



NOTE DE PRÉSENTATION DU BUDGET SUPPLÉMENTAIRE 2026

BUDGET ANNEXE DU RÉSEAU DE CHALEUR URBAIN

L'ÉQUILIBRE DU BUDGET SUPPLÉMENTAIRE 2026

EXPLOITATION (en €)

Dépenses réelles	4 010,00	Recettes réelles	10 000,00
Dépenses d'ordre	5 990,00	Recettes d'ordre	0,00
Restes à réaliser	0,00	Excédent reporté 2025	0,00
TOTAL DÉPENSES	10 000,00	TOTAL RECETTES	10 000,00

INVESTISSEMENT (en €)

Dépenses réelles	468 352,95	Recettes réelles	530 130,00
Dépenses d'ordre	22 552,00	Recettes d'ordre	28 542,00
Restes à réaliser	43 165,17	Affectation en réserves	19 490,92
Déficit reporté 2025	44 092,80		
TOTAL DÉPENSES	578 162,92	TOTAL RECETTES	578 162,92

EXPLOITATION + INVESTISSEMENT

TOTAL DÉPENSES	588 162,92	TOTAL RECETTES	588 162,92
-----------------------	-------------------	-----------------------	-------------------

Le Budget Supplémentaire (BS) 2026 du budget annexe du Réseau de Chaleur Urbain s'équilibre en dépenses et en recettes à 588 162,92 €.

Il retrace d'une part, les écritures relatives à **la reprise des résultats de l'exercice 2025** après le vote du Compte Financier Unique, avec :

- le report en section d'investissement du déficit constaté sur la section, soit 44 092,80 €, et des restes à réaliser de dépenses pour 43 165,17 €,
- la couverture partielle de ce besoin de financement de 87 257,97 € par l'affectation en réserves en recettes d'investissement, du montant total de l'excédent d'exploitation, soit 19 490,92 €.

D'autre part, il ajuste **les crédits de l'exercice 2026** :

- **en opérations d'ordre** :
 - de section à section (dépenses d'ordre de fonctionnement et recettes d'ordre d'investissement) pour un montant de 5 990 €, correspondant au virement à la section d'investissement.
 - A l'intérieur de la section d'investissement (dépenses d'ordre d'investissement et recettes d'ordre d'investissement) pour la constatation comptable du remboursement de l'avance sur marché consentie à une entreprise attributaire.
- **en opérations réelles** (cf. détail ci-après).

1. LES AJUSTEMENTS EN SECTION D'EXPLOITATION

(en €)

Chapitres	BP	BS (Reports et résultats)	BS (Propositions nouvelles)	TOTAL
011 - Charges à caractère général	258 500,00	-	210,00	258 710,00
65 - Autres charges de gestion courante	100,00	-	-	100,00
66 - Charges financières	-	-	3 800,00	3 800,00
67 - Charges spécifiques	100,00	-	-	100,00
TOTAL opérations réelles	258 700,00	-	4 010,00	262 710,00

L'ajustement de crédits sur **les dépenses d'exploitation** s'élève à 4 010 €, afin de prendre en compte le coût prévisionnel de l'emprunt de 342 000 €, susceptible d'être souscrit auprès de la Banque des Territoires. Outre les frais de dossiers estimés à 210 €, le Budget Supplémentaire prévoit la charge en intérêt qui pèserait sur l'exercice 2026, tant en intérêts courus qu'en intérêts courus non échus, soit 3 800 €.

(en €)

Chapitres	BP	BS (Reports et résultats)	BS (Propositions nouvelles)	TOTAL
70 - Produits des services et du domaine	314 040,67	-	10 000,00	324 040,67
TOTAL opérations réelles	314 040,67	-	10 000,00	324 040,67

Concernant **les recettes d'exploitation**, la refacturation aux usagers est revalorisée de 10 000 €.

2. LES AJUSTEMENTS EN SECTION D'INVESTISSEMENT

(en €)

Chapitres	BP	BS (Reports et résultats)	BS (Propositions nouvelles)	TOTAL
16 - Emprunts et dette assimilés			2 700,00	2 700,00
20 - Immobilisations corporelles	50 333,34	43 165,17	-	93 498,51
21 - Immobilisations corporelles	183 333,33	-	443 100,95	626 434,28
23 - Immobilisations en cours		-	22 552,00	22 552,00
TOTAL opérations réelles	233 666,67	43 165,17	468 352,95	745 184,79

Hors restes à réaliser, **les dépenses d'investissement** 2026 augmentent de 468 352,95 € et concernent :

- l'annuité en capital prévisionnelle à échoir dans l'exercice, soit 2 700 €,
- le lancement du chantier de raccordement du réseau de chaleur à la chaufferie de la piscine Alain Bernard, pour un montant de 465 652,95 € dont 22 552 € budgétés au titre de l'avance sur marché.

(en €)

Chapitres	BP	BS (Reports et résultats)	BS (Propositions nouvelles)	TOTAL
1068 - Affectation du résultat		19 490,92		19 490,92
13 - Subventions	178 326,00		188 130,00	366 456,00
16 - Emprunts et dette assimilés			342 000,00	342 000,00
TOTAL opérations réelles	178 326,00	19 490,92	530 130,00	727 946,92

Les propositions de **recettes d'investissement** inscrites au BS 2026 s'élèvent à 530 130 € et proviennent de :

- la prise en compte de la subvention octroyée par la Métropole pour 188 130 €, dans son rôle d'accompagnement des projets d'énergie thermique, confié par l'ADEME.
- un emprunt de 342 000 € visant à financer les travaux d'extension avec en corollaire la poursuite de la mise en conformité de l'installation.