

Budget primitif 2026

1. Présentation consolidée

- ↪ *Budget principal et 6 budgets annexes*
- ↪ *Hors flux croisés de 33,5 M€*

Un budget primitif 2026 pragmatique et rigoureux, pour une Aube plus juste, plus résiliente et solidaire

DÉPENSES

Dépenses réelles
de fonctionnement
365,1 M€

ÉPARGNE BRUTE
34,5 M€

Dépenses réelles
d'investissement
71,1 M€
dont 5,5 M€ de remboursement de
la dette

Résultat 2025 anticipé (001)
= 11,7 M€

RECETTES

Recettes réelles de
fonctionnement
385,6 M€

Résultat 2025 anticipé (002)
= 14 M€

ÉPARGNE BRUTE
34,5 M€

Recettes réelles
d'investissement
34,7 M€
dont 17,7 M€ d'emprunt
d'équilibre

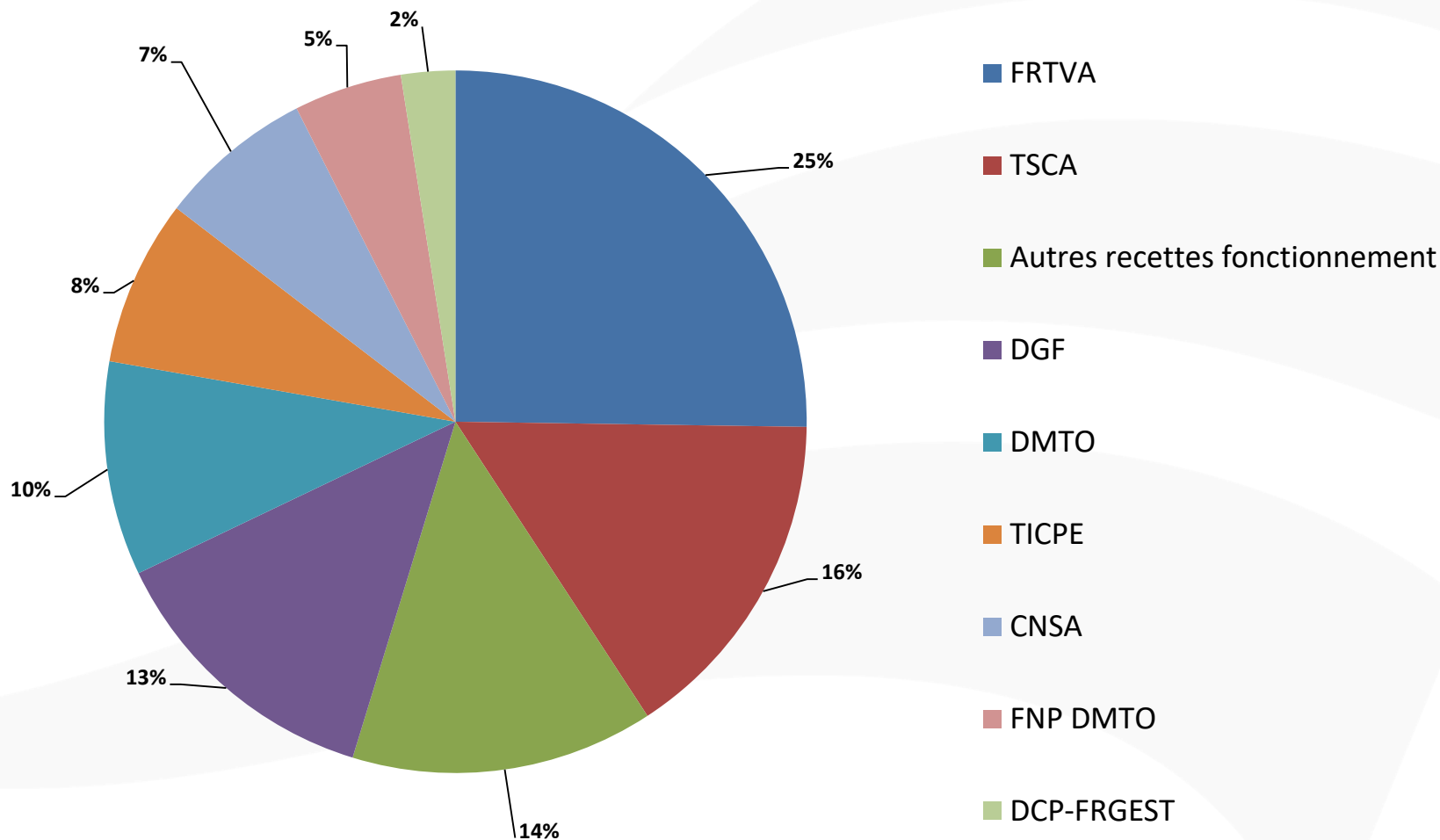
Résultat 2025 anticipé (001 &
1068) = 15,8 M€ - suréquilibre
de 2,2 M€

Budget
consolidé à
447,9 M€



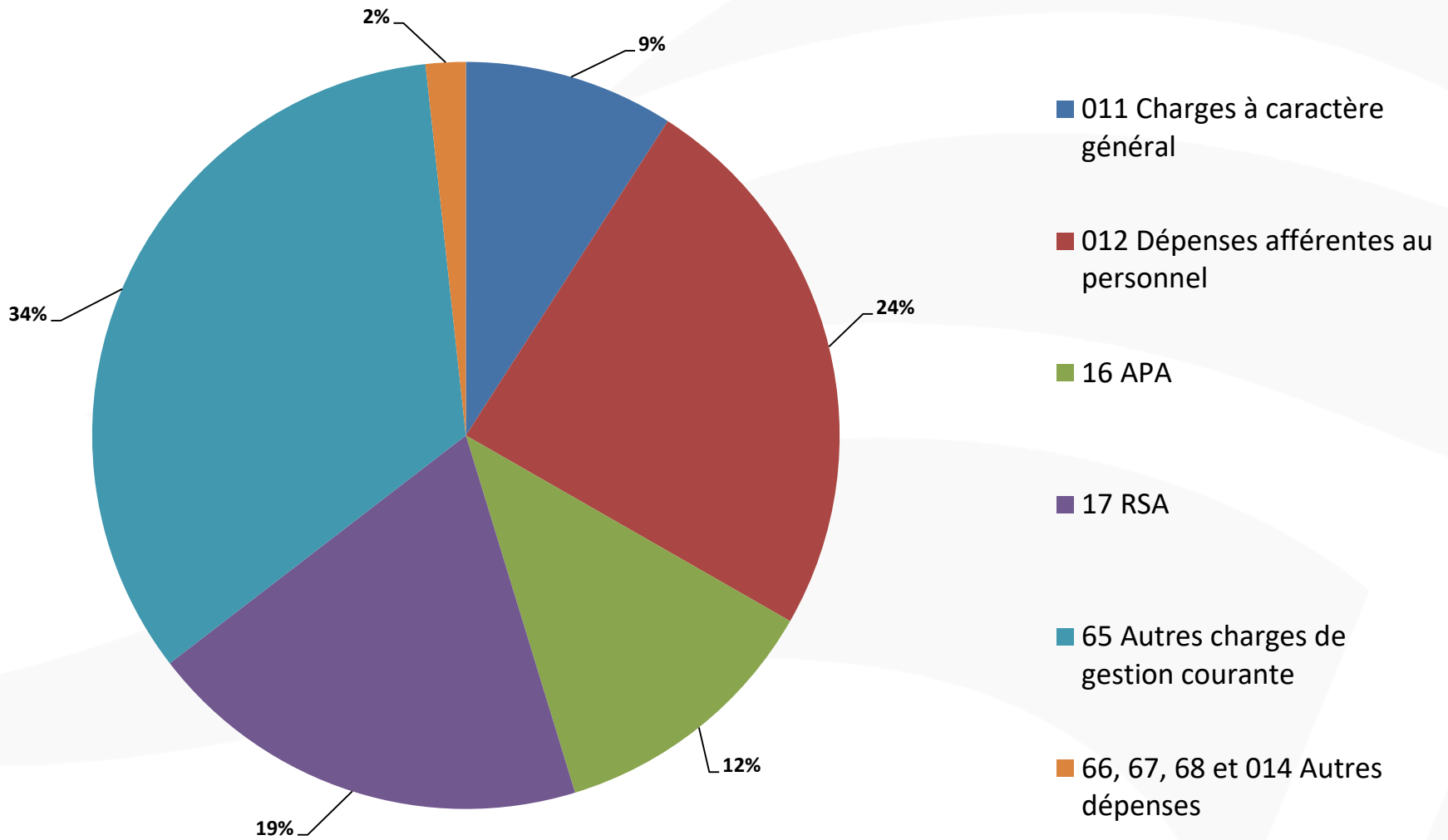
Budget 2026 consolidé : recettes de fonctionnement (385,6 M€)

RÉPARTITION DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT HORS RÉSULTATS 2025 ANTICIPÉS



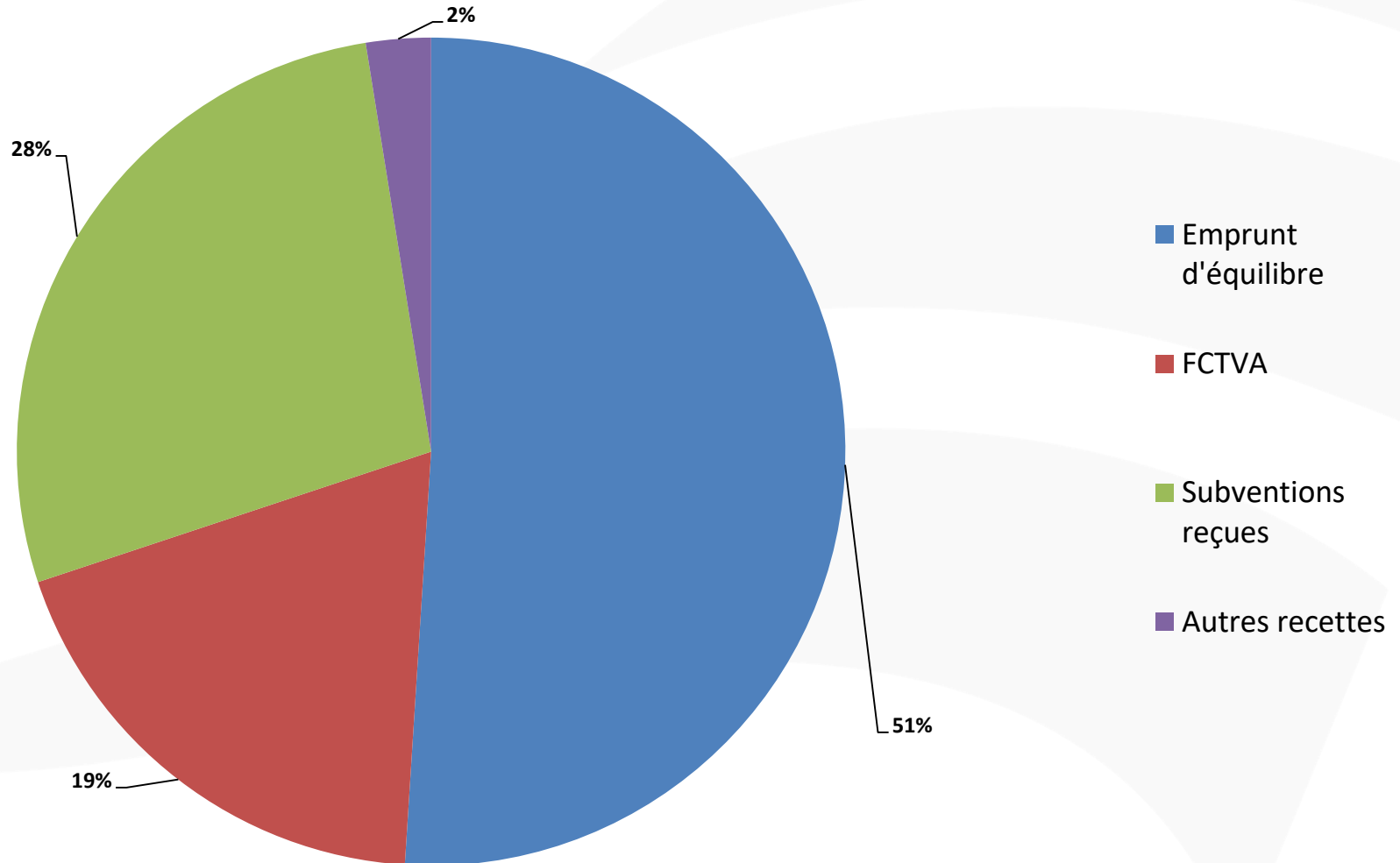
Budget 2026 consolidé : dépenses de fonctionnement (365,1 M€)

RÉPARTITION DES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT



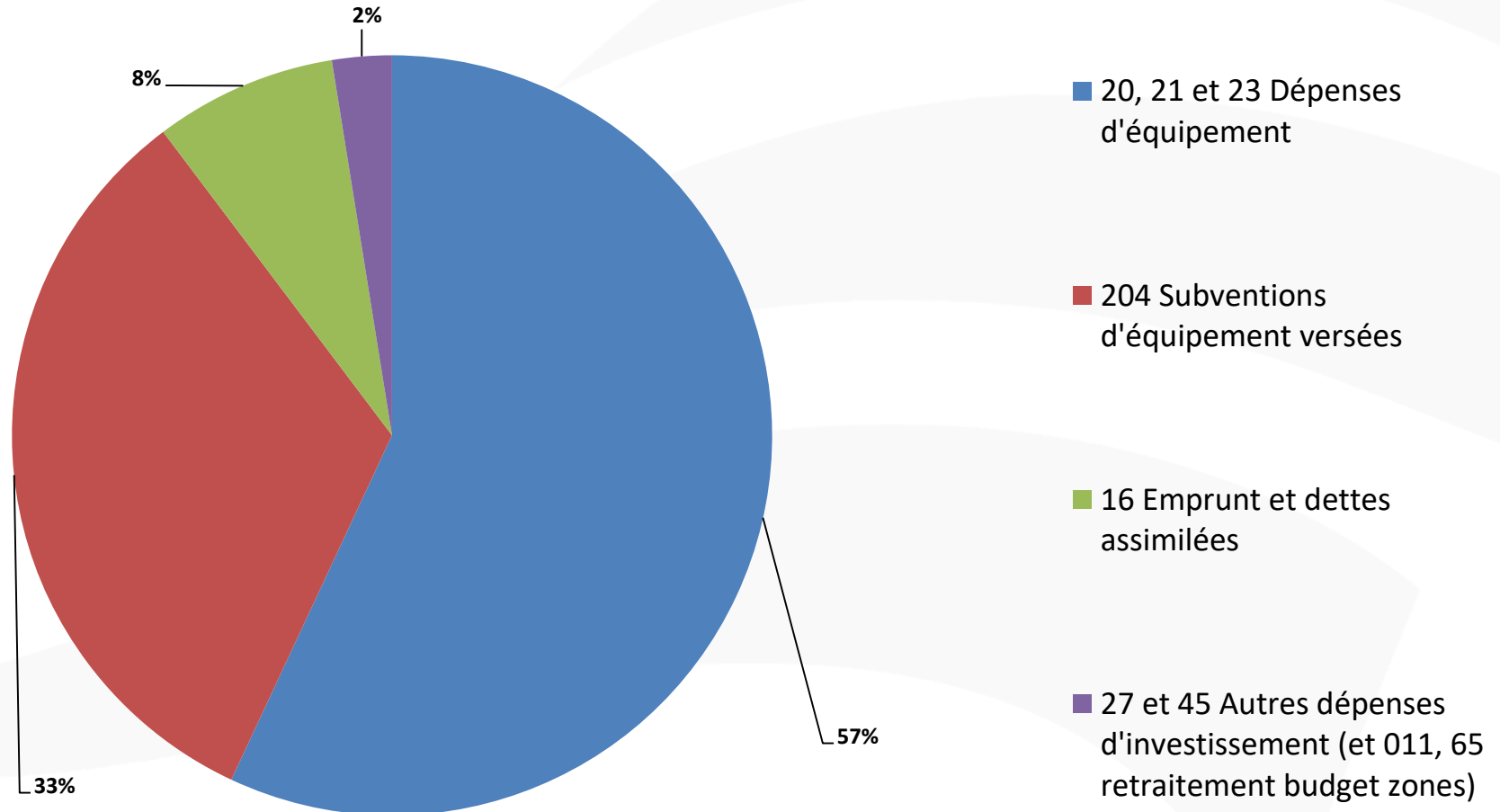
Budget 2026 consolidé : recettes d'investissement (34,7 M€)

RÉPARTITION DES RECETTES D'INVESTISSEMENT HORS RÉSULTATS 2025 ANTICIPÉS



Budget 2026 consolidé : dépenses d'investissement (71,1 M€)

RÉPARTITION DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT HORS RÉSULTATS 2025 ANTICIPÉS



2. Budget principal

Budget principal à **444,1 M€**

FONCTIONNEMENT

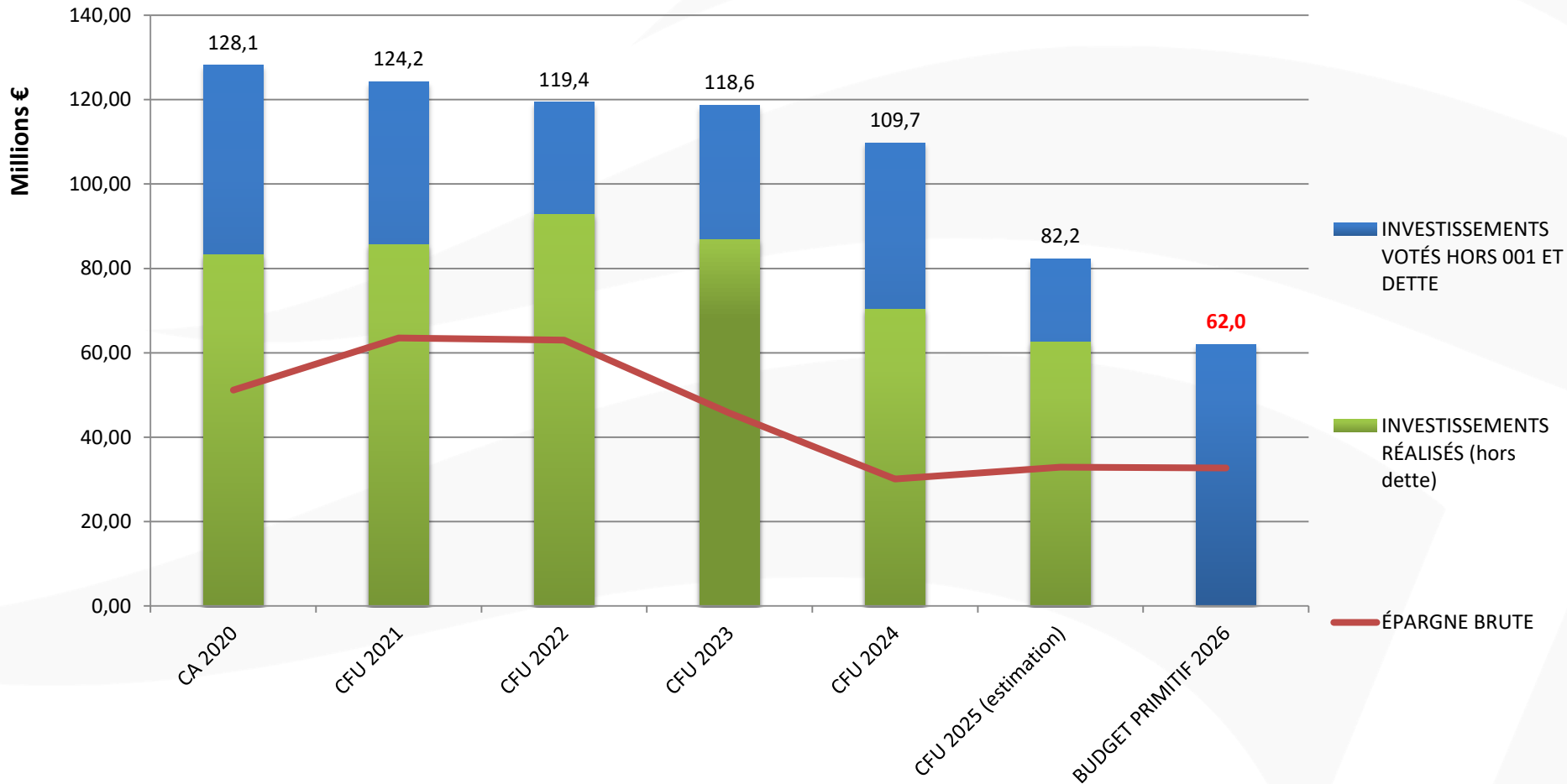
INVESTISSEMENT

DÉPENSES	
<p>Dépenses réelles de fonctionnement 364,2 M€</p>	
<p>ÉPARGNE BRUTE 32,7,0 M€</p>	
<p>Dépenses réelles d'investissement 68,2 M€ dont 5,5 M€ de remboursement de la dette</p>	
<p>Déficit 2025 anticipé (001) = 11,7 M€</p>	

RECETTES	
<p>Recettes réelles de fonctionnement 383,2 M€</p>	
<p>Résultat 2025 anticipé = 13,7 M€</p>	
<p>ÉPARGNE BRUTE 32,7 M€</p>	
<p>Recettes réelles d'investissement 34,7 M€ dont 17,7 M€ d'emprunt d'équilibre</p>	
<p>Affectation de résultat 2025 anticipé (1068) = 12,5 M€</p>	



Département de l'Aube - dépenses d'investissement et épargne brute depuis 2020



Évolution des recettes de fonctionnement du budget principal

Recettes de fonctionnement par chapitre	BP 2025	Total voté 2025	Propositions BP 2026	RP 2026	Total 2026 (BP + RP)
002 Résultat de fonctionnement reporté	9 741 193,70 €	9 745 323,94 €	13 708 627,42 €		13 708 627,42 €
013 Atténuations de charges	285 000,00 €	285 058,00 €	335 000,00 €		335 000,00 €
016 APA	22 137 100,00 €	25 465 266,59 €	21 225 000,00 €		21 225 000,00 €
017 RSA et dépenses d'insertion	2 793 560,00 €	3 030 185,00 €	1 482 000,00 €		1 482 000,00 €
70 Produits des services, du domaine et ventes diverses	3 426 432,00 €	3 523 637,27 €	3 670 960,00 €	52 096,38 €	3 723 056,38 €
73 Impôts et taxes	132 646 583,00 €	132 646 583,00 €	133 186 583,00 €		133 186 583,00 €
731 Fiscalité locale	133 849 440,00 €	133 849 440,00 €	141 241 940,00 €		141 241 940,00 €
74 Dotations et participations	76 257 969,00 €	78 714 357,66 €	76 768 904,00 €	304 460,12 €	77 073 364,12 €
75 Autres produits de gestion courante	4 652 617,21 €	4 692 763,21 €	4 089 690,00 €	5 673,34 €	4 095 363,34 €
77 Produits spécifiques	21 000,00 €	121 860,00 €	16 000,00 €		16 000,00 €
78 Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	700 000,00 €	700 000,00 €	800 000,00 €		800 000,00 €
Total général	386 510 894,91 €	392 774 474,67 €	396 524 704,42 €	362 229,84 €	396 886 934,26 €

Les recettes restent stables, hors évolution du résultat reporté (+ 4 M€), les prévisions à la hausse en matière de fiscalité (TSCA et DMTO) étant compensées par le recul des dotations ou le gel de la TVA.

Évolution des dépenses de fonctionnement du budget principal

Dépenses de fonctionnement par chapitre	BP 2025	Total voté 2025	Propositions BP 2026	Total 2026 (BP + RP)
011 Charges à caractère général	29 569 261,00 €	31 114 630,30 €	29 280 345,70 €	29 280 345,70 €
012 Dépenses afférentes au personnel	75 374 720,00 €	75 374 720,00 €	76 616 200,00 €	76 616 200,00 €
014 Atténuations de produits	2 500 000,00 €	2 436 165,00 €	2 400 000,00 €	2 400 000,00 €
016 APA	46 248 080,00 €	44 760 080,00 €	43 809 100,00 €	43 809 100,00 €
017 RSA et insertion	70 003 908,00 €	71 680 119,00 €	70 367 700,00 €	70 367 700,00 €
65 Autres charges de gestion courante	134 984 081,56 €	137 620 434,37 €	138 543 407,56 €	138 543 407,56 €
66 Charges financières	2 600 000,00 €	2 600 000,00 €	2 350 000,00 €	2 350 000,00 €
67 Charges exceptionnelles	63 150,00 €	188 326,00 €	62 200,00 €	62 200,00 €
68 Dotations aux provisions et dépréciations	1 000 000,00 €	1 000 000,00 €	757 981,00 €	757 981,00 €
Total général	362 343 200,56 €	366 774 474,67 €	364 186 934,26 €	364 186 934,26 €

Les propositions sont en baisse par rapport au voté 2025 (- 2,59 M€, soit - 0,71 %), en lien avec les orientations souhaitées, notamment sur les charges à caractère général (- 1,8 M€) et sur quelques dispositifs d'intervention en matière d'insertion (-1,3 M€). À noter cependant une augmentation de la masse salariale (+ 1,2 M€ liée à la surcotation CNRACL qui pèse pour 800 K€) et des besoins en faveur des solidarités humaines (+ 0,9 M€, principalement pour la protection de l'enfance et les personnes en situation de handicap).

Évolution des recettes d'investissement du budget principal

Recettes d'investissement par chapitre	BP 2025	Total voté 2025	Propositions BP 2026	RP 2026	Total 2026 (BP + RP)
024 Produits des cessions d'immobilisations	2 566 000,00 €	2 685 700,00 €	175 315,00 €		175 315,00 €
10 Dotations, fonds divers et réserves	29 728 995,92 €	29 727 646,71 €	18 968 800,20 €		18 968 800,20 €
13 Subventions d'investissement	2 489 716,00 €	13 673 017,05 €	3 969 282,80 €	5 609 865,07 €	9 579 147,87 €
16 Emprunts et dettes assimilées	29 200 000,00 €	30 200 000,00 €	17 700 000,00 €		17 700 000,00 €
23 45 Immobilisations en cours et opérations pour compte de tiers	100 000,00 €	323 770,00 €	50 000,00 €	127 800,00 €	177 800,00 €
27 Autres immobilisations financières	13 039 506,16 €	12 805 839,16 €	561 625,00 €		561 625,00 €
Total général	77 124 218,08 €	89 415 972,92 €	41 425 023,00 €	5 737 665,07 €	47 162 688,07 €

L'emprunt d'équilibre est maintenu à moins de 18 M€, compte-tenu de la baisse du besoin de financement de la section d'investissement. Le FCTVA est également en recul, alors que le niveau des financements extérieurs progresse de BP à BP et les reports diminuent eu égard aux encaissements constatés.

Évolution des dépenses d'investissement du budget principal

Dépenses d'investissement par chapitre	BP 2025	Total voté 2025	Propositions BP 2026	RP 2026	Total 2026 (BP + RP)
16 Emprunts et dettes assimilées	9 902 000,00 €	9 902 000,00 €	5 493 854,48 €		5 493 854,48 €
20 Immobilisations incorporelles	1 602 611,16 €	1 986 135,39 €	2 035 046,00 €	245 453,36 €	2 280 499,36 €
204 Subventions d'équipement versées	21 501 965,00 €	28 867 039,77 €	21 655 729,00 €	1 655 401,25 €	23 311 130,25 €
21 Immobilisations corporelles	9 689 797,00 €	12 321 487,02 €	6 405 251,00 €	3 477 064,86 €	9 882 315,86 €
23 Immobilisations en cours	33 258 849,00 €	38 081 695,37 €	25 250 963,00 €	1 165 101,72 €	26 416 064,72 €
26 Participations et créances rattachées à des participations		100 000,00 €	100 016,00 €		100 016,00 €
27 Autres immobilisations financières	110 000,00 €	110 000,00 €	515 363,32 €		515 363,32 €
45 Opérations pour compte de tiers	330 000,00 €	757 992,00 €	200 000,00 €		200 000,00 €
Total général	76 395 222,16 €	92 126 349,55 €	61 656 222,80 €	6 543 021,19 €	68 199 243,99 €

Le budget primitif 2026 est ambitieux avec 62 M€ pour les équipements départementaux et l'accompagnement des projets, initiatives sur le territoire aubois. Conformément au PPI actualisé en février dernier, les enveloppes prévisionnelles 2026 en dépenses d'investissement affichent un montant en baisse par rapport à 2025 et sont au niveau du réalisé de l'année dernière.

Les principaux investissements prévus au PPI en 2026

Dépenses d'équipements = 26 416 065 €	dont principalement	Programmation des travaux de voiries	14 092 088 €
		Programme annuel spécifique aux collèges	6 500 000 €
		Programme annuel de travaux bâtementaire hors collèges	4 482 000 €
Subventions d'équipement = 23 311 130 €	dont principalement	Soutien des projets pour le territoire	10 988 000 €
		Électrification ligne SNCF 4	4 000 000 €
		Subvention aux ESSMS	2 545 000 €
		Politique de l'eau	2 100 000 €
		Lignes de fret capillaire Luyères Poliset	1 000 000 €
		Soutien aux investissements du SDIS	1 000 000 €
		Subvention UTT	200 000 €
Acquisition de biens = 9 882 316 €	dont principalement	Matériels et outillages techniques	2 705 000 €
		Matériels de transport (pour services départementaux)	1 670 000 €
		Acquisitions de matériel informatique	1 204 000 €
		Matériels de cuisine, mobilier pour les collèges	1 082 000 €
		Installations pour les bâtiments départementaux	684 000 €
		Installations pour la voirie	530 000 €
Études frais d'insertion et logiciels = 2 280 499 €	dont principalement	Investissements numériques (logiciels, cyber-sécurité, ..)	1 429 000 €
		Études bâtiments départementaux	375 000 €
		Informatisation et numérisation de l'inventaire des Archives	217 500 €
		Études diverses	135 000 €
		Sites internet	73 000 €

- Un contexte national et international frappé d'incertitudes économiques et de turbulences géopolitiques
- Le choix de se positionner le Département comme un repère, un soutien et agir en tant qu'institution utile pour les acteurs du territoire
- Des propositions budgétaires responsables et soutenables permettant de maintenir les priorités départementales visant à :
 - ✓ honorer un soutien aux publics les plus fragiles, quel que soit leur lieu de vie et à garantir un accompagnement de la population dans son quotidien, de la naissance à la dépendance ;
 - ✓ conforter nos démarches en faveur de l'éducation, de la réussite scolaire et de l'apprentissage à la citoyenneté ;
 - ✓ Maintenir un engagement important au côté des collectivités et acteurs du territoire en mobilisant des moyens adaptés en faveur de l'aménagement et de l'attractivité du département.

Reprise et affectation anticipée du résultat 2025

Reprise anticipée du résultat 2025 pour le budget principal

REPRISE ANTICIPEE DU RESULTAT 2025

BUDGET PRINCIPAL B01

	Investissement	Fonctionnement
Dépenses	94 975 109,09 €	394 221 589,89 €
Recettes	106 601 288,38 €	410 653 693,57 €
Résultat de l'exercice	11 626 179,29 €	16 432 103,68 €
Reprise résultats antérieurs (001/002)	-23 289 623,37 €	9 745 323,94 €
Résultat cumulé de la section	-11 663 444,08 €	26 177 427,62 €
Reports de dépenses	6 543 021,19 €	
Reports de recettes	5 737 665,07 €	362 229,84 €
Besoin / Excédent de financement de la section	-12 468 800,20 €	26 539 657,46 €
Résultat de fonctionnement à affecter		26 177 427,62 €

	Investissement		Fonctionnement	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Reprise résultats antérieurs (001/002)	11 663 444,08 €			13 708 627,42 €
Excédent capitalisé (1068)		12 468 800,20 €		
Total affecté par section		805 356,12 €		13 708 627,42 €
Résultat global toutes section				14 513 983,54 €