



# RAPPORT DE PRÉSENTATION DU BUDGET PRIMITIF 2026

## SOMMAIRE

I - Vue d'ensemble du budget primitif 2026

II - Section de fonctionnement

III - Section d'investissement

### **Préambule**

Conformément à l'article L. 2313-1 du Code général des collectivités territoriales (CGCT), une note de présentation brève et synthétique est annexée à la délibération de vote du budget, afin d'en faciliter la compréhension.

Le budget du syndicat est élaboré selon la nomenclature comptable M57.

## I - Vue d'ensemble du budget primitif 2026

L'exercice 2026 s'inscrit dans la continuité des exercices précédents, dans un contexte de stabilité budgétaire du syndicat.

Les résultats de l'exercice 2025 font apparaître un déficit de fonctionnement de 1 697,67 €, compensé par les résultats antérieurs reportés. Dans le même temps, la section d'investissement présente un excédent de 15 509,64 €. Ainsi, après prise en compte des résultats reportés, l'exercice se clôture par un excédent global de 15 556,69 €.

VILLE DE LA TRINITE - SIVU LA PLANA - CFU - 2025

<b>I – INFORMATIONS GENERALES ET SYNTHÉTIQUES</b>	<b>I</b>
PRESENTATION GENERALE DU COMPTE FINANCIER – VUE D'ENSEMBLE	B1

Détermination du résultat cumulé à la fin de l'exercice N						
			Investissement	Fonctionnement	Total cumulé	
Recettes	Prévision budgétaire totale	A	47 000,00	218 823,33	265 823,33	
	Recettes réalisées (1)	B	26 971,79	215 584,74	242 556,53	
	Restes à réaliser	C	0,00	0,00	0,00	
Dépenses	Autorisation budgétaire totale	D	27 568,05	240 000,00	267 568,05	
	Dépenses réalisées (1)	E	11 462,15	217 282,41	228 744,56	
	Restes à réaliser	F	0,00	0,00	0,00	
Différences entre les titres et les mandats		Solde des réalisations de l'exercice (+/-)	G = B – E	15 509,64	-1 697,67	13 811,97
Résultats antérieurs reportés		Résultats antérieurs reportés (+/-)	H	-19 431,95	21 176,67	1 744,72
Solde (investissement) ou résultat de clôture (fonctionnement)		Excédent /déficit	G + H	-3 922,31	19 479,00	15 556,69
Différence entre les restes à réaliser		Restes à réaliser (+/-)	I = C – F	0,00	0,00	0,00
Résultat cumulé		Excédent /déficit	G + H + I	-3 922,31	19 479,00	15 556,69

## II - Section de fonctionnement

La section de fonctionnement retrace les dépenses nécessaires au fonctionnement courant du syndicat ainsi que les recettes issues principalement des contributions des collectivités membres. Les tableaux ci-dessous retracent l'évolution des différents chapitres sur les trois derniers exercices :

### Les recettes de fonctionnement

SIVU LA PLANA				BP 2026	BP 2025	BP 2024
R	F	002	Résultat de fonctionnement reporté	15 556,69	21 176,67	45 525,52
R	F	74	Dotations et participations	256 400,00	218 400,00	214 360,00
R	F	75	Autres produits de gestion courante	443,31	423,33	114,48
				<b>272 400,00</b>	<b>240 000,00</b>	<b>260 000,00</b>

### Les dépenses de fonctionnement

SIVU LA PLANA				BP 2026	BP 2025	BP 2024
D	F	011	Charges à caractère général	67 810,00	53 800,00	62 460,87
D	F	012	Charges de personnel et frais assimilés	173 000,00	162 000,00	160 000,00
D	F	023	Virement à la section d'investissement	26 400,00	17 000,00	31 000,00
D	F	042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	3 600,00	5 500,00	4 194,22
D	F	65	Autres charges de gestion courante	850,00	850,00	800,00
D	F	66	Charges financières	740,00	850,00	960,53
D	F	67	Charges spécifiques	0,00	0,00	584,38
				<b>272 400,00</b>	<b>240 000,00</b>	<b>260 000,00</b>

### III - Section d'investissement

La section d'investissement retrace les opérations d'équipement ainsi que les mouvements financiers liés aux investissements du syndicat.

#### Les recettes d'investissement

SIVU LA PLANA				BP 2026	BP 2025	BP 2024
R	I	021	Virement de la section de fonctionnement	26 400,00	17 000,00	31 000,00
R	I	040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	3 600,00	5 500,00	4 194,22
R	I	10	Dotations, fonds divers et réserves	6 400,00	24 500,00	8 305,78
R	I	13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	15 000,00
				<b>36 400,00</b>	<b>47 000,00</b>	<b>58 500,00</b>

#### Les dépenses d'investissement

SIVU LA PLANA				BP 2026	BP 2025	BP 2024
D	I	001	Solde d'exécution de la section d'investissement r	3 922,31	19 431,95	6 700,84
D	I	16	Emprunts et dettes assimilées	8 220,00	8 100,00	7 984,97
D	I	21	Immobilisations corporelles	24 257,69	19 468,05	43 814,19
				<b>36 400,00</b>	<b>47 000,00</b>	<b>58 500,00</b>