

DEBAT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2025 - 26/02/2025

Rapport d'orientation budgétaire

Rapport d'orientation budgétaire

1. Contexte financier

1. Le budget de l'Alpi depuis 10 ans
2. Analyse financière – Budget principal

2. Orientations budgétaires 2025

1. Orientations budgétaires envisagées portant sur les évolutions prévisionnelles des dépenses et des recettes
2. Gestion de la dette
3. L'évolution du personnel
4. Prestations et participations

3. Conclusion

1. Contexte financier

1. Le budget de l'Alpi depuis 10 ans

3

1.1 Contexte financier – Le budget de l'Alpi depuis 10 ans

Budget Principal – Evolution des Dépenses Réelles de Fonctionnement

EVOLUTION DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT - DEPENSES REELLES											<i>moy augmentation annuelle 10 ans</i>	<i>moy augmentation annuelle 5 ans</i>
ANNEES	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024*	2015-2024	2020-2024
Dépenses réelles (hors report)	2 383 484	2 438 038	2 466 185	2 844 411	2 909 778	2 940 658	3 182 962	3 537 089	3 875 111	4 338 480	6,88%	10,21%
<i>Evolution cumulée</i>		2,29%	3,47%	19,34%	22,08%	23,38%	33,54%	48,40%	62,58%	82,02%		
011 - Charges à caractère général	325 525	343 937	341 447	477 202	369 622	300 117	366 197	416 784	494 559	662 659	8,22%	21,90%
<i>Evolution cumulée</i>		5,66%	4,89%	46,59%	13,55%	-7,81%	12,49%	28,03%	51,93%	103,57%		
012 - Charges de personnel	1 570 622	1 644 022	1 672 503	1 759 412	1 913 834	2 059 754	2 194 539	2 432 766	2 668 229	2 903 142	7,06%	8,96%
<i>Evolution cumulée</i>		4,67%	6,49%	12,02%	21,85%	31,14%	39,72%	54,89%	69,88%	84,84%		
65 - Autres charges de gestion courante	477 612	444 400	440 435	586 708	613 708	574 516	615 352	684 180	707 468	763 082	5,34%	7,35%
<i>Evolution cumulée</i>		-6,95%	-7,78%	22,84%	28,50%	20,29%	28,84%	43,25%	48,13%	59,77%		
66 - Charges financières	5 210	5 513	5 290	5 017	3 974	3 571	3 455	3 358	4 025	3 507	-4,30%	-0,46%
<i>Evolution cumulée</i>		5,82%	1,55%	-3,70%	-23,72%	-31,45%	-33,69%	-35,55%	-22,73%	-32,69%		
67 - Charges exceptionnelles	4 515	166	6 509	16 073	8 640	2 700	3 420	0	830	6 091	3,38%	22,55%
<i>Evolution cumulée</i>		-96,32%	44,15%	255,96%	91,34%	-40,20%	-24,26%	-100,00%	-81,62%	34,89%		
68- Dotations	0	0	0	0	0	0	416	0	5 250	16 500		
<i>Evolution cumulée</i>												

*Données provisoires (CA non validé à ce jour)

1.1 Contexte financier – Le budget de l’Alpi depuis 10 ans

Budget Principal – Evolution des Recettes Réelles de Fonctionnement

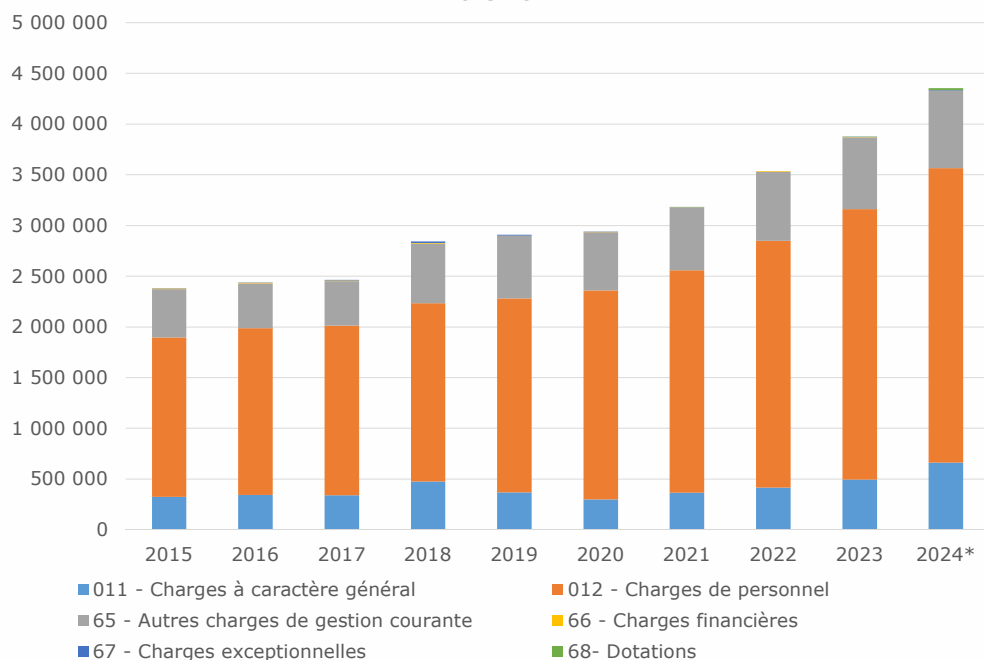
EVOLUTION DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT - RECETTES REELLES											<i>moy augmentation annuelle 10 ans</i>	<i>moy augmentation annuelle 5 ans</i>
ANNEES	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024*	2015-2024	2020-2024
Recettes réelles (hors report)	2 823 257	2 972 218	3 139 863	3 480 455	3 419 415	3 567 051	3 896 991	4 435 938	4 920 616	5 277 509	7,20%	10,29%
<i>Evolution cumulée</i>		5,28%	11,21%	23,28%	21,12%	26,35%	38,03%	57,12%	74,29%	86,93%		
013 - Atténuation de charges	22 495	47 307	33 786	60 550	35 542	68 709	53 201	60 118	25 580	13 099	-5,83%	-33,92%
<i>Evolution cumulée</i>		110,30%	50,20%	169,18%	58,00%	205,45%	136,51%	167,26%	13,72%	-41,77%		
70 - Produits des services et des ventes	1 995 906	2 072 972	2 175 499	2 159 136	2 348 148	2 452 883	2 469 017	2 777 862	3 234 600	3 273 989	5,65%	7,49%
<i>Evolution cumulée</i>		3,86%	9,00%	8,18%	17,65%	22,90%	23,70%	39,18%	62,06%	64,04%		
74 - Dotations, subventions et participations	578 962	606 878	599 210	595 498	575 151	664 670	714 582	1 086 083	985 010	1 022 786	6,53%	11,38%
<i>Evolution cumulée</i>		4,82%	3,50%	2,86%	-0,66%	14,80%	23,42%	87,59%	70,13%	76,66%		
75 - Autres produits de gestion courante	222 594	242 018	313 565	663 615	455 565	376 979	653 320	505 128	673 842	965 900	17,71%	26,52%
<i>Evolution cumulée</i>		8,73%	40,87%	198,13%	104,66%	69,36%	193,50%	126,93%	202,72%	333,93%		
77 - Autres produits exceptionnels	3 300	3 043	17 804	1 655	5 010	3 810	6 871	6 747	1 585	1 735	-6,89%	-17,85%
<i>Evolution cumulée</i>		-7,79%	439,50%	-49,85%	51,82%	15,45%	108,21%	104,45%	-51,97%	-47,42%		
78- Reprise sur provisions	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 666		
<i>Evolution cumulée</i>												

*Données provisoires (CA non validé à ce jour)

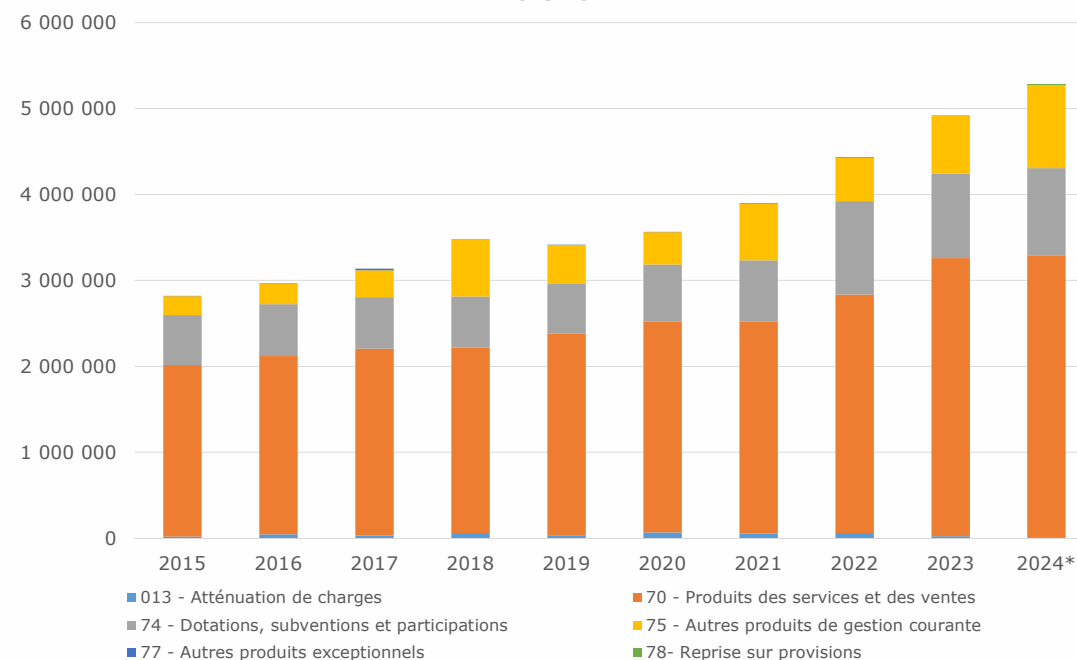
1.1 Contexte financier – Le budget de l'Alpi depuis 10 ans

Budget Principal – Evolution de la section de Fonctionnement

Evolution des dépenses réelles de fonctionnement
2015-2024



Evolution des recettes réelles de fonctionnement
2015-2024



*Données provisoires (CA non validé à ce jour)

1.1 Contexte financier – Le budget de l'Alpi depuis 10 ans

Budget Principal – Evolution de la section de fonctionnement

Entre 2015 et 2024 :

- les charges de fonctionnement ont augmenté de 82 % (12 % entre 2023 et 2024)
- quand les recettes ont augmenté de près de 87 % (7 % entre 2023 et 2024)

Les moyennes d'évolutions sur 5 ans et 10 ans permettent de percevoir une accélération marquée sur les 5 dernières années :

- En dépenses sur tous les chapitres, hormis les charges financières (remboursement intérêts)
- En recettes, sur les produits perçus des adhérents (70 et 75) comme sur les subventions.

L'année 2024 reste une année exceptionnelle sur les recettes dites « 1^{ère} année » (chapitre 75), en raison des migrations Kaila et du renouvellement des portables aux écoles.

1.1 Contexte financier – Le budget de l’Alpi depuis 10 ans

Budget Principal – Evolution des Dépenses Réelles d’investissement

EVOLUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT - DEPENSES REELLES											<i>moy augmentation annuelle 10 ans</i>	<i>moy augmentation annuelle 5 ans</i>
ANNEES	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024*	2015-2024	2020-2024
Dépenses réelles (hors report)	677 293	536 943	681 723	621 744	675 335	984 711	755 777	697 120	931 978	1 321 046	7,71%	7,62%
<i>Evolution cumulée</i>		-20,72%	0,65%	-8,20%	-0,29%	45,39%	11,59%	2,93%	37,60%	95,05%		
16 - Emprunts et dettes assimilés	6 457	6 761	7 079	77 307	77 865	8 125	63 360	63 891	29 325	29 817	18,53%	38,41%
<i>Evolution cumulée</i>		4,70%	9,62%	1097,17%	1105,82%	25,82%	881,20%	889,42%	354,13%	361,75%		
20- Immobilisations incorporelles	423 625	374 180	270 987	352 122	310 931	403 587	415 115	427 466	670 031	545 588	2,85%	7,83%
<i>Evolution cumulée</i>		-11,67%	-36,03%	-16,88%	-26,60%	-4,73%	-2,01%	0,91%	58,17%	28,79%		
204 - Subventions d'équipement versées	42 811	0	8 368	27 773	29 105	7 710	785	0	9 445	2 548	-26,91%	-24,18%
<i>Evolution cumulée</i>		-100,00%	-80,45%	-35,13%	-32,02%	-81,99%	-98,17%	-100,00%	-77,94%	-94,05%		
21- Immobilisations corporelles	204 399	156 003	395 288	164 543	257 434	565 289	276 517	205 763	223 177	743 093	15,42%	7,08%
<i>Evolution cumulée</i>		-23,68%	93,39%	-19,50%	25,95%	176,56%	35,28%	0,67%	9,19%	263,55%		

*Données provisoires (CA non validé à ce jour)

1.1 Contexte financier – Le budget de l'Alpi depuis 10 ans

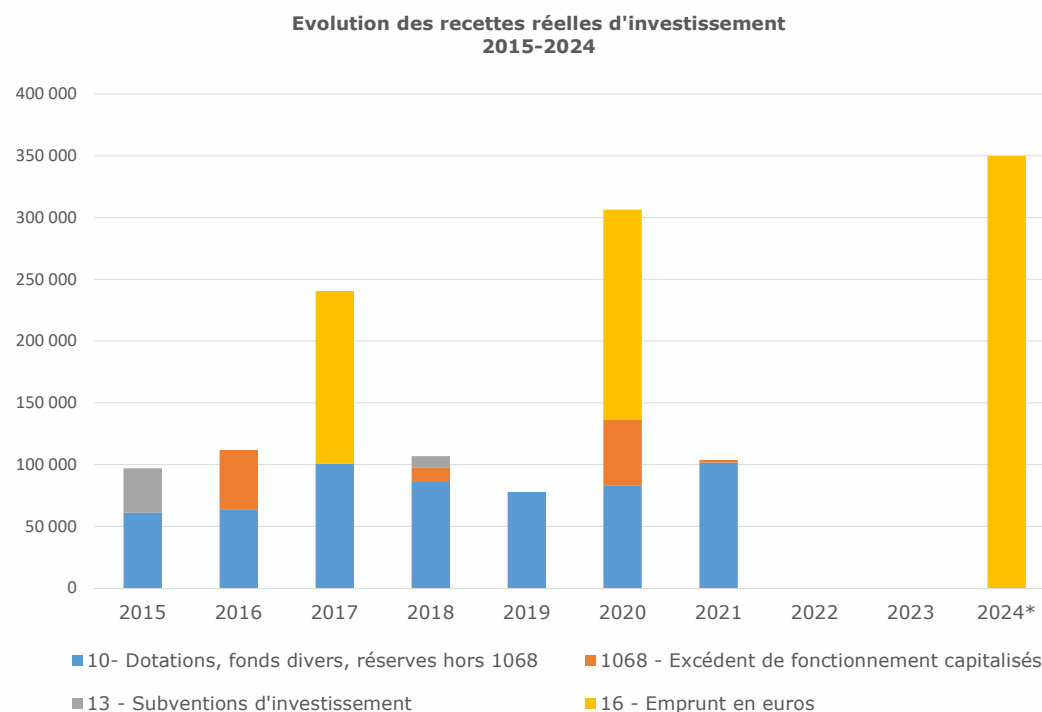
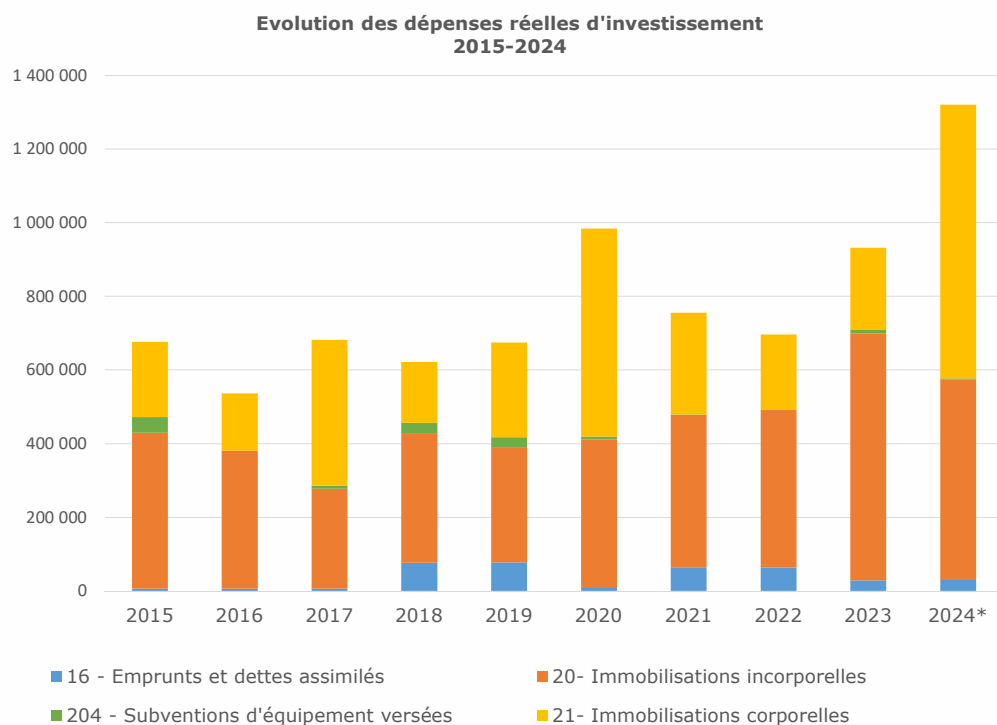
Budget Principal – Evolution des Recettes Réelles d'investissement

EVOLUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT - RECETTES REELLES											<i>moy augmentation annuelle 10 ans</i>	<i>moy augmentation annuelle 5 ans</i>
ANNEES	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024*	2015-2024	2020-2024
Recettes réelles (hors report)	97 017	111 901	240 645	106 955	77 798	306 319	103 894	0	0	350 000	15,32%	3,39%
<i>Evolution cumulée</i>		15,34%	148,04%	10,24%	-18,87%	215,74%	7,09%	-100,00%	-100,00%	260,76%		
10- Dotations, fonds divers, réserves hors 1068	61 017	63 302	100 645	86 612	77 798	83 218	101 632	0	0	0	-100,00%	-100,00%
<i>Evolution cumulée</i>		3,74%	64,94%	41,95%	27,50%	36,38%	66,56%	-100,00%	-100,00%	-100,00%		
1068 - Excédent de fonctionnement capitalisés	0	48 599	0	11 343	0	53 101	2 262	0	0	0		-100,00%
<i>Evolution cumulée</i>												
13 - Subventions d'investissement	36 000	0	0	9 000	0	0	0	0	0	0	-100,00%	
<i>Evolution cumulée</i>												
16 - Emprunt en euros	0	0	140 000	0	0	170 000	0	0	0	350 000		19,79%
<i>Evolution cumulée</i>												

*Données provisoires (CA non validé à ce jour)

1.1 Contexte financier – Le budget de l'Alpi depuis 10 ans

Budget Principal – Evolution de la section d'investissement



1.1 Contexte financier – Le budget de l'Alpi depuis 10 ans

Budget Principal – Evolution de la section d'investissement

Entre 2015 et 2024, les charges d'investissement ont augmenté de 95 %, mais ce chiffre doit être nuancé car l'année 2024 a été exceptionnellement élevée (+ 41 % en un an)

En deux ans, la section d'investissement a quasiment doublé :

- 2023 avait déjà été marquée par des investissements plus importants (dépenses subventionnées dans le cadre de France Relance et migrations du logiciel Enfance Jeunesse)
- 2024 a vu également des dépenses à gros montants et exceptionnelles :
 - acquisitions des parefeu pour le pack cyber pour 5 ans (non prévu au BP 24 mais ajouté à la DM),
 - renouvellement des ordinateurs portables de location,
 - achat de stockage et changement des ESX au sein du Data Center,

Les crédits aux dotations aux amortissements n'étant pas suffisant, l'ensemble de ces investissements ont nécessité la souscription de 2 emprunts supplémentaires en 2024.

1.1 Contexte financier – Le budget de l'Alpi depuis 10 ans

Budget Annexe – Evolution des Dépenses et recettes Réelles d'exploitation

BUDGET ANNEXE - EVOLUTION DE LA SECTION D'EXPLOITATION - DEPENSES REELLES										
ANNEES	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024*
Dépenses réelles (hors report)	39 054	37 219	47 391	53 383	61 271	47 217	56 192	55 749	49 529	68 511
<i>Evolution cumulée</i>		-4,23%	21,35%	36,69%	56,89%	20,90%	43,88%	42,75%	26,82%	75,43%
011 - Charges à caractère général	290	293	295	298	302	305	406	421	434	497
<i>Evolution cumulée</i>		1,03%	1,72%	2,76%	4,14%	5,17%	40,00%	45,17%	49,66%	71,38%
65 - Autres charges de gestion courante	38 764	36 926	46 540	52 719	60 797	46 279	55 705	55 328	48 995	67 007
<i>Evolution cumulée</i>		-4,74%	20,06%	36,00%	56,84%	19,39%	43,70%	42,73%	26,39%	72,86%
67 - Charges exceptionnelles	0	0	0	100	17	0	0	0	0	0
<i>Evolution cumulée</i>										
68 - Dotations aux dépréciations	0	0	0	0	0	0	81	0	100	0
<i>Evolution cumulée</i>										
69 - Impôts sur les bénéfices	0	0	556	266	155	633	0	0	0	1 007
<i>Evolution cumulée</i>										

<i>moj augmentation annuelle 10 ans</i>	<i>moj augmentation annuelle 5 ans</i>
2015-2024	2020-2024
6,44%	9,75%
6,17%	12,98%
6,27%	9,69%
	12,31%

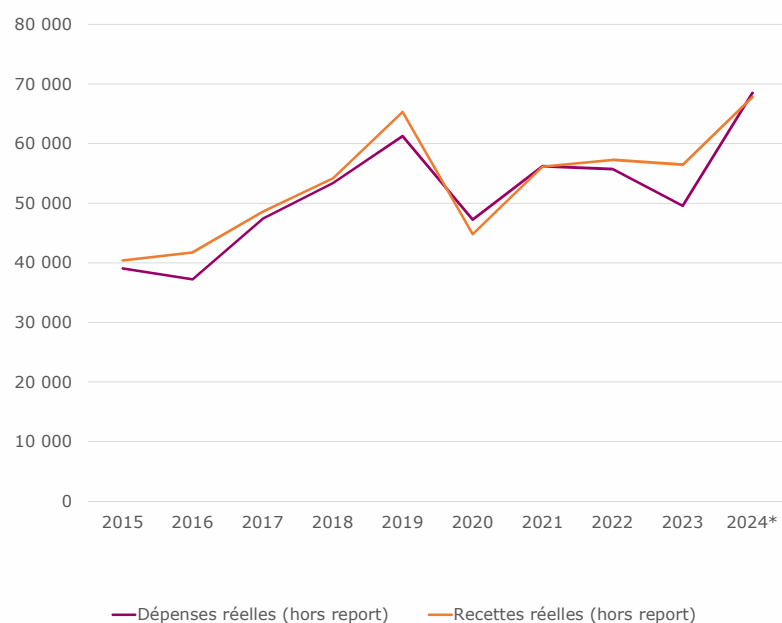
BUDGET ANNEXE - EVOLUTION DE LA SECTION D'EXPLOITATION - RECETTES REELLES										
ANNEES	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024*
Recettes réelles (hors report)	40 417	41 742	48 611	54 149	65 337	44 800	56 184	57 290	56 492	67 834
<i>Evolution cumulée</i>		3,28%	20,27%	33,98%	61,66%	10,85%	39,01%	41,75%	39,77%	67,84%
70 - Produits des services et des ventes	40 417	41 742	48 611	54 149	65 337	44 800	56 184	57 290	56 492	67 791
<i>Evolution cumulée</i>		3,28%	20,27%	33,98%	61,66%	10,85%	39,01%	41,75%	39,77%	67,73%
77 - Autres produits exceptionnels	0	0	0	0	0	0	0	0	0	43
<i>Evolution cumulée</i>										
78 - Reprise de dotations aux dépréciations	0	0	0	0	0	0	0	0	0	181
<i>Evolution cumulée</i>										

<i>moj augmentation annuelle 10 ans</i>	<i>moj augmentation annuelle 5 ans</i>
2015-2024	2020-2024
5,92%	10,93%
5,91%	10,91%

*Données provisoires (CA non validé à ce jour)

1.1 Contexte financier – Le budget de l'Alpi depuis 10 ans

Budget annexe : Evolution des dépenses et des recettes réelles



Le budget annexe représente une part très accessoire du budget principal (moins de 2 %).

Après un tassement sur les années COVID, le budget repart à la hausse.

Sous la nomenclature M4, le budget annexe ne comporte qu'une section d'exploitation mais pas de section d'investissement.

1. Contexte financier

2. Analyse financière – Budget Principal

1.2 Contexte financier – Analyse financière budget principal

Rigidité du budget

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
012 / DRF	65,9 %	67,4 %	67,8 %	61,9 %	65,8 %	70,0 %	68,9 %	68,8 %	68,8 %	66,7 %
(012 + 66) / DRF	66,1 %	67,7 %	68,0 %	62,0 %	65,9 %	70,2 %	69,0 %	68,9 %	68,9 %	66,7 %
012/ RRF	55,6%	55,3%	53,3%	50,6%	56,0%	57,7%	56,3%	54,8%	54,2%	55,0%

La rigidité du budget de l'Alpi en 2024 est en légère baisse par rapport aux autres années, ce qui s'explique par l'augmentation des autres types de dépenses, notamment le 011.

Les charges de personnel représentent néanmoins :

- 2/3 des dépenses réelles de fonctionnement,
- La moitié des recettes de fonctionnement

*Données provisoires (CA non validé à ce jour)

1.2 Contexte financier – Analyse financière budget principal

Epargne de gestion – Epargne brute

		2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021*	2022	2023*	2024*
1	Charges courantes (DRF-66)	2 378 275	2 432 525	2 460 894	2 839 395	2 905 804	2 937 086	3 179 923	3 533 731	3 876 335	4 351 474
2	Recettes réelles (RRF)	2 823 257	2 972 218	3 139 863	3 480 455	3 419 415	3 567 051	3 896 991	4 435 938	4 920 616	5 283 175
3	EPARGNE DE GESTION = RESULTAT BRUT (2-1)	444 982	539 693	678 969	641 060	513 611	629 965	717 067	902 207	1 040 281	931 702
4	66 - Charges financières	5 210	5 513	5 290	5 017	3 974	3 571	3 455	3 358	4 025	3507
5	EPARGNE BRUTE (3-4)	439 772	534 180	673 679	636 043	509 637	626 394	713 613	898 849	1 040 256	928 195
	<i>Part de l'épargne brute / RRF</i>	15,58%	17,97%	21,46%	18,27%	14,90%	17,56%	18,31%	20,26%	21,14%	17,57%

Chapitres 67 et 77 non neutralisés (montants à la marge)

L'épargne brute permettant de financer l'investissement a légèrement baissé cette année pour retrouver le niveau de 2020. Cela s'explique par l'augmentation des charges courantes qui a été plus forte que celle des recettes réelles en 2024.

Elle reste néanmoins confortable.

*dont chapitre 68

1.2 Contexte financier – Analyse financière budget principal

Epargne nette et autofinancement courant

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
5 EPARGNE BRUTE (3-4)	439 772	534 180	673 679	636 043	509 637	626 394	713 613	898 849	1 040 256	928 195
6 Remboursement en capital	6 457	6 761	7 079	77 307	77 865	8 125	63 360	63 891	29 325	29 817
7 EPARGNE NETTE AUTOFINANCEMENT COURANT (5-6)	433 315	527 419	666 600	558 737	431 772	618 269	650 252	834 958	1 010 931	898 378
8 Dépenses Réelles d'Investissement	670 836	530 182	674 644	544 438	597 470	976 586	692 417	633 229	902 653	1 291 229
9 Recettes Réelles d'investissement (dont 1068)	97 017	111 901	100 645	106 955	77 798	136 319	103 894	0	0	0
10 BESOIN DE FINANCEMENT (8-9-7) EN NOIR (par emprunt et/ou Fonds De Roulement)	140 504	-109 138	-92 601	-121 253	87 900	221 998	- 61 729	-201 730	-108 278	392 851

L'épargne nette mesure l'épargne disponible pour l'équipement brut, après le remboursement du capital des emprunts.

Sur 2024, elle était insuffisante pour couvrir les dépenses d'investissement : un emprunt de 350 000 € ainsi qu'une partie du fonds de roulement ont été nécessaires.

1.2 Contexte financier – Analyse financière budget principal

Taux d'endettement et taux d'équipement

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Taux d'endettement Encours de dette / RRF	3,98 %	3,33 %	7,39 %	4,44 %	2,24 %	6,69 %	4,91 %	2,51 %	1,67 %	7,61 %
Taux d'équipement Dépenses d'équipement brut /RRF	22,24%	17,84%	21,22%	14,84%	16,62%	27,16%	17,75%	14,27%	18,15 %	24,39 %

Si la charge de la dette était extrêmement faible en 2023, celle-ci est plus importante au 31/12/2024, au vu des deux nouveaux emprunts souscrits en 2024 (voir plus loin).

Le taux d'équipement en 2024 est un des plus élevés depuis ces dix dernières années.

2. Orientations budgétaires 2025

1. Orientations budgétaires envisagées portant sur les évolutions prévisionnelles des dépenses et des recettes

2.1. Orientations budgétaires 2025 - Evolutions prévisionnelles des dépenses et des recettes

Orientations générales 2025

Les orientations budgétaires de l'Alpi s'inscrivent dans la continuité du budget 2024, et prévoient la **finalisation de projets entamés sur ces deux dernières années** et notamment les déploiements suivants :

- Le pack Cyber (voir plus loin)
- Les ordinateurs portables de location aux écoles (fin prévue au 28 février 2025)
- Le nouveau logiciel de finances pour les collectivités de moins de 3500 habitants : AFI Kaïla (fin prévue au deuxième trimestre 2025) : 69 collectivités restent à migrer sur 294

Par ailleurs, le budget prévoit également, la progression de prestations mises en place récemment, comme :

- Les prestations en télécommunications (internet, téléphonie fixe et mobile),
- l'accessibilité des sites internet au RGAA,
- Le Pack Optim déployé en 2024 pour tous les établissements sociaux adhérents,
- L'accompagnement à PIX Territoires

2.1. Orientations budgétaires 2025 - Evolutions prévisionnelles des dépenses et des recettes

Orientations générales 2025

Comme en 2024, l'Alpi veille également à **l'amélioration des services rendus aux adhérents, via ses outils sécurisés** :

- Mises à jour de SIDONI prévues tout au long de l'année (élaboration d'un module de bon de commande, réflexion sur un portail adhérent),
- Sécurisation des données :
 - Continuité du projet SSO et de l'Alpi connect,
 - Hébergement des données de santé auprès du prestataire, pour plus de sécurité
 - Passage de la certification ISO 27001
- Mise en place d'un système de téléphonie plus performant via la Maison des Communes.

2.1. Orientations budgétaires 2025 - Evolutions prévisionnelles des dépenses et des recettes

Orientations générales 2025

Comme chaque année, l'Alpi fait de la prévention des risques professionnels une priorité de 2025 :

- Finalisation du diagnostic des risques psycho-sociaux au deuxième trimestre,
- Formation Centaure pour les risques routiers étalée sur deux ans,
- le service prévention du CDG, via son ACFI (agent chargé de la fonction d'inspection), a débuté une mission inspection de l'établissement.

Le projet de restructuration et d'agrandissement du bâtiment est toujours à l'étude, avec l'ensemble des Directeurs de la Maison des Communes.

2.1. Orientations budgétaires 2025 - Evolutions prévisionnelles des dépenses et des recettes

Projets subventionnés - Bilan 2024 et prévisions 2025 – données chiffrées

Intitulé du projet	Montant total du projet	Montant total de la subvention	Financier	Versement de la subvention	Réalisation	A prévoir sur BP 25	Commentaires
Pack Cyber	286 570,00 € a minima	205 599,00 €	France relance - ANSSI	Achevé en 2023	2023 : 17 662,20 € 2024 : 141 946,96 €	D: frais d'ingénierie+ environ 45 000 € matériel R : recettes adhérents	Financement par un emprunt souscrit en 2024 de 90 000 €
Land'ESMS Numérique	284 637,58 €	218 500,00 €	ARS	218 500,00 € versé en 2024	216 466 € (2023 et 2024)	0 €	Achevé en 2024
Equiperment des lieux de médiation numérique	15 189,60 €	13 329,60 €	SYDEC / PIXL	2023 : 3998,88 € 2024 : 9330,72 €	2022 : 6 984,00 € 2024 : frais ingénierie	0 €	Achevé en 2024
Animation d'un réseau partenarial pluridisciplinaire de soutien, de co-construction et de déploiement d'actions dans le cadre de la stratégie landaise pour un numérique inclusif	204 361,70 €	100 000 €	Fonds Social Européen FSE+	2023 : 0 € 2024 : 18 500 €	Bilan complet en cours de réalisation	D : 0 € R : Solde subvention 2024, a minima 40 500 €	Opération soldée au 31/12/2024 Ecriture d'un nouveau projet en cours pour 2025-2026
Dispositif « Conseiller Numérique »	Brut+ charges du Conseiller pour 24 mois	50 000 €	France Relance (Caisse des dépôts/ANCT)	2024 : 50 000 € pour 24 mois	2024 : 42 554,04 €	D : Brut+ charges du conseiller R : 0 € (versée en 2024)	Poste de conseiller numérique coordinateur
France numérique ensemble	116 300 €	63 900 €	ANCT	2024 : 63 900 €	2024 : 7 750 €	D : 20 000 € chèques numériques 70 000 € reconditionnement ordinateurs portables 20 000 € formation aidant connect + frais d'ingénierie pour feuille de route R : 0 € (versée en 2024)	
Plan Régional de Formation Déc 2024- nov 2025	46 550 €	16 000 €	Région Nouvelle Aquitaine	2024 : 10 986,67 € (solde formation 2023-2024)	98,66 % d'heures réalisées pour 2023-2024	2025 : 16 000 € si totalité des heures réalisées (12 000 € au cas où)	Formation perfectionnement bureautique



2.1. Orientations budgétaires 2025 - Evolutions prévisionnelles des dépenses et des recettes

Projets subventionnés – Prévisions 2025

En 2025, certains projets initiés en 2024 doivent être finalisés :

- Le pack Cyber, qui a pris du retard en raison de difficultés d'approvisionnement,
- Le dispositif Conseiller Numérique qui doit s'achever au 31 décembre 2025,
- France Numérique Ensemble, dont la subvention a été versée en fin d'année 2024, mais dont les actions n'ont pas encore été menées,
- Le Plan Régional de Formation (formation bureautique de perfectionnement) prévu en 2024 et qui s'échelonne de janvier à novembre 2025

Parallèlement, le projet FSE + 2023-2024 doit être instruit en 2025 pour le solde de la subvention et un nouveau projet est en cours d'écriture pour 2025-2026.

L'Alpi devrait également bénéficier de subventions versées par le Conseil départemental (subvention de fonctionnement, accompagnement pour l'inclusion numérique et logiciels d'aide sociale).

Des demandes d'aide pourraient également être réalisées pour l'inclusion numérique dans l'année.

2. Orientations budgétaires 2025

2. Gestion de la dette

2.2. Orientations budgétaires 2025 – Gestion de la dette

Emprunts en cours

Deux emprunts étaient en cours début 2024, deux nouveaux ont été souscrits en 2024 :

- Le premier a été souscrit en juin 2024 pour 250 000 € : il finance l'acquisition des pare-feu ainsi que du matériel pour la salle blanche (serveurs de stockage et changement ESX).
- Le second a été souscrit en novembre 2024 pour 100 000 € : il finance l'acquisition des ordinateurs portables de location ainsi qu'une flotte de tablettes pour la location à une collectivité.

Par conséquent, le remboursement des emprunts est bien plus élevé en 2025 qu'en 2024.

Investissements effectués	Montant de l'emprunt	Taux	Durée	Montant de l'annuité 2025	Dernier versement
Achat des locaux de l'Alpi	150 000 €	4,62 %	20 ans à compter du 25.01.2008	11 531, 48 €	25/10/2027
Achat de matériel informatique destiné au data center	100 000 €	0,27 %	5 ans à compter du 26.11.2020	20 142, 04 €	26/11/2025
Achat de matériel informatique destiné au data center et pour le pack cyber	250 000 €	3,73 %	5 ans à compter du 15.01.2025	56 813, 22 €	15/10/2029
Achat d'ordinateurs portables et de tablettes numériques	100 000 €	2,97 %	2 ans à compter du 05.03.2025	51 685, 04 €	05/12/2026

2.2. Orientations budgétaires 2025 – Gestion de la dette

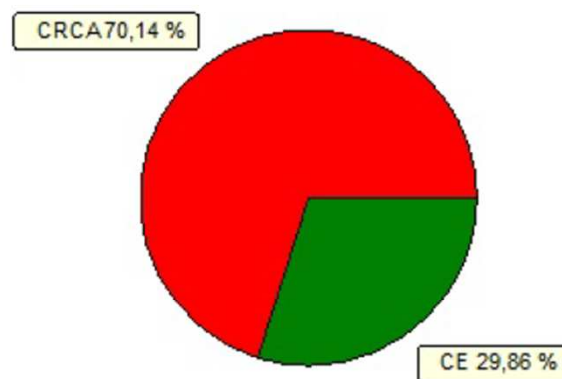
Situation au 1^{er} janvier 2025

	Au 31 Décembre 2024	Au 1 janvier 2025 exclu	Au 31 Décembre 2025
Encours Dette Globale	402 239,18	402 239,18	276 290,41
Durée Résiduelle Moyenne	3 ans, 8 mois, 7 jours	3 ans, 8 mois, 7 jours	3 ans, 24 jours
Durée de Vie Moyenne	1 an, 11 mois, 12 jours	1 an, 11 mois, 12 jours	1 an, 7 mois, 13 jours
Duration	1 an, 10 mois, 14 jours	1 an, 10 mois, 14 jours	1 an, 6 mois, 26 jours
Disponible sur Crédits Revolving	0,00	0,00	0,00
Disponible sur Phase de Mobilisation	0,00	0,00	0,00
Disponible sur Lignes de Trésorerie	0,00	0,00	0,00
Encours Couvert	0,00	0,00	0,00
Taux Moyen Avant Couverture	3,277 %	3,514 %	3,514 %
Taux Moyen Après Couverture	3,277 %	3,514 %	3,514 %
Taux Actuariel Moyen Avant Couverture	3,722 %	3,722 %	4,047 %
Taux Actuariel Moyen Après Couverture	3,722 %	3,722 %	4,047 %

2.2. Orientations budgétaires 2025 – Gestion de la dette

Structure de l'encours par prêteur au 01/01/2025 exclu

Structure par Prêteurs

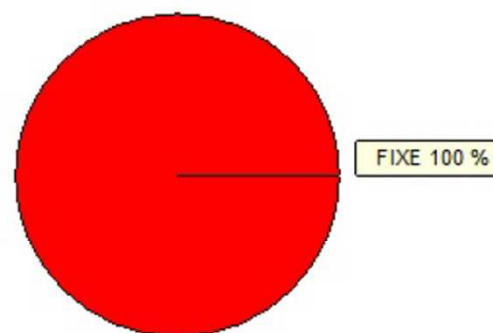


Prêteurs	Libellé	Au 31 Décembre 2024	Au 1 janvier 2025 exclu	Variations
CE	CAISSE D'EPARGNE	120 108,17	120 108,17	0,00
CRCA	CREDIT AGRICOLE D'AQUITAINE	282 131,01	282 131,01	0,00
		402 239,18	402 239,18	0,00

2.2. Orientations budgétaires 2025 – Gestion de la dette

Structure de l'encours par index au 01/01/2025 exclu

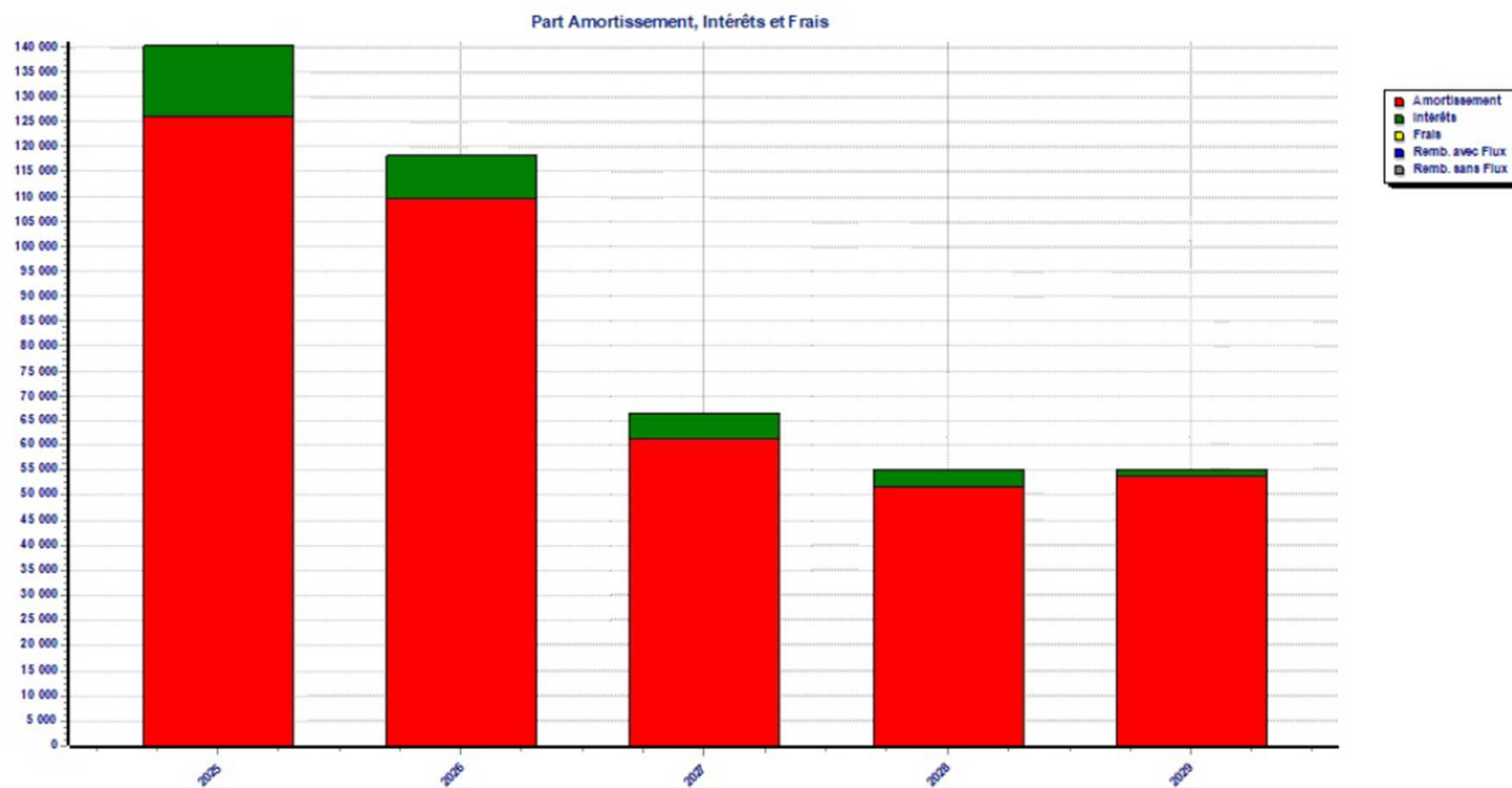
Structure par Index



Index	Au 31 Décembre 2024	Au 1 janvier 2025 exclu	Variations
FIXE	402 239,18	402 239,18	0,00
	402 239,18	402 239,18	0,00

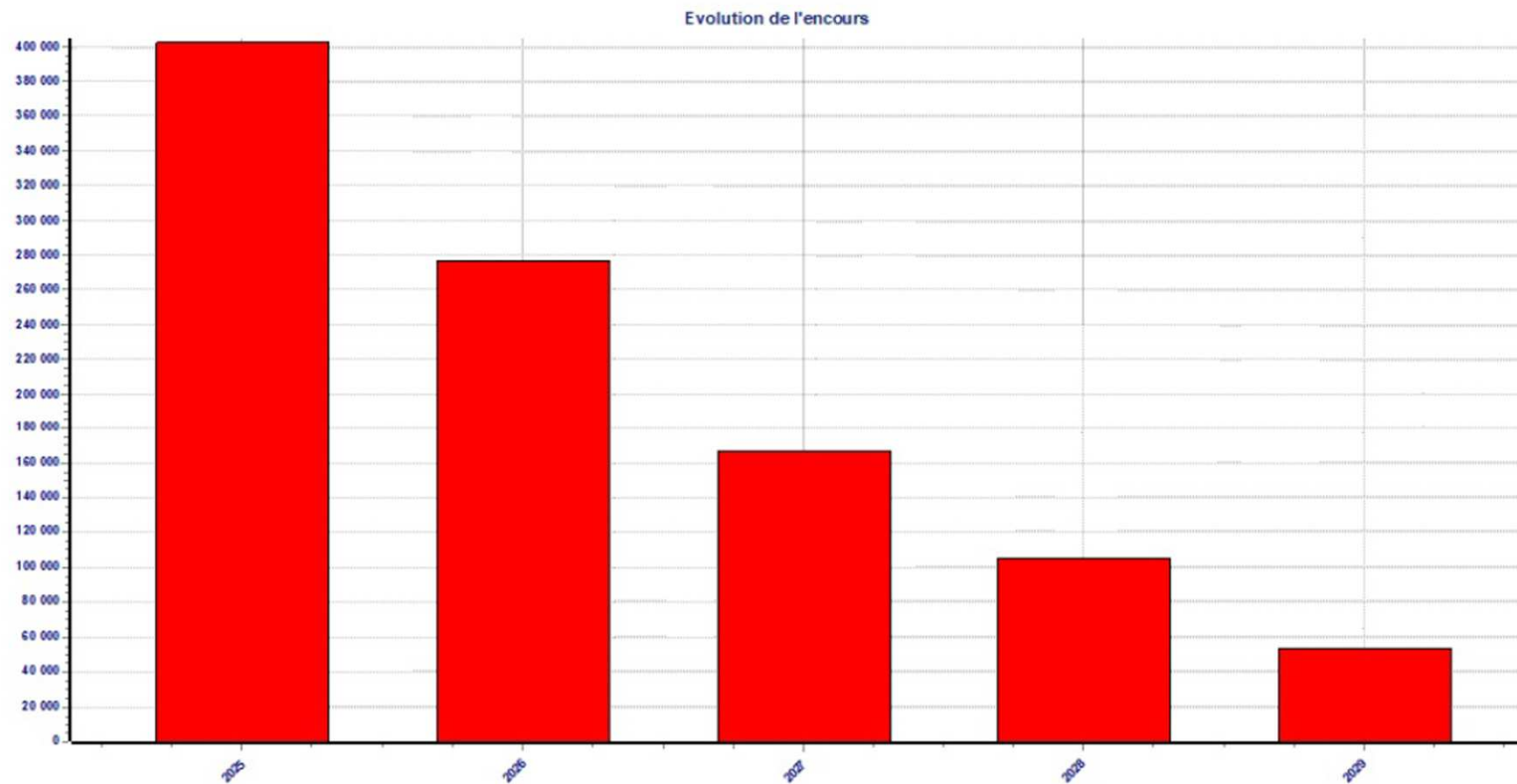
2.2. Orientations budgétaires 2025 – Gestion de la dette

Projection de la dette – Part Amortissement, intérêts et frais



2.2. Orientations budgétaires 2025 – Gestion de la dette

Projection de la dette – Evolution de l'encours



2.2. Orientations budgétaires 2025 – Gestion de la dette

Projection de la dette – Tableau prévisionnel

Tableau Prévisionnel												
Emprunts										Instruments Couverture		
Exercice	Encours Début	Tirage	Amortis.	Remb. avec Flux	Remb. sans Flux	Intérêts	Frais	Annuité	Encours Fin	Encours Début	Frais Produits	Encours Fin
2025	402 239,18	0,00	125 948,77	0,00	0,00	14 223,08	0,00	140 171,85	276 290,41	0,00	0,00	0,00
2026	276 290,41	0,00	109 554,01	0,00	0,00	8 701,94	0,00	118 255,95	166 736,40	0,00	0,00	0,00
2027	166 736,40	0,00	61 136,76	0,00	0,00	5 433,68	0,00	66 570,44	105 599,64	0,00	0,00	0,00
2028	105 599,64	0,00	51 819,79	0,00	0,00	3 219,65	0,00	55 039,44	53 779,85	0,00	0,00	0,00
2029	53 779,85	0,00	53 779,85	0,00	0,00	1 259,57	0,00	55 039,42	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	402 239,18	0,00	0,00	32 837,92	0,00	435 077,10			0,00	

2. Orientations budgétaires 2025

3. L'évolution du personnel

2.3. Orientations budgétaires 2025 – L'évolution du personnel

Tableau des effectifs au 1^{er} janvier 2025 – Emplois permanents

Grade	Catégorie	Emplois budgétaires			Effectif pourvu sur emplois budgétaires en ETP		
		Emplois permanents à temps complet	Emplois permanents à temps non complet	TOTAL	Agents titulaires	Agents non titulaires	TOTAL
Filière administrative							
Attaché Principal	A	2		2	1,9		1,9
Attaché Territorial	A	2		2			0
Rédacteur territorial principal 1ère classe	B	2		2	2		2
Rédacteur territorial principal 2ème classe	B	2		2	1		1
Rédacteur territorial	B	4		4	4		4
Adjoint Administratif Principal 1ère classe	C	7		7	3,8		3,8
Adjoint Administratif Principal 2ème classe	C	5		5	1	1	2
Adjoint Administratif	C	7		7	5		5
TOTAL filière administrative		31		31	18,7	1	19,7
Filière technique							
Ingénieur principal territorial	A	1		1	1		1
Ingénieur territorial	A	1		1	1		1
Technicien Principal 1ère classe	B	10		10	8	0,7	8,7
Technicien Principal 2ème classe	B	9		9	9		9
Technicien territorial	B	2		2	1		1
Adjoint technique principal 1ère classe	C	2		2	2		2
Adjoint technique Principal 2ème classe	C	1		1	0		0
Adjoint technique	C	6	0,46	6,46	6,46		6,46
TOTAL filière technique		32	0,46	32,46	28,46	0,7	29,16
TOTAL GENERAL		63	0,46	63,46	47,16	1,7	48,86

L'Alpi dispose de 63,46 ETP d'emplois permanents.

48,86 ETP sont pourvus, l'écart s'expliquant par :

- 8 ETP vacants suite à mutation/promotions agents en 2024 (à régulariser au CS),
- 4 ETP vacants suite à dispo pour convenances personnelles,
- 2 ETP vacants car créés en 2024 pour des nominations en 2025,
- 0,6 ETP restants concernent les agents actuellement en temps partiel

Au 01/01/25, 50 agents sont en poste sur des emplois permanents.

2.3. Orientations budgétaires 2025 – L'évolution du personnel

Tableau des effectifs au 1^{er} janvier 2025 – Emplois non permanents

Grade	Catégorie	Secteur	Rémunération	Pourvu ?	Contrat	
					Fondement du contrat	Nature du contrat
Filière administrative						
Rédacteur territorial principal 2 ^{ème} classe	B	ADMI	IB 415	Oui	Contrat de projet L322-24 CGCT	CDD
Rédacteur territorial	B	ADMI	IB 397	Oui	Contrat de projet L322-24 CGCT	CDD
Adjoint Administratif	C	ADMI	IB 367	Oui	Accroissement temporaire L332-23-1	CDD
Filière technique						
Technicien territorial	B	TECH	IB 415	Oui	Contrat de projet L322-24 CGCT	CDD
Adjoint technique territorial	C	TECH	IB 367	Oui	Accroissement temporaire L332-23-1	CDD
Adjoint technique territorial	C	TECH	SMIC Horaire	Oui	Autres : contrat aidé	PEC

Au 01/01/25, 6 agents occupent un emploi non permanent.

2.3. Orientations budgétaires 2025 – L'évolution du personnel

Structure des effectifs au 1^{er} janvier 2025

Au 01/01/25, **3 agents du service remplacement du CDG40** sont en poste à l'Alpi.
1 agent supplémentaire a débuté au 06/01/2025.

Pôle	Nombre de postes en renfort temporaire	Grade	Missions
Assistance – Service Matériels	1	Adjoint technique territorial	Renfort pour le déploiement ordinateurs portables aux écoles
Assistance – Service Logiciels – Paie externalisée	2	Rédacteur territorial	Gestionnaires de paye (dont 1 à 32/35 ^{ème})
Formation	1 depuis le 06/01/2025	Adjoint administratif territorial	Formatrice

Au total, **59 agents** occupent un poste à l'Alpi au 01/01/2025 (60 au 06/01/25)

Répartition du personnel de l'Alpi selon le statut	Au 01/01/2024	Au 01/01/2025
Titulaire	45 (agent en surnombre non compté)	43
Stagiaire	4	4
Contractuel droit privé	0	1
Contractuel droit public	7	8
Apprenti	0	0
Agent CDG service Emploi- Remplacement	2	3
TOTAL	58	59

36

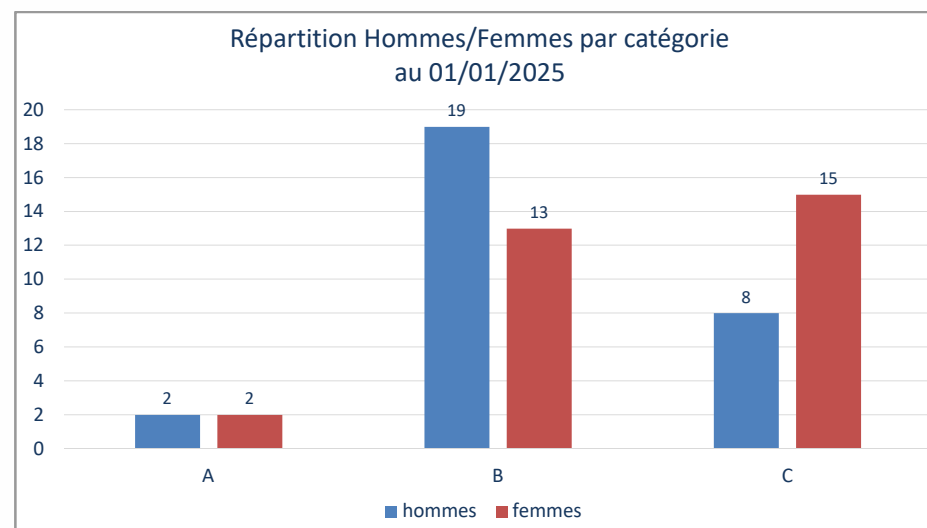
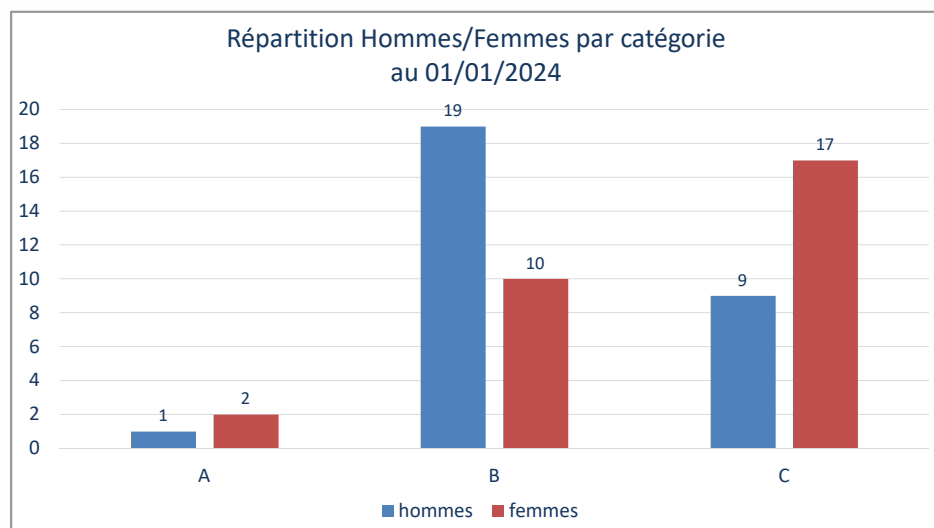
2.3. Orientations budgétaires 2025 – L'évolution du personnel

Répartition des effectifs en poste hommes/femmes, au 1^{er} janvier 2025

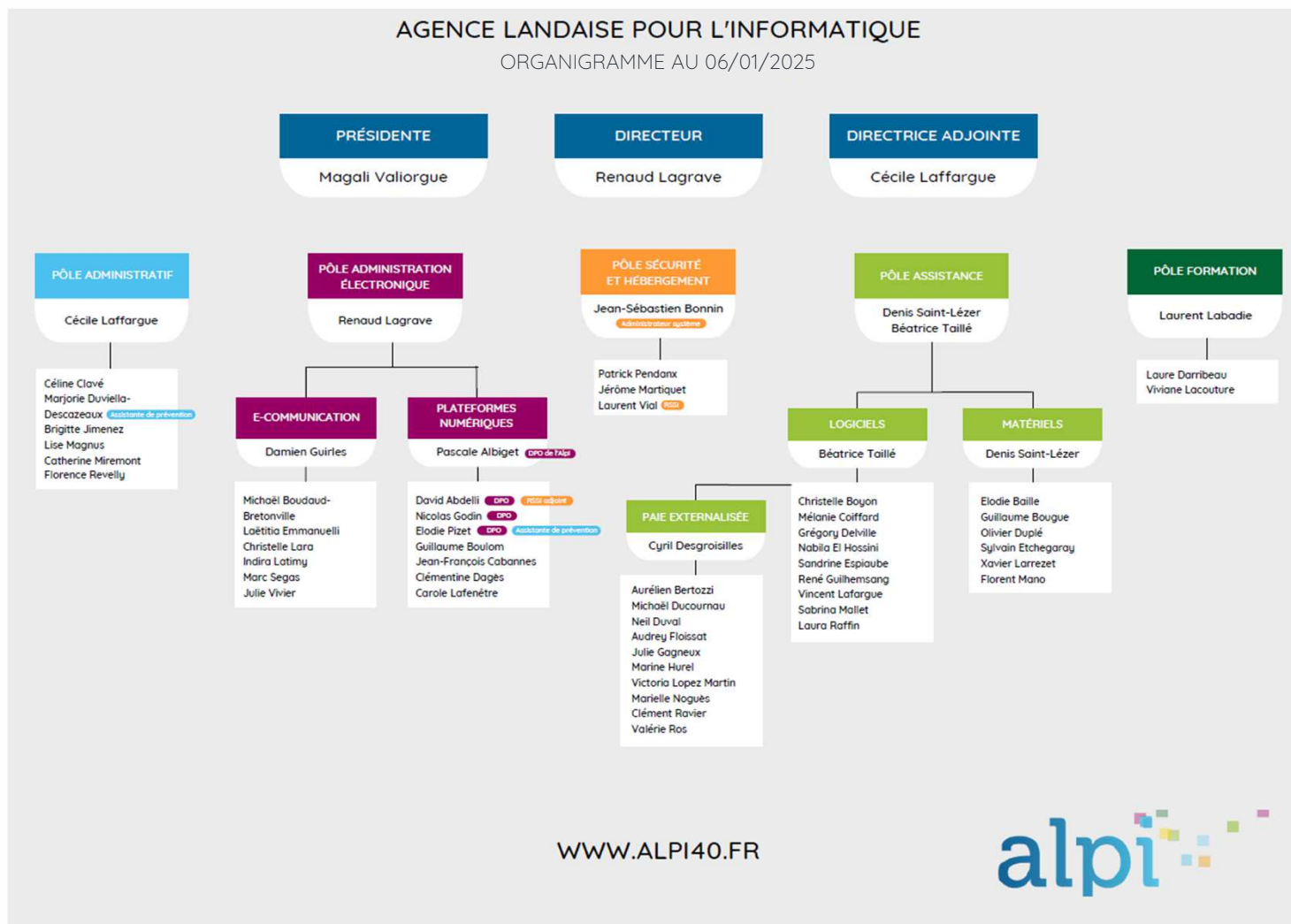
Filière	Cat.	Homme		Femme		TOTAL	
		NB	%	NB	%	NB	%
Administrative	A	1	2%	1	2%	2	3%
	B	2	3%	9	15%	11	19%
	C	4	7%	8	14%	12	20%
Sous total Administrative		7	12%	18	31%	25	42%
Technique	A	1	2%	1	2%	2	3%
	B	17	29%	4	7%	21	36%
	C	4	7%	7	12%	11	19%
Sous total Technique		22	37%	12	20%	34	58%
TOTAL		29	49 %	30	51%	59	100%

2.3. Orientations budgétaires 2025 – L'évolution du personnel

Répartition des effectifs en poste par catégorie, toutes filières confondues



2.3. Orientations budgétaires 2025 – L'évolution du personnel



2.3. Orientations budgétaires 2025 – L'évolution du personnel

Changements envisagés sur l'organigramme 2025

Un nouvel organigramme va être présenté au Comité syndical du 19/02/2025 :

- Co-responsabilité du pôle E-administration, de la même façon qu'au sein du pôle Assistance
- Création d'un pôle Paie Externalisée, détaché du pôle Assistance
- Création d'un pôle Relations adhérents et innovations
- Création d'un service inclusion numérique au sein du pôle e-administration – Plateformes numériques

2.3. Orientations budgétaires 2025 – L'évolution du personnel

Perspectives d'évolution des effectifs en 2025

Pôle	Nombre de postes supplémentaires envisagés	Besoins permanents Missions	Renforts temporaires Missions	Commentaires
Administratif	-			Départ en disponibilité au 31/12/24 remplacé en mobilité interne (relations adhérents)
E-ad – Plateformes numériques	-			A voir si besoin après mobilité interne d'un agent
E-ad –E-communication	1		1 apprenti en renfort sur intégration	
Assistance –Logiciels	-		Renfort 2024 pour migrations finances maintenu (mission non achevée)	+Arrivée en 2024 d'un agent en mobilité interne
Assistance –Matériels	1		1 apprenti en renfort sur technicien	
Formation	-			Recrutement supplémentaire effectué au 06/01/25 suite à départ en mobilité interne
Paie externalisée	-			Pas de besoin à ce jour
Relations adhérents et innovation	1	Mobilité interne		
Sécurité et Hébergement	-			Pas de besoin à ce jour

2.3. Orientations budgétaires 2025 – L'évolution du personnel

Protection sociale complémentaire : participation employeur

Pour le risque prévoyance, l'Alpi a donné mandat au CDG des Landes pour lancer une consultation pour la mise en place d'un contrat collectif, dans le cadre de la réforme de la PSC.

Lors du Comité syndical du 11 décembre 2024, l'Alpi a adopté:

- La convention de participation conclue entre le CDG des Landes et Territoria Mutuelle
- La revalorisation de la participation employeur désormais obligatoire

Pour le risque santé, la participation reste sur le principe de la labellisation. La réforme de la participation obligatoire doit être appliquée pour le 1^{er} janvier 2026.

Participation employeur à l'Alpi	Année	Prévoyance	Santé	TOTAL
Instauration par délibération du 19 décembre 2012	2013	12 € par mois Via la labellisation	15 € par mois via la labellisation	27 € par mois
Délibération n°01-02 du 11 décembre 2024	2025	24 € par mois Via la convention de participation		51 € par mois
Délibération n°01-03 du 11 décembre 2024	2025		27 € par mois Via la labellisation	

2.3. Orientations budgétaires 2025 – L'évolution du personnel

Protection sociale complémentaire : effectifs bénéficiant de la participation employeur en janvier de chaque année (hors agents CDG)

A ce jour, **46 agents de l'Alpi** bénéficient de la participation employeur :

- 32 agents pour les deux risques,
- 8 agents uniquement pour le risque santé,
- 6 agents uniquement pour le risque prévoyance.

Ces nombres sont susceptibles d'évoluer en cours d'année, certains agents ayant leur contrat remis à jour en milieu d'année.

PREVOYANCE	2025		2024	2023
	Nombre d'agents total	Effectif bénéficiaire		
Catégorie A	4	3	3	3
Catégorie B	32	20	17	16
Catégorie C	23	15	19	16
TOTAL	59	38	39	35

SANTE	2025		2024	2023
	Nombre d'agents total	Effectif bénéficiaire		
Catégorie A	4	4	4	4
Catégorie B	32	18	17	16
Catégorie C	23	18	20	16
TOTAL	59	40	41	36

43

2.3. Orientations budgétaires 2025 – L'évolution du personnel

Éléments financiers des charges de personnel

Les prévisions budgétaires relatives aux charges de personnel 2025 devront prendre en compte :

- L'augmentation de 3 % de la cotisation CNRACL (estimés à 40 000 € par an supplémentaire) à compter du 1^{er} janvier 2025,
- Les hausses de la participation employeur à la PSC à compter du 1^{er} janvier 2025 et au restaurant bosquet au 1^{er} mars 2025,
- L'augmentation du RIFSEEP prévu au 1^{er} trimestre 2025,
- La prise en charge sur 1 an d'un fonctionnaire momentanément privé d'emploi (FMPE) au CDG 40,
- Le GVT,
- La réussite (potentielle) aux concours et examens professionnels d'agents,
- Le recrutement de 2 apprentis à partir de septembre 2025,
- Le départ de 2 agents en disponibilité fin 2024

Par ailleurs, depuis le 1^{er} janvier 2023, tous les agents de l'Alpi sont soumis aux 1607 heures légales de travail.

2.3. Orientations budgétaires 2025 – L'évolution du personnel

Éléments financiers des charges de personnel

Le chapitre 012 devrait se situer autour de 3,1 millions d'€, soit une augmentation estimée de 7 % par rapport au résultat 2024.

		Montant envisagé pour 2025
Traitement indiciaire des agents	Agents titulaires	1 273 000 €
	Agents non titulaires tous statuts confondus (personnel extérieur, mis à disposition, CDD et CDI de droits public, apprentis)	310 900 €
Régime indemnitaire	Agents titulaires	410 000 €
	Agents non titulaires tous statuts confondus (personnel extérieur, CDD et CDI de droits public)	44 300 €
Supplément familial	Agents titulaires	12 700 €
	Agents non titulaires tous statuts confondus (personnel extérieur, CDD et CDI de droits public)	1 400 €
Participation employeur Protection sociale complémentaire	Part Santé	14 000 €
	Part Prévoyance	12 000 €
NBI	11 agents concernés (encadrement de service avec expertise technique, agents d'accueil)	10 200 €
Heures supplémentaires rémunérées pour Astreintes	Astreintes salle blanche (Charges partagées par l'ensemble des établissements de la Maison des Communes)	8 500 € astreintes + 500 € intervention
Avantages en nature	Participation de l'ALPI aux repas des agents au restaurant administratif Bosquet, dont l'IB est inférieur à 638, à hauteur d'1,47€ par repas (non soumis à cotisation) – proposition de délibération du 19/02/2025	1 500€
CNAS	Pour 55 agents en activité (4 agents du service remplacement du CDG pris en charge par le CDG) + 4 retraités	12 800 €
Assurance statutaire	CNRACL : 5,41 % franchise 30 jours IRCANTEC : 1,80 % franchise 10 jours	79 600 €

2. Orientations budgétaires 2025

4. Prestations et participations

2.4 Orientations budgétaires 2025 – Prestations et participations

Evolution du nombre de prestations payantes de l'Alpi depuis 10 ans

Au 1^{er} janvier de chaque année

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Communes à tous les pôles	1	1	3	3	4	4	4	4	4	4
E-administration	12	12	13	13	15	16	16	15	16	18
Formation	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
Assistance - Logiciels	16	16	14	16	16	18	17	16	16	16
Assistance - Matériels	9	10	10	10	10	10	11	11	11	10
Sécurité et Hébergement								3	3	5
TOTAL	42	43	44	46	49	52	52	53	54	57

2.4 Orientations budgétaires 2025 – Prestations et participations

Perspectives d'évolution des participations en 2025

Ont d'ores et déjà été votées, les évolutions des participations au CS du 11 décembre 2024 :

- Service matériels : Pack + Serveur, Sécurité informatique
- Pôle Sécurité et Hébergement : refonte expertise en cybersécurité, RSSI mutualisé
- Service logiciels : finances + 3500 habitants, Elections, Etat civil, multifactorisations, télégestion, Bibliothèques, Emprunts, cimetières, Paye GRH, Paie externalisée, Pack Mairie 1 et 2, enfance jeunesse
- Pôle e-administration : Actes, Marchés publics, Gestion des délibérations, Pack Démat, Hermès, DPO, Zimbra et RGAA

Doivent encore être présentés en Comité syndical :

- Adhésion des petits CCAS
- Aide Sociale
- Mise à jour des locations (tablettes et matériel informatique)
- Mise à jour éventuelle des PAT et du SE

3. Conclusion

3. Conclusion

Au vu de l'ensemble de ces éléments qui seront précisés lors du vote du budget 2025, les prévisions budgétaires de l'année devraient s'élever pour le budget principal :

- Entre 5,3 et 5,8 millions d'€ de fonctionnement
- Autour d'1,1 million d'€ en investissement

L'Alpi ne prévoit pas d'engagements pluri annuels.

Le budget annexe devrait se situer entre 68 et 72 000 €.

@alpilandes



Agence landaise pour l'informatique
175 place de la Caserne Bosquet - BP 30069
40002 Mont-de-Marsan Cedex
05 58 85 81 00
alpi40.fr