



BUDGET GÉNÉRAL

EXERCICE BUDGÉTAIRE 2026

de la communauté de communes
Gérardmer Hautes Vosges

Présentation en séance du conseil communautaire du 27 avril 2026

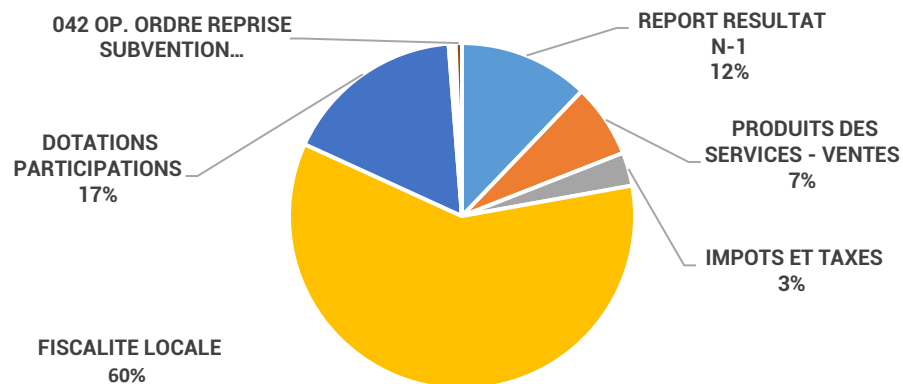
Rappel des principes budgétaires

- ✓ Annualité : année civile ;
- ✓ Equilibre : les recettes doivent couvrir les dépenses ;
- ✓ Sincérité : le budget doit respecter la réalité des recettes et des dépenses ;
- ✓ Le budget est composé d'une section de fonctionnement et d'une section d'investissement qui doivent être équilibrées séparément ;
- ✓ Le budget se vote par chapitre qui regroupe des comptes définis par une nomenclature.

SECTION DE FONCTIONNEMENT : 10 236 081,45 €

RECETTES - FONCTIONNEMENT	BP 2025	CFU 2025	BP 2026
002 - REPORT RESULTAT N-1	987 091,88	987 091,88	1 245 096,45
70 - PRODUITS DES SERVICES - VENTES	735 240,00	834 984,57	705 000,00
73 - IMPOTS ET TAXES	315 000,00	325 615,00	320 000,00
731 - FISCALITE LOCALE	6 052 100,00	6 400 100,86	6 105 000,00
74 - DOTATIONS PARTICIPATIONS	1 904 909,01	1 877 784,95	1 733 985,00
75 - AUTRES PRODUITS GESTION COURANTE	32 000,00	42 737,69	32 000,00
76 - PRODUITS FINANCIERS	-	-	-
77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS	-	13 027,59	-
013 - ATTENUATION CHARGES (REMBOURSEMENTS)	15 000,00	47 925,14	35 000,00
042 - OP. ORDRE REPRISE SUBVENTION	60 000,00	59 689,40	60 000,00
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	10 101 340,89	10 588 957,08	10 236 081,45

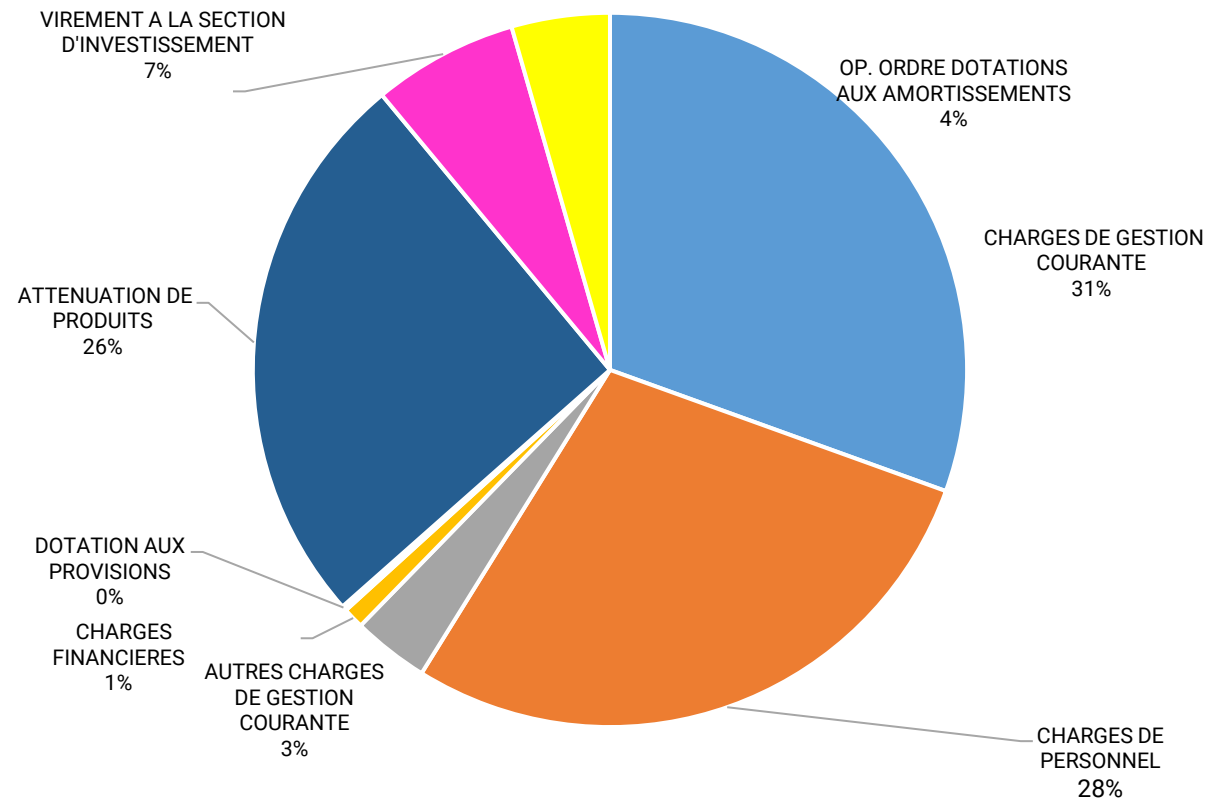
Budget général Répartition des recettes de fonctionnement



RECETTES DE FONCTIONNEMENT	BP 2025	CFU 2025	BP 2026	
Recettes hors report de résultat	9 114 249,01	9 601 865,20	8 990 985,00	
Produits des services	735 240,00	834 984,57	705 000,00	10%
Soit en pourcentage	8%	9%	8%	
Impôts et taxes + Fiscalité locale + Taxe de séjour perçue	6 367 100,00	6 725 715,86	6 425 000,00	70%
Soit en pourcentage	70%	70%	71%	
Dotations Participations	1 904 909,01	1 877 784,95	1 733 985,00	19%
Soit en pourcentage	21%	20%	19%	

DÉPENSES - FONCTIONNEMENT	BP 2025	CFU 2025	BP 2026	
002 - REPORT RESULTAT N-1	-	-	-	
011 - CHARGES DE GESTION COURANTE	3 337 245,00	2 842 877,94	3 123 250,00	Ajustement d'après le réalisé 2025, hausses connues et à venir (assurances, énergie, carburants...)
012 - CHARGES DE PERSONNEL	2 750 000,00	2 627 303,78	2 900 000,00	68 agents en 2026 - structuration services supports et chargé de mission sur l'année
65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	301 858,59	245 771,03	353 700,00	Rémunérations élus - Subventions Budget annexes
66 - CHARGES FINANCIERES	108 150,00	104 470,12	97 000,00	
67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	13 200,00	318,00	10 200,00	
014 - ATTENUATION DE PRODUITS	2 951 174,00	2 905 196,93	2 610 900,00	Reversement taxe de séjour Reversement fiscalité
023 - VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	309 713,30	-	673 122,97	Autofinancement prévu pour financer les investissements
68 - DOTATION AUX PROVISIONS			12 908,48	Provisions sur créances
042 - OP. ORDRE DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	330 000,00	329 203,33	455 000,00	
TOTAL DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT	10 101 340,89	9 055 141,13	10 236 081,45	

Budget général Répartition des dépenses de fonctionnement



DÉPENSES - FONCTIONNEMENT	BP 2025	CFU 2025	BP 2026	
Dépenses hors virement section investissement	9 791 627,59	9 055 141,13	9 562 958,48	
Charges de gestion courantes (fonctionnement services)	3 337 245,00	2 842 877,94	3 123 250,00	34%
Soit en pourcentage	34%	31%	33%	
Charges de personnel	2 750 000,00	2 627 303,78	2 900 000,00	30%
Soit en pourcentage	28%	29%	30%	
Atténuation de produits	2 951 174,00	2 905 196,93	2 610 900,00	30%
Soit en pourcentage	30%	32%	27%	
Charges financières	108 150,00	104 470,12	97 000,00	1%
Soit en pourcentage	1%	1%	1%	
Autres charges	301 858,59	245 771,03	353 700,00	4%
Soit en pourcentage	3%	3%	4%	
Dotations aux amortissements	330 000,00	329 203,33	455 000,00	4%
Soit en pourcentage	3%	4%	5%	

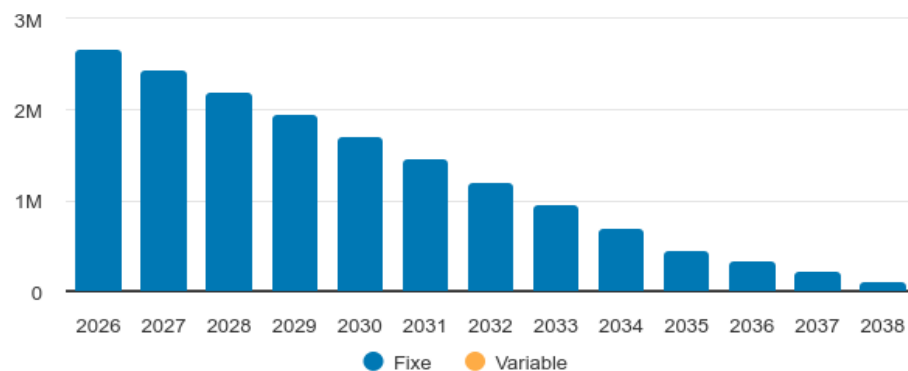
SECTION D'INVESTISSEMENT : 2 238 021,68 €

RECETTES - INVESTISSEMENT	BP 2025	CFU 2025	BP 2026	
001 - SOLDE REPORTE	623 387,67	623 387,57	17 894,18	
10 - APPORTS DOTATIONS FONDS DIVERS ET RESERVES (FCTVA)	815 972,37	668 853,38	568 719,50	Réserves 288 719,50€, FCTVA 280 000€
13 - SUBVENTIONS INVESTISSEMENTS	181 147,00	148 727,15	204 852,00	Report 18 750€ Crédits nouveaux 186 102€ conteneur Tri sélectif, étude mobilité, signalétique
16 - EMPRUNTS - DEPOTS ET CAUTIONS	439 185,88		256 083,77	Emprunt à souscrire si réalisation sur l'exercice de l'intégralité des dépenses budgétées
23 - REPRISE AVANCES IMMOBILISATIONS EN COURS		-		
27 - AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES (remboursement avance RB)	3 000,00	3 000,00	3 000,00	
021 - VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	309 713,30	-	673 122,97	
040 - OP. ORDRE AMORTISSEMENTS	330 000,00	329 203,33	455 000,00	
45 - OPERATIONS POUR COMPTE TIERS	94 994,92	67 596,92	59 349,26	Récupérateurs d'eau
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	2 797 401,14	1 840 768,35	2 238 021,68	

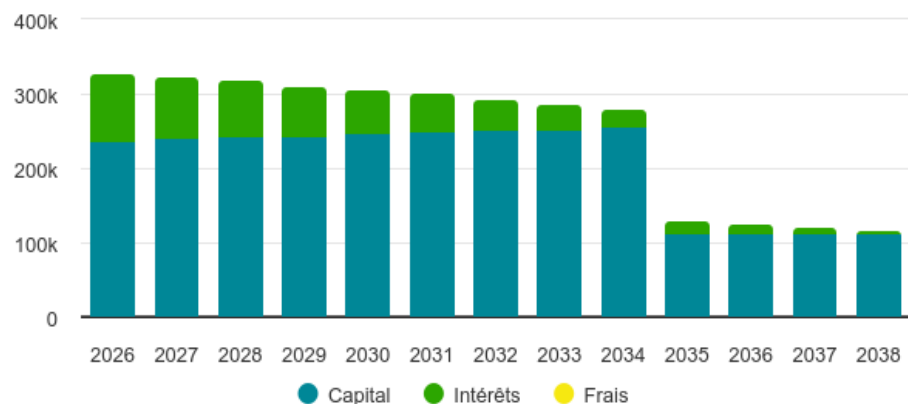
DÉPENSES - INVESTISSEMENT	BP 2025	CFU 2025	BP 2026
001 - SOLDE REPORTE	-		-
10 - DOTATIONS RESERVES	-	-	-
16 - EMPRUNTS ET DETTES	319 200,00	318 523,42	263 000,00
20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	293 986,32	75 765,96	287 873,73
204 - SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	74 347,00	57 648,80	128 715,47
21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 199 924,82	884 053,20	1 165 016,96
23 - IMMOBILISATIONS TRAVAUX EN COURS	766 888,00	372 187,23	273 415,52
27 - DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES			-
040 - OP. ORDRE REPRISE SUBVENTIONS	60 000,00	59 689,40	60 000,00
45 - OPERATIONS POUR COMPTE TIERS	83 055,00	55 006,26	60 000,00
TOTAL DÉPENSES D'INVESTISSEMENT	2 797 401,14	1 822 874,27	2 238 021,68

ÉTAT DES EMPRUNTS

Extinction de l'encours



Evolution de l'annuité



E x.	Encours début	Annuité	Intérêts	Taux moy.	Amort.
2026	2 675 837,26	328 840,03	91 291,64	3,49%	237 548,39
2027	2 438 288,87	324 318,85	83 466,31	3,60%	240 852,54
2028	2 197 436,33	319 871,42	75 605,67	3,64%	244 265,75
2029	1 953 170,58	311 135,40	67 529,13	3,67%	243 606,27
2030	1 709 564,31	306 646,33	59 432,20	3,72%	247 214,13
2031	1 462 350,18	302 168,72	51 226,26	3,78%	250 942,46
2032	1 211 407,72	294 086,75	42 940,24	3,86%	251 146,51
2033	960 261,21	285 958,82	34 523,30	3,97%	251 435,52
2034	708 825,69	281 518,26	26 026,05	4,15%	255 492,21
2035	453 333,48	130 793,74	17 460,42	4,25%	113 333,32
2036	340 000,16	125 977,08	12 643,76	4,25%	113 333,32
2037	226 666,84	121 160,41	7 827,09	4,26%	113 333,32
2038	113 333,52	116 343,95	3 010,43	4,28%	113 333,52