

CONSEIL MUNICIPAL DU 9 FÉVRIER 2026
COMPTES FINANCIERS UNIQUES 2025

Principales caractéristiques de la commune (Fiche DGF 2025 – CLS 2023 – Statistiques de l'Education Nationale - INSEE) :

Superficie de la commune : 5 827 ha (CCLTB : 78 822) – Voirie : 55 043 mètres linéaires - Population municipale : 4 261 (2018 : 4 736) - Population légale : 4 421 (2018 : 4966)

Population municipale CCLTB : 15 032 (2018 : 16 650) - Population légale CCLTB : 15 430 (2018 : 17 106)

Nombre de logements : 2 561 - Logements sociaux : 776 – 30% (France : 22,17 % (+ 10 000 habitants) - 14,42 % (5 à 10 000 habitants))

Bénéficiaires aides au logement : 1 445 – 56% (France par strate : 40% - 26 %) - **Résidences secondaires : 92 - Revenu fiscal de référence par habitant : 11 998€** (France - strate 5 à 10 000 habitants : 17 940€)

Revenu imposable par habitant : 11 077€ (France - strate 5 à 10 000 habitants : 16 882€) - **Part des ménages imposés : 34 %** (en France : 45%)

Taux de chômage (France Travail Avallon) : 6,4 % (Yonne : 6,8%) - **Taux de chômage des 15-64 ans au sens du recensement (INSEE) : 23 %** (Le taux de chômage INSEE porte sur la population active âgée de 15 à 64 ans et s'entend au sens du recensement. L'Insee considère comme étant au chômage, toute personne active se déclarant à la recherche d'un emploi, qu'elle soit inscrite ou non à Pôle emploi. Le nombre de demandeurs d'emploi de cette page est donc souvent plus élevé que celui produit par le ministère du Travail, qui ne porte que sur les personnes effectivement inscrites à Pôle emploi).

Effectifs des écoles primaires constatés à la rentrée 2025 :

331 élèves – 4 écoles pour 22 classes dont 2 écoles en REP (15 classes – 220 élèves) et 2 ULIS (15 élèves) (CCLTB : 924 élèves – 52 classes).

Pour mémoire : **Effectif prévisionnel 2019 : Tonnerre : 443 – Ensemble CCLTB : 1 164 – Nombre de classes : Tonnerre : 26 – Ensemble CCLTB : 59.**

Bilan du budget principal au 31 décembre 2025

Actif					Passif		
Immobilisations	Actif brut	Amortissements	Actif net 2025	Actif net 2024	Fonds propres	Passif 2025	Passif 2024
Immobilisations incorporelles	2 060 279 €	-528 860 €	1 531 419 €	1 316 809 €	Dotations	9 857 152 €	9 803 152 €
Terrains	6 961 223 €	-374 063 €	6 587 160 €	6 581 817 €	Fonds globalisés	8 618 678 €	8 368 321 €
Constructions	28 438 853 €	-669 839 €	27 769 014 €	27 724 622 €	Subventions	10 236 998 €	9 876 763 €
Voirie et réseaux	16 161 970 €	-446 242 €	15 715 728 €	15 623 754 €	Subventions transférées au CR	-405 180 €	-630 935 €
Matériel	3 853 393 €	-1 617 467 €	2 235 926 €	2 102 124 €	Différence sur réalisations	-1 399 858 €	-1 200 564 €
Immobilisation en cours	2 895 252 €		2 895 252 €	1 242 861 €	Réserves	26 091 822 €	24 522 702 €
Immobilisations affectées : EPCI	7 659 637 €		7 659 637 €	7 659 637 €	Report à nouveau	230 823 €	802 416 €
Immobilisations affectées : budgets annexes	564 898 €		564 898 €	564 898 €	Résultat de l'exercice	771 884 €	997 527 €
Autres : titres de participation, prêts	475 353 €		475 353 €	475 353 €	Mise à disposition	640 116 €	640 116 €
A - Total des immobilisations	69 070 859 €	-3 636 471 €	65 434 388 €	63 291 877 €	Droit du remettant (transfert de compétence)	6 393 810 €	6 393 810 €
Redevables - amiables	158 068 €		158 068 €	111 141 €	A - Total des fonds propres	61 036 246 €	59 573 309 €
Créances douteuses	93 781 €		93 781 €	55 421 €	B - Provisions pour risques et charges	0 €	42 416 €
Produits à recevoir	13 742 €		13 742 €	42 971 €	Dettes financières à long terme	4 326 761 €	4 515 370 €
Etat – Collectivités (amiables et PAR)	247 139 €		247 139 €	152 793 €	Autres dettes à long terme	21 565 €	22 384 €
Etat – Collectivités (contentieux)	12 767 €		12 767 €	13 570 €	C – Dettes financières	4 348 326 €	4 537 754 €
Créances – Budgets annexes	315 234 €		315 234 €	331 914 €	Fournisseurs	179 871 €	194 104 €
Opérations sous mandat	136 753 €		136 753 €	46 799 €	Opérations sous mandat	136 753 €	0 €
Créances sur cession	2 000 €		2 000 €	0 €	Dettes – Budgets annexes	17 670 €	21 400 €
Trésorerie	252 861 €		252 861 €	335 552 €	Autres dettes à court terme	16 184 €	12 900 €
B - Total actif circulant	1 232 346 €	0 €	1 232 346 €	1 090 162 €	D - Dettes non financières	350 479 €	228 405 €
C - Comptes de régularisation	0 €		0 €	0 €	E – Trésorerie	900 000 €	0 €
					F - Comptes de régularisation	6 683 €	156 €
					G – Dépréciations comptes redevables	25 000 €	
Total actif (A+B+C)	70 303 205 €	-3 636 471 €	66 666 734 €	64 382 038 €	Total passif (A+B+C+D+E)	66 666 734 €	64 382 039 €

Fonds de roulement :	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Au 31 décembre de l'année N	-31 000,00 €	-233 000,00 €	-103 000,00 €	647 000,00 €	454 000,00 €	857 000,00 €	770 000,00 €	-71 361 €	

Exécution budgétaire 2025 et prévisions 2026 (voir documents annexés) :

- ✓ Le tableau des résultats (annexe n°1) présente le montant des dépenses et des recettes des sections de chaque budget ainsi que les reports, les restes à réaliser et les affectations.
- ✓ Une vue d'ensemble des dépenses de la section de fonctionnement du budget principal (annexe n° 2) présente l'exécution budgétaire des exercices 2018 à 2025 et la prévision 2026.
- ✓ Le détail du chapitre globalisé 011 (annexe n° 3) permet de mesurer l'évolution de ces dépenses de fonctionnement courant sur la même période.
- ✓ Le tableau des emplois au 1^{er} janvier 2026 (annexe n° 4) est présenté pour tous les budgets dont celui du pôle social. Egalement, l'évolution des effectifs sur la période 2019 – 2026.
- ✓ Une vue d'ensemble des recettes de la section de fonctionnement (annexe n° 5) du budget principal présente l'exécution budgétaire des exercices 2018 à 2025 et la prévision budgétaire 2026. Pour le détail des recettes réelles de fonctionnement, se reporter au ROB 2026 et aux commentaires plus bas.
- ✓ L'exécution de la section d'investissement 2025 du budget principal est présentée en annexes n° 6 et n° 7.
- ✓ Les propositions budgétaires pour 2026 figurent en annexes n° 8 et n° 9.
- ✓ L'annexe n° 10 compare l'évolution du coût net des compétences exercées au sein du budget principal sur la période 2018 à 2025.
- ✓ L'annexe n° 11 présente les dépenses réelles d'investissement prises en charge par le budget principal au titre des trois derniers mandats.

Rapportés au budget initial 2025, les taux d'exécution sont les suivants :

- ✓ Le taux d'exécution des dépenses réelles de fonctionnement est de **99,55%** (5 614 378€ / 5 639 505€).
- ✓ Celui des recettes réelles de fonctionnement est de **100,04%** (6 637 978€ / 6 635 038€).
- ✓ Le taux d'exécution des dépenses d'investissement est de **75,74%** (4 803 187€ / 6 342 045€). Les restes à réaliser s'élèvent à **417 852€**.
- ✓ Celui des recettes d'investissement est à 73,79% (3 905 164 / 6 342 045€ - 1 021 094€). Les restes à réaliser s'élèvent à **559 019€**.

Capacité d'autofinancement :

CA 2018	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	CA 2023	CA 2024	CA 2025	BP 2026
---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

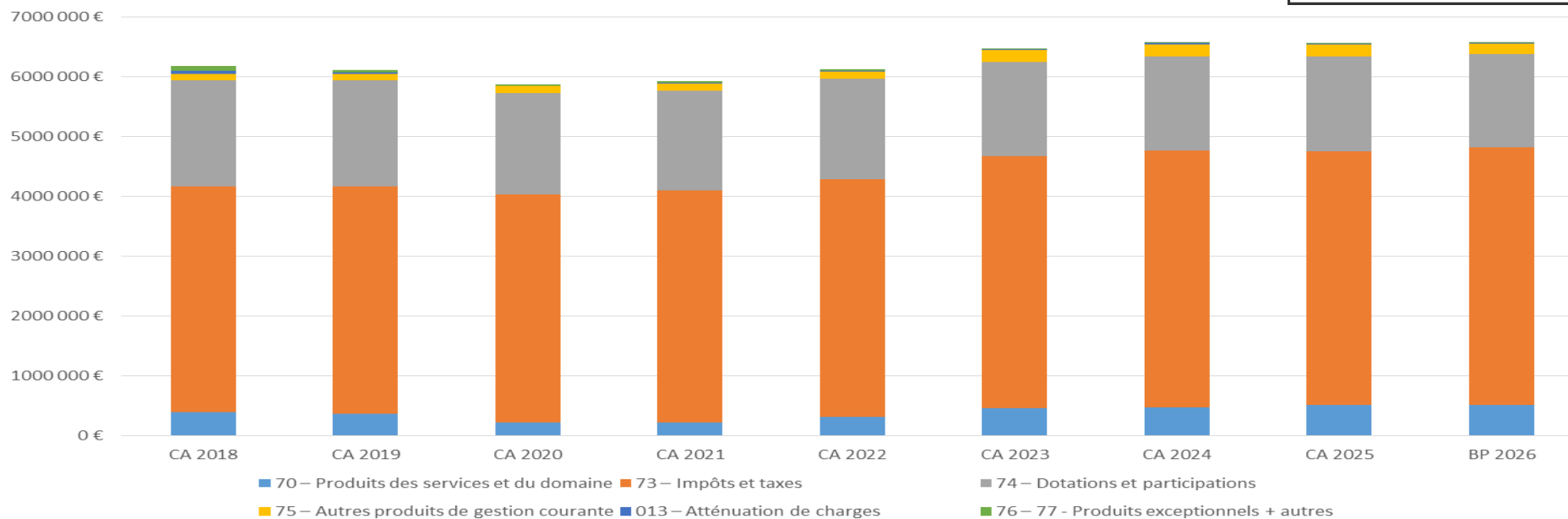
Selon DGFI (toutes opérations de fonctionnement)									
Epargne brute	713 938,00 €	1 297 286,00 €	729 108,00 €	1 388 954,00 €	794 496,00 €	1 783 529,07 €	1 282 499,06 €	1 158 314,43 €	1 119 247,00 €
Taux d'épargne brute	12,25 %	21,00 %	13,01 %	23,28 %	13,59 %	27,11 %	20,23 %	18,33 %	17,81 %
Epargne nette	-171 512,00 €	434 456,00 €	-121 641,00 €	569 084,00 €	76 869,00 €	1 085 436,87 €	596 624,33 €	519 705,53 €	510 466,63 €
Capacité de désendettement	7,74	4,21	7,34	3,81	6,27	2,68	3,53	3,74	3,78

Hors les opérations : 2018 (- 197 601€ : rectification) - 2019 (+ 352 703€ : intégration BA) – 2021 (+ 321 604 : legs) – 2023 (+ 233 339 : Filet inflation, + 96 684,48 : transaction EDF 2023) - 2024 (- 96 684,48 : transaction EDF) 2025 (- 40 111,73 : RI – 42 415,59 : reprise provision, – 50 603€ : ZA Vauplaine)									
Epargne brute	910 539,00 €	944 583,00 €	729 108,00 €	1 067 349,00 €	794 496,00 €	1 388 855,01 €	1 379 183,06 €	1 147 823,16 €	1 119 247,00 €
Taux d'épargne brute	15,64 %	16,22 %	13,01 %	18,91 %	13,59 %	22,46 %	21,76 %	18,31 %	17,81 %
Epargne nette	26 088,00 €	81 753,00 €	-121 641,00 €	247 479,00 €	76 869,00 €	690 762,87 €	693 308,23 €	509 214,26 €	510 466,63 €
Capacité de désendettement	6,06	5,78	7,34	4,96	6,27	3,44	3,28	3,78	3,78

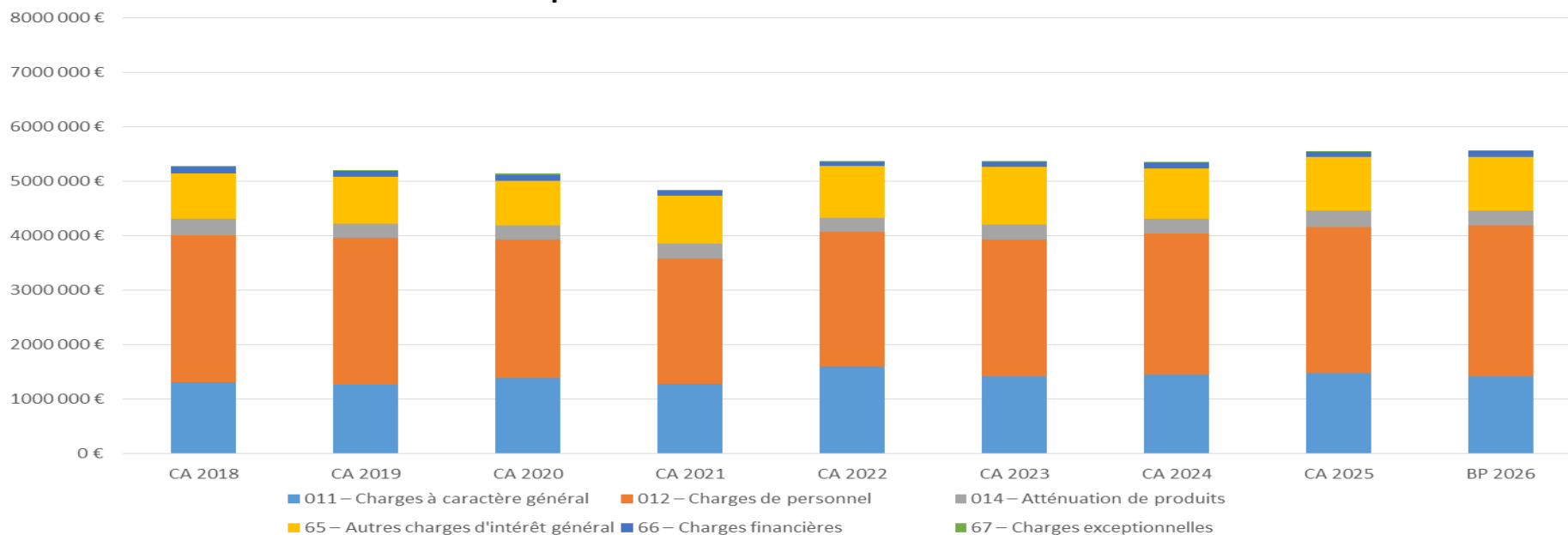
Hors les opérations exceptionnelles, la **CAF nette consolidée** augmente fortement en 2021 du fait de la stratégie mise en place par la municipalité actuelle, chute en 2022 du fait de la hausse des dépenses d'énergie et progresse fortement en 2023 du fait de l'évolution des recettes fiscales ainsi que d'une gestion rigoureuse du fonctionnement courant accompagnée par l'implication des agents dans le cadre des travaux en régie réalisés sur le budget principal et le camping. A partir de 2024, après réimputation extra-comptable de la transaction EDF (96 684€) et le retrait, en 2025, de la recette exceptionnelle au titre de la ZA de Vauplaine (50 603€), la CAF diminue, essentiellement du fait des charges imposées sur la masse salariale et des majorations accordées à l'équilibre des budgets CCAS et Cinéma. La tendance se confirme en 2026.

La capacité de désendettement (encours de la dette au 31-12- N / CAF Brute) passe de **6** années en 2018 à moins de 4 années en 2026.

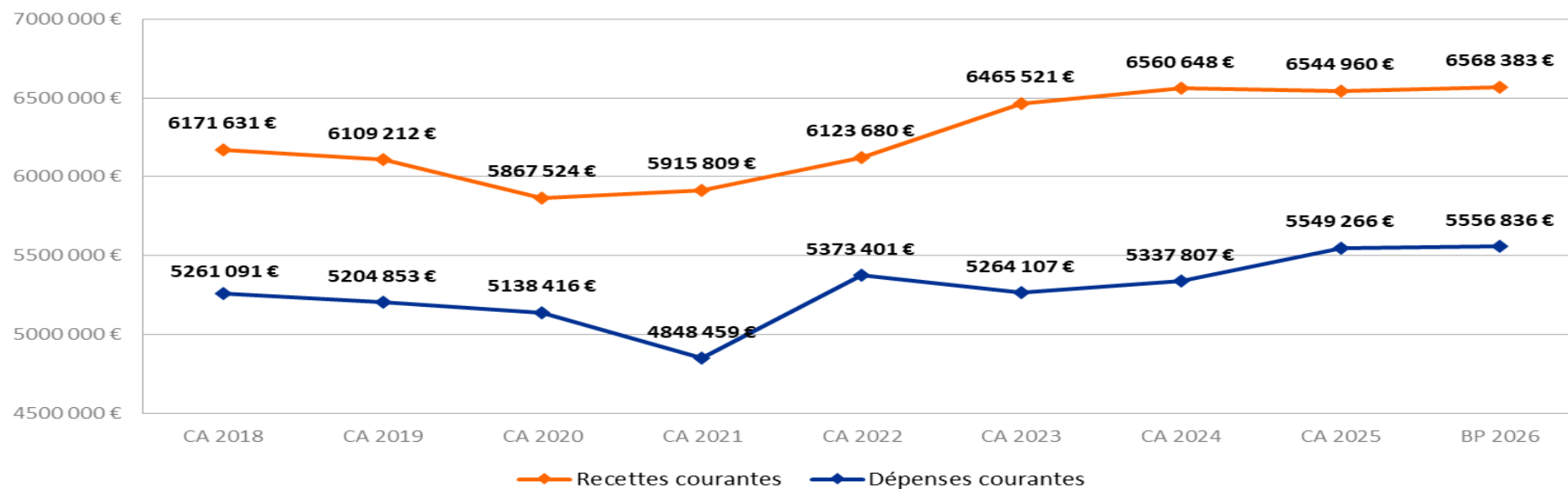
Recettes courantes de fonctionnement



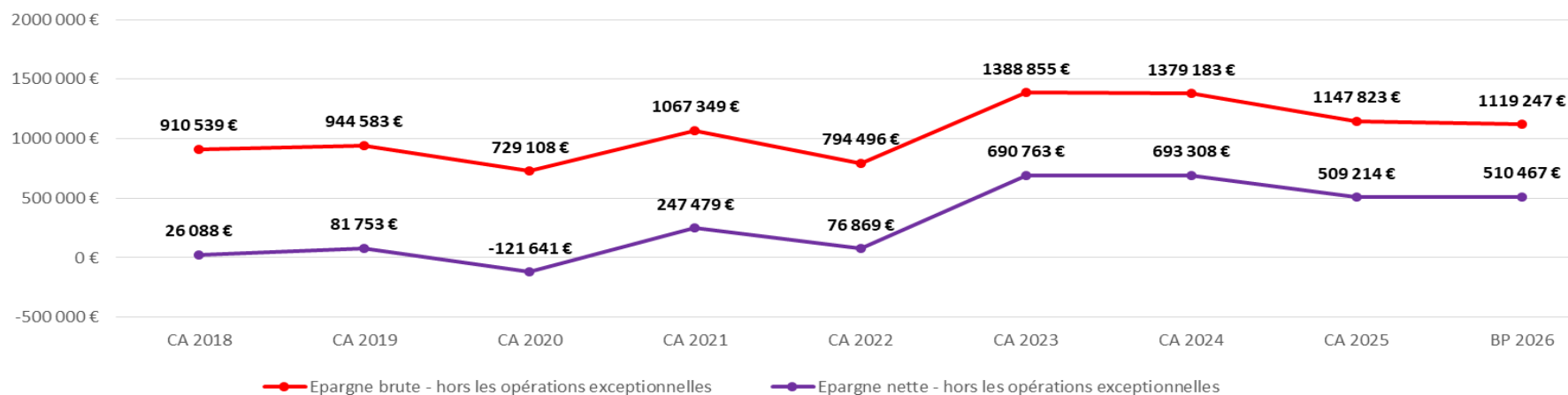
Dépenses courantes de fonctionnement



Evolution des recettes et des dépenses courantes



Evolution de l'épargne brute et nette hors opérations exceptionnelles



Evolution de l'encours de la dette

CA 2018	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	CA 2023	CA 2024	CA 2025	BP 2026
---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

Budget principal

Montant au 31-12-N

5 520 851,56 €	5 458 021,33 €	5 352 271,72 €	5 297 401,63 €	4 979 774,45 €	4 781 682,31 €	4 525 807,48 €	4 337 198,58 €	4 228 418,21 €
----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Variation en % depuis 2018

	-1,14 %	-3,05 %	-4,05 %	-9,80 %	-13,39 %	-18,02 %	-21,44 %	-23,41 %
--	---------	---------	---------	---------	----------	----------	----------	----------

Ratios

Population légale

4 998	4 966	4 761	4 654	4 546	4 508	4 468	4 433	4 421
-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

Ratio / Tonnerre

1105 €	1099 €	1124 €	1138 €	1095 €	1061 €	1013 €	978 €	974 €
--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	-------	-------

Ratio / Strate (données DGFIP)

762 €	751 €	728 €	717 €	726 €	698 €	692 €		
-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	--	--

Budgets annexes

BA Cinéma – Créance CNC

19 464,00 €	19 464,00 €	19 464,00 €	19 464,00 €	19 464,00 €	19 464,00 €	19 464,00 €	19 464,00 €	19 464,00 €
-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

BA Cinéma – Emprunt

0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	226 334,68 €	212 570,24 €	265 971,34 €	295 200,91 €	272 465,65 €
--------	--------	--------	--------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

BA Camping

2 820,00 €	2 820,00 €	0,00 €	0,00 €	41 949,98 €	39 398,87 €	36 803,28 €	34 162,43 €	31 475,52 €
------------	------------	--------	--------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

ZA des Ovis – Emprunt

1 205 298,00 €	1 093 297,00 €	998 058,00 €	901 059,00 €	711 170,40 €	618 075,32 €	546 199,17 €	473 219,30 €	399 117,82 €
----------------	----------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

ZA des Ovis – Créance Domany

350 000,00 €	350 000,00 €	280 000,00 €	245 000,00 €	210 000,00 €	175 000,00 €	140 000,00 €	105 000,00 €	70 000,00 €
--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	-------------

Dette totale

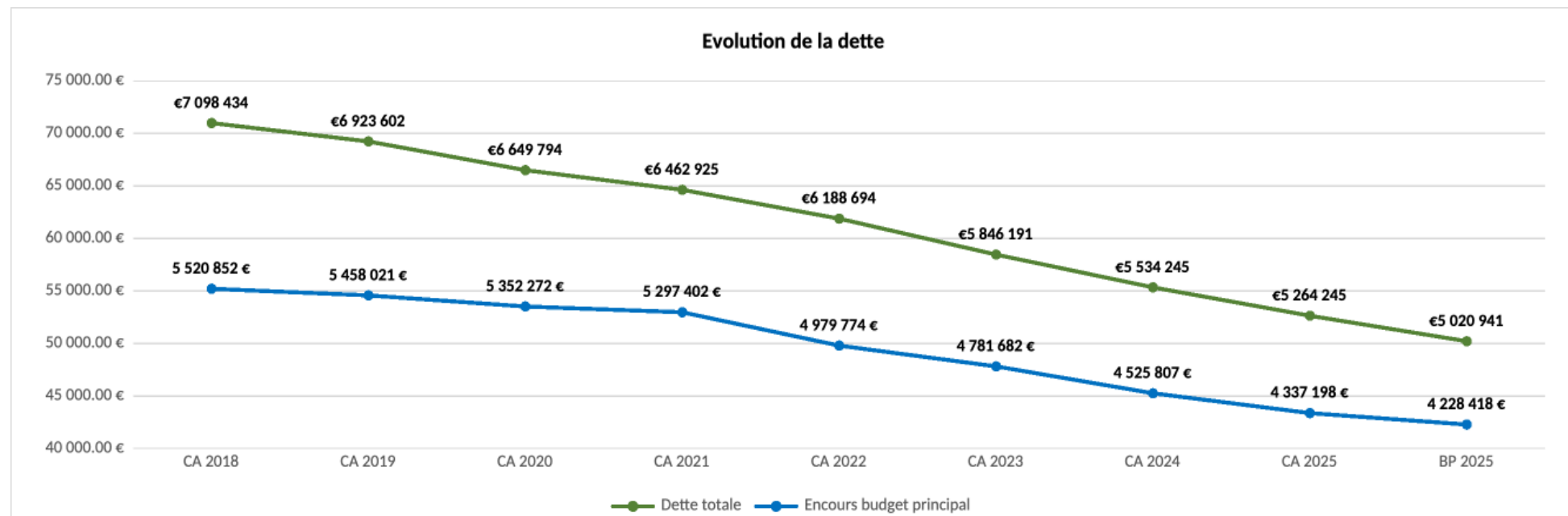
7 098 433,56 €	6 923 602,33 €	6 649 793,72 €	6 462 924,63 €	6 188 693,51 €	5 846 190,74 €	5 534 245,27 €	5 264 245,22 €	5 020 941,20 €
----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Variation par année

	-2,46 %	-3,95 %	-2,81 %	-4,24 %	-5,53 %	-5,34 %	-4,88 %	-14,12 %
--	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	----------

Variation en % depuis 2018

	-2,46 %	-6,32 %	-8,95 %	-12,82 %	-17,64 %	-22,04 %	-25,84 %	-29,27 %
--	---------	---------	---------	----------	----------	----------	----------	----------



- ✓ En fonctionnement, le budget de la ville de Tonnerre s'équilibre à **7 026 256€** (en 2025 : 7 158 464€, en 2024 : 7 765 950€, en 2023 : 7 223 795€, en 2022 : 6 906 118€).
- ✓ Le budget d'investissement incluant les restes à réaliser s'élève à **4 494 023€** (en 2025 : 6 342 045€, en 2024 : 6 348 936€, en 2023 : 4 308 120€, en 2022 : 4 224 292€).
- ✓ **Total : 11 520 279€** (en 2025 = 13 500 509€, en 2024 : 14 114 886€, en 2023 : 11 531 915€, en 2022 : 11 130 380€)

245 853€ de report à nouveau

- ✓ Au 31 décembre 2025, le résultat cumulé de la section de fonctionnement s'élève à **1 002 707€** (1 799 943€ en 2024, 1 885 477€ en 2023, 1 158 089€ en 2022, 1 464 700€ en 2021, 427 590€ en 2020).
- ✓ **756 854€** sont affectés au financement de la section d'investissement (1 569 119€ en 2024, 1 083 061€ en 2023, 679 456 en 2022, 839 298€ en 2021, 80 465€ en 2020).
- ✓ Le report à nouveau s'élève donc à **245 853€** (230 823€ en 2024, + 802 416€ en 2023, + 478 632 € en 2022, + 625 403€ en 2021, + 347 125€ en 2020, 0,00 en 2019, - 207 866,41 en 2018).

6 568 383€ de produits de fonctionnement courant dont le détail a été examiné dans le cadre du ROB 2025

- ✓ **4 298 618€** d'impôts et taxes :
 - **3 319 683€** de produits fiscaux (taux constants, progression des bases du fait de la revalorisation des valeurs locatives de 1,00%) dont :
 - **2 889 482€** de taxe foncière sur les propriétés bâties et **116 688€** de taxe foncière sur les propriétés non bâties.
 - **119 426€** pour les taxes d'habitation sur les résidences secondaires et **98 087€** pour logements vacants.
 - **95 000€** de coefficient correcteur du fait de la suppression de la taxe d'habitation sur les résidences principales.
 - **1 000€** de taxe sur les friches commerciales.
 - **574 435 €** d'attributions de compensation versées par la CCLTB, après déduction des charges de fonctionnement transférées (sans changement à ce stade).
 - **55 000€** au titre du Fonds de Péréquation des ressources Intercommunales et Communales.
 - **55 000 €** de droits de mutation 2025 reversés par l'intermédiaire d'un fonds départemental.
 - **294 500€** de taxes diverses (taxes sur les pylônes (**105 000€**), consommation finale d'électricité (**120 000€**), droits de place (**15 000€**), publicité extérieure (**45 000€**), diverses pour **9 500€** dont **7 500€** de fiscalité reversée au titre des IFRER photovoltaïques et éoliens et **2 000€** de rappel d'impôts au titre des années antérieures.
- ✓ **1 566 615 €** de dotations et participations :
 - **1 322 480€** de dotation globale de fonctionnement tenant compte des mécanismes de péréquation et des dernières annonces gouvernementales .
 - **7 000€** de FCTVA au titre du fonctionnement.
 - **54 500€** de dotations versées par les partenaires financiers de la commune : État (45 000€), Conseil départemental (3 500€), Grandes surfaces (6 000€).
 - **168 135€** de compensation au titre des politiques fiscales portées par l'État.
 - **14 000 €** au titre de la dotation pour titres sécurisés.
- ✓ **514 000€** de produits des services hors ceux comptabilisés aux autres budgets (Cinéma, Camping, CCAS) :
 - **32 000€** de ventes de récolte et produits forestiers.
 - **45 000€** de recettes d'utilisation du domaine public.
 - **170 000€** de recettes pour la piscine (2022 : 131 220€ - 2023 : 185 986€ - 2024 : 177 378€ - 2025 : 160 458€) hors le versement CD89 pour les installations sportives
 - **57 000€** de recettes pour Académie de musique (2025 : 38 188€ - 2024 : 34 672€, 2023 : 28 157€ et 2022 : 21 497€), Animations (2024 : 2 080€, 2022 : 4 746€), Régie du port (2025 : 2 161€ - 2024 : 3 694€, 2023 : 1 865€, 2022 : 1 372€) et Médiathèque (2025 : 2997€, 2024 : 3 135€, 2023 : 2 794€, 2020 : 2 280€).
 - **210 000€** de flux croisés entre budgets incluant les mises à disposition de personnel dont celles pour les travaux en régie, le reversement de la CCLTB au titre des bâtiments partagés et du Conseil départemental pour les installations sportives ainsi que diverses refacturations et soutiens publicitaires.

- ✓ **172 500€** de revenus des immeubles et locations de salles, de redevances versées par les concessionnaires et de produits versés par les assurances.
- ✓ **17 150 €** de remboursement sur les rémunérations du personnel (15 000€), produits exceptionnels (2 000€) et produits financiers (150€).

5 566 836€ de charges de fonctionnement courant dont le détail a été présenté au ROB 2025

- ✓ **2 770 000 €** au titre de la masse salariale soit **50%** des DRF (49 % aux CA 2023, 2024 et 2025, 46% au CA 2022, 47% en 2021, 49% en 2020, 52 % en 2019 et 80 % en 2020). Pour l'essentiel, l'augmentation entre 2025 et 2026 (85 883€) est la conséquence de l'évolution du taux des cotisations retraite des collectivités (60 000€) (Décret publié le 31-01-2025 entérinant la hausse de 12 points en 4 ans des cotisations des employeurs publics locaux au régime de retraite des fonctionnaires territoriaux) et un crédit de 26 000€ alloué au titre de l'évolution des carrières.
- ✓ **1 422 700€** de fonctionnement courant dont le détail figure à l'annexe n° 3.
- ✓ **990 436€** de charges de gestion courante intégrant les indemnités versées aux élus locaux (**110 000€**), les admissions en non-valeur (**5 000€**), la participation au financement du service départemental d'incendie et de secours (**332 436€**), les subventions aux associations (**120 000€**), diverses charges courantes (**18 000€**) et la subvention du budget principal versée aux budgets annexes pour le Cinéma (**65 000€**) et la ZA des OVIS (**150 000 €**) ainsi qu'au Pôle social (**190 000€**).
- ✓ **270 000€** au titre d'une atténuation des produits fiscaux du fait de la réforme de la taxe professionnelle et de dégrèvements à la charge de la commune.
- ✓ **100 000€** de charges financières regroupant principalement les intérêts à verser pour le remboursement des emprunts et ceux de la ligne de trésorerie.
- ✓ **3 700€** de charges exceptionnelles.
- ✓ **10 000€** au titre d'une provision pour dépréciation de l'actif circulant.

1 247 340€ d'autofinancement cumulé

- ✓ L'autofinancement de l'exercice (RRF - DRF) évolue comme suit : **1 001 547€** (1 023 600€ en 2025, 1 189 353€ en 2024, 1 559 102€ en 2023, 750 279€ en 2022, 1 388 954€ en 2021, 729 108€ en 2020, 1 257 062€ en 2019 et 721 786€ en 2018).
- ✓ L'autofinancement cumulé 2026 est égal à l'autofinancement de l'exercice (**1 001 547€**) majoré du report à nouveau 2024 (**245 853€**).

500 000€ d'emprunt nouveau.

- ✓ Tous budgets confondus, l'emprunt réel s'élèvera à **500 000€**.
- ✓ Le remboursement en capital inscrit au budget principal est de **608 780€** (22 735€ : Cinéma – 2 686€ : Camping – 109 1019€ : ZA des Ovis).
- ✓ Au 31-12-2025, l'encours de la dette du budget principal s'élevait à **4 337 198€**. En prévisionnel, il sera de **4 228 418 €** au 31-12-2026.
- ✓ Tous budgets confondus, l'encours sera de **5 020 000€** au 31 décembre 2026 soit une baisse de 29 % sur 8 ans (encours au 31-12-2018 : 7 098 433€).

1 777 748€ de ressources de la section d'investissement dont 559 019€ de restes à recevoir

- ✓ **1 244 168€** de subventions attendues sur les principaux programmes d'investissement dont 559 019 € au titre des restes à recevoir.
- ✓ **429 100€** au titre du Fonds de Compensation de la TVA.
- ✓ **80 000 €** de cession de biens immobiliers.
- ✓ **15 000€** de remboursement pour des travaux effectués pour le compte de tiers.
- ✓ **9 480€** au titre de la Taxe d'aménagement.

2 882 900€ de dépenses réelles d'investissement dont 417 852€ de restes à réaliser.

- ✓ Le budget d'investissement s'inscrit dans le cadre de la programmation validée lors des débats d'orientation budgétaire précédents.
- ✓ L'équilibre global a été revu en tenant compte les préconisations de l'analyse financière effectuée en début de mandat par la Direction Régionale de Finances Publiques de la Région Bourgogne Franche-Comté.
- ✓ Il s'articule avec le dispositif « Petite ville de demain »
 - **2 400 114€** de travaux confiés à des entreprises dont **310 118€** de restes à réaliser.
 - **116 613€** d'équipements des services comprenant la part « investissement » du contrat JVS pour notre environnement informatique.
 - **107 700€** de travaux en régie effectués par les agents des services techniques.
 - **186 718€** de reversement à la CCLTB dans le cadre des attributions de compensation (**52 538€**) et d'une dernière échéance du moratoire signé avec le SET (**68 201€**) majorés des restes à réaliser pour **65 978€**.
 - **56 755€** de subventions d'investissement versées à des personnes de droit privé dont **41 755€** de restes à réaliser.
 - **15 000€** au titre des travaux pour le compte de tiers.

Principaux projets d'investissement en 2025

- ✓ Poursuite du dispositif d'aide à la restauration du patrimoine de centre-ville.
- ✓ Poursuite des actions contraignantes à l'encontre des propriétaires défaillants.
- ✓ Achat d'équipements pour les services dont un véhicule..
- ✓ Divers travaux en régie à définir.
- ✓ Crédit non affecté au titre des travaux sur divers bâtiments et terrains.
- ✓ Travaux de rénovation intérieure à la maison du poète.
- ✓ Etude sur le devenir de l'école pasteur (cofinancement avec la CCLTB).
- ✓ Etude et travaux sur le traitement des eaux pluviales (en partenariat avec le SET).
- ✓ Installations sportives : passage en leds à la piscine, changement du tatamis, divers travaux sur les installations sportives.
- ✓ Avancement de la maîtrise d'oeuvre pour la rénovation de l'orgue de l'église Saint-Pierre en partenariat avec la DRAC, l'association pour le rayonnement de l'église Saint-Pierre, le diocèse et la Fondation du patrimoine.
- ✓ Cimetières : travaux et relevage de tombes.
- ✓ Travaux de voirie à définir dans le cadre de l'accord cadre (150 000€) et sur les rues de l'hyper-centre (590 000€) incluant une maîtrise d'oeuvre.
- ✓ Avancement de la maîtrise d'oeuvre s'agissant du parvis de la gare et des places du Sémaphore et de la République.
- ✓ Travaux d'éclairage public, de lutte contre les incendies et de vidéo-protection.
- ✓ Aménagement d'une aire de loisirs.
- ✓ Rénovation de la fontaine du Pâtis.
- ✓ Restauration de la Fosse Dionne.

Principales caractéristiques des autres budgets.

Cinéma (HT) :

✓ **2025** : Dépenses réelles de fonctionnement (DRF) = **161 748€** dont 012 : 88 196€, 011 : 65 950€, 66 : 6 6559€. Recettes réelles de fonctionnement (RRF) : **184 464€** dont CA : 78 315€, insertions publicitaires : 6 133€, Soutien CNC : 18 506€, Subvention d'équilibre : 80 000€, location de salle : 1 509€. Soit un résultat de **22 716€** affecté au financement de la section d'investissement.

✓ Déficit d'investissement reporté : **57 843€** - Dépenses réelles d'équipement (DRE) : **46 783€** - Remboursement d'emprunt : **19 808€** soit un total de **124 434€** financés par une subvention (**4 780€**), un emprunt (**50 000€**), une affectation 2024 (**26 065€**), un autofinancement de l'exercice (**22 037€**), une affectation (**678€**) soit un total de **103 560€**.

✓ Le **déficit net d'investissement reporté** est donc de **20 874€**.

✓ **2026** : DRF : **176 860€** dont 012 : 95 000€, 011 : 73 900€, 65 : 1022€, 66 : 6 937€. RRF : **199 500€** dont CA : 104 500€ - Publicité : 10 000€ - CNC : 15 000€ - Subvention d'équilibre : 65 000€ - Autres recettes : 5 000€.

✓ Déficit net reporté : **20 874€** - Remboursement en capital de l'emprunt : **22 735€** - DRE : **3 030€** - soit un total de **46 640€** financés par un emprunt (**24 000€**) et un autofinancement de **22 640€**.

✓ Au 31-12-2025, l'encours de la dette s'élève à **295 200€**. En prévisionnel, il sera de **272 465€** au 31-12-2025.

Camping (HT) :

✓ **2025** : DRF = **113 872€** dont 012 : 12 219€ (MAD), 011 : 100 200€. RRF = **131 653€** (CA). Résultat de l'exercice : **21 444€** affectés au financement des investissements.

✓ **DRE 2025 = 2 926€** (+ Travaux en régie : 19 557€) - Annuité d'emprunt : **2 641€** - Déficit reporté : **60 068€** soit un total de **65 635€** autofinancés.

✓ **Déficit net d'investissement : 18 330€**

✓ **2026** : DRF : **102 619€** dont 012 : 8 000€ (MAD), 011 : 93 850€ - RRF : **150 000€**

✓ DRE : **26 363€** (+ travaux en régie : 6 000€) - Annuité d'emprunt : **2 687€** - Déficit net reporté : **18 330€** soit un total de **47 380€** autofinancés.

✓ Au 31-12-2025, l'encours de la dette s'élevait à **34 162€**. En prévisionnel, il sera de **31 475€** au 31-12-2025.

ZA des OVIS :

✓ **2024** : DRF = **8 146€** dont 7 574€ d'intérêts des emprunts. RRF = **151 439€** dont subvention = 150 000€. Résultat cumulé de fin d'exercice = **1 375 326€**

✓ DRE = **107 979€** (remboursement des annuités en capital). Solde d'exécution au 31-12-2025 = - **1 668 973€** - Résultat cumulé = - **293 347€**

✓ En 2026, la subvention d'équilibre versée par le budget principal s'élèvera à **150 000 €**. L'annuité (K+I) sera de **115 689€**.

✓ En perspective, au 31-12-2026, le déficit global de ce budget annexe sera de - **258 136€**.

✓ Au 31-12-2025, l'encours de la dette s'élevait à **578 219€**. En prévisionnel, il sera de **469 117€** au 31-12-2026.

CCAS :

✓ **2025** : DRF = **379 563€** dont 012 : 296 315, 011 : 80 887€. RRF = **339 151€** dont subvention d'équilibre (197 000€), financement (132 345€), recettes diverses (3 183€), produit des services (6 623€).

Le **déficit de l'exercice (40 414€)** est couvert par le **report 2024 (44 297€)** essentiellement composé du solde du contrat CTAI.

✓ En 2026, DRF : **369 425€** (011 : 63 600€, 012 : 303 000€). RRF : **375 830€** (Subvention d'équilibre : 190 000€, Financement : 169 340€, Services : 15 400€). Les investissements correspondent aux besoins du pôle et sont financés par l'excédent de la section.

Résultats de clôture 2025 et affectation

FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT		ENSEMBLE	
Dépenses ou	Recettes ou	Dépenses ou	Recettes ou	Dépenses ou	Recettes ou
Déficit	Excédent	Déficit	Excédent	Déficit	Excédent

Budget principal

Résultats reportés		230 823,46 €	873 873,37 €		873 873,37 €	230 823,46 €
Opérations de l'exercice	6 422 902,23 €	7 194 785,86 €	3 929 313,85 €	3 905 165,69 €	10 352 216,08 €	11 099 951,55 €
Total	6 422 902,23 €	7 425 609,32 €	4 803 187,22 €	3 905 165,69 €	11 226 089,45 €	11 330 775,01 €
Résultats de clôture		1 002 707,09 €	-898 021,53 €			104 685,56 €
Restes à réaliser			417 852,25 €	559 019,40 €	417 852,25 €	559 019,40 €
Total cumulé	6 422 902,23 €	7 425 609,32 €	5 221 039,47 €	4 464 185,09 €	11 643 941,70 €	11 889 794,41 €
Résultats définitifs		1 002 707,09 €	-756 854,38 €			245 852,71 €
Affectation		-756 854,38 €	756 854,38 €			0,00 €
Résultat d'exploitation reporté		245 852,71 €	0,00 €			245 852,71 €

BA Cinéma

Résultats reportés		0,00 €	57 843,74 €		57 843,74 €	
Opérations de l'exercice	214 627,10 €	215 305,70 €	212 897,93 €	249 189,08 €	427 525,03 €	464 494,78 €
Total	214 627,10 €	215 305,70 €	270 741,67 €	249 189,08 €	485 368,77 €	464 494,78 €
Résultats de clôture		678,60 €	-21 552,59 €		-20 873,99 €	
Restes à réaliser				0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total cumulé	214 627,10 €	215 305,70 €	270 741,67 €	249 189,08 €	485 368,77 €	464 494,78 €
Résultats définitifs		678,60 €	-21 552,59 €		-20 873,99 €	
Affectation		-678,60 €	678,60 €		0,00 €	
Résultat d'exploitation reporté		0,00 €	-20 873,99 €		-20 873,99 €	

BA Camping

Résultats reportés		0,00 €	60 068,57 €		60 068,57 €	0,00 €
Opérations de l'exercice	137 164,26 €	158 608,13 €	32 521,97 €	52 816,52 €	169 686,23 €	211 424,65 €
Total	137 164,26 €	158 608,13 €	92 590,54 €	52 816,52 €	229 754,80 €	211 424,65 €
Résultats de clôture		21 443,87 €	-39 774,02 €		-18 330,15 €	
Restes à réaliser					0,00 €	
Total cumulé	137 164,26 €	158 608,13 €	92 590,54 €	52 816,52 €	229 754,80 €	211 424,65 €
Résultats définitifs		21 443,87 €	-39 774,02 €		-18 330,15 €	
Affectation		-21 443,87 €	21 443,87 €		0,00 €	
Résultat d'exploitation reporté		0,00 €	-18 330,15 €		-18 330,15 €	

BA ZA des Ovis

Résultats reportés		1 232 032,69 €	1 560 692,97 €		1 560 692,97 €	1 232 032,69 €
Opérations de l'exercice	8 145,77 €	151 439,08 €	107 979,87 €	0,00 €	116 125,64 €	151 439,08 €
Total	8 145,77 €	1 383 471,77 €	1 668 672,84 €	0,00 €	1 676 818,61 €	1 383 471,77 €
Résultats définitifs		1 375 326,00 €	-1 668 672,84 €		-293 346,84 €	

Total Ville de Tonnerre

-86 698,27 €

CCAS

Résultats reportés		44 297,44 €		6 319,06 €		50 616,50 €
Opérations de l'exercice	383 307,59 €	339 551,10 €	6 065,98 €	6 993,84 €	389 373,57 €	346 544,94 €
Total	383 307,59 €	383 848,54 €	6 065,98 €	13 312,90 €	389 373,57 €	397 161,44 €
Résultats de clôture		540,95 €		7 246,92 €		7 787,87 €
Restes à réaliser					0,00 €	
Total	383 307,59 €	383 848,54 €	6 065,98 €	13 312,90 €	389 373,57 €	397 161,44 €
Résultats définitifs		540,95 €		7 246,92 €		7 787,87 €

Total général

-78 910,40 €

Dépenses de fonctionnement	Comptes administratifs								
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
002 – Résultat d'exploitation reporté	0,00 €	207 866,41 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total résultat reporté	0,00 €	207 866,41 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
011 – Charges à caractère général	1 312 563,84 €	1 266 410,05 €	1 382 425,99 €	1 287 832,49 €	1 603 607,08 €	1 316 351,43 €	1 449 436,52 €	1 518 529,76 €	1 422 700,00 €
012 – Charges de personnel	2 695 246,27 €	2 698 950,50 €	2 543 692,31 €	2 300 334,97 €	2 465 633,16 €	2 513 854,67 €	2 586 079,08 €	2 684 117,03 €	2 770 000,00 €
014 – Atténuation de produits	305 067,00 €	261 115,00 €	259 303,00 €	263 346,00 €	262 069,00 €	276 204,00 €	269 711,00 €	304 248,00 €	270 000,00 €
65 – Autres charges d'intérêt général	837 062,13 €	855 851,07 €	824 729,08 €	887 628,65 €	942 462,71 €	1 058 167,22 €	1 028 703,68 €	978 251,06 €	990 436,00 €
653 – Indemnités élus	86 409,75 €	90 344,12 €	98 124,95 €	96 346,89 €	101 243,17 €	100 553,72 €	97 622,50 €	90 975,12 €	110 000,00 €
654 – Non-valeur			4 999,13 €	5 314,08 €	0,00 €	0,00 €	2 368,20 €		5 000,00 €
655 – Service incendie	295 282,11 €	299 987,31 €	300 748,71 €	303 270,71 €	305 179,43 €	310 163,30 €	323 903,80 €	330 004,91 €	332 436,00 €
657 – Subvention CCAS	148 371,00 €	150 000,00 €	141 000,00 €	217 000,00 €	225 000,00 €	323 434,43 €	164 000,00 €	197 000,00 €	190 000,00 €
657 – Subventions associations	92 012,90 €	83 230,00 €	74 995,00 €	89 726,00 €	113 647,01 €	98 175,00 €	109 250,00 €	113 350,00 €	120 000,00 €
657 – Subvention ZA des Ovis	151 073,33 €	151 000,00 €	151 000,00 €	148 117,34 €	150 000,00 €	150 000,00 €	150 000,00 €	150 000,00 €	150 000,00 €
657 – Subvention Cinéma	54 864,23 €	75 752,24 €	10 022,85 €	27 021,39 €	47 313,00 €	50 038,13 €	65 000,00 €	80 000,00 €	65 000,00 €
657 – Subvention Camping	0,00 €	0,00 €	39 825,71 €	780,66 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
65 – Autres charges d'intérêt général	9 048,81 €	5 537,40 €	4 012,73 €	51,58 €	80,10 €	25 802,64 €	116 559,18 €	16 921,03 €	18 000,00 €
66 – Charges financières	109 099,97 €	108 397,51 €	99 502,59 €	85 201,32 €	80 747,48 €	95 431,58 €	99 887,28 €	100 818,32 €	100 000,00 €
67 – Charges exceptionnelles	199 653,35 €	14 128,67 €	28 762,97 €	24 115,98 €	18 881,75 €	4 097,63 €	673,32 €	3 413,86 €	3 700,00 €
67 – Autres charges exceptionnelles	199 653,35 €	14 128,67 €	28 762,97 €	24 115,98 €	18 881,75 €	4 097,63 €	673,32 €	3 413,86 €	3 700,00 €
68 – 681 – Dotations aux provisions						36 986,45 €	5 429,14 €	25 000,00 €	10 000,00 €
Charges décaissables	5 458 692,56 €	5 204 852,80 €	5 138 415,94 €	4 848 459,41 €	5 373 401,18 €	5 301 092,98 €	5 439 920,02 €	5 614 378,03 €	5 566 836,00 €
Pour mémoire = Différence RRF – DRF	712 938,26 €	1 257 062,87 €	729 108,46 €	1 388 954,14 €	750 279,15 €	1 559 102,09 €	1 189 353,59 €	1 023 600,22 €	1 001 547,00 €
675 – VC des immobilisations cédées				456 256,32 €	270 563,40 €	0,00 €	89 671,03 €	290 529,50 €	0,00 €
6761 – Différences sur réalisations (positives)					6 043,89 €	2 427,41 €	1 930,00 €	20 551,56 €	0,00 €
6811 – Opérations d'ordre entre les sections	335 747,85 €	403 904,98 €	359 371,24 €	348 836,79 €	375 304,03 €	384 650,50 €	429 154,31 €	497 443,14 €	566 342,41 €
023 – Virement à la section d'investissement									893 077,88 €
Charges constitutives de l'autofinancement	335 747,85 €	403 904,98 €	359 371,24 €	805 093,11 €	651 911,32 €	387 077,91 €	520 755,34 €	808 524,20 €	1 459 420,29 €
Total	5 794 440,41 €	5 816 624,19 €	5 497 787,18 €	5 653 552,52 €	6 025 312,50 €	5 688 170,89 €	5 960 675,36 €	6 422 902,23 €	7 026 256,29 €

Envoyé en préfecture le 09/02/2026

Reçu en préfecture le 09/02/2026

Publié le

1 449 436,52 € 1 518 529,76 € 1 422 700,00 €

ID : 089-218904183-20260209-NOTE BP2026-BF

Chapitre globalisé 011	CA 2018	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	CA 2023	CA 2024	CA 2025	BP 2026
011 - Charges à caractère général	1 312 563,84 €	1 266 410,05 €	1 382 425,99 €	1 287 832,49 €	1 603 607,08 €	1 316 351,43 €			
6042 - Achat de prestations de service	1 188,00 €	221,00 €	586,00 €	-00 €	10 071,05 €	11 660,81 €			
605 - Achats de matériel, équipements	25 854,15 €	25 853,08 €	16 860,81 €	1 008,27 €	19 932,48 €				
60611 - Eau et assainissement	80 532,73 €	88 353,70 €	101 056,67 €	86 474,97 €	124 803,87 €	46 703,05 €	62 214,23 €	59 889,01 €	60 000,00 €
60612 - Énergie - Électricité	276 672,34 €	298 497,26 €	314 693,39 €	279 230,09 €	362 887,75 €	252 690,51 €	294 289,06 €	253 110,14 €	260 000,00 €
60613 - Chauffage urbain	204 127,14 €	218 107,67 €	188 569,50 €	153 252,63 €	397 449,12 €	161 506,66 €	195 587,79 €	280 129,83 €	260 000,00 €
60621 - Combustibles	11 734,34 €	7 741,80 €	6 525,17 €	7 693,46 €	8 500,38 €		175,85 €	2 641,32 €	2 500,00 €
60622 - Carburants	23 426,06 €	20 101,31 €	20 969,08 €	24 247,27 €	27 252,13 €	30 937,20 €	32 514,58 €	29 620,31 €	30 000,00 €
60623 - Alimentation	9 850,31 €	10 418,39 €	2 097,83 €	768,76 €	2 110,80 €	1 640,47 €	2 318,20 €	2 108,64 €	2 000,00 €
60624 - Produits de traitement	33,00 €	227,69 €	64,05 €	413,98 €	9 185,43 €	18 709,06 €	13 527,39 €	13 497,94 €	12 000,00 €
60628 - Autres fournitures non stockées (plantations)	281,34 €	729,88 €	300,54 €	609,46 €	10 413,89 €	8 405,30 €	14 925,65 €	8 019,55 €	12 000,00 €
60631 - Fournitures d'entretien - Divers	35 208,72 €	41 198,03 €	40 206,77 €	29 375,59 €	10 756,91 €	10 124,40 €	12 779,42 €	14 547,85 €	12 000,00 €
60632 - Fournitures de petit équipement	10 183,33 €	10 519,67 €	11 928,84 €	7 793,17 €	33 430,07 €	155 801,52 €	120 086,73 €	121 766,11 €	80 400,00 €
60633 - Fournitures de voirie	33 220,75 €	28 585,46 €	13 423,58 €	9 795,79 €	7 377,29 €	15 171,64 €	26 198,98 €	7 882,57 €	25 000,00 €
60636 - Habillement et vêtements de travail	8 202,67 €	6 080,14 €	12 199,22 €	8 844,46 €	9 222,72 €	12 249,84 €	14 533,58 €	13 592,81 €	12 000,00 €
6064 - Fournitures administratives	5 521,06 €	2 650,63 €	4 851,20 €	4 874,00 €	5 270,39 €	5 314,65 €	6 100,75 €	6 338,73 €	6 000,00 €
6065 - Livres, disques, cassettes (médiathèque)	6 087,98 €	4 250,41 €	6 511,94 €	8 711,09 €	7 999,93 €	7 919,74 €	7 939,43 €	7 602,34 €	8 000,00 €
60661 - Médicaments							38,30 €	36,36 €	0,00 €
60668 - Autres produits pharmaceutiques							312,01 €	16,71 €	0,00 €
6068 - Autres matières et fournitures	171,78 €	1 168,62 €	59 512,89 €	19 946,69 €	5 773,86 €	588,33 €	548,80 €	778,81 €	1 000,00 €
611 - Contrats de prestations de services	33 460,01 €	25 942,00 €	18 534,89 €	25 525,92 €	32 337,00 €	75 070,85 €	85 517,65 €	89 525,41 €	90 000,00 €
6132 - Locations immobilières	23 592,24 €	21 154,57 €	20 930,98 €	21 639,66 €	19 171,75 €	6 268,58 €	10 652,94 €	11 253,07 €	12 000,00 €
61351 - Locations matériel roulant							12 825,45 €	1 483,01 €	2 000,00 €
61358 - Locations mobilières	4 164,12 €	5 632,01 €	7 781,89 €	12 057,81 €	13 935,28 €	15 642,68 €	14 495,28 €	17 466,21 €	20 000,00 €
614 - Charges locatives	10 936,50 €	11 964,10 €	10 055,48 €	14 501,71 €	14 779,56 €	11 283,83 €	18 591,24 €	19 012,64 €	15 000,00 €
61521 - Entretien de terrains	7 833,02 €	7 582,46 €	8 892,55 €	9 379,71 €	8 463,48 €	16 952,34 €	16 038,58 €	23 484,16 €	2 000,00 €
61522 - Entretien, réparations bâtiments publics	29 391,81 €	11 984,83 €	29 068,35 €	14 694,04 €	7 169,85 €	19 201,30 €	12 812,01 €	14 402,33 €	6 000,00 €
61522B - Autres bâtiments							0,00 €	1 013,77 €	0,00 €
615231 - Entretien, réparations voiries	25 967,94 €	18 301,12 €	4 072,54 €	41 148,77 €	672,00 €	15 703,85 €	18 881,68 €	27 035,78 €	27 000,00 €
615232 - Entretien, réparations réseaux dont réseau électrique	3 096,98 €	360,00 €	12 348,00 €	35 263,98 €	5 448,39 €	5 028,65 €	8 351,28 €	2 748,60 €	5 000,00 €
61524 - Bois et forêts							1 509,68 €	1 669,06 €	2 000,00 €
61551 - Entretien matériel roulant	40 206,91 €	23 015,38 €	43 464,17 €	42 066,16 €	46 708,80 €	29 654,92 €	25 118,82 €	30 988,49 €	25 000,00 €
61558 - Entretien autres biens mobiliers	10 274,78 €	3 303,42 €	11 428,86 €	2 989,20 €	2 596,60 €	8 221,21 €	1 103,51 €	234,00 €	0,00 €
6156 - Maintenance	96 854,05 €	104 069,36 €	126 391,81 €	111 791,70 €	107 057,06 €	122 801,91 €	112 538,20 €	121 207,12 €	120 000,00 €
6161 - Assurances - Multirisques	51 647,87 €	55 014,03 €	37 069,50 €	30 172,33 €	30 993,80 €	31 342,39 €	31 342,39 €	41 407,89 €	42 000,00 €
6168 - Assurances - Autres				7 615,82 €	8 103,52 €	7 725,24 €	8 802,46 €	8 666,11 €	10 000,00 €
617 - Études et recherche			871,00 €	2 284,50 €	5 356,68 €	2 728,40 €	780,00 €	0,00 €	1 500,00 €
6182 - Documentation générale et technique	2 936,00 €	2 561,09 €	3 309,54 €	4 305,00 €	4 675,20 €	1 940,59 €	1 526,55 €	681,86 €	1 500,00 €
6184 - Versements à des organismes de formation	7 798,40 €	2 202,47 €	8 115,00 €	470,00 €	1 128,00 €	5 170,00 €	8 046,00 €	8 554,18 €	6 000,00 €
6185 - Frais de colloques			45,00 €	-00 €				70,00 €	0,00 €
6188 - Autres frais divers	1 098,00 €	-00 €	2 426,80 €	2 133,73 €	612,00 €	-00 €			0,00 €
6225 - Indemnités aux comptable et régisseurs	2 457,55 €	-00 €	324,57 €	-00 €					0,00 €
62261 - Honoraires médicaux et paramédicaux								348,00 €	0,00 €
62268 - Autres honoraires conseils	6 615,00 €	22 274,10 €	17 562,82 €	7 209,65 €	3 408,00 €	1 612,84 €	3 040,40 €	498,98 €	2 500,00 €
6227 - Frais d'actes et contentieux			1 101,45 €					2 320,00 €	2 500,00 €
6228 - Divers					425,00 €	2 953,48 €	2 991,61 €	4 771,86 €	3 000,00 €
6231 - Annonces et insertions	1 683,83 €	835,02 €	1 985,43 €	7 365,44 €	4 533,58 €	5 278,12 €	3 737,78 €	5 368,40 €	3 000,00 €
6232 - Fêtes et cérémonies	35 605,78 €	26 786,38 €	47 381,67 €	72 114,88 €	44 685,23 €	35 867,90 €	36 389,25 €	37 475,41 €	50 000,00 €
6233 - Foires et expositions	700,83 €	-00 €		-00 €	1 500,00 €		5 000,00 €	1 117,51 €	0,00 €
6234 - Réception						817,28 €	797,40 €	851,00 €	1 000,00 €
6236 - Catalogues - imprimés et publication	1 520,13 €	1 944,25 €	243,23 €	419,30 €	3 480,00 €	8 614,00 €	8 183,76 €	6 854,10 €	10 000,00 €
6237 - Publications	6 248,00 €	6 677,86 €	4 478,29 €	2 172,51 €	3 739,70 €	-00 €	398,31 €		
6238 - Divers	16 235,88 €	1 536,00 €	6 296,10 €	1 171,60 €	6 283,30 €	9 123,10 €	16 049,66 €	15 954,27 €	15 000,00 €
6241 - Transports de biens		1 704,00 €		-00 €		180,60 €	104,68 €		
6247 - Transports collectifs	33 927,54 €	34 458,84 €	40 516,91 €	36 187,48 €	44 734,95 €	60 248,00 €	56 023,25 €	54 742,14 €	58 000,00 €
6248 - Divers				198,00 €			3,48 €		
6251 - Voyages et déplacements	3 693,90 €	9 897,09 €	4 995,13 €	468,44 €	3 933,40 €	5 488,93 €	5 449,52 €	2 768,77 €	2 500,00 €
6256 - Missions			95,00 €	-00 €					
6257 - Réceptions	2 416,25 €	45,40 €	446,50 €	1 545,40 €	361,31 €				
6261 - Frais d'affranchissement	7 215,00 €	6 229,40 €	6 501,56 €	6 177,46 €	6 900,33 €	6 232,74 €	6 269,90 €	6 347,16 €	6 800,00 €
6262 - Frais de télécommunications	21 462,47 €	17 173,44 €	21 742,69 €	26 899,14 €	22 672,48 €	19 051,23 €	16 597,03 €	16 565,15 €	17 500,00 €
627 - Services bancaires et assimilés	1 557,61 €	1 505,12 €	1 711,65 €	2 468,97 €	1 149,36 €	790,05 €	1 717,25 €	1 717,25 €	2 000,00 €
6281 - Concours divers (cotisations)	5 546,42 €	5 985,83 €	5 658,62 €	6 112,18 €	2 081,26 €	3 038,49 €	1 978,09 €	2 415,65 €	2 500,00 €
6282 - Frais de gardiennage	2 104,59 €	3 154,11 €	5 565,08 €	4 183,98 €	3 654,95 €	3 399,50 €	5 694,79 €	3 495,04 €	3 500,00 €
6283 - Frais de nettoyage des locaux								289,93 €	0,00 €
6284 - Redevances pour service rendu (Redevance incitative)	23 268,43 €	16 810,97 €	23 234,75 €	23 785,20 €	37 432,95 €	13 124,65 €	13 791,68 €	56 072,81 €	14 000,00 €
62876 - Redevances au GFP de rattachement (THD Médiathèque)	3 722,40 €	3 412,20 €	4 032,60 €	3 722,40 €	1 262,78 €				
62878 - Redevances à d'autres organismes (Gymnase lycée - Chaufferie mixte)	15 278,62 €	16 247,72 €	7 692,08 €	11 781,00 €	13 997,46 €	6 430,18 €	23 404,33 €	17 766,00 €	20 000,00 €
6288 - Redevances autres services extérieurs (Analyse eaux de baignade)	2 657,28 €	2 535,30 €	2 627,43 €	2 759,63 €	2 072,28 €	30,00 €			
63512 - Taxes foncières	37 092,00 €	29 376,00 €	30 992,00 €	33 429,00 €	32 899,00 €	26 222,00 €	26 801,00 €	28 294,00 €	27 000,00 €
63513 - Autres impôts locaux	-00 €	-00 €	1 976,00 €	-00 €					
6355 - Taxes et impôts sur les véhicules						50,00 €	0,00 €	60,00 €	0,00 €
6358 - Autres impôts	-00 €	29,44 €	100,59 €	673,11 €	723,28 €	-00 €			
6378 - Autres impôts - taxes et versements assimilés				15 808,00 €	29,44 €			29,44 €	0,00 €

Au 1er janvier 2026

Rattachement	Nombre d'agents	Agents exerçant dans les services au 1er janvier 2026				Tableau des emplois (en ETP)						
		Hommes	Femmes	Titulaires	Contractuels	A	B	C	ETP	Pourvus	Vacants	Commentaires
VILLE	62	33	29	49	11	3	11	48	58,69	57,18	1,51	
Filière administrative	16	2	14	12	2	3	2	11	15,8	15,5	0,3	2 temps partiels de droit
Filière technique	35	25	10	29	6	0	1	34	34,27	33,27	1	Recrutement à venir
Filière sportive	6	4	2	3	3	0	6	0	4,22	4,01	0,21	
Filière culturelle	3	0	3	3	0	0	2	1	2,4	2,4	0	
Filière police	2	2	0	2	0	0	0	2	2	2	0	
Filière médico-sociale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Filière animation	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Renfort divers	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
CINEMA	3	2	1	1	2	0	0	3	2	2	0	
Filière technique	3	2	1	1	2	0	0	3	2	2	0	
CCAS	6	0	6	5	1	2	0	4	6	5,8	0,2	
Filière administrative	3	0	3	3	0	0	0	3	3	2,8	0,2	1 temps partiel
Filière animation	1	0	1	1	0	0	0	1	1	1	0	
Filière médico-social	2	0	2	1	1	2	0	0	2	2	0	
TOTAL	71	35	36	55	14	5	11	55	66,69	64,98	1,71	

Evolution des effectifs (Nombre / ETP)

	Administratif	CCAS	Centre social	Cinéma	Etat civil / Accueil	Médiathèque	Police	Sports	Techniques	Total	ETP
01.2019	14	3	3	2	3	5	2	13	29	74	69,8
01.2020	12	3	3	1	3	5	3	14	27	71	66,6
01.2021	12	3	2	1	3	5	2	12	25	65	61
01.2022	11	3	3	2	4	5	2	12	27	69	64,87
01.2023	12	2	3	1	4	4	2	12	26	66	61,8
01.2024	12	2	3	2	4	4	2	12	27	68	63,77
01.2025	11	3	3	2	3	5	2	12	28	69	64,63
01.2026	11	3	3	3	3	5	2	12	29	71	66,69

Recettes de fonctionnement	Comptes administratifs								
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
002 – Résultat d'exploitation reporté	960 092,36 €	0,00 €	0,00 €	347 125,08 €	625 403,40 €	478 632,53 €	802 416,12 €	230 823,46 €	245 852,71 €
Total résultat reporté	960 092,36 €	0,00 €	0,00 €	347 125,08 €	625 403,40 €	478 632,53 €	802 416,12 €	230 823,46 €	245 852,71 €
70 – Produits des services et du domaine	391 562,37 €	370 527,37 €	224 486,75 €	222 025,92 €	314 800,62 €	455 459,50 €	471 565,46 €	556 813,63 €	514 000,00 €
73 – Impôts et taxes	3 769 078,06 €	3 787 753,09 €	3 806 721,72 €	3 878 522,28 €	3 962 991,16 €	4 207 447,25 €	4 283 854,77 €	4 247 801,39 €	4 298 618,00 €
74 – Dotations et participations	1 771 585,45 €	1 772 879,39 €	1 691 467,34 €	1 656 786,05 €	1 683 798,14 €	1 969 198,54 €	1 584 849,02 €	1 576 333,16 €	1 566 115,00 €
75 – Autres produits de gestion courante	115 414,89 €	115 767,32 €	117 225,20 €	130 433,05 €	123 320,59 €	205 512,58 €	197 394,59 €	197 790,91 €	172 500,00 €
013 – Atténuation de charges	45 686,36 €	23 751,23 €	3 775,74 €	6 745,66 €	14 533,43 €	5 385,73 €	21 155,21 €	14 516,20 €	15 000,00 €
76 – Produits financiers	26,83 €	26,83 €	23,65 €	20,51 €	20,59 €	28,83 €	266,07 €	42,47 €	150,00 €
77 – Produits exceptionnels	78 276,86 €	391 210,44 €	23 824,00 €	342 880,08 €	24 215,80 €	17 162,64 €	1 563,27 €	2 264,90 €	2 000,00 €
78 – Reprise sur provisions							68 625,22 €	42 415,59 €	0,00 €
Produits décaissables	6 171 630,82 €	6 461 915,67 €	5 867 524,40 €	6 237 413,55 €	6 123 680,33 €	6 860 195,07 €	6 629 273,61 €	6 637 978,25 €	6 568 383,00 €
722 - Opérations en régie		40 224,11 €			44 217,74 €	187 440,47 €	156 341,55 €	152 129,80 €	107 700,00 €
775 – Produits de cession d'immobilisations	8 848,00 €	10 000,00 €		15 170,00 €	74 900,00 €	2 400,00 €	64 230,00 €	133 970,00 €	0,00 €
776 – Différence sur réalisation				441 086,32 €	201 707,29 €	27,41 €	27 371,03 €	177 111,06 €	0,00 €
777 – Amortissements des subventions	36 146,84 €	29 341,84 €	57 853,22 €	77 457,74 €	113 493,25 €	44 953,10 €	80 986,33 €	92 602,44 €	104 320,58 €
7815 – Reprise sur amortissements							994,31 €		0,00 €
Produits constitutifs de l'autofinancement	44 994,84 €	79 565,95 €	57 853,22 €	533 714,06 €	434 318,28 €	234 820,98 €	328 928,91 €	556 807,61 €	212 020,58 €
Total	7 176 718,02 €	6 541 481,62 €	5 925 377,62 €	7 118 252,69 €	7 183 402,01 €	7 573 648,58 €	7 760 618,64 €	7 425 609,32 €	7 026 256,29 €

Tableau des résultats	Comptes de résultat								
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Budget 2026
Résultat d'exploitation reporté	960 092,36 €	-207 866,41 €	0,00 €	347 125,08 €	625 403,40 €	478 632,53 €	802 416,12 €	230 823,46 €	245 852,71 €
Résultat de l'exercice	422 185,25 €	932 723,84 €	427 590,44 €	1 117 575,09 €	532 686,11 €	1 406 845,16 €	997 527,16 €	771 883,63 €	-245 852,71 €
Cumul	1 382 277,61 €	724 857,43 €	427 590,44 €	1 464 700,17 €	1 158 089,51 €	1 885 477,69 €	1 799 943,28 €	1 002 707,09 €	0,00 €
Financement des investissements	-1 293 997,81 €	-724 857,43 €	-80 465,36 €	-839 296,77 €	-679 456,98 €	-1 083 061,57 €	-1 569 119,82 €	-756 854,38 €	0,00 €
Intégration des déficits	-287 658,21 €								
Report à nouveau	-199 378,41 €	0,00 €	347 125,08 €	625 403,40 €	478 632,53 €	802 416,12 €	230 823,46 €	245 852,71 €	0,00 €

Envoyé en préfecture le 09/02/2026

Reçu en préfecture le 09/02/2026

Publié le

ID : 089-218904183-20260209-NOTE BP2026-BF

Section d'investissement 2025 – Dépenses	Exé		Réalisé	Total
	Reste à réaliser 2024	Reste à réaliser 2025		
Solde d'exécution de la section d'investissement reporté			873 873,37 €	873 873,37 €
Opérations d'ordre entre sections – Amortissements des subventions et reprise sur amortissements			270 707,81 €	270 707,81 €
Moratoire SET		60 368,45 €		60 368,45 €
Remboursement du capital des emprunts			638 608,90 €	638 608,90 €
Travaux pour compte de tiers			5 440,03 €	5 440,03 €
Opération sous maîtrise d'ouvrage			84 513,84 €	84 513,84 €
Subvention d'équipement – enfouissement des réseaux sous maîtrise d'ouvrage déléguée			91 752,45 €	91 752,45 €
Subvention d'investissement à des personnes de droit privé	41 755,60 €		27 517,87 €	69 273,47 €
Attributions de compensation CCLTB		5 609,64 €	61 705,93 €	67 315,57 €
Opérations d'ordre entre sections – Travaux en régie – Achats			89 090,90 €	89 090,90 €
Opérations d'ordre entre sections – Travaux en régie – Estimation des dépenses de personnel			63 038,90 €	63 038,90 €
Opérations patrimoniales – Constructions			10 226,31 €	10 226,31 €
Acquisition matériel – Services administratifs			2 034,42 €	2 034,42 €
Acquisition matériel – Services des sports (matériel sportif : 3000€ + auto-laveuse : 7000€ + défibrillateur : 2000€)			6 380,08 €	6 380,08 €
Acquisition matériel – Incendie			14 269,10 €	14 269,10 €
Acquisition matériel – Voirie			9 211,04 €	9 211,04 €
Acquisition matériel – Bâtiments			1 642,77 €	1 642,77 €
Acquisition matériel – Espaces verts			37 908,00 €	37 908,00 €
Acquisition matériel – Services techniques			249,99 €	249,99 €
Acquisition matériel – Festivités			6 929,01 €	6 929,01 €
Acquisition matériel – Véhicules dont balayeuse			172 078,72 €	172 078,72 €
Acquisition matériel – Médiathèque			2 490,71 €	2 490,71 €
Acquisition matériel – Police municipale n'incluant pas le cinémomètre (6000€)			885,60 €	885,60 €
Acquisition matériel informatique – Tous les services			5 307,49 €	5 307,49 €
Contrat Millésime intégral			17 843,09 €	17 843,09 €
Forêt communale			9 203,57 €	9 203,57 €
Divers travaux sur bâtiments et terrains municipaux (Falaise surplomb terrasse Saint-pierre – Bornage 18 rue Jean Garnier)		1 053,11 €	13 904,79 €	14 957,90 €
Travaux Maison du poète		19 408,20 €		19 408,20 €
Travaux centre social		6 018,12 €		6 018,12 €
Acquisition bâtiment ENEDIS			264 300,00 €	264 300,00 €
Participation au titre d'une étude sur l'école Pasteur à répartir avec CCLTB (Ville = estimation à 30 % des tantièmes)		3 161,83 €		3 161,83 €
Travaux eaux pluviales (étude menée par le SET)	1 890,00 €	7 446,23 €		9 336,23 €
Travaux climatisation médiathèque			27 767,45 €	27 767,45 €
Provision pour décontamination du fonds ancien			22 200,00 €	22 200,00 €
Gymnase – Eclairage en mode leds + diverses acquisitions dont défibrillateur et autolaveuse + Panneaux de basket		2 592,00 €	51 508,21 €	54 100,21 €
Stade avenue Grevin – Rénovation du terrain d'honneur			16 517,43 €	16 517,43 €
Photomètre pour analyses d'eau			504,96 €	504,96 €
Travaux piscine – Intervention sur CTA		15 334,61 €		15 334,61 €
Remplacement des motoventilateurs d'air			3 374,96 €	3 374,96 €
Intervention sur désenneigement			2 206,97 €	2 206,97 €
Remise en état de la toiture de la piscine			5 178,10 €	5 178,10 €
Eglise Saint-Pierre – Dernière tranche – Moe		3 026,14 €	8 880,00 €	11 906,14 €
Eglise Saint-Pierre – Dernière tranche		58 652,91 €	230 280,53 €	288 933,44 €
Eglise Saint-Pierre – Tableaux 3 (Crucifixion – Saint-Pierre – Saint-Paul)			25 872,60 €	25 872,60 €
Eglise Saint-Pierre – Rénovation de l'orgue – Moe selon estimation 04-2023 (48 000€ HT)	60 480,00 €			60 480,00 €
Cimetière Saint-Pierre dont reprise de concessions + W en régie (Legs reçu en 2021 pour 321 000€ exécuté sur 4 exercices à compter du budget 2022)	1 440,00 €			1 440,00 €
Eclairage public			2 760,00 €	2 760,00 €
Réfection de chaussées : enfouissement des réseaux (part ville) – Rue des gerbes d'orges – Maîtrise d'oeuvre			122 170,06 €	122 170,06 €
Bicouche et ralentisseur Quartier Gerbes d'Orges. Accord cadre 2021-2025			43 731,79 €	43 731,79 €
Divers dont secteur rue Emile Bernard. Accord cadre 2021-2025			2 182,24 €	2 182,24 €
Réfection de chaussée – Vaulichères			1 033,50 €	1 033,50 €
Moe pour réfection chaussées (rue hôtel de ville, rue grenier à sel, rue François Mitterrand)		26 761,27 €	23 314,73 €	50 076,00 €
Enfouissement des réseaux Orange – Rue François Mitterrand			2 368,96 €	2 368,96 €
Moe sur aménagement centre-ville (mission sur les années 2025 – 2026 et 2027).		16 417,19 €	41 928,76 €	58 345,95 €
Réfection de chaussées : Aménagement voies douces		10 145,30 €	1 620,00 €	11 765,30 €
Mise en place d'une zone 30 sur le périmètre du centre-ville		31 288,80 €	7 776,00 €	39 064,80 €
R.H.I : Etat descriptif de division en volume Bâtiment Gauthier de Sibert			1 512,00 €	1 512,00 €
Aménagement des aires de loisirs			40 404,84 €	40 404,84 €
Site « Salle polyvalente – Espace Bouchez » - Maîtrise d'oeuvre			40 471,05 €	40 471,05 €
Site « Salle polyvalente – Espace Bouchez » - Travaux sur 2024 – 2025 dont avenants estimés			1 110 448,57 €	1 110 448,57 €
Site « Salle polyvalente – Espace Bouchez » - Travaux sur 2024 – 2025 Eclairage du lieu			44 220,00 €	44 220,00 €
Travaux de démolition des préfabriqués des écoles maternelles des Lourdes et André Maire			119 400,00 €	119 400,00 €
Fontaine du Pâtis (maîtrise d'oeuvre)			18 862,31 €	27 441,67 €
Restauration Fosse Dionne – Maîtrise d'oeuvre (Moe estimée à 75 012€)			26 140,54 €	40 000,00 €
Total Dépenses	105 565,60 €	312 286,65 €	4 803 187,22 €	5 221 039,47 €

Envoyé en préfecture le 09/02/2026

Reçu en préfecture le 09/02/2026

Publié le

ID : 089-218904183-20260209-NOTE BP2026-BF

Section d'investissement 2025 – Recettes	Reste à réaliser 2024	Reste à réaliser 2025	Réalisé	Total
Excédent capitalisé			1 569 119,82 €	1 569 119,82 €
FCTVA (16,404%) y compris sur les opérations patrimoniales 2024			249 662,85 €	249 662,85 €
Taxes d'aménagement			694,52 €	694,52 €
Opérations d'ordre entre sections (amortissements de biens)			497 443,14 €	497 443,14 €
Opérations d'ordre entre sections (cession des biens)			311 081,06 €	311 081,06 €
Opérations patrimoniales			10 226,31 €	10 226,31 €
Travaux pour compte de tiers			5 440,03 €	5 440,03 €
Travaux d'enfouissement des réseaux			91 752,45 €	91 752,45 €
Travaux d'enfouissement des réseaux – Subvention ENEDIS via SDEY			18 020,00 €	18 020,00 €
Travaux d'enfouissement des réseaux – Reversement FCTVA via SDEY			21 540,59 €	21 540,59 €
Emprunt			450 000,00 €	450 000,00 €
Subvention d'investissement – Rénovation des locaux du centre social (CAF = 60 % W HT)		6 590,00 €	4 100,00 €	10 690,00 €
Subvention d'investissement – Acquisition de deux caméras piétons (FIPD)			400,00 €	400,00 €
Subvention d'investissement – Terrain de football - Rénovation (DETR : 30% HT)			3 182,00 €	3 182,00 €
Subvention d'investissement – Acquisition bâtiment ENEDIS		75 000,00 €		75 000,00 €
Subvention d'investissement – Fontaine du Pâtis (DRAC : 50% HT sur travaux éligibles)				0,00 €
Subvention d'investissement - Eglise Saint-Pierre – Dernière tranche – (DRAC : 50%, plafonnée à 100 000€)	20 000,00 €		80 000,00 €	100 000,00 €
Subvention d'investissement - Eglise Saint-Pierre – Dernière tranche – (DSIL : 30% HT)	45 419,50 €		19 465,50 €	64 885,00 €
Subvention d'investissement - Eglise Saint-Pierre – Tableaux 3 – (DRAC : 40% HT)			11 512,20 €	11 512,20 €
Subvention d'investissement - Eglise Saint-Pierre – Tableaux 3 – Convention association			17 359,22 €	17 359,22 €
Subvention d'investissement - Eglise Saint-Pierre – Orgue		60 480,00 €		60 480,00 €
Subvention d'investissement - Aires de jeux (DETR : 30% HT)			9 762,00 €	9 762,00 €
Subvention d'investissement – Salle polyvalente – Espace Bouchez (DETR MOE)	14 000,00 €			14 000,00 €
Subvention d'investissement – Salle polyvalente – Espace Bouchez (DETR Travaux – 23,39 % de 1 404 700€)	137 770,90 €		92 233,00 €	230 003,90 €
Subvention d'investissement – Salle polyvalente – Espace Bouchez (DSIL Travaux – 16,50 % de 1 404 700€)	190 087,00 €			190 087,00 €
Subvention d'investissement – Salle polyvalente – Espace Bouchez (Ambitions Travaux : 16,65 % de 1 404 700€)			194 875,00 €	194 875,00 €
Subvention d'investissement – Salle polyvalente – Espace Bouchez (Région Travaux : 22,01% de 1 404 700€)			247 296,00 €	247 296,00 €
Subvention d'investissement – Restauration Fosse Dionne – Moe – (DRAC : 10 364€ + Banque des territoires : 7773€)		9 672,00 €		9 672,00 €
Total Recettes	407 277,40 €	151 742,00 €	3 905 165,69 €	4 464 185,09 €

Envoyé en préfecture le 09/02/2026

Reçu en préfecture le 09/02/2026

Publié le

ID : 089-218904183-20260209-NOTE BP2026-BF

Section d'investissement 2026	Crédit 2026	Report N-1	Budget total
Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	898 021,53 €		898 021,53 €
Opérations d'ordre entre sections – Amortissements des subventions et reprise sur amortissements	104 320,58 €		104 320,58 €
Moratoire SET	68 201,51 €	60 368,45 €	128 569,96 €
Remboursement du capital des emprunts dont celui de 500 000€ contracté en 04-2026	608 780,37 €		608 780,37 €
Travaux pour compte de tiers	15 000,00 €		15 000,00 €
Subvention d'investissement à des personnes de droit privé	15 000,00 €	41 755,60 €	56 755,60 €
Attributions de compensation CCLTB tenant compte de la diminution AAGV (investissement)	52 538,57 €	5 609,64 €	58 148,21 €
Opérations d'ordre entre sections – Travaux en régie – Achats	57 700,00 €		57 700,00 €
Opérations d'ordre entre sections – Travaux en régie – Estimation des dépenses de personnel	50 000,00 €		50 000,00 €
Acquisition matériel – Services administratifs	5 000,00 €		5 000,00 €
Acquisition matériel – Services des sports (traceuse stade, garnisseur pour pelouse et divers matériels)	11 500,00 €		11 500,00 €
Acquisition matériel – Incendie	0,00 €		0,00 €
Acquisition matériel – Voirie	11 400,00 €		11 400,00 €
Acquisition matériel – Bâtiments	4 500,00 €		4 500,00 €
Acquisition matériel – Espaces verts	8 500,00 €		8 500,00 €
Acquisition matériel – Services techniques	4 000,00 €		4 000,00 €
Acquisition matériel – Festivités	4 000,00 €		4 000,00 €
Acquisition matériel – Véhicules	40 000,00 €		40 000,00 €
Acquisition matériel – Médiathèque	2 500,00 €		2 500,00 €
Acquisition matériel – Police municipale	2 500,00 €		2 500,00 €
Acquisition matériel informatique – Tous les services	5 000,00 €		5 000,00 €
Contrat Millésime intégral	17 712,92 €		17 712,92 €
Forêt communale	10 000,00 €		10 000,00 €
Divers travaux sur bâtiments et terrains municipaux	75 000,00 €	1 053,11 €	76 053,11 €
Travaux Maison du poète	0,00 €	19 408,20 €	19 408,20 €
Travaux centre social	0,00 €	6 018,12 €	6 018,12 €
Participation au titre d'une étude sur l'école Pasteur à répartir avec CCLTB	0,00 €	3 161,83 €	3 161,83 €
Etudes et travaux eaux pluviales (étude et travaux menés par le SET)	0,00 €	9 336,23 €	9 336,23 €
Gymnase – Intervention sur les douches	1 200,00 €		1 200,00 €
Gymnase – Panneaux de basket	0,00 €	2 592,00 €	2 592,00 €
Gymnase – Changement Tatamis	17 500,00 €		17 500,00 €
Stades avenue Grévin – changement des buts (annexe 2)	2 000,00 €		2 000,00 €
Piscine – Passage en leds	13 000,00 €		13 000,00 €
Travaux piscine – Intervention sur CTA	0,00 €	15 334,61 €	15 334,61 €
Travaux de remise en état (porte automatique, douches extérieures, infirmerie, Peinture couloir, sanitaires et balcons, goulottes de bassin)	22 200,00 €		22 200,00 €
Eglise Saint-Pierre – Dernière tranche – Moe	0,00 €	3 026,14 €	3 026,14 €
Eglise Saint-Pierre – Dernière tranche	0,00 €	58 652,91 €	58 652,91 €
Eglise Saint-Pierre – Rénovation de l'orgue	0,00 €	60 480,00 €	60 480,00 €
Cimetière Saint-Pierre dont reprise de concessions + W en régie (Legs reçu en 2021 pour 321 000€)	17 000,00 €	1 440,00 €	18 440,00 €
Vidéo-protection :	50 000,00 €		50 000,00 €
Création d'un poteau incendie rue Saint-Nicolas	3 700,00 €		3 700,00 €
Eclairage public	18 700,00 €		18 700,00 €
Accord cadre 2025-2029 (à répartir)	135 000,00 €		135 000,00 €
Réfection de chaussées : Aménagement voies douces (avenue Aristide Briand, rue du pont jusqu'au rond-Point Picand) – Accord cadre 2025-2029	0,00 €	10 145,30 €	10 145,30 €
Mise en place d'une zone 30 sur le périmètre du centre-ville (50% - 100000) – Accord cadre 2025-2029	15 000,00 €	31 288,80 €	46 288,80 €
Moe pour réfection chaussées (rue hôtel de ville, Parvis de la mairie, rue grenier à sel, rue François Mitterrand) (engagée en 2025)	0,00 €	26 761,27 €	26 761,27 €
Réfection de chaussées : Rues Hôtel de ville, Grenier à Sel et François Mitterrand – Parvis de l'hôtel de ville : 584 877,29 (2025 pour 150 000 et 2026 pour 434 977,29)	584 977,29 €	0,00 €	584 977,29 €
Moe sur aménagement centre-ville (mission sur 2025-2026-2027 pour 120 774,76€ TTC + ICSEO (Etude Géotechnique = 8850€ TTC) – Début des travaux 2027	30 540,00 €	16 417,19 €	46 957,19 €
Aménagement des aires de loisirs	30 000,00 €		30 000,00 €
Fontaine du Pâtis (maîtrise d'oeuvre totale = 25 996,14 + 3 627,37 HT = 29 623,51 HT soit 35 548,21 € TTC déjà engagée sur 2025 pour 26 641,67€)	8 906,54 €	18 862,31 €	27 768,85 €
Fontaine du Pâtis – Travaux selon APD = 241 824,60 HT + 2418,25€ HT (compte prorata) – Travaux sur 2026 et 2027 pour 293 091,42	110 000,00 €		110 000,00 €
Restauration Fosse Dionne – Maîtrise d'oeuvre (Moe estimée à 75 012€ répartie sur 2025 – 2026 sur la tranche 1)	48 871,46 €	26 140,54 €	75 012,00 €
Restauration Fosse Dionne – Travaux bassin, sols, mur, toiture, belvédère et éclairage selon estimation de 11-2025 en 2026 à 747 000€ HT et Abords en 2028 estimés à 460 000€ HT	896 400,00 €		896 400,00 €
Total Dépenses	4 076 170,77 €	417 852,25 €	4 494 023,02 €

Section d'investissement 2026 – Recettes	Crédit 2026	Report N-1	Budget total
			0,00 €
Excédent capitalisé	756 854,38 €		756 854,38 €
FCTVA (16,404%)	429 100,00 €		429 100,00 €
Taxes d'aménagement	9 479,95 €		9 479,95 €
Virement de la section de fonctionnement	893 077,88 €		893 077,88 €
Opérations d'ordre entre sections (amortissements de biens)	566 342,41 €		566 342,41 €
Produit cessions (14 Fosse Dionne, 5 rue l'Hôtel de Ville, Les Mulots, rue H Gérard, Gauthier de Sibert, Terrain APEX, Terrains Prés-hauts, rue du grenier à sel, divers)	80 000,00 €		80 000,00 €
Travaux pour compte de tiers	15 000,00 €		15 000,00 €
Emprunt	500 000,00 €		500 000,00 €
Subvention d'investissement – Rénovation des locaux du centre social (CAF = 60 % W HT)	0,00 €	6 590,00 €	6 590,00 €
Subvention d'investissement – Acquisition bâtiment ENEDIS	0,00 €	75 000,00 €	75 000,00 €
Subvention d'investissement – Fontaine du Pâtis (DRAC : 40% HT)	36 667,00 €		36 667,00 €
Subvention d'investissement - Eglise Saint-Pierre – Dernière tranche – (DRAC : 50%, plafonnée à 100 000€)	0,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €
Subvention d'investissement - Eglise Saint-Pierre – Dernière tranche – (DSIL : 30% HT)	0,00 €	45 419,50 €	45 419,50 €
Subvention d'investissement - Eglise Saint-Pierre – Orgue – (Garantie Paroisse) (400 000€ dont 150000€ via la fondation du Patrimoine)	0,00 €	60 480,00 €	60 480,00 €
Subvention d'investissement - Aires de jeux (DETR : 30% HT)	7 500,00 €		7 500,00 €
Subvention d'investissement - Vidéo Protection (financement FIPD + DETR : 80% HT)	33 333,00 €		33 333,00 €
Subvention d'investissement – Salle polyvalente – Espace Bouchez (DETR + Région MOE)	0,00 €	14 000,00 €	14 000,00 €
Subvention d'investissement – Salle polyvalente – Espace Bouchez (DETR Travaux – 23,39 % de 1 404 700€)	0,00 €	137 770,90 €	137 770,90 €
Subvention d'investissement – Salle polyvalente – Espace Bouchez (DSIL Travaux – 16,50 % de 1 404 700€)	0,00 €	190 087,00 €	190 087,00 €
Subvention d'investissement – Restauration Fosse Dionne – Moe – (Financements DRAC + Banque des territoires engagés sur 2025)	8 465,00 €	9 672,00 €	18 137,00 €
Subvention d'investissement – Restauration Fosse Dionne – Travaux – (DRAC : 40 %)	298 800,00 €		298 800,00 €
Subvention d'investissement – Restauration Fosse Dionne – Travaux – (Région : convention spécifique)	100 000,00 €		100 000,00 €
Subvention d'investissement – Restauration Fosse Dionne – Travaux – (Département : convention spécifique)	130 000,00 €		130 000,00 €
Subvention d'investissement – Restauration Fosse Dionne – Travaux – (Fondation du patrimoine – concours AirBnB + Soirée mécénat Dijon + Souscription)	56 000,00 €		56 000,00 €
Subvention d'investissement – Restauration Fosse Dionne – Travaux – Fondation du patrimoine – Souscription)	14 384,00 €		14 384,00 €
Total Recettes	3 935 003,62 €	559 019,40 €	4 494 023,02 €

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1 (Administration générale)								
011 - Charges à caractère général	134 687,52 €	129 665,07 €	208 169,49 €	231 859,57 €	168 896,14 €	143 452,08 €	168 074,55 €	168 896,14 €
012 - Masse salariale	760 720,01 €	697 638,83 €	708 374,35 €	476 099,16 €	692 168,84 €	1 121 555,69 €	1 121 555,69 €	1 121 555,69 €
Autres dépenses	531 418,29 €	590 322,79 €	539 450,94 €	616 074,99 €	631 810,75 €	595 980,05 €	595 980,05 €	595 980,05 €
Total	1 426 825,82 €	1 377 626,69 €	1 455 994,78 €	1 324 143,72 €	1 493 132,73 €	2 261 087,82 €	2 285 610,29 €	2 285 610,29 €
070 - Recettes du service	53 022,33 €	21 202,79 €	13 963,04 €	14 394,38 €	19 770,73 €	9 261,81 €	14 394,38 €	14 394,38 €
074 - Dotations et participations	12 607,89 €	18 863,32 €	11 137,87 €	24 827,93 €	47 476,22 €	58 788,41 €	1 475 814,12 €	1 573 610,77 €
075 - Autres produits de gestion courante	2 987,89 €	2 987,89 €	3 063,51 €	10 202,09 €	2 877,87 €	2 987,89 €	2 987,89 €	2 987,89 €
Autres recettes	1 757,81 €	11,00 €	1 785,84 €	7 716,90 €	9 320,13 €	-	-	-
Total	70 263,11 €	43 164,00 €	29 947,26 €	56 948,84 €	76 812,95 €	95 362,59 €	53 224,72 €	40 332,14 €
Résultat	(1 356 562,71 €)	(1 334 462,69 €)	(1 426 047,52 €)	(1 267 194,88 €)	(1 416 319,78 €)	(1 465 725,23 €)	(1 432 385,57 €)	(1 534 278,15 €)
2 (Services techniques)								
011 - Charges à caractère général	653 170,57 €	620 195,26 €	580 516,17 €	554 245,72 €	656 357,35 €	587 303,64 €	596 200,72 €	633 119,98 €
012 - Masse salariale	1 045 917,08 €	1 045 917,08 €	1 038 274,17 €	955 292,97 €	1 010 821,24 €	1 121 555,69 €	1 121 555,69 €	1 121 555,69 €
Autres dépenses	6 213,24 €	9 940,06 €	7 287,91 €	5 111,63 €	1 059,30 €	1 705,69 €	1 588,08 €	903,94 €
Total	1 707 600,78 €	1 694 862,40 €	1 625 876,25 €	1 510 050,03 €	1 722 964,89 €	1 710 425,02 €	1 743 230,37 €	1 816 458,23 €
070 - Recettes du service	35 693,23 €	36 252,06 €	40 048,18 €	47 549,47 €	56 187,58 €	57 944,14 €	57 759,71 €	56 284,37 €
074 - Dotations et participations	60 924,23 €	55 212,09 €	47 549,47 €	65 808,63 €	54 835,26 €	50 944,14 €	52 215,54 €	56 284,37 €
075 - Autres produits de gestion courante	1 356,33 €	1 356,33 €	1 356,33 €	1 356,33 €	1 356,33 €	1 356,33 €	1 356,33 €	1 356,33 €
Autres recettes	100 299,57 €	100 573,91 €	102 539,82 €	106 702,82 €	111 405,71 €	147 213,60 €	134 423,44 €	116 983,90 €
Autres recettes	37 837,89 €	47 062,97 €	9 662,89 €	10 172,53 €	35 370,51 €	8 724,60 €	4 226,64 €	13 768,87 €
Total	236 114,46 €	259 191,03 €	185 974,59 €	208 599,00 €	299 781,34 €	280 367,47 €	239 870,05 €	264 796,85 €
Résultat	(1 471 486,32 €)	(1 435 671,37 €)	(1 439 901,67 €)	(1 301 451,03 €)	(1 426 203,55 €)	(1 430 057,55 €)	(1 503 360,32 €)	(1 551 658,38 €)
3 (Enseignement + Centre social + Maison des associations + Transports collectifs)								
011 - Charges à caractère général	72 134,23 €	68 416,44 €	131 073,37 €	126 071,82 €	201 048,11 €	135 470,37 €	152 247,11 €	161 745,62 €
012 - Masse salariale	139 196,26 €	136 605,62 €	103 975,85 €	26 180,55 €	4 889,77 €	4 882,75 €	4 620,57 €	4 584,73 €
Subvention	200,00 €	1 660,00 €	150,00 €	150,00 €	150,00 €	300,00 €	600,00 €	600,00 €
Autres dépenses	6 213,24 €	9 940,06 €	7 287,91 €	5 111,63 €	1 059,30 €	1 705,69 €	1 588,08 €	903,94 €
Total	211 530,49 €	206 682,06 €	235 219,22 €	152 402,37 €	213 145,56 €	140 653,12 €	157 467,68 €	166 930,35 €
070 - Recettes du service	22 190,33 €	21 919,06 €	17 870,93 €	4 272,32 €	4 272,32 €	31 171,72 €	24 253,47 €	23 882,31 €
074 - Dotations et participations	93 929,22 €	91 864,81 €	44 749,27 €	13 095,48 €	10 281,22 €	106 301,04 €	11 778,58 €	5 210,91 €
075 - Autres produits de gestion courante	2 705,32 €	2 649,79 €	1 817,96 €	2 442,00 €	5 265,50 €	104,00 €	-	-
Autres recettes	12 393,31 €	-	11 209,09 €	11 209,09 €	4 612,87 €	147 91,00 €	791,00 €	-
Total	136 188,15 €	132 433,66 €	64 438,16 €	15 649,57 €	19 166,41 €	137 726,21 €	36 223,43 €	29 093,22 €
Résultat	(75 342,34 €)	(74 248,40 €)	(170 781,06 €)	(136 752,80 €)	(193 979,15 €)	(2 926,91 €)	(121 244,25 €)	(137 837,13 €)
42 (Interventions économiques + ZA OVIS + FISAC) + 47 (SIT) + 62 (Mission locale)								
011 - Charges à caractère général	7 987,12 €	380,49 €	514,00 €	958,13 €	22 740,60 €	14 705,12 €	11 365,81 €	4 995,53 €
012 - Masse salariale	9 608,00 €	9 650,00 €	9 650,00 €	13,28 €	1 497,25 €	9 891,49 €	5 080,02 €	5 201,58 €
Subvention d'équilibre	151 073,33 €	151 000,00 €	151 000,00 €	148 117,34 €	150 000,00 €	150 000,00 €	150 000,00 €	150 000,00 €
Autres dépenses	5 022,00 €	-	-	-	6 740,00 €	14 086,20 €	306,00 €	306,00 €
Total	173 690,45 €	161 030,49 €	161 164,00 €	158 738,75 €	190 634,86 €	185 087,67 €	176 400,03 €	170 037,11 €
070 - Recettes du service	559,21 €	428,74 €	480,40 €	480,74 €	5 265,50 €	605,93 €	558,13 €	571,93 €
074 - Dotations et participations	2 370,90 €	-	-	-	6 430,32 €	13 212,12 €	-	-
Total	2 930,11 €	428,74 €	480,40 €	480,74 €	16 915,50 €	605,93 €	558,13 €	11 371,93 €
Résultat	(170 760,34 €)	(160 601,75 €)	(160 683,60 €)	(158 258,01 €)	(173 719,36 €)	(184 481,74 €)	(175 841,90 €)	(158 665,18 €)
510 (Médiathèque)								
011 - Charges à caractère général	34 994,25 €	31 076,85 €	33 598,88 €	46 920,39 €	42 616,54 €	33 084,18 €	44 416,02 €	53 772,87 €
012 - Masse salariale	184 298,79 €	189 994,16 €	167 037,40 €	143 104,97 €	190 893,74 €	183 344,29 €	217 243,02 €	225 361,57 €
Autres dépenses	219 293,04 €	221 071,01 €	200 636,28 €	190 025,36 €	233 637,52 €	216 469,47 €	261 659,94 €	279 134,44 €
Total	538 586,08 €	542 142,02 €	501 272,56 €	489 130,72 €	567 347,80 €	522 737,94 €	583 319,00 €	658 268,88 €
070 - Recettes du service	3 649,11 €	3 412,66 €	2 479,77 €	2 751,70 €	3 280,00 €	3 600,00 €	21 304,00 €	2 997,50 €
074 - Dotations et participations	14 337,16 €	12 512,16 €	2 293,60 €	128,02 €	3 049,13 €	2 250,77 €	1 122,27 €	610,82 €
075 - Autres produits de gestion courante	2 370,90 €	-	-	-	6 189,72 €	3 684,77 €	33 991,27 €	3 698,32 €
Autres recettes	18 186,27 €	15 925,02 €	6 189,72 €	6 189,72 €	13 997,13 €	13 997,13 €	13 997,13 €	13 997,13 €
Total	(201 106,77 €)	(205 145,99 €)	(195 862,93 €)	(183 865,84 €)	(224 708,39 €)	(207 824,70 €)	(235 668,67 €)	(275 526,12 €)
511 (Musée)								
011 - Charges à caractère général	4 728,59 €	4 922,91 €	3 507,55 €	4 085,23 €	2 686,35 €	2 091,04 €	4 403,20 €	2 416,69 €
012 - Masse salariale	51 355,28 €	56 454,71 €	55 286,17 €	57 945,02 €	15 630,39 €	15 630,39 €	15 630,39 €	15 630,39 €
Autres dépenses	56 083,87 €	61 377,62 €	58 793,72 €	62 030,25 €	18 356,57 €	2 091,04 €	4 403,20 €	2 416,69 €
Autres dépenses	525,55 €	-	584,49 €	35,57 €	87,54 €	-	-	-
Autres recettes	525,55 €	-	584,49 €	35,57 €	87,54 €	-	-	-
Total	(58 558,32 €)	(61 377,62 €)	(58 209,23 €)	(61 994,68 €)	(18 284,77 €)	(2 091,04 €)	(4 403,20 €)	(2 416,69 €)
531 (Harmonie municipale)								
011 - Charges à caractère général	12,05 €	9,08 €	1,77 €	701,91 €	40,85 €	47,72 €	53,47 €	12,17 €
012 - Masse salariale	10 807,30 €	10 807,30 €	9 960,00 €	10 181,62 €	10 907,30 €	11 076,56 €	8 300,00 €	2 830,00 €
Subvention	3 600,00 €	3 600,00 €	-	3 600,00 €	3 600,00 €	4 000,00 €	4 000,00 €	4 000,00 €
Autres dépenses	14 413,95 €	14 416,38 €	9 961,77 €	14 483,53 €	14 548,15 €	15 124,28 €	14 353,47 €	8 642,17 €
Total	(14 406,14 €)	(14 416,38 €)	(9 961,77 €)	(14 483,53 €)	(14 548,15 €)	(15 124,28 €)	(12 353,47 €)	(6 842,17 €)
070 - Recettes du service	13,21 €	-	-	-	-	-	-	-
074 - Dotations et participations	13,21 €	-	-	-	-	-	-	-
Total	(14 406,14 €)	(14 416,38 €)	(9 961,77 €)	(14 483,53 €)	(14 548,15 €)	(15 124,28 €)	(12 353,47 €)	(6 842,17 €)
532 (Académie de musique)								
011 - Charges à caractère général	14 937,51 €	18 501,82 €	5,37 €	0,64 €	8 065,39 €	11 803,30 €	13 889,41 €	12 885,83 €
012 - Masse salariale	13 629,19 €	15 375,96 €	-	-	13 280,29 €	12 165,58 €	13 250,48 €	20 236,19 €
Autres dépenses	28 566,70 €	33 877,78 €	5,37 €	678,09 €	21 157,88 €	23 968,88 €	27 139,89 €	33 122,02 €
Total	56 933,40 €	67 755,56 €	10,74 €	678,73 €	42 503,56 €	47 937,76 €	54 279,78 €	66 144,04 €
070 - Recettes du service	34 493,00 €	35 125,00 €	-	-	21 497,00 €	28 157,00 €	34 672,00 €	38 188,00 €
074 - Dotations et participations	3 500,00 €	1 141,23 €	(497,00 €)	-	91,00 €	25,00 €	37 670,00 €	42,57 €
Autres recettes	37 993,00 €	39 963,23 €	(602,37 €)	(678,09 €)	24 588,00 €	31 182,00 €	37 670,00 €	41 730,57 €
Total	75 986,00 €	76 085,45 €	(602,37 €)	(678,09 €)	46 183,00 €	60 034,00 €	72 372,00 €	80 000,00 €
Résultat	(19 053,40 €)	(8 289,74 €)	(613,11 €)	(746,42 €)	(4 519,56 €)	(12 841,76 €)	(17 897,30 €)	(13 857,16 €)
50 (Jumetages) + 52 (Cinéma Théâtre) + 5300 (Musique) + 5301 (E.C. Danse) + 59 (Actions culturelles)								
011 - Charges à caractère général	23 304,82 €	11 982,56 €	14 876,01 €	9 946,25 €	462,55 €	264,27 €	1 511,33 €	3 104,41 €
012 - Masse salariale	22 713,83 €	6 765,55 €	10 217,58 €	9 238,14 €	11 109,59 €	509,45 €	814,12 €	472,23 €
Autres dépenses	22 650,00 €	9 360,00 €	9 360,00 €	2 450,00 €	4 250,00 €	4 250,00 €	4 250,00 €	4 250,00 €
Subvention d'équilibre	54 864,23 €	75 752,24 €	10 222,85 €	27 021,39 €	47 313,00 €	50 038,13 €	65 000,00 €	80 000,00 €
Total	123 532,88 €	102 850,35 €	42 566,42 €	51 185,78 €	86 935,14 €	59 667,84 €	84 475,45 €	105 032,64 €
070 - Recettes du service	18 872,23 €	13 012,24 €	16 643,14 €	14 998,42 €	1 036,00 €	5 033,02 €	15 827,90 €	18 689,62 €
073 - Taxes								

		Mandat 2008-2013					
Les opérations de l'année de l'élection ne sont pas prises en compte du fait de l'imputabilité des restes à réaliser		2008	2009	2010	2011	2012	2013

Dépenses d'équipement (débit des comptes 20, 21 et 23 – dépenses réelles)	1 689 000,00 €	1 695 932,00 €	1 190 892,00 €	2 499 600,00 €	2 493 568,00 €	1 487 002,00 €	9 366 994,00 €
---	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	-----------------------

Emprunt (hors renégociation)	879 000,00 €	619 000,00 €	770 000,00 €	770 000,00 €	770 000,00 €	770 000,00 €	3 699 000,00 €
--	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	-----------------------

		Mandat 2014-2019					
Les opérations de l'année de l'élection ne sont pas prises en compte du fait de l'imputabilité des restes à réaliser		2014	2015	2016	2017	2018	2019

Dépenses d'équipement (débit des comptes 20, 21 et 23 – dépenses réelles)	2 221 222,00 €	1 537 841,00 €	762 890,00 €	723 225,00 €	1 560 790,00 €	1 864 053,00 €	6 448 799,00 €
---	----------------	----------------	--------------	--------------	----------------	----------------	-----------------------

Imputation indemnité assurance			700 000,00 €				
Emprunt (hors renégociation)	500 000,00 €	619 000,00 €		600 000,00 €	700 000,00 €	800 000,00 €	3 419 000,00 €

		Mandat 2020 – 2025					
Les opérations de l'année de l'élection ne sont pas prises en compte du fait de l'imputabilité des restes à réaliser		2020	2021	2022	2023	2024	2025

Dépenses d'équipement (débit des comptes 20, 21 et 23 – dépenses réelles)	847 161,00 €	885 814,00 €	953 596,00 €	1 572 846,00 €	1 482 173,00 €	2 586 710,00 €	7 481 139,00 €
---	--------------	--------------	--------------	----------------	----------------	----------------	-----------------------

Emprunt (hors renégociation)	745 000,00 €	765 000,00 €	400 000,00 €	500 000,00 €	430 000,00 €	450 000,00 €	2 545 000,00 €
--	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	-----------------------