Envoyé en préfecture le 07/07/2026
Reçu en préfecture le 07/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0158-DE

LANNION-TRÉGOR COMMUNAUTÉ
LANNUON-TREGER KUMUNIEZH

CC_2026_0158

Extrait du Registre des Délibérations du Conseil de Communauté du 30 juin 2026

L'an deux mille vingt six, le trente juin à 18 h 00, au siège de Lannion-Trégor Communauté, 1 rue Monge à Lannion, le Conseil de Communauté s'est réuni sous la présidence de M. Gervais EGAULT, après convocation adressée individuellement à chaque conseiller, le 19 juin 2026.

Nombre de membres en exercice : 90 titulaires – 46 suppléants
Présents ce jour : 78 Procurations : 10

Étaient présents :
M. ADAM Pierre , Mme ALLAIN Sonia , M. ARHANT Guirec , Mme AURIAC Cécile , M. AUZOU Didier , M. CHAPELAIN Yvon (suppléant de Mme BENECH Laurence), Mme BERNABLE Nathalie , M. BERTRAND Régis , Mme BOIRON Bénédicte , Mme CADIOU Gaby , M. CAMBIER Bernard , M. CAMUS Sylvain , M. CANÉVET Fabien , M. CARRIOU Henri-Cédric , Mme CLOAREC Anne-Laure , M. COCADIN Romuald , M. COURGIBET Pascal , Mme CRAVEC Sylvie , M. DELISLE Hervé , Mme DRONIOU Marie-Louise , M. DUMONT Benoît , M. EGAULT Gervais , M. EVEN Jean-Louis , M. EVEN Michel , M. FROGER Jérôme , M. GAUTIER Pierre-Louis , Mme GENÉTAY Stéphanie , Mme GOASDOUÉ Nadine , M. GRANGER Erwan , M. GUELOU Hervé , Mme GUILLOU Marie-Annick , Mme GUILLOUX Laurence , Mme GÜNEY Lorène , M. HENRY Serge , Mme HUE Carine , M. HUONNIC Pierre , M. JEFFROY Christian , M. JEZEQUEL Yves , M. GRALL Pierre (suppléant de Mme JOUAN Sandrine), M. KERGOAT Yann , Mme KERRAIN Tréfina , M. LAHOUSSINE Alain , M. LATIMIER Hervé , M. LAURENT Éric , M. LAYUS Michel , M. LE BEVER Gildas , Mme LE BOULANGER Danielle , M. LE BRIAND Gilbert , M. LE CREURER Éric , M. LE DAMANY Yves , M. LE FOLL Arnaud , Mme LE GOFFIC Blanche , Mme LE JANNOU Virginie , Mme LE MEST Nathalie , M. LE MORVAN Arnaud , M. LE MOULLEC Frédéric , M. LE QUÉMÉNER Laurent , M. LE ROI Christian , M. LE ROLLAND Yves , M. LEON Erven , M. LÉON Frédéric , M. LIRZIN Yvon , Mme LOGNONÉ Jamila , Mme MACÉ Annie , M. MARECHAL Guy , Mme MOLLE Anabelle , M. OFFRET Maurice , M. PENVEN Eddy , M. PERREAU Frédéric , M. PHILIPPE Joël , M. LE FOLL Pascal (suppléant de M. RANNOU Laurent), Mme RICHARD-LE BRAS Isabelle , M. ROBERT Éric , M. ROGARD Didier , M. SEUREAU Cédric , Mme SEVES-QUERRE Frédérique , M. TANGUY Jean-Pierre , M. THEBAULT Christophe

Procurations :
Mme BERTINOTTI Dominique à M. HUONNIC Pierre, M. CORDESSE Alain à Mme GENÉTAY Stéphanie, Mme FERRIER Florence à M. EVEN Jean-Louis, Mme FOURNIS-BEYOU Aurore à M. JEFFROY Christian, Mme HARDY Anne à M. MARECHAL Guy, Mme KERLEN Frédérique à M. SEUREAU Cédric, M. LE BUHAN Erwan à Mme CLOAREC Anne-Laure, Mme NICOLAS Sonya à M. ROBERT Éric, Mme PONTAILLER Catherine à M. CAMBIER Bernard, M. TOURNIER Vincent à Mme HUE Carine

Etaient absents excusés :
Mme BONNIEC Carole, Mme LE CALVEZ Joyselle

Il a été procédé, conformément à l'article à L2121-15 du Code Général des Collectivités Territoriales, à l'élection d'un secrétaire pris dans le sein du Conseil. M. LE MOULLEC Frédéric, ayant obtenu la majorité des suffrages, a été désigné pour remplir ces fonctions qu'il a acceptées.

Budget Supplémentaire 2026 - Budget Principal

Envoyé en préfecture le 07/07/2026
Reçu en préfecture le 07/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0158-DE

Exposé des motifs

Le Budget Supplémentaire (BS) constitue une étape budgétaire ayant pour objet de reprendre les résultats en fonctionnement et en investissement de l'exercice précédent, d'intégrer les éventuels restes-à-réaliser en dépenses et en recettes et d'ajuster les prévisions inscrites lors du Budget Primitif.

VU Le Code général des collectivités territoriales et notamment les articles L. 1612-4, L. 2311-5 et L. 5211-1 et suivants ;

VU La délibération n°CC_2026_0019 du Conseil communautaire en date du 27 janvier 2026 portant adoption des budgets primitifs de Lannion-Trégor Communauté ;

VU Les délibérations du Conseil communautaires du 30 juin 2026 relatives à l'adoption des comptes financiers uniques 2025 de Lannion-Trégor Communauté ;

VU D'une part les résultats (excédents ou déficits) de l'exercice précédent tels qu'ils apparaissent au compte financier unique de l'exercice précédent, et d'autre part les mesures nouvelles en dépenses et en recettes ainsi que les reports de crédits en investissement ;

VU Le rapport du BS annexé à la présente délibération ;

Après en avoir délibéré, LE CONSEIL COMMUNAUTAIRE à LA MAJORITÉ
(Par 86 pour)
(Par 2 abstentions)

DECIDE DE :

APPROUVER Le **BUDGET SUPPLÉMENTAIRE 2026 du BUDGET PRINCIPAL M57 (TTC)** dont la balance s'établit comme suit :

- Section de **fonctionnement** arrêtée en dépenses et en recettes à la somme de **15 116 726,53 €**

- Section d' **investissement** arrêtée en dépenses et en recettes à la somme de **14 881 143,31 €**

Envoyé en préfecture le 07/07/2026
Reçu en préfecture le 07/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0158-DE

AUTORISER Monsieur le Président, ou son représentant, à signer toute pièce relative à l'application de la présente délibération.

Fait et délibéré, à Lannion les jour, mois et an précités.
POUR EXTRAIT CONFORME AU REGISTRE DÛMENT SIGNÉ.

La présente délibération pourra faire l'objet d'un recours contentieux auprès du Tribunal Administratif dans un délai de deux mois à compter de son affichage.

Le Président atteste le caractère exécutoire de la présente délibération,
transmise au contrôle de légalité par télétransmission le : 07 JUIL. 2026
Publiée et mise en ligne sur le site internet de LTC le : 07 JUIL. 2026
Notifiée le :

Le Président,
Gervais EGAULT

Le Président,
Gervais EGAULT

Envoyé en préfecture le 07/07/2026
Reçu en préfecture le 07/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0158-DE

LANNION-TRÉGOR
COMMUNAUTÉ
LANNUON-TREGER
KUMUNIEZH

RAPPORT DE PRESENTATION BUDGETAIRE

BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2026

Envoyé en préfecture le 07/07/2026
Reçu en préfecture le 07/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0158-DE

Table des matières

TABLE DES MATIERES 2

1 LE BUDGET PRINCIPAL 8

1.1 LA SECTION DE FONCTIONNEMENT 10
1.1.1 Les dépenses de fonctionnement 10
1.1.2 Les recettes de fonctionnement 12
1.2 LA SECTION D'INVESTISSEMENT 13
1.2.1 Les dépenses d'investissement 13
1.2.2 Les recettes d'investissement 15

2 PRESENTATION DES BUDGETS ANNEXES 16

2.1 BUDGET ENSEIGNEMENT DE LA MUSIQUE 16
2.1.1 Section de fonctionnement 17
2.1.2 Section d'investissement 18
2.2 BUDGET VOIRIE 20
2.2.1 Section de fonctionnement 21
2.2.2 Section d'investissement 22
2.3 BUDGET ESPACES D'ACTIVITES 23
2.3.1 Section de fonctionnement 24
2.3.2 Section d'investissement 25
2.4 BUDGET IMMOBILIER LOCATIF 26
2.4.1 Section de fonctionnement 28
2.4.2 Section d'investissement 29
2.5 BUDGET TRANSPORT 30
2.5.1 Section de fonctionnement 31
2.5.2 Section d'investissement 32
2.6 BUDGET SERVICE PUBLIC D'ASSAINISSEMENT NON-COLLECTIF 34
2.6.1 Section de fonctionnement 35
2.6.2 Section d'investissement 37
2.7 BUDGET ABATTOIR 38
2.7.1 Section de fonctionnement 39
2.7.2 Section d'investissement 40
2.8 BUDGET D'ASSAINISSEMENT COLLECTIF 41
2.8.1 Section d'exploitation 42
2.8.2 Section d'investissement 44
2.9 BUDGET RESEAU DE CHALEUR 46
2.9.1 Section de fonctionnement 47
2.9.2 Section d'investissement 48
2.10 BUDGET EAU POTABLE 50
2.10.1 Section d'exploitation 51
2.10.2 Section d'investissement 53

Envoyé en préfecture le 07/07/2026
Reçu en préfecture le 07/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0158-DE

Préambule : 11 budgets « Lannion-Trégor Communauté »

Outre les affectations et l'intégration des reports des résultats cumulés antérieurs, le budget supplémentaire est l'étape budgétaire qui permet, à l'instar d'une décision modificative, de revoir les prévisions budgétaires en tenant compte de la tendance qui s'inscrit dans les 5 premiers mois de l'exercice.

Dans le contexte particulier des APCP, cette étape budgétaire est également l'occasion de constater les réalisations des crédits paiements de l'exercice précédent, de reporter les éventuels crédits non-consommés sur les CP suivants, et d'ajuster ces CP suivants, dont celui de l'exercice en cours, en conséquence.

Au niveau agrégé « tous budgets LTC » (11 budgets), l'impact du BS sur les derniers budgets exécutoires (BP + éventuelles DM déjà votées avant le BS) est le suivant :

TYPES DE BUDGET	BUDGETS REGROUPES PAR TYPE	SECTION	DERNIER BUDGET EXECUTOIRE : BP ET EVENTUELLES DM VOTEES AVANT BS 2026	BUDGET SUPPLEMENTAIRE REPORT DES RESULTATS CUMULES ANTERIEURS ET RESTE-A-REALISER D'INV. COMPRIS 2026	NOUVEAU BUDGET APRES VOTE DU BS 2026
BUDGETS PRINCIPAL LTC ET ANNEXES SANS AUTONOMIE FINANCIERE	— BUDGET PRINCIPAL LTC	FONCTIONNEMENT	94 777 000,00 €	+15 116 726,53 €	109 893 726,53 €
		INVESTISSEMENT	31 955 000,00 €	+14 881 143,31 €	46 836 143,31 €
		LES 2 SECTIONS CONFONDUES	126 732 000,00 €	+29 997 869,84 €	156 729 869,84 €
	— BUDGET VOIRIE — BUDGET ENSEIGNEMENT DE LA MUSIQUE — BUDGET ESPACES D'ACTIVITES	FONCTIONNEMENT	13 804 150,00 €	+888 940,90 €	14 693 090,90 €
		INVESTISSEMENT	8 101 400,00 €	+8 317 264,62 €	16 418 664,62 €
		LES 2 SECTIONS CONFONDUES	21 905 550,00 €	+9 206 205,52 €	31 111 755,52 €
BUDGETS PRINCIPAL LTC ET ANNEXES SANS AUTONOMIE FINANCIERE 2 SECTIONS CONFONDUES			148 637 550,00 €	+39 204 075,36 €	187 841 625,36 €
BUDGETS ANNEXES LTC EN AUTONOMIE FINANCIERE	— BUDGET IMMOBILIER INDUSTRIEL LOCATIF — BUDGET TILT — BUDGET ABATTOIR COMMUNAUTAIRE — BUDGET SPANC — BUDGET ASSAINISSEMENT COLLECTIF EN REGIE AUTONOME — BUDGET RESEAUX DE CHALEUR — BUDGET EAU POTABLE	FONCTIONNEMENT	68 538 200,00 €	+20 371 680,20 €	88 909 880,20 €
		INVESTISSEMENT	63 327 700,00 €	+9 568 468,27 €	72 896 168,27 €
		LES 2 SECTIONS CONFONDUES	131 865 900,00 €	+29 940 148,47 €	161 806 048,47 €
BUDGETS ANNEXES LTC EN AUTONOMIE FINANCIERE 2 SECTIONS CONFONDUES			131 865 900,00 €	+29 940 148,47 €	161 806 048,47 €
TOTAL GENERAL TOUS BUDGETS ET TOUTES SECTIONS CONFONDUS			280 503 450,00 €	+69 144 223,83 €	349 647 673,83 €

Envoyé en préfecture le 07/07/2026
Reçu en préfecture le 07/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0158-DE

Un niveau de lecture plus détaillé, par budget individuel et par se
dessous :

TYPES DE BUDGET	BUDGETS	FONCTIONNEMENT			INVESTISSEMENT		
		DERNIER BUDGET EXECUTOIRE : BP ET EVENTUELLES DM VOTEES AVANT BS 2026	BUDGET SUPPLEMENTAIRE REPORT DES RESULTATS CUMULES ANTERIEURS ET RESTE-A-REALISER D'INV. COMPRIS 2026	NOUVEAU BUDGET APRES VOTE DU BS 2026	DERNIER BUDGET EXECUTOIRE : BP ET EVENTUELLES DM VOTEES AVANT BS 2026	BUDGET SUPPLEMENTAIRE REPORT DES RESULTATS CUMULES ANTERIEURS ET RESTE-A-REALISER D'INV. COMPRIS 2026	NOUVEAU BUDGET APRES VOTE DU BS 2026
BUDGET PRINCIPAL LTC	01-PRI - COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION	94 777 000,00 €	+15 116 726,53 €	109 893 726,53 €	31 955 000,00 €	+14 881 143,31 €	46 836 143,31 €
BUDGET PRINCIPAL LTC		94 777 000,00 €	+15 116 726,53 €	109 893 726,53 €	31 955 000,00 €	+14 881 143,31 €	46 836 143,31 €
BUDGETS ANNEXES LTC EN AUTONOMIE FINANCIERE	03-IMMOBILIER INDUSTRIEL LOCATIF	16 571 000,00 €	+3 545 460,56 €	20 116 460,56 €	7 682 000,00 €	+2 453 758,99 €	10 135 758,99 €
	04-TRANSPORTS INTERCOMMUNAUX L.T.	7 970 500,00 €	+1 849 382,64 €	9 819 882,64 €	1 100 900,00 €	+825 594,70 €	1 926 494,70 €
	08-ABATTOIR COMMUNAUTAIRE	1 784 000,00 €	+42 421,00 €	1 826 421,00 €	252 000,00 €	+501 487,95 €	753 487,95 €
	09-SPANC ASSAINISSEMENT NON COLLECT	954 500,00 €	+82 110,00 €	1 036 610,00 €	138 000,00 €	+54 518,12 €	192 518,12 €
	11-ASSAINISSEMENT REGIE AUTONOME	22 862 400,00 €	+7 800 397,48 €	30 662 797,48 €	34 192 000,00 €	+3 810 663,43 €	38 002 663,43 €
	13-RESEAUX DE CHALEUR	2 532 000,00 €	+359 287,85 €	2 891 287,85 €	4 744 000,00 €	-43 743,62 €	4 700 256,38 €
	14-EAU POTABLE	15 883 800,00 €	+6 692 640,67 €	22 556 440,67 €	15 218 800,00 €	+1 966 188,70 €	17 184 988,70 €
BUDGETS ANNEXES LTC EN AUTONOMIE FINANCIERE		68 538 200,00 €	+20 371 680,20 €	88 909 880,20 €	63 327 700,00 €	+9 568 468,27 €	72 896 168,27 €
BUDGETS ANNEXES LTC SANS AUTONOMIE FINANCIERE	05-BUDGET ANNEXE VOIRIE	2 856 400,00 €	+45 000,00 €	2 901 400,00 €	370 300,00 €	+1 812 918,45 €	2 183 218,45 €
	12-ENSEIGNEMENT DE LA MUSIQUE	1 838 400,00 €	-20 000,00 €	1 818 400,00 €	57 200,00 €	+66 654,45 €	123 854,45 €
	68-ESPACES D'ACTIVITES	9 109 350,00 €	+863 940,90 €	9 973 290,90 €	7 673 900,00 €	+6 437 691,72 €	14 111 591,72 €
BUDGETS ANNEXES LTC SANS AUTONOMIE FINANCIERE		13 804 150,00 €	+888 940,90 €	14 693 090,90 €	8 101 400,00 €	+8 317 264,62 €	16 418 664,62 €
TOTAL GENERAL TOUS BUDGETS		177 119 350,00 €	+36 377 347,63 €	213 496 697,63 €	103 384 100,00 €	+32 766 876,20 €	136 150 976,20 €

Envoyé en préfecture le 07/07/2026
Reçu en préfecture le 07/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0158-DE

Le tableau suivant permet, pour chacun des 11 budgets, de lire l'origine des montants en lien d'une part avec les résultats cumulés en fonctionnement et en investissement constatés sur l'exercice 2025 et d'autre part avec leur affectation (soit en report sur la section d'origine, soit en transfert depuis la section de fonctionnement vers la section d'investissement) sur l'exercice 2026, en prenant en compte les reste-à-réaliser d'investissement de l'exercice 2025.

REPORT DU RESTE-A-REALISER D'INV ET AFFECTATION DES RESULTATS CUMULES 2025 SUR 2026		FONCTIONNEMENT	INVESTISSEMENT					AFFECTATIONS DETAILLEES		
		RESULTAT CUMULE A LA CLOTURE 2025	RESULTAT CUMULE A LA CLOTURE 2025	SOLDE DU RESTE-A-REALISER D'INV. A LA CLOTURE 2025	SOLDE TOTAL D'INV. A LA CLOTURE 2025	COUVERTURE DES BESOINS DE FINANCEMENT EN INV. PAR PRELEVEMENT SUR LE RESULTAT CUMULE DE FONCT. 2025 (SI DISPONIBLE)	SOLDE DU RESULTAT CUMULE EN FONCT. APRES EVENTUELLE COUVERTURE DES BESOINS EN FINANCEMENT DE L'INV.	REPORT SUR 2026 DU RESULTAT CUMULE D'INV. CONSTATE A LA CLOTURE 2025 — 001	COUVERTURE DES EVENTUELS BESOINS DE FINANCEMENT DE L'INV. — 1068 / R	REPORT SUR 2026 DU SOLDE DE RESULTAT CUMULE DE FONCT CONSTATE A LA CLOTURE 2025 APRES COUVERTURE DE L'EVENTUEL BESOIN DE FINANCEMENT DE L'INV. — 002
BUDGET PRINCIPAL LTC	01-PRI - COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION	20 391 721,77 €	-2 595 403,65 €	-3 878 037,24 €	-6 473 440,89 €	6 473 440,89 €	13 918 280,88 €	-2 595 403,65 €	6 473 440,89 €	13 918 280,88 €
BUDGET PRINCIPAL LTC		20 391 721,77 €	-2 595 403,65 €	-3 878 037,24 €	-6 473 440,89 €	6 473 440,89 €	13 918 280,88 €	-2 595 403,65 €	6 473 440,89 €	13 918 280,88 €
BUDGETS ANNEXES LTC EN AUTONOME FINANCIERE	03-IMMOBILIER INDUSTRIEL LOCATIF	3 298 320,39 €	364 959,16 €	-517 756,99 €	-152 759,83 €	152 759,83 €	3 145 460,56 €	364 959,16 €	152 759,83 €	3 145 460,56 €
	04-TRANSPORTS INTERCOMMUNAUX L.T.	2 980 278,19 €	594 561,15 €	-738 094,70 €	-143 593,55 €	143 593,55 €	2 836 684,64 €	594 561,15 €	143 593,55 €	2 836 684,64 €
	08-ABATTOIR COMMUNAUTAIRE	+4 821,00 €	501 467,95 €	-8 866,47 €	492 319,48 €	0,00 €	-4 821,00 €	501 467,95 €	0,00 €	-4 821,00 €
	09-SPANC ASSAINISSEMENT NON COLLECT	146 357,27 €	54 518,12 €	-31 675,44 €	22 341,68 €	0,00 €	146 357,27 €	54 518,12 €	0,00 €	146 357,27 €
	11-ASSAINISSEMENT REGIE AUTONOME	7 782 590,64 €	-1 678 144,22 €	1 456 531,06 €	-221 613,16 €	221 613,16 €	7 560 977,48 €	-1 678 144,22 €	221 613,16 €	7 560 977,48 €
	13-RESEAUX DE CHALEUR	469 767,85 €	-71 167,01 €	590 006,03 €	521 319,02 €	0,00 €	469 767,85 €	-71 167,01 €	0,00 €	469 767,85 €
	14-EAU POTABLE	6 489 840,67 €	2 088 977,90 €	-1 424 675,46 €	964 104,47 €	0,00 €	6 489 840,67 €	2 088 977,90 €	0,00 €	6 489 840,67 €
BUDGETS ANNEXES LTC EN AUTONOMIE FINANCIERE		21 162 232,81 €	1 855 153,08 €	-671 534,97 €	1 183 618,11 €	517 966,54 €	20 644 265,47 €	1 855 153,08 €	517 966,54 €	20 644 265,47 €
BUDGETS ANNEXES LTC SANS AUTONOME FINANCIERE	05-BUDGET ANNEXE VOIRIE	26 098,04 €	1 882 464,45 €	-201 926,61 €	1 680 535,84 €	0,00 €	26 098,04 €	1 882 464,45 €	0,00 €	26 098,04 €
	12-ENSEIGNEMENT DE LA MUSIQUE	34 514,44 €	88 754,45 €	-7 776,58 €	80 977,87 €	0,00 €	34 514,44 €	88 754,45 €	0,00 €	34 514,44 €
	69-ESPACES D'ACTIVITES	433 940,90 €	-6 007 661,72 €		-6 007 661,72 €	0,00 €	433 940,90 €	-6 007 661,72 €	0,00 €	433 940,90 €
BUDGETS ANNEXES LTC SANS AUTONOME FINANCIERE		494 553,38 €	-4 036 472,82 €	-209 605,19 €	-4 246 078,01 €	0,00 €	494 553,38 €	-4 036 472,82 €	0,00 €	494 553,38 €
TOTAL GENERAL TOUS BUDGETS		42 048 507,16 €	-4 776 723,39 €	-4 759 177,40 €	-9 535 900,79 €	6 991 407,43 €	35 057 099,73 €	-4 776 723,39 €	6 991 407,43 €	35 057 099,73 €

BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2026 — 11 budgets : 01-LANNION TREGOR COMMUNAUTE			Réalisation 2023 hors report des résultats cumulés antérieurs	Réalisation 2024 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif initial 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Dernier budget exécutoire 2025 tous reports compris	Réalisation 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif initial 2026 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget supplémentaire 2026 tous reports compris	Nouveau budget exécutoire après vote du BS 2026 tous reports compris	Evolution dernier budget exécutoire tous reports compris 2025 → nouveau budget exécutoire tous reports compris après vote du BS 2026	
FONCTIONNEMENT	DEPENSE	INSCRIPTIONS / REALISATIONS DES SERVICES	151 631 194,01 €	159 217 093,77 €	167 082 430,00 €	172 749 061,21 €	157 911 388,33 €	169 038 460,00 €	+7 953 916,56 €	175 652 376,56 €	+3 943 309,35 €	+2,28%
		REPORT DES RESULTATS CUMULES ANTERIEURS EN FONCTIONNEMENT (002)							+4 821,00 €	4 821,00 €	+4 821,00 €	
		VIREMENT VERS LA SECTION D'INVESTISSEMENT			5 818 ?00,00 €	17 300 945,09 €		6 700 690,00 €	+22 527 025,00 €	29 227 715,00 €	+11 926 767,94 €	+68,99%
		CREDITS D'EQUILIERE ET D'ARRONDIS	1 356,51 €			11 281 824,33 €		1 380 280,00 €	+6 181 592,07 €	7 561 732,07 €	-3 720 091,25 €	-32,97%
		DEPENSE	151 632 550,52 €	159 217 093,77 €	172 898 820,00 €	201 331 830,63 €	157 911 388,33 €	177 119 350,00 €	+36 377 347,63 €	213 496 637,63 €	+12 164 807,00 €	+6,04%
	RECETTE	INSCRIPTIONS / REALISATIONS DES SERVICES	162 706 638,97 €	169 154 793,46 €	170 132 850,00 €	172 274 565,60 €	171 479 398,48 €	172 949 405,00 €	+1 296 534,54 €	174 245 939,54 €	+1 971 334,34 €	+1,14%
		REPORT DES RESULTATS CUMULES ANTERIEURS EN FONCTIONNEMENT (002)				26 180 967,03 €			+35 061 926,73 €	35 061 926,73 €	+8 880 923,70 €	+33,92%
		CREDITS D'EQUILIERE ET D'ARRONDIS	1 436 243,39 €	1 933 925,09 €	2 765 970,00 €	2 878 338,00 €	2 299 700,00 €	4 169 945,00 €	+18 981,96 €	4 188 846,96 €	+1 312 608,96 €	+45,64%
		RECETTE	164 106 182,36 €	171 138 718,55 €	172 898 820,00 €	201 331 830,63 €	173 779 398,48 €	177 119 350,00 €	+36 377 347,63 €	213 496 637,63 €	+12 164 807,00 €	+6,04%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN FONCTIONNEMENT			12 513 622,34 €	11 921 819,78 €			15 867 510,13 €					
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN FONCTIONNEMENT			19 752 512,91 €	20 342 939,92 €			26 180 967,03 €					
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN FONCTIONNEMENT REPORTABLE ET/OU VIRABLE A L'INVESTISSEMENT			32 266 135,25 €	32 264 759,70 €			42 048 507,16 €					

Envoyé en préfecture le 07/07/2026
Reçu en préfecture le 07/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0158-DE

INVESTISSEMENT	DEPENSE	INSCRIPTIONS / REALISATIONS DES SERVICES	68 817 130,86 €	69 512 813,75 €	108 168 126,69 €	100 137 359,24 €	75 980 022,11 €	103 784 100,00 €	+2 331 327,63 €	103 115 727,68 €	+2 978 368,44 €	+2,97%
		REPORT DES RESTE-A-REALISER D'INVESTISSEMENT				16 038 615,55 €			+16 041 141,91 €	16 041 141,91 €	-55 473,64 €	-0,34%
		REPORT DES RESULTATS CUMULES ANTERIEURS EN INVESTISSEMENT (001)				8 659 668,03 €			+10 352 426,60 €	10 352 426,60 €	+1 692 758,57 €	+19,54%
		CREDITS D'ENVELOPPE INVESTISSEMENT			2 160 073,41 €	1 197 289,67 €		2 060 000,00 €	+500 000,00 €	2 500 000,00 €	+1 302 710,43 €	+108,82%
		CREDITS D'EQUILIBRE ET D'ARRONDIS			44 300,00 €	8 940 691,77 €		680 000,00 €	+3 541 680,01 €	4 141 680,01 €	-4 802 001,76 €	-53,69%
		DEPENSE	68 817 130,86 €	69 512 813,75 €	108 360 500,00 €	135 034 914,16 €	75 980 022,11 €	103 384 100,00 €	+32 766 376,23 €	136 150 976,20 €	+11 116 062,04 €	+8,93%
	RECETTE	INSCRIPTIONS / REALISATIONS DES SERVICES	44 351 781,82 €	47 083 456,09 €	47 834 600,00 €	51 458 083,05 €	40 672 284,34 €	43 624 555,00 €	-79 555,00 €	43 545 000,00 €	-2 913 083,05 €	-5,66%
		REPORT DES RESTE-A-REALISER D'INVESTISSEMENT				7 928 381,59 €			+11 281 964,51 €	11 281 964,51 €	+3 353 582,92 €	+42,33%
		REPORT DES RESULTATS CUMULES ANTERIEURS EN INVESTISSEMENT (001)				12 737 422,74 €			+5 575 703,21 €	5 575 703,21 €	-7 161 719,53 €	-56,12%
		PART DE L'EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT CUMULE ANTERIEUR PRELEVEE POUR COUVRIR LE BESOIN DE FINANCEMENTS DE L'INVESTISSEMENT (1068)	11 146 914,00 €	11 923 168,33 €		6 083 559,67 €	6 083 559,67 €		+6 991 407,43 €	6 991 407,43 €	+907 847,76 €	+14,92%
		VIREMENT DEPUIS LA SECTION DE FONCTIONNEMENT			5 815 190,00 €	17 330 645,05 €		6 700 630,00 €	+22 537 023,00 €	29 237 713,00 €	+11 906 767,94 €	+68,69%
		EQUILIBRE DE LA SECTION D'INVEST. PAR EMPRUNT	43 050 000,00 €	41 360 000,00 €	54 609 710,00 €	39 658 542,05 €	30 400 000,00 €	43 058 855,00 €	-13 539 966,95 €	34 519 188,05 €	-5 039 354,00 €	-12,74%
		RECETTE	103 547 876,42 €	101 238 664,39 €	108 360 500,00 €	135 034 914,16 €	87 155 844,01 €	103 384 100,00 €	+32 766 376,23 €	136 150 976,20 €	+11 116 062,04 €	+8,93%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN INVESTISSEMENT			4 730 545,76 €	11 724 040,64 €			-5 824 178,10 €					
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN INVESTISSEMENT			-12 407 131,80 €	-7 676 585,93 €			4 047 464,71 €					
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN INVESTISSEMENT A REPORTER			-7 676 585,93 €	4 047 454,71 €			-1 776 713,39 €					
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT BRUTE GENEREE			34 370 379,00 €	36 806 910,00 €	32 824 290,00 €	31 370 091,19 €	41 001 932,19 €	35 092 499,00 €				
ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES DEVANT ETRE ASSUREE PAR LA CAF BRUTE			11 274 956,20 €	12 088 695,94 €	13 321 800,00 €	13 369 800,00 €	15 289 920,14 €	13 108 900,00 €				
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT NETTE APRES ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES			23 095 222,80 €	24 718 214,22 €	19 502 790,00 €	38 021 531,19 €	25 974 908,05 €	21 983 599,00 €				

Toujours au niveau de lecture « tous budgets LTC confondus », les 2 tableaux suivants, récapitulent par chapitre agrégé, les 3 dernières réalisations historiques, le dernier budget exécutoire de l'exercice en cours (BP, éventuels virements de crédits propres à la M57 et éventuelles décisions modificatives intervenues avant le BS), le différentiel intégré au titre du présent BS, et le nouveau budget exécutoire après intégration des inscriptions de ce BS (dont les reste-à-réaliser d'investissement de l'exercice précédents reportés) :

BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2026 — 11 budgets : 01 LANNION TREGOR COMMUNAUTE			réalisation 2023 hors report des résultats cumulés antérieurs	réalisation 2024 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif initial 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2025 tous reports compris	réalisation 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif initial 2026 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget supplémentaire 2026 tous reports compris	Nouveau budget exécutoire après vote du BS 2026 tous reports compris	Evolution dernier budget exécutoire tous reports compris 2025 / nouveau budget exécutoire tous reports compris après vote du BS 2026
FONCTIONNEMENT	DEPENSE	002-RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE							-4 021,00 €	4 021,00 €	+4 021,00 €	
		011-CHARGES A CARACTERE GENERAL	39 959 568,34 €	39 954 717,35 €	44 804 120,00 €	47 950 049,00 €	39 472 802,06 €	45 442 880,00 €	+2 468 455,80 €	47 911 375,99 €	-38 673,10 €	-0,08%
		012-CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	34 460 309,79 €	36 106 964,45 €	37 032 990,00 €	37 934 990,00 €	38 239 016,85 €	38 518 030,00 €	+34 900,00 €	38 552 930,00 €	+810 540,00 €	+2,17%
		014-ATTENUATION DE PRODUITS	20 806 420,24 €	20 548 769,84 €	21 537 100,00 €	20 387 700,00 €	20 204 887,48 €	19 923 000,00 €	+170 000,00 €	20 093 000,00 €	-294 700,00 €	-1,45%
		023-VIREMENT VERS LA SECT. D'INVEST.			5 815 190,00 €	7 300 645,05 €		6 700 630,00 €	+22 537 023,00 €	29 237 713,00 €	+11 936 767,94 €	+68,69%
		042-OP. D'ORDRE DE TRSFT. ENTRE SECTIONS	20 314 002,47 €	19 787 368,77 €	22 082 200,00 €	23 933 200,00 €	20 004 945,18 €	23 690 300,00 €	+152 120,00 €	24 142 420,00 €	+809 220,00 €	+3,82%
		65-AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	22 250 813,90 €	23 421 060,09 €	22 080 300,00 €	27 308 731,38 €	23 451 902,12 €	24 111 100,00 €	+1 586 020,00 €	25 697 120,00 €	-1 611 611,38 €	-5,75%
		66-CHARGES FINANCIERES	4 818 170,30 €	7 047 461,60 €	7 203 820,00 €	7 281 100,00 €	6 284 212,48 €	6 779 150,00 €	+176 000,00 €	7 055 150,00 €	-226 040,00 €	-3,10%
		67-CHARGES EXCEPTIONNELLES	117 029,01 €	108 859,88 €	88 500,00 €	1 764 530,08 €	104 876,74 €	92 000,00 €	+1 331 335,12 €	1 531 135,12 €	-740 403,94 €	-41,97%
		68-DOTATIONS AUX PROVISIONS	215 453,50 €	221 428,57 €	1 147 800,00 €	1 020 408,12 €	1 294 074,42 €	2 002 000,00 €	+16 317 502,01 €	9 403 402,01 €	+8 382 993,89 €	+821,26%
		DEPENSE	151 622 966,52 €	150 217 008,77 €	172 992 820,00 €	201 121 530,63 €	157 011 836,13 €	177 119 250,00 €	+36 377 347,63 €	213 496 597,63 €	+12 374 967,00 €	+6,04%
	RECETTE	002-RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE				20 180 697,05 €			+53 061 920,75 €	53 061 920,75 €	+32 881 223,70 €	+162,92%
		013-ATTENUATION DE CHARGES	237 080,53 €	311 016,68 €	233 000,00 €	232 000,00 €	778 876,04 €	200 000,00 €	+40 000,00 €	240 000,00 €	+8 000,00 €	+3,57%
		042-OP. D'ORDRE DE TRSFT. ENTRE SECTIONS	16 765 934,20 €	17 190 068,90 €	16 590 300,00 €	8 524 042,00 €	16 997 022,76 €	17 211 240,00 €	+1 344 223,63 €	18 555 463,63 €	+30 853,63 €	+0,17%
		70-PRODUITS DES SERV., DU DOMAINE, ET VENTES DIVERSES	10 302 009,03 €	12 422 468,57 €	11 003 820,00 €	11 844 218,60 €	11 814 378,52 €	12 200 350,00 €	+110 901,00 €	12 227 251,00 €	+223 030,00 €	+2,37%
		73-IMPOTS ET TAXES (HORS 731)	43 259 097,39 €	47 182 304,28 €	50 111 700,00 €	50 955 788,00 €	49 040 926,90 €	51 021 450,00 €	-214 337,27 €	50 806 952,73 €	+723 164,73 €	+1,44%
		731-IMPOTS ET TAXES PERCUS (AGREGATION CHAP 73 ET 731)	62 072 827,33 €	63 890 853,30 €	64 451 000,00 €	63 809 220,00 €	64 397 702,62 €	64 353 000,00 €	+20 000,00 €	64 373 000,00 €	+563 780,00 €	+0,78%
		74-PRODUITS ISSUS DE LA RECOLTE	3 103 913,17 €	3 378 747,63 €	3 300 000,00 €	3 300 000,00 €	3 347 816,40 €	3 330 000,00 €		3 330 000,00 €	+30 000,00 €	+0,91%
		74-DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	18 653 316,93 €	17 930 841,45 €	16 837 100,00 €	16 249 383,00 €	17 752 826,92 €	17 780 409,00 €	+90 263,56 €	17 870 683,56 €	-1 378 697,44 €	-7,16%
		74-SUBV D'EXPLOITATION RECUES	4 427 343,25 €	3 878 857,52 €	3 324 300,00 €	3 339 500,00 €	3 339 540,51 €	3 561 900,00 €	-86 000,00 €	3 475 900,00 €	+136 500,00 €	+4,09%
		75-AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	2 052 270,12 €	2 057 920,64 €	2 401 000,00 €	4 265 300,00 €	6 029 131,62 €	5 904 200,00 €	+115 300,00 €	6 323 700,00 €	+2 110 400,00 €	+50,30%
		76-PRODUITS FINANCIERS	182 628,87 €	207 660,37 €	182 000,00 €	182 000,00 €	138 184,37 €	182 500,00 €		182 500,00 €	+500,00 €	+0,27%
		77-PRODUITS SPECIFIQUES	1 055 186,54 €	345 741,36 €	311 000,00 €	67 500,00 €	577 016,64 €	987 300,00 €	-796 000,00 €	191 300,00 €	+53 800,00 €	+56,21%
		78-REPRISES SUR PROVISIONS	1 820 380,99 €	1 875 007,60 €	123 800,00 €	123 800,00 €	123 066,62 €	207 100,00 €	+562 021,00 €	650 121,00 €	+526 321,00 €	+425,04%
		RECETTE	164 109 187,55 €	171 138 716,55 €	172 992 820,00 €	201 121 530,63 €	173 770 398,48 €	177 119 250,00 €	+36 377 347,63 €	213 496 597,63 €	+12 374 967,00 €	+6,04%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN FONCTIONNEMENT			12 513 022,34 €	11 921 019,78 €			10 807 910,15 €					
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN FONCTIONNEMENT			19 752 512,01 €	20 342 938,02 €			28 130 907,03 €					
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN FONCTIONNEMENT REPORTABLE ET DISPONIBLE A L'INVESTISSEMENT			32 265 535,25 €	32 264 958,70 €			42 046 597,16 €					

Envoyé en préfecture le 07/07/2026
Reçu en préfecture le 07/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0158-DE

BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2026 — 11 budgets : 01 LANNION TREGOR COMMUNAUTE			réalisation 2023 hors report des résultats cumulés antérieurs	réalisation 2024 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif initial 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2025 tous reports compris	réalisation 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget 2026 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget 2026 tous reports compris dont reste à réaliser d'invest.	Nouveau budget après vote du BS 2026 tous reports compris	Evolution tous reports compris 2025 / nouveau budget exécutoire tous reports compris après vote du BS 2026	
	DEPENSE	001-SOLDE D'EXEC. DE LA SECT. D'INVEST. REPORTE				8 059 939,00 €			+10 324 426,50 €	10 324 426,50 €	+1 692 426,50 €	+19,04%
		040-OP. D'ORDRE DE TRANSF. ENTRE SECTIONS	16 756 904,20 €	17 790 059,96 €	18 990 300,00 €	18 324 642,00 €	19 997 023,79 €	17 311 240,00 €	+1 644 255,50 €	18 955 495,50 €	+630 853,50 €	+3,71%
		041-OP. D'ORDRE PATRIMONIALES	32 871,77 €	326 332,22 €		879 500,00 €	730 724,22 €				-879 500,00 €	-100,00%
		10-DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	841 911,25 €	293 434,81 €	400 000,00 €	859 197,00 €	192 180,36 €	450 000,00 €	+250 000,00 €	710 000,00 €	+100 803,00 €	-16,33%
		13-SUBV. D'INVEST. RECUES	45 068,49 €	67 731,39 €		68 500,00 €	8 133,72 €		+72 400,00 €	72 400,00 €	+3 900,00 €	+5,69%
		16-EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	11 215 150,20 €	12 057 736,34 €	13 285 700,00 €	13 407 910,00 €	13 287 130,50 €	13 138 900,00 €	+506 000,00 €	13 644 900,00 €	+236 990,00 €	+1,77%
		204-SUBV. D'EQUIPEMENT VERSEES	5 969 109,80 €	6 082 859,01 €	6 690 000,00 €	6 575 [illegible]26,04 €	4 717 670,44 €	5 269 300,00 €	+1 338 393,32 €	7 539 693,32 €	+1 120 973,28 €	+17,04%
		20-IMMOB. INCORPORELLES (SAUF 204)	1 101 661,93 €	1 058 136,79 €	2 186 160,00 €	2 451 855,59 €	1 086 075,26 €	2 352 513,74 €	+418 143,37 €	2 770 639,15 €	+319 083,46 €	+13,02%
		21-IMMOB. CORPORELLES	5 420 090,84 €	9 448 030,81 €	9 403 800,59 €	11 040 812,02 €	4 870 267,02 €	8 173 678,87 €	+4 819 946,19 €	8 993 625,06 €	-2 603 166,96 €	-22,78%
		23-IMMOB. EN COURS (SAUF 2324)	62 673 021,90 €	49 550 652,87 €	62 495 054,41 €	60 160 218,05 €	31 172 050,74 €	31 384 763,33 €	+6 788 837,41 €	60 173 602,75 €	+13 354,11 €	+0,02%
		26-PARTICIPATIONS ET CREANCES RATT. A CES PARTIC.P.	78 000,00 €	78 019,00 €	78 000,00 €	175 500,00 €	78 000,13 €	175 500,00 €		175 500,00 €	0,00 €	0,00%
		27-AUTRES IMMOB. FINANCIERES	0,00 €	400 000,00 €		1 748 336,11 €	1 300 000,00 €		+300 000,00 €	300 000,00 €	-1 448 336,11 €	-82,84%
		4581-OP. D'INVEST. SUR EPLE (DEPENSES)	1 440 001,29 €	390 037,44 €	4 445 000,00 €	9 140 921,13 €	1 604 312,02 €	5 161 000,00 €	+1 373 716,69 €	7 759 716,69 €	+2 583 750,33 €	-28,40%
		4582-OP. SOUS MANDAT (DEPENSES)	117 242,53 €	233 078,11 €	4 805 900,00 €	4 975 717,40 €	840 402,50 €	1 883 000,00 €	+3 087 350,97 €	4 960 350,97 €	-15 166,43 €	-0,30%
		DEPENSE	98 817 130,00 €	89 212 013,76 €	106 309 000,00 €	130 054 914,13 €	73 680 022,11 €	103 384 100,00 €	+32 768 876,20 €	136 120 976,20 €	+6 066 062,04 €	+9,83%
INVESTISSEMENT	RECETTE	001-SOLDE D'EXEC. DE LA SECT. D'INVEST. REPORTE				12 707 422,74 €			+5 373 703,21 €	5 373 703,21 €	-7 333 719,53 €	-26,12%
		021-VIREMENT DEPUIS LA SECT. DE FONCTIONNEMENT			5 816 190,00 €	17 160 945,08 €		3 709 000,00 €	+22 537 020,00 €	20 237 713,00 €	+11 030 767,94 €	60,00%
		024-PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS			902 420,00 €	902 420,00 €		905 200,00 €		905 200,00 €	+27 223,00 €	+3,92%
		040-OP. D'ORDRE DE TRANSF. ENTRE SECTIONS	26 314 602,47 €	30 707 030,77 €	32 902 200,00 €	33 533 200,00 €	30 894 945,16 €	33 609 300,00 €	+452 120,00 €	34 142 420,00 €	+609 220,00 €	+1,82%
		041-OP. D'ORDRE PATRIMONIALES	32 871,77 €	326 332,22 €		879 500,00 €	730 724,22 €				-879 500,00 €	-100,00%
		10-DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	14 452 721,55 €	15 877 524,20 €	2 905 500,00 €	9 500 020,20 €	6 239 728,53 €	710 000,00 €	+7 502 001,43 €	8 212 001,43 €	-1 288 750,77 €	-14,54%
		13-SUBV. D'INVEST. RECUES	6 210 028,57 €	9 498 917,40 €	3 757 500,00 €	10 777 295,53 €	3 094 918,06 €	5 106 755,00 €	+4 457 607,01 €	9 024 422,01 €	-1 752 873,52 €	-16,70%
		16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	16 060 000,00 €	41 360 000,00 €	54 809 710,00 €	20 358 642,05 €	20 400 000,00 €	43 858 655,00 €	+2 933 496,95 €	35 519 181,15 €	+1 029 354,90 €	+10,21%
		RECETTE		135 000,00 €	71 075,00 €	71 075,00 €	71 075,00 €				-71 075,00 €	-100,00%
		204-SUBV. D'EQUIPEMENT VERSEES										
		20 IMMOB. INCORPORELLES (SAUF 204)	20 606,00 €				14 988,00 €					
		21 IMMOB. CORPORELLES		1 827 439,07 €		91 000,00 €	88 810,00 €				91 000,00 €	-100,00%
		23 IMMOB. EN COURS (SAUF 2324)	662 827,48 €	738 630,00 €			602 380,36 €					
		27 AUTRES IMMOB. FINANCIERES	638 028,10 €	418 618,10 €	154 200,00 €	154 200,00 €	100 000,00 €	128 300,00 €		128 300,00 €	25 900,00 €	16,80%
		1682 OP. D'INVEST. SUR EPLE (RECETTES)	1 747 100,08 €	1 670 472,63 €	1 446 000,00 €	4 527 414,88 €	1 022 060,28 €	5 161 000,00 €	+1 342 459,65 €	9 003 459,65 €	+3 476 044,77 €	+76,78%
		1683 OP. SOUS MANDAT (RECETTES)	100 076,12 €	213 454,00 €	4 855 000,00 €	4 360 373,70 €	1 008 618,16 €	1 883 000,00 €	+2 939 508,95 €	4 802 508,65 €	66 764,95 €	+1,37%
		RECETTE	105 547 676,42 €	101 236 654,39 €	106 350 500,00 €	126 034 914,13 €	67 166 844,01 €	103 384 100,00 €	+32 768 876,20 €	136 150 976,20 €	+10 116 062,04 €	+8,03%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN INVESTISSEMENT			6 730 545,76 €	11 724 010,61 €			6 824 178,10 €					
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN INVESTISSEMENT			-14 407 131,69 €	-7 676 586,93 €			4 047 454,71 €					
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN INVESTISSEMENT A REPORTER			-7 676 586,93 €	4 047 454,71 €			-4 776 723,39 €					
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT BRUTE CONSOLIDEE			34 310 378,05 €	36 065 950,56 €	32 604 290,00 €	51 375 031,13 €	41 351 032,15 €	35 052 400,00 €				
ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES DEVANT ETRE ASSUREE PAR LA CAF BRUTE			11 215 155,20 €	12 087 336,34 €	13 231 500,00 €	13 353 500,00 €	13 256 928,34 €	13 138 900,00 €				
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT NETTE APRES ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES			23 095 222,85 €	24 718 614,22 €	19 402 790,00 €	38 021 531,13 €	28 074 995,85 €	21 913 500,00 €				

Envoyé en préfecture le 07/07/2026
Reçu en préfecture le 07/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0158-DE

1 LE BUDGET PRINCIPAL

Pour mémoire, au **budget primitif 2026**, les dépenses inscrites et les recettes estimées par les services en fonctionnement, avant tout report et équilibre, conduisaient à un excédent de 1,76 M€, intégralement viré à l'investissement. A l'investissement, elles aboutissaient à un déficit 9,7 M€. Accru des 1,76 M€ virés depuis le fonctionnement, il permettait d'ouvrir une « enveloppe d'investissements non-fléchés » de 2 M€. Le BP initial 2026 était équilibré à 94,78 M€ en fonctionnement et à 31,96 M€ en investissement :

BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2026 — Budget : 01-PRI - COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION			Réalisation 2023 hors report des résultats cumulés antérieurs	Réalisation 2024 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif initial 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Dernier budget exécutoire 2025 tous reports compris	Realisation 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif initial 2026 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget supplémentaire 2026 tous reports compris	Nouveau budget exécutoire après vote du BS 2026 tous reports compris	Evolution dernier budget exécutoire tous reports compris 2025 / nouveau budget exécutoire tous reports compris après vote du BS 2026	
FONCTIONNEMENT	DEPENSE	INSCRIPTIONS / REALISATIONS DES SERVICES	81 165 411,51 €	90 127 850,85 €	93 829 400,00 €	93 734 610,00 €	89 005 833,22 €	93 017 000,00 €	+2 736 112,36 €	95 753 112,36 €	+2 018 502,36 €	+2,17%
		VIREMENT VERS LA SECTION D'INVESTISSEMENT			1 137 800,00 €	6 700 757,67 €		1 760 000,00 €	+7 850 754,48 €	9 610 754,48 €	+2 909 996,81 €	+43,43%
		CREDITS D'EQUILIBRE ET D'ARRONDIS	1 938,31 €			7 204 476,12 €			+4 313 926,49 €	4 313 926,49 €	-2 890 549,63 €	-37,32%
		DEPENSE	87 555 777,82 €	90 127 850,85 €	94 967 200,00 €	107 639 843,79 €	89 005 833,22 €	94 777 000,00 €	+15 116 726,53 €	109 893 726,53 €	+2 253 882,74 €	+2,09%
	RECETTE	INSCRIPTIONS / REALISATIONS DES SERVICES	92 162 100,73 €	95 616 934,42 €	94 967 200,00 €	95 520 303,50 €	97 338 114,50 €	94 777 000,00 €	+1 198 443,53 €	95 975 443,53 €	+455 140,03 €	+0,48%
		REPORT DES RESULTATS CUMULES ANTERIEURS EN FONCTIONNEMENT (002)				12 119 540,29 €			+12 918 280,99 €	13 918 280,99 €	+1 798 740,99 €	+14,84%
		RECETTE	92 162 100,73 €	95 616 934,42 €	94 967 200,00 €	107 639 843,79 €	97 338 114,50 €	94 777 000,00 €	+14 116 726,53 €	109 893 726,53 €	+2 253 882,74 €	+2,09%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN FONCTIONNEMENT			4 606 322,91 €	5 489 083,57 €			8 272 181,28 €					
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN FONCTIONNEMENT			9 143 447,32 €	9 269 904,83 €			12 119 540,29 €					
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN FONCTIONNEMENT REPORTABLE ET/OU AFFECTABLE A L'INVESTISSEMENT			13 736 776,23 €	14 679 038,45 €			20 391 721,77 €					
INVESTISSEMENT	DEPENSE	INSCRIPTIONS / REALISATIONS DES SERVICES	34 087 630,80 €	33 412 936,19 €	34 381 300,00 €	38 724 683,94 €	30 977 401,30 €	29 955 000,00 €	+2 291 604,48 €	32 246 604,48 €	-6 478 279,46 €	-16,73%
		REPORT DES RESTE-A-REALISER D'INVESTISSEMENT				10 135 601,58 €			+9 494 135,10 €	9 494 135,10 €	-641 466,48 €	-6,33%
		REPORT DES RESULTATS CUMULES ANTERIEURS EN INVESTISSEMENT (D01)							+2 595 403,65 €	2 595 403,65 €	+2 595 403,65 €	
		CREDITS D'ENVELOPPE INVESTISSEMENT			2 000 000,00 €	1 674 210,10 €		2 000 000,00 €	+300 000,00 €	2 300 000,00 €	+1 423 789,84 €	+162,72%
		DEPENSE	34 087 630,80 €	33 412 936,19 €	36 381 300,00 €	49 534 495,62 €	30 977 401,30 €	31 955 000,00 €	+14 681 143,31 €	46 636 143,31 €	-3 099 553,15 €	-6,21%
	RECETTE	INSCRIPTIONS / REALISATIONS DES SERVICES	18 638 638,20 €	19 041 132,00 €	22 240 500,00 €	22 015 993,05 €	15 995 141,74 €	20 281 300,00 €	+256 000,00 €	20 537 300,00 €	-3 170 693,05 €	-14,77%
		REPORT DES RESTE-A-REALISER D'INVESTISSEMENT				2 948 742,07 €			+5 616 057,34 €	5 616 057,34 €	+2 667 352,27 €	+90,46%
		REPORT DES RESULTATS CUMULES ANTERIEURS EN INVESTISSEMENT (D01)				4 027 308,03 €					-4 027 308,03 €	-100,00%
		PART DE L'EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT CUMULE ANTERIEUR PRELEVEE POUR COUVRIR LE BESOIN DE FINANCEMENTS DE L'INVESTISSEMENT (1068)	9 523 994,54 €	4 468 871,33 €		2 009 498,20 €	2 509 498,20 €		+5 473 440,89 €	5 473 440,89 €	+3 513 942,69 €	+102,92%
		VIREMENT DEPUIS LA SECTION DE FONCTIONNEMENT			1 137 800,00 €	6 700 757,67 €		1 760 000,00 €	+7 850 754,48 €	9 610 754,48 €	+2 909 996,81 €	+43,43%
		EQUILIBRE DE LA SECTION D'INVEST PAR EMPRUNT	29 000 000,00 €	12 500 000,03 €	13 000 000,00 €	9 202 259,50 €	4 700 000,00 €	9 910 700,00 €	-5 315 150,00 €	4 595 550,00 €	-4 606 709,50 €	-50,06%
		RECETTE	41 361 630,82 €	36 009 053,65 €	36 381 300,00 €	30 094 765,46 €	22 564 940,00 €	31 955 000,00 €	+14 681 143,31 €	46 636 143,31 €	3 099 553,15 €	6,24%
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT BRUTE GENERALE			7 249 934,08 €	8 889 016,29 €	4 347 900,00 €	10 044 745,79 €	11 503 444,94 €	5 038 000,00 €				
ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES DEVANT ETRE ASSUREE PAR LA CAF BRUTE			3 737 117,48 €	4 345 830,38 €	4 750 000,00 €	4 750 000,00 €	4 747 030,51 €	4 750 000,00 €				
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT NETTE APRES ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES			3 641 817,00 €	3 993 208,91 €	-402 100,00 €	11 044 145,79 €	6 800 414,43 €	288 000,00 €				

Les **résultats de l'exercice 2025** sont de :

- 8,27 M€ d'excédent au fonctionnement
- 7,22 M€ de déficit à l'investissement

Après report des résultats antérieurs cumulés à fin 2024, les **nouveaux résultats cumulés 2025** sont de :

- 20,39 M€ d'excédent au fonctionnement
- 2,595 M€ de déficit à l'investissement

Envoyé en préfecture le 07/07/2026
Reçu en préfecture le 07/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0158-DE

Par ailleurs, le **reste-à-réaliser d'investissement 2025** se solde par un besoin de financement de 3,88 M€. Le besoin de financement total pesant sur la section en ouverture d'exercice 2026 est par conséquent de 6,47 M€. Ce besoin est couvert d'une part par le résultat cumulé antérieur reporté d'investissement excédentaire de 4,63 M€, et d'autre part via un prélèvement d'office (figurant en recette d'investissement au compte 1068) de 6,47 M€ sur le résultat excédentaire cumulé antérieur de fonctionnement.

Le **résultat excédentaire de fonctionnement cumulé à fin 2025, à reporter au BS 2026**, est dès lors de 13,92 M€.

Au BS 2026, les dépenses et les recettes inscrites par les services, outre tout report et équilibre, aboutissent à :

- un déficit de 1,55 M€ en fonctionnement
- un déficit de 2,036 M€ en investissement

Ce qu'il reste du résultat de fonctionnement cumulé réporté (13,92 M€ après prélèvement pour couvrir le manque de financement en investissement) suffit pour couvrir ce déficit et même prévoir un virement complémentaire de 7,85 M€ vers l'investissement.

La section de fonctionnement du BS, à ce stade toujours excédentaire de 4,516 M€, est équilibrée par l'inscription de crédits d'équilibre en dépenses pour ce montant.

La section d'investissement, dont le besoin en financement global à l'ouverture 2026 (reste-à-réaliser 2025 compris) est couvert via le compte 1068 par un virement de 6,47 M€, prévoit 500 K€ de crédits supplémentaires pour l'enveloppe des « dépenses non-fléchées d'investissement ». L'ensemble est équilibré par le virement de 7,85 M€ susmentionné depuis le fonctionnement permettant de diminuer le financement par l'emprunt de 5,315 M€.

Le nouveau budget exécutoire 2026, après BS, est équilibré à 109,9 M€ en fonctionnement, et à 46,836 M€ (dont reste-à-réaliser 2025 pour -3,88 M€) en investissement.

Envoyé en préfecture le 07/07/2026
Reçu en préfecture le 07/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0158-DE

1.1 LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2026 — Budget : 01-PRI - COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION			réalisation 2025 hors report des résultats cumulés et les restes à réaliser	réalisation 2024 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif initial 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2025 tous reports compris	réalisation 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif initial 2026 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget supplémentaire 2026 tous reports compris	Nouveau budget exécutoire après vote du BS 2026 tous reports compris	Evolution dernier budget exécutoire tous reports compris 2025 / nouveau budget exécutoire tous reports compris après vote BS 2026	
FONCTIONNEMENT	DEPENSE	011-CHARGES A CARACTERE GENERAL	13 974 578,92 €	14 193 134,75 €	15 878 402,00 €	15 796 400,20 €	15 639 898,71 €	15 947 000,00 €	-1 085 250,00 €	17 240 250,00 €	+243 850,20 €	+1,42%
		012-CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	23 529 039,30 €	24 747 701,69 €	24 853 500,00 €	24 853 500,00 €	24 242 258,76 €	25 139 000,00 €		25 139 000,00 €	+285 500,00 €	+1,15%
		014-ATTENUATION DE PRODUITS	18 275 392,31 €	19 315 932,69 €	20 171 202,00 €	19 039 000,00 €	18 946 156,65 €	18 951 000,00 €	+170 000,00 €	19 121 000,00 €	+82 000,00 €	+0,43%
		023 VIREMENT VERS LA SECT D'INVEST			1 137 302,00 €	8 700 757,87 €		1 780 000,00 €	+7 850 761,18 €	9 630 761,18 €	+8 909 388,51 €	+83,13%
		042-OR. D'ORDRE DE TRSFT. ENTRE SECTIONS	7 843 017,72 €	7 966 426,45 €	8 656 202,00 €	8 656 000,20 €	8 511 023,81 €	8 500 000,00 €		8 500 000,00 €	-156 000,20 €	-1,80%
		65-AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	21 451 135,38 €	21 611 735,09 €	21 932 502,00 €	22 533 900,20 €	21 530 551,27 €	22 389 000,00 €	+111 000,20 €	22 500 000,00 €	33 900,00 €	0,15%
		66-CHARGES FINANCIERES	1 320 850,89 €	1 957 027,50 €	2 047 202,00 €	2 047 000,20 €	1 822 788,12 €	1 785 000,00 €	+220 000,00 €	2 005 000,00 €	-42 000,20 €	-2,05%
		67-CHARGES SPECIFIQUES	66 457,34 €	38 351,69 €	39 202,00 €	75 000,20 €	11 671,05 €	39 000,00 €	+16 000,00 €	76 000,00 €	0,00 €	0,00%
		68-DOTATIONS AUX PROVISIONS	110 426,96 €	358 740,20 €	255 202,00 €	3 958 288,12 €	275 582,65 €	276 000,00 €	-5 828 742,05 €	5 802 742,05 €	+1 035 544,07 €	+14,63%
		DEPENSE	87 566 777,82 €	90 127 650,65 €	94 951 202,00 €	107 659 843,79 €	89 035 953,22 €	94 777 000,00 €	+15 118 728,53 €	109 895 728,53 €	+2 253 882,74 €	+2,09%
	RECETTE	002-RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE				12 119 540,19 €			+13 918 280,38 €	13 918 280,38 €	+1 798 740,19 €	+14,84%
		013 ATTENUATION DE CHARGES	266 070,37 €	213 058,72 €	220 202,00 €	200 000,20 €	631 381,57 €	220 000,00 €		200 000,00 €	0,00 €	0,00%
		042-OR. D'ORDRE DE TRSFT. ENTRE SECTIONS	5 005 527,18 €	5 284 870,23 €	6 020 202,00 €	5 090 900,20 €	5 328 813,52 €	5 520 000,00 €	+424 545,85 €	5 524 545,85 €	+166 354,20 €	+2,73%
		70-PRODUITS DES SERV. DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	7 027 105,78 €	8 359 535,52 €	7 155 202,00 €	7 093 595,50 €	8 539 113,26 €	7 711 900,00 €		7 711 900,00 €	118 693,50 €	1,56%
		73-IMPOTS ET TAXES PERCUS (AGREGAT CH. 73 ET 731)	62 072 827,35 €	63 356 833,50 €	64 451 202,00 €	63 859 225,00 €	64 327 702,02 €	64 535 000,00 €	+20 000,00 €	64 555 000,00 €	+695 775,00 €	+0,78%
		74-DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	15 171 981,35 €	16 234 038,31 €	16 721 202,00 €	17 136 583,20 €	16 155 821,05 €	16 128 100,00 €	+111 900,00 €	16 282 900,00 €	853 583,20 €	5,98%
		75-AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	1 060 992,16 €	1 021 107,11 €	335 202,00 €	335 000,20 €	2 029 612,50 €	823 000,00 €	+60 000,00 €	883 000,00 €	+548 000,20 €	+163,58%
		76-PRODUITS FINANCIERS		25 452,50 €			3 657,50 €					
		77-PRODUITS SPECIFIQUES	553 451,78 €	429 071,57 €			337 663,36 €					
		78-REPRISES SUR PROVISIONS	4 139,56 €	20 000,56 €	5 000,00 €	5 000,20 €	4 813,20 €	26 000,00 €	+859 100,00 €	885 100,00 €	+880 100,00 €	+17 602,00%
		RECETTE	92 162 106,73 €	95 536 954,42 €	94 951 202,00 €	107 659 843,79 €	97 328 114,60 €	94 777 000,00 €	+15 118 728,53 €	109 895 728,53 €	+2 253 882,74 €	+2,09%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN FONCTIONNEMENT			1 595 328,91 €	5 409 123,57 €			8 272 161,38 €					
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN FONCTIONNEMENT			9 143 447,22 €	9 269 954,58 €			12 119 540,19 €					
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN FONCTIONNEMENT REPORTABLE ET/OU VIRABLE A L'INVESTISSEMENT			13 790 776,70 €	14 679 078,45 €			20 391 701,57 €					

Le BS 2026, une fois équilibré, tous reports compris, représente un accroissement du dernier budget exécutoire de +2,254 M€ en fonctionnement, soit +2,09%.

1.1.1 Les dépenses de fonctionnement

1.1.1.1 Les charges à caractère générales

Le chapitre 011 est modifié de +1.093 M€ au titre des demandes nouvelles, dont, entre autres :

- **Études : +380,3 K€**
  - Gestionnaire « Environnement » pour +240,9 K€ pour la prévention des inondations et +148,3 K€ pour l'étude territoire zéro-phyto et -9 K € pour l'Autorisation d'Engagement et Crédit de Paiement-AE/CP (voir rapport AECP)
- **Carburant : +235 K€**
  - Pour les véhicules de la collecte des déchets au vue de la hausse du prix du carburant
- **Indemnités : +245 K€**
  - +215 K€ concernant les indemnités, les charges et cotisations sociales et les frais de mission des commissaires enquêteurs dans le cadre du PLUIH
  - +30 K€ pour le gestionnaire « Affaires juridique »
- **Vêtement de travail : +57 K€**
- **Fournitures de petit équipement : +48 K€**
  - Gestionnaire « Garage » pour + 47 K€ (réparation de deux lèves-conteneurs) et +1 K€ pour le gestionnaire « Informatique »
- **Entretien de terrain : +45 K€**
- **Maintenance informatique et téléphonie : +31 K€**

Envoyé en préfecture le 07/07/2026
Reçu en préfecture le 07/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0158-DE

- **Communication : +30 K€**
  - Plan de développement attractivité et tourisme d'affaires

1.1.1.2 Les charges de personnel

Pour le chapitre 012, pas de nouvelles inscriptions lors de cette étape budgétaire

1.1.1.3 Les atténuations de produits

Le chapitre 014 est abondé de +170 K€ :

- +150 K€ au titre du reversement de la taxe 2025 sur les infrastructures de voirie
- +20 K€ au titre du reversement d'une partie de la taxe de séjour additionnelles au département des Côtes d'Armor inscrits également en recette

1.1.1.4 Virement à la section d'investissement

Comme expliqué précédemment, un virement de la section de fonctionnement (via le **chapitre 023**) vers la section d'investissement (chapitre 021) est inscrit pour 7,85 M€.

1.1.1.5 Les autres charges de gestion courante

Le chapitre 65 est revu à la hausse pour +111 K€, dont :

- +94,8 K€ pour les créances admises en non-valeur
- +20 K€ pour des éventuelles subventions d'équilibre
- +8 K€ pour des redevances de logiciels
- +6,4 K€ pour l'aide au classement
- -54,5 K€ de subvention d'équilibre au budget « Enseignement de la Musique »

1.1.1.6 Les charges financières

Le chapitre 66 est abondé de 220 K€ pour ajuster les charges d'intérêts.

1.1.1.7 Les charges exceptionnelles

+45 K€ de crédits sont inscrits au chapitre 67 pour l'équilibre de la section.

1.1.1.8 Les dotations pour provisions

+ 5.63 M€ de crédits au chapitre 68 au titre des provisions dont 4.4M€ pour l'équilibre de la section.

Envoyé en préfecture le 07/07/2026
Reçu en préfecture le 07/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0158-DE

1.1.2 Les recettes de fonctionnement

1.1.2.1 Report de résultat excédentaire cumulé

Au chapitre 002, le résultat cumulé antérieur excédentaire, après prélèvement obligatoire du montant nécessaire à la couverture du solde déficitaire des reste-à-réaliser d'investissement constatés en clôture d'exercice précédent (voir détail en introduction ci-dessus), se monte à 13.92 M€.

1.1.2.2 Les opérations d'ordre

Le chapitre 042 est abondée de 424 K€ pour des travaux en régie.

1.1.2.3 La fiscalité

Des recettes d'une partie de la taxe de séjour additionnelle départementale sont inscrites pour 20 K€ pour un reversement au chapitre 014.

1.1.2.4 Les dotations, subventions et participations

Ce chapitre 74 est revu en hausse : +144,8 K€ :

- Gestionnaire « Environnement » : hors AE/CP +35 K€ et pour l'AE/CP -33,2 K€
- Gestionnaire « Déchets » : +143 K€

Envoyé en préfecture le 07/07/2026
Reçu en préfecture le 07/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0158-DE

1.2 LA SECTION D'INVESTISSEMENT

BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2026 — Budget : 01-PRI - COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION			réalisation 2023 hors report des résultats cumulés antérieurs	réalisation 2024 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif initial 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2025 tous reports compris	réalisation 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif initial 2026 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget supplémentaire 2026 tous reports compris dont restes à réaliser n-1 inscrit.	Nouveau budget exécutoire après vote du BS 2026 tous reports compris	Pour info : montant budget exécutoire tous reports compris 2025 / nouveau budget exécutoire tous reports compris après vote du BS 2026	
		001-SOLDE D'EXEC. DE LA SECT. D'INVEST. REPORTE							+2 595 403,65 €	2 595 403,65 €	+2 595 403,65 €	
		040-OR. D'ORDRE DE TRSFT. ENTRE SECTIONS	5 305 527,18 €	5 251 870,03 €	6 000 000,00 €	6 000 000,00 €	5 305 527,18 €	5 800 000,00 €	+421 645,65 €	6 221 645,65 €	166 354,53 €	2,72%
		041-OR. D'ORDRE PATRIMONIALES	32 871,77 €	241 655,97 €		29 500,00 €	29 438,70 €				-29 500,00 €	-100,00%
		10-DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	894 911,25 €	383 434,81 €	450 000,00 €	609 197,00 €	182 180,38 €	160 000,00 €	+260 000,00 €	710 000,00 €	+100 803,00 €	+16,55%
		13-SUBV. D'INVEST. RECUES	46 068,45 €	67 701,39 €		58 001,00 €	0,00 €		+72 400,00 €	72 400,00 €	+14 399,00 €	+24,71%
		16-EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	3 707 117,48 €	4 345 820,38 €	4 750 000,00 €	4 750 000,00 €	1 747 330,51 €	1 760 000,00 €	+66 000,00 €	1 826 000,00 €	+66 000,00 €	+1,79%
		204-SUBV. D'EQUIPEMENT VERSEES	5 368 941,85 €	6 674 344,53 €	6 678 000,00 €	6 560 547,45 €	4 703 983,45 €	8 348 500,00 €	+1 330 822,74 €	7 679 322,74 €	+1 118 775,29 €	+17,07%
	DEPENSE	20-IMMOB. INCORPORELLES (SAUF 204)	992 167,24 €	1 330 724,31 €	1 059 000,00 €	1 269 470,12 €	748 140,15 €	980 100,00 €	+67 742,71 €	947 842,71 €	-321 627,41 €	-25,34%
		21-IMMOB. CORPORELLES	2 305 340,82 €	3 917 230,09 €	1 573 000,00 €	4 154 203,09 €	2 015 331,20 €	1 003 100,00 €	+1 420 131,10 €	2 483 231,10 €	-1 670 972,99 €	-40,22%
		23-IMMOB. EN COURS (SAUF 2324)	13 761 947,31 €	10 097 174,13 €	6 629 000,00 €	14 481 403,07 €	7 553 897,36 €	4 788 800,00 €	+3 739 829,80 €	8 528 829,80 €	-5 952 573,27 €	-41,11%
		26-PARTICIPATIONS ET CREANCES RATT. A DES PARTICIP.	40 425,00 €	40 454,00 €	40 500,00 €	140 500,00 €	40 425,12 €	140 500,00 €		140 500,00 €	0,00 €	0,00%
		27-AUTRES IMMOB. FINANCIERES	0,00 €	400 000,00 €		1 748 336,11 €	1 500 000,00 €		+500 000,00 €	500 000,00 €	-1 248 336,11 €	-62,84%
		4551-OP. D'INVEST. SUR EPLE (DEPENSES)	1 440 061,60 €	305 687,44 €	4 445 000,00 €	5 145 021,16 €	1 004 312,50 €	5 161 000,00 €	+1 578 716,60 €	7 739 716,60 €	+2 603 705,53 €	+50,40%
		4581-OP. SOUS MANDAT (DEPENSES)	117 242,53 €	233 579,11 €	4 655 900,00 €	4 695 747,46 €	840 462,56 €	1 863 000,00 €	+3 016 560,97 €	4 879 560,97 €	+183 813,51 €	+3,92%
		DEPENSE	34 087 609,93 €	33 412 936,10 €	36 331 300,00 €	40 084 701,46 €	30 077 401,56 €	31 955 000,00 €	+14 881 143,21 €	46 836 143,21 €	+6 751 441,75 €	+16,84%
INVESTISSEMENT		001-SOLDE D'EXEC. DE LA SECT. D'INVEST. REPORTE				4 627 553,03 €					-4 627 553,03 €	-100,00%
		021-VIREMENT DEPUIS LA SECT. DE FONCTIONNEMEN			1 157 300,00 €	6 700 757,87 €		1 760 000,00 €	+7 850 754,48 €	9 610 754,48 €	+2 909 996,61 €	+43,42%
		024-PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS			902 225,00 €	902 225,00 €		805 000,00 €		805 000,00 €	-97 225,00 €	-10,95%
		040-OR. D'ORDRE DE TRSFT. ENTRE SECTIONS	7 343 017,72 €	7 966 426,15 €	8 656 000,00 €	8 656 000,00 €	8 511 325,51 €	9 500 000,00 €		9 500 000,00 €	156 000,00 €	1,80%
		041-OR. D'ORDRE PATRIMONIALES	32 871,77 €	241 655,97 €		29 500,00 €	29 438,70 €				-29 500,00 €	-100,00%
		10-DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	8 762 104,63 €	8 070 291,13 €	1 912 100,00 €	6 020 628,26 €	1 681 151,31 €	710 000,00 €	+6 883 140,89 €	7 593 140,89 €	+1 572 512,63 €	+26,12%
		13-SUBV. D'INVEST. RECUES	4 000 370,11 €	4 792 332,63 €	1 656 200,00 €	4 020 112,54 €	2 502 310,00 €	2 214 000,00 €	+661 123,44 €	2 875 123,44 €	-1 353 963,15 €	-33,80%
	RECETTE	16-EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	20 000 000,00 €	12 500 000,00 €	13 000 000,00 €	9 282 359,38 €	1 700 000,00 €	9 813 700,00 €	6 316 160,00 €	1 596 560,00 €	1 683 809,38 €	50,16%
		204-SUBV. D'EQUIPEMENT VERSEES		135 000,00 €	71 875,00 €	71 875,00 €	71 875,00 €				-71 875,00 €	-100,00%
		20-IMMOB. INCORPORELLES (SAUF 204)	29 505,02 €				11 363,00 €					
		21-IMMOB. CORPORELLES		1 439,10 €		14 000,00 €	60 740,62 €				-14 000,00 €	-100,00%
		23-IMMOB. EN COURS (SAUF 2324)	280 230,75 €	95 275,74 €			37 650,63 €					
		27-AUTRES IMMOB. FINANCIERES	835 036,40 €	476 516,10 €	154 200,00 €	154 200,00 €	100 000,00 €	125 200,00 €		125 200,00 €	-29 000,00 €	-18,80%
		4552-OP. D'INVEST. SUR EPLE (RECETTES)	1 747 109,06 €	1 570 472,53 €	4 445 000,00 €	4 527 414,65 €	1 022 063,28 €	6 161 000,20 €	+1 842 459,65 €	8 003 459,85 €	+3 476 044,77 €	+76,78%
		4582-OP. SOUS MANDAT (RECETTES)	100 079,12 €	273 464,00 €	4 655 000,00 €	4 759 275,70 €	1 095 516,43 €	1 852 000,00 €	+2 868 505,85 €	4 721 505,85 €	-37 769,85 €	-1,41%
		RECETTE	44 561 630,62 €	38 003 053,85 €	36 331 300,00 €	49 934 731,49 €	22 854 640,00 €	31 955 000,00 €	-14 881 143,21 €	49 836 143,21 €	-3 098 588,15 €	-8,21%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN INVESTISSEMENT			10 474 020,69 €	4 590 117,75 €			-7 222 761,56 €					
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN INVESTISSEMENT			-8 241 759,45 €	2 032 240,57 €			4 627 553,03 €					
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN INVESTISSEMENT A REPORTER			2 032 240,57 €	1 627 358,05 €			2 595 403,65 €					
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT BRUTE GENEREE			7 240 934,68 €	8 339 079,29 €	4 347 900,00 €	16 534 145,79 €	11 555 444,54 €	6 058 000,00 €				
ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES DEVANT ETRE ASSUREE PAR LA CAF BRUTE			3 707 117,48 €	4 345 820,38 €	4 750 000,00 €	4 750 000,00 €	4 747 030,51 €	4 750 000,00 €				
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT NETTE APRES ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES			3 533 817,20 €	3 993 258,91 €	-402 100,00 €	11 784 145,79 €	6 808 414,03 €	308 000,00 €				

Le BS 2026 une fois équilibré, reste-à-réaliser 2025 reportés compris, présente un abaissement de -3,099 M€ en investissement, soit -6,21 % par rapport au dernier budget exécutoire 2025.

1.2.1 Les dépenses d'investissement

Les dépenses nouvelles sont de 2,3 M€. Après prise en compte des reste-à-réaliser 2025 reportés et des crédits d'équilibre budgétaire, le total des dépenses d'investissement du BS est +14,88 M€.

1.2.1.1 Le résultat cumulé antérieur d'investissement déficitaire

Comme précisé plus haut, le résultat cumulé antérieur reporté au BS 2026 est une dépense de 2,6 M€ au chapitre 001.

Envoyé en préfecture le 07/07/2026
Reçu en préfecture le 07/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0158-DE

1.2.1.2 Les opérations d'ordre

Au chapitre 040, les dépenses sont abondées de +425 K€ et concernent les travaux en régie.

1.2.1.3 Les dotations

Le chapitre 10 concernant les dotations augmentent de 250 K€ dont 230 K€ de restes-à-réaliser pour de reversement de la TAM et 20 K€ de réserve pour des dotations.

1.2.1.4 Les subventions d'investissement reçues

59 K€ en restes-à-réaliser en dépenses du **chapitre 13** pour prévoir le remboursement d'une subvention reçue concernant le fonds de mobilité active pour les voies cyclables. 13,4 K€ sont inscrits en nouvelle dépense au BS en complément des restes-à-réaliser.

1.2.1.5 Les emprunts

85K€ inscrit au **chapitre 16** au titre des remboursements du capital

1.2.1.6 Les subventions d'investissement versées

Elles sont accrues de +1.33 M€, au **chapitre 204**, au BS 2026 dont 372 K€ de restes-à-réaliser. Les crédits ajustés correspondent au report des crédits non-consommés en 2025 des APCP en cours, reportés sur 2026, et/ou des révisions des CP 2026 (voir le rapport budgétaire sur les APCP au BS 2026 pour plus de détail).

1.2.1.7 Les acquisitions d'immobilisations incorporelles

Le **chapitre 20** présente une augmentation de 67,7 K€, mais est en réalité la résultante de 91,7K€ de reste-à-réaliser 2025 reportés sur 2026 et d'une baisse des dépenses prévues au dernier budget exécutoire de -24 K€. Cette variation est liée à l'annulation et au report d'études concernant le gestionnaire « Environnement ».

1.2.1.8 Les acquisitions d'immobilisations corporelles

Le **chapitre 21** est accru au BS de +1.42 M€ dont :

- +1.18 M€ de reste-à-réaliser 2025 reportés
- +241 K€ au titre des APCP

1.2.1.9 Les immobilisations en cours

Le **chapitre 23** est augmenté au BS de +3.74 M€ dont :

- + 2.73 M€ de reste-à-réaliser 2025 reportés
- +172 K€ pour des travaux de continuité écologique (Moulin du Losser)
- +500 K€ pour l'enveloppe d'investissement
- -117 K€ pour des travaux reportés en 2027 (Cale PorsHir)
- +451K€ au titre des APCP

N.B. : pour les informations concernant les APCP au BS 2026, voir le rapport budgétaire dédié.

Envoyé en préfecture le 07/07/2026
Reçu en préfecture le 07/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0158-DE

1.2.1.10 Les autres immobilisations financières

- 300 K€ de restes-à-réaliser pour l'avance remboursable, au **chapitre 27**, pour le budget Parc des Évènements – SKOPE.

1.2.1.11 Les opérations pour compte de tiers

Les opérations pour compte de tiers, regroupées en dépense d'investissement sous des chapitres/natures « 4551xxx » sont augmentés de +1.58 M€ et concerne des restes-à-réaliser, les chapitres/natures « 4581xxx » sont augmentés de 3.016 M€ dont +2.95 M€ de reste-à-réaliser 2025 reportés.

1.2.2 Les recettes d'investissement

1.2.2.1 Virements depuis la section de fonctionnement

Comme précédemment détaillé, l'excédent de fonctionnement constaté à la clôture 2025 permet de virer 7,85M€ (en sus des 1,76€ déjà virés au BP) à la section d'investissement pour répondre à son besoin de financement.

1.2.2.2 Dotations, fonds divers et réserves

+6.473 M€ sont inscrits au 1068 pour couvrir le besoin de financement de la section d'investissement et 510 K€ de restes-à-réaliser dont 350 K€ pour la Taxe d'Aménagement et 160 K€ pour des recettes de FCTVA.

1.2.2.3 Les subventions d'investissement reçues

Le BS 2026 prévoit +661 K€ au chapitre 13 en recettes :

- 472 K€ de reste-à-réaliser 2025 reportés.
- 189 K€ de subventions pour le Moulin du Losser et pour la prévention inondation

1.2.2.4 Les emprunts

Le virement depuis la section de fonctionnement figurant en recette du chapitre 023 permet de réduire le besoin de recourir à l'emprunt de -5.3 M€.

1.2.2.5 Les opérations pour compte de tiers

On y retrouve en recette le pendant de ce qui a été inscrit en dépense au chapitre 4551xxx et 4581xxx

Envoyé en préfecture le 07/07/2026
Reçu en préfecture le 07/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0158-DE

2 PRESENTATION DES BUDGETS ANNEXES

2.1 BUDGET ENSEIGNEMENT DE LA MUSIQUE

Pour mémoire, au **budget primitif 2026**, les dépenses inscrites et les recettes estimées en fonctionnement, avant tout report et équilibre, conduisaient à un excédent de 1,29 M€, tandis qu'à l'investissement, elles aboutissaient à un déficit de 22,1 K€. La section de fonctionnement était équilibrée par l'inscription en recettes de 1,312 M€ de subvention (versée par le budget principal LTC), permettant un virement vers l'investissement de 22,10 K€ pour l'équilibrer. Le BP initial 2026 était équilibré à 1,84 M€ en fonctionnement et 57,2 K€ en investissement :

BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2026 — Budget 112-ENSEIGNEMENT DE LA MUSIQUE			Réalisation 2023 hors report des résultats cumulés antérieurs	Réalisation 2024 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif initial 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Dernier budget exécutoire 2025 tous reports compris	Réalisation 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif initial 2026 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget supplémentaire 2026 tous reports compris	Nouveau budget exécutoire après vote du BS 2026 tous reports compris	Evolution dernier budget exécutoire tous reports compris 2025 ↓ nouveau budget exécutoire tous reports compris après vote du BS 2026	
FONCTIONNEMENT	DEPENSE	INSCRIPTIONS / REALISATIONS DES SERVICES	1 354 435,85 €	1 812 312,28 €	1 911 500,00 €	1 845 158,06 €	1 748 116,15 €	1 818 300,00 €	+2 100,00 €	1 818 400,00 €	-104 758,06 €	-5,42%
		VIREMENT VERS LA SECTION D'INVESTISSEMENT						22 100,00 €	-22 100,00 €	0,00 €	0,00 €	
		DEPENSE	1 354 435,85 €	1 812 312,28 €	1 911 500,00 €	1 845 158,06 €	1 748 116,15 €	1 840 400,00 €	-20 000,00 €	1 818 400,00 €	-104 758,06 €	-5,42%
	RECETTE	INSCRIPTIONS / REALISATIONS DES SERVICES	1 358 219,94 €	974 067,35 €	598 500,00 €	502 500,00 €	501 972,37 €	528 100,00 €	-54 614,44 €	473 485,56 €	-29 014,44 €	-5,45%
		REPORT DES RESULTATS CUMULES ANTERIEURS EN FONCTIONNEMENT (002)				31 650,06 €			+54 614,44 €	54 614,44 €	+22 950,38 €	+72,52%
		CREDITS D'EQUILIBRE ET D'ARRONDIS	0,00 €	1 238 925,29 €	1 313 000,00 €	1 109 000,00 €	1 179 000,02 €	1 312 300,00 €		1 312 300,00 €	99 700,00 €	8,09%
		RECETTE	1 358 219,94 €	1 813 291,14 €	1 911 500,00 €	1 845 150,06 €	1 781 972,37 €	1 840 400,00 €	-20 000,00 €	1 840 400,00 €	-104 750,06 €	-5,42%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN FONCTIONNEMENT			3 734,09 €	978,86 €			2 856,22 €					
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN FONCTIONNEMENT			26 894,91 €	30 679,00 €			31 658,00 €					
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN FONCTIONNEMENT REPORTABLE / COUVRABLE A L'INVESTISSEMENT			30 679,00 €	31 657,86 €			34 514,44 €					
INVESTISSEMENT	DEPENSE	INSCRIPTIONS / REALISATIONS DES SERVICES	19 853,99 €	40 836,92 €	66 500,00 €	71 000,00 €	14 634,30 €	57 200,00 €		57 200,00 €	-13 800,00 €	-20,42%
		REPORT DES RESTE-A-REALISER D'INVESTISSEMENT				5 576,59 €			+7 776,58 €	7 776,58 €	+2 199,99 €	+39,42%
		CREDITS D'EQUILIBRE ET D'ARRONDIS				57 650,68 €			+59 877,87 €	59 877,87 €	+1 958,19 €	+1,85%
		DEPENSE	19 853,99 €	40 836,92 €	66 500,00 €	135 288,27 €	14 634,30 €	57 200,00 €	+68 654,45 €	125 854,45 €	-11 433,82 €	-8,45%
	RECETTE	INSCRIPTIONS / REALISATIONS DES SERVICES	55 308,63 €	55 643,77 €	62 000,00 €	69 930,00 €	82 000,48 €	35 100,00 €		35 100,00 €	-34 830,00 €	-49,79%
		REPORT DES RESULTATS CUMULES ANTERIEURS EN INVESTISSEMENT (001)				65 358,27 €			+88 761,16 €	88 761,16 €	+23 396,89 €	+35,79%
		VIREMENT DEPUIS LA SECTION DE FONCTIONNEMENT						22 100,00 €	-22 100,00 €	0,00 €	0,00 €	
		RECETTE	55 308,63 €	55 643,77 €	66 500,00 €	135 288,27 €	82 000,48 €	57 200,00 €	+66 654,45 €	125 854,45 €	-11 433,82 €	-8,45%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN INVESTISSEMENT			35 474,64 €	6 806,85 €			23 366,18 €					
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN INVESTISSEMENT			23 108,78 €	58 583,42 €			65 388,27 €					
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN INVESTISSEMENT A REPORTER			58 583,42 €	65 388,27 €			88 754,45 €					
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT BRUTE GENEREE			43 200,04 €	45 629,62 €	37 100,00 €	37 100,00 €	30 519,32 €	53 100,00 €				
ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES DEVANT ETRE ASSUREE PAR LA CAF BRUTE												
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT NETTE APRES ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES			43 200,04 €	45 629,62 €	37 100,00 €	37 100,00 €	30 519,32 €	53 100,00 €				

Les **résultats de l'exercice 2025** sont de :

- 2,86 K€ d'excédent au fonctionnement
- 23,4 K€ d'excédent à l'investissement

Après report des résultats antérieurs cumulés à fin 2024, les **nouveaux résultats cumulés 2025** sont de :

- 34,5 K€ d'excédent au fonctionnement
- 88,75 K€ d'excédent à l'investissement

Envoyé en préfecture le 07/07/2026
Reçu en préfecture le 07/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0158-DE

Par ailleurs, le **reste-à-réaliser d'investissement 2025** se [illegible] financement de 7,78 K€ directement couvert par le report du résultat d'investissement cumulé antérieur indiqué ci-dessus.

Les résultats cumulés antérieurs 2025 excédentaires de fonctionnement et d'investissement sont reportés au BS 2026 en l'état en recettes de leur section budgétaire respective.

Au BS 2026, les dépenses et les recettes inscrites, avant tout report et équilibre, aboutissent à :

- un déficit de 56,6 K€ en fonctionnement
- aucune inscription des services en investissement

La section de fonctionnement du BS bénéficie du report du résultat cumulé antérieur de 34,5 K€ **et est équilibrée** par l'annulation du virement vers la section d'investissement inscrite au BP 2026 (22,1 K€). **La section d'investissement est équilibrée** par la susmentionnée annulation du virement depuis la section de fonctionnement prévu au BP 2026, par le report du résultat excédentaire cumulé antérieur de 88,8 K€ et par l'inscription de crédits d'équilibre pour 58,88 K€ en dépenses d'investissement d'autre part.

Le nouveau budget exécutoire 2026, après BS, est équilibré à 1,82 M€ en fonctionnement, et à 123,85 K€ (dont RAR 2025 pour -7,78 K€) en investissement.

2.1.1 Section de fonctionnement

BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2026 — Budget : 12 ENSEIGNEMENT DE LA MUSIQUE			réalisation 2023 hors report des résultats cumulés antérieurs	réalisation 2024 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif initial 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2025 tous reports compris	réalisation 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif initial 2026 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget supplémentaire 2026 tous reports compris	Nouveau budget exécutoire après vote du BS 2026 tous reports compris	Evolution dernier budget exécutoire tous reports compris 2025 ↓ nouveau budget exécutoire tous reports compris après vote du BS 2026	
FONCTIONNEMENT	DEPENSE	011-CHARGES A CARACTERE GENERAL	420 524,03 €	384 706,62 €	427 000,00 €	427 000,00 €	310 836,21 €	360 000,00 €	+2 000,00 €	362 000,00 €	-75 000,00 €	-17,16%
		012-CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	1 306 113,00 €	1 310 851,07 €	1 363 200,00 €	1 363 200,00 €	1 324 338,01 €	1 336 000,00 €		1 336 000,00 €	-47 200,00 €	-3,41%
		023-VIREMENT VERS LA SECT. D'INVEST.						22 100,00 €	-22 100,00 €	0,00 €	0,00 €	
		042-OP. D'ORDRE DE TRSF. ENTRE SECTIONS	50 171,22 €	49 836,47 €	46 000,00 €	46 000,00 €	37 523,00 €	35 000,00 €		35 000,00 €	-11 000,00 €	-97,09%
		65-AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	67 628,70 €	67 356,36 €	72 700,00 €	72 700,00 €	67 375,94 €	84 700,00 €	+100,00 €	84 800,00 €	+12 100,00 €	+16,64%
		67-CHARGES SPECIFIQUES		250,00 €	500,00 €	2 158,06 €		500,00 €		500,00 €	-1 658,06 €	-76,83%
		68-DOTATIONS AUX PROVISIONS		90,56 €	100,00 €	100,00 €	11,02 €	100,00 €		100,00 €	0,00 €	0,00%
		DEPENSE	1 854 435,95 €	1 812 312,08 €	1 911 500,00 €	1 913 158,06 €	1 749 116,18 €	1 838 400,00 €	20 000,00 €	1 818 400,00 €	-124 758,06 €	-6,42%
	RECETTE	002-RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE				31 658,06 €			+34 514,44 €	34 514,44 €	2 856,38 €	19,02%
		013-ATTENUATION DE CHARGES	183,50 €				2 730,47 €					
		042-OP. D'ORDRE DE TRSF. ENTRE SECTIONS	3 792,00 €	4 000,07 €	10 900,00 €	10 900,00 €	3 871,52 €	4 000,00 €		4 000,00 €	-6 900,00 €	-63,30%
		70-PRODUITS DES SERV., DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	375 544,56 €	406 670,65 €	376 500,00 €	376 500,00 €	414 977,71 €	382 000,00 €		382 000,00 €	+5 500,00 €	+4,12%
		74-DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	1 452 628,58 €	1 352 603,15 €	1 524 000,00 €	1 524 000,00 €	1 301 893,58 €	1 442 300,00 €	-54 514,44 €	1 387 785,56 €	-136 214,44 €	-8,94%
		75-AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	3,57 €	49 170,59 €			156,66 €					
		77-PRODUITS SPECIFIQUES	35 883,22 €	604,47 €			28 194,56 €					
		78-REPRISES SUR PROVISIONS	182,27 €		100,00 €	100,00 €	90,56 €	100,00 €		100,00 €	0,00 €	0,00%
		RECETTE	1 868 215,64 €	1 813 291,14 €	1 911 500,00 €	1 943 158,06 €	1 751 972,06 €	1 838 400,00 €	-20 000,00 €	1 818 400,00 €	-124 758,06 €	-6,42%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN FONCTIONNEMENT			13 784,09 €	900,06 €			2 856,38 €					
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN FONCTIONNEMENT			20 894,31 €	20 678,00 €			31 658,06 €					
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN FONCTIONNEMENT REPORTABLE ET/OU VIRABLE A L'INVESTISSEMENT			20 678,00 €	31 658,06 €			34 514,44 €					

La section d'exploitation s'équilibre à -20 K€.

Envoyé en préfecture le 07/07/2026
Reçu en préfecture le 07/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0158-DE

2.1.1.1 Dépenses de fonctionnement

Les charges à caractère général (chapitre 011) sont abondées de +2 K€ concernant des dépenses en communication.

Les autres charges de gestion courante (chapitre 65) sont abondées de 100 € pour les créances admises en non-valeur.

Comme précédemment détaillé, le virement à la section d'investissement depuis le chapitre 023 inscrit au moment du BP 2026 est annulé à hauteur de 22,1 K€.

2.1.1.2 Recettes d'exploitation

Les recettes sont constituées de l'excédent reporté de 34,5 K€. Afin d'équilibrer la section, la subvention versée par le budget principal est réduite de 54,5 K€.

2.1.2 Section d'investissement

BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2026 ... Budget : 12-ENSEIGNEMENT DE LA MUSIQUE			réalisation 2023 hors report des résultats cumulés antérieurs	réalisation 2024 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif initial 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2025 tous reports compris	réalisation 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif initial 2026 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget supplémentaire 2026 tous reports compris dont reste-à-réaliser d'invest.	Nouveau budget exécutoire après vote du BS 2026 tous reports compris	Evolution dernier budget exécutoire tous reports compris 2025 / nouveau budget exécutoire tous reports compris après vote du BS 2026	
INVESTISSEMENT	DEPENSE	040-OP. D'ORDRE DE TRSFT. ENTRE SECTIONS	3 792,00 €	4 036,07 €	10 900,00 €	10 900,00 €	3 921,52 €	4 000,00 €		4 000,00 €	-6 900,00 €	-63,30%
		204-SUBV. D'EQUIPEMENT VERSEES	2 168,00 €	8 514,48 €	12 000,00 €	17 576,59 €	7 802,01 €	12 000,00 €	+7 776,58 €	19 776,58 €	+2 197,99 €	+12,50%
		21-IMMOB. CORPORELLES	13 873,99 €	36 286,37 €	47 000,00 €	106 809,68 €	2 910,77 €	41 200,00 €	+58 877,87 €	100 077,87 €	-6 731,81 €	-6,30%
		DEPENSE	19 833,99 €	48 836,92 €	69 900,00 €	135 286,27 €	14 634,30 €	57 200,00 €	+66 654,45 €	123 854,45 €	-11 433,82 €	-8,45%
	RECETTE	021-VIREMENT DEPUIS LA SECT. DE FONCTIONNEMENT				65 300,27 €			+68 754,45 €	68 754,45 €	+23 300,18 €	+35,73%
		024-PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS			100,00 €	100,00 €		100,00 €		100,00 €	0,00 €	0,00%
		040-OP. D'ORDRE DE TRSFT. ENTRE SECTIONS	50 171,22 €	49 036,47 €	48 000,00 €	48 000,00 €	37 503,01 €	35 000,00 €		35 000,00 €	-13 000,00 €	-27,08%
		10-DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	5 137,41 €	6 607,30 €	7 000,00 €	7 000,00 €	477,46 €				-7 000,00 €	-100,00%
		13-SUBV. D'INVEST. RECUES			14 800,00 €	14 800,00 €					-14 800,00 €	-100,00%
		RECETTE	55 308,63 €	55 643,77 €	69 900,00 €	135 286,27 €	38 000,48 €	57 200,00 €	+68 654,45 €	123 854,45 €	-11 433,82 €	-8,45%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN INVESTISSEMENT			35 474,64 €	6 806,85 €			23 366,18 €					
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN INVESTISSEMENT			23 108,78 €	58 583,42 €			65 388,27 €					
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN INVESTISSEMENT A REPORTER			58 583,42 €	65 388,27 €			88 754,45 €					
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT BRUTE GENEREE			19 255,04 €	15 529,62 €	37 100,00 €	37 100,00 €	33 519,32 €	63 100,00 €				
ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES DEVANT ETRE ASSUREE PAR LA CAF BRUTE												
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT NETTE APRES ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES			19 255,04 €	15 529,62 €	37 100,00 €	37 100,00 €	33 519,32 €	63 100,00 €				

La section d'investissement s'équilibre à +66,7 K€.

2.1.2.1 Dépenses d'investissement

L'équilibre de la section se fait par une inscription de 58,9 K€ au compte 2188.

Restes à réaliser : solde de -7,8K€

Les restes-à-réaliser au chapitre 204, concernent en dépenses, les subventions d'équipements pour des biens mobiliers, du matériel et des études versées aux associations.

Envoyé en préfecture le 07/07/2026
Reçu en préfecture le 07/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0158-DE

2.1.2.2 Recettes d'investissement

En recettes d'investissement est inscrit l'excédent reporté de 88,8 K€. Le virement depuis la section de fonctionnement inscrit au BP 2026 est annulé pour 22,1 K€.

Envoyé en préfecture le 07/07/2026
Reçu en préfecture le 07/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0158-DE

2.2 BUDGET VOIRIE

Pour mémoire, au **budget primitif 2026**, les dépenses inscrites et les recettes estimées en fonctionnement, avant tout report et équilibre, conduisaient à un déficit de 117,1 K€, équilibrées par l'inscription d'une recette d'équilibre complémentaire de ce montant, tandis qu'à l'investissement, elles aboutissaient à un équilibre :

BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2026 — Budget : 08 BUDGET ANNEXE VOIRIE			Réalisation 2023 hors report des résultats cumulés antérieurs	Réalisation 2024 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif initial 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Dernier budget exécutoire 2025 tous reports compris	Réalisation 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif initial 2026 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget supplémentaire 2026 tous reports compris	Nouveau budget exécutoire après vote du BS 2026 tous reports compris	Evolution dernier budget exécutoire tous reports compris 2025 / nouveau budget exécutoire tous reports compris après vote du BS 2026	
FONCTIONNEMENT	DEPENSE	INSCRIPTIONS / REALISATIONS DES SERVICES	3 784 068,25 €	2 832 116,73 €	2 970 100,00 €	3 165 058,40 €	2 754 176,29 €	2 856 400,00 €	+45 000,00 €	2 901 400,00 €	-263 658,40 €	-8,33%
		DEPENSE	3 784 068,25 €	2 832 116,73 €	2 970 100,00 €	3 165 058,40 €	2 754 176,29 €	2 856 400,00 €	+45 000,00 €	2 901 400,00 €	-263 658,40 €	-8,33%
	RECETTE	INSCRIPTIONS / REALISATIONS DES SERVICES	4 360 123,78 €	2 939 276,58 €	2 970 100,00 €	3 143 100,00 €	2 758 316,93 €	2 629 308,00 €		2 629 308,00 €	-513 800,00 €	-16,63%
		REPORT DES RESULTATS CUMULES ANTERIEURS EN FONCTIONNEMENT (002)				21 958,40 €			+26 098,04 €	26 098,04 €	+4 139,64 €	+18,85%
		CREDITS D'EQUILIBRE ET D'ARRONDIS						217 100,00 €	+19 501,96 €	236 601,96 €	+236 601,96 €	
		RECETTE	4 360 123,78 €	2 939 276,58 €	2 970 100,00 €	3 165 058,40 €	2 758 316,93 €	2 856 400,00 €	+45 000,00 €	2 901 400,00 €	-263 658,40 €	-8,33%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN FONCTIONNEMENT			575 955,31 €	107 159,85 €			4 139,64 €					
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN FONCTIONNEMENT			-691 253,38 €	-115 297,45 €			21 958,40 €					
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN FONCTIONNEMENT REPORTABLE ET/OU VIRABLE A L'INVESTISSEMENT			-115 297,45 €	-8 137,60 €			26 098,04 €					
INVESTISSEMENT	DEPENSE	INSCRIPTIONS / REALISATIONS DES SERVICES	360 242,34 €	300 902,34 €	357 800,00 €	357 800,00 €	261 120,61 €	270 300,00 €		270 300,00 €	-12 500,00 €	-42,49%
		REPORT DES RESTE-A-REALISER D'INVESTISSEMENT				198 500,88 €			+202 402,61 €	202 402,61 €	+3 901,73 €	+1,93%
		CREDITS D'EQUILIBRE ET D'ARRONDIS			44 300,00 €	1 646 738,14 €			+1 610 435,84 €	1 610 435,84 €	-36 302,30 €	-2,20%
		DEPENSE	360 242,34 €	300 902,34 €	402 100,00 €	2 203 039,02 €	261 120,61 €	270 300,00 €	+1 812 518,45 €	2 183 218,45 €	-19 850,57 €	-0,90%
	RECETTE	INSCRIPTIONS / REALISATIONS DES SERVICES	1 008 470,92 €	420 593,72 €	402 100,00 €	402 100,00 €	348 349,57 €	300 100,00 €		300 100,00 €	-102 000,00 €	-25,37%
		REPORT DES RESTE-A-REALISER D'INVESTISSEMENT				733,83 €			+654,00 €	654,00 €	-79,83 €	-10,84%
		REPORT DES RESULTATS CUMULES ANTERIEURS EN INVESTISSEMENT (001)				1 800 235,49 €			+1 882 464,45 €	1 882 464,45 €	+82 229,96 €	+4,57%
		EQUILIBRE DE LA SECTION D'INVEST. PAR EMPRUNT						70 200,00 €	70 100,00 €	0,00 €	0,00 €	
		RECETTE	1 008 470,92 €	420 593,72 €	402 100,00 €	2 203 069,02 €	348 349,57 €	370 300,00 €	+1 812 518,45 €	2 183 218,45 €	-19 850,57 €	-0,90%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN INVESTISSEMENT			648 228,58 €	119 691,38 €			87 228,96 €					
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN INVESTISSEMENT			1 036 316,53 €	1 820 544,11 €			1 800 235,49 €					
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN INVESTISSEMENT A REPORTER			1 684 544,11 €	1 940 235,49 €			1 882 464,45 €					
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT BRUTE GENEREE			902 049,08 €	451 469,32 €	353 200,00 €	353 200,00 €	277 188,30 €	276 700,00 €				
ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES DEVANT ETRE ASSUREE PAR LA CAF BRUTE			31 000,00 €	31 000,00 €	31 000,00 €	31 000,00 €	31 000,00 €	31 000,00 €				
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT NETTE APRES ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES			300 049,08 €	417 469,32 €	259 200,00 €	259 200,00 €	246 188,30 €	245 700,00 €				

Les résultats de l'exercice 2025 sont de :

- 4,14 K€ d'excédent au fonctionnement
- 82,23 K€ d'excédent à l'investissement

Après report des résultats antérieurs cumulés à fin 2024, les **nouveaux résultats cumulés 2025** sont de :

- 26,1 K€ d'excédent au fonctionnement
- 1,88 M€ d'excédent à l'investissement

Par ailleurs, le **reste-à-réaliser d'investissement 2025** se solde par un manque de financement de 201,83 K€, largement couvert par le report du résultat cumulé antérieur d'investissement indiqué ci-dessus (1,88 M€).

Les résultat de fonctionnement et d'investissement, cumulés à fin 2025, sont reportés en l'état au BS 2026.

Envoyé en préfecture le 07/07/2026
Reçu en préfecture le 07/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0158-DE

Au BS 2026, les dépenses et les recettes inscrites, avant tout report et équilibre, aboutissent à :

- un déficit de 45 K€ en fonctionnement
- un résultat de zéro en investissement

La section de fonctionnement est, à ce stade, déficitaire de 18,9 K€. Elle est équilibrée par l'inscription de crédits d'équillibre en recette pour ce même montant. **La section d'investissement** est, à ce stade excédentaire de 1,68 M€. Elle est équilibrée par l'annulation des 70,2 K€ prévu au BP 2026 en recettes d'emprunt et l'inscription de crédits d'équilibre en dépenses d'investissement pour 1,61 M€.

Le nouveau budget exécutoire 2026, après BS, est équilibré à 2,9 M€ en fonctionnement, et à 2,18 M€ (dont RAR 2025 pour -200,83 K€) en investissement.

2.2.1 Section de fonctionnement

DUDGET SUPPLEMENTAIRE 2026 — Budget : 09-BUDGET ANNEXE VOIRIE			réalisation 2023 hors report des résultats cumulés antérieurs	réalisation 2024 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif initial 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2025 tous reports compris	réalisation 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif initial 2026 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget supplémentaire 2026 tous reports compris	Nouveau budget exécutoire après vote du BS 2026 tous reports compris	Evolution dernier budget exécutoire tous reports compris 2025 / nouveau budget exécutoire tous reports compris après vote du BS 2026	
FONCTIONNEMENT	DEPENSE	011-CHARGES A CARACTERE GENERAL	1 502 203,92 €	1 232 141,57 €	1 440 010,00 €	1 018 010,00 €	1 029 311,74 €	1 097 200,00 €	+45 000,00 €	1 142 200,00 €	-175 810,00 €	-10,37%
		012-CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	1 241 306,32 €	1 100 208,30 €	1 165 190,00 €	1 165 190,00 €	1 100 270,44 €	1 151 000,00 €		1 151 000,00 €	-14 190,00 €	-1,22%
		042-OP. D'ORDRE DE TRSFT. ENTRE SECTIONS	977 363,43 €	382 607,29 €	357 500,00 €	357 500,00 €	312 313,22 €	300 000,00 €		300 000,00 €	-57 500,00 €	-16,08%
		65-AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	2,66 €	1,27 €	100,00 €	100,00 €	1,00 €	100,00 €		100,00 €	0,00 €	0,00%
		66-CHARGES FINANCIERES	2 731,69 €	2 648,31 €	1 800,00 €	1 800,00 €	1 512,13 €	1 100,00 €		1 100,00 €	-700,00 €	-38,89%
		67-CHARGES SPECIFIQUES		19 182,91 €	2 000,00 €	222 958,10 €	10 790,47 €	7 000,00 €		7 000,00 €	15 458,10 €	55,92%
		DEPENSE	3 724 208,02 €	2 736 789,65 €	2 970 100,00 €	3 165 658,10 €	2 454 199,00 €	2 656 400,00 €	+45 000,00 €	2 701 400,00 €	-263 658,10 €	-8,33%
	RECETTE	002-RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE				21 958,10 €			+26 098,01 €	26 098,01 €	+4 139,91 €	+18,86%
		013-ATTENUATION DE CHARGES	28 022,67 €		10 000,00 €	10 000,00 €	7 272,06 €				-10 000,00 €	-100,00%
		042-OP. D'ORDRE DE TRSFT. ENTRE SECTIONS	184 369,86 €	33 783,86 €	24 300,00 €	24 300,00 €	23 114,06 €	24 300,00 €		24 300,00 €	0,00 €	0,00%
		70-PRODUITS DES SERV. DU DOMAINE, ET VENTES DIVERSES	2 580 512,27 €	2 471 695,00 €	2 485 000,00 €	2 008 000,00 €	2 031 642,50 €	2 032 100,00 €	+10 901,99 €	2 051 001,99 €	-16 998,01 €	-0,84%
		74-DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	1 000 000,00 €	344 000,00 €	440 000,00 €	440 000,00 €	160 390,00 €	200 000,00 €		200 000,00 €	-240 000,00 €	-54,55%
		75-AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	16 402,32 €	54 886,46 €			1 315,26 €					
		77-PRODUITS SPECIFIQUES	407 316,04 €	84 711,26 €			20 502,00 €					
		RECETTE	4 396 123,76 €	2 939 276,58 €	2 970 100,00 €	3 165 658,10 €	2 758 315,88 €	2 656 400,00 €	+45 000,00 €	2 701 400,00 €	-263 658,10 €	-8,33%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN FONCTIONNEMENT			671 915,74 €	202 486,93 €			304 116,88 €					
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN FONCTIONNEMENT			691 253,99 €	115 198,45 €			21 958,10 €					
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN FONCTIONNEMENT REPORTABLE ET DISPONIBLE EN INVESTISSEMENT			-115 198,45 €	21 958,40 €			20 090,04 €					

La section d'exploitation s'équilibre à 45 K€.

2.2.1.1 Les dépenses d'exploitation

Les charges à caractère général (chapitre 011) s'élèvent à 45 K€, dont 35 K€ de dépenses de carburants et 10 K€ d'achats de fournitures de petits équipements pour les véhicules.

Envoyé en préfecture le 07/07/2026
Reçu en préfecture le 07/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0158-DE

2.2.1.2 Les recettes d'exploitation

L'excédent reporté s'élève à 26,1 K€.

Des recettes au chapitre 70 ont été ajoutées pour un montant de 18,9 K€ afin d'équilibrer la section.

2.2.2 Section d'investissement

BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2026 Budget : 05-BUDGET ANNEXE VOIRIE			réalisation 2023 hors report des résultats cumulés antérieurs	réalisation 2024 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif initial 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2025 tous reports compris	realisation 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif initial 2026 hors report des résultats cumulés antérieure	Budget supplémentaire 2026 tous reports compris dont reste-à-réaliser d'invest.	Nouveau budget exécutoire après vote du BS 2026 tous reports compris	Evolution dernier budget exécutoire tous reports compris 2025 / nouveau budget exécutoire tous reports compris après vote du BS 2026	
INVESTISSEMENT	DEPENSE	040-OP D'ORDRE DE TRSFT ENTRE SECTIONS	184 369,66 €	35 733,66 €	24 300,00 €	24 300,00 €	23 114,38 €	24 300,00 €		24 300,00 €	0,00 €	0,00%
		16-EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	34 000,00 €	34 000,00 €	34 000,00 €	34 000,00 €	34 000,00 €	34 000,00 €		34 000,00 €	0,00 €	0,00%
		21-IMMOB. CORPORELLES	144 672,78 €	233 115,40 €	347 800,00 €	2 144 769,02 €	207 006,55 €	262 000,00 €	+812 918,45 €	1 074 918,45 €	-1 069 850,57 €	-49,88%
		23-IMMOB. EN COURS (SAUF 2324)						50 000,00 €	+1 000 000,00 €	1 050 000,00 €	+1 050 000,00 €	
		DEPENSE	363 242,64 €	302 932,34 €	406 100,00 €	2 203 069,02 €	264 120,93 €	370 300,00 €	+1 812 918,45 €	2 183 218,45 €	-19 850,57 €	-0,90%
	RECETTE	001-SOLDE D'EXEC. DE LA SECT D'INVEST. REPORTE				1 800 235,49 €			+1 882 464,45 €	1 882 464,45 €	+82 228,96 €	+4,57%
		024-PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS			100,00 €	100,00 €		100,00 €		100,00 €	0,00 €	0,00%
		040-OP D'ORDRE DE TRSFT ENTRE SECTIONS	977 563,43 €	282 937,29 €	357 500,00 €	357 500,00 €	312 315,22 €	300 000,00 €		300 000,00 €	-57 500,00 €	-16,08%
		10 DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	33 607,19 €	37 733,13 €	44 500,00 €	45 233,53 €	31 036,35 €		+654,00 €	654,00 €	11 578,53 €	96,55%
		16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES						70 200,00 €	70 200,00 €	0,00 €	0,00 €	
		RECETTE	1 003 476,02 €	420 533,72 €	402 100,00 €	2 203 069,02 €	346 340,57 €	370 300,00 €	+1 812 918,45 €	2 183 218,45 €	-19 850,57 €	-0,90%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN INVESTISSEMENT			640 233,38 €	117 601,38 €			82 220,36 €					
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN INVESTISSEMENT			1 000 210,11 €	1 000 544,11 €			1 000 235,49 €					
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN INVESTISSEMENT A REPORTER			1 000 544,11 €	1 000 235,49 €			1 082 464,45 €					
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT BRUTE GENEREE			902 049,08 €	451 469,02 €	333 200,00 €	333 200,00 €	277 156,50 €	275 700,00 €				
ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES DEVANT ETRE ASSUREE PAR LA CAF BRUTE			34 000,00 €	34 000,00 €	34 000,00 €	34 000,00 €	34 000,00 €	34 000,00 €				
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT NETTE APRES ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES			868 049,08 €	417 469,02 €	299 200,00 €	299 200,00 €	243 156,50 €	241 700,00 €				

2.2.2.1 Dépenses d'investissement

La section d'investissement s'élève à 1 812 K€, correspondant à des dépenses aux chapitres 21 et 23 permettant d'équilibrer la section pour 1 610 K€ et 202 K€ de restes à réaliser.

2.2.2.2 Recettes d'investissement

La section d'investissement s'élève à 1,812 M€ en recettes.
L'excédent reporté est de 1,882 M€ et les restes à réaliser de 654€. L'équilibre se fait par la suppression de l'inscription de 70,2 K€ d'emprunts du BP 2026.

2.2.2.3 Les restes à réaliser

Le solde de la section d'investissement est de +201,828 K€, venant financer le solde des restes à réaliser de -201,828 K€.

Les restes à réaliser en dépenses s'élèvent à 202,482 K€ pour l'acquisition d'un camion 19T bi-benne.

En recette, il s'agit du FCTVA pour 654 €.

Envoyé en préfecture le 07/07/2026
Reçu en préfecture le 07/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0158-DE

2.3 BUDGET ESPACES D'ACTIVITES

Pour mémoire, au **budget primitif 2026**, les dépenses inscrites et les recettes estimées en fonctionnement, avant tout report et équilibre, conduisaient à un déficit de 876,5 K€, à l'investissement, elles aboutissaient à un déficit de 3,9 K€.

Des crédits d'équilibre en recettes de fonctionnement pour 880,45 K€ permettaient à la fois d'équilibrer la section de fonctionnement et d'opérer un virement de 3,9 K€ vers l'investissement pour équilibrer cette section, via les comptes « 023-Virement à la section d'investissement » en dépenses de fonctionnement et « 021-Virement de la section de fonctionnement » en recette d'investissement.

Le BP initial 2026 était équilibré à 9,11 M€ en fonctionnement et à 7,67 M€ en investissement :

BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2026 — Budget : 68-ESPACES D'ACTIVITES			Réalisation 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Réalisation 2024 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif initial 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Dernier budget exécutoire 2025 tous reports compris	Réalisation 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif initial 2026 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget supplémentaire 2026 tous reports compris	Nouveau budget exécutoire après vote du BS 2026 tous reports compris	Evolution dernier budget exécutoire tous reports compris 2026 → nouveau budget exécutoire tous reports compris après vote du BS 2026	
FONCTIONNEMENT	DEPENSE	INSCRIPTIONS / REALISATIONS DES SERVICES	8 011 622,40 €	8 001 103,71 €	8 928 820,00 €	8 928 323,00 €	8 790 917,37 €	8 189 420,00 €	+187 100,00 €	9 752 359,00 €	+660 930,00 €	+6,88%
		VIREMENT VERS LA SECTION D'INVESTISSEMENT			5 500,00 €	5 500,00 €		3 900,00 €		3 900,00 €	-1 600,00 €	-29,09%
		CREDITS D'EQUILIBRE ET D'ARRONDIS				434 484,00 €			+174 840,99 €	176 843,10 €	-257 643,10 €	-59,31%
		DEPENSE	8 011 622,40 €	8 001 103,71 €	8 934 320,00 €	9 368 304,00 €	8 790 917,37 €	8 189 320,00 €	+361 940,99 €	9 973 259,90 €	+604 686,90 €	+6,45%
	RECETTE	INSCRIPTIONS / REALISATIONS DES SERVICES	8 011 216,75 €	8 000 408,08 €	8 379 350,00 €	8 379 350,00 €	8 790 312,27 €	8 239 905,00 €	+438 000,00 €	8 678 305,00 €	+279 555,00 €	+3,34%
		REPORT DES RESULTATS CUMULES ANTERIEURS EN FONCTIONNEMENT (002)				434 484,00 €			+433 940,99 €	433 940,90 €	-543,10 €	-0,12%
		CREDITS D'EQUILIBRE ET D'ARRONDIS			554 770,00 €	554 770,00 €		880 445,00 €		880 445,00 €	+325 675,00 €	+58,70%
		RECETTE	8 011 216,75 €	8 000 408,08 €	8 934 120,00 €	9 368 304,00 €	8 790 312,27 €	9 189 350,00 €	+163 940,99 €	9 973 290,90 €	+604 686,90 €	+6,45%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN FONCTIONNEMENT			-705,71 €	-761,83 €			-543,10 €					
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN FONCTIONNEMENT			435 956,34 €	435 247,63 €			434 484,00 €					
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN FONCTIONNEMENT REPORTABLE ET/OU VIRABLE A L'INVESTISSEMENT			435 247,63 €	434 484,00 €			433 940,90 €					
INVESTISSEMENT	DEPENSE	INSCRIPTIONS / REALISATIONS DES SERVICES	7 473 784,82 €	7 420 671,63 €	7 785 500,00 €	7 785 500,00 €	6 509 804,95 €	7 673 900,00 €	+438 000,00 €	8 103 900,00 €	+318 400,00 €	+4,09%
		REPORT DES RESULTATS CUMULES ANTERIEURS EN INVESTISSEMENT (001)				6 013 975,65 €			+6 007 691,72 €	6 007 691,72 €	-6 284,13 €	-0,10%
		DEPENSE	7 473 784,82 €	7 420 671,63 €	7 785 500,00 €	13 799 475,65 €	6 509 804,95 €	7 673 900,00 €	+6 437 691,72 €	14 111 591,72 €	+312 115,87 €	+2,26%
	RECETTE	INSCRIPTIONS / REALISATIONS DES SERVICES	7 463 266,26 €	8 105 353,75 €	7 780 500,00 €	7 780 500,00 €	6 516 089,08 €	7 670 000,00 €	+430 000,00 €	8 100 000,00 €	+320 000,00 €	+4,11%
		VIREMENT DEPUIS LA SECTION DE FONCTIONNEMENT			5 500,00 €	5 500,00 €		3 900,00 €		3 900,00 €	-1 600,00 €	-29,09%
		EQUILIBRE DE LA SECTION D'INVEST PAR EMPRUNT				6 013 975,65 €			+6 007 691,72 €	6 007 691,72 €	-6 284,13 €	-0,10%
		RECETTE	7 463 266,26 €	8 105 353,75 €	7 785 500,00 €	13 799 475,65 €	6 516 089,08 €	7 673 900,00 €	+6 437 691,72 €	14 111 591,72 €	+312 115,87 €	+2,26%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN INVESTISSEMENT			-12 518,38 €	684 782,12 €			6 284,13 €					
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN INVESTISSEMENT			-6 593 238,01 €	-6 093 757,97 €			-6 013 975,85 €					
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN INVESTISSEMENT A REPORTER			-6 593 757,97 €	-6 013 975,85 €			-6 007 691,72 €					
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT BRUTE DEGAGEE			7 477 000,55 €	8 104 539,12 €	7 780 500,00 €	7 780 500,00 €	6 515 545,90 €	7 673 900,00 €				
ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES DEVANT ETRE ASSUREE PAR LA CAF BRUTE			5 290,17 €	5 379,00 €	5 500,00 €	5 500,00 €	5 437,60 €	3 900,00 €				
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT NETTE APRES ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES			7 472 109,50 €	8 099 210,77 €	7 780 000,00 €	7 780 000,00 €	6 510 040,30 €	7 670 000,00 €				

Les résultats de l'exercice 2025 sont de :

- 0,54 K€ de déficit au fonctionnement
- 6,3 K€ d'excédent à l'investissement

Après report des résultats antérieurs cumulés à fin 2024, les **nouveaux résultats cumulés 2025** sont de :

- 433,94 K€ d'excédent au fonctionnement
- 6,01 M€ de déficit à l'investissement

Envoyé en préfecture le 07/07/2026
Reçu en préfecture le 07/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0158-DE

Les résultats de fonctionnement et d'investissement cumulés à fin 2025, sont reportés en l'état au BS 2026.

La section de fonctionnement du BS est équilibrée par l'inscription en crédits d'équilibre en dépenses de 176,84 K€, et **la section d'investissement du BS est équilibrée** par l'inscription d'une recette d'emprunt de 6,01 M€.

Le nouveau budget exécutoire 2026, après BS, est équilibré à 9,97 M€ en fonctionnement, et à 14,11 M€ en investissement.

2.3.1 Section de fonctionnement

BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2026 — Budget : 68-ESPACES D'ACTIVITES			réalisation 2023 hors report des résultats cumulés antérieurs	réalisation 2024 hors report des résultats cumulés antérieurs	budget primitif initial 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2025 tous reports compris	réalisation 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif initial 2026 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget supplémentaire 2026 tous reports compris	Nouveau budget exécutoire après vote du BS 2026 tous reports compris	Evolution dernier budget exécutoire tous reports compris 2026 / nouveau budget exécutoire tous reports compris après vote du BS 2026	
FONCTIONNEMENT	DEPENSE	011-CHARGES A CARACTERE GENERAL	552 854,49 €	495 046,53 €	1 140 000,00 €	1 567 484,00 €	374 263,19 €	1 435 000,00 €	+433 940,50 €	1 868 940,50 €	+298 456,50 €	+19,19%
		023-VIREMENT VERS LA SECT D'INVEST			5 500,00 €	5 500,00 €		3 900,00 €		3 900,00 €	-1 600,00 €	-29,09%
		042-OP. D'ORDRE DE TRSFT ENTRE SECTIONS	7 453 265,26 €	8 105 353,75 €	7 750 000,00 €	7 750 000,00 €	6 515 369,06 €	7 570 000,00 €	+430 000,00 €	8 100 000,00 €	+320 000,00 €	+4,11%
		65-CHARGES FINANCIERES	978,71 €	753,63 €	620,00 €	620,00 €	543,10 €	450,00 €		450,00 €	-170,00 €	-27,42%
		DEPENSE	8 011 908,46 €	8 601 153,71 €	8 934 120,00 €	9 358 604,00 €	6 790 915,37 €	9 109 350,00 €	+863 940,50 €	9 973 290,50 €	+614 686,50 €	+6,57%
	RECETTE	002-RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE				191 484,00 €			+433 940,50 €	133 940,50 €	-57 543,50 €	-0,72%
		042-OP. D'ORDRE DE TRSFT ENTRE SECTIONS	7 465 957,75 €	7 415 212,08 €	7 750 000,00 €	7 750 000,00 €	6 504 307,21 €	7 570 000,00 €	+430 000,00 €	8 100 000,00 €	+320 000,00 €	+4,11%
		70-PRODUITS DES SERV., DU DOMAINE, ET VENTES DIVERSES	395 667,00 €	1 185 135,00 €	1 036 120,00 €	1 036 120,00 €	137 340,00 €	1 439 350,00 €		1 439 350,00 €	+403 230,00 €	+38,89%
		74-DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	148 725,00 €		118 000,00 €	118 000,00 €	148 725,00 €				-118 000,00 €	-100,00%
		77-PRODUITS SPECIFIQUES	270,00 €									
		RECETTE	8 011 219,75 €	8 600 400,08 €	8 934 120,00 €	9 358 604,00 €	6 790 372,27 €	9 109 350,00 €	+863 940,50 €	9 973 290,50 €	+614 686,50 €	+6,57%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN FONCTIONNEMENT			-688,71 €	-753,63 €			-543,10 €					
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN FONCTIONNEMENT			435 906,34 €	435 247,63 €			434 404,00 €					
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN FONCTIONNEMENT REPORTABLE ET/OU VIRABLE A L'INVESTISSEMENT			435 247,63 €	434 494,00 €			433 860,90 €					

La section d'exploitation s'équilibre à 863,94 K€.

2.3.1.1 Les dépenses de fonctionnement

Du fait de la tenue d'une comptabilité de stocks de terrains, les dépenses d'acquisition de terrains et les dépenses de travaux sont inscrites en section de fonctionnement.

Les charges à caractère général (chapitre 011) s'élèvent à 434 K€, dont 259 K€ d'études et travaux (95 K€ pour la zone de Kerverzot à La Roche-Jaudy, 59 K€ pour la zone de Kerbiquet à Cavan, 40 K€ pour la zone du Rusquet à Lannion, 30 K€ pour la zone de Kérantour à Pleudaniel, 30 K€ pour la zone de Convenant-Vraz à Minihy-Tréguier…)

Une dépense d'équilibre est prévue pour 177 K€.

Les opérations d'ordre de stocks s'élèvent à 430 K€.

Envoyé en préfecture le 07/07/2026
Reçu en préfecture le 07/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0158-DE

2.3.1.2 Les recettes d'exploitation

L'excédent reporté (compte 002) est inscrit pour 433,94 K€.

Les opérations d'ordre de stocks s'élèvent à 430 K€.

2.3.2 Section d'investissement

BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2026 Budget : 88 ESPACES D'ACTIVITES			réalisation 2023 hors report des résultats cumulés antérieurs	réalisation 2024 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif initial 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2025 tous reports compris	réalisation 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif initial 2026 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget supplémentaire 2026 tous reports compris dont reste à réaliser d'invest.	Nouveau budget exécutoire après vote du BS 2026 tous reports compris	Evolution dernier budget exécutoire tous reports compris 2026 nouveau budget exécutoire tous reports compris après vote du BS 2026	
INVESTISSEMENT		001-SOLDE D'EXEC. DE LA SECT. D'INVEST. REPORTE				6 013 975,85 €			+6 007 691,72 €	6 007 691,72 €	-6 284,13 €	-0,10%
	DEPENSE	040-OP D'ORDRE DE TRSFT ENTRE SECTIONS	7 465 557,75 €	7 415 212,08 €	7 780 000,00 €	7 780 000,00 €	6 504 367,27 €	7 670 000,00 €	+430 000,00 €	8 100 000,00 €	+320 000,00 €	+4,11%
		16-EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	5 226,87 €	5 359,55 €	5 500,00 €	5 500,00 €	5 467,68 €	3 930,00 €		3 500,00 €	-1 600,00 €	-29,09%
		DEPENSE	7 470 784,62 €	7 420 571,63 €	7 785 500,00 €	13 799 475,85 €	6 509 834,95 €	7 673 930,00 €	+6 437 691,72 €	14 111 691,72 €	+312 115,87 €	+2,26%
	RECETTE	021-VIREMENT DEPUIS LA SECT. DE FONCTIONNEMENT			5 500,00 €	5 500,00 €		3 930,00 €		3 500,00 €	-1 600,00 €	-29,09%
		040-OP D'ORDRE DE TRSFT ENTRE SECTIONS	7 455 265,26 €	8 105 353,75 €	7 780 000,00 €	7 780 000,00 €	6 510 009,08 €	7 670 000,00 €	+430 000,00 €	8 100 000,00 €	+320 000,00 €	+4,11%
		16-EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES				6 013 975,85 €			+6 007 691,72 €	6 007 691,72 €	-6 284,13 €	-0,10%
		RECETTE	7 455 265,26 €	8 105 353,75 €	7 785 500,00 €	13 799 475,85 €	6 510 009,08 €	7 673 930,00 €	+6 437 691,72 €	14 111 691,72 €	+312 115,87 €	+2,26%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN INVESTISSEMENT			-15 519,36 €	684 782,12 €			6 284,13 €					
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN INVESTISSEMENT			6 693 238,61 €	6 668 757,97 €			6 013 975,85 €					
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN INVESTISSEMENT A REPORTER			-6 693 757,97 €	-6 013 975,85 €			-6 007 691,72 €					
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT BRUTE GENEREE			7 437 559,39 €	8 104 590,12 €	7 785 500,00 €	7 785 500,00 €	6 515 545,60 €	7 673 930,00 €				
ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTEE DEVANT ETRE ASSUTEE PAR LA CAF BRUTE			5 226,87 €	5 359,55 €	5 500,00 €	5 500,00 €	5 467,68 €	3 930,00 €				
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT NETTE APRES ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES			7 432 332,52 €	8 099 230,57 €	7 780 000,00 €	7 780 000,00 €	6 510 078,20 €	7 670 000,00 €				

La section d'investissement s'équilibre à 6,44 M€, dont 6,01 M€ correspondant au déficit reporté en dépenses et à des emprunts pour équilibre en recette.

Les opérations d'ordre de stocks s'élèvent à 430 K€.

Il n'y a pas de restes à réaliser.

Envoyé en préfecture le 07/07/2026
Reçu en préfecture le 07/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0158-DE

2.4 BUDGET IMMOBILIER LOCATIF

Pour mémoire, au **budget primitif 2026**, les dépenses inscrites et les recettes estimées en fonctionnement conduisaient à un excédent de 2,73 M€, tandis qu'à l'investissement, ces inscriptions aboutissaient à un déficit de 1,36 M€. Un virement de 1,36 M€ du fonctionnement vers l'investissement permettaient d'équilibrer les 2 sections. Le BP initial 2026 était équilibré à 16,57 M€ en fonctionnement et à 7,68 M€ en investissement :

BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2026 — Budget : 03 IMMOBILIER INDUSTRIEL LOCATIF			Réalisation 2023 hors report des résultats cumulés antérieurs	Réalisation 2024 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif Initial 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Dernier budget exécutoire 2025 tous reports compris	Réalisation 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif Initial 2026 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget supplémentaire 2026 tous reports compris	Nouveau budget exécutoire après vote du BS 2026 tous reports compris	Evolution dernier budget exécutoire tous reports compris 2025 / nouveau budget exécutoire tous reports compris après vote du BS 2026	
FONCTIONNEMENT	DEPENSE	INSCRIPTIONS / REALISATIONS DES SERVICES	9 159 579,15 €	11 175 021,98 €	12 058 600,00 €	13 165 217,14 €	11 418 314,41 €	13 842 100,00 €	+1 543 920,00 €	15 386 020,00 €	+1 220 802,86 €	+9,27%
		VIREMENT VERS LA SECTION D'INVESTISSEMENT			1 751 400,00 €	1 751 400,00 €		1 268 000,00 €	+1 866 020,00 €	3 214 200,00 €	+1 462 800,00 €	+83,51%
		CREDITS D'EQUILIBRE ET D'ARRONDIS				290 020,00 €		1 370 900,00 €	-145 580,56 €	1 518 460,56 €	+1 228 440,56 €	+422,32%
		DEPENSE	9 159 579,15 €	11 175 021,98 €	13 810 000,00 €	15 206 617,44 €	11 418 314,41 €	15 571 000,00 €	+3 145 459,56 €	20 116 460,56 €	+4 909 843,12 €	+32,29%
	RECETTE	INSCRIPTIONS / REALISATIONS DES SERVICES	10 509 080,62 €	12 972 042,60 €	13 060 000,00 €	13 450 800,00 €	14 661 917,36 €	13 071 000,00 €	-400 020,20 €	10 971 380,00 €	+1 520 200,20 €	+9,34%
		REPORT DES RESULTATS CUMULES ANTERIEURS EN FONCTIONNEMENT (002)				54 617,44 €			+3 145 459,56 €	3 145 463,53 €	+3 090 845,12 €	+2 659,08%
		CREDITS D'EQUILIBRE ET D'ARRONDIS			1 200,00 €	1 200,00 €					-1 200,00 €	-100,00%
		RECETTE	10 509 080,62 €	12 972 042,60 €	13 061 200,00 €	13 506 617,44 €	14 661 917,36 €	13 071 000,00 €	+3 145 459,56 €	20 116 463,53 €	+4 609 845,32 €	+34,13%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN FONCTIONNEMENT			1 349 764,44 €	1 797 021,02 €			3 243 602,95 €					
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN FONCTIONNEMENT			757 070,00 €				54 617,44 €					
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN FONCTIONNEMENT REPORTABLE ET/OU AFFECTABLE A L'INVESTISSEMENT			2 106 781,25 €	2 797 021,02 €			3 298 220,39 €					
INVESTISSEMENT	DEPENSE	INSCRIPTIONS / REALISATIONS DES SERVICES	15 717 196,14 €	12 340 874,96 €	6 371 320,59 €	5 883 725,59 €	5 883 913,27 €	7 682 008,00 €	+756 030,00 €	8 448 600,00 €	+2 564 274,41 €	+43,58%
		REPORT DES RESTE-A-REALISER D'INVESTISSEMENT				1 287 238,27 €			+517 758,99 €	517 758,99 €	-769 479,28 €	-59,78%
		REPORT DES RESULTATS CUMULES ANTERIEURS EN INVESTISSEMENT (001)				1 456 165,31 €					-1 456 165,31 €	-100,00%
		CREDITS D'ENVELOPPE D'INVESTISSEMENT			150 079,41 €	129 079,41 €					-129 079,41 €	-100,00%
		CREDITS D'EQUILIBRE ET D'ARRONDIS				1 000 000,00 €			+1 170 000,00 €	1 170 000,00 €	+170 000,00 €	+16,98%
		DEPENSE	15 717 196,14 €	12 340 874,96 €	6 521 400,00 €	9 809 208,58 €	5 883 913,27 €	7 682 008,00 €	+2 453 758,99 €	10 135 758,99 €	+326 550,41 €	+3,33%
	RECETTE	INSCRIPTIONS / REALISATIONS DES SERVICES	4 049 796,60 €	5 793 059,49 €	4 180 400,00 €	5 315 400,00 €	5 061 874,16 €	5 324 000,00 €	+80 000,00 €	5 404 000,00 €	+1 088 600,00 €	+20,48%
		REPORT DES RESULTATS CUMULES ANTERIEURS EN INVESTISSEMENT (001)							+384 999,16 €	384 999,16 €	+384 999,16 €	
		PART DE L'EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT CUMULE ANTERIEUR AFFECTEE POUR COUVRIR LE BESOIN DE FINANCEMENTS DE L'INVESTISSEMENT (1068)	2 414 837,86 €	5 133 781,10 €		2 747 403,58 €	2 747 403,58 €		+152 759,83 €	152 759,83 €	-2 594 643,75 €	-94,44%
		VIREMENT DEPUIS LA SECTION DE FONCTIONNEMENT			1 751 400,00 €	1 751 400,00 €		1 358 008,00 €	+1 856 000,00 €	3 214 800,00 €	+1 462 800,00 €	+83,51%
		EQUILIBRE DE LA SECTION D'INVEST PAR EMPRUNT	7 000 000,00 €	3 000 000,00 €	800 600,00 €	0,00 €					0,00 €	
		RECETTE	13 464 334,55 €	13 929 850,78 €	6 521 400,00 €	9 809 203,58 €	7 804 077,74 €	7 682 008,00 €	+2 453 758,99 €	10 135 758,99 €	+326 555,41 €	+3,33%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN INVESTISSEMENT			-2 252 861,59 €	1 589 175,82 €			1 920 164,47 €					
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN INVESTISSEMENT			-791 470,54 €	-3 044 341,13 €			-1 456 165,31 €					
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN INVESTISSEMENT A REPORTER			-3 044 341,13 €	-1 455 165,31 €			364 000,16 €					
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT BRUTE GENERALE			5 250 643,01 €	5 931 144,97 €	5 001 800,00 €	5 109 800,00 €	8 005 059,09 €	7 378 908,00 €				
ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES DEVANT ETRE ASSUREE PAR LA CAF BRUTE			2 847 873,47 €	3 619 993,03 €	3 181 000,00 €	3 193 000,00 €	3 192 024,10 €	3 939 008,00 €				
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT NETTE APRES ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES			3 387 769,54 €	2 311 743,94 €	3 420 800,00 €	3 573 600,00 €	4 863 035,59 €	4 528 908,00 €				

Les **résultats de l'exercice 2025** sont de :

- 3,24 M€ d'excédent au fonctionnement
- 1,82 M€ d'excédent à l'investissement

Après report des résultats antérieurs cumulés à fin 2024, les **nouveaux résultats cumulés 2025** sont de :

- 3,3 M€ d'excédent au fonctionnement
- 365 K€ d'excédent à l'investissement

Envoyé en préfecture le 07/07/2026
Reçu en préfecture le 07/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0158-DE

Par ailleurs, les **reste-à-réaliser d'investissement 2025** se soldent par un montant de financement de 517,76 K€ conduisant à un besoin total de financement en ouverture d'exercice 2026 de 152,76 K€. Ce dernier est comblé par prélèvement du total de l'excédent cumulé de fonctionnement indiqué ci-dessus via le débit du compte « 002-Résultat de fonctionnement cumulé reporté » et le crédit du compte « 1068-Excédents de fonctionnement capitalisés. »

Le **résultat de fonctionnement cumulé à fin 2025, à reporter au BS 2026**, est dès lors de 3,145 M€.

Au BS 2026, les dépenses et les recettes inscrites au budget supplémentaire 2025, avant tout report et équilibre, aboutissent à :

- un déficit de 1,14 K€ en fonctionnement
- un déficit de 686 K€ en investissement

La section de fonctionnement est par conséquent équilibrée par le report du solde de résultat cumulé antérieur après prélèvement pour couverture du besoin en financement de l'investissement (3,145 M€), réduit d'un virement de 1,856 K€ vers l'investissement et de dépenses inscrites en crédits d'équilibre pour 145,56 K€.

La section d'investissement est équilibrée par le report de l'excédent cumulé antérieur (365 K€), la couverture du besoin en financement assuré par prélèvement sur l'excédent antérieur cumulé en fonctionnement (152,76 K€), le virement supplémentaire de 1,856 M€ depuis le fonctionnement, et l'inscription de crédits d'équilibre pour 1,17 M€ en dépense.

La section de fonctionnement après BS 2026 est équilibrée à 20,12 M€. La section d'investissement après BS 2026 est équilibrée à 10,136 M€ (dont -517,76 K€ de reste-à-réaliser).

Envoyé en préfecture le 07/07/2026
Reçu en préfecture le 07/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0158-DE

2.4.1 Section de fonctionnement

BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2026 — Budget : 03-IMMOBILIER INDUSTRIEL LOCATIF			réalisation 2023 tous reports des résultats cumulés antérieurs	réalisation 2024 tous report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif initial 2025 tous reports des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2025 tous reports compris	réalisation 2025 tous report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif initial 2026 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget supplémentaire 2025 tous reports compris	Nouveau budget exécutoire après vote du BS 2025 tous reports compris	Evolution (entre budget exécutoire tous reports compris 2025 et nouveau budget exécutoire tous reports compris après vote du BS 2026)	
FONCTIONNEMENT	DEPENSE	011-CHARGES A CARACTERE GENERAL	1 328 251,15 €	1 349 166,18 €	5 421 100,00 €	5 763 600,00 €	1 030 631,11 €	5 211 300,00 €	+140 600,00 €	5 351 900,00 €	-17 700,00 €	-7,23%
		012-CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	164 745,30 €	79 057,76 €	350 000,00 €	350 000,00 €	232 095,40 €	304 000,00 €		304 000,00 €	-46 000,00 €	-13,14%
		023-VIREMENT VERS LA SECT. D'INVEST.			1 751 100,00 €	1 751 100,00 €		1 368 000,00 €	+1 856 000,00 €	3 224 000,00 €	+1 162 900,00 €	+56,51%
		042-OP. D'ORDRE DE TRSFT. ENTRE SECTIONS	3 303 787,94 €	3 381 422,16 €	4 100 400,00 €	5 312 400,00 €	4 990 074,03 €	6 224 000,00 €		6 224 000,00 €	+1 068 000,00 €	+16,92%
		65-AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	3 320,00 €	51 540,13 €	60 100,00 €	134 217,44 €	132 623,01 €	60 100,00 €	1340 400,00 €	400 500,00 €	1274 282,56 €	1254,35%
		66-CHARGES FINANCIERES	1 116 116,22 €	1 595 185,20 €	1 293 000,00 €	1 293 000,00 €	1 030 027,53 €	1 362 000,00 €	+55 000,00 €	1 107 000,00 €	-186 000,00 €	-11,55%
		67-CHARGES EXCEPTIONNELLES	4 444,71 €	3 436,84 €	5 000,00 €	5 000,00 €	174,16 €	5 000,00 €		5 000,00 €	0,00 €	0,00%
		68-DOTATIONS AUX PROVISIONS	11 274,31 €	715 912,33 €	750 000,00 €	865 000,00 €	865 187,64 €	2 256 000,00 €	11 145 550,56 €	3 402 450,56 €	2 516 450,56 €	+284,02%
		DEPENSE	9 129 979,19 €	11 175 024,98 €	13 013 000,00 €	15 503 617,44 €	11 410 514,41 €	16 571 000,00 €	+3 545 400,56 €	20 116 400,56 €	+4 069 043,12 €	+29,72%
	RECETTE	002-RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE				1 461,44 €			+3 545 400,56 €	3 545 400,56 €	+3 543 487,12 €	+242 619,70%
		013-ATTENUATION DE CHARGES					697,73 €					
		042-OP. D'ORDRE DE TRSFT. ENTRE SECTIONS	374 413,18 €	947 499,27 €	753 500,00 €	833 300,00 €	830 778,53 €	910 250,00 €		910 250,00 €	+76 950,00 €	+9,23%
		70-VENTES DE PDTS FABRIQUES, PRESTATION DE SERV. ET MARCHANDISES	10 371 321,57 €	11 201 496,85 €	11 133 700,00 €	11 133 700,00 €	11 210 737,52 €	10 729 750,00 €		10 729 750,00 €	-403 950,00 €	-3,63%
		75-AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	218 412,14 €	176 482,07 €	1 605 000,00 €	3 172 000,00 €	2 450 550,11 €	4 795 000,00 €	-400 000,00 €	5 195 000,00 €	+2 023 000,00 €	+63,78%
		77-PRODUITS SPECIFIQUES	15 065,50 €	5 311,00 €			32 013,14 €					
		78-REPRISES SUR PROVISIONS	1 560 028,35 €	1 561 271,91 €	15 000,00 €	15 000,00 €	15 912,33 €	136 000,00 €		136 000,00 €	+120 000,00 €	+733,02%
		RECETTE	12 539 240,74 €	13 892 060,80 €	13 013 000,00 €	15 503 617,44 €	14 561 611,56 €	16 571 000,00 €	+3 545 400,56 €	20 116 400,56 €	+4 612 787,12 €	+29,75%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN FONCTIONNEMENT			4 379 704,44 €	2 707 021,02 €			3 243 632,05 €					
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN FONCTIONNEMENT			767 076,85 €				54 617,44 €					
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN FONCTIONNEMENT APRES REPORT (EXCEDENT ET DEV. DU BS)			5 146 781,29 €	2 707 021,02 €			3 298 249,49 €					

La section d'exploitation du BS 2026 s'équilibre à 20.116 M€.

2.4.1.1 Les dépenses d'exploitation

Dans les dépenses nouvelles, au chapitre « 011-Charges à caractère général » sont inscrits principalement :

+140 K€ pour le financement de la taxe foncière, des dépenses de maintenance et des crédits d'études et de contentieux.

Au chapitre « 65-Autres charges de gestion courante » : +112 K€ pour couvrir les risques liés aux procédures collectives qui impactent les locataires et +236 k€ pour un reversement de TVA suite à une vente de bâtiment.

Au chapitre 66 « Charges financières » + 55 k€ pour couvrir l'augmentation des intérêts des emprunts

Au chapitre « 68-Dotation aux provisions » : + 1 145 K€ pour provisionner l'acquisition future de bâtiments à l'Établissement Public Foncier Régional.

Un virement à la section d'investissement vient équilibrer la section (+1.856 M€)

2.4.1.2 Les recettes d'exploitation

400 k€ sont ajoutés au chapitre « 77-Produits exceptionnels », correspondant au produit des cessions de biens prévues dans l'année.

Envoyé en préfecture le 07/07/2026
Reçu en préfecture le 07/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0158-DE

2.4.2 Section d'investissement

BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2026 -- Budget : 03-IMMOBILIER INDUSTRIEL LOCATIF			réalisation 2023 hors report des résultats cumulés antérieurs	réalisation 2024 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif initial 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2025 tous reports compris	réalisation 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif initial 2026 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget supplémentaire 2026 tous reports compris dont restes-à-réaliser d'invest.	Nouveau budget exécutoire après vote du BS 2026 tous reports compris	Evolution dernier budget exécutoire tous reports compris 2025 / nouveau budget exécutoire tous reports compris après vote du BS 2026	
INVESTISSEMENT	DEPENSE	001-SOLDE D'EXEC. DE LA SECT. D'INVEST REPORTE				1 466 165,31 €					-1 466 165,31 €	-100,00%
		040-OP D'ORDRE DE TRSFT ENTRE SECTIONS	874 418,18 €	947 199,27 €	758 800,00 €	833 800,00 €	880 776,53 €	910 263,00 €		910 263,00 €	+76 463,00 €	+9,20%
		041-OP D'ORDRE PATRIMONIALES		45 476,25 €								
		16-EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	2 547 673,47 €	3 019 536,03 €	3 131 000,00 €	3 193 210,00 €	3 190 624,16 €	3 050 000,00 €		3 050 000,00 €	-143 210,00 €	-4,48%
		20-IMMOB. INCORPORELLES (SAUF 204)	47 070,53 €	2 450,00 €	40 000,00 €	227 499,83 €	122 630,26 €	370 000,00 €	+247 051,67 €	617 051,67 €	+389 551,74 €	+171,23%
		21-IMMOB. CORPORELLES	1 705 107,79 €	3 085 615,71 €	10 026,59 €	123 280,37 €	44 570,01 €	64 420,37 €	-58 860,00 €	64 420,37 €	-58 851,50 €	-31,51%
		23-IMMOB. EN COURS (SAUF 2324)	5 562 731,17 €	5 013 757,70 €	2 579 073,41 €	3 976 746,02 €	1 792 489,48 €	3 267 591,13 €	+2 186 707,27 €	5 474 028,50 €	+1 497 760,48 €	+97,65%
		DEPENSE	15 717 199,14 €	12 043 674,56 €	6 521 400,00 €	9 309 203,53 €	5 900 813,27 €	7 662 000,00 €	+2 463 758,99 €	10 125 758,99 €	+320 555,41 €	+3,03%
	RECETTE	001-SOLDE D'EXEC. DE LA SECT. D'INVEST REPORTE							+304 999,16 €	304 999,16 €	+304 999,16 €	
		021-VIREMENT DEPUIS LA SECT. DE FONCTIONNEMENT			1 751 400,00 €	1 751 400,00 €		1 358 000,00 €	+1 856 000,00 €	3 214 000,00 €	+1 462 600,00 €	+83,51%
		040-OP D'ORDRE DE TRSFT ENTRE SECTIONS	3 563 797,04 €	3 681 425,16 €	4 150 400,00 €	5 315 400,00 €	4 906 674,63 €	6 324 000,00 €		6 324 000,00 €	+1 008 600,00 €	+18,98%
		041-OP D'ORDRE PATRIMONIALES		45 476,25 €								
		10-DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	2 414 537,05 €	5 133 731,29 €		2 742 403,53 €	2 742 403,53 €		+152 759,83 €	152 753,83 €	-2 589 643,70 €	-94,43%
		13-SUBV. D'INVEST RECUES	131 413,00 €	138 872,70 €			53 800,00 €		-53 800,00 €	80 000,00 €	+80 000,00 €	
		16-EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	7 000 000,00 €	3 000 000,00 €	609 600,00 €	0,00 €					0,00 €	
		21-IMMOB. CORPORELLES		1 622 636,30 €								
		23-IMMOB. EN COURS (SAUF 2324)	354 563,65 €	184 651,03 €			11 199,53 €					
		RECETTE	13 464 334,55 €	13 579 850,76 €	6 521 400,00 €	9 809 203,53 €	7 804 077,74 €	7 682 000,00 €	+2 463 758,99 €	10 125 758,99 €	+320 555,41 €	+3,03%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN INVESTISSEMENT			-2 252 864,59 €	1 536 176,20 €			1 903 264,47 €					
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN INVESTISSEMENT			-791 479,54 €	-3 044 341,13 €			-1 455 165,31 €					
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN INVESTISSEMENT A REPORTER			-3 044 341,13 €	-1 455 165,31 €			304 999,16 €					
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT BRUTE GENEREE			5 235 643,01 €	5 831 144,07 €	6 551 800,00 €	6 766 600,00 €	8 056 550,66 €	7 578 000,00 €				
ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES DEVANT ETRE ASSUREE PAR LA CAF BRUTE			2 547 673,47 €	3 019 536,03 €	3 131 000,00 €	3 193 000,00 €	3 190 624,16 €	3 050 000,00 €				
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT NETTE APRES ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES			2 687 969,54 €	2 811 607,84 €	3 420 800,00 €	3 573 600,00 €	4 865 926,50 €	4 528 000,00 €				

2.4.2.1 Les dépenses d'investissement

Les nouvelles dépenses d'investissement s'élèvent à 1 936k€ :

- Rue De Broglie : +505 K€
- Pôle Phoenix : +130 k€
- Rue Marzin : +70 k€
- Coz Pors : 30 k€
- Cruguil : +30 k€
- Des étude sur le réseau Haute Tension : +30 k€
- Rue Pascal : +33 k€
- Rue Bienvenue : +28 k€
- Autres travaux : -158 k€
- Des crédits d'équilibre pour 1 170 k€

2.4.2.2 Les recettes d'investissement

80 k€ sont ajoutés au chapitre « 13-Subventions d'investissement », correspondant au fond chaleur perçu.

Envoyé en préfecture le 07/07/2026
Reçu en préfecture le 07/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0158-DE

2.5 BUDGET TRANSPORT

Pour mémoire, au **budget primitif 2026**, les dépenses inscrites et les recettes estimées en fonctionnement, avant tout report et équilibre, conduisaient à un déficit de 987,3 K€, et à l'investissement, elles aboutissaient à un déficit de 416,3 K€. Le fonctionnement était équilibré par l'inscription de recettes pour 987,3 K€ et l'investissement par un emprunt. Le BP initial 2026 s'équilibrait à 7,97 M€ en fonctionnement et à 1,1 M€ en investissement :

BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2026 — Budget : 04-TRANSPORTS INTERCOMMUNAUX L.T.			Réalisation 2023 hors report des résultats cumulés antérieurs	Réalisation 2024 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif initial 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Dernier budget exécutoire 2025 tous reports compris	Réalisation 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif initial 2026 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget supplémentaire 2026 tous reports compris	Nouveau budget exécutoire après vote du BS 2026 tous reports compris	Evolution dernier budget exécutoire tous reports compris 2025 / nouveau budget exécutoire tous reports compris après vote du BS 2026	
FONCTIONNEMENT	DEPENSE	INSCRIPTIONS / REALISATIONS DES SERVICES	6 819 716,59 €	7 754 226,58 €	7 270 000,00 €	9 057 297,05 €	7 203 219,77 €	7 970 500,00 €	+114 300,00 €	8 084 800,00 €	-972 497,05 €	-10,74%
		VIREMENT VERS LA SECTION D'INVESTISSEMENT				629 912,04 €			+465 320,00 €	465 320,00 €	-164 592,04 €	-26,13%
		CREDITS D'EQUILIBRE ET D'ARBONDIS				166 157,55 €			+1 268 762,64 €	1 268 762,64 €	1 102 605,09 €	663,85%
		DEPENSE	6 819 716,59 €	7 754 226,58 €	7 270 000,00 €	9 854 366,74 €	7 203 219,77 €	7 970 500,00 €	+1 848 382,64 €	9 819 882,64 €	-34 484,10 €	-0,35%
	RECETTE	INSCRIPTIONS / REALISATIONS DES SERVICES	7 194 049,64 €	7 395 344,34 €	6 959 000,00 €	6 858 000,00 €	7 298 123,22 €	6 963 200,00 €	-567 300,00 €	6 395 900,00 €	-562 100,00 €	-8,94%
		REPORT DES RESULTATS CUMULES ANTERIEURS EN FONCTIONNEMENT (002)				2 035 366,74 €			+2 536 582,64 €	2 536 582,64 €	48 884,10 €	1,95%
		CREDITS D'EQUILIBRE ET D'ARBONDIS			311 000,00 €	311 000,00 €		987 300,00 €		987 300,00 €	676 300,00 €	217,45%
		RECETTE	7 194 049,64 €	7 395 344,34 €	7 270 000,00 €	9 854 366,74 €	7 298 123,22 €	7 970 500,00 €	+1 848 382,64 €	9 819 882,64 €	-34 484,10 €	-0,35%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN FONCTIONNEMENT			374 332,98 €	-359 882,24 €			94 903,45 €					
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN FONCTIONNEMENT			3 160 016,12 €	3 544 249,36 €			2 885 366,74 €					
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN FONCTIONNEMENT REPORTABLE ET/OU VIRABLE A L'INVESTISSEMENT			3 544 249,36 €	3 395 366,74 €			2 980 270,19 €					
INVESTISSEMENT	DEPENSE	INSCRIPTIONS / REALISATIONS DES SERVICES	1 271 581,24 €	372 882,07 €	982 400,00 €	1 452 400,00 €	639 623,39 €	1 180 900,00 €	+50 000,00 €	1 130 900,00 €	-301 500,00 €	-20,76%
		REPORT DES RESTE-A-REALISER D'INVESTISSEMENT				796 570,68 €			+773 594,70 €	773 594,70 €	-22 975,98 €	-2,88%
		DEPENSE	1 271 581,24 €	372 882,07 €	982 400,00 €	2 250 970,68 €	639 623,39 €	1 180 900,00 €	+823 594,70 €	1 904 494,70 €	-324 475,98 €	-14,41%
	RECETTE	INSCRIPTIONS / REALISATIONS DES SERVICES	638 273,54 €	614 126,35 €	752 100,00 €	752 100,00 €	663 073,70 €	684 389,09 €		684 389,09 €	-67 710,91 €	-8,99%
		REPORT DES RESTE-A-REALISER D'INVESTISSEMENT							+37 500,00 €	37 500,00 €	+37 500,00 €	
		REPORT DES RESULTATS CUMULES ANTERIEURS EN INVESTISSEMENT (001)				070 965,04 €			+504 501,15 €	504 501,15 €	-276 457,00 €	-31,74%
		PART DE L'EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT CUMULE ANTERIEUR PRELEVEE POUR COUVRIR LE BESOIN DE FINANCEMENTS DE L'INVESTISSEMENT (1068)							+143 593,55 €	143 593,55 €	+143 593,55 €	
		VIREMENT DEPUIS LA SECTION DE FONCTIONNEMENT				627 912,04 €			+400 320,00 €	400 320,00 €	-161 592,04 €	-28,70%
		EQUILIBRE DE LA SECTION D'INVEST. PAR EMPRUNT			230 300,00 €	0,00 €		416 320,00 €	-416 320,00 €	0,00 €	0,00 €	
		RECETTE	638 273,54 €	614 126,35 €	982 400,00 €	2 250 970,68 €	663 073,70 €	1 180 900,00 €	+825 594,70 €	1 926 494,70 €	-324 475,98 €	-14,41%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN INVESTISSEMENT			-850 207,70 €	241 246,28 €			-276 457,69 €					
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN INVESTISSEMENT			1 233 000,23 €	629 712,56 €			870 953,84 €					
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN INVESTISSEMENT A REPORTER			629 712,53 €	870 958,84 €			594 501,15 €					
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT BRUTE GENEREE			916 178,27 €	51 768,00 €	752 100,00 €	1 180 062,04 €	709 993,71 €	580 809,09 €				
ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES DEVANT ETRE ASSUREE PAR LA CAF BRUTE												
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT NETTE APRES ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES			916 178,27 €	-51 768,00 €	752 100,00 €	1 180 062,04 €	709 993,71 €	580 809,09 €				

Les **résultats de l'exercice 2025** sont de :

- 94,9 K€ d'excédent de fonctionnement
- 276,46 € de déficit à l'investissement

Après report des résultats antérieurs cumulés à fin 2024, les **nouveaux résultats cumulés 2025** sont de :

- 2,98 M€ d'excédent au fonctionnement
- 594,5 K€ d'excédent à l'investissement

Par ailleurs, les **reste-à-réaliser d'investissement 2025** se soldent par un manque de financement de 738,1 K€, fixant le besoin global de financement à 143,6 K€. Ce besoin est

Envoyé en préfecture le 07/07/2026
Reçu en préfecture le 07/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0158-DE

couvert par prélèvement direct (via le compte 1068) sur l'excédent cumulé antérieur en fonctionnement pour ce même montant.

Les résultats cumulés de fonctionnement résiduel (2,837 M€) et d'investissement (594,5 K€) cumulés à fin 2025 sont reportés BS 2026.

Au BS 2026, les dépenses et les recettes inscrites, avant tout report et équilibre, aboutissent à :

- un déficit de 1, 1 M€ en fonctionnement
- un déficit de 50 K€ en investissement

La section de fonctionnement du BS est équilibrée par l'inscription de crédits d'équilibre en dépenses pour 1,27 M€ et par l'inscription de 466,32 K€ de virement vers la section d'investissement. **La section d'investissement est équilibrée** par l'effet combiné du report de son résultat excédentaire cumulé d'une part et l'annulation des recettes d' emprunts (416,32 K€) inscrites au BP 2026 d'autre part.

Le nouveau budget exécutoire 2026, après BS, est équilibré à 9,82 M€ en fonctionnement, et à 1,93 M€ (dont RAR 2025 pour -738,1 K€) en investissement.

2.5.1 Section de fonctionnement

BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2026 — Budget : 04-TRANSPORTS INTERCOMMUNAUX L.T.			réalisation 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	réalisation 2024 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif initial 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2025 tous reports compris	réalisation 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif initial 2026 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget supplémentaire 2026 tous reports compris	Nouveau budget exécutoire après vote du BS 2026 tous reports compris	Evolution dernier budget exécutoire tous reports compris 2025 ↓ nouveau budget exécutoire tous reports compris après vote du BS 2026	
FONCTIONNEMENT	DEPENSE	011-CHARGES A CARACTERE GENERAL	4 778 622,56 €	5 059 608,07 €	4 782 800,00 €	5 508 500,00 €	4 671 254,92 €	4 677 950,00 €	+111 300,00 €	4 989 250,00 €	-519 250,00 €	-9,42%
		012-CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	1 332 553,67 €	1 259 754,08 €	1 407 300,00 €	1 407 300,00 €	1 249 220,64 €	1 331 650,00 €		1 331 650,00 €	-75 150,00 €	-5,41%
		023-VIREMENT VERS LA SECT. D'INVEST.				627 212,04 €			466 320,00 €	466 320,00 €	-160 892,04 €	-25,73%
		042-OPERATIONS DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	545 388,54 €	578 485,03 €	752 100,00 €	752 100,00 €	615 055,67 €	580 000,00 €		580 000,00 €	-172 100,00 €	-22,88%
		65-AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	402 466,74 €	613 034,07 €	343 700,00 €	1 574 747,00 €	464 670,70 €	1 170 900,00 €	+1 600,00 €	1 170 500,00 €	-404 247,00 €	-25,67%
		67-CHARGES SPECIFIQUES	1 056,30 €	1 254,91 €	2 500,00 €	1 741 557,88 €	1 504,78 €	2 500,00 €	+1 268 752,84 €	1 271 252,84 €	-1 093 634,88 €	-1540,88%
		68-DOTATIONS AUX PROVISIONS	1 405,07 €	1 291,57 €	1 100,00 €	1 100,00 €	1 373,16 €	1 500,00 €	+1 450,00 €	2 950,00 €	+1 550,00 €	+114,01%
		DEPENSE	6 059 710,50 €	7 734 920,66 €	7 270 000,00 €	9 864 900,74 €	7 003 219,77 €	7 970 500,00 €	+1 849 392,84 €	9 819 892,84 €	-31 434,10 €	-0,35%
	RECETTE	002 RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE				2 865 366,74 €			+2 838 882,84 €	2 838 882,84 €	-26 483,90 €	-1,69%
		013 ATTENUATION DE CHARGES		1 623,84 €			11 654,12 €					
		042-OPERATIONS DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	7 934,11 €	10 268,11 €	23 200,00 €	23 200,00 €	23 078,07 €	23 200,00 €		23 200,00 €	0,00 €	0,00%
		70-VENTES DE PRODUITS FABRIQUES, PRESTATION DE SERVICES, MARCHANDISES	644 077,68 €	739 405,05 €	694 000,00 €	714 000,00 €	670 757,49 €	701 500,00 €		701 500,00 €	-12 500,00 €	-1,97%
		73-PRODUITS ISSUS DE LA FISCALITE	3 180 913,12 €	3 278 747,03 €	3 000 000,00 €	3 000 000,00 €	3 047 010,49 €	3 030 000,00 €		3 030 000,00 €	+30 000,00 €	+0,94%
		74-SUBVENTIONS D'EXPLOITATION RECUES	2 950 049,02 €	2 982 907,06 €	2 939 000,00 €	2 939 000,00 €	2 901 370,73 €	2 090 300,00 €		2 090 300,00 €	-39 300,00 €	-1,34%
		75-AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	187 676,57 €	71 117,83 €			215 315,04 €	36 700,00 €		36 700,00 €	+36 700,00 €	
		77-PRODUITS SPECIFIQUES		672,90 €	311 000,00 €	0,00 €	19,08 €	907 300,00 €	-907 300,00 €	0,00 €	0,00 €	
		78-REPRISES SUR PROVISIONS	1 606,14 €	1 405,67 €	1 300,00 €	1 300,00 €	1 251,57 €	1 500,00 €		1 500,00 €	+200,00 €	+15,38%
		RECETTE	7 184 949,84 €	7 085 341,31 €	7 270 000,00 €	9 854 366,74 €	7 298 129,22 €	7 970 500,00 €	+1 849 392,84 €	9 819 892,84 €	-34 473,90 €	-0,35%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN FONCTIONNEMENT			974 392,06 €	-649 684,54 €			94 909,45 €					
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN FONCTIONNEMENT			3 160 916,12 €	3 544 240,06 €			2 085 366,74 €					
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN FONCTIONNEMENT REPORTABLE (TOUVERAC) ET AUX INVESTISSEMENT			3 544 249,08 €	2 085 366,74 €			2 980 276,19 €					

La section d'exploitation s'équilibre à +1.849 M€.

Envoyé en préfecture le 07/07/2026
Reçu en préfecture le 07/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0158-DE

2.5.1.1 Les dépenses de fonctionnement

Les charges à caractère général (chapitre 011) s'élèvent à +111 K€, dont +67 K€ pour l'entretien des bornes électriques et la fourniture d'électricité, +16.3 K€ pour l'entretien du matériel roulant, +22 k€ pour des révisions de marché de transport.

Des écritures prudentielles sont inscrites pour 1.268 M€ au chapitre 67.

2.5.1.2 Les recettes d'exploitation

L'excédent reporté est de 2.836 M€.

Les 987 K€ de crédits d'équilibre inscrits au BP 2026 au chapitre 77 sont annulés.

2.5.2 Section d'investissement

BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2026 — Budget : 04-TRANSPORTS INTERCOMMUNAUX L.T.			réalisation 2023 hors report des résultats cumulés antérieurs	réalisation 2024 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif initial 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget tvat 2025 tous reports compris	réalisation 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif initial 2026 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget supplémentaire 2026 tous reports compris dont reste-à-réaliser d'invest.	Nouveau budget exécutoire après vote du DS 2026 tous reports compris	Evolution dernier budget exécutoire tous reports compris 2025 / nouveau budget exécutoire tous reports compris après vote du DS 2026	
INVESTISSEMENT	DEPENSE	040-OP. D'ORDRE DE TRSFT ENTRE SECTIONS	7 931,11 €	19 363,11 €	23 200,00 €	23 200,00 €	23 076,07 €	23 200,00 €		23 200,00 €	0,00 €	0,00%
		20-IMMOB. INCORPORELLES (SAUF 204)	8 500,00 €	0,00 €		8 925,00 €	0,00 €	80 000,00 €		80 000,00 €	+71 075,00 €	+795,36%
		21-IMMOB. CORPORELLES	1 255 127,13 €	351 119,96 €	959 200,00 €	1 758 845,68 €	901 385,71 €	500 000,00 €	-903 895,10 €	1 303 895,10 €	-454 950,58 €	-27,11%
		23-IMMOB. EN COURS (SAUF 2324)		2 399,00 €		450 000,00 €	15 056,61 €	437 700,00 €	+21 699,60 €	519 399,60 €	+68 399,60 €	+23,79%
		DEPENSE	1 271 561,24 €	372 882,07 €	982 400,00 €	2 250 970,68 €	939 526,39 €	1 100 900,00 €	-825 594,70 €	1 926 494,70 €	-324 476,18 €	-14,41%
	RECETTE	001-SOLDE D'EXEC. DE LA SECT. D'INVEST. REPORTE				870 958,84 €			-594 501,15 €	594 501,15 €	-276 457,69 €	-31,74%
		021-VIREMENT DEPUIS LA SECT. DE FONCTIONNEMENT				827 912,04 €			-466 320,00 €	466 320,00 €	-161 592,04 €	-25,73%
		040-OP. D'ORDRE DE TRSFT ENTRE SECTIONS	543 383,54 €	576 485,03 €	752 100,00 €	752 100,00 €	615 055,67 €	550 000,00 €		550 000,00 €	-177 100,00 €	-22,84%
		10-DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES							-113 593,55 €	113 593,55 €	+113 593,55 €	
		13-SUBV. D'INVEST. RECUES	64 890,00 €	35 640,32 €			41 566,00 €	104 500,00 €	+37 500,00 €	142 000,00 €	+142 000,00 €	
		16-EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES			230 300,00 €	0,00 €		416 320,00 €	-416 320,00 €	0,00 €	0,00 €	
		23-IMMOB. EN COURS (SAUF 2324)					6 446,03 €					
		RECETTE	608 273,54 €	614 128,35 €	982 400,00 €	2 250 970,88 €	663 070,70 €	1 100 900,00 €	-825 594,70 €	1 926 494,70 €	-324 476,18 €	-14,41%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN INVESTISSEMENT			-663 287,70 €	241 246,28 €			-276 457,69 €					
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN INVESTISSEMENT			1 292 000,26 €	629 712,56 €			870 958,84 €					
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN INVESTISSEMENT A REPORTER			629 712,56 €	870 958,84 €			594 501,15 €					
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT BRUTE GENEREE			915 178,27 €	-81 758,00 €	752 100,00 €	1 380 062,04 €	709 996,71 €	550 000,00 €				
ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES DEVANT ETRE ASSUREE PAR LA CAF BRUTE												
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT NETTE APRES ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES			915 178,27 €	-81 758,00 €	752 100,00 €	1 380 062,04 €	709 996,71 €	550 000,00 €				

2.5.2.1 Les dépenses d'investissement

La seule inscription en dépense d'investissement consiste en l'installation d'une borne de recharge pour véhicules électriques pour 50 K€.

Envoyé en préfecture le 07/07/2026
Reçu en préfecture le 07/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0158-DE

2.5.2.2 Les recettes d'investissement

Les recettes d'investissement sont revues à la baisse, notamment celles issues des emprunts (-416 K€) rendues inutiles grâce au report du résultat cumulé excédentaire et au virement depuis le fonctionnement.

Envoyé en préfecture le 07/07/2026
Reçu en préfecture le 07/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0158-DE

2.6 BUDGET SERVICE PUBLIC D'ASSAINISSEMENT NON COLLECTIF

Pour mémoire, au **budget primitif 2026**, les dépenses inscrites et les recettes estimées en fonctionnement, avant tout report et équilibre, conduisaient à un déficit de 157,8 K€, et à l'investissement, elles aboutissaient à un déficit de 126 K€. En fonctionnement l'équilibre était atteint par l'inscription de crédits d'équilibre pour 157,8 K€ en recette et en investissement, l'équillibre de la section était atteint par l'inscription d'un emprunt. Le BP initial 2026 était équilibré à 954,5 K€ en fonctionnement et à 138 K€ en investissement :

BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2026 — Budget : 09-SPANC ASSAINISSEMENT NON COLLECT			Réalisation 2023 hors report des résultats cumulés antérieurs	Réalisation 2024 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif initial 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Dernier budget exécutoire 2025 tous reports compris	Réalisation 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif initial 2026 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget supplémentaire 2026 tous reports compris	Nouveau budget exécutoire après vote du DS 2026 tous reports compris	Evolution dernier budget exécutoire tous reports compris 2025 / nouveau budget exécutoire tous reports compris après vote du BS 2026	
FONCTIONNEMENT	DEPENSE	INSCRIPTIONS / REALISATIONS DES SERVICES	808 954,05 €	815 601,43 €	947 400,00 €	1 003 161,00 €	985 897,92 €	954 500,00 €	+82 110,00 €	1 036 610,00 €	+33 449,00 €	+3,34%
		CREDITS D'EQUILIBRE ET D'ARRONDIS				76 164,90 €					-76 164,90 €	-100,00%
		DEPENSE	808 954,05 €	815 601,43 €	947 400,00 €	1 079 304,90 €	985 897,92 €	954 500,00 €	+82 110,00 €	1 036 610,00 €	-42 694,90 €	-3,96%
	RECETTE	INSCRIPTIONS / REALISATIONS DES SERVICES	912 455,84 €	795 921,17 €	778 100,00 €	639 200,00 €	581 450,29 €	796 700,00 €	-64 247,27 €	732 452,73 €	+93 252,73 €	+14,59%
		REPORT DES RESULTATS CUMULES ANTERIEURS EN FONCTIONNEMENT (002)				270 804,90 €			+146 357,27 €	146 357,27 €	-124 447,63 €	-45,93%
		CREDITS D'EQUILIBRE ET D'ARRONDIS			169 300,00 €	169 300,00 €		157 800,00 €		157 800,00 €	-11 500,00 €	-6,79%
		RECETTE	912 455,84 €	795 921,17 €	947 400,00 €	1 079 304,90 €	581 450,29 €	954 500,00 €	+82 110,00 €	1 036 610,00 €	-42 694,90 €	-3,96%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN FONCTIONNEMENT			103 501,80 €	10 680,26 €			-124 447,63 €					
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN FONCTIONNEMENT			166 960,57 €	270 462,10 €			270 804,90 €					
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN FONCTIONNEMENT REPORTABLE ET/OU VIRABLE A L'INVESTISSEMEN			270 462,10 €	170 804,90 €			146 357,27 €					
INVESTISSEMENT	DEPENSE	INSCRIPTIONS / REALISATIONS DES SERVICES	5 938,61 €	41 200,30 €	48 000,00 €	50 000,00 €	769,98 €	138 000,00 €		138 000,00 €	+88 000,00 €	+176,00%
		REPORT DES RESTE-A-REALISER D'INVESTISSEMENT				770,00 €			+31 676,44 €	31 676,44 €	+30 906,44 €	+4 012,82%
		CREDITS D'EQUILIBRE ET D'ARRONDIS				32 835,02 €			+22 841,68 €	22 841,68 €	-9 993,34 €	-30,44%
		DEPENSE	5 938,61 €	41 200,30 €	48 000,00 €	83 605,02 €	769,98 €	138 000,00 €	+54 518,12 €	192 518,12 €	+108 913,10 €	+130,27%
	RECETTE	INSCRIPTIONS / REALISATIONS DES SERVICES	16 329,29 €	19 652,08 €	35 100,00 €	25 300,00 €	9 683,06 €	12 000,00 €		12 000,00 €	-13 300,00 €	-52,57%
		REPORT DES RESULTATS CUMULES ANTERIEURS EN INVESTISSEMENT (001)				45 605,02 €			+54 518,12 €	54 518,12 €	+8 913,10 €	+19,54%
		EQUILIBRE DE LA SECTION D'INVEST. PAR EMPRUNT			12 700,00 €	12 700,00 €		126 000,00 €		126 000,00 €	+113 300,00 €	+892,13%
		RECETTE	16 329,29 €	19 652,08 €	48 000,00 €	83 605,02 €	9 683,06 €	138 000,00 €	+54 518,12 €	192 518,12 €	+108 913,10 €	+130,27%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN INVESTISSEMENT			10 390,68 €	-21 548,22 €			8 913,10 €					
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN INVESTISSEMENT			56 762,56 €	67 153,24 €			45 605,02 €					
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN INVESTISSEMENT A REPORTER			67 153,24 €	45 605,02 €			54 518,12 €					
CAPACITE (-) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT BRUTE GENEREE			119 515,84 €	-2 221,82 €	23 400,00 €	9 150,00 €	-118 943,32 €	12 000,00 €				
ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES DEVANT ETRE ASSUREE PAR LA CAF BRUTE												
CAPACITE (-) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT NETTE APRES ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES			119 515,84 €	-2 221,82 €	23 400,00 €	9 150,00 €	-118 943,32 €	12 000,00 €				

Les **résultats de l'exercice 2025** sont de :

- 124,45 K€ de déficit au fonctionnement
- 8,9 K€ d'excédent à l'investissement

Après report des résultats antérieurs cumulés à fin 2024, les **nouveaux résultats cumulés 2025** sont de :

- 146,36 K€ d'excédent au fonctionnement
- 54,5 K€ d'excédent à l'investissement

Par ailleurs, les **reste-à-réaliser d'investissement 2025** se soldent par un manque de financement de 31,68 K€, directement couvert par le report du résultat antérieur cumulé d'investissement indiqué ci-dessus (54,5 K€).

Envoyé en préfecture le 07/07/2026
Reçu en préfecture le 07/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0158-DE

Les résultats antérieurs cumulés à fin 2025 de fonctionnement et d'investissement sont reportés en l'état au BS 2026.

Au BS 2026, les dépenses et les recettes inscrites, avant tout report et équilibre, aboutissent à :

- un déficit de 146,36 K€ en fonctionnement
- aucune inscription des services en investissement

La section de fonctionnement du BS est équilibrée en l'état. **La section d'investissement est équilibrée** par l'inscription en dépense de 22,84 K€ de crédits d'équilibre en dépense.

Le nouveau budget exécutoire 2026, après BS, est équilibré à 1,037 M€ en fonctionnement, et à 192,52 K€ (dont RAR 2025 pour -31,68 K€) en investissement.

Les tableaux ci-après détaillent, pour chaque section budgétaire, au niveau « chapitre », la construction du BS 2026 :

2.6.1 Section de fonctionnement

BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2026 Budget : 09-SPANC ASSAINISSEMENT NON COLLECT			réalisation 2023 hors report des résultats cumulés antérieurs	réalisation 2024 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif initial 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2025 tous reports compris	réalisation 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif initial 2026 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget supplémentaire 2026 tous reports compris	Nouveau budget exécutoire après vote du BS 2026 tous reports compris	Evolution ac/nouv budget exécutoire tous reports compris 2025 / nouveau budget exécutoire tous reports compris après vote du BS 2026	
FONCTIONNEMENT	DEPENSE	011-CHARGES A CARACTERE GENERAL	343 886,14 €	294 806,48 €	275 450,00 €	256 450,00 €	255 027,85 €	270 150,00 €	+22 500,00 €	292 650,00 €	-14 200,00 €	-4,95%
		012-CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	448 849,04 €	474 555,92 €	535 550,00 €	608 850,00 €	587 483,52 €	656 850,00 €		656 850,00 €	+56 000,00 €	+9,32%
		042-OP. D'ORDRE DE TRSFT. ENTRE SECTIONS	15 759,68 €	13 139,64 €	23 400,00 €	13 400,00 €	9 683,05 €	12 000,00 €		12 000,00 €	-1 400,00 €	-10,45%
		65-AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	6 201,97 €	15 203,19 €	2 100,00 €	171 974,90 €	96 330,61 €	2 100,00 €	+15 610,00 €	17 710,00 €	-154 264,90 €	-89,70%
		66-CHARGES FINANCIERES				300,00 €	236,34 €		+1 000,00 €	1 000,00 €	+700,00 €	+233,33%
		67-CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 076,18 €	12 775,57 €	5 000,00 €	5 000,00 €	5 014,67 €	4 000,00 €	+43 000,00 €	47 000,00 €	+42 000,00 €	+840,00%
		68-DOTATIONS AUX PROVISIONS	1 201,83 €	5 520,65 €	5 500,00 €	1 350,00 €	1 341,88 €	1 400,00 €		1 400,00 €	+50,00 €	+3,70%
		DEPENSE	809 904,05 €	815 901,45 €	847 400,00 €	1 079 334,90 €	905 037,92 €	964 600,00 €	+82 110,00 €	1 036 810,00 €	-42 524,90 €	-3,93%
	RECETTE	002-RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE				270 934,90 €			-146 357,27 €	148 357,27 €	-124 447,63 €	-45,93%
		013-ATTENUATION DE CHARGES					43 273,22 €		+60 000,00 €	60 000,00 €	+60 000,00 €	
		70-VENTES DE PDTS FABRIQUES, PRESTATION DE SERV. ET MARCHANDISES	902 608,23 €	774 982,82 €	841 500,00 €	782 900,00 €	787 694,99 €	943 100,00 €	-134 347,27 €	808 852,73 €	+16 952,73 €	+2,01%
		75-AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	8 869,75 €	19 836,52 €		10 000,00 €	24 991,45 €	10 000,00 €	+10 000,00 €	20 000,00 €	+10 000,00 €	+100,00%
		78-REPRISES SUR PROVISIONS	967,60 €	1 701,80 €	5 000,00 €	5 000,00 €	5 570,63 €	1 400,00 €		1 400,00 €	-3 600,00 €	-72,00%
		RECETTE	912 455,58 €	795 921,17 €	847 400,00 €	1 079 334,90 €	861 530,29 €	964 600,00 €	+82 110,00 €	1 036 810,00 €	-42 524,90 €	-3,93%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN FONCTIONNEMENT			102 551,53 €	-19 980,28 €			-124 447,63 €					
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN FONCTIONNEMENT			186 983,57 €	289 185,16 €			270 934,90 €					
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN FONCTIONNEMENT REPORTABLE ET/OU VIRABLE A L'INVESTISSEMENT			289 409,10 €	270 304,90 €			146 357,27 €					

La section d'exploitation s'équilibre à 82,1 K€

Envoyé en préfecture le 07/07/2026
Reçu en préfecture le 07/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0158-DE

2.6.1.1 Dépenses de fonctionnement

Au chapitre 011 : 22,5K€ sont ajoutés pour les dépenses suivantes :

- +8 K€ pour des frais d'études
- +3 K€ pour des frais d'actes et contentieux suite à un recours
- +5 K€ pour l'impression et l'affranchissement des factures
- +4 K€ pour le gestionnaire « Garage »
- +2 K€ pour le gestionnaire « Informatique »

Au chapitre 65 : 15,6 K€ sont ajoutés dont 15,5 K€ pour une régularisation de recettes rattachées à tort à l'exercice.

Au chapitre 66 : 1 K€ sont ajoutés pour les charges d'intérêts pour ligne de trésorerie

Au chapitre 67 : 43 K€ sont ajoutés pour une annulation de titre sur exercice antérieur

2.6.1.2 Recettes d'exploitation

Les recettes sont constituées de l'excédent reporté de 146,4 K€ au chapitre 002.

60 K€ de recettes supplémentaires au chapitre 013 sont inscrites au titre de remboursement dû par la CNRACL.

10 K€ sont inscrits au chapitre 75 suite à l'augmentation des tarifs pour défaut de branchement.

Pour l'équilibre de la section, les recettes inscrites en crédits d'équilibre au moment du BP 2026 au chapitre 70 sont réduites de 134,2 K€.

Envoyé en préfecture le 07/07/2026
Reçu en préfecture le 07/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0158-DE

2.6.2 Section d'investissement

BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2026 — Budget : 09-SPANC ASSAINISSEMENT NON COLLECT			réalisation 2023 hors report ces résultats cumulés antérieurs	réalisation 2024 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif initial 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2025 tous reports compris	réalisation 2025 hors report ces résultats cumulés antérieurs	Budget primitif initial 2026 hors report ces résultats cumulés antérieurs	Budget supplémentaire 2026 tous reports compris dont reste-à-réaliser d'invest.	Nouveau budget exécutoire après vote du BS 2026 tous reports compris	Evolution dernier budget exécutoire tous reports compris 2025 → nouveau budget exécutoire tous reports compris après vote du BS 2026	
INVESTISSEMENT	DEPENSE	20-IMMOB. INCORPORELLES (SAUF 204)	5 120,29 €	1 500,00 €	5 000,00 €	6 770,00 €	769,95 €	5 000,00 €		5 000,00 €	-1 770,00 €	-42,99%
		21-IMMOB. CORPORELLES	816,37 €	39 700,30 €	41 000,00 €	74 835,02 €	0,00 €	133 000,00 €	+54 518,12 €	187 518,12 €	+112 683,10 €	+150,58%
		DEPENSE	5 936,61 €	41 200,30 €	46 000,00 €	83 605,02 €	769,95 €	138 000,00 €	+54 518,12 €	192 518,12 €	+108 913,10 €	+130,27%
	RECETTE	001-SOLDE D'EXEC. DE LA SECT. D'INVEST. REPORTE				45 605,02 €			+54 518,12 €	54 518,12 €	+8 913,10 €	+19,54%
		040-OP. D'ORDRE DE TRSFT. ENTRE SECTIONS	15 799,88 €	13 139,64 €	23 400,00 €	13 400,00 €	9 683,05 €	12 000,00 €		12 000,00 €	-1 400,00 €	-10,45%
		10-DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	529,41 €	6 512,44 €	11 900,00 €	11 900,00 €					-11 900,00 €	-100,00%
		16-EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES			12 700,00 €	12 700,00 €		126 000,00 €		126 000,00 €	+113 300,00 €	+892,13%
		RECETTE	16 329,29 €	19 652,08 €	48 000,00 €	83 605,02 €	9 683,05 €	138 000,00 €	+54 518,12 €	192 518,12 €	+108 913,10 €	+130,27%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN INVESTISSEMENT			10 392,68 €	21 548,22 €			8 913,10 €					
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN INVESTISSEMENT			59 762,56 €	67 153,24 €			45 605,02 €					
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN INVESTISSEMENT A REPORTER			97 153,24 €	45 605,02 €			54 518,12 €					
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT BRUTE GENEREE			119 515,84 €	-2 221,82 €	23 400,00 €	9 150,00 €	-113 943,32 €	12 000,00 €				
ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES DEVANT ETRE ASSUREE PAR LA CAF BRUTE												
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT NETTE APRES ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES			119 515,84 €	-2 221,82 €	23 400,00 €	9 150,00 €	-113 943,32 €	12 000,00 €				

Le total des dépenses d'investissement est de 54,5 K€ dont 22,8 K€ au chapitre 21 en crédits d'équilibre. Les restes-à-réaliser à hauteur de 31,6 K€ concerne l'acquisition d'un véhicule.

En recettes d'investissement est inscrit l'excédent reporté de 54,5 K€.

Envoyé en préfecture le 07/07/2026
Reçu en préfecture le 07/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0158-DE

2.7 BUDGET ABATTOIR

Pour mémoire, au **budget primitif 2026**, les dépenses inscrites et les recettes estimées en fonctionnement, avant tout report et équilibre, conduisaient à un déficit de 571,5 K€, et en investissement, à un déficit de 42 K€. L'inscription d'une recette de contribution du budget principal LTC en crédits d'équilibre en fonctionnement pour 571,5 K€ équilibrait la section.En investissement, 42 K€ inscrit en recettes d'emprunt équilibrait la section. Le BP initial 2026 était équilibré à 1,784 M€ en fonctionnement et à 252 K€ en investissement :

BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2026 -- Budget : 68-ABATTOIR COMMUNAUTAIRE			Réalisation 2023 hors report des résultats cumulés antérieurs	Réalisation 2024 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif initial 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Dernier budget exécutoire 2025 tous reports compris	Réalisation 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif initial 2026 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget supplémentaire 2026 tous reports compris	Nouveau budget exécutoire après vote du BS 2026 tous reports compris	Evolution dernier budget exécutoire tous reports compris 2025 / nouveau budget exécutoire tous reports compris après vote du BS 2026	
FONCTIONNEMENT	DEPENSE	INSCRIPTIONS / REALISATIONS DES SERVICES	1 111 483,89 €	1 668 371,27 €	1 727 000,00 €	1 730 762,26 €	1 663 638,27 €	1 784 000,00 €	-37 600,00 €	1 821 300,00 €	+91 316,74 €	+7,79%
		REPORT DES RESULTATS CUMULES ANTERIEURS EN FONCTIONNEMENT (002)							+4 821,00 €	4 821,00 €	+4 821,00 €	
		DEPENSE	1 414 483,89 €	1 668 371,27 €	1 727 000,00 €	1 739 762,26 €	1 663 638,27 €	1 784 000,00 €	-42 421,00 €	1 826 421,00 €	+86 667,74 €	+4,98%
	RECETTE	INSCRIPTIONS / REALISATIONS DES SERVICES	437 720,90 €	948 087,62 €	1 342 300,00 €	1 352 500,00 €	615 534,01 €	1 212 500,00 €	-42 421,00 €	1 254 921,00 €	-97 579,00 €	-7,21%
		REPORT DES RESULTATS CUMULES ANTERIEURS EN FONCTIONNEMENT (002)				9 553,26 €					-9 553,26 €	-100,00%
		CREDITS D'EQUILIBRE ET D'ARRONDS	1 486 243,89 €	745 000,00 €	384 700,00 €	384 700,00 €	1 129 720,00 €	571 500,00 €		571 500,00 €	+186 800,00 €	+48,56%
		RECETTE	1 923 964,79 €	1 693 087,62 €	1 727 000,00 €	1 746 753,26 €	1 745 254,01 €	1 784 000,00 €	-42 421,00 €	1 826 421,00 €	+86 667,74 €	+4,98%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN FONCTIONNEMENT			509 480,00 €	24 716,35 €			-7 374,26 €					
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN FONCTIONNEMENT			-543 643,89 €	-34 162,99 €			2 553,26 €					
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN FONCTIONNEMENT REPORTABLE (D'OU VIREMENT A L'INVESTISSEMENT			-34 162,99 €	2 553,26 €			-4 821,00 €					
INVESTISSEMENT	DEPENSE	INSCRIPTIONS / REALISATIONS DES SERVICES	574 197,48 €	162 399,78 €	280 300,00 €	267 100,00 €	204 086,91 €	252 000,00 €		252 300,00 €	-14 800,00 €	-5,53%
		REPORT DES RESTE-A-REALISER D'INVESTISSEMENT				10 380,33 €			+8 868,47 €	8 868,47 €	-1 511,86 €	-14,56%
		CREDITS D'EQUILIBRE ET D'ARRONDS				443 286,42 €			+492 619,48 €	492 619,48 €	+49 333,06 €	+11,13%
		DEPENSE	574 197,48 €	162 399,78 €	280 300,00 €	726 766,75 €	204 086,91 €	252 000,00 €	+501 487,95 €	753 487,95 €	+26 718,20 €	+3,68%
	RECETTE	INSCRIPTIONS / REALISATIONS DES SERVICES	201 150,43 €	203 877,63 €	280 300,00 €	240 300,00 €	219 105,11 €	210 000,00 €		210 300,00 €	-30 300,00 €	-12,61%
		REPORT DES RESULTATS CUMULES ANTERIEURS EN INVESTISSEMENT (001)				486 466,75 €			+501 487,95 €	501 187,95 €	+15 018,20 €	+2,09%
		EQUILIBRE DE LA SECTION D'INVEST. PAR EMPRUNT	200 000,00 €					42 000,00 €		42 300,00 €	+42 000,00 €	
		RECETTE	401 150,43 €	203 877,63 €	280 300,00 €	726 766,75 €	219 105,11 €	252 000,00 €	+501 487,95 €	753 487,95 €	+26 718,20 €	+3,68%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN INVESTISSEMENT			-173 047,03 €	41 477,85 €			15 018,20 €					
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN INVESTISSEMENT			618 038,93 €	444 991,90 €			486 469,75 €					
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN INVESTISSEMENT A REPORTER			444 991,90 €	486 469,75 €			501 487,95 €					
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT BRUTE GENEREE			710 631,33 €	248 493,88 €	280 300,00 €	243 400,00 €	223 928,48 €	202 000,00 €				
ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES DEVANT ETRE ASSUREE PAR LA CAF BRUTE			540 121,62 €	51 743,24 €	52 000,00 €	52 000,00 €	51 743,24 €	52 000,00 €				
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT NETTE APRES ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES			170 509,71 €	196 750,64 €	208 300,00 €	191 400,00 €	172 185,24 €	150 000,00 €				

Les **résultats de l'exercice 2025** sont de :

- 7,37 K€ de déficit de fonctionnement
- 15 K€ d'excédent à l'investissement

Après report des résultats antérieurs cumulés à fin 2024, les **nouveaux résultats cumulés 2025** sont de :

- 4,8 K€ de déficit au fonctionnement
- 501,5 K€ d'excédent à l'investissement

Les **reste-à-réaliser d'investissement 2025** sont de -8,9 K€ directement couverts par l'excédent cumulé d'investissement reporté.

Les résultats anterieurs cumulés à fin 2025 sont reportés en l'état au BS 2026.

Envoyé en préfecture le 07/07/2026
Reçu en préfecture le 07/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0158-DE

Au BS 2026, les dépenses et les recettes inscrites, avant toute report et équilibre, aboutissent à :

- un excédent de 4,8 K€ en fonctionnement
- aucune inscription en investissement

La section de fonctionnement du BS est équilibrée par l'inscription du 002 (déficit antérieur reporté) à hauteur de -4,8 €. **La section d'investissement du BS est équilibrée** par des crédits d'équilibre inscrit en dépenses à hauteur de 492,62 K€.

Le nouveau budget exécutoire 2026, après BS, est équilibré à 1,83 M€ en fonctionnement, et à 753,5 K€ en investissement.

Les tableaux ci-après détaillent, pour chaque section budgétaire, au niveau « chapitre », la construction du BS 2026 :

2.7.1 Section de fonctionnement

BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2026 — Budget : 08 ABATTOIR COMMUNAUTAIRE			réalisation 2023 hors report des résultats cumulés antérieurs	réalisation 2024 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif initial 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2025 tous reports compris	réalisation 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif initial 2026 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget supplémentaire 2026 tous reports compris	Nouveau budget exécutoire après vote du BS 2026 tous reports compris	Evolution nouveau budget exécutoire tous reports compris 2026 / nouveau budget exécutoire tous reports compris après vote du BS 2025	
FONCTIONNEMENT		002-RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE							+4 821,00 €	4 821,00 €	+4 821,00 €	
	DEPENSE	011-CHARGES A CARACTERE GENERAL	532 716,18 €	542 283,10 €	536 300,00 €	551 500,00 €	519 876,95 €	591 100,00 €	+16 000,00 €	906 100,00 €	+54 600,00 €	+6,41%
		012-CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	559 011,19 €	521 753,20 €	516 000,00 €	516 000,00 €	505 213,12 €	667 900,00 €	+25 000,00 €	692 900,00 €	+74 900,00 €	+12,12%
		013-ATTENUATION DE PRODUITS	100,00 €	226,44 €	2 000,00 €	2 000,00 €	557,26 €	2 000,00 €		2 000,00 €	0,00 €	0,00%
		042-OP. D'ORDRE DE TRSFT. ENTRE SECTIONS	201 150,13 €	203 877,83 €	260 300,00 €	260 300,00 €	219 105,11 €	210 000,00 €		210 000,00 €	30 300,00 €	12,61%
		65-AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	846,54 €	71 445,71 €	100,00 €	5 050,00 €	727,21 €	90,00 €	+500,00 €	1 400,00 €	+350,00 €	+27,17%
		66-CHARGES FINANCIERES	24 076,75 €	7 647,93 €	7 200,00 €	6 440,00 €	6 041,30 €	5 800,00 €		5 800,00 €	-640,00 €	-12,43%
		67-CHARGES SPECIFIQUES		1 617,50 €	1 500,00 €	5 053,20 €	659,30 €	1 500,00 €		1 500,00 €	-3 553,20 €	-91,07%
		68-DOTATIONS AUX PROVISIONS		7 900,00 €	1 600,00 €	12 000,00 €	12 197,03 €	5 000,00 €	-2 900,00 €	2 100,00 €	-10 500,00 €	-83,33%
		DEPENSE	1 111 453,59 €	1 558 371,27 €	1 727 000,00 €	1 739 753,20 €	1 665 608,27 €	1 781 000,00 €	+42 421,00 €	1 826 421,00 €	+86 667,74 €	+4,98%
	RECETTE	002 RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE				2 553,26 €					2 553,26 €	100,00%
		013-ATTENUATION DE CHARGES	2 511,56 €	20 156,41 €			8 538,50 €					
		042-OP. D'ORDRE DE TRSFT. ENTRE SECTIONS	21 500,00 €	37 550,00 €	46 500,00 €	46 500,00 €	46 175,00 €	46 100,00 €		46 100,00 €	-400,00 €	-0,85%
		70-PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	291 160,45 €	693 987,47 €	1 294 200,00 €	1 294 200,00 €	1 057 940,49 €	1 153 400,00 €		1 153 400,00 €	-140 800,00 €	-10,88%
		74-SUBV. D'EXPLOITATION REÇUES	1 305 343,39 €	745 000,00 €	384 700,00 €	384 700,00 €	384 700,00 €	571 500,00 €		571 500,00 €	186 800,00 €	48,56%
		75-AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	1 710,77 €	4 300,00 €		2 300,00 €	101 412,21 €				-2 300,00 €	-100,00%
		77-PRODUITS EXCEPTIONNELS		3,19 €			7 191,01 €		+39 500,00 €	39 500,00 €	+39 500,01 €	
		78-REPRISES SUR PROVISIONS			1 600,00 €	9 500,00 €		15 000,00 €	+2 921,00 €	15 921,00 €	+6 421,00 €	+67,59%
		RECETTE	1 323 984,79 €	1 595 057,52 €	1 727 000,00 €	1 739 753,26 €	1 646 234,01 €	1 784 000,00 €	+42 421,00 €	1 826 421,00 €	+86 667,74 €	+4,98%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN FONCTIONNEMENT			509 130,90 €	36 716,25 €			7 371,26 €					
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN FONCTIONNEMENT			513 613,39 €	31 153,39 €			2 553,26 €					
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN FONCTIONNEMENT REPORTABLE ETAU VIRABLE A L'INVESTISSEMENT			34 152,39 €	2 553,26 €			-4 821,00 €					

2.7.1.1 Les dépenses de fonctionnement

Au chapitre 011, les charges à caractère général sont accrues de 15 K€ :

- + 40 K€ sont inscrits pour des régularisations d'EDF en électricité
- -25 K€ sont réduits concernant les prestations de service suite à l'arrêt de l'activité du prestataire de découpe.

De ce fait, le chapitre 012 est abondé de 25 K€ afin de reprendre cette activité en interne.

500 € sont rajoutés au chapitre 65 pour les admissions en non-valeur.

La provision de créances douteuses est réduite de 2,9 K€ au chapitre 68.

Envoyé en préfecture le 07/07/2026
Reçu en préfecture le 07/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0158-DE

2.7.1.2 Les recettes d'exploitation

39,5 K€ sont inscrits au chapitre 77 afin de régulariser un mandat émis à tort sur exercice antérieur.

2,9 K€ sont alloués au chapitre 78 pour une reprise de provision suite à un contentieux.

2.7.2 Section d'investissement

BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2026 — Budget : 08-ABATTOIR COMMUNAUTAIRE			réalisation 2023 hors report des résultats cumulés antérieurs	réalisation 2024 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif initial 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2025 tous reports compris	réalisation 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif initial 2026 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget supplémentaire 2026 tous reports compris dont reste-à-réaliser d'invest.	Nouveau budget exécutoire après vote du BS 2026 tous reports compris	Evolution dernier budget exécutoire tous reports compris 2026 → nouveau budget exécutoire tous reports compris après vote du BS 2026	
INVESTISSEMENT	DEPENSE	040-OP. D'ORDRE DE TRANSF. ENTRE SECTIONS	71 500,00 €	37 459,00 €	45 500,00 €	45 500,00 €	46 175,11 €	46 100,00 €		46 100,00 €	-400,00 €	-0,86%
		10-EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	540 121,62 €	51 743,24 €	100 200,00 €	100 200,00 €	51 743,24 €	52 000,00 €	+175 000,00 €	227 000,00 €	+126 800,00 €	+125,75%
		20-IMMOB. INCORPORELLES (SAUF 204)			1 400,00 €	1 400,00 €		1 400,00 €		1 400,00 €	3 000,00 €	68,18%
		21-IMMOB. CORPORELLES	5 559,22 €	73 097,54 €	91 200,00 €	554 669,75 €	133 776,67 €	122 500,00 €	+335 037,95 €	457 537,95 €	-97 131,80 €	-17,51%
		23-IMMOD. EN COURS (SAUF 2324)	7 016,62 €		15 000,00 €	15 000,00 €	2 092,00 €	20 000,00 €	+1 450,00 €	21 450,00 €	+6 450,00 €	+43,00%
		DEPENSE	574 197,46 €	162 299,78 €	253 300,00 €	726 769,75 €	233 786,91 €	252 000,00 €	+501 487,95 €	753 487,95 €	+26 718,20 €	+3,68%
	RECETTE	001-SOLDE D'EXEC. DE LA SECT. D'INVEST. REPORTE				486 469,75 €			+501 487,95 €	501 487,95 €	+15 018,20 €	+3,09%
		040-OP. D'ORDRE DE TRANSF. ENTRE SECTIONS	201 150,43 €	203 377,63 €	253 300,00 €	240 300,00 €	219 105,11 €	210 000,00 €		210 000,00 €	-30 300,00 €	-12,61%
		16-EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	200 000,00 €					42 000,00 €		42 000,00 €	+42 000,00 €	
		RECETTE	401 150,43 €	203 377,63 €	253 300,00 €	726 769,75 €	219 105,11 €	252 000,00 €	+501 487,95 €	753 487,95 €	+26 718,20 €	+3,68%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN INVESTISSEMENT			-173 047,03 €	41 077,85 €			15 018,20 €					
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN INVESTISSEMENT			618 098,93 €	444 991,90 €			486 469,75 €					
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN INVESTISSEMENT A REPORTER			444 991,90 €	486 469,75 €			501 487,95 €					
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT BRUTE GENEREE			710 021,33 €	240 493,00 €	200 200,00 €	240 400,00 €	220 920,40 €	202 000,00 €				
ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES DEVANT ETRE ASSUREE PAR LA CAF BRUTE			540 121,62 €	51 743,24 €	52 000,00 €	52 000,00 €	51 743,24 €	52 000,00 €				
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT NETTE APRES ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES			170 509,71 €	196 750,64 €	208 300,00 €	191 400,00 €	172 185,24 €	150 000,00 €				

2.7.2.1 Les dépenses d'investissement

La section s'équilibre par l'inscription de crédits au chapitre 21 à hauteur de 317 K€ ainsi que de l'inscription au chapitre 16 du remboursement à LTC de l'avance pour 175 K€.

2.7.2.2 Les recettes d'investissement

La recette en investissement est celle du report sur 2026 du résultat antérieur cumulé 2025 qui s'élève à 501 K€.

2.7.2.3 Les restes-à-réaliser

Les restes-à-réaliser en dépenses s'élèvent à 8,87 K€ dont 7,4 K€ pour du matériel industriel et 1,45 K€ pour des travaux d'installation de tôles larmées pour un accès toiture du bâtiment.

Envoyé en préfecture le 07/07/2026
Reçu en préfecture le 07/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0158-DE

2.8 BUDGET D'ASSAINISSEMENT COLLECTIF

Pour mémoire, au **budget primitif 2026**, les dépenses inscrites et les recettes estimées en fonctionnement avant tout report, conduisaient à un excédent de la section pour 1,8 M€, tandis qu'à l'investissement, elles aboutissaient à un déficit de 26,5 M€. Une recette complémentaire en crédits d'équilibre de 43,5 K€ en fonctionnement permettait un virement de 1,86 M€ vers l'investissement. La section d'investissement était équilibrée par le virement de la section de fonctionnement et une recette d'emprunt de 24,64 M€. Le BP initial 2026 était équilibré 22,86 M€ en fonctionnement et à 34,2 M€ en investissement :

BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2026 Budget : 11-ASSAINISSEMENT REGIE AUTONOME			Réalisation 2023 hors report des résultats cumulés antérieurs	Réalisation 2024 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif initial 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Dernier budget exécutoire 2025 tous reports compris	Réalisation 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif initial 2026 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget supplémentaire 2026 tous reports compris	Nouveau budget exécutoire après vote du BS 2026 tous reports compris	Evolution dernier budget exécutoire tous reports compris 2025 / nouveau budget exécutoire tous reports compris après vote du BS 2026	
FONCTIONNEMENT	DEPENSE	INSCRIPTIONS / REALISATIONS DES SERVICES	17 020 280,01 €	19 218 411,82 €	20 280 000,00 €	21 823 342,00 €	20 183 907,58 €	21 083 680,00 €	+1 125 825,00 €	22 329 125,00 €	+706 282,00 €	+3,27%
		VIREMENT VERS LA SECTION D'INVESTISSEMENT			1 680 800,00 €	1 141 161,47 €		1 858 880,00 €	+6 400 000,00 €	8 258 880,00 €	+7 117 719,53 €	+623,83%
		CREDITS D'EQUILIBRE ET D'ARRONDIS				191 2 000,00 €			+74 372,48 €	74 372,48 €	-1 937 627,52 €	-96,30%
		DEPENSE	17 020 280,01 €	19 218 411,82 €	21 960 800,00 €	27 676 403,47 €	20 183 907,58 €	22 942 460,00 €	+7 300 197,48 €	30 662 797,48 €	+2 986 394,01 €	+10,79%
	RECETTE	INSCRIPTIONS / REALISATIONS DES SERVICES	19 343 405,43 €	20 933 872,30 €	21 960 800,00 €	21 859 842,00 €	22 128 847,05 €	22 818 960,00 €	+239 420,00 €	23 058 380,00 €	+1 198 478,00 €	+5,48%
		REPORT DES RESULTATS CUMULES ANTERIEURS EN FONCTIONNEMENT (002)				5 816 661,47 €			+7 560 977,48 €	7 560 977,48 €	+1 744 326,01 €	+29,99%
		CREDITS D'EQUILIBRE ET D'ARRONDIS						43 500,00 €		43 500,00 €	+43 500,00 €	
		RECETTE	19 343 405,43 €	20 933 872,30 €	21 960 800,00 €	27 676 403,47 €	22 128 847,05 €	22 842 460,00 €	+7 300 197,48 €	30 662 797,48 €	+2 986 394,01 €	+10,79%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN FONCTIONNEMENT			1 414 116,82 €	1 717 260,48 €			1 688 939,47 €					
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN FONCTIONNEMENT			2 082 275,41 €	4 099 360,88 €			5 816 661,47 €					
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN FONCTIONNEMENT REPORTABLE ET/OU VIRABLE A L'INVESTISSEMENT			4 000 392,09 €	5 816 661,47 €			7 783 600,64 €					
INVESTISSEMENT	DEPENSE	INSCRIPTIONS / REALISATIONS DES SERVICES	24 684 303,13 €	25 472 970,08 €	34 010 000,00 €	28 514 009,42 €	21 661 828,57 €	34 132 000,00 €	-330 995,38 €	33 801 004,62 €	+5 346 915,50 €	+18,75%
		REPORT DES RESTE A REALISER D'INVESTISSEMENT				1 468 850,00 €			+9 163 514,39 €	9 163 514,39 €	+8 966 381,33 €	+457,97%
		REPORT DES RESULTATS CUMULES ANTERIEURS EN INVESTISSEMENT (001)							+1 678 144,22 €	1 678 144,22 €	+1 678 144,22 €	
		CREDITS D'EQUILIBRE ET D'ARRONDIS				5 703 009,51 €					-5 703 009,51 €	-100,00%
		DEPENSE	24 684 303,13 €	25 472 970,08 €	34 010 000,00 €	35 685 731,80 €	21 661 828,57 €	34 132 000,00 €	+10 510 663,43 €	44 642 663,43 €	+8 956 931,54 €	+25,08%
	RECETTE	INSCRIPTIONS / REALISATIONS DES SERVICES	7 455 756,43 €	7 921 101,15 €	8 638 700,00 €	7 423 700,00 €	7 994 588,79 €	7 687 175,00 €	-317 675,30 €	7 369 500,00 €	-254 200,00 €	-4,77%
		REPORT DES RESTE A REALISER D'INVESTISSEMENT				1 606 850,00 €			+3 920 645,25 €	2 920 645,25 €	569 343,66 €	13,05%
		REPORT DES RESULTATS CUMULES ANTERIEURS EN INVESTISSEMENT (001)				1 968 893,80 €					-1 968 893,80 €	-100,00%
		PART DE L'EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT CUMULE ANTERIEUR PRELEVEE POUR COUVRIR LE BESOIN DE FINANCEMENT DE L'INVESTISSEMENT (1068)							+221 613,16 €	221 613,16 €	221 613,16 €	
		VIREMENT DEPUIS LA SECTION DE FONCTIONNEMENT			1 680 800,00 €	1 141 161,47 €		1 858 880,00 €	+6 400 000,00 €	8 258 880,00 €	+7 117 719,53 €	+623,83%
		EQUILIBRE DE LA SECTION D'INVEST. PAR EMPRUNT	14 000 000,00 €	20 700 000,00 €	23 691 000,00 €	17 021 097,53 €	10 500 000,00 €	24 846 020,00 €	-6 113 320,38 €	18 732 734,62 €	+9 11 507,39 €	+3,17%
		RECETTE	21 455 756,43 €	28 621 101,15 €	34 010 000,00 €	35 685 731,80 €	17 994 588,79 €	34 132 000,00 €	+3 310 663,43 €	36 002 663,43 €	+2 316 931,54 €	+6,53%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN INVESTISSEMENT			-3 128 549,81 €	3 148 131,07 €			-3 667 833,58 €					
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN INVESTISSEMENT			1 360 300,10 €	-1 160 297,21 €			1 968 893,80 €					
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN INVESTISSEMENT A REPORTER			-1 109 137,21 €	1 688 893,80 €			-1 073 144,22 €					
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT BRUTE GENEREE			6 533 138,08 €	7 189 892,49 €	7 048 300,00 €	9 824 351,47 €	7 540 392,85 €	7 667 830,00 €				
ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES DEVANT ETRE ASSUREE PAR LA CAF BRUTE			2 601 190,38 €	3 263 848,34 €	3 700 300,00 €	3 820 000,00 €	3 757 194,49 €	3 820 000,00 €				
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT NETTE APRES ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES			3 931 940,48 €	3 926 044,15 €	3 348 000,00 €	6 004 351,47 €	3 783 198,36 €	3 847 830,00 €				

Les **résultats de l'exercice 2025** sont de :

- 1,97 M€ d'excédent au fonctionnement
- 3,67 M€ de déficit à l'investissement

Après report des résultats antérieurs cumulés à fin 2024, les **nouveaux résultats cumulés 2025** sont de :

- 7,78 M€ d'excédent au fonctionnement
- 1,68 M€ de déficit à l'investissement

Envoyé en préfecture le 07/07/2026
Reçu en préfecture le 07/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0158-DE

Par ailleurs, les **reste-à-réaliser d'investissement 2025** se soldent par un excédent de 1,456 M€, laissant un besoin en financement de 221,6 K€ sur la section. Ce besoin en financement est couvert par prélèvement (via le compte 1068) sur **l'excédent de fonctionnement cumulé reporté**, le fixant dès lors à 7,56 M€.

Au BS 2026, les dépenses et les recettes inscrites, avant tout report et équilibre, aboutissent à :

- un déficit de 1,09 M€ en fonctionnement
- un déficit de 286,7 K€ en investissement

La section de fonctionnement est équilibrée par un virement supplémentaire de 6,4 M€ vers l'investissement, et l'inscription de crédits d'équilibre en dépenses pour 74,57 K€. **La section d'investissement est équilibrée** par le virement depuis la section de fonctionnement (6,4M€) qui permet de réduire les emprunts initialement inscrits au BP (pour 24,65 M€) de 6,1 M€.

Le nouveau budget exécutoire 2026, après BS, est équilibré à 30,66 M€ en fonctionnement, et à 38 M€ (dont RAR 2024 pour 1,46 M€) en investissement.

Les tableaux ci-après détaillent, pour chaque section budgétaire, au niveau « chapitre », la construction du BS 2026 :

2.8.1 Section d'exploitation

BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2026 — Budget : 11-ASSAINISSEMENT REGIE AUTONOME			réalisation 2023 hors report des résultats cumulés antérieurs	réalisation 2024 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif initial 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2025 tous reports compris	réalisation 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif initial 2026 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget supplémentaire 2026 tous reports compris	Nouveau budget exécutoire après vote du BS 2026 tous reports compris	évolution nouveau budget exécutoire tous reports compris 2026 / nouveau budget exécutoire tous reports compris 2025 suite au BS 2026	
FONCTIONNEMENT	DEPENSE	011-CHARGES A CARACTERE GENERAL	5 773 182,17 €	5 352 372,62 €	5 931 820,00 €	6 111 200,00 €	5 781 087,70 €	6 630 900,00 €	+434 925,00 €	7 065 825,00 €	+611 625,00 €	+9,49%
		012-CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	4 375 453,13 €	4 997 134,50 €	5 501 030,00 €	5 427 300,00 €	5 267 787,32 €	5 050 100,00 €	+0 000,00 €	5 050 100,00 €	+370 800,00 €	-6,75%
		014-ATTENUATION DE PRODUITS	344 469,41 €	360 035,52 €	426 520,00 €	349 700,00 €	349 610,56 €				-349 700,00 €	-100,00%
		023-VIREMENT VERS LA SECT. D'INVEST.			1 686 330,00 €	4 141 151,47 €		1 858 600,00 €	16 400 000,00 €	8 258 600,00 €	14 717 648,53 €	+99,43%
		042-OPERATIONS DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	5 167 991,24 €	5 444 477,15 €	5 349 700,00 €	5 843 700,00 €	5 467 139,76 €	5 800 000,00 €		5 800 000,00 €	-156 300,00 €	9,74%
		65-AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	171 951,71 €	579 039,32 €	250 020,00 €	2 532 312,00 €	772 768,95 €	321 600,00 €	+616 100,00 €	940 700,00 €	1 691 312,00 €	66,67%
		66-CHARGES FINANCIERES	1 550 141,52 €	2 387 281,41 €	2 677 020,00 €	2 751 300,00 €	2 349 560,02 €	2 329 000,00 €	+360 000,00 €	2 672 000,00 €	-91 000,00 €	-3,32%
		67-CHARGES SPECIFIQUES	17 835,62 €	27 347,63 €	10 020,00 €	232 700,00 €	28 555,96 €	15 000,00 €	+74 572,48 €	92 572,48 €	-182 127,52 €	-64,18%
		68-DOTATIONS AUX PROVISIONS	41 943,41 €	73 153,27 €	57 020,00 €	74 500,00 €	52 402,08 €	62 000,00 €	+26 900,00 €	88 900,00 €	-14 300,00 €	+19,19%
		DEPENSE	17 829 269,91 €	19 210 415,03 €	21 900 020,00 €	27 076 493,47 €	20 162 907,80 €	22 867 400,00 €	+7 560 397,48 €	30 392 797,48 €	+3 316 304,01 €	+12,25%
	RECETTE	002-RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE				5 816 651,47 €			+7 560 977,48 €	7 560 977,48 €	+1 744 326,01 €	+29,99%
		013-ATTENUATION DE CHARGES	31 074,04 €	47 765,10 €	70 000,00 €	70 000,00 €	90 486,50 €				-70 000,00 €	-100,00%
		042-OPERATIONS DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	2 150 344,15 €	2 407 104,01 €	2 366 300,00 €	2 577 442,00 €	2 149 651,66 €	1 852 400,00 €	+330 710,00 €	2 183 110,00 €	-394 332,00 €	-15,30%
		70-VENTES DE PDTS FABRIQUES, PRESTATION DE SERV ET MARCHANDISES	16 161 652,13 €	17 912 023,69 €	19 306 020,00 €	19 027 200,00 €	19 269 660,97 €	20 149 910,00 €	+30 210,00 €	20 180 120,00 €	+1 152 920,00 €	+7,61%
		74-SUBV. D'EXPLOITATION REÇUES	163 157,31 €	116 024,66 €		25 000,00 €	25 593,88 €	100 000,00 €	06 000,00 €	11 000,00 €	11 000,00 €	-11,03%
		75-AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	312 901,67 €	192 124,40 €	53 020,00 €	199 300,00 €	259 097,01 €	124 500,00 €	-43 500,00 €	81 000,00 €	-117 000,00 €	-58,69%
		76-PRODUITS FINANCIERS	182 523,67 €	182 526,87 €	182 020,00 €	182 300,00 €	182 523,67 €	182 600,00 €		182 600,00 €	+300,00 €	+0,27%
		77-PRODUITS EXCEPTIONNELS	31 421,77 €	61 513,16 €			29 661,30 €					
		78-REPRISES SUR PROVISIONS	36 013,77 €	44 940,41 €	35 020,00 €	35 300,00 €	34 623,02 €	53 000,02 €		53 000,00 €	+18 000,00 €	+51,43%
		RECETTE	19 845 490,40 €	20 968 642,30 €	21 960 020,00 €	27 676 493,47 €	22 125 844,05 €	22 862 400,00 €	+7 560 397,48 €	30 392 797,48 €	2 956 304,01 €	+10,79%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN FONCTIONNEMENT			1 414 117,51 €	1 757 209,48 €			1 962 936,25 €					
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN FONCTIONNEMENT			2 585 273,41 €	4 099 390,99 €			5 816 651,47 €					
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN FONCTIONNEMENT REPORTABLE ET/OU AFFECTABLE A L'INVESTISSEMENT			4 099 390,99 €	5 816 651,47 €			7 782 590,64 €					

Envoyé en préfecture le 07/07/2026
Reçu en préfecture le 07/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0158-DE

2.8.1.1 Les dépenses de fonctionnement

Les dépenses supplémentaires en fonctionnement, équilibres compris, représentent une augmentation de 34,12% par rapport au BP initial 2026.

Les charges à caractère général (chapitre 011) sont accrues de +6,41% (+425 K€) et sont répartis comme suit :

- + 60 K€ prise en compte de la problématique du déblai des déchets (dont amiante) en lien avec le nouveau marché dédié
- + 50 K€ fournitures d'entretien dont 30 K€ pour le magasin et 20 K€ pour le garage
- + 50 K€ carburants : +30% coûts des carburant et parc véhicules en augmentation
- + 44 K€ analyses
- + 37 K€ formations : prévention et risques chimiques
- + 25 K€ remboursements inter-budgétaires (15 K€ au SPANC, 10 K€ à l'EAU POTABLE)
- + 24 K€ entretien des bâtiments (ligne HTA)
- + 20 K€ entretien des véhicules et matériels roulants
- + 15 K€ entretien des autres mobiliers
- + 13,2 K€ complément affranchissement externalisé et affranchissements divers
- + 12 K€ entretien réseaux
- + 12 K€ externalisation de l'éditique factures

516 K€ sont ajoutés au chapitre 65-Autres charges de gestion courante : 500 K€ de régularisation de recettes rattachées, de reconstitution de régie d'avance, ainsi que pour les « chèques eau », et 16 K€ de crédits servant à couvrir les ANV

305 K€ de crédits supplémentaires sont inscrits au chapitre « 66 - Charges financières »

74,6 K€ de crédits d'équilibre sont inscrits au chapitre « 67 - Charges spécifiques », couvrant notamment les éventuelles annulations de titres sur exercices antérieurs

26,8 K€ sont inscrits en dotations aux provisions pour créances douteuses au chapitre « 68 – Dotations aux provisions »

2.8.1.2 Les recettes d'exploitation

L'excédent cumulé antérieur constaté à fin 2025 est inscrit : 7,56 M€.

Au chapitre « 042-Opérations d'ordre de transfert entre sections », 338,7 K€ sont inscrits au compte « 722 – Immobilisations corporelles » au titre des immobilisations autoproduites (travaux en régie) : 330 K€ pour des travaux hors AP/CP, 8,74 K€ pour des travaux sur les 3 AP/CP en cours du budget. Le pendant de ces montants figure en dépense d'investissement, au chapitre « 040 – Opérations d'ordre de transfert entre sections ».

Le chapitre « 70 – Produits des ventes et prestations de service » est ré-estimé à la hausse de +30,21 K€ : +100 K€ pour les prestations de travaux, +68,2 K€ pour les redevances et participations, - 138 K€ pour les remboursements de charges de personnel inter-budgétaires.

Le chapitre « 74 – Subventions d'exploitation » est revu à la baisse de -86 K€ suite à l'arrêt de la campagne « contrôles des branchements » subventionnée par l'Agende de l'eau Loire-Bretagne (-100 K€), et à l'obtention de subvention « PFAS » de cette même agence (+14 K€).

Envoyé en préfecture le 07/07/2026
Reçu en préfecture le 07/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0158-DE

Les crédits d'équilibre inscrits au BP 2026 au chapitre « 75 – [illegible] courante » sont réduits de -43,5 K€ au BS 2026.

2.8.2 Section d'investissement

BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2026 -- Budget : 11 ASSAINISSEMENT REGIE AUTONOME			réalisation 2023 hors report des résultats cumulés antérieurs	réalisation 2024 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif initial 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2025 tous reports compris	réalisation 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif initial 2026 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget supplémentaire 2026 tous reports compris dont reste à réaliser d'invest.	Nouveau budget exécutoire après vote du BS 2026 tous reports compris	Evolution 2026 nouveau budget exécutoire tous reports compris 2025 ↓ nouveau budget exécutoire tous reports compris après vote du BS 2026	
INVESTISSEMENT	DEPENSE	001 SOLDE D'EXEC. DE L'A SECT. D'INVEST. REPORTE							+1 678 144,22 €	1 678 144,22 €	+1 678 144,22 €	
		040-OP. D'ORDRE DE TRSFT ENTRE SECTIONS	2 150 445,15 €	2 437 104,91 €	2 305 380,00 €	2 072 642,00 €	2 140 301,61 €	1 992 450,00 €	+300 710,00 €	2 293 200,00 €	-81 442,00 €	-3,43%
		041-OP. D'ORDRE PATRIMONIALES				775 000,00 €	603 348,05 €				-775 000,00 €	-100,00%
		16-EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	3 901 195,58 €	3 263 848,34 €	3 760 000,00 €	3 820 000,00 €	3 757 799,19 €	3 820 000,00 €	+120 000,00 €	3 940 000,00 €	+120 000,00 €	+3,14%
		20-IMMOB. INCORPORELLES (SAUF 204)	252 857,03 €	137 865,76 €	389 290,00 €	681 221,76 €	113 170,00 €	410 316,76 €	+137 683,24 €	548 000,00 €	+11 999,60 €	+2,70%
		21-IMMOB. CORPORELLES	724 847,13 €	911 534,00 €	1 670 779,00 €	1 515 569,01 €	647 771,01 €	560 770,01 €	+496 769,00 €	1 057 539,01 €	+41 549,27 €	+3,10%
		23-IMMOB. EN COURS (SAUF 2324)	15 947 990,21 €	18 535 766,51 €	27 346 631,00 €	26 756 276,30 €	14 044 135,73 €	27 024 344,22 €	+1 054 564,55 €	28 078 908,77 €	+1 322 330,47 €	+4,93%
		26-PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTA DES PART CIR.	26 850,00 €	26 850,00 €	27 000,00 €	27 000,00 €	26 850,00 €	27 000,00 €		27 000,00 €	0,00 €	0,00%
		4581-OPI SOUS MANDAT (DEPENSES)				80 000,00 €			+81 000,00 €	81 000,00 €	+1 000,00 €	+1,25%
		DEPENSE	24 004 370,10 €	25 472 970,00 €	34 910 080,00 €	35 607 731,06 €	21 331 576,07 €	34 192 080,00 €	+3 818 663,43 €	38 002 663,43 €	+2 310 931,54 €	+6,52%
	RECETTE	001-SOLDE D'EXEC. DE LA SECT. D'INVEST. REPORTE				1 800 093,00 €					-1 800 093,00 €	-100,00%
		021-VIREMENT DEPUIS LA SECT. DE FONCTIONNEMENT			1 680 300,00 €	4 141 151,47 €		1 853 300,00 €	+6 400 200,00 €	8 253 300,00 €	+4 117 648,53 €	+99,43%
		040-OP. D'ORDRE DE TRSFT ENTRE SECTIONS	5 112 099,84 €	5 111 427,05 €	5 343 780,00 €	5 613 700,00 €	5 561 120,23 €	6 800 000,00 €		6 800 000,00 €	+186 300,00 €	+2,77%
		041-OP. D'ORDRE PATRIMONIALES				775 000,00 €	603 348,05 €				-775 000,00 €	-100,00%
		10-DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES							+291 013,10 €	291 013,10 €	+291 013,10 €	
		13-SUBV. D'INVEST. RECUES	2 373 350,77 €	1 945 090,87 €	1 285 000,00 €	5 433 859,03 €	769 708,43 €	1 687 176,00 €	+3 221 370,35 €	5 108 546,35 €	-325 343,68 €	-5,99%
		16-EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	11 000 000,00 €	20 700 000,00 €	26 597 000,00 €	17 621 097,52 €	10 500 000,00 €	24 846 026,00 €	-6 113 320,08 €	18 732 704,92 €	+111 607,39 €	+0,61%
		23-IMMOB. EN COURS (SAUF 2324)	270 304,00 €	931 583,23 €			435 402,03 €					
		4582-OPI SOUS MANDAT (RECETTES)				80 000,00 €			+81 000,00 €	81 000,00 €	+1 000,00 €	+1,25%
		RECETTE	21 155 756,69 €	28 621 101,15 €	34 910 080,00 €	35 663 731,05 €	17 891 588,79 €	34 192 080,00 €	+3 818 663,43 €	38 002 663,43 €	+2 310 931,54 €	+6,52%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN INVESTISSEMENT			-3 126 546,61 €	3 148 131,07 €			-3 667 308,08 €					
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN INVESTISSEMENT			1 369 300,49 €	-1 190 237,21 €			1 068 908,86 €					
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN INVESTISSEMENT A REPORTER			-1 159 237,21 €	1 900 893,86 €			-1 070 144,22 €					
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT BRUTE CENEREE			6 533 139,08 €	7 169 802,40 €	7 046 000,00 €	9 824 961,47 €	7 540 392,36 €	7 697 800,00 €				
ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES DEVANT ETRE ASSUREE PAR LA CAF BRUTE			3 901 195,58 €	3 263 848,34 €	3 760 000,00 €	3 820 000,00 €	3 757 799,19 €	3 820 000,00 €				
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT NETTE APRES ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES			3 631 943,50 €	3 905 954,06 €	3 286 000,00 €	6 004 961,47 €	3 782 593,17 €	3 877 800,00 €				

2.8.2.1 Les dépenses d'investissement

Le déficit cumulé antérieur constaté à fin 2025 est reporté au BS 2026 pour 1,678 M€.

La valorisation des travaux en régie, comme mentionné plus haut, pour 338,7 K€ est inscrite au chapitre « 040 – Opérations d'ordre de transfert entre sections ».

Au chapitre « 16 – Emprunts et dattes assimilées », 120 K€ sont ajoutés.

80 K€ supplémentaires sont inscrits au chapitre « 20 – Immobilisations incorporelles » :

- + 35 K€ pour le logiciel Hypervision
- + 31,2 K€ d'études technico-économique et SDAC
- + 8,6 K€ pour frais d'études zonage hors AP/CP
- + 5 K€ pour frais d'études sous AP/CP

Au chapitre « 21 – Immobilisations corporelles », +179,75 K€ sont ajoutés :

- 161,5 K€ hors AP/CP
  - 131,5 K€ d'équipements techniques
  - 20 K€ d'acquisition de terrains
  - 10 K€ pour des tablettes informatiques
- 18,3 K€ sous AP/CP

Envoyé en préfecture le 07/07/2026
Reçu en préfecture le 07/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0158-DE

- 16,3 K€ d'équipements techniques
- 2 K€ d'autres immobilisations corporelles

Au chapitre « 23 – Immobilisations en cours » : - 1,13 M€

- - 1,05 M€ hors AP/CP
- - 81,13 K€ sous AP/CP

Opération pour comptes de tiers (au chapitre 4581) : 81 K€ sont ajoutés sur l'opération « travaux de dépollution Nod Huel ».

2.8.2.2 Les recettes d'investissement

La section constate un manque de financement de 221,6 K€ couvert par un prélèvement sur l'excédent cumulé antérieur de fonctionnement constaté à fin 2025, inscrit au compte « 1068 – Excédent de fonctionnement capitalisé ».

Un virement supplémentaire depuis la section de fonctionnement abonde les recettes d'investissement pour 6,4 M€.

Les subventions d'investissement sont réduites de 698,675 K€.

Le virement supplémentaire provenant du fonctionnement permet de réduire les recettes d'emprunts prévues au BP 2026 de 6,11 M€.

81 K€ sont inscrits au chapitre « 4582 – opérations sous mandats » en contrepartie de celle inscrite en dépense au chapitre « 4581 – Opérations sous mandats ».

2.8.2.3 Les restes-à-réaliser

Les restes-à-réaliser s'élèvent en dépenses à 2,46 M€ et en recettes à 3,92 M€.

En dépenses, ils sont répartis comme suit :

- Chapitre 20 : 58 K€
- Chapitre 21 : 220,64 K€
- Chapitre 23 : 2,18 M€

En recettes, la répartition des subventions est la suivante :

- 3,26 M€ de l'Agence de l'Eau
- 317,16 K€ de la DSIL
- 235 K€ de FCI
- 103,8 K€ de la Région Bretagne

Envoyé en préfecture le 07/07/2026
Reçu en préfecture le 07/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0158-DE

2.9 BUDGET RESEAU DE CHALEUR

Pour mémoire, au **budget primitif 2026**, les dépenses inscrites et les recettes estimées en fonctionnement, avant tout report et équilibre, conduisaient à un excédent de 418,8 K€, et à l'investissement, elles aboutissaient à un déficit de -2,63 M€. Les 2 sections du BP 2026 étaient équilibrées par l'inscription d'un virement de 418,8 K€ vers l'investissement, par l'inscription d'une recette d'emprunt de 2,81 M€ et 600 K€ de crédits d'équilibre. Le BP initial 2026 était équilibré à 2,53 M€ en fonctionnement et à 4,74 M€ en investissement :

BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2026 -- Budget : 13-RESEAUX DE CHALEUR			Réalisation 2023 hors report des résultats cumulés antérieurs	Réalisation 2024 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif initial 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Dernier budget exécutoire 2025 tous reports compris	Réalisation 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget prévisionnel initial 2026 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget supplémentaire 2026 tous reports compris	Nouveau budget exécutoire après vote du BS 2026 tous reports compris	Evolution dernier budget exécutoire tous reports compris 2025 ↓ nouveau budget exécutoire tous reports compris après vote du BS 2026	
FONCTIONNEMENT	DEPENSE	INSCRIPTIONS / REALISATIONS DES SERVICES	1 384 668,35 €	2 067 843,30 €	2 085 600,00 €	2 190 100,00 €	2 000 742,53 €	2 112 230,00 €	+240 106,00 €	2 352 336,00 €	+161 200,00 €	+7,45%
		VIREMENT VERS LA SECTION D'INVESTISSEMENT			633 400,00 €	633 400,00 €		418 770,00 €	+119 167,85 €	537 937,85 €	-95 462,15 €	-15,07%
		DEPENSE	1 384 668,35 €	2 067 843,30 €	2 719 000,00 €	2 823 500,00 €	2 000 742,53 €	2 531 000,00 €	+359 267,85 €	2 890 267,85 €	+67 767,85 €	+2,40%
	RECETTE	INSCRIPTIONS / REALISATIONS DES SERVICES	1 267 031,14 €	2 842 812,36 €	2 719 000,00 €	2 756 000,00 €	2 542 273,68 €	2 512 000,00 €	-113 500,00 €	2 421 500,00 €	-337 500,00 €	-12,23%
		REPORT DES RESULTATS CUMULES ANTERIEURS EN FONCTIONNEMENT (002)				16 232,00 €			+469 767,85 €	469 767,85 €	+453 535,85 €	+2 793,51%
		CREDITS D'EQUILIBRE ET D'ARRONDIS				48 268,00 €					-48 268,00 €	-100,00%
		RECETTE	1 267 031,14 €	2 842 812,36 €	2 719 000,00 €	2 823 500,00 €	2 542 273,68 €	2 512 000,00 €	+359 267,85 €	2 890 267,85 €	+67 767,85 €	+2,40%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN FONCTIONNEMENT			-97 637,21 €	774 760,17 €			451 535,85 €					
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN FONCTIONNEMENT			322 757,97 €	225 120,76 €			18 332,00 €					
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN FONCTIONNEMENT REPORTABLE PERTINENT A L'INVESTISSEMENT			225 120,76 €	999 880,93 €			469 767,85 €					
INVESTISSEMENT	DEPENSE	INSCRIPTIONS / REALISATIONS DES SERVICES	3 393 724,71 €	1 731 968,42 €	4 925 600,00 €	3 440 209,20 €	1 739 209,85 €	4 144 000,00 €	-221 381,72 €	3 922 618,28 €	+482 409,08 €	+14,02%
		REPORT DES RESTE-A-REALISER D'INVESTISSEMENT				30 859,10 €			+105 451,09 €	105 451,09 €	+74 591,99 €	+241,76%
		REPORT DES RESULTATS CUMULES ANTERIEURS EN INVESTISSEMENT (001)				1 190 825,87 €			+71 187,01 €	71 187,01 €	-1 119 638,86 €	-94,02%
		CREDITS D'EQUILIBRE ET D'ARRONDIS						600 000,00 €		600 000,00 €	+600 000,00 €	
		DEPENSE	3 393 724,71 €	1 731 968,42 €	4 925 600,00 €	4 661 894,30 €	1 739 209,85 €	4 744 000,00 €	-43 743,62 €	4 700 256,38 €	+38 361,08 €	+0,70%
	RECETTE	INSCRIPTIONS / REALISATIONS DES SERVICES	1 202 035,15 €	1 981 010,79 €	1 129 400,00 €	1 192 400,00 €	877 191,68 €	1 512 600,00 €	-230 000,00 €	1 282 600,00 €	+87 400,00 €	+7,31%
		REPORT DES RESTE-A-REALISER D'INVESTISSEMENT				445 510,20 €			+200 457,12 €	645 967,32 €	+200 457,12 €	+45,00%
		PART DE L'EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT CUMULE ANTERIEUR PRELEVEE POUR COUVRIR LE BESOIN DE FINANCEMENTS DE L'INVESTISSEMENT (1068)				781 657,83 €	781 657,83 €				-781 657,83 €	-100,00%
		VIREMENT DEPUIS LA SECTION DE FONCTIONNEMENT			633 400,00 €	633 400,00 €		418 770,00 €	+119 167,85 €	537 937,85 €	-95 462,15 €	-15,07%
		EQUILIBRE DE LA SECTION D'INVEST. PAR EMPRUNT	1 353 000,00 €		2 162 800,00 €	1 611 400,20 €	1 200 000,00 €	2 812 630,00 €	-332 568,59 €	2 480 061,41 €	+868 661,21 €	+53,89%
		RECETTE	2 555 035,15 €	1 981 010,79 €	4 925 600,00 €	4 664 407,93 €	2 858 849,51 €	4 744 000,00 €	-43 743,62 €	4 700 256,38 €	+35 848,45 €	+0,77%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN INVESTISSEMENT			+491 690,53 €	249 010,37 €			1 119 639,66 €					
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN INVESTISSEMENT			-945 170,71 €	-1 419 857,24 €			-1 190 825,87 €					
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN INVESTISSEMENT A REPORTER			-1 439 857,24 €	-1 190 825,87 €			-71 187,01 €					
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT BRUTE,GENEREE			173 813,79 €	975 426,87 €	971 300,00 €	1 037 300,00 €	812 840,22 €	778 070,00 €				
ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES DEVANT ETRE ASSUREE PAR LA CAF BRUTE			225 000,00 €	279 000,00 €	279 000,00 €	279 300,00 €	279 000,00 €	270 000,00 €				
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT NETTE APRES ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES			-51 176,21 €	696 426,87 €	692 300,00 €	758 300,00 €	533 840,22 €	498 070,00 €				

Les **résultats de l'exercice 2025** sont de :

- 451,54 K€ d'excédent au fonctionnement
- 1,12 M€ d'excédent à l'investissement

Après report des résultats antérieurs cumulés à fin 2024, les **nouveaux résultats cumulés 2025** sont de :

- 469,77 K€ d'excédent au fonctionnement
- 71,19 K€ de déficit à l'investissement

Par ailleurs, les **reste-à-réaliser d'investissement 2025** se soldent par un excédent de 593 K€ fixant le solde global de l'investissement excédentaire à 521,82 K€.

Envoyé en préfecture le 07/07/2026
Reçu en préfecture le 07/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0158-DE

Les **résultats antérieurs cumulés à 2025 des deux sections sont reportés en état au BS 2026**.

Au BS 2026, les dépenses et les recettes inscrites, avant tout report et équilibre, aboutissent à :

- un déficit de 350,6 K€ en fonctionnement
- un déficit de 8,62 K€ en investissement

L'équilibre de la section d'investissement est assuré par l'annulation de 632,4 K€ de recettes d'emprunt initialement prévues au BP 2026 complétée par un virement depuis de fonctionnement de 119,17 K€ qui permet également d'équilibrer la section de fonctionnement.

Le nouveau budget exécutoire 2026, après BS, est équilibré à 2,89 M€ en fonctionnement, et à 4,7 M€ (dont RAR 2025 pour 593 K€) en investissement.

2.9.1 Section de fonctionnement

BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2026 — Budget : 13 RESEAUX DE CHALEUR			réalisation 2023 hors report des résultats cumulés antérieurs	réalisation 2024 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif initial 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2025 tous reports compris	réalisation 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif initial 2026 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget supplémentaire 2026 tous reports compris	Nouveau budget exécutoire après vote du BS 2026 tous reports compris	Evolution ancien budget exécutoire tous reports compris 2025 / nouveau budget exécutoire tous reports compris après vote du BS 2026	
FONCTIONNEMENT	DEPENSE	011-CHARGES A CARACTERE GENERAL	945 625,47 €	1 412 829,05 €	1 469 300,00 €	1 525 300,00 €	1 521 810,24 €	1 481 090,00 €	+180 100,00 €	1 661 190,00 €	+135 890,00 €	+8,91%
		012-CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES		49 632,01 €	55 300,00 €	85 300,00 €	64 735,52 €	109 740,00 €		109 740,00 €	+49 340,00 €	+66,76%
		023 VIREMENT VERS LA SECT D'INVEST.			659 100,00 €	633 100,00 €		118 770,00 €	+119 167,85 €	637 937,85 €	-95 162,15 €	-15,07%
		042-OP D'ORDRE DE TRSFT ENTRE SECTIONS	271 461,20 €	402 656,70 €	337 500,00 €	333 300,00 €	361 504,57 €	359 300,00 €	+20 200,00 €	379 300,00 €	+15 400,00 €	+4,23%
		65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1 718,79 €	5 520,00 €	100,00 €	100,00 €	1,81 €	100,00 €		100,00 €	0,00 €	0,00%
		66-CHARGES FINANCIERES	145 863,39 €	193 245,95 €	150 000,00 €	130 300,00 €	142 690,66 €	162 000,00 €	+40 200,00 €	202 200,00 €	+12 000,00 €	+6,32%
		67 CHARGES SPECIFIQUES			5 000,00 €	5 300,00 €		1 000,00 €		1 000,00 €	-4 000,00 €	-80,00%
		68-DOTATIONS AUX PROVISIONS				40 300,00 €					-40 000,00 €	-100,00%
		DEPENSE	1 364 668,85 €	2 067 843,69 €	2 718 000,00 €	2 823 500,00 €	2 090 742,83 €	2 532 000,00 €	+369 267,85 €	2 901 267,85 €	+67 767,85 €	+2,39%
	RECETTE	002 RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE				18 232,00 €			+169 767,85 €	169 767,85 €	+151 535,85 €	+2 476,61%
		042-OP D'ORDRE DE TRSFT ENTRE SECTIONS	80 005,00 €	92 674,30 €	256 500,00 €	256 500,00 €	103 156,00 €	200 000,00 €		200 000,00 €	-56 500,00 €	-22,03%
		70-VENTES DE PDTS FABRIQUES, PRESTATION DE SERV ET MARCHANDISES	1 177 936,11 €	2 161 656,47 €	2 462 100,00 €	2 538 568,00 €	2 268 757,13 €	2 332 000,00 €	110 500,00 €	2 221 500,00 €	-297 168,00 €	-11,65%
		75-AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	0,00 €	34 122,84 €		40 300,00 €	49 767,54 €				-40 300,00 €	-100,00%
		77-PRODUITS EXCEPTIONNELS		54 049,35 €			907,06 €					
		RECETTE	1 257 941,14 €	2 342 502,96 €	2 718 600,00 €	2 853 600,00 €	2 542 270,00 €	2 532 000,00 €	+369 267,85 €	2 901 267,85 €	+47 767,85 €	+1,49%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN FONCTIONNEMENT			97 637,21 €	274 739,17 €			451 535,85 €					
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN FONCTIONNEMENT			322 751,37 €	225 139,58 €			19 252,00 €					
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN FONCTIONNEMENT (REPORTABLE ET/OU VIRABLE A L'INVESTISSEMENT			225 139,58 €	499 878,75 €			469 787,85 €					

2.9.1.1 Les dépenses de fonctionnement

Les charges à caractère général, au chapitre 011, sont abondées de 180 K€ :

- +99 K€ pour les consommations Gaz et Bois
- +51 K€ pour la maintenance des chaufferies.
- +20 K€ pour la location de chaudière fioul mobile durant les travaux à la chaufferie de l'hôpital
- +10 K€ pour des remboursements à l'hôpital de Lannion (consommation gaz lors de défaillance de la chaufferie bois)

119,1 K€ sont inscrits au chapitre 023 pour virement à la section d'investissement.

Envoyé en préfecture le 07/07/2026
Reçu en préfecture le 07/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0158-DE

Afin d'ajuster l'amortissement des actifs, 20K€ de crédits sont ajou[illegible]

40 K€ de crédits supplémentaires sont inscrits au chapitre 66.

2.9.1.2 Les recettes d'exploitation

L'excédent reporté est de 469,77 K€.

Les recettes au chapitre 70 sont réajustées et diminuées de 110,5 K€.

2.9.2 Section d'investissement

BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2026 — Budget : 13-RESEAUX DE CHALEUR			réalisation 2023 hors report des résultats cumulés antérieurs	réalisation 2024 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif initial 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2025 tous reports compris	réalisation 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif initial 2026 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget supplémentaire 2026 tous reports compris dont restes-à-réaliser d'invest.	Nouveau budget exécutoire après vote du BS 2026 tous reports compris	Evolution dernier budget exécutoire tous reports compris 2025 ↓ nouveau budget exécutoire tous reports compris après vote du BS 2026	
INVESTISSEMENT	DEPENSE	001-SOLDE D'EXEC. DE LA SECT. D'INVEST REPORTE				1 190 826,67 €			+71 167,01 €	71 167,01 €	-1 119 659,66 €	-94,03%
		040-OP. D'ORDRE DE TRSFT. ENTRE SECTIONS	69 093,00 €	92 374,00 €	250 000,00 €	250 000,00 €	193 150,00 €	230 300,00 €		280 000,00 €	-50 000,00 €	-22,05%
		041-OP. D'ORDRE PATRIMONIALES		38 300,00 €								
		16-EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	225 000,03 €	279 300,00 €	279 000,00 €	279 000,00 €	279 000,00 €	279 000,00 €	+36 000,00 €	315 000,00 €	+36 000,00 €	+12,90%
		20-IMMOB. INCORPORELLES (SAUF 204)	10 375,00 €	30 950,00 €	30 000,00 €	40 192,50 €	10 192,50 €	30 300,00 €		30 000,00 €	-10 192,50 €	-25,36%
		21-IMMOB. CORPORELLES	1 475,75 €	78 426,50 €	64 000,00 €	64 000,00 €	0,00 €	8 300,00 €	+80 000,00 €	88 000,00 €	+23 800,00 €	+37,19%
		23-IMMOB. EN COURS (SAUF 2324)	2 707 773,93 €	1 214 325,02 €	4 296 000,00 €	2 830 705,55 €	1 156 661,35 €	4 220 300,00 €	-200 920,63 €	3 995 039,37 €	+1 150 202,42 €	+40,63%
		DEPENSE	3 003 724,71 €	1 731 386,42 €	4 925 600,00 €	4 667 405,22 €	1 739 269,85 €	4 744 300,00 €	-43 740,62 €	4 700 258,38 €	+32 851,05 €	+0,70%
	RECETTE	021-VIREMENT DEPUIS LA SECT. DE FONCTIONNEMENT			533 400,00 €	533 400,00 €		418 770,00 €	+119 167,85 €	537 937,85 €	-95 462,15 €	-15,07%
		040-OP. D'ORDRE DE TRSFT. ENTRE SECTIONS	271 461,00 €	430 856,70 €	307 800,00 €	393 800,00 €	781 304,37 €	358 300,00 €	+20 000,00 €	378 300,00 €	+15 400,00 €	+4,24%
		041-OP. D'ORDRE PATRIMONIALES		38 300,00 €								
		10-DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES				781 657,83 €	781 657,83 €				-781 657,83 €	-100,00%
		13-SUBV. D'INVEST. RECUES	910 129,60 €	1 511 860,09 €	791 600,00 €	1 277 058,29 €	513 681,08 €	1 153 500,00 €	+119 167,12 €	1 692 967,12 €	+329 919,92 €	+25,92%
		16-EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	1 350 000,03 €		3 162 800,00 €	1 611 409,29 €	1 200 000,00 €	2 812 430,00 €	-632 368,59 €	2 180 061,41 €	+568 652,12 €	+35,29%
		23-IMMOB. EN COURS (SAUF 2324)	70 447,56 €				2 306,45 €					
		RECETTE	2 602 038,19 €	1 981 016,79 €	4 925 600,00 €	4 607 405,22 €	2 258 049,71 €	4 744 300,00 €	-43 740,62 €	4 700 258,38 €	+92 851,05 €	+0,70%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN INVESTISSEMENT			-401 686,53 €	249 630,37 €			1 119 630,86 €					
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN INVESTISSEMENT			948 170,71 €	1 189 857,24 €			1 190 826,67 €					
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN INVESTISSEMENT A REPORTER			-1 189 857,24 €	-1 190 826,87 €			-71 167,01 €					
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT BRUTE GENEREE			173 823,70 €	975 425,87 €	371 300,00 €	1 037 300,00 €	812 840,22 €	778 070,00 €				
ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES DEVANT ETRE ASSUREE PAR LA CAF BRUTE			225 000,03 €	279 300,00 €	279 000,00 €	279 000,00 €	279 000,00 €	279 300,00 €				
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT NETTE APRES ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES			-51 176,31 €	696 425,87 €	592 300,00 €	758 300,00 €	533 840,22 €	499 070,00 €				

2.9.2.1 Les dépenses d'investissement :

Le déficit d'investissement cumulé s'élève à 71,19 K€

Au chapitre 16, 36 K€ de crédits supplémentaires sont inscrits pour le remboursement du capital.

+20 K€ de crédits sont inscrits au chapitre 21 pour matériel industriel. En parallèle, 20 K€ de crédits sont réduits du chapitre 23 (hors APCP). Les travaux sur APCP sont réduits de 257,3 K€ (voir rapport APCP).

Envoyé en préfecture le 07/07/2026
Reçu en préfecture le 07/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0158-DE

2.9.2.2 Les recettes d'investissement

Au chapitre 021, 119,1 K€ de crédits sont inscrits depuis un virement de la section de fonctionnement.

Afin d'ajuster l'amortissement des actifs, 20K€ de crédits sont ajoutés au chapitre 040.

La section est équilibrée par une réduction du recours à l'emprunt.

2.9.2.3 Les restes-à-réaliser

Les restes à réaliser en dépenses s'élèvent à 106,5 K€ dont 60 K€ pour l'acquisition d'un terrain (chapitre 21) et 46,5 K€ pour des travaux (chapitre 23)

En recette, il s'agit de subventions pour le fonds chaleur pour 601 K€ et d'une avance de subvention de la DSIL 97,5 K€

Envoyé en préfecture le 07/07/2026
Reçu en préfecture le 07/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0158-DE

2.10 BUDGET EAU POTABLE

Pour mémoire, au **budget primitif 2026**, les dépenses inscrites et les recettes estimées en fonctionnement, avant tout report et équilibre, conduisaient à un excédent de 1,29 M€, tandis qu'à l'investissement, la section était déficitaire de 11,31 M€. Un virement de 1,28 M€ du fonctionnement vers l'investissement, l'inscription d'une dépense d'équilibre de 9,3 K€ au fonctionnement et l'inscription de 10 M€ de recettes d'emprunts en investissement, permettaient d'équilibrer les deux sections. Le BP initial 2026 était équilibré à 15,86 M€ en fonctionnement et à 15,22 M€ en investissement :

BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2026 — Budget : 14-EAU POTABLE			Réalisation 2023 hors report des résultats cumulés antérieurs	Réalisation 2024 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif initial 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Dernier budget exécutoire 2025 tous reports compris	Réalisation 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif initial 2026 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget supplémentaire 2026 tous reports compris	Nouveau budget exécutoire après vote du BS 2026 tous reports compris	Evolution dernier budget exécutoire tous reports compris 2025 / nouveau budget exécutoire tous reports compris après vote du BS 2026
FONCTIONNEMENT	DEPENSE	INSCRIPTIONS / REALISATIONS DES SERVICES	12 560 257,77 €	13 100 172,53 €	15 000 213,00 €	15 000 755,00 €	14 037 054,13 €	14 573 380,00 €	1 925 760,00 €	15 491 140,00 €	+497 615,00 €	+3,13%
		VIREMENT VERS LA SECTION D'INVESTISSEMENT			807 700,00 €	3 440 823,00 €		1 279 110,00 €	15 986 880,67 €	7 146 000,67 €	+3 705 176,79 €	+107,69%
		CREDITS D'EQUILIBRE ET D'ARRONDIS				1 195 551,57 €		9 300,00 €		9 300,00 €	-1 186 251,57 €	-99,22%
		DEPENSE	12 560 257,77 €	13 100 172,53 €	15 807 913,00 €	20 535 130,57 €	14 037 054,13 €	15 863 790,00 €	+6 092 640,67 €	22 656 440,67 €	+2 121 310,10 €	+9,64%
	RECETTE	INSCRIPTIONS / REALISATIONS DES SERVICES	13 523 922,05 €	15 116 082,14 €	15 688 003,00 €	16 010 200,00 €	15 021 764,23 €	15 863 800,00 €	+202 800,00 €	15 066 603,00 €	+55 600,00 €	+0,35%
		REPORT DES RESULTATS CUMULES ANTERIEURS EN FONCTIONNEMENT (002)				4 525 130,57 €			+6 188 840,67 €	6 189 840,67 €	+1 664 710,10 €	+36,42%
		RECETTE	13 523 922,05 €	15 116 082,14 €	15 688 003,00 €	20 535 130,57 €	15 021 764,23 €	15 863 800,00 €	+6 092 640,67 €	22 656 440,67 €	+2 121 310,10 €	+9,64%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN FONCTIONNEMENT			657 664,28 €	1 927 909,61 €			1 984 710,10 €					
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN FONCTIONNEMENT			4 256 102,37 €	2 597 220,96 €			1 525 130,57 €					
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN FONCTIONNEMENT REPORTABLE ET/OU VIRABLE A L'INVESTISSEMENT			4 913 766,65 €	4 525 130,57 €			3 429 840,67 €					
INVESTISSEMENT	DEPENSE	INSCRIPTIONS / REALISATIONS DES SERVICES	11 828 717,55 €	9 207 251,08 €	16 064 000,00 €	13 382 761,00 €	9 884 626,32 €	15 218 800,00 €	-353 300,00 €	14 565 200,00 €	+915 410,00 €	+7,18%
		REPORT DES RESTE A REALISER D'INVESTISSEMENT				2 160 043,12 €			+2 432 383,56 €	2 432 883,56 €	+231 940,44 €	+10,11%
		CREDITS D'EQUILIBRE ET D'ARRONDIS							+186 900,14 €	186 900,14 €	+186 900,14 €	
		DEPENSE	11 828 717,55 €	9 207 251,08 €	16 064 000,00 €	15 742 803,12 €	9 884 626,32 €	15 218 800,00 €	+1 966 188,70 €	17 184 986,70 €	+1 444 255,58 €	+9,18%
	RECETTE	INSCRIPTIONS / REALISATIONS DES SERVICES	3 410 338,00 €	3 607 837,03 €	4 382 900,00 €	4 437 900,00 €	3 951 389,77 €	3 907 500,00 €	+2 120,00 €	3 909 620,00 €	-528 280,00 €	-11,90%
		REPORT DES RESTE-A-REALISER D'INVESTISSEMENT				22 453,78 €			+1 008 210,10 €	1 008 210,10 €	+985 756,34 €	+4 389,76%
		REPORT DES RESULTATS CUMULES ANTERIEURS EN INVESTISSEMENT (001)				2 322 813,40 €			+2 300 077,00 €	2 300 077,00 €	-733 536,55 €	-25,50%
		PART DE L'EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT CUMULE ANTERIEUR PRELEVEE POUR COUVRIR LE BESOIN DE FINANCEMENT DE L'INVESTISSEMENT (1068)	3 205 702,31 €	3 219 545,69 €								
		VIREMENT DEPUIS LA SECTION DE FONCTIONNEMENT			807 700,00 €	3 140 823,00 €		1 279 110,00 €	+5 986 880,67 €	7 146 000,67 €	+3 705 176,79 €	+107,69%
		ECULIBRE DE LA SECTION D'INVEST PAR EMPRUNT	9 000 300,00 €	9 109 000,00 €	11 083 310,00 €	9 317 003,00 €	4 000 000,00 €	10 032 190,00 €	-7 300 300,00 €	5 032 190,00 €	-1 984 810,00 €	-39,58%
		RECETTE	12 119 118,31 €	11 277 382,72 €	16 064 000,00 €	15 742 803,12 €	7 951 389,77 €	15 218 800,00 €	+1 966 188,70 €	17 184 986,70 €	+1 444 255,58 €	+9,18%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN INVESTISSEMENT			187 100,06 €	3 079 131,68 €			733 836,55 €					
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN INVESTISSEMENT			-735 019,14 €	-247 918,18 €			2 822 513,48 €					
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN INVESTISSEMENT A REPORTER			-247 918,18 €	2 822 913,48 €			3 556 350,03 €					
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT BRUTE GENEREE			3 061 966,80 €	5 701 106,12 €	4 625 600,00 €	7 384 823,88 €	6 767 365,66 €	5 173 010,00 €				
ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES DEVANT ETRE ASSUREE PAR LA CAF BRUTE			954 931,18 €	1 088 168,60 €	1 220 000,00 €	1 220 000,00 €	1 219 231,26 €	1 150 000,00 €				
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT NETTE APRES ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES			3 010 334,42 €	4 610 130,62 €	3 305 600,00 €	6 164 823,88 €	5 548 127,29 €	4 023 010,00 €				

Les **résultats de l'exercice 2025** sont de :

- 1,96 M€ d'excédent au fonctionnement
- 733,54 K€ de déficit à l'investissement

Après report des résultats antérieurs cumulés à fin 2024, les **nouveaux résultats cumulés 2025** sont de :

- 6,49 M€ d'excédent au fonctionnement
- 2,09 M€ d'excédent à l'investissement

Par ailleurs, les **reste-à-réaliser d'investissement 2025** se soldent par un manque de financement de 1,42 M€ largement couvert par le nouveau résultat cumulé à fin 2025.

Envoyé en préfecture le 07/07/2026
Reçu en préfecture le 07/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0158-DE

Les **résultats antérieurs cumulés à fin 2025 des deux sections sont reportés en totalité au BS 2026**.

Au BS 2026, les dépenses et les recettes inscrites, avant tout report et équilibre, aboutissent à :

- un déficit de 623 K€ en fonctionnement
- un excédent de 655,72 K€ en investissement

L'équilibre de la section d'investissement est assuré par l'ajout de 187 K€ de crédits d'équilibre en dépense, l'annulation de 7 M€ de recettes d'emprunt initialement prévues au BP 2026, ainsi que par un virement depuis la section de fonctionnement pour 5,87 M€, permettant également d'équilibrer la section de fonctionnement.

Le nouveau budget exécutoire 2026, après BS, est équilibré à 22,56 M€ en fonctionnement, et à 17,18 M€ (dont RAR 2025 pour -1,42 M€) en investissement.

2.10.1 Section d'exploitation

BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2026 — Budget : 14-EAU POTABLE			réalisation 2023 hors report des résultats cumulés antérieurs	réalisation 2024 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif initial 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2025 tous reports compris	réalisation 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif initial 2026 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget supplémentaire 2026 tous reports compris	Nouveau budget exécutoire après vote du BS 2026 tous reports compris	Evolution dernier budget exécutoire tous reports compris 2025 / nouveau budget exécutoire tous reports compris après vote du BS 2026	
FONCTIONNEMENT	DEPENSE	011-CHARGES A CARACTERE GENERAL	6 438 007,71 €	6 438 749,53 €	7 000 490,00 €	7 000 490,00 €	6 439 697,40 €	6 823 490,00 €		6 823 490,00 €	-177 000,00 €	-2,53%
		012-CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	1 400 810,56 €	1 501 765,41 €	1 303 150,00 €	1 303 150,00 €	1 399 399,81 €	1 770 290,00 €	+1 000,00 €	1 771 290,00 €	+468 140,00 €	+35,92%
		014-ATTENUATION DE PRODUITS	309 810,32 €	975 254,99 €	934 000,00 €	997 000,00 €	999 209,90 €	970 000,00 €		970 000,00 €	-27 000,00 €	-2,71%
		023-VIREMENT VERS LA SECT. D'INVEST.			997 700,00 €	3 449 823,88 €		1 279 129,00 €	+5 865 680,87 €	7 145 000,87 €	+3 705 176,70 €	+107,65%
		042-OP. D'ORDRE DE TRSFT ENTRE SECTIONS	3 277 501,21 €	3 761 755,50 €	4 362 900,00 €	4 362 900,00 €	3 351 239,98 €	3 900 000,00 €	+2 120,00 €	3 902 120,00 €	-460 780,00 €	-10,56%
		65-AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	95 713,89 €	205 003,50 €	25 100,00 €	533 340,00 €	115 102,80 €	72 500,00 €	+602 740,00 €	675 240,00 €	+131 400,00 €	+24,61%
		66-CHARGES FINANCIERES	586 532,53 €	597 181,98 €	970 000,00 €	970 000,00 €	551 561,99 €	563 000,00 €	+210 000,00 €	1 083 000,00 €	+85 000,00 €	+8,63%
		67-CHARGES SPECIFIQUES	21 071,25 €	27 242,41 €	25 000,00 €	1 221 711,09 €	12 174,07 €	25 000,00 €		25 000,00 €	-1 196 711,09 €	-97,95%
		68-DOTATIONS AUX PROVISIONS	46 168,00 €	68 680,41 €	61 000,00 €	65 000,00 €	65 000,00 €	63 000,00 €	+15 000,00 €	78 000,00 €	+13 000,00 €	+20,00%
		DEPENSE	12 966 267,77 €	13 169 172,53 €	15 888 000,00 €	20 535 130,57 €	14 037 054,19 €	16 585 509,00 €	+6 692 640,87 €	22 658 410,87 €	+2 021 310,10 €	+9,84%
	RECETTE	002-RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE				4 525 130,57 €			+6 469 840,87 €	6 469 840,87 €	+1 944 710,10 €	+43,42%
		013-ATTENUATION DE CHARGES	10 157,48 €	3 472,89 €	2 000,00 €	2 000,00 €	11 000,45 €				-2 000,00 €	-100,00%
		042-OP. D'ORDRE DE TRSFT ENTRE SECTIONS	964 289,97 €	917 996,53 €	1 234 300,00 €	1 086 300,00 €	925 027,36 €	890 000,00 €	+61 000,00 €	1 021 900,00 €	-64 400,00 €	-5,01%
		70-VENTES DE PDTS FABRIQUES, PRESTATION DE SERV. ET MARCHANDISES	12 410 511,20 €	13 731 779,40 €	13 902 700,00 €	14 315 200,00 €	14 130 312,35 €	14 711 000,00 €		14 711 000,00 €	+395 800,00 €	+2,77%
		74-SUBV. ET PARTICIPATIONS REÇUES		34 467,76 €			9 100 €					
		75-AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	223 247,97 €	566 251,72 €	486 000,00 €	448 300,00 €	769 813,95 €	185 000,00 €		185 000,00 €	-343 300,00 €	-76,58%
		77-PRODUITS EXCEPTIONNELS	84,00 €	15 000,00 €		97 000,00 €	105 000,74 €		+11 100,00 €	11 100,00 €	+74 100,00 €	+76,39%
		78-REPRISES SUR PROVISIONS	15 100,11 €	96 168,80 €	61 000,00 €	61 000,00 €	69 809,31 €	66 100,00 €		66 100,00 €	+5 100,00 €	+8,36%
		RECETTE	13 823 922,05 €	15 116 382,14 €	15 888 000,00 €	20 535 130,57 €	16 001 764,29 €	16 585 509,00 €	+6 692 640,87 €	22 658 410,87 €	+2 021 310,10 €	+9,84%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN FONCTIONNEMENT			857 654,28 €	1 947 209,61 €			1 964 709,10 €					
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN FONCTIONNEMENT			4 269 102,37 €	2 507 220,06 €			4 525 130,57 €					
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN FONCTIONNEMENT REPORTABLE ET/OU VIRABLE A L'INVESTISSEMENT			4 916 756,65 €	4 525 130,57 €			6 469 840,67 €					

Après reports et équilibres, la section de fonctionnement est accrue de 6,7 M€, soit + 42,19% par rapport au BP initial 2026.

Envoyé en préfecture le 07/07/2026
Reçu en préfecture le 07/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0158-DE

2.10.1.1 Les dépenses de fonctionnement

Les charges à caractère général (chapitre 011) restent inchangées.

1 K€ de médecine préventive ont été ajoutée au chapitre « 012 – Charges de personnel et frais assimilés »

2,12 K€ sont ajoutés au chapitre « 042 – Opérations d'ordre de transfert entre sections » au titre des demandes de déconsignation (indemnités servitude).

Au chapitre « 65 – Autres charges de gestion courante », ont été inscrits :

- 530 K€ de régularisation de recettes rattachées
- 30 K€ d'indemnités sur marchés protocolisés (réservoirs Kerreut et Minihy)
- 29 K€ d'ANV
- 3,6 K€ de droits d'utilisation (informatique en nuage)

Au chapitre « 66 – Charges financières », ont été ajoutés 210 K€ supplémentaires

Au chapitre « 68 – Dotations aux provisions », ont été inscrits 19,9 K€ pour provisions de créances douteuses.

2.10.1.2 Les recettes d'exploitation

Le résultat de fonctionnement cumulé antérieur reporté au BS 2026 est un excédent de 6,49 M€.

Au chapitre 042, Le compte « 722-Immobilisations corporelles » (valorisations des immobilisations autoproduites en régie) est amoindri de - 37,5 K€ (sous APCP) et abondé de 83,5 K€ (hors APCP) et le compte « 747-Quote Part Subvention d'investissement » est augmenté de 5 K€.

151,8 K€ sont inscrits au chapitre « 77-Produits exceptionnels » au titre du protocole « Suez ».

Envoyé en préfecture le 07/07/2026
Reçu en préfecture le 07/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0158-DE

2.10.2 Section d'investissement

BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2026 — Budget : 14-EAU POTABLE			réalisation 2023 hors report des résultats cumulés antérieurs	réalisation 2024 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif initial 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget total 2025 tous reports compris	réalisation 2025 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget primitif initial 2026 hors report des résultats cumulés antérieurs	Budget supplémentaire 2026 tous reports compris dont reste-à-réaliser d'invest.	Nouveau budget exécutoire après vote du BS 2026 tous reports compris	Evolution dernier budget exécutoire tous reports compris 2025 / nouveau budget exécutoire tous reports compris suite au BS 2026	
	DEPENSE	040-OP. D'ORDRE DE TRSFT ENTRE SECTIONS	954 299,87 €	917 998,35 €	1 234 500,00 €	1 085 300,00 €	925 027,58 €	950 900,00 €	-51 000,00 €	1 031 900,00 €	-54 400,00 €	-5,01%
		041-OP. D'ORDRE PATRIMONIALES				75 000,00 €	72 939,47 €				72 939,00 €	100,00%
		13-SUBV. D'INVEST. RECUES				9 500,00 €	8 139,72 €				-9 500,00 €	-100,00%
		16-EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	954 621,16 €	1 056 163,80 €	1 220 000,00 €	1 220 000,00 €	1 218 231,26 €	1 150 000,00 €	+90 000,00 €	1 240 000,00 €	+20 000,00 €	+1,64%
		20-IMMOB. INCORPORELLES (SAUF 204)	125 561,94 €	115 043,72 €	637 500,00 €	353 306,41 €	58 814,29 €	575 200,00 €	-34 500,44 €	540 699,56 €	+179 107,00 €	+51,09%
		21-IMMOB. CORPORELLES	637 952,53 €	453 881,30 €	1 301 850,00 €	1 319 303,10 €	153 916,01 €	1 011 700,00 €	+844 175,62 €	1 855 875,62 €	+536 975,12 €	+40,62%
		23-IMMOB. EN COURS (SAUF 2324)	8 935 516,63 €	5 621 759,91 €	11 626 250,00 €	11 661 003,25 €	5 906 936,21 €	11 490 000,00 €	+1 016 616,72 €	12 506 616,72 €	+844 613,72 €	+7,24%
		26-PARTICIPATIONS ET CREANCES RATT.A DES PARTICIP.	10 720,00 €	10 720,00 €	11 000,00 €	11 000,00 €	10 720,00 €	11 000,00 €		11 000,00 €	0,00 €	0,00%
		DEPENSE	11 618 717,55 €	8 207 551,06 €	16 034 100,00 €	15 740 993,12 €	8 354 925,52 €	15 218 800,00 €	+1 966 188,70 €	17 184 988,70 €	+1 444 287,38 €	+9,18%
INVESTISSEMENT		001 SOLDE D'EXEC. DE LA SECT. D'INVEST. REPORTE				2 622 513,12 €			+2 088 977,83 €	2 088 977,83 €	733 535,05 €	35,99%
		021 VIREMENT DEPUIS LA SECT. DE FONCTIONNEMENT			607 790,00 €	3 713 823,88 €		1 279 123,00 €	+6 886 850,87 €	7 116 000,87 €	+3 702 179,19 €	+107,88%
		040-OP. D'ORDRE DE TRSFT ENTRE SECTIONS	3 227 001,21 €	3 731 753,00 €	4 312 500,00 €	4 007 900,00 €	3 104 215,58 €	3 930 000,00 €	+2 120,00 €	3 932 120,00 €	-420 780,00 €	-10,50%
		041-OP. D'ORDRE PATRIMONIALES				75 000,00 €	72 939,47 €				-75 000,00 €	-100,00%
	RECETTE	10 DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	3 229 691,69 €	2 319 515,59 €								
		13 SUBV. D'INVEST. RECUES	121 668,29 €	12 567,52 €		22 155,78 €	14 215,66 €	7 600,00 €	+8 210,10 €	15 710,10 €	-6 445,68 €	-30,04%
		16-EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	5 620 000,00 €	5 150 000,00 €	11 005 310,00 €	5 017 000,00 €	4 300 000,00 €	10 032 180,00 €	-6 000 000,00 €	4 032 180,00 €	-985 820,00 €	-19,82%
		21-IMMOB. CORPORELLES		1 563,77 €								
		23-IMMOB. EN COURS (SAUF 2324)	7 048,51 €	2 149,94 €			9 984,66 €					
		RECETTE	12 116 118,51 €	11 277 362,73 €	16 054 000,00 €	15 740 993,12 €	7 951 338,77 €	16 218 800,00 €	+1 966 188,70 €	17 184 988,70 €	+1 444 287,38 €	+9,18%
RESULTAT DE L'EXERCICE EN INVESTISSEMENT			497 400,66 €	3 070 191,67 €			-403 586,75 €					
REPORT DU RESULTAT ANTERIEUR CUMULE EN INVESTISSEMENT			-715 013,14 €	-247 043,16 €			2 022 513,48 €					
NOUVEAU RESULTAT CUMULE EN INVESTISSEMENT A REPORTER			217 613,18 €	2 823 513,18 €			2 368 977,63 €					
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT BRUTE GENEREE			3 954 655,50 €	5 734 585,72 €	4 525 600,00 €	7 964 029,88 €	5 757 358,55 €	5 173 023,00 €				
ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES DEVANT ETRE ASSUREE PAR LA CAF BRUTE			954 621,16 €	1 056 163,80 €	1 220 000,00 €	1 220 000,00 €	1 219 231,26 €	1 150 000,00 €				
CAPACITE (+) OU INSUFFISANCE (-) DE FINANCEMENT NETTE APRES ANNUITE DE REMBOURSEMENT DES CAPITAUX EMPRUNTES			3 010 034,42 €	4 678 422,02 €	3 305 600,00 €	6 744 029,88 €	4 538 127,29 €	4 023 023,00 €				

Après reports et équilibres, le BS augmente de 1,97 M€ le BP initial 2026 (+ 9,18 %)

2.10.2.1 Les dépenses d'investissement

Les modifications hors AP/CP : + 800,8 K€

Au chapitre « 040-Opérations d'ordre de transfert entre sections » : 51 K€ sont ajoutés, en contrepartie du même montant ajouté au chapitre 042 en produits de fonctionnement.

Au Chapitre « 16-Emprunts et dettes assimilées », 90 K€ de remboursement de capital supplémentaires sont inscrits.

Au chapitre « 20-Immobilisations incorporelles » : -220 K€ sont prélevés pour être réalloués au chapitre « 23 – Immobilisations en cours », et 74,5 K€ sont ajoutés pour répondre à des sollicitations de fermier des DSP restantes.

Au chapitre 21-Immobilisations corporelles : + 202,2 K€ pour du matériel industriel, +139,2 K€ pour répondre à des demandes des fermiers, et +15 K€ pour des tablettes informatiques.

Au chapitre 23-Immobilisations en cours : + 393,4 K€

Les modifications en AP/CP : -1,27 M€

Envoyé en préfecture le 07/07/2026
Reçu en préfecture le 07/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0158-DE

2.10.2.2 Les recettes d'investissement

Les recettes d'investissement du BS sont principalement alimentées par l'inscription de l'excédent de résultat reporté pour 2,09 M€ et un virement depuis la section de fonctionnement de 5,87 M€.

Le recours à l'emprunt est réduit de 7 M€

2.10.2.3 Les restes-à-réaliser

Les restes-à-réaliser s'élèvent à 2,43 M€ en dépenses et 1,01 M€ en recettes.

En dépenses, ils sont répartis comme suit :

- Chapitre 20 : 111 K€
- Chapitre 21 : 469,77 K€
- Chapitre 23 : 1,85 M€

En recettes, cela concerne 1 M€ d'emprunt et 8,2 K€ de subventions d'investissement à recevoir.

Envoyé en préfecture le 07/07/2026
Reçu en préfecture le 07/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0158-DE

LANNION-TRÉGOR COMMUNAUTÉ
LANNUON-TREGER KUMUNIEZH

BUDGETS SUPPLEMENTAIRES 2026

BUDGET PRINCIPAL

Nombre de membres en exercice : 90 titulaires – 46 suppléants
Nombre de membres présents : 78
Procuration(s) : 10
Nombre de suffrages exprimés : 88
VOTE : Pour = 86 Contre = 0 Abstention = 2
Date de la convocation : 19 JUIN 2026

Présenté par le Président,
A Lannion, le 30 JUIN 2026

Le Président,

Délibéré par le Conseil de Communauté,
A Lannion, le 30 JUIN 2026

Les membres du Conseil de Communauté,

NOM	PRENOM	COMMUNE	SIGNATURE	SUPPLEANT voix délibérative	SIGNATURE
ADAM	Pierre	Trévou-Tréguignec		SAUVEE Julie	
ALLAIN	Sonia	Plounévez-Moëdec		GUILLOUX Patrick	
ARHANT	Guirec	Tréguier		BODIN Marie-Pierre	
AURIAC	Cécile	Trémel		DUBOIS Pascal	
AUZOU	Didier	Plougrescant		LE COADOU Anne	
BENECH	Laurence	Berhet		CHAPELAIN Yvon	
BERNABLE	Nathalie	Pleumeur-Bodou			
BERTINOTTI	Dominique	Trélévern		ADAM Dimitri	
BERTRAND	Régis	Trédarzec		PADERNO PRIGENT Aline	
BOIRON	Bénédicte	Trébeurden			
BONNIEC	Carole	Lanmérin		LE HENAFF Jean-Noël	

Envoyé en préfecture le 07/07/2026
Reçu en préfecture le 07/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0158-DE

LANNION-TRÉGOR COMMUNAUTÉ
LANNUON-TREGER KUMUNIEZH

BUDGETS SUPPLEMENTAIRES 2026

NOM	PRENOM	COMMUNE	SIGNATURE	SUPPLEANT voix délibérative	SIGNATURE
CADIOU	Gaby	Plouaret		GUEGAN Stéphane	
CAMBIER	Bernard	Perros-Guirec			
CAMUS	Sylvain	Ploulec'h		VÉDRENNE Clémence	
CANÉVET	Fabien	Lannion			
CARRIOU	Henri-Cédric	Trégastel			
CLOAREC	Anne-Laure	Lannion			
COCADIN	Romuald	Pluzunet		LE QUERE Patricia	
CORDESSE	Alain	Lannion	P/O		
COURGIBET	Pascal	Mantallot		BERGEROT Christelle	
CRAVEC	Sylvie	Louannec			
DELISLE	Hervé	Langoat		SIMON Sophie	
DRONIOU	Marie-Louise	Pleumeur-Bodou			
DUMONT	Benoît	Saint-Michel-en-Grève		LE MENN Yves	
EGAULT	Gervais	Louannec			
EVEN	Jean-Louis	La Roche-Jaudy			
EVEN	Michel	Prat		LE BESCONT Julie	
FERRIER	Florence	La Roche-Jaudy			

Envoyé en préfecture le 07/07/2026
Reçu en préfecture le 07/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0158-DE

LANNION-TRÉGOR COMMUNAUTÉ
LANNUON-TREGER KUMUNIEZH

BUDGETS SUPPLEMENTAIRES 2026

NOM	PRENOM	COMMUNE	SIGNATURE	SUPPLEANT voix délibérative	SIGNATURE
FOURNIS-BEYOU	Aurore	Plestin-les-Grèves			
FROGER	Jérôme	Lannion			
GAUTIER	Pierre-Louis	Trébeurden			
GENÉTAY	Stéphanie	Lannion			
GOASDOUÉ	Nadine	Plougras		GUÉGUEN Philippe	
GRANGER	Erwan	Le Vieux-Marché		VINCENTI Christine	
GUELOU	Hervé	Plufur		JAMIN KIEFFER Marie	
GUILLOU	Marie-Annick	Lannion			
GUILLOUX	Laurence	Lanvellec		ROLLAND Anthony	
GÜNEY	Lorène	Penvénan			
HARDY	Anne	Perros-Guirec			
HENRY	Serge	Troguéry		PASQUIOU Yvon	
HUE	Carine	Lannion			
HUONNIC	Pierre	Plouguiel		KERVELLEC Françoise	
JEFFROY	Christian	Plestin-les-Grèves			
JEZEQUEL	Yves	Lézardrieux		LE GONIDEC Marine	
JOUAN	Sandrine	Rospez		GRALL Pierre	

Envoyé en préfecture le 07/07/2026
Reçu en préfecture le 07/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0158-DE

LANNION-TRÉGOR COMMUNAUTÉ
LANNUON-TREGER KUMUNIEZH

BUDGETS SUPPLEMENTAIRES 2026

NOM	PRENOM	COMMUNE	SIGNATURE	SUPPLEANT voix délibérative	SIGNATURE
KERGOAT	Yann	Ploumilliau			
KERLEN	Frédérique	Lannion			
KERRAIN	Tréfina	Lannion			
LAHOUSSINE	Alain	Caouënnec-Lanvézéac		LE PERF Sylvie	
LATIMIER	Hervé	Lannion			
LAURENT	Eric	Ploubezre			
LAYUS	Michel	Pleumeur-Bodou			
LE BEVER	Gildas	Kerbors		KERAMBRUN Caroline	
LE BOULANGER	Danielle	Trégrom		RICHARD Nicolas	
LE BRIAND	Gilbert	Pleubian		AMBERT Françoise	
LE BUHAN	Erwan	Lannion			
LE CALVEZ	Joyselle	Kermaria-Sulard		HENRY Alain	
LE CREURER	Eric	Coatascorn		FRAVAL Philippe	
LE DAMANY	Yves	Saint-Quay-Perros		ROULLEAU Karine	
LE FOLL	Arnaud	Loguivy-Plougras		SEGALEN Gwénaëlle	
LE GOFFIC	Blanche	Lannion			
LE JANNOU	Virginie	Perros-Guirec			

Envoyé en préfecture le 07/07/2026
Reçu en préfecture le 07/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0158-DE

LANNION-TRÉGOR COMMUNAUTÉ
LANNUON-TREGER KUMUNIEZH

BUDGETS SUPPLEMENTAIRES 2026

NOM	PRENOM	COMMUNE	SIGNATURE	SUPPLEANT voix délibérative	SIGNATURE
LE MEST	Nathalie	Ploubezre			
LE MORVAN	Arnaud	Plouzélambre		PERU Christelle	
LE MOULLEC	Frédéric	Pleumeur-Gautier		LE TIRANT Christine	
LE QUÉMÉNER	Laurent	Trézény		GUIOMAR Yann	
LE ROI	Christian	Minihy-Tréguier		DUVAL Marie-Odile	
LE ROLLAND	Yves	Coatréven		BEGUEC Isabelle	
LEON	Erven	Perros-Guirec			
LÉON	Frédéric	Plestin-les-Grèves			
LIRZIN	Yvon	Penvénan			
LOGNONÉ	Jamila	Lanmodez		ROMBAUT Philippe	
MACÉ	Annie	Trégastel			
MARECHAL	Guy	Perros-Guirec			
MOLLE	Anabelle	Ploumilliau			
NICOLAS	Sonya	Lannion			
OFFRET	Maurice	Cavan		BODEREAU Magali	
PENVEN	Eddy	Ploubezre			
PERREAU	Frédéric	Trédrez-Locquémeau		DUVAL-BLAIZE Cécile	
PHILIPPE	Joël	Tonquédec		CRESSEVEUR ABGRALL Stéphanie	

Envoyé en préfecture le 07/07/2026
Reçu en préfecture le 07/07/2026
Publié le
ID : 022-200065928-20260630-CC_2026_0158-DE

LANNION-TRÉGOR COMMUNAUTÉ
LANNUON-TREGER KUMUNIEZH

BUDGETS SUPPLEMENTAIRES 2026

NOM	PRENOM	COMMUNE	SIGNATURE	SUPPLEANT voix délibérative	SIGNATURE
PONTAILLER	Catherine	Perros-Guirec			
RANNOU	Laurent	Quemperven		LE FOLL Pascal	
RICHARD-LE BRAS	Isabelle	Plounérin		LE GOATER Yohann	
ROBERT	Eric	Lannion			
ROGARD	Didier	Pleudaniel		GIRAUD Claude	
SEUREAU	Cédric	Lannion			
SÈVES-QUERRÉ	Frédérique	Trébeurden			
TANGUY	Jean-Pierre	Tréduder		BENARD Denis	
THEBAULT	Christophe	Camlez		LE NAOUR Nathalie	
TOURNIER	Vincent	Lannion			

Certifié exécutoire par le Président
A Lannion, le 30 JUIN 2026

Le Président,
Gervais EGAULT

LANNION-TRÉG COMMUNAUTÉ