

COMPTE ADMINISTRATIF 2024 BUDGET PRIMITIF 2025

Commission finances du 03/04/2025
Conseil communautaire du 10/04/2025

Naturellement Vallée d'Ossau

ARUDY - ASTE-BÉON - BÉOST - BESCAT - BIELLE - BILHÈRES - BUZY - CASTET - EAUX-BONNES - GÈRE-BÉLESTEN - ISESTE -
LARUNS - LOUVIE-JUZON - LOUVIE-SOUBIRON - LYS - RÉBÉNACQ - SAINTE-COLOME - SÉVIGNACQ-MEYRACQ

BUDGET INTERCOMMUNAL 2025

- ↪ L'année 2024
- ↪ Les budgets autonomes BP 2025
- ↪ Les budgets annexes BP 2025
- ↪ Le contexte national et le contexte local
- ↪ Les dotations
- ↪ La fiscalité
- ↪ Les objectifs 2025 par politique
- ↪ L'équilibre du BP 2025



Fonctionnement

DEPENSES

Code	Libellé	Budget 2024	Réalisé 2024	DONT	OM 2024	RIVIERES 2024	AUTRES POSTES 2024
011	Charges à caractère général	2 191 517,93	1 474 761,93		453 456,29	66 440,45	954 865,19
012	Charges de personnel et frais assimilés	3 382 167,00	3 250 138,01		637 301,43	49 619,43	2 563 217,15
014	Atténuations de produits	3 217 137,00	3 197 722,54			4 752,00	3 192 970,54
023	Virement à la section d'investissement	759 545,57	0,00				0,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	755 000,00	754 840,96		369 455,16	53 865,00	331 520,80
65	Autres charges de gestion courante	2 412 697,00	2 028 287,63		646 238,80	2 183,34	1 379 865,49
66	Charges financières	58 526,79	57 564,96		17 833,28	1 228,00	38 503,68
67	Charges spécifiques	4 372,00	3 034,21		3 034,21		0,00
68	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et	57 426,71	632,81				632,81
	Total :	12 838 390,00	10 766 983,05		2 127 319,17	178 088,22	8 461 575,66

RECETTES

Code	Libellé	Budget 2024	Réalisé 2024	DONT	OM 2024	RIVIERES 2024	AUTRES POSTES 2024
002	Excédent de fonctionnement reporté	1 773 018,97	1 773 018,97		-11 061,79	332 353,02	1 451 727,74
013	Atténuations de charges	96 586,05	127 094,02		3 267,13		123 826,89
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	5 000,00	0,00				0,00
70	Produits des services, domaine et ventes diverses	957 492,00	1 164 367,33		257 001,42		907 365,91
73	Impôts et taxes	1 817 700,00	1 490 123,00		0,00		1 490 123,00
731	Impositions directes	5 577 125,00	5 797 921,15		1 881 268,00	173 216,00	3 743 437,15
74	Dotations et participations	2 552 118,98	2 282 218,66		113 738,02	86 251,73	2 082 228,91
75	Autres produits de gestion courante	59 280,00	28 851,83		676,53		28 175,30
76	Produits financiers	0,00	561,18				561,18
77	Produits spécifiques	0,00	4 572,64				4 572,64
78	Reprises sur amortissements, dépréciations et prov	69,00	0,00				0,00
	Total :	12 838 390,00	12 668 728,78		2 244 889,31	591 820,75	9 832 018,72

↳ **Compte financier unique 2024 :**

↳ **Fonctionnement :**

⇒ en dépenses : 10 766 983,05€ (+1,7% par rapport à 2023)

⇒ en recettes : 12 668 728,78€ (+2,55 % par rapport à 2023)

Investissement

DEPENSES

Code	Libellé	Budget 2024	Réalisé 2024	DONT	OM 2024	RIVIERES 2024	AUTRES POSTES 2024
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	5 000,00	0,00				
13	Subventions d'investissement reçues	146 764,13	160,00				160,00
16	Emprunts et dettes assimilés	346 116,17	346 062,28		149 879,51	18 868,00	177 314,77
20	Immobilisations incorporelles	740 699,50	205 362,29		4 176,00	91 654,49	109 531,80
204	Subventions d'équipement versées	1 153 529,00	23 587,20				23 587,20
21	Immobilisations corporelles	882 143,72	517 689,92		365 136,97	38 891,92	113 661,03
23	Immobilisations en cours	3 866 336,43	359 963,48		2 362,50	53 057,10	304 543,88
26	Participations et créances ratt. à des particip.	915,00	0,00				
27	Autres immobilisations financières	227 175,00	163 803,50				163 803,50
45	Comptabilité distincte rattachée	32 228,00	32 227,20				32 227,20
	Total :	7 400 906,95	1 648 855,87		521 554,98	202 471,51	924 829,38

RECETTES

Code	Libellé	Budget 2024	Réalisé 2024	DONT	OM 2024	RIVIERES 2024	AUTRES POSTES 2024
001	Excédent d'investissement reporté	484 532,57	484 532,57		519 214,93	-91 258,11	56 575,75
021	Virement de la section de fonctionnement	759 545,57	0,00				
024	Produits des cessions d'immobilisations	48 517,00	0,00				
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	755 000,00	754 840,96		369 455,16	53 865,00	331 520,80
10	Dotations, fonds divers et réserves	732 637,02	136 835,20		21 635,75	16 380,24	98 819,21
13	Subventions d'investissement reçues	2 307 584,63	345 911,32			116 690,08	229 221,24
16	Emprunts et dettes assimilés	1 750 381,76	560 616,82				560 616,82
21	Immobilisations corporelles	40 618,00	40 617,60				40 617,60
27	Autres immobilisations financières	463 646,00	157 939,00				157 939,00
45	Comptabilité distincte rattachée	58 444,40	32 227,20				32 227,20
	Total :	7 400 906,95	2 513 520,67		910 305,84	95 677,21	1 507 537,62

↪ **Compte financier unique 2024 :**

↪ **Investissement**

⇒ en dépenses : 1 648 855,87 € + 1 346 127,82 € de RAR

⇒ en recettes : 2 513 520,67 € + 1 672 202,25 € de RAR

RÉSULTATS 2024

Budget Principal Résultats 2024

Fonctionnement

	Dépenses	Recettes
Mouvements budgétaires	10 766 983,05	10 895 709,81
Mouvements réels	10 012 142,09	10 895 709,81
Mouvements d'ordre	754 840,96	
Résultat de l'exercice	128 726,76	
Reprise résultat reporté n-1 (002)	1 773 018,97	
Résultat cumulé de fonctionnement	1 901 745,73	

Investissement

	Dépenses	Recettes
Mouvements budgétaires	1 648 855,87	2 028 988,10
Mouvements réels	1 648 855,87	1 274 147,14
Mouvements d'ordre		754 840,96
Solde Titres - mandats	380 132,23	
Solde d'exécution n-1 reporté 001 RECETTES	484 532,57	
Solde d'exécution cumulé (001)	864 664,80	
Restes à réaliser d'investissement	1 346 127,82	1 672 202,25
Solde restes à réaliser d'investissement	326 074,43	
Affectation du résultat		
Disponible après financement de l'investissement (R 002) BP 2025	1 901 745,73	

RÉSULTATS 2024 DETAIL

↪ EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT : 1 901 745,73 €

Résultat cumulé de fonctionnement	1 901 745,73
SERVICE GENERAL	1 370 443,06
ORDURES MENAGERES	117 570,14
RIVIERES	413 732,53

↪ EXCEDENT D'INVESTISSEMENT : 864 664,80 €

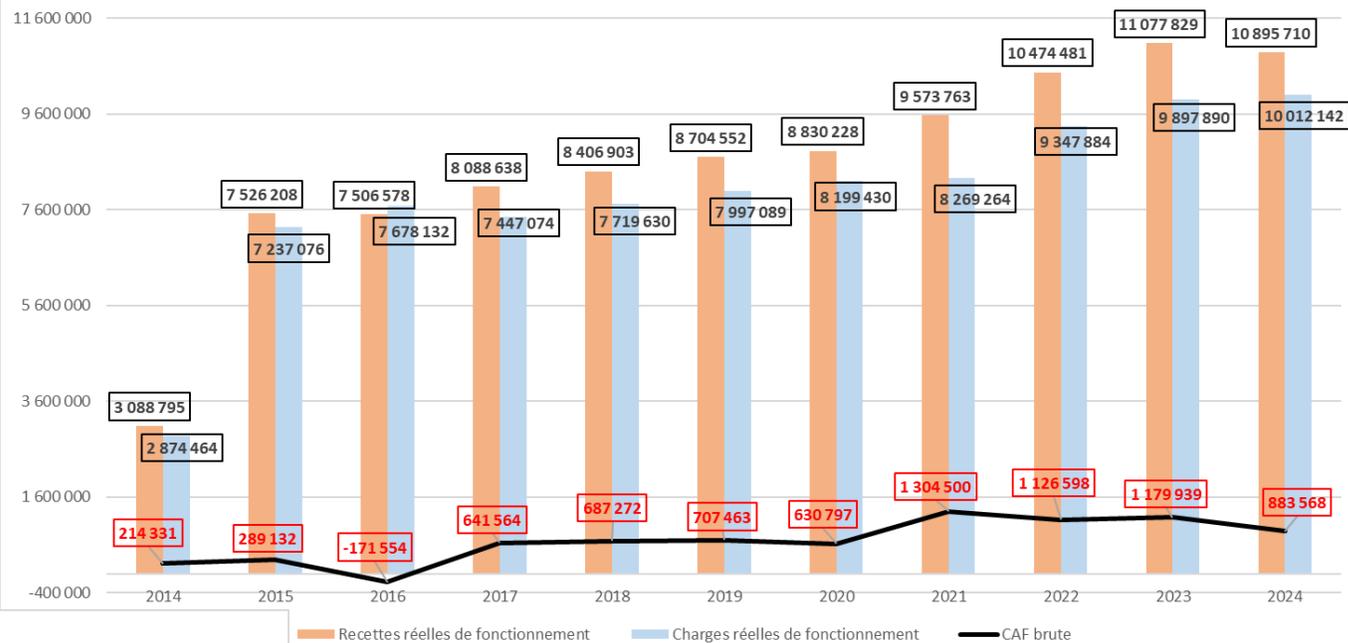
Solde d'exécution d'investissement	864 664,80
SERVICE GENERAL	582 708,24
ORDURES MENAGERES	388 750,86
RIVIERES	-106 794,30

RETROSPECTIVE 2014-2024

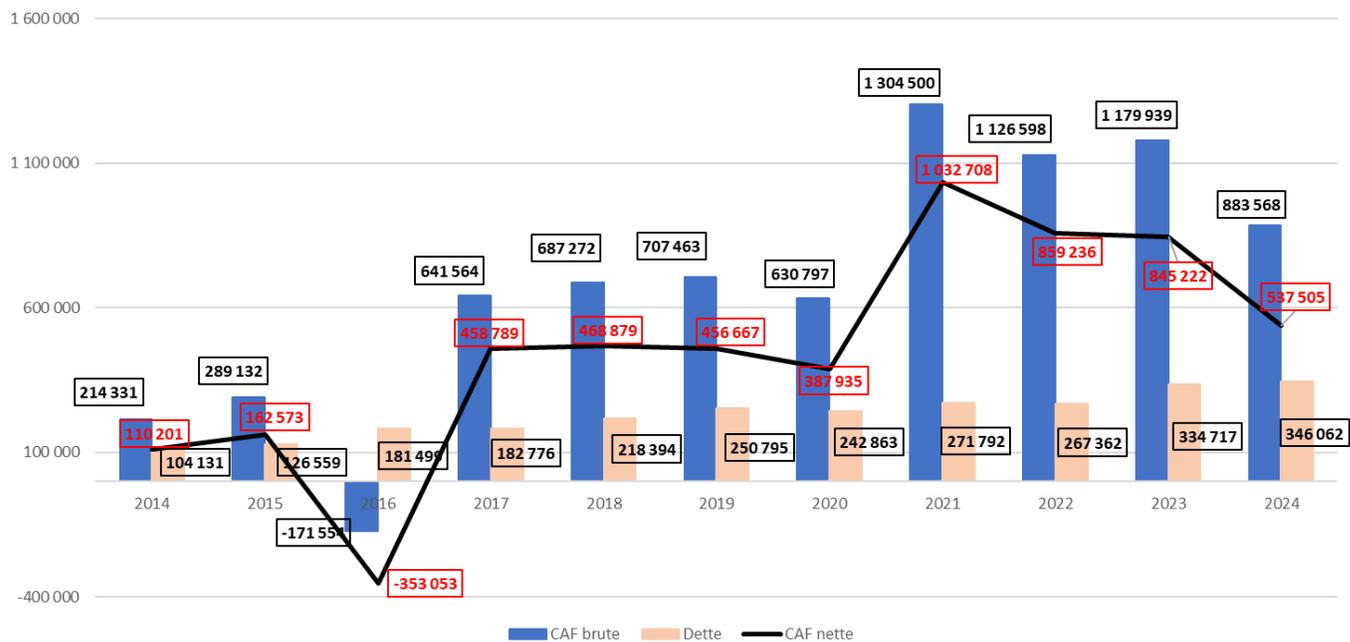
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Recettes réelles de fonctionnement (hors reprise du resultat antérieur)	3 088 795	7 526 208	7 506 578	8 088 638	8 406 903	8 704 552	8 830 228	9 573 763	10 474 481	11 077 829	10 895 710
Charges réelles de fonctionnement	2 874 464	7 237 076	7 678 132	7 447 074	7 719 630	7 997 089	8 199 430	8 269 264	9 347 884	9 897 890	10 012 142
CAF brute	214 331	289 132	-171 554	641 564	687 272	707 463	630 797	1 304 500	1 126 598	1 179 939	883 568
Dette en capital	104 131	126 559	181 499	182 776	218 394	250 795	242 863	271 792	267 362	334 717	346 062
CAF nette	110 201	162 573	-353 053	458 789	468 879	456 667	387 935	1 032 708	859 236	845 222	537 505

CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT (CAF)

Evolution de la CAF brute



Evolution de la CAF nette



CAF : permet de mesurer l'aptitude de la communauté de communes à autofinancer ses investissements, après avoir couvert ses charges et les dépenses obligatoires que sont les remboursements de dettes en capital.

CAPACITE D'AUTOFINACEMENT (CAF)

↪ **En 2024, baisse de la CAF brute en raison de deux facteurs :**

↪ Baisse des recettes réelles de fonctionnement (hors reprise des résultats antérieurs) :
-1,64% par rapport à 2023 (2023 avait constaté la perception d'une compensation pour pertes de recettes de 278 552€ et une redevance hydroélectrique supérieure (662 655€) contre 587 925€ en 2024)

↪ Hausse des dépenses de fonctionnement : 1,15% par rapport à 2023

↪ **Baisse de la CAF nette en raison de l'augmentation de la charge de la dette +3,39% en capital**

DETTE

↪ Encours de la dette au 31/12/2024 : **3 982 892,15 €**

↪ **En 2024, un emprunt d'un montant de 561 178 € a été contracté pour la construction de l'ALSH d'Arudy**

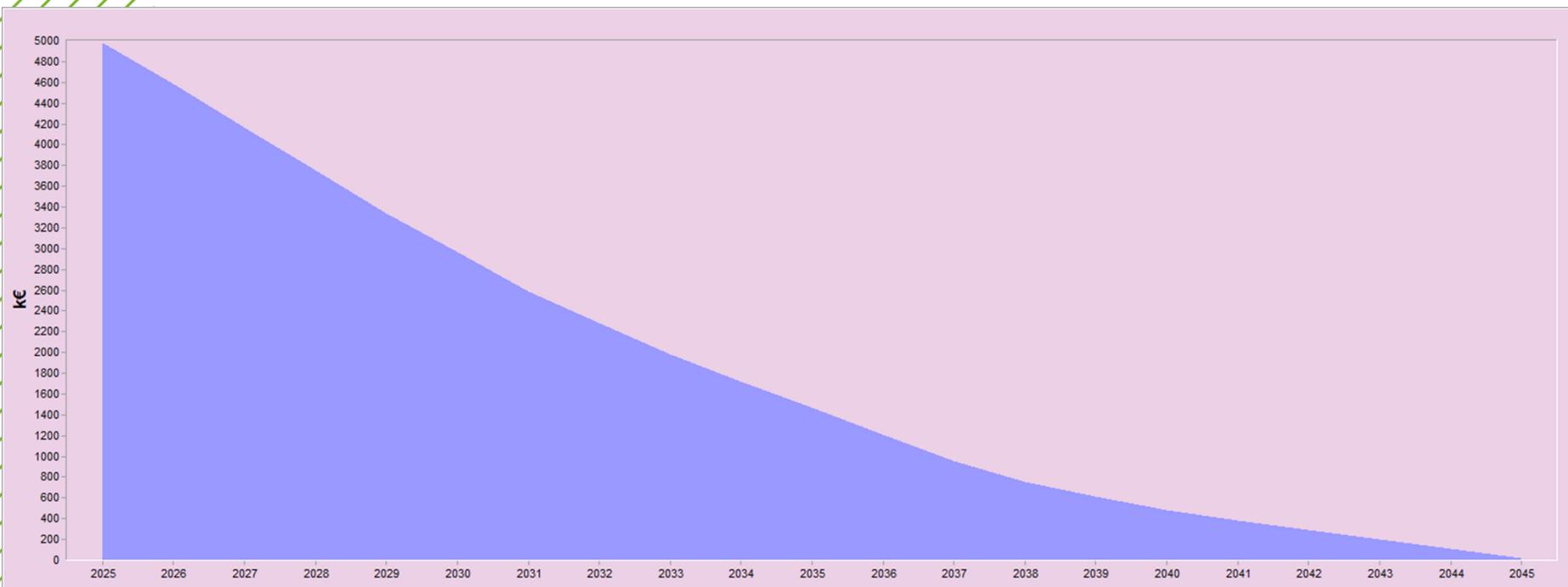
↪ **Un emprunt d'1 million d'€ a été également contracté en début d'année 2025 pour la construction de l'EHPAD de Louvie-Juzon (RAR 2024)**

↪ Encours de la dette au 01/01/2025 : **4 982 892,15 €**



PLAN D'EXTINCTION DE LA DETTE ACTUELLE ET RATIO DE DESENDETTEMENT

Evolution encours de la dette par année



↳ **Capacité de désendettement en 2024 = 4,5 années**

↳ *Pour mémoire : 3,2 années fin 2023*

Evolution de l'encours de la dette	
Année	Capital restant dû
2025	4 982 892,15
2026	4 583 588,44
2027	4 169 348,67
2028	3 748 892,39
2029	3 343 808,07
2030	2 967 549,42
2031	2 585 998,44
2032	2 279 432,28
2033	1 978 048,51
2034	1 724 081,02
2035	1 466 834,56
2036	1 206 236,35
2037	953 731,65
2038	750 517,23
2039	609 855,46
2040	478 843,36
2041	381 914,01
2042	293 697,38
2043	203 501,67
2044	111 261,77
2045	16 910,83

LES BUDGETS AUTONOMES : BP 2025 ABATTOIR

	Prévisions
Investissement	
Dépenses	591 569,77 € <i>dont 19 513,76€ de RAR</i>
Recettes	591 569,77 €
Fonctionnement	
Dépenses	86 131,50 €
Recettes	86 131,50 €

Section de fonctionnement:

- ✓ Recettes : remboursement annuité d'emprunt par l'EPIC et reprise de l'excédent
- ✓ Dépenses : charges d'entretien et d'actes liés à la mise en place de la nouvelle convention de gestion

Section d'investissement:

- ✓ Dépenses : inscription des opérations liées:
 - à l'achat d'une machine-outil (arracheur de peau) (environ 45 000€)
 - aux travaux d'extension de la salle de découpe (environ 340 000€)
 - aux frais liés à la réflexion sur la modernisation de l'Abattoir
- ✓ Recettes : inscription d'un emprunt lié à l'opération (environ 316 000€) et une avance remboursable éventuelle si nécessaire du budget général au budget autonome (80 000€)

LES BUDGETS AUTONOMES : BP 2025 -ATELIER RELAIS

	Prévisions
Investissement	
Dépenses	97 741,68 €
Recettes	97 741,68 €
Fonctionnement	
Dépenses	72 656,76 €
Recettes	72 656,76 €

Section de fonctionnement:

- ✓ Recettes : loyer de STI France – fin du crédit bail au 31-12-2025
- ✓ Dépenses : charges d'assurance, taxes foncière et intérêts de la dette

Section d'investissement:

- ✓ Dépenses : inscription de:
 - Capital de la dette
 - Remboursement de l'avance consentie par le budget principal (30 100€)

Section de fonctionnement:

- ✓ Recettes : loyers de l'Alliance Ovine Basco Béarnaise
- ✓ Dépenses : intérêts de la dette et dotations aux amortissements

Section d'investissement:

- ✓ Dépenses : inscription de:
 - Capital de la dette

	Prévisions
Investissement	
Dépenses	29 064,40 €
Recettes	29 064,40 €
Fonctionnement	
Dépenses	30 121,98 €
Recettes	30 121,98 €

LES BUDGETS AUTONOMES : BP 2025 - ESPACE LAPRADE

	Prévisions
<i>Investissement</i>	
Dépenses	353 176,11 €
Recettes	353 176,11 €
<i>Fonctionnement</i>	
Dépenses	164 838,27 €
Recettes	164 838,27 €

Section de fonctionnement:

- ✓ Recettes : Calibrage du montant des loyers en fonction des changements d'occupation
- ✓ Dépenses : Charges de fonctionnement et inscription de la constatation de créances éteintes liées aux sociétés LRH et ESPER INSERTION (29 000€).

Section d'investissement:

- ✓ Dépenses : inscription de:
 - Début des travaux de la phase 4
 - Début du remboursement de l'avance remboursable consentie par le budget principal (environ 500 000€) : 50 000€

LES BUDGETS AUTONOMES : BP 2025 - PREH

	Prévisions
<i>Fonctionnement</i>	
Dépenses	319 496,24 €
Recettes	319 496,24 €

Section de fonctionnement:

- ✓ Recettes : Calibrage en fonction des nouveaux montants de la prestation (1200 € au lieu de 800€)
- ✓ Dépenses : Charges de personnel révisées – prise en compte d'un 4^{ème} poste à compter de septembre 2025, à autofinancement constant pour la CCVO (délibération décembre 2024)

LES BUDGETS AUTONOMES : BP 2025 - SPANC

	Prévisions
Investissement	
Dépenses	16 001,00 €
Recettes	16 001,00 € <i>dont 10 000€ de RAR</i>
Fonctionnement	
Dépenses	20 048,00 €
Recettes	20 048,00 €

Section de fonctionnement:

- ✓ Recettes : Calibrage des contrôles à hauteur de la réalisation 2024 (environ 150 contrôles). Engagement d'une réflexion sur l'évolution du modèle de tarification (tarifs et périodicité).
- ✓ Dépenses : Charges de personnel révisées – diminution de l'impact sur ce budget du temps de travail du technicien (30%) au lieu de (50%)

Section d'investissement:

- ✓ Dépenses et Recettes : remboursement en 2025 de l'avance consentie en 2024 (RAR de recettes)

LES BUDGETS AUTONOMES : BP 2025 - FOURS A CHAUX

	Prévisions
<i>Investissement</i>	
Dépenses	94 484,19 €
Recettes	94 484,19 €
<i>Fonctionnement</i>	
Dépenses	156 553,76 €
Recettes	156 553,76 €

Section de fonctionnement:

- ✓ Recettes : Vente du dernier terrain
- ✓ Dépenses : études liées à la faisabilité de l'aménagement de la zone gelée (3 500 m2).

Section d'investissement:

- ✓ Dépenses : Inscription du remboursement de l'avance consentie par le budget général au budget autonome (60 000€)

LES BUDGETS ANNEXES : BP 2025 - EHPAD DE LA VALLEE D'OSSAU

Section de fonctionnement:

- ✓ Recettes : Mise en place de la redevance versée par l'association EHPAD de la Vallée d'Ossau à compter du 20 février 2025

Section d'investissement:

- ✓ Dépenses : Inscription des montants de l'opération EHPAD (dont RAR)
- ✓ Recettes : Inscription du solde des subventions (dont RAR) et subvention d'équipement versée par le budget général

	Prévisions
Investissement	
Dépenses	2 104 624,41 € <i>Dont 556 557,89 € de RAR</i>
Recettes	2 104 624,41 € <i>Dont 904 800,00 € de RAR</i>
Fonctionnement	
Dépenses	246 500,00 €
Recettes	246 500,00 €

LES BUDGETS ANNEXES : BP 2025 - POLE SANTE SOLIDARITE

Section de fonctionnement:

- ✓ Recettes : Calibrage du montant des loyers – adjonction des loyers de la Maison Intercommunale des Solidarités

Section d'investissement:

- ✓ Dépenses : Inscription des montants de l'opération Maison Intercommunale des Solidarités
- ✓ Recettes : Inscription du solde des subventions (dont RAR) et d'un emprunt d'équilibre de l'opération

	Prévisions
Investissement	
Dépenses	1 303 831,27 € <i>Dont 506 989,30 € de RAR</i>
Recettes	1 303 831,27 € <i>Dont 140 860,30 € de RAR</i>
Fonctionnement	
Dépenses	217 394,00 €
Recettes	217 394,00 €

LES BUDGETS ANNEXES : BP 2025 - ZAE DU TOUYA

	Prévisions
Investissement	
Dépenses	154 042,36 €
Recettes	154 042,36 €
Fonctionnement	
Dépenses	120 126,28 €
Recettes	120 126,28 €

Section de fonctionnement:

- ✓ Dépenses : Crédits liés à l'étude de faisabilité de l'aménagement de la zone à aménager.

LE CONTEXTE NATIONAL ET LE CONTEXTE LOCAL

⇒ **Une loi de finances tardive**

⇒ **Un impact important sur les collectivités**

⇒ Le DILICO (dispositif de lissage conjoncturel des recettes fiscales des collectivités territoriales)

⇒ Le gel à hauteur de 2024 de la fraction de TVA compensatrice

⇒ Les baisses annoncées des dotations

⇒ La hausse du taux de cotisation patronale à la CNRACL (4 points par an sur 4 ans)

⇒ **Un impact sur nos partenaires et nos projets**

➤ Baisse des subventions des partenaires Région, Département, Etat





↪ **Prévisionnel des concours de l'Etat et du Département :**

- ⇒ Dotation d'intercommunalité (+20 %) : **161 181 €**
(2024 : 133 825 ; 2023 : 111 561 € ; 2022 : 101 126 € ; 2021 : 91 999 € ; 2020 : 83 787 €)

- ⇒ Dotation de compensation (part salaires) (- 3,63 %) : **420 165 €**
(2024 : 435 997 ; 2023 : 443 334 € ; 2022 : 445 920 € ; 2021 : 455 923 € ; 2020 : 465 084 €)

- ⇒ Fonds Départemental de Péréquation de la Taxe Professionnelle (FDPTP) : prévision de baisse de **- 21%** du fonds à répartir **Non inscrit en 2025 par principe de prudence**
(2024 : 16 709,47 € ; 2023 : 20 600 € ; 2022 : 20 603,32 € ; 2021 : 14 340,93 €)

FPU - ATTRIBUTIONS DE COMPENSATION - ANNEE 2025

MONTANT DEFINITIF

	Montant AC 2025	Dotation CPS	Montant total pour l'année 2025
		Montant estimé 2025	
ARUDY	385 321 €	162 772 €	548 093 €
ASTE-BEON	28 027 €	1 218 €	29 245 €
BEOST	24 209 €	1 387 €	25 596 €
BESCAT	10 112 €	6 765 €	16 877 €
BIELLE	46 623 €	13 613 €	60 236 €
BILHERES	7 393 €	126 €	7 519 €
BUZY	86 891 €	8 277 €	95 168 €
CASTET	22 384 €	1 513 €	23 897 €
EAUX BONNES	5 077 €	41 554 €	36 477 €
GERE BELESTEN	6 058 €	1 387 €	7 445 €
IZESTE	9 031 €	2 689 €	11 720 €
LARUNS	1 480 572 €	122 394 €	1 602 966 €
LOUVIE JUZON	71 464 €	20 798 €	92 262 €
LOUVIE SOUBIRON	91 331 €	11 008 €	102 339 €
LYS	6 184 €	1 513 €	7 697 €
REBENACQ	34 946 €	14 790 €	49 736 €
SAINTE COLOME	3 496 €	84 €	3 580 €
SEVIGNACQ MEYRACQ	24 016 €	8 277 €	32 294 €
	2 332 980 €	420 165 €	2 753 145 €

FISCALITE A POUVOIR DE TAUX 2025



⇒ Des taux inchangés

⇒ Des bases prévisionnelles en hausse de 2%

⇒ Bases et produits des taxes directes locales

FISCALITE 2025	BASES	TAUX	PRODUIT
TFB additionnelle	17 498 000	3,90%	682 422
TFNB additionnelle	466 700	7,33%	34 209
TH additionnelle	6 887 000	4,29%	295 452
CFE	5 023 000	36,83%	1 849 971
Produit attendu			2 862 054

Compensation TF : 89 678€

⇒ Bases et produits de la taxe d'enlèvement des ordures ménagères

TEOM 2025	BASES	TAUX	PRODUIT
01 - Eaux-Bonnes à 100%	2 374 127	14,20%	337 126
05 - Laruns à 93,33%	2 423 532	13,25%	321 118
10 - Arudy à 87,03%	2 874 742	12,36%	355 318
15 - Aste-Beon à 85,18 %	7 496 940	12,09%	906 380
20 - Les Echartes	34 281	10,57%	3 624
Produit attendu			1 923 566

FISCALITÉ A POUVOIR DE TAUX 2025 : BILAN

TAXE FONCIER NON BATI

- ⇒ Taux : 7,33 %
- ⇒ **Recette 2024 : 34 209€**
(2024 : 33 599 €)

TAXE FONCIER BATI

- ⇒ Taux : 3,90 %
- ⇒ **Recette 2025 : 682 422 €**
- ⇒ Compensation TF : 89 678 €

(2024 : 666 675€)

GEMAPI

- ⇒ **Recette 2025 : 200 000€**

TAXE HABITATION

- ⇒ **Part résidences
secondaires : 295 452 €**

(2024 : 302 980,99 €)

TEOM

- ⇒ Eaux-Bonnes : 14,20 %
- ⇒ Laruns : 13,25 %
- ⇒ Arudy : 12,36 %
- ⇒ 15 autres communes :
12,09 %
- ⇒ Les Etchartes : 10,57 %
- ⇒ **Recette 2025: 1 923 566**
(2024 : 1 881 076 €)

FISCALITE INDEPENDANTE DE TAUX 2025



FISCALITE 2025	PRODUIT
TVA	884 295
IFER	670 048
TASCOM	80 553
TAFNB	7 619
ALLOCATIONS COMPENSATRICES	1 422 790
FNGIR	45 207
TOTAL	3 110 512



⇒ Mesures réglementaires :

- Mise en œuvre de l'augmentation de 4 points de la cotisation patronale de la CNRACL
- Mise en place le DUERP et développer une politique de prévention des risques professionnels

⇒ Evolution des moyens humains et techniques

- Gel du tableau des effectifs
- Révision du RIFSEEP
- Réorganisation du Pôle service et solidarité et de proximité et du service Aménagement du territoire
- Mise en place d'astreintes techniques pour le pôle environnement/technique

OBJECTIFS 2025 SERVICE GÉNÉRAL

Investissement	
	Administrat° Générale Service 1
Dépense	1 707 412,00
Recette	4 069 108,73
Fonctionnement	
Dépense	5 435 913,74
Recette	8 189 479,65

LES POINTS FORTS

Investissement :

- ✓ Subvention prévisionnelle d'investissement EHPAD (1 000 000€)
- ✓ Dernier abondement de 100 000 € du fonds de soutien aux intempéries (500 000€).

Fonctionnement :

- ✓ Mise en place d'un outil de gestion des délibérations et communication aux élus (La Fibre64)
- ✓ Augmentation du budget destruction nids de frelons
- ✓ Mise en place d'une action partenariale d'accueil des nouveaux arrivants

OBJECTIFS 2025

SERVICE DES ORDURES MENAGERES

LES POINTS FORTS

Investissement	
	Ordures Ménagères Service 2
Dépense	945 274,59
Recette	945 274,59
Fonctionnement	
Dépense	2 205 859,82
Recette	2 205 859,82

Service en équilibre avec la
TEOM (produit 1 923 566 €)

Investissement :

- ✓ Intensification du déploiement des colonnes semi-enterrées (420 133€)
- ✓ Installation du dispositif de contrôle d'accès déchèterie (48 000€)
- ✓ Modernisation et sécurisation des déchèteries : études, achats de bennes, bâches incendies, sécurisation hauts de quais (45 200€)
- ✓ Restes à réaliser achat camion-grue EVOLUPAC (181 479€)
- ✓ Achat de composteurs individuels (30 000€)

Fonctionnement :

- ✓ Organisation de la 2ème journée transfrontalière partenariale de ramassage des déchets au Pourtalet



Investissement	
	Berges du Gaves Service 9
Dépense	623 062,13
Recette	623 062,13
Fonctionnement	
Dépense	669 232,53
Recette	669 232,53

Service en équilibre avec la taxe GeMAPI : 200 000 €

Investissement :

- ✓ Finalisation des 1ères études sur l'Arrioumage, la Vallée de l'Escou et l'Arriussé (106 700€)
- ✓ Travaux de restauration et d'entretien (274 300€)
- ✓ Installation échelle limnimétrique Gère-Bélesten (10 000€)
- ✓ Installation de capteurs d'endiguement (21 000€)
- ✓ Etudes digue d'Arudy (72 000€)
- ✓ Etudes autres (Zones Humides et Arriussé) (120 000€)

Fonctionnement :

- ✓ Entretien des réseaux (63 000€)

OBJECTIFS 2025 - TIC

Investissement	
	Technologies de l'information 5
Dépense	0,00
Recette	0,00
Fonctionnement	
Dépense	685,00
Recette	0,00

LES POINTS FORTS

Fonctionnement :

- ✓ Fin participation Syndicat Mixte la Fibre 64 (575€)

OBJECTIFS 2025 - URBANISME

LES POINTS FORTS

URBANISME

Investissement	
	URBANISME Service 22
Dépense	150 000
Recette	32 000
Fonctionnement	
Dépense	324 890,00
Recette	237 500,00

Investissement :

- ✓ Aboutissement du SCoT Ossau 2040 (150 000€ en 2025 et 25 000 € de recettes)

Fonctionnement :

- ✓ Frais liés au commissaire enquêteur SCoT Ossau 2040 (10 000€)
- ✓ Subvention à la Commune des Eaux-Bonnes « Eaux-Bonnes 2030 » (25 000€)
- ✓ Premières séries d'actions liées au Label Territoire Engagé pour la Nature
- ✓ Suppression des compléments d'aide aux usagers pour la rénovation énergétique

**REFLEXION SUR UN POTENTIEL
DISPOSITIF DE SOUTIEN A LA CREATION
DE LOGEMENTS COMMUNAUX**

Investissement	
	Economie Service 14
Dépense	380 622
Recette	286 789
Fonctionnement	
Dépense	271 845,89
Recette	78 550,00

Investissement :

- ✓ Etude de programmation de requalification de la Falaise aux Vautours (62 789€)
- ✓ Crédits d'avances dépenses et recettes aux budgets autonomes (LAPRADE, ABATTOIR, ZAE)

Fonctionnement :

- ✓ 3^{ème} phase stratégie de communication pastorale
- ✓ Mise en œuvre de la démarche d'Action Commerciale de Proximité « Montagne Béarnaise »
- ✓ Poursuite de la démarche ESTELAM (enquêtes saisonniers été et automne)

Investissement	
	Tourisme Service 15
Dépense	1 750 326
Recette	888 705,00
Fonctionnement	
Dépense	274 960,00
Recette	31 902,00

Investissement :

- ✓ Poursuite du chantier d'aménagement du col d'Aubisque (1,3M€ en dépenses et 0,76M€ en recettes)
- ✓ Aménagement de l'Espace naturel du Lac de Castet (ponton, platelages et installation de toilettes) (160 000 € en 2025)
- ✓ Voie verte : expérimentation peinture photoluminescente, plantation d'arbres et poursuite de l'étude de valorisation avec Agence des Pyrénées (55 156€)
- ✓ Plan local sport nature : accès et sécurisation des canyons et sites spéléo, aménagement du site d'Anglas (85 500€)

Investissement	
	OT Service 26
Dépense	6 667,00
Recette	0,00
Fonctionnement	
Dépense	1 171 850,00
Recette	300 000,00

Fonctionnement :

- ✓ Maintien de la subvention à l'OTVO (870 450€)
- ✓ Inscription des crédits dépenses et recettes liées à la perception de la taxe de séjour

OBJECTIFS 2025 – CULTURE ET PATRIMOINE



LES POINTS FORTS

Investissement		
	Culture Service 17	Le Préau Service 29
Dépense	13 819,00	607 150
Recette	0,00	607 150
Fonctionnement		
Dépense	340 201,00	16 200,00
Recette	17 906,00	0,00

Investissement :

- ✓ Lancement de la phase 2 du Préau d'Iseste : création salle de spectacle et représentation (607 150€ en dépenses et en recettes)

Fonctionnement :

- ✓ Nouvelle édition Eté Ossalois, Entracte et Pic Vert Festival
- ✓ Actions du label Pays d'Art et d'Histoire récemment renouvelé
- ✓ Renforcement de l'accompagnement de l'Ecole de Musique de la Vallée d'Ossau (30 000 €)



Investissement		
	Social Service 3	Maison France Service Service 30
Dépense	40 000	13 650
Recette	0	0
Fonctionnement		
Dépense	308 870,00	119 900,00
Recette	47 852,00	72 113,00

Investissement :

- ✓ Poursuite et finalisation des travaux de la Maison Intercommunale des Solidarités (Budget annexe)
- ✓ Acquisition d'un nouveau véhicule de portage des repas pour le CIAS (40 000€)

Fonctionnement :

- ✓ Maintien du soutien au CIAS (180 000€)
- ✓ Réorganisation des équipes – mutualisation CIAS/CCVO et montée en puissance et adaptation de l'Espace France Services

**REFLEXIONS AUTOUR DE LA
TARIFICATION DES SERVICES SOCIAUX
ET SUR LE DEVENIR DU CONSEIL
INTERCOMMUNAL DES JEUNES**

OBJECTIFS 2025 – ENFANCE JEUNESSE

ALSH et mercredis Arudy Laruns

Investissement			
	ALSH Service 20	ALSH-Laruns Service 28	ALSH-Arudy Service 27
Dépense	1 815 292	0	0
Recette	611 050	0	0
Fonctionnement			
Dépense	227 711,02	33 500,00	117 000,00
Recette	95 000,00	15 800,00	28 000,00

LES POINTS FORTS

Investissement :

- ✓ Poursuite et achèvement du Pôle Enfance Jeunesse (Accueil de Loisirs et Relais Petite Enfance) mise en service en septembre 2025

OBJECTIFS 2025 – PETITE ENFANCE

Crèches et RPE

Investissement			
	Crèche Louvie Service 23	Crèche Laruns Service 24	RPE Service 25
Dépense	10 000	0	30 000
Recette	21 600	21 635	13 000
Fonctionnement			
Dépense	512 250,00	382 680,00	66 011,00
Recette	280 650,00	174 750,00	49 304,00

DEFINITION DES PROGRAMMES DES CRECHES

LES POINTS FORTS

Investissement :

- ✓ Etude sur une organisation mutualisée de la restauration entre crèches et EHPAD (10 000€)

Fonctionnement :

- ✓ Pérennisation des actions en faveur de la parentalité (conventionnement CAF)

OBJECTIFS 2025 - MOBILITE

LES POINTS FORTS

Investissement	
	MOBILITE Service 21
Dépense	70 500
Recette	44 400
Fonctionnement	
Dépense	122 855,00
Recette	108 516,00

**DEPOT DU DOSSIER POCTEFA VELO
MONTAGNE BEARNAISE AVEC LE
DEPARTEMENT**

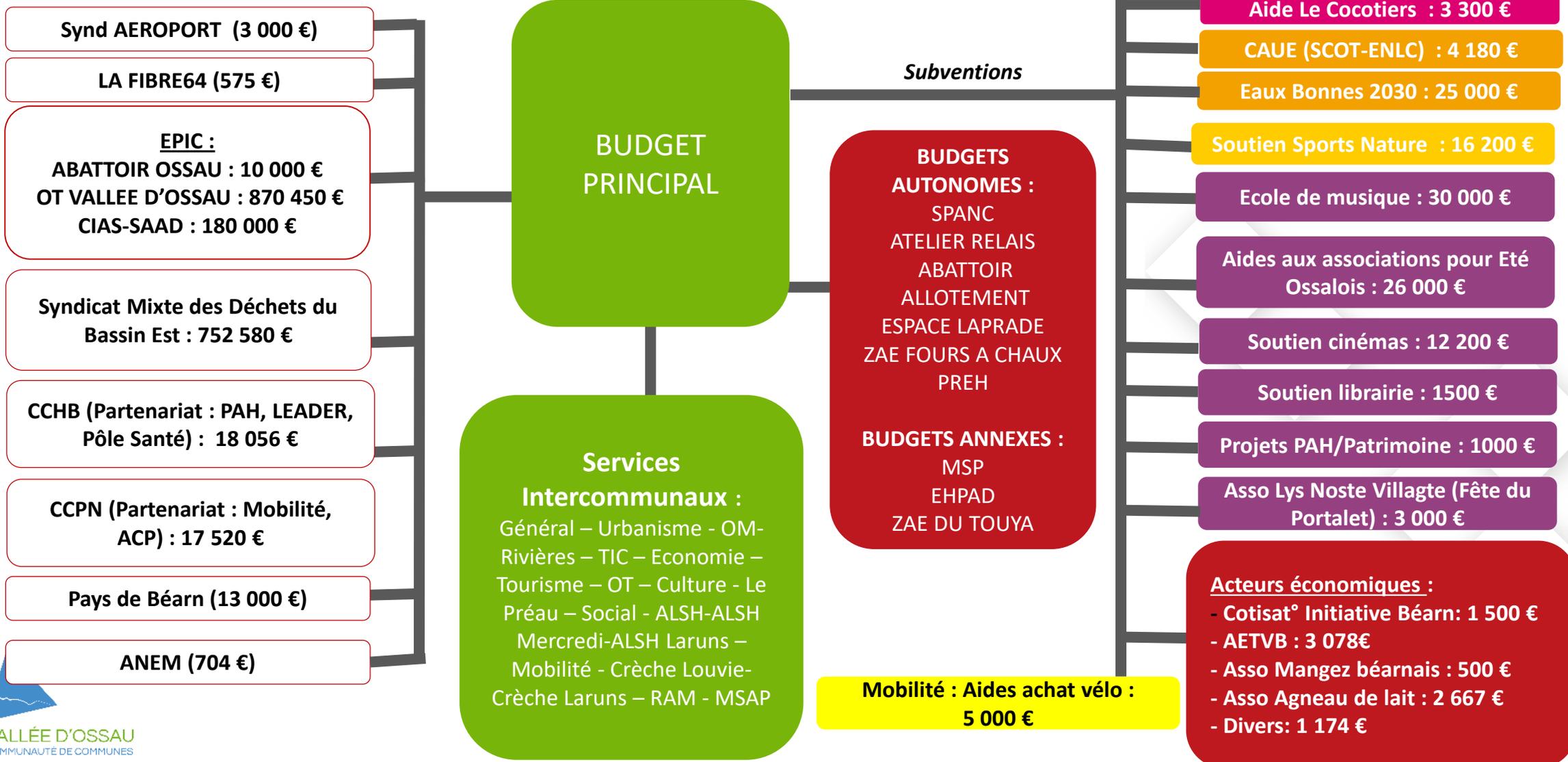
Investissement :

- ✓ Achat d'un vélo cargo (4 000€)
- ✓ Mise en place d'une signalétique voie verte (25 000€)
- ✓ Couverture des stations VAE Laruns et Arudy (15 000€)
- ✓ Finalisation de l'étude pôle d'échange multimodal Iseste (25 000€)

Fonctionnement :

- ✓ Relance d'un marché de transport à la demande
- ✓ Diminution du budget alloué pour l'aide à l'achat des vélos à assistance électrique (-50%)
- ✓ Poursuite des dispositifs Savoir Rouler à Vélo dans les écoles et Remise en Selle pour les jeunes et seniors

POSITIONNEMENT DU BP PAR RAPPORT AUX ORGANISMES EXTÉRIEURS



EQUILIBRE GENERAL BP 2025

Fonctionnement

DEPENSES

Code	Libellé	Budget 2025	DONT	OM 2025	RIVIERES 2025	AUTRES POSTES 2025
011	Charges à caractère général	1 851 348,66		406 765,79	69 030,00	1 375 552,87
012	Charges de personnel et frais assimilés	3 403 600,59		658 000,00	52 000,00	2 693 600,59
014	Atténuations de produits	3 199 296,00			6 000,00	3 193 296,00
023	Virement à la section d'investissement	1 145 164,52		103 514,03	487 202,53	554 447,96
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	779 506,42		260 000,00	53 865,00	465 641,42
65	Autres charges de gestion courante	2 114 505,79		752 580,00	0,00	1 361 925,79
66	Charges financières	96 422,02		15 000,00	1 135,00	80 287,02
67	Charges spécifiques	12 571,00		10 000,00	0	2 571,00
68	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et					
	Total :	12 602 415,00		2 205 859,82	669 232,53	9 727 322,65

RECETTES

Code	Libellé	Budget 2025	DONT	OM 2025	RIVIERES 2025	AUTRES POSTES 2025
002	Excédent de fonctionnement reporté	1 901 745,73		117 570,14	413 732,53	1 370 443,06
013	Atténuations de charges	35 000,00		0,00	0	35 000,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0				0,00
70	Produits des services, domaine et ventes diverses	983 596,00		150 000,00	0	833 596,00
73	Impôts et taxes	1 194 594,59				1 194 594,59
731	Impositions directes	6 045 871,68		1 923 565,68	202 000,00	3 920 306,00
74	Dotations et participations	2 417 294,00		14 724,00	53 500,00	2 349 070,00
75	Autres produits de gestion courante	24 313,00		0,00		24 313,00
76	Produits financiers	0,00				0,00
77	Produits spécifiques	0,00		0,00		0,00
78	Reprises sur amortissements, dépréciations et prov	0,00				0,00
	Total :	12 602 415,00		2 205 859,82	669 232,53	9 727 322,65

EQUILIBRE GENERAL BP 2025

Investissement

DEPENSES

Code	Libellé	Budget 2025	DONT	OM 2025	RIVIERES 2025	AUTRES POSTES 2025
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections					0,00
13	Subventions d'investissement reçues					0,00
16	Emprunts et dettes assimilés	405 984,79		152 716,87	18 965,00	234 302,92
20	Immobilisations incorporelles	696 572,68		10 000,00	329 727,28	356 845,40
204	Subventions d'équipement versées	1 500 000,00				1 500 000,00
21	Immobilisations corporelles	895 254,96		649 824,56		245 430,40
23	Immobilisations en cours	4 337 213,57		132 733,16	274 369,85	3 930 110,56
26	Participations et créances ratt. à des particip.	915				915,00
27	Autres immobilisations financières	327 834,00				327 834,00
45	Comptabilité distincte rattachée					0,00
Total :		8 163 775,00		945 274,59	623 062,13	6 595 438,28

RECETTES

Code	Libellé	Budget 2025	DONT	OM 2025	RIVIERES 2025	AUTRES POSTES 2025
001	Excédent d'investissement reporté	864 664,80		388 750,86	-106 794,30	582 708,24
021	Virement de la section de fonctionnement	1 145 164,52		103 514,03	487 202,53	554 447,96
024	Produits des cessions d'immobilisations	13 516,00				13 516,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	779 506,42		260 000,00	53 865,00	465 641,42
10	Dotations, fonds divers et réserves	195 373,60		69 359,70	17 013,90	109 000,00
13	Subventions d'investissement reçues	2 205 549,25		123 650,00	171 775,00	1 910 124,25
16	Emprunts et dettes assimilés	2 700 961,11				2 700 961,11
21	Immobilisations corporelles					0,00
27	Autres immobilisations financières	259 039,30				259 039,30
45	Comptabilité distincte rattachée					0,00
Total :		8 163 775,00		945 274,59	623 062,13	6 595 438,28

Merci pour votre attention



VALLÉE D'OSSAU
COMMUNAUTÉ DE COMMUNES

ARUDY - ASTE-BÉON - BÉOST - BESCAT - BIELLE - BILHÈRES - BUZY - CASTET - EAUX-BONNES - GÈRE-BÉLESTEN - ISESTE - LARUNS - LOUVIE-JUZON - LOUVIE-SOUBIRON - LYS - RÉBÉNAQ -
SAINTE-COLOME - SÉVIGNACQ-MEYRACQ