

Envoyé en préfecture le 08/07/2026  
Reçu en préfecture le 08/07/2026  
Publié le - 9 JUL. 2026  
ID : 035-213502362-20260702-SG2026\_488-BF

**EXTRAIT DU REGISTRE DES DÉLIBÉRATIONS  
DU CONSEIL MUNICIPAL DE REDON**



Séance du 2 juillet 2026 - Délibération n° 2026-062

**BUDGET "VILLE"**

**BUDGET PRIMITIF 2026**

**NOUVELLE ADOPTION SUITE À CORRECTIONS À APPORTER**

L'an deux mille vingt-six, le 2 juillet à dix-huit heures, le Conseil Municipal de Redon, dûment convoqué le 26 juin, s'est réuni en nombre prescrit par la loi, dans la salle des Mariages de l'Hôtel de Ville, lieu habituel de ses séances, sous la présidence de Monsieur Pascal Duchêne, Maire.

Nombre de membres du Conseil		Membres présents
En exercice	29	Monsieur Pascal Duchêne, Madame Karen Lanson, Monsieur Benoit Quélard, Madame Géraldine Denigot, Monsieur Marc Droguet, Madame Anne-Cécile Hurtel, Messieurs Jean-Marie Pichon et Jacques Carpentier, Madame Maria Torlay, Messieurs Jean-Luc Guillaume, Mickaël Jouan et Stéphane Lefebvre, Mesdames Adélaïde Montagut et Béatrice Chatelier, Monsieur Tahir Thiam, Madame Bouchra Oubrouk, Monsieur Taner Basol, Mesdames Marion Paupette et Sabine Rullier de Baynast, Monsieur Valentin Perré, Mesdames Vildan Bilgic et Martine Évain, Monsieur Loïc L'Haridon, Mesdames Stéphanie Brault-Pitaud et Léa Terraube, Monsieur Gaëtan Hairault, Madame Aurélie Lebreton.
Présents	27	
Votants	20	
Vote		Absents excusés ayant donné mandat de vote
Pour	20	Madame Fabienne Verpillot, pouvoir donné à Monsieur Jean-Marie Pichon. Monsieur Mathurin Lenoir, pouvoir donné à Monsieur Gaëtan Hairault.
Contre	0	Absent excusé n'ayant pas donné mandat de vote
Abstentions	7	/
		Secrétaire de séance : Madame Maria Torlay.

**Rapport de Benoit Quélard.**

*Le Budget Primitif (BP) du budget principal de la Ville de Redon pour l'année 2026, adopté par le conseil municipal le 28 avril 2026, a fait l'objet d'observations par les services préfectoraux au titre du contrôle de légalité que le préfet exerce dans les deux mois suivant sa transmission.*

*Ces remarques conduisent à devoir adopter de nouveau le BP 2026 avec quelques corrections.*

Envoyé en préfecture le 08/07/2026  
Reçu en préfecture le 08/07/2026  
Publié le - 9 JUL. 2026  
ID : 035-213502362-20260702-SG2026\_488-BF

*D'une part, des erreurs techniques dans la maquette budgétaire du BP 2026, provenant de mauvaises transpositions logicielles, ont fait apparaître des incohérences de chiffres :*

- *Entre l'état I-B1 et l'état I-C1 au titre de la reprise des résultats du Compte Financier Unique (CFU) 2025 ;*
- *Entre le CFU 2025 et les états I-C1, II-A1 et III-A du BP 2026.*

*Il convient donc de corriger ces états annexés afin de générer une maquette de BP 2026 conforme et cohérente avec la reprise des résultats 2025 du CFU.*

*D'autre part, par omission, la proposition initiale de budget primitif 2026 de la Ville n'avait pas intégré les résultats de 2025 du budget annexe "Production d'Énergie Photovoltaïque", alors que celui-ci a fait l'objet d'une décision de clôture au 31 décembre 2025 par délibération en date du 2 octobre 2025.*

*Il convient donc de reprendre lesdits résultats au sein du BP Ville 2026, à hauteur de :*

- *19 108,27 € en fonctionnement,*
- *58 798,81 € en investissement.*

*De même, les Restes à Réaliser (RAR) du budget annexe "Production d'Énergie Photovoltaïque" clôturé au 31 décembre 2025, d'un montant de 3 262,11 € correspondant à une charge d'investissement sur le lot n° 16 "photovoltaïque" de l'école Charlie Chaplin, doivent être repris au budget primitif du budget principal 2026.*

Le Conseil Municipal,

Vu le Code Général des Collectivités Territoriales,

Vu la nomenclature comptable M57,

Vu le Débat d'Orientation Budgétaire qui s'est tenu le 8 avril 2026,

Vu les remarques émises par la Préfecture d'Ille-et-Vilaine, au titre du contrôle de légalité, par courrier du 22 mai 2026,

Vu la présentation en commission Finances, Budget, Modernisation des services, Communication des 15 avril et 11 juin 2026,

Ayant entendu l'exposé de son rapporteur,

Après en avoir délibéré,

À L'UNANIMITÉ DES SUFRAGES EXPRIMÉS

ADOpte à nouveau le budget primitif 2026 "Ville" avec les états budgétaires corrigés et pour des montants de crédits ajustés tels que présentés en annexes à la présente délibération et qui s'équilibrent en recettes et en dépenses comme suit :

	Fonctionnement	Investissement
Recettes	15 769 108 €	13 558 799 €
Dépenses	15 769 108 €	13 558 799 €

Envoyé en préfecture le 08/07/2026  
Reçu en préfecture le 08/07/2026  
Publié le - 9 JUIL. 2026  
ID : 035-213502362-20260702-SG2026\_488-BF

INDIQUE que la Ville a décidé, par délibération en date du 15 décembre 1995, de voter le budget par nature avec présentation fonctionnelle, au niveau du chapitre pour la section de fonctionnement et au niveau du chapitre et de l'opération pour la section d'investissement.

AUTORISE Monsieur le Maire à procéder à des mouvements de crédits de chapitre à chapitre, comme suit :

- dans la limite de 7,5 % du montant des dépenses réelles de la section de fonctionnement déterminées à l'occasion du budget, à l'exclusion des crédits relatifs aux dépenses de personnel qui restent de la compétence exclusive du conseil municipal ;
- dans la limite de 7,5 % du montant des dépenses réelles de la section d'investissement déterminées à l'occasion du budget.

Pour extrait conforme,

**Pascal Duchêne**  
Maire de Redon



La Secrétaire de séance,  
**Maria Torlay**  
Conseillère municipale déléguée

*Torlay.*

Mis en ligne le - 9 JUIL. 2026

La présente délibération peut faire l'objet d'un recours pour excès de pouvoir devant le Tribunal Administratif de Rennes, dans un délai de deux mois à compter de son exécution ou sur la plateforme dématérialisée Télérecours Citoyens [www.telerecours.fr](http://www.telerecours.fr)



---

## **BUDGET VILLE**

---

**COMPTE FINANCIER UNIQUE  
2025**

**BUDGET PRIMITIF 2026**

**BUDGET VILLE - COMPTE FINANCIER UNIQUE 2025 - BUDGET PRIMITIF 2026 - VERSION DETAILLEE**  
**DEPENSES DE FONCTIONNEMENT**

Chapitre	Cpte	Nature	CA 2024	CFU 2025	écart CA N sur réalisé N-1	%age	Proposition 2026
011	6042	ACHATS DE PRESTATIONS DE SERVICES	36 148 €	62 202 €	26 054 €	72%	49 807,00 €
	60611	EAU ET ASSAINISSEMENT	62 493 €	55 095 €	- 7 398 €	-12%	65 000,00 €
	60612	ENERGIE - ELECTRICITE	593 505 €	568 149 €	- 25 356 €	-4%	524 030,00 €
	60613	GAZ- CHAUFFAGE URBAIN	251 623 €	288 008 €	36 385 €	14%	249 000,00 €
	60621	COMBUSTIBLES		1 906 €	1 906 €		4 000,00 €
	60622	CARBURANTS	100 942 €	88 026 €	- 12 916 €	-13%	94 200,00 €
	60623	ALIMENTATION	128 565 €	119 818 €	- 8 746,44 €	-7%	118 992,00 €
	60628	AUTRES FOURNITURES NON STOCKEES	262 509 €	373 927 €	111 418 €	42%	330 403,00 €
	60631	FOURNITURES D'ENTRETIEN	42 103 €	37 122 €	- 4 981 €	-12%	39 100,00 €
	60632	FOURNITURES DE PETIT EQUIPEMENT	121 751 €	116 825 €	- 4 926 €	-4%	119 982,00 €
	60633	FOURNITURES DE VOIRIE	75 860 €	67 013 €	- 8 847 €	-12%	67 000,00 €
	60636	VETEMENTS DE TRAVAIL	31 599 €	34 305 €	2 706 €	9%	31 030,00 €
	6064	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	11 228 €	14 404 €	3 175 €	28%	11 490,00 €
	6065	LIVRES, DISQUES, CASSETTES (BIBLIO., MEDIATHEQUE)	2 061 €	2 337 €	277 €	13%	2 950,00 €
	6067	FOURNITURES SCOLAIRES	13 641 €	15 567 €	1 926 €	14%	18 100,00 €
	6068	AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	4 515 €	430 €	- 4 085 €	-90%	- €
	6132	LOCATIONS IMMOBILIERES	36 214 €	35 282 €	- 932 €	-3%	49 200,00 €
	61351	LOCATIONS MOBILIERES-MATERIEL ROULANT	10 604 €	28 668 €	18 065 €	170%	16 000,00 €
	61358	LOCATIONS MOBILIERES-AUTRES	26 486 €	65 605 €	39 119 €	148%	48 720,00 €
	614	CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIETE	30 658 €	21 427 €	- 9 230 €	-30%	23 720,00 €
	61521	TERRAINS - ENTRETIEN	52 944 €	82 599 €	29 656 €	56%	57 000,00 €
	615221	BATIMENTS PUBLICS - ENTRETIEN	65 334 €	65 208 €	- 126 €	0%	93 600,00 €
	615228	AUTRES BATIMENTS PUBLICS - ENTRETIEN	9 000 €		- 9 000 €	-100%	- €
	615231	VOIRIES	43 824 €	52 616 €	8 793 €	20%	114 250,00 €
	615232	RESEAUX	7 131 €	12 514 €	5 383 €	75%	35 000,00 €
	61551	MATERIEL ROULANT	45 129 €	46 589 €	1 460 €	3%	58 515,00 €
	61558	AUTRES BIENS MOBILIERES	25 312 €	61 297 €	35 985 €	142%	43 961,00 €
	6156	MAINTENANCE	152 803 €	190 796 €	37 993 €	25%	221 809,00 €
	6161	MULTIRISQUES	72 285 €	131 630 €	59 345 €	82%	151 081,00 €
	617	ETUDES ET RECHERCHES		4 770 €	4 770 €		- €
	6182	DOCUMENTATION GENERALE ET TECHNIQUE	8 180 €	8 251 €	70 €	1%	8 850,00 €
	6183	FRAIS DE FORMATION (PERSONNEL EXTERIEUR A LA COLLECT)	1 200 €	- €	- 1 200 €	-100%	- €
	6184	VERSEMENTS A DES ORGANISMES DE FORMATION	34 011 €	45 836 €	11 825 €	35%	43 000,00 €
	6185	FRAIS DE COLLOQUES ET SEMINAIRES	- €		- €	#DIV/0!	
	6188	AUTRES FRAIS DIVERS	167 814 €	145 958 €	- 21 857 €	-13%	196 250,00 €
	6225	INDEMNITES AU COMPTABLE ET AUX REGISSEURS	121 €	- €	- 121 €	-100%	- €
	62261	HONORAIRES MEDICAUX	- €		- €		- €
	62268	AUTRES HONORAIRES , CONSEILS	92 354 €	49 864 €	- 42 490 €	-46%	42 945,00 €
	6227	FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	13 000 €	2 598 €	- 10 402 €	-80%	13 800,00 €
	6228	DIVERS - REMUNERATIONS D'INTERMEDIAIRES, HONORAIRES	72 904 €	63 607 €	- 9 296 €	-13%	103 028,00 €
	6231	ANNONCES ET INSERTIONS	13 994 €	13 041 €	- 953 €	-7%	17 400,00 €
	6232	FETES ET CEREMONIES	168 609 €	134 856 €	- 33 753 €	-20%	99 909,00 €
	6234	RECEPTIONS	859 €	1 225 €	366 €	43%	2 475,00 €
	6236	CATALOGUES ET IMPRIMES	30 141 €	30 624 €	483 €	2%	50 261,00 €
	6238	DIVERS - PUBLICITATIONS	- €	8 149 €	8 149 €		37 050,00 €
	6241	TRANSPORTS DE BIENS	4 732 €	1 663 €	- 3 069 €	-65%	4 680,00 €
	6245	TRANSPORTS DE PERSONNES EXTERIEURES A LA COLLECTIV	480 €	372 €	- 108 €	-23%	1 725,00 €
	6247	TRANSPORTS COLLECTIFS	- €	- €	- €		- €
	6248	DIVERS	17 244 €	9 944 €	- 7 299 €	-42%	10 550,00 €
	6251	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	8 058 €	10 027 €	1 969 €	24%	8 400,00 €
	6256	MISSIONS			- €	#DIV/0!	
	6261	FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT	23 158 €	21 270 €	- 1 888 €	-8%	22 075,00 €
	6262	FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	23 701 €	21 874 €	- 1 827 €	-8%	22 000,00 €
	627	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	4 450 €	2 699 €	- 1 751 €	-39%	3 430,00 €
	6281	CONCOURS DIVERS (COTISATIONS ...)	10 220 €	20 698 €	10 478 €	103%	12 372,00 €
	6282	FRAIS DE GARDIENNAGE	14 591 €	15 536 €	945 €	6%	12 530,00 €
	6283	FRAIS DE NETTOYAGE DES LOCAUX	42 562 €	41 418 €	- 1 143 €	-3%	43 950,00 €
	6284	REDEVANCES POUR SERVICES RENDUS	89 761 €	59 795 €	- 29 966 €	-33%	60 900,00 €
	62875	REMBST FRAIS AUX COMMUNES MEMBRES DU GFP DE RATTNT	- €	- €	- €	#DIV/0!	
	62876	REMBST FRAIS AU GFP DE RATTACHEMENT	18 491 €	18 836 €	345 €	2%	17 400,00 €
	62878	REMBST FRAIS A DES TIERS	3 523 €	23 315 €	19 792 €	562%	3 260,00 €
	6288	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	15 318 €	4 790 €	- 10 529 €	-69%	8 820,00 €
	63512	TAXES FONCIERES	95 269 €	67 900 €	- 27 369 €	-29%	80 000,00 €
<b>Total 011</b>	<b>CHARGES A CARACTERE GENERAL</b>		<b>3 291 049 €</b>	<b>3 468 285 €</b>	<b>177 236 €</b>	<b>5%</b>	<b>3 565 000,00 €</b>

**BUDGET VILLE - COMPTE FINANCIER UNIQUE 2025 - BUDGET PRIMITIF 2026 - VERSION DETAILLEE**  
**DEPENSES DE FONCTIONNEMENT**

Chapitre	Cpte	Nature	CA 2024	CFU 2025			Proposition 2026	
012	6218	AUTRE PERSONNEL EXTERIEUR	147 674 €	99 430 €	-	48 244 €	-33%	151 332,00 €
	6331	VERSEMENT DE TRANSPORT	11 330 €	22 578 €		11 248 €	99%	24 000,00 €
	6336	COTISATIONS CENTRE NATIONAL ET DE GESTION	90 364 €	103 185 €		12 821 €	14%	110 000,00 €
	64111	REMUNERATION PRINCIPALE	3 291 832 €	3 276 142 €	-	15 690 €	0%	3 299 876,00 €
	64112	SUPPLEMENT FAMILIAL - TITULAIRES	28 491 €	29 068 €		577 €	2%	31 000,00 €
	64113	NBI	30 299 €	28 710 €	-	1 589 €	-5%	35 000,00 €
	64118	AUTRES INDEMNITES	648 736 €	641 200 €	-	7 536 €	-1%	680 000,00 €
	64131	REMUNERATIONS NON TITULAIRES	705 523 €	740 729 €		35 206 €	5%	824 500,00 €
	64132	SUPPLEMENT FAMILIAL - NON TITULAIRES	5 452 €	9 317 €		3 865 €	71%	10 000,00 €
	64138	AUTRES INDEMNITES	2 525 €	2 806 €		281 €	11%	5 400,00 €
	64168	AUTRES EMPLOIS D'INSERTION	160 352 €	136 907 €	-	23 445 €	-15%	145 000,00 €
	6417	REMUNERATIONS DES APPRENTIS	30 276 €	31 330 €		1 054 €	3%	34 000,00 €
	6451	COTISATIONS A L' U.R.S.S.A.F.	706 050 €	749 886 €		43 836 €	6%	786 000,00 €
	6453	COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITES	1 114 127 €	1 206 550 €		92 423 €	8%	1 300 000,00 €
	6454	COTISATIONS AUX A.S.S.E.D.I.C.	34 101 €	34 340 €		239 €	1%	36 000,00 €
	6455	COTISATIONS POUR ASSURANCE DU PERSONNEL	79 176 €	80 444 €		1 268 €	2%	85 000,00 €
	6456	VERSEMENT AU F.N.C DU SUPPLEMENT FAMILIAL	- €	1 792 €		1 792 €		2 000,00 €
	6458	COTISATIONS AUX AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	13 053 €	13 010 €	-	43 €	0%	14 000,00 €
	64731	ALLOCATIONS DE CHOMAGE VERSEES DIRECTEMENT	5 448 €	7 200 €		1 752 €	32%	7 600,00 €
	6474	VERSEMENTS AUX ŒUVRES SOCIALES	34 235 €	34 440 €		205 €	1%	36 000,00 €
6475	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	5 410 €	1 298 €	-	4 112 €	-76%	1 400,00 €	
6488	AUTRES CHARGES	- €	800 €		800 €		1 000,00 €	
<b>Total 012</b>	<b>CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES</b>		<b>7 144 454 €</b>	<b>7 251 163,46 €</b>		<b>106 710 €</b>	<b>1%</b>	<b>7 619 108,00 €</b>
014	73918	AUTRES REVERSEMENTS SUR AUTRES IMPOTS LOCAUX	48 €	42 €				35 000,00 €
<b>Total 014</b>	<b>ATTENUATION DE PRODUITS</b>		<b>48 €</b>	<b>42 €</b>	<b>-</b>	<b>6 €</b>	<b>-13%</b>	<b>35 000,00 €</b>
65	65311	INDEMNITES DES ELUS	134 498 €	135 115 €		616 €	0%	190 500,00 €
	65312	FRAIS DE MISSION DES ELUS	1 503 €	1 306 €	-	196 €	-13%	1 300,00 €
	65313	COTISATIONS DE RETRAITE	5 641 €	5 668 €		27 €	0%	7 000,00 €
	65314	COTISATIONS DE SECURITE SOCIALE	10 021 €	10 036 €		15 €	0%	11 100,00 €
	65315	FORMATION DES ELUS	982 €	781 €	-	201 €	-20%	5 000,00 €
	653172	COTISATION FINANCEM. DE L'ALLOCATION FIN DE MANDAT	65 €	273 €		208 €	320%	340,00 €
	6541	CREANCES ADMISES EN NON-VALEUR	- €	8 637 €		8 637 €		10 000,00 €
	6542	CREANCES ETEINTES	224 €	4 358 €		4 134 €	1847%	5 000,00 €
	6553	SERVICE D'INCENDIE	654 133 €	669 201 €		15 068 €	2%	677 201,00 €
	65568	AUTRES CONTRIBUTIONS	3 000 €	3 000 €		- €	0%	3 000,00 €
	6558	AUTRES CONTRIBUTIONS OBLIGATOIRES						288 349,23 €
	657362	SUBV FONCTIONNEMENT CCAS	464 000 €	484 000 €		20 000 €	4%	550 000,00 €
	657361	SUBV FONCTIONNEMENT CAISSE DES ECOLES	2 500 €	2 500 €		- €	0%	
	65748	SUBV. FONCTIONNEMENT ASSOCIATIONS ET AUTRES	705 403 €	734 807 €		29 404 €	4%	461 650,77 €
	65811	DROITS D'UTILISATION - INFORMATIQUE EN NUAGE	10 781 €	11 263 €		483 €	4%	11 500,00 €
	65818	AUTRES DROITS D'UTILISATION	72 124 €	71 128 €	-	996 €	-1%	82 203,00 €
	6583	INTERETES MORATOIRES	- €	215 €		215 €		300,00 €
65888	CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	17 498 €	195 477 €		177 980 €	1017%	29 556,00 €	
<b>Total 65</b>	<b>AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>		<b>2 082 373 €</b>	<b>2 337 765 €</b>		<b>255 393 €</b>	<b>12%</b>	<b>2 334 000,00 €</b>
66	66111	INTERETS REGLES A ECHEANCE	419 975 €	306 030 €	-	113 945 €	-27%	320 000,00 €
	66112	INTERETS - RATTACHEMENT DES ICNES	7 433 €	14 928 €		22 361 €		25 000,00 €
	6615	INTERETS DE COMPTES COURANTS ET DE DEPOTS	6 468 €	14 698 €		8 230 €	127%	20 000,00 €
<b>Total 66</b>	<b>CHARGES FINANCIERES</b>		<b>419 010 €</b>	<b>335 656 €</b>	<b>-</b>	<b>83 354 €</b>	<b>-20%</b>	<b>365 000,00 €</b>
67	673	TITRES ANNULES (SUR EXERCICES ANTERIEURS)	15 727 €	76 962 €		61 234 €	389%	35 000,00 €
<b>Total 67</b>	<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		<b>15 727 €</b>	<b>76 962 €</b>		<b>61 234 €</b>	<b>389%</b>	<b>35 000,00 €</b>
68	6817	DOTATION AUX PROVISIONS POUR DEPRECIATION ACTIF	- €	5 363 €				6 000,00 €
<b>Total 68</b>	<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS</b>		<b>- €</b>	<b>5 363 €</b>		<b>5 363 €</b>		<b>6 000,00 €</b>
042	675	VALEUR COMPTABLE DES IMMOB. FINANC. CEDEES	5 767 760 €	227 937 €	-	5 539 823 €	-96%	- €
	6761	DIFFERENCES POSITIVES/REALISAT. TRANS. EN INVEST	2 350 €	458 326 €		455 976 €		- €
	6811	DOTATIONS AUX AMORT.DES IMMOB.INCORP.ET CORP.	948 862 €	1 139 529 €		190 667 €	20%	1 202 212,00 €
<b>Total 042</b>	<b>OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS</b>		<b>6 718 972 €</b>	<b>1 825 792 €</b>	<b>-</b>	<b>4 893 180 €</b>	<b>-73%</b>	<b>1 202 212,00 €</b>
<b>Total 023</b>	023	<b>PRÉLEVEMENT / RECETTE FONCTIONNEMENT</b>						<b>607 788,00 €</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>			<b>19 671 632 €</b>	<b>15 301 029 €</b>	<b>-</b>	<b>4 370 604 €</b>	<b>-22%</b>	<b>15 769 108,00 €</b>
			<b>CA 2024</b>	<b>CFU 2025</b>	<b>écart sur réalisé N-1</b>	<b>%age</b>	<b>Proposition 2026</b>	
DÉPENSES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT			12 952 660 €	13 475 237 €	522 576 €	4%	13 959 108,00 €	
DÉPENSES ORDRE DE FONCTIONNEMENT			6 718 972 €	1 825 792 €	4 893 180 €	-73%	1 810 000,00 €	
<b>TOTAL</b>			<b>19 671 632 €</b>	<b>15 301 029 €</b>	<b>4 370 604 €</b>	<b>-22%</b>	<b>15 769 108,00 €</b>	

**BUDGET VILLE - COMPTE FINANCIER UNIQUE 2025 - BUDGET PRIMITIF 2026 - VERSION DETAILLEE**  
**RECETTES DE FONCTIONNEMENT**

Chapitre	Compte	Nature	CA 2024	CFU 2025	écart sur réalisé N-1	%age	Proposition 2026
013	6419	REMBOURSEMENTS SUR REMUNERATION	58 610,39 €	31 264,96 €	- 27 345 €	-47%	76 062,00 €
	6459	REMBOURSEMENTS/CHARGES DE S.S ET PREVOYANCE	4 050,77 €	142,00 €	- 3 909 €	-96%	
		<b>ATTENUATIONS DE CHARGES</b>	<b>62 661,16 €</b>	<b>31 406,96 €</b>	<b>- 31 254 €</b>	<b>-50%</b>	<b>76 062,00 €</b>
70	70311	CONCESSION DANS LES CIMETIERES (PRODUIT NET)	18 838,00 €	27 594,00 €	8 756 €	46%	25 000,00 €
	70321	DROITS DE STATIONNEMENT ET DE LOCATION SUR LA VOIE	71 654,37 €	97 880,88 €	26 227 €	37%	101 000,00 €
	70323	REDEVANCES OCCUPATION DOMAINE PUBLIC COMMUNAL	21 951,00 €	19 986,00 €	- 1 965 €	-9%	20 000,00 €
	70383	REDEVANCE DE STATIONNEMENT	10 041,72 €	14 997,61 €	4 956 €	49%	15 000,00 €
	70388	AUTRES REDEVANCES ET RECETTES DIVERSES	48 835,63 €	1 949,68 €	- 46 886 €	-96%	2 000,00 €
	7062	REDEVANCES ET DROITS DES SERVICES A CARACT. CULTUREL		55 881,24 €	55 881 €		68 450,00 €
	70632	REDEVANCES ET DROITS DES SERVICES A CARACT. DE LOISIRS	86 147,30 €	83 489,67 €	- 2 658 €	-3%	85 000,00 €
	7067	REDEVANCES ET DROITS SERV. PERISCOLAIRES ET ENSEIG.	174 945,01 €	165 612,39 €	- 9 333 €	-5%	164 000,00 €
	706888	AUTRES PRESTATIONS DE SERVICE	15 915,03 €	18 318,97 €	2 404 €	15%	19 000,00 €
	7083	LOCATIONS DIVERSES (AUTRES QU'IMMEUBLES)	1 231,21 €	1 432,45 €	201 €	16%	1 300,00 €
	70841	MAD DE PERS. AUX BUDG. ANNEX., CCAS	32 196,58 €		- 32 197 €	-100%	
	708421	MAD DE PERS. AUX BUDGETS NON DOTES PERSONNALITE MORALE		14 187,00 €	14 187 €		15 000,00 €
	708422	MAD DE PERS. AUX BUDGETS DOTES PERSONNALITE MORALE		11 250,00 €	11 250 €		11 250,00 €
	70843	MAD DE PERS. AUX CCAS		31 141,82 €	31 142 €		31 600,00 €
	70848	MAD DE PERS. AUX AUTRES ORGANISMES	10 235,51 €	16 399,90 €	6 164 €	60%	11 000,00 €
	70873	RBRST FRAIS PAR LES CCAS	29 759,05 €	21 191,30 €	- 8 568 €	-29%	25 000,00 €
70878	RBRST PAR D'AUTRES REDEVABLES	23 376,73 €	13 397,63 €	- 9 979 €	-43%	15 400,00 €	
		<b>PRODUITS DES SERVICES DU DOMAINE</b>	<b>545 127,14 €</b>	<b>594 710,54 €</b>	<b>49 583 €</b>	<b>9%</b>	<b>610 000,00 €</b>
731	73111	TAXES FONCIERES ET D'HABITATION	6 879 665,00 €	6 987 814,00 €	108 149 €	2%	7 569 133,00 €
	73118	AUTRES CONTRIBUTIONS DIRECTES	12 635,00 €	66 077,00 €	53 442 €	423%	13 800,00 €
	73123	TAXE ADDIT. DROITS MUTATION OU PUB FONCIERE	372 771,00 €	409 699,00 €	36 928 €	10%	400 000,00 €
	73141	TAXE SUR LA CONSOMMATION FINALE D'ELECTRICITE	248 644,88 €	244 681,00 €	- 3 964 €	-2%	250 000,00 €
	73154	DROITS DE PLACE	- €	59,80 €	60 €		
	73174	TAXE LOCALE SUR LA PUBLICITE EXTERIEURE	18 633,17 €	276 515,20 €	257 882 €	1384%	150 000,00 €
	73178	AUTRES IMPOTS ET TAXES SPECIALES		15,66 €	16 €		
	7318	AUTRES IMPOTS LOCAUX OU ASSIMILES	933,38 €	122,48 €	- 811 €	-87%	
		<b>FISCALITES LOCALES</b>	<b>7 533 282,43 €</b>	<b>7 984 984,14 €</b>	<b>451 702 €</b>	<b>6%</b>	<b>8 382 933,00 €</b>
73	73211	ATTRIBUTION DE COMPENSATION	3 290 026,66 €	3 290 026,66 €	- €	0%	3 290 027,00 €
	73221	FNGIR	3 552,00 €	3 548,00 €	- 4 €	0%	3 548,00 €
	732221	FONDS DE PÉRÉQUATION DES RESSOURCES COMMUNALES ET	179 334,00 €	102 135,00 €	- 77 199 €	-43%	102 373,00 €
	7323	REVERSEMENT DU PRÉLÈVEMENT SUR LES JEUX ET LES PARIS	1 333,62 €	1 200,82 €	- 133 €	-10%	52,00 €
		<b>IMPOTS ET TAXES</b>	<b>3 474 246,28 €</b>	<b>3 396 910,48 €</b>	<b>- 77 336 €</b>	<b>-2%</b>	<b>3 396 000,00 €</b>
74	74111	DOTATION FORFAITAIRE	886 265,00 €	864 578,00 €	- 21 687 €	-2%	818 000,00 €
	741121	DOTATION DE SOLIDARITE RURALE	477 432,00 €	496 046,00 €	18 614 €	4%	511 000,00 €
	741123	DOTATION DE SOLIDARITE URBAINE	463 519,00 €	482 516,00 €	18 997 €	4%	497 000,00 €
	741127	DOTATION NATIONALE DE PEREQUATION	152 355,00 €	147 277,00 €	- 5 078 €	-3%	147 277,00 €
	742	DOTATION AUX ELUS LOCAUX	163,00 €	163,00 €	- €	0%	163,00 €
	744	FCTVA	17 308,65 €	15 411,24 €	- 1 897 €	-11%	20 720,80 €
	74718	PARTICIPATIONS AUTRES	183 879,06 €	210 252,25 €	26 373 €	14%	230 000,00 €
	7472	PARTICIPATIONS REGIONS	32 846,53 €	- €	- 32 847 €	-100%	
	7473	PARTICIPATIONS DEPARTEMENTS	71 270,61 €	4 037,37 €	- 67 233 €	-94%	
	74748	RECETTES AUTRES COMMUNES	21 938,54 €	21 198,74 €	- 740 €	-3%	21 150,00 €
	74751	RECETTES GFP DE RATTACHEMENT		55 328,49 €	55 328 €		19 400,00 €
	74771	FONDS SOCIAL EUROPEEN	31 557,50 €	31 557,50 €	- €	0%	
	747888	AUTRES	81 150,80 €	110 617,26 €	29 466 €	36%	141 728,93 €
	7482	COMPENSATION POUR PERTE DE TAXE ADDITIONNELLE	903,00 €	1 033,00 €	130 €	14%	1 000,00 €
	74833	ETAT - COMPENSAT. EXONERATIONS TAXES FONCIERES	677 481,00 €	670 171,00 €	- 7 310 €	-1%	532 000,00 €
	74834	ETAT - COMPENSAT. EXONERATIONS TAXE D'HABITATION		8 174,00 €	8 174 €		
	748371	ETAT - DETR	27 000,00 €		- 27 000 €	-100%	
7484	DOTATION DE RECENSEMENT		17636	17 636 €			
7485	DOTATION POUR LES TITRES SECURISES	61 872,00 €	33 435,00 €	- 28 437 €	-46%	33 560,00 €	
		<b>DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS</b>	<b>3 186 941,69 €</b>	<b>3 169 431,85 €</b>	<b>- 17 510 €</b>	<b>-1%</b>	<b>2 972 999,73 €</b>
Chapitre	Compte	Nature	CA 2024	CFU 2025			Proposition 2026
75	752	REVENUS DES IMMEUBLES	243 291,63 €	186 645,39 €	- 56 646 €	-23%	184 915,00 €
	756	LIBERALITES RECUES		1 560,00 €	1 560 €		1 560,00 €
	7574	SUBVENTIONS DE FONC DES PERS, ASSO ET AUTRES ORGA	2 550,00 €	1 560,00 €	- 990 €	-39%	
	75888	PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	57 153,32 €	48 970,68 €	- 8 183 €	-14%	33 525,00 €
		<b>AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE</b>	<b>302 995,00 €</b>	<b>238 736,07 €</b>	<b>- 64 259 €</b>	<b>-21%</b>	<b>220 000,00 €</b>
76	761	PRODUITS DE PARTICIPATION	20,12 €	20,12 €	- €	0%	
	76232	RBRST INTERETS EMPRUNTS PAR LE GFP DE RATTACHEMENT	3 799,61 €	2 785,84 €	- 1 014 €	-27%	2 800,00 €
		<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>3 819,73 €</b>	<b>2 805,96 €</b>	<b>- 1 014 €</b>	<b>-27%</b>	<b>2 800,00 €</b>
77	773	MANDATS ANNULES SUR EXERCICES ANTERIEURS	7 966,36 €	42 739,73 €	34 773 €	437%	2 650,00 €
	775	PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS	2 122 979,60 €	686 263,00 €	- 1 436 717 €	-68%	
		<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>2 130 945,96 €</b>	<b>729 002,73 €</b>	<b>- 1 401 943 €</b>	<b>-66%</b>	<b>2 650,00 €</b>
78	7817	REPRISES SUR PROVISIONS POUR DEPRECIATIONS ACTIFS CIRCUL.	3 248,80 €	2 048,99 €	- 1 200 €	-37%	1 700,00 €
		<b>REPRISES SUR PROVISIONS</b>	<b>3 248,80 €</b>	<b>2 048,99 €</b>	<b>- 1 200 €</b>	<b>-37%</b>	<b>1 700,00 €</b>
042	7761	DIFFERENCES SUR REALISATIONS (NEGATIVE)	3 647 130,58 €	- €	- 3 647 131 €	-100%	
	777	QUOTE-PART SUBV. INVEST TRANSFEREE AU CPTÉ RESULTAT	63 564,00 €	85 219,00 €	21 655 €	34%	84 855,00 €
	7811	QUOTE-PART SUBV. INVEST TRANSFEREE AU CPTÉ RESULTAT	9 757,00 €	219,00 €	- 9 538 €		
		<b>OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS</b>	<b>3 720 451,58 €</b>	<b>85 438,00 €</b>	<b>- 3 635 014 €</b>	<b>-98%</b>	<b>84 855,00 €</b>
R 002		<b>RÉSULTAT REPORTE BUDGET PHOTOVOLTAIQUE CLOTURE</b>					19 108,27 €
<b>TOTAL GÉNÉRAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>			<b>20 963 719,77 €</b>	<b>16 235 475,72 €</b>	<b>- 4 728 244 €</b>	<b>-23%</b>	<b>15 769 108,00 €</b>
<b>RÉSULTAT DE FONCTIONNEMENT</b>			<b>1 292 087,38 €</b>	<b>934 447,14 €</b>	<b>- 357 640 €</b>	<b>-28%</b>	<b>- €</b>
			<b>CA 2024</b>	<b>CFU 2025</b>	<b>écart sur réalisé N-1</b>	<b>%age</b>	<b>Proposition 2026</b>
RECETTES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT			17 243 268,19 €	16 150 037,72 €	- 1 093 230 €	-6%	15 684 253,00 €
RECETTES ORDRE DE FONCTIONNEMENT			3 720 451,58 €	85 438,00 €	- 3 635 014 €	-98%	84 855,00 €
<b>TOTAL</b>			<b>20 963 719,77 €</b>	<b>16 235 475,72 €</b>	<b>- 4 728 244 €</b>	<b>-23%</b>	<b>15 769 108,00 €</b>
<b>MARGE BRUTE</b>			<b>3 616 068,19 €</b>	<b>2 674 801,01 €</b>	<b>- 941 267 €</b>	<b>-26%</b>	<b>2 209 016,29 €</b>

BUDGET VILLE - COMPTE FINANCIER UNIQUE 2025 - BUDGET PRIMITIF 2026 - VERSION DETAILLEE							
DEPENSES D'INVESTISSEMENT							
Opération votée	Chapitre	Nature		CFU 2025	Proposition 2026		
		001	DEFICIT D'INVESTISSEMENT REPORTE	1 501 552,83 €	- €		
	<b>TOTAL RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE</b>			<b>1 501 552,83 €</b>	<b>- €</b>		
	13	1328	SUBVENTIONS - ACTIFS NON AMORTISSABLES - AUTRES BP	32 000,00 €			
	<b>TOTAL SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b>			<b>32 000,00 €</b>	<b>- €</b>		
	16	1641	EMPRUNTS EN EUROS	703 122,00 €	759 000,00 €		
		16441	OPERATIONS AFFERENTES A L'EMPRUNT	220 000,00 €	240 000,00 €		
		165	DÉPOT ET CAUTIONNEMENT RECUS	804,88 €	999,94 €		
	<b>TOTAL EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES</b>			<b>923 926,88 €</b>	<b>999 999,94 €</b>		
	20	202	FRAIS D'ÉTUDES, ELAB*, MODIF*, REVIS* PLU RAR BP	6 480,00 €	- €		
		2031	FRAIS D'ÉTUDES RAR BP	343 340,29 €	650 323,73 €		
		2033	FRAIS D'INSERTION RAR BP	5 092,33 €	10 737,59 €		
		2051	CONCESS.ET DROITS SIMILAIRES,BREVETS,LICENCES RAR BP	21 742,80 €	- €		
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			<b>376 655,42 €</b>	<b>661 061,32 €</b>		
	204	204122	A LA REGION - BATIMENTS ET INSTALLATIONS RAR BP	- €	210 038,95 €		
		2041511	AU GFP DE RATTACHEMENT - BIENS MOBILIERS, MATERIEL ET ÉTUDES RAR BP	53 871,07 €	240 651,33 €		
		20422	SUBVENTIONS ÉQUIPEMENT PERSONNES DROIT PRIVÉ RAR REP BP	95 152,32 €	192 502,52 €		
	<b>TOTAL DES SUBVENTIONS D'EQUIPEMENTS VERSEES</b>			<b>149 023,39 €</b>	<b>643 192,80 €</b>		
OPERATIONS NON INDIVIDUALISEES	21	2111	TERRAINS NUS RAR REP BP	383 960,00 €	63 052,60 €		
		2112	TERRAINS DE VOIRIE RAR BP	1 869,74 €	- €		
		2121	PLANTATIONS D'ARBRES ET D'ARBUSTES RAR BP	- €	839,45 €		
		2128	AUTRES AGENCTS -AMENAGEMENTS TERRAIN RAR REP BP	66 065,84 €	49 542,10 €		
		21311	BATIMENTS ADMINISTRATIFS RAR BP	753,16 €	- €		
		21313	BATIMENTS SOCIAUX ET MEDICO-SOCIAUX RAR BP	452 655,07 €	- €		
		21314	BATIMENTS CULTURELS ET SPORTIFS RAR BP	2 979,60 €	- €		
		21318	AUTRES BATIMENTS PUBLICS RAR BP	47 940,43 €	- €		
		21351	INSTAL. GEN., AGENCEMENTS, AMENAG. DES CONST RAR BP	15 728,99 €	1 265,69 €		
		2138	AUTRES CONSTRUCTIONS RAR BP	- €	4 600,80 €		
		2151	RESEAUX DE VOIRIE RAR BP	27 810,30 €	135 000,00 €		
		2152	INSTALLATIONS DE VOIRIE RAR BP	21 444,96 €	46 374,45 €		
		21534	RESEAUX D'ELECTRIFICATION RAR BP	80 856,32 €	82 122,31 €		
		21538	AUTRES RESEAUX DIVERS RAR BP	41 985,36 €	120 100,00 €		
		21568	MATERIEL ET OUTILLAGE INCENDIE RAR BP	43 867,20 €	43 840,00 €		
		215731	MATERIEL ROULANT RAR BP	8 332,92 €	157 300,00 €		
		215738	AUTRE MATERIEL ET OUTILLAGE DE VOIRIE RAR BP	659,00 €	38 200,00 €		
		21578	AUTRE MATERIEL TECHNIQUE RAR BP	14 401,15 €	4 530,00 €		
		2158	AUTRES INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUE RAR BP	21 835,34 €	26 360,01 €		
		21621	BIENS HISTORIQUES ET CULTURELS MOBILIERS - BIENS SOUS-JACENTS RAR BP	- €	32 251,00 €		
		2181	INSTAL. GENER.. AGENC.. AMENAG. DIVERS RAR REP BP	6 618,45 €	10 794,00 €		
		21828	MATERIEL DE TRANSPORT RAR REP BP	39 067,78 €	149 235,85 €		
		21831	MATERIEL INFORMATIQUE SCOLAIRE RAR BP	29 165,57 €	2 647,66 €		
		21838	AUTRE MATERIEL INFORMATIQUE RAR BP	15 170,45 €	88 880,36 €		
		21841	MATERIEL DE BUREAU ET MOBILIER SCOLAIRES RAR BP	25 284,56 €	2 550,00 €		
		21848	AUTRE MATERIEL DE BUREAU ET MOBILIER RAR BP	24 632,00 €	66 144,43 €		
		2185	MATERIEL DE TELEPHONIE RAR BP	3 861,22 €	1 762,80 €		
		2186	CHEPTEL RAR BP	360,00 €	- €		
		2188	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES RAR REP BP	137 838,36 €	246 988,95 €		
			<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			<b>1 515 143,77 €</b>	<b>1 374 382,46 €</b>

BUDGET VILLE - COMPTE FINANCIER UNIQUE 2025 - BUDGET PRIMITIF 2026 - VERSION DETAILLEE					
DEPENSES D'INVESTISSEMENT					
Opération votée	Chapitre	Nature		CFU 2025	Proposition 2026
23 IMMOBILISATIONS EN COURS		2312	AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS TERRAINS		
			RAR	37 997,60 €	
			BP	89 420,00 €	
		2313	CONSTRUCTIONS		2 716 975,53 €
			RAR	1 784 291,45 €	
			REP	77 655,53 €	
			BP	1 680 868,96 €	
		2315	INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES		529 032,93 €
			RAR	596 027,06 €	
			BP	3 360 836,80 €	
2318	INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES		23 260,47 €		
	RAR	1 528,80 €			
	BP				
238	AVANCES ET ACOMPTE VERSES SUR COMMANDES D'IMMOBILISATIONS		18 534,10 €		
		BP			
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS EN COURS</b>				<b>3 401 798,87 €</b>	<b>7 628 626,20 €</b>
27 AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES		27638	AUTRES CREANCES IMMOBILISEES	35 500,00 €	
		276348	AUTRES COMMUNES	146 816,46 €	161 681,28 €
<b>TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				<b>182 316,46 €</b>	<b>161 681,28 €</b>
040		13911	SUBV. INVES. TRANSF. AU CR - ETAT	10 345,00 €	10 500,00 €
		13912	SUBV. INVES. TRANSF. AU CR - REGIONS	31 653,00 €	31 660,00 €
		13913	SUBV. INVES. TRANSF. AU CR - DEPARTEMENT	41 454,00 €	41 500,00 €
		13918	SUBV. INVES. TRANSF. AU CR - AUTRES	1 767,00 €	1 195,00 €
		192	PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSION IMMO		
		2313	REGIE - CONSTRUCTIONS		
		2315	REGIE - INSTALLATIONS, MATERIEL OUTILLAGE TECHN.		
	28181	INSTAL. GENER., AGENC., AMENAG.	219,00 €		
<b>TOTAL OPERATIONS DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS</b>				<b>85 438,00 €</b>	<b>84 855,00 €</b>
041		2158	AUTRES INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUE		
		21828	AUTRES MATERIELS DE TRANSPORT		
		21848	AUTRES MATERIELS DE BUREAU ET MOBILIERS		
		2183	MATERIELS DE BUREAU ET INFORMATIQUE		
		2312	AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS TERRAINS		500 000,00 €
		2313	CONSTRUCTIONS	18 626,22 €	1 000 000,00 €
2315	INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES	59 221,29 €	500 000,00 €		
<b>TOTAL DES OPERATIONS PATRIMONIALES</b>				<b>77 847,51 €</b>	<b>2 000 000,00 €</b>
45 COMPTABILITE DISTINCTE RATTACHÉE		45411	TRAVAUX EFFECTUÉS D'OFFICE POUR LE COMPTE DE TIERS	5 417,76 €	5 000,00 €
			RAR		
		BP			
<b>TOTAL COMPTABILITE DISTINCTE RATTACHÉE</b>				<b>5 417,76 €</b>	<b>5 000,00 €</b>
<b>TOTAL DES OPERATIONS NON INDIVIDUALISEES</b>				<b>6 749 568,06 €</b>	<b>13 558 799,00 €</b>
<b>TOTAL DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT</b>				<b>8 251 120,89 €</b>	<b>13 558 799,00 €</b>

	CFU 2025	Proposition 2026
DÉPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	8 087 835,38 €	11 473 944,00 €
DÉPENSES ORDRE D'INVESTISSEMENT	163 285,51 €	2 084 855,00 €
TOTAL	8 251 120,89 €	13 558 799,00 €

RAR et REPORTS	3 845 910,73 €
NOUVELLES INSCRIPTION	9 712 888,27 €

**BUDGET VILLE - COMPTE FINANCIER UNIQUE 2025 - BUDGET PRIMITIF 2026 - VERSION DETAILLEE**  
**RECETTES D'INVESTISSEMENT**

Chapitre	Nature		CFU 2025	Proposition 2026
001	001	EXCEDENT D'INVESTISSEMENT REPORTÉ BUDGET VILLE		367 093,25 €
		EXCEDENT D'INVESTISSEMENT REPORTÉ BUDGET PHOTOVOLTAIQUE		58 798,81 €
<b>TOTAL EXCEDENT D'INVESTISSEMENT</b>				<b>425 892,06 €</b>
021	021	VIREMENT SECTION FONCTIONNEMENT	- €	607 788,00 €
024	024	PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS	- €	605 000,00 €
10 DOTATIONS, FONDS DIVERS	10222	F.C.T.V.A.	761 363,32 €	952 031,00 €
	10226	TAXE D'AMÉNAGEMENT	11 883,13 €	19 769,00 €
	1068	EXCÉDENTS FONCTIONNEMENT CAPITALISES	1 292 087,33 €	934 447,14 €
<b>TOTAL DOTATIONS, FONDS DIVERS</b>			<b>2 065 333,78 €</b>	<b>1 906 247,14 €</b>
13 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	1311	SUBV. INVEST. AMORTISSABLES ÉTAT ET ETAB. RAR = - € BP = 75 000,00 €		75 000,00 €
	1312	SUBV. INVEST. AMORTISSABLES REGIONS RAR = BP =	10 330,61 €	- €
	1313	SUBV. INVEST. AMORTISSABLES DEPARTEMENTS RAR = - € BP =		- €
	1316	SUBV. INVEST. AMORTISSABLES AUTRES RAR = - € BP =		- €
	13173	SUBV. INVEST. AMORTISSABLES - FEADER RAR = - € BP =		- €
	1318	SUBV. INVEST. AMORTISSABLES AUTRES RAR = BP =	9 568,00 €	- €
	1321	SUBV. ÉQUIP. NON AMORTISSABLES ETAT ET ETAB. RAR = 900 179,00 € BP = 250 201,00 €	1 925 822,40 €	1 150 380,00 €
	1322	SUBV. ÉQUIP. NON AMORTISSABLES RÉGION RAR = 468 070,00 € BP = 228 677,00 €	400 959,00 €	696 747,00 €
	1323	SUBV. ÉQUIP. NON AMORTI. DEPARTEMENT RAR = 499 844,00 € BP = 207 000,00 €	200 000,00 €	706 844,00 €
	13251	SUBV. ÉQUIP. NON AMORTF. GRP DE COLL. GFP DE RAR = 22 733,46 € BP = 200 000,00 €		222 733,65 €
	13258	SUBV. ÉQUIP. NON AMORTF. AUTRES RAR = BP =		- €
	1326	SUBV. ÉQUIP. NON AMORTF. AUTRES ETAB PUB RAR = 48 000,00 € BP =		48 000,00 €
	13272	SUBV. ÉQUIP. NON AMORTF. FEDER RAR = BP = 511 687,00 €		511 687,00 €
	13411	DOTATION D'ÉQUIPEMENTS DES TERRITOIRES RAR = - € BP =		- €
	1345	AMENDES DE POLICE	80 497,00 €	85 000,00 €
	13461	DOTATION D'ÉQUIPEMENTS DES TERRITOIRES RAR = 300 000,00 € BP =		300 000,00 €
	13462	DOTATION DE SOUTIEN A L'INVESTISSEMENT LOCAL RAR = BP =		- €
	<b>TOTAL SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b>			<b>2 627 177,01 €</b>
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	1641	EMPRUNTS EN EUROS RAR = BP = 3 000 000,00 €	2 000 000,00 €	3 000 000,00 €
	16441	OPERATIONS AFFERENTES A L'EMPRUNT		
	165	DEPOT ET CAUTIONNEMENT RECUS	1 354,88 €	
	166	DEPOT ET CAUTIONNEMENT RECUS		
<b>TOTAL EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES</b>			<b>2 001 354,88 €</b>	<b>3 000 000,00 €</b>
27 IMMOBILISATIONS FINANCIERES	27638	CRÉANCES SUR DES COLLEC.PUB.-AUTRES ETABL. PUIR	9 575,00 €	10 268,15 €
	276351	CRÉANCES SUR GFP DE RATTACHEMENT RAR =	5 716,33 €	
		BP =		
<b>TOTAL DES AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>			<b>15 291,33 €</b>	<b>10 268,15 €</b>
	1641	EMPRUNTS EN EUROS		
	192	PLUS VALUES SUR CESSION IMMO	458 325,63 €	
	2111	TERRAINS NUS	- €	
	2112	TERRAINS DE VOIRIE	2 475,00 €	
	2115	TERRAINS BATIS	156 894,91 €	

Chapitre	Nature		CFU 2025	Proposition 2026
040 OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	21321	IMMEUBLES DE RAPPORT	68 567,46 €	
	2138	AUTRES CONSTRUCTIONS	- €	
	215731	MATERIEL ROULANT	- €	
	21828	AUTRES MATERIELS DE TRANSPORT	- €	
	2802	AMORT.DES FRAIS LIES A LA REAL.DES DOCS	7 566,00 €	7 500,00 €
	28031	AMORT. DES FRAIS D'ETUDES	115 201,00 €	115 200,00 €
	28033	AMORT. DES FRAIS D'INSERTION	3 496,62 €	3 500,00 €
	28041511	AMORT. SUBV. EQUI. VERSEES AU GFP RATT - BIENS	1 642,00 €	1 650,00 €
	28041512	AMORT. SUBV. EQUI. VERSEES AU GFP RATT -	6 372,00 €	6 400,00 €
	280415322	AMORT. SUBV. EQUI. VERSEES AU CCAS -	20 000,00 €	20 000,00 €
	28041581	AMORT. SUBV EQUIP VERSEES AU GFP - BIENS	589,00 €	600,00 €
	28041582	AMORT. SUBV EQUIP VERSEES AU GFP -	12 944,00 €	13 000,00 €
	28041622	AMORT. SUBV EQUIP VERSEES AUX CCAS -		
	2804181	AMORT. SUBV EQUIP VERSEES PERS DROIT PRIVE -	26 379,00 €	23 400,00 €
	2804182	AMORT. SUBV EQUIP VERSEES PERS DROIT PRIVE -	21 070,00 €	21 100,00 €
	280421	AMORT. SUBV EQUIP VERSEES PERS DE DROIT PRIVE	- €	
	280422	AMORT. SUBV EQUIP VERSEES PERS DE DROIT PRIVE	6 495,00 €	7 000,00 €
	2805	AMORT. CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES,	15 017,52 €	15 100,00 €
	28121	AMORT. PLANTATIONS ARBRES ARBUSTES	2 028,99 €	2 100,00 €
	28128	AMORT. AUTRES AGENCEMENTS AMENAGEMENTS	185 273,29 €	190 000,00 €
	281312	AMORT. BATIMENTS SCOLAIRES	4 032,00 €	4 100,00 €
	281316	AMORT. EQUIPEMENTS DU CIMETIERE	- €	
	281318	AMORT AUTRES BATIMENTS PUBLICS	- €	2 500,00 €
	281321	AMORT. IMMEUBLES DE RAPPORT	38 918,00 €	39 000,00 €
	281328	AMORT. AUTRES BATIMENTS PRIVES	- €	
	281351	AMORT. INSTALLATIONS GENERALES AGENC.,	6 743,00 €	7 000,00 €
	28138	AMORT. AUTRES CONSTRUCTIONS	- €	
	28152	AMORT. INSTALLATIONS DE VOIRIE	32 811,00 €	33 000,00 €
	281533	AMORT. RESEAUX CABLES	- €	
	281534	AMORT. RESEAUX D'ELECTRIFICATION	3 255,00 €	3 300,00 €
	281538	AMORT. AUTRES RESEAUX	21 006,00 €	21 000,00 €
	281568	AMORT. MATERIEL ET OUTILLAGE D'INCENDIE	5 793,00 €	6 000,00 €
	2815731	AMORT. MATERIEL ROULANT	41 422,00 €	41 500,00 €
	2815738	AMORT. AUTRE MATERIEL ET OUTILLAGE DE	1 294,86 €	1 300,00 €
	281578	AMORT. MATERIELS DE VOIRIE	12 569,55 €	12 600,00 €
	28158	AMORT. AUTRES MAT. & OUT. TECHN.	152 516,49 €	153 000,00 €
	28181	AMORT. INSTALLATIONS GENERALES AGENC.,	54 553,78 €	55 000,00 €
	281828	AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT	67 230,77 €	68 000,00 €
	281831	AMORT. MATERIEL INFORMATIQUE SCOLAIRE	18 379,00 €	19 000,00 €
	281838	AMORT. MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL	48 251,38 €	49 000,00 €
	281841	AMORT. DU MOBILIER SCOLAIRE	3 832,26 €	40 000,00 €
	281848	AMORT. DU MOBILIER	38 172,36 €	40 000,00 €
	28185	AMORT. DU MATERIEL DE TELEPHONIE	2 402,83 €	2 500,00 €
28186	AMORT. DU CHEPTEL	205,00 €	300,00 €	
28188	AMORT. AUTRES IMMOB. CORPORELLES	162 066,17 €	177 562,00 €	
<b>TOTAL DES OPÉRATIONS DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS</b>			<b>1 825 791,87 €</b>	<b>1 202 212,00 €</b>
041 OPÉRATIONS PATRIMONIALES	10251	AUTRES SUBVENTIONS ÉQUIPEMENTS		- €
	1318	AUTRES SUBVENTIONS ÉQUIPEMENTS		- €
	2031	FRAIS D'ÉTUDES	40 018,20 €	500 000,00 €
	2033	FRAIS D'INSERTION	4 536,00 €	50 000,00 €
	21828			
	21848			
	2183			
	2312			30 000,00 €
	2313			20 000,00 €
	2315	AUTRES IMMOB. CORPORELLES		1 200 000,00 €
238	AVANCES VERSÉES COMMANDE IMMO. INCORP.	33 293,31 €	200 000,00 €	
<b>TOTAL DES OPERATIONS PATRIMONIALES</b>			<b>77 847,51 €</b>	<b>2 000 000,00 €</b>
45 COMPTABILITE DISTINCTE RATTACHÉE	45412	TRAVAUX OFFICE POUR COMPTE DE TIERS RAR BP	5 417,76 €	5 000,00 €
<b>TOTAL COMPTABILITE DISTINCTE RATTACHEE</b>			<b>5 417,76 €</b>	<b>5 000,00 €</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>			<b>8 618 214,14 €</b>	<b>13 558 799,00 €</b>
<b>RÉSULTAT D'INVESTISSEMENT</b>			<b>367 093,25 €</b>	<b>- €</b>
			<b>CFU 2025</b>	<b>Proposition 2026</b>
RECETTES RÉELLES D'INVESTISSEMENT			6 714 574,76 €	9 317 906,94 €
RECETTES ORDRE D'INVESTISSEMENT			1 903 639,38 €	3 810 000,00 €
TOTAL			8 618 214,14 €	13 127 906,94 €
<b>BESOIN DE FINANCEMENT</b>			<b>1 373 260,62 €</b>	<b>2 156 037,06 €</b>
			<b>RAR</b>	<b>2 238 826,46 €</b>
			<b>NOUVELLES INSCRIPTIO</b>	<b>11 319 972,54 €</b>

Pilote	Gestionnaire	Service	Antenne	Opération	Description de l'investissement (information diffusée en conseil municipal)	Chap	Invest	Compte	BP / RAR ou REPORT	ENS repris TTC (2026)
C Leroux	DST	HIST		ABBATIALE ST-SAUVEUR	MP2019-30 LT1 GEDIFI MOE POUR LA RESTAURATION ABBATIALE ST SAUVEUR	23	Invest	2313	BP 2026	<b>9 745 €</b>
C Leroux	DST	HIST		ABBATIALE ST-SAUVEUR	MP2019-30 LT1 CABINET PILTE MOE POUR LA RESTAURATION ABBATIALE ST SAUVEUR	23	Invest	2313	BP 2026	<b>17 198 €</b>
M Dallo	DST	MECA		VEHICULES-SERVICES	VELO ELECTRIQUE DST/HDV	21	Invest	215731	BP 2026	<b>2 500,00 €</b>
M Dallo	DST	BUPA		BUDGET PARTICIPATIF	TABLE PIQUE NIQUE VERGER PARTICIPATIF BUDGET PARTICIPATIF	21	Invest	2152	BP 2026	<b>1 904,00 €</b>
	DFIN	FINA			EXCEDENT CHAPITRE 21 POUR EQUILIBRE BUDGETAIRE	21	Invest	2188	BP 2026	<b>5 885,05 €</b>
<b>ETAT DES NOUVEAUX INVESTISSEMENTS 2026 EN COMPLEMENT DE LA LISTE PRESENTEE AU CM DU 28/04/2026</b>										<b>37 232,05 €</b>

Dépenses de fonctionnement		CFU 2025	BP prévis 2026	évol 2026/2025	commentaires sur BP prévis	
011	Charges caractère général	3 468 285 €	3 565 000 €	2,79%	cf détail V6	96 715 €
	dont Eau (60611)	55 095	65 000 €	18,0%	suppression de 19 compteurs EV	9 905 €
	dont Energie (60612+60613)	856 158	773 030 €	-9,7%	gain important nég SDE35 -25% +34K€ forains et Teillouse	83 128 €
	dont Carburants et combustibles (60621+60622)	89 932	98 200 €	9,2%		8 268 €
	dont Alimentation RS (60623 REST)	119 818	118 992 €	-0,7%		826 €
	dont Fournitures services (606..)	661 930	620 055 €	-6,3%		41 875 €
	dont Entretien-réparations-maintenance (615..)	511 620	624 135 €	22,0%		112 515 €
012	Frais de personnel	7 251 163 €	7 619 108 €	5,07%	dont en GVT +45 K€ AG et PI +30 K€ RI +100K€ 3pts CNRACL +35K€ HS tours élections, événements + 2 K€ effet mutuelle prévoyance + 5K€ vrsmt mobilité Région + 18K€ ARE + 30 K€ remplacement arrêts longs dont effectifs + 17 K€ ASVP + 55K€ DST + 10K€ chargé de com à temps plein + 12K€ guichet unique DVPVC + 12 K€ SRH dont personnel extérieur GUSO + 10K€ Car9 +6 K€ commissaire enquêteur + 19108.27 € crédit disponible au à l'exécédent du résultat 2025 bot	367 945 €
65	Charges gestion courante (651..+653..+654..+658..)	444 257	353 799 €	-20,4%	40 K€ housse indemnités élus	90 458 €
	Service Incendie (6553)	669 201	677 201 €	1,2%	annoncé 2026	8 000 €
	Autres contributions aux organismes de regroupement (65568)	3 000	3 000 €			
	Contribution obligatoire(6558)		288 349 €		151K participation frais de fonctionnement école privée Notre-Dame 136K participation frais de fonctionnement école privée Saint-Michel Mandaté en 2025 nature 65748 subvention	
	CCAS (65736..)	484 000	550 000 €	13,6%	déficit du CCAS à combler en partie	66 000 €
	Subventions (657..)	737 307	461 651 €	-37,4%	10 K€ tour de Bretagne cycliste	275 656 €
66	Charges financières	335 656 €	365 000 €	8,7%		29 344 €
67	Charges exceptionnelles	76 962 €	35 000 €	-54,5%	dont 20K€ petite enfance à rbser à RA	41 962 €
68	Dotations Provisions risques	5 363 €	6 000 €	11,9%		637 €
014	Atténuation de produits	42 €	35 000 €	83233,3%	dont exo TF eco energie	34 958 €
<b>Total DRF</b>		<b>13 475 237 €</b>	<b>13 959 108 €</b>	<b>3,6%</b>		<b>483 872 €</b>

		<b>483 872 €</b>	
023	Virement section investissement		607 788 €
042	Opérations d'ordre	1 825 792	1 202 212 €
<b>Total Dépenses Fonctionnement</b>		<b>15 301 029</b>	<b>15 769 108 €</b>
			-19,8%
<b>RRF - DRF</b>		<b>2 674 801</b>	<b>1 706 037 €</b>
			-47,9%

Dépenses d'investissement		CA estim 2025	BP prévis 2026	évol 2026/2025	commentaires sur BP prévis	
001	Déficit antérieur	1 501 552,83				
16	Capital des emprunts et cautions	923 927	1 000 000 €			
RAR	Restes à réaliser Ville		3 738 227 €		cf état joint	
	Restes à réaliser Photovoltaïque		3 262 €		intégration des RAR du budget Photovoltaïque suite à sa clôture	
20	Etudes	376 655				
204	Subventions d'équipement	149 023				
21	Terrains - matériels - mobiliers-petits travaux	1 515 143	6 565 773 €		cf TCD joint soit 6 528 541.32 + 37 232.05 = 6 565 773.40	
23	Travaux	3 401 799				
23	Acomptes versés					
13		32 000				
1068	reprise excédent budget eau					
26	Participation et créances					
27	Autres créances	182 316	161 681 €		avance budget ZAC	
45	Travaux d'office	5 418	5 000 €			
<b>Total DRI</b>		<b>8 087 835</b>	<b>11 473 944 €</b>			

040	Ecritures d'ordre	85 438 €	84 855 €		
041	Opérations patrimoniales	77 848 €	2 000 000 €		
<b>Total Dépenses d'Investissement</b>		<b>8 251 120 €</b>	<b>13 558 799 €</b>	<b>10,0%</b>	
<b>RRI - DRI</b>		<b>- 1 373 260</b>	<b>- 1 725 145 €</b>		

Recettes de fonctionnement		CFU 2025	BP prévis 2026	évol 2026/2025	commentaires sur BP prévis	
70	Produits services du domaine	594 711	610 000 €	2,6%	dont 68 450 € Car9	
73 + 731	Impôts et taxes	11 381 895	11 778 933 €	3,5%		
	dt fiscalité directe (73111, 73118 et 7318)	7 054 013	7 582 933 €	7,5%	coeff VL +1,78%, +0,8% bases et roles supp, hyp taux à voir = +5% sur TFB et TH et +0% du TFNB	
	dt fiscalité reversée (AC 73211+FPIC 73221+FMGIR73221 +7323)	3 396 910	3 396 000 €	0,0%	FPIC : prévoir en 2026 102373K€	
	dt autres taxes (TCCFE+TLPE+DMTO+...)	930 971	800 000 €	-14,1%	TLPE 140K€ en 2026 (effet rattrapage seuil minoration) TCCFE: 245 K € en 2026 DMTO - 400 K€ en 2026	
Dotations, subventions		3 169 432	2 973 000 €	-6,7%		
	DGF+DSU+DSR+DNP+DGD+FCTVA (74111+741121+741123+741127+742+744+746)	2 005 991	1 994 161 €	-0,6%	cf ntif ROB et détail V6	
74	dt subventions et participations (747)	432 992	413 279 €	-4,6%	mois 20K€ petite enfance, moins 19K€ lutte depots sauvage (rattrapage 2024), pas aide CD35 INS	
	dt compensations fiscales (748)	730 449	565 560 €	-22,6%	grosse diminution cf ROB	
75	Autres produits gestion	238 736	220 000 €	-7,5%	prévision prudentielle rbsmt d'assurances sur sinistres voirie/candélabres	
76	Produits financiers	2 806	2 800 €	-0,2%		
77	Produits exceptionnels	729 003	2 650 €	-99,6%	les cessions sont enregistrées au cpnte 775 mais se prévoit en 024 le reste du chapitre = mandats annulés sur exercices antérieurs	
78	Reprises sur provisions	2 049	1 700 €	-17,0%		
013	Atténuations de charges	31 407	76 062 €	142,2%		
<b>Total RRF</b>		<b>16 150 038</b>	<b>15 665 145 €</b>	<b>-3,0%</b>		<b>1 662 310</b>

		<b>484 893 €</b>	
042	Opérations d'ordre	85 438,00 €	84 855 €
002	Résultat antérieur reporté		19 108 €
<b>Total Recettes Fonctionnement</b>		<b>16 235 476 €</b>	<b>15 769 108 €</b>
			-2,9%
<b>RESULTAT FONCTIONNEMENT</b>		<b>934 448 €</b>	<b>0 €</b>

résultat de fonctionnement excédentaire 2025 du budget Photovoltaïque intégré au budget principal suite à sa clôture

Recettes d'investissement		CA estim 2025	BP prévis 2026	évol 2026/2025	commentaires sur BP prévis	
001	Excédent antérieur reporté Ville		367 093 €			
	Excédent antérieur reporté Photovoltaïque		58 799 €		Intégration du résultat d'investissement excédentaire du budget Photovoltaïque suite à sa clôture	
16	Emprunt et dépôt	2 001 355 €	3 000 000 €			
1068	Excédent fonctionnement	1 292 087 €	934 448 €			
10222	FCTVA	761 363 €	952 031 €		notifié	
10226	Taxe d'Aménagement	11 883 €	19 769 €			
RAR	Restes à réaliser		2 238 826 €		cf liste jointe	
13	Subventions	2 627 177 €	1 557 565 €		cf détail V6 colonne Q	
21/23	Acompte versés (rbst avances for)					
27	Immobilisations financières	15 291 €	10 268 €	8 000 €		8 000 €
204	Subventions d'équipements					
024	Produits de cession		605 000 €		105K€ résidence rue Thiers 500K€ OAP Tribunal Qual St-Jacques (non inscrit) Ex-Intermarché (non pas de projet finalisé)	
45	Travaux d'office	5 418 €	5 000 €			
<b>Total RRI</b>		<b>6 714 575</b>	<b>9 748 799 €</b>			<b>8 000</b>

021	Virement section fonctionnement		607 788 €		
040	Ecritures d'ordre	1 825 792 €	1 202 212 €		
041	Opérations patrimoniales	77 848 €	2 000 000 €		143 425
<b>Total Recettes d'Investissement</b>		<b>8 618 214</b>	<b>13 558 799 €</b>		
<b>RESULTAT INVESTISSEMENT</b>		<b>367 094</b>	<b>0 €</b>		