

NOTE DE SYNTHETIQUE BUDGETAIRE

Budget principal 2026

Le budget primitif 2026 est établi à partir des résultats prévisionnels 2025. La Direction départementale des finances publiques de l'Indre n'a pas encore établi le compte de gestion permettant le vote du compte administratif 2025. Ce vote aura lieu postérieurement à l'adoption du budget primitif. Un ajustement pourra éventuellement être effectué par une décision modificative.

Au 3 mars 2026, les résultats prévisionnels 2025 s'établissent comme suit :

Fonctionnement			
Dépenses en €	4 735 501,73		
		Résultat de l'exercice	+ 778 575,98
Recettes en €	5 514 077,71		
		Report N-1	+152 192,82
		Résultat de clôture	+ 930 768,80
Investissement			
Dépenses en €	770 353,11		
		Résultat de l'exercice	+37 229,81
Recettes en €	807 582,92		
		Report N-1	- 640 194,59
		Résultat de clôture	- 602 964,78
Restes à réaliser			
Dépenses en €	0		
Recettes en €	0		
		TOTAL R.A.R. N	0
Résultat global d'investissement			- 602 964,78

En 2025, la section de fonctionnement devrait présenter un excédent prévisionnel et un résultat de clôture de + 930 768,80 €.

La section d'investissement devrait présenter un excédent prévisionnel de + 37 229,81€, pour un résultat de clôture de - 602 964,78 €.



Le budget primitif 2026 intégrerait donc :

- L'affectation d'une partie de l'excédent de fonctionnement de 602 964, 78 € à l'investissement (1068 en recettes d'investissement)
- Un excédent de fonctionnement reporté de 327 804,02 €

Budget principal 2026. Section de fonctionnement

La section de fonctionnement devrait s'équilibrer en dépenses et en recettes à 5 800 000 €.

Budget principal 2026		
Nature des dépenses de fonctionnement	Montant en €	
	2025	2026
Attributions de compensation	1 474 076	1 490 000
Dépenses de personnel	1 702 849	1 840 000
Dépenses à caractère général	695 994	834 000
Autres charges de gestion courante	290 469	313 000
FNGIR+ FPIC négatif	209 481	215 000
Charges financières	159 653	172 000
Amortissements et provisions	103 376	131 000
Subvention d'équilibre (budget développement économique)	50 000	147 000
Charges exceptionnelles	45 592	5 000
Virement à la section d'investissement	-	653 000
Total	4 735 502	5 800 000

Tableau des dépenses prévisionnelles de fonctionnement 2026

Budget principal 2026		
Nature des recettes de fonctionnement	Montant en €	
	2025	2026
Recettes fiscales (Montants déterminés par l'État)	2 369 435	2 345 000
Recettes fiscales (taux votés par la CDC)	1 254 403	1 345 000
DGF	936 023	920 000
Subventions de fonctionnement (CAF, ANAH, Région CVL, FCTVA)	414 476	355 000
FPIC	171 606	170 000
Vente de produits des services	215 005	250 000
Autres recettes (loyers des logements)	68 368	66 336
Remboursement des assurances statutaires (arrêts maladie)	37 400	20 000
Autre	856	860
Excédent reporté		327 804
Total	5 514 078	5 800 000

Tableau des recettes prévisionnelles de fonctionnement 2026



Budget principal 2026. Section d'investissement

La section d'investissement devrait s'équilibrer en dépenses et en recettes à 2 306 000 €. Elle comprendrait, en dépenses, le déficit prévisionnel d'investissement reporté de – 602 964,78 €, équilibré par l'affectation d'une partie de l'excédent de fonctionnement et un autofinancement prévisionnel de 653 000 €.

Les principales dépenses seraient :

- Le remboursement des emprunts : 653 000 €
- Une avance au budget annexe de la ZAE de Villedieu-Niherne : 510 000 €
- Des aménagements et travaux de voirie sur les zones d'activités de Buzançais et Villedieu/Niherne : 300 000 €
- Les abondements PACTE TERRITORIAL : 50 000 €
- Les mobilités actives (études et équipement) : 66 000 €
- Les aménagements dans les bureaux administratifs : 40 000 €
- La sécurisation de l'abbaye de Méobecq : 35 000 €
- Des acquisitions diverses mobilier matériel informatique : 38 175 €
- L'étude pour l'extension de l'accueil de loisirs de Villedieu-sur-Indre : 5 000 €

En recettes la mobilisation d'emprunt est prévue pour :

- L'acquisition des terrains pour l'extension de la ZAE de Villedieu-Niherne : 510 000 €
- Les aménagements et travaux de voirie sur les zones d'activités de Buzançais et Villedieu/Niherne : 222 000 €



Budget développement économique 2026

Le budget primitif 2026 est établi à partir des résultats prévisionnels 2025. La Direction départementale des finances publiques de l'Indre n'a pas encore établi le compte de gestion permettant le vote du compte administratif 2025. Ce vote aura lieu postérieurement à l'adoption du budget primitif. Un ajustement pourra éventuellement être effectué par une décision modificative.

Au 3 mars 2026, les résultats prévisionnels 2025 s'établissent comme suit :

Fonctionnement		
Dépenses en €	262 235,12	
	Résultat de l'exercice	+ 12 676,59
Recettes en €	274 911,71	
	Report N-1	+ 12 925,48
	Résultat de clôture	+ 25 602,07

Investissement		
Dépenses en €	120 498,62	
	Résultat de l'exercice	- 37 330,54
Recettes en €	83 168,08	
	Report N-1	+ 6 730,69
	Résultat de clôture	- 30 599,85

Restes à réaliser		
Dépenses en €	0	
Recettes en €	0	
	TOTAL R.A.R. N	0

Résultat global d'investissement	-30 599,85
---	------------

En 2025, la section de fonctionnement devrait présenter un excédent prévisionnel de + 12 676,59 € et un résultat de clôture de + 25 602,07 €. La section d'investissement devrait présenter un déficit prévisionnel de - 37 330,54 € et un résultat de clôture de - 30 599,07 € sans reste à réaliser. Ainsi, le résultat prévisionnel global d'investissement serait de - 30 599,85 €.

Le budget primitif 2026 intégrerait donc :

- L'affectation de l'excédent de fonctionnement reporté de + 25 602,07 € en investissement.



Budget développement économique 2026. Section de fonctionnement

La section de fonctionnement devrait s'équilibrer en dépenses et en recettes à 360 000 €.

Budget développement économique 2026		
Nature des dépenses de fonctionnement	Montant en €	
	2025	2026
Dépenses à caractère général	130 257	195 000
Amortissements et provisions	81 618	92 000
Charges financières	15 393	16 300
Mise à disposition agents	753	5 602
Autres charges de gestion courante (admissions en non-valeur)	-	40 000
Charges exceptionnelles	34 215	-
Virement à l'investissement	-	11 398
Total	262 235	360 000

Tableau des dépenses prévisionnelles de fonctionnement 2026

Budget développement économique 2026		
Nature des recettes de fonctionnement	Montant en €	
	2025	2026
Subvention équilibre du BP	50 000	147 000
Loyers et charges des locataires	183 835	209 400
Subventions amortissables M57	3 653	3 600
Recettes exceptionnelles (indemnisation grêle)	36 422	
FCTVA	1 002	
Excédent reporté		
Total	274 912	360 000

Tableau des recettes prévisionnelles de fonctionnement 2026



Budget développement économique 2026. Section d'investissement

La section d'investissement devrait s'équilibrer en dépenses et en recettes à 130 000 €.

Pour l'année 2026, les principales dépenses d'investissement envisagées sont :

- Le remboursement des emprunts : 75 602 €
- Le déficit reporté : 30 600 €
- Divers travaux : 11 398 €
- Espace coworking : 5 800 €

Les principales recettes d'investissement, en 2026, seraient :

- Le virement de la section de fonctionnement : 11 398 €
- L'excédent prévisionnel d'investissement 2025 : 25 602 €
- Les amortissements : 90 000 €



Budget d'aménagement des zones d'activités économiques

Buzançais-Val de l'Indre

Le budget 2026 sera de 716 000 € en fonctionnement et en investissement, une somme qui correspond aux écritures liées à la gestion de stock (terrains).

Buzançais-Les Hervaux

Le budget 2026 sera de 0 € en fonctionnement et en investissement.

Les Rochers à Saint-Genou

Le budget 2026 sera à 109 000 € en fonctionnement et en investissement. Il s'agit uniquement des écritures liées à la gestion de stock (terrains).

Les Terres Rouges à Saint-Lactencin

Le budget 2026 sera à 24 000 € en fonctionnement et en investissement. Il s'agit uniquement des écritures liées à la gestion de stock (terrains).

Le Timbara à Vendœuvres

Le budget 2026 sera de 0 € en fonctionnement et en investissement.

Villedieu-Niherne

Le budget 2026 prévoit l'ouverture de crédits pour 865 787 € pour l'acquisition et les études préalables aux travaux d'extension et le report du déficit 2025 de 1 786, 63 €.



Budget gestion des déchets 2026

Le budget primitif 2026 est établi à partir des résultats prévisionnels 2025. La Direction départementale des finances publiques de l'Indre n'a pas encore établi le compte de gestion permettant le vote du compte administratif 2025. Ce vote aura lieu postérieurement à l'adoption du budget primitif. Un ajustement pourra éventuellement être effectué par une décision modificative.

Au 3 mars 2026, les résultats prévisionnels 2025 s'établissent comme suit :

Fonctionnement	
Dépenses en €	1 886 005,43
Recettes en €	1 901 790,64
Résultat de l'exercice	+15 785,21
Report N-1	-7 687,27
Résultat de clôture	+8 097,94

Investissement	
Dépenses en €	95 928,95
Recettes en €	29 359,79
Résultat de l'exercice	- 66 569,16
Report N-1	- 35 751,13
Résultat de clôture	- 102 320,29

Restes à réaliser	
Dépenses en €	0
Recettes en €	0
TOTAL R.A.R. N	0

Résultat global d'investissement	- 102 320,29
---	--------------

En 2025, la section de fonctionnement devrait présenter un excédent prévisionnel de +15 785,21 € et un excédent de clôture de + 8 097,94 €. La section d'investissement devrait présenter un déficit prévisionnel de - 66 569,16 € et un résultat de clôture de - 102 320,29 €.

Le budget primitif 2026 intégrerait donc :

- L'affectation de l'excédent de fonctionnement reporté de + 8 097,94 € en investissement.



Budget gestion des déchets 2026. Section de fonctionnement

La section de fonctionnement devrait s'équilibrer en dépenses et en recettes à 2 180 000 €.

Budget gestion des déchets 2025		
Nature des dépenses de fonctionnement	Montant en €	
	2025	2026
Dépenses à caractère général	1 657 640	1 800 000
Dépenses de personnel	145 618	200 000
Autres charges de gestion courante (admissions non-valeur, créances éteintes et annulation de titres)	4 977	11 098
Charges exceptionnelles	44 384	10 000
Amortissements et provisions	27 081	58 000
Virement à l'investissement	-	93 902
Charges financières	6 304	7 000
Déficit reporté	-	-
Total	1 902 148	2 180 000

Tableau des dépenses prévisionnelles de fonctionnement 2026

Budget gestion des déchets 2026		
Nature des recettes de fonctionnement	Montant en €	
	2025	2026
Redevances	1 881 649	2 077 600
Valorisation des déchets déchetteries	15 070	20 000
FCTVA + subventions éco-organismes	13 557	20 000
Recettes exceptionnelles (subvention ADEME)	2 735	59 000
Amortissement de subventions	3 322	3 400
Total	1 901 791	2 180 000

Tableau des recettes prévisionnelles de fonctionnement 2026



Budget gestion des déchets 2026. Section d'investissement

La section d'investissement devrait s'équilibrer en dépenses et en recettes à 227 000 €. Elle comprendrait, en dépenses, le déficit prévisionnel d'investissement 2025 de 102 320 €.

Pour l'année 2026, les principales dépenses d'investissement envisagées sont :

- Le remboursement des emprunts : 41 000 €
- Des aménagements dans les déchetteries de Niherne et Buzançais : 30 000 €
- L'achat de containers : 15 280 €
- L'achat d'un compacteur à carton : 35 000 €
- Les amortissements de subventions : 3 400 €

Les principales recettes d'investissement, sont :

- Un emprunt prévisionnel : 80 000 €
- Le virement de la section de fonctionnement : 93 902 €
- Les amortissements : 33 000 €
- FCTVA : 12 000 €

