

BUDGET SUPPLEMENTAIRE - 22 JUIN 2026
RECAPITULATIF PAR SECTION

TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT REELLES (CREDITS NOUVEAUX)	8 525 733,61				
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT REELLES (RESTES A REALISER 2025)	7 203 538,07				
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT D'ORDRE	0,00				
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	15 729 271,68				
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT REELLES (CREDITS NOUVEAUX)	2 578 579,08				
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT REELLES (RESTES A REALISER 2025)	2 207 911,44				
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT D'ORDRE	10 942 781,16				
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	15 729 271,68				
EQUILIBRE EN INVESTISSEMENT	0,00				
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT REELLES	-504 722,37				
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT D'ORDRE	10 942 781,16				
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	10 438 058,79				
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT REELLES	10 438 058,79				
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT D'ORDRE	0,00				
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	10 438 058,79				
EQUILIBRE EN FONCTIONNEMENT	0,00				
EQUILIBRE GENERAL	0,00				
Autofinancement dégagé par la section de fonctionnement (recettes d'investissement d'ordre - dépenses d'investissement d'ordre)	10 942 781,16				
Budget 2026 mouvements réels					
	BP	BS*	report+affect°	Total Budget 2026	% BS* / BP*
Dép Fonct	79 983 892,94	-504 722,37	0,00	79 479 170,57	-0,6%
Dép Inv	24 750 341,64	472 031,67	15 257 240,01	40 479 613,32	1,9%
Total Dépenses	104 734 234,58	-32 690,70	15 257 240,01	119 958 783,89	0,0%
Rec Fonct	85 370 422,50	-132 985,50	10 571 044,29	95 808 481,29	-0,2%
Rec Inv	19 363 812,08	-10 470 749,49	15 257 240,01	24 150 302,60	-54,1%
Total Recettes	104 734 234,58	-10 603 734,99	25 828 284,30	119 958 783,89	-10,1%

*hors affectation 2025

Le Budget Supplémentaire

Principes :

Le budget supplémentaire a pour vocation d'affecter les résultats des sections d'investissement/fonctionnement et les restes à réaliser de la section d'investissement constatés à la clôture de l'exercice précédent. C'est pourquoi à Saint-Herblain le budget supplémentaire est voté dans la foulée de l'adoption du compte administratif.

Ces mouvements globaux sont inscrits dans le bas de la page 1 dans la colonne "report+affectation"

Le budget supplémentaire peut aussi décrire des opérations nouvelles. Le total de ces montants est indiqué dans la colonne "BS" du bas de la page 1.

Mécanismes équilibrant le budget supplémentaire :

Les dépenses en investissement diminuent de 47 968,33 €. Cela correspond à des ajustements de crédits pour la direction du Patrimoine en lien avec des transferts de crédits d'investissement en fonctionnement pour des dépenses de maintenance de chauffage P3 (- 27 968,33 €), des restitutions de crédits pour plusieurs opérations à reporter sur 2027 pour le Manoir de la Bégraisière (- 80 000 €), la Maison du petit Bois (- 30 000 €), le décret tertiaire du GS Joli mai (- 6 000 €) et les travaux de couvertures extérieures (- 180 000 €). En parallèle sont inscrits de nouveaux crédits pour un total de 256 000 € suite à l'avancement des études et travaux d'opérations prévus en 2027 et 2028 : salle Graine de café (+ 60 000 €), le GS Buzardières (+ 2 000 €), études salle associative Bergerie (+ 14 000 €) et travaux de la salle associative Bergerie (+ 180 000 €). Enfin + 20 000 € sont demandés pour des travaux supplémentaires dans le cadre de la relocalisation du collège Renan.

Les dépenses de fonctionnement sont en baisse à hauteur de 714 722,37 € correspondant notamment à + 25 000 € pour des crédits d'annulations de titres sur exercices antérieurs, - 778 431€ d'ajustement du DILICO (suite évolution de la loi de finances et des hypothèses qui avaient été prises au BP), + 10 740,30 € de nouveaux crédits demandés pour la mission PCAET (frais de colloques et déplacement, prestation de conseil transition écologie, spectacle CLIMAX) et enfin + 27 968,33 € de transferts de crédits d'investissement pour les dépenses de chauffage P3.

Les recettes de fonctionnement sont ajustées également à la baisse pour - 132 985,50 € avec l'ajustement des recettes fiscales à - 200 000 € (suite notification Etat 1259 pour les recettes de Taxe d'Habitation sur les résidences secondaires), - 256 689 € sur la dotation forfaitaire (évolution dans la répartition de l'écrêtement du Comité des finances locales), + 75 167, 54 € de recettes de FCTVA (notification définitive), + 28 460,60 € de Dotation de Solidarité Urbaine (suite notification définitive) et + 59 028 € de compensation de TF (évolution de la loi de finances avec réduction de la réfaction passant de 25% à 19,2 %). Sont également inscrits + 173 547,36 € de recettes d'assurance pour le sinistre carrelage du Grand Bois et - 12 500 € d'ajustement de subvention France Services pour financement du poste de conseiller numérique (déjà perçue fin 2025 et inscrite au BP 2026)

Les recettes d'investissement sont majorées de 229 141,16 € correspondant au montant définitif de FCTVA notifié.

Ainsi, les opérations nouvelles inscrites au BS dégagent un excédent de 858 846,36 €.

Les reports et affectations de l'exercice 2025 dégagent de leur côté un excédent de 10 571 044,29 €. Le disponible global du budget supplémentaire est donc de 11 429 890,65 €.

Il est proposé d'inscrire ces excédents en diminuant le besoin d'emprunt de 10 699 890,65 € et d'inscrire également des provisions de dépenses à la fois en section de fonctionnement pour 210 000 € et en investissement pour 520 000 €.

Fonctionnement	
Dépenses	-714 722,37
Recettes	-132 985,50
Investissement	
Dépenses	-47 968,33
Recettes	229 141,16
Solde BS invt	277 109,49
Solde global BS	858 846,36
Résultat CA 2025 affecté en fonct.	10 571 044,29
Solde global	11 429 890,65
Dont affecté à la diminution du besoin d'emprunt	10 699 890,65
Dont affecté à la provision en fonctionnement	210 000,00
Dont affecté à la provision en investissement	520 000,00

DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT				
Vue	nature	fonction et opération	Détail de la demande	Montant
DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT				8 525 733,61
DIRECTION DES RESSOURCES STRATEGIQUES				8 573 701,94
Finances et stratégie financière				8 573 701,94
	001	01	Résultat d'investissement reporté (déficit)	8 053 701,94
	2031	020 99999 Enveloppe provisions finances	Frais d'études	200 000,00
	2313	020 99999 Enveloppe provisions finances	Constructions	200 000,00
	2188	020 99999 Enveloppe provisions finances	Autres	100 000,00
	20421	020 99999 Enveloppe provisions finances	Bien mobiliers matériel et études	20 000,00
DIRECTION DU PATRIMOINE				- 47 968,33
	2313	020 10008 P3 Maintenance et gros entretien patrimoine	Construction	- 26 469,86
	2313	316 10008 P3 Maintenance et gros entretien patrimoine	Construction	- 1 110,84
	2313	312 10008 P3 Maintenance et gros entretien patrimoine	Construction	- 387,63
	2313	020 00224 Manoir de la Begraisière	Construction	- 80 000,00
*	2313	020 00236 Pôles administratifs	Construction	60 000,00
*	2313	020 00264 Travaux relocalisation ex collège Renan	Construction	20 000,00
*	2031	213 00274 GS Buzardières extension	Frais d'études	2 000,00
	2031	020 10200 Maintenance Maison petit bois	Frais d'études	- 30 000,00
	2031	211 10205 Ecole maternelle Joli Mai décret tertiaire	Frais d'études	- 6 000,00
*	2031	020 00279 Local associative Bergerie	Frais d'études	14 000,00
	2313	020 00279 Local associative Bergerie	Construction	180 000,00
	2313	020 10009 Travaux lourd entretien des bâtiments	Construction	- 180 000,00

* demandes de crédits supplémentaires

RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT				
Vue	nature	fonction	Détail de la demande	Montant
RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT				2 578 579,08
DIRECTION DES RESSOURCES STRATEGIQUES				2 578 579,08
Finances et stratégie financière				2 578 579,08
	1068	01	Affectation du résultat de fonctionnement en réserves	13 049 328,57
	001		Résultat d'investissement reporté (excédent)	
	10222	01	FCTVA	229 141,16
	1641	01	Emprunt	- 10 699 890,65

DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT				
Vue	nature	fonction et mission	Détail de la demande	Montant
DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT				- 504 722,37
DIRECTION DES RESSOURCES STRATEGIQUES				- 543 431,00
Finances et stratégie financière				- 543 431,00
*	6188	020 31101	Autres frais divers	100 000,00
*	65888	01 31101	Autres charges exceptionnelles	100 000,00
*	673	01 31101	Autres charges exceptionnelles	10 000,00
*	673	01 31101	Titres annulés sur exercice antérieurs	25 000,00
	739218	01 31101	Autres prélèvements pour reversement de fiscalité entre collectivités locales	- 778 431,00
DIRECTION DES RESSOURCES HUMAINES				-
	6238	020 32007	Divers	-1151,86
	65818	020 32007	Autres redevances pour concessions, brevets, licences,procédés, logiciels,droits et vales	1151,86
DIRECTION DU SECRETARIAT GENERAL ET DE L'OBSERVATOIRE				10 740,30
*	6251	020 61003	Voyages et déplacements	500,00
*	6185	020 61003	Frais de colloques et séminaires	500,00
*	6041	020 61003	Achats études	6 380,00
*	6234	020 61003	Réception	3 024,30
*	6238	020 61003	Divers	336,00
DIRECTION DU PATRIMOINE				27 968,33
	6156	020 33006	Maintenance	27 968,33

* demandes de crédits supplémentaires

RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT				
Vue	nature	fonction	Détail de la demande	Montant
RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT				10 438 058,79
DIRECTION DES RESSOURCES STRATEGIQUES				10 277 011,43
Finances et stratégie financière				10 277 011,43
	002	01	Résultat de fonctionnement reporté	10 571 044,29
	73111	01 31105	Impots directs locaux	- 200 000,00
	744	01 31106	FCTVA	75 167,54
	741123	01 31106	DSU	28 460,60
	74833	01 31105	Compensation TF	59 028,00
	74111	01 31106	Dotation forfaitaire	- 256 689,00
DIRECTION DU SECRETARIAT GENERAL ET DE L'OBSERVATOIRE				173 547,36
	75888	020 31202	Autres	173 547,36
DIRECTION CITOYENNETE ET USAGERS				- 12 500,00
	74718	020 64003	France Service	- 12 500,00

Liste des imputations de dépenses et de recettes d'ordre, inscrits au Budget Supplémentaire 2026

BS OPERATIONS D'ORDRE			Dépenses Investissement	Dépenses Fonctionnement	Recettes Investissement	Recettes Fonctionnement
OPERATIONS D'ORDRE FAISANT JOUER LES DEUX SECTIONS (A)						
PRÉLÈVEMENT SUR RECETTES DE FONCTIONNEMENT						
023	01	virement vers section invt		10 848 215,16		
021	01	virement de la section fonct			10 848 215,16	
			0,00	10 848 215,16	10 848 215,16	0,00
Ecritures d'ordre						
6815	01	dotation aux provisions pour risques et charges de fonctionnement		94 566,00		
1542	01	provision pour compte épargne temps			94 566,00	
			0,00	94 566,00	94 566,00	0,00
TOTAL (A)			0,00	10 942 781,16	10 942 781,16	0,00
OPERATIONS D'ORDRE NE FAISANT JOUER QUE LA SECTION D'INVESTISSEMENT						
TOTAL (B)			0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL (A+B)			0,00	10 942 781,16	10 942 781,16	0,00
			(C)	(D)	(E)	(F)
TOTAL DEPENSES D'ORDRE (C+D)			10 942 781,16			
TOTAL RECETTES D'ORDRE (E+F)			10 942 781,16			

Calcul de l'autofinancement dégagé au BS

Recettes d'ordre invest totales

10 942 781,16

- Dépenses d'ordre
d'investissement

0,00

Principes :

10 942 781,16