



NOTE DE PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE DES BUDGETS PRIMITIFS 2026 DE LA VILLE DE BASSE-TERRE

L'article 107 de la loi NOTRé, venu compléter les dispositions de l'article L.2313-1 du Code Général des Collectivités Territoriales prévoit qu'une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles soit jointe aux budgets primitifs.

La présente note, qui expose les principales informations relatives aux budgets primitifs 2026 de la commune de Basse-Terre, répond à cette obligation.

I. OBJECTIFS & STRATEGIE FINANCIERE DU BUDGET PRINCIPAL 2026

Le budget présenté en 2026 est en équilibre réel tant sur la section de fonctionnement que sur la section d'investissement.

La section de fonctionnement dégage un autofinancement contribuant au financement de la section d'investissement.

L'année 2026 marque une étape cruciale pour la ville de Basse-Terre. La collectivité s'engage dans une démarche budgétaire responsable et ambitieuse, articulée autour de trois piliers stratégiques :

- ❖ **Le Programme d'action annuel 2025** qui fixe les priorités immédiates en faveur des Basse-Terriens en veillant à :
 - Maintenir des grands équilibres financiers ;
 - Répondre efficacement aux besoins du quotidien,
 - Garantir une gestion rigoureuse,
 - Optimiser les dépenses publiques.
- ↳ Cette approche garantit un développement harmonieux et durable pour notre territoire.
- ❖ **L'Agenda 2030** qui inscrit notre territoire dans une dynamique de transition durable avec des objectifs concrets en matière de :
 - Résilience écologique,
 - Sobriété énergétique,
 - Préservation des ressources naturelles.
- ↳ Nous voulons une ville plus verte, plus inclusive et plus respectueuse de son patrimoine naturel.



- ❖ **Le Plan Pluriannuel d'Investissement (PPI) 2025-2035** : qui structure la stratégie à long terme et vise :
 - La modernisation des infrastructures,
 - Le développement économique,
 - La réhabilitation urbaine,
 - La sécurisation du territoire.

↳ Nous devons bâtir une ville résiliente, attractive et tournée vers l'avenir.

Afin d'articuler les trois piliers de sa stratégie budgétaire, la Ville de Basse-Terre met en place dès 2026 un dispositif budgétaire AP ou AE - CP pour mieux gérer ses dépenses pluriannuelles.

Les **autorisations de programme (AP)** et les **autorisations d'engagement (AE)** définissent le montant total des dépenses pouvant être engagées pour une opération, tandis que les **crédits de paiement (CP)** correspondent aux sommes effectivement dépensées chaque année pour la réaliser.

Fidèle aux objectifs de rigueur de gestion financière, en total respect des principes budgétaires, l'exercice 2026 repose sur les fondamentaux suivants :

- ❖ **Une évolution des dépenses par rapport au budget 2025, prenant en compte l'application des réformes tout en garantissant le maintien des grands équilibres pour assurer la continuité et la qualité des services publics,**
- ❖ **Des recettes de fonctionnement et d'investissement prudentes et sincères,**
- ❖ **Le non-recours au levier fiscal,**
- ❖ **Le non-recours à l'emprunt,**
- ❖ **Un niveau d'investissement soutenu, inscrit dans un PPI, pour l'amélioration du cadre de vie de la ville,**
- ❖ **Un financement de l'investissement par l'autofinancement et le recours à des financements extérieurs pour tout nouveau projet.**

II. BUDGET PRINCIPAL 2026

Le projet de Budget Primitif pour l'exercice 2026 se chiffre à **42 782 614,86€** en recettes et en dépenses.

1. SECTION DE FONCTIONNEMENT

La section de fonctionnement s'équilibre à **29 698 593,46€** en recettes et en dépenses, pour les opérations d'ordre et les opérations réelles.

Les dépenses réelles de fonctionnement sont prévues à **28,4M€** (+14% par rapport au BP 2025) et sont financées par des recettes réelles de fonctionnement d'un montant de **29,5M€**.



1.1. Les Recettes

Comme présenté au Compte Financier Unique (CFU) 2025, la section de fonctionnement dégage un résultat excédentaire en 2025 de **5 997 910,12€**. Ce résultat reporté viendra compléter les recettes de fonctionnement du BP 2026.

Les recettes de fonctionnement du budget primitif 2026 proposées au vote s'élèvent à **29 639 093,46€**, en augmentation de **2%** par rapport au BP 2025.

Cet accroissement est principalement induit par le résultat excédentaire reporté.

❖ Les atténuations de charges – Chapitre 013.

Des atténuations de charges sont prévues à hauteur de **232 000 € en 2026**. Elles correspondent principalement à des remboursements de rémunérations et de charges de personnel, notamment liés aux tickets restaurant.

❖ Les produits de gestion courante – Chapitre 70.

Les produits de gestion courante sont inscrits à hauteur de **404 379,66 € en 2026**, soit une baisse de **50 % par rapport au BP 2025**.

Cette diminution significative s'explique par une approche prudente, liée notamment à la fin de la perception de la redevance versée par la société DATEX au titre de l'occupation de la cuisine centrale. Par ailleurs, lors du vote du budget 2025, deux années d'arriérés avaient été inscrites, ce qui majorait artificiellement le niveau de recettes.

En 2026, ces produits se composent principalement de recettes tarifaires, également évaluées avec prudence.

Sont notamment attendues :

- les droits et services périscolaires, culturels, sportifs et de loisirs, estimés à **222 979,66 €** ;
- les redevances et droits de services à caractère social, pour **135 000 €** ;
- les concessions de cimetière et redevances funéraires, pour **13 000 €**.

❖ Les recettes fiscales – Chapitre 73

Le produit de la fiscalité locale se répartit entre les chapitres **73** et **731**.

Il représente **62 % des recettes réelles de fonctionnement de la Ville** et constitue, à ce titre, sa principale ressource.

Dans une approche prudente, fondée sur les encaissements constatés au cours du premier trimestre 2026, les recettes fiscales sont estimées à **18 281 477,85€**, soit une diminution de **296 K€ (-2 %)** par rapport au BP 2025.

Cette baisse s'explique notamment par une évaluation volontairement prudente du produit de la **taxe d'habitation sur les résidences secondaires**, dont le rendement attendu demeure incertain.

Au chapitre 73, les recettes sont estimées à 9 278 813 €.



L'**octroi de mer** est anticipé à un niveau proche de celui de 2025, soit **6 135 160€**, sur la base d'une projection annuelle issue des titres émis au premier trimestre 2026, en légère baisse (-68 K€).

L'attribution de compensation est reconduite à son niveau de 2025, soit **2 103 870€**.

La taxe spéciale sur les carburants est également stable, autour de **680 000€**.

Au chapitre 731, le produit des impôts directs locaux est estimé à **9 002 664€**, en recul par rapport au BP 2025.

Enfin, les autres taxes comprennent notamment les droits de mutation (100 K€) et la taxe sur la consommation finale d'électricité (231 K€).

❖ Les dotations et participations – Chapitre 74

Les dotations et participations sont portées à **4 022 620€** en quasi-stabilité par rapport au BP 2025 par prudence.

La **Dotation Globale de Fonctionnement** est prévue également en légère baisse, en lien avec la projection annuelle compte tenu des titres émis en début d'exercice 2025. La **Part forfaitaire** est inscrite pour **2 163 332€** et la **Dotation d'Aménagement aux Communes d'Outre-Mer (DACOM)** **1 299 252€** au BP 2026 (stable par rapport à 2025).

❖ Les autres produits de gestion courante – Chapitre 75

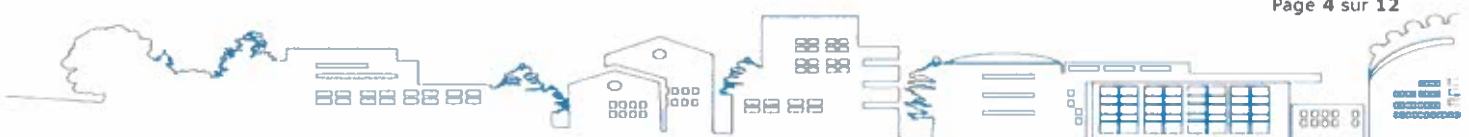
Les autres produits des services sont estimés en légère hausse pour atteindre en 2026 à **283 822€**.

❖ Les produits exceptionnels – Chapitre 77

Il n'est pas prévu cette année, de reprise de mandat sur exercice antérieur, ce qui induit une absence de montant inscrit au budget 2026 au titre du chapitre 77.

Ainsi, les recettes de fonctionnement sont présentées au BP 2026 comme suit (yc les opérations d'ordre et RAR) :

| | BP 2025 | BP 2026 | Variation % |
|--|---------------------|---------------------|-------------|
| 013 - Atténuation de charges | 203 224 € | 232 000 € | 14,16% |
| 70 - Produits de Gestion courante | 802 409 € | 404 380 € | -49,60% |
| 73 - Impôts et Taxes | 18 873 768 € | 18 281 478 € | -3,14% |
| 74 - Dotations, Subventions et Participations | 3 922 544 € | 4 022 620 € | 2,55% |
| 75 - Autres produits de gestion courante | 222 700 € | 283 822 € | 27,45% |
| 76 - Produits financiers | 7 € | 7 € | -1,57% |
| 77 - Produits exceptionnels | 60 000 € | 0 € | -100,00% |
| Recettes Réelles de Fonctionnement | 24 084 652 € | 23 224 306 € | -3,57% |
| Opérations d'ordre + RAR | 100 000 € | 159 500 € | 59,50% |
| Total Recettes de Fonctionnement | 24 184 652 € | 23 383 806 € | -3,31% |
| Résultat reporté | 4 897 554 € | 5 997 910 € | 22,47% |
| Total des recettes de fonctionnement cumulées | 29 082 206 € | 29 381 717 € | 1,03% |



1.2. Les Dépenses

Les dépenses réelles nécessaires au fonctionnement des services municipaux s'élèvent à **24 891 292€**, soit une très légère baisse par rapport au budget primitif de l'exercice précédent (-0,3%).

Cette évolution, contenue, traduit une maîtrise des dépenses de fonctionnement, tout en permettant de maintenir la qualité du service public et d'accompagner la dynamique du territoire.

Les dépenses de fonctionnement sont structurées de la façon suivante :

| | BP 2025 | BP 2026 | Variation % |
|---|---------------------|---------------------|--------------|
| 011 - Charges à caractère général | 4 393 789 € | 4 619 933 € | 5,1% |
| 012 - Charges de personnel | 18 370 961 € | 18 099 381 € | -1,5% |
| 014 - Atténuation de produits | | 53 391 € | |
| 65 - Autres charges de gestion courante | 2 060 266 € | 1 999 825 € | -2,9% |
| 66 - Charges financières | 86 014 € | 58 762 € | -31,7% |
| 67 - Charges exceptionnelles | 60 000 € | 60 000 € | 0,0% |
| Dépenses Réelles de Fonctionnement | 24 971 030 € | 24 891 292 € | -0,3% |
| Opérations d'ordre + RAR | 1 329 311,66 | 1 346 994,19 | 1,3% |
| 023 - Versement à la section d'investissement | 2 781 865,29 | 3 143 430,02 | 13,0% |
| Total Dépenses de Fonctionnement | 29 082 207 € | 29 381 717 € | 1,0% |

❖ Les charges à caractère général – Chapitre 011

Les charges à caractère général, prévues à hauteur de **4 619 932,81€**, enregistrent une augmentation de 6% par rapport au budget précédent, soit **+266K€**.

Ce chapitre regroupe principalement les dépenses liées aux consommables et petites fournitures, à l'énergie et aux fluides, aux locations, à l'entretien du patrimoine, aux assurances, aux honoraires, aux frais de télécommunications, ainsi qu'aux prestations de services et aux rémunérations d'intermédiaires.

Cette évolution s'explique notamment par les éléments suivants :

- la mise en place de nouvelles prestations de services, en particulier pour la maintenance de l'éclairage public (**60k€**) et les actions de propreté, incluant notamment la dératisation (**100k€**) ;
- la hausse des dépenses d'alimentation pour les crèches et les écoles, consécutive à la liquidation du prestataire ;
- la poursuite, en 2026, des efforts en faveur de l'amélioration du cadre de vie de Basse-Terre, avec une augmentation des dépenses consacrées à la voirie et à ses accotements, portées à **160k€** ;
- plus globalement, la progression du coût des contrats de maintenance, généralement indexés sur l'inflation.



❖ Les charges de personnel – Chapitre 012

Représentant 73% des dépenses réelles de fonctionnement, les dépenses de personnel sont en baisse en 2026 par rapport au BP 2025, soit **18 099 381,36€**.

Ces dépenses intègrent les effets d'éléments exogènes, liés aux dispositions et obligations réglementaires, et d'éléments endogènes, liés à l'évolution naturelle de la masse salariale ainsi qu'aux évolutions structurelles de la collectivité.

Ainsi, les charges de personnel prennent en compte en 2026, une augmentation au titre de GVT (Glissement Vieillesse Technicité) de l'ordre de 1,7% soit **+290k€** ; la prise en compte de l'augmentation réglementaire de 3 points de la cotisation obligatoire à la CNRACL induit une augmentation prévisionnelle d'environ **197k€**.

Il est prévu également de poursuivre la régularisation des arriérés de dette d'un montant de **400 K€** sur 2026.

❖ Atténuation de produits – Chapitre 014

Un montant de **53 391€** est inscrit à la demande de la trésorerie au titre d'une régularisation concernant un prélèvement sur la Taxe d'Habitation sur les Logements Vacants (THLV). Un titre de recette du même montant avait été émis en 2025.

❖ Les autres charges de gestion courante – Chapitre 65

Les charges de gestion courante s'élèvent à **1 999 824,97€**.

Elles comprennent notamment le contingent au service incendie pour **596 210€**, la subvention versée au CCAS qui se maintient à **350 000€**.

Il est prévu en 2026 d'allouer dans le cadre de l'OPAH-RU, une enveloppe d'environ **74 500€**.

D'autres dépenses telles que des démolitions sont envisagées pour **130k€**.

❖ Les charges financières – Chapitre 66

58 762,17€ sont prévus à ce chapitre au titre du montant des intérêts dus et frais assimilés pour les emprunts souscrits.

❖ Les charges exceptionnelles – Chapitre 67

Les charges exceptionnelles ont été envisagées à **60 000€** pour prendre en compte d'éventuelles annulations de titres sur exercice antérieur.

*La section de fonctionnement du BP 2026 est votée en équilibre tout en dégagant un autofinancement qui se concrétise par une dépense de fonctionnement au titre du 023 pour financer l'investissement au 021 d'un montant égal à **3 143 430,02€**.*



2. LA PROSPECTIVE FINANCIERE 2025 – 2027

Bien que la Ville dégage un excédent de fonctionnement confortable, il convient de rester prudent pour pérenniser l'équilibre budgétaire. Il conviendra de maintenir un écart positif entre les recettes et les dépenses pour dégager un autofinancement au titre du résultat de l'exercice 2026.

Il est envisagé une épargne brute en 2026 négative et d'utiliser l'excédent de fonctionnement antérieur pour préserver l'équilibre budgétaire et assurer le financement des dépenses essentielles.

Ainsi, les éléments retenus sont :

| Éléments de calcul pris en compte : | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 |
|-------------------------------------|------|------|------|------|------|------|
| Évolution recettes = | 3% | 3% | 3% | 3% | 3% | 3% |
| Évolution dépenses = | 1% | 1% | 1% | 1% | 1% | 1% |

L'épargne brute revient excédentaire en 2029.

| En euros | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|-------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Recettes de Gestion | 25 372 267,16 | 23 224 299,51 | 23 921 028,50 | 24 638 659,35 | 25 377 819,13 |
| Dépenses de Gestion | 22 970 465,59 | 24 772 530,14 | 25 020 255,44 | 25 020 255,44 | 25 020 255,44 |
| Épargne de Gestion | 2 401 801,57 | -1 548 230,63 | -1 099 226,95 | -381 596,09 | 357 563,69 |
| Produits Financiers | 6,89 | 6,89 | 6,96 | 7,03 | 7,10 |
| Frais Financiers | 12 393,48 | 58 762,17 | 59 349,79 | 59 943,29 | 60 542,72 |
| Épargne Brute | 2 389 414,98 | -1 606 985,91 | -1 158 569,78 | -441 532,35 | 297 028,07 |
| Emprunts et Dettes assimilées | 722 310,14 | 334 987,72 | 338 337,60 | 341 720,97 | 345 138,18 |
| Épargne Nette | 1 667 104,84 | -1 941 973,63 | -1 496 907,38 | -783 253,33 | -48 110,12 |

Le budget d'investissement est présenté en équilibre au BP 2026.

Il est inscrit en investissement un volume de recettes et de dépenses **de 12 807 144,46** (yc Restes à Réaliser) comprenant le solde d'exécution reporté et l'autofinancement.

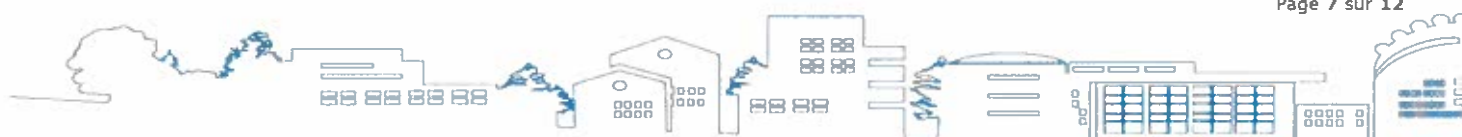
3. SECTION D'INVESTISSEMENT

3.1 Les Recettes

Pour financer son programme d'investissement, la Ville dispose d'une capacité de financement anticipée à **12 807 144,46€** comprenant le virement de la section de fonctionnement de **3 143 430,02€**.

Les recettes de la section d'investissement se ventilent et varient de la façon suivante :

| | BP 2025 | BP 2026 | Variation % |
|--|-------------------|---------------------|-------------|
| 024 – Cessions d'immobilisations | 0 | 0 | - |
| 10 – Dotations, Fonds divers et Réserves | 271 055,55 | 303 000,00 | 12% |
| 13 – Subventions d'Inv. | 197 308,84 | 1 950 629,31 | 889% |
| 165 – Dépôts et cautionnement reçus | 5 000,00 | 4 000,00 | -20% |
| 27 – Autres immobilisations financières | 0 | 0 | |
| Recettes Réelles d'Investissement | 473 364,39 | 2 257 629,31 | 377% |



| | | | |
|--|----------------------|----------------------|------------|
| Opérations d'Ordre + RaR | 6 483 960,91 | 7 352 063,55 | 13% |
| <i>Dont 021 - Vrt de la section de Fct.</i> | <i>2 781 865,29</i> | <i>3 143 430,02</i> | <i>13%</i> |
| 001 - Solde d'exécution de la section d'Inv. | 5 648 249,54 | 3 197 451,60 | -43% |
| Total Recettes d'Investissement | 12 605 574,84 | 12 807 144,46 | 2% |

❖ Le produit des cessions – Chapitre 024

Pour 2026, il n'est pas prévu pour l'heure de cessions.

❖ Les dotations, fonds divers et réserves – Chapitre 10

Pour un volume de **303 000€**, ils comprennent notamment :

- La taxe d'aménagement pour **3 000€** sur la base d'une estimation prudente à partir du réalisé de 2024 ;
- Un estimatif du FCTVA d'environ **300 000€**.

❖ Les subventions d'investissement – Chapitre 13

Sont inscrites les notifications relatives au financement du stade Felix Éboué pour **1 755 000€**.

Le Fonds Régional pour le Développement et l'Emploi (FRDE 2024) a été inscrit en forte de baisse passant de **197 308,84€** à **65 629,31€** en 2025.

Au total, le chapitre 13 s'élève en 2026 à **1 950 629,31€**

❖ L'emprunt – Chapitre 16

Le chapitre 16 comprend les dépôts et cautionnement pour un total **4 000€** (concessions au cimetière).

❖ Autres immobilisations financières – Chapitre 27

Il s'agit de créance sur des particuliers et autres personnes de droit privé. Il n'est pas prévu de recettes lors du vote du BP 2026.

3.2 Les Dépenses

Les dépenses d'investissement totalisent également **12 807 144,46€** et se décomposent en dépenses d'équipement, en dépenses financières, et en mouvements d'ordre :

| | BP 2025 | BP 2026 | Variation % |
|---|--------------|--------------|-------------|
| 13 - Subvention d'investissement | | 500 000,00 | |
| 16 - Emprunts et dettes assimilées | 739 500,00 | 334 987,72 | -55% |
| 20 - Immobilisations incorporelles | 137 000,00 | 434 592,63 | 217% |
| 21 - Immobilisations corporelles | 2 520 142,00 | 2 523 582,12 | 0% |
| 23 - Immobilisations en cours | 5 940 000,00 | 5 554 974,29 | -6% |
| 27 - Autres immobilisations financières | 98 000,00 | 80 000,00 | -18% |



| | | | |
|--|----------------------|----------------------|-----------|
| Restes à Réaliser et opération d'ordre | 2 064 344,20 | 3 379 007,70 | 64% |
| Dépenses d'Investissement | 11 498 986,20 | 12 807 144,46 | 7% |

Pour donner suite à une analyse rigoureuse des capacités de financement de l'investissement, il a été déterminé les priorités de la municipalité pour l'exercice 2026. Cette année marque le lancement de la gestion du Programme Pluriannuel des Investissements (PPI) en Autorisations de Programmes et Crédits de Paiements :

| Numéro d'AP | Libellé | Montant (€) |
|-----------------|---|----------------------|
| 2026-AP26D00009 | Acquisitions immobilières | 1 500 000,00 |
| 2026-AP26D00015 | Aménagement Rue Baudot | 1 000 000,00 |
| 2026-AP26D00019 | Aménagement des berges de la rivière aux Herbes | 150 000,00 |
| 2026-AP26D00005 | Auditorium | 500 000,00 |
| 2026-AP26D00004 | Construction / rénovations des écoles | 2 500 000,00 |
| 2026-AP26D00016 | Création et réfection de trottoirs | 500 000,00 |
| 2026-AP26D00007 | Défense sécurité incendie | 480 000,00 |
| 2026-AP26D00017 | Espaces de vie sociale | 300 000,00 |
| 2026-AP26D00013 | Extension et réorganisation du cimetière | 300 000,00 |
| 2026-AP26D00018 | Maisons des solidarités | 500 000,00 |
| 2026-AP26D00001 | Planifications | 390 000,00 |
| 2026-AP26D00002 | Programme d'aménagement Rivière des Pères | 200 000,00 |
| 2026-AP26D00020 | Renaturation en ville | 100 000,00 |
| 2026-AP26D00012 | Requalification urbaine | 250 000,00 |
| 2026-AP26D00014 | Réfection de voirie | 2 500 000,00 |
| 2026-AP26D00003 | Réhabilitation du stade Félix Eboué | 4 000 000,00 |
| 2026-AP26D00008 | Rénovation des Bâtiments publics | 2 400 000,00 |
| 2026-AP26D00011 | Résorption habitat indigne - Calebassier | 200 000,00 |
| 2026-AP26D00006 | Vidéoprotection | 2 000 000,00 |
| | TOTAL GÉNÉRAL | 19 770 000,00 |

Les dépenses les plus importantes tant en AP que hors AP/CP se détaillent comme suit :

| Libellé | Dépenses |
|---|--------------|
| Stade Felix Eboué | 2 600 000,00 |
| Acquisitions foncières | 576 000,00 |
| Acquisition de véhicule techniques | 420 000,00 |
| Vidéoprotection | 250 000,00 |
| Voirie | 250 000,00 |
| École primaire | 200 000,00 |
| École maternelle | 200 000,00 |
| Modulaire marginaux | 200 000,00 |
| Pumprak | 150 000,00 |
| Borne incendie | 80 000,00 |
| Auditorium début remplacement fauteuils | 60 000,00 |



Le montant des dépenses d'investissement en AP/CP s'élève pour 2026 à **5 186 600€**. Les dépenses hors AP quant à elles sont à **4 341 536,76€**. Enfin le montant des restes à réaliser sont de **3 279 007,70€**. Le total des dépenses d'investissement est donc de **12 807 144,46€**.

4 BUDGET ANNEXE STATIONNEMENT 2026

Pour l'exercice 2026, le budget annexe stationnement se présente comme suit :

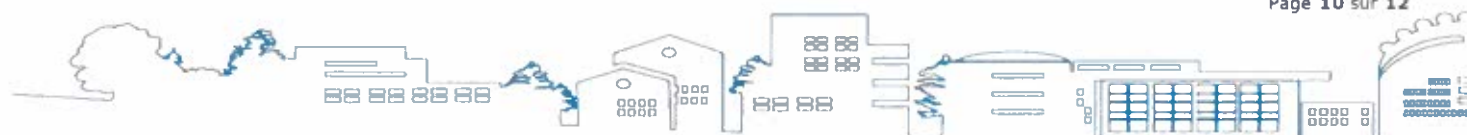
| | Exploitation | |
|--|---------------------|-------------------|
| | Dépenses | Recettes |
| Crédits de fonctionnement (yc opérations d'ordres) | 1 347 053,47 | 780 256,35 |
| Restes à réaliser de l'exercice précédent | 2 483,03 | 0 |
| 002 Résultat d'exploitation reporté | 873 207,94 | |
| Total section d'exploitation | 2 222 744,44 | 780 256,35 |

| | Investissement | |
|--|---------------------|---------------------|
| | Dépenses | Recettes |
| Crédits d'investissement | 726 641,54 | 555 227,09 |
| Restes à réaliser de l'exercice précédent | 72 728,29 | 0 |
| 001 Solde d'exécution d'investissement reporté | | 3 396 592,56 |
| Total Section d'investissement | 799 369,83 | 3 951 819,65 |
| Total BUDGET | 3 022 114,27 | 4 732 076,00 |

1. SECTION DE FONCTIONNEMENT

1.1. Les Recettes

| | BP 2025 | BP 2026 | Variation % |
|--|---------------------|-------------------|-------------|
| 75 - Autres produits de gestion courante | 1 085 585,29 | 540 952,00 | -50% |
| 77 - Produits spécifiques | | 155 662,35 | |
| Recettes Réelles de Fonctionnement | 1 085 585,29 | 696 614,35 | -36% |
| 042 - Opérations d'ordre de transfert entre se | 83 642,00 | 83 642,00 | 0% |
| 002 - Résultat d'exploitation reporté | | | |
| Total Recettes de fonctionnement | 1 169 227,29 | 780 256,35 | -33% |



❖ Les autres produits de gestion courante – Chapitre 75

A ce chapitre figure essentiellement des recettes attendues au budget annexe stationnement :

- Abonnements place de parkings
- Les tickets horodateurs
- Redevance de stationnement du domaine public
- Forfait Post Stationnement (FPS)

1.2. Les Dépenses

| | BP 2025 | BP 2026 | Variation % |
|--|---------------------|---------------------|-------------|
| 011 - Charges à caractère général | 305 250,00 | 349 908,00 | 15% |
| 012 - Charges de personnel et frais assimilés | 305 030,00 | 222 468,00 | -27% |
| 66 - Charges financières | 337 091,48 | 194 450,38 | -42% |
| 67 - Charges exceptionnelles | 0 | 25 000,00 | |
| Dépenses Réelles de Fonctionnement | 947 371,48 | 791 826,38 | -16% |
| 042 - Opérations d'ordre de transfert entre se | 563 418,45 | 555 227,09 | -1% |
| 002 - Résultat d'exploitation reporté | 771 075,82 | 873 207,94 | 13% |
| Restes à réalisées | | 2 483,03 | |
| Total Dépenses de Fonctionnement | 2 281 865,75 | 2 222 744,44 | -3% |

❖ Les charges à caractère général – Chapitre 011

Cette prévision de **349 908€** permettra de couvrir l'ensemble des dépenses courantes pour le fonctionnement du stationnement notamment les dépenses relatives aux contrats de maintenance, à l'assurance, à l'entretien des équipements des parkings en enclos.

❖ Les charges de personnel – Chapitre 012

Le personnel du budget annexe stationnement est affecté par la collectivité de rattachement. Trois agents à temps complet composent les effectifs.

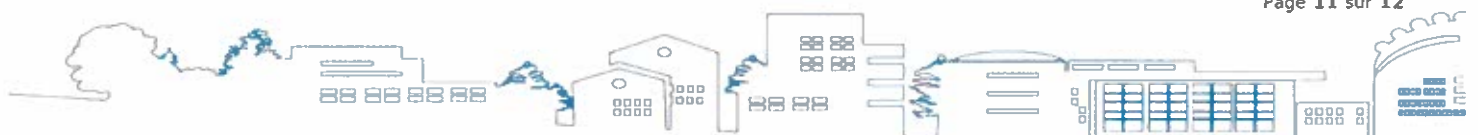
❖ Les charges financières – Chapitre 66

194 450,38€ sont prévus à ce chapitre au titre du montant des intérêts dus et frais assimilés pour l'emprunt souscrit.

❖ Les charges exceptionnelles – Chapitre 67

Il est prévu de charges exceptionnelles pour le BP 2026 un montant de **25 000€**.

2. SECTION D'INVESTISSEMENT



2.1 Les Recettes

| | BP 2025 | BP 2026 | Variation % |
|--|---------------------|---------------------|-------------|
| 13 - Subventions d'investissement | 0 | 0 | |
| Recettes Réelles d'Investissement | 0 | 0 | |
| 040 - Opérations d'ordre de transfert entre se | 563 418,45 | 555 227,09 | -1% |
| 001 - Solde d'exécution de la section d'invest | 3 249 703,48 | 3 396 592,56 | 5% |
| Total Recettes d'Investissement | 3 813 121,93 | 3 951 819,65 | 4% |

2.2 Les Dépenses

| | BP 2025 | BP 2026 | Variation % |
|--|------------------|----------------|-------------|
| 16 - Emprunts et dettes assimilées | 254 087,46 | 313 549,54 | 23% |
| 20 - Immobilisations incorporelles | 0 | 0 | |
| 21 - Immobilisations corporelles | 203 500,00 | 257 550,00 | 27% |
| 23 - Immobilisations en cours | 1 004 500,00 | 71 900,00 | -93% |
| Dépenses Réelles d'Investissement | 1 462 087 | 643 000 | -56% |
| 040 - Opérations d'ordre de transfert entre se | 83 642,00 | 83 642,00 | 0% |
| Total Dépenses d'Investissement | 1 545 729 | 726 642 | -53% |

Au BP 2026, ces inscriptions sont liées aux dépenses suivantes :

- Remboursement capital emprunt,
- La mise aux normes des parkings
- Des travaux d'accessibilité des parkings en enclos
- Le renouvellement de matériel (Thales/Hitachi)

