

Direction Générale

Affaire suivie par : Patrick CATHELINEAU

Tél. : 04 66 56 10 04

Fax : 04 66 52 59 28

N/Réf : CR/PC/VS/2026

Objet : Convocation (1) du Conseil Municipal

P.J. :
- Note relative à l'ordre du jour
- BP 2026

Alès, le mardi 14 avril 2026

Cher(e) Collègue,

Le Conseil Municipal se réunira en séance publique le :

Lundi 27 avril 2026 à 18 h 00

Salle des Assemblées

Bâtiment ATOME - 2, rue Michelet 30100 Alès

En vertu de L.5217-10-4 du CGCT et du III de l'article 106 de la loi NOTRe, le projet de budget de la collectivité est préparé et présenté par le Maire qui est tenu de le communiquer aux membres du conseil municipal avec les rapports correspondants, douze jours au moins avant l'ouverture de la première réunion consacrée à l'examen dudit budget.

ORDRE DU JOUR :

- DGA RESSOURCES -

FINANCES

Budget Primitif 2026

Les autres points à l'ordre du jour vous seront adressés 5 jours francs avant la tenue de la séance, conformément à l'article L2121-12 du Code Général des Collectivités Territoriales.

Comptant sur votre présence,

Je vous prie d'agréer, **Cher(e) Collègue**, mes salutations distinguées.

Le Maire

Président d'Alès Agglomération

Conseiller régional Occitanie

Christophe RIVENQ



CONSEIL MUNICIPAL

SÉANCE DU LUNDI 27 AVRIL 2026

Note relative à l'ordre du jour

Les projets de délibération, susceptibles d'évoluer jusqu'au moment du vote, seront transmis dans la mesure du possible, par voie dématérialisée au plus tard le vendredi à 18h précédant la séance du Conseil Municipal.

DGA RESSOURCES

FINANCES

Budget Primitif 2026 (BP 2026)

Le Budget Primitif 2026 de la Ville d'Alès constitué du Budget Général et de trois Budgets Annexes est proposé au vote avec la reprise anticipée des résultats 2025.

Budget Général

Le Budget Général 2026 est présenté avec l'instruction budgétaire et comptable M57.

Il s'équilibre, en dépenses et en recettes, pour la section de fonctionnement à 68 824 112,82 € et pour la section d'investissement à 30 508 395,43 €.

Il est proposé au vote, l'actualisation des trois autorisations de programme et crédit de paiement (AP/CP). Le montant des Autorisations de Programme (AP) reste inchangé, l'actualisation concerne le montant de Crédit de Paiement (CP).

- Nouveau Programme National de Renouveau Urbain (NPNRU) : *Le montant de crédit de paiement inscrit au budget 2026 s'élève à 2 177 057 €.*

- Gestion patrimoniale sécurité : *Le montant de crédit de paiement inscrit au budget 2026 s'élève à 325 549 €.*

- Rénovation de l'Eglise de Rochebelle : *Le montant de crédit de paiement inscrit au budget 2026 s'élève à 577 339 €.*

Section de fonctionnement

Les dépenses réelles de fonctionnement atteignent 54 051 219,39 €. Elles augmentent de +2,85% par rapport au budget 2025.

Le chapitre budgétaire « Charges à caractère général » diminue : - 751 989 € (-5,65%)

Le chapitre budgétaire « Frais de personnel » est en hausse de +330 339 € (+1,43%) par rapport au budget 2025, du fait d'éléments exogènes à la collectivité (augmentation des charges CNRACL).

Les recettes réelles de fonctionnement s'élèvent à 58 352 523 €. Elles augmentent de +1,08% par rapport au budget 2025.

Les impôts locaux (Taxe d'habitation sur les résidences secondaires et Taxes foncières) présentent des taux identiques à ceux votés en 2025.

La dotation globale forfaitaire attribuée par l'État bénéficie de l'augmentation de la population alésienne (+1 080 habitants) : elle est prévue en progression de +3,40%.

Budget Primitif Ville d'Alès 2026

Répartition des dépenses de fonctionnement par poste

Poste de dépenses	Montant inscrit au BP 2026	Part (%)
Total Dépenses réelles de fonctionnement	54 051 219,39	100%
Frais de personnel <i>chapitre 012</i>	23 399 839	43%
Charges à caractère général (contrats, fournitures, fluides, assurances..) <i>chapitre 011</i>	12 561 952	23%
Attribution de compensation <i>chapitre 014</i>	6 530 000	12%
Charges financières (intérêts emprunt, ligne de trésorerie...) <i>chapitre 66</i>	1 106 000	2%
Autres charges de gestion courante et charges exceptionnelle <i>Chapitre 65 et 67</i>	10 403 428	19%
<i>Dont</i> Subvention au CCAS	2 302 235	
Subvention aux Associations	2 139 417	
Subventions aux Budgets Annexes	2 304 372	
Titres irrécouvrables ou annulés	928 000	
Contributions obligatoires aux organismes d'adhésion... (écoles privées...)	513 153	
Mise en jeu de la garantie	135 000	
Autres	2 081 251	
Provisions <i>chapitre 68</i>	50 000	0%

Total Dépenses d'ordre de fonctionnement	14 772 893,43
<i>Dont</i> Virement à la section d'investissement	11 346 161,43

TOTAL BUDGET VOTE EN FONCTIONNEMENT	68 824 112,82
--	----------------------

Budget Primitif Ville d'Alès 2026

Répartition des recettes de fonctionnement par poste

Poste de dépenses	Montant inscrit au BP 2026	Part (%)
Total Recettes réelles de fonctionnement	58 352 523,00	100%
<i>Impôts locaux (Taxe d'habitation Résidences secondaires et logements vacants, Taxes foncières) chapitre 73</i>	29 209 621	50%
Dotations de l'Etat chapitre 74	19 131 680	33%
- Dotation Globale Forfaitaire	18 987 283	
<i>Dotation forfaitaire</i>	<i>7 372 356</i>	
<i>Dotation de Solidarité Urbaine</i>	<i>9 586 923</i>	
<i>Dotation Nationale de Péréquation</i>	<i>2 028 004</i>	
- Dotation générale de Décentralisation	144 397	
Taxes diverses :	3 737 500	6%
<i>Dont Accise sur l'électricité</i>	<i>920 000</i>	
<i>Dotation de solidarité communautaire compte</i>	<i>450 000</i>	
<i>Fonds péréquation des ressources communales et intercommunales compte</i>	<i>500 000</i>	
<i>Droits de mutations</i>	<i>1 200 000</i>	
<i>Droits de place</i>	<i>223 500</i>	
<i>Taxes locales sur publicité extérieure</i>	<i>413 000</i>	
<i>Autres taxes</i>	<i>31 000</i>	
Compensations exonérations fiscales chapitre 74	1 121 789	2%
Produits des services, du domaine et ventes diverses, revenus des immeubles... (Entrées manif.culturelles, concessions cimetière, red.pour occupation du domaine public, remboursement assurances...) <i>chapitres 70 et 75</i>	3 703 535	6%
Dotations et participations (Etat, Département...) <i>chapitre 74</i>	481 370	1%
Remboursement charges de personnel (ASP..) <i>chapitre 013</i>	142 500	0%
Recettes financières ou exceptionnelles (Remboursement intérêts d'emprunt par REAAL...) <i>chapitres 76</i>	14 500	0%
Reprises provisions semi-budgétaires <i>chapitre 78</i>	810 028	1%

Total Recettes d'ordre de fonctionnement	700 000,00
Excédent de fonctionnement N-1 reporté	9 771 589,82
TOTAL BUDGET VOTE EN FONCTIONNEMENT	68 824 112,82
Autofinancement	14 072 893,43

Section d'investissement

Les dépenses réelles d'investissement (hors reports) s'élèvent à 23 835 262,43 €. Elles évoluent par rapport au Budget 2025 (+16,45%).

Les dépenses d'équipement représentent 18 215 062 €.

Leur financement prévisionnel est assuré par des subventions (1 912 846 €), du fonds de compensation de la TVA (1 250 000 €), de la taxe d'aménagement et des cessions d'immobilisations (250 000 €), de l'emprunt (5 589 623 €) et de l'autofinancement (11 346 161,43 €).

Budget Primitif Ville d'Alès 2026

Répartition des dépenses d'investissement par poste

Poste de dépenses	Montant inscrit au BP 2026	Part (%)
Total Dépenses réelles d'investissement hors reports	23 835 262,43	100%
Remboursement capital d'emprunt chapitre 16 <i>Dont Part à rembourser par la REAAL</i>	4 861 200 115 900	20%
Option de tirage ligne de trésorerie (=opérations neutres, compensées par des recettes)	634 000	3%
Autres immobilisations financières (annulation de titres sur PAE / sur Taxe d'Aménagement...) <i>chapitre 13 et 27</i>	115 000	0,48%
Remboursement Taxe d'Aménagement chapitre 10	10 000	0%
Dépenses d'Equipement	18 215 062	76%
<i>Dont</i>		
<i>Immobilisations incorporelles (Etudes, licences...)</i>	515 000	
<i>Immobilisations corporelles (Matériel de voirie, matériel de transport, acquisition terrains-bâtiments...)</i>	2 952 490	
<i>Opérations :</i>		
(APCP) Nouveau prog. national renouv.t urbain 21702	2 177 057	
(APCP) Gestion patrimoniale sécurité 22501	325 549	
(APCP) Grénovation Eglise de Rochebelle 22502	577 339	
Etats Généraux Cœur de Ville 21701	313 745	
Pôle National Cirque 21703	361 630	
Restaurant scolaire Montée de Silhol 22201	450 000	
Interventions et Réparations Bâtiments 2510	1 787 122	
Grosses réparations de voirie 977	1 789 400	
Aménagement des Halles de Bruèges	618 489	
Marché Global de performance Energétique travaux dans les écoles 22503	505 631	
Programme de rénovation des écoles 973	743 600	
Autres Opérations et Autres immobilisations	5 098 010	

Total Dépenses d'ordre d'investissement	1 120 000,00
Restes à réaliser	5 553 133,00
TOTAL BUDGET VOTE EN INVESTISSEMENT	30 508 395,43

Budget Primitif Ville d'Alès 2026

Répartition recettes d'investissement par poste

Poste de dépenses	Montant inscrit au BP 2026	Part (%)
Total Recettes réelles d'investissement hors reports	9 762 369,00	100%
Recours à l'emprunt <i>chapitre 16</i>	5 589 623	57%
Option de tirage ligne de trésorerie <i>chapitre 16</i>	634 000	6%
Autres immobilisations financières (dont remboursement par la REAAL de l'emprunt pris en charge par Alès) Et remboursement Prêts au personnel	125 900	1%
Subventions (Etat, Feder, Département...)	1 395 846	14%
FCTVA + Taxe d'aménagement	1 400 000	14%
Cessions d'immobilisations chapitre 024	100 000	1%
Autres subventions d'investissement (PAE, amendes de police) chapitre 13	517 000	5%

Total Recettes d'ordre d'investissement	15 192 893,43
<i>Dont virement de la section d'investissement</i>	11 346 161,43

Restes à réaliser	1 569 814,00
--------------------------	---------------------

Reprise Solde d'exécution positif antérieur	2 104 776,03
--	---------------------

Excédent de fonctionnement N-1 capitalisé	1 878 542,97
--	---------------------

TOTAL BUDGET VOTE EN INVESTISSEMENT	30 508 395,43
--	----------------------

Quelques éléments financiers généraux

Ratios financiers		Pour la strate
Dépenses réelles de fonctionnement par habitant	1 144 €	1 387 €
Recettes réelles de fonctionnement par habitant population	1 251 €	1 600 €
Dépenses d'équipement brut par habitant	399 €	406 €
Encours de dette par habitant	816 €	998 €
Part des dépenses de personnel dans les dépenses réelles de fonctionnement	43,86%	60,60%

Budgets annexes :

Budget Funéraire

Le budget 2026 est présenté avec l'instruction budgétaire et comptable M4.

Le Budget Funéraire s'équilibre, en dépenses et en recettes, pour la section d'exploitation à 707 905,92 € et pour la section d'investissement à 551 199,55 €.

Budget Régie de stationnement

Le budget 2026 est présenté avec l'instruction budgétaire et comptable M4.

Le Budget Régie de stationnement, foires et marchés s'équilibre, en dépenses et en recettes, pour la section d'exploitation à 5 906 723,39 € et pour la section d'investissement à 12 527 672,19 €.

L'opération « Réhabilitation des Halles de l'Abbaye » est inscrite sur ce budget.

Budget Mercoirol

Le Budget 2026 est présenté avec l'instruction budgétaire et comptable M57.

Le Budget Mercoirol s'équilibre, en dépenses et en recettes, pour la section de fonctionnement à 742 655,55 € et pour la section d'investissement à 463 754,23 €.

Il est proposé d'approuver le Budget Primitif 2026.