

**MAUGES COMMUNAUTÉ**  
**CONSEIL COMMUNAUTAIRE - SÉANCE DU 18 FÉVRIER 2026**

L'an deux mil vingt-six, le 18 février à 18h30, les conseillers de la Communauté d'agglomération « Mauges Communauté » légalement convoqués, se sont réunis au siège de Mauges Communauté, salles Loire et Moine, Commune déléguée de Beaupréau à Beaupréau-en-Mauges, sous la présidence de Monsieur Didier HUCHON, Président.

**Étaient présents :**

BEAUPRÉAU-EN-MAUGES : Franck AUBIN – Annick BRAUD – Marie-Ange DÉNÉCHÈRE – Sonia FAUCHEUX – Régis LEBRUN – Didier SAUVESTRE.

CHEMILLÉ-EN-ANJOU : Hervé MARTIN – Sophie BIDET-ENON – Corinne BLOCQUAUX – Anne-Rachel BODEREAU – Pascal CASSIN – Luc PELÉ – Yann SEMLER-COLLERY.

MAUGES-SUR-LOIRE : Gilles PITON – Yannick BENOIST – Jean BESNARD – Christophe JOLIVET – Marie LE GAL – Claudie MONTAILLER – Nadège MOREAU.

MONTREVAULT-SUR-ÈVRE : Christophe DOUGÉ – Benoît BRIAND – Isabelle HAIE – Danielle JARRY – Sylvie MARNÉ – Serge PIOU – Denis RAIMBAULT.

ORÉE-D'ANJOU : Isabelle BILLET – Émilie BOUVIER – Philippe GILIS – Guylène LESERVOISIER – Céline PIGRÉE.

SÈVREMOINE : Didier HUCHON – Claire BAUBRY – Céline BONNIN – Catherine BRIN – Richard CESBRON – Jean-Michel COIFFARD – Geneviève GAILLARD – Chantal GOURDON – Mathieu LERAY – Paul NERRIÈRE.

Nombre de présents : 42.

**Pouvoirs** : Thérèse COLINEAU donne pouvoir à Sonia FAUCHEUX – Philippe COURPAT donne pouvoir à Franck AUBIN – André MARTIN donne pouvoir à Emilie BOUVIER.

Nombre de pouvoirs : 3.

**Étaient excusés** : Christelle BARBEAU – Thérèse COLINEAU – Philippe COURPAT – Brigitte LEBERT – André MARTIN – Olivier MOUY – Ludovic SÉCHÉ.

Nombre d'excusés : 7.

**Secrétaire de séance** : Monsieur Christophe JOLIVET.

\*\*\*\*\*

## **Délibération N°C2026-02-18-07**

### **Budgets primitifs 2026.**

#### **EXPOSÉ :**

Madame Chantal GOURDON, Conseillère déléguée et 13<sup>ème</sup> membre du Bureau expose :

La proposition budgétaire pour l'exercice 2026 s'inscrit dans les orientations débattues lors de la séance de Conseil communautaire du 21 janvier 2026, et, dans ce cadre, elle s'ordonne logiquement au plein exercice des compétences transférées.

Le projet de budget primitif pour l'année 2026 présenté dans son détail ci-après est, au plan technique, organisé en dix nomenclatures, appelées « budget » qui, chacune, satisfont aux normes en vigueur pour la gestion des services publics, qu'ils soient à caractère administratif, industriel et commercial, ou encore les deux à la fois. Cette structuration budgétaire correspond à la nature des compétences relevant de notre Communauté d'agglomération et s'ordonne donc au projet politique défini et arrêté en 2015, dans le cadre de la refonte de l'organisation territoriale.

A noter que le projet de budget primitif est établi sans reprise des résultats 2025 et antérieurs, et donc sans inscription des restes à réaliser concernant les travaux engagés comme les crédits réservés au programme local de l'habitat ou appels à projets.

S'il est indispensable d'adopter une lecture par budget pour des raisons tant comptables que juridiques, il convient, toutefois, de ne pas conférer à la séparation entre budgets, une acception stricte. En effet, le budget principal et autour de lui, les neuf budgets annexes, attestent ensemble de la situation financière globale de la Communauté d'agglomération. Et, bien plus encore, pour certains budgets annexes, en particulier ceux dont tout ou partie des activités sont à caractère administratif, la relation avec le budget principal demeure essentielle notamment pour ce qui concerne la consolidation de leurs recettes.

Cette vision d'ensemble a d'ailleurs prévalu pour présenter le rapport d'orientations budgétaires sur lequel le Conseil communautaire a débattu lors de sa séance du 21 janvier 2026. Il a ainsi permis de se saisir de la structuration globale budgétaire de la Communauté d'agglomération.

L'adoption d'une feuille de route pour couvrir la période 2021-2030 confère au projet politique une dimension stratégique, avec des lignes directrices, et une dimension opérationnelle, avec des plans d'actions.

Le projet de budget primitif 2026 s'inscrit dans le cadre du plan d'actions de la feuille de route, entrant dans sa 5<sup>ème</sup> année de mise en œuvre. En particulier, les crédits nécessaires au lancement des actions suivantes y sont inscrits :

#### **Axe 1 – Aménagement :**

##### **Mobilités :**

- Evolution de l'offre de transport à la demande ;
- Poursuite de l'expérimentation de l'évolution de l'offre de transport pour les lignes régulières ;
- Mise en œuvre du schéma des mobilités douces ;
- Mise en œuvre des actions expérimentales sur les mobilités alternatives.

##### **Habitat :**

- Prorogation du programme Local de l'habitat (PLH) sur une année.

#### **Axe 2 – Développement :**

- Poursuite du projet SYNERGIE ;
- Démarrage de la plateforme alimentaire territoriale ;
- Augmentation de notre capitalisation de la SEM Mauges Énergie pour permettre le déploiement des projets prévus par le plan d'affaires.

#### **Axe 3 – Vivre ensemble :**

##### **Santé :**

- Mise en œuvre du plan d'attractivité médicale ;
- Financement de permanences pour la maison des adolescents.

##### **Patrimoine :**

- Projet territorial de la maison Julien Gracq ;
- Démarche de reconnaissance du patrimoine immatériel des Mauges ;
- Conde d'une réflexion autour de la valorisation de la citadelle historique de Champtoceaux ;

- Conduite d'une étude d'opportunité d'un centre de conservation.
- Environnement – eaux pluviales :
- Appui à la réalisation du collège de Beaupréau par le financement d'une opération exemplaire en matière de gestion intégrée des eaux pluviales.

Comme validé lors du débat d'orientation budgétaire, l'incertitude sur le niveau des recettes perçues par Mauges Communauté, du fait de l'adoption tardive de la loi de finances 2026, amène, par sécurité, à présenter un budget suivant les données du projet de loi finances, envisageant un prélèvement sur les recettes de l'agglomération, d'environ 1 M €.

Cette perspective de diminution des recettes à rendu nécessaire, pour l'équilibre des budgets primitifs, les arbitrages suivants, pouvant être considérés comme des ajustement dans l'attente d'inscriptions budgétaires complémentaires lors de l'adoption des budgets supplémentaires reprenant les résultats cumulés au 31 décembre 2025 :

|                              | Crédits demandés   | Arbitrages décidés | Crédits inscrits au budget primitif |
|------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------------------------|
| Programme Local de l'habitat | 1 000 000 €        | - 500 000 €        | 500 000 €                           |
| Attractivité médicale        | 256 000 €          | - 100 000 €        | 156 000 €                           |
| Maison Julien Gracq          | 100 000 €          | - 50 000 €         | 50 000 €                            |
| Animation plan vélo          | 70 000 €           | - 35 000 €         | 35 000 €                            |
| Étude ligne de transport     | 120 000 €          | - 60 000 €         | 60 000 €                            |
| Étude PCAET                  | 60 000 €           | - 30 000 €         | 30 000 €                            |
| Idéo Mauges                  | 68 650 €           | - 17 000 €         | 51 650 €                            |
| Entretien courant des ZA     | 812 000 €          | - 100 000 €        | 712 000 €                           |
| Appel à projet santé         | 30 000 €           | - 30 000 €         | 0 €                                 |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>2 546 650 €</b> | <b>- 952 000 €</b> | <b>1 594 650 €</b>                  |

Dix (10) budgets sont soumis à l'examen :

- Le budget principal n°450 ;
- Le budget annexe n°451 « Collecte et traitement des déchets ménagers et assimilés » ;
- Le budget annexe n°452 « Zones d'activités économiques » ;
- Le budget annexe n°453 « Bâtiments d'activités économiques » ;
- Le budget annexe n°454 « Mobilités » ;
- Le budget annexe n°455 « Scènes de Pays » ;
- Le budget annexe n°456 « Eau potable » ;
- Le budget annexe n°457 « Assainissement collectif » ;
- Le budget annexe n°458 « Assainissement non collectif » ;
- Le budget annexe n°459 « GEMAPI et eaux pluviales ».

### **Budget principal :**

Le financement des actions programmées en 2025, fait apparaître un suréquilibre de fonctionnement de 253 100.00 €.

Le projet de budget affecte ce suréquilibre à la section d'investissement, l'autofinancement global des investissements, comprenant les amortissements nets, s'élevant à 742 096.00 €.

Les investissements sont par ailleurs réalisés avec un recours à l'emprunt de 5 627 604.00 €.

### **Au sein du budget principal sont retracés :**

- **L'ensemble des dépenses de personnels, pour 10 413 190.00 € :**

#### **SERVICES GÉNÉRAUX :**

Administration générale : ..... 1 923 320,00 €

Communication : ..... 243 540.00 €

#### **PÔLE DÉVELOPPEMENT :**

Économie, Agriculture, énergies renouvelables : ..... 639 380.00 €

#### **PÔLE ANIMATIONS ET SOLIDARITÉS TERRITORIALES :**

Solidarités / Santé : ..... 425 520.00 €

Culture / Scènes de Pays / Patrimoine : ..... 497 090,00 €

Idéo Mauges - Conseil Prospectif Territorial : ..... 92 180.00 €

#### **PÔLE AMÉNAGEMENT :**

Habitat / Urbanisme : ..... 313 070.00 €

|                                                                                         |                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Instruction au droit des sols : .....                                                   | 714 110.00 €   |
| <i>Montant faisant l'objet d'une participation des communes pour service mutualisé.</i> |                |
| Mobilités : .....                                                                       | 422 000.00 €   |
| SIG / Aménagement numérique : .....                                                     | 174 600.00 €   |
| <b>PÔLE TRANSITION ÉCOLOGIQUE :</b>                                                     |                |
| Collecte et traitement des déchets : .....                                              | 804 540.00 €   |
| Stratégie écologique et animation territoriale : .....                                  | 104 610.00 €   |
| <b>PÔLE GRAND CYCLE DE L'EAU :</b>                                                      |                |
| Assainissement collectif : .....                                                        | 2 207 770.00 € |
| SPANC : .....                                                                           | 384 150.00 €   |
| Eau potable : .....                                                                     | 392 940.00 €   |
| Eau pluviale : .....                                                                    | 978 830.00 €   |
| GEMAPI : .....                                                                          | 95 540.00 €    |

Ces dépenses de personnels sont reprises à hauteur de 5 642 080.00 € aux budgets annexes suivants, en remboursement du budget principal :

**PÔLE TRANSITION ÉCOLOGIQUE :**

Budget annexe 451 « Collecte et traitement des déchets » : ..... 804 540.00 €

**PÔLE AMÉNAGEMENT :**

Budget annexe 454 « Mobilités » : ..... 422 000.00 €

**PÔLE ANIMATIONS ET SOLIDARITÉS TERRITORIALES :**

Budget annexe 455 « Scènes de Pays » : ..... 356 310.00 €

**PÔLE GRAND CYCLE DE L'EAU :**

Budget annexe 456 « Eau potable » : ..... 392 940.00 €

Budget annexe 457 « Assainissement collectif » : ..... 2 207 770.00 €

Budget annexe 458 « SPANC » : ..... 384 150.00 €

Budget annexe 459 « GEMAPI et eaux pluviales » : ..... 1 074 370.00 €

**- Les charges à caractère général et autres charges de gestion courante, ainsi réparties :**

**SERVICES GÉNÉRAUX :**

Services généraux et communication : ..... 4 857 422,00 €

Dont :

- Participation au SDIS : ..... 2 624 222.00 €
- Indemnités, frais de mission et de formation des élus : ..... 661 350.00 €

**PÔLE DÉVELOPPEMENT :**

Développement économique : ..... 1 414 993,00 €

Dont :

- Prise en charge du budget « Zones d'activités économiques » : ..... 703 283.00 €  
Pour l'entretien des zones, l'équilibre des opérations financières et les charges (foncier) afférentes.
- Prise en charge du budget « Bâtiments d'activités économiques : ..... 521 499.00 €
- Subventions aux associations et organismes de droit privé : ..... 88 000.00 €

Emploi / Formation : ..... 391 605.00 €

Dont :

- Subventions aux associations et organismes de droit privé : ..... 249 000.00 €  
Forma Clé, Mission locale, Eclaircie pour action Mobil'Izi.

Agriculture / Alimentation : ..... 195 594.00 €

Dont :

- Actions de communication et promotions : ..... 46 000.00 €
- Partenariats Chambre d'Agriculture : ..... 63 245.00 €
- Subventions aux associations et organismes de droit privé : ..... 47 149.00 €  
Partenariat CPIE, Festi'élevage, CIAP49, Vivre au Pays, GABB Anjou.

Tourisme : ..... 810 000.00 €

*Contrat de prestation Ôsez'Mauges.*

## PÔLE ANIMATIONS ET SOLIDARITÉS TERRITORIALES :

Solidarités / Santé : ..... 436 209.00 €

Outre les charges générales du service, sont provisionnés :

- Pour le Centre Local du Handicap : ..... 28 000.00 €
  - Pour le Centre Local d'Information et de Coordination : ..... 17 800.00 €
  - Pour le Conseil Local de Santé Mentale : ..... 52 000.00 €
  - Pour le Contrat Local de Santé : ..... 215 500.00 €  
Comprenant le plan d'attractivité médicale : ..... 156 000.00 €
  - Subventions aux associations et organismes de droit privé : ..... 72 000.00 €
- Dont :
- 36 000.00 € pour la Maison des ados ;
  - 20 000.00 € de soutien aux projets innovants ;
  - 16 000.00 € France Horizon / DOSMI ;

Culture et patrimoine : ..... 1 202 097.00 €

Comprenant, en particulier :

- La subvention d'équilibre au budget « Scènes de Pays » : ..... 719 847.00 €
- Soutien aux porteurs de festivals : ..... 90 000.00 €
- Le Contrat Local à l'Éducation Artistique : ..... 70 000.00 €
- Appel à projet pour la restauration du patrimoine : ..... 50 000.00 €
- Impression et pose de photographies grand-forma : ..... 30 000.00 €

Terrains d'accueil des gens du voyage : ..... 254 620.00 €

Dont :

- Contrat de prestations de service pour la gestion des sites : ..... 157 120.00 €
- Entretien des sites : ..... 37 000.00 €
- Fluides (eau, électricité) : ..... 22 000.00 €

## PÔLE AMÉNAGEMENT :

Habitat et urbanisme : ..... 1 726 971.00 €

Sont provisionnés :

- Pour l'habitat : ..... 1 702 771.00 €
- Dont :
- Suivi des OPAH / OPHRU : ..... 1 060 000.00 €
  - Subvention prorogation du PLH : ..... 500 000.00 €
  - Subvention aux associations et organismes de droit privé : ..... 122 371.00 €  
ADIL, Alisée, CREHA Ouest, Hâbitat jeune du choletais
- Pour l'urbanisme : ..... 24 200.00 €  
*Promotion et publications.*

Mobilités : ..... 3 456 514.00 €

Dont la subvention d'équilibre au budget annexe n°454 « Mobilités » de 3 438 114.00 €. Les autres dépenses, correspondant aux frais du service, font l'objet d'une participation du budget annexe en remboursement.

Instruction du droit des sols : ..... 91 800.00 €

Dont 37 000.00 de contrat de maintenance/hébergement du logiciel métier. L'ensemble de ces charges est compensé par les communes dans le cadre de la mutualisation du service.

SIG / Aménagement numérique : ..... 85 200.00 €

Dont :

- Participation au SMO pour l'aménagement numérique : ..... 30 000.00 €
- Fonctionnement élaboration plan corps de rue simplifié : ..... 17 000.00 €
- Maintenance/hébergement logiciels métier : ..... 7 700.00 €

## PÔLE TRANSITION ÉCOLOGIQUE :

Gestion des déchets : ..... 76 100.00 €  
Montant correspondant aux frais du service, faisant l'objet d'une participation du budget annexe n°451 « Collecte et traitement des déchets » en remboursement.

Stratégie écologique et animation territoriale : ..... 309 690.00 €

Dont :

- Partenariat et permanences Alisée : ..... 91 000.00 €
- Étude PCAET 2 : ..... 30 000.00 €
- Accompagnement TETE : ..... 39 840.00 €

## PÔLE GRAND CYCLE DE L'EAU :

Assainissement collectif : ..... 476 000.00 €

Montant correspondant aux frais du service, faisant l'objet d'une participation du budget annexe n°457 « Assainissement collectif » en remboursement.

Assainissement non collectif (SPANC) : ..... 59 050.00 €

Montant correspondant aux frais du service, faisant l'objet d'une participation du budget annexe n°458 « Assainissement non collectif » en remboursement.

Adduction en Eau Potable : ..... 45 000.00 €

Montant correspondant aux frais du service, faisant l'objet d'une participation du budget annexe n°456 « Eau potable » en remboursement.

Eaux pluviales : ..... 2 577 360.00 €

Dont, 2 431 360.00 € de subvention d'équilibre au budget annexe n°459 « GEMAPI et eaux pluviales ». Les autres dépenses correspondent aux frais du service remboursés par ce même budget annexe.

Gestion des milieux aquatiques et prévention des inondations (GEMAPI) : ..... 9 650.00 €

Montant correspondant aux frais du service, faisant l'objet d'une participation du budget annexe n°459 « GEMAPI et eaux pluviales » en remboursement.

### - Les atténuations de produits :

L'atténuation de produits, pour 9 464 668.00 €, comprend :

- Les attributions de compensation : ..... 7 588 606.00 €
- Le FNGIR : ..... 1 726 062.00 €

### - Les investissements :

Montant des investissements programmés : ..... 959 000.00 €

Dont :

- Terrain d'accueil des gens du voyage : ..... 420 000.00 €
- Achat mobilier tourisme fluvestre : ..... 100 000.00 €
- Mobilier et matériel informatique : ..... 162 000.00 €
- Aménagement du hall d'accueil du siège de Mauges Communauté : ..... 180 000.00 €

Subventions d'équipement versées : ..... 2 545 000.00 €

Dont :

- Développement des pistes cyclables et des PEM : ..... 1 795 000.00 €
- Collège de Beaupréau : ..... 750 000.00 €

Prise de participation (SEM Mauges Énergies) : ..... 2 383 200.00 €

### - Le remboursement de la dette :

La dette du budget principal reste négligeable.

Elle se compose de 3 emprunts pour un capital initial de 6 253 288.75 € et un capital restant dû de 5 045 236.69 €.

Sont budgétisés :

- En remboursement du capital : ..... 370 000.00 €
- En intérêts de la dette : ..... 124 000.00 €

### - Les ressources fiscales et les dotations :

Développées dans le rapport sur les orientations budgétaires, les ressources fiscales sont en partie substituée par différentes compensations suite à la baisse de 50% en 2021 des bases de la Cotisation Foncière des Entreprises (CFE) dites industrielles, puis la suppression de la

Cotisation sur la Valeur Ajoutée des Entreprises (CVAE). Par ailleurs, Mauges Communauté ne prélève pas de taxes foncières ou d'habitation.

Les ressources fiscales inscrites au budget principal s'élèvent à 10 625 780.00 €.

Elles comprennent au chapitre 73 :

- La CFE : ..... 7 650 000.00 €
- La TA FNB : ..... 122 500.00 €
- Les IFR : ..... 1 538 000.00 €
- La TASCOM : ..... 1 315 000.00 €

Le chapitre 73 comprend par ailleurs :

- Le bénéfice du fonds FPIC à Mauges Communauté : ..... 3 183 900.00 €
- L'attribution de compensation d'Orée-d'Anjou : ..... 231 412.00 €

Les compensations s'élèvent quant-à-elles à 10 125 151.00 €.

Comptabilisé au chapitre 73 :

- Compensation CVAE : ..... 6 810 197.00 €
- Part Taxe sur les Infrastructures de Transport Longue Distance : ..... 150 000.00 €
- Montant à reverser aux communes suivant kilométrage de voirie*

Comptabilisé au chapitre 74 :

- Compensation CFE : ..... 2 750 000.00 €
- DCRTP : ..... 80 770.00 €
- Autres allocations : ..... 334 184.00 €

La Dotation Globale de Fonctionnement est également comptabilisée au chapitre 74. Elle comprend :

- La dotation d'intercommunalité : ..... 3 108 206.00 €
- La dotation de compensation : ..... 3 529 000.00 €

**- Autres principales recettes :**

Remboursement de frais (personnels et services) par les services annexes : ..... 6 489 843.00 €.

Remboursement des communes pour le service ADS : ..... 820 910.00 €

| BUDGET PRINCIPAL |                                        |              |                |                                        |             |
|------------------|----------------------------------------|--------------|----------------|----------------------------------------|-------------|
| Fonctionnement   |                                        |              | Investissement |                                        |             |
| D                | Charges de fonctionnement              | 38 559 383 € | D              | Investissements programmés             | 959 000 €   |
|                  | Dont atténuation de produit            | 9 464 668 €  |                | Subventions d'équipement               | 2 555 000 € |
|                  | charges de personnel                   | 10 413 190 € |                | Prise de participation                 | 2 383 200 € |
|                  | subventions d'équilibre aux BA         | 7 814 103 €  |                | Immobilisations financières            | 250 000 €   |
|                  | participation au SDIS                  | 2 624 222 €  |                |                                        |             |
|                  | subventions                            | 1 725 020 €  |                | Emprunt (remboursement capital)        | 370 000 €   |
|                  |                                        |              |                | Caution                                | 2 500 €     |
|                  | Opérations d'ordre (section à section) | 518 517 €    |                | Opérations d'ordre (section à section) | 29 521 €    |
| R                | Recettes de fonctionnement             | 39 301 479 € | R              | Recette d'investissement               | 150 000 €   |
|                  | Dont fiscalité                         | 10 625 780 € |                | Remboursement avance                   |             |
|                  | compensation fiscalité                 | 10 044 381 € |                |                                        |             |
|                  | DGF                                    | 6 637 206 €  |                |                                        |             |
|                  | FPIC                                   | 3 183 900 €  |                |                                        |             |
|                  | remboursement par BA                   | 6 489 843 €  |                |                                        |             |
|                  | Opérations d'ordre (section à section) | 29 521 €     |                | Opérations d'ordre (section à section) | 518 517 €   |
|                  | Total dépenses                         | 39 077 900 € |                | Total dépenses                         | 6 549 221 € |
|                  | Total recettes                         | 39 331 000 € |                | Total recettes                         | 668 517 €   |
|                  | Excédent                               | 253 100 €    |                | Déficit -                              | 5 880 704 € |
| D                | Autofinancement                        | 253 100 €    | R              | Autofinancement                        | 253 100 €   |
|                  |                                        |              |                | Emprunt                                | 5 627 604 € |

**Budget annexe « Collecte et traitement des déchets des ménages et déchets assimilés » :**

Ce budget est à caractère industriel et commercial. En conséquence, il est soumis au principe de l'autonomie budgétaire.

L'articulation du budget est présentée dans le tableau ci-dessous. Sont à prendre en compte :

#### **Dette :**

La dette du budget de gestion des déchets est structurée en 6 emprunts, pour un capital initial de 10 603 641.84 €, et un capital restant dû de 8 355 406.79 €.

Sont budgétisés :

- En remboursement du capital : 510 000.00 € ;
- En intérêts de la dette : 144 800.00 €.

#### **Equilibres budgétaires :**

L'équilibre de la section de fonctionnement est soumis aux performances du centre de tri UNITRI. Le process pour le tri des matériaux fibreux qui n'a pas atteint encore son optimum de fonctionnement, pourrait amener, en 2026, à une perte de subvention des éco-organisme et de vente des matériaux, d'environ 1 134 000 €.

Cette perte amènerait à un déficit du budget, à compenser par l'excédent cumulé estimé à 4 700 000.00 €.

La section d'investissement du budget est équilibrée par l'emprunt, 1 836 364.00 €.

A noter que la reprise à intervenir des résultats 2025 devrait permettre de ramener ce recours à l'emprunt autour de 650 000.00 €.

| BUDGET GESTION DES DECHETS |                                                    |               |                |                                        |               |
|----------------------------|----------------------------------------------------|---------------|----------------|----------------------------------------|---------------|
| Exploitation               |                                                    |               | Investissement |                                        |               |
| D                          | Charges d'exploitation                             | 13 053 060 €  | D              | Investissements programmés             | 1 841 864 €   |
|                            | <i>Dont sous traitance générale</i>                | 5 606 730 €   |                | <i>Dont programme "déchèteries"</i>    | 1 150 000 €   |
|                            | <i>participation syndicat traitement</i>           | 5 350 020 €   |                | Emprunt (remboursement capital)        | 510 000 €     |
|                            | <i>Charges de personnel</i>                        | 804 540 €     |                | Opérations d'ordre (section à section) | 4 500 €       |
|                            | Opérations d'ordre (section à section)             | 520 000 €     |                | Recettes d'investissement              | - €           |
| R                          | Recettes d'exploitation                            | 12 434 637 €  | R              |                                        |               |
|                            | <i>Dont redevance incitative</i>                   | 10 849 881 €  |                |                                        |               |
|                            | <i>subvention des écoorganismes</i>                | 1 463 844 €   |                |                                        |               |
|                            | <i>vente de matériaux</i>                          | 65 000 €      |                | Opérations d'ordre (section à section) | 520 000 €     |
|                            | Opérations d'ordre (section à section)             | 4 500 €       |                | Total dépenses                         | 2 356 364 €   |
|                            | Total dépenses                                     | 13 573 060 €  |                | Total recettes                         | 520 000 €     |
|                            | Total recettes                                     | 12 439 137 €  |                | Besoin de financement                  | - 1 836 364 € |
|                            | Déficit à envisager                                | - 1 133 923 € |                |                                        |               |
| R                          | Subvention d'exploitation supplémentaire attendue. | 1 133 923 €   | R              | Emprunt                                | 1 836 364 €   |

#### **Budgets annexes « Zones d'activités économiques » :**

L'articulation du budget est présentée dans les tableaux ci-dessous. Sont à prendre en compte :

#### **PARTIE AMÉNAGEMENT (gestion de stocks) :**

##### **Dette :**

La dette du budget des zones d'activités économiques est structurée sur 2 emprunts, pour un capital initial de 4 324 927.43 €, et un capital restant dû de 2 663 387.26 €.

Sont budgétisés :

- En remboursement du capital : 375 000.00 € ;
- En intérêts de la dette : 39 910.00 €.

##### **Recettes des ventes :**

Les ventes des terrains en 2026 sont prévues à hauteur de 2 016 000.00 €.

A noter une reprise au bilan de la zone d'activité de Chemillé, initialement prévue en 2025, pour 1 930 000.00 €.

##### **Subvention du budget principal :**

Pour l'équilibre des opérations financières, est inscrit en recette une subvention du budget principal de 375 000.00 €.

##### **Equilibre budgétaire des opérations de stocks :**

Les opérations de stock dégagent un excédent en section d'investissement de 1 502 577.44 €.

Ce suréquilibre permet d'autofinancer, en partie, les opérations de renouvellement de voirie des zones. Il viendra, lors de la reprise des résultats, diminuer le déficit du budget.

| BUDGET ZONES                                         |                                               |                |                                                            |
|------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------|------------------------------------------------------------|
| CRÉATION ET EXTENSION DES ZONES (GESTION DES STOCKS) |                                               |                |                                                            |
| Fonctionnement                                       |                                               | Investissement |                                                            |
|                                                      | <b>Charges de fonctionnement</b>              |                | <b>Emprunt (remboursement capital)</b>                     |
|                                                      | <i>Dont extension et création de zones</i>    |                | <b>375 000 €</b>                                           |
| <b>D</b>                                             | <b>Opérations d'ordre (section à section)</b> | <b>D</b>       | <b>Opérations d'ordre (section à section)</b>              |
|                                                      | <i>Variation de stock</i>                     |                | <b>1 443 423 €</b>                                         |
|                                                      | <i>Virement équilibre op. financières</i>     |                |                                                            |
|                                                      | <b>Recettes de fonctionnement</b>             |                |                                                            |
|                                                      | <i>Vente de terrains aménagés</i>             |                |                                                            |
| <b>R</b>                                             | <i>Retour concessionnaire</i>                 | <b>R</b>       |                                                            |
|                                                      | <b>Opérations d'ordre (section à section)</b> |                | <b>Opérations d'ordre (section à section)</b>              |
|                                                      | <b>Total dépenses</b>                         |                | <b>Total dépenses</b>                                      |
|                                                      | <b>Total recettes</b>                         |                | <b>Total recettes</b>                                      |
|                                                      | <b>Déficit -</b>                              |                | <b>Suréquilibre</b>                                        |
|                                                      |                                               |                | <b>1 502 577 €</b>                                         |
| <b>R</b>                                             | <b>Subvention du budget principal</b>         |                | <b>Suréquilibre permettant le gros entretien des zones</b> |
|                                                      | <b>375 000 €</b>                              |                | <b>1 502 577 €</b>                                         |

## **PARTIE GESTION ET ENTRETIEN DES ZONES :**

### **Equilibre budgétaire de la gestion et de l'entretien des zones :**

L'équilibre budgétaire de la gestion et de l'entretien des zones, en fonctionnement, est assuré par une subvention du budget principal de 328 283.00 €.

En investissement, les opérations de renouvellement de voirie, 2 005 000.00 €, sont financées par l'excédent dégagé par les opérations de stock, 1 502 577.44 €, et un emprunt de 502 052.56 €. A noter l'équilibre de la section comprend également un amortissement de 370.00 €.

| GESTION ET ENTRETIEN DES ZONES |                                               |                |                                                               |
|--------------------------------|-----------------------------------------------|----------------|---------------------------------------------------------------|
| Fonctionnement                 |                                               | Investissement |                                                               |
|                                | <b>Charges de fonctionnement</b>              |                | <b>Renouvellement de voirie</b>                               |
|                                | <i>Dont entretien paysager et de voirie</i>   |                | <b>2 005 000 €</b>                                            |
| <b>D</b>                       | <b>Opérations d'ordre (section à section)</b> | <b>D</b>       | <b>Opérations d'ordre (section à section)</b>                 |
|                                |                                               |                | <b>- €</b>                                                    |
|                                | <b>Recettes de fonctionnement</b>             |                | <b>Suréquilibre issu des ventes et retour concessionnaire</b> |
| <b>R</b>                       | <b>Opérations d'ordre (section à section)</b> | <b>R</b>       | <b>Opérations d'ordre (section à section)</b>                 |
|                                |                                               |                | <b>370 €</b>                                                  |
|                                | <b>Total dépenses</b>                         |                | <b>Total dépenses</b>                                         |
|                                | <b>Total recettes</b>                         |                | <b>Total recettes</b>                                         |
|                                | <b>Déficit -</b>                              |                | <b>Besoin de financement -</b>                                |
|                                |                                               |                | <b>502 053 €</b>                                              |
| <b>R</b>                       | <b>Subvention du budget principal</b>         | <b>R</b>       | <b>Emprunt</b>                                                |
|                                | <b>328 283 €</b>                              |                | <b>502 053 €</b>                                              |

### **Budget annexe « Bâtiments d'activités économiques » :**

L'articulation du budget est présentée dans le tableau ci-dessous. Sont à prendre en compte :

#### **Dette :**

La dette du budget des bâtiments d'activités économiques est structurée en 6 emprunts, pour un capital initial de 7 377 523,92 €, et un capital restant dû de 4 214 098,75 €.

Sont budgétisés :

- En remboursement du capital : 570 000.00 € ;
- En intérêts de la dette : 233 100.00 €.

#### **Equilibres budgétaires :**

La section d'investissement est équilibrée par un recours à l'emprunt pour 985 365.00 €.

L'équilibre de la section de fonctionnement est assuré par une subvention du budget principal, à hauteur de 521 499.00 €.

| BUDGET BÂTIMENTS |                                        |             |                |                                             |             |
|------------------|----------------------------------------|-------------|----------------|---------------------------------------------|-------------|
| Fonctionnement   |                                        |             | Investissement |                                             |             |
| D                | Charges de fonctionnement              | 611 274 €   | D              | Investissements programmés                  | 1 258 290 € |
|                  | <i>Dont entretien des bâtiments</i>    | 105 000 €   |                | <i>Dont maîtrise d'œuvre SYNERGIE</i>       | 512 640 €   |
|                  | <i>énergie électricité</i>             | 91 450 €    |                | <i>plate forme alimentaire territoriale</i> | 350 000 €   |
|                  | <i>taxe foncière</i>                   | 83 607 €    |                |                                             |             |
|                  |                                        |             |                | Emprunt (remboursement capital)             | 570 000 €   |
|                  | Opérations d'ordre (section à section) | 627 025 €   |                | Opérations d'ordre (section à section)      | 57 000 €    |
| R                | Revenu des immeubles                   | 659 800 €   | R              | Dettes acquéreurs                           | 272 900 €   |
|                  | Opérations d'ordre (section à section) | 57 000 €    |                | Opérations d'ordre (section à section)      | 627 025 €   |
|                  | Total dépenses                         | 1 238 299 € |                | Total dépenses                              | 1 885 290 € |
|                  | Total recettes                         | 716 800 €   |                | Total recettes                              | 899 925 €   |
|                  | Déficit -                              | 521 499 €   |                | Besoin de financement -                     | 985 365 €   |
| R                | Subvention du budget principal         | 521 499 €   | R              | Emprunt                                     | 985 365 €   |

### **Budget annexe « Mobilités » :**

Ce budget à caractère industriel et commercial peut faire l'objet d'un financement par subvention du budget principal pour le service de transport scolaire, restant service public administratif, et par application du Code du transport pour les autres services.

L'articulation du budget est présentée dans les tableaux ci-dessous. Sont à prendre en compte :

#### **SERVICE TRANSPORT SCOLAIRE :**

**Dettes :** (Pas de dette)

#### **Equilibres budgétaires :**

L'équilibre budgétaire de la section de fonctionnement est assuré par une subvention de 2 845 365.00 € du budget principal.

La section d'investissement s'équilibre par un emprunt de 32 590.00 €, dont le recours sera supprimé lors de la reprise des résultats.

| BUDGET MOBILITE      |                                        |             |                |                                        |          |
|----------------------|----------------------------------------|-------------|----------------|----------------------------------------|----------|
| TRANSPORTS SCOLAIRES |                                        |             |                |                                        |          |
| Exploitation         |                                        |             | Investissement |                                        |          |
| D                    | Charges d'exploitation                 | 7 572 060 € | D              | Crédits d'investissement               | 33 000 € |
|                      | <i>Dont prestations de transport</i>   | 7 084 700 € |                |                                        |          |
|                      | <i>charges de personnel</i>            | 322 000 €   |                |                                        |          |
|                      | Opérations d'ordre (section à section) | 410 €       |                | Opérations d'ordre (section à section) | - €      |
| R                    | Recettes d'exploitation                | 4 727 105 € | R              |                                        |          |
|                      | <i>Dont recettes des familles</i>      | 950 000 €   |                |                                        |          |
|                      | <i>subventions régionales</i>          | 3 767 105 € |                |                                        |          |
|                      | Opérations d'ordre (section à section) | - €         |                | Opérations d'ordre (section à section) | 410 €    |
|                      | Total dépenses                         | 7 572 470 € |                | Total dépenses                         | 33 000 € |
|                      | Total recettes                         | 4 727 105 € |                | Total recettes                         | 410 €    |
|                      | Déficit -                              | 2 845 365 € |                | Besoin de financement -                | 32 590 € |
| R                    | Subvention du budget principal         | 2 845 365 € | R              | Emprunt                                | 32 590 € |

#### **AUTRES SERVICES ET ACTIONS MOBILITES :**

**Dettes :** (Pas de dette)

#### **Equilibres budgétaires :**

L'équilibre budgétaire de la section de fonctionnement est assuré par une subvention de 592 749.00 € du budget principal.

La section d'investissement est équilibrée par un recours à l'emprunt pour 1 717 000.00 €. A noter que la reprise à intervenir des résultats 2025 devrait permettre d'autofinancer ces investissements par subvention complémentaire du budget principal.

| BUDGET MOBILITÉ                              |                                        |             |                         |                                        |             |
|----------------------------------------------|----------------------------------------|-------------|-------------------------|----------------------------------------|-------------|
| TRANSPORTS DE VOYAGEURS ET ACTIONS MOBILITÉS |                                        |             |                         |                                        |             |
| Exploitation                                 |                                        |             | Investissement          |                                        |             |
| D                                            | Charges d'exploitation                 | 1 389 275 € | D                       | Investissements programmés             | 1 750 000 € |
|                                              | Dont prestations de transport          | 853 350 €   |                         | Dont aménagement aires multimodales    | 205 000 €   |
|                                              | charges de personnel                   | 100 000 €   |                         | aménagement pistes cyclables           | 1 395 000 € |
|                                              | subventions "vélo et co-voiturage"     | 185 000 €   |                         | innovations                            | 150 000 €   |
|                                              | Opérations d'ordre (section à section) | 33 000 €    |                         | Opérations d'ordre (section à section) | - €         |
| R                                            | Recettes d'exploitation                | 829 526 €   | R                       |                                        |             |
|                                              | Dont titres de transport et locations  | 29 000 €    |                         |                                        |             |
|                                              | versement mobilité                     | 627 300 €   |                         |                                        |             |
|                                              | subventions régionales                 | 172 626 €   |                         |                                        |             |
|                                              | Opérations d'ordre (section à section) | - €         |                         | Opérations d'ordre (section à section) | 33 000 €    |
| Total dépenses                               |                                        | 1 422 275 € | Total dépenses          |                                        | 1 750 000 € |
| Total recettes                               |                                        | 829 526 €   | Total recettes          |                                        | 33 000 €    |
| Déficit -                                    |                                        | 592 749 €   | Besoin de financement - |                                        | 1 717 000 € |
| R                                            | Subvention du budget principal         | 592 749 €   | R                       | Emprunt                                | 1 717 000 € |

#### **Budget annexe « Scènes de Pays » :**

L'articulation du budget est présentée dans le tableau ci-dessous. Sont à prendre en compte :

**Dette :** (Pas de dette)

#### **Equilibre budgétaire :**

L'équilibre budgétaire de la section de fonctionnement est assuré par une subvention de 719 847.00 € du budget principal.

La section d'investissement s'équilibre par les amortissements.

| BUDGET SCENES DE PAYS |                                        |             |                         |                                        |          |
|-----------------------|----------------------------------------|-------------|-------------------------|----------------------------------------|----------|
| Fonctionnement        |                                        |             | Investissement          |                                        |          |
| D                     | Charges de fonctionnement              | 1 068 347 € | D                       | Crédits d'investissement               | 10 000 € |
|                       | Dont charges de personnel              | 356 310 €   |                         |                                        |          |
|                       | intermittents                          | 93 000 €    |                         |                                        |          |
|                       | programmation culturelle               | 575 037 €   |                         |                                        |          |
|                       | Opérations d'ordre (section à section) | 10 000 €    |                         | Opérations d'ordre (section à section) | - €      |
| R                     | Recettes de fonctionnement             | 358 500 €   | R                       |                                        |          |
|                       | Dont billetterie et mécénat            | 225 000 €   |                         |                                        |          |
|                       | subventions des partenaires            | 133 500 €   |                         |                                        |          |
|                       | Opérations d'ordre (section à section) | - €         |                         | Opérations d'ordre (section à section) | 10 000 € |
| Total dépenses        |                                        | 1 078 347 € | Total dépenses          |                                        | 10 000 € |
| Total recettes        |                                        | 358 500 €   | Total recettes          |                                        | 10 000 € |
| Déficit -             |                                        | 719 847 €   | Equilibre de la section |                                        | - €      |
| R                     | Subvention du budget principal         | 719 847 €   |                         |                                        |          |

#### **Budget annexe « Eau » :**

Ce budget est à caractère industriel et commercial. En conséquence, il est soumis au principe de l'autonomie budgétaire.

La gestion de la production et distribution d'eau potable (hors production d'eau potable par le SIDAEP Mauges Gâtines), est un service concédé par Mauges Communauté à la société SAUR (contrat de concession effectif au 1er janvier 2022).

L'articulation du budget est présentée dans le tableau ci-dessous. Sont à prendre en compte :

#### **Dette :**

La dette du budget d'adduction en eau potable est structurée en 9 emprunts, pour un capital initial de 8 381 782,03 € et un capital restant dû de 6 099 932,45 €.

Sont budgétisés :

- En remboursement du capital : 327 000.00 € ;
- En intérêts de la dette : 142 900.00 €.

### **Équilibres budgétaires :**

La section de fonctionnement est en suréquilibre de 478 330.00 €. 71 720.00 € sont inscrits en crédits supplémentaires au chapitre 011, 406 610.00 € sont consacrés à l'autofinancement.

La section d'investissement est équilibrée par le recours à l'emprunt pour 4 955 390.00 €.

| BUDGET EAU POTABLE |                                        |             |                       |                                        |               |
|--------------------|----------------------------------------|-------------|-----------------------|----------------------------------------|---------------|
| Exploitation       |                                        |             | Investissement        |                                        |               |
| D                  | Charges d'exploitation                 | 1 624 470 € | D                     | Investissements programmés             | 6 985 000 €   |
|                    | Dont charges de personnel              | 392 940 €   |                       | Emprunt (remboursement capital)        | 327 000 €     |
|                    |                                        |             |                       |                                        |               |
|                    | Opérations d'ordre (section à section) | 2 000 000 € |                       | Opérations d'ordre (section à section) | 100 000 €     |
| R                  | Recettes d'exploitation                | 4 002 800 € | R                     | Subventions d'investissement           | 50 000 €      |
|                    | Dont vente d'eau aux abonnés           | 3 736 800 € |                       |                                        |               |
|                    |                                        |             |                       | Opérations d'ordre (section à section) | 2 000 000 €   |
|                    | Opérations d'ordre (section à section) | 100 000 €   |                       |                                        |               |
| Total dépenses     |                                        | 3 624 470 € | Total dépenses        |                                        | 7 412 000 €   |
| Total recettes     |                                        | 4 102 800 € | Total recettes        |                                        | 2 050 000 €   |
| Excédent           |                                        | 478 330 €   | Besoin de financement |                                        | - 5 362 000 € |
| D                  | Marge au chapitre 011                  | 71 720 €    | R                     | Autofinancement                        | 406 610 €     |
|                    | Autofinancement                        | 406 610 €   |                       | Emprunt                                | 4 955 390 €   |

### **Budget annexe « Assainissement collectif » :**

Ce budget est à caractère industriel et commercial. En conséquence, il est soumis au principe de l'autonomie budgétaire.

L'importance des charges d'exploitation caractérise la gestion en régie de l'ensemble du service.

L'articulation du budget est présentée dans le tableau ci-dessous. Sont à prendre en compte :

#### **Recettes du service :**

Les recettes du service se composent de :

- La redevance « assainissement collectif » : ..... 10 436 580.00 € ;
- Les participations au financement de l'assainissement collectif (PFAC) : ..... 500 000.00 € ;
- La facturation des branchements : ..... 480 000.00 € ;
- La facturation des conventions de rejets : ..... 468 440.00 € ;
- Les contrôles d'assainissement (vente) : ..... 200 000.00 € ;

#### **Investissements :**

Le programme d'investissement se répartit en 1 230 000.00 € pour les installations et 10 000 000.00 € pour les réseaux.

À noter que 575 000.00 € sont provisionnés pour l'achat d'outillage industriel.

Les branchements font l'objet d'un autofinancement de 480 000.00 € correspondant aux recettes perçus en fonctionnement de remboursement des habitants.

#### **Dette :**

Les emprunts du budget d'assainissement collectif, représentent une dette structurée en 36 contrats, pour un capital initial de 34 045 492,00 € et un capital restant dû de 24 005 989,59 €.

Sont budgétisés :

- En remboursement du capital : 1 650 500.00 € ;
- En intérêts de la dette : 741 000.00 €.

### **Équilibres budgétaires :**

La section de fonctionnement présente un déficit de 739 270.00 €. Ainsi, l'équilibre de la section est obtenu par l'inscription d'une recette supplémentaire des services.

La reprise des résultats de fonctionnement 2025, présentant un excédent cumulé de l'ordre de 2 900 000.00 €, permettra de combler ce déficit lors de l'adoption des budgets supplémentaires.

La section d'investissement est équilibrée par l'emprunt à hauteur de 8 175 500.00 €.

| BUDGET ASSAINISSEMENT COLLECTIF |                                           |              |                |                                        |              |
|---------------------------------|-------------------------------------------|--------------|----------------|----------------------------------------|--------------|
| Exploitation                    |                                           |              | Investissement |                                        |              |
| D                               | Charges d'exploitation                    | 9 444 290 €  | D              | Investissements programmés             | 12 641 000 € |
|                                 | <i>Dont sous traitance générale</i>       | 2 384 750 €  |                |                                        |              |
|                                 | <i>entretien réseaux et bâtiments</i>     | 941 100 €    |                | Emprunt (remboursement capital)        | 1 650 500 €  |
|                                 | <i>énergie et eau</i>                     | 1 071 800 €  |                |                                        |              |
|                                 | <i>Charges de personnel</i>               | 2 207 770 €  |                |                                        |              |
|                                 | Opérations d'ordre (section à section)    | 4 670 000 €  |                | Opérations d'ordre (section à section) | 1 200 000 €  |
| R                               | Recettes d'exploitation                   | 12 175 020 € | R              | Subventions d'investissement           | 2 646 000 €  |
|                                 | <i>Dont redevance assainissement</i>      | 10 436 580 € |                |                                        |              |
|                                 | <i>branchements (virement en invest.)</i> | 480 000 €    |                |                                        |              |
|                                 | Opérations d'ordre (section à section)    | 1 200 000 €  |                | Opérations d'ordre (section à section) | 4 670 000 €  |
|                                 | Total dépenses                            | 14 114 290 € |                | Total dépenses                         | 15 491 500 € |
|                                 | Total recettes                            | 13 375 020 € |                | Total recettes                         | 7 316 000 €  |
|                                 | Déficit -                                 | 739 270 €    |                | Besoin de financement -                | 8 175 500 €  |
| R                               | Recette d'exploitation suppl.             | 739 270 €    | R              | Emprunt                                | 8 175 500 €  |

### **Budget annexe « Assainissement non collectif » - SPANC :**

Ce budget est à caractère industriel et commercial. En conséquence, il est soumis au principe de l'autonomie budgétaire.

L'articulation du budget est présentée dans le tableau ci-dessous. Sont à prendre en compte :

**Dette :** (Pas de dette)

#### **Equilibres budgétaires :**

La section de fonctionnement présente un déficit de 64 989.00 €. Ainsi, l'équilibre de la section est obtenu par l'inscription d'une recette supplémentaire des services.

La reprise des résultats de fonctionnement 2025, présentant un excédent cumulé de l'ordre de 115 000.00 €, permettra de combler ce déficit lors de l'adoption des budgets supplémentaires.

La section d'investissement est équilibrée par l'emprunt à hauteur de 35 400.00 €.

| BUDGET ASSAINISSEMENT NON COLLECTIF |                                         |           |                |                                        |          |
|-------------------------------------|-----------------------------------------|-----------|----------------|----------------------------------------|----------|
| Exploitation                        |                                         |           | Investissement |                                        |          |
| D                                   | Charges d'exploitation                  | 481 230 € | D              | Crédits d'investissement               | 36 400 € |
|                                     | <i>Dont charges de personnel</i>        | 384 150 € |                |                                        |          |
|                                     | Opérations d'ordre (section à section)  | 1 000 €   |                | Opérations d'ordre (section à section) | - €      |
| R                                   | Recettes d'exploitation                 | 417 241 € | R              |                                        |          |
|                                     | <i>Dont redevances d'assainissement</i> | 360 241 € |                |                                        |          |
|                                     | Opérations d'ordre (section à section)  | - €       |                | Opérations d'ordre (section à section) | 1 000 €  |
|                                     | Total dépenses                          | 482 230 € |                | Total dépenses                         | 36 400 € |
|                                     | Total recettes                          | 417 241 € |                | Total recettes                         | 1 000 €  |
|                                     | Déficit -                               | 64 989 €  |                | Besoin de financement -                | 35 400 € |
| R                                   | Recette d'exploitation suppl.           | 64 989 €  | R              | Emprunt                                | 35 400 € |

### **Budget annexe « GEMAPI et eaux pluviales » :**

Il est précisé que les services retracés dans ce budget ne sont pas considérés comme des services industriels et commerciaux. Leur financement par une subvention d'équilibre du budget principal est donc possible.

L'articulation du budget est présentée dans les tableaux ci-dessous. Sont à prendre en compte :

#### **GEMAPI :**

##### **Recettes du budget :**

Le montant de la taxe sur les milieux aquatiques et la prévention des inondation, consacré au service est de 1 965 000.00 €.

400 000.00 € sont par ailleurs consacrés à l'entretien des infrastructures de protection des inondations, dans le cadre de la gestion des eaux pluviales urbaines.

**Dette :** (Pas de dette)

#### **Equilibres budgétaires :**

La section de fonctionnement s'équilibre par le montant de la taxe GEMAPI.

La taxe dégage par ailleurs un suréquilibre de 695 285.00 € permettant l'autofinancement partiel des investissements.

La section d'investissement s'équilibre par un emprunt de 715 524.00 €.

Ce recours à l'emprunt sera annulé lors de la reprise des résultats 2025, soit un excédent cumulé de l'ordre de 1 850 000.00 €.

| BUDGET GEMAPI ET EAUX PLUVIALES |                                        |             |                       |                                        |               |
|---------------------------------|----------------------------------------|-------------|-----------------------|----------------------------------------|---------------|
| GEMAPI                          |                                        |             |                       |                                        |               |
| Fonctionnement                  |                                        |             | Investissement        |                                        |               |
| D                               | Charges de fonctionnement              | 1 234 715 € | D                     | Investissements programmés             | 1 494 809 €   |
|                                 | Dont participation syndicats bassin    | 997 700 €   |                       | Dont travaux EP Loire                  | 1 196 525 €   |
|                                 | entretien terrains                     | 31 090 €    |                       | travaux milieux aquatiques             | 235 000 €     |
|                                 | charges de personnel                   | 95 540 €    |                       |                                        |               |
|                                 | Opérations d'ordre (section à section) | 35 000 €    |                       | Opérations d'ordre (section à section) | - €           |
| R                               | Recettes de fonctionnement             | 1 965 000 € | R                     | Subventions d'investissement           | 49 000 €      |
|                                 | Taxe GEMAPI                            |             |                       |                                        |               |
|                                 | Opérations d'ordre (section à section) | - €         |                       | Opérations d'ordre (section à section) | 35 000 €      |
| Total dépenses                  |                                        | 1 269 715 € | Total dépenses        |                                        | 1 494 809 €   |
| Total recettes                  |                                        | 1 965 000 € | Total recettes        |                                        | 84 000 €      |
| Excédent                        |                                        | 695 285 €   | Besoin de financement |                                        | - 1 410 809 € |
| D                               | Autofinancement                        | 695 285 €   | R                     | Autofinancement                        | 695 285 €     |
|                                 |                                        |             |                       | Emprunt                                | 715 524 €     |

### **EAUX PLUVIALES :**

#### **Recettes du budget :**

1 000 000.00 € de subvention du budget principal est inscrit suite à la diminution des attributions de compensation pour prendre en compte le transfert des charges de gestion des eaux pluviales.

#### **Dette :**

Les emprunts du budget de gestion des eaux pluviales, représentent une dette structurée en 2 contrats, pour un capital initial de 14 802 300 € et un capital restant dû de 14 307 113,72 €.

Sont budgétisés :

- En remboursement du capital : 483 350.00 € ;
- En intérêts de la dette : 475 000.00 €.

#### **Équilibres budgétaires :**

La section de fonctionnement fait apparaître un déficit de 1 431 360.00 €, portant la subvention d'équilibre du budget principal à 2 431 360.00 €.

La section d'investissement s'équilibre par l'emprunt pour 8 062 400.00 €.

| BUDGET GEMAPI ET EAUX PLUVIALES |                                        |               |                       |                                        |               |
|---------------------------------|----------------------------------------|---------------|-----------------------|----------------------------------------|---------------|
| EAUX PLUVIALES                  |                                        |               |                       |                                        |               |
| Fonctionnement                  |                                        |               | Investissement        |                                        |               |
| D                               | Charges de fonctionnement              | 2 456 360 €   | D                     | Investissements programmés             | 9 265 400 €   |
|                                 | Dont entretien des bassins d'orages    | 400 000 €     |                       | Emprunt (remboursement capital)        | 475 000 €     |
|                                 | entretien des réseaux                  | 200 000 €     |                       |                                        |               |
|                                 | charges de personnel                   | 978 830 €     |                       | Opérations d'ordre (section à section) | 13 000 €      |
|                                 | Opérations d'ordre (section à section) | 691 000 €     |                       | Subventions d'investissement           | 1 000 000 €   |
| R                               | Recettes de fonctionnement             | 1 703 000 €   | R                     |                                        |               |
|                                 | Dont taxe GEMAPI                       | 400 000 €     |                       | Opérations d'ordre (section à section) | 691 000 €     |
|                                 | branchements (virement en invest.)     | 300 000 €     |                       |                                        |               |
|                                 | subvention du Budget Principal         | 1 000 000 €   |                       |                                        |               |
|                                 | Opérations d'ordre (section à section) | 13 000 €      | Total dépenses        |                                        | 9 753 400 €   |
| Total dépenses                  |                                        | 3 147 360 €   | Total recettes        |                                        | 1 691 000 €   |
| Total recettes                  |                                        | 1 716 000 €   | Besoin de financement |                                        | - 8 062 400 € |
| Déficit                         |                                        | - 1 431 360 € |                       |                                        |               |
| R                               | Subvention du budget principal         | 1 431 360 €   | R                     | Emprunt                                | 8 062 400 €   |

**Le montant total des crédits, en dépenses et recettes, des budgets primitifs, principal et annexes, sont les suivants :**

| Budgets primitifs 2026                                                                             | Section de fonctionnement |                 | Section d'investissement |                 | Total des deux sections |                 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------|--------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|
|                                                                                                    | Recettes                  | Dépenses        | Recettes                 | Dépenses        | Recettes                | Dépenses        |
| Budget principal 450                                                                               | 39 331 000,00 €           | 39 331 000,00 € | 6 558 221,00 €           | 6 558 221,00 €  | 45 889 221,00 €         | 45 889 221,00 € |
| Budget annexe 451<br>« collecte et traitement<br>des déchets des ménages<br>et déchets assimilés » | 13 573 060,00 €           | 13 573 060,00 € | 2 422 864,00 €           | 2 422 864,00 €  | 15 995 924,00 €         | 15 995 924,00 € |
| Budget annexe 452 «<br>zones d'activités<br>économiques »                                          | 5 631 615,56 €            | 5 631 615,56 €  | 3 986 172,56 €           | 3 986 172,56 €  | 9 617 788,12 €          | 9 617 788,12 €  |
| Budget annexe 453<br>« bâtiments d'activités<br>économiques »                                      | 1 238 299,00 €            | 1 238 299,00 €  | 1 919 422,00 €           | 1 919 422,00 €  | 3 157 721,00 €          | 3 157 721,00 €  |
| Budget annexe 454 «<br>mobilités »                                                                 | 8 994 745,00 €            | 8 994 745,00 €  | 2 583 000,00 €           | 2 583 000,00 €  | 11 577 745,00 €         | 11 577 745,00 € |
| Budget annexe 455 «<br>Scènes de Pays »                                                            | 1 078 347,00 €            | 1 078 347,00 €  | 10 000,00 €              | 10 000,00 €     | 1 088 347,00 €          | 1 088 347,00 €  |
| Budget annexe 456 «<br>Eau »                                                                       | 4 102 800,00 €            | 4 102 800,00 €  | 7 757 000,00 €           | 7 757 000,00 €  | 11 859 800,00 €         | 11 859 800,00 € |
| Budget annexe 457 «<br>Assainissement<br>collectif »                                               | 14 114 290,00 €           | 14 114 290,00 € | 16 053 000,00 €          | 16 053 000,00 € | 30 167 290,00 €         | 30 167 290,00 € |
| Budget annexe 458 «<br>Assainissement non<br>collectif »                                           | 482 230,00 €              | 482 230,00 €    | 36 400,00 €              | 36 400,00 €     | 518 630,00 €            | 518 630,00 €    |
| Budget annexe 459 «<br>GEMAPI et eaux<br>pluviales »                                               | 5 112 360,00 €            | 5 112 360,00 €  | 11 705 659,00 €          | 11 705 659,00 € | 16 818 019,00 €         | 16 818 019,00 € |

Le Conseil communautaire :

Vu le Code général des Collectivités territoriales, notamment ses articles L.1612-4 à L.1612-7 et L.2311-1 et suivants ;

Vu l'avis favorable du Bureau communautaire du 4 février 2026 ;

Considérant le projet de budgets primitifs pour l'année 2026 ;

Après en avoir délibéré :

#### - DÉCIDE :

Article premier : D'approuver, à l'unanimité, le budget principal 2026 n°450, dont la balance générale s'établit comme suit :

| Budget principal | Section de fonctionnement | Section d'investissement | Total           |
|------------------|---------------------------|--------------------------|-----------------|
| Dépenses         | 39 331 000,00 €           | 6 558 221,00 €           | 45 889 221,00 € |
| Recettes         | 39 331 000,00 €           | 6 558 221,00 €           | 45 889 221,00 € |

Article 2 : D'approuver, à l'unanimité, le budget annexe n°451 « collecte et traitement des déchets des ménages et déchets assimilés » 2026, dont la balance générale s'établit comme suit :

| <b>Budget annexe<br/>« Collecte et<br/>traitement des<br/>déchets des<br/>ménages et déchets<br/>assimilés »</b> | <b>Section de<br/>fonctionnement</b> | <b>Section<br/>d'investissement</b> | <b>Total</b>    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|-----------------|
| Dépenses                                                                                                         | 13 573 060,00 €                      | 2 422 864,00 €                      | 15 995 924,00 € |
| Recettes                                                                                                         | 13 573 060,00 €                      | 2 422 864,00 €                      | 15 995 924,00 € |

Article 3 : D'approuver, à l'unanimité, le budget annexe n°452 « Zones d'activités économiques » 2026, dont la balance générale s'établit comme suit :

| <b>Budget annexe<br/>« Zones d'activités<br/>économiques »</b> | <b>Section de<br/>fonctionnement</b> | <b>Section<br/>d'investissement</b> | <b>Total</b>   |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|----------------|
| Dépenses                                                       | 5 631 615,56 €                       | 3 986 172,56 €                      | 9 617 788,12 € |
| Recettes                                                       | 5 631 615,56 €                       | 3 986 172,56 €                      | 9 617 788,12 € |

Article 4 : D'approuver, à l'unanimité, le budget annexe n°453 « Bâtiments d'activités économiques » 2026, dont la balance générale s'établit comme suit :

| <b>Budget annexe<br/>« Bâtiments<br/>d'activités<br/>économiques »</b> | <b>Section de<br/>fonctionnement</b> | <b>Section<br/>d'investissement</b> | <b>Total</b>   |
|------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|----------------|
| Dépenses                                                               | 1 238 299,00 €                       | 1 919 422,00 €                      | 3 157 721,00 € |
| Recettes                                                               | 1 238 299,00 €                       | 1 919 422,00 €                      | 3 157 721,00 € |

Article 5 : D'approuver, à l'unanimité, le budget annexe n°454 « Mobilités » 2026, dont la balance générale s'établit comme suit :

| <b>Budget annexe<br/>« Mobilités »</b> | <b>Section de<br/>fonctionnement</b> | <b>Section<br/>d'investissement</b> | <b>Total</b>    |
|----------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|-----------------|
| Dépenses                               | 8 994 745,00 €                       | 2 583 000,00 €                      | 11 577 745,00 € |
| Recettes                               | 8 994 745,00 €                       | 2 583 000,00 €                      | 11 577 745,00 € |

Article 6 : D'approuver, à l'unanimité, le budget annexe n°455 « Scènes de Pays » 2026, dont la balance générale s'établit comme suit :

| <b>Budget annexe<br/>« Scènes de Pays »</b> | <b>Section de<br/>fonctionnement</b> | <b>Section<br/>d'investissement</b> | <b>Total</b>   |
|---------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|----------------|
| Dépenses                                    | 1 078 347,00 €                       | 10 000,00 €                         | 1 088 347,00 € |
| Recettes                                    | 1 078 347,00 €                       | 10 000,00 €                         | 1 088 347,00 € |

Article 7 : D'approuver, à l'unanimité, le budget annexe n°456 « Eau » 2026, dont la balance générale s'établit comme suit :

| <b>Budget annexe<br/>« Eau »</b> | <b>Section de<br/>fonctionnement</b> | <b>Section<br/>d'investissement</b> | <b>Total</b>    |
|----------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|-----------------|
| Dépenses                         | 4 102 800,00 €                       | 7 757 000,00 €                      | 11 859 800,00 € |
| Recettes                         | 4 102 800,00 €                       | 7 757 000,00 €                      | 11 859 800,00 € |

Article 8 : D'approuver, à l'unanimité, le budget annexe n°457 « Assainissement collectif » 2026, dont la balance générale s'établit comme suit :

| <b>Budget annexe<br/>« Assainissement<br/>collectif »</b> | <b>Section de<br/>fonctionnement</b> | <b>Section<br/>d'investissement</b> | <b>Total</b>    |
|-----------------------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|-----------------|
| Dépenses                                                  | 14 114 290,00 €                      | 16 053 000,00 €                     | 30 167 290,00 € |
| Recettes                                                  | 14 114 290,00 €                      | 16 053 000,00 €                     | 30 167 290,00 € |

Article 9 : D'approuver, à l'unanimité, le budget annexe n°458 « Assainissement non collectif » 2026, dont la balance générale s'établit comme suit :

| <b>Budget annexe<br/>« Assainissement<br/>non collectif »</b> | <b>Section de<br/>fonctionnement</b> | <b>Section<br/>d'investissement</b> | <b>Total</b> |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|--------------|
| Dépenses                                                      | 482 230,00 €                         | 36 400,00 €                         | 518 630,00 € |
| Recettes                                                      | 482 230,00 €                         | 36 400,00 €                         | 518 630,00 € |

Article 10 : D'approuver, à l'unanimité, le budget annexe n°459 « GEMAPI et eaux pluviales » 2026, dont la balance générale s'établit comme suit :

| <b>Budget annexe<br/>« GEMAPI et eaux<br/>pluviales »</b> | <b>Section de<br/>fonctionnement</b> | <b>Section<br/>d'investissement</b> | <b>Total</b>    |
|-----------------------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|-----------------|
| Dépenses                                                  | 5 112 360,00 €                       | 11 705 659,00 €                     | 16 818 019,00 € |
| Recettes                                                  | 5 112 360,00 €                       | 11 705 659,00 €                     | 16 818 019,00 € |

Le Président,  
Didier HUCHON