



Budget primitif 2026

Note de synthèse en vue du Conseil d'Administration du 3 février 2026

Cette note de synthèse, prévue par la loi NOTRe, fournit une comparaison des crédits votés lors du vote des Budgets primitifs entre 2023 et 2026 avec un rappel des éléments expliquant les principales variations entre BP.

Les éléments contenus pour les prévisions budgétaires 2026 sont dans la droite ligne des orientations budgétaires contenues dans le rapport d'orientations budgétaires (ROB) produit à l'occasion du débat organisé en séance du Conseil d'Administration en date du 13 janvier 2026.

Les BP 2026 sont votés sans reprise des résultats 2025.

1 - Section de Fonctionnement

La section de fonctionnement est proposée en légère diminution de 0,88 % par rapport au BP 2025.

Dépenses de fonctionnement		BP 2023	BP 2024	BP 2025	BP 2026	Variation
011	Charges à caractère général	228 750,41	237 112,08	269 400,00	260 150,00	-3,43%
012	Charges de personnel	721 296,00	706 130,00	694 290,00	685 626,93	-1,25%
65	Autres charges de gestion courante	29 010,00	35 000,00	35 000,00	32 000,00	-8,57%
66	Charges financiers	38 796,59	34 730,70	30 323,30	25 812,23	-14,88%
68	Dotations aux provisions semi-budg			73 000,00	73 000,00	+0,00%
Dépenses réelles		1 017 853,00	1 012 972,78	1 102 013,30	1 076 589,16	-2,31%
023	Virement à la section d'invest	37 896,00	21 276,22	26 304,70	55 213,10	+109,90%
042	Op. transferts entre sections	214 701,00	225 379,00	230 000,00	214 598,00	-6,70%
Dépenses d'ordre		252 597,00	246 655,22	256 304,70	269 811,10	+5,27%
Total dépenses		1 270 450,00	1 259 628,00	1 358 318,00	1 346 400,26	-0,88%

Recettes de fonctionnement		BP 2023	BP 2024	BP 2025	BP 2026	Variation
013	Attenuations de charges	63 517,00	50 000,00	47 190,00	39 022,59	-17,31%
70	Produits des services, ventes	5 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	+0,00%
74	Subventions d'exploitation	762 800,00	760 500,00	788 000,00	785 250,00	-0,35%
75	Autres produits de gestion courante	290 005,00	290 000,00	364 000,00	363 000,00	-0,27%
Recettes réelles		1 121 322,00	1 110 500,00	1 209 190,00	1 197 272,59	-0,99%
042	Op. transferts entre sections	149 128,00	149 128,00	149 128,00	149 127,67	0,00%
Recettes d'ordre		149 128,00	149 128,00	149 128,00	149 127,67	0,00%
Total recettes		1 270 450,00	1 259 628,00	1 358 318,00	1 346 400,26	-0,88%

2 - Section d'Investissement

La section d'investissement est proposée en légère hausse de 4,29 % par rapport au BP 2025.

Dépenses d'investissement		BP 2023	BP 2024	BP 2025	BP 2026	Variation
16	Emprunts et dettes assimilées	84 369,00	87 527,33	90 844,70	94 329,23	+3,84%
20	Immobilisations corporelles	6 600,00	0,00	0,00	0,00	+0,00%
21	Immobilisations corporelles	17 000,00	10 000,00	18 732,00	26 354,20	+40,69%
Dépenses réelles		107 969,00	97 527,33	109 576,70	120 683,43	+10,14%
040	Op. transferts entre sections	149 128,00	149 128,00	149 128,00	149 127,67	-0,00%
Dépenses d'ordre		149 128,00	149 128,00	149 128,00	149 127,67	-0,00%
Total dépenses		257 097,00	246 655,33	258 704,70	269 811,10	+4,29%

Recettes d'investissement		BP 2023	BP 2024	BP 2025	BP 2026	Variation
10	Dotations, fonds divers et réserves	4 500,00	0,00	2 400,00	0,00	+0,00%
Recettes réelles		4 500,00	0,00	2 400,00	0,00	-100,00%
021	Virement de la section de fonctionnement	37 896,00	21 276,22	26 304,70	55 213,10	+109,90%
040	Op. transferts entre sections	214 701,00	225 379,00	230 000,00	214 598,00	-6,70%
Recettes d'ordre		252 597,00	246 655,22	256 304,70	269 811,10	+5,27%
Total recettes		257 097,00	246 655,22	258 704,70	269 811,10	+4,29%

3 - Encours des emprunts

Dans la mesure où les budgets des années précédentes n'ont nécessité aucun nouvel emprunt, l'encours des 3 emprunts du CCAS poursuit sa décroissance.

	BP 2023	BP 2024	BP 2025	BP 2026	Variation 2026/2025
Capital restant dû au 01/01/N	917 763,39	833 394,73	745 867,51	655 022,81	-12,18%

4 - Principales variations par rapport au ROB 2026

Les grandes masses budgétaires de ce BP 2026 correspondent aux chiffres présentés dans le ROB 2026 :

- Recettes réelles de fonctionnement : 1 197 K€
- Dépenses réelles de fonctionnement : 1 077 K€
- Total section de fonctionnement : 1 346 K€
- Total section d'investissement : 270 K€
- Capacité d'autofinancement : 121 K€
- Capacité de désendettement au 31/12 : 4,65