



www.ville-pontarlier.fr

Budgets supplémentaires 2026

Commission Finances du 10 juin 2026

Conseil Municipal du 22 juin 2026

SOMMAIRE

PARTIE 1. Budget principal

1. Affectation du résultat 2025 (Pour mémoire)
2. Section de fonctionnement et capacité d'autofinancement
3. Capacité de financement (hors emprunts)
4. Programme d'investissement 2026
5. Besoin de financement
6. Ratios budgétaires 2026
7. Tableaux budgétaires

PARTIE 2. Budget annexe - Bois et forêts 2026

1. Affectation du résultat 2025 (Pour mémoire)
2. Section de fonctionnement et capacité d'autofinancement
3. Capacité de financement (hors emprunts)
4. Besoin de financement
5. Tableaux budgétaires

PARTIE 3. Budget annexe - Locations immobilières 2026

1. Affectation du résultat 2025 (Pour mémoire)
2. Section de fonctionnement
3. Tableaux budgétaires

PARTIE 4. Budget annexe - Restaurant Municipal 2026

1. Affectation du résultat 2025 (Pour mémoire)
2. Section de fonctionnement et capacité d'autofinancement
3. Capacité de financement (hors emprunts)
4. Besoin de financement
5. Tableaux budgétaires

PARTIE 5. Budget annexe - Lotissement Plans Battelin 2026

1. Affectation du résultat 2025 (Pour mémoire)
2. Section de fonctionnement et capacité d'autofinancement
3. Tableaux budgétaires

Le document budgétaire établit conformément aux maquettes budgétaires des instructions comptables M57 et M49 peut être consulté sur demande finances@grandpontarlier.fr

PARTIE 1 : Budget principal

Il vous est proposé dans les prochaines pages, le cheminement suivant :

- un rappel des résultats 2025 intégrés au budget supplémentaire (BS),
- une présentation de la section de fonctionnement,
- une présentation de la capacité de financement (hors emprunt) qui en résulte pour les investissements,
- une présentation du besoin de financement,
- une présentation des principaux programmes d'investissements 2026 envisagés,
- Une présentation des principaux ratios budgétaires,
- un tableau récapitulatif du budget supplémentaire, présenté par chapitre budgétaire.

1. Affectation du résultat Année 2025 (Pour mémoire)

Solde d'exécution de la section de fonctionnement du budget principal (A)	3 317 139,42 €
Solde d'exécution de la section d'investissement cpte 001 (B)	-328 714,67 €
Restes à réaliser en dépenses (C)	-3 063 383,09 €
Restes à réaliser en recettes (D)	1 582 417,64 €
Solde d'investissement avec Restes à réaliser (E=B+C+D)	-1 809 680,12 €
Affectation obligatoire de l'excédent de fonctionnement en investissement (cpte 1068) (F)	1 809 680,12 €
Surplus du résultat d'exploitation à affecter ou à reporter cpte 002 (R.002) (G=A-F)	1 507 459,30 €

2. Section de fonctionnement et capacité d'autofinancement

La section de fonctionnement retranscrit l'ensemble des charges (frais de personnel, fournitures, intérêts de la dette, prestations de service, etc.) et des produits (ressources fiscales, dotations, etc.) correspondant aux opérations courantes et régulières de la Ville de Pontarlier.

Une bonne maîtrise de ces opérations permet de stabiliser l'autofinancement de la collectivité, celui-ci étant constitué du solde des recettes et des dépenses réelles de fonctionnement.

Tout l'enjeu pour notre collectivité est d'être en capacité d'assurer son fonctionnement courant et le financement des services publics, tout en dégagant un autofinancement suffisant, gage de notre bonne santé financière et levier des investissements nécessaires à notre territoire.

Il est généralement admis que 100 € d'autofinancement permettent de financer 1 000 € d'investissement, soit un levier de 1 à 10.

A/ Tableaux

Recettes réelles de fonctionnement

Chap.	Libellé	BP + virements de crédits (VC)	BS	TOTAL
013	Remboursement sur frais de personnel	261 400,00 €	-2 340,00 €	259 060,00 €
70	Produit des services et du domaine	1 304 300,00 €	-8 000,00 €	1 296 300,00 €
73-731	Fiscalité	19 938 330,00 €	75 680,00 €	20 014 010,00 €
74	Subventions et participations	2 627 360,00 €	-255 288,00 €	2 372 072,00 €
-	<i>Dont DGF</i>	1 433 870,00 €	-181 670,00 €	1 252 200,00 €
75	Autres produits de gestion courante	1 000 050,00 €	970 000,00 €	1 970 050,00 €
76 à 78	Autres produits	30 400,00 €	0,00 €	30 400,00 €
-	Restes à réaliser N-1		0,00 €	0,00 €
002	Résultat de fonctionnement reporté	0,00 €	1 507 459,30 €	1 507 459,30 €
	TOTAL RECETTES (A)	25 161 840,00 €	2 287 511,30 €	27 449 351,30 €

Dépenses réelles de fonctionnement

Chap.	Libellé	BP + virements de crédits (VC)	BS	TOTAL
011	Charges à caractère général	6 603 350,00 €	466 784,50 €	7 070 134,50 €
012	Charges de personnel	12 482 000,00 €	1 500,00 €	12 483 500,00 €
014	Prélèvements sur fiscalités	283 900,00 €	0,00 €	283 900,00 €
65	Autres charges de gestion courante	4 681 060,00 €	412 475,30 €	5 093 535,30 €
66	Charges financières	311 000,00 €	2 320,00 €	313 320,00 €
67-68	Autres dépenses	58 700,00 €	0,00 €	58 700,00 €
-	Restes à réaliser N-1		0,00 €	0,00 €
	TOTAL DEPENSES (B)	24 420 010,00 €	883 079,80 €	25 303 089,80 €

	Autofinancement brut (C)=(A-B)	741 830,00 €	1 404 431,50 €	2 146 261,50 €
--	---------------------------------------	---------------------	-----------------------	-----------------------

B/ Commentaires

I. Recettes réelles de fonctionnement

Le budget supplémentaire (BS) entérine une augmentation de recettes (+9%) par rapport aux prévisions du budget primitif (BP). Celle-ci résulte essentiellement du résultat excédentaire de fonctionnement 2025 de 1,51M€ (chap. 002). Hors résultats, la variation est plus modeste de l'ordre de 3%.

➤ Principales évolutions

Chap.	Libellé	BP+ VC	BS	TOTAL
70	PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	1 304 300 €	- 8 000 €	1 296 300 €
				-0,6%

Ce chapitre budgétaire recouvre les recettes issues des diverses prestations de services publics (culturels, sportifs...) délivrés par la mairie, ainsi que les redevances dues pour l'occupation du domaine public communal, comme les droits de terrasse ou de voirie et les remboursements de frais notamment au titre de la mutualisation.

La baisse de 8K€ correspond à une inscription en doublon au BP 2026 pour la régie publicitaire du journal municipal.

Chap.	Libellé	BP+ VC	BS	TOTAL
73	IMPOTS ET TAXES	4 501 530 €	- €	4 501 530 €
				0,0%

Figure dans ce chapitre, la fiscalité reversée par la CCGP : l'attribution de compensation. Cette somme correspond à une part de la fiscalité professionnelle perçue par la CCGP sur le territoire de Pontarlier, en remplacement de celle perçue historiquement par la Ville de Pontarlier avant la mise en place de la Fiscalité Professionnelle Unique (FPU) en 2015. Le montant de cette attribution de compensation est susceptible d'évoluer à chaque transfert de compétence de la Ville vers la CCGP et inversement.

Chap.	Libellé	BP+ VC	BS	TOTAL
731	FISCALITE LOCALE	15 436 800 €	75 680 €	15 512 480 €
				0,5%

Comme son nom l'indique, ce chapitre recouvre les divers impôts et taxes perçus par la Ville.

On y retrouve les impôts directs locaux, principales ressources de notre collectivité qui représente 0,3% de nos recettes réelles de fonctionnement, pour lesquels la collectivité dispose d'un pouvoir de taux : taxe sur le foncier bâti et taxe sur le foncier non bâti, ainsi que la Taxe d'habitation sur les Résidences Secondaires (THRS).

Depuis 2021, la taxe d'habitation a disparu du panier de ressources fiscales. En contrepartie, la part départementale de la taxe foncière sur les propriétés bâties revient à la commune.

Sans information sur l'évolution des bases fiscales (Taxe foncière bâti et non bâti) au moment de la construction du BP 2026, par mesure de prudence il avait été prévu une augmentation de 1% de ces bases. A réception de l'état 1259 envoyé par les services de l'Etat, le produit attendu s'élèverait à 14 072 420€ pour les impôts directs locaux contre 13 997 000€ prévu au BP 2026 soit une augmentation de 75,4K€. Le produit sur les pylônes électriques est évalué à 9 960€ contre 9 700€ prévu au BP 2026 soit + 260€.

Chap.	Libellé	BP+ VC	BS	TOTAL
74	DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	2 627 360 €	- 255 288 €	2 372 072 €
				-9,7%

Ce chapitre budgétaire comptabilise les dotations versées par l'Etat, notamment la Dotation Globale de Fonctionnement (DGF), les compensations liées à des exonérations fiscales, les subventions de fonctionnement et participations versées par divers organismes (DRAC, Région, Département, CAF...).

Les principales évolutions concernent :

- la DGF, après notification des services de l'Etat celle-ci s'élève à 1 252 200€ soit une diminution par rapport aux prévisions du BP 2026 de -181 670€.
- La compensation au titre des exonérations de la taxe d'habitation est en diminution de -137 450€ selon l'état 1259, soit 791 500€.
- Des subventions de fonctionnement versées par la Région et la CAF pour l'aménagement de la Place Zarautz et les aires de jeux (+64K€).

Chap.	Libellé	BP+ VC	BS	TOTAL
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	1 000 050 €	970 000 €	1 970 050 €
				97,0%

Les autres produits de gestion courante comprennent principalement la perception de revenus et redevances diverses provenant du patrimoine ainsi que les excédents des budgets annexes à caractère administratif.

L'augmentation correspond au boni sur l'opération d'aménagement de l'îlot St Pierre (800K€) et au reversement partiel de l'excédent du budget annexe Bois et Forêts (170K€).

Chap.	Libellé	BP+ VC	BS	TOTAL
002	RESULTAT REPORTE DE FONCTIONNEMENT	- €	1 507 459 €	1 507 459 €

Il s'agit ici du résultat 2025 de la section de fonctionnement qui n'a pas fait l'objet d'une affectation en section d'investissement. Celui-ci demeurera dans la section de fonctionnement, sous ce chapitre budgétaire, soit pour les besoins propres de la section de fonctionnement ou alors jusqu'à son affectation en investissement.

II. Dépenses réelles de fonctionnement

Différentes évolutions à la hausse sont intégrées au budget supplémentaire. Au final, c'est un surplus de 883K€ qui vient se rajouter aux prévisions budgétaires 2026, celui-ci s'expliquant par différents facteurs.

➤ Principales évolutions

Chap.	Libellé	BP+ VC	BS	TOTAL
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	13 206 700 €	466 785 €	13 673 485 €
				3,5%

Pour mémoire, ce chapitre regroupe l'ensemble des charges liées au fonctionnement de la structure (énergie, maintenance, assurances, impôts et taxes...) ainsi que celles liées à l'activité des services (prestations de services, achats de petits équipements, alimentation, frais d'affranchissement, frais de télécommunications...).

De manière plus détaillée, les principales évolutions concernent :

• 60 - *Les achats et variations de stocks :* 419 160,00

Cette rubrique comprend essentiellement les achats, stockés ou non, de fournitures, matières premières, fluides et énergie.

Les évolutions suivantes sont proposées au vote :

- +400K€ pour la fourniture d'énergie ;
- +20K€ pour la fourniture d'eau et assainissement pour la régularisation de factures de 2025 ;
- +1,5K€ pour l'achat de terre pour l'entretien des divers stades.

• 61 - *Les prestations de services extérieurs :* 44 024,50

Il s'agit ici des achats de prestations diverses, notamment de maintenance, d'entretien, de réparations, locations, assurances,...

Les évolutions suivantes sont proposées au vote :

- +20K€ pour une assistance à maîtrise d'ouvrage pour la Maison Chevalier (engagement dupliqué, crédits non demandés au budget primitif) ;
- +15K€ pour les prestations liées au Festival Couleur Urbaine, cette dépense est compensée par des subventions versées par la CAF, la Région et l'Agence Natoinale du Sport et la Direction Régionale des Affaires Culturelles (DRAC) ;
- +7K€ pour la location de matériel destiné à la manifestation Ponta'Beach. Cette dépense sera compensée par une baisse des subventions versées par la Ville ;
- +6K€ pour la réparation d'une fuite d'eau au stade P. Robbe (consommation d'eau importante) ;
- +5,5K€ pour le contrôle obligatoire du terrain synthétique et des aires de jeux ;
- +3K€ pour la réparation de divers matériels mis à disposition sur différents sites tels que le lave-vaisselle de l'Hôtel de Ville ou le réfrigérateur de l'Espace Pourny ;
- +2,7K€ pour les abonnements au Moniteur (accès internet pour chaque service concerné) ;
- +600€ pour les photos qui illustrent la rénovation de l'éclairage public ;
- -3K€ pour la détection des réseaux, besoin moins important que prévu au budget primitif ;
- -13,1K€ pour les frais de maintenance pris en charge par le projet Territoire intelligent.

• 62 - *D'autres services extérieurs :* 3 600,00

Ces dépenses concernent les rémunérations d'intermédiaires, les honoraires, les frais de publicité, transports, missions, télécommunications...

Les principales évolutions concernent :

- +16,9K€ pour la redevance liée à l'enlèvement des déchets lors des manifestations ;
- -13,3K€ pour les frais de communication pris en charge par le projet Territoire intelligent.

Chap.	Libellé	BP+ VC	BS	TOTAL
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	12 482 000 €	1 500 €	12 483 500 €
				0,0%

La dépense supplémentaire concerne la médecine du travail dans le cadre d'intervention en situation de tension ou de crise.

Chap.	Libellé	BP+ VC	BS	TOTAL
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	4 681 060 €	412 475 €	5 093 535 €
				8,8%

Le chapitre relatif aux autres charges de gestion courante est en augmentation de 412,5K€.

Les principales évolutions sont les suivantes :

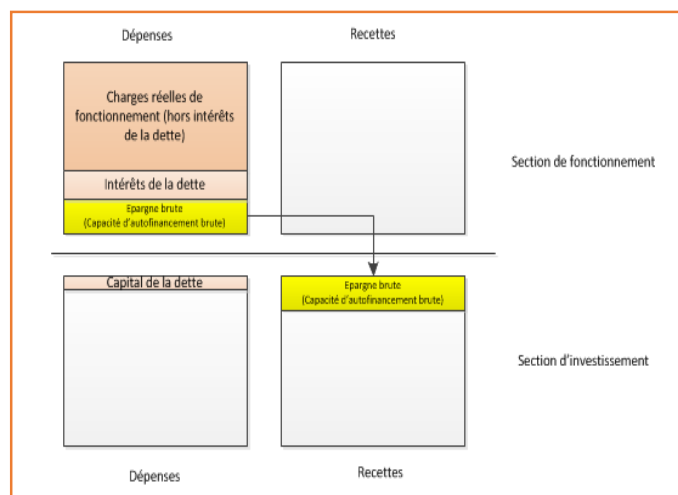
- +262K€ pour le versement d'une subvention d'équilibre aux budgets annexes "Locations immobilières" (169,78K€), "Restaurant municipal" (97,2K€) et ZAC Plans battelin (-3,97K€). Ces montants comprennent la subvention d'équilibre de 2025 qui n'a pas été versée ainsi qu'un ajustement de celle de 2026 au vu des dépenses supplémentaires inscrites au BS 2026 sur le budget annexe "Locations immobilières" ;
- +100K€ pour la subvention au CCAS ;
- +26,7K€ pour le remboursement d'un avoir perçu 2 fois ;
- +13K€ pour la rémunération des élus et des cotisations induites ;
- +12,8K€ pour la contribution à l'école Saint Joseph
- -3K€ pour les subventions de fonctionnement versées aux associations (+4€ au Pays de l'Absinthe, partenaire Suisse sur des événements pour la partie Culture et Tourisme et -7K€ pour le Tour du Doubs qui n'a pas lieu en 2026).

Chap.	Libellé	BP+ VC	BS	TOTAL
66	CHARGES FINANCIERES	311 000 €	2 320 €	313 320 €
				1%

Le chapitre relatif aux autres charges financières est en augmentation de 2,3K€ . Cette augmentation concerne un ajustement des intérêts pour le nouvel emprunt contracté en 2025 de 1,5M€.

3. Capacité de financement *(hors emprunts)*

L'autofinancement brut dégagé par la section de fonctionnement, vient alimenter la section d'investissement selon le schéma suivant :



Cumulé aux autres recettes d'investissement, il constitue les ressources propres de la collectivité, destinées à financer les investissements.

Ces recettes devront permettre de financer en priorité le remboursement des emprunts et le besoin de financement de la section d'investissement, tel qu'il ressort des résultats 2025 (déficit + restes à réaliser). Le surplus viendra financer les programmes d'investissement prévus à cette étape budgétaire (voir liste au point 4).

Recettes d'investissement				
Chap. budgétaire	Libellé	BP+VC	BS	TOTAL
	Autofinancement brut <i>(voir partie 2)</i>	741 830,00 €	1 404 431,50 €	2 146 261,50 €
024	Cessions	- €	- €	- €
	Autres recettes d'investissement	2 341 520,00 €	447 810,00 €	2 789 330,00 €
13	Subventions	494 820,00 €	734 840,00 €	1 229 660,00 €
10222	FCTVA	435 700,00 €	- €	435 700,00 €
10226	Taxe d'aménagement	381 000,00 €	293 530,00 €	87 470,00 €
16 & 27	Cautions et autres	1 030 000,00 €	6 500,00 €	1 036 500,00 €
204	Remboursement subventions versées	- €	- €	- €
13	Restes à réaliser N-1		1 582 417,64 €	1 582 417,64 €
001	Excédent d'investissement au 31/12/N-1		- €	- €
10 (1068)	Affectation du résultat N-1 <i>(voir partie 1)</i>	- €	1 809 680,12 €	1 809 680,12 €
	TOTAL RECETTES (A)	3 083 350,00 €	5 244 339,26 €	8 327 689,26 €

Dépenses d'investissement				
Chap. budgétaire	Libellé	BP+Virement crédits	BS	TOTAL
16	Remboursement d'emprunts	1 615 100,00 €	- €	1 615 100,00 €
10-165-26	Remboursements divers et participations fin.	52 850,00 €	39 530,00 €	92 380,00 €
001	Déficit d'investissement au 31/12/N-1		328 714,67 €	328 714,67 €
10-20-204-21-23	Restes à réaliser N-1		3 063 383,09 €	3 063 383,09 €
	TOTAL DEPENSES (B)	1 667 950,00 €	3 431 627,76 €	5 099 577,76 €
Capacité de financement hors emprunt (C)=(A)-(B)		1 415 400,00 €	1 812 711,50 €	3 228 111,50 €

Les principales recettes d'investissement concernent les subventions versées par la DRAC (368,7K€) pour la restauration de la Porte St Pierre, du cimetière St Roch et de l'Eglise St Bénigne, par la Fédération nationale des collectivités concédantes et régies (FNCCR) pour l'étude pour la réhabilitation des 7 gymnases (24K€) et pour un audit énergétique des bâtiments de la commune (377,85K€) ainsi qu'une subvention versée par le SYDED pour l'éclairage public (18,9K€). Le projet Territoire intelligent étant abandonné, la subvention Territoire en Action (TEA) reportée de 300K€ est annulée. Sont inclus également dans ces recettes, les amendes de police dont le montant est basé sur le réalisé 2025 en attendant la notification des services de l'Etat (245,4K€).

4. Programme d'investissement 2026

Programmes	Localisation	RAR 2025	BP 2026	Virement de crédits	BS 2026 propositio n	Budget total 2026
I. Développement durable						
I.01. Développement durable - Voirie Espaces publics						
MODE DOUX						
-	-	12 853,32	0,00		0,00	12 853,32
PROGRAMME VOIRIE 2024-DEV. DURABLE						
-	-	8 000,00	0,00		0,00	8 000,00
PROGRAMME VOIRIE 2025-26-DEV. DURABLE						
INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES	-	45 319,71	30 000,00		0,00	75 319,71
I.02. Développement durable - Immobilier						
AGENDA 2030						
ACQUISITIONS DIVERSES LIEES AU DEVELOPPEMENT DURABLE	-	0,00	0,00		7 000,00	7 000,00
II. Patrimoine viaire et espaces publics						
II.01. Programmes pluriannuels - Voirie Espaces publics						
APCP AMENAGEMENT VOIE DU TRAIN-RUE MERMOZ-PHASE 1						
AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS DE TERRAINS	Voie du train-Rue Mermoz	0,00	900 000,00		270 000,00	1 170 000,00
FRAIS D'ETUDES	Voie du train-Rue Mermoz	0,00	50 000,00		8 220,00	58 220,00
APCP DEPLOIEMENT ET MISE AUX NORMES AIRES DE JEUX						
DEPLOIEMENT ET MISE AUX NORMES DES AIRES DE JEUX	-	0,00	88 300,00		47 000,00	135 300,00
APCP ECLAIRAGE PUBLIC						
INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES	-	0,00	200 000,00		0,00	200 000,00
APCP PONTARLIER TERRITOIRE INTELLIGENT						
CAMERA -SMART PARKING	-	0,00	24 700,00		0,00	24 700,00
CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	-	0,00	16 600,00		19 400,00	36 000,00
FRAIS D'ETUDES	-	0,00	3 500,00		3 500,00	7 000,00
INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES	-	0,00	300 000,00		-300 000,00	0,00
II.02. Programmes annuels - Voirie Espaces publics						
AMENAGEMENT PLACE ZARAUTZ						
-	Place Zarautz	161 227,34	0,00		0,00	161 227,34
AMENAGEMENT PLACE ZARAUTZ	Place Zarautz	0,00	25 000,00		0,00	25 000,00
AMENAGEMENT RUE DES CAPUCINS						
-	Rue des Capucins	220 000,00	0,00		0,00	220 000,00
AMENAGEMENT URBAIN - EMBELLISSEMENT						
PLANTATIONS D'ARBRES ET D'ARBUSTES	-	2 323,73	5 000,00		0,00	7 323,73
DEPLOIEMENT VIDEOPROTECTION						
-	-	9 739,44	0,00		0,00	9 739,44
DETECTION DES RESEAUX						
FRAIS D'ETUDES	-	0,00	10 000,00		0,00	10 000,00
DIAGNOSTIC OUVRAGES D'ART						
-	-	10 620,00	0,00		0,00	10 620,00
MISE AUX NORMES FEUX TRICOLORES						
-	-	14 997,53	0,00		0,00	14 997,53
INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES	-	0,00	30 000,00		0,00	30 000,00
OUVRAGES D'ART						
FRAIS D'ETUDES	-	0,00	40 000,00		60 000,00	100 000,00
REFECTION PONT COLONEL VALENTIN	Pont Colonel Valentin	0,00	250 000,00		-250 000,00	0,00
PLAN STATIONNEMENT CIRCULATION						
-	-	17 880,00	0,00		0,00	17 880,00
PROG VOIRIE 2025-26-AMENAGEMT PARKING RUE DE DOUBS						
-	Rue de Doubs	50 000,00	0,00		0,00	50 000,00
PROG VOIRIE 2025-26-EAUX PLUV-DECONNEXION GRILLES						
INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES	-	8 039,84	20 000,00		0,00	28 039,84
PROGRAMME VOIRIE 2025-2026						
INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES	-	646 602,39	350 000,00		0,00	996 602,39
PROGRAMME VOIRIE ENTRETIEN ANNUEL 2024						
-	-	70 046,53	0,00		0,00	70 046,53
RECURRENT-ECLAIRAGE PUBLIC MATERIEL SUITE SINISTRE						
INSTALLATIONS DE VOIRIE	-	0,00	10 000,00		5 000,00	15 000,00
RECURRENT-ETUDES PRESENCE AMIANTE DANS ENROBES						
ETUDES PRESENCE AMIANTE DANS ENROBES	-	0,00	5 000,00		0,00	5 000,00
RECURRENT-MOBILIER URBAIN						
MOBILIER URBAIN	-	17 077,36	35 000,00		0,00	52 077,36
RECURRENT-SIGNALISATION						
-	Voirie	12 936,33	0,00		17 000,00	29 936,33
PANNEAUX SIGNALISATION	-	0,00	15 000,00		0,00	15 000,00
RENOVATION PISTE AERODROME						
INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES	-	100 000,00	0,00		0,00	100 000,00
RESTRUCTURATION RUE DE BESANÇON-2024						
FRAIS D'ETUDES	-	47 252,40	10 000,00		-10 000,00	47 252,40
SANS OPERATION						
MODIFICATION DU CARREFOUR SUITE AUX TRAVAUX AU CHI	-	0,00	0,00		18 000,00	18 000,00
SECURISATION RUE DES GRANGES	Rue des Granges	50 000,00	0,00		0,00	50 000,00
SIGNALISATION SUITE TRAVAUX RUE COMPLETE						
-	-	21 663,38	0,00		0,00	21 663,38
TERRASSEMENT POUR ENTERRER PAV						
INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES	-	0,00	20 000,00		0,00	20 000,00
II.03. Accessibilité - Voirie Espaces publics						
PROGRAMME VOIRIE 2025-26-ACCESSIBILITE						
INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES	-	69 940,60	35 000,00		0,00	104 940,60
II.04. Rénovation du patrimoine - Voirie Espaces publics						
PROGRAMME VOIRIE 2020						
-	-	4 158,00	0,00		0,00	4 158,00
SANS OPERATION						
ETUDE RENOVATION DU BALISAGE LUMINEUX AERODROME	Aerodrome	6 300,00	0,00		0,00	6 300,00
III. Patrimoine bâti						
III.01. Programmes pluriannuels - Immobilier						
APCP GENDARMERIE						
CONSTRUCTIONS	Gendarmerie	0,00	10 000,00		0,00	10 000,00
APCP PARC DES FORGES (KAYAK)						
Travaux génie civil et raccordement fibre	Parc des Forges	0,00	8 450,00		0,00	8 450,00
APCP PATRIMOINE HISTORIQUE-CHAPELLE ANNONCIADES						
FRAIS D'ETUDES	Chapelle des Annonciades	0,00	10 000,00		0,00	10 000,00
APCP PATRIMOINE HISTORIQUE- EGLISE STE BENIGNE						
CONSTRUCTIONS	Eglise St Bénigne	0,00	530 630,00		-200 000,00	330 630,00
FRAIS D'ETUDES	Eglise St Bénigne	0,00	206 000,00		0,00	206 000,00
RESTAURATION DES BIENS HISTORIQUES ET CULTURELS	Eglise St Bénigne	0,00	4 370,00		0,00	4 370,00
APCP PATRIMOINE HISTORIQUE-KIOSQUE GRAND COUR						
FRAIS D'ETUDES	Kiosque du Grand Cour	0,00	39 720,00		0,00	39 720,00
APCP PATRIMOINE HISTORIQUE-PORTE ST PIERRE						
CONSTRUCTIONS	Porte St Pierre	0,00	285 000,00		50 000,00	335 000,00
FRAIS D'ETUDES	Porte St Pierre	0,00	36 000,00		6 800,00	42 800,00
APCP SANISETTES:DEPLOIEMENT-CONSTR;+REHABILITATIO						
CONSTRUCTIONS	Divers sites	0,00	35 000,00		-35 000,00	0,00
FRAIS D'ETUDES	Divers sites	0,00	1 500,00		0,00	1 500,00
APCP SDIE-AUDITS ENERGETIQUES ET AUTRES						
FRAIS D'ETUDES	-	0,00	30 000,00		0,00	30 000,00
APCP SDIE-CASERNES MARGUET-RENOVAT° GLOBALE						
-	Casernes Marguet	0,00	1 240,00		0,00	1 240,00
APCP SDIE-CRECHES-REHABILITATIONS-RESTRUCTURATIONS						
CONSTRUCTIONS	Crèche Pirouette et Capucine	0,00	50 000,00		-20 000,00	30 000,00
FRAIS D'ETUDES	Crèche Vanolles	0,00	87 000,00		0,00	87 000,00

Programmes	Localisation	RAR 2025	BP 2026	Virement de crédits	BS 2026 propositio n	Budget total 2026
APCP SDIE-GRPE SCOL. CORDIER-SEPARAT° RESEAUX EUEP						
FRAIS D'ETUDES	Groupe scolaire Cordier	0,00	3 000,00		0,00	3 000,00
INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES	Groupe scolaire Cordier	0,00	22 000,00		6 000,00	28 000,00
APCP SDIE-GRPE SCOL. J CURIE-RENOVAT° ENERGETIQUE						
CONSTRUCTIONS	Groupe scolaire J. Curie	0,00	400 000,00		-400 000,00	0,00
FRAIS D'ETUDES	Groupe scolaire J. Curie	0,00	80 000,00		146 724,00	226 724,00
APCP SDIE-GRPE SCOL. PEGUY-RENOVAT° ENERGETIQUE						
FRAIS D'ETUDES	Groupe scolaire Peguy	0,00	32 110,00		0,00	32 110,00
APCP SDIE-GTC-DEPLOIEMENT MULTI-SITES						
CONSTRUCTIONS	Divers sites	0,00	75 000,00		3 802,00	78 802,00
FRAIS D'ETUDES	Divers sites	0,00	20 000,00		-3 802,00	16 198,00
APCP SDIE-HOTEL DE VILLE						
-	Hôtel de ville	0,00	43 250,00		0,00	43 250,00
APCP SDIE-MPT LONGS TRAITS-RENOVAT° ENERGETIQUE						
CONSTRUCTIONS	-	0,00	500 000,00		500 000,00	1 000 000,00
FRAIS D'ETUDES	-	0,00	75 000,00		83 550,00	158 550,00
III.02. Programmes annuels - Immobilier						
DEPLOIEMENT VIDEOPROTECTION						
INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES	Divers sites	11 340,00	0,00		0,00	11 340,00
III.03. Accessibilité - Immobilier						
ACCESSIBILITE 2025-2026						
-	Divers sites	20 338,39	0,00		0,00	20 338,39
BATIMENTS PUBLICS	Divers sites	0,00	20 000,00		0,00	20 000,00
III.04.01. Patrimoine scolaire						
SANS OPERATION						
MUR ET CLOTURES	Ecole maternelle Pergaud	7 336,80	0,00		0,00	7 336,80
TRAVAUX ENTRETIEN RENOV. 2025 2026-ECOLES						
-	Diverses écoles	8 808,00	0,00		0,00	8 808,00
DIVERS TRAVAUX D'AMELIORATION ECOLES MATER	Ecoles maternelles	0,00	20 000,00		0,00	20 000,00
DIVERS TRAVAUX D'AMELIORATION ECOLES PRIM	Ecoles élémentaires	0,00	15 000,00		0,00	15 000,00
TRAVAUX ENTRETIEN RENOVATION 2023-ECOLES						
-	-	3 401,00	0,00		0,00	3 401,00
III.04.02. Patrimoine sportif						
PELOUSE SYNTHETIQUE-MULTI-USAGE (PLAINE POURNY)						
-	-	78 134,42	0,00		-15 185,00	62 949,42
TRAVAUX ENTRETIEN RENOV. 2025 2026-SPORT						
-	Divers sites	30 514,07	0,00		0,00	30 514,07
SECURISATION ARMOIRE ELEC SKATE PARC	Skate park	0,00	20 000,00		0,00	20 000,00
TRAVAUX D'AMELIORATION DANS LES BATIMENTS SPORTIFS	Divers sites	40 629,60	30 000,00		12 043,00	82 672,60
TRAVAUX ENTRETIEN RENOVATION 2024-SPORT						
-	-	24 590,40	0,00		0,00	24 590,40
III.04.03. Patrimoine culturel						
SANS OPERATION						
ETUDE DE FAISABILITE ZONE ACCUEIL CONSERVATOIRE	Conservatoire	7 680,00	0,00		0,00	7 680,00
CAISSON DEBIT D'AIR ET VERIFICATION	Conservatoire	12 640,80	0,00		0,00	12 640,80
TRAVAUX ENTRETIEN RENOV. 2025 2026-CULTURE						
-	Conservatoire	34 674,82	0,00		0,00	34 674,82
III.04.04. Patrimoine social-structures de santé						
TRAVAUX ENTRETIEN RENOVATION 2025 2026-SOCIAL						
-	Cabinet éphémère	75 213,61	0,00		0,00	75 213,61
III.04.06. Bâtiments administratifs						
TRAVAUX ENTRETIEN RENOVATION 2024-ADMINISTRATIF						
-	-	15 456,73	0,00		0,00	15 456,73
III.04.07. Cimetières						
SANS OPERATION						
SPS TRAVAUX GARAGE ST ROCH	Cimetière St Roch	1 440,00	0,00		0,00	1 440,00
TRAVAUX ENTRETIEN RENOV. 2025 2026-ADMINISTRATIF						
-	Cimetière	40 069,30	0,00		0,00	40 069,30
III.04.08. Tourismes et loisirs						
SANS OPERATION						
TRAVAUX RESEAUX POUR CONTRÔLE ACCÈS - LOT 2 ELECTRICITE	Camping	2 955,00	0,00		0,00	2 955,00
TRAVAUX ENTRETIEN RENOV. 2025 2026-TOURISME						
-	Camping	12 771,00	0,00		0,00	12 771,00
TRAVAUX CAMPING	Camping	0,00	6 000,00		0,00	6 000,00
III.04.09. Parc locatif						
DIAGNOSTIC PARC LOCATIF						
DIAGNOSTIC	Parc locatif	21 840,00	0,00		0,00	21 840,00
TRAVAUX ENTRETIEN RENOV. 2025 2026-LOGEMENT VACANT						
-	Divers logements	44 378,52	0,00		500,00	44 878,52
TRAVAUX ENTRETIEN RENOVATION LOGEMENTS	Divers logements	0,00	20 000,00		0,00	20 000,00
III.04.10. Patrimoine général						
GER 2024 ETUDES ET TRAVAUX BATIMENTS HORS ÉQUIPMTS						
-	-	103 452,64	0,00		0,00	103 452,64
GER 2025 2026 EQUIPEMENTS TECHNIQUES DES BATIMENTS						
-	Divers sites	107 621,44	0,00		0,00	107 621,44
CREATION BOUCLAGE EAUD GYMN LEO LAGRANGE	Gymnase Léo Lagrange	0,00	45 000,00		0,00	45 000,00
DEFIBRILATEUR SALLE MORAND	Salle Morand	0,00	1 500,00		0,00	1 500,00
DESENFUMAGE ECOLE PRIMAIRE CLERC	Ecole primaire Clerc	0,00	30 000,00		0,00	30 000,00
INSTALLATION LECTEUR BADGE MEDIATHEQUE ET AUTRES	Médiathèque	0,00	1 500,00		0,00	1 500,00
INSTALLATION POMPE DE BOUCLAGE TOUS SITES	Divers sites	0,00	40 000,00		0,00	40 000,00
MISE AUX NORMES ASCENSEURS TOUS SITES	Divers sites	0,00	15 000,00		0,00	15 000,00
MISE AUX NORMES INCENDIE ANC. CAS. MARGUET	Ancienne caserne Marguet	0,00	8 000,00		0,00	8 000,00
PREVENTION ALEAS TOUS SITES	Divers sites	0,00	25 000,00		0,00	25 000,00
REFECTION TRIBUNES POURNY	Espace Pourny	0,00	48 000,00		0,00	48 000,00
REMPLACEMENT CHAUDIERE CRECHE PIROUETTE	Crèche Pirouette	0,00	45 000,00		0,00	45 000,00
RENOUVELLEMENT POMPES DOUBLES ECOLES PRIMAIRES	Ecoles primaires	0,00	40 000,00		0,00	40 000,00
TRAVAUX RESEAU ELEC MAISON DES ASSOCIATIONS	Maison des Associations	0,00	50 000,00		7 000,00	57 000,00
BOUCLAGE EAU CHAUDE SANITAIRE	Gymnase Bas du Lycée	0,00	0,00		14 500,00	14 500,00
INSTALLATION COMPTEUR ENERGIE THERMIQUE	Ecole primaire Vauthier	0,00	0,00		7 000,00	7 000,00
GER 2025 2026 ETUDES+TRVX BATIMENTS HORS ÉQUIPMTS						
-	Divers sites	95 741,94	0,00		0,00	95 741,94
-	Salle Morand	0,00	0,00		6 100,00	6 100,00
DIVERS TRAVAUX GER SUR BATIMENTS	Divers sites	5 820,00	70 000,00		3 142,00	78 962,00
ETANCHEITE CAVE SACRISTIE	Eglise St Bénigne	0,00	30 000,00		0,00	30 000,00
FRAIS D'ETUDES TRIBUNES STADE PAUL ROBB	Stade P. Robbe	649,99	0,00		0,00	649,99
GER CHAUFFAGE VENTILATION PLOMBERIE 2023						
-	-	7 937,56	0,00		0,00	7 937,56
MAISON RUE COLIN-DÉMOLITION-CRÉATION PARKING						
-	-	1 374,01	0,00		0,00	1 374,01
RECURRENT-DIAGN PRÉALABLES TRVX (DTA, PLOMBS..)						
FRAIS D'ETUDES	Divers sites	55 659,24	20 000,00		0,00	75 659,24
RECURRENT-ENTREPRISE INSERTION						
TRAVAUX - RECURRENT - ENTREPRISE D'INSERTION	Divers sites	0,00	20 000,00		0,00	20 000,00
RECURRENT-FRAIS INSERTION MARCHES PUBLICS						
RECURRENT-FRAIS INSERTION MARCHES PUBLICS	-	8 316,00	10 000,00		2 376,00	20 692,00
SANS OPERATION						
HOUSSE DE PROTECTION, CAMERA ENDOSCOPIQUE, APPAREIL PHOTO	-	1 407,00	0,00		0,00	1 407,00
IV. Aménagement du territoire & Politique foncière						
IV.01. Acquisition foncière						
RECURRENT-ETUDES PRÉ-OPÉRATION. EN CAS ACQUISITION						
RECURRENT-ETUDES PRÉ-OPÉRATION. EN CAS ACQUISITION	Divers sites	0,00	10 000,00		0,00	10 000,00
RECURRENT-EXTENSION RÉSEAU EDF						
RECURRENT-EXTENSION RÉSEAU EDF	Divers sites	12 996,85	7 500,00		-4 500,00	15 996,85

Programmes	Localisation	RAR 2025	BP 2026	Virement de crédits	BS 2026 propositio n	Budget total 2026
SANS OPERATION						
TERRAINS NUS ET RETROCESSION FONCIERE A REGULARISER	-	0,00	0,00		5 000,00	5 000,00
IV.04 Opérations d'aménagement						
ILOT ST PIERRE						
EQUIPEMENT URBAIN - ILOT ST PIERRE	-	0,00	0,00		1 043 000,00	1 043 000,00
SANS OPERATION						
SOLDE OPERATION ETUDE ILOT LALLEMAND TERRITOIRE 25	Ilot Lallemand	0,00	0,00		17 700,00	17 700,00
V. Equipements et mobiliers						
V.01. Matériel roulant						
SANS OPERATION						
MATERIEL ROULANT	-	39 840,00	350 000,00		-30 000,00	359 840,00
V.02. Equipements informatiques						
INFORMATIQUE-SCHÉMA DIRECTEUR						
AUTRE MATERIEL INFORMATIQUE	-	235 213,86	45 000,00	-257,00	0,00	279 956,86
CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	-	65 782,59	171 000,00	-22 850,00	0,00	213 932,59
MATERIEL DE TELEPHONIE	-	0,00	0,00		8 000,00	8 000,00
SANS OPERATION						
ACQUISITION DIVERS LOGICIELS	-	18 894,00	0,00		0,00	18 894,00
SMART CITY						
AMO - LANCEMENT DE LA DEMARCHE	-	11 000,00	0,00		0,00	11 000,00
V.03. Mobilier, matériel et équipements						
AMENAGEMENT BUREAU HOTEL DE VILLE						
-	-	769,99	0,00		0,00	769,99
RECURRENT-AMÉNGT POSTES TRAVAIL/PRESCR. MÉDICALE						
RECURRENT-AMÉNGT POSTES TRAVAIL/PRESCR. MÉDICALE	-	70,48	6 000,00		0,00	6 070,48
RECURRENT-MATÉRIEL MOBILIER						
AUTRES EQUIPEMENTS SCOLAIRES ECOLES MATERNELLES	Ecoles maternelles	0,00	3 000,00	-3 000,00	0,00	0,00
MATERIEL INFORMATIQUE SCOLAIRE	Ecoles	19 267,12	10 000,00		-5 000,00	24 267,12
MOBILIER POUR AGENTS DE LA VILLE	-	731,95	4 000,00		1 000,00	5 731,95
MOBILIER SCOLAIRE ECOLES MATERNELLES	Ecoles maternelles	5 016,91	4 000,00		-2 000,00	7 016,91
MOBILIER SCOLAIRES ECOLES ELEMENTAIRES	Ecoles élémentaires	4 791,37	4 000,00		-2 000,00	6 791,37
RECURRENT MATERIEL MOBILIER-CULTURE	-	0,00	7 500,00		-7 500,00	0,00
RECURRENT MATERIEL MOBILIER-SPORT	Divers sites	14 697,33	10 000,00		0,00	24 697,33
AUTRES EQUIPEMENTS SCOLAIRES	-	0,00	0,00	3 000,00	0,00	3 000,00
RECURRENT-PETIT MAT. DIV. SUITE CASSE/USURE						
PETIT MATERIEL ESPACES VERTS	-	4 989,99	2 500,00		0,00	7 489,99
PETIT MATERIEL VOIRIE OPERATIONNELLE	-	0,00	3 500,00		0,00	3 500,00
PETITS MATERIELS	-	0,00	3 000,00		0,00	3 000,00
SANS OPERATION						
2 CHAISES DE BUREAU ET MATELAS POUR CHALETS	Camping	0,00	800,00		0,00	800,00
2 GILETS PARE-BALLES	Police municipale	0,00	1 800,00		0,00	1 800,00
4 A 5 POTEAUX INCENDIE	Divers sites	12 267,60	35 000,00		40 000,00	87 267,60
ACQUISITION ET MISE EN OEUVRE SONORISATION NUMERIQUE	-	23 940,00	0,00		0,00	23 940,00
ARCHE GONFLABLE	-	0,00	5 000,00		0,00	5 000,00
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES POUR MEDIATHEQUE	Médiathèque	0,00	1 000,00		0,00	1 000,00
BETONNIERE THERMIQUE	Cimetière	0,00	4 000,00		0,00	4 000,00
DESTRUCTEURS DE DOUMENTS	-	8 343,96	2 000,00		0,00	10 343,96
DRAPEAUX	-	0,00	2 000,00		0,00	2 000,00
EQUIPEMENTS DU CIMETIERE	Cimetière	27 600,00	18 000,00		0,00	45 600,00
INSTRUMENTS	Conservatoire	3 885,00	12 500,00		0,00	16 385,00
MATERIEL MANIFESTATION	-	0,00	15 000,00		0,00	15 000,00
MATERIEL NOEL	Marché de Noël	0,00	5 000,00		0,00	5 000,00
MATERIEL PEDAGOGIQUE EXTINCTEURS, SECOURISME ET APPAREIL A FUMEE	-	0,00	1 700,00		0,00	1 700,00
MOBILIER MEDIATHEQUE	Médiathèque	0,00	4 000,00		0,00	4 000,00
MOBILIER POUR AMENAGEMENT LOCAUX POLE RESSOURCES JEUNES / SALLE PETITE	Pôle ressource Jeunes	2 441,70	2 000,00		0,00	4 441,70
MOBILIER SERVICE JEUNESSE	-	0,00	1 500,00		0,00	1 500,00
NETTOYEUR HAUTE PRESSION, SOUFFLEUR DE FEUILLES, RADIATEURS ET BOITE A CLEFS POUR LES CHALETS	Camping	0,00	900,00		0,00	900,00
SIGNALETIQUE EMPLACEMENTS CAMPING	Camping	0,00	1 500,00	-110,00	0,00	1 390,00
SUBVENTION EXCEPTIONNELLE PETIT PANIER	Petit panier	2 800,00	0,00		0,00	2 800,00
TABLEAUX	Musée	0,00	6 000,00		0,00	6 000,00
TELEVISEUR	Archives	0,00	500,00		0,00	500,00
TELEVISEUR, REFRIGERATEUR, CONGELATEUR POUR LE BAR	Camping	0,00	1 000,00		0,00	1 000,00
THEATHE B BLIER - PERCHES ELECTRIQUES	Théâtre B. Blier	0,00	3 000,00		0,00	3 000,00
ETAGERES LOURDES SALLE SERVEUR	-	0,00	0,00	257,00	0,00	257,00
FRESQUE MUR PARC J. DESSAY	Parc Jeanine Dessay	4 200,00	0,00		0,00	4 200,00
50 CHAISES	Musée	4 690,20	0,00		0,00	4 690,20
DEPÔT DE MARQUE INPI	-	190,00	0,00		0,00	190,00
DECORATIONS LUMINEUSES	-	4 983,30	0,00		0,00	4 983,30
PRATICABLE	Salle polyvalente des Capucins	3 789,54	0,00		0,00	3 789,54
PRATICABLE-PIED FIXE-MACHOIRE-JUPE	Salle polyvalente des Capucins	13 300,00	0,00		0,00	13 300,00
CUISINE	Camping	2 155,41	0,00	110,00	0,00	2 265,41
BOITES ET TUBES CONSERVATION AFFICHES DU CRIC (Centre de Ressources Iconographiques pour le Cinéma)	-	15 563,76	0,00		0,00	15 563,76
Total général		3 053 383,09	6 453 570,00	-22 850,00	1 134 370,00	10 618 473,09

5. Besoin de financement

	BP+VC	BS	TOTAL
Capacité de financement avant emprunt (A)	1 415 400,00 €	1 812 711,50 €	3 228 111,50 €
Dépenses d'équipement (y compris dépenses imprévues) (B)	6 430 720,00 €	1 134 370,00 €	7 565 090,00 €
Besoin (-) ou excédent (+) de financement (C = A-B)	-5 015 320,00 €	678 341,50 €	-4 336 978,50 €
Recours à l'emprunt	5 015 320,00 €	-678 341,50 €	4 336 978,50 €

6. Ratios

Informations financières - Ratios		Numérateur	Dénominateur	BP+BS N	Moyennes nationales
1	Dépenses réelles de fonctionnement (hors txv en régie) / Population	24 992 889,80 €	18 791	1 330,05 €	1 335,00 €
2	Produit des impositions directes (recettes du chapitre 731) / Population	15 512 480,00 €	18 791	825,53 €	646,00 €
3	Recettes réelles de fonctionnement / Population	27 449 351,30 €	18 791	1 460,77 €	1 476,00 €
4	Dépenses d'équipement brut (20, 21, 23 hors 204) / Population	10 591 304,92 €	18 791	563,64 €	394,00 €
5	Encours de la dette (CRD au 31/12/N sans emprunt N) / Population	13 263 809,55 €	18 791	705,86 €	801,00 €
6	DGF (Compte 741) / Population	1 252 200,00 €	18 791	66,64 €	180,00 €
7	Dépenses de personnel / Dépenses réelles de fonctionnement	12 483 500,00 €	24 992 889,80 €	50%	53,93%
8	Dépenses réelles de fonctionnement et remboursement de la dette en capital / Recettes réelles de fonctionnement	26 607 967,00 €	27 449 351,30 €	97%	96,14%
9	Dépenses d'équipement brut / Recettes réelles de fonctionnement	10 591 304,92 €	27 449 351,30 €	39%	26,69%
10	Encours de la dette / Recettes réelles de fonctionnement	13 263 809,55 €	27 449 351,30 €	48%	54,27%
11	Epargne brute / Recettes réelles de fonctionnement	2 146 261,50 €	27 449 351,30 €	8%	15,01%

Le BS 2026 se fait en comparaison avec les moyennes nationales issues des comptes de gestion 2024 (dernières données connues à ce jour)

7. Tableaux budgétaires

SECTION DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES

Chapitre	Rappel		Proposition soumise au vote			
	BP 2026	Virements de crédits	RaR 2025	Inscriptions nouvelles + Résultats	BS 2026	Total Budget
	A	B	C	D	E=C+D	F=A+B+E
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	6 603 350,00 €	- €	- €	466 784,50 €	466 784,50 €	7 070 134,50 €
012 CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	12 482 000,00 €	- €	- €	1 500,00 €	1 500,00 €	12 483 500,00 €
014 ATTENUATIONS DE PRODUITS	283 900,00 €	- €	- €	- €	- €	283 900,00 €
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	4 681 060,00 €	- €	- €	412 475,30 €	412 475,30 €	5 093 535,30 €
Total des dépenses de gestion courante	24 050 310,00 €	- €	- €	880 759,80 €	880 759,80 €	24 931 069,80 €
66 CHARGES FINANCIERES	311 000,00 €	- €	- €	2 320,00 €	2 320,00 €	313 320,00 €
67 CHARGES EXCEPTIONNELLES	18 700,00 €	- €	- €	- €	- €	18 700,00 €
68 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	40 000,00 €	- €	- €	- €	- €	40 000,00 €
002 RESULTAT REPORTE DE FONCTIONNEMENT	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Total des dépenses réelles	24 420 010,00 €	- €	- €	883 079,80 €	883 079,80 €	25 303 089,80 €
023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	101 770,00 €	- €	- €	1 340 451,50 €	1 340 451,50 €	1 442 221,50 €
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	1 034 120,00 €	- €	- €	63 980,00 €	63 980,00 €	1 098 100,00 €
Total des dépenses d'ordre	1 135 890,00 €	- €	- €	1 404 431,50 €	1 404 431,50 €	2 540 321,50 €
Total	25 555 900,00 €	0,00 €	0,00 €	2 287 511,30 €	2 287 511,30 €	27 843 411,30 €

RECETTES

Chapitre	Rappel		Proposition soumise au vote			
	BP 2026	Virements de crédits	RaR 2025	Inscriptions nouvelles + Résultats	BS 2026	Total Budget
	A	B	C	D	E=C+D	F=A+B+E
013 ATTENUATIONS DE CHARGES	261 400,00 €	- €	- €	2 340,00 €	2 340,00 €	259 060,00 €
70 PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	1 304 300,00 €	- €	- €	8 000,00 €	8 000,00 €	1 296 300,00 €
73 IMPOTS ET TAXES	4 501 530,00 €	- €	- €	- €	- €	4 501 530,00 €
731 FISCALITE LOCALE	15 436 800,00 €	- €	- €	75 680,00 €	75 680,00 €	15 512 480,00 €
74 DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	2 627 360,00 €	- €	- €	255 288,00 €	255 288,00 €	2 372 072,00 €
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	1 000 050,00 €	- €	- €	970 000,00 €	970 000,00 €	1 970 050,00 €
Total des recettes de gestion courante	25 131 440,00 €	- €	- €	780 052,00 €	780 052,00 €	25 911 492,00 €
77 PRODUITS EXCEPTIONNELS	- €	- €	- €	- €	- €	- €
78 REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	30 400,00 €	- €	- €	- €	- €	30 400,00 €
002 RESULTAT REPORTE DE FONCTIONNEMENT	- €	- €	- €	1 507 459,30 €	1 507 459,30 €	1 507 459,30 €
Total des recettes réelles	25 161 840,00 €	- €	- €	2 287 511,30 €	2 287 511,30 €	27 449 351,30 €
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	394 060,00 €	- €	- €	- €	- €	394 060,00 €
Total des recettes d'ordre	394 060,00 €	- €	- €	- €	- €	394 060,00 €
Total	25 555 900,00 €	0,00 €	0,00 €	2 287 511,30 €	2 287 511,30 €	27 843 411,30 €

SECTION D'INVESTISSEMENT

DEPENSES

Chapitre	Rappel		Proposition soumise au vote			
	BP 2026	Virements de crédits	RaR 2025	Inscriptions nouvelles + Résultats	BS 2026	Total Budget
	A	B	C	D	E=C+D	F=A+B+E
10 DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	- €	22 850,00 €	10 000,00 €	33 030,00 €	43 030,00 €	65 880,00 €
20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	967 670,00 €	22 850,00 €	352 711,61 €	319 283,00 €	671 994,61 €	1 616 814,61 €
204 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	7 500,00 €	- €	24 168,17 €	4 500,00 €	19 668,17 €	27 168,17 €
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 191 400,00 €	- €	531 374,06 €	1 132 600,00 €	1 663 974,06 €	2 855 374,06 €
23 IMMOBILISATIONS EN COURS	4 287 000,00 €	- €	2 145 129,25 €	313 013,00 €	1 832 116,25 €	6 119 116,25 €
26 PARTICIPATIONS, CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATION:	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Total des dépenses d'équipement	6 453 570,00 €	- €	3 063 383,09 €	1 167 400,00 €	4 230 783,09 €	10 684 353,09 €
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	1 615 100,00 €	- €	- €	- €	- €	1 615 100,00 €
165 CAUTIONS	30 000,00 €	- €	- €	6 500,00 €	6 500,00 €	36 500,00 €
001 RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT	- €	- €	- €	328 714,67 €	328 714,67 €	328 714,67 €
Total des dépenses réelles	8 098 670,00 €	- €	3 063 383,09 €	1 502 614,67 €	4 565 997,76 €	12 664 667,76 €
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	394 060,00 €	- €	- €	- €	- €	394 060,00 €
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	300 000,00 €	- €	- €	1 473 185,00 €	1 473 185,00 €	1 773 185,00 €
Total des dépenses d'ordre	694 060,00 €	- €	- €	1 473 185,00 €	1 473 185,00 €	2 167 245,00 €
Total	8 792 730,00 €	0,00 €	3 063 383,09 €	2 975 799,67 €	6 039 182,76 €	14 831 912,76 €

RECETTES

Chapitre	Rappel		Proposition soumise au vote			
	BP 2026	Virements de crédits	RaR 2025	Inscriptions nouvelles + Résultats	BS 2026	Total Budget
	A	B	C	D	E=C+D	F=A+B+E
13 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	494 820,00 €	- €	1 582 417,64 €	734 840,00 €	2 317 257,64 €	2 812 077,64 €
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	5 015 320,00 €	- €	- €	678 341,50 €	678 341,50 €	4 336 978,50 €
165 CAUTIONS	30 000,00 €	- €	- €	6 500,00 €	6 500,00 €	36 500,00 €
204 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	- €	- €	- €	- €	- €	- €
27 AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 000 000,00 €	- €	- €	- €	- €	1 000 000,00 €
Total des recettes d'équipement	6 540 140,00 €	- €	1 582 417,64 €	62 998,50 €	1 645 416,14 €	8 185 556,14 €
10 DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	816 700,00 €	- €	- €	293 530,00 €	293 530,00 €	523 170,00 €
1068 AFFECTATION DU RESULTAT	- €	- €	- €	1 809 680,12 €	1 809 680,12 €	1 809 680,12 €
001 RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Total des recettes réelles	7 356 840,00 €	- €	1 582 417,64 €	1 579 148,62 €	3 161 566,26 €	10 518 406,26 €
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	1 034 120,00 €	- €	- €	63 980,00 €	63 980,00 €	1 098 100,00 €
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	300 000,00 €	- €	- €	1 473 185,00 €	1 473 185,00 €	1 773 185,00 €
021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	101 770,00 €	- €	- €	1 340 451,50 €	1 340 451,50 €	1 442 221,50 €
Total des recettes d'ordre	1 435 890,00 €	- €	- €	2 877 616,50 €	2 877 616,50 €	4 313 506,50 €
Total	8 792 730,00 €	0,00 €	1 582 417,64 €	4 456 765,12 €	6 039 182,76 €	14 831 912,76 €

PARTIE 2 : Budget annexe Bois et forêts

1. Affectation du résultat Année 2025 (Pour mémoire)

Solde d'exécution de la section de fonctionnement du budget annexe Bois et Forêts (A)	567 966,59 €
Solde d'exécution de la section d'investissement cpte 001 (B)	-20 249,39 €
Restes à réaliser en dépenses (C)	-87 618,55 €
Restes à réaliser en recettes (D)	0,00 €
Solde d'investissement avec Restes à réaliser (E=B+C+D)	-107 867,94 €
Affectation obligatoire de l'excédent de fonctionnement en investissement (cpte 1068) (F)	107 867,94 €
Surplus du résultat d'exploitation à affecter ou à reporter cpte 002 (R.002)	460 098,65 €
Restes à réaliser - Fonctionnement	
Restes à réaliser en dépenses fonctionnement (H)	0,00 €
Restes à réaliser en recettes fonctionnement (I)	0,00 €
Solde à financer sur reste à réaliser fonctionnement (J = I-H)	0,00 €

2. Section de fonctionnement et capacité d'autofinancement

A/ Tableaux

Recettes réelles de fonctionnement

Chap.	Libellé	BP	BS	TOTAL
013	Remboursement sur frais de personnel	0,00 €	0,00 €	0,00 €
70	Produit des services et du domaine	378 280,00 €	0,00 €	378 280,00 €
74	Subventions et participations	0,00 €	0,00 €	0,00 €
75	Autres produits de gestion courante	0,00 €	0,00 €	0,00 €
76 à 78	Autres produits	0,00 €	0,00 €	0,00 €
002	Résultat de fonctionnement reporté	0,00 €	460 098,65 €	460 098,65 €
	TOTAL RECETTES (A)	378 280,00 €	460 098,65 €	838 378,65 €

Dépenses réelles de fonctionnement

Chap.	Libellé	BP	BS	TOTAL
011	Charges à caractère général	345 810,00 €	0,00 €	345 810,00 €
012	Charges de personnel	30 400,00 €	29 600,00 €	60 000,00 €
014	Prélèvements sur fiscalités	0,00 €	0,00 €	0,00 €
65	Autres charges de gestion courante	0,00 €	170 000,00 €	170 000,00 €
66	Charges financières	1 070,00 €	0,00 €	1 070,00 €
67-68	Autres dépenses	1 000,00 €	0,00 €	1 000,00 €
-	Restes à réaliser N-1		0,00 €	0,00 €
	TOTAL DEPENSES (B)	378 280,00 €	199 600,00 €	577 880,00 €

	Autofinancement brut (C)=(A-B)	0,00 €	260 498,65 €	260 498,65 €
--	---------------------------------------	---------------	---------------------	---------------------

B/ Commentaires

I. Recettes réelles de fonctionnement

La principale recette de ce budget résulte de la vente de bois aux particuliers et aux professionnels.

Chap.	Libellé	BP	BS	TOTAL
002	RESULTAT REPORTE DE FONCTIONNEMENT	- €	460 099 €	460 099 €

Il s'agit ici du résultat 2025 de la section de fonctionnement qui n'a pas fait l'objet d'une affectation en section d'investissement. Celui-ci demeurera dans la section de fonctionnement, sous ce chapitre budgétaire, soit pour les besoins propres de la section de fonctionnement ou alors jusqu'à son affectation en investissement.

II. Dépenses réelles de fonctionnement

Différentes évolutions à la hausse sont intégrées au budget supplémentaire. Au final, c'est un surplus de 200K€ qui vient se rajouter aux prévisions budgétaires 2026, celui-ci s'expliquant par différents facteurs.

➤ Principales évolutions

Chap.	Libellé	BP	BS	TOTAL
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	30 400 €	29 600 €	60 000 €

L'augmentation des charges de personnel correspond à la refacturation des frais de personnel CCGP sur le budget annexe Bois et Forêts qui n'a pas été mandatée en 2025.

Chap.	Libellé	BP	BS	TOTAL
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	- €	170 000 €	170 000 €

97,4%

Le chapitre relatif aux autres charges de gestion courante est en augmentation de 170K€.

Compte-tenu des besoins du présent budget, il peut être envisager de reverser une partie de l'excédent dégagé en 2025 du budget annexe Bois et Forêts au budget principal à hauteur de 170K€.

3. Capacité de financement *(hors emprunts)*

Recettes d'investissement				
Chap. budgétaire	Libellé	BP	BS	TOTAL
	Autofinancement brut <i>(voir partie 2)</i>	- €	260 498,65 €	260 498,65 €
024	Cessions	- €	- €	- €
13	Autres recettes d'investissement	- €	- €	- €
16 & 27	Subventions	- €	- €	- €
13	Cautions et autres	- €	- €	- €
001	Restes à réaliser N-1		- €	- €
001	Excédent d'investissement au 31/12/N-1		- €	- €
10 (1068)	Affectation du résultat N-1 <i>(voir partie 1)</i>	- €	107 867,94 €	107 867,94 €
	TOTAL RECETTES (A)	- €	368 366,59 €	368 366,59 €
Dépenses d'investissement				
Chap. budgétaire	Libellé	BP	BS	TOTAL
16	Remboursement d'emprunts	15 900,00 €	- €	15 900,00 €
10-165-26	Remboursements divers et participations fin.	- €	- €	- €
001	Déficit d'investissement au 31/12/N-1		20 249,39 €	20 249,39 €
20-21-23	Restes à réaliser N-1		87 618,55 €	87 618,55 €
	TOTAL DEPENSES (B)	15 900,00 €	107 867,94 €	123 767,94 €
Capacité de financement hors emprunt (C)=(A)-(B)		- 15 900,00 €	260 498,65 €	244 598,65 €

Nous constatons que la capacité de financement s'élève à 244,6K€ après reprise des résultats reportés. Ce qui permet de réduire le recours à l'emprunt.

4. Besoin de financement

	BP	BS	TOTAL
Capacité de financement avant emprunt (A)	-15 900,00 €	260 498,65 €	244 598,65 €
Dépenses d'équipement (y compris dépenses imprévues) (B)	246 500,00 €	0,00 €	246 500,00 €
Besoin (-) ou excédent (+) de financement (C = A-B)	-262 400,00 €	260 498,65 €	-1 901,35 €
Recours à l'emprunt	262 400,00 €	-260 498,65 €	1 901,35 €

6. Tableaux budgétaires

SECTION DE FONCTIONNEMENT

DÉPENSES

Chapitre	Rappel			Proposition soumise au vote		
	Budget Primitif 2026	Virements de crédits	Restes à Réaliser 2025	Inscriptions nouvelles + Résultats	Budget Supplémentaire 2026	Total Budget
	A	B	C	D	E=C+D	F=A+B+E
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	345 810,00 €	- €	- €	- €	- €	345 810,00 €
012 CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	30 400,00 €	- €	- €	29 600,00 €	29 600,00 €	60 000,00 €
014 ATTENUATIONS DE PRODUITS	- €	- €	- €	- €	- €	- €
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	- €	- €	- €	170 000,00 €	170 000,00 €	170 000,00 €
Total des dépenses de gestion courante	376 210,00 €	- €	- €	199 600,00 €	199 600,00 €	575 810,00 €
66 CHARGES FINANCIERES	1 070,00 €	- €	- €	- €	- €	1 070,00 €
67 CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 000,00 €	- €	- €	- €	- €	1 000,00 €
68 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	- €	- €	- €	- €	- €	- €
002 RESULTAT REPORTE DE FONCTIONNEMENT	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Total des dépenses réelles	378 280,00 €	- €	- €	199 600,00 €	199 600,00 €	577 880,00 €
023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	- €	- €	- €	257 958,65 €	257 958,65 €	257 958,65 €
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	- €	- €	- €	2 540,00 €	2 540,00 €	2 540,00 €
Total des dépenses d'ordre	- €	- €	- €	260 498,65 €	260 498,65 €	260 498,65 €
Total	378 280,00 €	0,00 €	0,00 €	460 098,65 €	460 098,65 €	838 378,65 €

RECETTES

Chapitre	Budget Primitif 2026	Virements de crédits	Restes à Réaliser 2025	Inscriptions nouvelles + Résultats	Budget Supplémentaire 2026	Total Budget
	A	B	C	D	E=C+D	F=A+B+E
013 ATTENUATIONS DE CHARGES	- €	- €	- €	- €	- €	- €
70 PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	378 280,00 €	- €	- €	- €	- €	378 280,00 €
73 IMPOTS ET TAXES	- €	- €	- €	- €	- €	- €
731 FISCALITE LOCALE	- €	- €	- €	- €	- €	- €
74 DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	- €	- €	- €	- €	- €	- €
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Total des recettes de gestion courante	378 280,00 €	- €	- €	- €	- €	378 280,00 €
77 PRODUITS EXCEPTIONNELS	- €	- €	- €	- €	- €	- €
78 REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	- €	- €	- €	- €	- €	- €
002 RESULTAT REPORTE DE FONCTIONNEMENT	- €	- €	- €	460 098,65 €	460 098,65 €	460 098,65 €
Total des recettes réelles	378 280,00 €	- €	- €	460 098,65 €	460 098,65 €	838 378,65 €
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Total des recettes d'ordre	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Total	378 280,00 €	0,00 €	0,00 €	460 098,65 €	460 098,65 €	838 378,65 €

SECTION D'INVESTISSEMENT

DÉPENSES

Chapitre	Rappel			Proposition soumise au vote		
	Budget Primitif 2026	Virements de crédits	Restes à Réaliser 2025	Inscriptions nouvelles + Résultats	Budget Supplémentaire 2026	Total Budget
	A	B	C	D	E=C+D	F=A+B+E
10 DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	- €	- €	- €	- €	- €	- €
20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	- €	- €	- €	- €	- €	- €
204 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	- €	- €	- €	- €	- €	- €
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	116 000,00 €	- €	66 419,88 €	- €	66 419,88 €	182 419,88 €
23 IMMOBILISATIONS EN COURS	130 500,00 €	- €	21 198,67 €	- €	21 198,67 €	151 698,67 €
26 PARTICIPATIONS, CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Total des dépenses d'équipement	246 500,00 €	- €	87 618,55 €	- €	87 618,55 €	334 118,55 €
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	15 900,00 €	- €	- €	- €	- €	15 900,00 €
165 CAUTIONS	- €	- €	- €	- €	- €	- €
001 RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT	- €	- €	- €	20 249,39 €	20 249,39 €	20 249,39 €
Total des dépenses réelles	262 400,00 €	- €	87 618,55 €	20 249,39 €	107 867,94 €	370 267,94 €
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	- €	- €	- €	- €	- €	- €
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Total des dépenses d'ordre	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Total	262 400,00 €	0,00 €	87 618,55 €	20 249,39 €	107 867,94 €	370 267,94 €

RECETTES

Chapitre	Budget Primitif 2026	Virements de crédits	Restes à Réaliser 2025	Inscriptions nouvelles + Résultats	Budget Supplémentaire 2026	Total Budget
	A	B	C	D	E=C+D	F=A+B+E
13 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	- €	- €	- €	- €	- €	- €
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	262 400,00 €	- €	- €	260 498,65 €	260 498,65 €	1 901,35 €
165 CAUTIONS	- €	- €	- €	- €	- €	- €
204 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	- €	- €	- €	- €	- €	- €
27 AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Total des recettes d'équipement	262 400,00 €	- €	- €	260 498,65 €	260 498,65 €	1 901,35 €
10 DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	- €	- €	- €	- €	- €	- €
1068 AFFECTATION DU RESULTAT	- €	- €	- €	107 867,94 €	107 867,94 €	107 867,94 €
001 RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Total des recettes réelles	262 400,00 €	- €	- €	152 630,71 €	152 630,71 €	109 769,29 €
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	- €	- €	- €	2 540,00 €	2 540,00 €	2 540,00 €
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	- €	- €	- €	- €	- €	- €
021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	- €	- €	- €	257 958,65 €	257 958,65 €	257 958,65 €
Total des recettes d'ordre	- €	- €	- €	260 498,65 €	260 498,65 €	260 498,65 €
Total	262 400,00 €	0,00 €	0,00 €	107 867,94 €	107 867,94 €	370 267,94 €

PARTIE 3 : Budget annexe Locations immobilières

1. Affectation du résultat Année 2025 (Pour mémoire)

Solde d'exécution de la section de fonctionnement du budget annexe Locations immobilières (A)	-154 030,26 €
Solde d'exécution de la section d'investissement cpte 001 (B)	0,00 €
Restes à réaliser en dépenses (C)	0,00 €
Restes à réaliser en recettes (D)	0,00 €
Solde d'investissement avec Restes à réaliser (E=B+C+D)	0,00 €
Affectation obligatoire de l'excédent de fonctionnement en investissement (cpte 1068) (F)	0,00 €
Résultat d'exploitation à affecter ou à reporter cpte 002 (D.002) (G=A-F)	-154 030,26 €
Restes à réaliser - Fonctionnement	
Restes à réaliser en dépenses fonctionnement (H)	0,00 €
Restes à réaliser en recettes fonctionnement (I)	0,00 €
Solde à financer sur reste à réaliser fonctionnement (J = I-H)	0,00 €

2. Section de fonctionnement

A/ Tableaux

Recettes réelles de fonctionnement

Chap.	Libellé	BP	BS	TOTAL
013	Remboursement sur frais de personnel	0,00 €	0,00 €	0,00 €
70	Produit des services et du domaine	0,00 €	0,00 €	0,00 €
74	Subventions et participations	0,00 €	0,00 €	0,00 €
75	Autres produits de gestion courante	232 215,00 €	169 770,26 €	401 985,26 €
76 à 78	Autres produits	3 410,00 €	0,00 €	3 410,00 €
002	Résultat de fonctionnement reporté	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL RECETTES (A)	235 625,00 €	169 770,26 €	405 395,26 €

Dépenses réelles de fonctionnement

Chap.	Libellé	BP	BS	TOTAL
011	Charges à caractère général	232 725,00 €	14 500,00 €	247 225,00 €
012	Charges de personnel	0,00 €	0,00 €	0,00 €
014	Prélèvements sur fiscalités	0,00 €	0,00 €	0,00 €
65	Autres charges de gestion courante	1 800,00 €	1 240,00 €	3 040,00 €
66	Charges financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €
67-68	Autres dépenses	1 100,00 €	0,00 €	1 100,00 €
-	Restes à réaliser N-1		0,00 €	0,00 €
002	Résultat de fonctionnement reporté	0,00 €	154 030,26 €	154 030,26 €
	TOTAL DEPENSES (B)	235 625,00 €	169 770,26 €	405 395,26 €

	Autofinancement brut (C)=(A-B)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
--	---------------------------------------	---------------	---------------	---------------

B/ Commentaires

I. Recettes réelles de fonctionnement

Ce budget annexe ne pouvant s'équilibrer uniquement avec les recettes issues des loyers, une subvention d'équilibre du budget général est prévue de l'ordre de 169,8K€.

Ce montant correspond à la subvention versée par le budget principal pour équilibrer le budget Locations immobilières sur l'exercice 2025, l'écriture n'ayant pas été passée lors des opérations de fin d'année 2025 (154K€) ainsi que l'ajustement de celle de 2026 qui fait suite aux dépenses supplémentaires au Budget Supplémentaire.

II. Dépenses réelles de fonctionnement

Différentes évolutions à la hausse sont intégrées au budget supplémentaire. Au final, c'est un surplus de 170K€ qui vient se rajouter aux prévisions budgétaires 2026, celui-ci s'expliquant par différents facteurs.

Les frais de télécommunication, les logiciels de maintenance et la mise en place du WiFi sur les sites de la salle Morand et de l'Espace Pourny, qui n'ont pas été budgétisés initialement sur ce budget annexe, nécessitent un besoin supplémentaire de 2,74K€.

Suite à la hausse des prix pour la maintenance des chaudières (notification des marchés début 2026), il est nécessaire d'augmenter le montant prévu de 7,1K€. De même pour l'entretien de la tribune à l'Espace Pourny, une augmentation du prix par rapport au contrat précédent implique un besoin supplémentaire de 6K€.

On constate au budget supplémentaire 2026 un résultat reporté en fonctionnement de 2025 en dépenses qui s'élève à 154K€, la subvention d'équilibre 2025 n'ayant pas été versée par le budget principal.

6. Tableaux budgétaires

SECTION DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES

Chapitre	Rappel			Proposition soumise au vote		
	BP 2026	Virements de crédits	RàR 2025	Inscriptions nouvelles + Résultats	BS 2026	Total Budget
	A	B	C	D	E=C+D	F=A+B+E
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	232 725,00 €	- €	- €	14 500,00 €	14 500,00 €	247 225,00 €
012 CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	- €	- €	- €	- €	- €	- €
014 ATTENUATIONS DE PRODUITS	- €	- €	- €	- €	- €	- €
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1 800,00 €	- €	- €	1 240,00 €	1 240,00 €	3 040,00 €
Total des dépenses de gestion courante	234 525,00 €	- €	- €	15 740,00 €	15 740,00 €	250 265,00 €
66 CHARGES FINANCIERES	- €	- €	- €	- €	- €	- €
67 CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 100,00 €	- €	- €	- €	- €	1 100,00 €
68 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	- €	- €	- €	- €	- €	- €
002 RESULTAT REPORTE DE FONCTIONNEMENT	- €	- €	- €	154 030,26 €	154 030,26 €	154 030,26 €
Total des dépenses réelles	235 625,00 €	- €	- €	169 770,26 €	169 770,26 €	405 395,26 €
023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	- €	- €	- €	- €	- €	- €
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Total des dépenses d'ordre	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Total	235 625,00 €	0,00 €	0,00 €	169 770,26 €	169 770,26 €	405 395,26 €

RECETTES

Chapitre	Rappel			Proposition soumise au vote		
	BP 2026	Virements de crédits	RàR 2025	Inscriptions nouvelles + Résultats	BS 2026	Total Budget
	A	B	C	D	E=C+D	F=A+B+E
013 ATTENUATIONS DE CHARGES	- €	- €	- €	- €	- €	- €
70 PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	- €	- €	- €	- €	- €	- €
73 IMPOTS ET TAXES	- €	- €	- €	- €	- €	- €
731 FISCALITE LOCALE	- €	- €	- €	- €	- €	- €
74 DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	- €	- €	- €	- €	- €	- €
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	232 215,00 €	- €	- €	169 770,26 €	169 770,26 €	401 985,26 €
Total des recettes de gestion courante	232 215,00 €	- €	- €	169 770,26 €	169 770,26 €	401 985,26 €
77 PRODUITS EXCEPTIONNELS	- €	- €	- €	- €	- €	- €
78 REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	3 410,00 €	- €	- €	- €	- €	3 410,00 €
002 RESULTAT REPORTE DE FONCTIONNEMENT	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Total des recettes réelles	235 625,00 €	- €	- €	169 770,26 €	169 770,26 €	405 395,26 €
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Total des recettes d'ordre	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Total	235 625,00 €	0,00 €	0,00 €	169 770,26 €	169 770,26 €	405 395,26 €

PARTIE 4 : Budget annexe Restaurant municipal

1. Affectation du résultat Année 2025 (Pour mémoire)

Solde d'exécution de la section de fonctionnement du budget annexe Restaurant municipal (A)	-81 236,94 €
Solde d'exécution de la section d'investissement cpte 001 (B)	-15 958,86 €
Restes à réaliser en dépenses (C)	0,00 €
Restes à réaliser en recettes (D)	0,00 €
Solde d'investissement avec Restes à réaliser (E=B+C+D)	-15 958,86 €
Affectation obligatoire de l'excédent de fonctionnement en investissement (cpte 1068) (F)	0,00 €
Surplus du résultat d'exploitation à affecter ou à reporter cpte 002 (R.002)	-81 236,94 €
Restes à réaliser - Fonctionnement	
Restes à réaliser en dépenses fonctionnement (H)	0,00 €
Restes à réaliser en recettes fonctionnement (I)	0,00 €
Solde à financer sur reste à réaliser fonctionnement (J = I-H)	0,00 €

2. Section de fonctionnement et capacité d'autofinancement

A/ Tableaux

Recettes réelles de fonctionnement

Chap.	Libellé	BP	BS	TOTAL
013	Remboursement sur frais de personnel	0,00 €	0,00 €	0,00 €
70	Produit des services et du domaine	0,00 €	0,00 €	0,00 €
74	Subventions et participations	0,00 €	0,00 €	0,00 €
75	Autres produits de gestion courante	225 640,00 €	97 195,80 €	322 835,80 €
76 à 78	Autres produits	0,00 €	0,00 €	0,00 €
002	Résultat de fonctionnement reporté	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL RECETTES (A)	225 640,00 €	97 195,80 €	322 835,80 €

Dépenses réelles de fonctionnement

Chap.	Libellé	BP	BS	TOTAL
011	Charges à caractère général	21 030,00 €	0,00 €	21 030,00 €
012	Charges de personnel	0,00 €	0,00 €	0,00 €
014	Prélèvements sur fiscalités	0,00 €	0,00 €	0,00 €
65	Autres charges de gestion courante	178 010,00 €	0,00 €	178 010,00 €
66	Charges financières	600,00 €	0,00 €	600,00 €
67-68	Autres dépenses	0,00 €	0,00 €	0,00 €
-	Restes à réaliser N-1		0,00 €	0,00 €
002	Résultat de fonctionnement reporté	0,00 €	81 236,94 €	81 236,94 €
	TOTAL DEPENSES (B)	199 640,00 €	81 236,94 €	280 876,94 €

	Autofinancement brut (C)=(A-B)	26 000,00 €	15 958,86 €	41 958,86 €
--	---------------------------------------	--------------------	--------------------	--------------------

B/ Commentaires

I. Recettes réelles de fonctionnement

Ce budget annexe ne pouvant s'équilibrer uniquement avec les recettes constituées de la redevance versée par le fermier, la subvention d'équilibre versée par le budget principal est augmentée de 97,2K€.

II. Dépenses réelles de fonctionnement

Différentes évolutions à la hausse sont intégrées au budget supplémentaire. Au final, c'est un surplus de 81K€ qui vient se rajouter aux prévisions budgétaires 2026.

Chap.	Libellé	BP	BS	TOTAL
002	RESULTAT REPORTE DE FONCTIONNEMENT	- €	81 237 €	81 237 €

La subvention d'équilibre n'ayant pas été versée par le budget principal en 2025, le résultat reporté de fonctionnement de 2025 s'élève à 81,2K€ en dépenses.

3. Capacité de financement *(hors emprunts)*

Recettes d'investissement				
Chap. budgétaire	Libellé	BP	BS	TOTAL
	Autofinancement brut <i>(voir partie 2)</i>	26 000,00 €	15 958,86 €	41 958,86 €
024	Cessions	- €	- €	- €
↓	Autres recettes d'investissement	- €	- €	- €
13	Subventions	- €	- €	- €
16 & 27	Cautions et autres	- €	- €	- €
13	Restes à réaliser N-1		- €	- €
001	Excédent d'investissement au 31/12/N-1	- €	- €	- €
10 (1068)	Affectation du résultat N-1 <i>(voir partie 1)</i>	- €	- €	- €
	TOTAL RECETTES ^(A)	26 000,00 €	15 958,86 €	41 958,86 €
Dépenses d'investissement				
Chap. budgétaire	Libellé	BP	BS	TOTAL
16	Remboursement d'emprunts	16 000,00 €	- €	16 000,00 €
10-165-26	Remboursements divers et participations fin.	- €	- €	- €
001	Déficit d'investissement au 31/12/N-1		15 958,86 €	15 958,86 €
20-21-23	Restes à réaliser N-1		- €	- €
	TOTAL DEPENSES ^(B)	16 000,00 €	15 958,86 €	31 958,86 €
Capacité de financement hors emprunt ^{(C)=(A)-(B)}		10 000,00 €	- €	10 000,00 €

4. Besoin de financement

	BP	BS	TOTAL
Capacité de financement avant emprunt (A)	10 000,00 €	0,00 €	10 000,00 €
Dépenses d'équipement (y compris dépenses imprévues) (B)	10 000,00 €	0,00 €	10 000,00 €
Besoin (-) ou excédent (+) de financement (C = A-B)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Recours à l'emprunt	0,00 €	0,00 €	0,00 €

6. Tableaux budgétaires

SECTION DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES

Chapitre	Rappel			Proposition soumise au vote		
	BP 2026	Virements de crédits	RàR 2025	Inscriptions nouvelles + Résultats	BS 2026	Total Budget
	A	B	C	D	E=C+D	F=A+B+E
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	21 030,00 €	- €	- €	- €	- €	21 030,00 €
012 CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	- €	- €	- €	- €	- €	- €
014 ATTENUATIONS DE PRODUITS	- €	- €	- €	- €	- €	- €
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	178 010,00 €	- €	- €	- €	- €	178 010,00 €
Total des dépenses de gestion courante	199 040,00 €	- €	- €	- €	- €	199 040,00 €
66 CHARGES FINANCIERES	600,00 €	- €	- €	- €	- €	600,00 €
67 CHARGES EXCEPTIONNELLES	- €	- €	- €	- €	- €	- €
68 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	- €	- €	- €	- €	- €	- €
002 RESULTAT REPORTE DE FONCTIONNEMENT	- €	- €	- €	81 236,94 €	81 236,94 €	81 236,94 €
Total des dépenses réelles	199 640,00 €	- €	- €	81 236,94 €	81 236,94 €	280 876,94 €
023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	26 000,00 €	- €	- €	15 958,86 €	15 958,86 €	41 958,86 €
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Total des dépenses d'ordre	26 000,00 €	- €	- €	15 958,86 €	15 958,86 €	41 958,86 €
Total	225 640,00 €	0,00 €	0,00 €	97 195,80 €	97 195,80 €	322 835,80 €

RECETTES

Chapitre	Rappel			Proposition soumise au vote		
	BP 2026	Virements de crédits	RàR 2025	Inscriptions nouvelles + Résultats	BS 2026	Total Budget
	A	B	C	D	E=C+D	F=A+B+E
013 ATTENUATIONS DE CHARGES	- €	- €	- €	- €	- €	- €
70 PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	- €	- €	- €	- €	- €	- €
73 IMPOTS ET TAXES	- €	- €	- €	- €	- €	- €
731 FISCALITE LOCALE	- €	- €	- €	- €	- €	- €
74 DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	- €	- €	- €	- €	- €	- €
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	225 640,00 €	- €	- €	97 195,80 €	97 195,80 €	322 835,80 €
Total des recettes de gestion courante	225 640,00 €	- €	- €	97 195,80 €	97 195,80 €	322 835,80 €
77 PRODUITS EXCEPTIONNELS	- €	- €	- €	- €	- €	- €
78 REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	- €	- €	- €	- €	- €	- €
002 RESULTAT REPORTE DE FONCTIONNEMENT	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Total des recettes réelles	225 640,00 €	- €	- €	97 195,80 €	97 195,80 €	322 835,80 €
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Total des recettes d'ordre	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Total	225 640,00 €	0,00 €	0,00 €	97 195,80 €	97 195,80 €	322 835,80 €

SECTION D'INVESTISSEMENT

DEPENSES

Chapitre	Rappel			Proposition soumise au vote		
	BP 2026	Virements de crédits	RàR 2025	Inscriptions nouvelles + Résultats	BS 2026	Total Budget
	A	B	C	D	E=C+D	F=A+B+E
10 DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	- €	- €	- €	- €	- €	- €
20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	- €	- €	- €	- €	- €	- €
204 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	- €	- €	- €	- €	- €	- €
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	10 000,00 €	- €	- €	- €	- €	10 000,00 €
23 IMMOBILISATIONS EN COURS	- €	- €	- €	- €	- €	- €
26 PARTICIPATIONS, CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Total des dépenses d'équipement	10 000,00 €	- €	- €	- €	- €	10 000,00 €
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	16 000,00 €	- €	- €	- €	- €	16 000,00 €
165 CAUTIONS	- €	- €	- €	- €	- €	- €
001 RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT	- €	- €	- €	15 958,86 €	15 958,86 €	15 958,86 €
Total des dépenses réelles	26 000,00 €	- €	- €	15 958,86 €	15 958,86 €	41 958,86 €
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	- €	- €	- €	- €	- €	- €
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Total des dépenses d'ordre	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Total	26 000,00 €	0,00 €	0,00 €	15 958,86 €	15 958,86 €	41 958,86 €

RECETTES

Chapitre	Rappel			Proposition soumise au vote		
	BP 2026	Virements de crédits	RàR 2025	Inscriptions nouvelles + Résultats	BS 2026	Total Budget
	A	B	C	D	E=C+D	F=A+B+E
13 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	- €	- €	- €	- €	- €	- €
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	- €	- €	- €	- €	- €	- €
165 CAUTIONS	- €	- €	- €	- €	- €	- €
204 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	- €	- €	- €	- €	- €	- €
27 AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Total des recettes d'équipement	- €	- €	- €	- €	- €	- €
10 DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	- €	- €	- €	- €	- €	- €
1068 AFFECTATION DU RESULTAT	- €	- €	- €	- €	- €	- €
001 RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Total des recettes réelles	- €	- €	- €	- €	- €	- €
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	- €	- €	- €	- €	- €	- €
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	- €	- €	- €	- €	- €	- €
021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	26 000,00 €	- €	- €	15 958,86 €	15 958,86 €	41 958,86 €
Total des recettes d'ordre	26 000,00 €	- €	- €	15 958,86 €	15 958,86 €	41 958,86 €
Total	26 000,00 €	0,00 €	0,00 €	15 958,86 €	15 958,86 €	41 958,86 €

PARTIE 5 : Budget annexe ZAC Plans Battelin

1. Affectation du résultat Année 2025 (Pour mémoire)

Solde d'exécution de la section de fonctionnement du budget annexe Bois et Forêts (A)	0,00 €
Solde d'exécution de la section d'investissement cpte 001 (B)	0,00 €
Restes à réaliser en dépenses (C)	0,00 €
Restes à réaliser en recettes (D)	0,00 €
Solde d'investissement avec Restes à réaliser (E=B+C+D)	0,00 €
Affectation obligatoire de l'excédent de fonctionnement en investissement (cpte 1068) (F)	0,00 €
Surplus du résultat d'exploitation à affecter ou à reporter cpte 002 (R.002)	0,00 €
Restes à réaliser - Fonctionnement	
Restes à réaliser en dépenses fonctionnement (H)	0,00 €
Restes à réaliser en recettes fonctionnement (I)	0,00 €
Solde à financer sur reste à réaliser fonctionnement (J = I-H)	0,00 €

2. Section de fonctionnement et capacité d'autofinancement

A/ Tableaux

Recettes réelles de fonctionnement				
Chap.	Libellé	BP	BS	TOTAL
013	Remboursement sur frais de personnel	0,00 €	0,00 €	0,00 €
70	Produit des services et du domaine	0,00 €	0,00 €	0,00 €
74	Subventions et participations	0,00 €	0,00 €	0,00 €
75	Autres produits de gestion courante	3 970,00 €	-3 970,00 €	0,00 €
76 à 78	Autres produits	0,00 €	0,00 €	0,00 €
002	Résultat de fonctionnement reporté	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL RECETTES (A)	3 970,00 €	-3 970,00 €	0,00 €
Dépenses réelles de fonctionnement				
Chap.	Libellé	BP	BS	TOTAL
011	Charges à caractère général	0,00 €	0,00 €	0,00 €
012	Charges de personnel	0,00 €	0,00 €	0,00 €
014	Prélèvements sur fiscalités	0,00 €	0,00 €	0,00 €
65	Autres charges de gestion courante	0,00 €	0,00 €	0,00 €
66	Charges financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €
67-68	Autres dépenses	0,00 €	0,00 €	0,00 €
-	Restes à réaliser N-1		0,00 €	0,00 €
	TOTAL DEPENSES (B)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Autofinancement brut (C)=(A-B)	3 970,00 €	- 3 970,00 €	- €

3. Capacité de financement *(hors emprunts)*

Recettes d'investissement				
Chap.	Libellé	BP	BS	TOTAL
	Autofinancement brut <i>(voir partie 2)</i>	- €	- €	- €
024	Cessions	- €	- €	- €
13	Autres recettes d'investissement	- €	- €	- €
13	Subventions	- €	- €	- €
16 & 27	Cautions et autres	- €	- €	- €
13	Restes à réaliser N-1	- €	- €	- €
001	Excédent d'investissement au 31/12/N-1	- €	- €	- €
10 (1068)	Affectation du résultat N-1 <i>(voir partie 1)</i>	- €	- €	- €
	TOTAL RECETTES (A)	- €	- €	- €
Dépenses d'investissement				
Chap.	Libellé	BP	BS	TOTAL
16	Remboursement d'emprunts	- €	- €	- €
10-165-26	Remboursements divers et participations fin.	- €	- €	- €
001	Déficit d'investissement au 31/12/N-1	3 970,00 €	- 3 970,00 €	- €
020	Dépenses imprévues	- €	- €	- €
20-21-23	Restes à réaliser N-1		- €	- €
	TOTAL DEPENSES (B)	3 970,00 €	- 3 970,00 €	- €
	Capacité de financement hors emprunt (C)=(A)-(B)	- 3 970,00 €	3 970,00 €	- €

6. Tableaux budgétaires

SECTION DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES

Chapitre	Rappel		Proposition soumise au vote			
	BP 2026	Virements de crédits	RàR 2025	Inscriptions nouvelles + Résultats	BS 2026	Total Budget
	A	B	C	D	E=C+D	F=A+B+E
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	- €	- €	- €	- €	- €	- €
012 CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	- €	- €	- €	- €	- €	- €
014 ATTENUATIONS DE PRODUITS	- €	- €	- €	- €	- €	- €
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Total des dépenses de gestion courante	- €	- €	- €	- €	- €	- €
66 CHARGES FINANCIERES	- €	- €	- €	- €	- €	- €
67 CHARGES EXCEPTIONNELLES	- €	- €	- €	- €	- €	- €
68 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	- €	- €	- €	- €	- €	- €
002 RESULTAT REPORTE DE FONCTIONNEMENT	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Total des dépenses réelles	- €	- €	- €	- €	- €	- €
023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	- €	- €	- €	- €	- €	- €
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	3 970,00 €	- €	- €	3 970,00 €	3 970,00 €	- €
Total des dépenses d'ordre	3 970,00 €	- €	- €	3 970,00 €	3 970,00 €	- €
Total	3 970,00 €	0,00 €	0,00 €	-3 970,00 €	-3 970,00 €	0,00 €

RECETTES

Chapitre	Rappel		Proposition soumise au vote			
	BP 2026	Virements de crédits	RàR 2025	Inscriptions nouvelles + Résultats	BS 2026	Total Budget
	A	B	C	D	E=C+D	F=A+B+E
013 ATTENUATIONS DE CHARGES	- €	- €	- €	- €	- €	- €
70 PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	- €	- €	- €	- €	- €	- €
73 IMPOTS ET TAXES	- €	- €	- €	- €	- €	- €
731 FISCALITE LOCALE	- €	- €	- €	- €	- €	- €
74 DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	- €	- €	- €	- €	- €	- €
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	3 970,00 €	- €	- €	3 970,00 €	3 970,00 €	- €
Total des recettes de gestion courante	3 970,00 €	- €	- €	3 970,00 €	3 970,00 €	- €
77 PRODUITS EXCEPTIONNELS	- €	- €	- €	- €	- €	- €
78 REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	- €	- €	- €	- €	- €	- €
002 RESULTAT REPORTE DE FONCTIONNEMENT	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Total des recettes réelles	3 970,00 €	- €	- €	3 970,00 €	3 970,00 €	- €
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Total des recettes d'ordre	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Total	3 970,00 €	0,00 €	0,00 €	-3 970,00 €	-3 970,00 €	0,00 €

SECTION D'INVESTISSEMENT

DEPENSES

Chapitre	Rappel		Proposition soumise au vote			
	BP 2026	Virements de crédits	RàR 2025	Inscriptions nouvelles + Résultats	BS 2026	Total Budget
	A	B	C	D	E=C+D	F=A+B+E
10 DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	- €	- €	- €	- €	- €	- €
20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	- €	- €	- €	- €	- €	- €
204 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	- €	- €	- €	- €	- €	- €
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	- €	- €	- €	- €	- €	- €
23 IMMOBILISATIONS EN COURS	- €	- €	- €	- €	- €	- €
26 PARTICIPATIONS, CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Total des dépenses d'équipement	- €	- €	- €	- €	- €	- €
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	- €	- €	- €	- €	- €	- €
165 CAUTIONS	- €	- €	- €	- €	- €	- €
001 RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT	3 970,00 €	- €	- €	3 970,00 €	3 970,00 €	- €
Total des dépenses réelles	3 970,00 €	- €	- €	3 970,00 €	3 970,00 €	- €
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	- €	- €	- €	- €	- €	- €
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Total des dépenses d'ordre	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Total	3 970,00 €	0,00 €	0,00 €	-3 970,00 €	-3 970,00 €	0,00 €

RECETTES

Chapitre	Rappel		Proposition soumise au vote			
	BP 2026	Virements de crédits	RàR 2025	Inscriptions nouvelles + Résultats	BS 2026	Total Budget
	A	B	C	D	E=C+D	F=A+B+E
13 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	- €	- €	- €	- €	- €	- €
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	- €	- €	- €	- €	- €	- €
165 CAUTIONS	- €	- €	- €	- €	- €	- €
204 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	- €	- €	- €	- €	- €	- €
27 AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Total des recettes d'équipement	- €	- €	- €	- €	- €	- €
10 DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	- €	- €	- €	- €	- €	- €
1068 AFFECTATION DU RESULTAT	- €	- €	- €	- €	- €	- €
001 RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Total des recettes réelles	- €	- €	- €	- €	- €	- €
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	3 970,00 €	- €	- €	3 970,00 €	3 970,00 €	- €
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	- €	- €	- €	- €	- €	- €
021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Total des recettes d'ordre	3 970,00 €	- €	- €	3 970,00 €	3 970,00 €	- €
Total	3 970,00 €	0,00 €	0,00 €	-3 970,00 €	-3 970,00 €	0,00 €