



PRÉSENTATION DU BUDGET PRIMITIF 2026

CONSEIL MUNICIPAL DU 29 AVRIL 2026





BUDGET VILLE - EQUILIBRE GENERAL

	2026	2025	Ecart en volume	% d'évolution
Dépenses réelles d'investissement + ou - Reports N-1	5 329 771 €	7 254 980 €	- 1 925 209 €	-26,5%
Dépenses réelles de fonctionnement	15 473 184 €	15 629 821 €	- 156 637 €	-1,0%
TOTAL	20 802 955 €	22 884 801 €	- 2 081 846 €	-9,1%
Recettes réelles d'investissement + Résultats N-1	3 285 000 €	4 948 232 €	- 1 663 232 €	-33,6%
Recettes réelles de fonctionnement + Résultats N-1	17 517 955 €	17 936 569 €	- 418 614 €	-2,3%
TOTAL	20 802 955 €	22 884 801 €	- 2 081 846 €	-9,1%



Budget Ville - Evolution de la dette

La dette à fin 2025 s'élève à 8 602 273 € soit 551 € par habitant contre 802 € pour la strate en 2023.

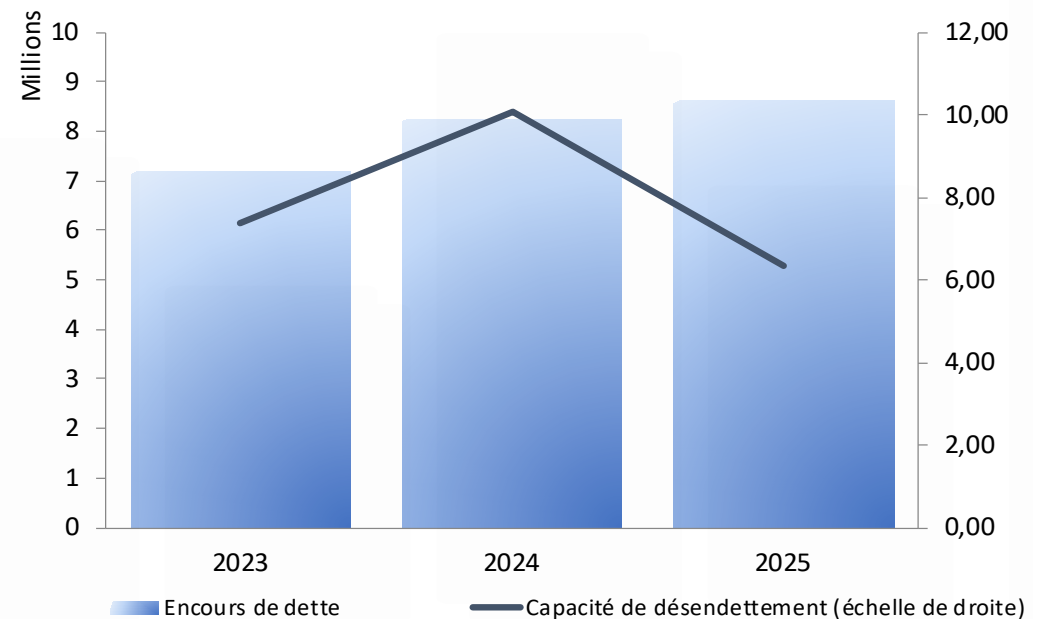
Le remboursement du capital de la dette en 2026 est prévu à hauteur de 886 889 € soit un stock de dette fin 2026 de 8 615 384 €.

Le taux moyen du loyer de la dette au 1^{er} janvier 2026 est de 1,72 % pour une durée résiduelle moyenne d'environ 6 ans et 8 mois.

La capacité de désendettement de la ville (encours de la dette au 1^{er} janvier/CAF brute) **est de :**

➤ **6 ans et 8 mois début 2026.**

(taux à respecter par les collectivités : 12 années)





BUDGET VILLE – EQUILIBRE GENERAL EN FONCTIONNEMENT

	2026	2025	Ecart en volume	% d'évolution
Dépenses réelles de fonctionnement	15 473 184 €	15 629 821 €	- 156 637 €	-1,0%
Autofinancement	2 241 271 €	2 495 748 €	- 254 477 €	-10,2%
TOTAL DEPENSES	17 714 455 €	18 125 569 €	- 411 114 €	-2,3%
Recettes de fonctionnement et résultats N-1	17 517 955 €	17 936 569 €	- 418 614 €	-2,3%
Recettes d'ordre	196 500 €	189 000 €	7 500 €	4,0%
TOTAL RECETTES	17 714 455 €	18 125 569 €	- 411 114 €	-2,3%



BUDGET VILLE DEPENSES DE FONCTIONNEMENT : Détail

	Dépenses	2026	2025	Ecart en volume	% d'évolution
011	Charges à caractère général	4 279 531 €	4 261 341 €	18 190 €	0,4%
012	Charges de personnel et frais assimilés	9 395 800 €	9 132 500 €	263 300 €	2,9%
014	Atténuation de produits	44 200 €	38 250 €	5 950 €	15,6%
65	Contingents, participations et subventions	1 585 153 €	2 029 230 €	- 444 077 €	-21,9%
66	Charges financières	165 000 €	165 000 €	- €	0,0%
67	Charges exceptionnelles	3 500 €	3 500 €	- €	0,0%
	Total dépenses réelles de fonctionnement	15 473 184 €	15 629 821 €	- 156 637 €	-1,0%
023	Virement à la section d'investissement	1 012 771 €	1 335 748 €	- 322 977 €	-24,2%
042	Amortissements et provisions	1 228 500 €	1 160 000 €	68 500 €	5,9%
	Autofinancement	2 241 271 €	2 495 748 €	- 254 477 €	-10,2%
	TOTAL DEPENSES	17 714 455 €	18 125 569 €	- 411 114 €	-2,3%

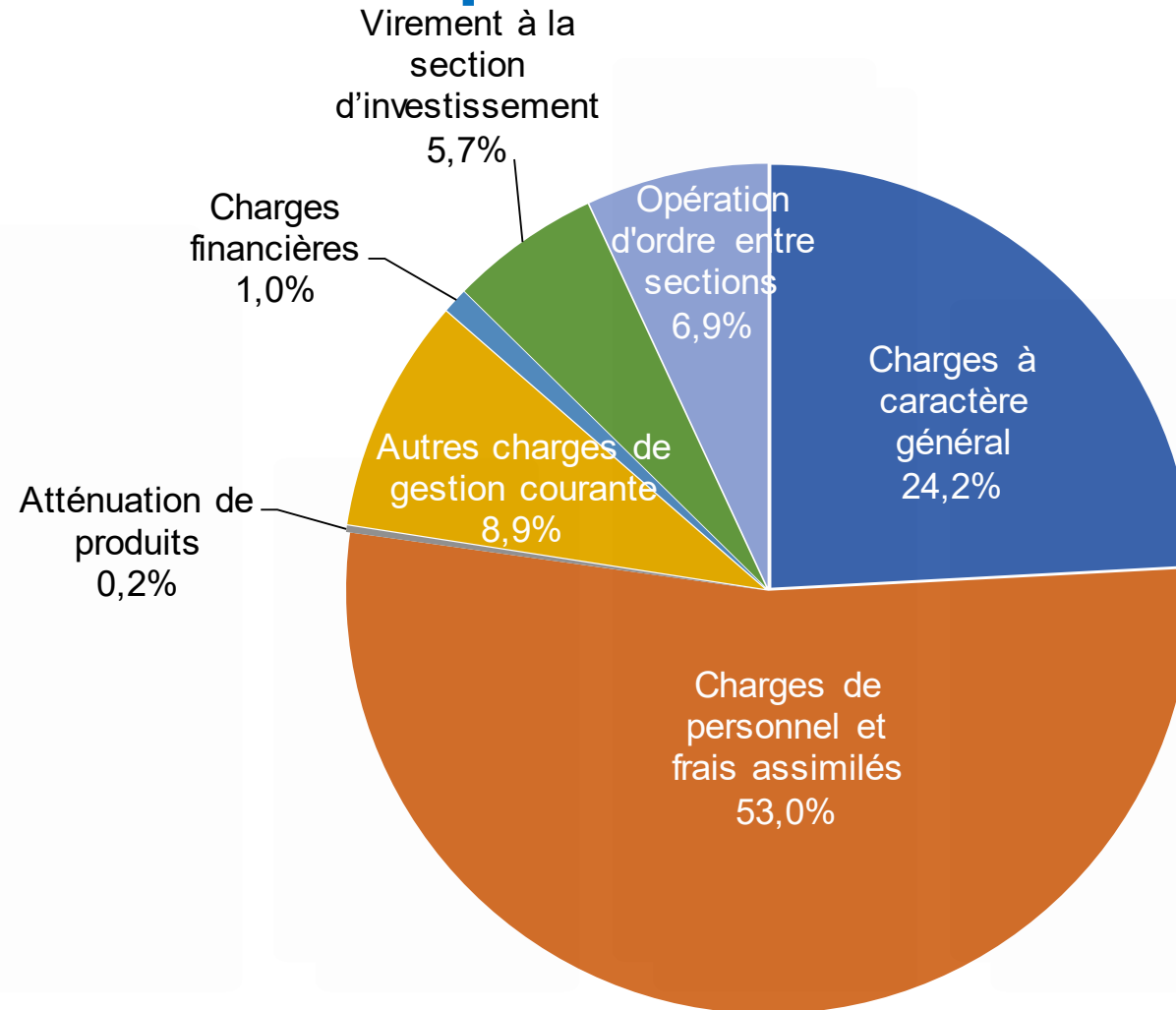


BUDGET VILLE - RECETTES DE FONCTIONNEMENT : Détail

Recettes		2026	2025	Ecart en volume	% d'évolution
013	Atténuation de charges	260 000 €	290 000 €	- 30 000 €	- 10,3%
70	Produits des services et du domaine	446 050 €	414 550 €	31 500 €	+ 7,6%
73	Impôts et taxes	1 922 100 €	2 455 200 €	- 533 100 €	- 21,7%
731	Fiscalité locale	8 714 120 €	8 604 620 €	109 500 €	+ 1,3%
74	Dotations et participations	3 434 132 €	3 424 370 €	9 762 €	0,3%
75	Autres produits de gestion courante	299 970 €	303 780 €	- 3 810 €	- 1,3%
76	Produits financiers	200 €	200 €	- €	NS
002	Reprise des résultats	2 441 383 €	2 443 849 €	- 2 466 €	- 0,1%
	Total recettes de fonctionnement	17 517 955 €	17 936 569 €	- 418 614 €	- 2,3%
042	Opération d'ordre entre sections	196 500 €	189 000 €	7 500 €	+ 4,0%
	Total recettes d'ordre	196 500 €	189 000 €	7 500 €	+ 4,0%
	TOTAL RECETTES	17 714 455 €	18 125 569 €	- 411 114 €	- 2,3%

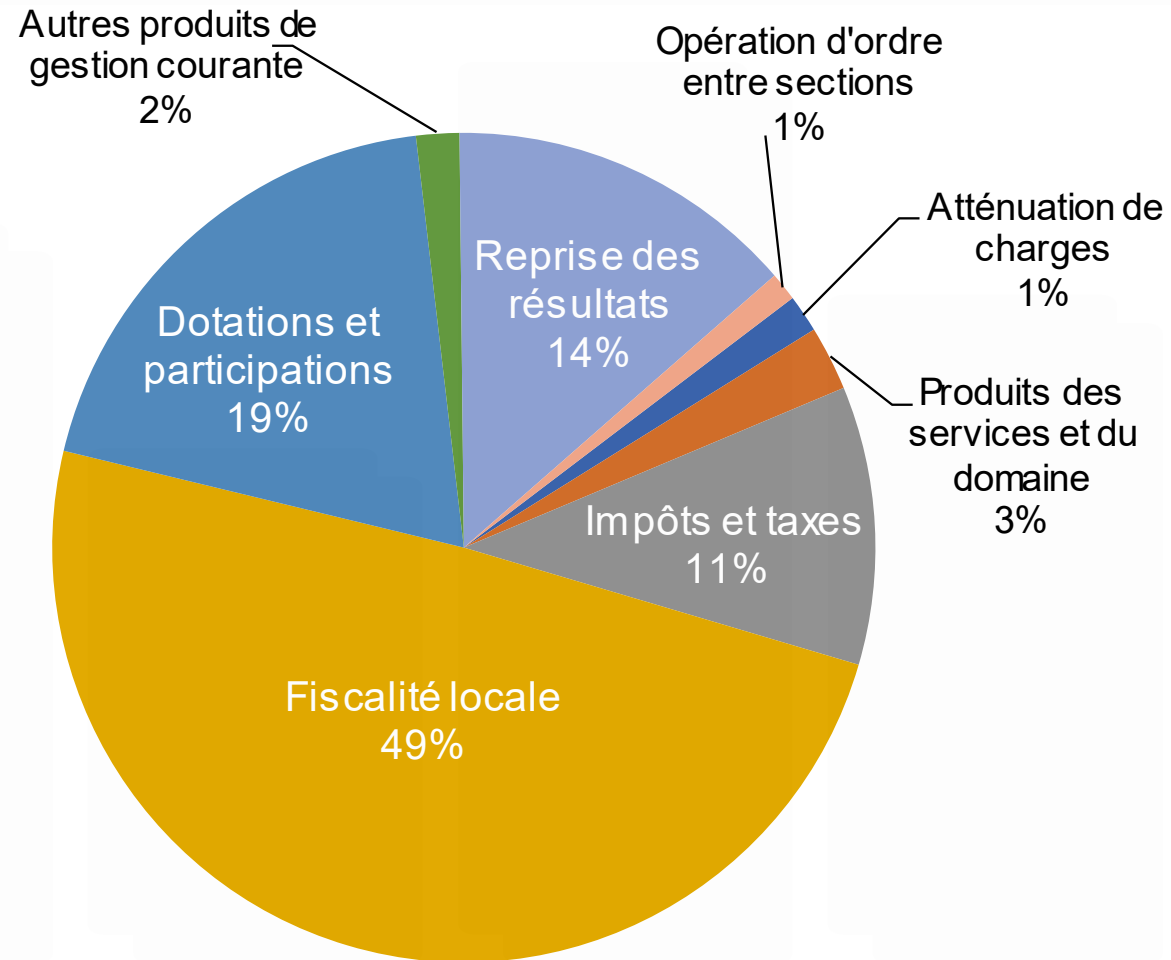


Budget Ville - Les dépenses de fonctionnement





Budget Ville - Les recettes de fonctionnement



BUDGET VILLE - DEPENSES D'INVESTISSEMENT : Détail

Dépenses		2026	2025	Ecart en volume	% d'évolution
	Solde - Déficits et restes à Réaliser N-1	1 757 256 €	273 861 €	1 483 395 €	541,7%
16	Remboursement d'emprunts	1 036 675 €	1 107 800 €	- 71 125 €	-6,4%
20	Etudes et licences	252 400 €	426 000 €	- 173 600 €	-40,8%
204	Subventions d'équipement	352 820 €	95 419 €	257 401 €	269,8%
21	Equipement des services et des écoles	791 720 €	638 800 €	152 920 €	23,9%
23	Travaux	2 605 200 €	4 713 100 €	- 2 107 900 €	-44,7%
27	Autres immobilisations financières	- €	- €	- €	0,0%
	Total dépenses réelles d'investissement	6 796 071 €	7 254 980 €	- 458 909 €	-6,3%
040	Dépenses d'ordre	196 500 €	189 000 €	7 500 €	4,0%
041	Opérations patrimoniales	100 000 €	100 000 €	- €	0,0%
	TOTAL DEPENSES	7 092 571 €	7 543 980 €	- 451 409 €	-6,0%

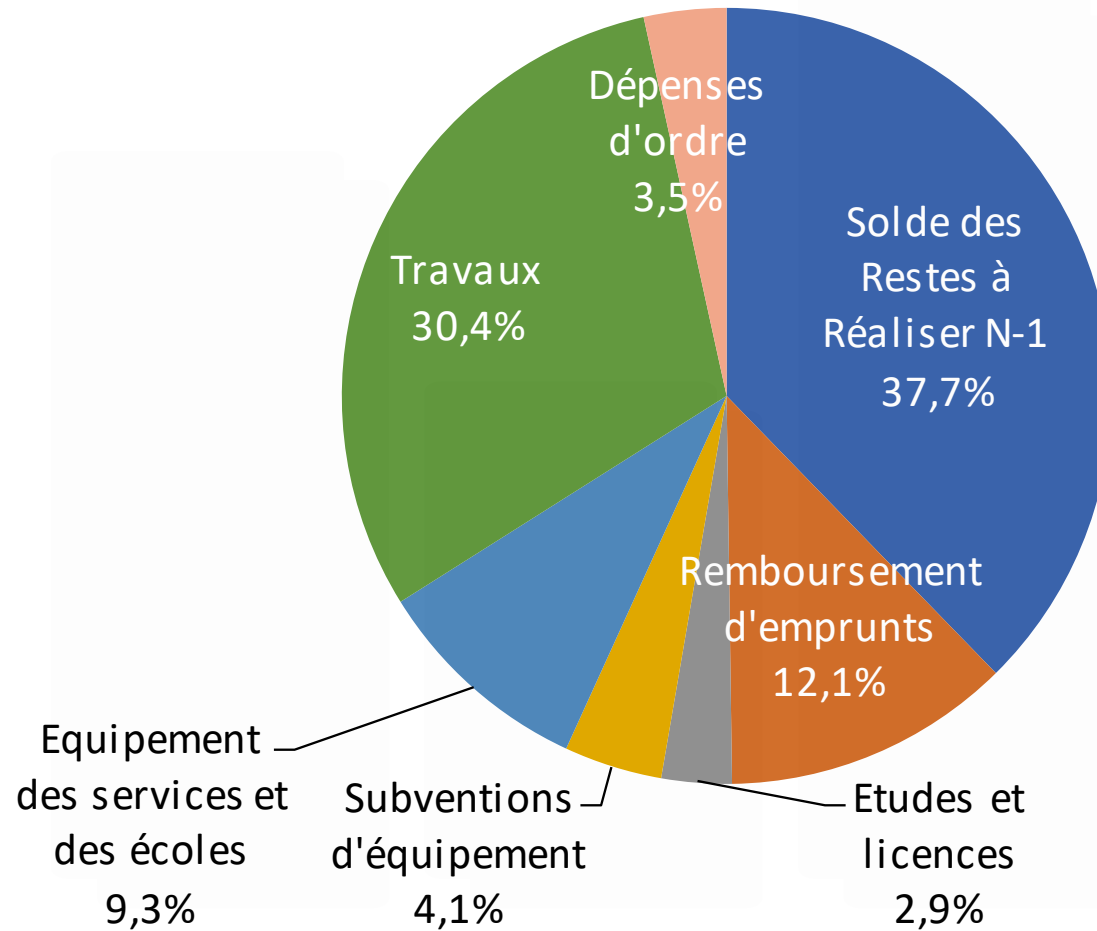


BUDGET VILLE - RECETTES D'INVESTISSEMENT : Détail

Recettes		2026	2025	Ecart en volume	% d'évolution
	Solde - Excédents et Restes à Réaliser N-1	1 466 300 €	359 048 €	1 107 252 €	308,4%
10	Dotations (FCTVA, Taxe d'Aménagement)	677 000 €	550 000 €	127 000 €	23,1%
1068	Excédents de Fonct. Capitalisés	300 000 €	150 000 €	150 000 €	100,0%
13	Subventions	305 000 €	673 600 €	- 368 600 €	-54,7%
16	Emprunts et dépôts et cautionnements reçus	3 000 €	3 066 584 €	- 3 063 584 €	-99,9%
26/27	Autres immobilisations Financières	0 €	0 €	- €	0,0%
024	Produits de cessions d'immobilisations	2 000 000 €	149 000 €	1 851 000 €	1242,3%
	Autofinancement	2 341 271 €	2 595 748 €	- 254 477 €	-9,8%
15/49	Provisions pour risques et charges	64 000 €	60 000 €	4 000 €	6,7%
28	Amortissements des immobilisations	1 264 500 €	1 200 000 €	64 500 €	5,4%
021	Virement de la section de fonctionnement	1 012 771 €	1 335 748 €	- 322 977 €	-24,2%
	TOTAL RECETTES	7 092 571 €	7 543 980 €	- 451 409 €	-6,0%

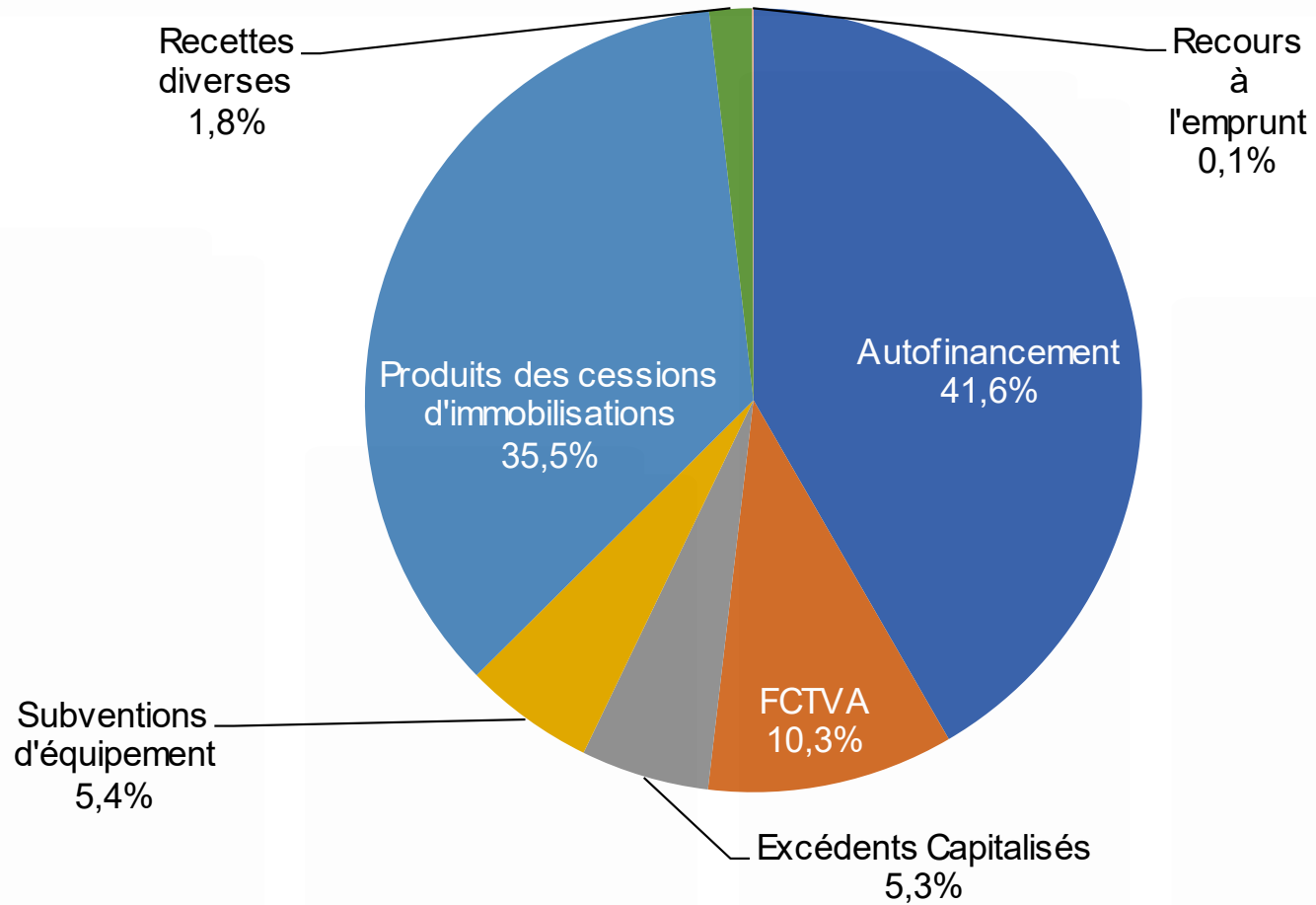


Budget Ville - Les dépenses réelles d'investissement



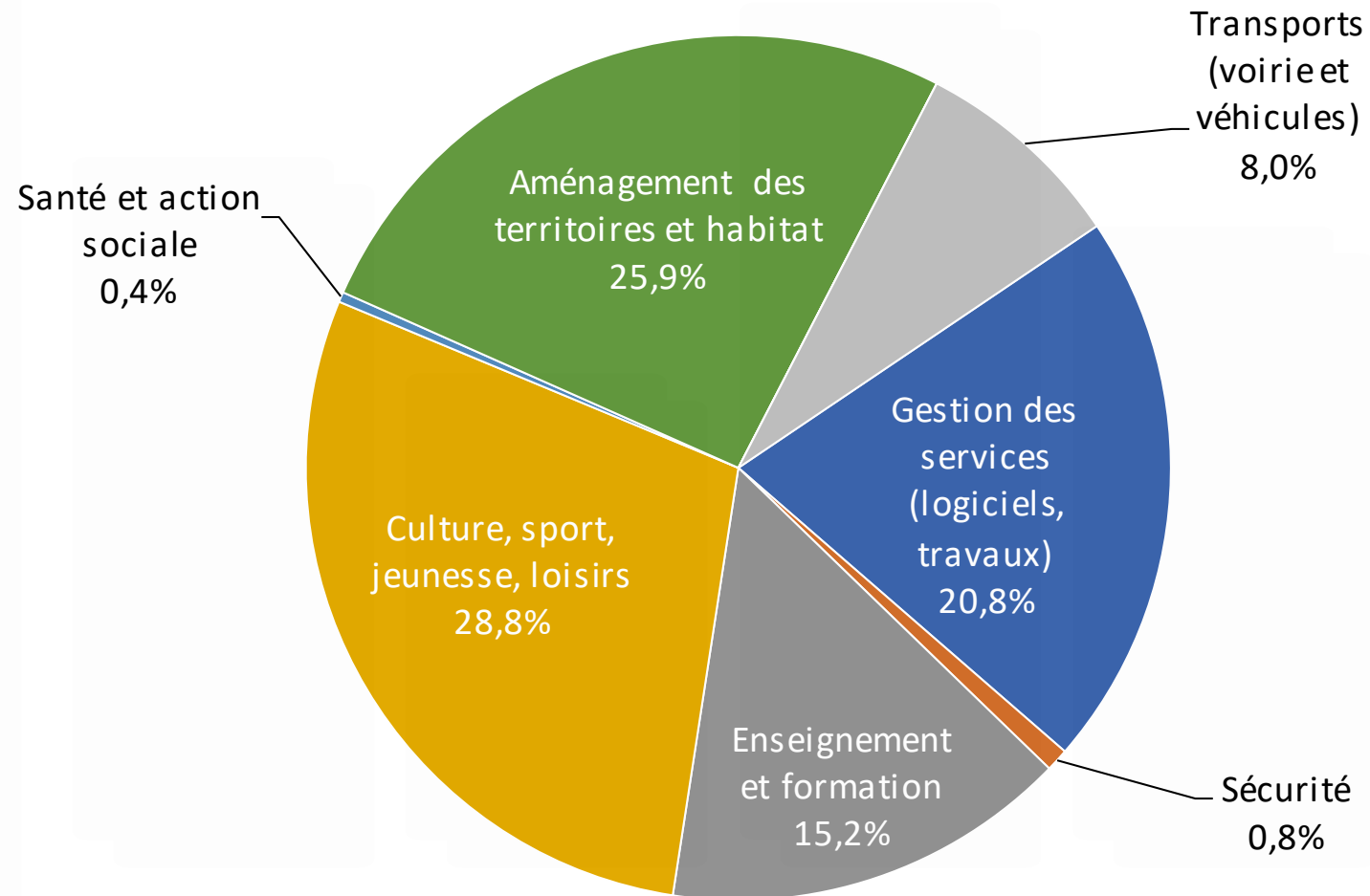


Budget Ville - Les recettes d'investissement





Budget Ville - Répartition fonctionnelle des investissements





Budget Ville - Section d'investissement

Les frais d'études, les licences et les subventions d'équipement

Licences et logiciels informatiques	131 800 €
Frais d'études	120 600 €
Subventions d'équipement	352 820 €
TOTAL	605 220 €



Budget Ville - Section d'investissement

Acquisitions foncières et équipement des services

Acquisitions foncières et plantations d'arbres		43 000 €
Equipement des services :		748 720 €
○ Culturel et sport (équipements manifestations, mobilier et électroménager, équipements sportifs,...)	102 600 €	
○ Ressources Humaines (chariots, matériels)	7 000 €	
○ Mobilier	16 500 €	
○ Patrimoine		
- Matériel de transport	341 000 €	
- Autres matériels et outillages techniques	127 000 €	
○ Matériel Informatique	107 320 €	
○ Scolaire (mobilier + informatique)	47 300 €	
TOTAL		791 720 €



Budget Ville - Section d'investissement Travaux dans les bâtiments scolaires

Ecole élémentaire Célestin Freinet Travaux structurels	35 000 €
Ecole élémentaire Jeune Bois Mise aux normes PMR et travaux de mise aux normes incendie - complément	2 000 €
Ecole élémentaire Fernand Anna Relamping LED	28 500 €
Ecole maternelle Fernand Anna Relamping LED	25 000 €
Ecole élémentaire Sainte Barbe Escalier de secours, raccordement de la salle informatique	70 000 €
Divers travaux Ecoles dont Mise en place de rideaux (6 000 €), Pose de VPI dans les EE (8 400 €) Mise aux normes des aires de jeux (15 300 €), Raccordements et informatisation des Ecoles Maternelles (32 300 €)	62 000 €
Ecole maternelle La Fontaine Démolition de la coursive, mise aux normes	66 000 €
Total	288 500 €



Budget Ville - Section d'investissement Travaux dans les bâtiments sportifs

Complexe Pierre de Coubertin Alarme incendie, porte de la conciergerie, pose d'un nouveau portail	75 000 €
Complexe Léo Lagrange Installation nouvelle ligne SDIS	1 000 €
Terrain Multisport Coubertin 2 ^{ème} partie	93 000 €
Complexe Florimond Cornet Réparations à la suite d'intrusions	12 000 €
Stade ASTRW Renforcement de l'éclairage	7 500 €
Tennis Rénovation douches	10 000 €
Club House USW Remplacement de la porte	3 500 €
Equipements sportifs	202 000 €



Budget Ville - Section d'investissement

Travaux dans les bâtiments culturels, associatifs et culturels

Médiathèque Installations de rideaux	10 000 €
MJC Fernand Anna Poteau radioamateurs	7 000 €
Chevalement Théodore Rénovation structurelle	740 000 €
Eglise Sainte Marie Création d'un local de stockage	40 000 €
Bâtiments culturels associatifs et culturels	797 000 €



Budget Ville - Section d'investissement Travaux dans les bâtiments divers

Bâtiments Divers Travaux de mise aux normes – GTC – Contrôle d'accès – Climatisation – Menuiseries – Volets roulants – Toitures	222 000 €
Logements communaux Rénovation	45 000 €
Mairie Installations d'ombrières, remplacement de la porte et sécurisation du SAS d'entrée	101 000 €
CTM Divers travaux, mises en place de bornes de recharge pour véhicules électriques	27 000 €
Hôtel de la Poste Démolition	5 000 €
ERZ Rénovation du parquet	13 000 €
TOTAL	413 000 €



Budget Ville - Section d'investissement Travaux de voirie et travaux divers

Aménagements	
Réfection de la rue des Mines Anna	230 000 €
Remplacement des luminaires EP	494 000 €
	<hr/>
S-total	724 000 €
Voie – Divers	109 700 €
Caméras, feux tricolores, travaux divers	
Entretien des espaces publics	15 000 €
Rénovation de la mare à batraciens	
Parc de détente	56 000 €
Mise en conformité des aires de jeux + divers	
TOTAL	904 700 €



BUDGET CINÉMA

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT : Détail

Dépenses		2026	2025	Ecart en volume	% d'évolution
011	Charges à caractère général	55 690 €	48 260 €	7 430 €	15,4%
012	Charges de personnel et frais assimilés	123 200 €	113 700 €	9 500 €	8,4%
65	Autres charges de gestion courante	2 100 €	1 100 €	1 000 €	90,9%
67	Charges exceptionnelles	500 €	200 €	300 €	150,0%
68	Dotations provisions semi-budgétaires	500 €	500 €	- €	0,0%
	Dépenses réelles de fonctionnement	181 990 €	163 760 €	18 230 €	11,1%
042	Opération d'ordre entre sections	10 200 €	10 200 €	- €	0,0%
023	Virement à la section d'investissement	55 210 €	0 €	55 210 €	ns
	Dépenses d'ordre	65 410 €	10 200 €	- €	0,0%
	D002 résultat reporté	121 551 €	126 253 €	- 4 702 €	-3,7%
	TOTAL DEPENSES	368 951 €	300 213 €	68 738 €	22,9%



BUDGET CINÉMA

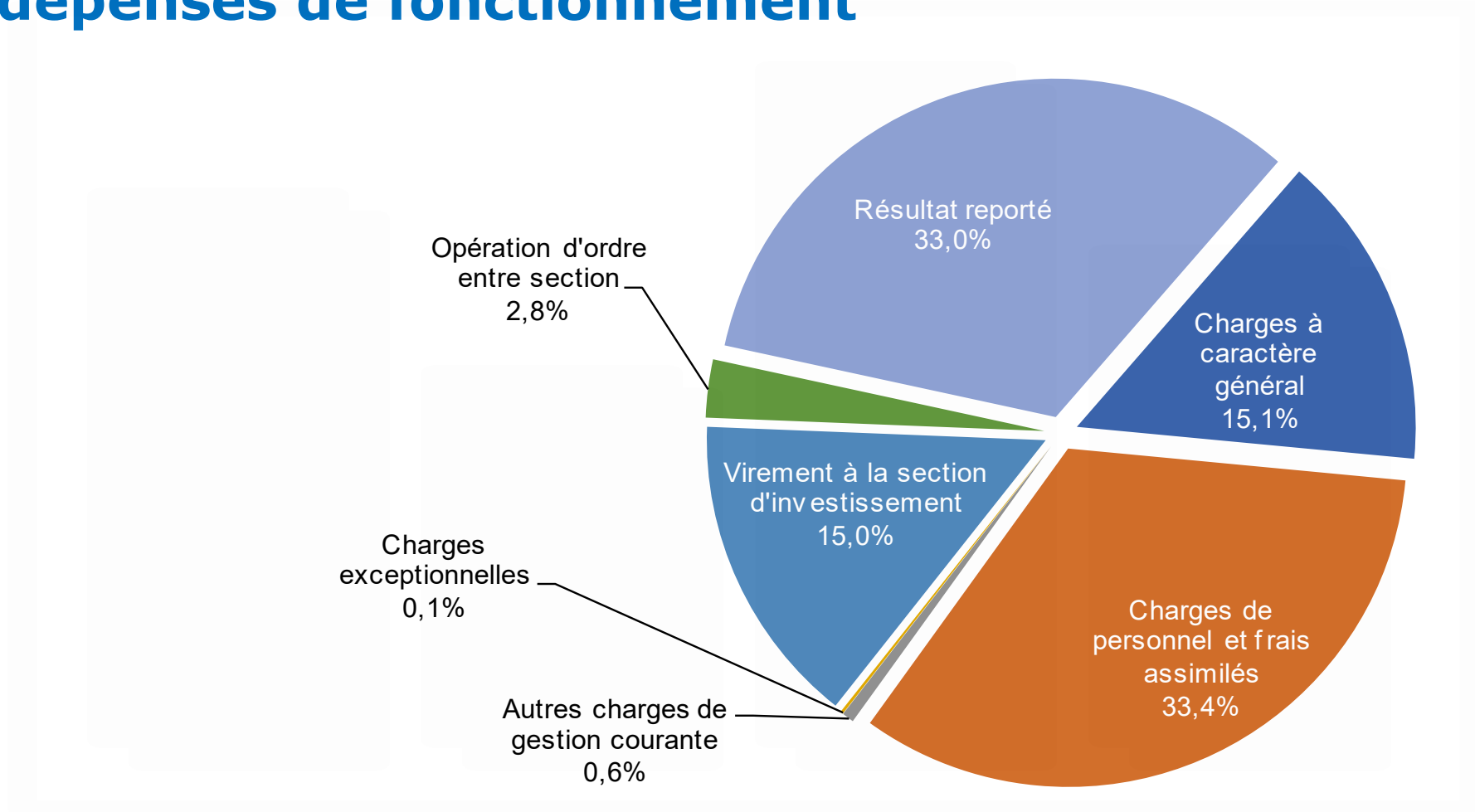
RECETTES DE FONCTIONNEMENT : Détail

Recettes		2026	2025	Ecart en volume	% d'évolution
70	Produits des services et du domaine	61 500 €	59 500 €	2 000 €	3,4%
75	Autres produits de gestion courante (Inclus déficit antérieur)	307 451 €	240 713 €	66 738 €	27,7%
	Recettes réelles de fonctionnement	368 951 €	300 213 €	68 738 €	22,9%
042	Total recettes d'ordre	0 €	0 €	- €	
	TOTAL RECETTES	368 951 €	300 213 €	68 738 €	22,9%



BUDGET CINEMA

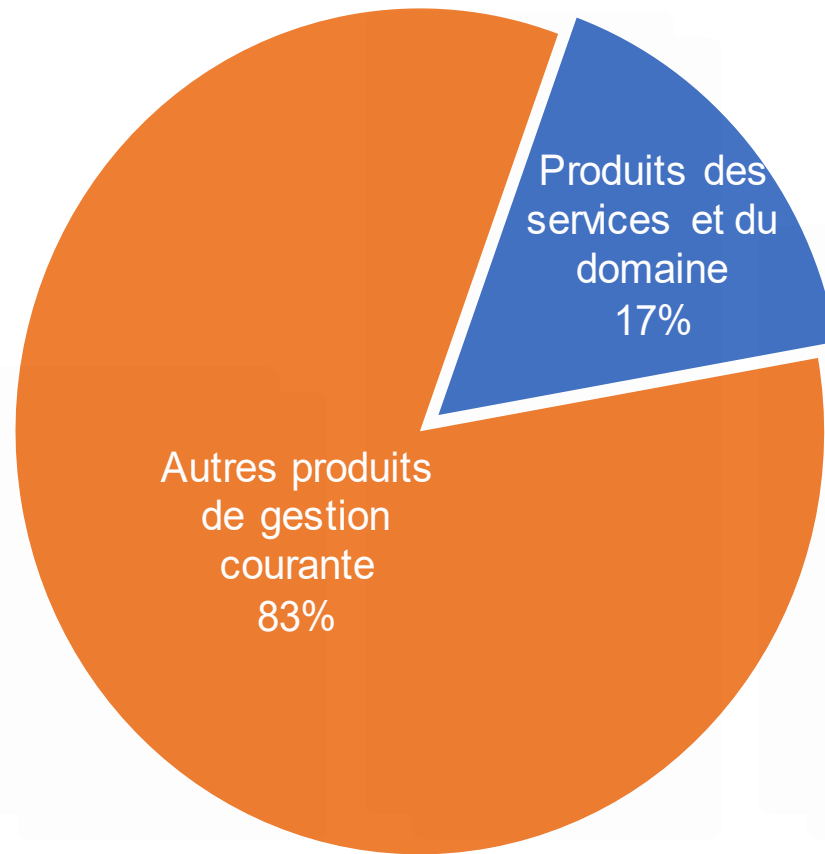
Les dépenses de fonctionnement





BUDGET CINEMA

Les recettes de fonctionnement





BUDGET CINEMA

Section d'investissement

Dépenses		BP 2026	Recettes		BP 2026
21	Equipement du service	5 000 €	16	Emprunts et dettes assimilés	- €
			021	Virement section fonctionnement	55 210 €
20	Immobilisations incorporelles	- €	040	Opération d'ordre entre section	10 200 €
	D 001 résultat reporté	60 410 €		R 001 résultat reporté	- €
	TOTAL DEPENSES	65 410 €		TOTAL RECETTES	65 410 €



BUDGET PHOTOVOLTAIQUE DEPENSES D'EXPLOITATION : Détail

Dépenses		2026	2025	Ecart en volume	% d'évolution
011	Charges à caractère général	14 671 €	13 265 €	1 406 €	10,6%
012	Charges de personnel et frais assimilés	1 000 €	1 000 €	- €	0,0%
67	Charges exceptionnelles	18 000 €	9 000 €	9 000 €	100,0%
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés	1 000 €	1 000 €	- €	0,0%
	Total dépenses réelles d'exploitation	34 671 €	24 265 €	10 406 €	42,9%
042	Opération d'ordre entre sections	18 500 €	18 500 €	- €	0,0%
	Autofinancement	18 500 €	18 500 €	- €	0,0%
	TOTAL DEPENSES	53 171 €	42 765 €	10 406 €	24,3%



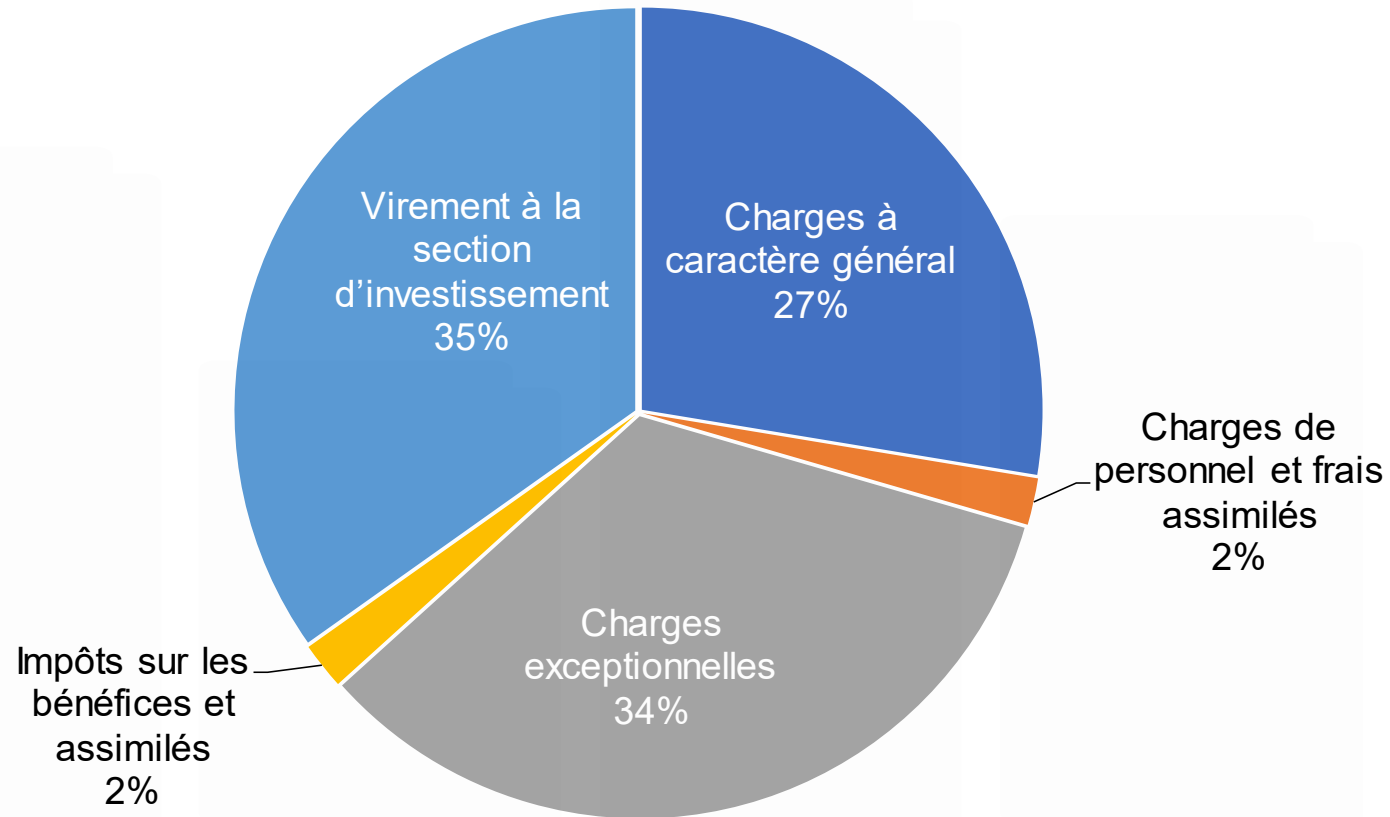
BUDGET PHOTOVOLTAIQUE RECETTES D'EXPLOITATION : Détail

Recettes		2026	2025	Ecart en volume	% d'évolution
70	Produits des services et du domaine	30 000 €	30 000 €	- €	0,0%
	Total recettes réelles d'exploitation	30 000 €	30 000 €	- €	0,0%
042	Total recettes d'ordre	0 €	0 €	- €	NS
	Résultat reporté	23 171 €	12 765 €	10 406 €	81,5%
	TOTAL RECETTES	53 171 €	42 765 €	10 406 €	24,3%



BUDGET PHOTOVOLTAIQUE

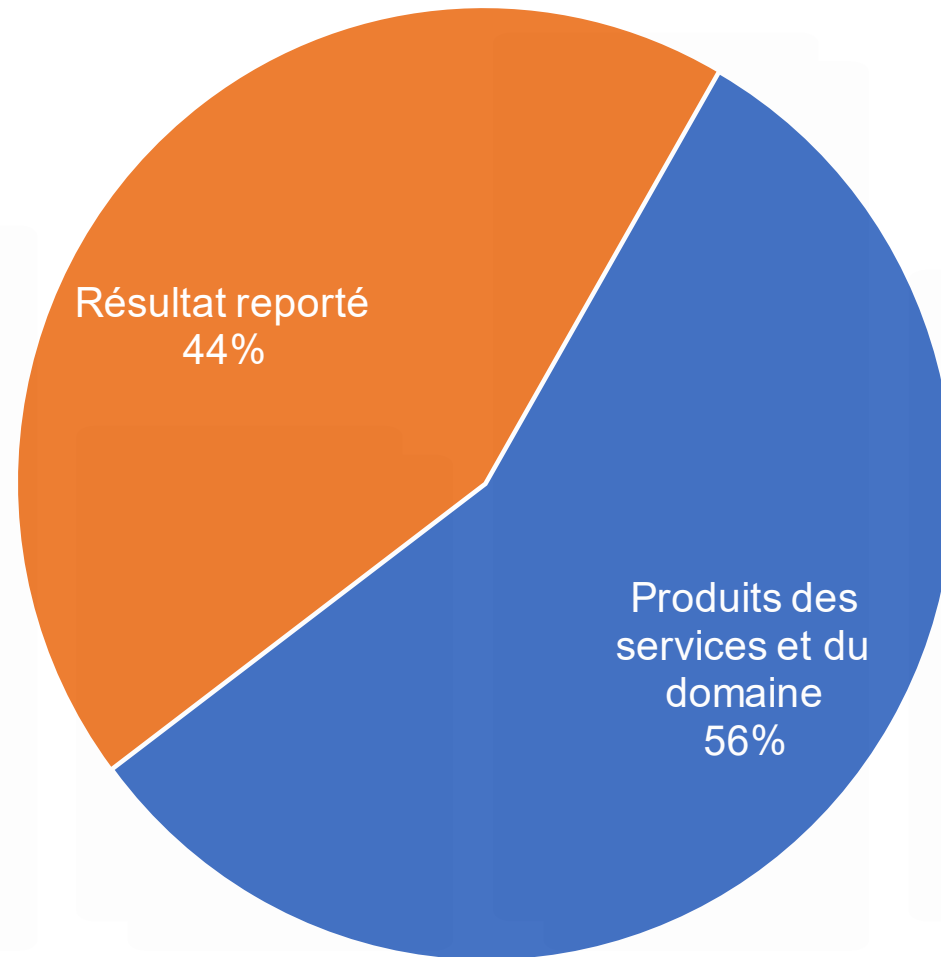
Les dépenses d'exploitation





BUDGET PHOTOVOLTAÏQUE

Les recettes d'exploitation





BUDGET PHOTOVOLTAIQUE

Section d'investissement

Dépenses		BP 2026	Recettes		BP 2026
21	Equipement du service	192 166 €	10	Dotations	- €
	Opérations réelles	192 166 €		Opérations réelles	- €
			040	Transfert entre sections (amortis.)	18 500 €
				Opérations d'ordres	18 500 €
				R 001 résultat reporté	173 666 €
	TOTAL DEPENSES	192 166 €		TOTAL RECETTES	192 166 €



BUDGET COMMISSARIAT DEPENSES D'EXPLOITATION : Détail

Dépenses		2026	2025	Ecart en volume	% d'évolution
011	Charges à caractère général	41 000 €	41 000 €	+ 0 €	+ 0,0%
66	Charges financières	1 000 €	1 000 €	+ 0 €	+ 0,0%
	Total dépenses réelles d'exploitation	42 000 €	42 000 €	+ 0 €	+ 0,0%
042	Opération d'ordre entre sections	50 000 €	20 000 €	+ 30 000 €	+ 150,0%
	Autofinancement	50 000 €	20 000 €	+ 30 000 €	+ 150,0%
	TOTAL DEPENSES	92 000 €	62 000 €	+ 30 000 €	+ 48,4%



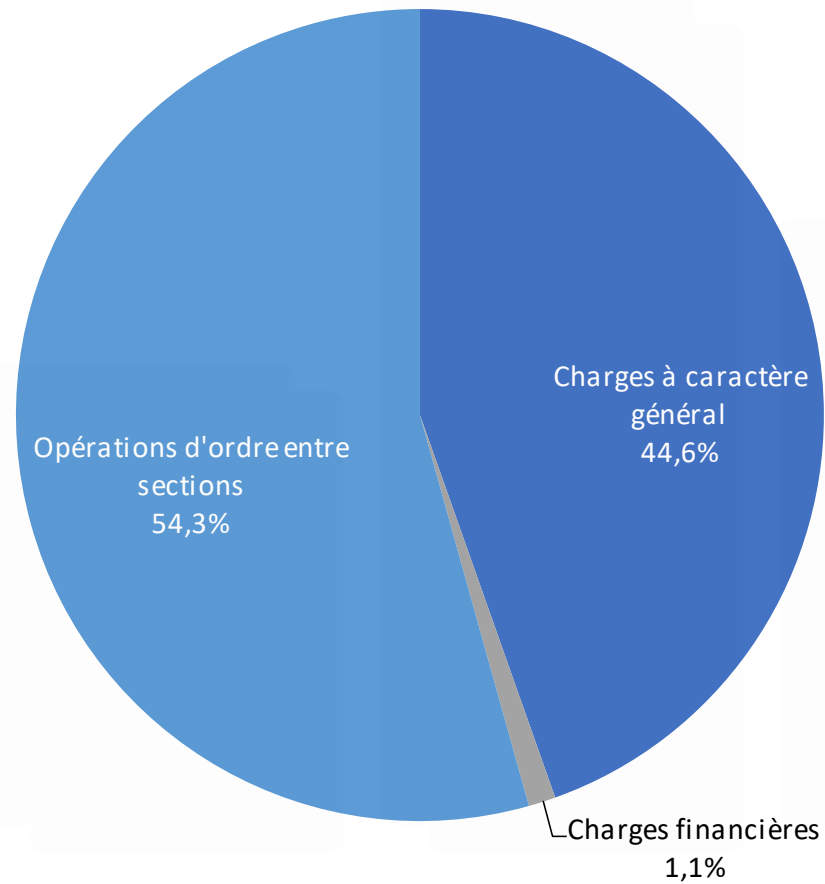
BUDGET COMMISSARIAT RECETTES D'EXPLOITATION : Détail

Recettes		2026	2025	Ecart en volume	% d'évolution
75	Autres produits de gestion courante	83 882 €	62 000 €	+ 21 882 €	+ 35,3%
	Total recettes réelles d'exploitation	83 882 €	62 000 €	+ 21 882 €	+ 35,3%
042	Total recettes d'ordre	0 €	0 €	+ 0 €	0,0%
002	Résultat reporté	8 118 €	0 €	+ 8 118 €	NS
	TOTAL RECETTES	92 000 €	62 000 €	+ 30 000 €	+ 48,4%



BUDGET COMMISSARIAT

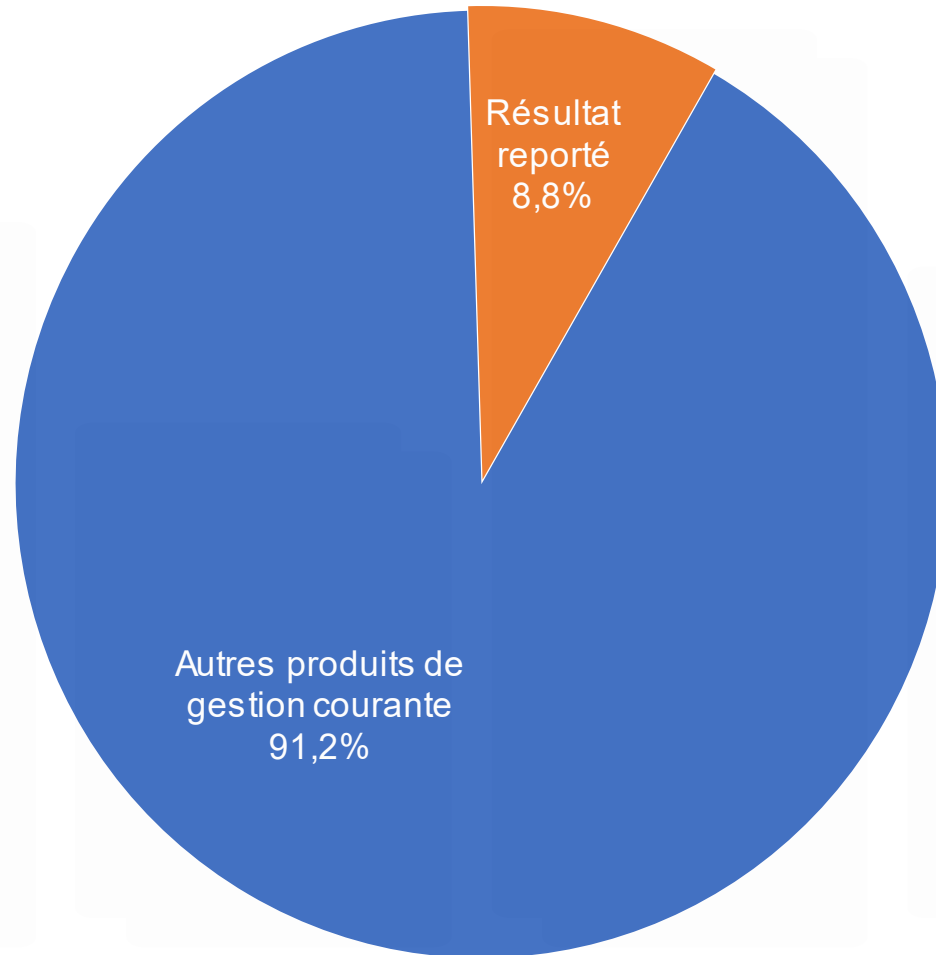
Les dépenses d'exploitation





BUDGET COMMISSARIAT

Les recettes d'exploitation





BUDGET COMMISSARIAT

Section d'investissement

Dépenses		BP 2026	Recettes		BP 2026
20	Frais d'études	60 000 €	13	Subventions d'investissement	430 000 €
23	Travaux	430 000 €			
	Opérations réelles	490 000 €		Opérations réelles	430 000 €
041	Opération patrimoniales	700 000 €	040	Recettes d'ordres	50 000 €
			041	Opération patrimoniales	700 000 €
	Opérations d'ordres	700 000 €		Opérations d'ordres	750 000 €
	R 001 résultat reporté	468 000 €		R 001 résultat reporté	- €
	Report 2025	302 000 €		R 001 résultat reporté	780 000 €
	TOTAL DEPENSES	1 960 000 €		TOTAL RECETTES	1 960 000 €