

NOTE DE SYNTHÈSE BUDGET PRIMITIF Budget Tourisme 2026

I. SECTION DE FONCTIONNEMENT

1. Dépenses

Comptes	Libellés DÉPENSES	2025			2026	Evolution
		Vote BP	Cumul DM	Total budget	BP	
011	Charges à caractère général	79 050,00 €	0,00 €	79 050,00 €	72 900,00 €	-8%
012	Charges de personnel et frais assimilés	52 200,00 €	0,00 €	52 200,00 €	52 000,00 €	0%
65	Autres charges de gestion courante	2 000,00 €	0,00 €	2 000,00 €	5 000,00 €	150%
	Total des dépenses de gestion courante	133 250,00 €	0,00 €	133 250,00 €	129 900,00 €	-3%
66	Charges financières	2 005,00 €	0,00 €	2 005,00 €	1 800,00 €	-10%
67	Charges exceptionnelles	200,00 €	0,00 €	200,00 €	0,00 €	-100%
	Total des dépenses réelles	135 455,00 €	0,00 €	135 455,00 €	131 700,00 €	-3%
023	Virement à la section d'investissement	27 480,00 €	3 000,00 €	30 480,00 €	10 700,00 €	-65%
042	Opé. d'ordre de transfert entre sections	345,00 €	0,00 €	345,00 €	345,00 €	0%
	Total des dépenses d'ordre	27 825,00 €	3 000,00 €	30 825,00 €	11 045,00 €	-64%
002	Résultat reporté	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
	TOTAL DES DEPENSES	163 280,00 €	3 000,00 €	166 280,00 €	142 745,00 €	-14%

2. Recettes

Comptes	Libellés RECETTES	2025			2026	Evolution
		Vote BP	Cumul DM	Total budget	BP	
013	Atténuation de charges	50,00 €	0,00 €	50,00 €	300,00 €	500%
70	Produits des services, du domaine et ventes...	19 000,00 €	0,00 €	19 000,00 €	15 000,00 €	-21%
731	Fiscalité locale	3 000,00 €	0,00 €	3 000,00 €	3 000,00 €	0%
74	Dotations et participations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	500,00 €	
75	Autres produits de gestion courante	131 711,62 €	3 000,00 €	134 711,62 €	123 945,00 €	-8%
	Total des recettes réelles	153 761,62 €	3 000,00 €	156 761,62 €	142 745,00 €	-9%
	Total des recettes d'ordre	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
002	Résultat reporté	9 518,38 €	0,00 €	9 518,38 €	0,00 €	-100%
	TOTAL DES RECETTES	163 280,00 €	3 000,00 €	166 280,00 €	142 745,00 €	-14%

II. SECTION D'INVESTISSEMENT

1. Dépenses

Comptes	Libellés DÉPENSES	2 025					2026		Evolution
		Reports N-1	Vote BP	Cumul DM	Total budget	R.à.R.	Propos. BP	Total BP	
21	Immobilisations corporelles	8 423,92 €	38 870,00 €	5 450,00 €	52 743,92 €	0,00 €	7 200,00 €	7 200,00 €	-86%
23	Immobilisations en cours	48 191,00 €	0,00 €	0,00 €	48 191,00 €	0,00 €	24 000,00 €	24 000,00 €	-50%
	Total des dépenses d'équipement	56 614,92 €	38 870,00 €	5 450,00 €	100 934,92 €	0,00 €	31 200,00 €	31 200,00 €	-69%
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00 €	21 479,85 €	4 850,00 €	26 329,85 €	0,00 €	22 050,95 €	22 050,95 €	-16%
	Total des dépenses financières	0,00 €	21 479,85 €	4 850,00 €	26 329,85 €	0,00 €	22 050,95 €	22 050,95 €	-16%
	Total des dépenses réelles	56 614,92 €	60 349,85 €	10 300,00 €	127 264,77 €	0,00 €	53 250,95 €	53 250,95 €	-58%
	Total des dépenses d'ordre	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
001	Solde d'exécution négatif reporté	0,00 €	13 725,23 €	0,00 €	13 725,23 €	0,00 €	61 250,05 €	61 250,05 €	346%
	TOTAL DES DEPENSES	56 614,92 €	74 075,08 €	10 300,00 €	140 990,00 €	0,00 €	114 501,00 €	114 501,00 €	-19%

2. Recettes

Comptes	Libellés RECETTES	2025					2026		Evolution
		Reports N-1	Vote BP	Cumul DM	Total budget	R.à.R.	Propos. BP	Total BP	
13	Subventions d'investissement (hors 138)	22 593,68 €	2 980,00 €	3 000,00 €	28 573,68 €	0,00 €	20 375,00 €	20 375,00 €	-29%
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	0,00 €	25 094,00 €	4 300,00 €	29 394,00 €	0,00 €	41 081,00 €	41 081,00 €	40%
	Total des recettes d'équipement	22 593,68 €	28 074,00 €	7 300,00 €	57 967,68 €	0,00 €	61 456,00 €	61 456,00 €	6%
10	Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068)	0,00 €	3 250,85 €	0,00 €	3 250,85 €	0,00 €	10 023,74 €	10 023,74 €	208%
1068	Excédents de fonct. capitalisés	0,00 €	47 746,47 €	0,00 €	47 746,47 €	0,00 €	30 976,26 €	30 976,26 €	-35%
16	Emprunts et dettes assimilées (165)	0,00 €	1 200,00 €	0,00 €	1 200,00 €	0,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €	-17%
	Total des recettes financières	0,00 €	52 197,32 €	0,00 €	52 197,32 €	0,00 €	42 000,00 €	42 000,00 €	-20%
	Total des recettes réelles	22 593,68 €	80 271,32 €	7 300,00 €	110 165,00 €	0,00 €	103 456,00 €	103 456,00 €	-6%
021	Virement de la section de fonctionnement	0,00 €	27 480,00 €	3 000,00 €	30 480,00 €	0,00 €	10 700,00 €	10 700,00 €	-65%
040	Opé. d'ordre de transfert entre sections	0,00 €	345,00 €	0,00 €	345,00 €	0,00 €	345,00 €	345,00 €	0%
	Total des recettes d'ordre	0,00 €	27 825,00 €	3 000,00 €	30 825,00 €	0,00 €	11 045,00 €	11 045,00 €	-64%
001	Solde d'exécution positif reporté	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
	TOTAL DES RECETTES	22 593,68 €	108 096,32 €	10 300,00 €	140 990,00 €	0,00 €	114 501,00 €	114 501,00 €	-19%

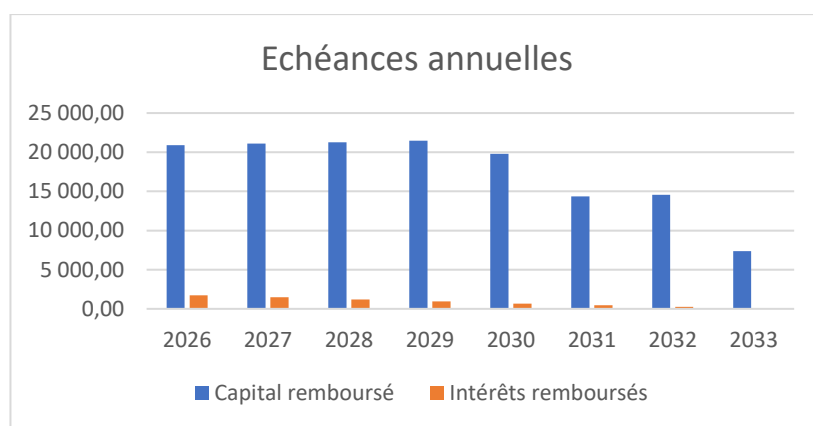
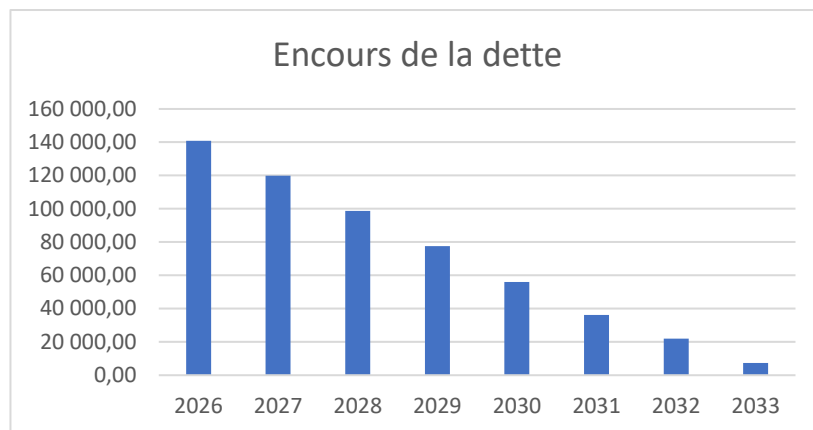
III. PRINCIPAUX INVESTISSEMENTS

Chap / Article	Libellé	Montant	Recettes	Montant
21 Immobilisations Corporelles				
2135	WIFI	5 500,00 €	Subvention département	1 125,00 €
2188	Matériel divers (centrale vapeur, bâches, chaises bébé...)	1 700,00 €		
23 Immobilisation en cours				
231	Toiture 1 bloc Luzège	24 000,00 €	Subvention département	6 000,00 €
			Subvention Fonds Vert	9 600,00 €
			Subvention DETR Accessibilité restaurant	3 650,00 €
Total des dépenses d'équipement nouvelles		31 200,00 €	Total des subventions d'investissement	20 375,00 €

IV. ANALYSE DE LA DETTE

Détail des emprunts :

Organisme prêteur	Année de souscription	Durée (ans)	Taux (type et %)	Montant emprunté (€)	Encours au 01/01/2026 (€)	Annuité de l'exercice 2026 (€)	
						Capital	Intérêts
Crédit Agricole	2018	15	Fixe 1.38	200 000.00	118 371.23	13 401.67	1 405.03
Crédit Agricole	2020	10	Fixe 1.03	75 000.00	43 125.00	7 500.00	337.97
TOTAL				275 000.00	140 777.60	20 901.67	1 743.00



V. Effectif au 01/01/2026 et charges de personnel

Tableau des emplois :

	2025		2026	
	Effectif	ETP	Effectif	ETP
Emplois permanents				
<u>Administratif :</u>				
Adjoint Administratif principal 2 ^{ème} classe	1	0,6	1	0,6
<u>Technique :</u>				
Adjoint Technique	1	0,14	3	0,64
Emplois non-permanents				
<u>Technique :</u>				
Adjoint Technique	2	0,6		
Total	4	1,34	4	1,24

Charges de personnel :

Comptes	Libellés DÉPENSES	2025		2026
		Budget	Historique	BP
012	Charges de personnel et frais assimilés	52 200,00 €	45 058,71 €	52 000,00 €
633	Impôts, taxes, versements (autre orga.)	520,00 €	0,00 €	200,00 €
6411	Personnel titulaire	4 800,00 €	4 457,39 €	4 800,00 €
6413	Personnel non titulaire	32 500,00 €	28 132,95 €	32 000,00 €
6450	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	14 380,00 €	12 468,37 €	15 000,00 €