



Budget primitif 2026

Budget général

Réunion du conseil Communautaire du 18 février 2026

Budget primitif 2026 – Séance du 18 février 2026

Le budget primitif est un acte de prévision et d'autorisation des dépenses et des recettes pour une année comptable.

Ce budget doit obligatoirement s'équilibrer en recettes et en dépenses par section.

Budget primitif 2026 – Séance du 18 février 2026

Présentation générale

Fonctionnement

Investissement

Section	Dépenses	Recettes
Fonctionnement	8 221 750,00 €	8 021 750,00 €
Résultat reporté		200 000,00 €
TOTAL FONCTIONNEMENT	8 221 750,00 €	8 221 750,00
Investissement	3 399 074,16 €	3 224 881,32 €
Résultat reporté		291 052,20 €
Reste à réaliser 2026	299 229,36 €	182 370,00 €
TOTAL INVESTISSEMENT	3 698 303,52 €	3 698 303,52 €
Total Budget Primitif	11 920 053,52 €	11 920 053,52 €

3

Budget primitif 2026 – Séance du 18 février 2026

Présentation générale

Fonctionnement

Investissement

Dépenses

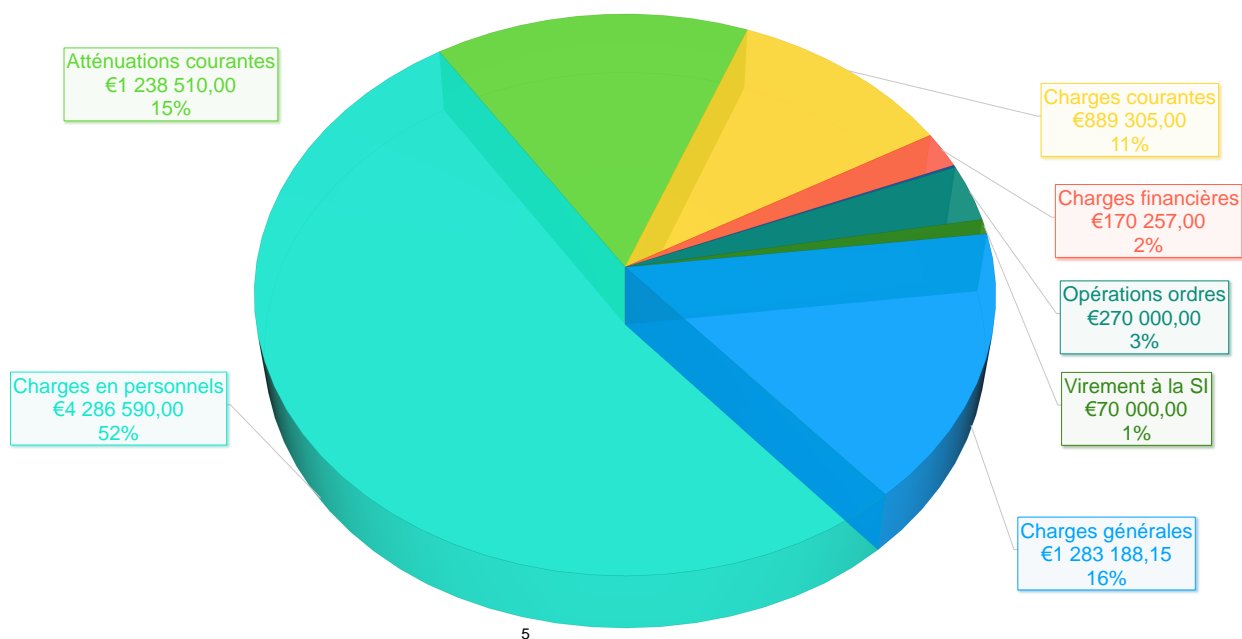
Recettes

		CA 2024	CFU 2025	BP 2026	Observations
011	CHARGES GÉNÉRALES	1 199 057,52 €	1 189 040,84 €	1 286 578,00 €	Stabilité des prix de l'énergie Travaux piscine Inflation Augmentation des charges liées au manifestations et animations du service développement et du PAT
012	CHARGES EN PERSONNEL	4 117 674,28 €	4 347 587,28 €	4 286 590,00 €	Non remplacement des départs à la retraite Stabilité du point d'indice
014	ATTÉNUATION DE PRODUITS	1 190 168,55 €	1 211 216,26 €	1 238 510,00 €	AC : 956 000 € Taxe de séjour : 75 000 €
65	CHARGES COURANTES	681 148,54 €	778 136,66 €	889 305,00 €	PETR GAL Aigoual Cévennes Aide acteurs économiques
66	CHARGES FINANCIÈRES	148 489,23 €	171 207,39 €	170 257,00 €	Intérêts de la dette
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	521,44 €	276,63 €	410,00 €	Régularisation de titre n-1
68	DOTATIONS AUX PROVISIONS	0,00 €	0,00 €	10 100,00 €	Provisions pour les périls et les loyers impayés
042	OPERATIONS ORDRES	181 724,20 €	234 729,42 €	270 000,00 €	Amortissements et cessions
023	VIREMENT A LA SI	0,00 €	0,00 €	70 000,00 €	Virement à la section d'investissement
TOTAL		7 518 783, 76 €	7 932 194,48 €	8 221 750,00 €	

4

Budget primitif 2026 – Séance du 18 février 2026

Présentation générale	Fonctionnement	Investissement
Dépenses	Recettes	



5

Budget primitif 2026 – Séance du 18 février 2026

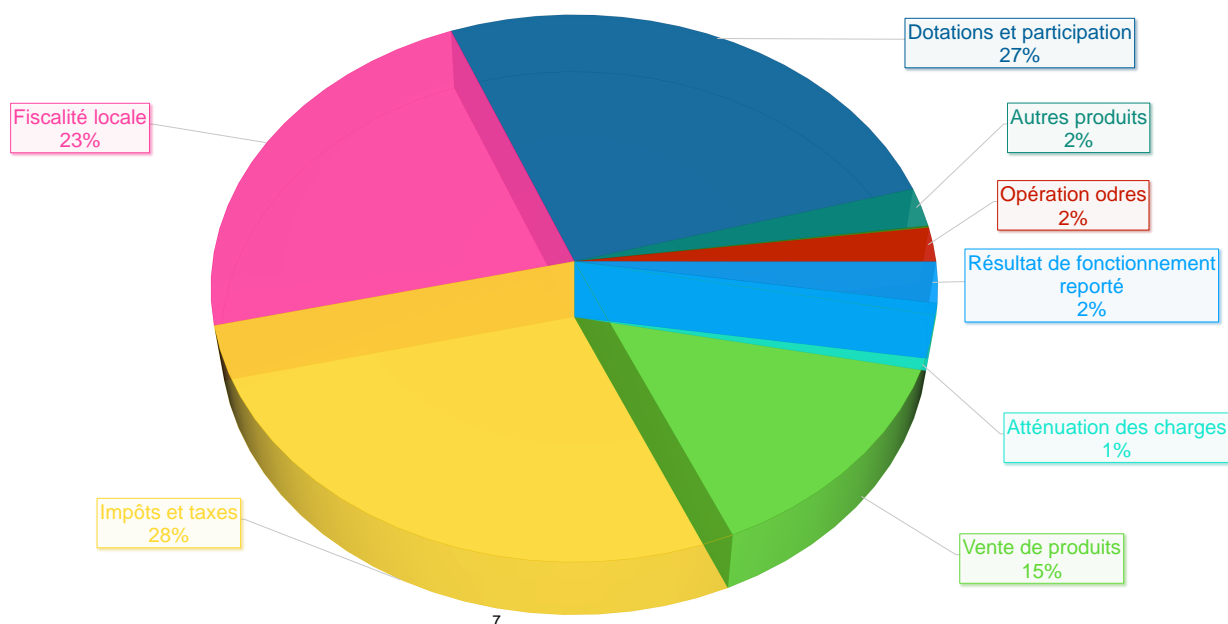
Présentation générale	Fonctionnement	Investissement
Dépenses	Recettes	

		CA 2024	CFU 2025	BP 2026	Observations
002	RÉSULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTÉ	0,00 €	0,00 €	200 000,00 €	Excédent N-1
013	ATTÉNUATION DE CHARGES	60 528,88 €	62 573,85 €	57 850,00 €	Remboursement de charges Charges de personnel office de tourisme, budget déchets, basculées au 70
70	VENTE DE PRODUITS	1 168 966,25 €	1 298 627,64 €	1 262 220,00 €	Régies culturelles, piscine Conventions de mutualisation
73	IMPÔTS ET TAXES FISCALITÉ	2 320 532,18 €	2 340 899,49 €	2 285 000,00 €	Stabilité (inflation à 0,9%)
731	FISCALITÉ LOCALE	1 828 948,76 €	1 831 283,54 €	1 862 100,00 €	Impôts direct locaux 1 475 000€
74	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	2 304 052,21 €	2 258 943,73 €	2 190 650,00 €	Subventions de fonctionnement Subventions en attente de notification
75	AUTRES PRODUITS	215 662,46 €	192 975,17 €	188 630,00 €	Régie loyer Orantes Loyers maison de la formation
76	PRODUITS FINANCIERS	9 240,95 €	8 356,65 €	7 900,00 €	Remboursement budget déchets
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	13 102,30 €	1 937,14 €	2 400,00 €	Cessions
042	OPÉRATIONS ORDRES	82 631,36 €	149 378,59 €	165 000,00 €	Amortissements des subventions et travaux en régie
	TOTAL	8 003 665,35 €	8 144 975,80 €	8 221 750,00 €	

6

Budget primitif 2026 – Séance du 18 février 2026

Présentation générale	Fonctionnement	Investissement
Dépenses	Recettes	



Budget primitif 2026 – Séance du 18 février 2026

Présentation générale	Fonctionnement	Investissement
Dépenses	Recettes	

Chapitre	CA 2024	CFU 2025	BP 2026	Observations
040 – Opérations d'ordre	82 631,36 €	149 378,59 €	165 000,00 €	Amortissements des subventions et travaux en régie
16 - Emprunts	673 636,88 €	404 088,49 €	1 583 000,00 €	Capital des emprunts + remboursement des emprunts à court terme
20 - Immobilisation incorporelles	58 731,00 €	97 938,60 €	265 644,12 €	PLUI, cartes communales, mode de déplacement doux
204 – Subvention d'équipement versées	200,00 €	30 838,00 €	100,00 €	Loyers PE
21 - Acquisitions	793 659,24 €	227 718,29 €	257 815,85 €	Achat de matériels
23 - Immobilisations en cours	773 148,42 €	283 363,40 €	1 426 643,55 €	Travaux divers DFCI PEM Début stade
27 – Autres immobilisations financières	1 000,00 €	0,00 €	100,00 €	
45 – Travaux effectués pour compte de tiers	35 691,62 €	0,00 €	0,00 €	
TOTAL	2 418 698,52 €	1 193 325,37 €	3 698 303,52 €	

Budget primitif 2026 – Séance du 18 février 2026

Présentation générale	Fonctionnement	Investissement
Dépenses	Recettes	

Les « principaux » entretiens et investissements de 2026

	Descriptif	Montant	Subvention demandée
Services Généraux	Petits travaux	100 000,00 €	30 000,00 €
Pôle Développement et Tourisme	OPAH	80 000,00 €	50 000,00 €
Pôle Technique / ADS	PEM	1 000 000,00 €	500 000,00 €
DFCI	Pistes	350 000,00 €	200 000,00 €
TOTAL		1 530 000,00 €	780 000,00 €

9

Budget primitif 2026 – Séance du 18 février 2026

Présentation générale	Fonctionnement	Investissement
Dépenses	Recettes	

Chapitre	CA 2024	CFU 2025	BP 2026	Observations
001- Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	0,00 €	0,00 €	291 052,20 €	Résultat N-1
021- Virement de la section fonctionnement	0,00 €	0,00 €	70 000,00 €	
040-Opérations d'ordre de transfert entre sections	181 724,20 €	234 729,42 €	270 000,00 €	Amortissement de biens
10-Dotations, fonds divers et réserve	566 373,57 €	659 287,55 €	247 981,32 €	FCTVA + 1068 (12 781,32 €)
13-Subventions d'investissement	456 241,85 €	664 073,66 €	1 298 270,00 €	Subvention maison de santé (150 000 €) + diverses actions
16 -Emprunts et dettes assimilées	1 243 000,00 €	0,00 €	1 520 000,00 €	Consolidation Maison de santé + HDS + Prêt relai PEM Travaux divers
21- Immobilisations corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
23- Immobilisations incorporelles	20 760,00 €	0,00 €	0,00 €	Remboursement avances HDS
27-Autres immobilisations financières	44 476,90 €	45 028,71 €	1 000,00 €	Crédit-bail hôtel de Bez-et-Esparon
4581-82- Opérations sous mandat	34 437,80 €	0,00 €	0,00 €	
TOTAL	2 547 014,32 €	1 603 119,34 €	3 698 303,52 €	

10

Résumé

COMMUNES	AC AU 31/12/2025 Fixes et prévisionnelles	AC 2026 Fixes et prévisionnelles
ALZON	-13 433,09 €	-13 502,46 €
ARPHY	-12 165,83 €	-11 961,83 €
ARRE	1 641,89 €	1 958,40 €
ARRIGAS	-24 639,33 €	-23 383,80 €
AULAS	-32 201,52 €	-28 658,61 €
AUMESSAS	-19 166,91 €	-19 190,11 €
AVÈZE	57 490,98 €	62 798,18 €
BEZ-ET-ESPARON	-23 895,65 €	-23 594,35 €
BLANDAS	-14 894,69 €	-12 859,81 €
BRÉAU-MARS	-42 563,99 €	-40 477,46 €
CAMPESTRE-ET-LUC	-10 410,62 €	-9 665,28 €
LE VIGAN	615 204,55 €	604 142,43 €
MANDAGOUT	-27 617,96 €	-26 412,41 €
MOLIERES CAVAILLAC	16 618,61 €	17 321,03 €
MONTDARDIER	-5 655,08 €	-5 421,55 €
POMMIERS	-4 052,65 €	-4 301,25 €
ROGUES	884,83 €	1 635,48 €
ROQUEDUR	-13 699,16 €	-13 813,96 €
SAINT-BRESSON	-4 767,00 €	-4 732,33 €
SAINT-LAURENT-LE-MINIER	-20 843,17 €	-19 480,77 €
VISSEC	-2 693,58 €	-1 630,25 €
TOTAUX	419 140,62 €	428 769,29 €

11



DETTE ET PREVISION

