

CONSEIL MUNICIPAL
30 avril 2026

BUDGET PRIMITIF 2026

BUDGET PRIMITIF 2026

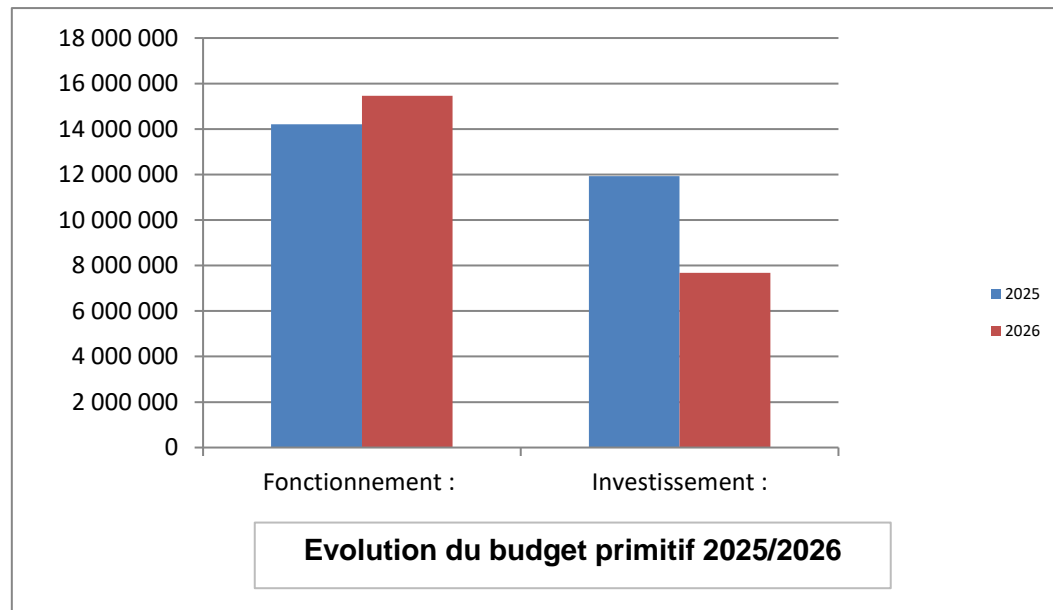
BUDGET PRINCIPAL

Le budget principal

Le budget primitif 2026 est équilibré de la manière suivante :

En fonctionnement : 15 457 789 €

En investissement : 7 684 520 €



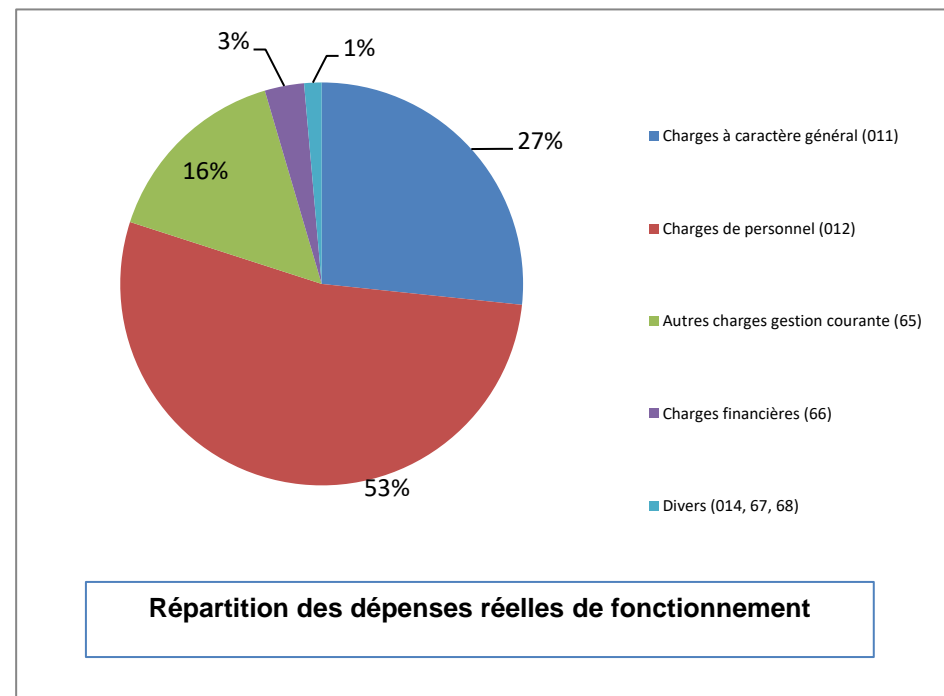
Comparatif 2025/2026 :

	2025	2026	Evolution
Fonctionnement :	14 215 430	15 457 789	8,74%
Investissement :	11 923 427	7 684 520	-35,55%

Les dépenses réelles de fonctionnement

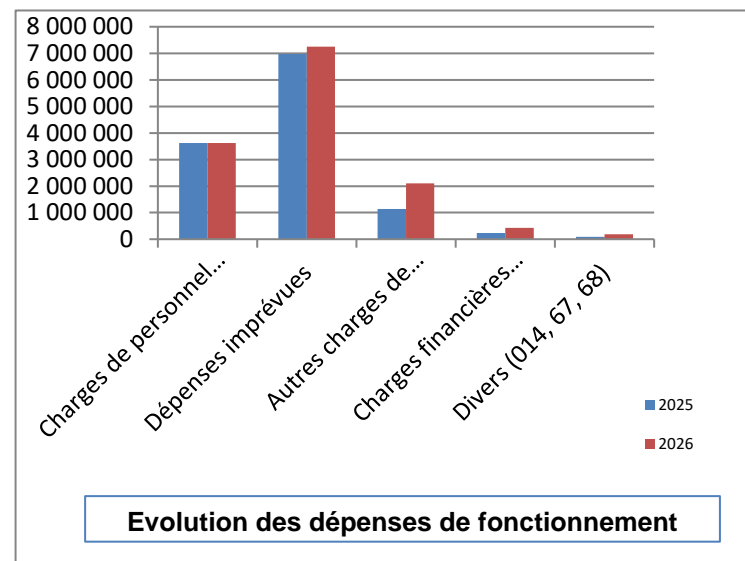
Charges à caractère général (011)	3 624 500
Charges de personnel (012)	7 250 000
Autres charges gestion courante (65)	2 103 300
Charges financières (66)	429 600
Divers (014, 67, 68)	190 000

soit un total de 13 597 400



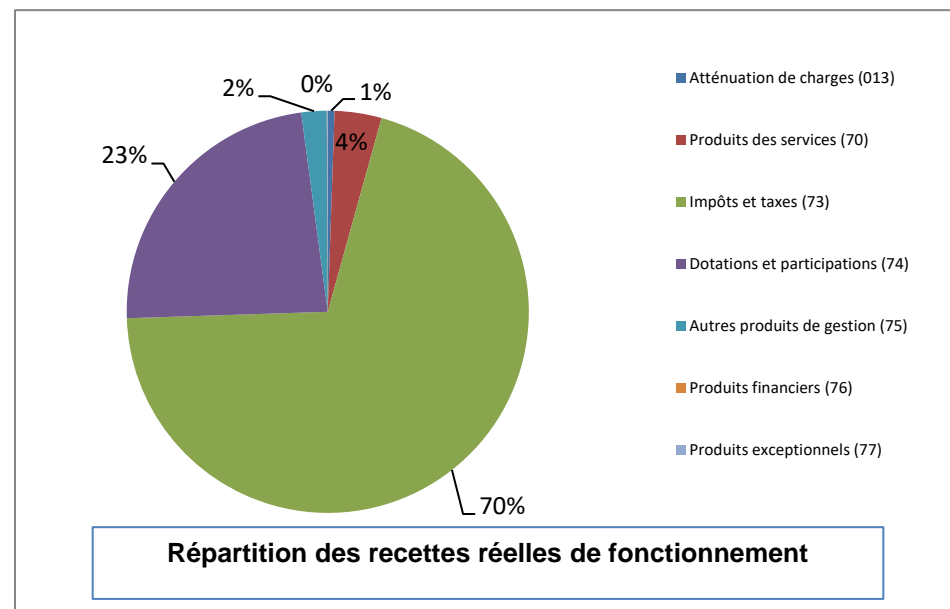
Comparatif 2025/2026 :

	REALISE 2025	BUDGET 2026	Evolution
Charges à caractère général (011)	3 623 748	3 624 500	0,02%
Charges de personnel (012)	6 978 083	7 250 000	3,90%
Autres charges gestion courante (65)	1 137 625	2 103 300	84,89%
Charges financières (66)	235 466	429 600	82,45%
Divers (014, 67, 68)	85 663	190 000	121,80%
Total	12 060 585	13 597 400	12,74%



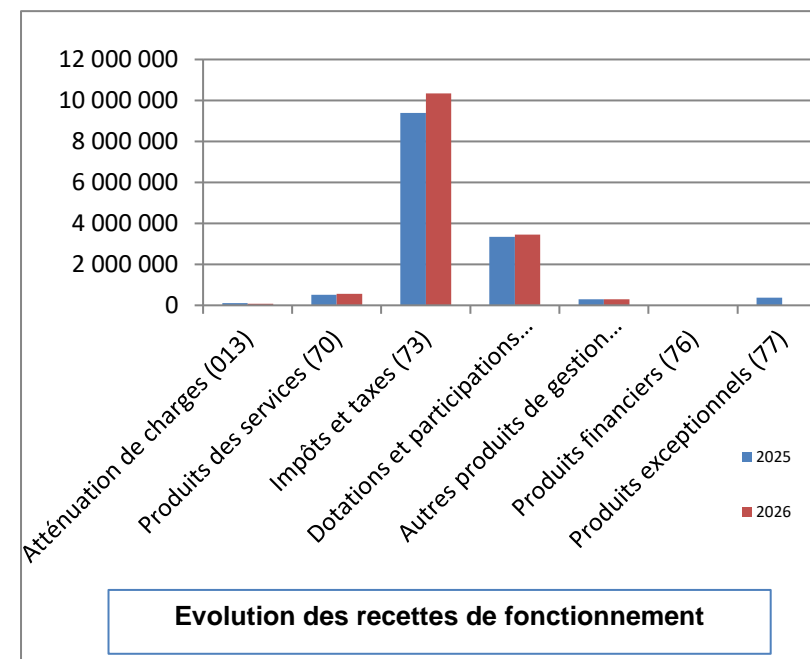
Les recettes réelles de fonctionnement

Atténuation de charges (013)	80 000
Produits des services (70)	555 500
Impôts et taxes (73)	10 338 561
Dotations et participations (74)	3 447 428
Autres produits de gestion (75)	300 000
Produits financiers (76)	100
Produits exceptionnels (77)	11 000
soit un total de	14 732 589



Comparatif 2025/2026 :

	REALISE 2025	BUDGET 2026	Evolution
Atténuation de charges (013)	113 013	80 000	-29,21%
Produits des services (70)	522 282	555 500	6,36%
Impôts et taxes (73)	9 388 787	10 338 561	10,12%
Dotations et participations (74)	3 347 093	3 447 428	3,00%
Autres produits de gestion (75)	296 865	300 000	1,06%
Produits financiers (76)	14	100	
Produits exceptionnels (77)	375 674	11 000	-97,07%
soit un total de	14 043 727	14 732 589	4,91%



La fiscalité

Fiscalité 2025

Impôts	Base définitives 2025	Taux 2024	Produit attendu	Contribution Coefficient correcteur	Produit attendu après application du coefficient
Taxe foncière (bâti)	20 582 032	35,72%	7 351 902	- 3 059 958	4 291 943
Taxe foncière (non bâti)	215 597	67,38%	145 269		
Taxe d'habitation	1 750 681	11,98%	209 732		
Produit total 2025					4 646 944

Allocations compensatrices	583 385
----------------------------	---------

Produit total 2025 avec Allocations compensatrices	5 230 329
---	------------------

Taux 2026

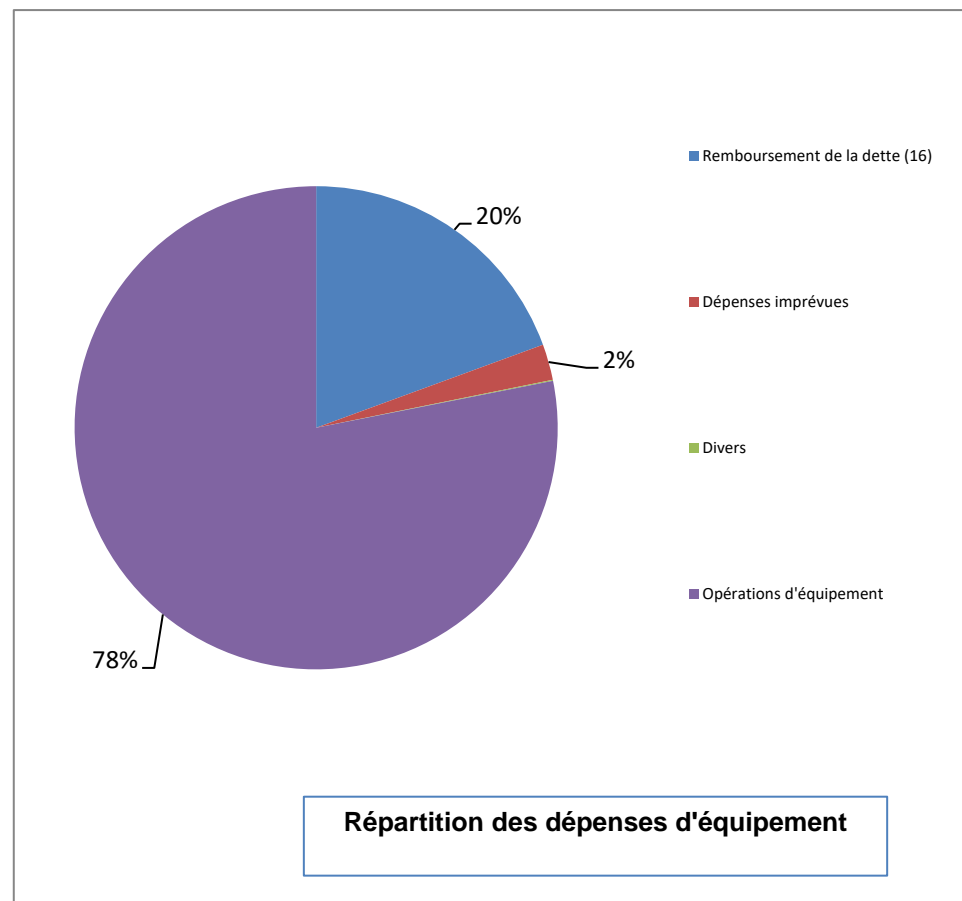
Impôts	Base prévisionnelles 2026	Taux 2026	Produit attendu	Contribution Coefficient correcteur	Produit attendu après application du coefficient
Taxe foncière (bâti)	21 010 000	35,72%	7 504 772	- 3 121 926	4 382 846
Taxe foncière (non bâti)	213 000	67,38%	143 519		
Taxe d'habitation	1 479 700	11,98%	177 268		
Produit total 2026					4 703 633

Allocations compensatrices	631 254
----------------------------	---------

Produit total 2026 avec Allocations compensatrices	5 334 887
---	------------------

Les dépenses réelles d'investissement

Remboursement de la dette (16)	1 392 000
Subv. d'équipement versées	172 100
Divers	5 000
Opérations d'équipement	5 600 220
<i>(dont reports :</i>	<i>1 583 612</i>
<i>Dont enveloppe non affectée</i>	<i>460 000</i>
Total dépenses réelles 2026 :	7 169 320



Le détail des opérations d'équipement

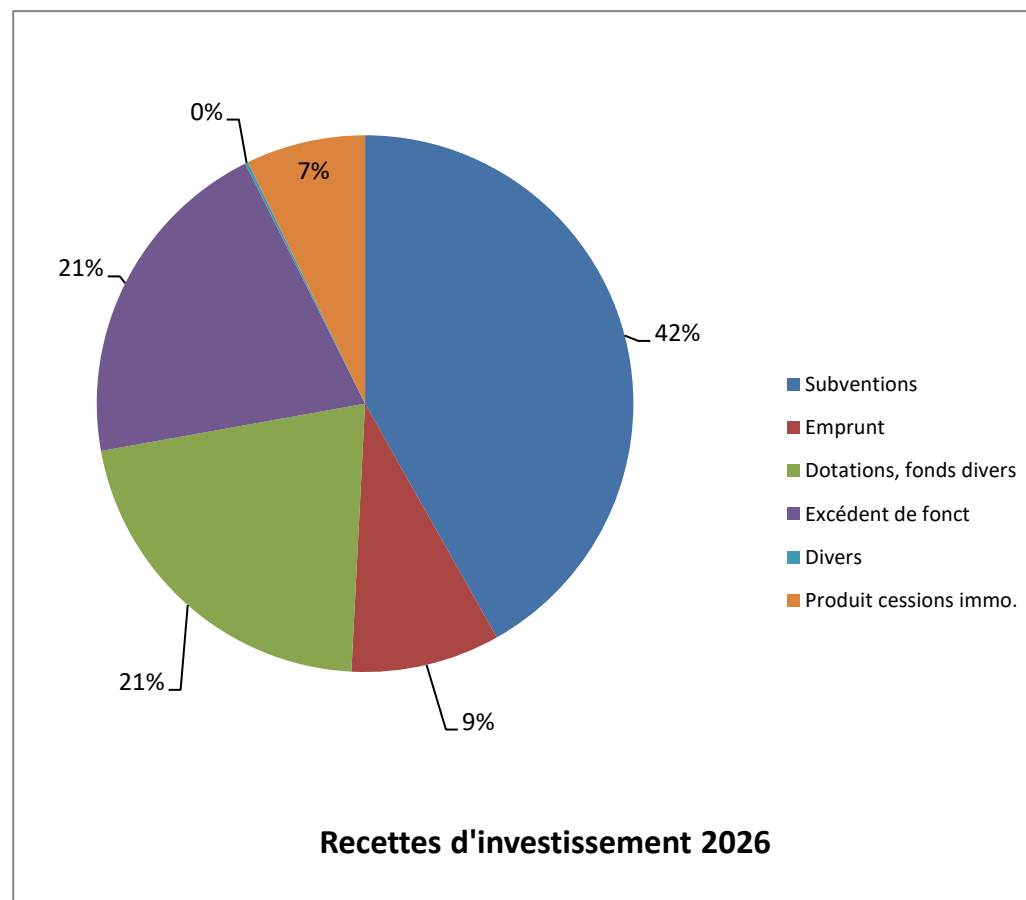
Compte	Libellé	Reports	Propositions nouvelles	Total Budget 2026
I	INVESTISSEMENT	1 583 612	4 193 708	5 777 320
20	Immobilisations incorporelles (non affecté)	0	50 000	50 000
21	Immobilisations corporelles (non affecté)	0	100 000	100 000
23	Immobilisations en cours (non affecté)	0	310 000	310 000
10	Dotations, fonds divers et réserves	0	5 000	5 000
204	Subventions d'équipement versées	0	172 100	172 100
445	ACQUIS.MOBILIER MATERIEL ADM.	4 183	15 000	19 183
531	MATERIEL, DIVERS TVX PATRIMOINE	24 625	11 000	35 625
540	AQUIS. MATERIEL DIVERS	243	50 000	50 243
598	ESPACES VERTS	1 010	0	1 010
700	MAT. INFOR. MAIRIE	25 472	66 000	91 472
710	RES. FONCIERES, URBANISME	1 604	193 800	195 404
711	BATIMENTS	79 405	86 000	165 405
746	INSTALLATIONS SPOR- TIVES	78 739	565 000	643 739
768	HOTEL DE VILLE	197 944	15 000	212 944
772	CIMETIERES	10 304	1 000	11 304
911	SECURITE	51 435	520 000	571 435
930	VIE QUOTIDIENNE	167 747	958 808	1 126 555
939	ACCESSIBILITE	28 555	0	28 555
943	ABBATIALE ST MICHEL	560 645	770 000	1 330 645
944	RESERVES MUSEES	0	0	0
945	VIDEO PROTECTION	14 877	300 000	314 877
948	QUARTIER LENTAJOU	96 036	0	96 036
950	AVENUE FOCH	100 382	0	100 382
951	PONT CHATEAU DE L HOM	34 167	0	34 167
952	DEVELOPPEMENT DURABLE	14 296	0	14 296
953	SALLE D ACTIVITES SPORTIVES	91 940	5 000	96 940

Les principaux projets 2026 (hors reports)

EQUIPEMENT DES SERVICES	131 000	RENOVATION BATIMENTS	88 000
Informatique, véhicules, matériel technique...		Sécurité bâtiments	
		Travaux divers bâtiments	
EQUIPEMENTS SPORTIFS	585 000	AUTRES	499 800
Travaux tennis St Roch		Réserves foncières et urbanisme	
Travaux piscine(étanchéité des bassins)		Vidéoprotection	
Etude nouveau boulodrome		Subvention opération façades	
Etude terrain synthétique Laborie		Gaillac 3.0	
VIE QUOTIDIENNE & AMÉNAGEMENTS URBAINS	1 630 908	Enveloppe non affectée	460 000
Programme routes		Montant total	
Voirie intercommunale			
Rénovation éclairage public			
Sécurisation rue du Feu			
CULTURE & PATRIMOINE	799 000		
Rénovation intérieure Abbatiale			
Travaux divers,			

Les recettes réelles d'investissement

Subventions (13)	2 327 880
Emprunt (16)	500 000
Dotations, fonds divers (10)	1 189 000
Excédent de fonct 2025 (1068)	1 138 542
Divers	10 000
Produit cessions immo. (024)	400 000
Total recettes réelles 2026 :	5 565 422



Les principaux ratios

Dépenses réelles de fonctionnement / population
 Dépenses de personnel / DRF
 Recettes réelles de fonctionnement / population
 Produit des impositions directes / population
 DGF / population
 Dépenses d'équipement brut / population
 Dette / population
 Equipement brut / recettes réelles de fonct.

	Gaillac (BP 2026)	France (CA 2024)
Dépenses réelles de fonctionnement / population	804,39	1239,00
Dépenses de personnel / DRF	53,32	59,20
Recettes réelles de fonctionnement / population	891,21	1450,00
Produit des impositions directes / population	544,82	899,00
DGF / population	157,81	176,00
Dépenses d'équipement brut / population	351,47	388,00
Dette / population	927,69	822,00
Equipement brut / recettes réelles de fonct.	39,44	26,70

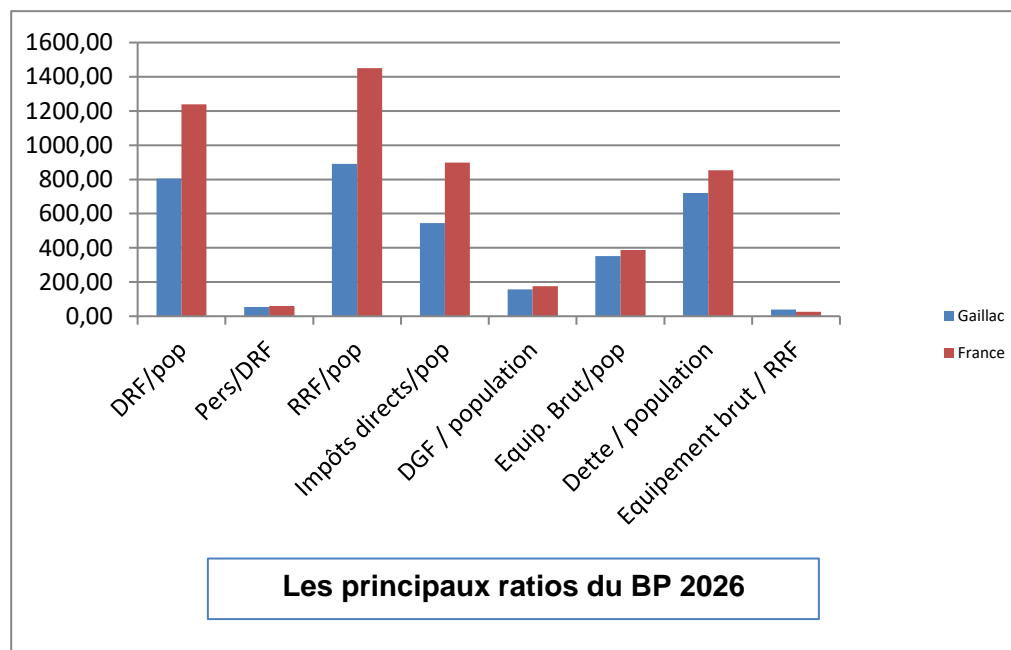
Population prise en compte : 16 531 habitants

Ratios nationaux : CA 2024 communes de
 10 000 à 20 000 hab.

Source : Ministère de l'Intérieur - DGCL

DGF/population :

DGF = Dotation forfaitaire + DSU + Dot Nat de péréquation



BUDGET PRIMITIF 2026

BUDGET ANNEXES

- Lotissement
- Location locaux

Le budget Lotissement

FONCTIONNEMENT

<u>DEPENSES</u>	6 225
Déficit reporté	6 225
Intérêts des emprunts	0

<u>RECETTES</u>	6 225
Subvention (du Budget Principal)	6 225

INVESTISSEMENT

<u>DEPENSES</u>	0
------------------------	----------

<u>RECETTES</u>	0
------------------------	----------

Le déficit de ce budget sera totalement appuré au 31/12/2026.
Il pourra ainsi être clôturé

Le budget Location Locaux

FONCTIONNEMENT

<u>DEPENSES</u>	201 700
Charges à caractère général	106 200
Charges de personnel	17 000
Intérêts des emprunts	73 000
Divers	5 500
Autofinancement	338 300

<u>RECETTES</u>	540 000
Produits services et ventes	118 500
Revenus des immeubles	421 500
Divers	0

INVESTISSEMENT

<u>DEPENSES</u>	1 819 989
Déficit reporté	1 448 289
Remboursement capital	339 000
Divers	16 200
Travaux divers	16 500

<u>RECETTES</u>	1 819 989
Affectation résultat 2025	342 340
Emprunt théorique d'équilibre	1 135 350
Autofinancement	338 300
Divers	4 000

RAPPEL : le budget Location Locaux retrace les opérations suivantes :

- Maison de l'Emploi
- Aire de camping car
- Logements sociaux Port Fabry et Les 7 Fontaines
- Gendarmerie
- Locaux Cesure

Budget primitif 2026: consolidation

	PRINCIPAL	LOTISSEMENT	LOCATION LOCAUX	TOTAL
INVESTISSEMENT				
Dépenses <i>Dont reports</i>	7 684 520,03 1 583 612,18	0,00	1 819 989,08	9 504 509,11
Recettes <i>Dont reports</i>	7 684 520,03 1 825 521,72	0,00	1 819 989,08	9 504 509,11
FONCTIONNEMENT				
Dépenses	15 457 789,00	6 224,60	540 000,00	16 004 013,60
Recettes	15 457 789,00	6 224,60	540 000,00	16 004 013,60
TOTAL DEPENSES				25 508 522,71
TOTAL RECETTES				25 508 522,71

Annexe Niveau d'épargne

	BP 2026
recettes réelles de fonctionnement	14 732 589
dépenses réelles de fonctionnement (Hors intérêts et travaux en régie)	12 885 800
épargne de gestion	1 846 789
Frais financiers	411 600
épargne brute	1 435 189
remboursement de capital	1 392 000
épargne nette	43 189

Encours de la dette au 01/01/2026 : **15 335 589**

Capacité de désendettement : **10,7**
(en nombre d'année)

Annexe état du personnel au 01/01/2026

	Emplois budgétaires			Effectifs pourvus en ETP		
	Permanent temps complet	Permanent temps non complet	Total	Titulaires	Non titulaires	Total
Emplois fonctionnels	1	0	1	1	0	1
Filière administrative	47	1	48	36	3	39
Filière technique	87	10	97	79	8	87
Filière sociale	1	0	1	1	0	1
Filière sportive	5	0	5	5	0	5
Filière culturelle	13	0	13	10	1	11
Filière animation	1	0	1	1	0	1
Filière police	10	1	11	9	0	9
Total	165	12	177	142	12	154