



# Conseil du 05 mars 2026

## Budget 2026

### CFU : Compte Financier Unique

- Résultat de clôture 2025

### Affectation du résultat pour le budget 2026

### Fiscalité locale

### Subventions aux associations

### Budget 2026

- Fonctionnement
- Investissement



# Compte Financier Unique

Bien que le CFU ne soit pas encore disponible, nous avons comparé nos résultats avec ceux d'Hélios.

A ce jour nous sommes en accord avec la trésorerie. Nous pouvons donc calculer les résultats et les affecter au budget 2026. Si le CFU n'est pas modifié ils pourront être officiellement adoptés.

Il reste donc environ 500 k€ pour financer nos projets.

Le résultat 2025 fait ressortir une CAF brute de 170 k€ et une CAF nette de 28 k€. Cependant cette CAF aurait dû être de 40k€ car certaines opérations en dépenses et en recettes n'ont pas été prises en compte par la trésorerie.

## Fonctionnement

2024	
Dépenses	1277212,35
Recettes	1446477,06
Résultat 2025	169264,71
Résultat 2024	149419,36
Solde	<b>318684,07</b>

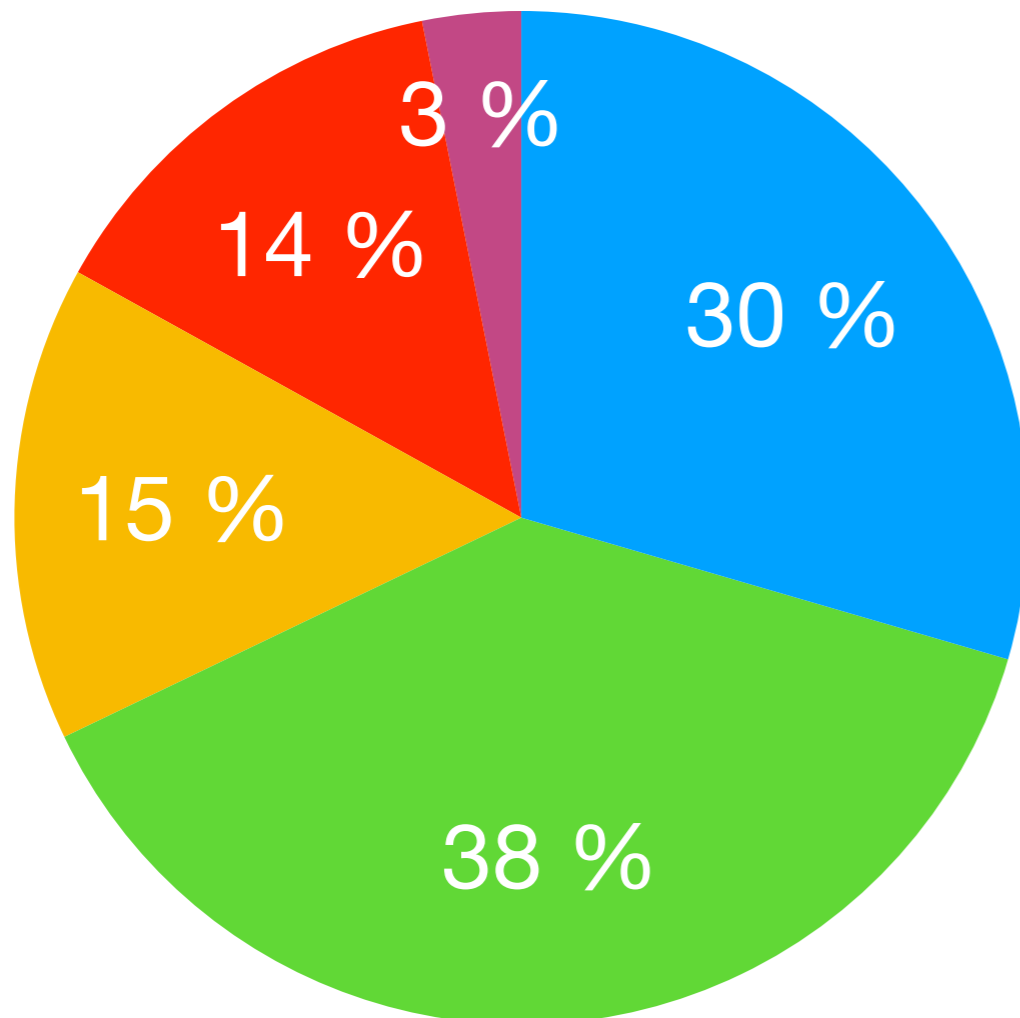
## Investissement

2024	
Dépenses	743496,45
Recettes	1150494,54
Résultat 2025	406998,09
Résultat 2024	-202010,35
Solde	<b>204987,74</b>

# Détails de la section de fonctionnement

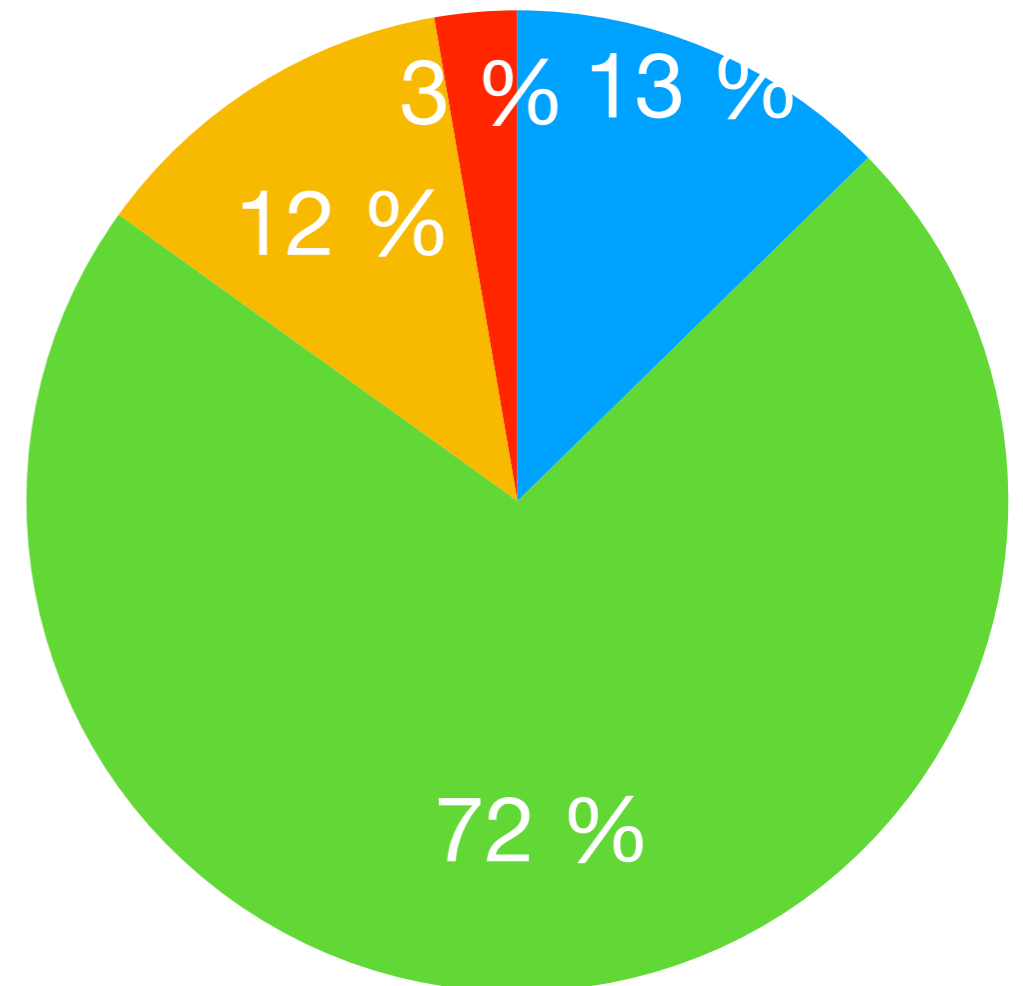
## Dépenses

- Charges générales
- Charges personnel
- Gestion courrante
- Attenuation produits
- Charges financières



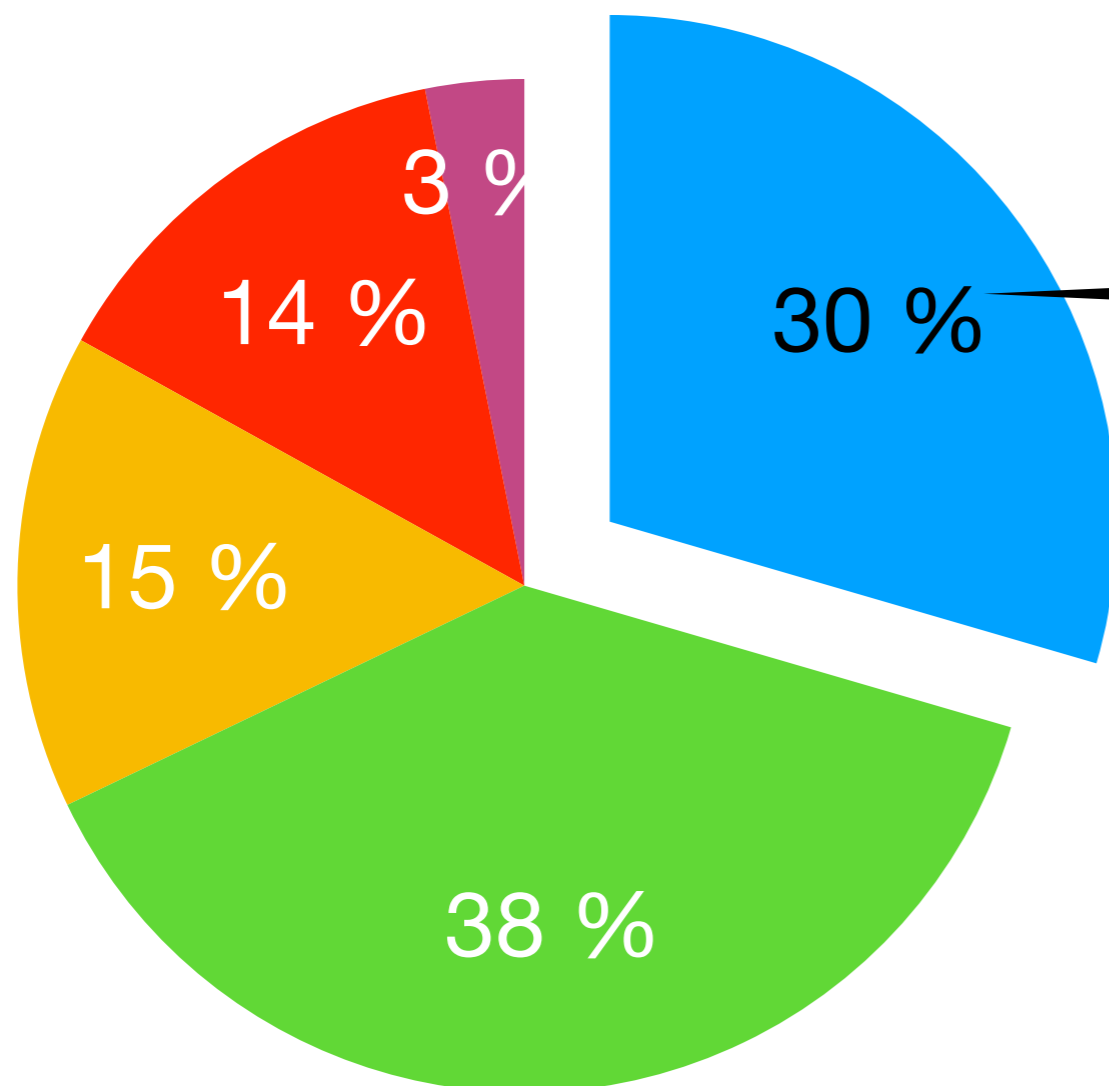
## Recettes

- Produits
- Impôts
- Dotations
- Autres produits



# Détails des dépenses de fonctionnement

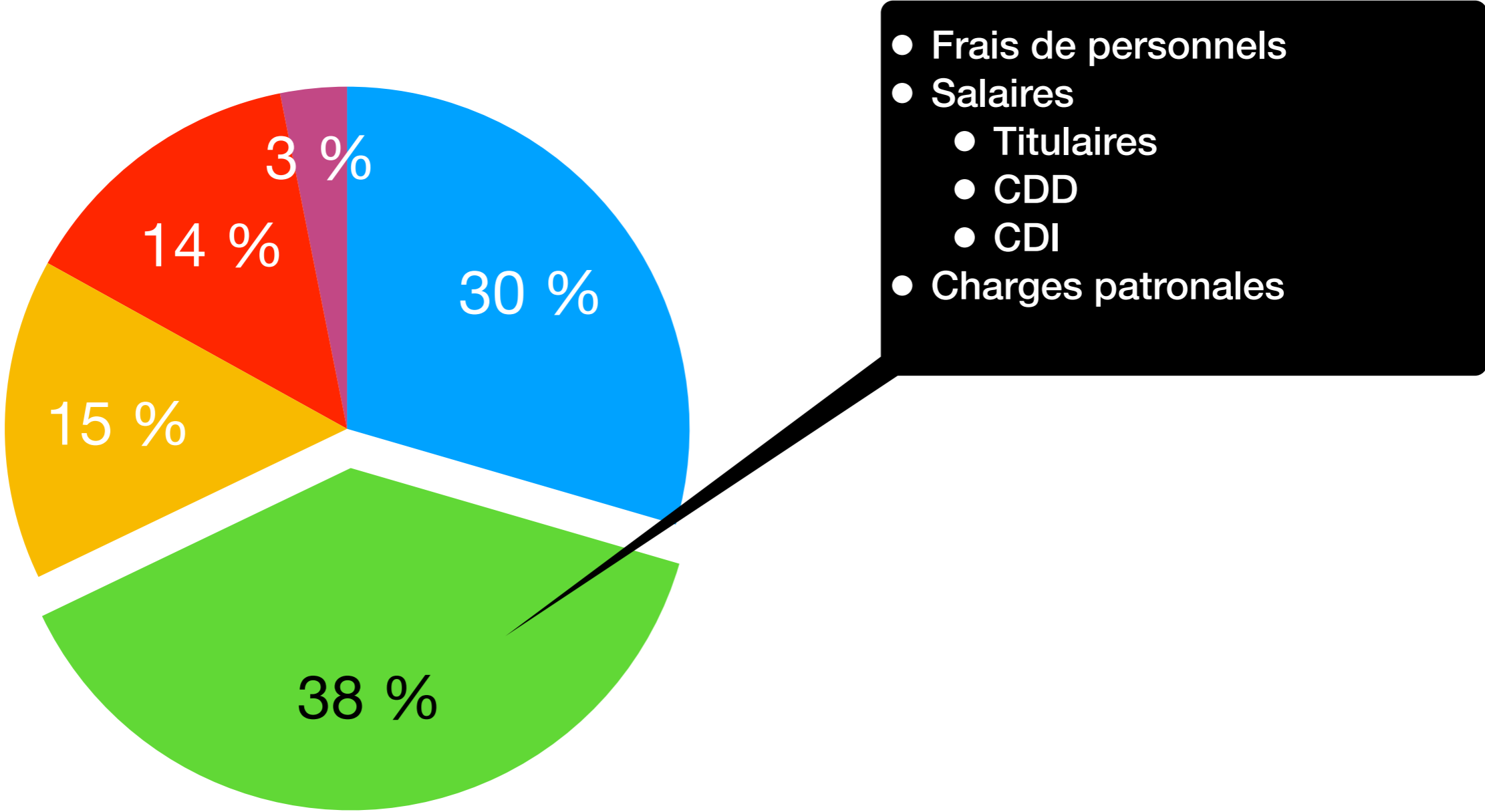
## Charges générales



- Repas restauration scolaire
- Energies
- Contrats de maintenance
- Entretien des bâtiments
- Prestations de service
- Téléphonie et internet
- Photocopieurs
- Fonctionnement école
- Déneigement
- Entretien de la voirie
- Assurances
- Fêtes et cérémonies
- Impôts

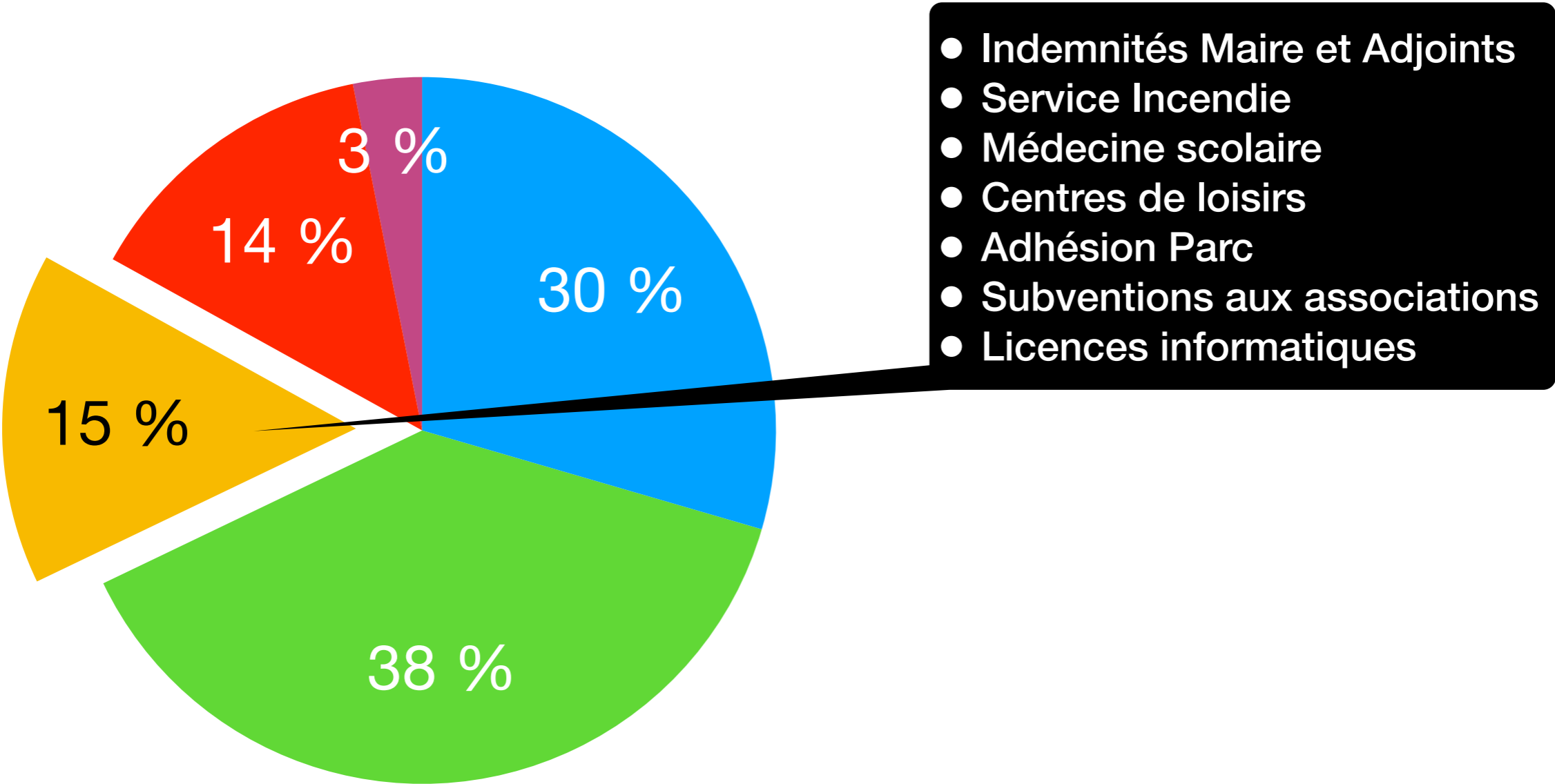
# Détails des dépenses de fonctionnement

## Charges de personnel



# Détails des dépenses de fonctionnement

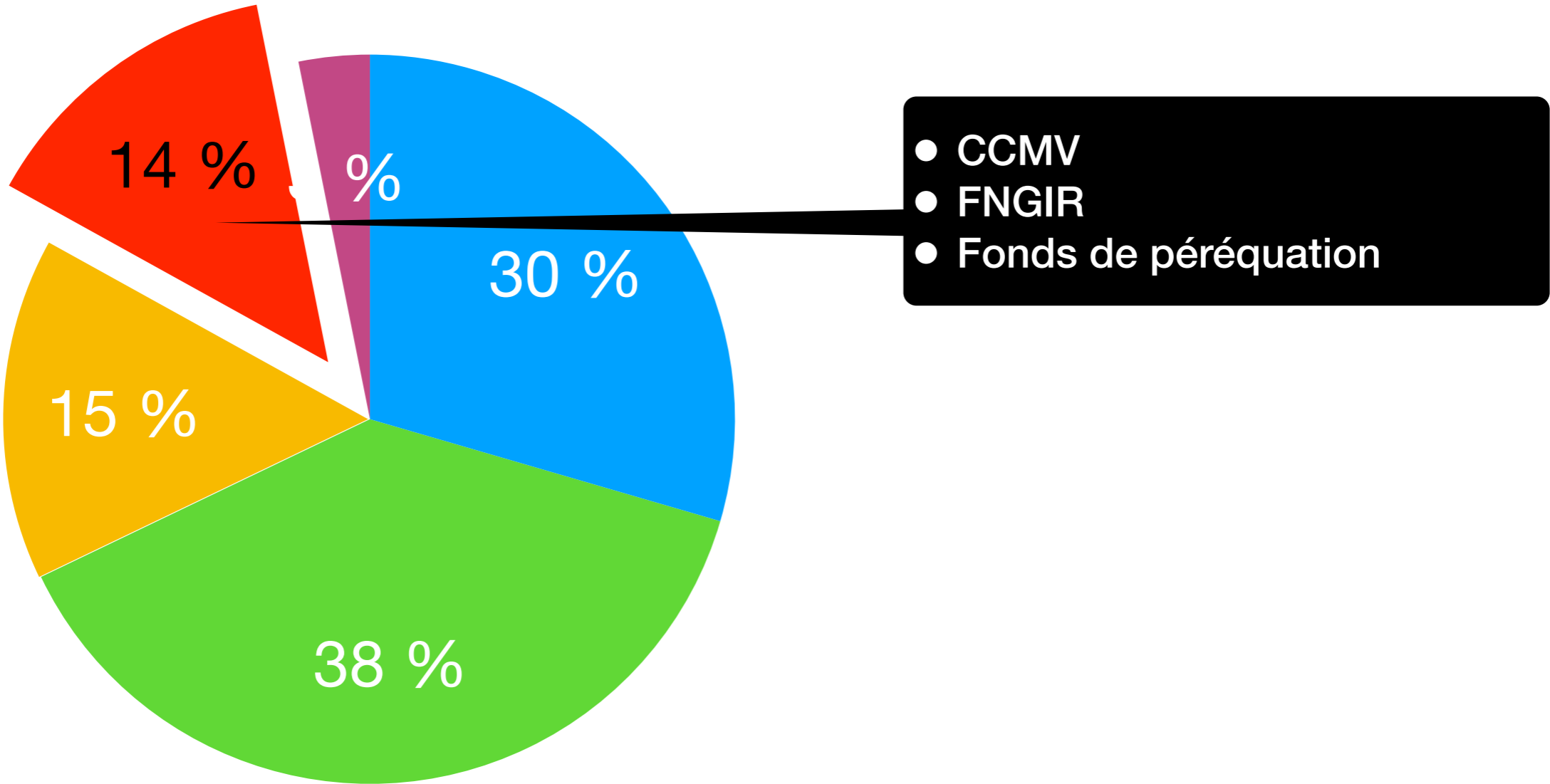
## Charges de gestion courante



- Indemnités Maire et Adjointes
- Service Incendie
- Médecine scolaire
- Centres de loisirs
- Adhésion Parc
- Subventions aux associations
- Licences informatiques

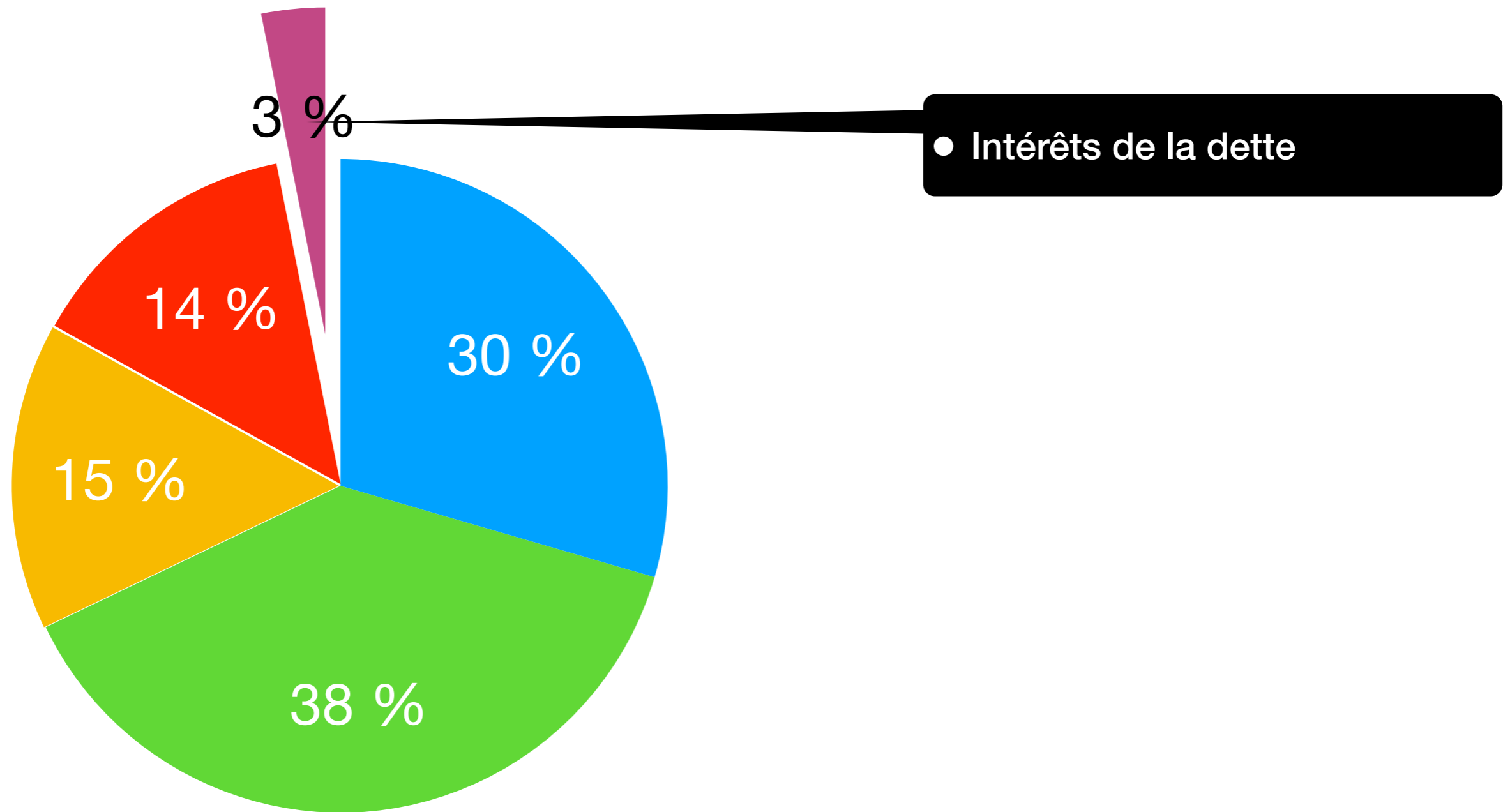
# Détails des dépenses de fonctionnement

## Atténuation de produits



# Détails des dépenses de fonctionnement

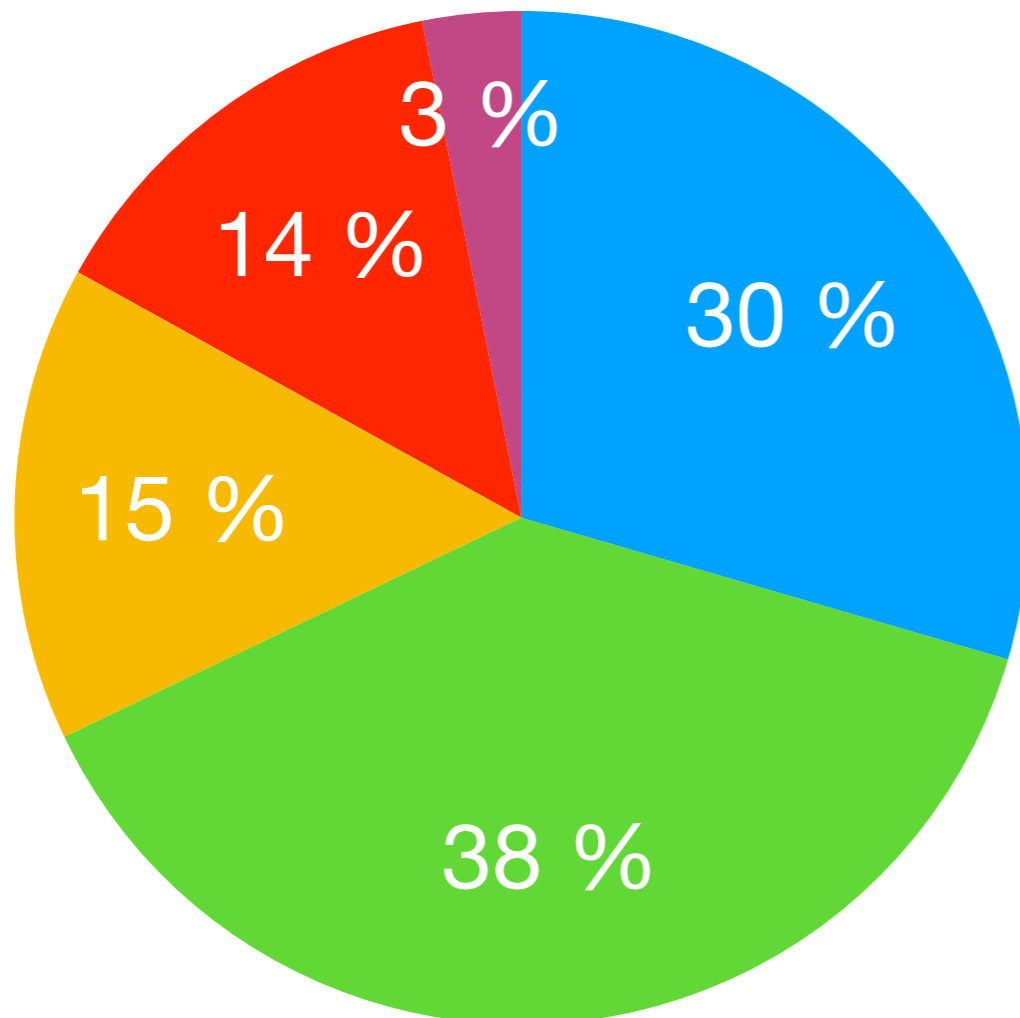
## Charges financières



# Détails de la section de fonctionnement

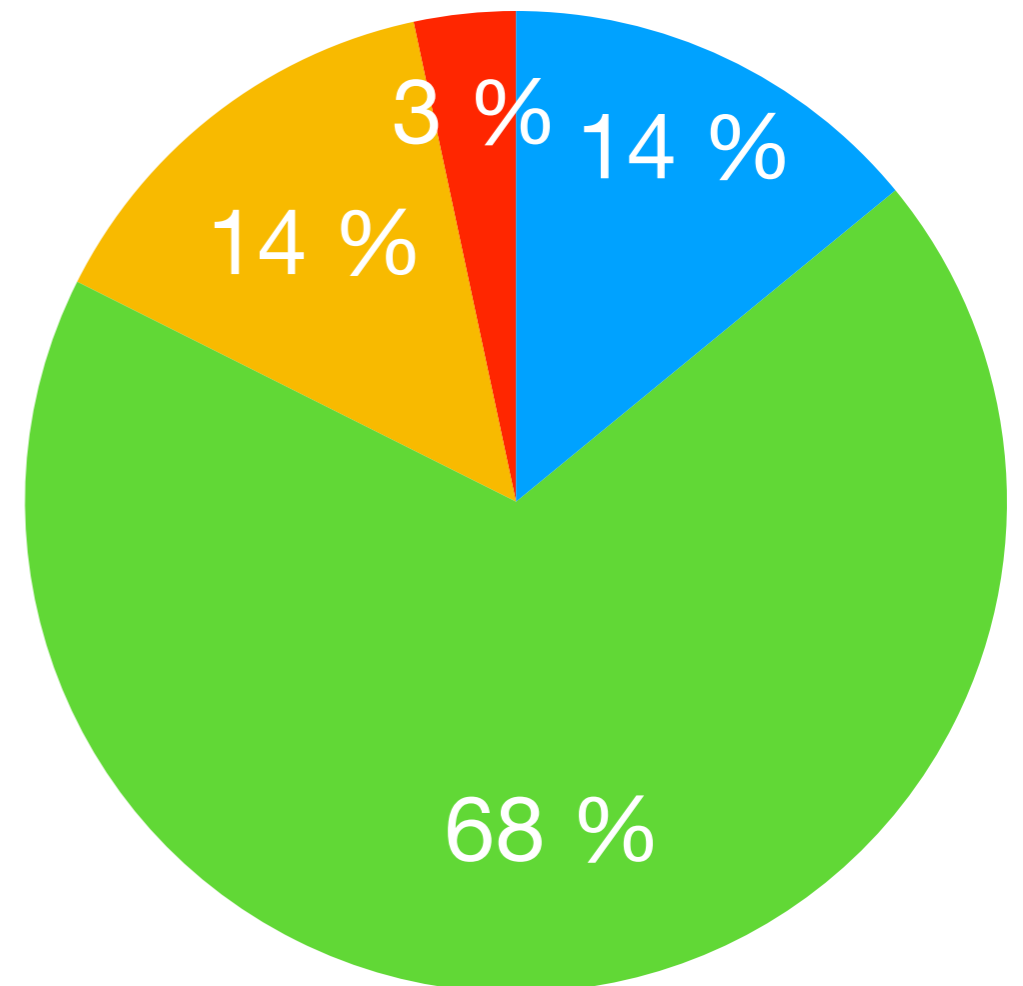
## Dépenses

- Charges générales
- Charges personnel
- Gestion courrante
- Attenuation produits
- Charges financières



## Recettes

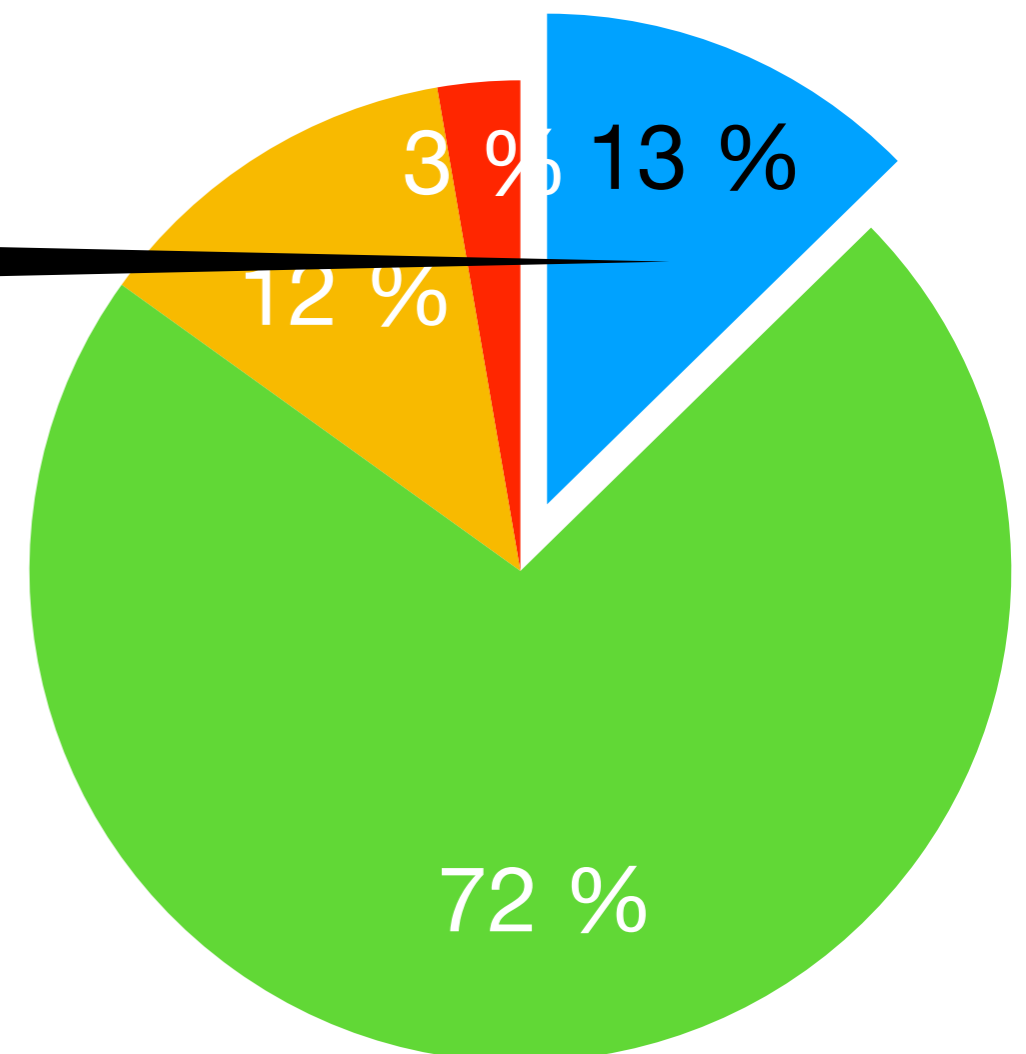
- Produits
- Impôts
- Dotations
- Autres produits



# Détails des recettes de fonctionnement

## Produits des services

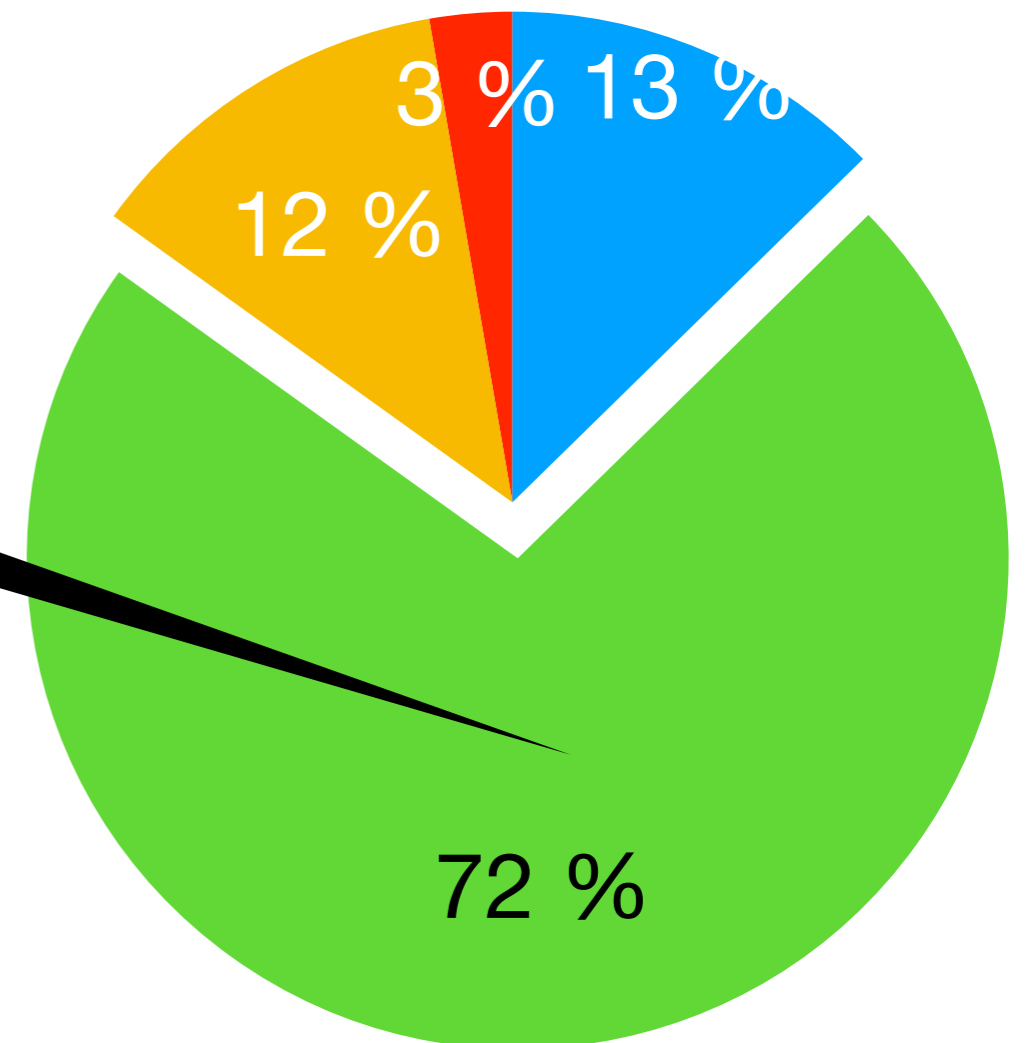
- Activités périscolaires
- Remboursement pour agence postale
- Personnels mis à disposition (CCMV)



# Détails des recettes de fonctionnement

## Impôts et taxes

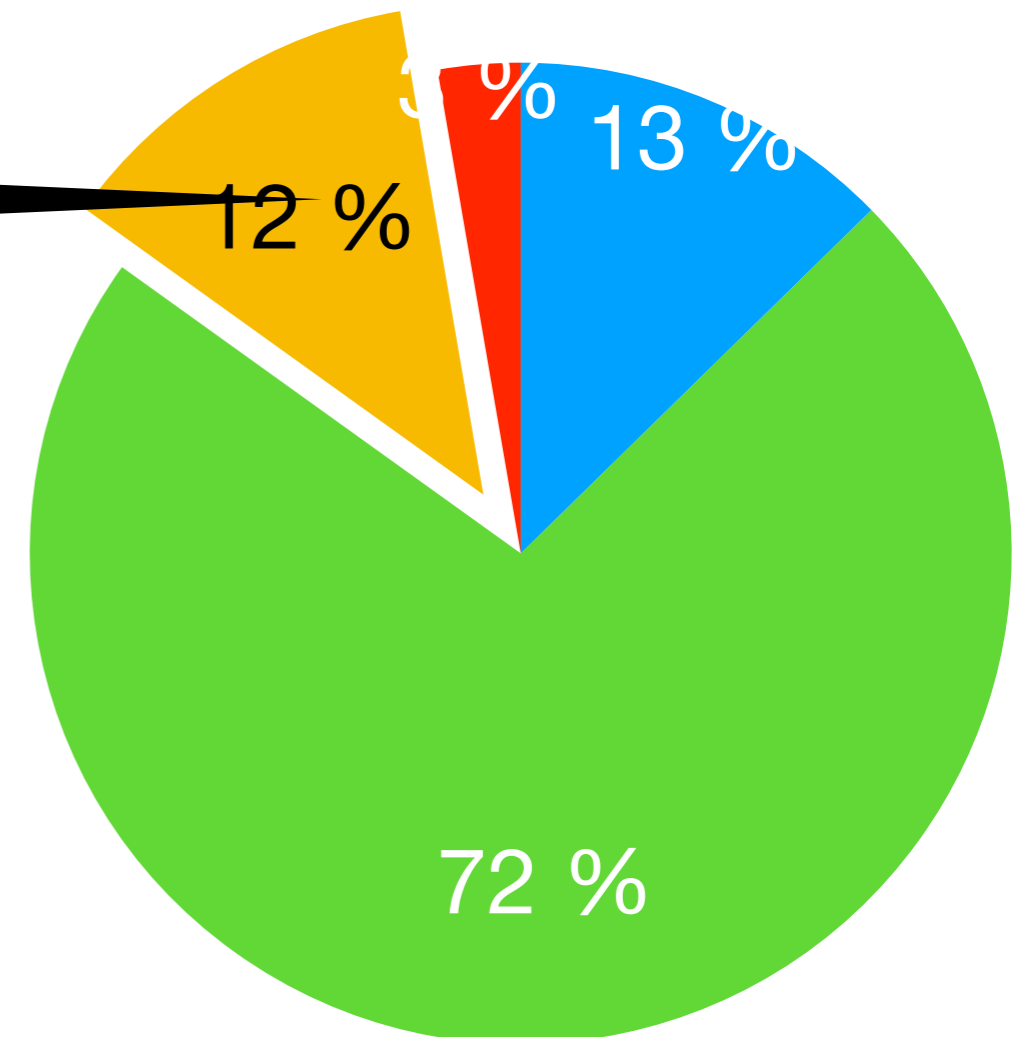
- Produit fiscal
- Taxe sur les pylônes
- Droits de mutation
- Taxe de séjour



# Détails des recettes de fonctionnement

## Dotations et participations

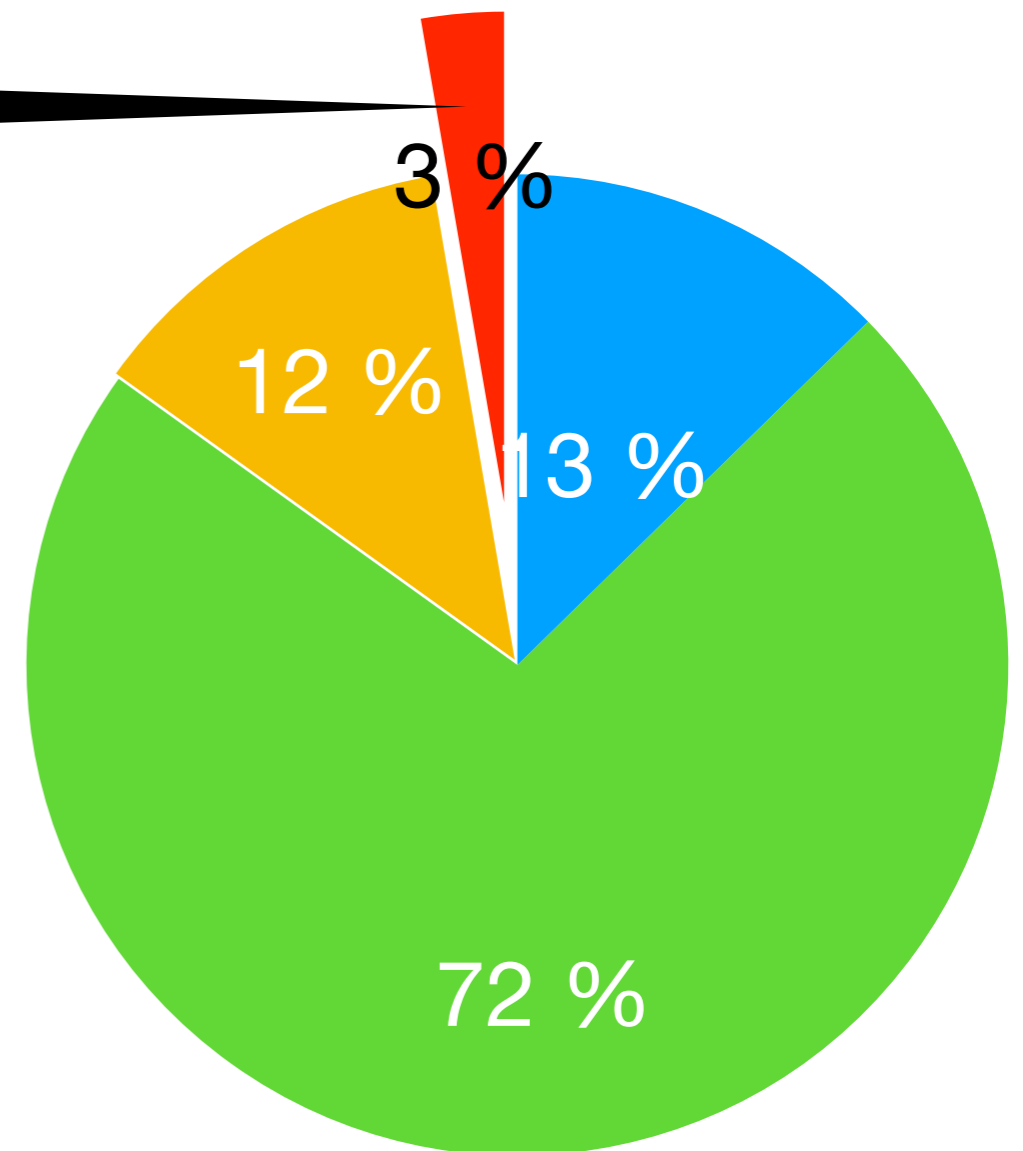
- Dotation forfaitaire
- Dotation solidarité rurale
- Récupération de TVA
- Subvention de la CAF, département
- Fond départemental de péréquation
- Aménités rurales



# Détails des recettes de fonctionnement

## Autres produits de gestion courantes

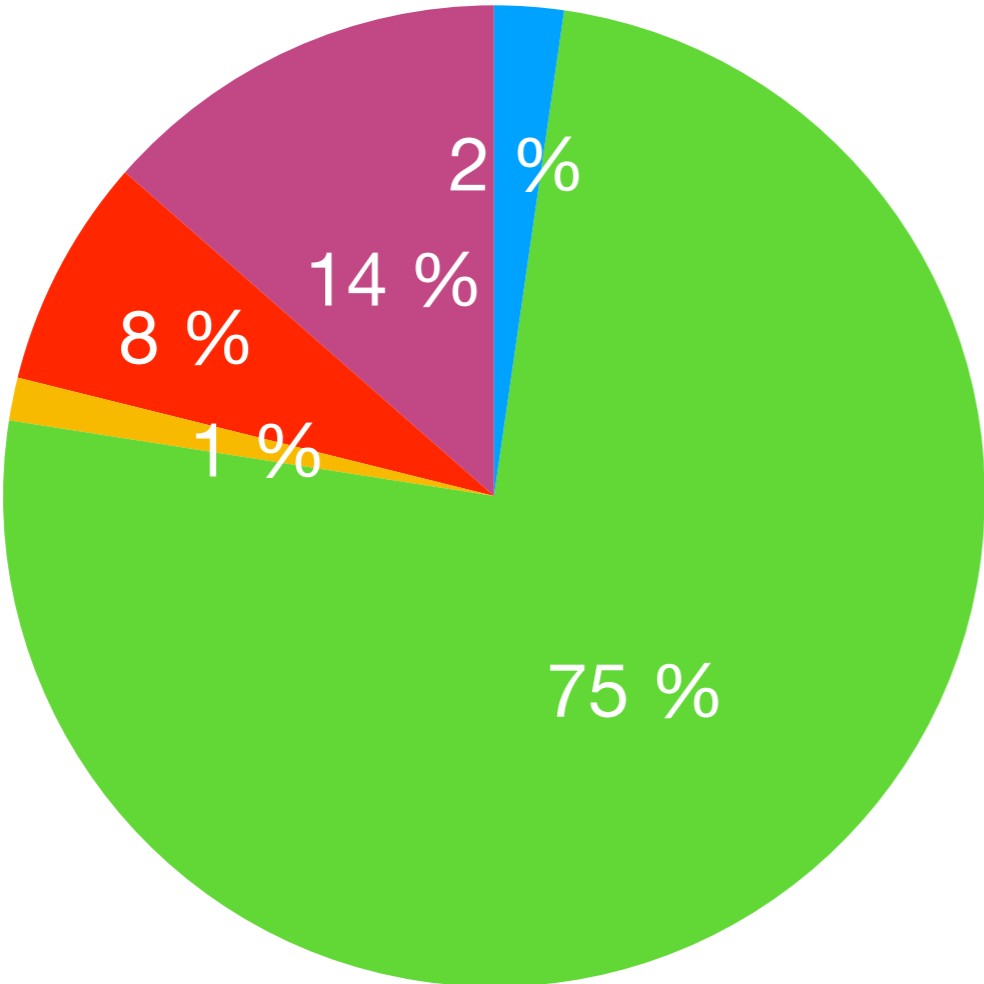
- Locations des immeubles et terrains
- Remboursement de sinistres



# Détails de la section d'investissement

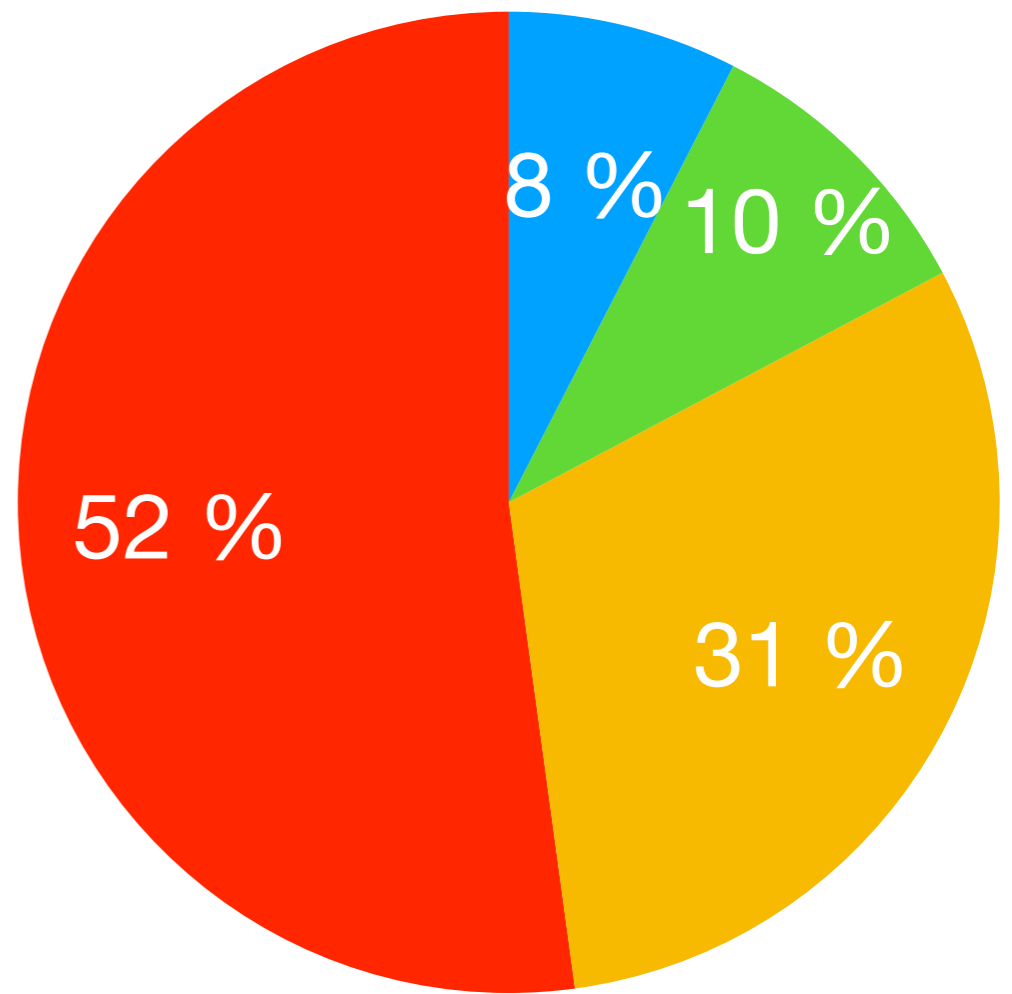
## Dépenses

- Voirie (roux, tremplin)
- Coeur de village (place, commerces)
- Grand air (Sentier botanique, disc-golf)
- Divers (Sdf, shs, mairie, école, atelier...)
- Emprunts



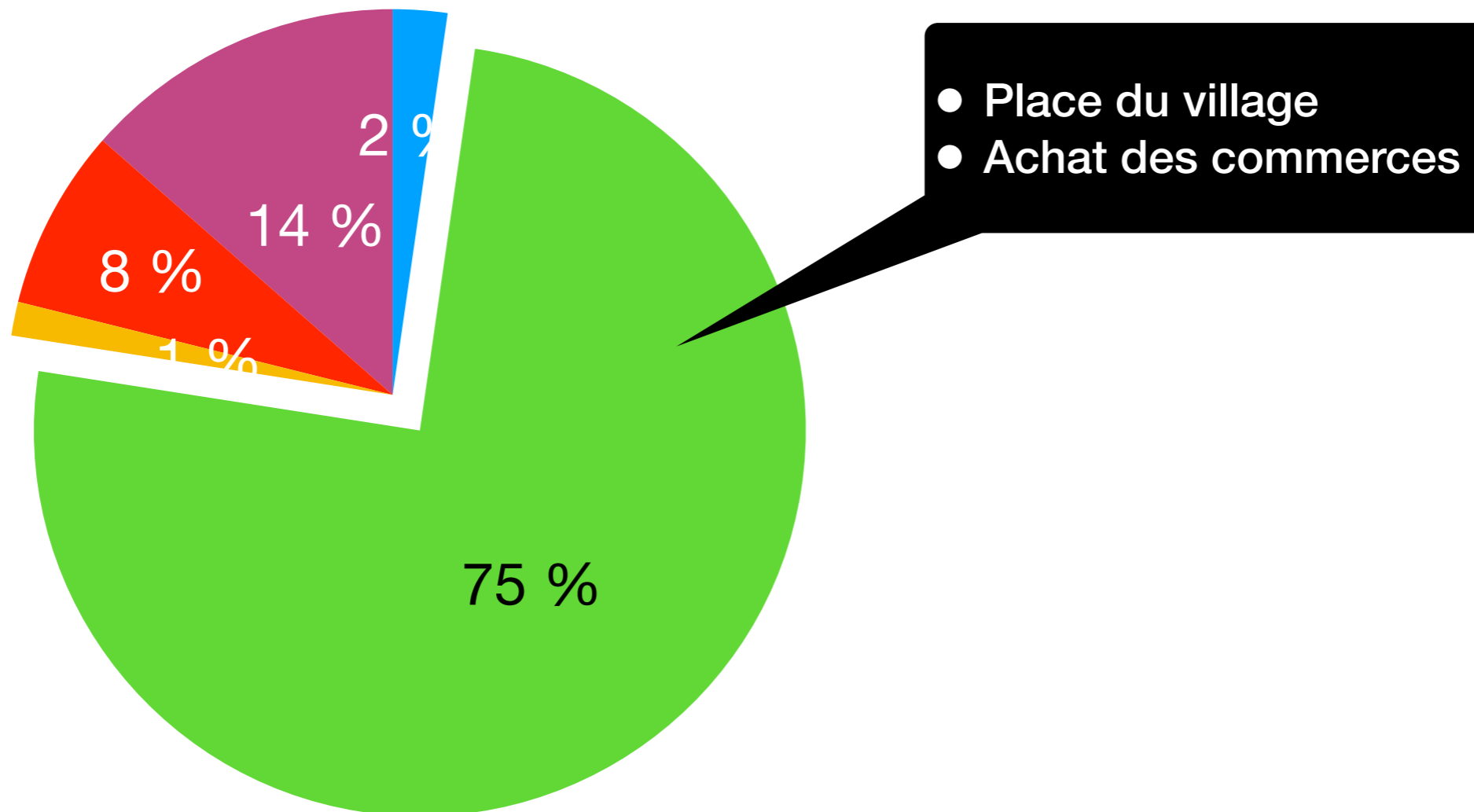
## Recettes

- Subventions
- FCTVA, TA
- Transfert Fonct.
- Emprunt

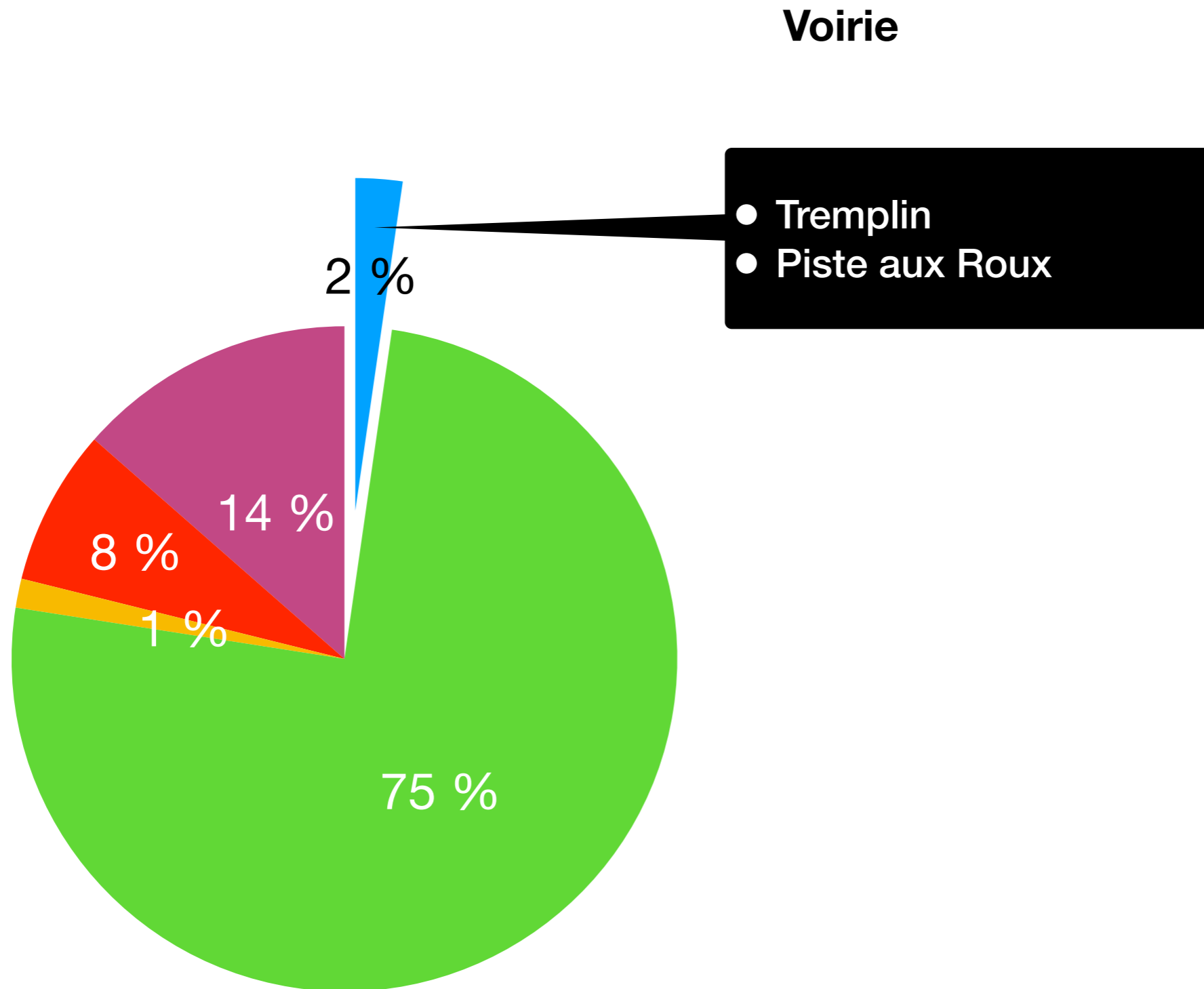


# Détails des dépenses de la section d'investissement

## Coeur du village

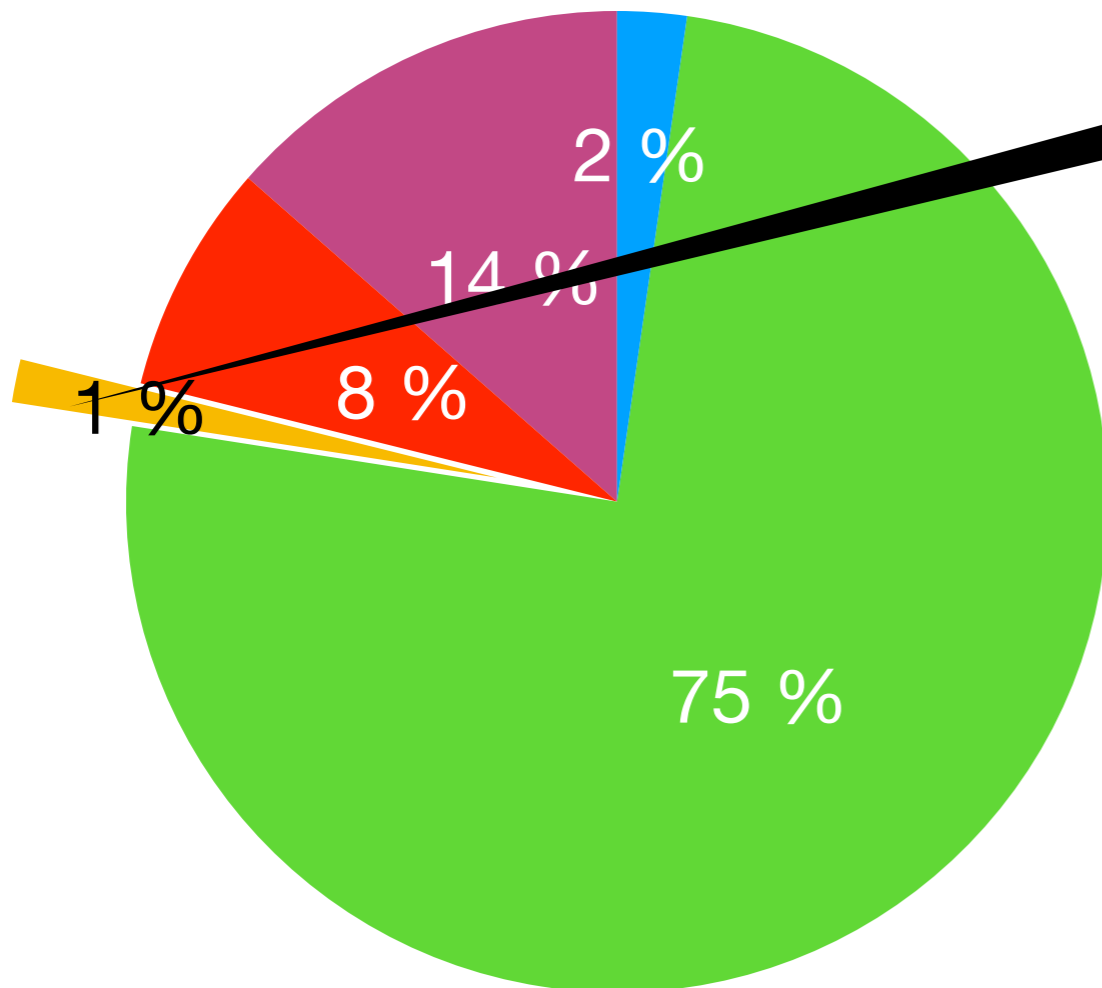


# Détails des dépenses de la section d'investissement



# Détails des dépenses de la section d'investissement

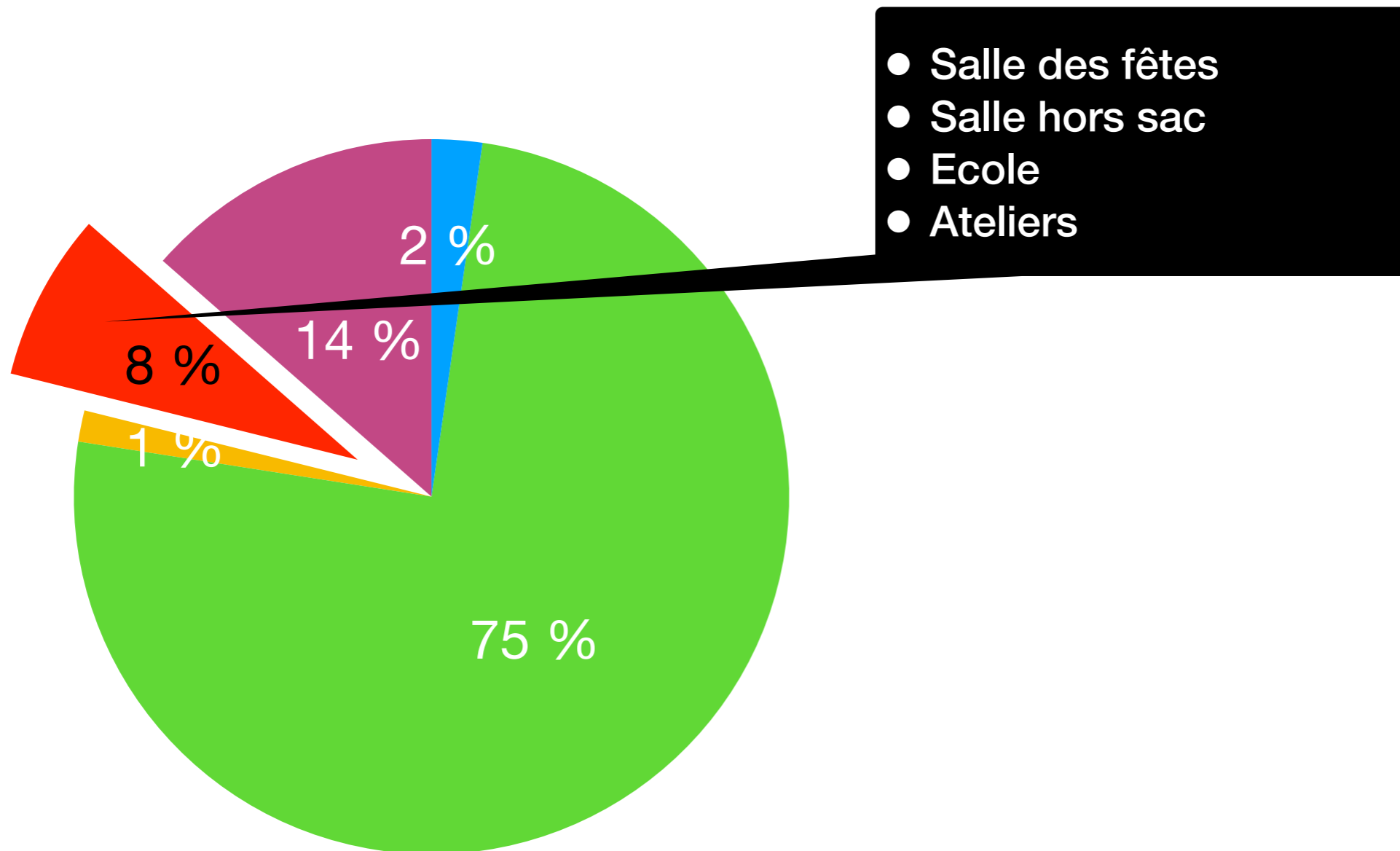
## Grand air



- Sentier botanique
- Complément disc-golf

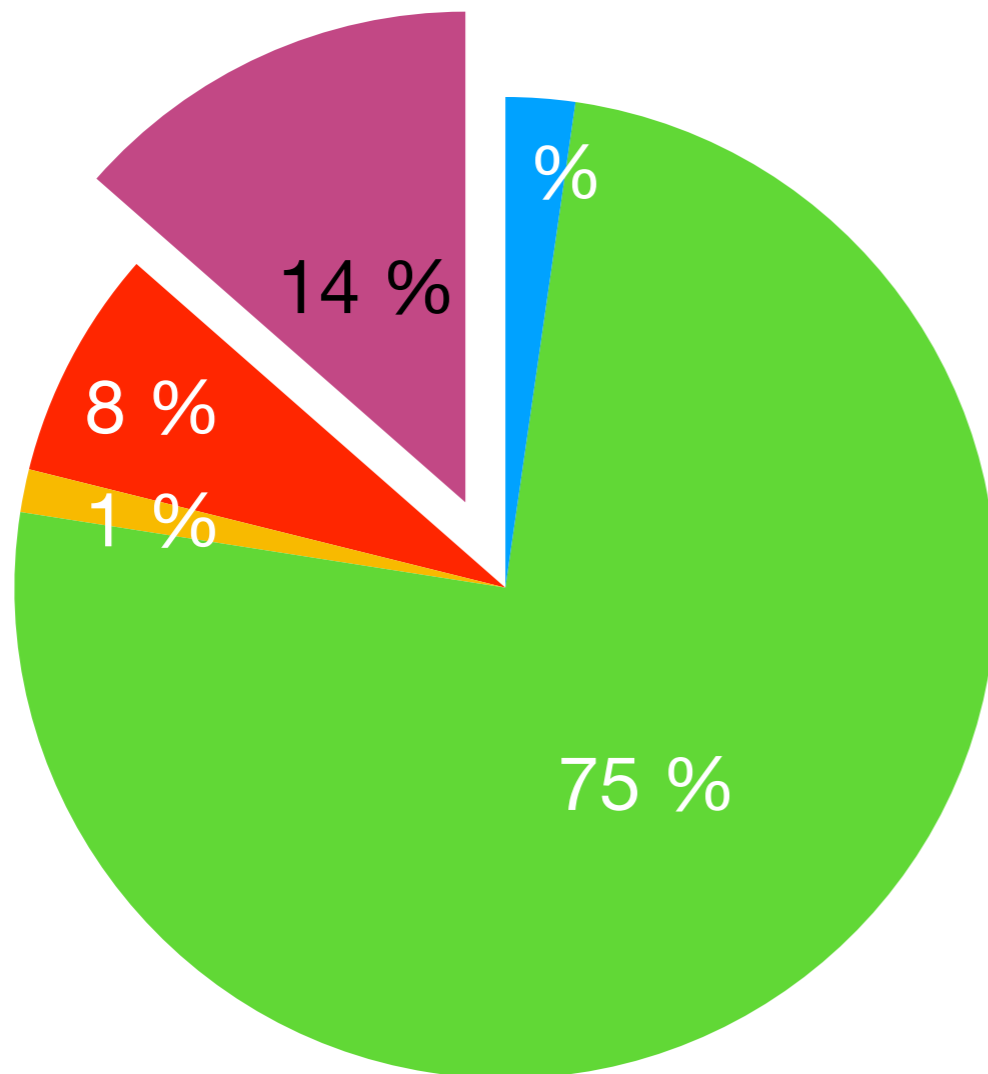
# Détails des dépenses de la section d'investissement

## Divers



# Détails des dépenses de la section d'investissement

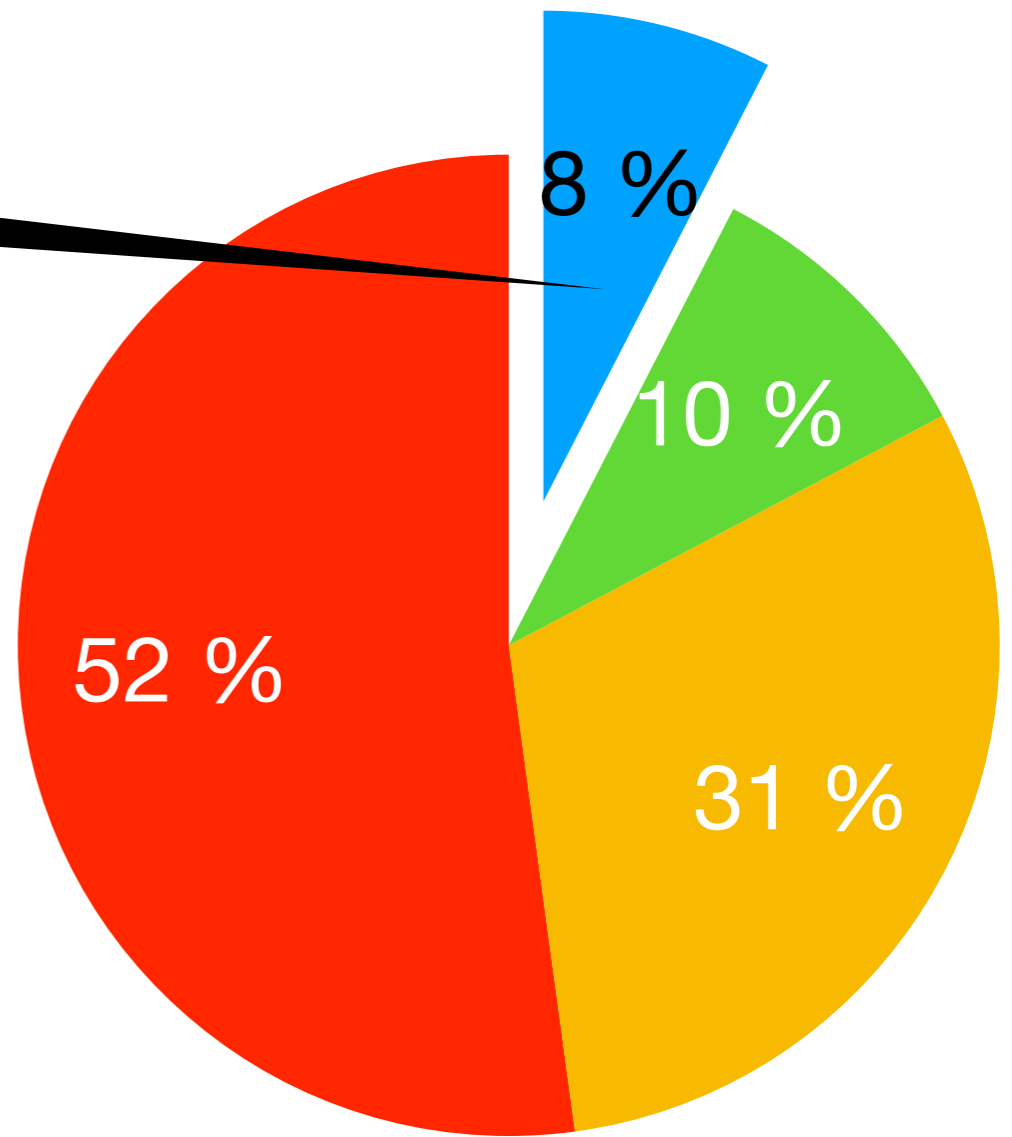
## Remboursement du capital de la dette



# Détails des recettes de la section d'investissement

## Subventions

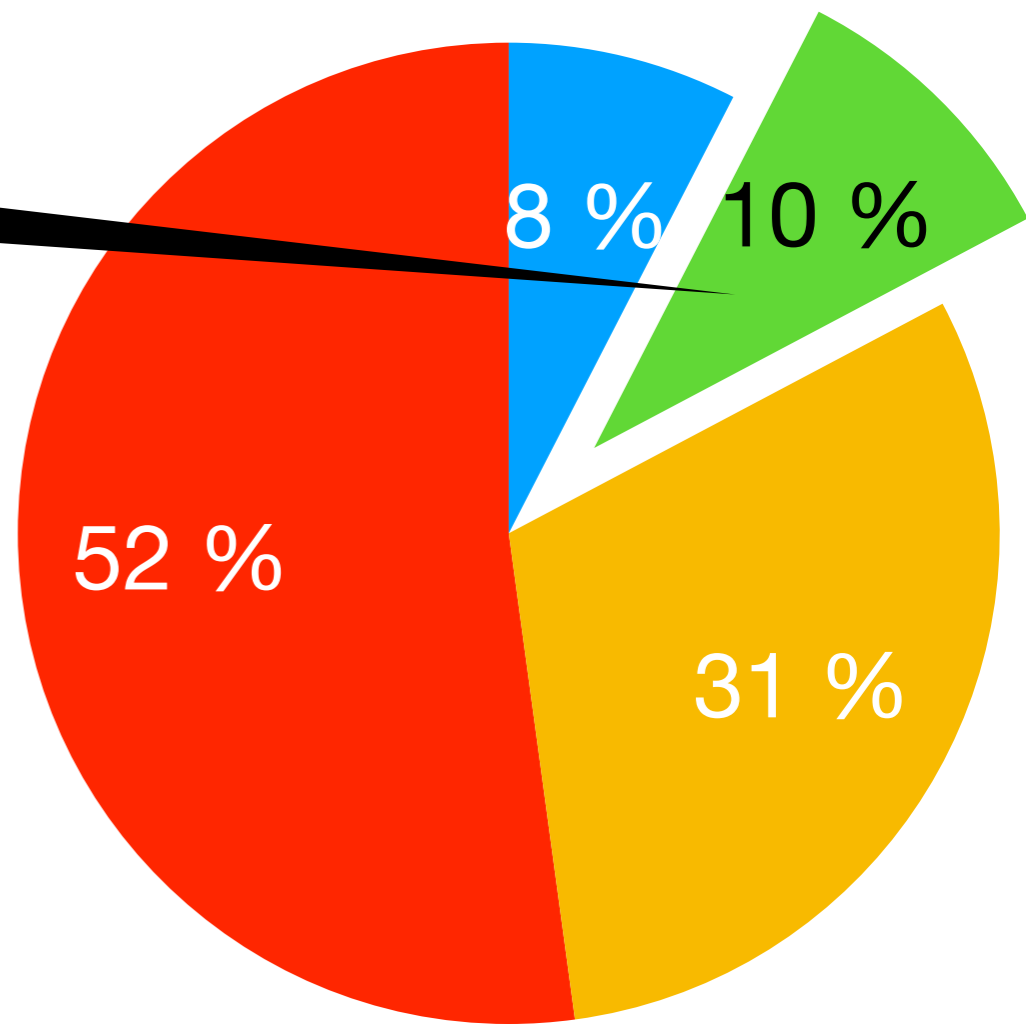
- Voirie
- Place du village
- Salle hors sac
- Isolation phonique SdF



# Détails des recettes de la section d'investissement

## FCTVA, Taxe d'aménagement

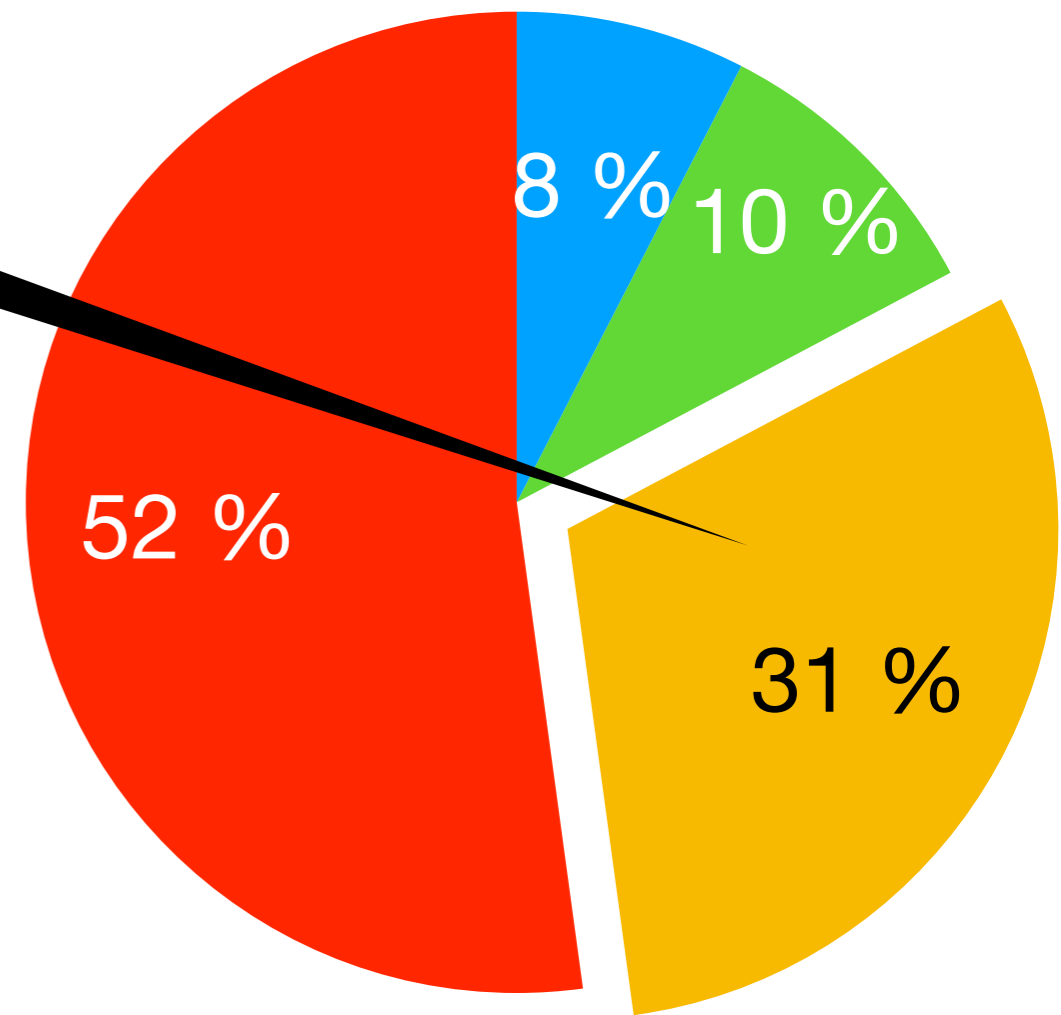
- Récupération TVA 2024
  - HT \*20%
  - TTC\*16,4%
- Taxes d'aménagement



# Détails des recettes de la section d'investissement

## Transfert de la section de fonctionnement

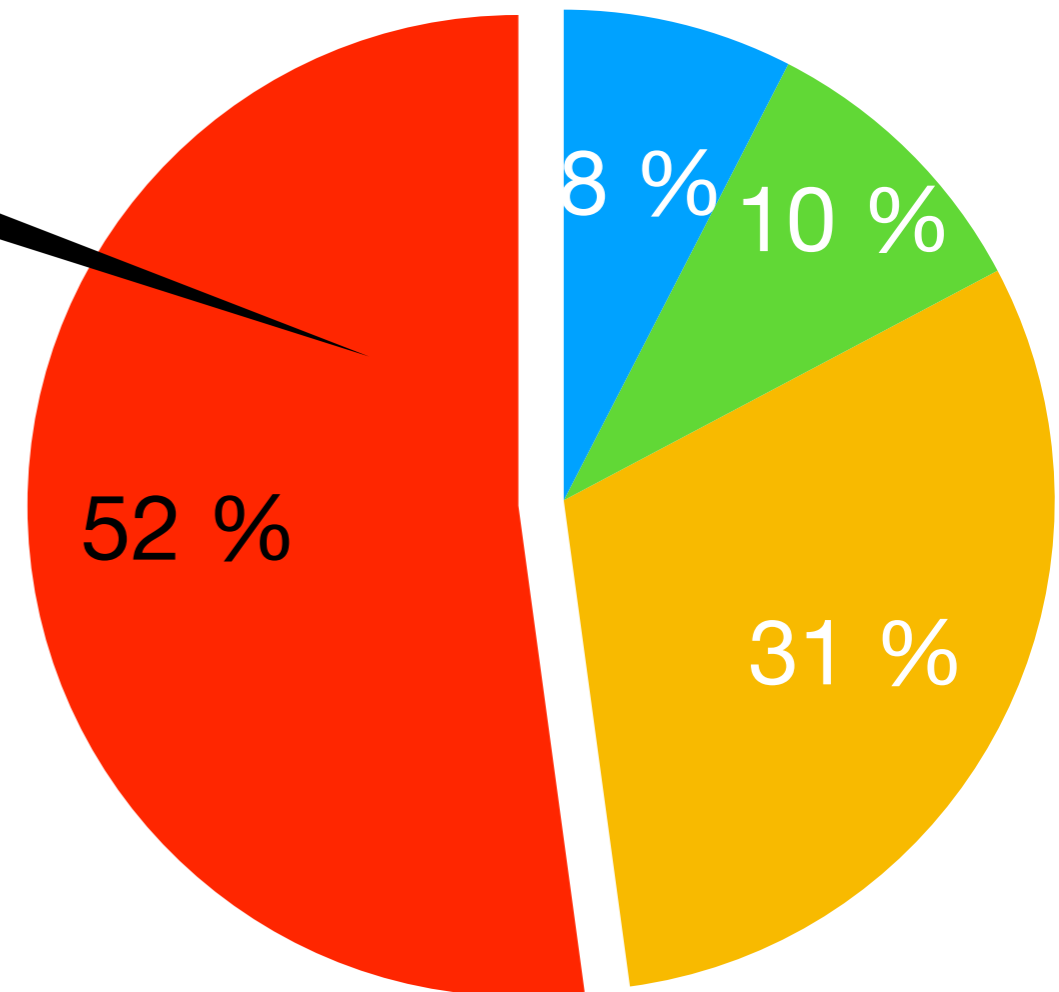
- Couverture du déficit
- Plus 150 k€



# Détails des recettes de la section d'investissement

## Emprunt

- Emprunt de 600 k€
- 25 ans
- Taux de 3,73%



# Affectation provisoire des résultats 2025

Excédent de fonctionnement : 169 264,71 €

Excédent d'investissement : 406998,09 €

Fin 2025 on cumule avec les résultats précédents :

Fonctionnement : excédent 2024+résultat 2025

=149419,36+169264,71=318 684,07 €

Investissement : résultat 2025 - déficit 2024

=406998,09-202010,35 =204 987,74 €

Affectation obligatoire si déficit d'investissement

Proposition d' affectation du résultat : on laisse les excédents dans leur section respective

**Vote**

# Fiscalité locale

	Bases	Taux 2025	Recettes	Taux 2026	Recettes
TFPB	1 776 000	40,04 %	711 110	40,04 %	711 110
TFPNB	25 700	49,08 %	12 614	49,08 %	12 614
THRS	214 000	24,02 %	51 403	24,02 %	71 964
Total			<b>775127</b>		<b>795688</b>
Correction			259 254		266 245
Augmentation	0,00 %				
Taxe RS	40 %				
FNGIR	111 863				
			<b>1034381</b>		<b>1061933</b>

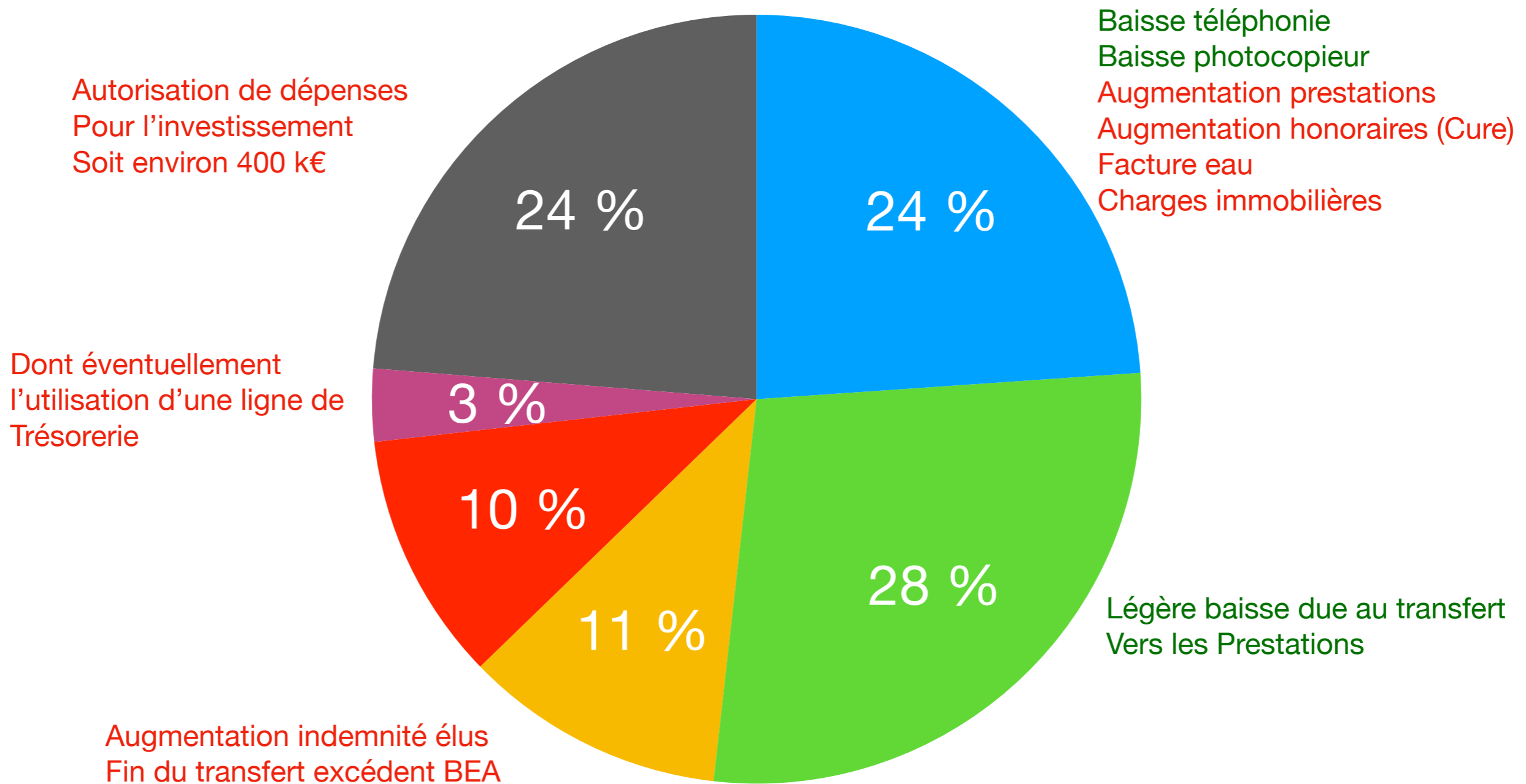
**Vote**

# Subventions aux associations

Activités enfants	demandé en 2025	proposition 2025	demandé en 2026	Proposé en 2026
Coopérative scolaire			1 625,00 €	1 625,00 €
La tirelire	1 200,00 €	1 200,00 €	1 200,00 €	1 200,00 €
cinéma plein-air	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
projet exceptionnel	0,00 €	0,00 €	0,00 €	500,00 €
Club Sportif	4 500,00 €	4 500,00 €	5 000,00 €	3 500,00 €
Vercors Judo	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dire et lire	650,00 €	650,00 €	500,00 €	500,00 €
<b>Total</b>	<b>6 350 €</b>	<b>6 350 €</b>	<b>8 325 €</b>	<b>7 325 €</b>
Activités adultes				
Fest'niz 2 animations village	?	0 €	3 000 €	3 000 €
Le bruyant	700 €	700 €	700 €	700 €
Gym volontaire	864 €	864 €	675 €	675 €
Voca'niz	500 €	500 €	500 €	500 €
<b>Total</b>	<b>2 064 €</b>	<b>2 064 €</b>	<b>4 875 €</b>	<b>4 875 €</b>
Associations extérieures / COTISATIONS				
<b>sylviculteurs</b>	100 €	100 €	100 €	100 €
<b>Fnaca</b>	100 €	100 €	100 €	100 €
<b>Cuisine solidaire</b>	330 €	330 €	400 €	400 €
<b>vercors tv</b>	100 €	100 €	100 €	100 €
<b>Croix de guerre</b>	100 €	100 €	100 €	100 €
<b>Communes médaillées</b>	180 €	180 €	180 €	180 €
<b>Total</b>	<b>910 €</b>	<b>910 €</b>	<b>980 €</b>	<b>980 €</b>
<b>Sous total/cpte 6574</b>	<b>9 324,00 €</b>	<b>9 324,00 €</b>	<b>14 180,00 €</b>	<b>13 180,00 €</b>
<b>CCAS</b>	1 000,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €
<b>CCAS AGV</b>	1 136,00 €	1 136,00 €	1 325,00 €	1 325,00 €
<b>part non affectée</b>	3 000,00 €	3 000,00 €	3 000,00 €	3 000,00 €
<b>TOTAL GENERAL/cpte 6574</b>	<b>14 460,00 €</b>	<b>14 460,00 €</b>	<b>19 505,00 €</b>	<b>18 505,00 €</b>
<b>Ecole /cpte 6067</b>	6 025,00 €	6 025,00 €	5 850,00 €	5 850,00 €

# Budget 2026 : dépenses fonctionnement

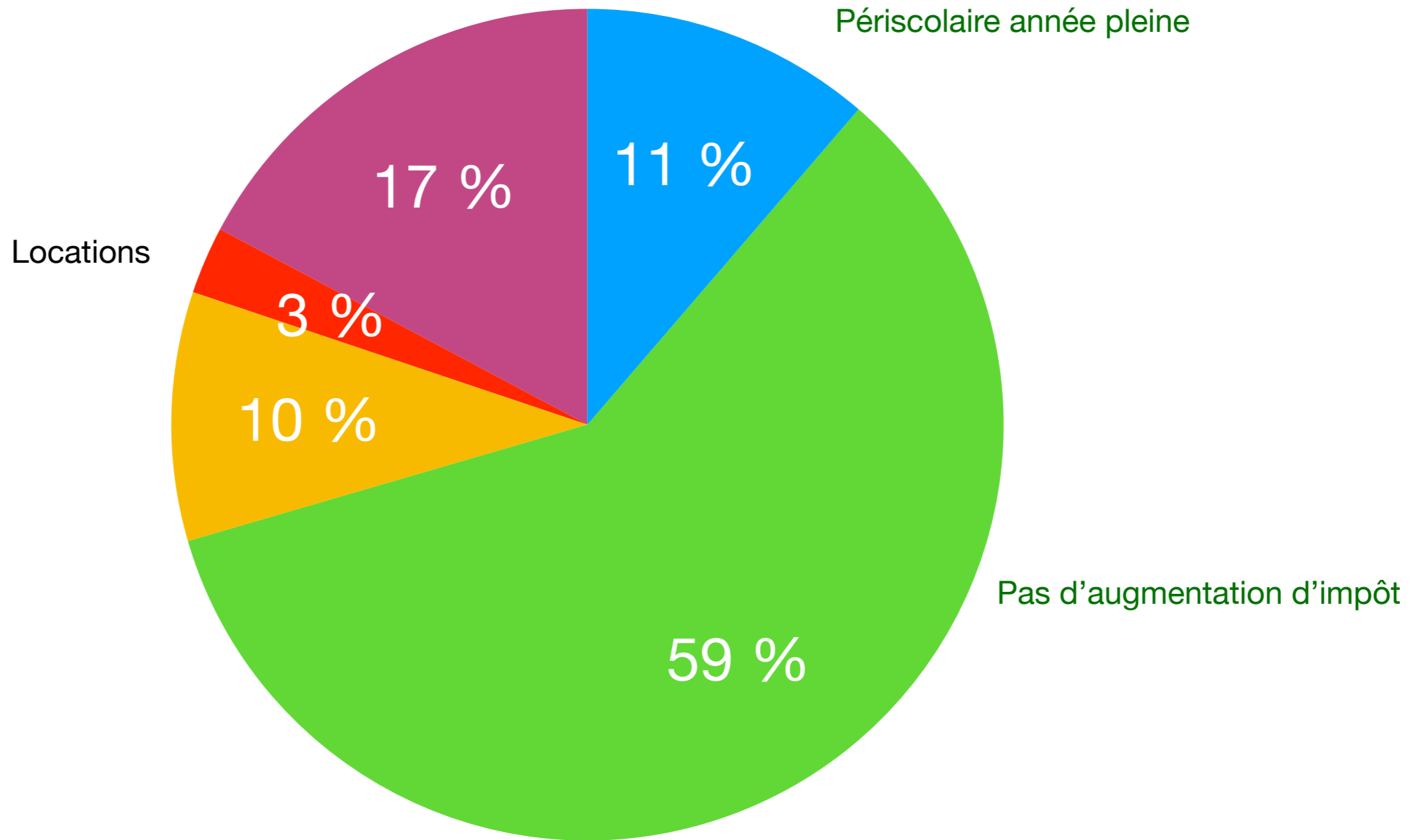
- Charges courantes
- Personnel
- Autres charges
- Atténuations
- Intérêts
- Réserve inves.



**total dépenses de fonctionnement : 1 875 872,95 €**

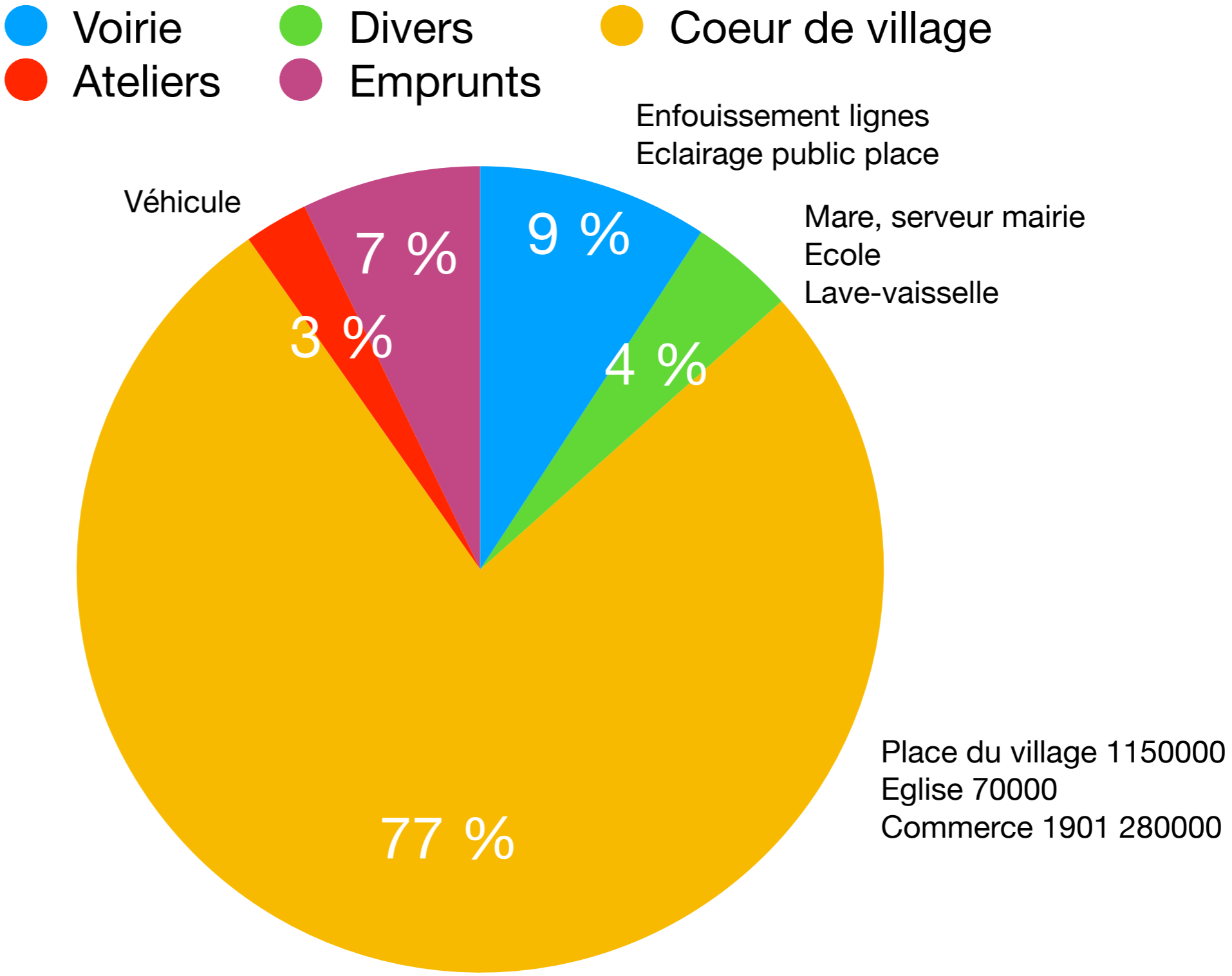
# Budget 2026 : recettes fonctionnement

- Produits
- Impôts
- Dotations
- Autres produits
- Excédent



**total recettes de fonctionnement : 1 875 872,95 €**

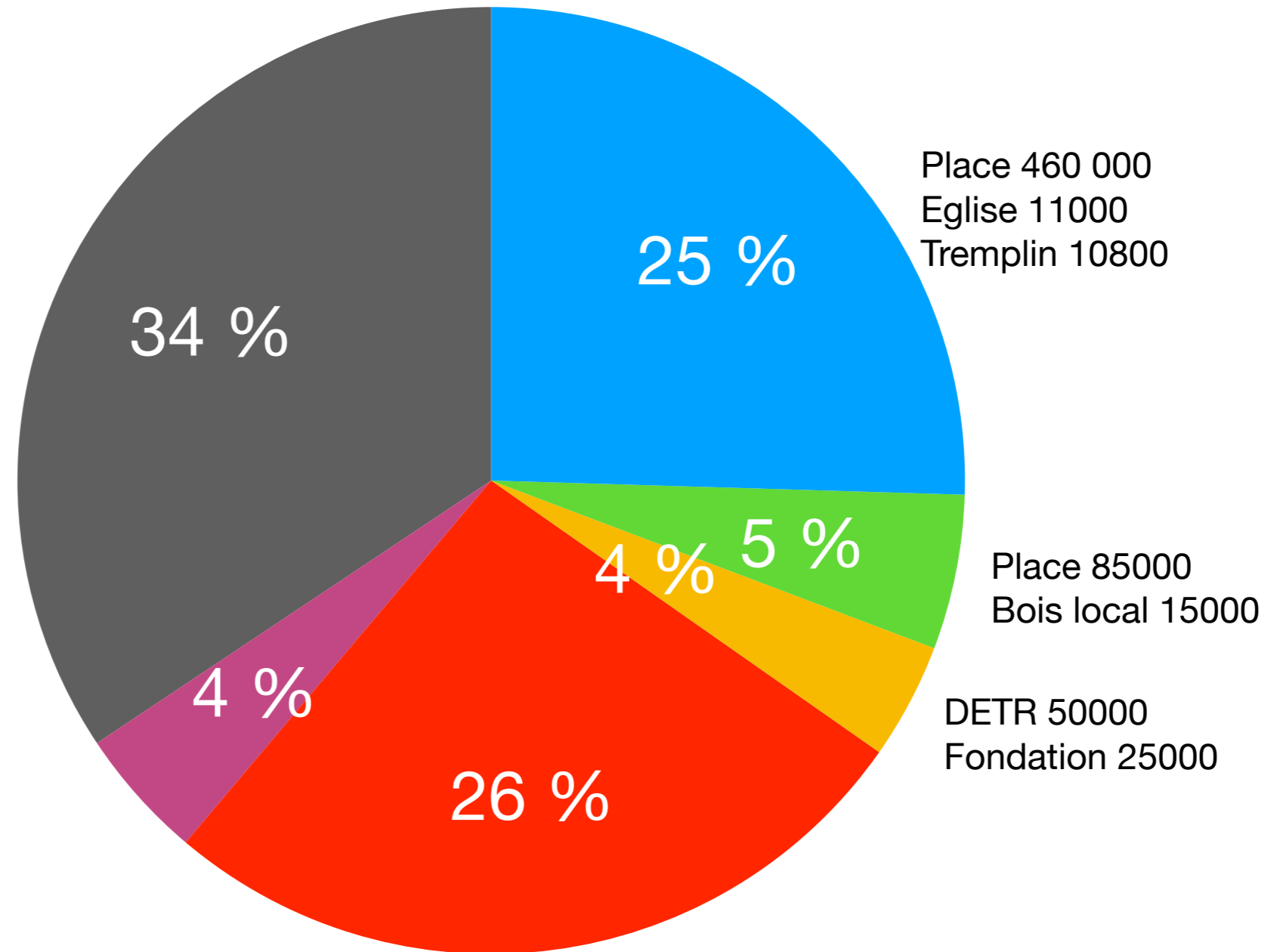
# Budget 2026 : dépenses investissement



**total dépenses d'investissement : 1 906 398,69€**

# Budget 2026 : recettes investissement

- département
- Etat/Fondation
- FCTVA, TA
- région
- vente terrains
- Excédent + Autorisation dépenses (-> Fct)



**total recettes d'investissement : 1 906 398,69€**



# Merci pour votre attention