

# Ville de CHAMPAGNOLE



## Budgets Primitifs 2026

### Commentaires

# Présentation du budget 2026

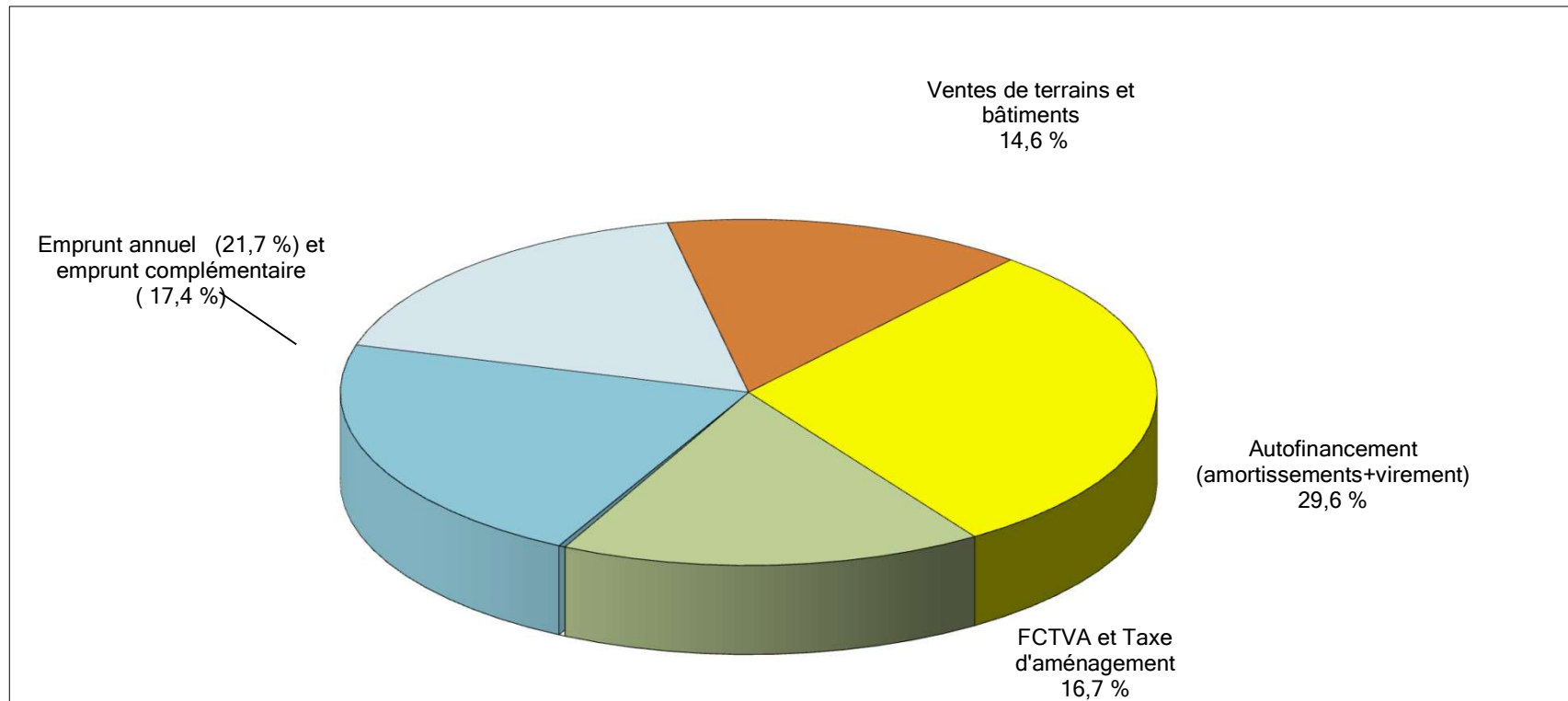
Le budget principal de la commune est arrêté aux chiffres suivants :

DEPENSES :	B.P 2026	Pour mémoire B.P 2025
section d'investissement	2 300 000 €	2 500 000 €
section de fonctionnement	9 700 000 €	9 600 000 €
TOTAL	12 000 000 €	12 100 000 €

RECETTES :	B.P 2026	Pour mémoire B.P 2025
section d'investissement	2 300 000 €	2 500 000 €
section de fonctionnement	9 700 000 €	9 600 000 €
TOTAL	12 000 000 €	12 100 000 €

# INVESTISSEMENT B.P 2026

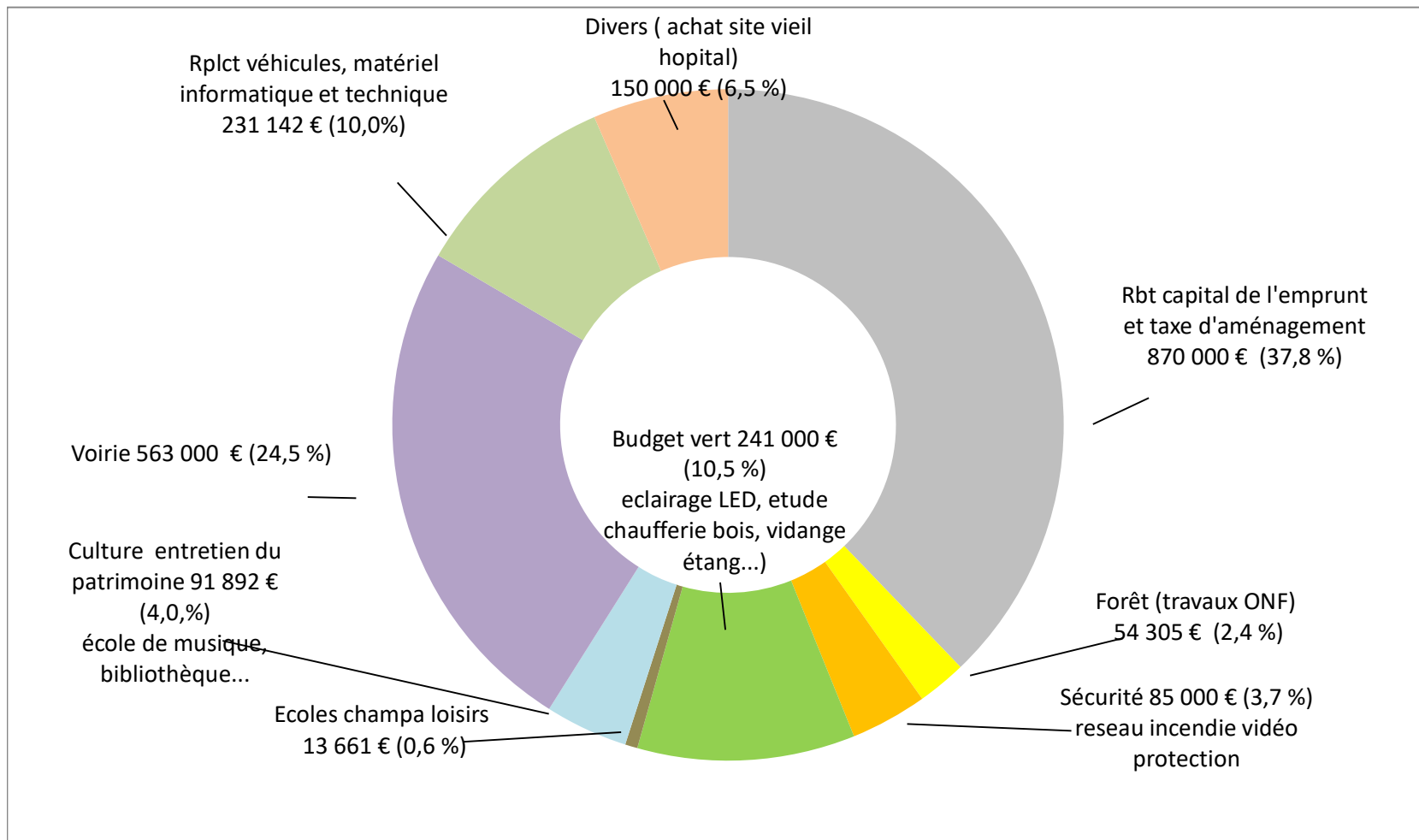
## Financement des dépenses d'investissement 2026



Désignation	BP 2026		BP 2025	
	Montant	%	Montant	%
Autofinancement (amortissements+virement)	680 000	29,6%	675 000	27,0%
FCTVA et Taxe d'aménagement	385 000	16,7%	405 000	16,2%
Subventions d'investissement	6 000	0,3%	120 802	4,8%
Emprunt annuel	500 000	21,7%	500 000	20,0%
Emprunt complémentaire	400 000	17,4%	214 498	8,6%
Ventes de terrains/bâtiments/véhicules	329 000	14,3%	584 700	23,4%
Total recettes	2 300 000	100,0%	2 500 000	100,0%

# INVESTISSEMENT B.P. 2026

## Détail des dépenses par catégories 2 300 000 €



# ETAT RECAPITULATIF DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT 2026 (PROPOSITIONS) 1/2

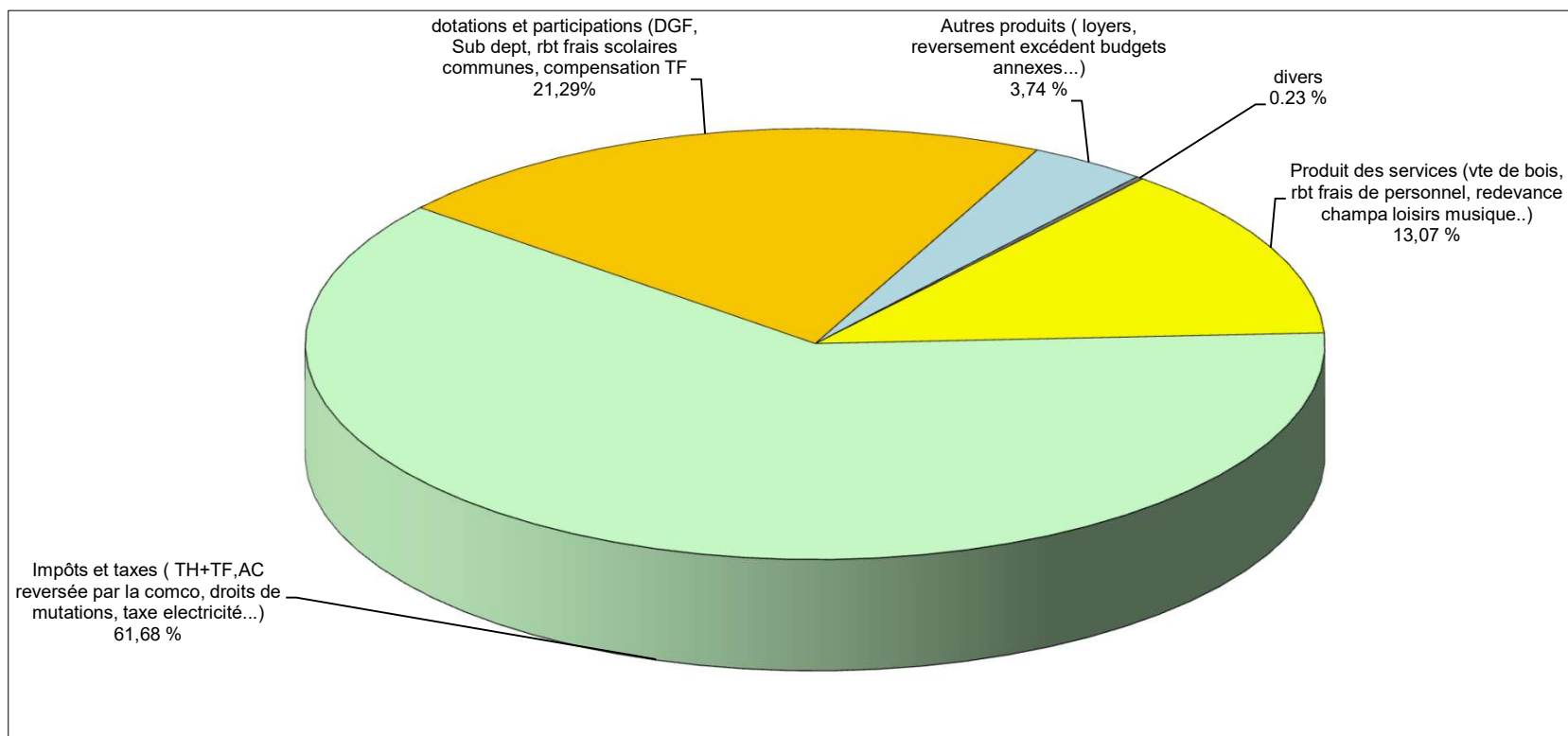
DEPENSES	MONTANT T.T.C.	RECETTES	MONTANT T.T.C.
<b>DEPENSES FINANCIERES : 870 000 €</b>			
Remboursement du capital de l'emprunt	770 000 €	Virement (250 000) et amortissements (430 000)	680 000 €
Reversement de la taxe d'aménagement (ZI) à la Communauté de Communes	100 000 €	Taxe d'Aménagement (Zones Intercommunales)	100 000 €
		Taxe d'Aménagement part com + FCTVA (200 000 €)	285 000 €
		Emprunt nouveau (500 000) et complémentaire (400 000)	900 000 €
<b>TRAVAUX DE VOIRIE ET AMENAGEMENTS URBAINS : 563 000 €</b>			
Travaux d'aménagement de la rue Gédéon David (2eme tranche)	300 000 €		
Réfection de diverses voiries	117 000 €		
Aménagement de la sortie de la maison de retraite	80 000 €		
Remplacement des vitres des barrières du chemin de Bellefrise	20 000 €		
Mise en enrobé du chemin d'Ardon jusqu'au centre équestre	46 000 €		
<b>BUDGET VERT: 241 000 €</b>			
Etude de faisabilité pour la construction d'une chaufferie bois au centre ville	15 000 €		
Installation de bornes de recharges pour véhicules électriques aux ateliers	15 000 €		
Rempl't d'éclairage public en LED et installation éclairage autonome aux Combettes	61 000 €	Subvention SIEDEC	6 000 €
Remplacement d'éclairage intérieur des bâtiments communaux en LED	10 000 €		
Plantations d'arbres divers sites (ave Hériot, crassier, îlots de fraîcheurs)	40 000 €		
Vidange de l'étang Marion	100 000 €		
<b>SECURITE : 85 000 €</b>			
Etude pour la vidéoprotection secteurs cimetière, maison de santé laboratoire	25 000 €		
Travaux de mise en conforminté du réseau incendie	60 000 €		
<b>CULTURE ET PATRIMOINE : 91 892 €</b>			
Achat d'instruments de musique	3 500 €		
Renouvellement du mobilier à la bibliothèque (casiers, tables chaises...)	10 392 €		
Peintures des menuiseries mairie et ponçage parquet de la grande salle	33 000 €		
Réfection des sanitaires (20 000 €) et rénovation parquet à l'Oppidum (25 000 €)	45 000 €		
<b>ECOLES CHAMPA LOISIRS : 13 661 €</b>			
Rpt four et lave linge champa loisirs et refection cuisines écoles (valentenouze et Reeves)	3 460 €		
Rplct mobiliers diverses écoles et bacs de jardinages écoles du boulevard	10 201 €		
Programme de travaux ONF 2026	54 305 €		
<b>REPLACEMENT MATERIEL TECHNIQUE INFORMATIQUE ET VEHICULES : 231 142 €</b>			
Remplacement du matériel informatique (14 800 €) et d'un serveur (35 000 €)	49 800 €		
Remplacement du camion nacelle	120 000 €	Revente de l'ancien camion nacelle	10 000 €
Achat matériel atelier (tailles haies sécateurs électriques souffleur clé a choc pompes)	5 742 €		
Remplacement de deux autolaveuses de sol et lave vaisselle base de la roche	11 100 €	Reventes des deux anciens modèles	500 €
Renouvellement de la machine de marquage de peinture routière	15 000 €	Revente de l'ancien modèle	1 500 €
Achat d'une herse défeutrage des terrains de sports(8 000 €) et robot de tonte (15 000 €)	23 000 €		
Achat de rack de stokage des tables de manif et projecteurs éclairage scénique	6 500 €		
<b>DEPENSES DIVERSE : 150 000 €</b>			
Achat du site du vieil hopital	150 000 €	Revente du site de l'ancien hopital	150 000 €
		Vente du site de l'ancienne école Hubert Reeves	100 000 €
		Vente de terrain (forêt de Sapois) à la CCCNJ	67 000 €
<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>2 300 000 €</b>	<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>2 300 000 €</b>
pour mémoire BP 2025	2 500 000 €	pour mémoire BP 2025	2 500 000 € (5)

# **Section**

# **de Fonctionnement**

# SECTION DE FONCTIONNEMENT B.P. 2026

## RECETTES DE FONCTIONNEMENT : Détail par chapitre



Désignation	Montant	%	Rappel 2025	
Produit des services (vte de bois, rbt frais de personnel, redevance champa loisirs musique..)	1 270 350	13,07%	1 204 097	12,54%
Impôts et taxes (TH+TF, AC reversée par la comco, droits de mutations, taxe elect...)	5 982 495	61,68%	6 120 674	63,75%
Dotations et participations (DGF, Sub dept, rbt frais scolaires communes, compensation TH)	2 064 984	21,29%	1 861 850	19,39%
Autres produits ( loyers, reversement excédent budgets annexes...)	360 121	3,74%	386 879	4,03%
Divers (rbt rémunération du personnel, produits financiers et exceptionnels..)	22 050	0,23%	26 500	0,29%
Total des recettes de fonctionnement	9 700 000	100 %	9 600 000	100 %

RECETTES DE FONCTIONNEMENT - DETAIL PAR ARTICLE					
ARTICLE	LIBELLE	BP2025	réalisé ou engagé au 20/11/2025	Propositions BP2026	% d'évolution BP25/26
6419/6459	Remb. rémunérations de personnel/Charg	25 000	15 947,56	20 000	-20,00
<b>TOTAL 013</b>	<b>ATTENUATION DE CHARGES</b>	25 000,00	15 947,56	20 000,00	-20,00
7022	Coupes de bois	146 000	241 643,90	215 000	47,26
7023	Menus produits forestiers	3 087	18 212,78	5 000	61,97
70311	Concessions dans les cimetières	27 000	28 975,00	28 000	3,70
70323	Redev d'occupation du domaine public	20 800	32 579,54	27 000	29,81
70388	Autres redevances et recettes diverses	0	600,00		
704	Travaux	51 850	56 560,13	53 000	2,22
7062	Redev. services à car. culturel	54 600	44 749,15	55 200	1,10
7066	Redev. services à car. social	274 500	174 091,28	265 000	-3,46
7083	Locations diverses	28 800	27 246,00	27 800	-3,47
70841	Mise à dispo personnel (budgets annexes	534 660	529 504,34	546 000	2,12
70846	Mise à dispo personnel (CCCNJ)	23 000		7 600	-66,96
70848	Autres organismes (rbt pers syndicat hort)	33 050	33 043,93	34 000	2,87
70876	Remboursement par la CCCNJ	2 000	25 622,15	2 000	0,00
70878	Remboursement par des tiers	3 250	1 670,59	3 250	0,00
7088	Autres produits d'activités annexes (livres	1 500	1 140,00	1 500	0,00
<b>TOTAL 70</b>	<b>PRODUITS DES SERVICES</b>	1 204 097,00	1 215 638,79	1 270 350,00	5,50
73211	Attribution de compensation	1 612 314	1 343 600,00	1 612 314	0,00
73221	F.N.G.I.R.	22 360	18 630,00	22 360	0,00
<b>TOTAL 73</b>	<b>IMPOTS ET TAXES</b>	1 634 674,00	1 362 230,00	1 634 674,00	0,00
73111	Taxes foncière et d'habitation	4 080 000	3 446 567,00	3 926 000	-3,77
73123	Taxe communale add. droits de mutation	200 000	209 240,00	200 000	0,00
73132	Taxe sur les pylônes électriques	0	37 740,00	11 321	
73141	Taxe sur la consommation finale d'électric	170 000	145 597,31	170 000	0,00
73154	Droits de place et de stationnement	36 000	40 620,80	38 000	5,56
73174	Taxe locale sur la publicité extérieure	0	3 435,54	2 500	
<b>TOTAL 731</b>	<b>FISCALITE LOCALE</b>	4 486 000,00	3 883 200,65	4 347 821,00	-3,08
74111	Dotation forfaitaire des communes	825 000	685 407,00	822 000	-0,36
741121	Dotation de Solidarité Rurale	530 000	831 807,00	730 000	37,74
741127	Dotation Nationale de Péréquation	0	104 288,00		
742	Dotation aux élus locaux	150	163,00	150	
744	FCTVA		24 538,05		
74718	Autres (Rbt par l'Etat titres sécurisés)	17 500	6 870,73	16 934	-3,23
7472	Subvention de la région	800	2 090,00	25 800	
7473	Subvention du département	42 000	44 320,00	69 000	64,29
74748	Subventions des communes	63 900	59 868,90	60 000	-6,10
74751	Sub/rbt de la CCCNJ				
7478218	Subvention FIPHP		7 527,17		
7478228	Subventions autres (soutien financier ALC	8 500	8 640,00	8 600	1,18
747888	Particip. autres organismes (CAF)	110 000	110 861,98	105 000	-4,55
74833	Etat/compens.taxe foncière	264 000	123 232,00	207 000	-21,59
7485	Dotation pour les titres sécurisés			20 500	
<b>TOTAL 74</b>	<b>DOTATIONS ET PARTICIPATIONS</b>	1 861 850,00	2 009 613,83	2 064 984,00	10,91
752	Revenus des immeubles	323 916	297 646,78	326 052	0,66
755	Dédits et pénalités reçues		59 050,00		
75861	Reversement excédent des budgets annexes				
75888	Prod. divers (rbt charges, rbt ass ventes.)	62 963	15 487,73	34 069	-45,89
<b>TOTAL 75</b>	<b>AUTRES PRODUITS DE GEST COURANT</b>	386 879,00	372 184,51	360 121,00	-6,92
7621/764	Revenus valeurs mob placement/autres prod	1 300	1 054,48	1 050	-19,23
<b>TOTAL 76</b>	<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	1 300,00	1 054,48	1 050,00	-19,23
773	Mandat annulé (sur ex antérieur)	200	37 068,53	1 000	
775	Produits des cessions d'immobilisations		279 449,98		
<b>TOTAL 77</b>	<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	200,00	316 518,51	1 000,00	
7761	Operation d'ordre cessions d immobilisations				
	<b>TOTAL DES RECETTES</b>	<b>9 600 000</b>	<b>9 176 388,33</b>	<b>9 700 000</b>	<b>1,04</b>



## LES GRANDES TENDANCES ET LES CHIFFRES CLEFS DU BUDGET PRIMITIF 2026

### RECETTES DE FONCTIONNEMENT

#### CHAPITRE 70 PRODUITS DES SERVICES ET ATTENUATION DE CHARGES 013 : 1 287 350 €

66 253 € de prévisions supplémentaires par rapport au BP 2025

+ 70 913 € aux comptes 7022/7023 ventes de bois, - 9 500 € au compte 7066 (redevances) + 11 340 € (rbt de personnel des budget annexes) article 70841  
- 15 400 € remboursement de personnel par la CCCNJ article 70846 + 3 200 € redevance d'occupation domaine public article 70323

#### CHAPITRE 73 IMPOTS ET TAXES ET CHAPITRE 731 FISCALITE LOCALE

-138 179 € de prévisions par rapport au BP 2025

Le produit des 3 taxes est estimé au produit encaissé en 2025 (4 145 000 €) diminué de l'estimation du DILICO (219 000 €)  
soit 154 000 € de moins qu'au BP 2025.

Estimation prudente des droits de mutations (montant identique au BP 2025),

+ 11 321 € au compte 73132 pour l'inscription de la taxe sur les 5 pylônes restants (total de 14 pylônes en 2025 mais 9 seront démantelés en 2026)

#### CHAPITRE 74 DOTATIONS ET PARTICIPATIONS 2 064 984 €

203 134 € de prévisions supplémentaires par rapport au BP 2025

+ 197 000 € sur la DGF 2026 (estimation basée sur la moyenne de la DGF perçue en 2024 et celle perçue en 2025).

Pas de prévisions inscrites en 2025 au titre de la Dotation Nationale de Péréquation (89 168 € attribués pour la 1ère fois en 2024 et maintenue en 2025)

Inscription de deux subventions de 25 000 € de la région et du département pour le départ de l'étape du tour de France

Diminution de 57 000 € des compensations de taxe foncière conformément aux dispositions du PLF 2026

#### CHAPITRE 75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE 363 121 €

-26 758 € prévisions identiques par rapport au BP 2025

Diminution des indemnités d'assurance en 2026 (un sinistre a été remboursé en 2025)

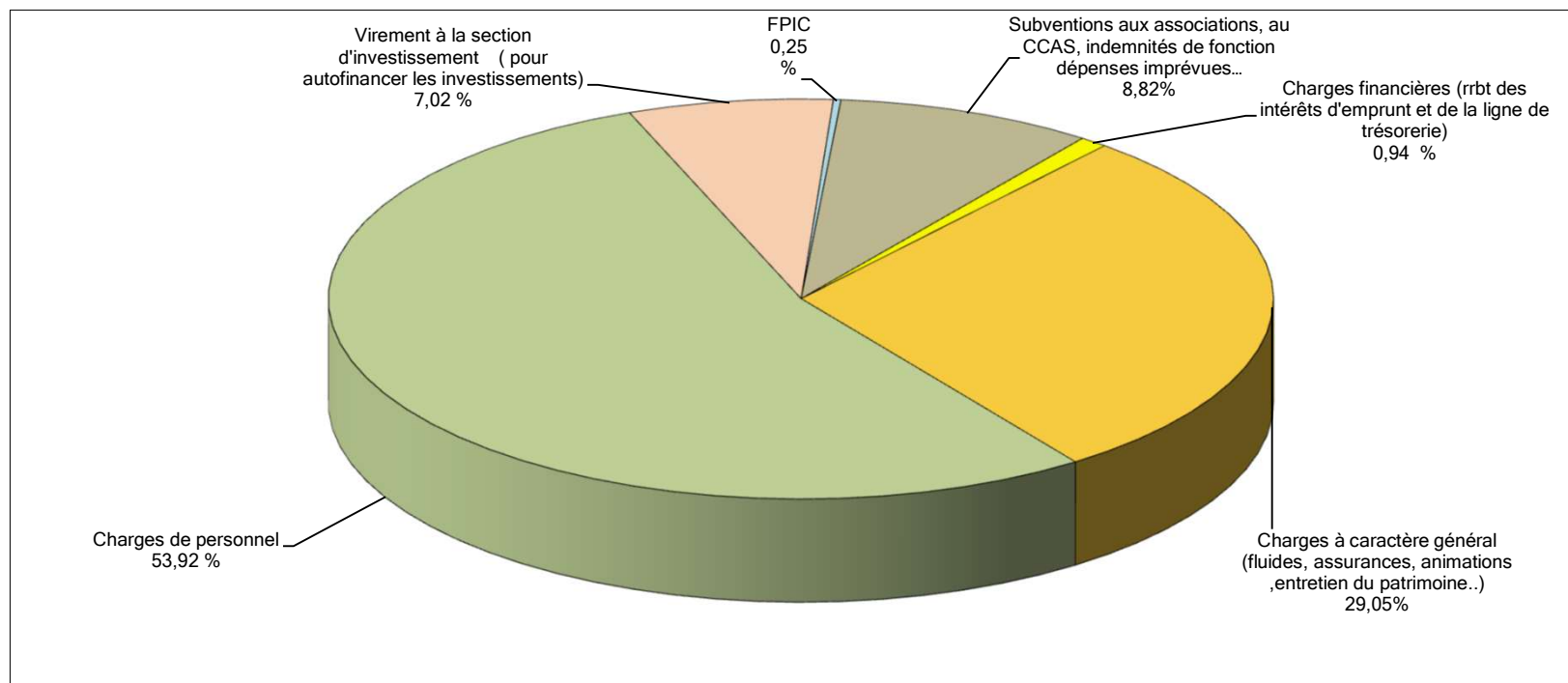
#### CHAPITRE 76 PRODUITS FINANCIERS ET EXCEPTIONNELS 2 050 €

Soit une augmentation de 100 000 € (+1,1 %) des recettes de fonctionnement par rapport au BP 2025.

<b>TOTAL</b>	<b>9 700 000 €</b>
--------------	--------------------

# SECTION DE FONCTIONNEMENT B.P. 2026

## DEPENSES DE FONCTIONNEMENT : Détail par chapitre



Désignation	Montant	%	Rappel 2025	
Charges à caractère général (fluides, assurances, animations, entretien du patrimoine..)	2 817 830	29,05%	2 730 547	28,44%
Charges de personnel (salaires, charges sociales, assurances, médecine du travail)	5 230 000	53,92%	5 187 000	54,03%
Virement à la section d'invest + amortissement (pour autofinancer les investissements)	680 000	7,02%	675 000	7,04%
FPIC (Fonds national de Péréquation des ressources Interco et Communales)	25 000	0,25%	40 000	0,42%
Subventions aux associations, au CCAS, indemnités de fonction dépenses imprévues	855 170	8,82%	850 453	8,86%
Charges financières (remboursement des intérêts d'emprunt et de la ligne de trésorerie)	92 000	0,94%	117 000	1,21%
Total des dépenses de fonctionnement	9 700 000	100 %	9 600 000	100 %

# DEPENSES DE FONCTIONNEMENT - DETAIL PAR ARTICLE

ARTICLE	LIBELLE	BP2025	réalisé ou engagé au 20/11/2025	Propositions BP2026	% d'évolution B.P
6042	Achat de prestations de service sauf terrain	138 583	138 392,23	238 690	72,24
60611	Eau & assainissement	30 000	26 588,45	30 000	0,00
60612	Energie-électricité	420 000	238 518,20	350 000	-16,67
60613	Chauffage urbain (gaz de ville)	280 000	186 244,51	280 000	0,00
60621	Combustibles (fioul)	23 500	10 537,41	21 500	-8,51
60622	Carburants	53 000	40 717,46	50 000	-5,66
60623	Alimentation	22 750	16 987,90	23 200	1,98
60628	Autres fournitures non stockées	550	668,67	600	9,09
60631	Fournitures d'entretien	30 000	19 798,15	25 000	-16,67
60632	F. de petit équipement	25 370	14 160,75	24 770	-2,36
60633	F. de voirie (et déneigement)	90 000	25 458,09	90 000	0,00
60636	Vêtements de travail	11 700	10 573,18	11 700	0,00
6064	Fournitures administratives	9 580	7 108,40	9 580	0,00
6065	Livres,disques,(bibliothèque)	24 300	21 073,44	24 500	0,82
60668	Autres produits pharmaceutiques	380		380	0,00
6067	Fournitures scolaires	23 254	23 272,22	23 000	-1,09
6068	Autres matières et fournitures	147 750	122 907,27	148 500	0,51
	sous total	1 330 717	903 006,33	1 351 420	1,56
611	Contrats prestations de services (bois)	48 340	171 660,50	103 900	114,94
6132	Locations immobilières	1 000		0	
61351	Location de matériel roulant	11 000	3 848,04	7 500	-31,82
61358	Location autre matériel	1 000	44,73	1 800	80,00
61521	Entretien de terrains	36 000	30 888,09	33 000	-8,33
615221	Entretien des bâtiments publics	31 000	16 423,43	30 000	-3,23
615228	Entretien des autres bâtiments communaux	78 000	69 090,64	78 000	0,00
615231	Entretien de voirie	82 000	79 172,07	82 000	0,00
615232	Entretien de réseaux	11 000	8 058,75	11 000	0,00
61524	Entretien de bois et forêts	26 150	32 774,35	20 000	-23,52
61551	Entretien du matériel roulant	60 000	47 509,25	60 000	0,00
61558	Entretien des autres biens mobiliers	20 300	16 049,85	20 300	0,00
6156	Maintenance	77 630	77 155,93	80 000	3,05
6161	Primes d'assurances multirisques véhicules	25 750	25 311,10	26 300	2,14
6162	Primes d'assurance dommage aux biens	64 000	62 233,06	65 200	1,88
6168	Primes d'assurances autres	36 000	32 825,48	36 000	0,00
6182	Documentation gén et tech (+abonnement biblioth	8 740	8 211,60	9 690	10,87
6184	Versements à des organismes de formation	32 500	40 708,06	31 500	-3,08
6185	Frais de colloques,séminaires	300	90,00	300	0,00
	sous total	650 710	722 054,93	696 490	7,04
62268	Autres honoraires, conseils..	19 500	12 674,29	19 500	0,00
6227	Frais d'actes et de contentieux	3 000			
6231	Annonces et insertions	2 000	3 832,70	3 000	50,00
6232	Fêtes et cérémonies (programme d'animations)	161 300	149 701,24	179 500	11,28
6234	Réceptions ( vin d'honneur ,arbre de Noël, sportifs	19 150	19 272,08	21 150	10,44
6236	Catalogues et imprimés (champa Mag , livrets mar	23 850	27 685,54	23 850	0,00
6247	Transports collectifs	64 300	49 521,14	84 300	31,10
6251	Voyages déplacements et missions	3 500	3 498,55	3 500	0,00
6261	Frais d'affranchissement	18 180	16 368,88	19 800	8,91
6262	Frais de télécommunication	25 560	18 744,49	29 360	14,87
627	Services bancaires et assimilés	2 250	55,63	2 250	0,00
6281	Concours divers (cotisations) CNAS PNR AMJ...	54 670	55 446,35	58 670	7,32
6282	Frais de gardiennage des forêts ONF	10 000	19 681,31	11 000	10,00
6284	Autres contributions (sictom)	13 200	15 986,20	16 540	25,30
628721	Remb. Repas scolaires au budget restaurant	120 000	120 000,00	120 000	0,00
62876	Rembt à la comco (ADS, serv informatique)	96 000	112 825,02	104 000	8,33
62878	Remboursement à des tiers (sivos onf vente group	66 000	95 451,13	26 000	-60,61
6288	Autres services extérieurs (elections)			1 500	
	sous total	702 460	720 744,55	723 920	3,05
63512	Taxes foncières	41 000	37 013,00	40 000	-2,44

# BUDGET PRIMITIF 2026

## ETAT DES PREVISIONS DES CHARGES DE PERSONNEL PAR SERVICE

Services concernés	CA 2024	BP 2025	Estimatif CFU 24	BP 2026
Administration générale de la collectivité : ressources humaines, secrétariat général, finances, état civil, accueil	754 603,96 €	680 000 €	663 386 €	670 000 €
<b>RECENSEMENT : 21 agents - Dotation globale forfaitaire de 15 367 € qui sera versée par l'Etat en compensation soit un reste à charge pour la commune de 6 733 €</b>				<b>22 100 €</b>
Travail estival		20 000 €	31 258 €	30 000 €
Services techniques : direction et bureaux	330 446,67 €	335 000 €	335 789 €	340 000 €
Ateliers municipaux (service voirie, espaces verts, entretiens des bâtiments, garage ...)	1 331 134,30 €	1 279 900 €	1 254 014 €	1 290 000 €
Régie municipale de production d'électricité (budget annexe)		39 100 €	39 404 €	40 000 €
Eau potable (budget annexe)		16 000 €	16 330 €	16 600 €
Restaurant municipal (budget annexe)	534 734,87 €	480 000 €	474 712 €	490 000 €
Oppidum		65 000 €	63 387 €	65 000 €
Base de la Roche		10 000 €	9 640 €	10 000 €
Communication événementiel	125 067,67 €	115 000 €	112 985 €	116 000 €
Police Municipale	266 762,19 €	275 000 €	279 934 €	285 000 €
Bibliothèque et Musée	203 091,42 €	210 000 €	212 675 €	220 000 €
Centre de loisirs (extrascolaire)	328 928,56 €	345 000 €	354 925 €	345 000 €
Champa'loisirs (périscolaire)	546 173,87 €	455 000 €	434 695 €	440 000 €
Ecoles municipales (ATSEM)		235 000 €	245 722 €	225 000 €
Ecole de musique	358 144,02 €	350 000 €	329 632 €	330 000 €
Ménage bâtiments	269 995,74 €	215 000 €	248 792 €	230 300 €
<b>SOUS-TOTAL SALAIRES PERSONNEL</b>	<b>5 049 083,27 €</b>	<b>5 125 000 €</b>	<b>5 107 281 €</b>	<b>5 165 000 €</b>
Médecine du travail - OPSAT du JURA	19 936,07 €	32 000,00 €	32 000,00 €	35 000,00 €
Assurance du personnel	26 846,62 €	30 000,00 €	30 000,00 €	30 000,00 €
<b>Participation de la ville à la prévoyance santé des agents municipaux : pour information car déjà intégré dans les coûts par service</b>	<b>19 467,00 €</b>		<b>14 012,00 €</b>	<b>25 000,00 €</b>
<b>SOUS-TOTAL AUTRES CHARGES PERSONNEL</b>	<b>46 782,69 €</b>	<b>62 000,00 €</b>	<b>62 000,00 €</b>	<b>65 000,00 €</b>
<b>TOTAUX</b>	<b>5 095 865,96 €</b>	<b>5 187 000 €</b>	<b>5 169 281 €</b>	<b>5 230 000 €</b>

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT - DETAIL PAR ARTICLE					
ARTICLE	LIBELLE	BP2025	réalisé ou engagé au 20/11/2025	Propositions BP2026	% d'évolution B.P
63512	Taxes foncières	41 000	37 013,00	40 000	-2,44
6355	Taxes & impôts sur véhicules	660	1 434,28	1 000	51,52
637	Autres impôts & taxes (taxe aménagement)	5 000		5 000	0,00
	sous total	46 660	38 447,28	46 000	-1,41
<b>TOTAL 011</b>	<b>CHARGES A CARACTERE GENERAL</b>	<b>2 730 547</b>	<b>2 384 253,09</b>	<b>2 817 830</b>	<b>3,20</b>
<b>TOTAL 012</b>	<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>	<b>5 187 000</b>	<b>5 169 281,00</b>	<b>5 230 000</b>	<b>0,83</b>
7392221	Fonds de Péréquation des ressources FPIC	40 000	14 817,00	25 000	-37,50
<b>TOTAL 014</b>	<b>ATTENUATION DE PRODUITS</b>	<b>40 000</b>	<b>14 817,00</b>	<b>25 000</b>	<b>-37,50</b>
65131	Bourses	2 000		2 000	0,00
65311	Indemnités de fonction	116 047	105 016,45	116 000	-0,04
65312	Frais de mission et de déplacement élus	1 500		1 500	
65313	Cotisations retraite élus	11 537	10 694,51	12 200	5,75
63514	Cotisations sec sociales patronales élus	9 769	8 792,00	9 700	-0,71
65315	Formation élus	1 000		1 000	0,00
6541/6542	Créances admises en non valeurs	7 000	1 491,09	7 000	0,00
6558	Autres dépenses obligatoires (CVO)	750	867,87	870	16,00
657363	Subvention d'équilibre au C.C.A.S	140 000	140 000,00	140 000	0,00
657363	Subvention d'équilibre complémentaire au C.C.A.S	40 000	40 000,00	40 000	0,00
65748	Subv. fonct. person. droit privé	305 000	296 570,00	310 300	1,74
65811	Droits d'utilisation logiciel informatique				
65821	Déficit des budgets annexes à caractère administ	167 850		168 950	0,66
6583/6584	Intérêts moratoire pénalité sur marchés amende...	1 000	790,00	1 000	0,00
65888	Autres	44 000	2,07	41 650	-5,34
<b>TOTAL 65</b>	<b>AUTRES CHARGES GESTION COURANTE</b>	<b>847 453</b>	<b>604 223,99</b>	<b>852 170</b>	<b>0,56</b>
66111	Intérêts réglés à l'échéance	122 000,00	103 945,51	102 552,18	-15,94
66112	ICNE rattachés	-8 242,32	-8 242,32	-10 552,18	28,02
6615	Intérêts c/courants, dépôts	3 242,32		0,00	
<b>TOTAL 66</b>	<b>CHARGES FINANCIERES</b>	<b>117 000</b>	<b>95 703,19</b>	<b>92 000</b>	<b>-21,37</b>
673	Titres annulés (ex antérieurs)	3 000	246,79	3 000	0,00
<b>TOTAL 67</b>	<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>3 000,00</b>	<b>246,79</b>	<b>3 000</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES</b>	<b>DEPENSES RELLES DE FONCT</b>	<b>8 925 000,00</b>	<b>8 268 525,06</b>	<b>9 020 000</b>	<b>1,06</b>
6811	Dot.amort.immos incorp.& corp	430 000	422 950,01	430 000	0,00
675/6761	Operation d'ordre cessions d immobilisations		12 089,98		
	<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>9 355 000,00</b>	<b>8 703 565,05</b>	<b>9 450 000</b>	<b>1,02</b>
<b>TOTAL 023</b>	<b>Virement section investissement</b>	<b>245 000</b>		<b>250 000</b>	<b>2,04</b>
	<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>9 600 000</b>	<b>8 703 565,05</b>	<b>9 700 000</b>	<b>1,04</b>

# LES GRANDES TENDANCES ET LES CHIFFRES CLEFS DU BUDGET PRIMITIF 2026

## DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

### CHAPITRE 011 CHARGES A CARACTERE GENERAL **2 817 830 €**

**87 283 € de prévisions supplémentaires par rapport au BP 2025 soit une augmentation de 3,20 %**

Article 6042 : augmentation de 100 000 € (enveloppe pour le départ du tour de France)  
Article 6061...énergie : diminution de 70 000 € par rapport au BP 25 baisse des tarifs de l'électricité plus importante que la hausse du gaz  
Article 60622 carburant : - 3 000 € suite au remplacement de véhicules thermiques par des voitures électriques  
Article 60631 fournitures d'entretien : - 5 000 € (réorganisation du service propreté/ménage)  
Article 611 et 61524 : + 55 560 € sur les contrat de bucheronnage et - 6 150 € sur les prestations ONF mais augmentation des recettes)  
Article 6232 fêtes et cérémonies : + 18 200 € (forum des assos en 26, tour de France...)  
Article 6247 transport scolaire : + 20 000 € (facturation de 2025 en 2026 et augmentation des coûts)  
Article 62878 remboursement des frais ONF : - 40 000 € réajustement des frais ONF pour les ventes groupées

### CHAPITRE 012 CHARGES DE PERSONNEL **5 230 000 €**

**43 000 € de prévisions en plus par rapport au BP 2025 soit une augmentation de + 0,80 %**

Recensement en 2026 (22 100 € ) et participation de la ville à la prévention santé (25 000 €)  
La hausse de 3 points du taux de la CNRACL (66 000 €) est compensée par des économies de personnel réalisées dans les services

### CHAPITRE 014 ATTENUATION DE PRODUITS **25 000 €**

**-15 000 € de prévisions par rapport au BP 2025**

Réduction de 15 000 € des prévisions du FPIC (montant prélevé en 2025 :14 817 €)

### CHAPITRE 65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE **852 170 €**

**4 717 € de prévisions en plus par rapport au BP 2025 soit une augmentation de + 0,55 %**

Article 65748 Subvention aux associations : + 5 300 € (subvention aux associations + 2 800 € et classes vertes + 2 500 €)  
Article 65888 : - 2 350 € (provision pour dépenses imprévues)

## LES GRANDES TENDANCES ET LES CHIFFRES CLEFS DU BUDGET PRIMITIF 2026

### DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

#### CHAPITRE 66 CHARGES FINANCIERES **92 000 €**

25 000 € de prévisions par rapport au BP 2025

Diminution du remboursement des intérêts des emprunts (mais augmentation du remboursement du capital à la même hauteur)  
Pas de ligne de trésorerie de prévue en 2026

#### CHAPITRE 67 CHARGES EXCEPTIONNELLES ET ATTENUATION DE PRODUITS **3 000 €**

Idem

#### CHAPITRE 042 OPERATION D ORDRE ENTRE SECTION **430 000 €**

Idem

#### CHAPITRE 023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT **250 000 €**

5 000 € de prévisions supplémentaires par rapport au BP 2025

L'autofinancement brut prévisionnel dégagé est de

**680 000 € en 2026**

675 000 € en 2025

530 000 € en 2024

568 000 € en 2023

728 000 € en 2022

**TOTAL**

**9 700 000 €**

Ville de CHAMPAGNOLE

Jura

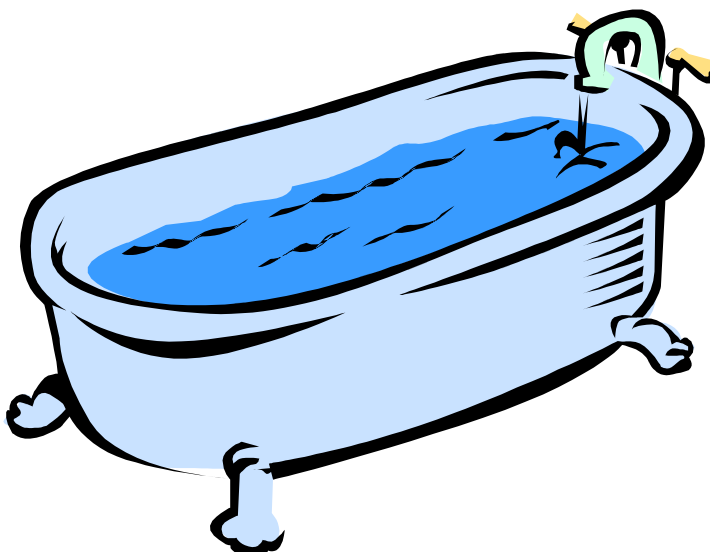
# BUDGETS ANNEXES



**Exercice 2026**



## BUDGET DU SERVICE DE DISTRIBUTION D'EAU POTABLE



## PROJET DE BUDGET PRIMITIF 2026

PART COMMUNALE : 0.2058€/m<sup>3</sup> depuis 2000

Evolution de la facturation en m<sup>3</sup>  
(données RPQS)

2020	422 003
2021	406 654
2022	415 271
2023	392 724
2024	396 193

Tarif de la contre valeur de la redevance pour la performance des réseaux d'eau potable votée en 2025 : 0, 0111 € ht/m<sup>3</sup>

Tarif de la contre valeur de la redevance pour la performance des réseaux d'eau potable votée en 2026 : 0, 0312 € ht/m<sup>3</sup>

## SECTION DE FONCTIONNEMENT

## DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

ARTICLE	Pour mémoire B.P 2025	DM 2025	VOTE 2025	réalisé au 21/11/25	LIBELLE	PROPOSITIONS B.P 2026
604	5 200,00		5 200,00	1 330,51	Etudes, prestations de services (analyses, assistance...	3 000 €
61523	200,00		200,00		Entretien du réseau	200 €
635	500,00		500,00	471,00	Taxes foncières	500 €
637	5 000,00		5 000,00		Redevance performance des réseaux d'eau potab	12 500 €
<b>011</b>	<b>10 900,00</b>		<b>10 900,00</b>	<b>1 801,51</b>	<b>TOTAL DES CHARGES A CARACTERE GENERAL</b>	<b>16 200 €</b>
	15 560,00		15 560,00		Remboursement du personnel affecté par la ville	16 600 €
<b>012</b>	<b>15 560,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15 560,00</b>	<b>471,00</b>	<b>TOTAL DES CHARGES DE PERSONNEL</b>	<b>16 600 €</b>
023	6 490,00	-4 150,00	2 340,00		Virement à la section d'investissement	2 500 €
<b>023</b>	<b>6 490,00</b>	<b>-4 150,00</b>	<b>2 340,00</b>	<b>0,00</b>	<b>TOTAL DU VIRT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>2 500 €</b>
6811	69 050,00	4 150,00	73 200,00	73 152,36	Dotation aux amortissements	73 500 €
<b>042</b>	<b>69 050,00</b>	<b>4 150,00</b>	<b>73 200,00</b>	<b>73 152,36</b>	<b>TOTAL DOTATION AUX AMORTISSEMENTS</b>	<b>73 500 €</b>
	<b>102 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>102 000,00</b>	<b>74 953,87</b>	<b>TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>108 800 €</b>

## RECETTES DE FONCTIONNEMENT

ARTICLE	Pour mémoire B.P 2025	DM 2025	VOTE 2025	réalisé au 21/11/25	LIBELLE	PROPOSITIONS B.P 2026
701241	5 000,00		5 000,00		Redevance perfor réseaux d'eau (2eme sem25/1e	12 500 €
7011	82 000,00		82 000,00	78 787,93	Produit de la surtaxe versée par VEOLIA 0.2058 euros le m3 part communale 400 000 X 0.2058 euros le m3 (arrondi à 80 000 €)	80 000 €
	12 950,00		12 950,00		Vente d'eau au Synd Mixte de la Source de la Papeterie	12 090 €
<b>70</b>	<b>99 950,00</b>	<b>0,00</b>	<b>99 950,00</b>	<b>78 787,93</b>	<b>TOTAL VENTE DE PRODUCTION</b>	<b>104 590 €</b>
777	2 050,00		2 050,00	2 042,00	Amortissement des subventions d'investissement	4 210 €
<b>042</b>	<b>2 050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 050,00</b>	<b>2 042,00</b>	<b>TOTAL OP D ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECT</b>	<b>4 210 €</b>
<b>002</b>			0,00		Excédent antérieur reporté	
	<b>102 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>102 000,00</b>	<b>80 829,93</b>	<b>TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>108 800 €</b>

# BP 2026 SERVICE DE DISTRIBUTION D EAU POTABLE

## SECTION D'INVESTISSEMENT

### DEPENSES D'INVESTISSEMENT

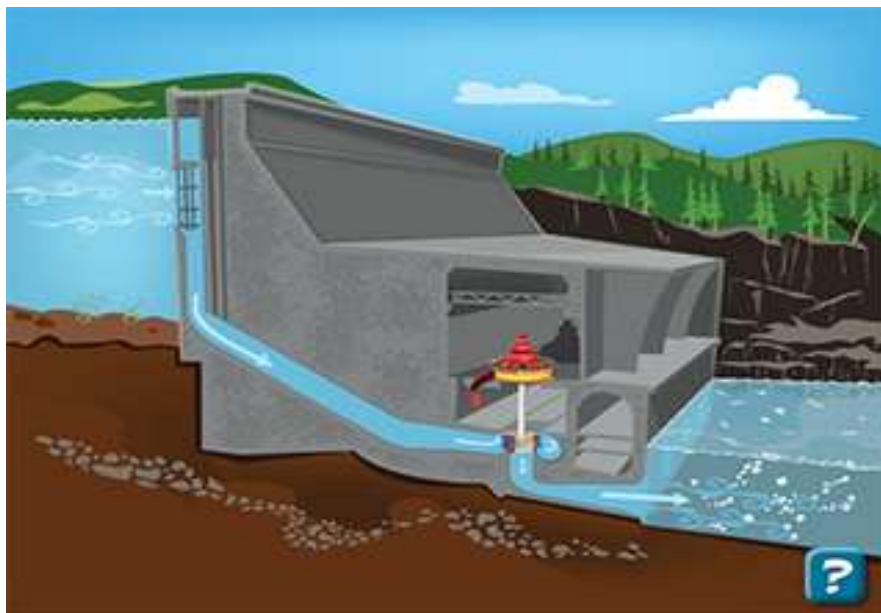
ARTICLE	Pour mémoire B.P 2025	DM 2025	VOTE 2025	réalisé au 21/11/25	LIBELLE	PROPOSITIONS B.P 2026
001					Déficit antérieur reporté	
2315	73 490,00	78 429,53	151 919,53	1 803,00	Travaux sur le réseau (divers réseaux)	71 790 €
<b>23</b>	<b>73 490,00</b>	<b>78 429,53</b>	<b>151 919,53</b>	<b>1 803,00</b>	<b>TOTAL TRAVAUX EN COURS</b>	<b>71 790 €</b>
13918	2 050,00		2 050,00	2 042,00	Amortissement des subventions d'investissement	4 210 €
<b>040</b>	<b>2 050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 050,00</b>	<b>2 042,00</b>	<b>TOTAL OP D ORDRE TRANSFERT ENTRE SECTION</b>	<b>4 210 €</b>
	<b>75 540,00</b>	<b>78 429,53</b>	<b>153 969,53</b>	<b>3 845,00</b>	<b>TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>76 000 €</b>

### RECETTES D'INVESTISSEMENT

ARTICLE	Pour mémoire B.P 2025	DM 2025	VOTE 2025	réalisé au 21/11/25	LIBELLE	PROPOSITIONS B.P 2026
001		66 505,12	66 505,12		Excédent antérieur reporté	
1068		11 924,41	11 924,41	11 924,41	Affectation du résultat	
1318				29 742,32	Subvention DETR	
<b>021</b>	<b>6 490,00</b>	<b>-4 150,00</b>	<b>2 340,00</b>		<b>TOTAL DU VIRT DE LA SECTION DE FONCTIONNEM</b>	<b>2 500 €</b>
28158	69 050,00	4 150,00	73 200,00	73 152,36	Amortissement autres immo corporelles	73 500 €
<b>040</b>	<b>69 050,00</b>	<b>4 150,00</b>	<b>73 200,00</b>	<b>73 152,36</b>	<b>TOTAL DES AMORTISSEMENTS</b>	<b>73 500 €</b>
	<b>75 540,00</b>	<b>78 429,53</b>	<b>153 969,53</b>	<b>114 819,09</b>	<b>TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>76 000 €</b>

## REGIE MUNICIPALE DE PRODUCTION D'ELECTRICITE

### PROJET DE BUDGET PRIMITIF 2026



# REGIE MUNICIPALE DE PRODUCTION D'ELECTRICITE

## PROJET DE BUDGET PRIMITIF 2026

### DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

ARTICLE	Pour mémoire B.P 2025	DM 2025	VOTE 2025	réalisé au 21/11/25	LIBELLE	PROPOSITIONS B.P 2026
6051	1 000 €		1 000,00	539,12	Electricité (alimentation des installations)	1 000 €
6066	1 350 €		1 350,00	1 208,19	Carburant pour 1 véhicule	1 350 €
6068	1 000 €		1 000,00	1 887,13	Diverses fournitures (entretien, fonctionnement) (vêtements de travail huile)	2 500 €
61521	500 €		500,00	48,50	Entretien des bâtiments de la centrale (dont dératissage, peinture...)	500 €
61551	500 €		500,00	92,43	Entretien du véhicule de la régie	500 €
61558	1 500 €		1 500,00	1 299,65	Entretien mat technique (graisseurs...)	1 500 €
6156	2 000 €		2 000,00	1 490,13	Maintenance (location de compteurs, installation)	2 000 €
6161	500 €		500,00	448,20	Assurances (véhicule)	470 €
6162	550 €		550,00	556,72	Assurance dommage aux biens	600 €
617	5 000 €		5 000,00		Frais d'études (relevé topot passe à poissons)	
6226	2 500 €		2 500,00	2 550,00	Honoraires COGEF (établissement du bilan)	2 600 €
6237	550 €		550,00		Cotisation au Syndicat	550 €
6257	800 €		800,00		Réception	800 €
6262	850 €		850,00	624,10	Frais de télécommunication (adsl)	850 €
63471	700 €		700,00	763,00	Taxes spécifiques industrie électrique	900 €
635111	30 100 €	1 872,84	31 972,84	15 468,00	(C.F.E/ IFER 26) + rôles supplémentaires 24	12 180 €
63512	1 000 €		1 000,00	877,00	Taxe foncière	1 000 €
<b>011</b>	<b>50 400 €</b>	<b>1 872,84</b>	<b>52 272,84</b>	<b>27 852,17</b>	<b>TOTAL DES CHARGES A CARACTERE GENERAL</b>	<b>29 300 €</b>
648	39 100 €	0,00	39 100,00		Remboursement des charges de personnel	40 000 €
<b>012</b>	<b>39 100 €</b>	<b>0,00</b>	<b>39 100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>TOTAL DES CHARGES DE PERSONNEL</b>	<b>40 000 €</b>
672			0,00		Reversement de l'excédent à la collectivité	
<b>67</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>0 €</b>
6811	29 300,00	100,00	29 400,00	29 387,80	Dotation aux amortissements	29 500 €
<b>042</b>	<b>29 300,00</b>	<b>100,00</b>	<b>29 400,00</b>	<b>29 387,80</b>	<b>TOTAL DOTATION AUX AMORTISSEMENTS</b>	<b>29 500 €</b>
6951	20 000,00	18 000,00	38 000,00	32 216,00	Impôt sur les bénéfices (solde IS 2025+ acptes 2024)	30 000 €
<b>023</b>	<b>51 200,00</b>	<b>1 750,00</b>	<b>52 950,00</b>		<b>Virement à la section d'investissement</b>	<b>64 200 €</b>
	<b>190 000,00</b>	<b>21 722,84</b>	<b>211 722,84</b>	<b>89 455,97</b>	<b>TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>193 000 €</b>

# REGIE MUNICIPALE DE PRODUCTION D'ELECTRICITE

## RECETTES DE FONCTIONNEMENT

ARTICLE	Pour mémoire B.P 2025	DM 2025	VOTE 2025	réalisé au 21/11/25	LIBELLE	PROPOSITIONS B.P 2026
6959			0,00			
7011	190 000,00		190 000,00	144 706,06	Produit de la vente d'électricité à EDF hydraulique (estimation 170 000 €) solaire (estimation 20 000 €)	170 100 € 20 000 €
<b>70</b>	<b>190 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>190 000,00</b>	<b>144 706,06</b>	<b>TOTAL VENTE DE PRODUCTION</b>	<b>190 100 €</b>
7717	69 000,00		69 000,00		Dégrèvement de CFE (2021 à 2024)	
777		1 850,00	1 850,00	1 841,00	Amortissement des sub d'investissement	2 900 €
<b>77</b>	<b>69 000,00</b>	<b>1 850,00</b>	<b>70 850,00</b>	<b>1 841,00</b>		
002		19 872,84	19 872,84		Excedent de fonctionnement reporté	
	<b>190 000,00</b>	<b>21 722,84</b>	<b>211 722,84</b>	<b>146 547,06</b>	<b>TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>193 000 €</b>

## DEPENSES D'INVESTISSEMENT

ARTICLE	Pour mémoire B.P 2025	DM 2025	VOTE 2025	réalisé au 21/11/25	LIBELLE	PROPOSITIONS B.P 2026
001			0,00		Déficit antérieur reporté	
13912		800,00	800,00	795,00	Amortissement subvention région	795 €
139188		1 050,00	1 050,00	1 046,00	Amortissement subvention Ademe	2 105 €
2031	2 500,00				Etudes (autoconsommation turbine suppléme	2 500 €
	23 000,00			3 995,00	Etude pour la mise en place d'une seconde tu	20 000 €
<b>20</b>	<b>25 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25 500,00</b>	<b>3 995,00</b>	<b>TOTAL FRAIS D ETUDES</b>	<b>22 500 €</b>
215311	100 000,00		100 000,00		Révision génératrice et boîte de transfert	100 000 €
215318	249 500,00	72 867,03	322 367,03	3 114,00	Pose de panneaux photovoltaïques	
213418			0,00		Travaux divers (remplacement vannes)	
<b>21</b>	<b>349 500,00</b>	<b>72 867,03</b>	<b>422 367,03</b>	<b>3 114,00</b>	<b>TOTAL ACHAT DE MATERIEL</b>	<b>100 000 €</b>
	<b>375 000,00</b>	<b>74 717,03</b>	<b>449 717,03</b>	<b>8 950,00</b>	<b>TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>125 400 €</b>

## RECETTES D'INVESTISSEMENT

ARTICLE	Pour mémoire B.P 2025	DM 2025	VOTE 2025	réalisé au 21/11/25	LIBELLE	PROPOSITIONS B.P 2026
001		22 867,03	22 867,03			
1068		50 000,00	50 000,00	50 000,00		
1641	294 500		#####		Emprunt à souscrire	31 700 €
<b>16</b>	<b>294 500</b>		#####		<b>TOTAL EMPRUNT</b>	<b>31 700 €</b>
28135	15 580		15 580,00	15 580,00	amort const instal générale	15 580 €
2815311	2 639		2 639,00	2 639,00	amort production hydraulique	2 639 €
2851318	9 566	100,00	9 666,00	9 655,00	amort installation photovoltaïque	9 966 €
2815418	1 214		1 214,00	1 214,00	amort outillage industriel	1 315 €
28182	301		301,00	299,80	amort materiel de transport	
<b>040</b>	<b>29 300</b>	<b>100,00</b>	<b>29 400,00</b>	<b>29 387,80</b>	<b>TOTAL AMORTISSEMENT</b>	<b>29 500 €</b>
021	51 200,00		51 200,00		Virement de la section de fonctionnement	64 200 €
	<b>375 000,00</b>	<b>72 967,03</b>	<b>447 967,03</b>	<b>79 387,80</b>	<b>TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>125 400 €</b>

# BUDGET DU RESTAURANT MUNICIPAL



## PROJET DE BUDGET PRIMITIF 2026

# BUDGET DU RESTAURANT MUNICIPAL

## SECTION DE FONCTIONNEMENT

### DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

ARTICLE	Pour mémoire B.P 2025	DM 2025	VOTE 2025	réalisé au 21/11/25	LIBELLE	PROPOSITIONS B.P 2026
6042	4 000,00		4 000,00	2 532,42	Prestations de service ( analyse lab deptal huile)	4 000 €
60611	2 500,00		2 500,00	2 470,72	Eau et assainissement	2 500 €
60612	20 000,00		20 000,00	11 110,44	Electricité	18 000 €
60613	8 000,00		8 000,00	3 789,87	Chauffage au gaz	10 000 €
60622	4 200,00		4 200,00	3 575,34	Carburant pour les 2 véhicules	4 200 €
60623	375 000,00	10 000,00	385 000,00	334 436,88	Alimentation	375 000 €
60631	8 000,00		8 000,00	5 717,63	Fourniture de produits d'entretien	8 000 €
60632	3 500,00		3 500,00	2 144,87	Fourniture de petit équipement	3 500 €
60636	1 500,00		1 500,00	1 678,04	Vêtements de travail (renouvellement)	1 500 €
6064	500,00		500,00	654,09	Fournitures administratives	500 €
6068	15 000,00		15 000,00	10 907,31	Autres mat et fournitures (dont barquettes...)	14 000 €
61358	300,00			296,12	Autres matériels	300 €
615221	500,00		500,00	478,30	Entretien du bâtiment	500 €
61551	1 000,00		1 000,00	1 019,37	Entretien du matériel roulant	1 000 €
61558	7 000,00		7 000,00	3 058,50	Entretien du matériel	6 000 €
6156	8 750,00		8 750,00	5 691,48	Maintenance ( ascenseur,cuisine, alarme, logiciel)	8 750 €
6161	1 600,00		1 600,00	1 468,70	Multirisque assurance vehicule	1 600 €
6162	1 100,00		1 100,00	1 018,76	Assurance dommage aux biens	1 100 €
6251	100,00		100,00	58,31	Voyages et déplacements	100 €
6262	300,00		300,00	134,12	Frais de télécommunication (téléphone, fax)	300 €
627	1 800,00		1 800,00	1 748,96	Services bancaires et assimilés (frais c bancaires)	1 800 €
6284	5 500,00		5 500,00	3 289,50	Convention avec le SICTOM (bacs bleus et gris)	5 500 €
6288	150,00		150,00	86,65	Autres services extérieurs	150 €
<b>011</b>	<b>470 300,00</b>	<b>10 000,00</b>	<b>480 300,00</b>	<b>397 366,38</b>	<b>TOTAL CHARGES A CARACTERE GENERAL</b>	<b>468 300 €</b>
6215	480 000,00		480 000,00		Charge de personnel	490 000 €
<b>012</b>	<b>480 000,00</b>		<b>480 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>TOTAL DES CHARGES DE PERSONNEL</b>	<b>490 000 €</b>
6541	1 200,00		1 200,00		Pertes sur créances irrécouvrables	1 200 €
6542	1 000,00		1 000,00		Pertes sur créances éteintes	1 000 €
<b>65</b>	<b>2 200,00</b>		<b>2 200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>TOTAL DES AUTRES CHARGES DE GESTION</b>	<b>2 200 €</b>
673	500,00		500,00		Titres annulés sur exercices antérieurs	500 €
<b>67</b>	<b>500,00</b>		<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>500 €</b>
6811	22 000,00		22 000,00	20 791,01	Dotation aux amortissements	13 100 €
002						
<b>042</b>	<b>22 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22 000,00</b>	<b>20 791,01</b>	<b>TOTAL OPERATION D'ORDRE ENTRE SECT</b>	<b>13 100 €</b>
	<b>975 000,00</b>	<b>10 000,00</b>	<b>985 000,00</b>	<b>418 157,39</b>	<b>TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>974 100 €</b>



# BUDGET DU RESTAURANT MUNICIPAL

## RECETTES DE FONCTIONNEMENT

ARTICLE	Pour mémoire B.P 2025	DM 2025	VOTE 2025	réalisé au 21/11/25	LIBELLE	PROPOSITIONS B.P 2026
7066	370 000,00		370 000,00	310 736,30	Encaissement des repas sociaux (foyers logeme	<b>382 000 €</b>
7067	160 000,00		160 000,00	18 257,04	Encaissement des repas scolaires	<b>130 000 €</b>
706888	265 000,00	10 000,00	275 000,00	271 659,87	Encaissement des autres repas (self)	<b>280 000 €</b>
7078	12 000,00		12 000,00	9 506,47	Prestations effectuées pour le compte de la vi	<b>13 000 €</b>
<b>70</b>	<b>807 000,00</b>	<b>10 000,00</b>	<b>817 000,00</b>	<b>610 159,68</b>	<b>TOTAL AUTRES PRODUITS DE GESTION C</b>	<b>805 000 €</b>
75822	167 850,00		167 850,00		Subvention d'équilibre du budget principal	<b>168 950 €</b>
75888	150,00		150,00	127,79	Produits divers (machine à café)	<b>150 €</b>
<b>75</b>	<b>168 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>168 000,00</b>	<b>127,79</b>	<b>TOTAL AUTRES PRODUITS DE GESTION C</b>	<b>169 100 €</b>
7815					Amortissement des subventions	
<b>042</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>TOTAL DES RECETTES D ORDRE</b>	<b>0 €</b>
002			<b>0,00</b>		Résultat de fonctionnement reporté	
	<b>975 000,00</b>	<b>10 000,00</b>	<b>985 000,00</b>	<b>610 287,47</b>	<b>TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>974 100 €</b>

## SECTION D'INVESTISSEMENT

### DEPENSES D'INVESTISSEMENT

<sup>2</sup>	Pour mémoire B.P 2025	DM 2025	VOTE 2025	réalisé au 21/11/25	LIBELLE	PROPOSITIONS B.P 2026
2158	22 000,00		22 000,00	1 390,62	Matériel technique de cuisine	<b>13 100 €</b>
21828			0,00	1 852,46	Remplacement de véhicule de portage	
21841				2 530,14	Mobilier restaurant scolaire	
21848				549,00	Autres mobilier	
2188		40 133,91	40 133,91	6 812,53	Achat de divers materiel	
<b>21</b>	<b>22 000,00</b>	<b>40 133,91</b>	<b>62 133,91</b>	<b>13 134,75</b>	<b>TOTAL ACHAT DE MATERIEL</b>	<b>13 100 €</b>
139141					Amortissement des subventions	
<b>040</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>	<b>0 €</b>
001						
	<b>22 000,00</b>	<b>40 133,91</b>	<b>62 133,91</b>	<b>13 134,75</b>	<b>TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>13 100 €</b>

### RECETTES D'INVESTISSEMENT

ARTICLE	Pour mémoire B.P 2025	DM 2025	VOTE 2025	réalisé au 21/11/25	LIBELLE	PROPOSITIONS B.P 2026
28158	6 000,00		6 000,00	6 137,00	Amortissement installation mat et outillage tec	<b>6 276 €</b>
281828	7 000,00		7 000,00	6672,6	Amortissement des véhicules	<b>3 935 €</b>
281838	500,00		500,00		Amortissement du matériel de bureau info	<b>266 €</b>
281848	500,00		500,00	218,00	Amortissement du matériel info et bureau	<b>254 €</b>
28188	8 000,00		8 000,00	7 763,41	Amortissement du matériel divers	<b>2 369 €</b>
<b>28</b>	<b>22 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22 000,00</b>	<b>20 791,01</b>	<b>TOTAL AMORTISSEMENT</b>	<b>13 100 €</b>
001		<b>40 133,91</b>	<b>40 133,91</b>		résultat antérieur reporté	
	<b>22 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>62 133,91</b>	<b>20 791,01</b>	<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>13 100 €</b>

# BUDGET CHAMPA IMMO



## PROJET DE BUDGET PRIMITIF 2026

27 garages  
15 appartements  
3 appartements en cours d'aménagement (2 dans l'ancienne gare du tram et 1 dans le bâtiment du rex)  
4 garages disponibles

# BUDGET CHAMPA IMMO

## SECTION DE FONCTIONNEMENT

### DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

ARTICLE	Pour mémoire B.P 2025	DM 2025	VOTE 2025	réalisé au 21/11/2025	LIBELLE	PROPOSITIONS B.P 2026
6042	3 000 €			2 307,58	Achat prestation de services	3 000 €
60611	650 €			183,25	Eau et assainissement	500 €
60612	1 000 €		1 000,00	863,74	Electricité	1 000 €
60613	824 €			278,65	Gaz	500 €
60621	6 000 €		6 000,00	3 860,27	Combustible (fioul)	
615228	10 000 €	43 805,24	53 805,24	1 332,89	Entretien des bâtiments	9 685 €
6156	1 500 €			759,24	Maintenance	1 500 €
6162	3 800 €		3 800,00	3 665,46	Assurance des bâtiments	3 739 €
6284	1 200 €			1 826,75	Redevance pour services rendus (reom)	2 000 €
62871	1 500 €		1 500,00		Rembt frais au budget général (eau/mén)	1 500 €
63512	17 000 €	2 500,00	19 500,00	20 343,00	Taxes foncières	20 600 €
<b>011</b>	<b>46 474 €</b>	<b>46 305,24</b>	<b>92 779,24</b>	<b>35 420,83</b>	<b>TOTAL DES CHARGES A CARACTERE GE</b>	<b>44 024 €</b>
6611	3 250,15		3 250,15	3 242,76	Intérêts des emprunts	3 100,13 €
66112	-124,15		-124,15	-124,15	ICNE 2026 (1 761,20 €)-ICNE 2025 (-1 885,3	-124,13 €
<b>66</b>	<b>3 126,00</b>		<b>3 126,00</b>	<b>3 118,61</b>	<b>TOTAL DES INTERETS D EMPRUNT</b>	<b>2 976,00 €</b>
6542	2 000,00		2 000,00		Admission en non valeur	2 000 €
<b>65</b>	<b>2 000,00</b>		<b>2 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>TOTAL AUTRES CHARGES DE GESTION</b>	<b>2 000 €</b>
6811	71 400,00	700,00	72 100,00	72 038,00	Dotation aux amortissements	83 000 €
<b>042</b>	<b>71 400,00</b>	<b>700,00</b>	<b>72 100,00</b>	<b>72 038,00</b>	<b>TOTAL OPERATION D'ORDRE ENTRE</b>	<b>83 000 €</b>
023	10 000,00	-700,00	9 300,00		Virement à la section d'investissement	
	<b>133 000,00</b>	<b>46 305,24</b>	<b>179 305,24</b>	<b>110 577,44</b>	<b>TOTAL DES DEPENSES DE FONCT</b>	<b>132 000 €</b>

### RECETTES DE FONCTIONNEMENT

ARTICLE	Pour mémoire B.P 2025	DM 2025	VOTE 2025	réalisé au 21/11/2025	LIBELLE	PROPOSITIONS B.P 2026
002		46 305,24	46 305,24		excédent antérieur reporté	
70878	2 700,00		2 700,00		Rembt reom Eau ménage communs...	3 500 €
<b>70</b>	<b>2 700,00</b>		<b>2 700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>TOTAL AUTRES PRODUITS DE GESTION</b>	<b>3 500 €</b>
752	117 300,00		117 300,00	92 330,30	Produit des loyers (appartements, garag	118 000 €
75888	6 000,00		6 000,00	2 980,20	Remboursement de charges (chauffage)	3 500 €
<b>75</b>	<b>123 300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>123 300,00</b>	<b>95 310,50</b>	<b>TOTAL AUTRES PRODUITS DE GESTION</b>	<b>121 500 €</b>
<b>773</b>					Mandats annulés sur exercices antérieurs	
<b>777</b>	<b>7 000,00</b>		<b>7 000,00</b>	<b>7 000,00</b>	Dotation aux amortissements des subve	<b>7 000 €</b>
	<b>133 000,00</b>	<b>46 305,24</b>	<b>179 305,24</b>	<b>102 310,50</b>	<b>TOTAL DES RECETTES DE FONCT</b>	<b>132 000 €</b>

# BUDGET CHAMPA IMMO

## SECTION D'INVESTISSEMENT

DEPENSES D'INVESTISSEMENT						
ARTICLE	Pour mémoire B.P 2025	DM 2025	VOTE 2025	réalisé au 21/11/2025	LIBELLE	PROPOSITIONS B.P 2026
1641	33 100,00		33 100,00	29 850,00	Remboursement du capital de l'emprunt	30 000 €
165	2 900,00		2 900,00	430,00	Remboursement de caution	3 000 €
<b>16</b>	<b>36 000,00</b>		<b>36 000,00</b>	<b>30 280,00</b>	<b>TOTAL EMPRUNT ET DETTE</b>	<b>33 000 €</b>
21321	200 000,00	123 791,94	323 791,94	212 019,71	Travaux (rénovation divers logements)	46 000 €
21321					Travaux de construction de 5 apparteme	1 100 000 €
<b>21</b>	<b>200 000,00</b>	<b>123 791,94</b>	<b>323 791,94</b>	<b>212 019,71</b>	<b>TOTAL TRAVAUX EN COURS</b>	<b>1 146 000 €</b>
13913	1 000,00		1 000,00	1 000,00	Dotation aux amortissements des subve	1 000 €
139361	6 000,00		6 000,00	6 000,00	Dotation aux amortissements des subve	6 000 €
<b>040</b>	<b>7 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 000,00</b>	<b>7 000,00</b>	<b>TOTAL OPERATIONS D'ORDRE</b>	<b>7 000 €</b>
	243 000,00	123 791,94	366 791,94	249 299,71	<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVEST</b>	<b>1 186 000 €</b>

RECETTES D'INVESTISSEMENT						
ARTICLE	Pour mémoire B.P 2025	DM 2025	VOTE 2025	réalisé au 21/11/2025	LIBELLE	PROPOSITIONS B.P 2026
024					Cession d'une maison	200 000 €
001		123 791,94	123 791,94		Excédent antérieur reporté	
10222				50 393,51	FCTVA	
<b>001</b>						
1641	158 700,00		158 700,00		Emprunt nouveau (nouveaux logements)	900 000 €
165	2 900,00		2 900,00	550,00	Encaissement de cautions	3 000 €
<b>16</b>	<b>161 600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>161 600,00</b>	<b>550,00</b>	<b>TOTAL</b>	<b>903 000 €</b>
281321	70 516,00	700,00	71 216,00	71 204,00	Amortissement des immeubles de rappo	82 166 €
28188	884,00		884,00	834,00	Amortissement autres biens	834 €
<b>040</b>	<b>71 400,00</b>	<b>700,00</b>	<b>72 100,00</b>	<b>72 038,00</b>	<b>TOTAL AMORTISSEMENT</b>	<b>83 000 €</b>
021	10 000,00	-700,00	9 300,00		Virement de la section de fonctionnement	
	243 000,00	123 791,94	366 791,94	122 981,51	<b>TOTAL DES RECETTES D'INVEST</b>	<b>1 186 000 €</b>



## B.P 2026 LOTISSEMENT LE GRAND PARC

Début du programme de viabilisation d'une seconde tranche de lotissement

ARTICLE BUDGETAIRE	Pour mémoire B.P 2025 +DM	Réalisé au 21/11/2025	LIBELLE	PROPOSITIONS B.P 2026
<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>				
<b>DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>				
605	63 000,00 €	29 830,00 €	Travaux de viabilisation de la 3eme tranche	50 000,00 €
6015		240 711,00 €	Achat de terrains au budget principal	
65822			Reversement au budget principal	
7133-042	475 259,72 €		En cours de terrains aménagés	
71355-042	511 418,84 €		Variation de stock de terrains aménagés	
023	13 000,00 €		Virement à la section de fonctionnement	
	1 062 678,56 €	270 541,00 €	<b>TOTAL DES DEPENSES DE FONCT</b>	50 000,00 €
<b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>				
002	461 418,84 €		Résultat de fonctionnement reporté	
7015	63 000,00 €		Vente de terrains aménagés	50 000,00 €
71355-042	538 259,72 €		Variation de stock de terrains aménagés	
	1 062 678,56 €	0,00 €	<b>TOTAL DES RECETTES DE FONCT</b>	50 000,00 €

<b>SECTION D'INVESTISSEMENT</b>				
<b>DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>				
001	475 259,72 €		Résultat d'investissement reporté	
3351-040			Intégration du stock final	
3355-040	538 259,72 €		Intégration du stock final	
3555-040			Intégration du stock final	
	1 013 519,44 €	0,00 €	<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>	0,00 €
<b>RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>				
021	13 000,00 €		Virement de la section d'investissement	
3351-040	341 462,30 €		Opération de stock de travaux en cours	
3355-040	133 797,42 €		Opération de stock de terrains en cours	
3555-040	511 418,84 €		Annulation stock initial	
1 641	13 840,88 €		Credit Relais	
	1 013 519,44 €	0,00 €	<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>	0,00 €

Les reports des résultats 2025 (et les ouvertures de crédits pour les opérations de stock) seront intégrés dans la décision modificative 1/2026 qui sera votée lors du vote du Compte Financier Unique 2025 au printemps 2026.

Inscription d'une provision pour la viabilisation d'une nouvelle tranche de lotissement (16 parcelles à venir).

## B.P 2026 LOTISSEMENT LE BAS D'ECLESCHES



9 PARCELLES A VIABILISER EN 2025 (de 422 à 1358 m2)

ARTICLE BUDGETAIRE	Pour mémoire B.P 2025 +DM	Réalisé au 21/11/2025	LIBELLE	PROPOSITIONS B.P 2026
<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>				
<b>DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>				
6015	9 680,00		Achat de terrains (budget principal) 5900 m	10 000,00 €
605	270 000,00	10 545,00	Travaux de viabilisation	270 000,00 €
637			Autre impôt et taxe	
66111			Intérêt crédit relais (2)	
7133-042			Annulation du stock initial	
71355-042	279 680,00		Variation de stock terrains aménagés	
023			Virement à la section d'investissement	
	559 360,00	10 545,00	<b>TOTAL DES DEPENSES DE FONCT</b>	<b>280 000,00 €</b>
<b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>				
7015	279 680,00	103 200,00	Vente de terrains aménagés	280 000,00 €
7478			Participation autres organismes	
7133-042			Intégration du stock final	
71355-042	279 680,00	0,00	Variation des stock de terrains aménagés	
796-043				
002			Résultat de fonctionnement reporté	
	559 360,00	103 200,00	<b>TOTAL DES RECETTES DE FONCT</b>	<b>280 000,00 €</b>

<b>SECTION D'INVESTISSEMENT</b>				
<b>DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>				
001			Résultat d'investissement reporté	
3351-040			Intégration encours stock de terrains	
33581-040			Intégration encours stock frais annexes	
3555-040	279 680,00		Intégration encours stock de travaux	
	279 680,00	0,00	<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEME</b>	<b>0,00 €</b>
<b>RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>				
021			Virement de la section de fonctionnement	
3351-040			Annulation stock initial terrains	
3354-040			Annulation stock initial travaux	
33581-040			Annulation stock initial frais accessoires	
3555-040	279 680,00			
	279 680,00	0,00	<b>TOTAL DES RECETTES D INVESTISSEME</b>	<b>0,00 €</b>

Les reports des résultats 2025 (et les ouvertures de crédits pour les opérations de stock) seront intégrés dans la décision modificative 1/2026 qui sera votée lors du vote du Compte Financier Unique 2025 au printemps 2026.

Inscription d'une provision pour la viabilisation d'une nouvelle tranche de lotissement (7 parcelles à venir).