



VILLE DE

**Sainte-Marie
aux-Mines**

BUDGET PRIMITIF 2026
BUDGET ANNEXE « VAL EXPO »
NOTE DE SYNTHÈSE

1. Section de fonctionnement

1.1 Les recettes de fonctionnement

Au niveau des recettes de fonctionnement, on retrouve les recettes liées aux locations et manifestations, le report du résultat de fonctionnement des années antérieures et les opérations d'ordre (amortissements).

Pour l'exercice 2026, il est proposé un montant de 312 586,37 €. Elles ont été réalisées à hauteur de 337 525,20 € en 2025

	Réalisé 2023	Réalisé 2024	Réalisé 2025	BP 2026
R	358 318 €	380 119 €	337 525 €	312 586 €
002 - Résultat d'exploitation reporté (excédent ou déficit)	156 925 €	140 488 €	153 251 €	156 542 €
042 - Opérations d'ordre de transfert entre section	25 544 €	25 544 €	25 544 €	28 544 €
70 - Ventes de produits fabriqués, prestat° de services, marchandises	161 295 €	198 428 €	138 631 €	108 000 €
75 - Autres produits de gestion courante	14 401 €	15 658 €	19 499 €	19 500 €
77 - Produits exceptionnels	153 €	0 €	600 €	0 €

Les recettes issues de la mise à disposition à la SPL d'un agent ont été évaluées à la baisse en raison de sa mise en détachement. Les autres chapitres restent stables.

1.2 Les dépenses de fonctionnement

On y retrouve :

- les charges à caractère général avec essentiellement les fournitures de petit équipement, les assurances et les contrats de maintenance,
- les dépenses de personnel,
- le virement à la section d'investissement,
- les opérations d'ordre (amortissements),
- les autres charges de gestion courante (admissions en non-valeur)
- le remboursement des intérêts de la dette

Pour l'exercice 2026, les dépenses de fonctionnement sont proposées à 312 586,37 € et ont été réalisées à hauteur de 180 983,01 € en 2025.

	Réalisé 2023	Réalisé 2024	Réalisé 2025	BP 2026
D	187 583 €	182 679 €	180 983 €	312 586 €
011 - Charges à caractère général	39 990 €	40 601 €	57 545 €	81 539 €
012 - Charges de personnel et frais assimilés	54 601 €	55 658 €	35 790 €	8 000 €
022 - Dépenses imprévues (fonctionnement)	0 €	0 €	0 €	0 €
023 - Virement à la section d'investissement	0 €	0 €	0 €	126 558 €
042 - Opérations d'ordre de transfert entre section	75 301 €	71 001 €	72 564 €	81 989 €
65 - Autres charges de gestion courante	0 €	0 €	449 €	500 €
66 - Charges financières	17 690 €	15 420 €	14 506 €	13 800 €
67 - Charges exceptionnelles	0 €	0 €	128 €	200 €

Les charges à caractère général sont prévues à la hausse pour tenir compte d'éventuelles pannes ou réparations qui pourraient intervenir en cours d'année.

La diminution des charges de personnel est due à la baisse du paiement au budget général de l'agent détaché auprès de la SPL).

2. Section d'investissement

2.1 Les recettes d'investissement

On n'y retrouve :

- le report du résultat d'investissement des années antérieures,
- les recettes d'ordre (amortissements et écritures liées aux avances versées à des fournisseurs)
- le virement de la section de fonctionnement.

Aucun emprunt n'est envisagé pour l'exercice 2026.

	Réalisé 2023	Réalisé 2024	Réalisé 2025	BP 2026
R	111 649 €	101 422 €	138 803 €	243 118 €
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	0 €	0 €	0 €	4 571 €
021 - Virement de la section d'exploitation	0 €	0 €	0 €	126 558 €
040 - Opérations d'ordre de transfert entre section	75 301 €	71 001 €	72 564 €	81 989 €
16 - Emprunts et dettes assimilées	1 800 €	175 €	0 €	0 €
041 - Opérations patrimoniales	0 €	0 €	22 050 €	30 000 €
10 - Dotations, fonds divers et réserves	34 548 €	30 247 €	44 189 €	0 €

2.2 Les dépenses d'investissement

Les dépenses d'investissement, sont constituées :

- des opérations d'ordre,
- du remboursement des emprunts,
- des dépenses d'équipement (chapitre 21 et 23),

Pour l'exercice 2026, les dépenses d'investissement s'élèvent à 243 118,22 €. Elles ont été réalisées à hauteur de 134 232,19 € en 2025.

	Réalisé 2023	Réalisé 2024	Réalisé 2025	BP 2026
D	141 896 €	127 675 €	134 232 €	243 118 €
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	34 548 €	30 247 €	26 253 €	0 €
040 - Opérations d'ordre de transfert entre section	25 544 €	25 544 €	25 544 €	28 544 €
16 - Emprunts et dettes assimilées	75 898 €	49 834 €	41 997 €	45 034 €
23 - Immobilisations en cours	5 906 €	22 050 €	0 €	130 000 €
21 - Immobilisations corporelles	0 €	0 €	18 388 €	9 540 €
041 - Opérations patrimoniales	0 €	0 €	22 050 €	30 000 €

Les dépenses d'équipement 2026 sont évaluées à 139 540 € HT détaillées ainsi :

- Outillage : 2 000 €
- Enveloppe pour travaux : 137 540 €