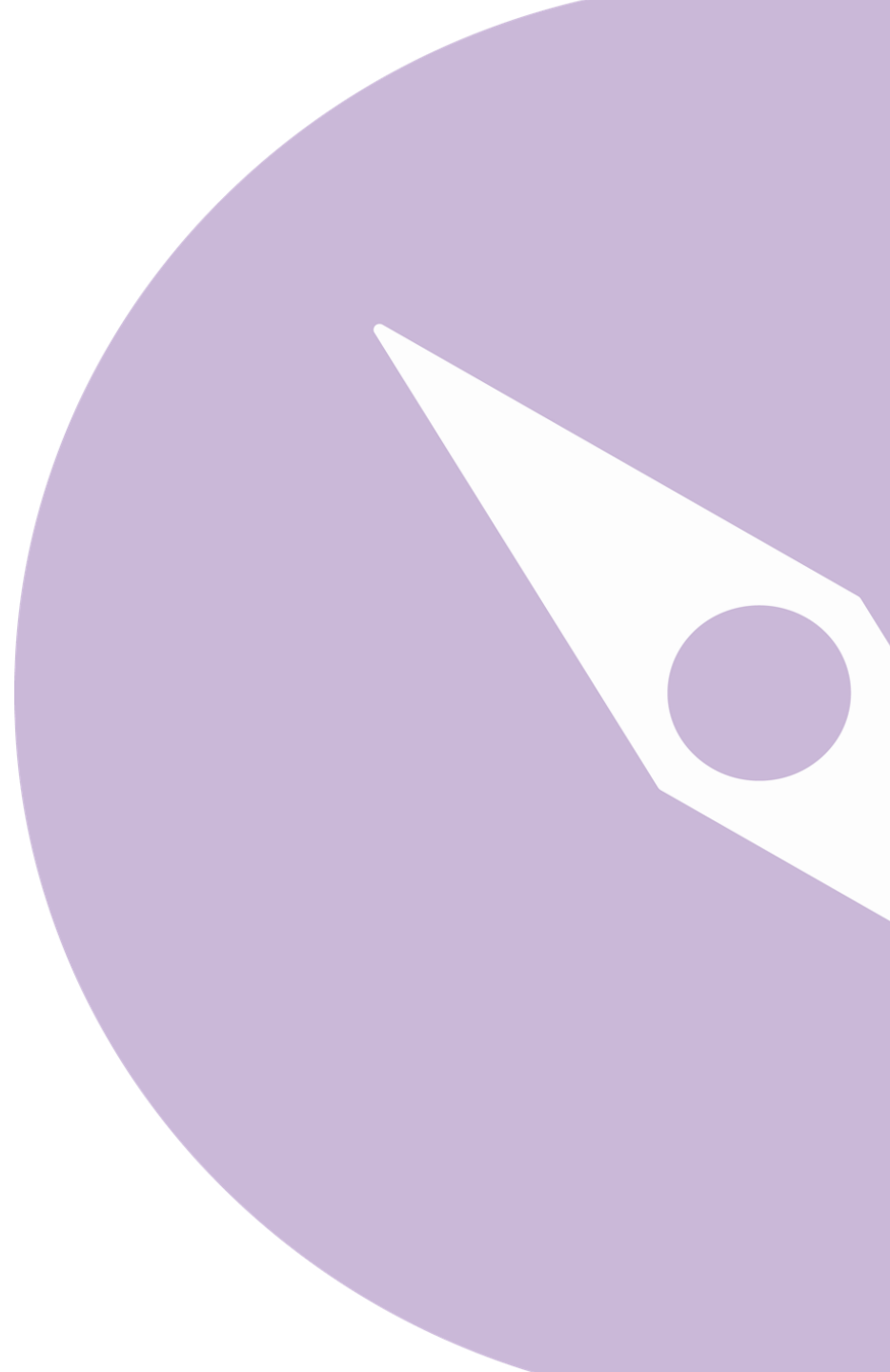


- **PROSPECTIVE FINANCIÈRE**



- **Recettes de fonctionnement : des hypothèses d'évolution prudentes en cohérence avec le climat d'incertitude économique et de contraintes croissantes sur les finances publiques.**
 - Recettes fiscales (chapitre 73)
 - ✓ TFPB : alignée sur l'évolution des prix + effet d'assiette limité +Taux figés -> +1,5%
 - ✓ THRS / Taxe sur la vacance des locaux d'habitation : alignée sur l'évolution des prix -> +1%
 - ✓ Taxe additionnelle sur les droits de mutation : par prudence, recette figée à un niveau proche de son point le plus bas au cours du dernier mandat -> 100 k€
 - ✓ TLPE : figée à un niveau légèrement inférieur aux montants atteints ces 3 dernières années -> 18 k€
 - ✓ Attribution de compensation : ajustée en 2026 (expliciter) -> -24,5 k€ en 2026
 - Dotations et participations (chapitre 74)
 - ✓ Dotation forfaitaire : baisse tendancielle -> -3%
 - ✓ Dotation de solidarité rurale : croissance soutenue mais moins dynamique que les dernières années -> +5%
 - ✓ Dotation nationale de péréquation : stabilisée -> 110 k€
 - ✓ Participations : figées -> 95 k€
 - ✓ FDPTP : structurellement en baisse. -> 20 k€ en 2026
 - ✓ Compensations d'exonérations de TF : structurellement en baisse -> -17% en 2026
 - ✓ Autres dotations et participations -> stables
 - Produits des services (chapitre 70)
 - ✓ Compte tenu de leur quasi stagnation observée entre 2024 et 2025, ces recettes sont figées -> 815 k€.
 - Autres produits courants (chapitre 75)
 - ✓ Prise en compte des seuls revenus des immeubles, figés -> 250 k€/an
 - Le chapitre 013 est stabilisé à 30 k€.

- Recettes de fonctionnement : des hypothèses d'évolution prudentes en cohérence avec le climat d'incertitude économique et de contraintes croissantes sur les finances publiques.

- En synthèse :

| <i>En milliers d'€</i> | 2025 | 2026 |
|---|--------------|--------------|
| Fiscalité directe | 3 906 | 3 998 |
| Fiscalité indirecte | 198 | 138 |
| DGF (yc DSU et DNP) | 909 | 923 |
| Autres dotations et participations | 245 | 208 |
| Produits des services municip. | 815 | 815 |
| Autres produits courants | 335 | 250 |
| Attribution de compensation | 1 487 | 1 463 |
| Total des recettes courantes | 7 894 | 7 793 |
| Produits exceptionnels | 5 | 0 |
| Produit financiers | 0 | 0 |
| Total des recettes de fonct | 7 900 | 7 793 |

□ Dépenses de fonctionnement : des hypothèses d'évolution visant à contenir l'évolution des charges

□ Masse salariale (chapitre 012)

✓ 3 840 k€ en 2026 (programmation des services)

-> +2,5%/an

□ Charges à caractère général (chapitre 011)

✓ 1 895 k€ en 2026 (augmentation liée à des dépenses exceptionnelles, dont réparations liées à un sinistre)

□ Autres charges de gestion courante (chapitre 65)

✓ Participation SDIS : 212 k€ en 2026

✓ Subvention CCAS : 60 k€ en 2026

✓ Subvention au restaurant scolaire : 220 k€ en 2026

✓ Subventions aux associations : 66 k€ en 2026

□ Charges financières (chapitre 66)

✓ Selon tableau d'extinction de la dette

□ Atténuation de produits (chapitre 014)

✓ FPIC : figé

✓ Dégrèvement de TH sur les logements vacants : figé

-> +2%/an
-> figé
-> +2%/an
-> figé

-> 75 k€
-> 10 k€

- Dépenses de gestion : des hypothèses d'évolution visant à contenir l'évolution des charges
 - En synthèse :

| <i>En milliers d'€</i> | 2025 | 2026 |
|---|--------------|--------------|
| Charges de personnel | 3 748 | 3 840 |
| Achats et charges externes | 1 568 | 1 885 |
| Contingents et participations obl. | 714 | 731 |
| dont subvention SDIS | 209 | 212 |
| dont subvention CCAS | 58 | 58 |
| dont subventions associations et organismes | 59 | 66 |
| dont autres contingents et participations | 388 | 394 |
| Total des charges courantes | 6 030 | 6 456 |

□ Section d'investissement

□ Dépenses 2026

- ✓ Les dépenses d'équipement prévues correspondent au montant cible de l'analyse prospective, majoré des dépenses prévues mais non réalisées en 2025.
 - Ces dépenses intègrent 760,8 k€ de RAR.
 - Elles comprennent également 90 k€ de travaux en régie.

| En K€ | 2025 | 2026 |
|-----------------------|--------------|--------------|
| Dépenses d'équipement | 1 488 | 3 031 |
| Travaux en régie | 76 | 90 |
| TOTAL | 1 564 | 3 121 |

4 685 k€

□ Section d'investissement

□ Recettes 2026

- ✓ L'emprunt de 400 k€, contracté en 2025 mais non encore mobilisé à la clôture de l'exercice, est inscrit en recettes d'investissement pour 2026. Il est indexé sur le taux du Livret A majoré de 0,89 %, pour une durée de 15 ans.
- ✓ Les restes à réaliser de subventions sont repris à hauteur de 305,7 k€.
- ✓ La taxe d'aménagement est estimée à 5 k€, traduisant un niveau d'activité modéré en matière d'urbanisme.
- ✓ Aucun produit de cession n'est anticipé en 2026.

□ Vue d'ensemble : tableau de financement

| <i>(en milliers d'euros)</i> | 2025 | 2026 |
|--|--------------|--------------|
| Produits courants | 7 894 | 7 773 |
| Charges courantes | 6 030 | 6 456 |
| Excédent brut de fonctionnement | 1 864 | 1 318 |
| <i>Résultat exceptionnel</i> | -45 | -24 |
| <i>Résultat financier</i> | -89 | -84 |
| Capacité d'autofinancement brute (hors cess.) | 1 730 | 1 210 |
| <i>Remboursement des emprunts et autres dettes</i> | 550 | 550 |
| Capacité d'autofinancement nette (hors cess.) | 1 180 | 660 |
| <i>Recettes définitives d'investissement</i> | 625 | 508 |
| <i>Produits exceptionnels retraités en inv. (cessions, remboursements)</i> | 43 | 0 |
| Financement propre disponible | 1 848 | 1 168 |
| <i>Dépenses d'équipement</i> | 1 564 | 3 121 |
| <i>Subventions d'équipement</i> | 0 | 0 |
| Besoin résiduel de financement | -284 | 1 953 |
| <i>Emprunts souscrits et autres dettes</i> | 0 | 400 |
| Fonds de roulement au 1er janvier | 2 365 | 2 649 |
| Fonds de roulement au 31 décembre | 2 649 | 1 096 |
| Encours de dette au 1er janvier | 4 721 | 4 171 |
| Encours de dette au 31 décembre | 4 171 | 4 021 |