

Note de synthèse

Budgets Primitifs 2026

OREE-D'ANJOU



Présentation au conseil municipal dans sa séance
du 11 décembre 2025

SOMMAIRE

1. Budget Principal - Section de fonctionnement

1.1 Les recettes réelles de fonctionnement

1.2 Les dépenses réelles de fonctionnement

2. Budget Principal - Section d'investissement

2.1 Les recettes réelles d'investissement

2.2 Les dépenses réelles d'investissement

3. Le Budget Principal – budget primitif 2026

4. Les Budgets annexes

4.1 Budget Primitif 2026 – Energies Renouvelables

4.2 Budget Primitif 2026 – Lotissements

4.3 Budget Primitif 2026 – Liaison Fluviale

L'article 2313-1 du CGCT du code général des collectivités territoriales prévoit qu'une présentation, brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles soit jointe au budget primitif et au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

Le budget primitif constitue le premier acte obligatoire du cycle budgétaire annuel de la commune.

Il est voté par l'assemblée délibérante avant le 15 avril de l'année à laquelle il se rapporte. L'année de renouvellement municipale un délai supplémentaire est accordé aux collectivités qui peuvent le voter jusqu'au 30 avril.

Il est constitué de deux sections, fonctionnement et investissement. Toutes deux doivent être présentées en équilibre, les recettes égalant les dépenses.

La section de fonctionnement retrace toutes les recettes et les dépenses de la gestion courante de la commune. L'excédent dégagé par cette section est utilisé pour rembourser le capital emprunté et également à autofinancer les investissements.

La section d'investissement retrace les programmes d'investissement en cours ou à venir. Les recettes sont issues de l'excédent de la section de fonctionnement ainsi que des dotations/subventions et les emprunts.

L'article L.1612-4 du Code Général des Collectivités Territoriales (CGCT) dispose que : " Le budget de la commune territoriale est en équilibre réel lorsque la section de fonctionnement et la section d'investissement sont respectivement votées en équilibre, les recettes et les dépenses ayant été évaluées de façon sincère, et lorsque le prélèvement sur les recettes de la section de fonctionnement au profit de la section d'investissement, ajouté aux recettes propres de cette section, à l'exclusion du produit des emprunts, et éventuellement aux dotations des comptes d'amortissements et de provisions, fournit des ressources suffisantes pour couvrir le remboursement en capital des annuités d'emprunt à échoir au cours de l'exercice".

Un budget est soumis à certains principes budgétaires :

- Annualité
- Universalité
- Unité
- Equilibre
- Antériorité

A noter, au cours de la préparation budgétaire et de l'élaboration du budget primitif, il est conseillé d'adopter une vision plus pessimiste sur les recettes et une vision optimiste sur les dépenses. Il est donc important de dissocier les données issues des Comptes administratifs (2023 et, 2024) des données issues du Budget primitif (2025 et 2026).

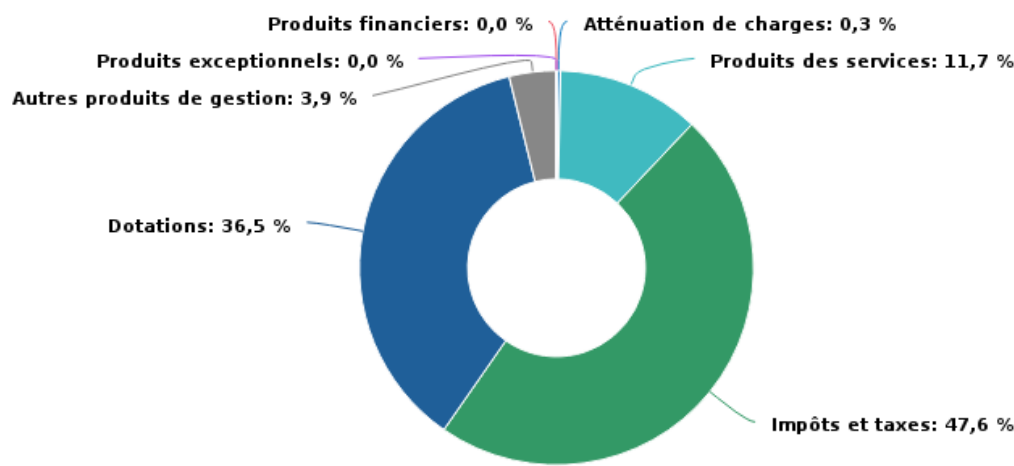
1. Budget Principal - Section de fonctionnement

1.1 Les recettes réelles de fonctionnement

La section de fonctionnement permet d’assurer la gestion courante de la commune. Au niveau des recettes, on retrouve principalement : Les recettes liées à la fiscalité, les dotations, les produits des services, du domaine et ventes diverses.

Pour l'exercice 2026, il est prévu pour les recettes réelles de fonctionnement un montant de 18 438 705 €, elles étaient de 17 422 555 € en 2025 (BP). Elles se décomposent de la façon suivante :

Structure des recettes réelles de fonctionnement



Recettes de fonctionnement	CA 2023	CA 2024	BP 2025	BP 2026	BP 2025 - 2026 %
002 - Résultat de fonctionnement reporté	1 248 111,87	1 815 284,89	0,00	0,00	
013 - Atténuations de charges	173 888,07	135 899,75	85 000,00	61 000,00	-28%
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	2 210 003,71	2 295 403,85	2 183 355,00	2 174 610,00	0%
73 - Impôts et taxes	0,00	0,00	0,00	0,00	
731 - Fiscalité locale	8 036 888,02	8 340 658,00	8 391 500,00	8 844 135,00	5%
74 - Dotationset participations	7 103 112,63	6 625 973,70	6 369 700,00	6 643 960,00	4%
75 - Autres produits de gestion courante	474 401,28	548 585,47	393 000,00	715 000,00	82%
77 - Produits spécifiques et autres	162 944,71	43 709,50	0,00	0,00	
Total recettes réelles	18 162 070,29	17 992 022,08	17 422 555,00	18 438 705,00	6%
042 - Opération d'ordre entre section	76 419,93	29 117,90	41 450,00	60 000,00	45%
Total recettes d'ordre	76 419,93	29 117,90	41 450,00	60 000,00	45%
Total recettes de fonctionnement	19 486 602,09	19 836 424,87	17 464 005,00	18 498 705,00	6%

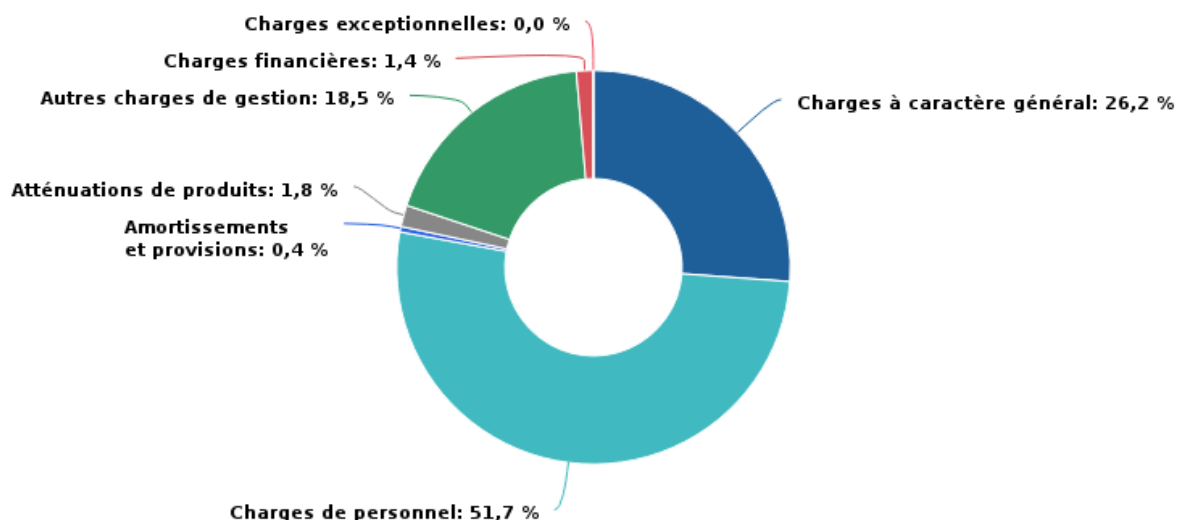
1.2 Budget Principal - Les dépenses réelles de fonctionnement

Concernant les dépenses de fonctionnement, on retrouve ici toutes les dépenses récurrentes de la commune, on y retrouve principalement : Les dépenses de personnel, les charges à caractère général, les autres charges de gestion courante.

Pour l'exercice 2026, il est prévu pour les dépenses réelles de fonctionnement un montant de 16 758 275 €, elles étaient de 16 152 128,30 € en 2025 (BP).

Elles se décomposent de la façon suivante :

Structure des dépenses réelles de fonctionnement



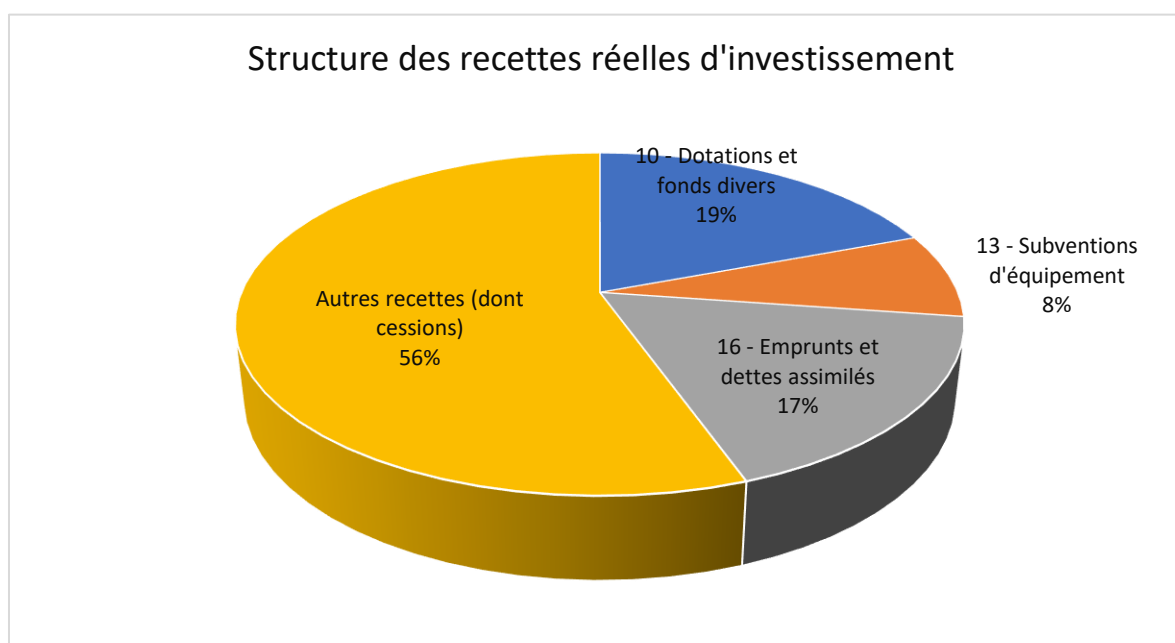
Dépenses de fonctionnement	CA 2023	CA 2024	BP 2025	BP 2026	BP 2025 - 2026 %
011 - Charges à caractère général	4 239 855,06	4 614 949,52	4 492 855,00	4 409 705,00	-2%
012 - Charges de personnel	7 922 766,53	8 031 061,06	8 421 858,30	8 716 755,00	4%
014 - Atténuations de produits	250 597,00	274 788,47	276 500,00	298 000,00	8%
65 - Autres charges de gestion courante	2 533 112,35	2 780 734,08	2 640 155,00	3 023 815,00	15%
66 - Charges financières	312 251,08	319 375,66	310 760,00	230 000,00	-26%
67 - Charges spécifiques/exceptionnelles	3 027,77	1 365,08	5 000,00	5 000,00	0%
68 - Dotations aux provisions et dépréciations	183,69	0,00	5 000,00	75 000,00	1400%
Total dépenses réelles	15 261 793,48	16 022 273,87	16 152 128,30	16 758 275,00	4%
042 - Opération d'ordre entre section	1 679 523,72	1 242 909,64	1 175 000,00	1 300 000,00	11%
Total Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 679 523,72	1 242 909,64	1 175 000,00	1 300 000,00	11%
023 - Virement à la section d'investissement	0,00	0,00	136 876,70	440 430,00	222%
Total dépenses de fonctionnement	16 941 317,20	17 265 183,51	17 464 005,00	18 498 705,00	6%

2. Section d'investissement

2.1 Les recettes d'investissement

Concernant les recettes d'investissement, on retrouve principalement : Les subventions d'investissement (provenant de l'Etat, de la région, département, Europe, ...), le FCTVA et la taxe d'aménagement, l'excédent de fonctionnement capitalisé (l'imputation des excédents de la section de fonctionnement), les emprunts et les cessions de biens.

Pour l'exercice 2026, les recettes réelles d'investissement s'élèveraient à 1 820 565 €, elles étaient de 3 349 884.30 € en 2025 (BP). Elles se décomposent de la façon suivante :

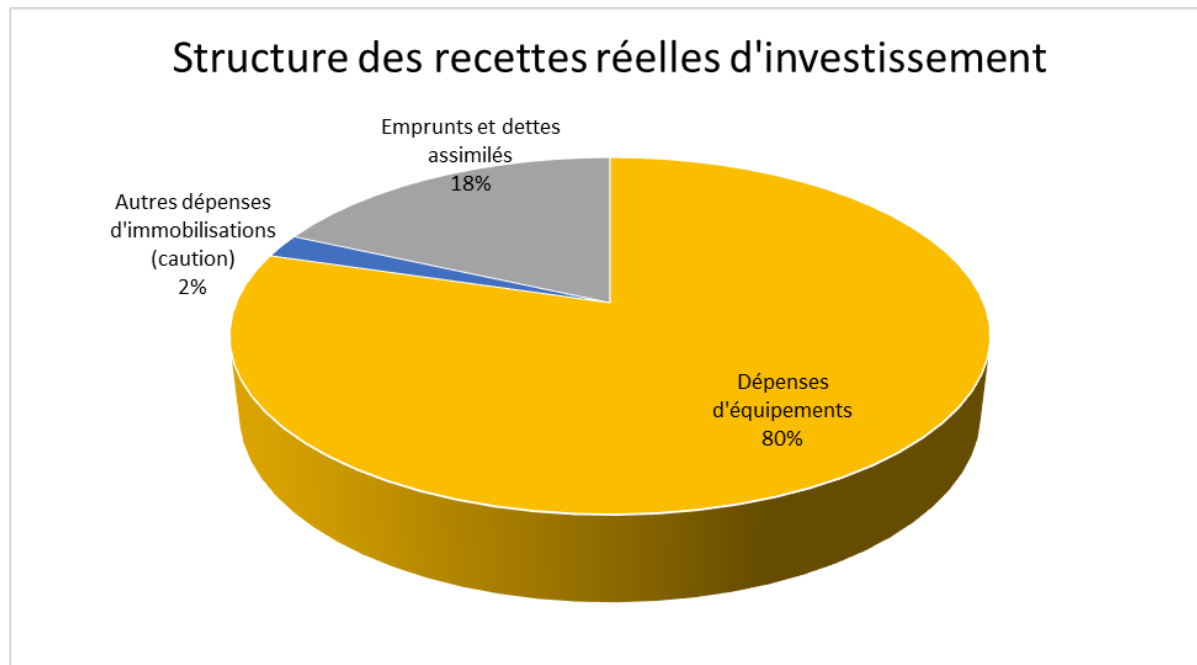


Recettes d'investissement	CA 2023	CA 2024	BP 2025	Budgétisé 2025	BP 2026	BP 2025 - 2026 %	Budgétisé 2025 - 2026 %
Total recettes d'ordre	1 724 813,00	1 242 909,64	1 375 000,00	3 375 000,00	2 300 000,00	67%	-32%
021 - Virement de la section de fonctionnement			136 876,70	1 235 991,70	440 430,00	222%	-64%
10 - Dotations et fonds divers	2 091 526,00	1 139 947,38	450 000,00	2 061 000,00	350 965,00	-22%	-83%
<i>Dont 1068</i>	<i>392 135,00</i>	<i>730 000,00</i>		<i>1 611 000,00</i>			-100%
13 - Subventions d'équipement	1 262 582,00	1 783 674,53	0,00	732 884,39	145 600,00		-80%
16 - Emprunts et dettes assimilés	3 002 828,00	2 030,82	2 025 384,30	1 823 534,91	314 000,00	-84%	-83%
Autres recettes (dont cessions)	133,00	7 040,03	874 500,00	874 500,00	1 010 000,00	15%	15%
Total recettes réelles	6 357 069,00	2 932 692,76	3 349 884,30	5 491 919,30	1 820 565,00	-46%	-67%
Total recettes d'investissement	8 081 882,00	4 175 602,40	4 861 761,00	10 102 911,00	4 560 995,00	-6%	-55%

2.2 Les dépenses réelles d'investissement

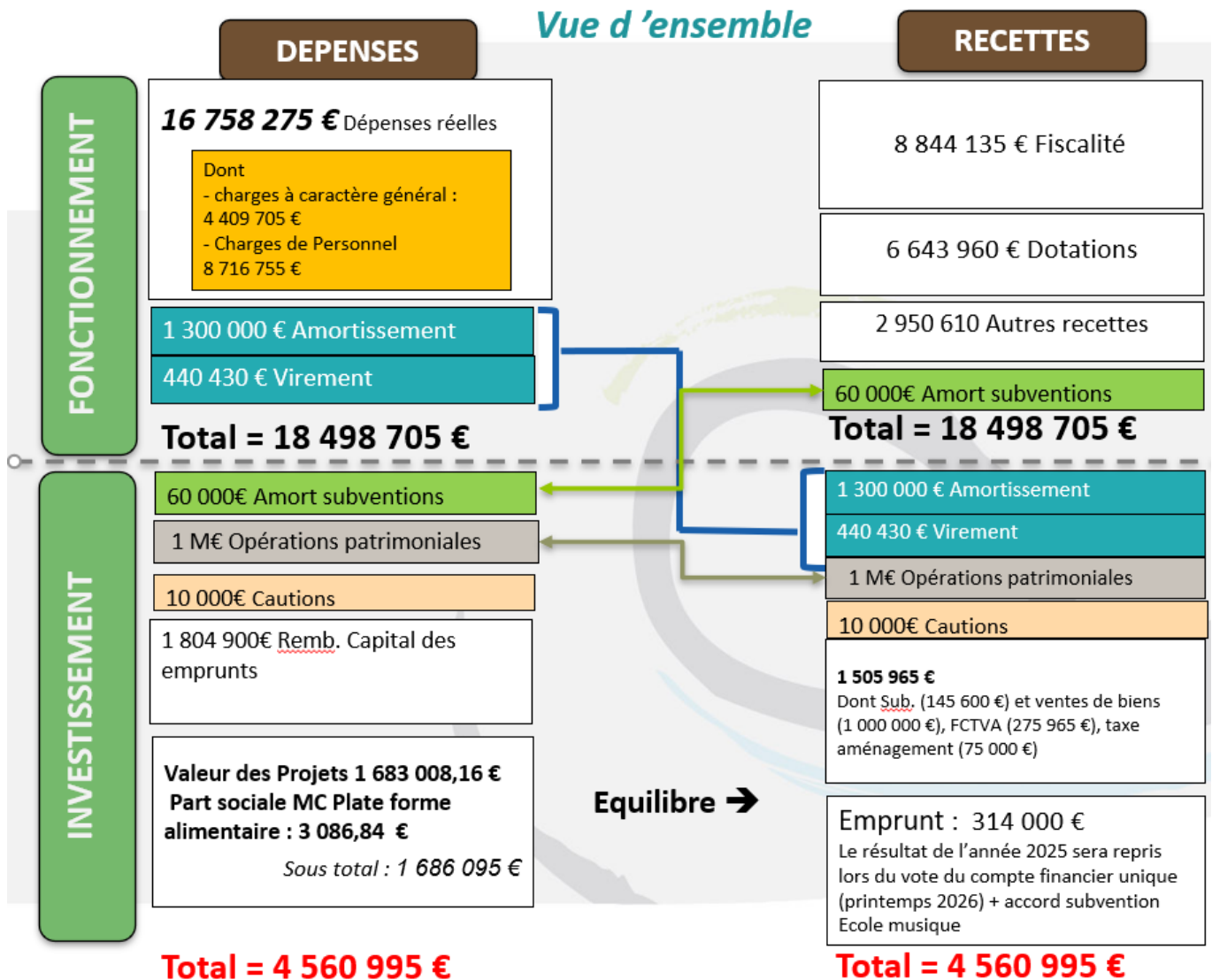
Pour les dépenses d'investissement, on retrouve principalement : Les immobilisations corporelles, les immobilisations en cours, le remboursement des emprunts.

Pour l'exercice 2026, les dépenses réelles d'investissement s'élèveraient à un montant total de 3 500 995 €, elles étaient de 4 620 311 € en 2025 (BP).



Dépenses d'investissement	CA 2023	CA 2024	BP 2025	Budgétisé 2025	BP 2026	BP 2025 - 2026 %	Budgétisé 2025 - 2026 %
001 - Résultation d'investissement reporté	2547014	2 152 726,75	0,00	1 788 960,20	0,00		
Opérations d'ordre	121 709,00	29 117,90	241 450,00	2 256 450,00	1 060 000,00	339%	-53%
Dépenses d'équipements	6 025 298,00	2 419 480,27	3 369 150,32	2 546 340,12	1 686 095,00	-50%	-34%
Autres dépenses d'immobilisations	162419		2 500,00	2 500,00	10 000,00	300%	300%
16 - Emprunts et dettes assimilés	1378169	1 363 237,68	1 248 660,68	3 508 660,68	1 804 900,00	45%	-49%
Total dépenses réelles	7 565 886,00	3 782 717,95	4 620 311,00	6 057 500,80	3 500 995,00	-24%	-42%
Total dépenses d'investissement	10 234 609,00	5 964 562,60	4 861 761,00	10 102 911,00	4 560 995,00	-6%	-55%

3. Le Budget Principal – budget primitif 2026 : vue d'ensemble et vue par niveau de vote (chapitres et opérations)



Chapitre (niveau de Vote)		BP 2025	Budgétisé 2025 (BP+BS+DM)	BP 2026
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT				
Total 011	Total Charges à caractère général	4 492 855,00	4 491 555,00	4 409 705,00
Total 012	Total Charges de personnel et frais assimilés	8 421 858,30	8 481 858,30	8 716 755,00
Total 014	Total Atténuations de produits	276 500,00	306 500,00	298 000,00
Total 65	Total Autres charges de gestion courante	2 640 155,00	2 603 580,00	3 023 815,00
Total 66	Total Charges financières	310 760,00	310 760,00	230 000,00
Total 67	Total Charges spécifiques	5 000,00	5 000,00	5 000,00
Total 68	Total Dotations aux provisions et dépréciations	5 000,00	5 000,00	75 000,00
Total dépenses réelles		16 152 128,30	16 204 253,30	16 758 275,00
Total 042	Total Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 175 000,00	1 175 000,00	1 300 000,00
023	Virement à la section d'investissement	136 876,70	1 235 991,70	440 430,00
Total dépenses d'ordre		1 311 876,70	2 410 991,70	1 740 430,00
Total Dépenses de Fonctionnement		17 464 005,00	18 615 245,00	18 498 705,00
RECETTES DE FONCTIONNEMENT				
Total 002	Total Résultat de fonctionnement reporté		960 241,36	
Total 013	Total Atténuations de charges	85 000,00	85 000,00	61 000,00
Total 70	Total Produits des services, du domaine et ventes d	2 183 355,00	2 093 355,00	2 174 610,00
Total 73	Total Impôts et taxes	0,00	0,00	0,00
Total 731	Total Fiscalité locale	8 391 500,00	8 450 498,64	8 844 135,00
Total 74	Total Dotations et participations	6 369 700,00	6 576 700,00	6 643 960,00
Total 75	Total Autres produits de gestion courante	393 000,00	393 000,00	715 000,00
Total 77	Total Produits spécifiques	0,00	0,00	0,00
Total 78	Total Reprises sur amortissements, dépréciations e	0,00	0,00	0,00
Total recettes réelles		17 422 555,00	18 558 795,00	18 438 705,00
Total 042	Total Opérations d'ordre de transfert entre sections	41 450,00	56 450,00	60 000,00
Total recettes d'ordre		41 450,00	56 450,00	60 000,00
Total Recettes de Fonctionnement		17 464 005,00	18 615 245,00	18 498 705,00

Opération (niveau de vote)		BP 2025	Budgétisé 2025	BP 2026
DEPENSES D INVESTISSEMENT				
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		1 788 960,20	
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	41 450,00	56 450,00	60 000,00
041	Opérations patrimoniales	200 000,00	2 200 000,00	1 000 000,00
Dépenses d'ordre		241 450,00	2 256 450,00	1 060 000,00
0101	RESSOURCES ET MOYENS GENERAUX	0,00	1 176,00	
0110	BATIMENTS - VOIRIE - ESPACES VERTS - EQUIPEM	0,00	5 496,00	
0120	AMENAGEMENT DU TERRITOIRE - TOURISME	0,00	121 926,12	
0130	CULTURE - SPORT - VIE ASSOCIATIVE	0,00	15 635,12	
0150	PROXIMITE	0,00	30 472,13	
Anciennes opérations "hors PPI"		0,00	174 705,37	0,00
2401	RESSOURCES ET MOYENS GENERAUX - INFORMA	66 200,00	60 288,62	37 020,00
2402	RESSOURCES ET MOYENS GENERAUX - AUTRES E	24 000,00	24 000,00	22 150,00
2411	ENVIRONNEMENT COMMUNAL - BATIMENTS & ESP	2 250 605,50	947 453,70	85 000,00
2412	ENVIRONNEMENT COMMUNAL - VOIRIE & RESEAU	405 802,70	328 648,12	20 000,00
2413	ENVIRONNEMENT COMMUNAL - ENVIRONNEMENT	64 328,12	64 328,12	6 000,00
2414	ENVIRONNEMENT COMMUNAL - MATERIEL SERVIC	100 000,00	103 043,00	14 000,00
2415	ENVIRONNEMENT COMMUNAL - AMENAGEMENT, U	327 000,00	177 000,00	50 000,00
2421	SERVICES A LA POPULATION - SPORT-CULTURE-VI	19 700,00	19 700,00	8 000,00
2422	SERVICES A LA POPULATION - ENFANCE EDUCATI	81 000,00	85 417,17	24 600,00
2423	SERVICES A LA POPULATION - PROXIMITÉ	30 514,00	38 116,02	28 000,00
Opérations PPI		3 369 150,32	1 847 994,75	294 770,00

Niveau de vote		BP 2025	Budgétisé 2025	BP 2026
DEPENSES D INVESTISSEMENT				
1202	CHA - TRAVAUX EGLISE (AP 2023-01)	0,00	3 000,00	
1401	VAR - POLE ENFANCE (AP 2021-01)	0,00	4 000,00	1 296,82
1402	VAR - GEOTHERMIE ET VMC LES HAUT	0,00	5 940,00	
1501	LAN -EXTENSION PÔLE ENFANCE DE LA	0,00	75 000,00	55 991,34
2505	PLU - AP2025-01		150 000,00	116 650,00
2507	MODIFICATION ATELIER TECHNIQUE- AP2025-02		95 700,00	404 300,00
2508	ECOLE DE MUSIQUE - AP2025-03		160 000,00	790 000,00
2509	RENOVATION ENERGETIQUE ET REAMENAGEMENT DE LA CEDRAIE A			10 000,00
2511	POLE ENFANCE ST SAUVEUR AP-25-05		30 000,00	10 000,00
Grands projets AP		0,00	523 640,00	1 388 238,16
Total dépenses d'équipements		3 369 150,32	2 546 340,12	1 683 008,16
16	Emprunts et dettes assimilées	1 248 660,68	1 248 660,68	1 064 900,00
16	Remboursement anticipé prêt relais		2 260 000,00	740 000,00
261	Parts sociale Mges Cté			3 086,84
27	Autres immobilisations financières (caution	2 500,00	2 500,00	10 000,00
Autres dépenses		1 251 160,68	3 511 160,68	1 817 986,84
Total dépenses d'investissement		4 861 761,00	10 102 911,00	4 560 995,00
RECETTES D INVESTISSEMENT				
021	Virement de la section de fonctionnement	136 876,70	1 235 991,70	440 430,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sectio	1 175 000,00	1 175 000,00	1 300 000,00
041	Opérations patrimoniales	200 000,00	2 200 000,00	1 000 000,00
Recettes d'ordre		1 511 876,70	4 610 991,70	2 740 430,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	872 000,00	872 000,00	1 000 000,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	450 000,00	2 061 000,00	350 965,00
	Dont 10222 - FCTVA	375 000,00	375 000,00	275 965,00
	Dont 10226 - Taxe d'aménagement	75 000,00	75 000,00	75 000,00
	Dont 1068 - Excédents de fonctionnement ca	0,00	1 611 000,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	732 884,39	145 600,00
16	Emprunts et dettes assimilées	2 025 384,30	1 823 534,91	314 000,00
27	Autres immobilisations financières (caution	2 500,00	2 500,00	10 000,00
Recettes réelles		3 349 884,30	5 491 919,30	1 820 565,00
Total recettes d'investissement		4 861 761,00	10 102 911,00	4 560 995,00

4. Les budgets annexes

4.1 Budget Primitif 2026 - Énergies Renouvelables

Le budget Energies Renouvelables retrace notamment les recettes liées à la revente de la production d'électricité des panneaux photovoltaïques de l'office de restauration de Champptoceaux et du pôle enfance de Bouzillé (article 7011 ci-dessous).

Article Nature	BP 2025	Budgétisé 2025	BP 2026 (proposition)
DEPENSES D'EXPLOITATION			
023 - Virement à la section d'investissement	-	14 000,00	-
6811 - Dotations aux amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles	4 943,00	4 943,00	5 000,00
Total 042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	4 943,00	4 943,00	5 000,00
Total Dépenses d'ordre entre sections	4 943,00	18 943,00	5 000,00
6061 - Fournitures non stockables (eau, énergie,)	100,00	100,00	90,00
61558 - Autres biens mobiliers	947,00	2 022,71	900,00
Total 011 - Charges à caractère général	1 047,00	2 122,71	990,00
658 - Charges diverses de gestion courante	10,00	10,00	10,00
Total 65 - Autres charges de gestion courante	10,00	10,00	10,00
Total Dépenses réelles	1 057,00	2 132,71	1 000,00
Total Dépense d'exploitation	6 000,00	21 075,71	6 000,00
RECETTES D'EXPLOITATION			
002 - Résultat de fonctionnement reporté	-	15 075,71	-
7011 - Electricité (subdivisions par tarif)	6 000,00	6 000,00	6 000,00
Total 70 - Ventes de produits fabriqués, prestations de services, marchandises	6 000,00	6 000,00	6 000,00
7588 - Autres	-	-	-
Total Recettes Réelles	6 000,00	21 075,71	6 000,00
Total Recettes d'exploitation	6 000,00	21 075,71	6 000,00

Article Nature	BP 2025	Budgétisé 2025	BP 2026 (proposition)
DEPENSES D'INVESTISSEMENT			
2315 - Installations, matériel et outillage techniques	4 943,00	44 528,00	5 000,00
Total 23 - Immobilisations en cours	4 943,00	44 528,00	5 000,00
Total Dépenses réelles	4 943,00	44 528,00	5 000,00
Total Dépenses d'investissement	4 943,00	44 528,00	5 000,00
RECETTES D'INVESTISSEMENT			
021 - Virement de la section de fonctionnement	-	14 000,00	-
2815318 - Autres installations à caractère spécifique	4 554,00	4 554,00	4 600,00
28188 - Autres	389,00	389,00	400,00
Total 040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	4 943,00	4 943,00	5 000,00
Total Recettes d'ordre entre sections	4 943,00	18 943,00	5 000,00
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	-	25 585,00	-
Total Recettes réelles	-	25 585,00	-
Total Recettes d'investissement	4 943,00	44 528,00	5 000,00

4.2 Budget Primitif 2026 - Lotissements

Le budget Lotissements retrace la comptabilité des opérations de lotissements communaux. La seule opération commercialisée actuellement est le lotissement du Chai Montfort à Landemont. Sur les 10 lots à vendre, 3 lots sont vendus, 1 compromis de vente est signé et 2 demandes sont en-cours. Ces dernières correspondent à l'inscription budgétaire 2026, pour la somme de 100 000 €

Article Nature	BP 2025	Budgétisé 2025	BP 2026 (proposition)
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT			
7133 - Variation des en-cours de production de biens	0,00	0,00	25 001,00
71355 - Variations des stocks de terrains aménagés	0,00	1 323 506,71	548 197,88
Total 042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	1 323 506,71	573 198,88
Total Ordre entre sections	0,00	1 323 506,71	573 198,88
608 - Frais accessoires sur terrains en cours d'aménagement	20 650,00	20 650,00	20 650,00
Total 043 - Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement	20 650,00	20 650,00	20 650,00
Total Ordre interne à la section	20 650,00	20 650,00	20 650,00
6045 - Achats d'études et de prestations de services (terrains à aménager)	10 161,20	10 161,20	
605 - Achats de matériel, équipements et travaux	68 786,80	68 786,80	23 000,00
627 - Services bancaires et assimilés			
Total 011 - Charges à caractère général	78 948,00	78 948,00	23 000,00
65888 - Autres	10,00	10,00	10,00
65822 - Reversement de l'excédent du budget annexe			296 000,00
Total 65 - Autres charges de gestion courante	10,00	10,00	296 010,00
66111 - Intérêts réglés à l'échéance	20 650,00	20 650,00	20 650,00
Total 66 - Charges financières	20 650,00	20 650,00	20 650,00
Total Réel	99 608,00	99 608,00	339 660,00
	120 258,00	1 443 764,71	933 508,88
RECETTES DE FONCTIONNEMENT			
71355 - Variations des stocks de terrains aménagés	0,00	869 910,56	516 848,88
Total 042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	869 910,56	516 848,88
Total Ordre entre sections	0,00	869 910,56	516 848,88
796 - Transferts de charges financières	20 650,00	20 650,00	20 650,00
Total 043 - Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement	20 650,00	20 650,00	20 650,00
Total Ordre interne à la section	20 650,00	20 650,00	20 650,00
002 - Résultat de fonctionnement reporté	0,00	453 596,15	
7015 - Ventes de terrains aménagés	99 608,00	99 608,00	100 000,00
Total 70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	99 608,00	99 608,00	100 000,00
75888 - Autres	0,00	0,00	10,00
757 - Subventions			296 000,00
Total 75 - Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	296 010,00
Total Réel	99 608,00	99 608,00	396 010,00
Total Recettes de Fonctionnement	120 258,00	1 443 764,71	933 508,88

Article Nature	BP 2025	Budgétisé 2025	BP 2026 (proposition)
DEPENSES D'INVESTISSEMENT			
3355 - Travaux	0,00	869 910,56	516 848,88
Total 040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	869 910,56	516 848,88
Total Ordre entre sections	0,00	869 910,56	516 848,88
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	0,00	218 657,71	0,00
1641 - Emprunts en euros	0,00	234 938,44	56 350,00
Total 16 - Emprunts et dettes assimilées	0,00	234 938,44	56 350,00
Total Réel	0,00	453 596,15	56 350,00
Total Dépenses d'Investissement	0,00	1 323 506,71	573 198,88
RECETTES D'INVESTISSEMENT			
3351 - Terrains	0,00	0,00	23 401,00
3554- Travaux en cours - Etudes et prestations de services			1 600,00
3555 - Terrains aménagés	0,00	1 323 506,71	548 197,88
Total 040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	1 323 506,71	573 198,88
Total Ordre entre sections	0,00	1 323 506,71	573 198,88
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	0,00	0,00	0,00
1641 - Emprunts en euros	0,00	0,00	0,00
Total 16 - Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00
Total Réel	0,00	0,00	0,00
Total Recettes d'Investissement	0,00	1 323 506,71	573 198,88

4.3 Budget Primitif 2026 - Liaison Fluviale

Le budget Liaison Fluviale a pour objet la gestion du bateau La Luce.

Article Nature	BP 2025	Budgétisé 2025	BP 2026 (proposition)
DEPENSES D'EXPLOITATION			
023 - Virement à la section d'investissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6811 - Dotations aux amortissements sur immobilisations incorporelles	6 300,00 €	6 300,00 €	7 000,00 €
Total 042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	6 300,00 €	6 300,00 €	7 000,00 €
Total Ordre entre sections	6 300,00 €	6 300,00 €	7 000,00 €
6063 - Fournitures d'entretien et de petit équipement	1 700,00 €	1 200,00 €	1 700,00 €
6064 - Fournitures administratives	100,00 €	0,00 €	100,00 €
6066 - Carburants	5 500,00 €	150,00 €	5 500,00 €
611 - Sous-traitance générale	12 900,00 €	11 800,00 €	19 400,00 €
6135 - Locations mobilières	1 000,00 €	0,00 €	1 000,00 €
61551 - Matériel roulant	500,00 €	500,00 €	500,00 €
61558 - Autres biens mobiliers	12 000,00 €	7 000,00 €	6 500,00 €
6156 - Maintenance	350,00 €	150,00 €	350,00 €
6161 - Multirisques	2 400,00 €	2 400,00 €	2 400,00 €
617- Etudes recherches			7 000,00 €
618 - Divers	3 900,00 €	0,00 €	3 900,00 €
6226 - Honoraires	500,00 €	0,00 €	2 000,00 €
6228 - Divers	100,00 €	0,00 €	100,00 €
6231 - Annonces et insertions	2 500,00 €	400,00 €	2 500,00 €
623 - Foires et expositions	250,00 €	0,00 €	250,00 €
6236 - Catalogues et imprimés	2 000,00 €	450,00 €	2 000,00 €
6251 - Voyages et déplacements	250,00 €	250,00 €	250,00 €
6257 - Réceptions	2 200,00 €	0,00 €	2 200,00 €
6261 - Frais d'affranchissement	50,00 €	0,00 €	50,00 €
6262 - Frais de télécommunications	1 300,00 €	1 300,00 €	1 300,00 €
627 - Services bancaires et assimilés	200,00 €	0,00 €	200,00 €
6281 - Concours divers (cotisations)	150,00 €	0,00 €	150,00 €
6354 - Droits d'enregistrement et de timbre	50,00 €	50,00 €	50,00 €
637 - Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes)	1 750,00 €	0,00 €	1 750,00 €
Total 011 - Charges à caractère général	51 650,00 €	25 650,00 €	61 150,00 €
6215 - Personnel affecté par la collectivité de rattachement	130 000,00 €	40 000,00 €	120 000,00 €
6475 - Médecine du travail, pharmacie	25,00 €	0,00 €	25,00 €
Total 012 - Charges de personnel et frais assimilés	130 025,00 €	40 000,00 €	120 025,00 €
6512 - Droits d'utilisation - Informatique en nuage	1 000,00 €	0,00 €	1 000,00 €
6518 - Autres	250,00 €	250,00 €	250,00 €
658 - Charges diverses de gestion courante	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total 65 - Autres charges de gestion courante	1 250,00 €	250,00 €	1 250,00 €
6718 - Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	500,00 €	483,23 €	500,00 €
Total 67 - Charges exceptionnelles	500,00 €	483,23 €	500,00 €
Total Dépenses Réelles	183 425,00 €	66 383,23 €	182 925,00 €
Total Dépenses de Fonctionnement	189 725,00 €	72 683,23 €	189 925,00 €
RECETTES D'EXPLOITATION			
002 - Résultat de fonctionnement reporté	0,00 €	6 783,23 €	0,00 €
706 - Prestations de services	95 000,00 €	0,00 €	95 000,00 €
Total 70 - Ventes de produits fabriqués, prestations de services,	95 000,00 €	0,00 €	95 000,00 €
74 - Subventions d'exploitation	94 725,00 €	65 900,00 €	94 925,00 €
Total 74 - Subventions d'exploitation	94 725,00 €	65 900,00 €	94 925,00 €
7588- Autres			
Total 75 - Autres charges de gestion courantes			
Total Recettes Réelles	189 725,00 €	65 900,00 €	189 925,00 €
Total Recettes de Fonctionnement	189 725,00 €	72 683,23 €	189 925,00 €

Article Nature	BP 2025	Budgétisé 2025	BP 2026 (proposition)
DEPENSES D'INVESTISSEMENT			
2131 - Bâtiments	0,00 €	0,00 €	
2188 - Autres	6 300,00 €	34 079,06 €	7 000,00 €
Total 21 - Immobilisations corporelles	6 300,00 €	34 079,06 €	7 000,00 €
Total Réel	6 300,00 €	34 079,06 €	7 000,00 €
Total Dépenses d'Investissement	6 300,00 €	34 079,06 €	7 000,00 €
RECETTES D'INVESTISSEMENT			
021 - Virement de la section de fonctionnement	0,00 €	0,00 €	
28031 - Frais d'études	0,00 €	0,00 €	
2805 - Concessions et droits similaires, brevets, licences, droits et va	0,00 €	0,00 €	
28131 - Bâtiments	729,00 €	729,00 €	900,00 €
28182 - Matériel de transport	5 224,00 €	5 224,00 €	5 500,00 €
28183 - Matériel de bureau et matériel informatique	0,00 €	0,00 €	
28184 - Mobilier	192,00 €	192,00 €	200,00 €
28188 - Autres	155,00 €	155,00 €	400,00 €
Total 040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	6 300,00 €	6 300,00 €	7 000,00 €
Total Ordre entre sections	6 300,00 €	6 300,00 €	7 000,00 €
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	0,00 €	27 779,06 €	0,00 €
Total Réel	0,00 €	27 779,06 €	0,00 €
Total Recettes d'investissement	6 300,00 €	34 079,06 €	7 000,00 €