

COMMUNAUTÉ D'AGGLOMÉRATION D'ÉPINAL

CONSEIL COMMUNAUTAIRE DU : 22 JUIN 2026

Rapport de Monsieur Cédric HAXAIRE, Président

BUDGET SUPPLEMENTAIRE BUDGET GENERAL

Le budget supplémentaire du Budget Général intègre les **résultats de l'exercice 2025** avec :

✓ **En recettes de fonctionnement :**

- Le résultat de fonctionnement au 002 : 4.323.744,87 €

✓ **En dépenses d'investissement :**

- Le déficit reporté au 001 : 8.109.194,92 €

✓ **En recettes d'investissement :**

- L'affectation en réserve au 1068 : 3.503.019,10 €

Il intègre également :

✓ Une réserve de fonctionnement supplémentaire de 332.648,87 € (en complément de la réserve déjà réalisé lors du BP voté en janvier de 1.000.000 €).

✓ Un virement complémentaire à la section d'investissement de 4.000.000 €, qui portera le virement total à 5.500.000 €.

* * * * *

Plus dans le détail, le budget supplémentaire intègre le **réajustement des crédits en fonctionnement suite à la notification de l'état 1259** avec :

✓ **En dépense :**

- Chapitre 014 - Atténuation de produits : -1.090.100 €
DILICO

✓ **En recettes :**

- Chapitre 73 - Impôts et taxes : -87.520 € Fraction de TVA

- Chapitre 731 - Fiscalité locale : -569.322 €

Avec :

-376.943 € sur les 4 taxes

-318.064 € TASCOT

-12.257 € IFER

+137.942 Rôles supp.

- **Chapitre 74 - Dotations et participations : -184.367 €**
 Avec :
 -580.000 € *DCRTP*
 +410.277 € *Compensations d'exo.*
 -14.644 € *DGF*

Le budget supplémentaire intègre également sur ce chapitre 74, une recette non budgétée de l'ADEME pour l'étude sur deux centrales hydroélectriques pour un montant de 37.292 €.

* * * * *

Le budget supplémentaire intègre d'autre part des **décisions modificatives** qui concernent des réajustements de crédits en dépenses et en recettes avec :

✓ Afin de régulariser, tant en dépenses qu'en recettes, les écritures relatives au Domaine des Lacs pour les années 2023 et 2024, il convient :

- D'abonder les crédits pour un montant total de 52.920 € équilibré par les recettes de stationnement pour un montant de 32.512 € et la diminution du compte « Remboursement de frais » pour un montant de 20.408 €.

✓ Afin de permettre le paiement, à la Commune de Chavelot, de l'entretien de différents sites et bâtiments communautaires, il convient d'abonder les crédits pour un montant de 53.279 €.

✓ Afin de permettre le paiement des intermittents pour le service Culture et Cinéma Itinérant il convient d'abonder les crédits « charges de personnel » pour un montant de 4.700 €, et la diminution du même montant des crédits initialement prévu sur « charges à caractère général ».

* * * * *

✓ **Enfin, des participations supplémentaires du budget général sont accordées aux budgets annexes Scènes Vosges et Locations Commerciales, pour un montant total de 229.000 € réparti comme suit :**

Pour le budget annexe Scènes-Vosges :

↳ 83.000 € pour les travaux de confortement de la charpente du Théâtre d'Epinal ;

↳ 85.000 € pour les consommations d'électricité et gaz.

Pour le budget annexe Locations Commerciales :

↳ 21.000 € pour le P4 (investissement sur les installations thermiques des bâtiments communautaires) qui s'équilibre par une diminution du même montant du P4 du budget général.

↳ 40.000 € pour les consommations d'électricité - gaz - chauffage urbain.

Concernant les consommations d'énergie (électricité, gaz et chauffage urbain) sur le budget général, il conviendra d'abonder les crédits initialement prévus de +520.000 € par virement de crédits depuis la réserve de fonctionnement. Ce qui portera les crédits de consommation d'énergie de 2,3 M€ à 2,8 M€.

La réserve de fonctionnement s'établira alors à 800.000 €.

* * * * *

En section d'investissement, le BS intègre :

✓ En dépenses :

- Des travaux LEEA complémentaires pour un montant total de 955.000 € financés par un emprunt du même montant (déduction faite d'éventuelles subventions) :

OMBRIERE DOMAINE DES LACS (750 KWc)	500 000 €
BASSIN OLYMPIQUE - GTC	120 000 €
SOBA SUPPRESSION CHAUDIERE GAZ	73 000 €
STADE SAYER REMPLACEMENT ECLAIRAGE PAR LED (FOOT ET ATHLE)	6 000 €
COLOMBIERE ECLAIRAGE LED SYNTHETIQUE	6 000 €
STADE UXEGNEY RENOVATION DES VESTIAIRES	250 000 €

- Des travaux ou acquisitions de matériels pour un montant total de 1.359.798 € et des recettes pour 899.193 € :

Direction	Opération	Dépenses	Recettes
SPORTS	DISTRICT DE FOOT	300 000 €	300 000 €
SPORTS	TRAVAUX STADE SAYER	0 €	257 000 €
ENVR	PLUVIAL	217 905 €	113 259 €
TECH	ACCES CENTRE TECHNIQUE	180 000 €	131 000 €
DVT ECO	EMBRANCHEMENT FERROVIAIRE CHARMES SATEBA	96 500 €	40 000 €
TECH	VELOROUTE (PLANTATION D'ARBRES, ENTRETIEN)	75 000 €	
SPORTS	GYMNASE DE LA POSTE THAON LES VOSGES - REMPL. POLYCARBONATE	70 000 €	
SPORTS	BASSIN OLYMPIQUE - ENTRETIEN VIDANGE	40 000 €	
TECH	CAMION BENNE CENTRE TECHNIQUE	35 000 €	1 500 €
TECH	AGRANDISSEMENT BUREAU CENTRE TECHNIQUE	30 000 €	
TECH	VOIRIE EPINAL ROUTE DE REMIREMONT - ACCOMPAGNEMENT CD88	30 000 €	
SPORTS	PORT EPINAL - TOITURE RESTAURANT EMILE BONHEUR	25 000 €	
TOUR	WOODIES REPRISE DES SOUBASSEMENTS	25 000 €	
TOUR	AIRE CAMPING CAR ET 2 BORNES BATEAUX GIRANCOURT - Contrat canal	22 000 €	37 000 €
INFO	INFORMATIQUE MATERIEL RENOUVELLEMENT PARC INFO	20 000 €	

SPORTS	BASSIN G CREUSE RENOVATION DES VESTIAIRES	17 800 €	
ENF	POLE PETITE ENFANCE - CLOTURE POLYCARBONATE	17 500 €	10 000 €
SPORTS	PATINOIRE - TRAVAUX INTERSAISONS	15 000 €	
TECH	REPLACEMENT SSI (SYSTEME SECURITE INCENDIE)	14 000 €	
CULT	BMI EPINAL - INFORMATIQUE	11 000 €	
SPORTS	STADE SOBA REPLACEMENT MAT ECLAIRAGE ET PROJECTEUR RUGBY	10 000 €	4 180 €
TECH	DIVERS SITES EXTINCTEURS	10 000 €	
TECH	MATERIEL DIVERS MOYENS GENERAUX (ASPI, ROBOTS,...)	10 000 €	
ENF	POLE PETITE ENFANCE - CLIMATISATION ESPACE SNOEZELEN	8 000 €	4 000 €
SPORTS	ETANG SOCOURT - ALVINAGE	8 000 €	
TECH	AUTO LAVEUSE GYMNASSE DE THAON	8 000 €	
CULT	CRD - PANNEAUX ACOUSTIQUES	7 000 €	
SPORTS	PORT EPINAL - REPLACEMENT CHASSIS VANDALISE EMILE BONHEUR	6 700 €	
CULT	CINEVOGE REPRISE PLAFOND	6 000 €	
SPORTS	GYMNASSE CHAVELLOT - MISE A NIVEAU INCENDIE (RIA)	6 000 €	
SPORTS	VENTE TERRAIN SOCOURT	5 513 €	
SPORTS	STADE TRUSEY - REPRISE GRILLAGE TENNIS	5 280 €	
INFO	INFORMATIQUE MATERIEL TELEPHONIE TELEPHONES	5 000 €	
SPORTS	GYMNASSE CHATEL RENOVATION SANITAIRES	5 000 €	
TECH	ECHAFFAUDAGES	5 000 €	
TECH	DEFIBRILLATEURS	4 000 €	
SPORTS	STADE URIMENIL - PORTE COUPE FEU CHAUFFERIE	3 000 €	1 254 €
TECH	PETITE CITERNE 200L	2 500 €	
SPORTS	GYMNASSE CHATEL REPLACEMENT VITRAGES	1 800 €	
CULT	CINE ITINERANT - MATERIEL (ECRAN INTERMEDIAIRE, RIDEAU)	1 300 €	
	TOTAL	1 359 798 €	899 193 €

Hors opération d'ordre et affectation des résultats :

✓ les dépenses totales d'investissement s'élèvent à : 2.293.798 €

✓ les recettes d'investissement y compris FCTVA s'élèvent à : 2.233.008 €

Soit un besoin de financement de la section d'investissement de : 60.790 €, pris sur la réserve. La réserve d'investissement sera alors de 1.849.898 €.

* * * * *

En dépenses et recettes d'ordre qui s'auto-équilibrent, il convient d'abonder les crédits pour un montant total en dépenses et en recettes de 507.124 € :

✓ Afin de comptabiliser l'opération d'acquisition / cession des Etangs de Socourt ;

✓ Afin de pouvoir procéder au remboursement d'une avance sur le marché de l'Aire de camping-car à Girancourt ;

* * * * *

Section d'investissement - Synthèse BS 2026 :			
DEPENSES	(€)	RECETTES	(€)
Travaux LEEA	955 000 €	Emprunt LEEA	955 000 €
Travaux Maison du District	300 000 €	Emprunt Maison du District	300 000 €
Autres travaux - Acquisitions	1 038 798 €	Subventions travaux	599 193 €
Résultat d'investissement reporté	8 109 195 €	Affectation en réserve	3 503 019 €
Réserve	-60 790 €	FCTVA	378 815 €
Opérations d'ordre	507 125 €	Opérations d'ordre	507 125 €
Restes à réaliser	2 648 386 €	Restes à réaliser	7 254 562 €
		Emprunt (en attente du résultat)	-4 000 000 €
		Vir. de la section de fonct.	4 000 000 €
TOTAL	13 497 714 €	TOTAL	13 497 714 €

* * * * *

Il vous est par conséquent demandé :

D'ADOPTER le budget supplémentaire 2026 du Budget Principal selon les équilibres budgétaires suivants :

- Voté par chapitres pour la section d'investissement,
- Voté par chapitres pour la section de fonctionnement,
- Avec reprise des résultats et des restes à réaliser, après le vote du CFU de 2025, tel qu'il figure ci-après :

Fonctionnement**Dépenses**

Chapitre	BP 2026	BS 2026	TOTAL BP+BS
011 Charges à caractère général	10 224 346,00	293 014,83	10 517 360,83
012 Charges de personnel et frais assimilés	24 292 418,00	119 029,17	24 411 447,17
014 Atténuations de produits	39 335 402,00	-	38 245 302,00
023 Virement à la section d'investissement	1 500 000,00	4 000 000,00	5 500 000,00
042 Opérations ordre transf. entre sections	4 213 618,00	0,00	4 213 618,00
65 Autres charges de gestion courante	15 400 111,00	229 000,00	15 629 111,00
66 Charges financières	1 331 050,00	0,00	1 331 050,00
67 Charges spécifiques	30 826,00	1 395,87	32 221,87

Total Dépenses	96 327 771,00	3 552 339,87	99 880 110,87
-----------------------	----------------------	---------------------	----------------------

Recettes

Chapitre	BP 2026	BS 2026	TOTAL BP+BS
002 Résultat de fonctionnement reporté	0,00	4 323 744,87	4 323 744,87
013 Atténuations de charges	308 000,00	0,00	308 000,00
042 Opérations ordre transf. entre sections	1 660 000,00	0,00	1 660 000,00
70 Prod. services, domaine, ventes diverses	4 230 654,00	32 512,00	4 263 166,00
73 Impôts et taxes	30 381 920,00	-87 520,00	30 294 400,00
731 Fiscalité locale	39 459 831,00	-569 322,00	38 890 509,00
74 Dotations et participations	19 524 266,00	-147 075,00	19 377 191,00
75 Autres produits de gestion courante	748 100,00	0,00	748 100,00
77 Produits spécifiques	15 000,00	0,00	15 000,00

Total Recettes	96 327 771,00	3 552 339,87	99 880 110,87
-----------------------	----------------------	---------------------	----------------------

Investissement**Dépenses**

Chapitre	BP 2026	Restes à réaliser N-1	BS 2026	TOTAL BP+BS
001 Solde exécution invest. reporté	0,00	0,00	8 109 194,92	8 109 194,92
040 Opérations ordre transf. entre sections	1 660 000,00	0,00	0,00	1 660 000,00
041 Opérations patrimoniales	159 300,00	0,00	507 124,89	666 424,89
16 Emprunts et dettes assimilées	4 048 194,00	0,00	0,00	4 048 194,00
20 Immobilisations incorporelles	41 191,00	33 406,61	0,00	74 597,61
204 Subventions d'équipement versées	2 038 711,00	8 911,00	0,00	2 047 622,00
21 Immobilisations corporelles	6 513 693,91	907 215,36	1 806 007,85	9 226 917,12
23 Immobilisations en cours	1 331 725,09	1 698 853,41	427 000,00	3 457 578,50
45 Opérations pour compte de tiers	81 500,00	0,00	0,00	81 500,00

Total Dépenses	15 874 315,00	2 648 386,38	10 849 327,66	29 372 029,04
-----------------------	----------------------	---------------------	----------------------	----------------------

Recettes

Chapitre	BP 2026	Restes à réaliser N-1	BS 2026	TOTAL BP+BS
021 Virement de la section de fonctionnement	1 500 000,00	0,00	4 000 000,00	5 500 000,00
024 Produits des cessions d'immobilisations	450 932,00	0,00	1 500,00	452 432,00
040 Opérations ordre transf. entre sections	4 213 618,00	0,00	0,00	4 213 618,00
041 Opérations patrimoniales	159 300,00	0,00	507 124,89	666 424,89
10 Dotations, fonds divers et réserves	1 000 620,00	841 718,89	3 881 834,19	5 724 173,08
13 Subventions d'investissement	261 764,00	6 412 843,31	550 664,68	7 225 271,99
16 Emprunts et dettes assimilées	8 111 931,00	0,00	-2 745 000,00	5 366 931,00
21 Immobilisations corporelles	0,00	0,00	47 028,08	47 028,08
45 Opérations pour compte de tiers	176 150,00	0,00	0,00	176 150,00

Total Recettes	15 874 315,00	7 254 562,20	6 243 151,84	29 372 029,04
-----------------------	----------------------	---------------------	---------------------	----------------------

DE PRECISER que les dépenses relatives au compte « 6232 » sont toutes des dépenses liées à l'organisation de manifestations à caractère artistique, culturel, sportif, touristique (feux d'artifices, spectacles...) et relatives à la petite enfance (goûters, évènements avec les familles, spectacles...).

D'AUTORISER Monsieur le Président à procéder à des virements de crédits de chapitre à chapitre, à l'exclusion des crédits relatifs aux dépenses de personnel, dans la limite de 7,5 % des dépenses réelles de chaque section.