

# Assemblée Générale Ordinaire

## Lundi 28 juillet 2025

### Annexe 2

## PROJET DE BUDGET 2025-2026

### NOTICE EXPLICATIVE

#### OPTIONS BUDGETAIRES 2025/2026

Les options retenues pour la construction du projet de budget 2025-2026 sont les suivantes :

- Comme chaque année, prendre en compte l'augmentation générale des coûts et de réévaluer plusieurs lignes de dépenses (dont les frais de personnel) sur la base de l'exécution du budget de fonctionnement 2024-2025.
- Permettre la réalisation d'investissements indispensables à l'accomplissement des diverses missions endossées par l'association.

#### BUDGET DE FONCTIONNEMENT – DEPENSES – PROJET 2025/2026

La plupart des montants alloués à chaque poste demeurent similaires au budget 2024-2025.

Les principales variations concernent les postes suivants :

	BUDGET 2024 - 2025	PROJET 2025 - 2026	Observations
<b>ACHATS</b>			
Petits aménagements	10 000 €	5 000 €	Estimation à la baisse
<b>TRAVAUX FOURNITURES SERVICES EXTERIEURS</b>			
Logement personnel	127 000 €	135 000 €	Ce poste a été augmenté de 8 000 € afin de prendre en compte des loyers en progression constante.
Bureau	16 150 €	16 750 €	Indexation annuelle
Hangar espaces verts	25 127 €	25 800 €	Indexation annuelle
Sous-traitance paysagiste	69 500 €	70 890 €	Indexation annuelle
Location écrans dynamiques	700 €	4 100 €	Renouvellement pour 1 an
Entretien matériels	10 000 €	8 000 €	Estimation à la baisse
Location lignes bande passante	72 000 €	60 000 €	Estimation à la baisse
Assurances	25 000 €	27 500 €	Nouvelle hausse générale des contrats d'assurance le 1 <sup>er</sup> janvier 2026. Réévaluation de la ligne nécessaire
Comptabilité	25 000 €	26 500 €	Indexation annuelle
Téléphone	11 500 €	10 000 €	Estimation à la baisse
<b>SALAIRES – CHARGES SOCIALES</b>			
Direction	221 900 €	232 578 €	Prise en compte de l'ancienneté de certains personnels (3%) et indexation des salaires (2 %) pour faire face aux augmentations récurrentes du SMIC (sur
Autres permanents	93 000 €	93 000 €	
Espaces verts	88 000 €	91 000 €	
Gestion du sans voiture	374 000 €	395 000 €	

			la base de l'estimation de clôture 2024-2025).
			Un poste supplémentaire d'adjoint a été budgété et reconduit dans la ligne Direction afin de compléter et renforcer le service administratif de l'association, le recrutement d'un tel profil n'ayant pas été accompli au cours de l'exercice 2024/2025.
<b>DIVERS</b>			
Amortissements	140 000 €	117 350 €	

## I. Maintenance et supervision du réseau (Internet et TV) : 160 000 €

L'organisation qui est en place depuis janvier 2020 est reconduite et conserve pour finalité :

- ✓ De proposer des délais de rétablissement réduits aux utilisateurs en cas d'incident.
- ✓ De pouvoir déclarer tout incident auprès d'un support téléphonique (Du lundi au vendredi en saison de 9h00 à 20h00 + astreinte répondeur le week-end et de 9h00 à 18h00 en intersaison) et de pouvoir bénéficier le cas échéant de l'intervention d'un technicien sur site pouvant répondre aux problématiques privatives :
  - ✓ Permanence sur site en saison estivale (lundi au mercredi) et accrue en période hivernale (lundi au vendredi).
  - ✓ Présence hors saison 1 jour/semaine pour répondre aux problématiques privatives.

Performances réseau Internet

	Volume global Bande passante	Débit alloué aux utilisateurs	
		Fibre optique	Câble coaxial
2025/2026	En cours de négociation	Jusqu'à 100 mégas symétriques	Suspension du service en cours
2024/2025	6 gigas		8 Mbps download 0,75 upload
2023/2024	4 gigas		
2022/2023	3,2 gigas		
2021/2022	3,2 gigas		
2020/2021	1,6 gigas		
2019/2020	1,6 gigas		
2018/2019	1,6 gigas		
2017/2018	1,3 gigas	6 Mbps download 0,512 upload	
2016/2017	1 giga	Jusqu'à 40 mégas symétriques	4 Mbps download 0,256 upload

## 2. Honoraires juridiques : 75 000 €

La somme de 75 000 € portée aux budgets 2023-2024 et 2024-2025 est reconduite afin de couvrir les frais de conseils induits par la poursuite des procédures diverses.

## BUDGET D'INVESTISSEMENT – PROJET 2025/2026

### I. ACCUEIL

#### I. Renouvellement de 3 postes radio et remplacement de deux bases défectueuses : 5 000 €

Poursuite du programme de remise à niveau du système de communication radio de l'accueil station qui permet à nos équipes d'assurer :

- Coordination des transports (liaison avec les cochers et chenillettes).

- Gestion de la route et stationnement des visiteurs en période de saturation des parkings.
- Gestion des départs le samedi matin au pied des résidences...

Rappel / Renouvellement du parc (une trentaine de radios) :

Décembre 2019 : remplacement de 15 postes

Décembre 2023 : remplacement de 8 postes

Décembre 2024 : remplacement de 5 postes

## **2. Déplacement et modernisation antennes et relais radios : 5 150 €**

Cet investissement est voué à annihiler les parasitages dans les communications entre les cochers et les opérateurs ALDA.

## **3. Luges à bagages : Acquisition de 100 unités : 12 000 €**

Le nouveau système de luges à bagages testé au cours de l'hiver 2023-2024 a été globalisé en décembre 2025 portant le parc à 400 unités. Ce mode de transport, alternative au transport payant cochers et navettes, a rencontré un franc succès auprès des utilisateurs et a permis d'améliorer significativement le transit des arrivants au niveau des quais de déchargement. Un réassort de 100 pièces doit être programmé afin de reconduire ce stock pour décembre 2025.

## **4. Signalétique : 7 000 €**

Remplacement de panneaux obsolètes à l'accueil et déploiement d'une signalétique efficace au niveau des points luges disséminés dans la station.

## **II. RESEAU TV – INTERNET : 35 000 €**

Cette enveloppe est dédiée au renouvellement de matériels vétustes et devant être remplacés afin de sécuriser la distribution des services.

# **RECETTES – PROJET 2025/2026**

Pour couvrir les dépenses ci-dessus, le montant de la cotisation de 5,90 €/m<sup>2</sup> appliquée au titre de l'exercice 2024-2025 est reconduit.

## **I. COTISATIONS**

Comme chaque année, l'assiette des cotisations de fonctionnement de l'association est réajustée pour le nouvel exercice comptable, pour tenir compte de la modification des surfaces induite par certains projets d'extension/modification de l'existant.

Les éléments recensés par nos services induisent un réajustement à 267 518,99 m<sup>2</sup>.

L'application d'une cotisation de 5,90 €/m<sup>2</sup> va générer une recette de : **1 578 362 €**

## **II. RECETTES COMPLEMENTAIRES :**

### **I. Produits divers : 10 000 €**

Un produit estimatif de 10 000 € est conservé (essentiellement généré par l'exploitation de la bagagerie de l'accueil station et la distribution automatique de boissons chaudes).

### **2. Location de fibre noire : 3 600 €**

Cette facturation correspond à la location de liens de fibre optique noire à un opérateur extérieur utilisant l'infrastructure fibre optique horizontale de l'ALDA pour desservir 3 de ses clients à Avoriaz.

Le loyer de chaque desserte est de 1 200 € par an. Recette prévue : 3 600 €.

### 3. Produits financiers : 15 000 €

Partie de la trésorerie de l'association a été placée avec la souscription de comptes à termes (Décision du Syndicat ALDA du 26 décembre 2023). Les intérêts au titre de l'exercice 2025-2026 sont estimés à 15 000 €.

### 4. Commune (refacturation espaces verts) : 32 000 €

L'entretien des espaces verts communaux est reconduit pour cet été 2025, le devis proposé par l'ALDA à la municipalité ayant été accepté.

Ce chiffrage vient compenser à coût réel la prestation confiée par la municipalité à l'ALDA.

### 5. CCHC / Refacturation électricité passage public SNOW + local : 1 100 €

L'ALDA refacture à la CCHC la consommation électrique de la coursive publique ainsi que le loyer d'un local technique.

### 6. Participation accueil : 53 500 €

Comme chaque année, les hébergeurs et la SERMA contribuent au fonctionnement de la cellule d'accueil de la station :

- SERMA : 20 000 € (sachant que l'ALDA verse également 20 000 € à la SERMA au titre du fonctionnement du téléphérique de nuit).
- Hébergeurs : 13 € par unité de logement exploitée (y compris les conciergeries) soit en moyenne 26 000 €.
- Un complément de recette de 7 500 € généré par la location de desks à certaines agences dans l'enceinte du bâtiment d'accueil (5 entités connues).

## III. TOTAL DES RECETTES.

Cotisations ALDA/m <sup>2</sup> sur base 5,90 €/m <sup>2</sup>	1 578 362 €
Redevance sur les constructions nouvelles	0 €
Produits divers	10 000 €
Location fibre noire	3 600 €
Produits financiers	15 000 €
Commune (refacturation entretien espaces verts)	32 000 €
CCHC (refacturation électricité passage public snow + local)	1 210 €
Participations accueil	
I. SERMA	20 000 €
II. Hébergeurs	26 000 €
III. Location desks accueil	7 500 €
<b>TOTAL</b>	<b>1 693 672 €</b>

## SYNTHESE – PROJET 2025/2026

### BUDGET PREVISIONNEL 2025-2026

#### **TOTAL DES RECETTES**

**1 693 672 €**

#### **TOTAL DES DEPENSES**

**1 714 868 €**

#### **RESULTAT PREVISIONNEL**

**- 21 196 €**

La proposition soumise au vote de l'Assemblée Générale Ordinaire ALDA du 28 juillet 2025 est de voter un budget déficitaire de 21 196 € fondé sur une cotisation de 5,90 €/m<sup>2</sup>.

✓ Bilan du déploiement réseau fibre horizontal ALDA :

	Dépense annuelle	Tête de réseau GPON	Fibrage horizontal	Quote-part amortissement
Déploiement à fin 2017/2018	64 272 €	-	64 272 €	910 €
Déploiement à fin 2018/2019	160 557 €	68 887 €	91 670 €	16 492 €
Déploiement à fin 2019/2020	83 903 €	46 631 €	37 272 €	39 626 €
Déploiement à fin 2020/2021	53 903 €	46 631 €	7 272 €	51 747 €
Déploiement à fin 2021/2022	43 942 €	43 942 €	-	52 958 €
Déploiement à fin 2022/2023	0 €	-	-	59 000 €
Déploiement à fin 2023/2024	0 €	-	-	50 444 €
Déploiement à fin 2024/2025	2 184 €	-	2 184 €	37 999 €
Estimation à fin 2025/2026	0 €	-	-	33 299 €
<b>TOTAL</b>	<b>408 761 €</b>			

Pour un déploiement global de 528 000 € (Résolution AGO ALDA du 8 août 2018)

## CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

CAF 2024/2025 budgétée	118 305 €
CAF 2023/2024 estimée à fin sept	144 524 €
Investissements réalisés	90 958 €

CAF 2025/2026	94 154 €
Investissements prévus	64 150 €

## CLOTURE 2024-2025 - ESTIMATION

Le budget prévisionnel 2024-2025 (approuvé lors de l'Assemblée Générale Ordinaire de l'ALDA du 31 juillet 2024, soit l'exercice comptable courant), dont le terme se situe la 30 septembre 2025, se fonde sur une cotisation de fonctionnement fixée à 5,90 €/m<sup>2</sup>.

Le résultat prévisionnel de l'exercice 2024-2025 était budgété à - 21 695 €.

La projection de clôture à fin septembre 2025 est de 30 524 € (sauf imprévu induisant de grosses dépenses inopinées).

Cette différence s'explique essentiellement par le recrutement d'un adjoint de direction qui ne s'est pas concrétisé (45 000 € ayant été budgétés) et par la perception d'intérêts sur les placements financiers de l'ALDA (15 000 €).

Il est à noter qu'aucune redevance sur les constructions nouvelles n'a été facturée au cours de cet exercice.