

**Budget principal Recettes de fonctionnement - Réalisé 2025 et BP 2026**

Imputation budgétaire	Objet du Réalisé 2025	Réalisé 2024	Voté 2025	Réalisé 2025	Proposé 2026	Objet des Prévisions 2026
002 - Résultat de fonctionnement reporté	Excédent reporté fonctionnement		6 420 136,56		5 006 059,11	Excédent reporté fonctionnement
<b>TOTAL 002 - Résultat de fonctionnement reporté</b>		<b>0,00 €</b>	<b>6 420 136,56 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>5 006 059,11 €</b>	<b>TOTAL 002 - Résultat de fonctionnement reporté</b>
6419 - Remboursement sur rémunérations de personnel	Remboursement assurance statutaire	60 282,91	32 417,94	58 319,02	5 000,66	Remboursement assurance statutaire
6479 - Remboursement sur autres charges sociales	Fonds de compensation SFT 2023	7 707,00		2 367,00		
<b>TOTAL 013 – Atténuation de charges</b>		<b>67 989,91</b>	<b>32 417,94</b>	<b>60 686,02</b>	<b>5 000,66</b>	<b>TOTAL 013 – Atténuation de charges</b>
70323 - Redevance d'occupation	Pôle médico-social Visiosport : (CDG01 661,42) + (CD01 1 227,37 dernière année) Bureaux SCOT (2 700) Salle des associations Visiosport (5 x 150) Red. panneaux toiture Visiosport 2024 (34)	4 956,18	4 600,00	5 372,79	8 155,00	Pôle médico-social (940 au CDG01) Bureaux SCOT (2 700) Salle des associations Visiosport (600) Red. panneaux toiture Visiosport 2025 (1 965) et Actisport (1 950)
70388 - Autres redevances	Bail emphytéotique auto-école (2 572,31) + droits de place AAGDV (7 601 en 2025 pour 8 000 prévus et 9 612,90 en 2024)	12 251,10	10 600,00	10 173,31	10 200,00	Bail emphytéotique auto-école (2 500) + droits de place AAGDV (7 700)
70611 - ROEM	Fin de la perception de la Redevance incitative au 01/01/2025 Rattachement 2024 de 826 350 euros pour le 2ème semestre 2024 mais 862 312,55 titrés - sont déduits les annulations pour 1 415,52 € - sont déduits les réductions pour 431,12 € + s'ajoutent les recettes réémises suite annulation pour erreur de noms pour 2 054,45 €	1 664 605,89	40 000,00	36 170,36		Fin de la perception de la Redevance incitative au 01/01/2025 Pas de recettes prévues sauf si nécessité de réémettre des titres annulés antérieurs à 2025
70632-Redevances et droits des services à caractère de loisirs	Participations des familles ALSH : Mercredis : 61 820,05 € pour 52 178 € prévus (44 774,09 € en 2024) Vacances : 91 129,40 € pour 97 480 € prévus (104 247,41 € en 2024)	149 021,50	149 658,00	152 949,45	149 657,00	Participations des familles ALSH : estimation mercredis 52 178 € estimation vacances 97 479 €
7066- redevances et droits des services à caractère social	Participations des familles : VisioCrèche 159 725,92 € pour 145 000 € prévus (145 144,12 € en 2024) Ma P'tite Maison 38 184,04 € pour 42 000 € prévus (45 835,44 € en 2024) Fin du service de Portage de repas au 01/01/2025	257 425,56	187 000,00	197 909,96	188 000,00	Participations des familles : VisioCrèche 150 000 € Microcrèche 38 000 €
706888- Autres prestations de services	Participation des familles au transport des collégiens : Solde 2024/2025 : 1 439 € + une cartes non payée au transporteur 113 € Acompte 2025/2026 : 18 959 €	21 726,00	20 340,00	20 511,00	18 900,00	Participation des familles au transport des collégiens : Solde année scolaire 2025-2026 (de janvier à juin 2026) + année scolaire 2026-2027 (de sept à déc 2026) : Estimation à 175 collégiens pour un prix de carte 120€ A déduire - 10% TVA déduite par la Région et cas des tarifs spécifiques pratiqués par la Région (prix carte dégressif fratrie, etc.. )
7083 - Location diverses	Location emplacement télérelève GRDF sur Visiosport (60,18) Pylone relais (Infracos 2 760,20 Totem 7 191,75)	9 921,67	9 850,00	10 012,13	10 060,00	Location emplacement télérelève GRDF sur Visiosport (60) Pylone relais (Infracos 2 800 et Orange 7 200)

708421 - Mise à dispo de personnel facturé aux budgets annexes	Gite (78 276,03), OT (95 902,37), AC (84 770,85), ANC (27 461,97)	269 630,41	328 500,00	286 411,22	357 550,00	Gite (82 500), Ot (108 050), AC (132 000) ANC (35 000)
70875 - Remboursement de frais par les communes	Tarifification service ADS	32 365,00	32 800,00	37 868,00	64 000,00	Tarifification service ADS
70878 - Remboursement de frais par d'autres redevables	Remboursement des frais divers par SCOT selon convention (1 300)	1 804,00	1 300,00	1 300,00	1 300,00	Remboursement des frais divers par SCOT selon convention
<b>TOTAL 70 - PRODUITS DES SERVICES</b>	<b>TOTAL 70 - PRODUITS DES SERVICES</b>	<b>2 423 707,31</b>	<b>784 648,00</b>	<b>758 678,22</b>	<b>807 822,00</b>	<b>TOTAL 70 - PRODUITS DES SERVICES</b>
73211 - Attribution de compensation	Attribution de compensation Délib 25/06/2025 : Francheleins 50 147, Genouilleux 17 270 €, Illiat 2 182 €, Lurcy 18 544 €, Mogneneins 6 734 €, Montceaux 31 735 €, Peyzieux s/S 1 455 €	170 804,00	128 067,00	128 067,00	128 067,00	Attribution de compensation Délib 16/12/2025 : Francheleins 50 147, Genouilleux 17 270 €, Illiat 2 182 €, Lurcy 18 544 €, Mogneneins 6 734 €, Montceaux 31 735 €, Peyzieux s/S 1 455 €
7328 - Autres fiscalités reversées	Reversement TA : 37 410,44 € dont 22 857,08 € Guéreins et 14 553,36 € Montmerle s/S Reversement TF : 4 123,60 € dont 880 € Montceaux et 3 243,60 € Montmerle s/S	23 337,39	37 360,00	41 534,04	25 000,00	Reversement TA et TF
7351 - Fraction de TVA THRP	Quote-part de TVA remplaçant la TH Etat 1386 du 04/12/2025	1 883 577,00	1 888 635,00	1 888 635,00	1 882 300,00	Quote-part de TVA remplaçant la TH : Prévision à -0,3 %
7352 - Fraction de TVA CVAE	Quote-part de TVA remplaçant la CVAE Etat 1386 du 04/12/2025	752 880,00	774 481,00	774 481,00	771 600,00	Quote-part de TVA remplaçant la CVAE : Prévision à -0,3 %
7358 - Autres fraction de TVA	Rôles supplémentaires (TVA TH 5 058 € et TVA CVAE 2 033 €)			7 091,00		
<b>TOTAL 73 - Impôts et taxes</b>	<b>TOTAL 73 - Impôts et taxes</b>	<b>2 830 598,39</b>	<b>2 828 543,00</b>	<b>2 839 808,04</b>	<b>2 806 967,00</b>	<b>TOTAL 73 - Impôts et taxes</b>
73111-taxes foncières et d'habitation	Etat 1386 du 04/12/2025 : 1 117 810 € * TH résidences secondaires : 76 812 € pour 85 504 euros prévus * TFNB : 18 425 € pour 20 807 € + TFNB additionnelle 32 038 € pour 32 454 € = 52 295 € *CFE : 990 535 € pour 990 637 €	1 094 548,00	1 129 402,00	1 117 810,00	1 150 400,00	* THRS : [(Bases 2025 de 1 200 200) + 0,8 %] x 6,40 % = 77 400 euros * TFNB : Bases 2025 de 1 006 740 x 1,83 % = 18 423 € + TFNB add 32 277 € = 52 700 € *CFE : (Bases 2025 de 4 788 113 + 3 %) x 20,69 % = 1 020 300 €
73113- TASCOT	Etat 1386 : 79 193 €	80 561,00	80 561,00	79 193,00	79 000,00	Prévision à l'identique
73114- IFER	Etat 1386 : 115 605 € pour 96 749 € prévus sur stations radioélectriques 3 627 € pour 3 620 € prévus sur canalisations gaz	98 595,00	100 369,00	119 232,00	119 000,00	Prévision à l'identique
73118 - Autre impots locaux ou assimilés	Rôles supplémentaires dont 1 326 € sur GEMAPI	5 167,00		42 373,00		
73136 - Taxe pour la gestion des milieux aquatiques	Etat 1386 : 141 983 € soit produit voté 146 000 € à déduire dotationc/788388 de 4017 €	142 112,00	141 983,00	142 134,00	146 000,00	Taxe GEMAPI 146 000€ à déduire dotationc/748388 de 4017 €
73158 - Autres taxes - transports	Arrêté du 16/12/2025 par application du décret n° 2025-964 du 12/09/2025			17 757,00		
732181 - Dispositif de lissage conjoncturel	Art 186 Loi de Finances pour 2025 : Pas de DILICO pour la CCSVCentre en 2025					
<b>TOTAL 731 - Fiscalité locale (Nouveau M57)</b>	<b>TOTAL 731 - Fiscalité locale</b>	<b>1 420 983,00</b>	<b>1 452 315,00</b>	<b>1 518 499,00</b>	<b>1 494 400,00</b>	<b>TOTAL 731 - Fiscalité locale</b>

741124 - Dotation d'intercommunalité	Dotat° d'intercommunalité	493 258,00	513 242,00	513 242,00	515 000,00	Prévision à l'identique
741126 - Dotation de compensation des groupements de communes	Dotat° compensat° groupement	295 897,00	285 152,00	285 152,00	271 350,00	Baisse dotation forfaitaire des communes et de dotation de compensation desinterco de 4.84 %
744 - FCTVA	FCTVA sur fonctionnement solde 2024 (4 328,17 €) + janvier à octobre 2025 (6052,57)	7 525,57		10 830,74		
74718 - Participations Etat	Participation labellisation FS 2025 (45 000) Poste Chef projet CRTE 2025 (acompte 3 000) Subventions Etat Fonds Vert 2024 : ligne de covoiturage (450) et poste chargé de mobilité 2024 (11 312,71) Subventions ADEME AVELO3 sur "3 périodes" : poste chargé de mobilité 2024 - période 1 (14 500) et ses équipements (1 914,79) Subvention Etat Fonds Vert sur actions PCAET 2025 (16 178,08)	60 000,00	145 159,00	92 355,58	111 450,00	Participation labellisation FS (50 000) Solde chef projet CRTE 2025 (17 000) Participation Fonds Vert poste chargé mobilité 2025 (14 740) Subventions ADEME AVELO3 : poste chargé de mobilité 2025 - période 2 (14 500) Subvention Etat Fonds Vert sur actions PCAET 2025 (14 660) et sur actions Mobilités (550)
7472- Participations région	Participation région "Projet Garçons Filles"		4 000,00	4 000,00		
7473 - Participations Départements	Subvention CD01 pour utilisation des collèges : Actisport 13 808,52 € pour 15 000 € prévus (15 038,48 € en 2024) Visiosport 16 331,84 € pour 17 200 € prévus (17 295,52 € en 2024) Saônesport 7 886,96 € pour 7 500 € prévus (7 557,28 € en 2024) JDS 0 € pour 360 € prévus (361,38€ en 2024)	40 252,66	40 060,00	38 027,32	38 034,00	Subvention CD01 pour utilisation des collèges Actisport 13 808 Visiosport 16 340 Saônesport 7 886 JDS 0
747888 - Participations Autres organismes	Participations estimées CAF MSA : VisioCrèche 460 250,63 € pour 479 698 € prévus (473 624,52 € en 2024) Microcrèche 113 904,59 € pour 119 163 € prévus (114 210,87€ en 2024) ALSH mer 26 679,55 € pour 24 406,50 € prévus (25 941,57 € en 2024) ALSH vac 51 134,85 € pour 46 331,50 € prévus (51 675,64 € en 2024) Aire AGDV 13 692,32 € pour 11 000 € prévus (10 627,79 € en 2024) VisioRelais 36 290,84 € pour 35 879 € prévus (36 514,52 € en 2024) SaôneRelais 44 370,45 € pour 42 502 € prévus (32 174,04 € en 2024) Projet Filles garçons 6 200 € Financement poste CTG 24 000 €	769 488,95	789 180,00	776 523,23	737 411,00	Participation estimée CAF MSA VisioCrèche 442 834 € Microcrèche 105 764 € ALSH mer 25 880 € et vac 49 068 € Aire AGDV 10 000 € VisioRelais 35 673 € SaôneRelais 44 192 € Participation poste chargé CTG 24 000€
74832 - Etat/compensation CET (CVAE et CFE)	Etat des allocations compensatrices reçu le 29/08/2025: - Compensation de l'Etat de la perte de la part de CFE (LFI 2021, réduction de 50 % de la valeur locative servant au calcul des bases de CFE) : 244 781 euros - Comp. exo Bases mini CFE : 64 074 euros - Comp. exo création d'établissement : 32 euros - Comp. exo TFNB sur bois : 1 euros - Comp. exo diffuseurs de presse : 464 € - Autres : 456 euros	303 836,00	309 352,00	309 808,00	249 000,00	LFI 2026 : réduction de compensation de l'Etat de la perte de la part de CFE de 19,3 % (coefficient de 0.807) sans que la minoration n'excède 2 % de RRF soit - 48 000 euros

74833 - Etat/compensation Taxes foncières						Attention, pour 2026, 1 euros imputés au c/74832 à prévoir sur ce compte
74834 - Etat/compensation Taxe d'habitation	Notification Préfecture reçue le 05/11/2025 / Compensation exo TH : 151 euros			151,00		
74836 - Attributions du Fonds Départemental de péréquation de la TP	Notification CD01 reçue le 03/11/2025	120 568,00	85 994,00	85 994,00	68 800,00	Prévision avec baisse de l'enveloppe de 23 % selon projet LFI après discussion au Sénat 10 janvier 2026 : application au prorata des RRF 2024 de chaque département concerné qui entraîne suppression du Fonds dans 11 départements (mais pas l'Ain)
748388 - Etat Compensations Autres	Notification Préfecture compensation GEMAPI reçue le 14/08/2025	4 017,00	4 017,00	4 017,00		
74888 - Autres attributions et participations	CAF Plan mercredi ALSH			8 505,21		
<b>TOTAL 74 - DOTATIONS ET PARTICIPATIONS</b>		<b>2 094 843,18</b>	<b>2 176 156,00</b>	<b>2 128 606,08</b>	<b>1 991 045,00</b>	<b>TOTAL 74 - DOTATIONS ET PARTICIPATIONS</b>
752 - Revenu des immeubles	Hand Ball Dracé à Actisport : 1100 € Handball Dracé à Saônesport : 325 € Handball Belleville à Visiosport : 375 € Basket Belleville St Jean à Actisport : 200 € Basket Belleville St Jean à Saônesport : 150 € Volley Chatillon s/Ch à Actisport : 100 € Volley Chatillon s/Ch à Saônesport : 500 € Athlétisme Chatillonnais à EIA Actisport : 200 €	2 425,00	2 275,00	2 950,00	2 950,00	Actisport : 1 400 € Saônesport : 975 € EIA Actisport : 200 € Visioport : 375 €
755 - Dédits et pénalités perçus	Pénalités marché mutualisé de maintenance des équipements pour non respect planning d'intervention			150,00		
75888 - Produits divers de gestion courante	Reversements des annulations/réductions de la RI par le SMIDOM : 2 942,25 € Remboursement assurance clôture Visionis : 2 000 € Remboursement assurance litige CAA : 2 000 € Remboursement assurance et particulier clôture Actisport : 923,24 € Valorisation des CEE 2025 LED : 7 089,12 € Remboursement SAUR conso Actisport : 86,14 € Remboursement EDF fin de contrat : 14 641,76 € Arrondis PAS 1,87 €	116 545,33	12 213,00	29 684,38		
<b>TOTAL 75 - Autres produits de gestion courante</b>		<b>118 970,33</b>	<b>14 488,00</b>	<b>32 784,38</b>	<b>2 950,00</b>	<b>TOTAL 75 - Autres produits de gestion courante</b>
7711 - Dédits et pénalités						
7718 - Autres produits excep. sur op. de gestion						
773 - Mandats annulés (exercices antérieurs)	Mandats annulés car prélèvements non effectués par EDF	93,82				
774 - Subventions exceptionnelles						
775- Produits des cessions d'immobilisation	Parcelle C1930 à Guéreins transféré au Budget Visionis 4 tranche 2025	1 000,00		15 781,00		
7788-produits exceptionnels divers						
<b>TOTAL 77 - Produits exceptionnels</b>		<b>1 093,82</b>	<b>0,00</b>	<b>15 781,00</b>	<b>0,00</b>	<b>TOTAL 77 - Produits exceptionnels</b>

7816 - Reprise sur prov. pour risques et charges de fonctionnement	Reprise provision sur litige agent			45 000,00		
7817 - Reprise sur prov. pour dépréciation des actifs circulants	Reprise provision sur comptes de débiteurs divers		8 030,00	8 027,46	9 069,00	Reprise provision sur comptes de débiteurs divers
<b>TOTAL 78 - Reprise sur amortissements</b>		<b>0,00</b>	<b>8 030,00</b>	<b>53 027,46</b>	<b>9 069,00</b>	<b>TOTAL 78 - Reprise sur amortissements</b>
777 - Quote-part des subventions d'investissement	Amortissements des subventions	36 387,36	51 076,50	45 123,99	57 055,23	Amortissements des subventions 47 800 + enveloppe de 9 255 €
<b>TOTAL 042 - Opérations d'ordre entre section</b>		<b>36 387,36</b>	<b>51 076,50</b>	<b>45 123,99</b>	<b>57 055,23</b>	<b>TOTAL 042 - Opérations d'ordre entre section</b>
<b>TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>		<b>8 994 573,30</b>	<b>13 767 811,00</b>	<b>7 452 994,19</b>	<b>12 180 368,00</b>	<b>TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>