

# COMPTE FINANCIER UNIQUE

## 2025

### Rapport de présentation

Direction des Finances



# SOMMAIRE

.....	1
Présentation agrégée de tous les budgets.....	4
Résultat agrégé 2025.....	4
Taux d'exécution des dépenses réelles de l'exercice 2025.....	4
Poids de chacun des budgets dans le total des dépenses réelles de l'exercice 2025.....	5
Poids des politiques publiques – dépenses réelles de fonctionnement et d'investissement – tous budgets.....	6
Opérations d'ordre.....	7
Budget vert.....	8
Flux croisés entre budgets .....	9
Etablissement public Foncier .....	11
Le budget principal.....	12
Résultats comptables 2025 .....	13
Les dépenses et recettes réelles .....	14
Les opérations d'ordre .....	19
Les ratios de gestion.....	20
Les dépenses et recettes réelles par politique publique .....	21
Aménagement territorial.....	21
Espace public .....	25
Vie économique.....	29
Mobilité infrastructure .....	36
Environnement .....	39
Pays d'Art et d'Histoire Culture et Sport .....	44
Solidarités .....	50
Habitat.....	54
Administration Générale .....	59
Les budgets annexes .....	68
Mobilité durable .....	68
Eau potable.....	72
Assainissement .....	79
SPANC.....	86
AuxR_Parc.....	88
Éco-pôle Venoy.....	92
H2 Mignottes .....	96
AERO_PARC .....	100

Déchets collecte .....	104
Prestation de services.....	111
Analyse de la dette.....	115
ANNEXES .....	119
Annexe 1 - présentation agrégée des budgets .....	120
Annexe 2 - balance par chapitre des budgets BUDGET PRINCIPAL - Présentation par chapitre comptable – M57 .....	121
Annexe 3 - Liste des emprunts par budget .....	137
Annexe 4 – PPI.....	144

# PRÉSENTATION AGRÉGÉE DE TOUS LES BUDGETS

## Résultat agrégé 2025

Pour l'exercice 2025, l'activité de la Communauté de l'Auxerrois se répartit entre 1 budget principal et 10 budgets annexes.

Le budget annexe Mobilité durable est dissout au 31/12/2025, l'activité de transports urbains étant intégrée au budget principal à compter du 01/01/2026.

Budget	Fonctionnement Dépenses	Fonctionnement - Recettes	Fonctionnement Résultat de l'exercice 2025	Fonctionnement Report N-1 R002	Fonctionnement Résultat cumulé 2025	Investissement Dépenses	Investissement - Recettes	Investissement Résultat de l'exercice 2025	Investissement Report N-1 R001	Investissement Résultat cumulé 2025	Résultat de l'exercice Fonc-Inv 2025	Résultat avec reports Fonc-Inv 2025	Restes à réaliser Dépenses	Restes à réaliser Recettes	Solde RAR	Investissement Besoin ou Excédent de Financement 001 + solde RAR	Affectation du résultat		
																	1066	002 au BS	001 au BS
BUDGET PRINCIPAL	43 708 717,55	47 600 395,70	3 891 678,15	9 996 504,41	13 890 182,56	10 917 309,62	6 211 745,19	- 4 705 564,63	991 569,38	- 3 713 995,25	813 886,48	10 176 187,31	4 448 798,94	3 723 632,53	- 725 166,41	- 4 439 181,66	4 439 161,66	9 451 020,90	- 3 713 995,25
MOBILITE DURABLE	10 872 637,45	10 822 421,13	- 50 216,32	-	50 216,32	412 562,91	1 350 722,56	938 159,65	- 887 943,33	50 216,32	887 943,33	- 0,00	-	-	-	-	-	-	50 216,32
PARC ACTIV. APOIGNY	14 996 326,74	14 301 526,48	- 694 800,26	694 800,26	0,00	14 421 458,24	14 916 258,50	494 800,26	- 200 000,00	294 800,26	200 000,00	294 800,26	-	-	-	-	294 800,26	-	0,00
ECO-POLEZAE VENOY	1 865 104,58	1 865 104,58	-	-	-	1 693 480,58	3 820 889,92	2 127 409,34	- 1 820 889,92	306 519,42	2 127 409,34	306 519,42	-	-	-	-	-	-	306 519,42
PARC ACTIVITE H2 DESM	780 187,90	780 187,90	-	-	-	780 187,90	306 262,93	- 473 924,97	306 262,93	- 780 187,90	473 924,97	- 780 187,90	-	-	-	-	-	-	- 780 187,90
AERO PARC	22 335,00	22 335,00	-	-	-	22 335,00	11 905,00	- 10 430,00	11 905,00	- 22 335,00	10 430,00	- 22 335,00	-	-	-	-	-	-	- 22 335,00
DECHETS COLLECTE	11 543 142,71	12 082 068,14	538 925,43	3 053 448,26	3 592 373,69	2 904 666,57	1 149 246,25	- 1 755 420,32	955 657,30	- 799 763,02	1 216 494,89	2 792 610,67	936 156,71	365 570,00	- 570 586,71	- 1 370 349,73	1 370 349,73	2 222 023,96	- 799 763,02
EAU POTABLE	3 481 829,36	4 458 815,22	976 985,86	4 350 546,84	5 327 532,70	3 996 314,69	5 353 299,01	1 354 984,32	- 1 072 046,39	282 937,93	2 331 970,18	5 610 470,63	5 185 050,54	1 574 936,79	- 3 610 113,75	- 3 327 175,82	3 327 175,82	2 000 356,88	- 282 937,93
ASSAINISSEMENT	4 071 743,58	3 864 782,68	- 206 960,90	2 368 013,66	2 161 052,76	6 513 362,01	5 864 509,52	- 648 852,49	- 383 690,80	- 1 032 543,29	855 813,39	1 128 509,47	1 860 688,37	2 184 815,28	324 126,91	- 708 416,38	708 416,38	1 452 636,38	- 1 032 543,29
SPANC	23 978,03	17 702,28	- 6 275,75	28 054,03	21 778,28	-	-	-	-	-	6 275,75	21 778,28	-	-	-	-	-	-	21 778,28
PRESTATIONS DE SERV	27 977,76	28 065,36	87,60	665,88	753,48	-	-	-	-	-	87,60	753,48	-	-	-	-	-	-	753,48
<b>Somme :</b>	<b>91 393 980,66</b>	<b>95 843 404,47</b>	<b>4 449 423,81</b>	<b>20 494 033,34</b>	<b>24 943 457,15</b>	<b>41 663 677,72</b>	<b>38 994 838,88</b>	<b>- 2 678 838,84</b>	<b>- 2 735 511,69</b>	<b>- 5 414 350,53</b>	<b>1 770 584,97</b>	<b>19 529 106,82</b>	<b>12 430 694,56</b>	<b>7 849 954,60</b>	<b>- 4 581 739,96</b>	<b>- 9 996 090,49</b>	<b>9 845 103,59</b>	<b>15 098 353,56</b>	<b>- 5 414 350,53</b>

Document figurant en annexe 1 [Annexe 1 - présentation agrégée des budgets](#)

Le résultat agrégé de l'ensemble des budgets de l'exercice 2025 est de + 4 449 423.81 euros en fonctionnement, la section d'investissement présente un déficit de - 2 678 838.84 euros. Le résultat de l'exercice 2025 cumulé pour les 2 sections est donc excédentaire de 1 770 584.97 euros.

En intégrant les reports de l'exercice 2024, la section de fonctionnement présente un résultat cumulé agrégé excédentaire de 24 943 457.15 euros et la section d'investissement un déficit de - 5 414 350.53 euros.

L'investissement présente un besoin de financement de 9 996 090.49 euros après intégration des restes à réaliser.

Ce besoin de financement concerne essentiellement le budget principal pour 4.4 M€, le budget annexe Eau potable pour 3.3 M€ et le budget annexe Déchets collecte pour 1.37 M€.

## Taux d'exécution des dépenses réelles de l'exercice 2025

ENSEMBLE DES BUDGETS DE LA CA	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	TAUX D'EXECUTION	EVOLUTION CA 2024/CA2025
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	22 111 780,59 €	36 476 880,36 €	57 887 650,67 €	28 115 518,92 €	48,57%	27,15%
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	63 327 582,21 €	71 845 405,82 €	75 598 086,38 €	67 251 645,20 €	88,96%	6,20%
<b>TOTAL DES DEPENSES REEELLES</b>	<b>85 439 362,80 €</b>	<b>108 322 286,18 €</b>	<b>133 485 737,05 €</b>	<b>95 367 164,12 €</b>	<b>71,44%</b>	<b>12%</b>

Le total des dépenses réelles de fonctionnement et d'investissement de l'ensemble des budgets s'élève à 95 367 164 euros en progression de près de 12% essentiellement en raison des opérations d'investissement engagées par la collectivité ; ainsi que par le transfert du conservatoire de musique et danse au 01/01/2025 qui se répercute sur les dépenses de fonctionnement. Le taux d'exécution 2025 se fixe à 71.44% en dépenses réelles pour le total des 2 sections, en progression (taux de 67% en 2024).

## Poids de chacun des budgets dans le total des dépenses réelles de l'exercice 2025

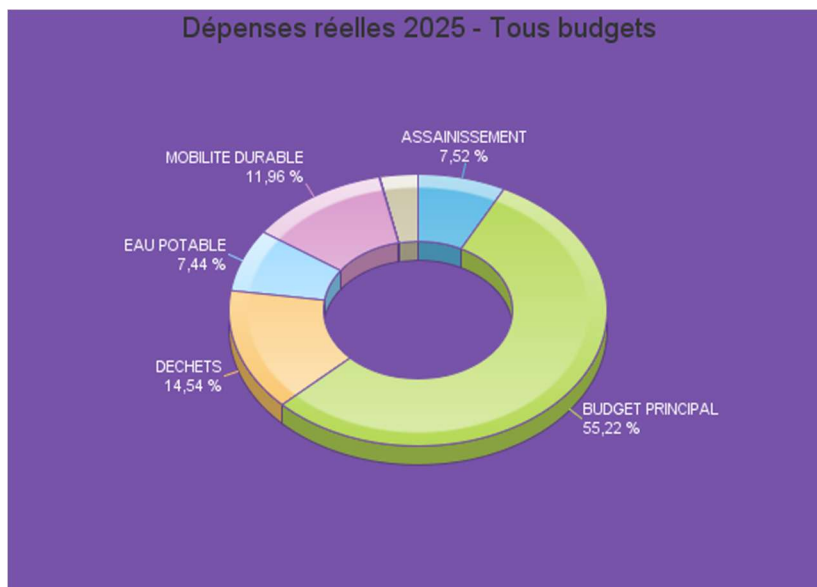
### Montant des dépenses réelles par budget

Dépenses réelles	Budget total	Budget 2025 Fonctionnement	Budget 2025 Investissement	Total réalisé	CA 2025 Fonctionnement	CA 2025 Investissement	Taux d'exécution
BUDGET PRINCIPAL	65 452 563,12	45 478 200,27	19 974 362,85	52 653 220,27	41 935 925,23	10 717 295,04	80%
MOBILITE DURABLE	11 924 052,25	10 260 240,00	1 663 812,25	11 398 683,23	10 235 380,43	1 163 302,80	96%
PARC ACTIV. APOIGNY	824 900,26	130 100,00	694 800,26	480 068,24	80 068,24	400 000,00	58%
ECO-POLE ZAE VENOY	3 406 099,92	1 585 210,00	1 820 889,92	1 854 897,25	34 007,33	1 820 889,92	54%
PARC ACTIVITE H2 DES MIGNOTTES	1 220 362,93	914 100,00	306 262,93	780 187,90	473 924,97	306 262,93	64%
AERO PARC	840 905,00	829 000,00	11 905,00	22 335,00	10 430,00	11 905,00	3%
DECHETS COLLECTE	17 572 811,56	11 707 466,20	5 865 345,36	13 859 864,08	10 984 362,51	2 875 501,57	79%
EAU POTABLE	16 390 495,35	3 226 200,00	13 164 295,35	7 096 411,13	2 570 314,28	4 526 096,85	43%
ASSAINISSEMENT	15 718 176,75	1 332 200,00	14 385 976,75	7 169 541,23	875 276,42	6 294 264,81	46%
SPANC	59 054,03	59 054,03		23 978,03	23 978,03		41%
PRESTATIONS DE SERVICE	76 315,88	76 315,88		27 977,76	27 977,76		37%
<b>Total :</b>	<b>133 485 737,05</b>	<b>75 598 086,38</b>	<b>57 887 650,67</b>	<b>95 367 164,12</b>	<b>67 251 645,20</b>	<b>28 115 518,92</b>	<b>71%</b>

Les taux d'exécution 2025 de chacun des budgets sont très variables. On note une exécution entre 70% et 80% pour le budget principal et le budget déchets collecte.

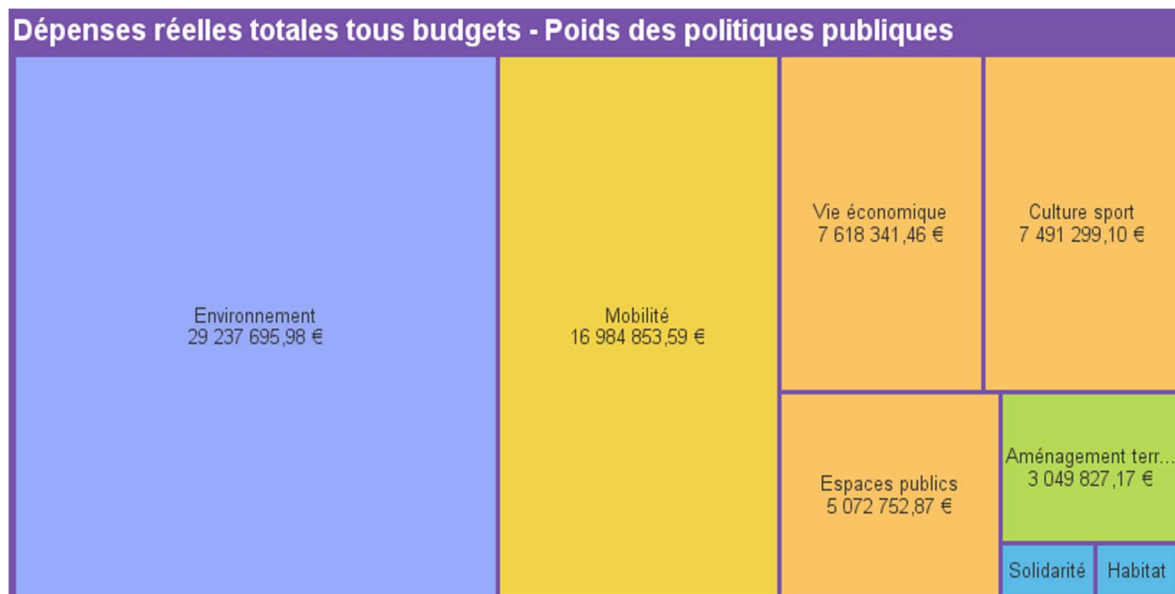
Le budget mobilité est exécuté à hauteur de près de 100% puisqu'il retrace les flux financiers de la DSP transport et est financé par une subvention d'équilibre du budget principal.

Pour ce qui concerne les budgets eau et assainissement ainsi que pour les zones d'activités en cours d'aménagement, le taux d'exécution est notamment lié aux délais de réalisation des opérations de travaux qui peuvent être décalées dans le temps.



Pour 2025, la part du budget principal reste toujours prépondérante puisqu'il représente 55.22% des dépenses réelles. Le budget annexe déchets collecte représente 14.54 % des dépenses. Les budgets mobilité durable, assainissement et eau potable drainent le reste de l'activité. Les zones d'activités ne représentent que 3.27% des dépenses réelles en 2025.

## Poids des politiques publiques – dépenses réelles de fonctionnement et d'investissement – tous budgets



La répartition de l'ensemble des dépenses réelles (fonctionnement + investissement) de tous les budgets par politique publique fait apparaître le poids prépondérant de l'environnement pour près de 30 M€, puis la mobilité pour 17 M€, la vie économique pour 7,6 M€.

Pour ce qui concerne les espaces publics, il convient de rappeler qu'il s'agit des dépenses d'éclairage public, espaces verts, propreté, voiries composées essentiellement de charges de personnels mutualisées. Ces dépenses sont intégrées dans le calcul de l'attribution de compensation de la ville d'Auxerre.

La culture et le sport qui représentent 7,5 M€ intègrent les gros équipements que sont le stade nautique et le conservatoire de musique et de danse.

Dans le présent rapport, chaque politique publique fait l'objet d'une présentation qui comprend :

- le compte administratif 2024 en fonctionnement et investissement en dépenses et recettes réelles
- le budget primitif 2025 (BP 2025) et le budget total 2025 (BP+ BS+DM) en fonctionnement et investissement en dépenses et recettes réelles
- le compte administratif 2025 en fonctionnement et investissement en dépenses et recettes réelles
- l'écart en % entre le compte administratif 2024 et le compte administratif 2025.

## Opérations d'ordre

### ➤ **Les Opérations d'ordre**

Lors de l'exécution budgétaire, la collectivité effectue des opérations réelles ou des opérations d'ordre. Les opérations d'ordre non budgétaires n'ont pas de conséquences sur la trésorerie de la collectivité ou de l'établissement ; il s'agit de jeux d'écritures qui ne donnent lieu ni à encaissements ni à décaissements.

Les opérations d'ordre sont de deux types :

- les opérations de transfert entre sections : le compte 042, en dépenses de fonctionnement, est un chapitre globalisé permettant de retracer les provisions pour risques et charges ainsi que les amortissements. Ce compte s'équilibre avec le compte 040 en recettes d'investissement et inversement.

- Les opérations au sein d'une même section : Le compte 041, en section d'investissement, permet un transfert entre les dépenses et les recettes de cette section, et retrace principalement les opérations patrimoniales.

En outre, les virements de la section de fonctionnement à la section d'investissement (023/021) destinés à compléter les recettes nécessaires aux opérations d'investissement adoptées au titre de l'exercice doivent également être équilibrés.

Les opérations d'ordre sont présentées pour chaque budget.

## Budget vert

- Le budget vert est une nouvelle classification des dépenses publiques selon leur impact sur l'environnement. Il sert un double objectif :
- Répondre à la demande de **plus grande transparence** de l'information en matière environnementale émanant à la fois des citoyens et des organismes de financement,
  - Et constituer un **outil d'aide à la décision pour la contribution de la collectivité à la transition écologique**.

L'article 191 de la loi de finances pour 2024 a posé l'obligation pour les collectivités territoriales de plus de 3 500 habitants de réaliser un budget vert sous forme d'annexe au compte financier unique, intitulée « Impact du budget pour la transition écologique ».

Pour réaliser cette annexe, chaque dépense d'investissement est analysée afin de déterminer quelle est sa contribution aux 6 objectifs de transition écologique suivants :

1 – *Atténuation du changement climatique* (« **Atténuation climat** ») ;

2 – *Adaptation au changement climatique et prévention des risques naturels* (« **Adaptation climat** ») ;

3 – *Gestion des ressources en eau* (« **Eau** ») ;

4 – *Transition vers une économie circulaire, gestion des déchets, prévention des risques technologiques* (« **Déchets** ») ;

5 – *Prévention et contrôle des pollutions de l'eau, de l'air et des sols* (« **Pollutions** ») ;

6 – *Préservation de la biodiversité et protection des espaces naturels, agricoles et sylvicoles* (« **Biodiversité** »).

Chaque dépense analysée se voit ainsi attribuer une cotation pour chacun de ces 6 axes : « **favorable** » si elle y contribue, « **défavorable** » si elle est incompatible, « **neutre** » si elle n'a pas d'impact significatif, ou « **non cotée** » s'il n'est pas possible de déterminer son impact.

La mise en œuvre est progressive. Pour le CFU 2024, seules certaines dépenses étaient concernées et l'analyse ne portait que sur l'axe « Atténuation climat ».

**Pour 2025**, l'ensemble des dépenses des budgets M57 et M4 sont concernées : le budget principal et les budgets annexes Eau potable, Assainissement et Déchets collectes. Cependant, l'analyse ne porte que sur les axes « Atténuation climat » et « Biodiversité ». Les 4 autres axes seront ajoutés pour le CFU 2027.

## Flux croisés entre budgets

Certaines dépenses et recettes sont afférentes à plusieurs budgets mais elles ne peuvent être imputées comptablement que sur le budget ayant la quote-part la plus importante. Par conséquent, des flux financiers interviennent entre ces différents budgets, de manière à réaffecter la dépense et la recette pour la part correspondant à chacun d'eux.

Les tableaux ci-dessous présentent les flux de remboursement entre budgets.

		Réalisé 2024	Budget 2025	Réalisé 2025
<b>BUDGET PRINCIPAL</b>				
<b>Recettes</b>		<b>603 769,30 €</b>	<b>1 068 550,00 €</b>	<b>1 065 042,45 €</b>
	<b>ASSAINISSEMENT</b>	<b>130 167,75 €</b>	<b>177 300,00 €</b>	<b>176 560,45 €</b>
708721	Refacturation des frais annexes	2 668,32 €	3 500,00 €	3 273,72 €
70841	Refacturation des agents (dont services ressources)	108 580,16 €	167 800,00 €	167 529,89 €
708721	Charges de gestion diverses	1 369,63 €	1 700,00 €	1 588,67 €
708721	Charges bâtimementaires	17 549,64 €	4 300,00 €	4 168,17 €
	<b>DECHETS COLLECTE</b>	<b>282 210,65 €</b>	<b>562 000,00 €</b>	<b>561 143,55 €</b>
708721	Refacturation des frais annexes	45 144,44 €	51 800,00 €	51 496,36 €
70841	Refacturation des agents (dont services ressources)	175 226,44 €	412 700,00 €	412 554,33 €
708721	Charges de gestion diverses	61 354,50 €	97 500,00 €	97 092,86 €
708721	Charges bâtimementaires	485,27 €	0,00 €	0,00 €
	<b>EAU POTABLE</b>	<b>66 425,44 €</b>	<b>75 200,00 €</b>	<b>74 287,29 €</b>
708721	Refacturation des frais annexes	2 672,64 €	3 400,00 €	3 243,27 €
70841	Refacturation des agents (dont services ressources)	44 833,35 €	65 700,00 €	65 327,13 €
708721	Charges de gestion diverses	1 369,81 €	1 700,00 €	1 587,49 €
708721	Charges bâtimementaires	17 549,64 €	4 400,00 €	4 129,40 €
	<b>MOBILITE</b>	<b>124 965,46 €</b>	<b>254 050,00 €</b>	<b>253 051,16 €</b>
708721	Refacturation des frais annexes	929,92 €	1 300,00 €	1 103,93 €
70841	Refacturation des agents (dont services ressources)	121 254,66 €	247 700,00 €	247 175,33 €
708721	Charges de gestion diverses	458,30 €	650,00 €	530,05 €
708721	Charges bâtimementaires	2 322,58 €	4 400,00 €	4 241,85 €
<b>Budget DECHETS COLLECTE</b>				
<b>Dépenses</b>		<b>282 210,65 €</b>	<b>562 000,00 €</b>	<b>561 143,55 €</b>
	<b>BUDGET PRINCIPAL</b>	<b>282 210,65 €</b>	<b>562 000,00 €</b>	<b>561 143,55 €</b>
62878	Refacturation des frais annexes	45 144,44 €	51 800,00 €	51 496,36 €
6215	Refacturation des agents (dont services ressources)	175 226,44 €	412 700,00 €	412 554,33 €
62878	Charges de gestion diverses	61 354,50 €	97 500,00 €	97 092,86 €
62878	Charges bâtimementaires	485,27 €	0,00 €	0,00 €
<b>Budget MOBILITE</b>				
<b>Dépenses</b>		<b>124 965,46 €</b>	<b>254 050,00 €</b>	<b>253 051,16 €</b>
	<b>BUDGET PRINCIPAL</b>	<b>124 965,46 €</b>	<b>254 050,00 €</b>	<b>253 051,16 €</b>
62878	Refacturation des frais annexes	929,92 €	1 300,00 €	1 103,93 €
6215	Refacturation des agents (dont services ressources)	121 254,66 €	247 700,00 €	247 175,33 €
62878	Charges de gestion diverses	458,30 €	650,00 €	530,05 €
62878	Charges bâtimementaires	2 322,58 €	4 400,00 €	4 241,85 €
<b>Budget EAU POTABLE</b>				
<b>Dépenses</b>		<b>66 425,44 €</b>	<b>75 200,00 €</b>	<b>74 287,29 €</b>
	<b>BUDGET PRINCIPAL</b>	<b>66 425,44 €</b>	<b>75 200,00 €</b>	<b>74 287,29 €</b>
62878	Refacturation des frais annexes	2 672,64 €	3 400,00 €	3 243,27 €
6215	Refacturation des agents (dont services ressources)	44 833,35 €	65 700,00 €	65 327,13 €
62878	Charges de gestion diverses	1 369,81 €	1 700,00 €	1 587,49 €
62878	Charges bâtimementaires	17 549,64 €	4 400,00 €	4 129,40 €
<b>Recettes</b>		<b>53 666,56 €</b>	<b>60 900,00 €</b>	<b>60 807,81 €</b>
	<b>ASSAINISSEMENT</b>	<b>53 666,56 €</b>	<b>60 900,00 €</b>	<b>60 807,81 €</b>
7084	Refacturation des agents (dont services ressources)	53 666,56 €	60 900,00 €	60 807,81 €
<b>Budget ASSAINISSEMENT</b>				
<b>Dépenses</b>		<b>130 167,75 €</b>	<b>177 300,00 €</b>	<b>176 560,45 €</b>
	<b>BUDGET PRINCIPAL</b>	<b>130 167,75 €</b>	<b>177 300,00 €</b>	<b>176 560,45 €</b>
62878	Refacturation des frais annexes	2 668,32 €	3 500,00 €	3 273,72 €
6215	Refacturation des agents (dont services ressources)	108 580,16 €	167 800,00 €	167 529,89 €
62878	Charges de gestion diverses	1 369,63 €	1 700,00 €	1 588,67 €
62878	Charges bâtimementaires	17 549,64 €	4 300,00 €	4 168,17 €
	<b>BA Eau POTABLE</b>	<b>53 666,56 €</b>	<b>60 900,00 €</b>	<b>60 807,81 €</b>
6215	Refacturation des agents (dont services ressources)	53 666,56 €	60 900,00 €	60 807,81 €

Les tableaux ci-dessous présentent les flux de remboursement entre le budget principal et les communes membres, syndicats et autres collectivités.

			Réalisé 2023	Réalisé 2024	Réalisé 2025
<b>Budget principal</b>					
<b>Recettes</b>		<b>Tiers de refacturation</b>			
	<b>ECONOMIE</b>		<b>24 159,63 €</b>	<b>25 537,44 €</b>	<b>74 165,36 €</b>
70846	Remboursement des services mis à disposition	Syndicat mixte aéroport	22 687,60 €	22 159,25 €	69 141,74 €
70876	Remboursement des charges administratives et de gestion	Syndicat mixte aéroport	1 472,03 €	3 378,19 €	5 023,62 €
	<b>MILIEU NATUREL</b>		<b>52 886,40 €</b>	<b>54 423,99 €</b>	<b>- €</b>
70846	Remboursement des services mis à disposition	Syndicat Yonne médian	47 423,94 €	49 387,32 €	- €
70876	Remboursement des charges administratives et de gestion	Syndicat Yonne médian	5 462,46 €	5 036,67 €	- €
	<b>AMENAGEMENT DU TERRITOIRE</b>		<b>61 764,27 €</b>	<b>56 985,36 €</b>	<b>101 633,88 €</b>
70846	Remboursement des services mis à disposition	Syndicat du PETR	57 910,08 €	50 884,00 €	95 358,61 €
70876	Remboursement des charges administratives et de gestion	Syndicat du PETR	3 854,19 €	6 101,36 €	6 275,27 €
	<b>AUTORISATION DU DROIT DES SOLS</b>		<b>242 612,62 €</b>	<b>227 822,35 €</b>	<b>215 502,95 €</b>
70845	Refacturation charges de personnel du service commun ADS	Communes membres CA	158 485,04 €	125 943,41 €	154 698,49 €
70875	Remboursement des charges administratives et de gestion du service commun ADS	Communes membres CA	56 069,35 €	74 803,83 €	39 881,03 €
70848	Refacturation charges de personnel - Prestation de service ADS	Communes membres CA	17 307,76 €	13 733,51 €	14 965,28 €
70878	Remboursement des charges administratives et de gestion - Prestation de service ADS	Communes membres CA	10 750,47 €	13 341,60 €	5 958,15 €
	<b>PROTECTION DES DONNEES</b>		<b>27 879,41 €</b>	<b>33 543,78 €</b>	<b>34 395,31 €</b>
70845	Refacturation charges de personnel du service commun	Communes membres CA	22 512,98 €	22 950,29 €	28 192,67 €
70875	Remboursement des charges administratives et de gestion du service commun	Communes membres CA	3 700,06 €	8 330,31 €	4 763,00 €
70848	Refacturation charges de personnel - Prestation de service	Syndicats mixtes Fourrière, PETR, Aéroport et Yonne médian CCAS	1 431,08 €	1 660,24 €	1 231,53 €
70878	Remboursement des charges administratives et de gestion - Prestation de service	Syndicats mixtes Fourrière, PETR, Aéroport et Yonne médian CCAS	235,29 €	602,94 €	208,11 €
	<b>SANTE</b>		<b>7 288,41 €</b>	<b>4 326,84 €</b>	<b>5 576,73 €</b>
70848	Remboursement des charges de personnel - contrat local de santé	CA de l'Aillantais et CC Chablis	6 574,76 €	3 128,12 €	4 956,42 €
70878	Remboursement des charges administratives et de gestion - contrat local de santé	CA de l'Aillantais et CC Chablis	713,65 €	1 198,72 €	620,31 €
	<b>SERVICE COMMUN DSI</b>		<b>90 768,38 €</b>	<b>86 228,67 €</b>	<b>103 835,99 €</b>
70841	Remboursement des charges de personnel	CCAS	49 513,00 €	47 988,88 €	51 552,50 €
70873	Remboursement des charges administratives et de gestion	CCAS	41 255,38 €	38 239,79 €	52 283,49 €

## Etablissement public Foncier

L'Établissement Public Foncier Doubs BFC, institué par arrêté préfectoral du 18 janvier 2007, a été créé notamment pour assurer une mission de portage foncier, afin d'accompagner les projets des collectivités territoriales.

Les conditions générales d'intervention de l'EPF sont régies par les articles L. 324-1 à L 324-10 du code de l'urbanisme et, précisées par son règlement intérieur. Une convention opérationnelle, qui fixe les conditions particulières de l'opération, doit être conclue entre la collectivité et l'EPF.

Dans le cadre d'un projet, la collectivité peut donc solliciter, un portage par l'Établissement Public Foncier Doubs BFC, qui sera ainsi chargé de procéder aux négociations, d'acquérir, de gérer transitoirement et de rétrocéder les biens correspondants à la collectivité ou à tout opérateur désigné par elle.

### Liste des opérations pour lequel l'EPF assure le portage foncier

	Opération	N° Opération EPF	Date signature Achat	Préemption	Adresse	Commune	Réf cadastre	prix acquisition	Prorata TF	Frais notariés	Montant total
CA	Etienne Dolet (CCI)	824	31/03/2022	NON	16 rue Etienne Dolet	Auxerre	AZ 147	125 000 €	1 138,03 €	2 677,09 €	128 815 €
CA	Etienne Dolet (CCI)	824	31/03/2022	NON	16 rue Etienne Dolet	Auxerre	AZ 147	75 000 €	547,46 €	2 053,38 €	77 601 €
CA	Etienne Dolet (CCI)	824	15/02/2023	NON	22 rue Etienne Dolet et 1 allée Saint-Amarin	Auxerre	AZ 191 AZ 194 AZ 252 AZ 259	3 000 000 €	51 629,11 €	30 182,22 €	3 081 811 €
CA	JOUBERT	812	11/01/2022	NON	19 rue du Pont et 68 rue Joubert	Auxerre	BI 200	335 000 €	4 312,98 €	4 673,44 €	343 986 €
CA	ORBANDELLE	592	08/11/2021	NON	9 rue d'Orbandelle	Auxerre	BH 253	330 000 €	1 312,51 €	4 576,37 €	335 889 €
CA	ORBANDELLE	592	23/11/2021	NON	46 rue de Paris	Auxerre	BH 247	220 000 €	263,29 €	3 696,44 €	223 960 €
CA	ORBANDELLE	592	18/10/2022	NON	64 route de Paris	Auxerre	BH 258	135 000 €	166,44 €	2 858,61 €	138 025 €
											<b>4 330 087 €</b>

**LE BUDGET PRINCIPAL**

**BUDGET PRINCIPAL**



**communauté  
de l'auxerrois**

## Résultats comptables 2025

Compte administratif 2025	BUDGET PRINCIPAL
<b>Section de Fonctionnement</b>	
Fonctionnement - Recettes	47 600 395,70
Fonctionnement - Dépenses	43 708 717,55
<b>Fonctionnement Résultat de l'exercice 2025</b>	<b>3 891 678,15</b>
Fonctionnement Report N-1 R002	9 998 504,41
<b>Fonctionnement Résultat cumulé 2025</b>	<b>13 890 182,56</b>
<b>Section d'Investissement</b>	
Investissement - Recettes	6 211 745,19
Investissement - Dépenses	10 917 309,82
<b>Investissement Résultat de l'exercice 2025</b>	<b>- 4 705 564,63</b>
Investissement Report N-1 R001	991 569,38
<b>Investissement Résultat cumulé 2025</b>	<b>- 3 713 995,25</b>
Restes à réaliser Recettes	3 723 632,53
Restes à réaliser Dépenses	4 448 798,94
<b>Solde RAR</b>	<b>- 725 166,41</b>
Investissement Besoin ou Excedent de financement 001+solde RAR	- 4 439 161,66

Le budget principal présente un résultat de l'exercice excédentaire en fonctionnement de 3 891 678.15 euros et déficitaire en investissement de – 4 705 564.63 euros.

Après intégration des reports de l'exercice 2024, le budget principal est globalement excédentaire de 10 176 187.31 euros dont 13 890 182.56 euros d'excédents en fonctionnement et 3 713 995.25 euros de déficit en investissement.

Après pris en compte des restes à réaliser, la section d'investissement est déficitaire de – 4 439 161.66 euros.

## Les dépenses et recettes réelles

### Section de fonctionnement

✓ **Les dépenses réelles de fonctionnement :**

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	011	Charges à caractère général	4 662 477,40 €	6 115 548,44 €	6 649 858,85 €	4 946 882,60 €	6,10%
	012	Charges de personnel et frais assimilés	15 972 752,50 €	19 980 000,00 €	19 980 000,00 €	19 208 976,21 €	20,26%
	014	Atténuations de produits	14 949 098,07 €	13 787 403,00 €	13 896 403,00 €	13 879 756,27 €	-7,15%
	65	Autres charges de gestion courante	4 656 655,75 €	4 361 578,38 €	4 798 201,42 €	3 860 010,22 €	-17,11%
	66	Charges financières	23 815,57 €	14 000,00 €	14 000,00 €	13 899,93 €	-41,64%
	67	Charges exceptionnelles	18 124,42 €	5 000,00 €	139 737,00 €	26 400,00 €	45,66%
DEPENSE		<b>TOTAL</b>	<b>40 282 923,71 €</b>	<b>44 263 529,82 €</b>	<b>45 478 200,27 €</b>	<b>41 935 925,23 €</b>	<b>4,10%</b>

Les dépenses réelles de fonctionnement du budget principal s'élèvent à 41 935 925.23 €. Elles sont en progression de 4,10 %, mais cet accroissement s'explique notamment par l'intégration du conservatoire de musique et de danse à hauteur de 2.75 M€. Hors transfert du conservatoire, les charges de fonctionnement diminuent de 2%.

- Les charges à caractère général au chapitre 011 se fixent à un montant de 4,95 M€, le détail des variations est présenté par politique publique dans le rapport.
- Les charges de personnel et assimilés au chapitre 012 progressent de 20.26% pour un montant de 19.2 M€, incluant le transfert des agents du conservatoire pour un montant de 2.41 M€. Elles étaient de 15.92 M€ pour l'année 2024, soit une hausse de 20.26 %. (+ 3 236 k€).

Le budget du personnel a notamment été impacté par les éléments suivants :

- Transfert de services communs et Conservatoire et reprise en année pleine de l'école du Coulangeois : 2 870 724 €
- Hausse de la cotisation CNRACL : 250 574 €
- Dispositif PSC – Prévoyance : - 8 233 € (- 69 agents bénéficiaires)
- Dispositif primes adjoints agents de maîtrise : 4 639 €
- Avancements d'échelon : 84 135 € au titre de l'année 2025
- Avancements de grade : 15 962 € sur l'année 2025
- Montant revalorisation CIA : 22 251 € en brut (tous budgets confondus)
- GVT indiciaire budgétaire = 1,65 %

En 2025, tous statuts confondus (titulaires, contractuels, saisonniers, etc.), il y a eu 240 entrées de personnel et 164 sorties.

Le nombre d'ETP moyen en 2025 est de 402 comparé à 341 en 2024. Cette hausse s'explique notamment par le transfert des personnels services communs et du Conservatoire.

- Les atténuations de produit au chapitre 014 diminuent de 7.15% pour se porter à 13 879 759.27 € notamment compte tenu de :
  - la diminution des attributions de compensation versées aux communes : il s'agit essentiellement de la prise en compte du transfert du conservatoire pour un montant de 1.08 M€ dans le calcul de l'AC versée à la ville

- Le chapitre 65 - autres charges de gestion courante est en diminution de 17.11% se fixant à 3.86 M€. Cette baisse s'explique du fait du versement d'une subvention du budget principal au budget annexe AuxRparc d'un montant de 775 K€ en 2024 pour financer la perte sur les ventes. Il n'y a pas eu de versement à ce titre pour 2025.
- Au chapitre 66, les charges financières sont en baisse à hauteur de 13 899 euros (charges d'intérêt des emprunts), un emprunt étant arrivé à son terme au 31/12/2024.
- Le chapitre 67 – charges exceptionnelles se portent à 26 400 € et porte sur un reversement e trop perçu de subvention.

✓ **Les recettes réelles de fonctionnement :**

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	002	Résultat d'exploitation reporté	8 510 143,72 €	0,00 €	9 998 504,41 €	9 998 504,41 €	17,49%
	013	Atténuations de charges	25 782,20 €	54 000,00 €	54 000,00 €	54 001,34 €	109,45%
	70	Ventes de produits fabriqués, prestations de servi	1 773 939,13 €	1 998 460,00 €	2 456 460,00 €	2 507 763,84 €	41,37%
	73	Impôts et taxes	16 201 806,00 €	17 190 293,00 €	16 298 901,00 €	17 057 102,00 €	5,28%
	731	Fiscalité locale	16 444 506,20 €	16 146 370,00 €	16 318 058,00 €	16 525 399,76 €	0,49%
	74	Subventions d'exploitation	10 763 780,14 €	10 440 403,67 €	10 427 466,73 €	10 629 131,68 €	-1,25%
	75	Autres produits de gestion courante	74 854,67 €	47 000,00 €	100 800,00 €	639 920,53 €	754,88%
	77	Produits exceptionnels	362 681,13 €	0,00 €	0,00 €	4 207,55 €	-98,84%
	78	Reprises sur provisions et dépréciations	334,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-100,00%
RECETTE		<b>TOTAL</b>	<b>54 157 827,19 €</b>	<b>45 876 526,67 €</b>	<b>55 654 190,14 €</b>	<b>57 416 031,11 €</b>	<b>6,02%</b>

Les recettes réelles de fonctionnement sont en progression de 6,02% entre 2024 et 2025. Cette progression des ressources de 3,25 M€ procède de :

- l'augmentation du résultat reporté (chapitre 002 en progression de 1.48 M€)
- du doublement du montant des atténuations de charge + 29K€ (indemnités journalières notamment)
- la progression des recettes au chapitre 70 notamment du fait de l'encaissement des recettes du conservatoire (233 K€) et des refacturations au budgets annexes (+470K€)
- l'accroissement du montant des impôts et taxes collectées (chapitres 73 et 731) qui progressent de 937K€ (revalorisation des bases)
- d'un tassement des dotations et participations de -1.25% du fait des baisses des dotations de l'Etat. (- 134K€)
- l'encaissement de dommages et intérêts afférents à 2 sinistres sur l'aire d'accueil des gens du voyage pour 522K€ au chapitre 75
- Le montant des produits exceptionnels en diminution. Ce chapitre 77 enregistre notamment les ventes immobilières et il n'y en a pas eu en 2025. Les autres recettes concernant des annulations de mandats sur exercice antérieur.

## Section d'investissement

### ✓ Les dépenses réelles d'investissement :



Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	13	Subventions d'investissement	0,00 €	0,00 €	417 506,00 €	0,00 €	#DIV/0
	16	Emprunts et dettes assimilées	2 300 173,68 €	234 000,00 €	234 000,00 €	227 927,68 €	-90,09%
	20	Immobilisations incorporelles	406 325,96 €	806 861,00 €	1 127 582,99 €	563 343,20 €	38,64%
	204	Subventions d'équipement versées	1 196 587,48 €	3 648 000,00 €	5 960 290,41 €	3 607 887,79 €	201,51%
	21	Immobilisations corporelles	2 116 892,73 €	4 083 085,00 €	6 439 659,77 €	3 977 489,91 €	87,89%
	23	Immobilisations en cours	1 965 455,70 €	3 545 950,44 €	4 619 706,67 €	2 280 180,77 €	16,01%
	26	Participations et créances rattachées à des partic	0,00 €	1 800,00 €	855 314,00 €	50 705,00 €	#DIV/0
	27	Autres immobilisations financières	0,00 €	50 000,00 €	50 000,00 €	0,00 €	#DIV/0
	45	OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	2 064,00 €	0,00 €	9 760,69 €	0,00 €	-100,00%
	45411	Travaux effectués d'office	12 038,70 €	128 000,00 €	185 542,32 €	9 760,69 €	-18,92%
	4581	Opérations pour le compte de tiers		0,00 €	75 000,00 €	0,00 €	
DEPENSE		<b>TOTAL</b>	<b>7 999 538,25 €</b>	<b>12 497 696,44 €</b>	<b>19 974 362,85 €</b>	<b>10 717 295,04 €</b>	<b>33,97%</b>

Les dépenses réelles d'investissement ont progressé de près de 34% pour s'établir à 10.7 M€ en raison de la poursuite des différents projets communautaires.

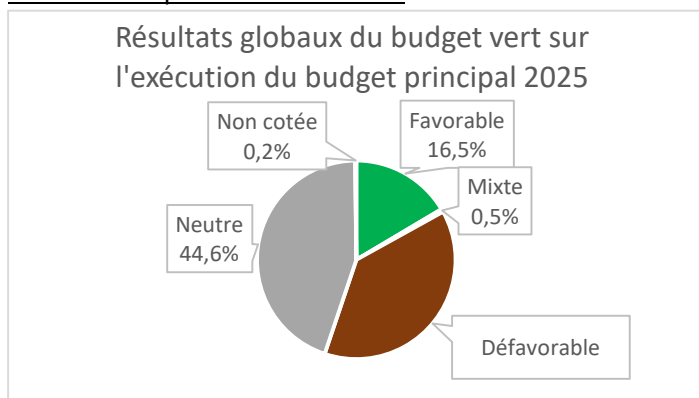
### Budget vert : impact des dépenses d'investissement pour la transition écologique

#### Précision préalable à la lecture des résultats

Le budget vert constitue un outil d'évaluation des politiques publiques, parmi d'autres dispositifs d'analyse. Il n'a pas vocation à apprécier le bien-fondé des projets portés par la collectivité, mais vise exclusivement à qualifier et à mesurer leur impact sur l'environnement. À ce titre, certaines dépenses peuvent être identifiées comme « défavorables » à la transition écologique, tout en restant indispensables à l'exercice des compétences de la collectivité et à la continuité du service public.

Par ailleurs, la qualification « neutre » est susceptible de prêter à confusion, en ce qu'elle pourrait être interprétée, à tort, comme une absence de prise en compte des enjeux environnementaux. En réalité, cette cotation peut traduire les efforts engagés par la collectivité pour limiter son impact environnemental et éviter toute dégradation supplémentaire. Tel peut être le cas, par exemple, lorsqu'un projet est réalisé sur des parcelles déjà artificialisées, traduisant ainsi une démarche de maîtrise de l'occupation des sols.

#### Les résultats pour l'exercice 2025



	Cotation synthétique
<b>Favorable</b>	<b>1 726 569,41</b>
<b>Mixte</b>	<b>47 214,00</b>
<b>Défavorable</b>	<b>4 014 401,05</b>
<b>Neutre</b>	<b>4 678 665,04</b>
<b>Non cotée</b>	<b>22 517,86</b>
<b>TOTAL</b>	<b>10 489 367,36</b>

Sur les 10,5 M€ de dépenses réelles d'investissement mandatées en 2025 qui ont été analysées dans le cadre du budget vert, **1,7 M€ sont globalement favorables à la transition écologique, 4,0 M€ sont globalement défavorables et 0,05 M€ sont globalement mixtes**, c'est à-dire favorable sur un axe et défavorable sur l'autre. Les 4,7 M€ restants sont considérés comme sans impact significatif et donc cotés neutres.

**Parmi les 1,7 millions de dépenses favorables à l'environnement**, il est possible de distinguer des dépenses très favorables à la réalisation d'un objectif environnementale et celles étant favorable sous conditions.

Plusieurs dépenses sont ainsi très favorables sur l'axe « Atténuation climat » car elles réduisent les émissions de gaz à effet de serre du secteur des transports : le schéma cyclable (485 439,10€), l'installation de bornes de recharge électrique aux haltes nautiques (325 770,54€), l'extension du service des vélos en libre-service (287 270,00€), l'achat de véhicules ou engins à motorisation électrique (123 489,89€) ou encore les dépenses de voirie en faveur des mobilités actives telles que la réfection ou la sécurisation de trottoirs (64 050,13€). Le renouvellement du patrimoine arboré (62 742,67€) est également très favorable sur cet axe car les arbres ont une grande capacité absorbative de gaz à effet de serre.

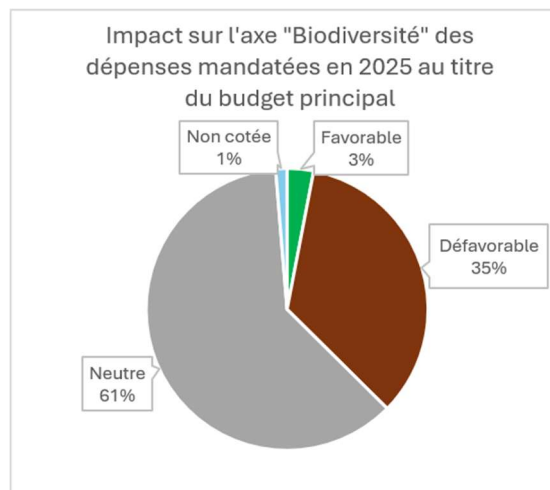
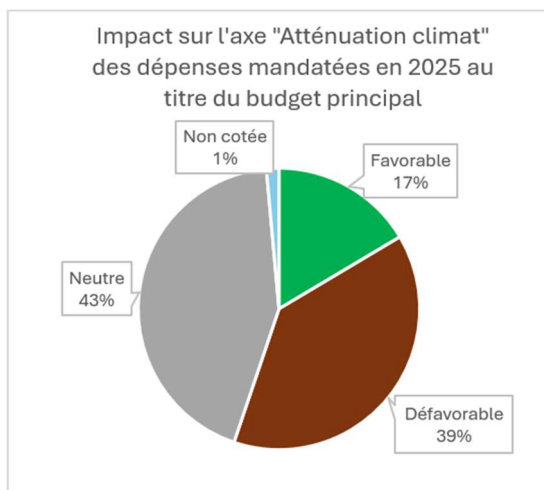
Deux dépenses sont cotées favorables sous conditions sur l'axe « Atténuation climat » car elles participent à la réduction des émissions du secteur du bâtiment mais restent insuffisantes pour atteindre les objectifs fixés dans la Stratégie nationale bas carbone (SNBC). Il s'agit de subventions telles que le dispositif d'aide aux travaux et le programme logement durable (62 534,20€) ainsi que l'octroi d'un fonds de concours à la ville d'Auxerre pour la réhabilitation du conservatoire (180 000,00€). Ce projet de réhabilitation est également coté favorable sous conditions sur l'axe « Biodiversité » dans la mesure où il prend en compte certains enjeux biodiversités via des actions de végétalisation des abords et du toit de l'auditorium.

L'achat de tondeuses mulcheuses (47 214,00€) a un **impact mixte sur l'environnement** : défavorable sur l'axe « Atténuation climat » en raison de leurs moteurs thermiques mais favorable sous condition sur l'axe Biodiversité, ce matériel permettant une valorisation des déchets organiques.

En 2025, **4,0 millions de dépenses ont été défavorables** à l'environnement dont 3,5 millions pour le projet de la Liaison Sud d'Auxerre (LiSA). Ce contournement permet de réduire les nuisances en centre-ville et notamment la pollution de l'air. En revanche, sur les axes « Atténuation climat » et « Biodiversité », le projet est défavorable. La construction de la LiSA artificialise les sols, risque d'augmenter le trafic à long terme, et détruit des habitats d'espèces protégées même si l'impact est atténué par la mise en place de mesures compensatoires. Hors LiSA, les dépenses défavorables se réduisent à l'achat de véhicules et engins à motorisation thermique (245 666,00€), à l'achat de matériel de NTIC (152 676,10€) et aux constructions à l'origine d'une artificialisation des sols (62 314,59€).

Les résultats du budget vert peuvent aussi être présentés par axe.

	1 - Atténuation climat	6 - Biodiversité
<b>Favorable</b>	<b>1 726 420,41</b>	<b>317 678,60</b>
- dont Très favorable	1 357 619,49	149,00
- dont Favorable sous conditions	368 800,92	317 529,60
<b>Défavorable</b>	<b>4 061 615,05</b>	<b>3 607 063,01</b>
<b>Neutre</b>	<b>4 550 861,04</b>	<b>6 428 100,64</b>
<b>Non cotée</b>	<b>150 470,86</b>	<b>136 525,11</b>
- dont A approfondir	148 765,86	74 047,31
- dont Indéfini méthodologique	1 705,00	62 477,80
<b>TOTAL</b>	<b>10 489 367,36</b>	<b>10 489 367,36</b>



✓ **Les recettes réelles d'investissement :**

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	001	Solde d'exécution de la section d'investissement r	368 474,08 €	0,00 €	991 569,38 €	991 569,38 €	169,10%
	024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00 €	300 000,00 €	300 000,00 €	0,00 €	#DIV/0
	10	Dotations, fonds divers et réserves	3 050 995,43 €	0,00 €	2 403 887,11 €	2 662 545,75 €	-12,73%
	13	Subventions d'investissement	2 992 206,28 €	2 435 805,58 €	5 419 605,23 €	1 742 146,34 €	-41,78%
	16	Emprunts et dettes assimilées	2 188,00 €	6 719 559,01 €	4 000,00 €	3 339,00 €	52,61%
	204	Subventions d'équipement versées	0,00 €				#DIV/0
	21	Immobilisations corporelles	12 921,74 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-100,00%
	23	Immobilisations en cours	0,00 €	0,00 €	14 000,00 €	13 776,00 €	#DIV/0
	27	Autres immobilisations financières	0,00 €	1 314 335,00 €	475 311,26 €	0,00 €	#DIV/0
	45	OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	#DIV/0
	45412	Travaux effectués d'office	0,00 €	115 000,00 €	115 000,00 €	0,00 €	#DIV/0
	4581	Opérations pour le compte de tiers	0,00 €				#DIV/0
	4582	Opérations pour le compte de tiers		0,00 €	75 000,00 €	0,00 €	
RECETTE		<b>TOTAL</b>	<b>6 426 785,53 €</b>	<b>10 884 699,59 €</b>	<b>9 798 372,98 €</b>	<b>5 413 376,47 €</b>	<b>-15,77%</b>

Les recettes réelles d'investissement se fixent à 5.4 M € en diminution de 15.77%.

- Le résultat d'investissement reporté est de 991 569 euros au chapitre 001 contre 368 474.08 € en 2024,
- Au chapitre 10, l'affectation de l'excédent de fonctionnement 2024 est de 2 M€ au compte 1068 et 658 K€ de FCTVA
- Les subventions d'investissement reçues (chapitre 13) sont en diminution de 41.78% pour un montant de 1.7M€. Toutefois, il convient de préciser qu'en 2024 les remboursements des travaux connexes réalisés pour le compte du département pour la LISA était de 831 K€ alors qu'il n'y en pas eu en 2025.

A noter qu'il n'y a pas eu de recours à l'emprunt pour financer les investissements en 2025.

## Les opérations d'ordre

### Section de fonctionnement

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	023	Virement à la section d'investissement	0,00 €	23 328,14 €	8 586 321,16 €	0,00 €	#DIV/0
	042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	2 051 790,18 €	1 773 046,71 €	1 773 046,71 €	1 772 792,32 €	-13,60%
DEPENSE		<b>TOTAL</b>	<b>2 051 790,18 €</b>	<b>1 796 374,85 €</b>	<b>10 359 367,87 €</b>	<b>1 772 792,32 €</b>	<b>-13,60%</b>

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	199 405,81 €	183 378,00 €	183 378,00 €	182 869,00 €	-8,29%
RECETTE		<b>TOTAL</b>	<b>199 405,81 €</b>	<b>183 378,00 €</b>	<b>183 378,00 €</b>	<b>182 869,00 €</b>	<b>-8,29%</b>

### Section d'investissement

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	199 405,81 €	183 378,00 €	183 378,00 €	182 869,00 €	-8,29%
	041	Opérations patrimoniales	0,00 €	305 500,00 €	305 500,00 €	17 145,78 €	#DIV/0
DEPENSE		<b>TOTAL</b>	<b>199 405,81 €</b>	<b>488 878,00 €</b>	<b>488 878,00 €</b>	<b>200 014,78 €</b>	<b>0,31%</b>

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	021	Virement de la section d'exploitation	0,00 €	23 328,14 €	8 586 321,16 €	0,00 €	#DIV/0
	040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	2 051 790,18 €	1 773 046,71 €	1 773 046,71 €	1 772 792,32 €	-13,60%
	041	Opérations patrimoniales	0,00 €	305 500,00 €	305 500,00 €	17 145,78 €	#DIV/0
RECETTE		<b>TOTAL</b>	<b>2 051 790,18 €</b>	<b>2 101 874,85 €</b>	<b>10 664 867,87 €</b>	<b>1 789 938,10 €</b>	<b>-12,76%</b>

Les opérations d'ordre portent sur l'amortissement des immobilisations à hauteur de 1 772 792 €. L'amortissement des subventions s'élève à 182 869 €.

Les opérations d'ordre intègrent également les écritures comptables de paiement et remboursement d'avance forfaitaire.

## Les ratios de gestion

	2023	2024	2025
Budget principal			
<b>En cours de la dette</b>	4 947 300,00	2 648 233,00	4 077 166
<b>Capacité de désendettement</b>	1,16	0,53	0,74
<b>Epargne de gestion</b>	4 276 823,19	5 035 759,85	5 495 501
<b>Epargne brute</b>	4 251 833,51	5 011 944,28	5 481 601
<b>Epargne nette</b>	4 024 766,83	2 712 877,60	5 253 674
<b>Ressources propres d'investissement : Indice</b>	3,66	2,92	3,7

Le budget des collectivités doit être voté en équilibre réel : c'est-à-dire que le remboursement de l'annuité en capital de la dette doit être couvert par les ressources propres de la collectivité. L'indice RPI permet de vérifier cette obligation : il doit être égal ou supérieur à 1, ce qui est le cas pour le budget principal de la CA puisqu'il est de 3,7 en 2025.

L'épargne nette du budget principal a augmenté de 2,54 M€ entre 2024 et 2025. Pour mémoire en 2024, la baisse était due au remboursement d'un prêt in fine de 2,072M€ souscrit pour le financement d'AuxR Parc.

Aménagement  
territorial



communauté  
de l'auxerrois

1 – Aménagement territorial

2 – Administration droits des sols

# 1.1 Aménagement territorial

Cette politique publique regroupe tous les projets transversaux pour le territoire

## ✓ Dépenses de fonctionnement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	011	Charges à caractère général	162 521,63 €	206 930,00 €	207 130,00 €	199 119,47 €	22,52%
	012	Charges de personnel et frais assimilés	892 550,97 €	937 743,00 €	937 743,00 €	925 308,87 €	3,67%
	65	Autres charges de gestion courante	69 851,00 €	70 000,00 €	70 000,00 €	69 851,00 €	0,00%
	67	Charges exceptionnelles	0,00 €				#DIV/0
DEPENSE		<b>TOTAL</b>	<b>1 124 923,60 €</b>	<b>1 214 673,00 €</b>	<b>1 214 873,00 €</b>	<b>1 194 279,34 €</b>	<b>6,17%</b>

Les dépenses réelles de fonctionnement sont constituées par :

- les charges à caractère général – chapitre 11 pour près de 199 000 € :
  - Dépenses liées aux publications et affiches pour la réalisation des enquêtes publiques 9000 €
  - Honoraires : 22 259 € (commissaire enquêteur, avocat, géomètre, ...)
  - Frais abonnement VIGIFONCIER pour 3000 €
  - Frais de portage et remboursement de la taxe foncière à l’Etablissement Public Foncier : 156 000 € contre 123 000 € en 2024
- la masse salariale pour un montant de 925 308.87 € en augmentation de 3.6%
- la cotisation au PETR pour un montant de 69 851 €.

## ✓ Recettes de fonctionnement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	70	Ventes de produits fabriqués, prestations de servi	56 985,36 €	102 000,00 €	102 000,00 €	101 633,88 €	78,35%
	74	Subventions d’exploitation	15 200,00 €	0,00 €	0,00 €	16 946,00 €	11,49%
	75	Autres produits de gestion courante		0,00 €	0,00 €	24 392,00 €	
RECETTE		<b>TOTAL</b>	<b>72 185,36 €</b>	<b>102 000,00 €</b>	<b>102 000,00 €</b>	<b>142 971,88 €</b>	<b>98,06%</b>

Les recettes de fonctionnement sont constituées par :

- les remboursements du PETR pour la mise à disposition de personnel : 101 633.88 € contre 56 985.36 € en 2024
- le remboursement d’un préfinancement par la Safer de 24 392 € à la suite de la vente de terrain
- l’attribution par l’Etat d’un montant de 16 946 € au titre de la DGD urbanisme 2025 pour la réalisation des documents d’urbanisme (contre 112 266 euros attribués en 2023 et 15 200 € en 2024).

## ✓ Dépenses d’investissement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	20	Immobilisations incorporelles	176 727,29 €	442 000,00 €	562 010,00 €	276 837,24 €	56,65%
	204	Subventions d’équipement versées	23 836,00 €	100 000,00 €	227 500,00 €	25 000,00 €	4,88%
	21	Immobilisations corporelles	117,00 €	20 000,00 €	23 585,20 €	957 781,04 €	818 516,27%
	23	Immobilisations en cours		0,00 €	0,00 €	0,00 €	
DEPENSE		<b>TOTAL</b>	<b>200 680,29 €</b>	<b>562 000,00 €</b>	<b>813 095,20 €</b>	<b>1 259 618,28 €</b>	<b>527,67%</b>

Les documents de planification représentent la majorité des investissements affectés à cette politique publique.

En 2025, les dépenses exécutées ont porté sur :

- Le Plan Local d’Urbanisme Intercommunal (PLUihm) pour 273 800 €.
- des acquisitions foncières pour un montant de 956 195.84€
- le versement de 25 000 € à la commune de Champs sur Yonne au titre du fond de soutien pour les projets d’intérêts communautaire pour la réalisation d’une maison de santé.

## Impact sur l'environnement des dépenses d'investissement

### ❖ Cotation synthétique

Au sein de la politique publique « Aménagement territorial », 96% des dépenses d'investissement sont globalement neutres, 2% sont globalement défavorables et 2% sont globalement favorables à l'environnement.

### ❖ Cotation sur l'axe « Atténuation climat »

#### *Dépenses défavorables (25 000€)*

- L'attribution d'une aide à la commune de Champs-sur-Yonne pour la construction d'une maison de santé (25 000€) car la construction est source d'artificialisation des sols, provoquant la disparition de puits de carbone.

#### *Dépenses favorables (21 084€)*

- Le volet environnemental du PLUihm (21 084€) car il favorise la prise en compte des enjeux environnementaux dans les projets de travaux sur le territoire de l'Auxerrois.

### ❖ Cotation sur l'axe « Biodiversité »

#### *Dépenses défavorables (25 000€)*

- L'attribution d'une aide à la commune de Champs-sur-Yonne pour la construction d'une maison de santé (25 000€) car la construction est source d'artificialisation des sols, laquelle engendre la destruction d'habitats et l'altération biologique des sols

#### *Dépenses favorables (21 084€)*

- Le volet environnemental du PLUihm (21 084€) car il favorise la prise en compte des enjeux environnementaux dans les projets de travaux sur le territoire de l'Auxerrois.

### ✓ Recettes d'investissement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00 €	300 000,00 €	300 000,00 €	0,00 €	#DIV/0
	13	Subventions d'investissement	0,00 €	0,00 €	354 000,00 €	104 400,00 €	#DIV/0
RECETTE		TOTAL	0,00 €	300 000,00 €	654 000,00 €	104 400,00 €	#DIV/0

Il était prévu la cession d'un bien immobilier rue Joubert à Auxerre. Celle-ci est décalée sur 2026.

Un montant de 104 400 e a été encaissé au titre d'une subvention versée par la DRAC pour la réalisation du Plan de Sauvegarde et Mise en Valeur PSMV).

## 1.2 Droit des sols

Le contour de cette politique publique :

- Service commun instruction du droit des sols
- Gestion des risques et sécurité (police spéciale de l'habitat)
- Gestion et instruction des dossiers affectés au secteur du Plan de Sauvegarde et Mise en Valeur

✓ Dépenses de fonctionnement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	011	Charges à caractère général	87 792,94 €	48 000,00 €	52 000,00 €	41 070,87 €	-53,22%
	012	Charges de personnel et frais assimilés	433 345,22 €	485 478,00 €	485 478,00 €	499 415,99 €	15,25%
	65	Autres charges de gestion courante	17 064,00 €	33 000,00 €	41 000,00 €	34 519,26 €	102,29%
DEPENSE		<b>TOTAL</b>	<b>538 202,16 €</b>	<b>566 478,00 €</b>	<b>578 478,00 €</b>	<b>575 006,12 €</b>	<b>6,84%</b>

Les dépenses sont constituées par les charges de personnel pour 499 415 € et par les charges à caractère général pour 41 070 €. Au chapitre 011, il s'agit notamment de prestations de service pour l'externalisation de l'instruction des demandes d'autorisation relevant du droit des sols à hauteur de 25 000 € et la maintenance informatique des logiciels OXALIS et SIG pour 14 000 € auquel s'ajoute l'hébergement au chapitre 65 pour 34 519 € (SIG GEO et OXALYS)

✓ Recettes de fonctionnement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	013	Atténuations de charges	0,00 €	0,00 €	0,00 €	844,80 €	#DIV/0
	70	Ventes de produits fabriqués, prestations de servi	227 822,35 €	289 200,00 €	289 200,00 €	215 502,95 €	-5,41%
RECETTE		<b>TOTAL</b>	<b>227 822,35 €</b>	<b>289 200,00 €</b>	<b>289 200,00 €</b>	<b>216 347,75 €</b>	<b>-5,04%</b>

Les recettes perçues en 2025 s'élèvent à 216 000 € au titre des remboursements par les communes des prestations réalisées dans le cadre du service commun ADS et 844 € au chapitre 013 de versement d'indemnités journalières.

✓ Dépenses d'investissement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	20	Immobilisations incorporelles	13 350,06 €	8 000,00 €	8 000,00 €	0,00 €	-100,00%
DEPENSE		<b>TOTAL</b>	<b>13 350,06 €</b>	<b>8 000,00 €</b>	<b>8 000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	

Il n'y pas eu de dépenses d'investissement réalisées en 2025.

## Espace public



communauté  
de l'auxerrois

- 1 – Eclairage public
- 2 – Espaces verts
- 3 – Propreté
- 4 – Voirie

# 1 – Eclairage public

## ✓ Dépenses de fonctionnement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	011	Charges à caractère général	2 930,94 €	0,00 €	0,00 €	213,00 €	-92,73%
	012	Charges de personnel et frais assimilés	244 250,17 €	235 940,00 €	235 940,00 €	215 084,67 €	-11,94%
DEPENSE		TOTAL	247 181,11 €	235 940,00 €	235 940,00 €	215 297,67 €	-12,90%

Les dépenses de fonctionnement sont constituées de charges de personnel pour un montant de 215 084 €.

# 2 – Espaces verts

## ✓ Dépenses de fonctionnement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	011	Charges à caractère général	21 326,12 €	10 000,00 €	25 789,56 €	29 882,79 €	40,12%
	012	Charges de personnel et frais assimilés	1 742 114,18 €	1 916 933,00 €	1 916 933,00 €	1 862 878,86 €	6,93%
DEPENSE		TOTAL	1 763 440,30 €	1 926 933,00 €	1 942 722,56 €	1 892 761,65 €	7,33%

Les dépenses de fonctionnement sont constituées essentiellement de charges de personnel pour un montant de 1 862 878 € au chapitre 012 ; et au chapitre 011 pour près de 30 000 € : des frais de réparation et contrôle technique des matériels pour l'entretien des espaces verts et frais de formation des agents pour la conduite des véhicules.

## ✓ Recettes de fonctionnement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	013	Atténuations de charges		0,00 €	0,00 €	3 607,18 €	
RECETTE		TOTAL		0,00 €	0,00 €	3 607,18 €	

Les recettes concernent au chapitre 013 le versement d'indemnités journalières.

## ✓ Dépenses d'investissement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	21	Immobilisations corporelles	92 165,76 €	0,00 €	382 018,10 €	268 729,06 €	191,57%
DEPENSE		TOTAL	92 165,76 €	0,00 €	382 018,10 €	268 729,06 €	

Les dépenses d'investissement portent sur l'acquisition de véhicule et matériels : fourgon électrique, master benne, transporteur, tondeuse autoportée, robot de traçage, tondeuse, débroussailleuse, souffleurs, compresseurs, enrouleur automatique ...

### Impact sur l'environnement des dépenses d'investissement

#### ❖ **Cotation synthétique**

Au sein de la politique publique « Espaces verts », 43% des dépenses d'investissement ont un impact sur l'environnement globalement favorable, 32% défavorable, 18% mixte et 7% neutre.

❖ **Cotation sur l'axe « Atténuation climat »**

*Dépenses favorables (116 265€)*

- L'achat de véhicules ou engins à motorisation électrique : camion benne électrique, fourgon électrique et robot électrique (116 265€).

*Dépenses défavorables (133 169€)*

- L'achat de véhicules ou engins à motorisation thermique : camion benne diesel et transporteurs (85 955€), tondeuses mulcheuses (47 214€).

❖ **Cotation sur l'axe « Biodiversité »**

*Dépenses favorables (47 214€)*

- L'achat de tondeuses mulcheuses (47 214€) car ce matériel permet une valorisation des déchets organiques qui a un impact favorable sur la biodiversité, notamment sur celle des sols.

*Aucune dépense défavorable*

## 3 – Propreté

✓ Dépenses de fonctionnement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	011	Charges à caractère général	1 534,49 €	9 500,00 €	19 045,26 €	18 543,47 €	1 108,45%
	012	Charges de personnel et frais assimilés	1 175 406,21 €	1 199 946,00 €	1 199 946,00 €	1 145 351,37 €	-2,56%
	65	Autres charges de gestion courante	67 163,00 €	70 000,00 €	70 000,00 €	68 012,00 €	1,26%
DEPENSE		TOTAL	1 244 103,70 €	1 279 446,00 €	1 288 991,26 €	1 231 906,84 €	-0,98%

Les charges de personnel s'élèvent à 1 145 000 € auxquelles s'ajoutent 68 012 € de cotisation au syndicat mixte de la fourrière animale et 18 543 de charges à caractère général pour l'entretien et la réparation du matériel

✓ Recettes de fonctionnement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	70	Ventes de produits fabriqués, prestations de servi	25 956,00 €	0,00 €	0,00 €	18 833,76 €	-27,44%
	75	Autres produits de gestion courante		0,00 €	10 000,00 €	7 498,61 €	
RECETTE		TOTAL	25 956,00 €	0,00 €	10 000,00 €	26 332,37 €	1,45%

Les recettes de fonctionnement sont afférentes à la refacturation du balayage aux communes au chapitre 70 et l'encaissement d'une indemnité d'assurance au chapitre 75 à la suite d'un sinistre.

✓ Dépenses d'investissement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	21	Immobilisations corporelles	507 733,90 €	0,00 €	344 877,41 €	10 671,21 €	-97,90%
DEPENSE		TOTAL	507 733,90 €	0,00 €	344 877,41 €	10 671,21 €	-97,90%

La dépense d'investissement porte sur l'acquisition de souffleur et batterie de recharge électrique. (Pour mémoire en 2024, 3 balayeuses électriques avaient été achetées).

## Impact sur l'environnement des dépenses d'investissement

### ❖ Cotation synthétique

Au sein de la politique publique « Propreté », l'ensemble des dépenses d'investissement sont globalement neutres pour la transition écologique car il s'agit de l'achat de matériel ou mobilier sans impact significatif identifié.

### ❖ Cotation sur l'axe « Atténuation climat »

*Aucune dépense favorable ou défavorable*

### ❖ Cotation sur l'axe « Biodiversité »

*Aucune dépense favorable ou défavorable*

## 4 – Voirie

### ✓ Dépenses de fonctionnement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	011	Charges à caractère général	3 895,91 €	12 000,00 €	5 147,76 €	5 552,17 €	42,51%
	012	Charges de personnel et frais assimilés	1 142 372,51 €	1 472 535,00 €	1 472 535,00 €	1 277 061,40 €	11,79%
DEPENSE		TOTAL	1 146 268,42 €	1 484 535,00 €	1 477 682,76 €	1 282 613,57 €	11,89%

Les dépenses sont constituées par les charges de personnel qui s'élèvent à 1 277 000 euros et 5 500 € au chapitre 011 notamment pour l'achat de pièces pour entretien de véhicules et matériels

### ✓ Dépenses de d'investissement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	21	Immobilisations corporelles	225 044,82 €	0,00 €	425 045,44 €	170 772,87 €	-24,12%
	23	Immobilisations en cours		50 000,00 €	0,00 €	0,00 €	
DEPENSE		TOTAL	225 044,82 €	50 000,00 €	425 045,44 €	170 772,87 €	

Les dépenses d'investissement au chapitre 21 s'élèvent à 170 000 € et portent sur l'achat d'un master benne, de 2 mini pelles, un compresseur pour le service signalisation.

## Impact sur l'environnement des dépenses d'investissement

### ❖ Cotation synthétique

Au sein de la politique publique « Voirie », 94% des dépenses d'investissement sont globalement défavorables à l'environnement et 6% sont neutres.

### ❖ Cotation sur l'axe « Atténuation climat »

*Aucune dépense favorable*

*Dépenses défavorables (159 711€)*

- L'achat de véhicules ou engins à motorisation thermique : camion benne, minipelle et chargeuse sur pneus (159 711€).

### ❖ Cotation sur l'axe « Biodiversité »

*Aucune dépense favorable ou défavorable*

Vie  
économique



communauté  
de l'auxerrois

- 1 – Développement économique
- 2 – Tourisme
- 3 – Installations Portuaires
- 4 – Enseignement supérieur

# 1 – Développement économique

Le contour de cette politique publique :

- Développement et attractivité économique : aménagement et commercialisation des zones d'activités
- Démarche technopole centrée sur la transition écologique et le déploiement de la filière hydrogène
- Promotion et animation du tissu économique et commercial

## ✓ Dépenses de fonctionnement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	011	Charges à caractère général	789 846,55 €	937 146,78 €	983 991,72 €	757 241,17 €	-4,13%
	012	Charges de personnel et frais assimilés	316 676,58 €	267 803,00 €	267 803,00 €	267 870,41 €	-15,41%
	65	Autres charges de gestion courante	1 268 430,52 €	580 700,00 €	637 667,40 €	596 953,47 €	-52,94%
	67	Charges exceptionnelles	397,80 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-100,00%
DEPENSE		<b>TOTAL</b>	<b>2 375 351,45 €</b>	<b>1 785 649,78 €</b>	<b>1 889 462,12 €</b>	<b>1 622 065,05 €</b>	<b>-31,71%</b>

Les dépenses de fonctionnement sont composées par :

- l'entretien des zones d'activités pour un montant de 222 000 € espaces verts, éclairage public (réalisation de l'entretien par travaux en régie, conventionnement avec les communes et recours à des prestataires)
- la réalisation d'un observatoire des zones d'activités pour 16 400 €
- le versement d'une subvention de 80 068 € au budget annexe AuxRparc pour le financement du remboursement des intérêts d'emprunt.
- 202 000 € pour la gestion déléguée d'AuxRgreenLab à la CCI/WACANO, l'entretien et la maintenance du bâtiment, les fluides et le nettoyage des locaux.
- 156 000 € pour la gestion déléguée d'AuxRfactory à la CCI/WACANO, l'entretien et la maintenance du bâtiment, les fluides et le nettoyage des locaux.
- En matière de développement de la filière hydrogène : 54 000 € pour l'accompagnement pour le développement de la technopole Hydrogène
- En matière de promotion du territoire : 10 000 € pour l'impression de supports de communication. participation
- en matière d'animation du tissu économique et commercial:
  - ✓ 20 000 € pour la convention de partenariat avec la Chambre de Métiers et de l'Artisanat
  - ✓ 58 000 € pour des prestations d'accompagnement à la création d'une SEM foncière et réparation d'un bâti place des cordeliers à destination de la Foncière pour 7 500 €
  - ✓ Abonnement Mytraffix flux piétonnier 16 200 €
- en matière d'emploi :
  - ✓ 113 300 € pour la Maison de l'emploi
  - ✓ 103 000 € pour la Mission locale de l'auxerrois
- soutien au développement des entreprises locales :
  - ✓ 24 400 € d'aide aux loyers/travaux
  - ✓ 4 800 € d'aide pour le financement d'animations collectives
  - ✓ 25 000 € pour des subventions à caractère évènementiel (CRYPTOXR, ...)
- Contributions :
  - ✓ 33 831 € pour la participation à Initiative 89
  - ✓ 200 000 € de cotisation au Syndicat mixte de l'aéroport d'Auxerre Branches

- ✓ Adhésions à divers organismes : Vitrines de France, Centre-ville en mouvement, France Hydrogène, Numyco

- Les charges de personnel s'élèvent à 267 870 €

#### ✓ Recettes de fonctionnement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	70	Ventes de produits fabriqués, prestations de servi	28 308,75 €	61 000,00 €	61 000,00 €	80 668,70 €	184,96%
	74	Subventions d'exploitation	90 390,00 €	50 000,00 €	50 000,00 €	79 534,00 €	-12,01%
	75	Autres produits de gestion courante	31 480,07 €	30 000,00 €	30 000,00 €	62 449,17 €	98,38%
	77	Produits exceptionnels	2 192,60 €	0,00 €	0,00 €	196,23 €	-91,05%
RECETTE		<b>TOTAL</b>	<b>152 371,42 €</b>	<b>141 000,00 €</b>	<b>141 000,00 €</b>	<b>222 848,10 €</b>	<b>46,25%</b>

Les recettes de fonctionnement de 222 848 € sont constituées par :

- les remboursements de personnel et frais par le SMAAB pour 74 000 euros,
- les loyers et charges reçues pour la location de bureaux par Yonne développement pour 8 200 € et la location au département de l'Yonne d'une partie de l'ancien site CCI pour 21 900 €
- les recettes perçues par la régie AuxRlab pour 23 200 €
- les recettes perçues par la régie AuxRfactory pour 8 300 €
- une subvention de l'Etat au titre du FNADT de 79 534 € pour le financement de l'ingénierie de la technopole hydrogène.

#### ✓ Dépenses d'investissement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	13	Subventions d'investissement	0,00 €	0,00 €	291 673,00 €	0,00 €	#DIV/0
	16	Emprunts et dettes assimilées	1 107,00 €	4 000,00 €	4 000,00 €	861,00 €	-22,22%
	20	Immobilisations incorporelles	8 909,10 €	11 000,00 €	0,00 €	0,00 €	-100,00%
	204	Subventions d'équipement versées	60 000,00 €	30 000,00 €	646 532,00 €	280 532,00 €	367,55%
	21	Immobilisations corporelles	248 860,02 €	848 400,00 €	1 618 175,60 €	371 573,74 €	49,31%
	23	Immobilisations en cours	356 795,40 €	510 000,00 €	461 837,80 €	401 753,67 €	12,60%
	26	Participations et créances rattachées à des partic	0,00 €	0,00 €	804 514,00 €	0,00 €	#DIV/0
DEPENSE		<b>TOTAL</b>	<b>675 671,52 €</b>	<b>1 403 400,00 €</b>	<b>3 826 732,40 €</b>	<b>1 054 720,41 €</b>	<b>56,10%</b>

Les dépenses d'investissement s'élèvent à 1 054 720 €. Elles portent sur :

- au chapitre 204 : versement d'une subvention de 270 532 € à la ville d'Auxerre pour la réalisation des travaux à Auxxerexpo, 10 000 € au titre de l'immobilier d'entreprise pour un projet de développement
- Aux chapitres 21 et 23 :
  - ✓ la remise à niveau des voiries des ZAE et plantation d'arbres pour 444 000 €
  - ✓ l'achat de matériel, mobilier et outillage pour AUXRFACTORY à hauteur de 82 000 €
  - ✓ l'achat de matériel et mobilier pour AUXRgreenLab à hauteur de 22 000 €
  - ✓ l'acquisition de parcelles sur Venoy pour 196 500 € dans le cadre de l'opération de création de la zone d'activités Ecopole mais qui ne feront pas l'objet de commercialisation
  - ✓ l'acquisition de la maison éclusière de vaux sur la commune d'Escolives Sainte Camille pour 7 950 € €
  - ✓ la réalisation d'un diagnostic amiante pour un montant de 20 460 € pour la halle sernam.

## Impact sur l'environnement des dépenses d'investissement

### ❖ Cotation synthétique

Au sein de la politique publique « Développement économique », 89,5% des dépenses d'investissement sont globalement neutres, tandis que 8% ont un impact globalement favorable et 2,5% globalement défavorable sur l'environnement.

### ❖ Cotation sur l'axe « Atténuation climat »

*Dépenses favorables (83 805€)*

- Le développement du patrimoine arboré au sein de la zone d'activité (62 743€).
- Les dépenses de voirie dédiées aux mobilités douces (16 934€).

*Dépenses défavorables (26 553€)*

- L'achat de matériel informatique pour AuxR\_Factory (17 557€) car leur fabrication est particulièrement émissive de gaz à effet de serre.

### ❖ Cotation sur l'axe « Biodiversité »

*Dépenses favorables (66 238€)*

- Le développement du patrimoine arboré au sein de la zone d'activité (62 743€).

*Aucune dépense défavorable*

### ✓ Recettes d'investissement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	13	Subventions d'investissement	0,00 €	0,00 €	244 999,80 €	0,00 €	#DIV/0
	16	Emprunts et dettes assimilées	2 188,00 €	4 000,00 €	4 000,00 €	3 339,00 €	52,61%
	21	Immobilisations corporelles	12 921,74 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-100,00%
	27	Autres immobilisations financières	0,00 €	1 314 335,00 €	475 311,26 €	0,00 €	#DIV/0
<b>RECETTE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>15 109,74 €</b>	<b>1 318 335,00 €</b>	<b>724 311,06 €</b>	<b>3 339,00 €</b>	<b>-77,90%</b>

Les recettes d'investissement sont constituées au chapitre 16 par les dépôts de garantie pour les locations à AUXRgreenLab.

## 2 – Tourisme

Le contour de cette politique publique :

- Mise en valeur du patrimoine culturel et historique de la ville et de l'agglomération
- Développement de l'offre d'hébergement de qualité sur le territoire
- Promotion de l'œnologie et de la gastronomie du territoire

### ✓ Dépenses de fonctionnement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	011	Charges à caractère général	774,58 €	41 270,00 €	43 808,00 €	27 138,73 €	3 403,67%
	014	Atténuations de produits	449 977,99 €	528 000,00 €	628 000,00 €	562 776,54 €	25,07%
	65	Autres charges de gestion courante	327 231,38 €	339 700,00 €	411 212,00 €	411 484,84 €	25,75%
<b>DEPENSE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>777 983,95 €</b>	<b>908 970,00 €</b>	<b>1 083 020,00 €</b>	<b>1 001 400,11 €</b>	<b>28,72%</b>

Les dépenses de fonctionnement s'élèvent à 1 001 400 € et sont composées :

- au profit de l'Office de tourisme de l'Auxerrois d'un montant de 846 790 € dont :

- ✓ La subvention annuelle de fonctionnement pour 275 000 €
- ✓ Le reversement de la taxe de séjour pour 511 615 € - A noter que compte tenu du montant reversé à l'office de tourisme au titre de la taxe de séjour, une réfaction de 10 000 € est opérée sur 2026 conformément à la convention.
- ✓ Une subvention spécifique de 60 000 € pour l'organisation de l'évènement « Fleur de vignes »

- le reversement au Conseil départemental de l'Yonne de la taxe de séjour additionnelle pour 51 161 €,

- la participation aux vendanges de Montmartre pour 21 600 €

- une participation de 35 011 € au syndicat du canal du nivernais.

- une étude camping 4\* pour un montant de 27 930 €

- le déploiement d'un chatbot e-médiation pour 16 000 €

✓ Recettes de fonctionnement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	70	Ventes de produits fabriqués, prestations de servi	36 833,81 €	0,00 €	0,00 €	11 309,55 €	-69,30%
	731	Fiscalité locale	470 351,20 €	528 000,00 €	528 000,00 €	572 669,76 €	21,75%
	74	Subventions d'exploitation	7 500,00 €	0,00 €	0,00 €	19 137,00 €	155,16%
	75	Autres produits de gestion courante	19 453,48 €	17 000,00 €	17 000,00 €	20 185,12 €	3,76%
RECETTE		TOTAL	534 138,49 €	545 000,00 €	545 000,00 €	623 301,43 €	16,69%

Les recettes sont constituées par :

- la taxe de séjour à hauteur de 572 669.76 € (qui est reversée à l'office de tourisme et CD89)

- 7 500 € de participation de l'OT de Chablis pour les vendanges de Montmartre

- 11637 € de subvention pour l'étude camping 4\*

- 20 185 € de loyers de l'Office de Tourisme.

✓ Dépenses d'investissement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	21	Immobilisations corporelles	3 300,00 €	120 000,00 €	184 980,59 €	184 824,73 €	5 500,75%
	26	Participations et créances rattachées à des partic		0,00 €	1 705,00 €	1 705,00 €	
DEPENSE		TOTAL	3 300,00 €	120 000,00 €	186 685,59 €	186 529,73 €	5 552,42%

Les dépenses d'investissement concernent :

- L'aménagement des combles des locaux de l'office de tourisme pour 65 k€
- La réalisation d'une signalétique touristique du patrimoine pour 121 423 €
- 1705 € pour la prise de participation dans la SPL agence attractivité de l'Yonne
- 2700 € pour signalétique touristique -traduction

**Impact sur l'environnement des dépenses d'investissement**

❖ **Cotation synthétique**

Au sein de la politique publique « Tourisme », 92% des dépenses d'investissement sont globalement neutres, tandis que 7% ont un impact globalement favorable sur l'environnement et 1% sont non cotées.

❖ **Cotation sur l'axe « Atténuation climat »**

*Dépenses favorables (12 300€)*

- L'isolation thermique des combles (12 300€) lors de l'aménagement des bureaux de l'office de tourisme, ces travaux permettant des économies d'énergie significatives.

Aucune dépense défavorable

❖ **Cotation sur l'axe « Biodiversité »**

Aucune dépense favorable ou défavorable

## 3– Installations Portuaires

Cette politique publique porte sur la mise en valeur et développement du tourisme fluvial, notamment au travers des haltes nautiques.

✓ **Dépenses de fonctionnement**

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	011	Charges à caractère général	31 234,22 €	74 376,00 €	70 953,32 €	37 593,85 €	20,36%
DEPENSE		<b>TOTAL</b>	<b>31 234,22 €</b>	<b>74 376,00 €</b>	<b>70 953,32 €</b>	<b>37 593,85 €</b>	<b>20,36%</b>

Les dépenses de 37 593.85 € sont afférentes à la maintenance et à l'entretien des haltes nautiques, à la fourniture d'électricité et aux conventions d'occupation temporaire dues à VNF.

✓ **Recettes de fonctionnement**

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	70	Ventes de produits fabriqués, prestations de servi	0,00 €	0,00 €	0,00 €	9 426,84 €	#DIV/0
RECETTE		<b>TOTAL</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>9 426,84 €</b>	<b>#DIV/0</b>

Les recettes sont afférentes à l'utilisation des bornes de recharges électricité et eau avec paiement par l'utilisateur.

✓ **Dépenses d'investissement**

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	20	Immobilisations incorporelles	0,00 €	0,00 €	85 000,00 €	0,00 €	#DIV/0
	204	Subventions d'équipement versées	0,00 €	45 000,00 €	20 050,00 €	0,00 €	#DIV/0
	21	Immobilisations corporelles	0,00 €	3 000,00 €	3 000,00 €	2 993,16 €	#DIV/0
	23	Immobilisations en cours	503 460,21 €	0,00 €	440 917,08 €	430 448,57 €	-14,50%
DEPENSE		<b>TOTAL</b>	<b>503 460,21 €</b>	<b>48 000,00 €</b>	<b>548 967,08 €</b>	<b>433 441,73 €</b>	<b>-13,91%</b>

Les travaux portent sur l'aménagement des haltes nautiques qui s'est achevé en 2025.

### Impact sur l'environnement des dépenses d'investissement

❖ **Cotation synthétique**

Au sein de la politique publique « Installations portuaires », 76% des dépenses d'investissement sont globalement favorables à l'environnement, tandis que 22,5% sont neutres et 1,5% défavorables.

❖ **Cotation sur l'axe « Atténuation climat »**

*Dépenses favorables (328 764€)*

- La pause de mobiliers électriques au sein des haltes nautiques (12 300€) car l'électrification des quais permet aux navires de faire fonctionner les services à bord à l'énergie électrique et non aux énergies fossiles.

*Dépenses défavorables (6 547€)*

❖ **Cotation sur l'axe « Biodiversité »**

*Dépenses favorables (2 994€)*

*Dépenses défavorables (6 547€)*

✓ **Recettes d'investissement**

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	13	Subventions d'investissement	144 797,87 €	0,00 €	386 211,33 €	0,00 €	-100,00%
RECETTE		<b>TOTAL</b>	<b>144 797,87 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>386 211,33 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-100,00%</b>

Les subventions prévues pour l'aménagement des haltes nautiques n'ont pas été encaissées en 2025, elles sont en reports de crédits sur 2026 pour un montant de 386 211 €.

## 3 – Enseignement supérieur

✓ **Dépenses de fonctionnement**

Les dépenses portent sur le versement d'une subvention de 50 000 € à l'université de Bourgogne pour l'IUT et les repas des étudiants à rembourser à la ville et une subvention de 5000 € pour le CIFA à l'occasion des 50 ans de l'organisme.

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	011	Charges à caractère général	91 322,31 €	80 000,00 €	80 000,00 €	72 881,38 €	-20,19%
	65	Autres charges de gestion courante		50 000,00 €	55 000,00 €	55 000,00 €	
DEPENSE		<b>TOTAL</b>	<b>91 322,31 €</b>	<b>130 000,00 €</b>	<b>135 000,00 €</b>	<b>127 881,38 €</b>	<b>40,03%</b>

Mobilité  
infrastructure



communauté  
de l'auxerrois

1 – Mobilité

Le contour de cette politique publique :

- Promotion des mobilités dites actives
- Réalisation d'un schéma global des mobilité douces et déploiement d'un service de vélos en libre-service sur tout le territoire
- Animation d'un système d'autopartage et de co-voiturage
- Service de transport collectif (sur le budget annexe)
- Soutien au projet de contournement Sud d'Auxerre

✓ Dépenses de fonctionnement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	011	Charges à caractère général	327 615,52 €	400 665,00 €	375 565,00 €	327 717,92 €	0,03%
	012	Charges de personnel et frais assimilés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	38 596,49 €	#DIV/0
	65	Autres charges de gestion courante	1 293 116,65 €	1 353 064,42 €	1 590 064,42 €	832 007,91 €	-35,66%
DEPENSE		<b>TOTAL</b>	<b>1 620 732,17 €</b>	<b>1 753 729,42 €</b>	<b>1 965 629,42 €</b>	<b>1 198 322,32 €</b>	<b>-26,06%</b>

Les dépenses de fonctionnement sont composées de :

- pour les charges à caractère général – chapitre 011 :

- ✓ 285 000 € pour la prestation de gestion du service des stations et vélos électriques en libre-service comprenant le réassort des vélos par stations, la maintenance, la gestion de l'application usagers, la collecte des recettes, la promotion et l'animation du service
- ✓ 7 974 € pour la prestation relative au développement du co-voiturage par KAROS
- ✓ 12 596 € pour l'entretien de l'aire de co-voiturage de Monéteau (espaces verts/sanitaires/borne de recharge véhicule électrique)
- ✓ 11 300 € pour l'organisation de la journée de la mobilité, animations, création de supports de communication,
- ✓ 3 702 € d'adhésion au GART

- Les charges de personnel au chapitre 012 s'élèvent à 38 596 €.

- La subvention d'équilibre versée au budget mobilité pour 2025 s'élève à 832 007 € en baisse de plus de 500 000 € par rapport à 2024 notamment grâce à l'augmentation du montant du versement mobilité encaissé sur le budget annexe.

✓ Recettes de fonctionnement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	70	Ventes de produits fabriqués, prestations de servi	280 541,59 €	302 550,00 €	429 050,00 €	417 580,01 €	48,85%
	731	Fiscalité locale	28 750,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-100,00%
	74	Subventions d'exploitation	7 971,37 €	0,00 €	38 570,00 €	54 270,00 €	580,81%
	75	Autres produits de gestion courante	56,80 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-100,00%
	77	Produits exceptionnels	276,05 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-100,00%
RECETTE		<b>TOTAL</b>	<b>317 595,81 €</b>	<b>302 550,00 €</b>	<b>467 620,00 €</b>	<b>471 850,01 €</b>	<b>48,57%</b>

Les recettes sont constituées au chapitre 70 :

- du montant des produits de location des vélos en libre-service pour 158 349 €

- des refacturations des charges de personnel et frais par le budget principal au budget annexe mobilité pour 253051 €

Au chapitre 74 :

- 54 270 € de subventions pour le développement du covoiturage et de l'utilisation du vélo

## ✓ Dépenses d'investissement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	20	Immobilisations incorporelles	1 750,00 €	0,00 €	19 164,00 €	17 080,51 €	876,03%
	204	Subventions d'équipement versées	23 404,86 €	2 765 000,00 €	2 795 000,00 €	2 765 000,00 €	11 713,79%
	21	Immobilisations corporelles	741 378,54 €	379 000,00 €	379 850,00 €	288 092,00 €	-61,14%
	23	Immobilisations en cours	923 690,46 €	1 432 000,00 €	1 580 214,15 €	1 317 675,53 €	42,65%
	4581	Opérations pour le compte de tiers		0,00 €	75 000,00 €	0,00 €	
DEPENSE		TOTAL	1 690 223,86 €	4 576 000,00 €	4 849 228,15 €	4 387 848,04 €	159,60%

Les dépenses d'investissement portent sur :

- 2 765 000 € pour l'opération de contournement sud d'Auxerre – LISA (géré en AP/CP)
- 788 600 € pour la restructuration des chemins ruraux - contournement sud d'Auxerre (remboursés intégralement par l'Etat et le conseil départemental)
- 287 270 euros pour l'acquisition complémentaire de VAE et stations de recharge (géré en AP/CP)
- 485 439 euros de travaux pour la réalisation du schéma cyclable (géré en AP/CP)
- 59 800 euros pour la mise en accessibilité d'arrêt de bus

### Impact sur l'environnement des dépenses d'investissement

#### ❖ Cotation synthétique

Au sein de la politique publique « Installations portuaires », 76% des dépenses d'investissement sont globalement favorables à l'environnement, tandis que 22,5% sont neutres et 1,5% défavorables.

#### ❖ Cotation sur l'axe « Atténuation climat »

*Dépenses favorables (328 764€)*

- La pause de mobiliers électriques au sein des haltes nautiques (12 300€) car l'électrification des quais permet aux navires de faire fonctionner les services à bord à l'énergie électrique et non aux énergies fossiles.

*Dépenses défavorables (6 547€)*

#### ❖ Cotation sur l'axe « Biodiversité »

*Dépenses favorables (2 994€)*

*Dépenses défavorables (6 547€)*

## ✓ Recettes d'investissement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	13	Subventions d'investissement	1 692 950,05 €	1 149 705,58 €	1 809 234,94 €	199 679,94 €	-88,21%
	4582	Opérations pour le compte de tiers		0,00 €	75 000,00 €	0,00 €	
RECETTE		TOTAL	1 692 950,05 €	1 149 705,58 €	1 884 234,94 €	199 679,94 €	-88,21%

Au chapitre 13 :

- 63 323 € de subvention FEDER pour l'aire de covoiturage de Monéteau,
- 136 356 € pour la mise en place du service de vélos (DETR et département de l'Yonne).

## Environnement



communauté  
de l'auxerrois

- 1 – Eau potable
- 2 – Eaux usées
- 3 – Eaux pluviales
- 4 – Plan climat territorial
- 5 – Milieux naturels
- 6 – Déchets

# 1 – Eau potable

## ✓ Recettes de fonctionnement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	013	Atténuations de charges		0,00 €	0,00 €	3 210,44 €	
	70	Ventes de produits fabriqués, prestations de servi	66 425,44 €	68 200,00 €	75 200,00 €	74 287,29 €	11,84%
<b>RECETTE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>66 425,44 €</b>	<b>68 200,00 €</b>	<b>75 200,00 €</b>	<b>77 497,73 €</b>	<b>16,67%</b>

Les recettes sont essentiellement constituées des refacturations des charges de personnel et frais par le budget principal au budget annexe eau potable pour 74 287 €.

# 2 – Eaux usées

## ✓ Recettes de fonctionnement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	013	Atténuations de charges		0,00 €	0,00 €	971,13 €	
	70	Ventes de produits fabriqués, prestations de servi	130 167,75 €	133 300,00 €	177 300,00 €	176 560,45 €	35,64%
<b>RECETTE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>130 167,75 €</b>	<b>133 300,00 €</b>	<b>177 300,00 €</b>	<b>177 531,58 €</b>	<b>36,39%</b>

Les recettes sont constituées des refacturations des charges de personnel et frais par le budget principal au budget annexe assainissement pour 176 560 €

# 3– Eaux pluviales

Le contour de cette politique publique :

- Gestion, entretien et aménagement des réseaux canalisés enterrés, des branchements et regards
- Gestion, entretien et aménagement des ouvrages de stockage et/ou traitement enterrés

## ✓ Dépenses de fonctionnement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	011	Charges à caractère général	141 399,94 €	180 000,00 €	180 000,00 €	167 808,88 €	18,68%
<b>DEPENSE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>141 399,94 €</b>	<b>180 000,00 €</b>	<b>180 000,00 €</b>	<b>167 808,88 €</b>	<b>18,68%</b>

Les dépenses de 167 808 € portent uniquement sur les dépenses d'entretien des réseaux d'eau.

## ✓ Dépenses d'investissement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
	23	Immobilisations en cours	156 629,00 €	199 200,00 €	343 470,00 €	120 691,56 €	-22,94%
<b>DEPENSE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>156 629,00 €</b>	<b>199 200,00 €</b>	<b>343 470,00 €</b>	<b>120 691,56 €</b>	<b>-22,94%</b>

Sur 2025, 120 691 € de travaux ont été réalisés sur le réseau eaux pluviales :

Libellé	Montant TTC
APPOIGNY_RUE TOUR DES FOSSES TRAVAUX EAUX PLUVIALES	3 199,20
LINDRY - RUE DES BACHELETS	82 305,90
CHARBUY - RUE DU ROSAIRE	12 060,54
PERRIGNY - LES BREANDES	11 522,40
CHEVANNES Orgy Rue du Lavoir Tx collecteur EP	3 534,24
APPOIGNY - rue d'en bas n°11	8 069,28
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>120 691,56</b>

## Impact sur l'environnement des dépenses d'investissement

### ❖ Cotation synthétique

Au sein de la politique publique « Eaux pluviales », l'ensemble des dépenses sont globalement neutres car elles n'ont pas d'impact significatif sur chacun des deux axes étudiés cette année. Cependant, elles contribuent à l'objectif de gestion des ressources en eau lequel sera pris en compte dans l'axe « Eau » dans les prochains budgets verts.

### ❖ Cotation sur l'axe « Atténuation climat »

Aucune dépense favorable ou défavorable

### ❖ Cotation sur l'axe « Biodiversité »

Aucune dépense favorable ou défavorable

### ✓ Recettes d'investissement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	13	Subventions d'investissement	193 586,00 €	195 000,00 €	195 000,00 €	193 586,00 €	0,00%
RECETTE		TOTAL	193 586,00 €	195 000,00 €	195 000,00 €	193 586,00 €	0,00%

Le montant des compensations d'investissement (ACI) versées par les communes au titre de la compétence eaux pluviale s'élève à 193 586 €.

## 4- Plan climat territorial

Le contour de cette politique publique :

- Elaborer un diagnostic, une stratégie et un plan d'actions pour faire de l'Auxerrois un territoire neutre en carbone d'ici 2050
- Animer un partenariat entre les acteurs du territoire et la collectivité, afin de se donner les moyens de répondre aux enjeux climatiques de manière intersectorielle et transversale
- Suivre et animer les DSP concernant les réseaux de chaleur et le gaz

### ✓ Dépenses de fonctionnement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	011	Charges à caractère général	70 705,25 €	240 623,00 €	223 483,00 €	38 061,53 €	-46,17%
	012	Charges de personnel et frais assimilés	198 219,48 €	165 532,00 €	165 532,00 €	201 360,61 €	1,58%
	65	Autres charges de gestion courante	35 167,40 €	21 850,00 €	20 643,20 €	18 600,00 €	-47,11%
	67	Charges exceptionnelles		0,00 €	58 337,00 €	0,00 €	
DEPENSE		TOTAL	304 092,13 €	428 005,00 €	467 995,20 €	258 022,14 €	-15,15%

Les actions réalisées en matière environnementale au chapitre 011 portent notamment sur :

- suivi des mesures compensatoires AuxRparc : 13 381 €
- 3213 € pour le renouvellement de l'adhésion terre en ville et 3290 € pour l'adhésion à l'association départementales des commune forestières
- actions Natura 2000 : 5 525 €
- Renouvellement labellisation TETE territoire Engagé Transition Ecologique : 2 880 €

- Centrales photovoltaïque au sol et toitures - AMI 2 : 7 209 €

Au chapitre 012, les charges de personnel s'élèvent à 201 360 €.

Au chapitre 65, une subvention de 18 600 € a été versée à l'association ATMO bourgogne franche comté pour la surveillance de qualité et continue de l'air.

✓ Recettes de fonctionnement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	013	Atténuations de charges	0,00 €	0,00 €	0,00 €	11 565,46 €	#DIV/0
	70	Ventes de produits fabriqués, prestations de servi	1 106,00 €	0,00 €	0,00 €	1 306,00 €	18,08%
	74	Subventions d'exploitation	75 436,10 €	15 500,00 €	179 396,55 €	176 839,91 €	134,42%
RECETTE		TOTAL	76 542,10 €	15 500,00 €	179 396,55 €	189 711,37 €	147,85%

Au chapitre 70, les recettes de 1 306 € concernent la vente de coupe de bois.

Au chapitre 74, des subventions encaissées au titre de Natura 2000, pour le label climat air énergie, l'AMI méthanisation et pour l'atlas de la biodiversité.

✓ Dépenses d'investissement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	13	Subventions d'investissement		0,00 €	125 833,00 €	0,00 €	
	20	Immobilisations incorporelles	0,00 €	0,00 €	11 000,00 €	0,00 €	#DIV/0
	204	Subventions d'équipement versées	19 461,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-100,00%
	21	Immobilisations corporelles	1 293,48 €	152 150,00 €	169 330,00 €	149,00 €	-88,48%
DEPENSE		TOTAL	20 754,48 €	152 150,00 €	306 163,00 €	149,00 €	-99,28%

La dépense d'investissement a financé l'achat d'un panneau LPO refuge AUXRLAB.

Impact sur l'environnement des dépenses d'investissement

❖ **Cotation synthétique**

Au sein de la politique publique « Plan climat territorial », la seule dépense d'investissement a un impact globalement favorable sur l'environnement.

❖ **Cotation sur l'axe « Atténuation climat »**

*Aucune dépense favorable ou défavorable*

❖ **Cotation sur l'axe « Biodiversité »**

*Dépenses favorables (149€)*

- Installation d'un panneau refuge LPO (149€) pour indiquer un espace de protection de la biodiversité faisant l'objet d'une convention avec la LPO.

*Aucune dépense défavorable*

✓ Recettes d'investissement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	13	Subventions d'investissement	23 333,00 €	0,00 €	184 170,00 €	85 000,00 €	264,29%
RECETTE		TOTAL	23 333,00 €	0,00 €	184 170,00 €	85 000,00 €	264,29%

85 000 euros de subvention fonds vert ont été encaissés pour les actions du PCAET à répartir entre la ville d'Auxerre et la CA.

## 5 – Milieux naturels

### ✓ Dépenses de fonctionnement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
	014	Atténuations de produits	9 269,00 €	0,00 €	0,00 €	12 723,00 €	37,26%
	65	Autres charges de gestion courante	385 888,00 €	489 868,00 €	496 468,00 €	492 425,00 €	27,61%
<b>DEPENSE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>395 157,00 €</b>	<b>489 868,00 €</b>	<b>496 468,00 €</b>	<b>505 148,00 €</b>	<b>27,83%</b>

Les dépenses de fonctionnement portent sur :

- au chapitre 014 : la régularisation de dégrèvements sur la taxe GEMAPI
- au chapitre 65 : Il s'agit des cotisations au syndicat Yonne Médiann pour 485 919 € et syndicat du Bassin du Serein pour 6 506 € au titre de l'exercice de la compétence GEMAPI, ces dépenses sont couvertes par la taxe Gemapi.

### ✓ Recettes de fonctionnement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	70	Ventes de produits fabriqués, prestations de servi	54 423,99 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-100,00%
	731	Fiscalité locale	393 938,00 €	489 868,00 €	491 088,00 €	493 255,00 €	25,21%
<b>RECETTE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>448 361,99 €</b>	<b>489 868,00 €</b>	<b>491 088,00 €</b>	<b>493 255,00 €</b>	<b>10,01%</b>

Les recettes au chapitre 731 sont les produits collectés au titre de la taxe GEMAPI pour 493 255€.

## 6 – Déchets

### ✓ Dépenses de fonctionnement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	011	Charges à caractère général	48 520,67 €	32 450,00 €	32 946,00 €	53 808,74 €	10,90%
<b>DEPENSE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>48 520,67 €</b>	<b>32 450,00 €</b>	<b>32 946,00 €</b>	<b>53 808,74 €</b>	<b>10,90%</b>

41 987 € ont été exécutées le traitement des balayures et 11 491 € pour des achats de pièces et prestations de réparation de véhicules.

### ✓ Recettes de fonctionnement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	70	Ventes de produits fabriqués, prestations de servi	313 922,48 €	288 000,00 €	562 000,00 €	561 143,55 €	78,75%
	75	Autres produits de gestion courante	0,00 €				#DIV/0
<b>RECETTE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>313 922,48 €</b>	<b>288 000,00 €</b>	<b>562 000,00 €</b>	<b>561 143,55 €</b>	

Au chapitre 70, il s'agit des recettes de refacturation pour 561 143,55 € reçues par le budget principal de la CA pour la mise à disposition de personnel et remboursement de frais par le budget annexe déchet collecte.

Pays d'Art et  
d'Histoire  
Culture et  
Sport



communauté  
de l'auxerrois

1 – Culture

2 - Monuments remarquables

3 - Sport (dont stade nautique)

# 1. Culture

Le contour de cette politique publique :

- L'enseignement musical
- Pays d'art et d'histoire
- Les archives communautaires

✓ Dépenses de fonctionnement

Il convient de rappeler que le conservatoire de musique et de danse a été transféré au 01/01/2025 de la ville d'Auxerre à la Communauté de l'auxerrois, il s'agit donc de la première année où les dépenses et recettes de cet équipement sont comptabilisées sur le budget.

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	011	Charges à caractère général	75 435,30 €	405 181,81 €	446 589,94 €	417 943,62 €	454,04%
	012	Charges de personnel et frais assimilés	397 386,32 €	3 033 621,00 €	3 033 621,00 €	3 000 579,36 €	655,08%
	65	Autres charges de gestion courante	206 185,54 €	233 789,96 €	206 943,96 €	206 185,86 €	0,00%
DEPENSE		TOTAL	679 007,16 €	3 672 592,77 €	3 687 154,90 €	3 624 708,84 €	433,82%

Les dépenses de fonctionnement sont constituées par :

**Le fonctionnement du conservatoire de musique et de danse et de l'antenne de Coulanges pour 3 111 000 euros répartis comme suit :**

Au chapitre 011, 337 227 € comprenant :

- 202 000 euros liés aux bâtiments : fluides, chauffage, système anti-intrusion, vérifications réglementaires, fournitures d'entretien dont petits aménagements à la suite d'intégration dans les locaux réhabilités
- 130 000 € pour l'activité du conservatoire : 24 276 euros pour le déménagement, 50 760 € pour le partenariat avec Consuelo, prestations intervenants extérieurs, transport pour classe CHAM, animations, réparation d'instruments et accords de piano, reproduction de partitions, achat de petits matériels (pupitre, matériel cours d'éveil, vêtements danse ...), adhésions diverses

Au chapitre 012 : 2 770 000 € de masse salariale pour le conservatoire et l'antenne de Coulanges

Au chapitre 65 : 3 319 € pour logiciel Imuse et droits SACEM.

- Les autres dépenses hors conservatoire s'élèvent à
- chapitre 011 : 21 566 € pour la gestion des archives : prestation de tri, achat de matériel de conditionnement spécifique et reliure des actes administratifs ; et 51 000 € pour les actions Pays d'art et d'histoire
- chapitre 012 : les charges de personnel qui représentent près de 229 000 €
- au chapitre 65 :
  - 31 666 € de versement de fonds de concours pour l'enseignement musical.
  - 171 200 € de subventions versées pour plusieurs événements notamment pour le festival Catalpa à hauteur de 100 000 €, Association AIDA Tournée spectacle dans les communes, ARTEM itinérance,

✓ Recettes de fonctionnement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	013	Atténuations de charges		0,00 €	0,00 €	9 038,61 €	
	70	Ventes de produits fabriqués, prestations de servi	5 603,00 €	192 000,00 €	192 000,00 €	237 374,74 €	4 136,57%
	74	Subventions d'exploitation	22 920,00 €	206 750,00 €	102 450,00 €	84 750,00 €	269,76%
	75	Autres produits de gestion courante		0,00 €	0,00 €	4,00 €	
RECETTE		TOTAL	28 523,00 €	398 750,00 €	294 450,00 €	331 167,35 €	1 061,05%

En recettes de fonctionnement, 298 530 € ont été encaissés pour le conservatoire au titre des participations des familles pour 232 289.24 € et des subventions de fonctionnement ont été versées pour 40 800 € par le département (artiste en résidence) et la DRAC (fonctionnement).

Les participations des familles à Lézards des arts s'élèvent à 4 433 € et 25 750 € ont été versés par la DRAC pour les actions conduites dans le cadre du pays d'art et d'histoire.

### ✓ Dépenses d'investissement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	20	Immobilisations incorporelles	4 044,00 €	10 650,00 €	10 650,00 €	10 232,68 €	153,03%
	204	Subventions d'équipement versées	450 000,00 €	0,00 €	180 000,00 €	180 000,00 €	-60,00%
	21	Immobilisations corporelles	6 205,20 €	1 222 111,00 €	1 261 872,00 €	1 197 406,14 €	19 196,82%
	23	Immobilisations en cours		1 785,67 €	1 785,67 €	1 990,15 €	
DEPENSE		TOTAL	460 249,20 €	1 234 546,67 €	1 454 307,67 €	1 389 628,97 €	201,93%

Les dépenses d'investissement suivantes ont été réalisées :

- pour les travaux d'aménagement des abords du conservatoire à hauteur de 1 077 000 €
- pour l'équipement du conservatoire à hauteur de 120 000 € (piano à queue d'occasion pour 59 000 €, table de mixage, éclairage scénique, instruments, banque d'accueil, mobilier, copieur).
- 180 000 € de fonds de concours versés par la CA à la ville pour la réhabilitation du bâtiment du conservatoire
- 7 450 € pour la mise en place du logiciel Imuse pour l'activité Lézards des arts gérés par le Pays d'art et d'histoire.

### Impact sur l'environnement des dépenses d'investissement

#### ❖ **Cotation synthétique**

Au sein de la politique publique « Culture », 87% des dépenses d'investissement sont globalement neutres tandis que 13% sont globalement favorables à l'environnement.

#### ❖ **Cotation sur l'axe « Atténuation climat »**

*Dépenses favorables (180 000€)*

- Le fonds de concours à la ville d'Auxerre pour les travaux du conservatoire (180 000€) car, sans permettre d'atteindre un niveau « Bâtiment bas carbone » (BBC), la performance énergétique du bâtiment a été grandement améliorée.

*Dépenses défavorables (4 296€)*

#### ❖ **Cotation sur l'axe « Biodiversité »**

*Dépenses favorables (180 000€)*

- Le fonds de concours à la ville d'Auxerre pour les travaux du conservatoire (180 000€) car le projet prend en compte la biodiversité avec une végétalisation des abords ainsi que de la toiture du nouvel auditorium.

*Aucune dépense défavorable*

### ✓ Recettes d'investissement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	13	Subventions d'investissement		0,00 €	733 771,00 €	0,00 €	
RECETTE		TOTAL		0,00 €	733 771,00 €	0,00 €	

Aucune recette n'a été encaissée au titre de 2025.

## 2. Monuments remarquables

Cette politique publique recouvre le soutien de l'EPCI aux monuments remarquables des communes.

### ✓ Dépenses d'investissement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	20	Immobilisations incorporelles	0,00 €	0,00 €	29 707,20 €	19 850,10 €	#DIV/0
	204	Subventions d'équipement versées	0,00 €	0,00 €	630 000,00 €	0,00 €	#DIV/0
DEPENSE		TOTAL	0,00 €	0,00 €	659 707,20 €	19 850,10 €	#DIV/0

Les dépenses concernent la prestation d'assistance à maîtrise d'ouvrage pour le plan Lumière.

### Impact sur l'environnement des dépenses d'investissement

#### ❖ Cotation synthétique

Au sein de la politique publique « Monuments remarquables », la seule dépense d'investissement est non cotée car il s'agit d'une étude pour réaliser une stratégie lumière mais les arbitrages sur les suites à y donner n'ont pas encore eu lieu.

#### ❖ Cotation sur l'axe « Atténuation climat »

*Aucune dépense favorable ou défavorable*

#### ❖ Cotation sur l'axe « Biodiversité »

*Aucune dépense favorable ou défavorable*

### ✓ Recettes d'investissement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	13	Subventions d'investissement		0,00 €	14 854,00 €	0,00 €	
RECETTE		TOTAL		0,00 €	14 854,00 €	0,00 €	

Aucune recette n'a été encaissée en 2025.

## 3. Sport (dont stade nautique)

### ✓ Dépenses de fonctionnement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	011	Charges à caractère général	799 237,92 €	1 039 945,59 €	1 022 618,45 €	949 599,98 €	18,81%
	012	Charges de personnel et frais assimilés	1 104 412,25 €	1 115 516,00 €	1 115 516,00 €	1 102 118,77 €	-0,21%
	65	Autres charges de gestion courante	67 020,00 €	73 600,00 €	142 100,00 €	140 258,76 €	109,28%
	67	Charges exceptionnelles	516,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-100,00%
DEPENSE		TOTAL	1 971 186,17 €	2 229 061,59 €	2 280 234,45 €	2 191 977,51 €	11,20%

La politique sportive est quasi-uniquement constituée par la gestion du stade nautique. Les dépenses de fonctionnement de l'équipement s'élèvent à 2 048 477 € en 2025 composées pour l'essentiel de :

Au chapitre 011 notamment :

- ✓ 202 000 € pour le contrat de chauffe
- ✓ 120 000 € d'eau

- ✓ 245 000 € d'électricité
- ✓ 19 000€ de prestations de sécurité
- ✓ 132 000€ de de prestations de nettoyage
- ✓ 22 000 € de fournitures de produits

Au chapitre 012, les charges de personnel s'élèvent à 1 102 118 €.

Au chapitre 65, les dépenses de 140 258 € sont composées de la subvention à l'AJA Football pour 105 00 € et d'autres subventions pour des clubs et évènements.

#### ✓ Recettes de fonctionnement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	013	Atténuations de charges	3 847,44 €	0,00 €	0,00 €	2 389,32 €	-37,90%
	70	Ventes de produits fabriqués, prestations de servi	410 963,90 €	390 000,00 €	390 000,00 €	420 527,98 €	2,33%
	74	Subventions d'exploitation	33 915,93 €	0,00 €	0,00 €	20 030,42 €	-40,94%
	75	Autres produits de gestion courante	8 501,92 €	0,00 €	0,00 €	182,19 €	-97,86%
	77	Produits exceptionnels	0,00 €				#DIV/0
RECETTE		<b>TOTAL</b>	<b>457 229,19 €</b>	<b>390 000,00 €</b>	<b>390 000,00 €</b>	<b>443 129,91 €</b>	<b>-3,08%</b>

Au chapitre 70, les recettes perçues par le SNAS sont de 420 527 € (entrées et fréquentation des groupes).

Au chapitre 74, 20 030 € ont été encaissées au titre de la participation versée par les établissements scolaires pour la fréquentation du SNAS.

Au chapitre 75, il s'agit de redevances encaissées afférentes aux distributeurs automatiques situés au SNAS.

#### ✓ Dépenses d'investissement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	20	Immobilisations incorporelles	19 860,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-100,00%
	204	Subventions d'équipement versées	188 000,00 €	108 000,00 €	128 000,00 €	128 000,00 €	-31,91%
	21	Immobilisations corporelles	67 009,98 €	191 424,00 €	207 016,98 €	154 783,34 €	130,99%
	23	Immobilisations en cours	2 896,63 €	2 964,77 €	3 662,44 €	2 200,44 €	-24,03%
DEPENSE		<b>TOTAL</b>	<b>277 766,61 €</b>	<b>302 388,77 €</b>	<b>338 679,42 €</b>	<b>284 983,78 €</b>	<b>2,60%</b>

En dépenses d'investissement, les dépenses sont composées :

- au chapitre 204 : subvention d'équipement versée à l'AJA football de 108 000 € (540.000€ sur 5 ans soit 108.000€ par an à partir de 2023) et d'un fonds de concours à la commune d'Appoigny pour la création d'un terrain synthétique.

Aux chapitre 21 et 23 : il s'agit de dépenses réalisées pour le SNAS, notamment :

- des travaux portant notamment sur la requalification des plages extérieures, la mise en place de variateurs sur les pompes de circulation, l'achat de chaises de surveillance, de portique, la mise place d'un portail motorisé.

### Impact sur l'environnement des dépenses d'investissement

#### ❖ **Cotation synthétique**

Au sein de la politique publique « sport », 89,5% des dépenses sont globalement neutres tandis que 10% ont un impact globalement favorable sur l'environnement et 0,5% en ont un défavorable.

#### ❖ **Cotation sur l'axe « Atténuation climat »**

*Dépenses favorables (28 756€)*

- L'installation d'un variateur de vitesse pour le stade nautique (28 756€) car cet équipement permet de réduire la consommation électrique des pompes à circulation de la piscine en adaptant son activité aux besoins.

*Dépenses défavorables (1 152€)*

❖ **Cotation sur l'axe « Biodiversité »**

*Aucune dépense favorable ou défavorable*

✓ Recettes d'investissement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	13	Subventions d'investissement	234 355,00 €	234 400,00 €	234 400,00 €	234 355,00 €	0,00%
RECETTE		TOTAL	234 355,00 €	234 400,00 €	234 400,00 €	234 355,00 €	0,00%

La recette d'investissement de 234 355 € correspond au montant de l'attribution de compensation d'investissement pour le SNAS versée par la ville d'Auxerre.

## Solidarités



communauté  
de l'auxerrois

- 1 – Politique de la ville
- 2 – Cohésion sociale
- 3 – Santé

# 1 – Politique de la ville

Le contour de cette politique publique

- Animation et gestion du contrat de ville
- Programme de renouvellement urbain pour la partie sous le pilotage de la communauté de l'Auxerrois (maisons du projet et bâtiment à vocation économique)

## ✓ Dépenses de fonctionnement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	011	Charges à caractère général	3 539,15 €	5 000,00 €	5 000,00 €	4 047,06 €	14,35%
	012	Charges de personnel et frais assimilés	55 158,41 €	43 806,00 €	53 406,00 €	50 687,82 €	-8,11%
	65	Autres charges de gestion courante	196 507,20 €	117 300,00 €	162 239,00 €	162 238,15 €	-17,44%
DEPENSE		<b>TOTAL</b>	<b>255 204,76 €</b>	<b>166 106,00 €</b>	<b>220 645,00 €</b>	<b>216 973,03 €</b>	<b>-14,98%</b>

Les dépenses de fonctionnement sont composées pour l'essentiel des subventions attribuées au titre du contrat de ville pour un montant de 162 238 €. Les charges de personnel (chap012) s'élèvent à 50 687 €

## ✓ Recettes de fonctionnement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	013	Atténuations de charges	185,72 €	0,00 €	0,00 €	1 121,72 €	503,98%
	74	Subventions d'exploitation	62 000,00 €	0,00 €	0,00 €	20 000,00 €	-67,74%
	77	Produits exceptionnels	0,00 €				#DIV/0
RECETTE		<b>TOTAL</b>	<b>62 185,72 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>21 121,72 €</b>	<b>-66,03%</b>

20 000 euros ont été versés par l'Etat à la CA dans le cadre des contrats territoriaux d'accueil et d'intégration.

# 2 – Cohésion sociale

## ✓ Dépenses de fonctionnement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	011	Charges à caractère général	6 344,99 €	6 800,00 €	12 300,00 €	7 175,62 €	13,09%
	65	Autres charges de gestion courante	45 300,00 €	65 000,00 €	123 000,00 €	118 000,00 €	160,49%
DEPENSE		<b>TOTAL</b>	<b>51 644,99 €</b>	<b>71 800,00 €</b>	<b>135 300,00 €</b>	<b>125 175,62 €</b>	<b>142,38%</b>

Les dépenses au chapitre 011 concernent le loyer payé pour la location d'un local rue Cézanne à Auxerre où est installé la maison du projet ANRU. Au chapitre 65, il s'agit de 118 000 € de subventions versées au titre du contrat de ville

## ✓ Recettes de fonctionnement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	70	Ventes de produits fabriqués, prestations de servi	0,00 €				#DIV/0
	74	Subventions d'exploitation	73 926,67 €	73 926,67 €	73 926,67 €	73 926,67 €	0,00%
RECETTE		<b>TOTAL</b>	<b>73 926,67 €</b>	<b>73 926,67 €</b>	<b>73 926,67 €</b>	<b>73 926,67 €</b>	<b>0,00%</b>

La recette de 73 926.67 € est une subvention versée par l'ANRU pour le financement de l'ingénierie sur le programme de renouvellement urbain.

✓ Dépenses d'investissement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	20	Immobilisations incorporelles	0,00 €	50 000,00 €	50 000,00 €	0,00 €	#DIV/0
	204	Subventions d'équipement versées	0,00 €	0,00 €	5 000,00 €	0,00 €	#DIV/0
	21	Immobilisations corporelles	10 311,60 €	0,00 €	945,60 €	945,60 €	-90,83%
DEPENSE		<b>TOTAL</b>	<b>10 311,60 €</b>	<b>50 000,00 €</b>	<b>55 945,60 €</b>	<b>945,60 €</b>	<b>-90,83%</b>

Les dépenses d'investissement portent sur l'achat de bacs copieurs pour le CCAS pour 945 €.

**Impact sur l'environnement des dépenses d'investissement**

❖ **Cotation synthétique**

Au sein de la politique publique « Cohésion sociale », la seule dépense d'investissement a un impact globalement défavorable sur l'environnement.

❖ **Cotation sur l'axe « Atténuation climat »**

*Aucune dépense favorable*

*Dépense défavorable (946€)*

- L'achat de matériel pour une imprimante du CCAS (946€) car la fabrication du matériel informatique est particulièrement émissive de gaz à effet de serre.

❖ **Cotation sur l'axe « Biodiversité »**

*Aucune dépense favorable ou défavorable*

✓ Recettes d'investissement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	13	Subventions d'investissement	2 507,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-100,00%
RECETTE		<b>TOTAL</b>	<b>2 507,50 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	

Aucune recette n'a été encaissée en 2025.

## 3 – Santé

✓ Dépenses de fonctionnement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	011	Charges à caractère général	-6 386,45 €	13 500,00 €	33 500,00 €	12 136,84 €	-290,04%
	012	Charges de personnel et frais assimilés	19 121,81 €	177 249,00 €	177 249,00 €	189 278,41 €	889,86%
	65	Autres charges de gestion courante		0,00 €	0,00 €	0,00 €	
	67	Charges exceptionnelles		0,00 €	26 400,00 €	26 400,00 €	
DEPENSE		<b>TOTAL</b>	<b>12 735,36 €</b>	<b>190 749,00 €</b>	<b>237 149,00 €</b>	<b>227 815,25 €</b>	<b>1 688,84%</b>

Les dépenses de fonctionnement portent sur :

- chapitre 011 : sur la réalisation des actions prévues dans le contrat local de santé, notamment le bus du cœur des femmes
- au chapitre 012, les dépenses de personnel s'élèvent à 189 278.41 € ( à noter que ce montant doit faire l'objet d'un retraitement, des agents ayant été imputés par erreur sur cette politique publique)

✓ Recettes de fonctionnement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	013	Atténuations de charges	3 154,69 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-100,00%
	70	Ventes de produits fabriqués, prestations de servi	4 326,85 €	19 750,00 €	19 750,00 €	5 576,73 €	28,89%
	74	Subventions d'exploitation	30 747,00 €	0,00 €	3 750,00 €	17 394,00 €	-43,43%
	75	Autres produits de gestion courante	1 070,00 €	0,00 €	0,00 €	2 650,00 €	147,66%
	77	Produits exceptionnels	351 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-100,00%
RECETTE		<b>TOTAL</b>	<b>390 298,54 €</b>	<b>19 750,00 €</b>	<b>23 500,00 €</b>	<b>25 620,73 €</b>	<b>-93,44%</b>

Les recettes de fonctionnement concernent :

- au chapitre 70 : les refacturations au budget prestations de service pour le remboursement par la CC de l'aillantaïs de sa quote-part des dépenses du contrat local de santé
- au chapitre 74 : des subventions pour l'animation du contrat local de santé et l'opération bus du cœur des femmes
- au chapitre 75 : les loyers pour l'occupation ponctuelle de la salle des boutisses par Médical Santé

# Habitat



communauté  
de l'auxerrois

1 – Habitat

2 – Gens du voyage

# 1 – Habitat

Le contour de cette politique publique :

- Définition des politiques locales de l'habitat et du logement avec la création d'un programme d'action
- Lutte contre l'habitat indigne
- Promotion de la production de nouveaux logements
- Pilotage les dispositifs d'amélioration de l'habitat

## ✓ Dépenses de fonctionnement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	011	Charges à caractère général	31 407,00 €	99 000,00 €	100 500,00 €	94 991,92 €	202,45%
	012	Charges de personnel et frais assimilés	189 848,22 €	160 473,00 €	160 473,00 €	161 818,36 €	-14,76%
DEPENSE		TOTAL	221 255,22 €	259 473,00 €	260 973,00 €	256 810,28 €	16,07%

Les dépenses de fonctionnement sont composées par :

- au chapitre 011 : la participation financière au pacte territorial France Rénov pour 89 500 € et un montant de 4000 € pour l'accès au fichier partagé de la demande en logement à loyer modéré.
- au chapitre 012, les charges de personnel s'élèvent à 161 818 €

## ✓ Dépenses d'investissement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	20	Immobilisations incorporelles	10 680,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-100,00%
	204	Subventions d'équipement versées	204 521,65 €	380 000,00 €	787 707,50 €	67 534,20 €	-66,98%
	26	Participations et créances rattachées à des partic	0,00 €	0,00 €	49 000,00 €	49 000,00 €	#DIV/0
	27	Autres immobilisations financières		50 000,00 €	50 000,00 €	0,00 €	
	45	OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	2 064,00 €	0,00 €	9 760,69 €	0,00 €	-100,00%
	45411	Travaux effectués d'office	12 038,70 €	128 000,00 €	185 542,32 €	9 760,69 €	-18,92%
	4581	Opérations pour le compte de tiers		0,00 €	0,00 €	0,00 €	
DEPENSE		TOTAL	229 304,35 €	558 000,00 €	1 082 010,51 €	126 294,89 €	-44,92%

Les dépenses d'investissement s'élèvent à 126 294 €. Elles sont réparties entre des subventions versées dans le cadre du dispositif PLD programme logements durables et du dispositif 2022 d'aide aux travaux au chapitre 204. Au chapitre 26, 49 000 € d'actions ont été achetées pour la prise de participation au capital d'AUXRLOGIS. Au chapitre 45411, 9760 € ont été dépensés pour la mise en sécurité d'une maison à Irancy.

### Impact sur l'environnement des dépenses d'investissement

#### ❖ Cotation synthétique

Au sein de la politique publique « Habitat », 53% des dépenses d'investissement sont globalement favorables à l'environnement tandis que 47% sont neutres.

#### ❖ Cotation sur l'axe « Atténuation climat »

##### *Dépenses favorables (67 534€)*

- Le dispositif d'aide aux travaux et le programme logement durable (67 534€) car il a rendu possible des travaux permettant à chaque fois une amélioration significative de la performance énergétique et carbone des bâtiments avec un saut d'une à quatre classes de DPE.

*Aucune dépense défavorable*

❖ **Cotation sur l'axe « Biodiversité »**

*Aucune dépense favorable ou défavorable*

✓ **Recettes d'investissement**

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
	45412	Travaux effectués d'office	0,00 €	115 000,00 €	115 000,00 €	0,00 €	#DIV/0
<b>RECETTE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>0,00 €</b>	<b>115 000,00 €</b>	<b>115 000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	

Aucune recette n'a été exécutée en 2025.

## 2 – Gens du voyage

Le contour de cette politique publique :

- Gestion de l'accueil de moyen passage : accueil des familles itinérantes
- Appui dans l'aménagement de l'aire de grand passage
- Missions d'intégration des gens du voyage (sédentarisation)

### ✓ Dépenses de fonctionnement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	011	Charges à caractère général	87 006,80 €	80 633,00 €	76 633,00 €	-29 040,64 €	-133,38%
	012	Charges de personnel et frais assimilés	95 407,72 €	46 723,00 €	46 723,00 €	63 319,64 €	-33,63%
	65	Autres charges de gestion courante	5 800,00 €	0,00 €	3 100,00 €	3 100,00 €	-46,55%
	67	Charges exceptionnelles	17 210,62 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-100,00%
DEPENSE		<b>TOTAL</b>	<b>205 425,14 €</b>	<b>127 356,00 €</b>	<b>126 456,00 €</b>	<b>37 379,00 €</b>	<b>-81,80%</b>

Les dépenses se répartissent comme suit :

- le chapitre 011 présente un solde négatif compte tenu du montant des annulations de rattachements 2024 sur 2025 par rapport aux dépenses exécutées en 2025. Ces dépenses concernent uniquement la fourniture d'eau et d'électricité.
- chapitre 012 : les charges de personnel s'élèvent à 63 319.64 €
- au chapitre 65, une subvention exceptionnelle de 3 100 € a été versée au Club vert à la suite de dégradations

### ✓ Recettes de fonctionnement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	75	Autres produits de gestion courante	0,00 €	0,00 €	0,00 €	456 006,89 €	#DIV/0
	77	Produits exceptionnels	40,18 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-100,00%
RECETTE		<b>TOTAL</b>	<b>40,18 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>456 006,89 €</b>	<b>1 134 810,13%</b>

456 006 € ont été encaissés au titre de dommages et intérêts dans le cadre de plusieurs sinistres.

### ✓ Dépenses d'investissement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	16	Emprunts et dettes assimilées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	#DIV/0
	20	Immobilisations incorporelles		10 000,00 €	27 300,00 €	21 768,00 €	
	204	Subventions d'équipement versées		0,00 €	160 680,00 €	0,00 €	
	21	Immobilisations corporelles	0,00 €	30 000,00 €	100 000,00 €	74 987,10 €	#DIV/0
	23	Immobilisations en cours	21 984,00 €	1 350 000,00 €	1 423 237,46 €	0,00 €	-100,00%
DEPENSE		<b>TOTAL</b>	<b>21 984,00 €</b>	<b>1 390 000,00 €</b>	<b>1 711 217,46 €</b>	<b>96 755,10 €</b>	<b>340,12%</b>

96 755€ de dépenses ont été exécutées, il s'agit de factures de près de 75 000 euros pour l'acquisition de terrains pour l'aire de grand passage et 21768 € pour des études concernant l'aire d'accueil permanente et pour l'aire de grand passage.

## Impact sur l'environnement des dépenses d'investissement

### ❖ Cotation synthétique

Au sein de la politique publique « Gens du voyage », 78% sont globalement neutres tandis que 22% ont un impact globalement défavorable sur l'environnement.

### ❖ Cotation sur l'axe « Atténuation climat »

*Aucune dépense favorable*

*Dépenses défavorables (21 768€)*

- Les études préalables à l'aménagement de l'Aire du grand passage pour l'Auxerrois (21 768€) car ce projet sera source d'une artificialisation des sols en raison de travaux de terrassement, de création d'un chemin central et d'installations d'infrastructures de distribution d'eau et d'électricité.

### ❖ Cotation sur l'axe « Biodiversité »

*Aucune dépense favorable*

*Dépenses défavorables (21 768€)*

- Les études préalables à l'aménagement de l'Aire du grand passage pour l'Auxerrois (21 768€) car ce projet sera source d'une artificialisation des sols.

### ✓ Recettes d'investissement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	13	Subventions d'investissement	0,00 €	0,00 €	316 825,72 €	0,00 €	#DIV/0
	23	Immobilisations en cours		0,00 €	14 000,00 €	13 776,00 €	
RECETTE		TOTAL	0,00 €	0,00 €	330 825,72 €	13 776,00 €	#DIV/0

La recette d'investissement est liée à la régularisation d'une écriture comptable.

# Administration Générale



communauté  
de l'auxerrois

- 1 – Administration générale
- 2 – Communication assemblée
- 3 – Atelier mécanique
- 4 – Logistique
- 5 – Délégué à la protection des données

# 1 – Administration générale

Cette politique publique ne correspond pas à un domaine d'intervention particulier mais regroupe les services ressources et toutes les dépenses qui ne relèvent pas précisément d'une politique publique présentée en infra. L'ensemble des services support est également rattaché à cette politique.

L'ensemble des éléments présentés ci-dessous porte sur les dépenses et recettes réelles

## ✓ Dépenses de fonctionnement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
	011	Charges à caractère général	1 458 875,25 €	1 691 987,26 €	2 261 808,84 €	1 393 648,14 €	-4,47%
	012	Charges de personnel et frais assimilés	7 144 370,71 €	7 851 987,00 €	7 842 387,00 €	7 263 858,84 €	1,67%
	014	Atténuations de produits	14 489 851,08 €	13 259 403,00 €	13 268 403,00 €	13 304 256,73 €	-8,18%
	65	Autres charges de gestion courante	399 496,56 €	598 206,00 €	498 488,44 €	386 343,83 €	-3,29%
	66	Charges financières	23 815,57 €	14 000,00 €	14 000,00 €	13 899,93 €	-41,64%
	67	Charges exceptionnelles	0,00 €	5 000,00 €	55 000,00 €	0,00 €	#DIV/0
DEPENSE		TOTAL	23 516 409,17 €	23 420 583,26 €	23 940 087,28 €	22 362 007,47 €	-4,91%

Le montant total des dépenses de fonctionnement s'élève à 22 362 007 €.

Au chapitre 011, les dépenses de 1 393 648 € sont notamment constituées par :

- le service support affaires juridiques pour 246 000 euros : assurance multirisques 19 000 €, affranchissement 84 702€, concours divers 28 162 € (ADCF, Maires de l'Yonne, pôle métropolitain,)
- la commande publique pour 158 000 € :
  - ✓ La maintenance des copieurs pour 49 000 €,
  - ✓ Les achats de vêtements de travail pour 37 000 €, de fournitures administratives pour 39 000 €
  - ✓ La documentation générale et technique pour 16 285 € (abonnements à des revues techniques notamment)
- le service support informatique pour 228 000 € qui comprend :
  - ✓ Des prestations de service pour 57 500 € (paramétrage/migration/installation, inventaire physique de matériel informatique, amélioration de la sécurité informatique,)
  - ✓ La maintenance informatique pour 144 000 €
  - ✓ 9 000 € de formations aux outils informatiques
- Les télécommunications pour 177 000 euros : frais de téléphonie et accès internet et maintenance.
- pour le patrimoine : 359 000 euros afférents aux locaux occupés par les services supports. Il s'agit des fluides, loyers et charges locatives, maintenance, entretien des bâtiments et les frais de nettoyage des locaux, taxe foncière, assurance dommage aux biens
- pour la gestion des ressources humaines 152 000 euros de dépenses pour le versement à des organismes de formations, le recours à des prestataires, travailleurs sociaux, psychologues, cabinets de recrutement, la participation aux concours FPT, au FIPHFP.

Au chapitre 012, les charges de personnel non ventilées sur d'autres politiques s'élèvent à 7 263 858 €, en légère augmentation de 1,67% par rapport à 2024.

Au chapitre 014 – Atténuation de produits, le montant des dépenses de 13 304 256 € est en diminution de 8.2%. Il est constitué par :

- les attributions de compensations pour un montant de 8 320 628 € (en diminution de 1 013 420 € à la suite du transfert du conservatoire)
- Le reversement au fonds national de garantie individuelle de ressources pour 4 670 103 € identique à 2024
- le reversement au fonds national de péréquation des ressources intercommunales et communales pour 259 751€.
- 47 775 € de reversement de fiscalité au titre des IFER
- 5 998 € remboursé à la suite de dégrèvements.

Au chapitre 65, les charges de 386 343 € concernent notamment :

- les abonnements informatiques pour l'utilisation des logiciels, licences et redevances annuelles pour 372 000 €
- le versement de 45 000 € partie de la subvention de 55 000 € à l'université Bourgogne Franche Comté pour l'entretien des bâtiments de l'IUT.

Le chapitre 66 s'élève à 13 899 € et concerne les charges d'intérêts des emprunts.

### ✓ Recettes de fonctionnement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	002	Résultat d'exploitation reporté	8 510 143,72 €	0,00 €	9 998 504,41 €	9 998 504,41 €	17,49%
	013	Atténuations de charges	18 326,31 €	54 000,00 €	54 000,00 €	20 981,85 €	14,49%
	70	Ventes de produits fabriqués, prestations de servi	86 383,42 €	98 000,00 €	104 500,00 €	141 636,10 €	63,96%
	73	Impôts et taxes	16 201 806,00 €	17 190 293,00 €	16 298 901,00 €	17 057 102,00 €	5,28%
	731	Fiscalité locale	15 551 467,00 €	15 128 502,00 €	15 298 970,00 €	15 459 475,00 €	-0,59%
	74	Subventions d'exploitation	10 321 156,83 €	10 094 227,00 €	9 979 373,51 €	10 066 303,68 €	-2,47%
	75	Autres produits de gestion courante	14 292,40 €	0,00 €	43 800,00 €	66 552,55 €	365,65%
	77	Produits exceptionnels	9 172,30 €	0,00 €	0,00 €	4 011,32 €	-56,27%
	78	Reprises sur provisions et dépréciations	334,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-100,00%
RECETTE		<b>TOTAL</b>	<b>50 713 081,98 €</b>	<b>42 565 022,00 €</b>	<b>51 778 048,92 €</b>	<b>52 814 566,91 €</b>	<b>4,14%</b>

Le montant total des recettes de fonctionnement s'élève à 52 814 566 € euros. Celles-ci se répartissent par chapitre comptable comme suit :

Le résultat de fonctionnement reporté au chapitre 002 s'élève à 9 998 504.41 €, en augmentation de 1 488 000 €.

Au chapitre 13, les atténuations de charges pour 20 981 € sont notamment constituées par l'encaissement d'indemnités journalières et remboursement de charges.

Le chapitre 70 – produit des services est d'un montant de 141 636 euros. Il est notamment constitué, de la contribution du CCAS pour l'utilisation du service commun de la direction informatique pour 104 000 € et les remboursements de salaire pour la mise à disposition d'un agent à l'office de tourisme

Le chapitre 73 se fixe à 17 057 102 € en augmentation de 5.28%. IL est constitué du montant de la fraction de TVA versée par l'Etat en compensation de la suppression de la taxe d'habitation pour 11 332 283 € et de la modification de la perception de la CVAE pour 4 965 818. En 2025, la collectivité a encaissé un montant de FPIC de 715 955 € ce qui n'était pas le cas les années précédents.

Le chapitre 731 IMPOSITION DIRECTE porte sur l'encaissement des recettes de fiscalité. D'un montant de 15,45M€, il est en légère diminution de 0.59% soit un 92 000 € par rapport à 2024.

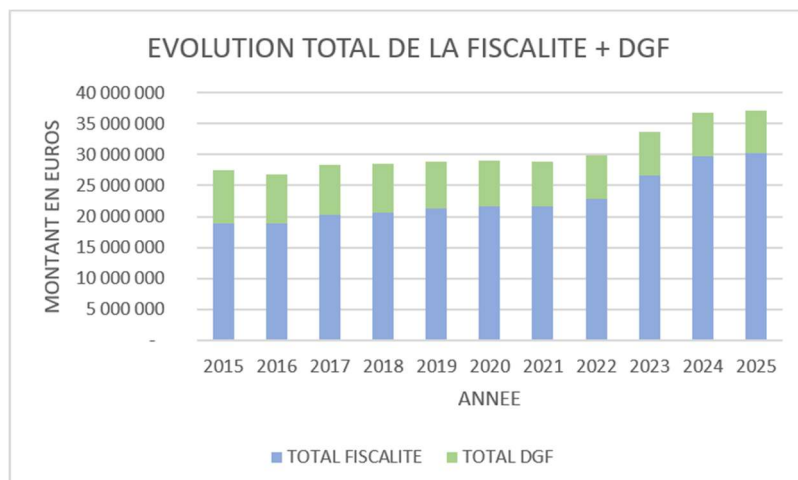
Cela s'explique dans un même temps par une baisse des recettes de taxe d'habitation de 250 000 € liée à la mise en place du fichier GMBI par la DGFiP. Des erreurs de déclaration ont été faites. Les corrections ont entraîné une réduction significative de la base fiscale, ce qui a provoqué la baisse des recettes perçues par la communauté de l'auxerrois. La taxe sur les surfaces commerciales diminue également de 145 000 €.

Parallèlement la CFE et la taxe foncière ont progressé ainsi que l'IFER et les rôles supplémentaires sans pour autant compenser en totalité la perte.

Chapitre	Nature (C)	Nature (L)	CA 2024	Budget total 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/ CA 2025
731	73111	Impôts directs locaux	13 017 980,00	13 092 152,00	12 952 746,00	-0,50%
731	73113	Taxe sur les surfaces commerciales	1 521 097,00	1 317 600,00	1 376 906,00	-9,48%
731	73114	Imposition forfaitaire sur les entreprises	756 107,00	769 718,00	815 220,00	7,82%
731	73118	Autres contributions directes	256 283,00	119 500,00	314 603,00	22,76%
			<b>15 551 467,00</b>	<b>15 298 970,00</b>	<b>15 459 475,00</b>	-0,59%

Le chapitre 74 dotations et participations s'élève à 10 066 303 € en diminution de 2.47% soit 255 000 € par rapport à 2024 notamment due à la baisse de la dotation de compensation versée par l'Etat de 191 000 € et de la DCRTD de 184 000€ qui ne sont pas compensées par les autres recettes.

	Nature (C)	Nature (L)	CA 2024	Budget total 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/ CA 2025
74	741124	Dotation d'intercommunalité des EPCI	1 740 732,00	1 748 684,00	1 748 684,00	0,46%
74	741126	Dotation de compensation des EPCI	5 257 585,00	5 066 669,00	5 066 669,00	-3,63%
74	744	FCTVA	15 241,18	-	67 072,85	340,08%
74	74718	Autres	9 000,00	-	-	-100,00%
74	74772	FEDER	15 741,65	-	-	-100,00%
74	747888	Autres	-	88 201,51	58 801,83	#DIV/0!
74	748312	D.C.R.T.P.	1 656 719,00	1 472 660,00	1 472 660,00	-11,11%
74	74832	Etat - Compensation au titre de la Co	1 623 880,00	1 603 159,00	1 603 159,00	-1,28%
74	74833	Etat - Compensation au titre des exor	2 258,00	-	-	-100,00%
74	74834	Etat - Compensation au titre des exor	-	-	49 257,00	#DIV/0!
			<b>10 321 156,83</b>	<b>9 979 373,51</b>	<b>10 066 303,68</b>	-2,47%



L'évolution de ces recettes entre 2015 et 2025 montre une hausse globale des ressources, portée principalement par la fiscalité locale (barre bleue).

Elle augmente fortement (de 18M€ à 30M€), tandis que la DGF (barre verte) diminue significativement (de 8.5M€ à 6.8M€). La fiscalité représente 82% du total, contre 18% pour la DGF.

Le chapitre 75 autres produits de gestion courante s'établit à 66 522 euros et est composé de versement d'indemnités à la suite de plusieurs sinistres.

Au chapitre 77, il s'agit de recettes exceptionnelles pour 4 011 € composées d'avoir sur facture et vente via Agora store.

✓ Les dépenses d'investissement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
	16	Emprunts et dettes assimilées	2 299 066,68 €	230 000,00 €	230 000,00 €	227 066,68 €	-90,12%
	20	Immobilisations incorporelles	171 005,51 €	275 211,00 €	324 751,79 €	217 574,67 €	27,23%
	21	Immobilisations corporelles	186 225,18 €	1 117 000,00 €	1 290 137,31 €	269 728,24 €	44,84%
	23	Immobilisations en cours	0,00 €	0,00 €	364 582,07 €	5 420,85 €	#DIV/0
	26	Participations et créances rattachées à des partic		1 800,00 €	95,00 €	0,00 €	
<b>DEPENSE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>2 656 297,37 €</b>	<b>1 624 011,00 €</b>	<b>2 209 566,17 €</b>	<b>719 790,44 €</b>	<b>-72,90%</b>

Le montant des dépenses d'investissement s'élève à 719 790 €, en diminution de 73% par rapport à 2024 (pour mémoire un remboursement d'un prêt en capital pour un montant de 2 072 000 € avait été remboursé au chapitre 16).

- au chapitre 20 : 217 574 € de dépenses qui se répartissent comme suit :

- Frais d'annonces et insertion procédure de marchés : 864 €
- L'acquisition de licences et mises en service de logiciels pour 216 710 €

Au chapitre 21, 269 728 € d'investissement pour les opérations suivantes :

- 65 598 € de matériel et mobilier
- 168 856 € pour l'informatique : acquisition d'ordinateurs et matériels informatique, équipement des véhicules pour géolocalisation, bornes WIFI
- Travaux dans le bâtiment D aux Boutisses : fourniture et installation d'une pompe à chaleur pour 23 094 €

### Impact sur l'environnement des dépenses d'investissement

#### ❖ Cotation synthétique

Au sein de la politique publique « Administration générale », 73% des dépenses d'investissement sont globalement neutres, 25,5% sont globalement défavorables et 1,5% globalement favorables à la transition écologique.

#### ❖ Cotation sur l'axe « Atténuation climat »

*Dépenses favorables (7 244€)*

- L'achat d'un quadricycle biplace (7 244€) car il s'agit d'un mode de transport décarboné.

*Dépenses défavorables (125 339€)*

- L'achat de matériel informatique (125 339€) dont la fabrication est particulièrement émissive en gaz à effet de serre.

#### ❖ Cotation sur l'axe « Biodiversité »

*Aucune dépense favorable ou défavorable*

### ✓ Les recettes d'investissement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	001	Solde d'exécution de la section d'investissement r	368 474,08 €	0,00 €	991 569,38 €	991 569,38 €	169,10%
	10	Dotations, fonds divers et réserves	3 050 995,43 €	0,00 €	2 403 887,11 €	2 662 545,75 €	-12,73%
	13	Subventions d'investissement	700 676,86 €	856 700,00 €	946 138,44 €	925 125,40 €	32,03%
	16	Emprunts et dettes assimilées	0,00 €	6 715 559,01 €	0,00 €	0,00 €	#DIV/0
<b>RECETTE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>4 120 146,37 €</b>	<b>7 572 259,01 €</b>	<b>4 341 594,93 €</b>	<b>4 579 240,53 €</b>	<b>11,14%</b>

Les recettes d'investissement s'élèvent à 4 579 240 € en progression de 11% par rapport à 2024, et sont constituées par :

- chapitre 001 - par le résultat reporté d'investissement excédentaire de 991 569 € qui a été multiplié par 2,6 entre 2024 et 2025

- chapitre 10 : l'affectation du résultat fonctionnement 2023 à l'investissement (compte 1068) pour 2 003 887 € et 658 658 € de FCTVA

- chapitre 13 : 877 969 € d'attribution de compensation d'investissement versée par la ville d'Auxerre, et 47 155 € de refacturation au CCAS pour la mutualisation de l'informatique.

A noter qu'aucun emprunt n'a été contracté en 2025.

## 2 – Communication assemblée

Le contour de cette politique publique :

- actions globales de communication visant à valoriser l'Auxerrois, l'action de la collectivité et promouvoir le territoire
- Tous les évènements et associations non rattachés à une politique particulière

### ✓ Dépenses de fonctionnement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	011	Charges à caractère général	407 001,57 €	476 890,00 €	367 399,00 €	310 579,99 €	-23,69%
	012	Charges de personnel et frais assimilés	573 406,91 €	618 780,00 €	618 780,00 €	617 454,35 €	7,68%
	65	Autres charges de gestion courante	272 434,50 €	265 500,00 €	270 275,00 €	265 030,14 €	-2,72%
<b>DEPENSE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>1 252 842,98 €</b>	<b>1 361 170,00 €</b>	<b>1 256 454,00 €</b>	<b>1 193 064,48 €</b>	<b>-4,77%</b>

Les dépenses s'élèvent à 1 193 064 € et portent sur :

- les charges à caractère général pour 310 579 € au chapitre 011 :

- L'impression et la distribution d'AUXERROIS MAGAZINE pour 135 000 €
- L'impression et la distribution de SORTIR A AUXERRE 21 000 €
- 12 600 € de prestations diverses (cartes de vœux, rapport annuel, affiches, ...)
- L'organisation d'évènements, présence sur salons, et réceptions pour 120 000 € (journée des agents, stand Foire, salon des maires, instances, ...)
- 15 000 € pour la campagne de kakémonos 2025.

- les charges de personnel s'élèvent à 617 454 € et les indemnités et formation des élus à 265 030 € (chapitre 65).

### ✓ Recettes de fonctionnement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	013	Atténuations de charges	268,04 €	0,00 €	0,00 €	270,83 €	1,04%
RECETTE		TOTAL	268,04 €	0,00 €	0,00 €	270,83 €	1,04%

Les recettes de fonctionnement sont afférentes à l'encaissement d'indemnités journalières.

### ✓ Dépenses d'investissement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	204	Subventions d'équipement versées	227 363,97 €	220 000,00 €	379 820,91 €	161 821,59 €	-28,83%
	21	Immobilisations corporelles	11 184,50 €	0,00 €	4 309,00 €	2 668,00 €	-76,15%
DEPENSE		TOTAL	238 548,47 €	220 000,00 €	384 129,91 €	164 489,59 €	-31,05%

Les dépenses d'investissement portent sur le subventionnement de projets communaux pour 161 821 € et 2 668€ d'achat de matériels (présentoir, micro).

## Impact sur l'environnement des dépenses d'investissement

### ❖ Cotation synthétique

Au sein de la politique publique « Communication assemblée », 69,5€ des dépenses d'investissement sont globalement neutres tandis que 23% ont un impact globalement favorable sur l'environnement et 7,5% en ont un défavorable.

### ❖ Cotation sur l'axe « Atténuation climat »

#### *Dépenses favorables (37 587€)*

- Le soutien aux projets de réfection et sécurisation de trottoirs à Branches et Vincelottes (37 587€) car cela favorise les mobilités actives.

#### *Dépenses défavorables (12 387€)*

- Le soutien à l'achat de matériel informatique par la commune de Bleigny-le-Carreau (3 387€).
- Le soutien au projet de construction d'une micro-crèche à Gurgy (9 000€) sur une parcelle jusqu'ici non-artificialisée.

### ❖ Cotation sur l'axe « Biodiversité »

#### *Aucune dépense favorable*

#### *Dépense défavorable*

- Le soutien au projet de construction d'une micro-crèche à Gurgy (9 000€) sur une parcelle jusqu'ici non-artificialisée.

## 3 – Atelier mécanique

### ✓ Dépenses de fonctionnement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	011	Charges à caractère général	152,00 €	0,00 €	0,00 €	116,00 €	-23,68%
	012	Charges de personnel et frais assimilés	248 704,83 €	249 935,00 €	249 935,00 €	256 627,22 €	3,19%
DEPENSE		TOTAL	248 856,83 €	249 935,00 €	249 935,00 €	256 743,22 €	3,17%

Les dépenses de fonctionnement portent sur les charges de personnel de l'atelier mécanique pour 256 627 €

✓ Recettes de fonctionnement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	70	Ventes de produits fabriqués, prestations de servi	7 404,50 €	9 500,00 €	9 500,00 €	0,00 €	-100,00%
RECETTE		TOTAL	7 404,50 €	9 500,00 €	9 500,00 €	0,00 €	-100,00%

Aucune recette n'a été encaissée en 2025.

✓ Dépenses de d'investissement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	21	Immobilisations corporelles	15 947,77 €	0,00 €	44 516,54 €	21 384,68 €	34,09%
DEPENSE		TOTAL	15 947,77 €	0,00 €	44 516,54 €	21 384,68 €	34,09%

Les dépenses d'investissement concernant l'achat d'outillage mécanique (servantes et outillage, scie à ruban, casque soudage, bacs de rangement, ...)

### Impact sur l'environnement des dépenses d'investissement

❖ **Cotation synthétique**

L'ensemble des dépenses d'investissement de la politique publique « Atelier mécanique » sont globalement neutres car il s'agit de l'achat d'outils sans impact significatif déterminé.

❖ **Cotation sur l'axe « Atténuation climat »**

*Aucune dépense favorable ou défavorable*

❖ **Cotation sur l'axe « Biodiversité »**

*Aucune dépense favorable ou défavorable*

## 5 –Délégué à la protection des données

✓ Dépenses de fonctionnement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	011	Charges à caractère général	18 442,80 €	23 650,00 €	23 650,00 €	9 050,10 €	-50,93%
	012	Charges de personnel et frais assimilés		0,00 €	0,00 €	70 304,77 €	
DEPENSE		TOTAL	18 442,80 €	23 650,00 €	23 650,00 €	79 354,87 €	330,28%

Les dépenses de fonctionnement portent sur la maintenance logiciel, la réalisation de 2 kakémonos et la cotisation à l'association française des correspondants DPO au chapitre 011 et la masse salariale au chapitre 012.

✓ Recettes de fonctionnement

Sens (L)	Chapitre (C)	Chapitre (L)	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	70	Ventes de produits fabriqués, prestations de servi	31 883,54 €	44 960,00 €	44 960,00 €	34 395,31 €	7,88%
	74	Subventions d'exploitation	1 660,24 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-100,00%
RECETTE		TOTAL	33 543,78 €	44 960,00 €	44 960,00 €	34 395,31 €	2,54%

Les recettes sont composées des montants refacturés aux communes membres utilisatrices du service DPO et au budget annexe prestation de service pour les communes extérieures à la CA.

LES BUDGETS ANNEXES

# BUDGET ANNEXE

MOBILITÉ  
DURABLE



communauté  
de l'auxerrois

Le budget annexe mobilité durable assujetti à TVA retrace les dépenses et recettes HT afférentes à la compétence transports urbains et notamment le montant de la délégation de service public de transport versée à l'entreprise KEOLIS. A noter que ce budget est clos au 31/12/2025, l'activité de transport urbain assujettie à TVA étant réintégrée au budget principal au 01/01/2026.

Compte administratif 2025	MOBILITE DURABLE
<b>Section de Fonctionnement</b>	
Fonctionnement - Recettes	10 822 421,13
Fonctionnement - Dépenses	10 872 637,45
<b>Fonctionnement Résultat de l'exercice 2025</b>	<b>- 50 216,32</b>
Fonctionnement Report N-1 R002	
<b>Fonctionnement Résultat cumulé 2025</b>	<b>- 50 216,32</b>
<b>Section d'Investissement</b>	
Investissement - Recettes	1 350 722,56
Investissement - Dépenses	412 562,91
<b>Investissement Résultat de l'exercice 2025</b>	<b>938 159,65</b>
Investissement Report N-1 R001	- 887 943,33
<b>Investissement Résultat cumulé 2025</b>	<b>50 216,32</b>
Restes à réaliser Recettes	-
Restes à réaliser Dépenses	-
<b>Solde RAR</b>	<b>-</b>
Investissement Besoin ou Excedent de financement 001+solde RAR	50 216,32

Pour l'exercice 2025, le budget présente un résultat de fonctionnement déficitaire de – 50 216.32 € et un résultat d'investissement excédentaire de 938 159.65 €. Après intégration des reports 2024, le résultat cumulé de fonctionnement s'élève à – 50 216.32 € et le solde d'investissement est excédentaire de 50 216.32 €. Le résultat global de clôture est donc égal à zéro.

➤ **DEPENSES ET RECETTES REELLES**

✓ **Section de fonctionnement**

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	002	Résultat d'exploitation reporté	0,00 €				#DIV/0
	011	Charges à caractère général	10 016 404,34 €	9 854 540,00 €	9 857 040,00 €	9 856 878,83 €	-1,59%
	012	Charges de personnel et frais assimilés	183 154,09 €	185 700,00 €	309 700,00 €	309 374,74 €	68,92%
	014	Atténuations de produits	0,00 €	0,00 €	5 000,00 €	2 424,47 €	#DIV/0
	65	Autres charges de gestion courante	27 016,16 €	28 500,00 €	28 500,00 €	26 975,94 €	-0,15%
	66	Charges financières	71 631,78 €	60 000,00 €	60 000,00 €	39 726,45 €	-44,54%
	68	Dotations aux provisions et aux dépréciations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	#DIV/0
DEPENSE		<b>TOTAL</b>	<b>10 298 206,37 €</b>	<b>10 128 740,00 €</b>	<b>10 260 240,00 €</b>	<b>10 235 380,43 €</b>	<b>-0,61%</b>

Les dépenses réelles de fonctionnement s'élèvent à 10,23 M€ et sont en très légère baisse de 0.61% par rapport à 2024.

Les dépenses se répartissent comme suit :

- Les charges à caractère général s'élèvent à 9.85 M€ dont 9,84 M€ constitués par le forfait de charges versé au délégataire KEOLIS
- Les charges de personnel s'élèvent à 309 374 € dont 247 157 € de remboursement au budget principal (contre 121 254 € en 2024)
- La masse salariale est de 62 199 € à comparer à 61 899 € au compte administratif de 2024 soit une hausse de 0.48% entre 2024 et 2025. Cela s'explique par le GVT (avancement grade / échelon).
- Les charges de gestion courante se portent à 26 975 € et sont composées des indemnités élus.
- Les charges des intérêts des emprunts se fixent à 39 726.45 €.

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	70	Ventes de produits fabriqués, prestations de servi	1 228 547,59 €	1 239 544,00 €	1 239 544,00 €	1 255 447,52 €	2,19%
	73	Impôts et taxes	6 267 378,04 €	6 190 100,00 €	6 453 600,00 €	6 769 449,34 €	8,01%
	74	Subventions d'exploitation	2 867 935,05 €	2 927 731,92 €	3 134 731,92 €	2 439 798,51 €	-14,93%
	75	Autres produits de gestion courante	208 246,32 €	208 233,00 €	208 233,00 €	218 588,68 €	4,97%
	77	Produits exceptionnels	684,62 €	0,00 €	0,00 €	1 933,64 €	182,44%
RECETTE		<b>TOTAL</b>	<b>10 572 791,62 €</b>	<b>10 565 608,92 €</b>	<b>11 036 108,92 €</b>	<b>10 685 217,69 €</b>	<b>1,06%</b>

Les recettes réelles de fonctionnement s'élèvent à 10 572 791€ et sont en augmentation de 9.36% par rapport à 2023. Elles sont constituées par :

- Les recettes tarifaires de la DSP pour 1,22 M € au chapitre 70, en légère diminution de 2.14%,
- Le versement mobilité pour un montant de 6,26 M€ au chapitre 73 en progression de 44%, notamment en raison de l'augmentation de la base (masse salariale pour les employeurs des secteurs public et privé qui emploient 11 salariés et plus).
- Au chapitre 74, les participations de l'État et de la Région pour l'exercice, par la communauté de l'auxerrois, de la partie de la compétence transport qui rentre dans leur champ de compétence : 1,57M€ identique à 2023.

La subvention du budget général pour équilibrer ce budget se fixe à 1,29 M€ en 2024 contre 1,83 M € en diminution de 540 K€ en raison de l'augmentation des recettes du versement mobilité.

- Au chapitre 75, il s'agit du versement par KEOLIS de la redevance pour mise à disposition des bus H2 de 208 233€.

### ✓ Section d'investissement

La section d'investissement en dépenses porte uniquement le remboursement des emprunts à hauteur de 274.000€ de capital amorti en 2024. A noter qu'en raison de la nature des dépenses d'investissement, celles-ci ne font pas l'objet d'une cotation budget vert.

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	001	Solde d'exécution de la section d'investissement r	890 949,79 €	0,00 €	887 943,33 €	887 943,33 €	-0,34%
	16	Emprunts et dettes assimilées	274 585,25 €	276 000,00 €	276 000,00 €	275 359,47 €	0,28%
	21	Immobilisations corporelles	0,00 €	160 868,92 €	499 868,92 €	0,00 €	#DIV/0
<b>DEPENSE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>1 165 535,04 €</b>	<b>436 868,92 €</b>	<b>1 663 812,25 €</b>	<b>1 163 302,80 €</b>	<b>-0,19%</b>

En recettes d'investissement, 100 00 euros ont été encaissés au chapitre 13 au titre d'une subvention JIVE 2 BUS H2 de l'Union européenne. Les subventions prévues au budget 2024 qui n'ont pas été encaissées sont reportées dans les restes à réaliser.

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	10	Dotations, fonds divers et réserves	16 836,69 €	0,00 €	113 830,23 €	113 830,23 €	576,08%
	13	Subventions d'investissement	100 000,00 €	0,00 €	774 113,10 €	599 635,31 €	499,64%
<b>RECETTE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>116 836,69 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>887 943,33 €</b>	<b>713 465,54 €</b>	<b>510,65%</b>

### ➤ OPERATIONS D'ORDRE

Les opérations d'ordre retracent l'amortissement des immobilisations dont les bus hydrogène et l'amortissement des subventions.

#### FONCTIONNEMENT

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
	042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	232 277,02 €	511 187,92 €	913 187,92 €	637 257,02 €	174,35%
<b>DEPENSE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>232 277,02 €</b>	<b>511 187,92 €</b>	<b>913 187,92 €</b>	<b>637 257,02 €</b>	<b>174,35%</b>

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	71 522,00 €	74 319,00 €	137 319,00 €	137 203,44 €	91,83%
<b>RECETTE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>71 522,00 €</b>	<b>74 319,00 €</b>	<b>137 319,00 €</b>	<b>137 203,44 €</b>	<b>91,83%</b>

#### INVESTISSEMENT

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	71 522,00 €	74 319,00 €	137 319,00 €	137 203,44 €	91,83%
<b>DEPENSE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>71 522,00 €</b>	<b>74 319,00 €</b>	<b>137 319,00 €</b>	<b>137 203,44 €</b>	<b>91,83%</b>

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
	040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	232 277,02 €	511 187,92 €	913 187,92 €	637 257,02 €	174,35%
<b>RECETTE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>232 277,02 €</b>	<b>511 187,92 €</b>	<b>913 187,92 €</b>	<b>637 257,02 €</b>	<b>174,35%</b>

# BUDGET ANNEXE

## EAU POTABLE



communauté  
de l'auxerrois

Le budget eau potable retrace l'exercice de la compétence par la communauté de l'Auxerrois. C'est un Service Public Industriel et Commercial (SPIC) : Les recettes de ce budget ont donc l'obligation de couvrir la totalité des dépenses. Il fait l'objet d'un assujettissement à la TVA depuis le 01/07/2023.

<b>Compte administratif 2025</b>	<b>EAU POTABLE</b>
<b>Section de Fonctionnement</b>	
Fonctionnement - Recettes	4 458 815,22
Fonctionnement - Dépenses	3 481 829,36
<b>Fonctionnement Résultat de l'exercice 2025</b>	<b>976 985,86</b>
Fonctionnement Report N-1 R002	4 350 546,84
<b>Fonctionnement Résultat cumulé 2025</b>	<b>5 327 532,70</b>
<b>Section d'Investissement</b>	
Investissement - Recettes	5 353 299,01
Investissement - Dépenses	3 998 314,69
<b>Investissement Résultat de l'exercice 2025</b>	<b>1 354 984,32</b>
Investissement Report N-1 R001	- 1 072 046,39
<b>Investissement Résultat cumulé 2025</b>	<b>282 937,93</b>
Restes à réaliser Recettes	1 574 936,79
Restes à réaliser Dépenses	5 185 050,54
<b>Solde RAR</b>	<b>- 3 610 113,75</b>
Investissement Besoin ou Excedent de financement 001+solde RAR	- 3 327 175,82

Pour l'exercice 2025, le budget présente un résultat de fonctionnement excédentaire de 976 985.86 euros et un résultat d'investissement excédentaire de 1 354 984.32 €.

Après intégration des reports 2024 et des restes à réaliser, le solde de fonctionnement est excédentaire de 5 327 532.70 € et le solde d'investissement est déficitaire de – 3 610 113.75 €.

➤ **DEPENSES ET RECETTES REELLES**

✓ **Section de fonctionnement**

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	011	Charges à caractère général	109 464,24	373 000,00	356 550,00	90 576,24	-17,25%
	012	Charges de personnel et frais assimilés	324 840,56	473 700,00	493 700,00	351 924,18	8,34%
	65	Autres charges de gestion courante	35 078,54	50 500,00	50 500,00	33 913,13	-3,32%
	66	Charges financières	38 961,01	35 000,00	35 000,00	29 927,79	-23,19%
	67	Charges exceptionnelles	23 079,50	45 000,00	290 450,00	63 972,94	177,19%
	68	Dotations aux provisions et aux dépréciations	-	-	2 000 000,00	2 000 000,00	#DIV/0
<b>DEPENSE</b>	<b>TOTAL</b>		<b>531 423,85</b>	<b>977 200,00</b>	<b>3 226 200,00</b>	<b>2 570 314,28</b>	<b>383,67%</b>

Les dépenses réelles de fonctionnement s'élèvent à 2 570 314 € réparties entre :

- Les charges à caractère général : 90 576 € dont

- 39 816 € de taxes foncières
- 15 782 € d'honoraires notamment pour le plan d'actions du projet agricole avec la Chambre d'agriculture
- 12 788 € d'études et recherches
- 8 960 € de remboursement de frais au budget principal
- 5 130 d'achat d'études

- Les charges de personnel : 351 924 € dont

- 65 327 € de refacturation depuis le budget principal.
- La masse salariale pour un montant de 286 24 €, soit une hausse de 2.14 % entre 2024 et 2025. Cela s'explique notamment par la hausse de la cotisation CNRACL et le GVT (avancements échelons). La différence entre le BP et le CA s'explique par le non-recrutement sur 2 postes prévus au budget.

- Les charges de gestion courantes au chapitre 65 de 33 913 € intègrent les indemnités des élus et 6 566 € de subventions versées au titre de l'aide en faveur des agriculteurs

- Les charges d'intérêt de la dette s'élèvent à 29 927.01€

- les charges exceptionnelles au chapitre 67 intègrent les subventions versées pour l'implantation de couverts dans le cadre de la charte locale pour 22 858 €, et 41 114 € au titre de régularisations comptables.

- La provision de 2 000 000 € pour risques relative à l'éventuelle nécessité pour la collectivité de compenser la baisse de subvention de l'AESN afférente à la construction de de l'usine de traitement des Boisseaux

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	002	Résultat d'exploitation reporté	4 299 551,49	-	4 350 546,84	4 350 546,84	1,19%
	013	Atténuations de charges		-	-	1 585,88	
	70	Ventes de produits fabriqués, prestations de servi	3 966 071,87	4 080 200,00	4 102 015,00	4 228 947,85	6,63%
	74	Subventions d'exploitation	29 412,00	-	147 787,00	86 881,00	195,39%
	75	Autres produits de gestion courante	9,45	-	-	4 007,80	42 310,58%
	77	Produits exceptionnels	2 000,00	-	-	5 771,08	188,55%
	78	Reprises sur provisions et dépréciations	17,00	-	-	-	-100,00%
<b>RECETTE</b>	<b>TOTAL</b>		<b>8 297 061,81</b>	<b>4 080 200,00</b>	<b>8 600 348,84</b>	<b>8 677 740,45</b>	<b>4,59%</b>

Les recettes réelles de fonctionnement sont composées :

- au chapitre 002 : du résultat reporté 2024 de 4 350 546.84 €

- Au chapitre 70 :

- ✓ Du produit de la surtaxe eau pour 4 127 025 €
- ✓ De la redevance d'occupation du domaine public pour 41 114 €
- ✓ 60 807 € de recettes de refacturation du budget annexe assainissement pour mise à disposition d'agents

- Au chapitre 74 : 86 881 € de subventions notamment le financement par l'agence de l'eau de l'animation agricole pour l'animation du contrat de préservation agricole pour 73 200 €
- au chapitre 75 : 4 000 € au titre de la participation de Suez au fond compensatoire
- au chapitre 77 : 5 771 € encaissés au titre des pénalités pour suite pollution réseau eaux pluviales Auxerre.

✓ **Section d'investissement**

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	001	Solde d'exécution de la section d'investissement r	-	-	1 072 046,39	1 072 046,39	#DIV/0
	16	Emprunts et dettes assimilées	183 777,98	192 000,00	192 000,00	189 766,08	3,26%
	20	Immobilisations incorporelles	12 965,16	377 000,00	543 187,05	152 015,81	1 072,49%
	21	Immobilisations corporelles	10 850,83	150 000,00	190 000,00	105 588,42	873,09%
	23	Immobilisations en cours	5 014 887,51	7 266 400,00	11 087 061,91	3 006 680,15	-40,04%
	4581	Opérations pour le compte de tiers		-	80 000,00	-	
<b>DEPENSE</b>	<b>TOTAL</b>		<b>5 222 481,48</b>	<b>7 985 400,00</b>	<b>13 164 295,35</b>	<b>4 526 096,85</b>	<b>-13,33%</b>

Les dépenses réelles d'investissement sont composées :

- au chapitre 16 : du remboursement du capital de la dette pour 189 766 €
- au chapitre 20 : maîtrise d'œuvre pour 152 015 €
- au chapitre 21 : 105 588 € pour l'acquisition de terrain (zone de protection des captages)
- au chapitre 23 : réalisation de travaux pour 3 006 680€ portant sur le réseau d'eau potable

Renouvellement de conduite en 2025 par la Communauté de l'Auxerrois					
Commune	Rue /lieu	Diamètre	Matériau	Lin. (m)	Br. (u)
Auxerre	Avenue Champlerois	60	Fonte	25	48
		100	Fonte	371,5	
		125	Fonte	470	
	Rue Pierre et Marie Curie	100	Fonte	160	30
	Avenue d'Egriselles	60	Fonte	12	17
		100	Fonte	295	
		300	Fonte	421	
	Moreaux 2	60	Fonte	2	43
		100	Fonte	406	
		300	Fonte	421	
	Rue du 14 juillet	60	Fonte	5	11
		100	Fonte	10	
		150	Fonte	70	
		200	Fonte	73,5	
	Rue Dunand 1	150	Fonte	148	13
	Rue Dunand 2	63	PE	121	9
Boulevard de la Marnes	150	Fonte	450	7	
RN77 et rue des écoles	60	Fonte	350	41	
Boulevard Montois	60	Fonte	12	3	
	100	Fonte	6		
	250	Fonte	85		
	300	Fonte	18		
	400	Fonte	1115		
Monéteau	Les Archies	60	Fonte	160	18
		125	Fonte	180	
	Chemin bas des Archies	150	Fonte	692	0
Lindry	Rue du 14 Juillet	60	Fonte	184	29
		100	Fonte	13	
	125	Fonte	435		
Augy	D606	60	Fonte	107	19
		100	Fonte	332	
Gy Ieveque	Rue Rechiève et Rue de la Fontaine	60	Fonte	429	41
		100	Fonte	212	
Saint bris le vineux	Pressoirs - Rue des orfèvres - Rue des Argentiers et Rue de Bougeilles	60	Fonte	515	45
		100	Fonte	505	
<b>Total</b>				<b>8790</b>	<b>386</b>

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	001	Solde d'exécution de la section d'investissement r	872 483,51	-	-	-	-100,00%
	10	Dotations, fonds divers et réserves	1 679 133,03	-	2 600 931,81	2 600 931,81	54,90%
	13	Subventions d'investissement	784 659,24	1 000 000,00	2 751 980,54	1 351 226,50	72,21%
	16	Emprunts et dettes assimilées	-	3 882 400,00	2 252 234,16	76 983,00	#DIV/0
	21	Immobilisations corporelles		-	105 000,00	-	
	4582	Opérations pour le compte de tiers		-	80 000,00	-	
<b>RECETTE</b>	<b>TOTAL</b>		<b>3 336 275,78</b>	<b>4 882 400,00</b>	<b>7 790 146,51</b>	<b>4 029 141,31</b>	<b>20,77%</b>

Les recettes réelles d'investissement sont constituées par :

- l'affectation d'une partie du résultat de fonctionnement au financement de l'investissement (compte 1068) pour 2 600 931.81 €
- des subventions pour 1 351 226.50 € dont 1 033 000 € de l'agence de l'eau pour la réhabilitation des canalisations fuyardes et autres travaux et 318 000 € de subvention DETR pour le renouvellement de canalisations et branchements.

### Budget vert : impact des dépenses d'investissement pour la transition écologique

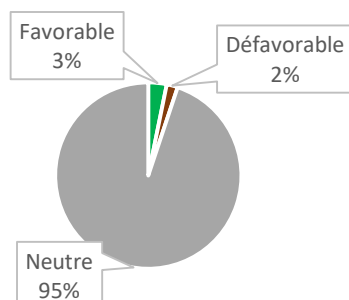
#### Précision préalable à la lecture des résultats

Le budget vert constitue un outil d'évaluation des politiques publiques, parmi d'autres dispositifs d'analyse. Il n'a pas vocation à apprécier le bien-fondé des projets portés par la collectivité, mais vise exclusivement à qualifier et à mesurer leur impact sur l'environnement. À ce titre, certaines dépenses peuvent être identifiées comme « défavorables » à la transition écologique, tout en restant indispensables à l'exercice des compétences de la collectivité et à la continuité du service public.

Par ailleurs, la qualification « neutre » est susceptible de prêter à confusion, en ce qu'elle pourrait être interprétée, à tort, comme une absence de prise en compte des enjeux environnementaux. En réalité, cette cotation peut traduire les efforts engagés par la collectivité pour limiter son impact environnemental et éviter toute dégradation supplémentaire. Tel peut être le cas, par exemple, lorsqu'un projet est réalisé sur des parcelles déjà artificialisées, traduisant ainsi une démarche de maîtrise de l'occupation des sols.

#### Les résultats pour l'exercice 2025

Résultats globaux du budget vert sur l'exécution du budget annexe Eau potable 2025



	Cotation synthétique
Favorable	104 160,24
Mixte	0,00
Défavorable	62 360,00
Neutre	3 097 764,14
Non cotée	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>3 264 284,38</b>

En 2025, sur les 3,3 M€ de dépenses réelles d'investissement analysées dans le cadre du budget vert, 95% ont été cotées neutres tandis que 3% ont eu un impact globalement favorable et 2% un impact globalement défavorable sur l'environnement.

La mise en œuvre graduelle du budget vert explique la part élevée de dépenses cotées neutres (3 097 764,14€). En effet, l'analyse de l'exécution 2025 ne porte que sur 2 des 6 objectifs environnementaux, et exclue ainsi l'axe « Gestion des ressources en eau ».

**Les mesures en faveur de la qualité de l'eau potable et de l'efficacité dans l'utilisation de l'eau, ne sont donc pas valorisées cette année** dans le budget vert. Or, le budget annexe Eau potable contribue principalement à la transition écologique à travers ce levier-là. Son impact est limité sur les axes analysés cette année, à savoir « Atténuation climat » et « Biodiversité ». En effet, il finance principalement de la réhabilitation de réseaux, lesquels se situent sous des voiries. Il n'entraîne donc pas d'artificialisation supplémentaire, ni de destruction d'habitats, et la consommation d'énergie induite est considérée comme non significative.

Une dépense est néanmoins favorable sous condition à l'objectif « Biodiversité ». Il s'agit du préfinancement de **l'achat de parcelles agricoles se situant en zone de protection de l'eau** (104 160,24€). Une fois la collectivité propriétaire de ces parcelles, elle pourra imposer aux exploitants un cahier des charges exigeant au moins 4 pratiques agricoles favorables à la biodiversité.

A l'inverse, les travaux d'**extension du réservoir d'eau potable Chantemerle** (62 360€) ont été cotés défavorables sur les axes « Atténuation climat » et « Biodiversité ». En effet, cette extension est construite sur une terre agricole et entraîne ainsi une artificialisation des sols à l'origine d'une destruction de puits de carbone et d'habitats.

	1 - Atténuation climat	6 - Biodiversité
<b>Favorable</b>	<b>0,00</b>	<b>104 160,24</b>
- dont Très favorable	0,00	0,00
- dont Favorable sous conditions	0,00	104 160,24
<b>Défavorable</b>	<b>62 360,00</b>	<b>62 360,00</b>
<b>Neutre</b>	<b>3 201 924,38</b>	<b>3 095 610,84</b>
<b>Non cotée</b>	<b>0,00</b>	<b>2 153,30</b>
- dont A approfondir	0,00	0,00
- dont Indéfini méthodologique	0,00	2 153,30
<b>TOTAL</b>	<b>3 264 284,38</b>	<b>3 264 284,38</b>

## ➤ OPERATIONS D'ORDRE

### FONCTIONNEMENT

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	023	Virement à la section d'investissement	- €	2 218 255,80 €	4 489 404,64 €	- €	#DIV/0
	042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	941 062,19 €	1 011 647,08 €	1 011 647,08 €	911 515,08 €	-3,14%
<b>DEPENSE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>941 062,19 €</b>	<b>3 229 902,88 €</b>	<b>5 501 051,72 €</b>	<b>911 515,08 €</b>	<b>-3,14%</b>

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	126 902,88 €	126 902,88 €	126 902,88 €	131 621,61 €	3,72%
<b>RECETTE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>126 902,88 €</b>	<b>126 902,88 €</b>	<b>126 902,88 €</b>	<b>131 621,61 €</b>	<b>3,72%</b>

## INVESTISSEMENT

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	126 902,88 €	126 902,88 €	126 902,88 €	131 621,61 €	3,72%
DEPENSE		TOTAL	126 902,88 €	126 902,88 €	126 902,88 €	131 621,61 €	3,72%

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	021	Virement de la section d'exploitation	0,00 €	2 218 255,80 €	4 489 404,64 €	0,00 €	#DIV/0
	040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	941 062,19 €	1 011 647,08 €	1 011 647,08 €	911 515,08 €	-3,14%
RECETTE		TOTAL	941 062,19 €	3 229 902,88 €	5 501 051,72 €	911 515,08 €	-3,14%

Les opérations d'ordre portent sur l'amortissement des immobilisations pour 911 515 € et 131 621 € d'amortissement de subventions. Le chapitre 041 retrace les écritures liées aux avances sur marché.

# BUDGET ANNEXE

## ASSAINISSEMENT



communauté  
de l'auxerrois

Le budget Assainissement retrace l'exercice de la compétence par la communauté de l'Auxerrois, à la suite du transfert intervenu en 2020. C'est un Service Public Industriel et Commercial (SPIC) : Les recettes de ce budget ont donc l'obligation de couvrir la totalité des dépenses. Il fait l'objet d'un assujettissement à la TVA.

<b>Compte administratif 2025</b>	<b>ASSAINISSEMENT</b>
<b>Section de Fonctionnement</b>	
Fonctionnement - Recettes	3 864 782,68
Fonctionnement - Dépenses	4 071 743,58
<b>Fonctionnement Résultat de l'exercice 2025</b>	<b>- 206 960,90</b>
Fonctionnement Report N-1 R002	2 368 013,66
<b>Fonctionnement Résultat cumulé 2025</b>	<b>2 161 052,76</b>
<b>Section d'Investissement</b>	
Investissement - Recettes	5 864 509,52
Investissement - Dépenses	6 513 362,01
<b>Investissement Résultat de l'exercice 2025</b>	<b>- 648 852,49</b>
Investissement Report N-1 R001	- 383 690,80
<b>Investissement Résultat cumulé 2025</b>	<b>- 1 032 543,29</b>
Restes à réaliser Recettes	2 184 815,28
Restes à réaliser Dépenses	1 860 688,37
<b>Solde RAR</b>	<b>324 126,91</b>
Investissement Besoin ou Excedent de financement 001+solde RAR	- 708 416,38

Pour l'exercice 2025, le budget présente un résultat de fonctionnement déficitaire de 206 960.90 € et un résultat d'investissement déficitaire de 648 852.49 €.

Après intégration des reports 2024 et des restes à réaliser, le solde de fonctionnement est excédendaire de 2 161 052.76 € et le solde d'investissement est déficitaire de 1 032 543.29 €.

➤ **DEPENSES ET RECETTES REELLES**

✓ **Section de fonctionnement**

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	011	Charges à caractère général	483 054,52 €	365 300,00 €	372 300,00 €	189 791,56 €	-60,71%
	012	Charges de personnel et frais assimilés	331 260,64 €	343 500,00 €	425 700,00 €	399 903,56 €	20,72%
	65	Autres charges de gestion courante	41 976,63 €	34 200,00 €	134 200,00 €	27 729,75 €	-33,94%
	66	Charges financières	274 627,03 €	250 000,00 €	250 000,00 €	215 615,85 €	-21,49%
	67	Charges exceptionnelles	36 951,43 €	20 000,00 €	150 000,00 €	42 235,70 €	14,30%
	68	Dotations aux provisions et aux dépréciations	337,00 €	- €	- €	- €	-100,00%
<b>DEPENSE</b>	<b>TOTAL</b>		<b>1 168 207,25 €</b>	<b>1 013 000,00 €</b>	<b>1 332 200,00 €</b>	<b>875 276,42 €</b>	<b>-25,08%</b>

Les dépenses réelles de fonctionnement s'élèvent à 875 276 € en baisse de 25% réparties entre :

- Les charges à caractère général : 189 791€ en baisse de 60%.

- 25 000 € de prestations de service (suivi du PH, ITV, ...)
- 49 921 € d'études audit système d'assainissement, diagnostic avant travaux
- 9 000 € de remboursement de frais au budget principal
- 49 000 € de redevance d'occupation du domaine public (VNF et Etat)

- Les charges de personnel : 399 903 € dont

- 228 337 € de refacturation depuis le budget principal et budget eau potable
- La masse salariale pour un montant de 171 565 € Soit une hausse de 1.63%. Cela s'explique notamment par la hausse de la cotisation CNRACL et le GVT (avancements échelons).

- Les charges de gestion courantes de 27 729 € au chapitre 65 intègrent les indemnités des élus.

- Les charges d'intérêt de la dette s'élèvent à 215 615.85 €

- les charges exceptionnelles s'élèvent à 42 265.70 € et portent essentiellement sur des annulations de titres de recettes sur exercice antérieur et régularisation comptable

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	002	Résultat d'exploitation reporté	4 686 353,64 €	- €	2 368 013,66 €	2 368 013,66 €	-49,47%
	70	Ventes de produits fabriqués, prestations de servi	2 635 759,66 €	3 545 500,00 €	3 545 500,00 €	3 246 456,47 €	23,17%
	74	Subventions d'exploitation	- €	- €	5 100,00 €	13 950,00 €	#DIV/0
	75	Autres produits de gestion courante	44 599,72 €	- €	- €	2,07 €	-100,00%
	77	Produits exceptionnels	78 986,72 €	- €	- €	1 586,14 €	-97,99%
<b>RECETTE</b>	<b>TOTAL</b>		<b>7 445 699,74 €</b>	<b>3 545 500,00 €</b>	<b>5 918 613,66 €</b>	<b>5 630 008,34 €</b>	<b>-24,39%</b>

Les recettes réelles de fonctionnement sont composées :

- Au chapitre 002 : du résultat reporté 2022 de 2 368 013.66 €

- Au chapitre 70, 3 246 456.47 € de recettes provenant de :

- ✓ Du produit de la redevance assainissement pour 2 972 000 €
- ✓ 221 000 € au titre de la PFAC (participation pour le financement de l'assainissement collectif)
- ✓ 23 600 € au titre de redevance des effluents vinicoles
- ✓ 26 600 € de redevance d'occupation du domaine public.
- ✓ Au chapitre 77, pour 1 586,14 € de régularisations comptables.

✓ Section d'investissement

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	001	Solde d'exécution de la section d'investissement r	- €	- €	383 690,80 €	383 690,80 €	#DIV/0
	13	Subventions d'investissement	- €				#DIV/0
	16	Emprunts et dettes assimilées	1 581 533,92 €	1 540 000,00 €	1 540 000,00 €	1 533 327,55 €	-3,05%
	20	Immobilisations incorporelles	578 679,18 €	429 021,00 €	750 098,66 €	282 679,45 €	-51,15%
	21	Immobilisations corporelles	- €	2 000,00 €	67 000,00 €	- €	#DIV/0
	23	Immobilisations en cours	3 075 656,14 €	6 680 615,00 €	10 226 268,23 €	3 740 306,70 €	21,61%
	45	OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	362 959,44 €	675 700,00 €	1 091 934,06 €	286 928,31 €	-20,95%
	4581	Opérations pour le compte de tiers		288 985,00 €	326 985,00 €	67 332,00 €	
<b>DEPENSE</b>	<b>TOTAL</b>		<b>5 598 828,68 €</b>	<b>9 616 321,00 €</b>	<b>14 385 976,75 €</b>	<b>6 294 264,81 €</b>	<b>12,42%</b>

Les dépenses réelles d'investissement sont composées :

- au chapitre 16 : du remboursement du capital de la dette pour 1 533 327 €
- au chapitre 20 : 282 679 € d'études et assistance à maîtrise d'ouvrage la maîtrise d'œuvre pour les opérations de travaux, missions SPS, études géotechniques
- au chapitre 23 : réalisation de travaux pour 3 740 306 € portant sur le réseau d'assainissement

Liste des travaux réalisés en 2025

<b>Réalisation 2025</b>	
<b>Assainissement</b>	
<b>Renouvellement de réseaux</b>	
Moneteau: allée des Peupliers	0,45 km
Vallan: rue de Beau et Eglise	0,90 km
Vincelles: route de Vincelottes	0,187 km
Auxerre	
<b>Création d'un système d'assainissement</b>	
Chitry le Fort (2022/2024)	
<b>Réseau de distribution</b>	
St Bris: secteur Bougeilles	0,90 km
Gy: secteur Rechievre	0,330 km
QUENNE : Eglise et Croix	0,10km
<b>Travaux sur ouvrages</b>	
Moneteau Sougeres: rejet PR	0,006 km
Step de Gy L'Evêque : réhabilitation	
Escamps : réhabilitation de postes de refoulement	
<b>TOTAL</b>	<b>2,87km</b>
<b>Eaux pluviales</b>	
<b>Renouvellement de réseaux</b>	
Perrigny: Bréandes	0,010 km
Charbuy: rue du Rosaire	0,014 km
St Bris: secteur Bougeilles	0,050 km
<b>Extension de réseaux</b>	
Lindry: Bachelets	0,103 km
<b>TOTAL</b>	<b>0,18km</b>

- au chapitre 45 et 4581 : 354 260 € d'opération pour compte de tiers ont été réalisées comme suit :

Opération	Libellé	Montant
OPCT202003	CHITRY BOURG	248 159,02 €
OPCT202005	QUENNE TRAVAUX CONFORMITE INSTALLATIONS PRIVEES	11 281,50 €
OPCT202101	GY L'EVEQUE RUES VIGNEAU TISSIER	2 500,00 €
OPCT202102	GY L'EVEQUE RUES COULANGERON GRILLETIERES	4 070,00 €
OPCT24049	QUENNE travaux séparatif domaine privé	2 069,55 €
OPCT24062	Séparatif Saint Bris sect BOUGEILLES	67 332,00 €
4581	Opérations pour le compte de tiers	67 332,00 €
	PAS D'OPERATION	18 848,24 €
TOTAL		354 260,31 €

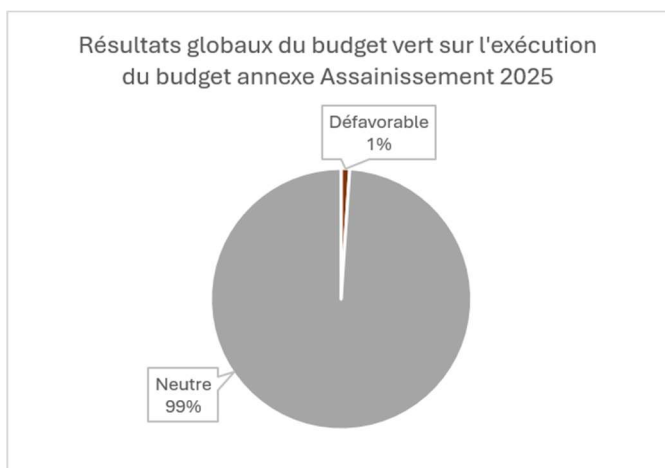
### Budget vert : impact des dépenses d'investissement pour la transition écologique

#### Précision préalable à la lecture des résultats

Le budget vert constitue un outil d'évaluation des politiques publiques, parmi d'autres dispositifs d'analyse. Il n'a pas vocation à apprécier le bien-fondé des projets portés par la collectivité, mais vise exclusivement à qualifier et à mesurer leur impact sur l'environnement. À ce titre, certaines dépenses peuvent être identifiées comme « défavorables » à la transition écologique, tout en restant indispensables à l'exercice des compétences de la collectivité et à la continuité du service public.

Par ailleurs, la qualification « neutre » est susceptible de prêter à confusion, en ce qu'elle pourrait être interprétée, à tort, comme une absence de prise en compte des enjeux environnementaux. En réalité, cette cotation peut traduire les efforts engagés par la collectivité pour limiter son impact environnemental et éviter toute dégradation supplémentaire. Tel peut être le cas, par exemple, lorsqu'un projet est réalisé sur des parcelles déjà artificialisées, traduisant ainsi une démarche de maîtrise de l'occupation des sols.

#### Les résultats pour l'exercice 2025



	Cotation synthétique
Favorable	0,00
Mixte	0,00
Défavorable	46 285,16
Neutre	4 330 961,30
Non cotée	0,00
TOTAL	4 377 246,46

En 2025, sur les 4,3 M€ de dépenses réelles d'investissement analysées dans le cadre du budget vert, 99% ont été cotées neutres tandis que 1% ont eu un impact globalement défavorable sur l'environnement.

La mise en œuvre graduelle du budget vert explique la part élevée de dépenses cotées neutres (4 330 961,30€). En effet, l'analyse de l'exécution 2025 ne porte que sur 2 des 6 objectifs environnementaux, et exclue notamment les axes « Gestion des ressources en eau » et « Prévention et contrôle des pollutions de l'eau, de l'air et des sols ».

Les mesures protégeant l'environnement face aux effets néfastes du rejet des eaux usées ne sont donc pas valorisées cette année dans le budget vert. Or, le budget annexe Assainissement contribue principalement à la transition écologique à travers ce levier-là. Son impact est limité sur les axes analysés cette année, à savoir « Atténuation climat » et « Biodiversité ». En effet, il finance principalement de la mise en séparatif ou de la réhabilitation de réseaux, lesquels se situent sous des voiries. Il n'entraîne donc pas d'artificialisation supplémentaire, ni de destruction d'habitats, et la consommation d'énergie induite est considérée comme non significative.

Plusieurs dépenses sont néanmoins défavorables cotés défavorables sur les axes « Atténuation climat » et « Biodiversité ». Il s'agit de la **création de stations d'épuration à Chitry et à Coulanges la Vineuse, et d'une extension électrique au poste de refoulement de Quenne**. Ces trois travaux, d'un montant total de 46 285,16€, sont à l'origine d'une artificialisation des sols, laquelle détruit des puits de carbone et des habitats.

	1 - Atténuation climat	6 - Biodiversité
<b>Favorable</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- dont Très favorable	0,00	0,00
- dont Favorable sous conditions	0,00	0,00
<b>Défavorable</b>	<b>16 755,33</b>	<b>46 285,16</b>
<b>Neutre</b>	<b>4 350 804,52</b>	<b>4 330 961,30</b>
<b>Non cotée</b>	<b>9 686,61</b>	<b>0,00</b>
- dont A approfondir	9 686,61	0,00
- dont Indéfini méthodologique	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>4 377 246,46</b>	<b>4 377 246,46</b>

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	001	Solde d'exécution de la section d'investissement r	204 175,75 €	- €	- €	- €	-100,00%
	10	Dotations, fonds divers et réserves		- €	1 305 230,83 €	1 305 230,83 €	
	13	Subventions d'investissement	2 126 039,13 €	600 000,00 €	2 263 962,59 €	991 069,53 €	-53,38%
	16	Emprunts et dettes assimilées	67 421,00 €	5 519 136,00 €	4 038 722,34 €	161 828,00 €	140,03%
	45	OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	200 848,00 €	675 700,00 €	1 864 662,33 €	209 914,00 €	4,51%
	4581	Opérations pour le compte de tiers		- €	- €	- €	
	4582	Opérations pour le compte de tiers	12 406,00 €	288 985,00 €	326 985,00 €	- €	-100,00%
<b>RECETTE</b>	<b>TOTAL</b>		<b>2 610 889,88 €</b>	<b>7 083 821,00 €</b>	<b>9 799 563,09 €</b>	<b>2 668 042,36 €</b>	<b>2,19%</b>

Les recettes réelles d'investissement s'élèvent à 2 668 042.36 € et sont constituées par :

- Des subventions pour 991 069.53 € dont 787 000 € de l'agence de l'eau et 204 000 € de l'Etat pour l'élaboration du schéma directeur, le renouvellement et la création de réseaux, la mise en séparatif, création de station d'épuration
- Au chapitre 16, 161 828 € d'avance remboursables (à taux zéro) accordée par l'agence de l'eau pour le financement des opérations d'investissement.
- Aux chapitres 45, 209 914 € de subventions versées par l'agence de l'eau pour le financement des opérations pour compte de tiers.

## OPERATIONS D'ORDRE

### FONCTIONNEMENT

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	023	Virement à la section d'investissement	0,00 €	181 491,84 €	2 235 405,50 €	0,00 €	#DIV/0
	042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	3 206 777,00 €	3 212 008,16 €	3 212 008,16 €	3 196 467,16 €	-0,32%
DEPENSE		<b>TOTAL</b>	<b>3 206 777,00 €</b>	<b>3 393 500,00 €</b>	<b>5 447 413,66 €</b>	<b>3 196 467,16 €</b>	<b>-0,32%</b>

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	602 529,00 €	861 000,00 €	861 000,00 €	602 788,00 €	0,04%
RECETTE		<b>TOTAL</b>	<b>602 529,00 €</b>	<b>861 000,00 €</b>	<b>861 000,00 €</b>	<b>602 788,00 €</b>	<b>0,04%</b>

### INVESTISSEMENT

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	602 529,00 €	861 000,00 €	861 000,00 €	602 788,00 €	0,04%
DEPENSE		<b>TOTAL</b>	<b>602 529,00 €</b>	<b>861 000,00 €</b>	<b>861 000,00 €</b>	<b>602 788,00 €</b>	<b>0,04%</b>

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	021	Virement de la section d'exploitation	0,00 €	181 491,84 €	2 235 405,50 €	0,00 €	#DIV/0
	040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	3 206 777,00 €	3 212 008,16 €	3 212 008,16 €	3 196 467,16 €	-0,32%
RECETTE		<b>TOTAL</b>	<b>3 206 777,00 €</b>	<b>3 393 500,00 €</b>	<b>5 447 413,66 €</b>	<b>3 196 467,16 €</b>	<b>-0,32%</b>

Les opérations d'ordre portent sur l'amortissement des immobilisations pour 3 196 647 € et 602 788 € d'amortissement de subventions.

# BUDGET ANNEXE

**SPANC**



communauté  
de l'auxerrois

## ➤ DEPENSES ET RECETTES REELLES

Ce budget ne comporte qu'une section de fonctionnement. En dépenses, est inscrit le montant des contrôles réalisés dans le cadre de la compétence, et en recette la facturation auprès des particuliers de ces mêmes contrôles.

L'équilibre est donc assuré par la construction même de ce budget.

Compte administratif 2025	SPANC
<b>Section de Fonctionnement</b>	
Fonctionnement - Recettes	17 702,28
Fonctionnement - Dépenses	23 978,03
<b>Fonctionnement Résultat de l'exercice 2025</b>	<b>- 6 275,75</b>
Fonctionnement Report N-1 R002	28 054,03
<b>Fonctionnement Résultat cumulé 2025</b>	<b>21 778,28</b>

Pour l'exercice 2025, le budget présente un résultat de fonctionnement excédentaire de – 6 275.75 €. Après intégration du report 2024, le solde de fonctionnement est excédentaire de 24 778.28 €.

### ✓ Section de fonctionnement

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	011	Charges à caractère général	4 389,00 €	30 000,00 €	52 054,03 €	23 978,03 €	446,32%
	65	Autres charges de gestion courante	212,35 €	500,00 €	1 500,00 €	0,00 €	-100,00%
	67	Charges exceptionnelles	168,00 €	500,00 €	5 500,00 €	0,00 €	-100,00%
	68	Dotations aux provisions et aux dépréciations	0,00 €				#DIV/0
DEPENSE		<b>TOTAL</b>	<b>4 769,35 €</b>	<b>31 000,00 €</b>	<b>59 054,03 €</b>	<b>23 978,03 €</b>	<b>402,75%</b>

Les dépenses réelles au chapitre 011 de 23 978 € concernent les contrôles réalisés par une entreprise missionnée par la Communauté d'agglomération.

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	002	Résultat d'exploitation reporté	18 060,38 €	0,00 €	28 054,03 €	28 054,03 €	55,33%
	70	Ventes de produits fabriqués, prestations de servi	14 763,00 €	31 000,00 €	31 000,00 €	17 702,00 €	19,91%
	75	Autres produits de gestion courante		0,00 €	0,00 €	0,28 €	
	77	Produits exceptionnels	0,00 €				#DIV/0
RECETTE		<b>TOTAL</b>	<b>32 823,38 €</b>	<b>31 000,00 €</b>	<b>59 054,03 €</b>	<b>45 756,31 €</b>	<b>39,40%</b>

Les recettes réelles de 17 702 € au chapitre 70 sont constituées par la refacturation aux usagers des prestations de contrôle des installations.

Ce budget ne comporte pas d'opération d'ordre.

# BUDGET ANNEXE

AUXR PARC



communauté  
de l'auxerrois

Le budget annexe AuxRparc est un budget lotissement HT avec une gestion de stock. Il retrace les travaux d'aménagement de la zone en dépenses de la section d'exploitation et les ventes de terrains et les subventions encaissées en recettes. Les écritures d'investissement concernent uniquement le remboursement d'annuité et la variation du stock.

Compte administratif 2025	PARC ACTIV. APPOIGNY
<b>Section de Fonctionnement</b>	
Fonctionnement - Recettes	14 301 526,48
Fonctionnement - Dépenses	14 996 326,74
<b>Fonctionnement Résultat de l'exercice 2025</b>	<b>- 694 800,26</b>
Fonctionnement Report N-1 R002	694 800,26
<b>Fonctionnement Résultat cumulé 2025</b>	<b>0,00</b>
<b>Section d'Investissement</b>	
Investissement - Recettes	14 916 258,50
Investissement - Dépenses	14 421 458,24
<b>Investissement Résultat de l'exercice 2025</b>	<b>494 800,26</b>
Investissement Report N-1 R001	- 200 000,00
<b>Investissement Résultat cumulé 2025</b>	<b>294 800,26</b>
Restes à réaliser Recettes	-
Restes à réaliser Dépenses	-
<b>Solde RAR</b>	<b>-</b>
Investissement Besoin ou Excedent de financement 001+solde RAR	294 800,26

Ce budget annexe présente en 2025 un résultat de fonctionnement déficitaire de 694 800.26 € et un résultat d'investissement excédentaire de 494 800.26.

Après intégration des reports 2024 et des restes à réaliser, le solde de fonctionnement est égal à zéro et le solde d'investissement est excédentaire de 294 800.26 €.

➤ **DEPENSES ET RECETTES REELLES**

✓ **Section de fonctionnement**

Les dépenses réelles de fonctionnement s'élèvent à 80 068.24 €. Elles sont uniquement composées du paiement des intérêts d'emprunt pour un montant au chapitre 66.

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	011	Charges à caractère général	0,00 €	50 000,00 €	50 000,00 €	0,00 €	#DIV/0
	65	Autres charges de gestion courante	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	#DIV/0
	66	Charges financières	81 108,24 €	80 100,00 €	80 100,00 €	80 068,24 €	-1,28%
DEPENSE		TOTAL	81 108,24 €	130 100,00 €	130 100,00 €	80 068,24 €	-1,28%

Les recettes réelles de fonctionnement s'élèvent à 774 868.50 € et sont constituées de l'excédent reporté de 2024 pour 694 800.26 € au chapitre 002 et 80 068.24 € de subvention du budget principal pour couvrir la charge des intérêts d'emprunt.

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	002	Résultat d'exploitation reporté		0,00 €	694 800,26 €	694 800,26 €	
	70	Ventes de produits fabriqués, prestations de servi	0,00 €	1 564 335,00 €	50 000,00 €	0,00 €	#DIV/0
	75	Autres produits de gestion courante	775 908,50 €	80 100,00 €	80 100,00 €	80 068,24 €	-89,68%
RECETTE		TOTAL	775 908,50 €	1 644 435,00 €	824 900,26 €	774 868,50 €	-0,13%

### ✓ Section d'investissement

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	001	Solde d'exécution de la section d'investissement r		0,00 €	200 000,00 €	200 000,00 €	
	16	Emprunts et dettes assimilées	200 000,00 €	1 514 335,00 €	494 800,26 €	200 000,00 €	0,00%
DEPENSE		TOTAL	200 000,00 €	1 514 335,00 €	694 800,26 €	400 000,00 €	100,00%

Les dépenses réelles sont constituées du remboursement de la part capital des emprunts souscrits pour un montant de 200 000 €.

Liste des prêts en cours :

Référence	prêteur	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle	Index	Capital	Charges d'intérêt	Montant initial	Type de prêt
2016-01 MON521689EUR DO	SFIL	250 000,00	1	Taux fixe à 0.52 %	200 000,00	1 950,00	2 000 000,00	Classique
2017-04 108516G DO	Caisée d'épargne	6 913 118,50	7,07	Taux fixe à 1.13 %	0,00	78 118,24	10 000 000,00	In fine

Il n'y a pas de recettes réelles d'investissement, celles-ci étant comptabilisées en fonctionnement.

### ➤ OPERATIONS D'ORDRE

Le montant du stock final du parc d'activités AuxR\_Parc s'élève à 14 221 458.24 € au 31/12/2025.

## FONCTIONNEMENT

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00 €	7 757 055,00 €	14 916 258,50 €	14 916 258,50 €	#DIV/0
DEPENSE		TOTAL	0,00 €	7 757 055,00 €	14 916 258,50 €	14 916 258,50 €	#DIV/0

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00 €	6 242 720,00 €	14 221 458,24 €	14 221 458,24 €	#DIV/0
RECETTE		TOTAL	0,00 €	6 242 720,00 €	14 221 458,24 €	14 221 458,24 €	#DIV/0

## INVESTISSEMENT

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00 €	6 242 720,00 €	14 221 458,24 €	14 221 458,24 €	#DIV/0
DEPENSE		TOTAL	0,00 €	6 242 720,00 €	14 221 458,24 €	14 221 458,24 €	#DIV/0

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00 €	7 757 055,00 €	14 916 258,50 €	14 916 258,50 €	#DIV/0
RECETTE		TOTAL	0,00 €	7 757 055,00 €	14 916 258,50 €	14 916 258,50 €	#DIV/0

# BUDGET ANNEXE

ÉCO-PÔLE VENNOY



communauté  
de l'auxerrois

Le budget annexe Eco pôle Venoy est un budget lotissement HT avec une gestion de stock. Il retrace les travaux d'aménagement de la zone en dépenses de la section d'exploitation. Les écritures d'investissement concernent uniquement la variation du stock.

<b>Compte administratif 2025</b>	<b>ECO-POLE ZAE VENOY</b>
<b>Section de Fonctionnement</b>	
Fonctionnement - Recettes	1 865 104,58
Fonctionnement - Dépenses	1 865 104,58
<b>Fonctionnement Résultat de l'exercice 2025</b>	-
Fonctionnement Report N-1 R002	
<b>Fonctionnement Résultat cumulé 2025</b>	-
<b>Section d'Investissement</b>	
Investissement - Recettes	3 820 889,92
Investissement - Dépenses	1 693 480,58
<b>Investissement Résultat de l'exercice 2025</b>	<b>2 127 409,34</b>
Investissement Report N-1 R001	-
<b>Investissement Résultat cumulé 2025</b>	<b>306 519,42</b>
Restes à réaliser Recettes	-
Restes à réaliser Dépenses	-
<b>Solde RAR</b>	-
Investissement Besoin ou Excedent de financement 001+solde RAR	306 519,42

Ce budget annexe présente un résultat de l'exercice en fonctionnement égal à zéro et un résultat d'investissement excédentaire de 2 127 409.34 €. Après intégration des reports, le résultat de fonctionnement cumulé reste à zéro et la section d'investissement présente un excédent cumulé de 306 519.42 €.

➤ **DEPENSES ET RECETTES REELLES**

✓ **Section de fonctionnement**

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	011	Charges à caractère général	313 340,11 €	1 569 860,00 €	1 574 210,00 €	23 800,00 €	-92,40%
	66	Charges financières		0,00 €	11 000,00 €	10 207,33 €	
<b>DEPENSE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>313 340,11 €</b>	<b>1 569 860,00 €</b>	<b>1 585 210,00 €</b>	<b>34 007,33 €</b>	<b>-89,15%</b>

Les dépenses réelles de fonctionnement de 34 007 € sont constituées par des études et travaux au chapitre 011 et 10 207 et de charges d'intérêts au chapitre 66.

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	70	Ventes de produits fabriqués, prestations de servi	0,00 €				#DIV/0
	77	Produits exceptionnels	8,91 €	0,00 €	161 416,67 €	161 416,67 €	1 811 534,90%
<b>RECETTE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>8,91 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>161 416,67 €</b>	<b>161 416,67 €</b>	<b>1 811 534,90%</b>

Les recettes réelles de fonctionnement de 161 416.67 € portent sur une régularisation comptable : l'acquisition d'un terrain a fait l'objet d'un retraitement comptable afin d'être intégré au budget principal, la parcelle n'étant pas directement dans le périmètre commercialisable de la zone.

✓ **Section d'investissement**

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	001	Solde d'exécution de la section d'investissement r	1 507 558,72 €	0,00 €	1 820 889,92 €	1 820 889,92 €	20,78%
<b>DEPENSE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>1 507 558,72 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>1 820 889,92 €</b>	<b>1 820 889,92 €</b>	<b>20,78%</b>

Les dépenses réelles d'investissement sont constituées uniquement du report de l'exercice 2024 déficitaire de – 1 820 889.92 €

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	16	Emprunts et dettes assimilées	0,00 €	1 569 860,00 €	3 244 683,25 €	2 000 000,00 €	#DIV/0
<b>RECETTE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>0,00 €</b>	<b>1 569 860,00 €</b>	<b>3 244 683,25 €</b>	<b>2 000 000,00 €</b>	<b>#DIV/0</b>

Les recettes réelles d'investissement sont constituées par l'encaissement d'un emprunt de 2 000 000 € pour financer la zone.

➤ **OPERATIONS D'ORDRE**

**FONCTIONNEMENT**

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 507 558,72 €	1 820 889,92 €	1 820 889,92 €	1 820 889,92 €	20,78%
	043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de		0,00 €	11 000,00 €	10 207,33 €	
<b>DEPENSE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>1 507 558,72 €</b>	<b>1 820 889,92 €</b>	<b>1 831 889,92 €</b>	<b>1 831 097,25 €</b>	<b>21,46%</b>

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 820 889,92 €	3 390 749,92 €	3 244 683,25 €	1 693 480,58 €	-7,00%
	043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de		0,00 €	11 000,00 €	10 207,33 €	
<b>RECETTE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>1 820 889,92 €</b>	<b>3 390 749,92 €</b>	<b>3 255 683,25 €</b>	<b>1 703 687,91 €</b>	<b>-6,44%</b>

## INVESTISSEMENT

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 820 889,92 €	3 390 749,92 €	3 244 683,25 €	1 693 480,58 €	-7,00%
DEPENSE		<b>TOTAL</b>	<b>1 820 889,92 €</b>	<b>3 390 749,92 €</b>	<b>3 244 683,25 €</b>	<b>1 693 480,58 €</b>	<b>-7,00%</b>

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 507 558,72 €	1 820 889,92 €	1 820 889,92 €	1 820 889,92 €	20,78%
RECETTE		<b>TOTAL</b>	<b>1 507 558,72 €</b>	<b>1 820 889,92 €</b>	<b>1 820 889,92 €</b>	<b>1 820 889,92 €</b>	<b>20,78%</b>

Le montant de l'encours de production initial était de 1 820 889 € en début d'exercice. Compte tenu des opérations passées au cours de l'exercice, l'encours final s'élève à 1 693 480 €.

# BUDGET ANNEXE

## H2 MIGNOTTES



communauté  
de l'auxerrois

Le budget annexe H2 Mignottes est un budget lotissement HT avec une gestion de stock. Il retrace les travaux d'aménagement de la zone en dépenses de la section d'exploitation. Les écritures d'investissement concernent uniquement la variation du stock.

<b>Compte administratif 2025</b>	<b>PARC ACTIVITE H2 DES MIGNOTTES</b>
<b>Section de Fonctionnement</b>	
Fonctionnement - Recettes	780 187,90
Fonctionnement - Dépenses	780 187,90
<b>Fonctionnement Résultat de l'exercice 2025</b>	<b>-</b>
Fonctionnement Report N-1 R002	
<b>Fonctionnement Résultat cumulé 2025</b>	<b>-</b>
<b>Section d'Investissement</b>	
Investissement - Recettes	306 262,93
Investissement - Dépenses	780 187,90
<b>Investissement Résultat de l'exercice 2025</b>	<b>- 473 924,97</b>
Investissement Report N-1 R001	306 262,93
<b>Investissement Résultat cumulé 2025</b>	<b>- 780 187,90</b>
Restes à réaliser Recettes	-
Restes à réaliser Dépenses	-
<b>Solde RAR</b>	<b>-</b>
Investissement Besoin ou Excedent de financement 001+solde RAR	780 187,90

Ce budget annexe présente un résultat de l'exercice en fonctionnement égal à zéro et un résultat d'investissement déficitaire de – 473 924.97 €. Après intégration des reports, le résultat de fonctionnement cumulé reste à zéro et la section d'investissement présente un déficit cumulé de 780 187.90 €.

➤ **DEPENSES ET RECETTES REELLES**

✓ **Section de fonctionnement**

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	011	Charges à caractère général	272 192,93 €	1 259 100,00 €	914 100,00 €	473 924,97 €	74,11%
DEPENSE		<b>TOTAL</b>	<b>272 192,93 €</b>	<b>1 259 100,00 €</b>	<b>914 100,00 €</b>	<b>473 924,97 €</b>	<b>74,11%</b>

En 2025, 473 924 € de dépenses réelles de fonctionnement ont été réalisées pour des acquisitions de terrains, études et travaux.

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	16	Emprunts et dettes assimilées	0,00 €	1 259 100,00 €	1 220 362,93 €	0,00 €	#DIV/0
RECETTE		<b>TOTAL</b>	<b>0,00 €</b>	<b>1 259 100,00 €</b>	<b>1 220 362,93 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>#DIV/0</b>

En 2025, il n'y a pas de recettes réelles de fonctionnement encaissées.

✓ **Section d'investissement**

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	001	Solde d'exécution de la section d'investissement r	34 070,00 €	0,00 €	306 262,93 €	306 262,93 €	798,92%
DEPENSE		<b>TOTAL</b>	<b>34 070,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>306 262,93 €</b>	<b>306 262,93 €</b>	<b>798,92%</b>

Les dépenses réelles d'investissement sont constituées uniquement du report de l'exercice 2024 déficitaire de – 306 262.93 €.

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	16	Emprunts et dettes assimilées	0,00 €	1 259 100,00 €	1 220 362,93 €	0,00 €	#DIV/0
RECETTE		<b>TOTAL</b>	<b>0,00 €</b>	<b>1 259 100,00 €</b>	<b>1 220 362,93 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>#DIV/0</b>

Aucune recette réelle d'investissement n'a été encaissée, il n'y a pas eu de souscription d'emprunt.

➤ **OPERATIONS D'ORDRE**

**FONCTIONNEMENT**

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	34 070,00 €	311 348,93 €	311 348,93 €	306 262,93 €	798,92%
DEPENSE		<b>TOTAL</b>	<b>34 070,00 €</b>	<b>311 348,93 €</b>	<b>311 348,93 €</b>	<b>306 262,93 €</b>	<b>798,92%</b>

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	306 262,93 €	1 570 448,93 €	1 225 448,93 €	780 187,90 €	154,74%
RECETTE		<b>TOTAL</b>	<b>306 262,93 €</b>	<b>1 570 448,93 €</b>	<b>1 225 448,93 €</b>	<b>780 187,90 €</b>	<b>154,74%</b>

## INVESTISSEMENT

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	306 262,93 €	1 570 448,93 €	1 225 448,93 €	780 187,90 €	154,74%
DEPENSE		TOTAL	306 262,93 €	1 570 448,93 €	1 225 448,93 €	780 187,90 €	154,74%

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	34 070,00 €	311 348,93 €	311 348,93 €	306 262,93 €	798,92%
RECETTE		TOTAL	34 070,00 €	311 348,93 €	311 348,93 €	306 262,93 €	798,92%

Le montant de l'encours de production initial était de 306 262.93 € en début d'exercice. Compte tenu des opérations passées au cours de l'exercice, l'encours final s'élève à 780 187.90 €.

# BUDGET ANNEXE

AERO PARC



communauté  
de l'auxerrois

Le budget annexe AERO PARC est un budget lotissement HT avec une gestion de stock créé au 01/01/2024. Il retrace les travaux d'aménagement de la zone en dépenses de la section d'exploitation. Les écritures d'investissement concernent uniquement la variation du stock.

<b>Compte administratif 2025</b>	<b>AERO PARC</b>
<b>Section de Fonctionnement</b>	
Fonctionnement - Recettes	22 335,00
Fonctionnement - Dépenses	22 335,00
<b>Fonctionnement Résultat de l'exercice 2025</b>	-
Fonctionnement Report N-1 R002	
<b>Fonctionnement Résultat cumulé 2025</b>	-
<b>Section d'Investissement</b>	
Investissement - Recettes	11 905,00
Investissement - Dépenses	22 335,00
<b>Investissement Résultat de l'exercice 2025</b>	- 10 430,00
Investissement Report N-1 R001	- 11 905,00
<b>Investissement Résultat cumulé 2025</b>	- 22 335,00
Restes à réaliser Recettes	-
Restes à réaliser Dépenses	-
<b>Solde RAR</b>	-
Investissement Besoin ou Excedent de financement 001+solde RAR	- 22 335,00

Ce budget annexe présente un résultat de l'exercice en fonctionnement égal à zéro et un résultat d'investissement déficitaire de – 11 905 €.

Après intégration des reports 2024, le solde de fonctionnement est égal à zéro et le solde d'investissement est déficitaire de 22 335 €.

➤ **DEPENSES ET RECETTES REELLES**

✓ **Section de fonctionnement**

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	011	Charges à caractère général	11 905,00 €	1 309 000,00 €	829 000,00 €	10 430,00 €	-12,39%
DEPENSE		<b>TOTAL</b>	<b>11 905,00 €</b>	<b>1 309 000,00 €</b>	<b>829 000,00 €</b>	<b>10 430,00 €</b>	<b>-12,39%</b>

En 2025, 10 430 € de dépenses réelles de fonctionnement ont été réalisées pour la maîtrise d'œuvre et étude relative au désamiantage du site.

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	001	Solde d'exécution de la section d'investissement r		0,00 €	0,00 €	0,00 €	
	16	Emprunts et dettes assimilées	0,00 €	1 309 000,00 €	840 905,00 €	0,00 €	#DIV/0
RECETTE		<b>TOTAL</b>	<b>0,00 €</b>	<b>1 309 000,00 €</b>	<b>840 905,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>#DIV/0</b>

En 2024, il n'y a pas de recettes réelles de fonctionnement encaissées.

✓ **Section d'investissement**

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	001	Solde d'exécution de la section d'investissement r		0,00 €	11 905,00 €	11 905,00 €	
	16	Emprunts et dettes assimilées	0,00 €				#DIV/0
DEPENSE		<b>TOTAL</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>11 905,00 €</b>	<b>11 905,00 €</b>	<b>#DIV/0</b>

Les dépenses réelles d'investissement sont constituées uniquement du report de l'exercice 2024 déficitaire de – 11 905 €.

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	001	Solde d'exécution de la section d'investissement r		0,00 €	0,00 €	0,00 €	
	16	Emprunts et dettes assimilées	0,00 €	1 309 000,00 €	840 905,00 €	0,00 €	#DIV/0
RECETTE		<b>TOTAL</b>	<b>0,00 €</b>	<b>1 309 000,00 €</b>	<b>840 905,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>#DIV/0</b>

Aucune recette réelle d'investissement n'a été encaissée, il n'y a pas eu de souscription d'emprunt.

➤ **OPERATIONS D'ORDRE**

**FONCTIONNEMENT**

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00 €	11 905,00 €	11 905,00 €	11 905,00 €	#DIV/0
DEPENSE		<b>TOTAL</b>	<b>0,00 €</b>	<b>11 905,00 €</b>	<b>11 905,00 €</b>	<b>11 905,00 €</b>	<b>#DIV/0</b>

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	11 905,00 €	1 320 905,00 €	840 905,00 €	22 335,00 €	87,61%
RECETTE		<b>TOTAL</b>	<b>11 905,00 €</b>	<b>1 320 905,00 €</b>	<b>840 905,00 €</b>	<b>22 335,00 €</b>	<b>87,61%</b>

## INVESTISSEMENT

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	11 905,00 €	1 320 905,00 €	840 905,00 €	22 335,00 €	87,61%
DEPENSE		TOTAL	11 905,00 €	1 320 905,00 €	840 905,00 €	22 335,00 €	87,61%

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00 €	11 905,00 €	11 905,00 €	11 905,00 €	#DIV/0
RECETTE		TOTAL	0,00 €	11 905,00 €	11 905,00 €	11 905,00 €	#DIV/0

Le montant de l'encours de production final s'élève à 22 350 €.

# BUDGET ANNEXE

## DÉCHETS COLLECTE



communauté  
de l'auxerrois

Ce budget a été créé en 2022 afin de retracer précisément toutes les charges et ressources liées à l'exercice de la compétence collecte et traitement des ordures ménagères sur le périmètre « historique » de la communauté de l'Auxerrois. Ce budget est financé par la Taxe d'Enlèvement des Ordures Ménagères.

**Il convient de souligner que le budget annexe redevance incitative a été clôturé au 31/12/2023 suite à l'harmonisation du mode de financement du service de gestion des déchets. L'ensemble des dépenses et recettes de ce budget redevance incitative ont donc été intégrées au budget déchets collecte en 2024.**

Compte administratif 2025	DECHETS COLLECTE
<b>Section de Fonctionnement</b>	
Fonctionnement - Recettes	12 082 068,14
Fonctionnement - Dépenses	11 543 142,71
<b>Fonctionnement Résultat de l'exercice 2025</b>	<b>538 925,43</b>
Fonctionnement Report N-1 R002	3 053 448,26
<b>Fonctionnement Résultat cumulé 2025</b>	<b>3 592 373,69</b>
<b>Section d'Investissement</b>	
Investissement - Recettes	1 149 246,25
Investissement - Dépenses	2 904 666,57
<b>Investissement Résultat de l'exercice 2025</b>	<b>- 1 755 420,32</b>
Investissement Report N-1 R001	955 657,30
<b>Investissement Résultat cumulé 2025</b>	<b>- 799 763,02</b>
Restes à réaliser Recettes	365 570,00
Restes à réaliser Dépenses	936 156,71
<b>Solde RAR</b>	<b>- 570 586,71</b>
Investissement Besoin ou Excedent de financement 001+solde RAR	- 1 370 349,73

Pour l'exercice 2025, le budget présente un résultat de fonctionnement excédentaire de 538 925.43 € et un résultat d'investissement déficitaire de – 1 755 420.32 €.

Après intégration des reports 2024 et des restes à réaliser, le solde de fonctionnement est excédentaire de 3 592 373.69 € et un solde d'investissement est déficitaire de - 1 370 349.73 €.

## DEPENSES ET RECETTES REELLES

### ➤ Section de fonctionnement

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	011	Charges à caractère général	7 246 248,62 €	7 853 264,00 €	8 174 494,00 €	7 616 772,01 €	5,11%
	012	Charges de personnel et frais assimilés	2 916 805,15 €	3 130 162,00 €	3 414 162,00 €	3 253 765,75 €	11,55%
	65	Autres charges de gestion courante	107 772,98 €	104 800,00 €	113 810,20 €	113 809,75 €	5,60%
	67	Charges exceptionnelles	316,37 €	0,00 €	5 000,00 €	15,00 €	-95,26%
DEPENSE		<b>TOTAL</b>	<b>10 271 143,12 €</b>	<b>11 088 226,00 €</b>	<b>11 707 466,20 €</b>	<b>10 984 362,51 €</b>	<b>6,94%</b>

Les dépenses réelles de fonctionnement s'établissent à 10 984 362 €, en augmentation de 6.94 % par rapport à 2024.

Ces dépenses sont composées :

- au chapitre 011, des charges à caractère général d'un montant de 7 616 772 €, le poste le plus important étant les prestations de service (principalement collecte et de traitement des déchets) pour 6 638 000 €

Le solde des charges à caractère général est notamment constitué par les principaux postes de dépenses suivants :

- 213 000 € de charges de carburant
- 204 000 € d'entretien du matériel et matériel roulant
- 54 000 € de fournitures d'entretien, petit équipement et autres
- 26 000 € de vêtements de travail
- 22 000 € de location de matériel.
- 17 000 € de maintenance
- 48 000 € de locations immobilières – hangar de stockage aux caillotes
- 28 000 € de mise à disposition des locaux du CTM à la ville d'Auxerre
- 38 000 € d'assurance multirisque
- 39 000 € d'impression de documents (calendriers de tri, mémo tri, ...)
- 28 000 € de participation pour l'utilisation par les habitants de Lindry de la déchèterie de Pourrain
- 149 000 € de remboursements de charges au budget principal.

Au chapitre 012, les charges de personnel se montent à 3 253 765 € dont

- ✓ 412 554 € de refacturation depuis le budget principal
- ✓ La masse salariale pour un montant de 2 841 211 866 €, soit une hausse de 4.84% (+ 131 345 €) par rapport à 2024. En 2025, 71 ETP en moyenne ont été rémunérés sur ce budget, contre 67 ETP en 2024. L'impact de cette hausse se constate principalement sur les personnels contractuels (134 186 €). En parallèle, on constate une hausse importante du demi traitement (30 000€).

Les autres charges de gestion courante s'élèvent à 113 809 € et sont notamment constituées par la cotisation au syndicat des déchets centre Yonne pour 57 810 € en 2025, les indemnités des élus pour 27 000 €, 19 000 € au titre d'une indemnité de résiliation et 6500 € d'annulation de titre de redevance incitative sur exercice antérieur.

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	002	Résultat d'exploitation reporté	2 094 004,52 €	0,00 €	3 053 448,26 €	3 053 448,26 €	45,82%
	013	Atténuations de charges	126,04 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-100,00%
	70	Ventes de produits fabriqués, prestations de servi	1 548 203,05 €	1 625 100,00 €	1 746 663,34 €	1 720 897,58 €	11,15%
	731	Fiscalité locale	9 372 051,00 €	9 490 461,00 €	9 532 309,00 €	9 563 258,00 €	2,04%
	74	Subventions d'exploitation	841 947,88 €	643 500,00 €	701 789,00 €	760 608,86 €	-9,66%
	75	Autres produits de gestion courante	3 382,97 €	0,00 €	0,00 €	3 597,88 €	6,35%
	77	Produits exceptionnels	34 508,24 €	0,00 €	0,00 €	4 540,82 €	-86,84%
<b>RECETTE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>13 894 223,70 €</b>	<b>11 759 061,00 €</b>	<b>15 034 209,60 €</b>	<b>15 106 351,40 €</b>	<b>8,72%</b>

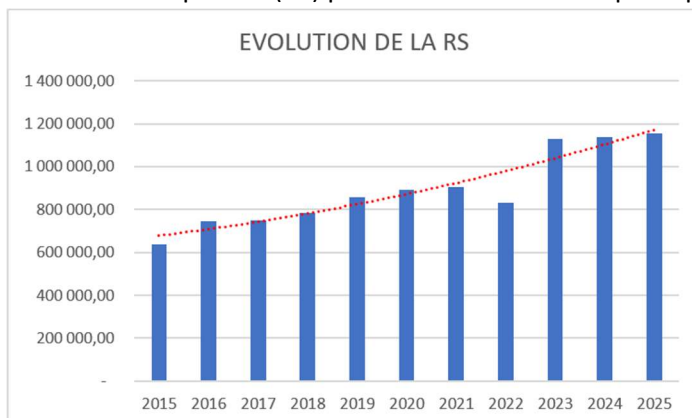
Les recettes réelles de fonctionnement s'élèvent à 15 106 351 € soit une progression de 8.72 % par rapport à 2024.

Ces recettes sont composées de :

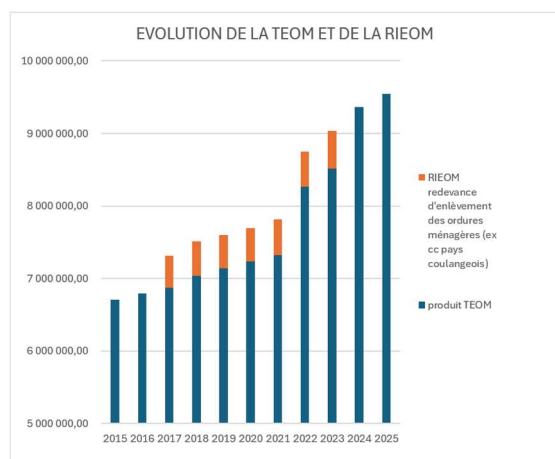
- au chapitre 002 : du résultat reporté 2024 pour 3 053 448.26 € soit près de 1 M€ supplémentaire par rapport à 2024

- au chapitre 70 : Les produits des services et du domaine sont issus de :

- ✓ La redevance spéciale (RS) pour 1 156 727 € stable par rapport à 2024



- ✓ Les recettes de revente de tri de matériaux : 452 000 € en augmentation de 55 000 € par rapport à 2024
- ✓ Le remboursement des prestations de balayages par les communes



- au chapitre 731 : La taxe d'enlèvement des ordures ménagères constitue la principale recette de ce budget. Le produit de la TEOM 2025 s'élève à 9 563 258 euros. Il est en progression de 191 000 euros suite la revalorisation générale des bases.

\*2017 - fusion avec la CC du pays coulangeois

\*\*2024 – homogénéisation du système de financement des déchets - suppression de redevance incitative/extension de la TEOM à tout le territoire de l'agglomération.

- au chapitre 74 : les dotations et participations s'élèvent à 760 608 €, en baisse de 9.66%. Il s'agit des participations des éco-organismes dont CITEO pour 673 000€ (stable par rapport à 2024), et du produit de la vente des composteurs.

- au chapitre 75 : de versement d'indemnités à la suite de procédures et régularisations comptables

- au chapitre 77 : annulation de mandat sur exercice antérieur

### ✓ Section d'investissement

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	16	Emprunts et dettes assimilées	0,00 €	1 500,00 €	1 500,00 €	0,00 €	#DIV/0
	20	Immobilisations incorporelles	33 588,00 €	210 300,00 €	310 257,00 €	31 533,00 €	-6,12%
	21	Immobilisations corporelles	318 691,15 €	2 034 824,00 €	3 106 453,36 €	2 109 007,22 €	561,77%
	23	Immobilisations en cours	0,00 €	2 179 635,00 €	2 447 135,00 €	734 961,35 €	#DIV/0
DEPENSE		TOTAL	352 279,15 €	4 426 259,00 €	5 865 345,36 €	2 875 501,57 €	716,26%

Les dépenses réelles d'investissement s'élèvent à 2 875 501.57 €, elles se composent de :

- au chapitre 20 : étude pour la conception de déchèterie pour 31 500 €

- aux chapitre 21 et 23 :

- 1 352 000 € pour l'acquisition d'abri bacs et conteneurs pour les points d'apport volontaire - expérimentation
- 495 000 € pour des travaux d'aménagement des points d'apport volontaire – expérimentation
- 29 300 € pour l'achat de sondes de remplissage
- 146 000 € pour l'achat d'une laveuse
- 210 000 € pour l'achat et l'installation de caméras
- 76 300 € pour l'achat d'un camion avec attelage et 60 400 € pour la remorque déchèterie mobile
- 43 000 € de panneaux d'information
- 160 000 € l'aménagement PAV place maréchal Leclerc - Auxerre-
- 86 000 € de travaux au CTM

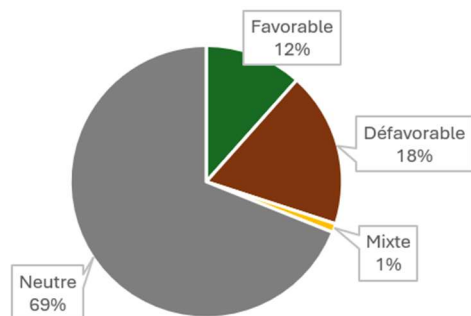
### Budget vert : impact des dépenses d'investissement pour la transition écologique

#### Précision préalable à la lecture des résultats

Le budget vert constitue un outil d'évaluation des politiques publiques, parmi d'autres dispositifs d'analyse. Il n'a pas vocation à apprécier le bien-fondé des projets portés par la collectivité, mais vise exclusivement à qualifier et à mesurer leur impact sur l'environnement. À ce titre, certaines dépenses peuvent être identifiées comme « défavorables » à la transition écologique, tout en restant indispensables à l'exercice des compétences de la collectivité et à la continuité du service public.

Par ailleurs, la qualification « neutre » est susceptible de prêter à confusion, en ce qu'elle pourrait être interprétée, à tort, comme une absence de prise en compte des enjeux environnementaux. En réalité, cette cotation peut traduire les efforts engagés par la collectivité pour limiter son impact environnemental et éviter toute dégradation supplémentaire. Tel peut être le cas, par exemple, lorsqu'un projet est réalisé sur des parcelles déjà artificialisées, traduisant ainsi une démarche de maîtrise de l'occupation des sols.

Résultats globaux du budget vert sur l'exécution du budget annexe Déchets collecte 2025



	Cotation synthétique
Favorable	333 016,98
Défavorable	529 612,46
Mixte	30 420,00
Neutre	1 981 876,13
<b>A approfondir</b>	<b>576,00</b>
<b>Total</b>	<b>2 875 501,57</b>

En 2025, sur les 2,9 M€ de dépenses réelles d'investissement analysées dans le cadre du budget vert, 12% ont eu un impact globalement favorable sur l'environnement, 18% un impact défavorable et 1% un impact mixte, c'est-à-dire favorable sur un axe et défavorable sur l'autre. Néanmoins, aucun impact significatif n'a été identifié pour la majeure partie des dépenses, 69% étant ainsi cotées neutres.

En ventilant les résultats par axe d'analyse, il apparaît que l'axe Biodiversité n'est que très peu affecté par les projets financés, 99% des dépenses étant cotées neutres sur cet axe. L'impact environnemental du budget porte ainsi principalement sur l'Atténuation du changement climatique.

Plusieurs dépenses ont un impact très favorable sur l'axe « Atténuation climat », et ce à chaque fois pour la même raison : elles permettent d'augmenter le recyclage, réduisant ainsi les émissions de gaz à effet de serre liés à l'enfouissement et à la production de nouveaux matériaux. Il s'agit notamment des travaux sur le point d'apport volontaire de la Place du Maréchal Leclerc (160 135€), proposant plus de filières de tri, de l'achat d'une remorque déchetterie mobile (60 408€, ainsi que des études préliminaires à la construction d'un nouveau centre de valorisation favorisant le tri et le réemploi (30 420€). Cette dernière dépense est mixte car elle a un impact défavorable sur l'axe « Biodiversité » en étant source d'artificialisation des sols.

Les dépenses défavorables sur l'axe Atténuation sont quant à elles principalement constituées de deux types d'achat : le matériel informatique (240 709€) dont la fabrication est particulièrement émissive de gaz à effet de serre, et les véhicules à motorisation thermique (221 910€) dont l'usage est particulièrement émissif.

Si l'instauration de points d'apports volontaires dans certaines communes (1 842 915 €) a été cotée neutre sur l'axe Biodiversité car elle n'entraîne pas d'artificialisation des sols, son impact sur l'Atténuation du changement climatique ne peut pas encore être déterminé. Le tri a fortement augmenté réduisant ainsi les émissions liées à l'enfouissement et à la production de nouveaux matériaux. Cependant, l'impact de la rotation des camions à la fois pour assurer la collecte et la propreté de ces points devra être analysé à l'issue de la période d'expérimentation.

	1_Atténuation climat	6_Biodiversité
Favorable	363 436,98	0,00
Défavorable	529 612,46	30 420,00
Neutre	136 032,04	2 843 392,57
<b>A approfondir</b>	<b>1 846 420,09</b>	<b>576,00</b>
<b>Indéfini méthodologique</b>	<b>0,00</b>	<b>1 113,00</b>
<b>Total</b>	<b>2 875 501,57</b>	<b>2 875 501,57</b>

## Les recettes d'investissement

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	001	Solde d'exécution de la section d'investissement r	693 237,21 €	0,00 €	955 657,30 €	955 657,30 €	37,85%
	10	Dotations, fonds divers et réserves	45 051,92 €	0,00 €	0,00 €	403 749,29 €	796,19%
	13	Subventions d'investissement	0,00 €	0,00 €	380 442,00 €	186 716,76 €	#DIV/0
	16	Emprunts et dettes assimilées	0,00 €	3 755 424,00 €	1 202 502,66 €	0,00 €	#DIV/0
<b>RECETTE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>738 289,13 €</b>	<b>3 755 424,00 €</b>	<b>2 538 601,96 €</b>	<b>1 546 123,35 €</b>	<b>109,42%</b>

Les recettes d'investissement sont constituées par :

- le résultat reporté 2024 excédentaire de 955 657.30 €,
- au chapitre 10 : le FCTVA pour 403 749 €,
- 186 000 € de subventions ADEME au chapitre 13.

### ➤ OPERATIONS D'ORDRE

## FONCTIONNEMENT

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	023	Virement à la section d'investissement	0,00 €	0,00 €	2 655 908,40 €	0,00 €	#DIV/0
	042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	634 182,98 €	700 000,00 €	700 000,00 €	558 780,20 €	-11,89%
<b>DEPENSE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>634 182,98 €</b>	<b>700 000,00 €</b>	<b>3 355 908,40 €</b>	<b>558 780,20 €</b>	<b>-11,89%</b>

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	64 535,66 €	29 165,00 €	29 165,00 €	29 165,00 €	-54,81%
<b>RECETTE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>64 535,66 €</b>	<b>29 165,00 €</b>	<b>29 165,00 €</b>	<b>29 165,00 €</b>	<b>-54,81%</b>

## INVESTISSEMENT

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	64 535,66 €	29 165,00 €	29 165,00 €	29 165,00 €	-54,81%
	041	Opérations patrimoniales		0,00 €	0,00 €	0,00 €	
<b>DEPENSE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>64 535,66 €</b>	<b>29 165,00 €</b>	<b>29 165,00 €</b>	<b>29 165,00 €</b>	<b>-54,81%</b>

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	021	Virement de la section d'exploitation	0,00 €	0,00 €	2 655 908,40 €	0,00 €	#DIV/0
	040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	634 182,98 €	700 000,00 €	700 000,00 €	558 780,20 €	-11,89%
<b>RECETTE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>634 182,98 €</b>	<b>700 000,00 €</b>	<b>3 355 908,40 €</b>	<b>558 780,20 €</b>	<b>-11,89%</b>

Les opérations d'ordre portent sur l'amortissement des immobilisations pour 558 780 € et 29 165 € d'amortissement de subventions.

# BUDGET ANNEXE

## PRESTATION DE SERVICES



communauté  
de l'auxerrois

Le budget annexe prestations de service a été créé afin de permettre la réalisation de prestations pour le compte des communes et syndicats. Ces prestations sont facturées aux collectivités bénéficiaires.

Compte administratif 2025	PRESTATIONS DE SERVICE
<b>Section de Fonctionnement</b>	
Fonctionnement - Recettes	28 065,36
Fonctionnement - Dépenses	27 977,76
<b>Fonctionnement Résultat de l'exercice 2025</b>	<b>87,60</b>
Fonctionnement Report N-1 R002	665,88
<b>Fonctionnement Résultat cumulé 2025</b>	<b>753,48</b>

Pour l'exercice 2025, le budget présente un résultat de fonctionnement excédentaire de 87,60 €. Après intégration des reports 2024, le solde de fonctionnement est excédentaire de 753,48€.

On peut distinguer les prestations liées à :

- L'atelier mécanique : possibilité d'accès à l'atelier mutualisé
- L'ADS : instruction des permis de construire
- Le DPO : délégué à la protection des données dont la prestation permet aux communes et syndicats de satisfaire à cette obligation légale
- La Santé qui concerne la mutualisation du contrat local de santé avec la Communauté de l'aillantais
- L'aménagement territorial en matière d'urbanisme

## DEPENSES ET RECETTES RELLES

✓ Section de fonctionnement

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	011	Charges à caractère général	24 708,04 €	25 640,00 €	26 305,88 €	6 824,53 €	-72,38%
	012	Charges de personnel et frais assimilés	27 796,29 €	50 010,00 €	50 010,00 €	21 153,23 €	-23,90%
<b>DEPENSE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>52 504,33 €</b>	<b>75 650,00 €</b>	<b>76 315,88 €</b>	<b>27 977,76 €</b>	<b>-46,71%</b>

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	002	Résultat d'exploitation reporté	665,89 €	0,00 €	665,88 €	665,88 €	0,00%
	70	Ventes de produits fabriqués, prestations de servi	52 504,32 €	75 650,00 €	75 650,00 €	27 939,78 €	-46,79%
	75	Autres produits de gestion courante		0,00 €	0,00 €	125,58 €	
<b>RECETTE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>53 170,21 €</b>	<b>75 650,00 €</b>	<b>76 315,88 €</b>	<b>28 731,24 €</b>	<b>-45,96%</b>

✓ Détail par service

Les dépenses et recettes sont présentées par type de prestations

ADMINISTRATION DROIT DES SOLS

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/ CA 2025
DEPENSE	011	Charges à caractère général	13 341,60 €	16 500,00 €	16 500,00 €	5 958,15 €	-55,34%
	012	Charges de personnel et frais assimilés	13 733,51 €	18 400,00 €	18 400,00 €	14 965,28 €	8,97%
DEPENSE		TOTAL	27 075,11 €	34 900,00 €	34 900,00 €	20 923,43 €	-22,72%

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/ CA 2025
RECETTE	70	Ventes de produits fabriqués, prestations de servi	27 075,11 €	34 900,00 €	34 900,00 €	20 923,43 €	-22,72%
RECETTE		TOTAL	27 075,11 €	34 900,00 €	34 900,00 €	20 923,43 €	-22,72%

ATELIER MECANIQUE

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/ CA 2025
DEPENSE	011	Charges à caractère général	9 564,77 €	4 800,00 €	4 800,00 €	37,96 €	-99,60%
	012	Charges de personnel et frais assimilés	4 394,02 €	9 500,00 €	9 500,00 €	0,00 €	-100,00%
	65	Autres charges de gestion courante	0,00 €				#DIV/0
	67	Charges exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	#DIV/0
DEPENSE		TOTAL	13 958,79 €	14 300,00 €	14 300,00 €	37,96 €	-99,73%

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/ CA 2025
RECETTE	70	Ventes de produits fabriqués	13 958,79 €	14 300,00 €	14 300,00 €	0,00 €	-100,00%
	75	Autres produits de gestion courante		0,00 €	0,00 €	125,58 €	
RECETTE		TOTAL	13 958,79 €	14 300,00 €	14 300,00 €	125,58 €	-99,10%

Il s'agit de régularisations, l'ensemble des conventions sont terminées et n'ont pas été renouvelées.

DELEGUE A LA PROTECTION DES DONNEES

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/ CA 2025
DEPENSE	011	Charges à caractère général	602,94 €	2 090,00 €	2 090,00 €	208,11 €	-65,48%
	012	Charges de personnel et frais assimilés	1 660,24 €	4 610,00 €	4 610,00 €	1 231,53 €	-25,82%
DEPENSE		TOTAL	2 263,18 €	6 700,00 €	6 700,00 €	1 439,64 €	-36,39%

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/ CA 2025
RECETTE	70	Ventes de produits fabriqués	2 263,18 €	6 700,00 €	6 700,00 €	1 439,62 €	-36,39%
RECETTE		TOTAL	2 263,18 €	6 700,00 €	6 700,00 €	1 439,62 €	-36,39%

SANTE

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/ CA 2025
DEPENSE	011	Charges à caractère général	1 198,73 €	2 250,00 €	2 250,00 €	620,31 €	-48,25%
	012	Charges de personnel et frai	3 128,12 €	17 500,00 €	17 500,00 €	4 956,42 €	58,45%
<b>DEPENSE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>4 326,85 €</b>	<b>19 750,00 €</b>	<b>19 750,00 €</b>	<b>5 576,73 €</b>	<b>28,89%</b>

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/ CA 2025
RECETTE	70	Ventes de produits fabriqués	4 326,84 €	19 750,00 €	19 750,00 €	5 576,73 €	28,89%
<b>RECETTE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>4 326,84 €</b>	<b>19 750,00 €</b>	<b>19 750,00 €</b>	<b>5 576,73 €</b>	<b>28,89%</b>

# **ANALYSE DE LA DETTE**

## ➤ Dette globale

Au 31/12/2025, la dette globale de la communauté de l'Auxerrois est composée de 103 emprunts pour un capital restant dû de 28 975 306.62 €. Le taux moyen est de 1,58%.

Elements de synthèse	Au 31/12/2025	Au 31/12/2024	Variation
Votre dette globale est de :	28 975 306.62 €	27 574 293.76 €	↗
Son taux moyen hors swap s'élève à :	1.58 %	1.65 %	→
Sa durée résiduelle moyenne est de :	9.62 ans	9.96 ans	↓
Sa durée de vie moyenne est de :	5.98 ans	6.30 ans	↓

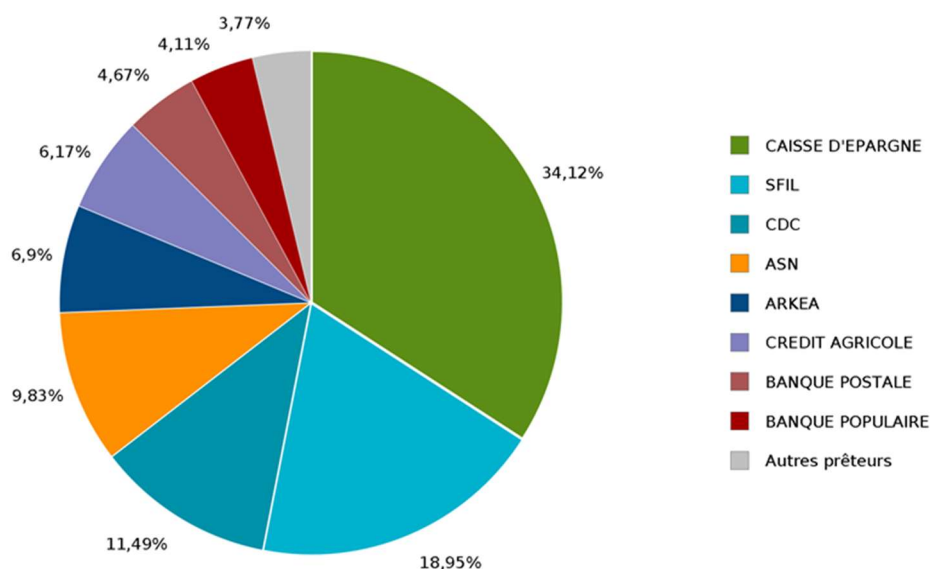
La durée de vie résiduelle moyenne des emprunts indique le temps moyen restant avant l'échéance d'un portefeuille d'emprunts.

La durée de vie moyenne est la durée nécessaire pour rembourser la moitié du capital restant dû d'une dette, compte tenu de son amortissement.

La dette est majoritairement indexée à taux fixe (75.28%). La part des prêts à taux variables + livret A est de 24.72%.

Type	Capital Restant Dû	% d'exposition	Taux moyen (ExEx,Annuel)
Fixe	21 811 722.93 €	75,28 %	1,24 %
Variable	3 939 595.37 €	13,60 %	2,87 %
Livret A	3 223 988.32 €	11,13 %	2,30 %
<b>Ensemble des risques</b>	<b>28 975 306.62 €</b>	<b>100,00 %</b>	<b>1,58 %</b>

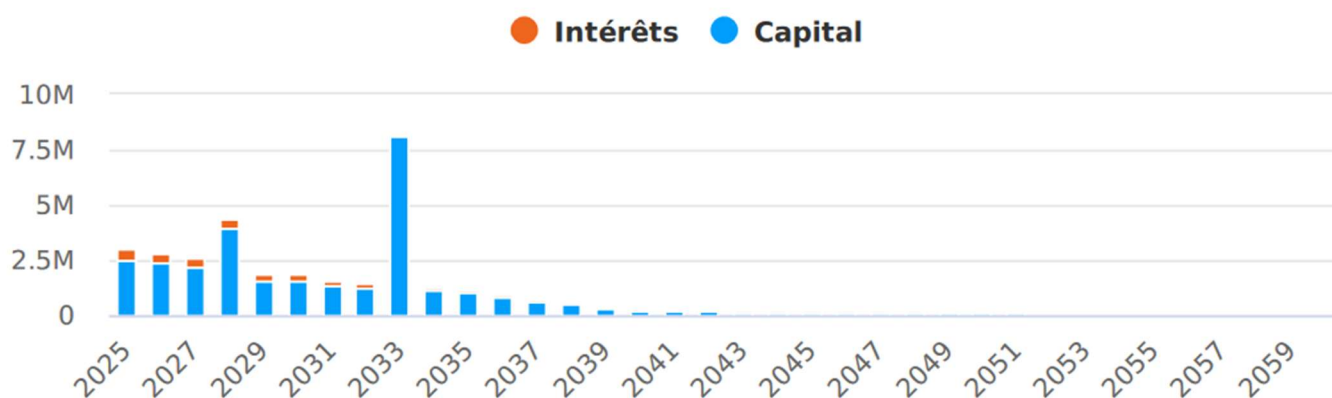
## ✓ Répartition de la dette par prêteur



## ✓ Dette par année

	2025	2026	2027	2028	2029	2034
Encours moyen	28 484 209 €	27 559 669 €	25 272 343 €	22 548 561 €	19 504 324 €	5 871 581 €
Capital payé sur la période	2 488 815 €	2 382 851 €	2 173 938 €	3 987 670 €	1 610 901 €	1 128 588 €
Intérêts payés sur la période	496 573 €	* 451 605 €	* 434 778 €	* 390 186 €	* 288 527 €	* 123 167 €
Taux moyen sur la période	1,61 %	1,62 %	1,66 %	1,60 %	1,42 %	2,02 %

## ✓ Profil de remboursement de la dette globale



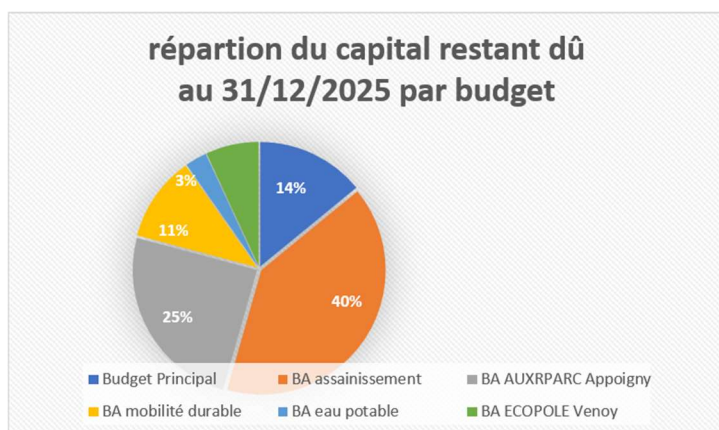
Hors nouveaux emprunts, la dette sera à moitié remboursée en 2033, et la totalité de la dette sera éteinte en 2060. Les pics de capital en 2028 et 2033 s'expliquent par le terme de prêts in fine à rembourser.

## ➤ Dette par budget

### Répartition de la dette par budget

Budget	CRD	Taux moyen avec dérivés	Durée résiduelle (années)	Durée de vie moyenne (années)	Nombre de lignes
B.Assainissement V	11 693 230.22 €	1,68 %	13 ans	7 ans	84
B.Aux RParc	7 163 118.50 €	1,11 %	7 ans	7 ans	2
B. Principal	4 077 166.60 €	1,18 %	15 ans	8 ans	3
B.Mobilité durable	3 217 961.51 €	1,48 %	0 mois	0 mois	3
B ECOPOLE VENOY	2 000 000.00 €	3,12 %	3 ans	3 ans	1
B.Eau Complet	823 829.79 €	2,87 %	12 ans	6 ans	11

### répartition du capital restant dû au 31/12/2025 par budget



La dette de l'agglomération est majoritairement constituée par le budget assainissement qui représente 40% du capital total restant dû de la CA.

Le budget annexe AuxRparc draine quant à lui 25% du capital, 14% pour le budget principal, le budget mobilité durable 11%.

Ainsi la moitié de la dette est constituée par les budgets assainissement, eau potable financés par des recettes affectées.

✓ **Evolution de la dette du budget principal**

L'emprunt souscrit par la ville d'Auxerre pour la réhabilitation du conservatoire de musique et de danse a été transféré à la communauté de l'auxerrois au 01/01/2025 pour un montant en capital de 1 728 000 €.

**A la clôture du budget annexe mobilité au 31/12/2025**, 3 emprunts sont intégrés dans le passif du budget principal pour un montant en capital de 3 249 374 €.

✓ **Evolution de la dette du budget annexe Assainissement**

Aucun nouvel emprunt n'a été souscrit au cours de l'année 2025.

✓ **Evolution de la dette du budget annexe eau potable**

Aucun nouvel emprunt n'a été souscrit au cours de l'année 2025.

✓ **Evolution de la dette du budget annexe AuxRparc**

Aucun nouvel emprunt n'a été souscrit au cours de l'année 2025.

✓ **Evolution de la dette du budget annexe ECOPOLE VENOY**

Un emprunt de 2 M€ a été souscrit pour financer l'acquisition et l'aménagement des terrains de la zone : prêt in fine sur 3 ans à taux variable (Euribor 3 mois + 0.98%) souscrit auprès d'ARKEA.

# ANNEXES

## Annexe 1 - présentation agrégée des budgets

Budget	Fonctionnement - Dépenses	Fonctionnement - Recettes	Fonctionnement - Résultat de l'exercice 2025	Fonctionnement - Report N-1 R002	Fonctionnement - Résultat cumulé 2025	Investissement - Dépenses	Investissement - Recettes	Investissement - Résultat de l'exercice 2025	Investissement - Report N-1 R001	Investissement - Résultat cumulé 2025	Résultat de l'exercice - Fonc+Inv 2025	Résultat avec reports - Fonc+Inv 2025	Restes à réaliser - Dépenses	Restes à réaliser - Recettes	Solde RAR	Investissement - Besoin ou Excédent de financement - 001+solde RAR	Affectation du résultat		
																	1068	002 au BS	001 au BS
BUDGET PRINCIPAL	43 708 717,55	47 600 395,70	3 891 678,15	9 998 504,41	13 890 182,56	10 917 309,82	6 211 745,19	- 4 705 564,63	991 569,38	- 3 713 995,25	- 813 886,48	10 176 187,31	4 448 798,94	3 723 632,53	- 725 166,41	- 4 439 161,66	4 439 161,66	9 451 020,90	- 3 713 995,25
MOBILITE DURABLE	10 872 637,45	10 822 421,13	- 50 216,32	-	- 50 216,32	412 562,91	1 350 722,56	938 159,65	- 887 943,33	50 216,32	887 943,33	- 0,00	-	-	-	50 216,32	-	- 50 216,32	50 216,32
PARC ACTIV. APOIGNY	14 996 326,74	14 301 526,48	- 694 800,26	694 800,26	0,00	14 421 458,24	14 916 258,50	494 800,26	- 200 000,00	294 800,26	200 000,00	294 800,26	-	-	-	294 800,26	-	0,00	294 800,26
ECO-POLE ZAE VENOY	1 865 104,58	1 865 104,58	-	-	-	1 693 480,58	3 820 889,92	2 127 409,34	- 1 820 889,92	306 519,42	2 127 409,34	306 519,42	-	-	-	306 519,42	-	-	306 519,42
PARC ACTIVITE H2 DES M	780 187,90	780 187,90	-	-	-	780 187,90	306 262,93	- 473 924,97	- 306 262,93	- 780 187,90	473 924,97	- 780 187,90	-	-	-	780 187,90	-	-	- 780 187,90
AERO PARC	22 335,00	22 335,00	-	-	-	22 335,00	11 905,00	- 10 430,00	- 11 905,00	- 22 335,00	10 430,00	- 22 335,00	-	-	-	22 335,00	-	-	- 22 335,00
DECHETS COLLECTE	11 543 142,71	12 082 068,14	538 925,43	3 053 448,26	3 592 373,69	2 904 666,57	1 149 246,25	- 1 755 420,32	955 657,30	- 799 763,02	1 216 494,89	2 792 610,67	936 156,71	365 570,00	- 570 586,71	- 1 370 349,73	1 370 349,73	2 222 023,96	- 799 763,02
EAU POTABLE	3 481 829,36	4 458 815,22	976 985,86	4 350 546,84	5 327 532,70	3 998 314,69	5 353 299,01	1 354 984,32	- 1 072 046,39	282 937,93	2 331 970,18	5 610 470,63	5 185 050,54	1 574 936,79	- 3 610 113,75	- 3 327 175,82	3 327 175,82	2 000 356,88	282 937,93
ASSAINISSEMENT	4 071 743,58	3 864 782,68	- 206 960,90	2 368 013,66	2 161 052,76	6 513 362,01	5 864 509,52	- 648 852,49	- 383 690,80	- 1 032 543,29	855 813,39	1 128 509,47	1 860 688,37	2 184 815,28	324 126,91	- 708 416,38	708 416,38	1 452 636,38	- 1 032 543,29
SPANC	23 978,03	17 702,28	- 6 275,75	28 054,03	21 778,28	-	-	-	-	-	6 275,75	21 778,28	-	-	-	-	-	21 778,28	-
PRESTATIONS DE SERVI	27 977,76	28 065,36	87,60	665,88	753,48	-	-	-	-	-	87,60	753,48	-	-	-	-	-	753,48	-
<b>Somme :</b>	<b>91 393 980,66</b>	<b>95 843 404,47</b>	<b>4 449 423,81</b>	<b>20 494 033,34</b>	<b>24 943 457,15</b>	<b>41 663 677,72</b>	<b>38 984 838,88</b>	<b>- 2 678 838,84</b>	<b>- 2 735 511,69</b>	<b>- 5 414 350,53</b>	<b>1 770 584,97</b>	<b>19 529 106,62</b>	<b>12 430 694,56</b>	<b>7 848 954,60</b>	<b>- 4 581 739,96</b>	<b>- 9 996 090,49</b>	<b>9 845 103,59</b>	<b>15 098 353,56</b>	<b>- 5 414 350,53</b>

**FONCTIONNEMENT**

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	011	Charges à caractère général	4 662 477,40 €	6 115 548,44 €	6 649 858,85 €	4 946 882,60 €	6,10%
	012	Charges de personnel et frais assimilés	15 972 752,50 €	19 980 000,00 €	19 980 000,00 €	19 208 976,21 €	20,26%
	014	Atténuations de produits	14 949 098,07 €	13 787 403,00 €	13 896 403,00 €	13 879 756,27 €	-7,15%
	023	Virement à la section d'investissement	0,00 €	23 328,14 €	8 586 321,16 €	0,00 €	#DIV/0
	042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	2 051 790,18 €	1 773 046,71 €	1 773 046,71 €	1 772 792,32 €	-13,60%
	65	Autres charges de gestion courante	4 656 655,75 €	4 361 578,38 €	4 798 201,42 €	3 860 010,22 €	-17,11%
	66	Charges financières	23 815,57 €	14 000,00 €	14 000,00 €	13 899,93 €	-41,64%
	67	Charges exceptionnelles	18 124,42 €	5 000,00 €	139 737,00 €	26 400,00 €	45,66%
<b>DEPENSE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>42 334 713,89 €</b>	<b>46 059 904,67 €</b>	<b>55 837 568,14 €</b>	<b>43 708 717,55 €</b>	<b>3,25%</b>

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	002	Résultat d'exploitation reporté	8 510 143,72 €	0,00 €	9 998 504,41 €	9 998 504,41 €	17,49%
	013	Atténuations de charges	25 782,20 €	54 000,00 €	54 000,00 €	54 001,34 €	109,45%
	042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	199 405,81 €	183 378,00 €	183 378,00 €	182 869,00 €	-8,29%
	70	Ventes de produits fabriqués, prestations de servi	1 773 939,13 €	1 998 460,00 €	2 456 460,00 €	2 507 763,84 €	41,37%
	73	Impôts et taxes	16 201 806,00 €	17 190 293,00 €	16 298 901,00 €	17 057 102,00 €	5,28%
	731	Fiscalité locale	16 444 506,20 €	16 146 370,00 €	16 318 058,00 €	16 525 399,76 €	0,49%
	74	Subventions d'exploitation	10 763 780,14 €	10 440 403,67 €	10 427 466,73 €	10 629 131,68 €	-1,25%
	75	Autres produits de gestion courante	74 854,67 €	47 000,00 €	100 800,00 €	639 920,53 €	754,88%
	77	Produits exceptionnels	362 681,13 €	0,00 €	0,00 €	4 207,55 €	-98,84%
	78	Reprises sur provisions et dépréciations	334,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-100,00%
<b>RECETTE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>54 357 233,00 €</b>	<b>46 059 904,67 €</b>	<b>55 837 568,14 €</b>	<b>57 598 900,11 €</b>	<b>5,96%</b>

## INVESTISSEMENT

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	199 405,81 €	183 378,00 €	183 378,00 €	182 869,00 €	-8,29%
	041	Opérations patrimoniales	0,00 €	305 500,00 €	305 500,00 €	17 145,78 €	#DIV/0
	13	Subventions d'investissement	0,00 €	0,00 €	417 506,00 €	0,00 €	#DIV/0
	16	Emprunts et dettes assimilées	2 300 173,68 €	234 000,00 €	234 000,00 €	227 927,68 €	-90,09%
	20	Immobilisations incorporelles	406 325,96 €	806 861,00 €	1 127 582,99 €	563 343,20 €	38,64%
	204	Subventions d'équipement versées	1 196 587,48 €	3 648 000,00 €	5 960 290,41 €	3 607 887,79 €	201,51%
	21	Immobilisations corporelles	2 116 892,73 €	4 083 085,00 €	6 439 659,77 €	3 977 489,91 €	87,89%
	23	Immobilisations en cours	1 965 455,70 €	3 545 950,44 €	4 619 706,67 €	2 280 180,77 €	16,01%
	26	Participations et créances rattachées à des partic	0,00 €	1 800,00 €	855 314,00 €	50 705,00 €	#DIV/0
	27	Autres immobilisations financières	0,00 €	50 000,00 €	50 000,00 €	0,00 €	#DIV/0
	45	OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	2 064,00 €	0,00 €	9 760,69 €	0,00 €	-100,00%
	45411	Travaux effectués d'office	12 038,70 €	128 000,00 €	185 542,32 €	9 760,69 €	-18,92%
	4581	Opérations pour le compte de tiers		0,00 €	75 000,00 €	0,00 €	
<b>DEPENSE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>8 198 944,06 €</b>	<b>12 986 574,44 €</b>	<b>20 463 240,85 €</b>	<b>10 917 309,82 €</b>	<b>33,16%</b>

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	001	Solde d'exécution de la section d'investissement r	368 474,08 €	0,00 €	991 569,38 €	991 569,38 €	169,10%
	021	Virement de la section d'exploitation	0,00 €	23 328,14 €	8 586 321,16 €	0,00 €	#DIV/0
	024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00 €	300 000,00 €	300 000,00 €	0,00 €	#DIV/0
	040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	2 051 790,18 €	1 773 046,71 €	1 773 046,71 €	1 772 792,32 €	-13,60%
	041	Opérations patrimoniales	0,00 €	305 500,00 €	305 500,00 €	17 145,78 €	#DIV/0
	10	Dotations, fonds divers et réserves	3 050 995,43 €	0,00 €	2 403 887,11 €	2 662 545,75 €	-12,73%
	13	Subventions d'investissement	2 992 206,28 €	2 435 805,58 €	5 419 605,23 €	1 742 146,34 €	-41,78%
	16	Emprunts et dettes assimilées	2 188,00 €	6 719 559,01 €	4 000,00 €	3 339,00 €	52,61%
	21	Immobilisations corporelles	12 921,74 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-100,00%
	23	Immobilisations en cours	0,00 €	0,00 €	14 000,00 €	13 776,00 €	#DIV/0
	27	Autres immobilisations financières	0,00 €	1 314 335,00 €	475 311,26 €	0,00 €	#DIV/0
	45412	Travaux effectués d'office	0,00 €	115 000,00 €	115 000,00 €	0,00 €	#DIV/0
	4582	Opérations pour le compte de tiers		0,00 €	75 000,00 €	0,00 €	
<b>RECETTE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>8 478 575,71 €</b>	<b>12 986 574,44 €</b>	<b>20 463 240,85 €</b>	<b>7 203 314,57 €</b>	<b>-15,04%</b>

## FONCTIONNEMENT

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	011	Charges à caractère général	10 016 404,34 €	9 854 540,00 €	9 857 040,00 €	9 856 878,83 €	-1,59%
	012	Charges de personnel et frais assimilés	183 154,09 €	185 700,00 €	309 700,00 €	309 374,74 €	68,92%
	014	Atténuations de produits	0,00 €	0,00 €	5 000,00 €	2 424,47 €	#DIV/0
	042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	232 277,02 €	511 187,92 €	913 187,92 €	637 257,02 €	174,35%
	65	Autres charges de gestion courante	27 016,16 €	28 500,00 €	28 500,00 €	26 975,94 €	-0,15%
	66	Charges financières	71 631,78 €	60 000,00 €	60 000,00 €	39 726,45 €	-44,54%
<b>DEPENSE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>10 530 483,39 €</b>	<b>10 639 927,92 €</b>	<b>11 173 427,92 €</b>	<b>10 872 637,45 €</b>	<b>3,25%</b>

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	71 522,00 €	74 319,00 €	137 319,00 €	137 203,44 €	91,83%
	70	Ventes de produits fabriqués, prestations de servi	1 228 547,59 €	1 239 544,00 €	1 239 544,00 €	1 255 447,52 €	2,19%
	73	Impôts et taxes	6 267 378,04 €	6 190 100,00 €	6 453 600,00 €	6 769 449,34 €	8,01%
	74	Subventions d'exploitation	2 867 935,05 €	2 927 731,92 €	3 134 731,92 €	2 439 798,51 €	-14,93%
	75	Autres produits de gestion courante	208 246,32 €	208 233,00 €	208 233,00 €	218 588,68 €	4,97%
	77	Produits exceptionnels	684,62 €	0,00 €	0,00 €	1 933,64 €	182,44%
<b>RECETTE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>10 644 313,62 €</b>	<b>10 639 927,92 €</b>	<b>11 173 427,92 €</b>	<b>10 822 421,13 €</b>	<b>1,67%</b>

## INVESTISSEMENT

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	001	Solde d'exécution de la section d'investissement r	890 949,79 €	0,00 €	887 943,33 €	887 943,33 €	-0,34%
	040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	71 522,00 €	74 319,00 €	137 319,00 €	137 203,44 €	91,83%
	16	Emprunts et dettes assimilées	274 585,25 €	276 000,00 €	276 000,00 €	275 359,47 €	0,28%
	21	Immobilisations corporelles	0,00 €	160 868,92 €	499 868,92 €	0,00 €	#DIV/0
<b>DEPENSE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>1 237 057,04 €</b>	<b>511 187,92 €</b>	<b>1 801 131,25 €</b>	<b>1 300 506,24 €</b>	<b>5,13%</b>

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	021	Virement de la section d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	#DIV/0
	040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	232 277,02 €	511 187,92 €	913 187,92 €	637 257,02 €	174,35%
	10	Dotations, fonds divers et réserves	16 836,69 €	0,00 €	113 830,23 €	113 830,23 €	576,08%
	13	Subventions d'investissement	100 000,00 €	0,00 €	774 113,10 €	599 635,31 €	499,64%
	16	Emprunts et dettes assimilées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	#DIV/0
	21	Immobilisations corporelles		0,00 €	0,00 €	0,00 €	
<b>RECETTE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>349 113,71 €</b>	<b>511 187,92 €</b>	<b>1 801 131,25 €</b>	<b>1 350 722,56 €</b>	<b>286,90%</b>

## FONCTIONNEMENT

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	011	Charges à caractère général	109 464,24 €	373 000,00 €	356 550,00 €	90 576,24 €	-17,25%
	012	Charges de personnel et frais assimilés	324 840,56 €	473 700,00 €	493 700,00 €	351 924,18 €	8,34%
	023	Virement à la section d'investissement	0,00 €	2 218 255,80 €	4 489 404,64 €	0,00 €	#DIV/0
	042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	941 062,19 €	1 011 647,08 €	1 011 647,08 €	911 515,08 €	-3,14%
	65	Autres charges de gestion courante	35 078,54 €	50 500,00 €	50 500,00 €	33 913,13 €	-3,32%
	66	Charges financières	38 961,01 €	35 000,00 €	35 000,00 €	29 927,79 €	-23,19%
	67	Charges exceptionnelles	23 079,50 €	45 000,00 €	290 450,00 €	63 972,94 €	177,19%
	68	Dotations aux provisions et aux dépréciations	0,00 €	0,00 €	2 000 000,00 €	2 000 000,00 €	#DIV/0
<b>DEPENSE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>1 472 486,04 €</b>	<b>4 207 102,88 €</b>	<b>8 727 251,72 €</b>	<b>3 481 829,36 €</b>	<b>136,46%</b>

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	002	Résultat d'exploitation reporté	4 299 551,49 €	0,00 €	4 350 546,84 €	4 350 546,84 €	1,19%
	013	Atténuations de charges		0,00 €	0,00 €	1 585,88 €	
	042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	126 902,88 €	126 902,88 €	126 902,88 €	131 621,61 €	3,72%
	70	Ventes de produits fabriqués, prestations de servi	3 966 071,87 €	4 080 200,00 €	4 102 015,00 €	4 228 947,85 €	6,63%
	74	Subventions d'exploitation	29 412,00 €	0,00 €	147 787,00 €	86 881,00 €	195,39%
	75	Autres produits de gestion courante	9,45 €	0,00 €	0,00 €	4 007,80 €	42 310,58%
	77	Produits exceptionnels	2 000,00 €	0,00 €	0,00 €	5 771,08 €	188,55%
	78	Reprises sur provisions et dépréciations	17,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-100,00%
<b>RECETTE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>8 423 964,69 €</b>	<b>4 207 102,88 €</b>	<b>8 727 251,72 €</b>	<b>8 809 362,06 €</b>	<b>4,58%</b>

## INVESTISSEMENT

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	001	Solde d'exécution de la section d'investissement r	0,00 €	0,00 €	1 072 046,39 €	1 072 046,39 €	#DIV/0
	040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	126 902,88 €	126 902,88 €	126 902,88 €	131 621,61 €	3,72%
	041	Opérations patrimoniales	0,00 €	514 850,00 €	529 850,00 €	412 642,62 €	#DIV/0
	16	Emprunts et dettes assimilées	183 777,98 €	192 000,00 €	192 000,00 €	189 766,08 €	3,26%
	20	Immobilisations incorporelles	12 965,16 €	377 000,00 €	543 187,05 €	152 015,81 €	1 072,49%
	21	Immobilisations corporelles	10 850,83 €	150 000,00 €	190 000,00 €	105 588,42 €	873,09%
	23	Immobilisations en cours	5 014 887,51 €	7 266 400,00 €	11 087 061,91 €	3 006 680,15 €	-40,04%
	4581	Opérations pour le compte de tiers		0,00 €	80 000,00 €	0,00 €	
<b>DEPENSE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>5 349 384,36 €</b>	<b>8 627 152,88 €</b>	<b>13 821 048,23 €</b>	<b>5 070 361,08 €</b>	<b>-5,22%</b>

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	001	Solde d'exécution de la section d'investissement r	872 483,51 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-100,00%
	021	Virement de la section d'exploitation	0,00 €	2 218 255,80 €	4 489 404,64 €	0,00 €	#DIV/0
	040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	941 062,19 €	1 011 647,08 €	1 011 647,08 €	911 515,08 €	-3,14%
	041	Opérations patrimoniales	0,00 €	514 850,00 €	529 850,00 €	412 642,62 €	#DIV/0
	10	Dotations, fonds divers et réserves	1 679 133,03 €	0,00 €	2 600 931,81 €	2 600 931,81 €	54,90%
	13	Subventions d'investissement	784 659,24 €	1 000 000,00 €	2 751 980,54 €	1 351 226,50 €	72,21%
	16	Emprunts et dettes assimilées	0,00 €	3 882 400,00 €	2 252 234,16 €	76 983,00 €	#DIV/0
	21	Immobilisations corporelles		0,00 €	105 000,00 €	0,00 €	
	4582	Opérations pour le compte de tiers		0,00 €	80 000,00 €	0,00 €	
<b>RECETTE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>4 277 337,97 €</b>	<b>8 627 152,88 €</b>	<b>13 821 048,23 €</b>	<b>5 353 299,01 €</b>	<b>25,15%</b>

## FONCTIONNEMENT

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	011	Charges à caractère général	483 054,52 €	365 300,00 €	372 300,00 €	189 791,56 €	-60,71%
	012	Charges de personnel et frais assimilés	331 260,64 €	343 500,00 €	425 700,00 €	399 903,56 €	20,72%
	023	Virement à la section d'investissement	0,00 €	181 491,84 €	2 235 405,50 €	0,00 €	#DIV/0
	042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	3 206 777,00 €	3 212 008,16 €	3 212 008,16 €	3 196 467,16 €	-0,32%
	65	Autres charges de gestion courante	41 976,63 €	34 200,00 €	134 200,00 €	27 729,75 €	-33,94%
	66	Charges financières	274 627,03 €	250 000,00 €	250 000,00 €	215 615,85 €	-21,49%
	67	Charges exceptionnelles	36 951,43 €	20 000,00 €	150 000,00 €	42 235,70 €	14,30%
	68	Dotations aux provisions et aux dépréciations	337,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-100,00%
<b>DEPENSE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>4 374 984,25 €</b>	<b>4 406 500,00 €</b>	<b>6 779 613,66 €</b>	<b>4 071 743,58 €</b>	<b>-6,93%</b>

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	002	Résultat d'exploitation reporté	4 686 353,64 €	0,00 €	2 368 013,66 €	2 368 013,66 €	-49,47%
	042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	602 529,00 €	861 000,00 €	861 000,00 €	602 788,00 €	0,04%
	70	Ventes de produits fabriqués, prestations de servi	2 635 759,66 €	3 545 500,00 €	3 545 500,00 €	3 246 456,47 €	23,17%
	74	Subventions d'exploitation	0,00 €	0,00 €	5 100,00 €	13 950,00 €	#DIV/0
	75	Autres produits de gestion courante	44 599,72 €	0,00 €	0,00 €	2,07 €	-100,00%
	77	Produits exceptionnels	78 986,72 €	0,00 €	0,00 €	1 586,14 €	-97,99%
<b>RECETTE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>8 048 228,74 €</b>	<b>4 406 500,00 €</b>	<b>6 779 613,66 €</b>	<b>6 232 796,34 €</b>	<b>-22,56%</b>

## INVESTISSEMENT

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	001	Solde d'exécution de la section d'investissement r	0,00 €	0,00 €	383 690,80 €	383 690,80 €	#DIV/0
	040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	602 529,00 €	861 000,00 €	861 000,00 €	602 788,00 €	0,04%
	041	Opérations patrimoniales	0,00 €	678 172,07 €	778 172,07 €	0,00 €	#DIV/0
	16	Emprunts et dettes assimilées	1 581 533,92 €	1 540 000,00 €	1 540 000,00 €	1 533 327,55 €	-3,05%
	20	Immobilisations incorporelles	578 679,18 €	429 021,00 €	750 098,66 €	282 679,45 €	-51,15%
	21	Immobilisations corporelles	0,00 €	2 000,00 €	67 000,00 €	0,00 €	#DIV/0
	23	Immobilisations en cours	3 075 656,14 €	6 680 615,00 €	10 226 268,23 €	3 740 306,70 €	21,61%
	45	OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	362 959,44 €	675 700,00 €	1 091 934,06 €	286 928,31 €	-20,95%
	4581	Opérations pour le compte de tiers		288 985,00 €	326 985,00 €	67 332,00 €	
<b>DEPENSE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>6 201 357,68 €</b>	<b>11 155 493,07 €</b>	<b>16 025 148,82 €</b>	<b>6 897 052,81 €</b>	<b>11,22%</b>

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	001	Solde d'exécution de la section d'investissement r	204 175,75 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-100,00%
	021	Virement de la section d'exploitation	0,00 €	181 491,84 €	2 235 405,50 €	0,00 €	#DIV/0
	040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	3 206 777,00 €	3 212 008,16 €	3 212 008,16 €	3 196 467,16 €	-0,32%
	041	Opérations patrimoniales	0,00 €	678 172,07 €	778 172,07 €	0,00 €	#DIV/0
	10	Dotations, fonds divers et réserves		0,00 €	1 305 230,83 €	1 305 230,83 €	
	13	Subventions d'investissement	2 126 039,13 €	600 000,00 €	2 263 962,59 €	991 069,53 €	-53,38%
	16	Emprunts et dettes assimilées	67 421,00 €	5 519 136,00 €	4 038 722,34 €	161 828,00 €	140,03%
	45	OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	200 848,00 €	675 700,00 €	1 864 662,33 €	209 914,00 €	4,51%
	4582	Opérations pour le compte de tiers	12 406,00 €	288 985,00 €	326 985,00 €	0,00 €	-100,00%
<b>RECETTE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>5 817 666,88 €</b>	<b>11 155 493,07 €</b>	<b>16 025 148,82 €</b>	<b>5 864 509,52 €</b>	<b>0,81%</b>

**FONCTIONNEMENT**

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	011	Charges à caractère général	4 389,00 €	30 000,00 €	52 054,03 €	23 978,03 €	446,32%
	65	Autres charges de gestion courante	212,35 €	500,00 €	1 500,00 €	0,00 €	-100,00%
	67	Charges exceptionnelles	168,00 €	500,00 €	5 500,00 €	0,00 €	-100,00%
<b>DEPENSE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>4 769,35 €</b>	<b>31 000,00 €</b>	<b>59 054,03 €</b>	<b>23 978,03 €</b>	<b>402,75%</b>

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	002	Résultat d'exploitation reporté	18 060,38 €	0,00 €	28 054,03 €	28 054,03 €	55,33%
	70	Ventes de produits fabriqués, prestations de servi	14 763,00 €	31 000,00 €	31 000,00 €	17 702,00 €	19,91%
	75	Autres produits de gestion courante		0,00 €	0,00 €	0,28 €	
<b>RECETTE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>32 823,38 €</b>	<b>31 000,00 €</b>	<b>59 054,03 €</b>	<b>45 756,31 €</b>	<b>39,40%</b>

BUDGET PARC D'ACTIVITE D'APPOIGNY - Présentation par chapitre comptable – M57

**FONCTIONNEMENT**

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	011	Charges à caractère général	0,00 €	50 000,00 €	50 000,00 €	0,00 €	#DIV/0
	042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00 €	7 757 055,00 €	14 916 258,50 €	14 916 258,50 €	#DIV/0
	66	Charges financières	81 108,24 €	80 100,00 €	80 100,00 €	80 068,24 €	-1,28%
<b>DEPENSE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>81 108,24 €</b>	<b>7 887 155,00 €</b>	<b>15 046 358,50 €</b>	<b>14 996 326,74 €</b>	<b>18 389,28%</b>

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	002	Résultat d'exploitation reporté		0,00 €	694 800,26 €	694 800,26 €	
	042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00 €	6 242 720,00 €	14 221 458,24 €	14 221 458,24 €	#DIV/0
	70	Ventes de produits fabriqués, prestations de servi	0,00 €	1 564 335,00 €	50 000,00 €	0,00 €	#DIV/0
	75	Autres produits de gestion courante	775 908,50 €	80 100,00 €	80 100,00 €	80 068,24 €	-89,68%
<b>RECETTE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>775 908,50 €</b>	<b>7 887 155,00 €</b>	<b>15 046 358,50 €</b>	<b>14 996 326,74 €</b>	<b>1 832,74%</b>

**INVESTISSEMENT**

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	001	Solde d'exécution de la section d'investissement r		0,00 €	200 000,00 €	200 000,00 €	
	040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00 €	6 242 720,00 €	14 221 458,24 €	14 221 458,24 €	#DIV/0
	16	Emprunts et dettes assimilées	200 000,00 €	1 514 335,00 €	494 800,26 €	200 000,00 €	0,00%
<b>DEPENSE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>200 000,00 €</b>	<b>7 757 055,00 €</b>	<b>14 916 258,50 €</b>	<b>14 621 458,24 €</b>	<b>7 210,73%</b>

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00 €	7 757 055,00 €	14 916 258,50 €	14 916 258,50 €	#DIV/0
<b>RECETTE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>0,00 €</b>	<b>7 757 055,00 €</b>	<b>14 916 258,50 €</b>	<b>14 916 258,50 €</b>	<b>#DIV/0</b>

## BUDGET ECO POLE VENOY - Présentation par chapitre comptable – M57

### FONCTIONNEMENT

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	011	Charges à caractère général	313 340,11 €	1 569 860,00 €	1 574 210,00 €	23 800,00 €	-92,40%
	042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 507 558,72 €	1 820 889,92 €	1 820 889,92 €	1 820 889,92 €	20,78%
	043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de		0,00 €	11 000,00 €	10 207,33 €	
	66	Charges financières		0,00 €	11 000,00 €	10 207,33 €	
<b>DEPENSE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>1 820 898,83 €</b>	<b>3 390 749,92 €</b>	<b>3 417 099,92 €</b>	<b>1 865 104,58 €</b>	<b>2,43%</b>

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 820 889,92 €	3 390 749,92 €	3 244 683,25 €	1 693 480,58 €	-7,00%
	043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de		0,00 €	11 000,00 €	10 207,33 €	
	70	Ventes de produits fabriqués, prestations de servi	0,00 €				#DIV/0
	77	Produits exceptionnels	8,91 €	0,00 €	161 416,67 €	161 416,67 €	1 811 534,90%
<b>RECETTE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>1 820 898,83 €</b>	<b>3 390 749,92 €</b>	<b>3 417 099,92 €</b>	<b>1 865 104,58 €</b>	<b>2,43%</b>

### INVESTISSEMENT

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	001	Solde d'exécution de la section d'investissement r	1 507 558,72 €	0,00 €	1 820 889,92 €	1 820 889,92 €	20,78%
	040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 820 889,92 €	3 390 749,92 €	3 244 683,25 €	1 693 480,58 €	-7,00%
<b>DEPENSE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>3 328 448,64 €</b>	<b>3 390 749,92 €</b>	<b>5 065 573,17 €</b>	<b>3 514 370,50 €</b>	<b>5,59%</b>

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 507 558,72 €	1 820 889,92 €	1 820 889,92 €	1 820 889,92 €	20,78%
	16	Emprunts et dettes assimilées	0,00 €	1 569 860,00 €	3 244 683,25 €	2 000 000,00 €	#DIV/0
<b>RECETTE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>1 507 558,72 €</b>	<b>3 390 749,92 €</b>	<b>5 065 573,17 €</b>	<b>3 820 889,92 €</b>	<b>153,45%</b>

BUDGET ZONE D'ACTIVITE H2 MIGNOTTES - Présentation par chapitre comptable - M57

**FONCTIONNEMENT**

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	011	Charges à caractère général	272 192,93 €	1 259 100,00 €	914 100,00 €	473 924,97 €	74,11%
	042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	34 070,00 €	311 348,93 €	311 348,93 €	306 262,93 €	798,92%
<b>DEPENSE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>306 262,93 €</b>	<b>1 570 448,93 €</b>	<b>1 225 448,93 €</b>	<b>780 187,90 €</b>	<b>154,74%</b>

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	306 262,93 €	1 570 448,93 €	1 225 448,93 €	780 187,90 €	154,74%
<b>RECETTE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>306 262,93 €</b>	<b>1 570 448,93 €</b>	<b>1 225 448,93 €</b>	<b>780 187,90 €</b>	<b>154,74%</b>

**INVESTISSEMENT**

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	001	Solde d'exécution de la section d'investissement r	34 070,00 €	0,00 €	306 262,93 €	306 262,93 €	798,92%
	040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	306 262,93 €	1 570 448,93 €	1 225 448,93 €	780 187,90 €	154,74%
<b>DEPENSE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>340 332,93 €</b>	<b>1 570 448,93 €</b>	<b>1 531 711,86 €</b>	<b>1 086 450,83 €</b>	<b>219,23%</b>

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	34 070,00 €	311 348,93 €	311 348,93 €	306 262,93 €	798,92%
	16	Emprunts et dettes assimilées	0,00 €	1 259 100,00 €	1 220 362,93 €	0,00 €	#DIV/0
<b>RECETTE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>34 070,00 €</b>	<b>1 570 448,93 €</b>	<b>1 531 711,86 €</b>	<b>306 262,93 €</b>	<b>798,92%</b>

BUDGET ZONE D'ACTIVITE AERO\_PARC - Présentation par chapitre comptable - M57

**FONCTIONNEMENT**

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	011	Charges à caractère général	11 905,00 €	1 309 000,00 €	829 000,00 €	10 430,00 €	-12,39%
	042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00 €	11 905,00 €	11 905,00 €	11 905,00 €	#DIV/0
<b>DEPENSE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>11 905,00 €</b>	<b>1 320 905,00 €</b>	<b>840 905,00 €</b>	<b>22 335,00 €</b>	<b>87,61%</b>

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	11 905,00 €	1 320 905,00 €	840 905,00 €	22 335,00 €	87,61%
<b>RECETTE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>11 905,00 €</b>	<b>1 320 905,00 €</b>	<b>840 905,00 €</b>	<b>22 335,00 €</b>	<b>87,61%</b>

**INVESTISSEMENT**

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	001	Solde d'exécution de la section d'investissement r		0,00 €	11 905,00 €	11 905,00 €	
	040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	11 905,00 €	1 320 905,00 €	840 905,00 €	22 335,00 €	87,61%
<b>DEPENSE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>11 905,00 €</b>	<b>1 320 905,00 €</b>	<b>852 810,00 €</b>	<b>34 240,00 €</b>	<b>187,61%</b>

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00 €	11 905,00 €	11 905,00 €	11 905,00 €	#DIV/0
	16	Emprunts et dettes assimilées	0,00 €	1 309 000,00 €	840 905,00 €	0,00 €	#DIV/0
<b>RECETTE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>0,00 €</b>	<b>1 320 905,00 €</b>	<b>852 810,00 €</b>	<b>11 905,00 €</b>	<b>#DIV/0</b>

## FONCTIONNEMENT

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	011	Charges à caractère général	7 246 248,62 €	7 853 264,00 €	8 174 494,00 €	7 616 772,01 €	5,11%
	012	Charges de personnel et frais assimilés	2 916 805,15 €	3 130 162,00 €	3 414 162,00 €	3 253 765,75 €	11,55%
	023	Virement à la section d'investissement	0,00 €	0,00 €	2 655 908,40 €	0,00 €	#DIV/0
	042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	634 182,98 €	700 000,00 €	700 000,00 €	558 780,20 €	-11,89%
	65	Autres charges de gestion courante	107 772,98 €	104 800,00 €	113 810,20 €	113 809,75 €	5,60%
	67	Charges exceptionnelles	316,37 €	0,00 €	5 000,00 €	15,00 €	-95,26%
<b>DEPENSE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>10 905 326,10 €</b>	<b>11 788 226,00 €</b>	<b>15 063 374,60 €</b>	<b>11 543 142,71 €</b>	<b>5,85%</b>

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	002	Résultat d'exploitation reporté	2 094 004,52 €	0,00 €	3 053 448,26 €	3 053 448,26 €	45,82%
	013	Atténuations de charges	126,04 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-100,00%
	042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	64 535,66 €	29 165,00 €	29 165,00 €	29 165,00 €	-54,81%
	70	Ventes de produits fabriqués, prestations de servi	1 548 203,05 €	1 625 100,00 €	1 746 663,34 €	1 720 897,58 €	11,15%
	731	Fiscalité locale	9 372 051,00 €	9 490 461,00 €	9 532 309,00 €	9 563 258,00 €	2,04%
	74	Subventions d'exploitation	841 947,88 €	643 500,00 €	701 789,00 €	760 608,86 €	-9,66%
	75	Autres produits de gestion courante	3 382,97 €	0,00 €	0,00 €	3 597,88 €	6,35%
	77	Produits exceptionnels	34 508,24 €	0,00 €	0,00 €	4 540,82 €	-86,84%
<b>RECETTE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>13 958 759,36 €</b>	<b>11 788 226,00 €</b>	<b>15 063 374,60 €</b>	<b>15 135 516,40 €</b>	<b>8,43%</b>

## INVESTISSEMENT

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	64 535,66 €	29 165,00 €	29 165,00 €	29 165,00 €	-54,81%
	16	Emprunts et dettes assimilées	0,00 €	1 500,00 €	1 500,00 €	0,00 €	#DIV/0
	20	Immobilisations incorporelles	33 588,00 €	210 300,00 €	310 257,00 €	31 533,00 €	-6,12%
	21	Immobilisations corporelles	318 691,15 €	2 034 824,00 €	3 106 453,36 €	2 109 007,22 €	561,77%
	23	Immobilisations en cours	0,00 €	2 179 635,00 €	2 447 135,00 €	734 961,35 €	#DIV/0
<b>DEPENSE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>416 814,81 €</b>	<b>4 455 424,00 €</b>	<b>5 894 510,36 €</b>	<b>2 904 666,57 €</b>	<b>596,87%</b>

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	001	Solde d'exécution de la section d'investissement r	693 237,21 €	0,00 €	955 657,30 €	955 657,30 €	37,85%
	021	Virement de la section d'exploitation	0,00 €	0,00 €	2 655 908,40 €	0,00 €	#DIV/0
	040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	634 182,98 €	700 000,00 €	700 000,00 €	558 780,20 €	-11,89%
	10	Dotations, fonds divers et réserves	45 051,92 €	0,00 €	0,00 €	403 749,29 €	796,19%
	13	Subventions d'investissement	0,00 €	0,00 €	380 442,00 €	186 716,76 €	#DIV/0
	16	Emprunts et dettes assimilées	0,00 €	3 755 424,00 €	1 202 502,66 €	0,00 €	#DIV/0
<b>RECETTE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>1 372 472,11 €</b>	<b>4 455 424,00 €</b>	<b>5 894 510,36 €</b>	<b>2 104 903,55 €</b>	<b>53,37%</b>

## FONCTIONNEMENT

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
DEPENSE	011	Charges à caractère général	24 708,04 €	25 640,00 €	26 305,88 €	6 824,53 €	-72,38%
	012	Charges de personnel et frais assimilés	27 796,29 €	50 010,00 €	50 010,00 €	21 153,23 €	-23,90%
<b>DEPENSE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>52 504,33 €</b>	<b>75 650,00 €</b>	<b>76 315,88 €</b>	<b>27 977,76 €</b>	<b>-46,71%</b>

Sens	Chapitre	Libellé Chapitre	CA 2024	BP 2025	BUDGET TOTAL 2025	CA 2025	Evolution CA 2024/CA 2025
RECETTE	002	Résultat d'exploitation reporté	665,89 €	0,00 €	665,88 €	665,88 €	0,00%
	70	Ventes de produits fabriqués, prestations de servi	52 504,32 €	75 650,00 €	75 650,00 €	27 939,78 €	-46,79%
	75	Autres produits de gestion courante		0,00 €	0,00 €	125,58 €	
<b>RECETTE</b>		<b>TOTAL</b>	<b>53 170,21 €</b>	<b>75 650,00 €</b>	<b>76 315,88 €</b>	<b>28 731,24 €</b>	<b>-45,96%</b>

## Annexe 3 - Liste des emprunts par budget

## Budget principal

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/2025											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/2025	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/2025 (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
<b>163 Emprunts obligataires (Total)</b>												
<b>164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)</b>				4 077 166,60					299 066,68	72 651,93		8 483,67
1641 Emprunts en euros (total)				4 077 166,60					299 066,68	72 651,93		8 483,67
2020-03 MON535606EUR DO	N		A-1	1 066 666,60	9,83	F	Taux fixe à 0.52 %	0,519	106 666,68	5 893,33		909,04
2021-01 MON539777EUR	N		A-1	1 354 500,00	11	F	Taux fixe à 0.56 %	0,559	120 400,00	8 006,60		1 875,23
202303 - 151755	N		A-1	1 656 000,00	22,83	V	(Livret A(Préfixé) + 0.4)-Floor 0 sur Livret A(Préfixé)	3,756	72 000,00	58 752,00		5 699,40

## Budget annexe Mobilité durable

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/2025											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/2025	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/2025 (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
<b>163 Emprunts obligataires (Total)</b>												
<b>164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)</b>				3 217 961,51					275 359,47	55 677,13		11 501,62
1641 Emprunts en euros (total)				3 217 961,51					275 359,47	55 677,13		11 501,62
2018-03 MON525872 DO	N		A-1	993 750,00	13	F	Taux fixe à 1.47 %	1,486	75 000,00	15 509,27		3 692,61
2018-04 MON525860EUR DO	N		A-1	993 750,00	13	V	(Euribor 3M + 0.46)-Floor 0 sur Euribor 3M	2,734	75 000,00	32 052,85		6 219,66
2020-01 3000523 DO	N		A-1	1 230 461,51	9,29	F	Taux fixe à 0.62 %	0,618	125 359,47	8 115,01		1 589,35

## Budget annexe Eau potable

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/2025											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/2025	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/2025 (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
<b>163 Emprunts obligataires (Total)</b>												
<b>164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)</b>				<b>635 510,74</b>					<b>168 997,21</b>	<b>32 565,27</b>		<b>13 957,55</b>
1641 Emprunts en euros (total)				635 510,74					71 997,21	27 677,41		13 957,55
2017-02 3513936	N		A-1	116 378,44	2,32	F	Taux fixe à 4.73 %	4,723	35 342,67	7 176,41		3 746,25
2018-03 JUS MIN529563 DO	N		A-1	128 242,14	16,08	F	Taux fixe à 5.46 %	5,445	4 520,25	7 248,83		6 399,07
2019-42 ESCO 1165777 DO	N		A-1	9 000,00	1,26	F	Taux fixe à 4.34 %	4,334	6 000,00	553,36		91,14
2019-95 COU 47604	N		A-1	126 720,00	15,33	V	(Livret A(Préfixé) + 0.75)-Floor 0 sur Livret A(Préfixé)	3,350	7 920,00	5 049,00		2 650,03
2019-94 COU 1355070 DO	N		A-1	95 700,00	16,33	V	(Livret A(Préfixé) + 0.75)-Floor 0 sur Livret A(Préfixé)	2,877	5 800,00	3 074,34		380,78
2019-97 COU 1355069 DO	N		A-1	104 865,66	16,58	F	Taux fixe à 2.01 %	1,990	5 222,90	2 157,38		342,87
2019-101 IRA 07073022 ME	N		A-1	54 604,50	6,34	F	Taux fixe à 4.09 %	4,079	7 191,39	2 418,09		347,41
1643 Emprunts en devises (total)												
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (9)				0,00					97 000,00	4 887,86		
2005-00 CAA 059405	N		A-1	0,00	0	F	Taux fixe à 4.97 %	5,025	97 000,00	4 887,86		
<b>168 Emprunts et dettes assimilées (Total)</b>				<b>188 319,05</b>					<b>20 768,87</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
1681 Autres emprunts (total)				<b>130 214,65</b>					<b>13 021,47</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
2020-02 CHI 1086556	N		A-1	119 098,65	9,71	F	Taux fixe à 0 %	0,000	11 909,87	0,00		0,00
2020-03 1086548	N		A-1	11 116,00	9,82	F	Taux fixe à 0 %	0,000	1 111,60	0,00		0,00
1682 Bons à moyen terme négociables (total)												
1687 Autres dettes (total)				<b>58 104,40</b>					<b>7 747,40</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
2018-02 1076614	N		A-1	30 980,80	7,53	F	Taux fixe à 0 %	0,000	3 872,60	0,00		0,00
2017-05 1069411	N		A-1	27 123,60	6,55	F	Taux fixe à 0 %	0,000	3 874,80	0,00		0,00
<b>Total général</b>		<b>0,00</b>		<b>823 829,79</b>					<b>189 766,08</b>	<b>32 565,27</b>	<b>0,00</b>	<b>13 957,55</b>

## Budget assainissement

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/2025											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/2025	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/2025 (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
<b>163 Emprunts obligataires (Total)</b>												
<b>164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)</b>				<b>9 034 326,42</b>					<b>1 181 959,16</b>	<b>245 402,73</b>		<b>87 749,56</b>
1641 Emprunts en euros (total)				9 034 326,42					1 181 959,16	245 402,73		87 749,56
201204 - AN096685 DO	N		A-1	220 871,42	7,03	F	Taux fixe à 3.37 %	3,362	26 462,53	8 003,07		1 654,08
201101 - 090655	N		A-1	662 500,00	4,21	V	(TAM(Postfixé) + 0.7)- Floor -0.7 sur TAM(Postfixé)	3,253	132 500,00	35 141,80		15 389,26
201502 - MON531453EUR001 DO	N		A-1	546 148,53	6,42	F	Taux fixe à 1.4 %	1,397	79 706,00	8 344,72		615,93
2019-27 VAL 1608183 DO	N		A-1	284 662,60	15,64	F	Taux fixe à 4.42 %	4,408	12 261,99	12 922,69		1 363,06
2019-69 SAE 07080403 ME	N		A-1	27 243,86	1,02	F	Taux fixe à 4.1 %	4,089	12 914,58	1 646,50		1 089,08
2019-13 STB 9943257 DO	N		A-1	17 015,94	9,4	F	Taux fixe à 1.77 %	1,765	1 630,62	319,26		29,28
2019-40 STB 1467087 DO	N		A-1	189 406,22	5,03	F	Taux fixe à 3.68 %	3,670	27 764,09	7 991,87		6 776,53
2019-07 SIE 8672604 DO	N		A-1	475 000,00	4,65	F	Taux fixe à 3.43 %	3,422	100 000,00	18 436,26		1 584,00
2019-14 SIE AN096790 DO	N		A-1	802 999,96	2,23	F	Taux fixe à 3.62 %	3,617	267 666,67	38 758,13		22 205,18
2019-39 AUG 1346491	N		A-1	16 112,15	2,5	F	Taux fixe à 4.25 %	4,243	4 938,93	894,67		342,39
2019-03 CHA 3455016	N		A-1	0,00	0	F	Taux fixe à 3.43 %	3,429	11 215,13	384,59		
2019-12 CHA 98334664	N		A-1	16 354,86	0,98	F	Taux fixe à 0.49 %	0,490	16 274,98	130,02		1,11
2019-74 CHA 08783993 ME	N		A-1	1 049 173,80	12,25	F	Taux fixe à 1.55 %	1,546	72 347,85	17 383,59		12 196,64
2019-76 CHA 7128576 ME	N		A-1	4 476,95	0,2	F	Taux fixe à 2.6 %	2,605	4 363,48	229,85		92,47
2019-77 CHA 7138215 ME	N		A-1	4 920,46	2,2	F	Taux fixe à 2.6 %	2,597	1 557,75	168,43		101,99
2019-01 CHA 5780655 DO	N		A-1	106 675,68	13,65	F	Taux fixe à 1.12 %	1,117	7 137,00	1 244,80		116,16
2019-08 CHE 8700992 DO	N		A-1	72 098,76	7,57	F	Taux fixe à 3.68 %	3,672	7 633,46	2 934,15		1 142,36
2019-02 COU 3420058	N		A-1	0,00	0	F	Taux fixe à 5.9 %	6,126	864,58	12,94		
2019-11 ESCO 9564735	N		A-1	28 591,54	3,71	F	Taux fixe à 1.52 %	1,516	6 882,36	539,20		126,76
2019-04 IRA 3468490	N		A-1	10 389,57	0,4	F	Taux fixe à 3.9 %	3,905	9 999,71	795,18		242,07
2019-41 IRA 1060078 DO	N		A-1	58 221,24	10,37	F	Taux fixe à 3.86 %	3,850	4 416,17	2 354,39		280,92
2019-10 MON 9476504	N		A-1	86 684,12	8,98	F	Taux fixe à 2.42 %	2,414	8 520,46	2 227,02		29,14
2019-72 MON 21081102 DO	N		A-1	136 873,93	13	F	Taux fixe à 1.54 %	1,536	9 439,12	2 198,88		0,00
2019-29 CHE MON531451EUR DO	N		A-1	226 627,39	9	F	Taux fixe à 3.86 %	3,849	18 292,78	9 453,92		8 723,52

2019-78 ESC MPH532700EUR DO	N		A-1	7 427,47	2	V	(Euribor 3M + 1.22)- Floor -1.22 sur Euribor 3M	3,524	3 096,96	364,34		60,75
2019-79 ESC MIN228754	N		A-1	82 589,02	11,33	F	Taux fixe à 4.88 %	4,868	4 981,74	4 273,45		2 675,70
2019-82 ESC 07137331 ME	N		A-1	7 545,09	2,21	F	Taux fixe à 4.15 %	4,145	2 317,32	409,29		247,89
2019-90 ESCO 07083376 ME	N		A-1	5 000,00	1,53	F	Taux fixe à 4.27 %	4,266	2 500,00	320,25		99,04
2019-92 ESC 07144705 ME	N		A-1	36 638,38	2,17	F	Taux fixe à 3.5 %	3,496	11 397,60	1 681,26		1 057,93
2019-31 STG MON532743EUR DO	N		A-1	0,00	0	V	(Euribor 3M + 0.18)- Floor -0.18 sur Euribor 3M	2,889	5 297,60	66,45		
2019-93 LIN MIN19004	N		A-1	24 170,59	1,92	F	Taux fixe à 5.11 %	5,100	11 200,96	1 666,20		99,50
2019-71 STB 20581204 ME	N		A-1	10 376,78	1,04	F	Taux fixe à 4.35 %	4,339	4 866,30	663,07		432,58
2019-28 SIE 17162 DO	N		A-1	175 000,00	1,67	V	(Euribor 3M + 0.0145)-Floor -0.0145 sur Euribor 3M	2,371	100 000,00	5 834,62		312,77
2019-96 VEN 1354748 DO	N		A-1	181 476,88	34	V	(Livret A(Préfixé) + 0.75)-Floor 0 sur Livret A(Préfixé)	3,083	2 761,59	6 243,37		1 089,24
2019-70 VSS MON534555EUR	N		A-1	81 032,51	7,58	V	(Euribor 12M + 0.2)- Floor -0.2 sur Euribor 12M	3,135	9 131,47	3 296,47		792,39
2019-32B STG MIN535976EUR DO	N		A-1	19 885,39	13,58	V	(Euribor 3M + 0.12)- Floor -0.12 sur Euribor 3M	2,448	1 338,38	544,10		71,92
2021-01 CAA 062089G DO	N		A-1	1 020 000,00	25,32	F	Taux fixe à 0.78 %	0,778	40 000,00	8 151,00		1 436,50
2021-04 CAA MON539398EUR	N		A-1	1 176 043,89	11	F	Taux fixe à 0.22 %	0,219	104 537,24	2 731,04		639,63
2019-84 VEN 1382250 AV161017	N		A-1	1 164 091,44	34,33	V	(Livret A(Préfixé) + 0.75)-Floor 0 sur Livret A(Préfixé)	2,873	33 741,76	36 641,89		4 631,81
<b>168 Emprunts et dettes assimilées (Total)</b>				<b>2 658 903,80</b>					<b>342 663,75</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
1681 Autres emprunts (total)				<b>2 658 903,80</b>					<b>342 663,75</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
2018-05 AUX 1078710	N		A-1	69 387,71	7,79	F	Taux fixe à 0 %	0,000	8 673,47	0,00		0,00
2019-36 VEN AESN 1081089 ME	N		A-1	158 860,80	13,16	F	Taux fixe à 0 %	0,000	11 347,20	0,00		0,00
2019-37 VEN AESN 1081093 ME	N		A-1	116 041,82	8,16	F	Taux fixe à 0 %	0,000	12 893,53	0,00		0,00
2019-33 VAL AESN 1029215	N		A-1	49 981,40	6,68	F	Taux fixe à 0 %	0,000	7 140,20	0,00		0,00
2019-34 VAL AESN 1033890	N		A-1	4 953,69	1,5	F	Taux fixe à 0 %	0,000	2 476,87	0,00		0,00
2019-24 SIE AESN 0648194	N		A-1	0,00	0	F	Taux fixe à 0 %	0,000	2 666,62	0,00		
2019-25 SIE AESN 0700074 01	N		A-1	0,00	0	F	Taux fixe à 0 %	0,000	5 032,00	0,00		
2019-26 SIE AESN 070006	N		A-1	137 095,96	2,58	F	Taux fixe à 0 %	0,000	45 698,67	0,00		0,00
2019-56 MON AESN 1044028	N		A-1	36 182,97	3,27	F	Taux fixe à 0 %	0,000	9 045,73	0,00		0,00

2019-60 APP AESN 1060678	N		A-1	29 290,80	6,74	F	Taux fixe à 0 %	0,000	4 184,40	0,00		0,00
2019-63 MON AESN 1032195	N		A-1	9 482,89	1,3	F	Taux fixe à 0 %	0,000	4 741,47	0,00		0,00
2019-58 LIN AESN 1050168	N		A-1	25 680,15	8,92	F	Taux fixe à 0 %	0,000	2 853,35	0,00		0,00
2019-51 STB AESN 1015277	N		A-1	0,00	0	F	Taux fixe à 0 %	0,000	2 129,80	0,00		
2019-89 AUX AESN 1085020	N		A-1	103 541,40	8,96	F	Taux fixe à 0 %	0,000	11 504,60	0,00		0,00
2019-57 CHE 1044147	N		A-1	12 241,80	2,95	F	Taux fixe à 0 %	0,000	4 080,60	0,00		0,00
2019-59 CHE 1060628	N		A-1	5 107,57	5,92	F	Taux fixe à 0 %	0,000	851,27	0,00		0,00
2019-61 CHA 1065697	N		A-1	28 369,16	6,67	F	Taux fixe à 0 %	0,000	4 052,73	0,00		0,00
2019-62 MON 1074083	N		A-1	138 178,69	7,18	F	Taux fixe à 0 %	0,000	17 272,33	0,00		0,00
2019-100 APP 1085371	N		A-1	19 209,60	8,93	F	Taux fixe à 0 %	0,000	2 134,40	0,00		0,00
2019-53 MOR 1019769	N		A-1	4 044,50	4,9	F	Taux fixe à 0 %	0,000	808,90	0,00		0,00
2019-43 STG 1055681	N		A-1	9 870,00	4,69	F	Taux fixe à 0 %	0,000	1 974,00	0,00		0,00
2019-55STB 1027920 1	N		A-1	2 612,80	1,2	F	Taux fixe à 0 %	0,000	1 306,40	0,00		0,00
2020-04 CHE AESN 1024450	N		A-1	1 219,20	0,28	F	Taux fixe à 0 %	0,000	1 219,20	0,00		0,00
2019-68 ESC AESN 1019865	N		A-1	3 144,75	4,65	F	Taux fixe à 0 %	0,000	628,95	0,00		0,00
2021-03 AUX AESN 1091744	N		A-1	53 936,81	11,05	F	Taux fixe à 0 %	0,000	4 494,73	0,00		0,00
2020-01 GUR AESN 1088053	N		A-1	36 531,74	12,05	F	Taux fixe à 0 %	0,000	2 810,13	0,00		0,00
2019-88 VEN 1086443	N		A-1	37 172,10	13,93	F	Taux fixe à 0 %	0,000	2 655,15	0,00		0,00
2019-87 VEN 1086449	N		A-1	66 838,82	8,94	F	Taux fixe à 0 %	0,000	7 426,53	0,00		0,00
2021-02 AUX AESN 1093846	N		A-1	21 301,61	11,31	F	Taux fixe à 0 %	0,000	1 775,13	0,00		0,00
2019-50 STB AESN 1014766	N		A-1	81 480,13	4,46	F	Taux fixe à 0 %	0,000	16 296,03	0,00		0,00
2022-01 AUX AESN 1096712	N		A-1	8 020,01	11,5	F	Taux fixe à 0 %	0,000	668,33	0,00		0,00
2022-02 APP AESN 1096708	N		A-1	37 332,00	11,75	F	Taux fixe à 0 %	0,000	3 111,00	0,00		0,00
2023-01 CHI AESN 1096176	N		A-1	352 837,34	12,28	F	Taux fixe à 0 %	0,000	27 141,33	0,00		0,00
2023-02 STB AESN 1099729	N		A-1	52 296,40	12,28	F	Taux fixe à 0 %	0,000	4 022,80	0,00		0,00
2023-03 CHI AESN 1096175	N		A-1	87 815,70	17,28	F	Taux fixe à 0 %	0,000	4 878,65	0,00		0,00
2023-04 VINC AESN 1095193	N		A-1	124 091,06	12,05	F	Taux fixe à 0 %	0,000	9 545,47	0,00		0,00
2023-05 AUX AESN 1103854	N		A-1	148 365,54	12,76	F	Taux fixe à 0 %	0,000	11 412,73	0,00		0,00
2023-06 GYLE AESN 1101378	N		A-1	96 413,20	12,93	F	Taux fixe à 0 %	0,000	7 416,40	0,00		0,00
2023-07 APPO AESN 1105477	N		A-1	156 613,60	12,96	F	Taux fixe à 0 %	0,000	12 047,20	0,00		0,00
2019-64 CHE AESN 1032974	N		A-1	4 883,69	1,42	F	Taux fixe à 0 %	0,000	2 441,87	0,00		0,00
1112845	N		A-1	161 828,00	14,45	F	Taux fixe à 0 %	0,000				0,00
2013-10 AUX 10410771	N		A-1	13 492,96	2,46	F	Taux fixe à 0 %	0,000	4 497,67	0,00		0,00
2010-02 AUX 10200841	N		A-1	0,00	0	F	Taux fixe à 0 %	0,000	2 100,18	0,00		
2010-01 AUX 1009341	N		A-1	0,00	0	F	Taux fixe à 0 %	0,000	3 600,42	0,00		
2017-04 / 1064655	N		A-1	27 274,28	6,82	F	Taux fixe à 0 %	0,000	3 896,34	0,00		0,00
2017-05 AUX 1072030	N		A-1	47 597,66	6,94	F	Taux fixe à 0 %	0,000	6 799,67	0,00		0,00
2014-03 AUX 1044234 ME	N		A-1	7 244,57	3,16	F	Taux fixe à 0 %	0,000	1 811,13	0,00		0,00
2012-05 AUX 10344001	N		A-1	10 074,40	1,97	F	Taux fixe à 0 %	0,000	5 037,20	0,00		0,00
2014-04 AUX 1052090	N		A-1	15 431,77	3,94	F	Taux fixe à 0 %	0,000	3 857,93	0,00		0,00
2012-08 AUX 1024334	N		A-1	10 873,46	0,28	F	Taux fixe à 0 %	0,000	10 873,37	0,00		0,00
2012-07 AUX 10306021	N		A-1	7 086,00	1,96	F	Taux fixe à 0 %	0,000	3 543,00	0,00		0,00
2012-09 AUX 1023130 ME	N		A-1	7 836,89	1,14	F	Taux fixe à 0 %	0,000	3 918,47	0,00		0,00
2012-06 AUX 10357801	N		A-1	19 736,40	1,97	F	Taux fixe à 0 %	0,000	9 868,20	0,00		0,00
<b>Total général</b>				<b>11 693 230,22</b>					<b>1 524 622,91</b>	<b>245 402,73</b>	<b>0,00</b>	<b>87 749,56</b>

## Budget parc d'activité d'Appoigny

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/2025											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/2025	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/2025 (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
<b>163 Emprunts obligataires (Total)</b>												
<b>164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)</b>				<b>7 163 118,50</b>					<b>200 000,00</b>	<b>80 068,24</b>		<b>14 426,07</b>
1641 Emprunts en euros (total)				7 163 118,50					200 000,00	80 068,24		14 426,07
2016-01 MON521689EUR DO	N		A-1	250 000,00	1	F	Taux fixe à 0.52 %	0,519	200 000,00	1 950,00		321,39
2017-04 108516G DO	N		A-1	6 913 118,50	7,07	F	Taux fixe à 1.13 %	1,127	0,00	78 118,24		14 104,68

## Budget parc d'activité ECOPOLE Venoy

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/2025											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/2025	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/2025 (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
<b>163 Emprunts obligataires (Total)</b>												
<b>164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)</b>				2 000 000,00					0,00	10 207,33		5 235,56
1641 Emprunts en euros (total)				2 000 000,00					0,00	10 207,33		5 235,56
202501 - DD25511743	N		A-1	2 000 000,00	2,66	V	(Euribor 3M + 0.98)- Floor 0 sur Euribor 3M	3,055	0,00	10 207,33		5 235,56

## Annexe 4 – PPI

Opérations ayant fait l'objet d'une exécution sur l'exercice 2025

Politique publique	Action/ Investissement	Montant total 2020-2025	CFU 2025
ADMINISTRATION GENERALE	BMA/ Travaux bâtiments agglo	59 812,55 €	23 094,17 €
ADMINISTRATION GENERALE	Véhicules Enveloppe commande publique	1 984 869,09 €	404 375,49 €
ADMINISTRATION GENERALE	Marchés publics _ frais d'insertion	864,00 €	864,00 €
ADMINISTRATION GENERALE	BMA / Besoin en maintien actif (informatique, mobilier, matériel)	1 897 126,13 €	253 304,00 €
ADMINISTRATION GENERALE	BMA INF/ Autres demandes utilisateurs Logiciel	232 639,14 €	114 906,60 €
ADMINISTRATION GENERALE	BMA INF/ Licence Agreement Oracle pour 3 ans.	201 103,14 €	14 324,21 €
ADMINISTRATION GENERALE	Acquisition Système de géolocalisation des véhicules	62 097,60 €	62 097,60 €
ADMINISTRATION GENERALE	BMA INF/ Upgrade Windows Datacenter	77 122,80 €	77 122,80 €
ADMINISTRATION GENERALE	BMA INF/ Gestion des arrêtés de voirie (littoralis)	54 421,20 €	17 808,00 €
ADMINISTRATION GENERALE	Travaux bâtiments/ Acquisition siège CA	1 167 912,71 €	5 420,85 €
COMMUNICATION ASSEMBLE	BMA / matériel communication	28 025,39 €	3 490,00 €
AMENAGEMENT TERRITORIAL	Plan local d'urbanisme intercommunal (PLUI)	582 065,56 €	273 813,24 €
AMENAGEMENT TERRITORIAL	Plan Sauvegarde et Mise en Valeur	37 992,00 €	3 024,00 €

AMENAGEMENT TERRITORIAL	BATIMENTS ET INSTALLATIONS/ PROJETS INTERET COMMUNAUTAIRE	<b>58 836,00 €</b>	25 000,00 €
AMENAGEMENT TERRITORIAL	Acquisitions foncières	<b>1 225 563,95 €</b>	956 195,84 €
COMMUNICATION ASSEMBLE	Fonds de soutien + Fonds de concours aux communes + Fonds petite enfance	<b>433 189,06 €</b>	161 821,59 €
COHESION SOCIALE	Copieurs et investissements refacturés au CCAS	<b>11 257,20 €</b>	945,60 €
CULTURE	Restauration archives	<b>20 766,24 €</b>	945,60 €
CULTURE	Enseignement musical/ Matériel et équipement	<b>131 914,86 €</b>	125 620,86 €
CULTURE	Enseignement musical / Travaux	<b>1 075 611,57 €</b>	1 075 611,57 €
CULTURE	Conservatoire - subvention à la ville d'Auxerre	<b>900 000,00 €</b>	180 000,00 €
SPORT	SNAS/ STADE NAUTIQUE + contrat de chauffe	<b>667 095,90 €</b>	116 564,34 €
SPORT	Soutien aux investissements de l'AJA	<b>324 000,00 €</b>	108 000,00 €
SPORT	SNAS/ Mobilier Logiciel et Matériel aquatique	<b>170 994,21 €</b>	40 419,44 €
EAUX PLUVIALES	Budget principal EAUX PLUVIALES	<b>806 722,89 €</b>	120 691,56 €
PLAN CLIMAT TERRITORIAL	Panneaux pour zone Natura 2000/ refuges LPO	<b>1 442,48 €</b>	149,00 €
GENS DU VOYAGE	Aire de grand passage	<b>104 268,39 €</b>	82 979,10 €
GENS DU VOYAGE	Frais étude aire d'accueil permanente / Travaux	<b>75 094,94 €</b>	13 776,00 €
HABITAT	Prise de participation foncière	<b>49 000,00 €</b>	49 000,00 €
HABITAT	Subvention habitat CA (OPAH)	<b>109 331,80 €</b>	44 299,75 €

HABITAT	Subvention habitat CA (OPAH) - ancien dispositif	<b>737 710,35 €</b>	23 234,45 €
MOBILITE	Contournement sud LISA	<b>2 765 000,00 €</b>	2 765 000,00 €
MOBILITE	Réseau de pistes cyclables sécurisées	<b>487 167,10 €</b>	486 303,10 €
MOBILITE	Achats vélos libre-service et stations de recharge	<b>1 377 890,00 €</b>	287 270,00 €
MOBILITE	Chemins ruraux - projet contournement sud	<b>1 896 805,68 €</b>	779 748,42 €
MOBILITE	Mise en accessibilité arrêts bus/ abris vélos	<b>68 704,52 €</b>	68 704,52 €
MONUMENTS REMARQUABLES	Plan Lumière d'agglomération (Etude initiale puis Gpt Commande)	<b>19 850,10 €</b>	19 850,10 €
SPORT	Terrain synthétique Appoigny	<b>100 000,00 €</b>	20 000,00 €
DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE	Aide aux entreprises	<b>245 987,00 €</b>	10 000,00 €
DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE	Programme Voirie ZAE	<b>1 100 665,51 €</b>	381 293,67 €
DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE	Foncier économique	<b>403 218,85 €</b>	196 445,81 €
DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE	Auxerrexpo	<b>270 532,00 €</b>	270 532,00 €
DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE	Reprises acquisitions EPF	<b>7 950,00 €</b>	7 950,00 €
DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE	Plantation d'arbres ZAE	<b>62 742,67 €</b>	62 742,67 €
DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE	BMA Etudes et travaux	<b>58 989,55 €</b>	55 052,05 €
DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE	Mobilier, matériel de bureau, informatique et outillage divers AuxR_Factory - AuxR Green Lab	<b>258 125,11 €</b>	69 843,21 €
INSTALLATIONS PORTUAIRES	Haltes nautiques	<b>957 113,54 €</b>	433 441,73 €

TOURISME	Agence d'attractivité _ participation au capital social	<b>1 705,00 €</b>	1 705,00 €
TOURISME	Travaux Office du Tourisme	<b>68 406,73 €</b>	65 106,73 €
TOURISME	Signalétique bâtiments (histoire...)	<b>119 718,00 €</b>	119 718,00 €