



CONFÉRENCE DE PRESSE

CONSEIL D'AGGLOMÉRATION

Maison du Territoire

08 décembre 2025

PROGRAMME

01

FINANCES - Budget 2026 de m2A : coconstruit et ambitieux

02

**IMMOBILIER-ÉCONOMIE - Nouvelle DSP du Parc Expo,
un puissant levier d'attractivité**

03

MOBILITÉ - Maillage cyclable de m2A : le REV devient réalité

04

SENIORS - Carte Pass'Temps Senior, un dispositif fédérateur



FINANCES

**Budget 2026 de m2A :
coconstruit et ambitieux**



Budget primitif 2026

SOMMAIRE

1. Un cadrage budgétaire 2026 marqué par le Projet de Loi de Finances 2026
2. Une section de fonctionnement en légère progression
3. La poursuite d'un programme d'investissement ambitieux
4. Des budgets annexes sur des compétences diversifiées et d'importance
5. Conclusion



1. Un cadrage budgétaire 2026 marqué par le Projet de Loi de Finances 2026

Rappel des orientations fixées pour l'élaboration du budget primitif 2026

- **Les orientations suivantes avaient été fixées dans la lettre de cadrage budgétaire :**
 - **recherche accrue d'économies** (diminution des dépenses de fonctionnement et augmentation des recettes),
 - **attention particulière à la masse salariale,**
 - **attention spécifique aux subventions qui sont versées.**

L'élaboration du budget primitif (BP) 2026 s'est effectué dans le respect de l'ADN de m2A qu'est la co-construction.

Des dialogues budgétaires se sont tenus entre le 08 septembre et le 06 octobre. Ils ont été suivis par plusieurs réunions de travail entre le Président et les Vice-Présidents, ainsi que par une réunion de direction associant l'ensemble de l'exécutif. L'atelier permanent "Finances" s'est également réuni en novembre 2025 pour mettre au débat les orientations budgétaires.

Impact potentiel du Projet de Loi de Finances 2026

Mesure du PLF 2026	Impact pour m2A (selon annonces de juillet 2025)	Impact pour m2A (selon PLF déposé en octobre)
Ecrêtement de la fraction de TVA	0,8 M€	0,9 M€
Reconduction du DILICO	3,8 M€	3,8 M€
Retour du DILICO 2025	-1,1 M€	-1,1 M€
Diminution de la DCRTF (dotation de compensation de la réforme de la taxe professionnelle)	1,2 M€	1,2 M€
Fin de la compensation au réel des bases industrielles abattues à hauteur de 50% sur la CFE et la taxe foncière bâtie	3,8 M€	2,9 M€
Hausse des cotisations CNRAFL	0,9 M€	0,9 M€
Fin de l'éligibilité des dépenses de fonctionnement au FCTVA	0 M€	0,1 M€
Généralisation de la TVA à 5,5 % en matière de collecte et traitement des déchets	0 M€	-0,7 M€
Impact potentiel PLF 2026 en fonctionnement	9,4 M€	8,0 M€
Perception du FCTVA l'année suivant la dépense d'investissement (soit en N+1 au lieu de N)	2,7 M€	2,7 M€
Baisse des dotations d'investissement de l'Etat	Non chiffré	Non chiffré
Impact potentiel PLF 2026 en investissement	2,7 M€	2,7 M€
TOTAL IMPACT CUMULE POTENTIEL EN FONCTIONNEMENT ET EN INVESTISSEMENT	12,1 M€	10,7 M€



2. Une section de fonctionnement en légère progression

Bilan de la section de fonctionnement du BP 2026

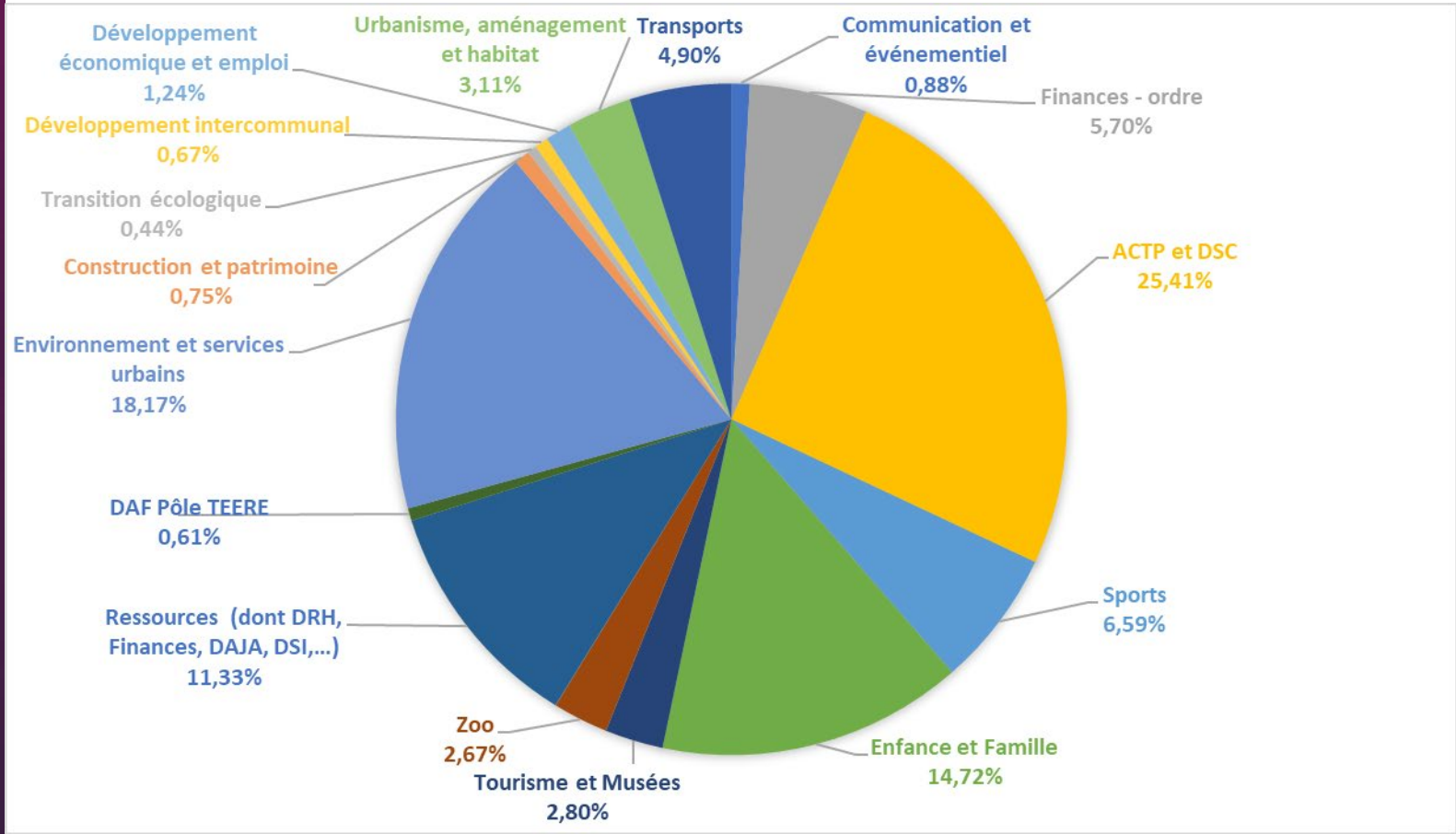
Des dépenses de fonctionnement prévisionnelles de 268,75 M€ :

- 41,53 M€ de charges générales,
- 85,75 M€ de charges de personnel,
- 72,71 M€ d'atténuations de produits (dont ACTP/DSC et DILICO),
- 50,34 M€ de charges de gestion courante (subventions/contributions),
- 3,1 M€ de charges de la dette,
- 13,24 M€ d'écritures d'ordre,
- 2,05 M€ de virement à la section d'investissement.

Les recettes de fonctionnement, à 268,75 M€, se répartissent comme tel :

- 177,46 M€ de produits issus de la fiscalité,
- 34,9 M€ de produits des services,
- 47,02 M€ de dotations,
- 8,3 M€ d'autres produits de gestion courante,
- 1,03 M€ d'écritures d'ordre, produits financiers et spécifiques.

Répartition des dépenses 2026 de fonctionnement par services



Une section marquée par une recherche forte d'économies et une optimisation des recettes

- Des propositions initiales des services à **271,88 M€ en dépenses**, contre un budget primitif 2025 à 265,7 M€.
- **Après conduite des dialogues budgétaires, plusieurs pistes d'économies ont été retenues pour ramener la section de fonctionnement en dépenses à un montant de 268,75M€.**
- Les recherches d'économies impactent plusieurs postes :
 - **Dépenses de personnel**, avec notamment une hypothèse plus réaliste retenue sur la vacance de postes (gain d'1,5 M€ par rapport aux premières projections), le décalage de certaines créations de postes (gain de 232 k€),
 - **Subventions et contributions** : notamment contribution au SIVOM stabilisée (gain de 405 k€), subvention à l'association du Technopôle optimisée à 50 K€, diminution de la contribution au budget annexe Transports de 611 k€,
 - **Charges générales** : décalage d'études et limitations internes de soustraction.

Une section marquée par une recherche forte d'économies et une optimisation des recettes

En complément des économies réalisées, **un gel de crédits** est mis en œuvre sur les crédits de fonctionnement de plusieurs directions (par exemple : Sports, Enfance et famille, Parc Zoologique & Botanique, Communication) à hauteur de 4%, **pour un montant total de 2,88 M€.**

Côté recettes, l'inscription de la reprise de l'excédent du budget annexe « Collecte sélective » du SIVOM Mulhouse Sud Alsace permet d'équilibrer la section et l'inscription d'un virement à la section d'investissement de 2,05 M€ (0 € au BP 2025).

Des recettes de fonctionnement affectées par le contexte

Une augmentation des recettes de fonctionnement de BP 2025 à BP 2026 de 3,04 M€, mais qui cache une autre réalité :

- Une augmentation des recettes de fiscalité en raison notamment des 1,1 M€ de reversement du Dispositif de lissage conjoncturel (DILICO) 2025 des recettes fiscales des collectivités,
- Une augmentation des autres produits de gestion courante, liée à l'intégration des excédents prévisionnels du SIVOM pour 5 M€,
- Une baisse drastique des dotations de -7 M€, notamment de l'Etat.

Les effets, surtout, de la Loi de Finances 2026 :

- Gel de la fraction de TVA et baisse de la Dotation de compensation de la réforme de la taxe professionnelle (DCRTP) : -2,1 M€,
- Fin de la compensation au réel des bases industrielles abattues à hauteur de 50% sur la Cotisation Foncière des Entreprises (CFE) et la Taxe Foncière sur le Bâti (TFB) : -2,9 M€,
- Fin du Fonds de Compensation de la TVA (FCTVA) en fonctionnement : -0,1 M€.



3. La poursuite d'un programme d'investissement ambitieux

Un effort maintenu en 2026 en matière d'investissement dans le cadre de la PPI

La Programmation pluriannuelle des investissements (PPI) du budget principal est projetée de la façon suivante :

DEPENSES	N° AP - Désignation	Réalisé 2020	Réalisé 2021	Réalisé 2022	Réalisé 2023	Réalisé 2024	Reports 2024 - 2025	Crédits de Paiement 2025	Crédits de Paiement 2026	Crédits de Paiement 2027	TOTAL DEPENSES
	A001 - AIDE A LA REHABILITATION DE LOGEMENTS SOCIAUX	895 793 €	1 358 934 €	1 025 203 €	2 523 882 €	6 268 312 €	21 747 153 €	27 198 739 €	20 365 468 €	20 365 468 €	101 748 952
A002 - AMENAGEMENT ET INFRASTRUCTURES STRATEGIQUES	5 868 063 €	6 991 154 €	8 196 996 €	3 104 404 €	2 406 496 €	330 871 €	1 279 727 €	6 059 034 €	6 574 039 €	40 810 784	
A003 - ATTRACTIVITE, TOURISME ET CULTURE	3 029 114 €	3 448 539 €	3 244 337 €	3 415 879 €	4 745 685 €	690 831 €	8 695 577 €	6 864 731 €	4 100 000 €	38 234 693	
A004 - DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE, SOUTIEN A L'INNOVATION, DEVELOPPEMENT UNIVERSITAIRE	2 626 255 €	1 527 647 €	1 742 229 €	2 299 883 €	5 067 991 €	706 433 €	7 863 940 €	20 494 181 €	14 322 852 €	56 651 411	
A005 - TRANSITION ECOLOGIQUE ET ENVIRONNEMENTALE	79 084 €	119 350 €	716 675 €	1 110 126 €	799 128 €	122 056 €	6 829 380 €	1 831 000 €	0 €	11 606 799	
A006 - EQUIPEMENTS NAUTIQUES ET SPORTIFS	987 756 €	789 404 €	1 250 718 €	1 322 122 €	1 773 489 €	760 523 €	4 358 207 €	7 940 000 €	4 440 000 €	23 622 219	
A007 - HABITAT, PERFORMANCE ENERGETIQUE ET RENOUVELLEMENT URBAIN	695 181 €	1 379 843 €	1 103 126 €	1 516 600 €	827 172 €	307 500 €	3 551 630 €	2 574 284 €	2 210 333 €	14 165 669	
A008 - MOBILITES DOUCES ET PARTAGEES	1 108 014 €	1 153 505 €	596 889 €	1 881 459 €	1 636 409 €	711 003 €	2 849 163 €	6 737 145 €	3 039 622 €	19 713 210	
A009 - MAINTENANCE DU PATRIMOINE COMMUNAUTAIRE	155 053 €	2 659 940 €	37 027 €	206 987 €	249 215 €	809 697 €	1 916 612 €	4 628 117 €	3 404 915 €	14 067 563	
A010 et A011 - EQUIPEMENTS PERISCOLAIRES ET STRUCTURES DE PETITE ENFANCE	2 100 283 €	1 778 864 €	2 924 979 €	7 291 127 €	8 456 884 €	738 023 €	2 693 009 €	11 991 416 €	19 584 267 €	57 558 852	
A012 - PROJETS A SOLDER ANCIENNE PPI	606 433 €	103 072 €	31 591 €	0 €	50 394 €	0 €	0 €	0 €	0 €	791 490	
A013 - SOLIDARITE FINANCIERE ET TERRITORIALE	0 €	0 €	6 292 311 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	6 292 311	
<i>HORS AP - INVESTISSEMENTS ANNUELS</i>	<i>6 119 191 €</i>	<i>4 187 605 €</i>	<i>5 088 235 €</i>	<i>6 239 148 €</i>	<i>6 165 338 €</i>	<i>5 718 625 €</i>	<i>7 979 347 €</i>	<i>7 980 000 €</i>	<i>7 980 000 €</i>	<i>57 457 489</i>	
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET PRINCIPAL	24 270 220 €	25 497 857 €	32 250 316 €	30 911 617 €	38 446 513 €	32 642 715 €	75 215 331 €	97 465 376 €	86 021 496 €	442 721 441 €	

Le montant de la PPI hors investissements annuels s'élève à 385,92 M€ pour la période 2020-2027.

Un effort maintenu en 2026 en matière d'investissement dans le cadre de la PPI

Périscolaires (Rixheim, Wittenheim, Illzach, Wittelsheim, Staffelfelden,...) et Petite Enfance : 12 M€

Fonds nouvelle donne environnementale : 1 M€

Acquisition de véhicules : 2,5 M€

Subventions d'équipement aux musées : 567 k€

**BUDGET PPI :
89 M€
EN 2026**

Village industriel de la Fonderie : 12,2 M€

Parc des expositions : 1,5 M€

Equipements sportifs : 7,9 M€

Crédits délégués logements sociaux parc public / parc privé : 20,36 M€

Pistes cyclables : 4,5 M€

Une enveloppe d'investissements annuels maintenue au niveau de 2024 et 2025

- L'enveloppe d'investissements annuels se ventile entre les travaux annuels, les acquisitions d'équipements et mobilier, les opérations financières et foncières.
- **Une enveloppe annuelle de 7,98 M€ est programmée pour 2026, et répartie comme suit :**
 - 3,44 M€ de dépenses d'équipements et de mobiliers,
 - 3,16 M€ de travaux annuels,
 - 0,22 M€ de dépenses financières,
 - 1,16 M€ de dépenses foncières.

Une enveloppe d'investissements annuels maintenue au niveau de 2024 et 2025

Investissements mobiliers 3,44 M€

Dont :

Matériel propriété/conteneurs/collecte : 1,29 M€
Matériel et équipement informatique : 747 k€
Equipements Sportifs : 523 k€
Equipements et mobilier Enfance et Famille : 327 k€
Équipement du Parc Zoologique & Botanique : 173 k€
Moyens généraux : 109 k€
Communication : 146 k€

Investissements opérations annuelles 3,16 M€

Dont :

Travaux environnement services urbains : 810 k€
Travaux périscolaire et Petite Enfance : 565 k€
Gestion des sites d'activités : 551 k€
Travaux Parc Zoologique & Botanique : 456 k€
Tourisme et Musées : 220 k€
Construction et Patrimoine : 272 k€

Investissements fonciers 1,16 M€

Acquisition de terrains et bâtiments,
dont 800 k€ de recettes de vente

Investissements financiers 0,22 M€

Dont

Cautions 20 k€
Prêts aux agents : 54 k€
Frais d'insertion : 20 k€

Synthèse de la section d'investissement

Des dépenses d'investissement prévisionnelles de 125,87 M€ (122,71 M€ au BP 2025) :

- 75,32 M€ de travaux, équipements, subventions,
- 17,89 M€ de remboursements d'emprunts et dettes assimilées,
- 20,37 M€ d'opérations pour compte de tiers,
- 6 M€ d'immobilisations financières et participations,
- 6,25 M€ d'écritures d'ordre.

Les recettes d'investissement pour couvrir ces opérations sont les suivantes :

- 6,1 M€ de subventions d'investissement,
- 18,74 M€ d'écritures d'ordre,
- 20,37 M€ d'opérations pour compte de tiers,
- 2 M€ de produits de cessions,
- 6,14 M€ d'immobilisations financières et dotations,
- 72,33 M€ d'emprunts prévisionnels,
- 2,05 M€ de transfert de la section de fonctionnement.



4. Des budgets annexes sur des compétences diversifiées et d'importance

Budget annexe Transports Urbains

La section d'exploitation : 86,38 M€ en 2026 (contre 85,99 M€ au BP 2025).

Des dépenses d'exploitation en augmentation par rapport au BP 2025 :

- Les charges générales sont en diminution de 121 k€,
- Les autres charges de gestion courante sont en diminution de 886 k€,
- La charge de la dette est en augmentation de 413 k€, de même que les atténuations de produits à +200 k€,
- Inscription d'un virement à l'investissement de 0,85 M€.

Les recettes suivent la même augmentation :

- Augmentation du versement mobilité de 0,8 M€,
- Augmentation des produits des services pour 0,4 M€,
- Baisse des subventions d'exploitation de 801 k€ (contribution du budget principal).

Budget annexe Transports Urbains

La section d'investissement : 26,40 M€ en 2026 (contre 28,96 M€ au BP 2025).

Les dépenses d'investissement pour 2026 comprennent principalement :

- Les immobilisations pour 12,89 M€,
- Les emprunts et dettes assimilées pour 11,35 M€,
- Les écritures d'ordre et patrimoniales pour 2,16 M€.

La section d'investissement s'équilibre par les recettes suivantes :

- Des subventions d'investissement pour 1,28 M€,
- Des écritures d'ordre et patrimoniales pour 11,76 M€,
- De l'emprunt pour 12,51 M€,
- Du virement de la section d'exploitation pour 0,85 M€.

La section d'exploitation : 52,73 M€ en 2026 (contre 54,17 M€ au BP 2025).

Des dépenses d'exploitation en diminution par rapport au BP 2025 :

- Les charges générales sont en augmentation de 0,9 M€, avec notamment l'intégration sur ce chapitre des reversements à l'Agence de l'Eau Rhin-Meuse (AERM) de certaines redevances,
- Une stabilité des atténuations de produits, qui sont essentiellement liées aux reversements de la redevance consommation à l'AERM,
- Un virement à la section d'investissement en nette diminution à 0,8 M€ contre 4,28 M€ au BP 2025.

Les recettes suivent la même diminution :

- Baisse des produits des services par rapport au BP 2025,
- Diminution des recettes exceptionnelles,
- Augmentation des recettes d'ordre et des reprises sur provisions.

La section d'investissement : 21,34 M€ en 2026 (contre 22,31 M€ au BP 2025).

- Des investissements conséquents programmés en 2026 pour 13,76 M€,
- Des remboursements d'emprunts et dettes pour 6 M€ (dont 4 M€ d'avance au Budget Principal),
- Des écritures d'ordre pour 1,56 M€.

Ces investissements sont permis par :

- Des subventions d'investissement pour 1,9 M€,
- Un virement de la section d'exploitation pour 0,8 M€,
- Des écritures d'ordre pour 6,6 M€,
- Une avance du budget principal pour 4 M€ maximum,
- Un équilibre par l'emprunt pour 7,9 M€.

La section d'exploitation : 13,87 M€ en 2026 (contre 14,19 M€ au BP 2025).

Des dépenses d'exploitation en légère diminution :

- Les charges générales sont en augmentation de 208 k€, avec notamment les charges de maintenance, la contribution au Budget Principal, le traitement des cendres, les études,
- Des charges de personnel en diminution,
- Des écritures d'ordre en diminution de 700 k€ (stock de quotas CO2),
- Un virement à la section d'investissement à 0,31 M€.

Les recettes suivent la même diminution :

- Légère augmentation des ventes de chaleur et d'électricité,
- Baisse des écritures d'ordre (variation de stocks),
- Diminution des recettes exceptionnelles.

La section d'investissement : 17,37 M€ en 2026 (contre 13,52 M€ au BP 2025).

Les dépenses de la section d'investissement sont en augmentation (+3,8 M€) et sont principalement composées :

- De remboursements d'emprunts pour 3,76 M€ (dont remboursements temporaires),
- D'écritures d'ordre et patrimoniales pour 5,28 M€,
- De la prise de participation à la SEM m2A Énergies pour 1,32 M€,
- Des immobilisations corporelles et encours pour 5 M€.

La section s'équilibre par des recettes d'investissement :

- Ecritures d'ordre et patrimoniales pour 9,2 M€,
- Emprunts et dettes assimilées pour 7,59 M€,
- Des subventions et droits de raccordement pour 275 k€,
- Le virement de la section d'exploitation pour 310 k€.

Budget annexe ZAE de Bantzenheim

La section de fonctionnement 2026 s'équilibre à 0,947 M€ (contre 1,15 M€ au BP 2025).

Les dépenses sont essentiellement constituées par :

- des achats, prestations de service, taxes foncières et autres charges pour 147 k€,
- la valorisation des terrains en stock pour 800 k€.

Les principaux postes de recettes sont :

- des écritures de gestion de stock pour 810 k€,
- la vente de terrains pour 137 k€.

La section d'investissement 2026 s'équilibre à 0,81 M€ (contre 0,94 M€ au BP 2025).

Les dotations en dépenses et en recettes sont essentiellement relatives à des écritures de gestion de stock de terrains.

La section de fonctionnement 2026 s'équilibre à 7,7 M€.

Les dépenses sont essentiellement constituées par :

- L'acquisition de foncier pour 3,1 M€,
- Les études, travaux et frais divers pour 2,8 M€,
- Les écritures de gestion de stock pour 1,8 M€.

Les principaux postes de recettes sont :

- Des écritures de gestion de stock pour 7,57 M€,
- Les loyers de la centrale photovoltaïque pour 0,13 M€.

La section d'investissement 2026 s'équilibre à 7,57 M€.

Les dotations en dépenses sont uniquement relatives à des écritures de gestion de stock de terrains.

L'équilibre en recettes s'effectue par l'inscription d'un emprunt pour 5,46 M€, d'un paiement échelonné du foncier pour 0,3 M€ et des écritures de gestion de stock pour 1,8 M€.

Budget annexe Investissement Territorial Intégré

La section de fonctionnement s'équilibre en 2026 à 459,5 k€.

- Inscription en dépenses et en recettes du montant restant à attribuer sur l'ITI 2021-2027.

La section d'investissement s'équilibre en 2026 à 5,65 M€.

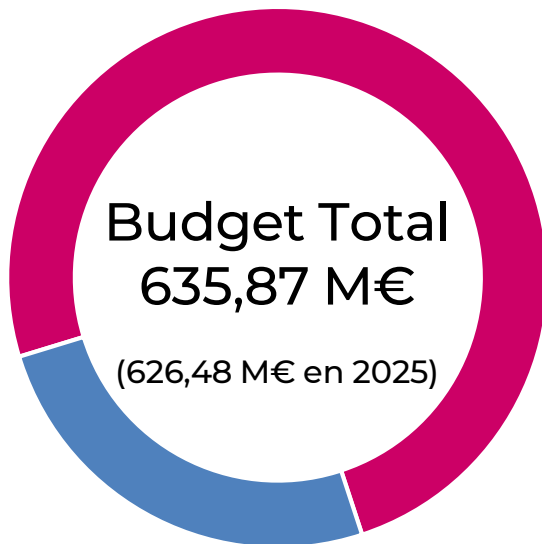
- Inscription en dépenses et en recettes du montant restant à attribuer sur l'ITI 2021-2027.



5. Conclusion

Les volumes budgétaires

FONCTIONNEMENT
(tous budgets) : 430,85 M€



INVESTISSEMENT
(tous budgets) : 205,02 M€

BUDGET PRINCIPAL	BP 2024	BP 2025	BP 2026
FONCTIONNEMENT	272 033 380	265 711 606	268 749 406
INVESTISSEMENT	86 105 347	122 710 024	125 867 876
TOTAL	358 138 727	388 421 630	394 617 282

BUDGET EAU	BP 2024	BP 2025	BP 2026
FONCTIONNEMENT	49 067 908	54 176 970	52 731 212
INVESTISSEMENT	19 014 356	22 315 244	21 343 349
TOTAL	68 082 264	76 492 214	74 074 561

BUDGET CHAUFFAGE	BP 2024	BP 2025	BP 2026
FONCTIONNEMENT	14 992 760	14 195 179	13 873 563
INVESTISSEMENT	11 714 760	13 523 625	17 371 000
TOTAL	26 707 520	27 718 804	31 244 563

BUDGET TRANSPORTS	BP 2024	BP 2025	BP 2026
FONCTIONNEMENT	82 527 878	85 995 172	86 377 917
INVESTISSEMENT	24 560 310	28 968 902	26 404 171
TOTAL	107 088 188	114 964 074	112 782 088

BUDGET ZAE BANTZENHEIM	BP 2024	BP 2025	BP 2026
FONCTIONNEMENT	1 196 376	1 155 000	947 000
INVESTISSEMENT	957 000	940 000	810 000
TOTAL	2 153 376	2 095 000	1 757 000

BUDGET ZA AMELIE 4	BP 2024	BP 2025	BP 2026
FONCTIONNEMENT	0	4 892 500	7 706 852
INVESTISSEMENT	0	4 892 500	7 576 852
TOTAL	0	9 785 000	15 283 704

BUDGET ITI	BP 2024	BP 2025	BP 2026
FONCTIONNEMENT	0	500 000	459 500
INVESTISSEMENT	0	6 500 000	5 647 150
TOTAL	0	7 000 000	6 106 650

TOTAL TOUS BUDGETS	562 170 075	626 476 722	635 865 848
FONCTIONNEMENT (tous budgets)	419 818 302	426 626 427	430 845 450
INVESTISSEMENT (tous budgets)	142 351 773	199 850 295	205 020 398

Conclusion

	BP 2022	BP 2023	BP 2024	BP 2025	BP 2026
Epargne brute	11,20 M€	14,78 M€	16,13 M€	11,24 M€	14,54 M€
Taux épargne brute	4,60 %	5,55 %	5,94 %	4,24 %	5,43 %

En résumé, les choix budgétaires pour l'année 2026 visent à :

- S'engager dans une recherche accrue d'économies en fonctionnement pour faire face aux prélèvements étatiques dont le niveau demeure à ce stade incertain,
- Préserver la situation financière de m2A en consolidant le taux d'épargne brute et la capacité de désendettement,
- Amplifier la concrétisation du projet de territoire en investissement tout en maintenant les services publics ambitieux déployés par l'Agglomération.



IMMOBILIER - ÉCONOMIE

**Nouvelle DSP du Parc Expo,
un puissant levier d'attractivité**



MOBILITÉ

**Maillage cyclable de m2A :
le REV devient réalité**

Réseau Express Vélo de Mulhouse Alsace Agglomération

Légende

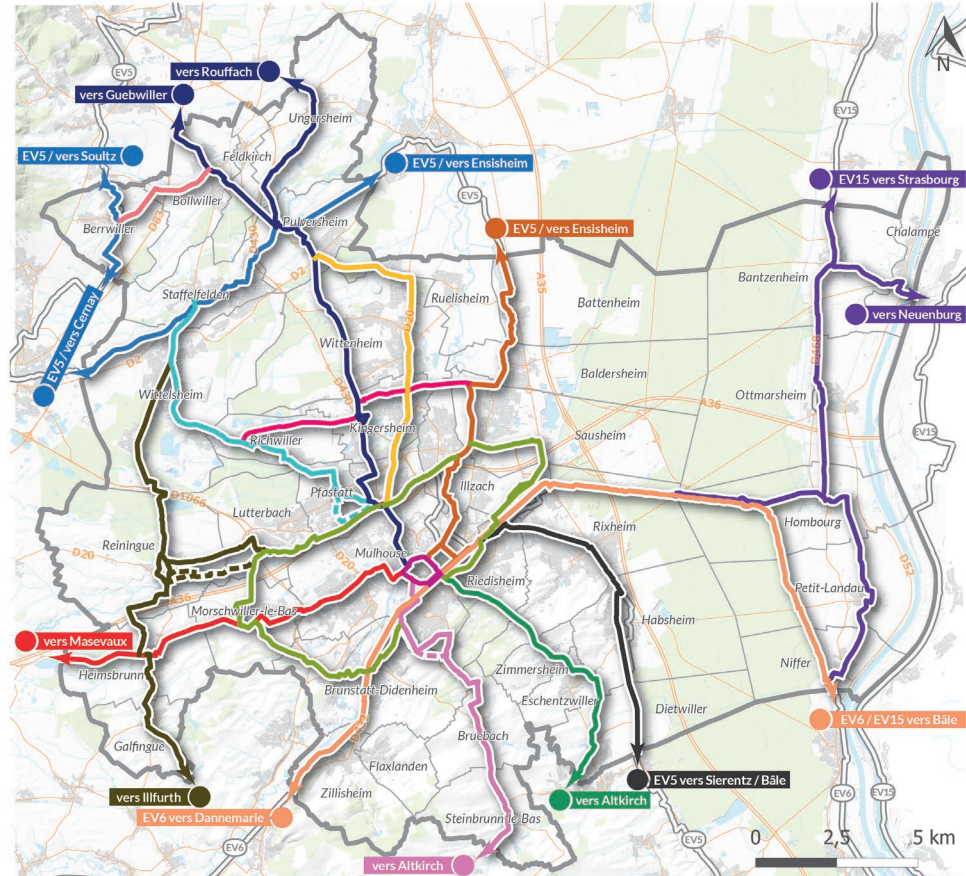
Axes REV



 EuroVeloroute

 Commune

 Mulhouse Alsace
Agglomération





SENIORS

**Carte Pass'Temps Senior,
un dispositif fédérateur**




MULHOUSE ALSACE
AGGLOMÉRATION

2026

CARTE PASS'TEMPS SENIOR

DES AVANTAGES
POUR LES 65 ANS ET +!



OFFERTE PAR
MULHOUSE ALSACE AGGLOMÉRATION



+ D'INFOS



m2A.fr

DISPONIBLE DANS VOTRE MAIRIE




MULHOUSE ALSACE
AGGLOMÉRATION

CARTE PASS'TEMPS SENIOR

2026



MERCI

DE VOTRE ATTENTION