

5ème commission n° 5

**Conseil Départemental
Réunion du 15 décembre 2025**

Budget Primitif 2026 - Budget Annexe "Numérique FTTX"

En 2018, un budget annexe "Numérique FTTX" consacré aux projets de déploiement de la Fibre Optique à la Maison et au Bureau ainsi qu'aux raccordements des Bâtiments Départementaux (dont les collèges), a été créé.

Ce budget annexe "Numérique FTTX" est adossé à une Autorisation de Programme spécifique intégrant l'ensemble des coûts induits :

- les investissements liés au déploiement de la fibre optique à la maison et au bureau,
- les flux financiers avec la "SPL Bourgogne-Franche-Comté-Numérique" (SPL BFC Numérique), chargée de l'exploitation, la commercialisation et la maintenance du réseau.

Il comprend également les dépenses relatives à la vie du réseau (travaux d'enfouissement et de dévoiement par exemple).

Le rapport a pour objet de vous présenter les inscriptions en dépenses et en recettes prévues au Budget Primitif 2026.

1. EXPLOITATION DU RESEAU FIBRE

1.1 DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Les dépenses de fonctionnement s'élèvent à 7,415 M€. Elles concernent principalement les coûts de fonctionnement annuels liés à l'exploitation et la commercialisation du réseau de fibre optique.

Aussi subsiste dans le budget 2026 une dépense relative aux frais de locations de fourreaux dans le cadre de l'offre Génie Civil Boucles et Liaisons Optiques, pour un montant de 950 000 € qui a vocation à être supporté à terme par la SPL au fur et à mesure de la complétude de la documentation technique.

De même, les subventions au titre des raccordements finaux réalisés par les opérateurs commerciaux s'établiront à 540 000 €. Les coûts liés aux charges de personnel représenteront 574 314 € et les charges financières liés à la gestion de la dette s'élèveront à 1,755 M€.

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
011	Charges à caractère général	7 580,00	0,00	24 800,00	24 800,00	24 800,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	469 488,00	0,00	574 314,00	574 314,00	574 314,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	1 100 000,00	0,00	1 490 000,00	1 490 000,00	1 490 000,00
Total des dépenses de gestion des services		1 577 068,00	0,00	2 089 114,00	2 089 114,00	2 089 114,00
66	Charges financières	2 050 000,00	0,00	1 755 000,00	1 755 000,00	1 755 000,00
67	Charges exceptionnelles	2 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles d'exploitation		5 657 068,00	0,00	3 844 114,00	3 844 114,00	3 844 114,00
023	Virement à la section d'investissement (6)	1 797 932,00		100 886,00	100 886,00	100 886,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	3 100 000,00		3 470 000,00	3 470 000,00	3 470 000,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (6)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		4 897 932,00		3 570 886,00	3 570 886,00	3 570 886,00
TOTAL		10 555 000,00	0,00	7 415 000,00	7 415 000,00	7 415 000,00
+						
D 002 RESULTAT REPORTÉ OU ANTICIPE (2)						0,00
=						
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES						7 415 000,00

Les crédits relatifs aux subventions d'équipement pour les raccordements finaux inscrits historiquement au chapitre 67 ont été prévus au chapitre 65, conformément à l'actualisation de la nomenclature budgétaire et comptable M4 qui entrera en vigueur à compter du 1^{er} janvier 2026.

1.2 RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Les recettes d'exploitation du réseau de fibre optique s'élèvent à 7,415 M€ et comprennent notamment :

- des redevances reversées par la SPL BFC Numérique sur la base du nombre de prises livrées et du niveau de commercialisation pour un montant total estimé à 5 M€,
- le versement des frais d'hébergement et de location de la part de tiers (Orange, Enedis, CHU...) à hauteur de 600 000 €,
- des produits financiers correspondant à des opérations de gestion active de dette pour 260 000 €.

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	7 325 000,00	0,00	5 600 000,00	5 600 000,00	5 600 000,00
Total des recettes de gestion des services		8 825 000,00	0,00	5 600 000,00	5 600 000,00	5 600 000,00
76	Produits financiers	270 000,00	0,00	260 000,00	260 000,00	260 000,00
77	Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		9 095 000,00	0,00	5 860 000,00	5 860 000,00	5 860 000,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	1 460 000,00		1 555 000,00	1 555 000,00	1 555 000,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (6)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		1 460 000,00		1 555 000,00	1 555 000,00	1 555 000,00
TOTAL		10 555 000,00	0,00	7 415 000,00	7 415 000,00	7 415 000,00
+						
R 002 RESULTAT REPORTÉ OU ANTICIPE (2)						0,00
=						
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES						7 415 000,00

2. FINANCEMENT DU RESEAU : SOLDE DES MARCHES ET VIE DU RESEAU

La section d'investissement est proposée à l'équilibre pour un montant de 59,943 M€.

Il est prévu sur le phasage 2026 de l'Autorisation de Programme un montant de 10,676 M€ pour le paiement des soldes de marchés liés à la construction du RIP. Aussi 2,5 M€ sont prévus au titre du financement des opérations de modification ou d'extension de réseaux à la suite d'un projet d'enfouissement, du dévoiement de réseaux ou de nouvelles constructions.

A ces prévisions s'ajoutent également les dépenses liées au remboursement du capital de la dette, pour un montant de 3,392 M€ et un montant de 13,440 M€ en dépenses et en recettes lié à la gestion active de la dette.

Au total, les dépenses réelles d'investissement du budget annexe sont estimées à 30,008 M€ pour l'exercice 2026.

Le financement des investissements conduit à l'inscription d'un emprunt d'équilibre à hauteur de 14,552 M€.

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
20	Immobilisations incorporelles	937 718,81	0,00	645 000,00	645 000,00	645 000,00
21	Immobilisations corporelles	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	11 260 322,04	0,00	12 530 689,75	12 530 689,75	12 530 689,75
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'équipement	12 238 040,85	0,00	13 175 689,75	13 175 689,75	13 175 689,75
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	10 392 000,00	0,00	16 832 000,00	16 832 000,00	16 832 000,00
18	Compte de liaison : affectat ^o (BA,régie) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat ^o et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00		0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses financières	10 392 000,00	0,00	16 832 000,00	16 832 000,00	16 832 000,00
45...	Total des opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	22 630 040,85	0,00	30 007 689,75	30 007 689,75	30 007 689,75
040	Opérat ^o ordre transfert entre sections (4)	1 460 000,00		1 555 000,00	1 555 000,00	1 555 000,00
041	Opérations patrimoniales (4)	18 500 000,00		28 380 000,00	28 380 000,00	28 380 000,00
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	19 960 000,00		29 935 000,00	29 935 000,00	29 935 000,00
	TOTAL	42 590 040,85	0,00	59 942 689,75	59 942 689,75	59 942 689,75
						+
						0,00
	D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTÉ OU ANTICIPE (1)					0,00
						=
	TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES					59 942 689,75

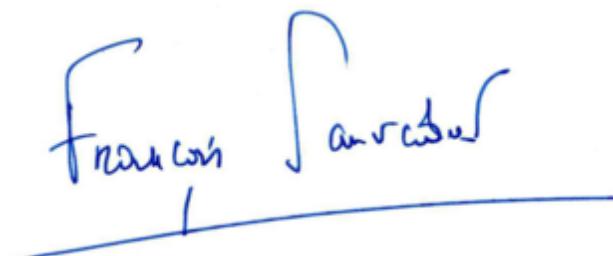
RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (=RAR + vote)
13	Subventions d'investissement	8 090 438,19	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	11 101 670,66	0,00	27 991 803,75	27 991 803,75	27 991 803,75
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		19 192 108,85	0,00	27 991 803,75	27 991 803,75	27 991 803,75
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,règle) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes financières		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45...	Total des opérations pour le compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'investissement		19 192 108,85	0,00	27 991 803,75	27 991 803,75	27 991 803,75
021	Virement de la section d'exploitation (4)	1 797 932,00		100 880,00	100 880,00	100 880,00
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	3 100 000,00		3 470 000,00	3 470 000,00	3 470 000,00
041	Opérations patrimoniales (4)	18 500 000,00		28 380 000,00	28 380 000,00	28 380 000,00
Total des recettes d'ordre d'investissement		23 397 932,00		31 950 886,00	31 950 886,00	31 950 886,00
TOTAL		42 590 040,85	0,00	59 942 689,75	59 942 689,75	59 942 689,75
+						
R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTÉ OU ANTICIPE (2)						0,00
=						
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES						59 942 689,75

En conclusion, je vous demande de bien vouloir approuver l'inscription des crédits susmentionnés au budget annexe Numérique FTTX pour le Budget Primitif 2026.

Je vous serais obligé de bien vouloir en délibérer.

Le Président



François SAUVADET
Ancien Ministre