



## BUDGET PRIMITIF 2026

*Rapporteur : M. Olivier Nocquet*

- ▶ Le présent budget primitif du Syndicat Départemental d'Énergie de la Manche pour l'exercice 2026 traduit la volonté du comité syndical **de poursuivre une politique ambitieuse de modernisation et de sécurisation des réseaux électriques et de développement des énergies renouvelables, tout en maintenant une gestion financière rigoureuse.**
- ▶ Dans un contexte marqué par l'instabilité politique qui ne permet pas de donner de la visibilité à moyen terme notamment sur les financements aux collectivités pour l'électrification rurale (Facé) comme de l'évolution du montant de l'accise, le syndicat continue néanmoins d'assurer et de développer ses missions de service public en matière de réseaux d'électrification, d'éclairage public, de mobilité durable et d'appui aux communes adhérentes.

- ▶ Par ailleurs, l'exercice 2026 permettra la mise en œuvre de deux nouveaux marchés notifiés à la fin de l'exercice 2025. C'est ainsi que le syndicat dispose désormais d'un cadre de travail rénové qui permettra d'une part d'optimiser les coûts de maintenance des équipements de l'éclairage public mais aussi d'augmenter sensiblement le volume des travaux sur les réseaux électriques en vue de les rendre plus résilients en cas d'intempéries. Par ailleurs, le syndicat assurera leurs adaptations aux nouveaux besoins exprimés par les usagers.
- ▶ En outre, il inaugurera la première phase de la mise en œuvre du schéma directeur des systèmes d'information par le déploiement d'un progiciel budgétaire et des études afférentes au remplacement de l'outil métier SYNELEC.
- ▶ Ce document constitue le cadre de référence de l'action du syndicat pour l'année à venir, en cohérence avec les orientations budgétaires adoptées lors du débat d'orientation budgétaire.

# Budget Principal

## Dépenses d'investissement



Chapitres	Libellés des chapitres	Budget Primitif 2025	Budget Primitif 2026	Ecart
20	Immobilisations incorporelles	210 100,00	443 000,00	232 900,00
204	Subventions d'équipement versées	1 000 000,00		-1 000 000,00
21	Immobilisations corporelles	180 660,00	139 250,00	-41 410,00
		39 846	31 276	
		305,0	000,0	
23	Immobilisations en cours	0	0	-8 570 305,00
		41 237	31 858	
		065,0	250,0	
	Total opérations d'équipements	0	0	-9 378 815,00
13	Subventions d'investissement	30 000,00	20 000,00	-10 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées	183 000,00	184 500,00	1 500,00
26	Participations et créances rattachées	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00		0,00
	Total dépenses financières	2 213 000,00	2 204 500,00	-8 500,00
4581xx	Travaux pour le compte de tiers	1 108 670,00	700 000,00	-408 670,00
		44 558	34 762	
		735,0	750,0	
	Total dépenses réelles d'investissement	0	0	-9 795 985,00
	Opérations d'ordre de transfert entre			
040	sections	640 000,00	700 000,00	60 000,00
041	Opérations patrimoniales	1 800 000,00	900 000,00	-900 000,00
	Total dépenses d'ordre	2 440 000,00	1 600 000,00	-840 000,00
	Solde d'exécution de la section			

# *Budget Principal*

## *Dépenses d'investissement*

---



### ► **Immobilisations incorporelles (20) : + 443 100 €**

Cette dotation permet de financer :

- L'implémentation de nouvelles licences d'utilisation de logiciels informatiques ou leurs évolutions. Le déploiement du nouvel outil budgétaire et comptable est prévu pour un montant de 160 000 € ainsi que le maintien en condition opérationnelle des outils métiers (Chek-EP, Synelec) pour 60 000 €. La refonte du site internet et intranet est prévue à hauteur de 30 000 €.
- Les études de développement des réseaux de chaleur de Granville et Mortain pour 120 000 €.

# Budget Principal

## Dépenses d'investissement



### ► Immobilisations corporelles (21) : 139 250 €

Cette dotation permet principalement de financer les équipements suivants :

- Le renouvellement des matériels utiles à la représentation du SDEM50 aux salons mais aussi le remplacement des panneaux de chantiers et Kakemono pour 25 200 €.
- Le renouvellement du parc de micro-ordinateurs dont l'âge est supérieur à cinq ans (29000 €) et divers matériels comme le routeur de la station de Carentan ainsi que le renforcement du réseau Wifi de l'établissement.
- Du petit mobilier pour ajuster l'équipement de la salle de détente et des bureaux ainsi que du petit matériel : 10 000€
- L'acquisition de systèmes de comptage destinés au pôle énergie (27 000 €).
- L'acquisition de nouvelles bornes de recharge installées sur le site du siège est devenue nécessaire compte tenu de l'augmentation du parc de véhicules électriques (23 000€).

# Budget Principal

## Dépenses d'investissement



► Immobilisations en cours (23) : 31 276 000 €

➤ Pôle Éclairage public : + 8 000 000 €

Opérations	Programme 2025 en €	Programme 2026 en €
Rénovation énergétique	5 000 000	5 000 000
Sécurisation	400 000	600 000
Rénovation installations	900 000	800 000
Extension	1 700 000	1 600 000
Total	8 000 000	8 000 000

Ce programme décline les dotations prévues au rapport d'orientation budgétaire 2026.

# Budget Principal

## Dépenses d'investissement

---



### ➤ Pôle Travaux Neufs : + 23 400 000 €

Opérations	Programme 2025 en €	Programme 2026 en €
Programme intempéries	2 000 000	5 500 000
Renforcements	4 700 000	5 500 000
Effacements	3 600 000	1 400 000
Éclairage Public (Travaux coordonnés)		1 600 000
Sécurisation	5 000 000	5 000 000
Extensions collectives	1 500 000	1 500 000
Extensions individuelles	1 500 000	1 500 000
Effacements réseaux de télécom	1 700 000	1 400 000
Total	20 000 000	23 400 000

# Budget Principal

## Dépenses d'investissement

---



### ➤ Pôle IRVE : + 326 000 €

Opérations	Programme 2025 en €	Programme 2026 en €
Extensions du réseau de bornes	1 500 000	326 000

L'exercice 2026 devrait inaugurer un nouveau schéma directeur de recharge des véhicules électriques. Dans l'attente de ce dernier, l'inscription prévisionnelle est ajustée à la baisse au regard de la dotation de l'exercice 2025.

# *Budget Principal*

## *Dépenses d'investissement*

---



### ► **Subventions d'investissement (13) : + 20 000 €**

Cette dotation prévisionnelle permet de rembourser d'éventuels trop perçus.

### ► **Participations et créances rattachées (26) : + 2 000 000 €**

Cette dotation prévisionnelle devrait permettre d'augmenter la participation du SDEM50 en cas d'augmentation de capital de la Société d'Economie Mixte West Énergies dans l'hypothèse où cette dernière développerait son activité, notamment sur des projets hydroliens.

# *Budget Principal*

## *Dépenses d'investissement*

---



- ▶ **Opération pour le compte de tiers : + 700 000 €**

Il s'agit de financer les travaux effectués pour le compte de la société de télécommunication Orange dans le cadre des effacements de réseaux.

- ▶ **Les opérations d'ordre entre sections : + 700 000 €**

Cette dotation représente les amortissements des subventions d'investissement.

- ▶ **Les opérations patrimoniales : + 900 000 €**

Cette dotation représente la neutralisation des avances versées aux entreprises conformément aux dispositions des marchés de travaux.

# Budget Principal

## Recettes d'investissement



Chapitres	Libellés des chapitres	Budget Primitif 2025	Budget Primitif 2026	Ecart
13	Subventions d'investissement	28 232 660,00	24 340 000,00	-3 892 660,00
16	Emprunts et dettes assimilés	5 498 714,00	130 695,00	-5 368 019,00
21	Immobilisations corporelles			0,00
23	Immobilisations en cours			0,00
	<b>Total Recettes d'équipements</b>	<b>33 731 374,00</b>	<b>24 470 695,00</b>	<b>-9 260 679,00</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves	1 813 000,00	1 294 000,00	-519 000,00
138	Autres subventions non transférables	1 886 000,00	1 050 000,00	-836 000,00
1608	Affectation du Résultat			0,00
	<b>Total Recettes Financières</b>	<b>3 699 000,00</b>	<b>2 344 000,00</b>	<b>-1 355 000,00</b>
4582xx	Travaux pour le compte de tiers	520 000,00	700 000,00	180 000,00
	<b>Total Recettes Réelles</b>	<b>37 950 374,00</b>	<b>27 514 695,00</b>	<b>-10 435 679,00</b>
021	<i>Virement de la section de fonctionnement</i>	<i>3 802 861,00</i>	<i>3 148 055,00</i>	<i>-654 806,00</i>
041	<i>Opérations patrimoniales</i>	<i>1 800 000,00</i>	<i>900 000,00</i>	<i>-900 000,00</i>
040	<i>Opérations d'ordre de transfert entre sections</i>	<i>3 445 500,00</i>	<i>4 800 000,00</i>	<i>1 354 500,00</i>

<b>Total Recettes d'investissement</b>	<b>46 998 735,00</b>	<b>36 362 750,00</b>	<b>-10 635 985,00</b>
--	----------------------	----------------------	-----------------------

# Budget Principal

## Recettes d'investissement



- ▶ **Subventions d'investissements reçues (13) : + 25 231 000 €**
- **Pôle Eclairage public : + 6 230 000 €**

Opérations	Programme 2025 en €	Programme 2026 en €
Part communes (Efficacité Energétique)	5 600 000	4 550 000
Part communes (Rénovation parc)		1 120 000
Part communes (Extensions)		560 000
Total	5 600 000	6 230 000

# Budget Principal

## Recettes d'investissement



### ➤ Pôle Travaux neufs : + 19 001 000 €

Opérations	Programme 2025 en €	Programme 2026 en €
Programme intempéries Facé	1 600 000	9 000 000
Subvention Facé	9 000 000	4 400 000
PCT sur extensions individuelles	600 000	600 000
Participations communes effacements	2 620 000	2 260 000
Maîtrise d'œuvre	1 564 000	1 411 000
Participations Facé Ext et PCT aux lotissements	860 000	880 000
Produits divers	470 000	450 000
Total	16 714 000	19 001 000

Le chapitre 13 présente ci-dessus comptabilise les avances (Ch138).

# Budget Principal

## Recettes d'investissement



### ► Dotations et fonds divers : 1 294 000 €

Il s'agit du fonds de compensation de la taxe sur la valeur ajoutée.

### ► Opérations pour le compte de tiers : 700 000 €

Cette dotation a vocation à équilibrer l'opération inscrite en dépenses. Cette dernière sera opérée grâce à l'émission d'un titre de recettes à l'encontre d'Orange Télécoms facturant 8 € le mètre linéaire effacé. Le solde du compte fera l'objet d'une opération d'ordre budgétaire.

### ► Opérations d'ordre entre sections : 7 948 055 €

Les dotations aux amortissements représentent 4 800 000 € et le financement supplémentaire de la section d'exploitation aux dépenses d'investissement s'élève à 3 148 055 €.

### ► Équilibre de la section : 130 965 €

L'inscription prévisionnelle au chapitre 16 (Emprunts) pour 130 695 € assure l'équilibre de la section. Cette prévision fera l'objet d'un ajustement lors du vote du compte administratif.

# Budget Principal

## Dépenses de fonctionnement



Chapitres	Libellés des chapitres	Budget Primitif 2025	Budget Primitif 2026	Ecart
011	Charges à caractère général	4 634 130,00	4 295 485,00	-338 645,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	2 741 090,00	2 939 210,00	198 120,00
014	Atténuations de produits	50 000,00	21 000,00	-29 000,00
65	Autres charges de gestion courante	138 350,00	232 050,00	93 700,00
66	Charges financières	25 509,00	24 400,00	-1 109,00
67	Charges spécifiques	0,00	0,00	0,00
68	Dotations aux provisions (semi-budgétaires)	60 000,00	60 000,00	0,00
023	<i>Virement à la section d'investissement</i>	<i>3 802 861,00</i>	<i>3 148 055,00</i>	<i>-654 806,00</i>
042	<i>Opérations d'ordre de transfert entre sections</i>	<i>3 445 500,00</i>	<i>4 800 000,00</i>	<i>1 354 500,00</i>

Total des dépenses de fonctionnement	14 897 440,00	15 520 200,00	622 760,00
--------------------------------------	------------------	------------------	------------

# Budget Principal

## Dépenses de fonctionnement

---



- ▶ **Charges à caractère général (011) : 4 295 485 €**
- **Chapitre 60 - Achat et variations de stock : 596 450 €**

Les dotations prévisionnelles se déclinent principalement comme suit :

Libellé	Montants en euros
Fournitures d'électricité bornes recharge	450 000
Fournitures d'électricité siège	30 000
Carburant	30 000
Protections individuelles, petits outillages	9 000
Fournitures et Equipements divers	15 450
Fournitures administratives	36 000
Fourniture à usage de communication	25 000

# Budget Principal

## Dépenses de fonctionnement



### ➤ Chapitre 61 - Services extérieurs : 3 218 355 €

Les dotations prévisionnelles se déclinent comme suit :

Libellé	Montants en euros
Contrats et prestations de services	58 000
Entretien et réparation	3 072 720
Locations	44 000
Assurances	63 600
Etudes et recherches	303 000
Divers	73 407

- **Contrats et prestations de services :**

Il s'agit principalement des contrats de financements de la campagne de sensibilisation Eco-pousse pour 21 600 €, du contrat d'accompagnement cyber sécurité pour 9 000 € et de dépenses diverses telles que la prestation d'archivage pour 6 000 € .

# Budget Principal

## Dépenses de fonctionnement

---



- **Entretien et réparations :**

- ✓ Entretien réseaux d'éclairage public : 2 159 350 € (y compris sinistres)

Il convient de souligner que l'exercice 2026 sera la première année de mise en œuvre d'une nouvelle organisation de la maintenance des installations d'éclairage public qui jusqu'alors dépendait principalement du nombre de points lumineux entretenus. Désormais, le nouveau marché prévoit une facturation à l'intervention. Ce nouveau dispositif permet d'ajuster la dotation à la baisse pour 529 500 €.

- ✓ Maintenance des applicatifs et du système d'information : 272 850 €.

Cette dotation permet de financer d'une part le renouvellement annuel des licences d'utilisation du parc logiciels de l'établissement (136 000 €), les frais d'hébergement et de sauvegarde des données de l'établissement, ainsi que le contrat d'infogérance dont le renouvellement est prévu au début de l'exercice 2026 (117 500 €).

# Budget Principal

## Dépenses de fonctionnement

---



- **Entretien et réparations (suite)**

- ✓ Maintenance réseaux des bornes de recharge : 211 000 €

Les dépenses sont principalement affectées à la supervision du réseau pour 90 000 € et la maintenance du parc des bornes pour 60 000€. Les opérations de dépose de bornes sont évaluées à 26 000€.

- ✓ Moyens généraux de l'établissement : 59 300 €

Il s'agit de l'entretien, la maintenance et la vérification des équipements du siège, comme le parc automobile, les espaces verts, les photocopieurs.

# Budget Principal

## Dépenses de fonctionnement



- ▶ **Charges à caractère général (011) : 4 295 485 €**
- **Chapitre 62 - Autres services extérieurs : 507 530 €**

Les dépenses de cette dotation permettent de financer principalement :

Le marché d'entretien des locaux pour 65 000 €, les cotisations à la FNCCR pour 65 000 €, les missions de contrôles des concessions pour 22 000 € ainsi que les missions de médiation sociale pour 93 000 €. Les missions temporaires sont prévues à hauteur de 25 000 €. Les abonnements téléphoniques et aux fibres sont prévus pour 32 900 €.

Les dépenses prévisionnelles des actions de communication de l'établissement ou frais de réception représentent 64 930 €. Par ailleurs, l'assistance à maîtrise d'ouvrage en vue du remplacement futur du progiciel SYNELEC représente 24 000€.

- **Chapitre 63 : 6 150 €**

Il s'agit d'impôts et taxes divers.

# Budget Principal

## Dépenses de fonctionnement

---



### ► Dépenses de personnel (012) : 2 939 210 €

La masse salariale est calculée sur la base d'un effectif constant c'est-à-dire sans création de postes.

Elle prévoit une augmentation du point de l'indice à hauteur de 1,5%.

Elle enregistre une évolution du taux de la cotisation de la CNRACL qui passe de 34,65 % à 37,65 %, soit une augmentation de 19 000 €.

Le passage aux nouvelles modalités de calcul du complément indemnitaire annuel est prévu à hauteur de 60 000 € y compris l'enveloppe à la discrétion du président. En dernier lieu, il convient de financer le salaire d'un fonctionnaire privé d'emploi pour un montant de 45 000 €. L'évolution de la dotation résulte en outre du coût du Glissement Vieillesse Technicité qui s'adosse à l'évolution de la carrière des personnels fonctionnaires.

# *Budget Principal*

## *Dépenses de fonctionnement*

---



- ▶ **Atténuation de produits (014) : 21 000 €**

Il s'agit d'une inscription de précaution en cas de reversement de fonds de concours,

- ▶ **Autres charges (65) : 232 050 €**

Il s'agit principalement du financement des indemnités des élus (142 000 €) ainsi que la prévision relative à d'éventuelles admission en non-valeur (30 000 €).

# Budget Principal

## Recettes de fonctionnement



Chapitres	Libellés des chapitres	Budget Primitif 2025	Budget Primitif 2026	Ecart
013	Atténuations de charges	72 000,00	62 000,00	-10 000,00
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	480 000,00	530 000,00	50 000,00
73	Impôts et taxes	0,00		0,00
731	Fiscalité locale	9 233 000,00	9 788 500,00	555 500,00
74	Dotations et participations	1 769 440,00	1 757 200,00	-12 240,00
75	Autres produits de gestion courante	2 703 000,00	2 647 500,00	-55 500,00
77	Produits spécifiques		35 000,00	35 000,00
002	Résultat de fonctionnement reporté			0,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	640 000,00	700 000,00	60 000,00

Total des recettes de fonctionnement	14 897 440,00	15 520 200,00	622 760,00
--------------------------------------	---------------	---------------	------------

# Budget Principal

## Recettes de fonctionnement

---



### ► **Vente de produits et services (70) : 530 000 €**

Il s'agit des recettes issues des bornes de recharge du réseau « e-charge » pour 500 000 €. L'augmentation des recettes de 50 000€ par rapport à l'exercice précédent résulte de la mise en service de cinquante-cinq nouvelles bornes de recharge en 2025. Par ailleurs l'établissement facture les prestations à la SEM West énergie.

### ► **Fiscalité locale (731) : 9 788 500 €**

Cette dotation est exclusivement composée de l'accise qui est la taxe intérieure de consommation finale sur l'électricité (TICFE). Cette dernière a été prévue sur la base d'une dotation stable au regard de celle perçue en 2025. Elle pourrait être ajustée en cours d'exercice en fonction de l'évolution des débats du projet de loi de finances 2026.

# Budget Principal

## Recettes de fonctionnement



### ► Dotations et participations (74) : 1 757 200 €

- FCTVA sur l'entretien des réseaux pour : 312 000 €. Il est à noter que cette recette dépend étroitement de l'évolution des débats du projet de loi de finances 2026.
- Participations des communes pour l'entretien de l'éclairage public :
  - 1 082 000 €. Cette recette dépend du nombre de points lumineux en service.
- Participations des communes au financement du conseil en énergie partagé : 150 000 €.
- Participation des communes membres du groupement d'achat : 50 000 €.
- Participation ADEME au financement des postes affectés au conseil en énergie partagée : 123 200 €.
- Reversement d'une fraction de la taxe incitative relative à l'utilisation de l'énergie renouvelable dans les transports (TIRUERT) : 40 000 €.

# Budget Principal

## Recettes de fonctionnement

---



- ▶ **Autres produits courant (75) : 2 647 500 €**

Cette dotation prévisionnelle enregistre principalement le versement des redevances des concessionnaires pour 2 450 000 €, le remboursement des sinistres éclairage public par les tiers identifiés pour 150 000€ .

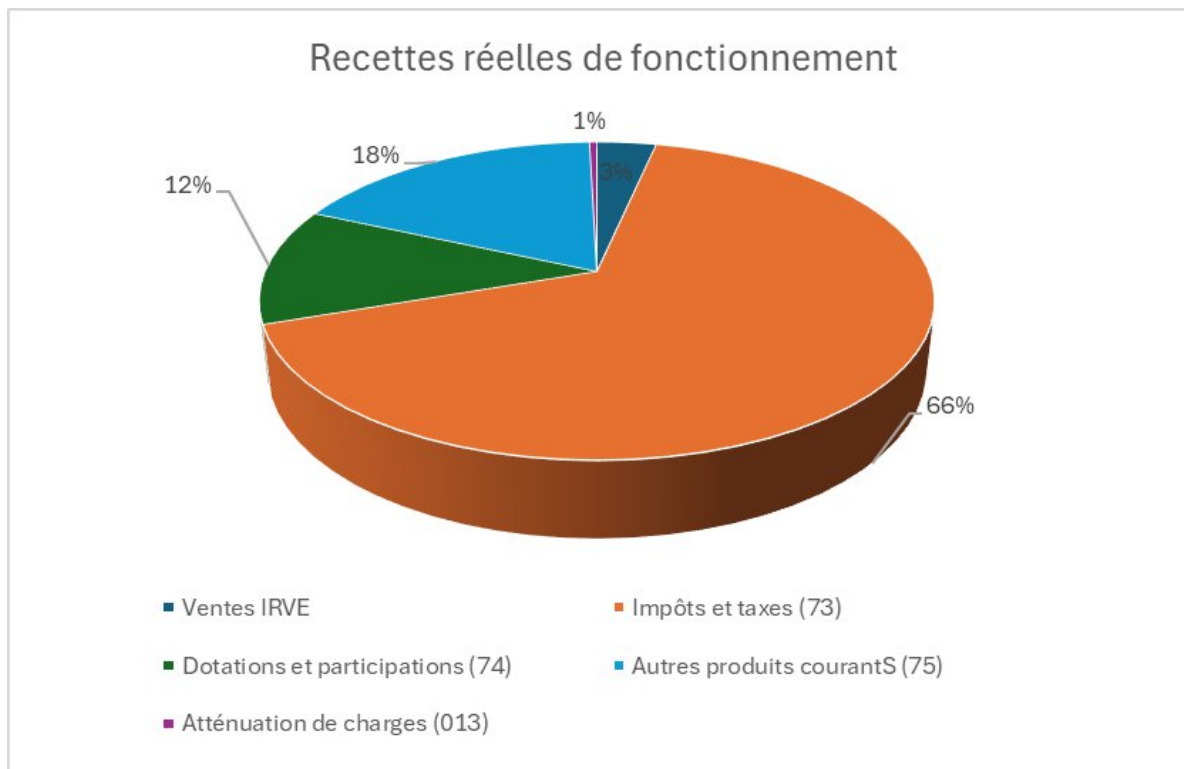
- ▶ **Atténuation de charges (013) : 62 000 €**

Il s'agit des remboursements qui font suite aux arrêts maladie des agents de l'établissement (30 000 €) mais aussi du remboursement d'un personnel titulaire mis à disposition de la SEM West Énergies (32 000 €).

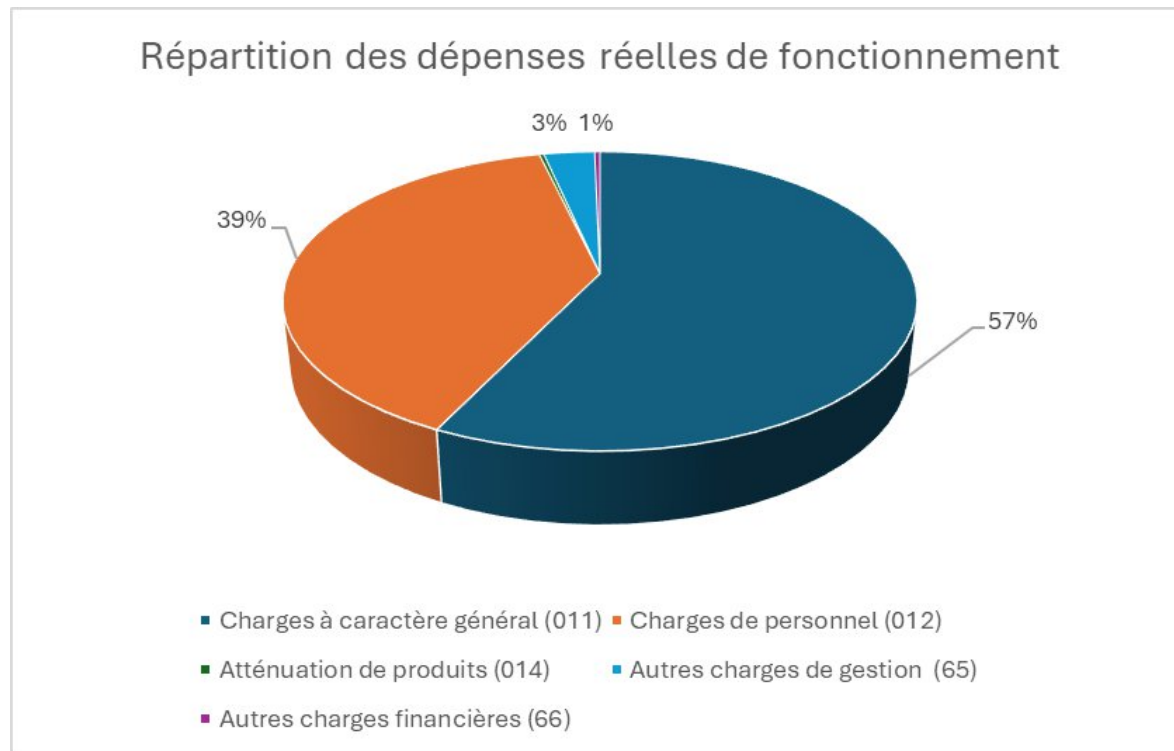
- ▶ **Opérations d'ordre de transfert entre sections (042) : 700 000 €.**

Il s'agit des reprises des subventions amortissables.

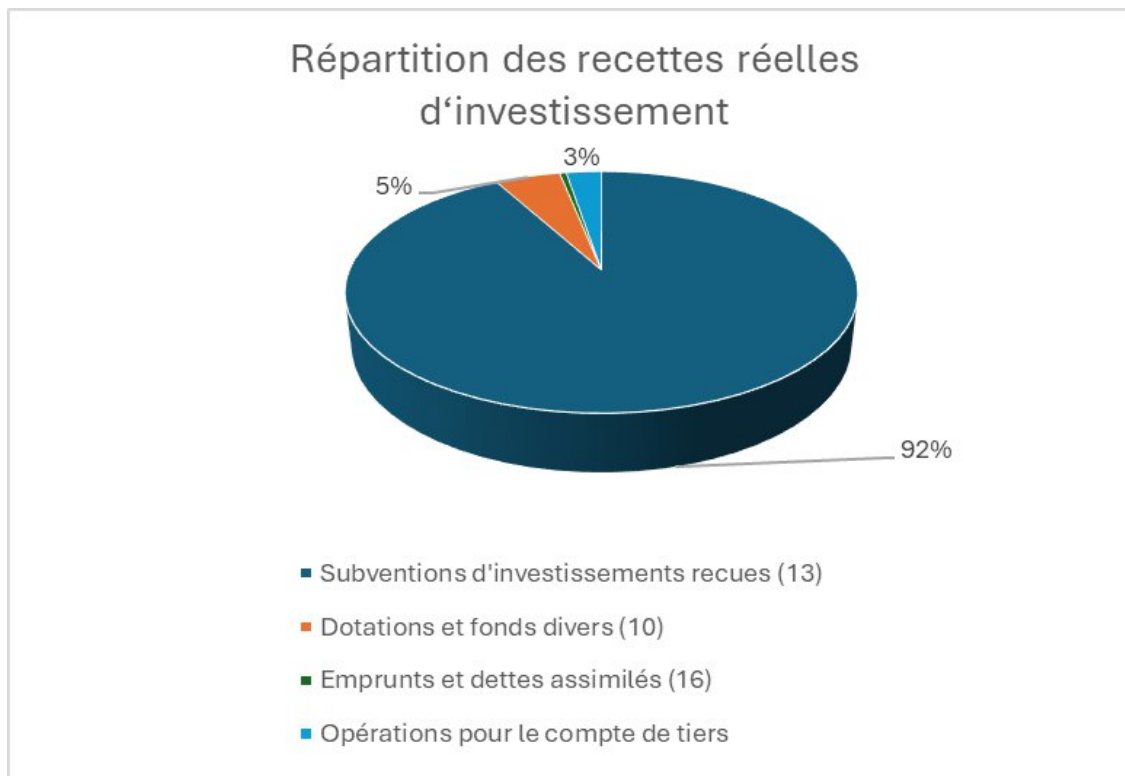
# Répartition des recettes réelles de fonctionnement



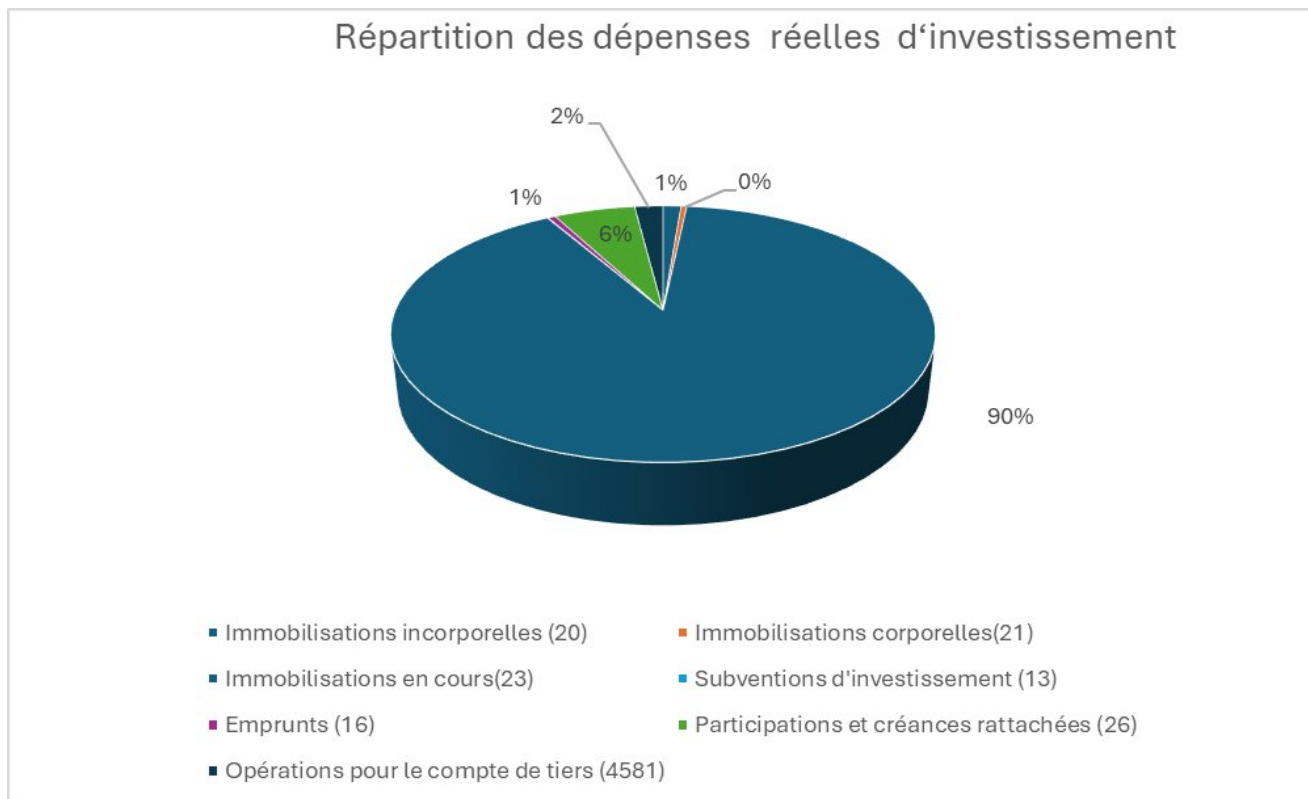
# Répartition des dépenses réelles de fonctionnement



# Répartition des recettes réelles d'investissement

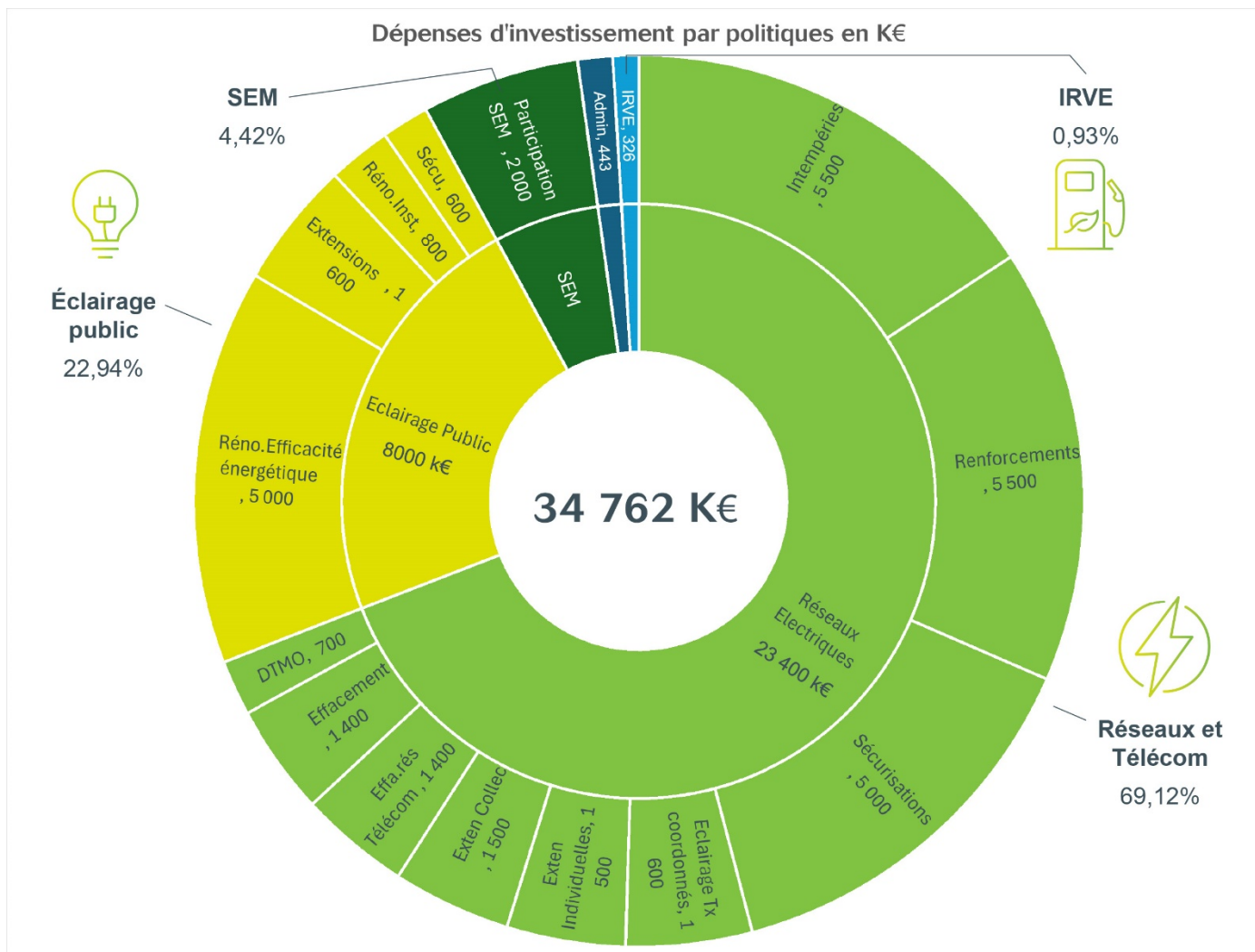


# Répartition des dépenses réelles d'investissement



# Dépenses par activités

## Dépenses d'investissement



# Budget Réseaux de Chaleur et Froid



Le budget réseaux de chaleur et froid dispose d'un patrimoine composé de 10 réseaux de chaleurs alimentés par des chaufferie bois secourues par des chaudières à gaz.

Ces installations sont exploitées par des thermiciens sur la base de contrats de performance. La politique développée par ce budget promeut le développement du cycle court et la préservation du bocage par l'achat de plaquettes bois exclusivement locales (plaquettes bocagères), à l'exception de la chaufferie de Coutances (plaquettes forestières).

L'exercice 2025 a vu la mise en service de 3 nouvelles installations sur la commune de la Haye-Pesnel et les communes nouvelles de Percy en Normandie et de St-Sauveur-Villages.

# Budget Réseaux de Chaleur et Froid



Les installations en service sont les suivantes :

	Chaudière bois	Chaudière gaz	Chaudière pellets	Mise en service
Buais les Monts	1		1	2019
Hambye	1	1		2020
Lessay	1	1		2021
Tessy	1	1		2021
Saint Germain sur Ay	1	1		2021
Coutances	2	2		2022
Juvigny les Vallées	1	1		2023
La Haye-Pesnel	2			2025
St Sauveur village	1	1		2025
Percy en Normandie	1	1		2025

# Budget Réseaux de Chaleur et Froid

## Dépenses d'investissement



Chapitres	Libellés des chapitres	Budget Primitif 2025	Budget Primitif 2026	Ecart
20	Immobilisations incorporelles	0,00		0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	17 500,00		-17 500,00
				-3 536
23	Immobilisations en cours	3 551 500,00	15 000,00	500,00
				-3 554
	Total opérations d'équipements	3 569 000,00	15 000,00	000,00
13	Subventions d'investissement	0,00		0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	31 470,00	31 310,00	-160,00
26	Participations et créances rattachées	0,00		0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00		0,00
	Total dépenses financières	31 470,00	31 310,00	-160,00
4581001	DTMO CNE LESSAY - Création local rangement -	0,00		0,00
4581002	DTMO CNE ST GERMAIN SUR AY - Créati° d'un réseau secondaire - n	0,00		0,00
4581003	DTMO CNE JUVIGNY LES VALLEES - Créat° d'un réseau secondaire -	0,00		0,00
				-3 554
	Total dépenses réelles d'investissement	3 600 470,00	46 310,00	160,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	3 880,00	212 000,00	208 120,00
041	Opérations patrimoniales	0,00	0,00	0,00
	Total dépenses d'ordre	3 880,00	212 000,00	208 120,00
Comité Syndical 0010 de Sdcm 2025	Solde d'exécution de la section d'investissement	0,00		0,00
				-3 346
	Total dépenses d'investissement	3 604 350,00	258 310,00	040,00

# *Budget Réseaux de Chaleur et Froid*

## *Dépenses d'investissement*

---



L'exercice 2026 ne prévoit pas la construction de nouvelles installations.

Il convient de souligner que les opérations d'ordre traduisent la délibération votée le 23/10/2025 relative à la mise en place d'une comptabilité patrimoniale (CH 040).

Ceci explique l'augmentation sensible des mouvements d'ordre entre sections.

# Budget Réseaux de Chaleur et Froid

## Recettes d'investissement



Chapitres	Libellés des chapitres	Budget Primitif 2025	Budget Primitif 2026	Ecart
13	Subventions d'investissement	2 827 000,00		-2 827 000,00
16	Emprunts et dettes assimilés	655 645,00		-655 645,00
23	Immobilisations en cours			0,00
	<b>Total Recettes d'équipements</b>	<b>3 482 645,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3 482 645,00</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00		0,00
1608	Affectation du Résultat	0,00		0,00
	<b>Total Recettes Financières</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4581001	DTMO CNE LESSAY - Création local rangement -	27 015,00		-27 015,00
4581002	DTMO CNE ST GERMAIN SUR AY - Créati° d'un réseau secondaire - n	20 300,00		-20 300,00
4581003	DTMO CNE JUVIGNY LES VALLEES - Créat° d'un réseau secondaire -	41 600,00		-41 600,00
	<b>Total Recettes Réelles</b>	<b>3 571 560,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3 571 560,00</b>
001	Solde d'exécution de la section d'investissement			0,00
021	Virement de la section de fonctionnement	24 763,00		-24 763,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	8 027,00	286 200,00	278 173,00
				<b>0,00</b>
<b>Total Recettes d'investissement</b>		<b>3 604 350,00</b>	<b>286 200,00</b>	<b>-3 318 150,00</b>

# Budget Réseaux de Chaleur et Froid

## Dépenses de fonctionnement



Chapitres	Libellés des chapitres	Budget Primitif 2025	Budget Primitif 2026	Ecart
011	Charges à caractère général	396 800,00	519 960,00	123 160,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	0,00		0,00
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00		0,00
66	Charges financières	4 290,00	3 890,00	-400,00
67	Charges spécifiques	0,00		0,00
68	Dotations aux provisions (semi-budgétaires)	0,00	38 000,00	38 000,00
023	Virement à la section d'investissement	24 763,00		-24 763,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	8 027,00	286 200,00	278 173,00

Total des dépenses de fonctionnement	433 880,00	848 050,00	414 170,00
--------------------------------------	------------	------------	------------

La mise en service des trois nouvelles installations induit des charges à caractère général en augmentation de 123 160 €. Ces charges nouvelles résultent de la mise en œuvre des nouveaux contrats d'exploitation (Marché Public Global de Performance) pour lesquels l'établissement s'acquittent de redevances d'exploitation, soit 134 131 euros.

Par ailleurs, la mise en place d'une politique de provisionnement de gros entretien comme d'amortissement des installations s'élèvent à 324 200 €.

# Budget Réseaux de Chaleur et Froid

## Dépenses de fonctionnement

---



- Charges à caractère général (011) : 519 960 €

Libellés	BP 2025	BP 2026
Fournitures Non Stockables	278000	290 099,00
Maintenance	107800	81 580,00
Prestations diverses	11000	14150,00
Redevances Exploitation	0	134 131,00
Total	396 800,00	519 960,00

- Charges financières (66) : 3 890 €.

Il s'agit du paiement des intérêts des emprunts.

# Budget Réseaux de Chaleur et Froid

## Recettes de fonctionnement



Chapitres	Libellés des chapitres	Budget Primitif 2025	Budget Primitif 2026	Ecart
013	Atténuations de charges	0,00		0,00
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	430 000,00	558 000,00	128 000,00
73	Impôts et taxes	0,00		0,00
731	Fiscalité locale	0,00		0,00
74	Dotations et participations	0,00	39 050,00	39 050,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00		
78	Reprises sur amortissement et provisions		39 000,00	39 000,00
77	Produits spécifiques			0,00
002	Résultat de fonctionnement reporté			0,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	3 880,00	212 000,00	-208 120,00

Total des recettes de fonctionnement	433 880,00	848 050,00	-2 070,00
--------------------------------------	------------	------------	-----------

Les recettes prévisionnelles d'exploitation sont en augmentation de 128 000 € et résultent de la facturation des nouvelles installations mises en service en 2025. La mise en place d'une subvention d'équilibre de 39 050 € participe à l'équilibre du budget. Il s'agit d'une subvention qui fera l'objet d'un ajustement lors du retour d'expérience de l'exploitation des installations courant 2026.

Le budget Photovoltaïque accueille actuellement les dépenses et recettes d'investissement et d'exploitation relatives aux installations de l'île de Chausey.

Un nouveau projet d'extension de ces installations photovoltaïques est en cours d'instruction et devrait pouvoir être présenté à la fin l'exercice 2026, une fois l'ensemble des conditions réglementaires réunies.

# Budget *Photovoltaïque*

## Dépenses d'investissement



Chapitres	Libellés des chapitres	Budget Primitif 2025	Budget Primitif 2026	Ecart
20	Immobilisations incorporelles	0,00		0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	58 000,00	6 000,00	-58 000,00
	<b>Total opérations d'équipements</b>	<b>58 000,00</b>	<b>6 000,00</b>	<b>-52 000,00</b>
13	Subventions d'investissement	0,00		0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00		0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00		0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00		0,00
	<b>Total dépenses financières</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
4581xx	Travaux pour le compte de tiers	0,00		0,00
	<b>Total dépenses réelles d'investissement</b>	<b>58 000,00</b>	<b>6 000,00</b>	<b>-52 000,00</b>
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	18 605,00		-18 605,00
041	Opérations patrimoniales	0,00		0,00
	<b>Total dépenses d'ordre</b>	<b>18 605,00</b>		<b>-18 605,00</b>
001	Solde d'exécution de la section d'investissement	0,00		0,00
	<b>Total dépenses d'investissement</b>	<b>76 605,00</b>	<b>6 000,00</b>	<b>-70 605,00</b>

# Budget *Photovoltaïque*

## Recettes d'investissement



Chapitres	Libellés des chapitres	Budget Primitif 2025	Budget Primitif 2026	Ecart
13	Subventions d'investissement	0,00		0,00
16	Emprunts et dettes assimilés	66 970,00		-66 970,00
21	Immobilisations corporelles	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	0,00		0,00
	<b>Total Recettes d'équipements</b>	<b>66 970,00</b>		<b>-66 970,00</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00		0,00
138	Autres subventions non transférables	0,00		0,00
1608	Affectation du Résultat			0,00
	<b>Total Recettes Financières</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
4582xx	Travaux pour le compte de tiers	0,00		0,00
	<b>Total Recettes Réelles</b>	<b>66 970,00</b>		<b>-66 970,00</b>
001	Solde d'exécution de la section d'investissement	0,00		0,00
041	<i>Opérations patrimoniales</i>	0,00		0,00
040	<i>Opérations d'ordre de transfert entre sections</i>	9 335,00	20 000,00	10 665,00

<b>Total Recettes d'investissement</b>	<b>76 305,00</b>	<b>20 000,00</b>	<b>-56 305,00</b>
--	------------------	------------------	-------------------

# Budget *Photovoltaïque*

## Dépenses de fonctionnement



Chapitres	Libellés des chapitres	Budget Primitif 2025	Budget Primitif 2026	Ecart
011	Charges à caractère général	13 420,00	5 300,00	8 120,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	0,00		0,00
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
65	Autres charges de gestion courante	550,00		550,00
66	Charges financières	0,00		0,00
67	Charges spécifiques	0,00		0,00
68	Dotations aux provisions (semi-budgétaires)	0,00		0,00
023	Virement à la section d'investissement	0,00		0,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	9 635,00	20 000,00	-10 365,00

Total des dépenses de fonctionnement	23 605,00	25 300,00	-1 695,00
--------------------------------------	-----------	-----------	-----------

# Budget *Photovoltaïque*

## Recettes de fonctionnement



Chapitres	Libellés des chapitres	Budget Primitif 2025	Budget Primitif 2026	Ecart
013	Atténuations de charges	0,00		0,00
	Produits des services, du domaine et ventes			
70	diverses	5 000,00	5 300,00	-300,00
73	Impôts et taxes	0,00		0,00
731	Fiscalité locale	0,00		0,00
74	Dotations et participations	0,00		0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00		0,00
77	Produits spécifiques		20 000,00	-20 000,00
002	Résultat de fonctionnement reporté			0,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	18 605,00		18 605,00

Total des recettes de fonctionnement	23 605,00	25 300,00	-1 695,00
--------------------------------------	-----------	-----------	-----------