

VILLE DE SARTROUVILLE

# BUDGET PRIMITIF 2026

RAPPORT DE PRESENTATION DU BUDGET PRINCIPAL

CM 18 DÉCEMBRE 2025

Le budget primitif 2026 s'établit en dépenses et en recettes à 100 261 933 € contre 92 314 751 € en 2025, soit une hausse de 8,6 %. Le tableau suivant présente l'équilibre du budget 2026 :

| DEPENSES D'INVESTISSEMENT                     |                                    |                      | RECETTES D'INVESTISSEMENT                     |                                          |                      |
|-----------------------------------------------|------------------------------------|----------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------|
| Chapitre                                      | Libellé                            | Projet BP 2026       | Chapitre                                      | Libellé                                  | Projet BP 2026       |
| 20                                            | Immobilisations incorporelles      | 1 204 550,00         | 13                                            | Subventions d'équipement                 | 3 457 503,00         |
| 204                                           | Subventions d'équipement           | 962 000,00           | 16                                            | Emprunts et dettes hors caution          | 15 610 913,00        |
| 21                                            | Immobilisations corporelles        | 8 799 044,00         | 21                                            | Immobilisations corporelles              | 0,00                 |
| 23                                            | Immobilisations en cours           | 14 000 000,00        |                                               |                                          |                      |
| <b>Dépenses d'équipement</b>                  |                                    | <b>24 965 594,00</b> | <b>Recettes d'équipement</b>                  |                                          | <b>19 068 416,00</b> |
| 16                                            | Emprunts et dettes                 | 1 703 100,00         | 10                                            | Dotations, fonds divers et réserves      | 1 750 000,00         |
| 165                                           | Caution                            | 7 000,00             | 165                                           | Caution                                  | 7 000,00             |
| 27                                            | Autres immobilisations financières | 2 437 000,00         | 27                                            | Autres immobilisations financières       | 7 000,00             |
|                                               |                                    |                      | 024                                           | Produit des cessions                     | 4 572 000,00         |
| <b>Dépenses financières</b>                   |                                    | <b>4 147 100,00</b>  | <b>Recettes financières</b>                   |                                          | <b>6 336 000,00</b>  |
| <b>Total des opérations réelles</b>           |                                    | <b>29 112 694,00</b> | <b>Total des recettes réelles</b>             |                                          | <b>25 404 416,00</b> |
| 040                                           | Opérations d'ordre entre sections  | 200 000,00           | 021                                           | Virement de la section de fonctionnement | 1 008 278,00         |
| 041                                           | Opérations patrimoniales           | 1 000 000,00         | 040                                           | Opérations d'ordre entre sections        | 2 900 000,00         |
|                                               |                                    |                      | 041                                           | Opérations patrimoniales                 | 1 000 000,00         |
| <b>Opérations d'ordre &amp; patrimoniales</b> |                                    | <b>1 200 000,00</b>  | <b>Opérations d'ordre &amp; patrimoniales</b> |                                          | <b>4 908 278,00</b>  |
| <b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>    |                                    | <b>30 312 694,00</b> | <b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>    |                                          | <b>30 312 694,00</b> |

| DEPENSES DE FONCTIONNEMENT                  |                                        |                      | RECETTES DE FONCTIONNEMENT                  |                                     |                      |
|---------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------|
| Chapitre                                    | Libellé                                | Projet BP 2026       | Chapitre                                    | Libellé                             | Projet BP 2026       |
| 011                                         | Charges à caractère général            | 19 951 407,00        | 013                                         | Atténuation de charges              | 371 750,00           |
| 012                                         | Charges de personnel                   | 35 257 000,00        | 70                                          | Produits des services               | 9 927 072,00         |
| 014                                         | Atténuation de produits (FPIC+DILICO)  | 2 750 000,00         | 73                                          | Impôts et taxes                     | 11 551 351,00        |
| 65                                          | Autres charges de gestion courante     | 7 587 254,00         | 731                                         | Fiscalité locale                    | 32 854 100,00        |
| <b>Dépenses de gestion courante</b>         |                                        | <b>65 545 661,00</b> | 74                                          | Dotations, subventions              | 14 516 377,00        |
| 66                                          | Charges financières                    | 450 000,00           | 75                                          | Autres produits de gestion courante | 433 789,00           |
| 67                                          | Charges exceptionnelles                | 20 300,00            | 76                                          | Produits financiers                 | 74 800,00            |
| 68                                          | Dotations aux provisions               | 25 000,00            | 77                                          | Produits exceptionnels              | 20 000,00            |
| <b>Dépenses réelles de fonctionnement</b>   |                                        | <b>66 040 961,00</b> | <b>Recettes réelles de fonctionnement</b>   |                                     | <b>69 749 239,00</b> |
| 023                                         | Virement à la section d'investissement | 1 008 278,00         |                                             |                                     |                      |
| 042                                         | Opérations d'ordre entre sections      | 2 900 000,00         | 042                                         | Opérations d'ordre entre sections   | 200 000,00           |
| 043                                         | Opérations d'ordre à l'intérieur       |                      | 043                                         | Opérations d'ordre à l'intérieur    |                      |
| <b>Dépenses d'ordre</b>                     |                                        | <b>3 908 278,00</b>  | <b>Recettes d'ordre</b>                     |                                     | <b>200 000,00</b>    |
| <b>TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b> |                                        | <b>69 949 239,00</b> | <b>TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b> |                                     | <b>69 949 239,00</b> |

L'évolution des masses par section est la suivante (hors mouvements d'ordre) :

#### Section de fonctionnement :

Dépenses réelles : 66 040 961 € contre 65 596 400 € en 2025

➤ Soit une augmentation de 444 561 € soit + 0,7%

Recettes réelles : 69 749 239 € contre 68 071 126 € en 2025

➤ Soit une augmentation de 1 678 113 € soit + 2,5 %

## Section d'investissement :

Dépenses réelles : 29 112 694 € contre 23 103 625 € en 2025

➤ une hausse de 6 009 069 € soit + 26,0 %

Recettes réelles : 25 404 416 € contre 20 628 899 € en 2025

➤ une hausse de 4 775 517 € soit + 23,1 %

La section d'investissement bénéficie d'un virement de la section de fonctionnement de 1 008 278€ montant sensiblement supérieur à celui de 2025 (44 726 €).

Le virement est toutefois fortement impacté par les dispositions de la Loi de finances qui ont nécessité, par précaution, la mise en réserve de crédits à hauteur de 1,5M€ (DILICO) contre 900K€ en 2025.

La charge de la dette baisse légèrement malgré la prévision des premiers remboursements des emprunts qui seront nécessaires au financement des équipements : 2 140 600 € (dont 1 703 100 € en capital et 437 500 € d'intérêts) contre 2 180 533 € en 2025.

L'encours total de la dette s'élève au 1<sup>er</sup> janvier à 7 919 617,07 €.

## Présentation générale

| SECTION        | Inscriptions        | DEPENSES            |                     |                      |                        | RECETTES            |                     |                      |                        |
|----------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|------------------------|
|                |                     | 2024                | 2025                | 2026                 | Evolution<br>2025-2026 | 2024                | 2025                | 2026                 | Evolution<br>2025-2026 |
| FONCTIONNEMENT | réelles             | 64 220 668 €        | 65 596 400 €        | 66 040 961 €         | 0,7%                   | 67 486 223 €        | 68 071 126 €        | 69 749 239 €         | 2,5%                   |
|                | d'ordre             | 3 314 188 €         | 2 544 726 €         | 3 908 278 €          | 53,6%                  | 48 633 €            | 70 000 €            | 200 000 €            | 185,7%                 |
|                | <b>TOTAL</b>        | <b>67 534 856 €</b> | <b>68 141 126 €</b> | <b>69 949 239 €</b>  | <b>2,7%</b>            | <b>67 534 856 €</b> | <b>68 141 126 €</b> | <b>69 949 239 €</b>  | <b>2,7%</b>            |
| INVESTISSEMENT | réelles             | 21 483 005 €        | 23 103 625 €        | 29 112 694 €         | 26,0%                  | 18 217 450 €        | 20 628 899 €        | 25 404 416 €         | 23,1%                  |
|                | d'ordre             | 848 633 €           | 1 070 000 €         | 1 200 000 €          | 12,1%                  | 4 114 188 €         | 3 544 726 €         | 4 908 278 €          | 38,5%                  |
|                | <b>TOTAL</b>        | <b>22 331 638 €</b> | <b>24 173 625 €</b> | <b>30 312 694 €</b>  | <b>25,4%</b>           | <b>22 331 638 €</b> | <b>24 173 625 €</b> | <b>30 312 694 €</b>  | <b>25,4%</b>           |
| TOTAL BUDGET   | réelles             | 85 703 673 €        | 88 700 025 €        | 95 153 655 €         | 7,3%                   | 85 703 673 €        | 88 700 025 €        | 95 153 655 €         | 7,3%                   |
|                | d'ordre             | 4 162 821 €         | 3 614 726 €         | 5 108 278 €          | 41,3%                  | 4 162 821 €         | 3 614 726 €         | 5 108 278 €          | 41,3%                  |
|                | <b>TOTAL BUDGET</b> | <b>89 866 494 €</b> | <b>92 314 751 €</b> | <b>100 261 933 €</b> | <b>8,6%</b>            | <b>89 866 494 €</b> | <b>92 314 751 €</b> | <b>100 261 933 €</b> | <b>8,6%</b>            |

# SECTION DE FONCTIONNEMENT

## Budget primitif 2026 Section de fonctionnement

### DEPENSES

| Chap | Libellé                                       | B.P. 2024           | B.P. 2025           | B.P. 2026           | Différence<br>2025-2026 | Evolution<br>2025-2026 |
|------|-----------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------------|------------------------|
|      | <b>GESTION DES SERVICES</b>                   | <b>63 708 368 €</b> | <b>65 131 167 €</b> | <b>65 545 661 €</b> | <b>414 494 €</b>        | <b>0,6%</b>            |
| 011  | Charges à caractère général                   | 20 165 800 €        | 20 483 945 €        | 19 951 407 €        | -532 538 €              | -2,6%                  |
| 012  | Charges de personnel                          | 35 257 000 €        | 35 257 000 €        | 35 257 000 €        | 0 €                     | 0,0%                   |
| 65   | Autres charges de gestion courante            | 6 860 568 €         | 7 230 222 €         | 7 587 254 €         | 357 032 €               | 4,9%                   |
| 014  | Atténuation de produits                       | 1 425 000 €         | 2 160 000 €         | 2 750 000 €         | 590 000 €               | 27,3%                  |
|      | <b>CHARGES FINANCIERES ET EXCEPTIONNELLES</b> | <b>512 300 €</b>    | <b>465 233 €</b>    | <b>495 300 €</b>    | <b>30 067 €</b>         | <b>6,5%</b>            |
| 66   | Charges financières                           | 417 000 €           | 394 933 €           | 450 000 €           | 55 067 €                | 13,9%                  |
| 67   | Charges exceptionnelles                       | 20 300 €            | 20 300 €            | 20 300 €            | 0 €                     | 0,0%                   |
| 68   | Provisions                                    | 75 000 €            | 50 000 €            | 25 000 €            | -25 000 €               | -50,0%                 |
|      | <b>TOTAL DEPENSES REELLES</b>                 | <b>64 220 668 €</b> | <b>65 596 400 €</b> | <b>66 040 961 €</b> | <b>444 561 €</b>        | <b>0,7%</b>            |
|      | <b>AUTRES CHARGES</b>                         | <b>3 314 188 €</b>  | <b>2 544 726 €</b>  | <b>3 908 278 €</b>  | <b>1 363 552 €</b>      | <b>53,6%</b>           |
| 042  | Opérations d'ordre entre les sections         | 2 284 588 €         | 2 500 000 €         | 2 900 000 €         | 400 000 €               | 16,0%                  |
| 023  | Virement à la section d'investissement        | 1 029 600 €         | 44 726 €            | 1 008 278 €         | 963 552 €               | 2154,3%                |
|      | <b>TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>                 | <b>3 314 188 €</b>  | <b>2 544 726 €</b>  | <b>3 908 278 €</b>  | <b>1 363 552 €</b>      | <b>53,6%</b>           |
|      | <b>TOTAL DEPENSES</b>                         | <b>67 534 856 €</b> | <b>68 141 126 €</b> | <b>69 949 239 €</b> | <b>1 808 113 €</b>      | <b>2,7%</b>            |

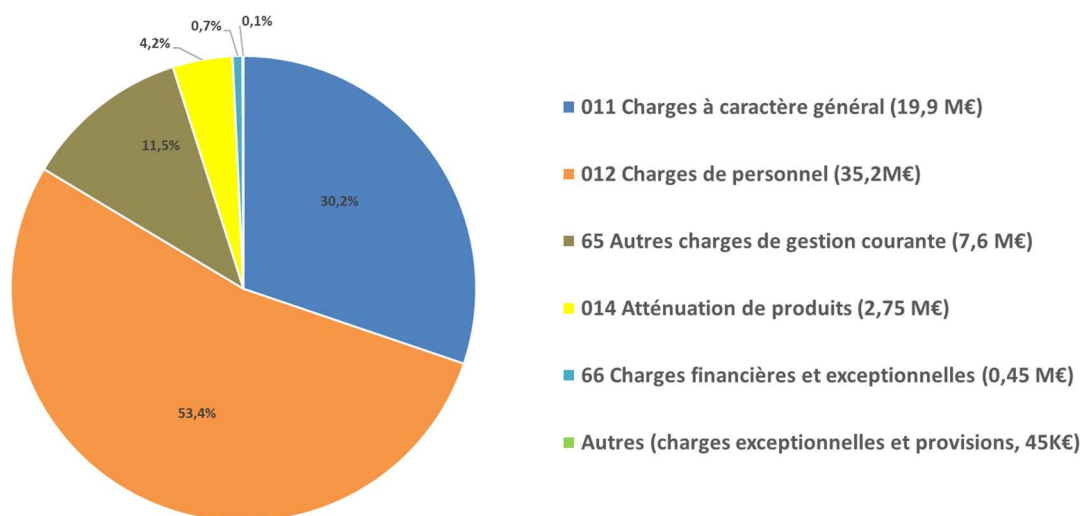
### RECETTES

| Chap | Libellé                                             | B.P. 2024           | B.P. 2025           | B.P. 2026           | Différence<br>2025-2026 | Evolution<br>2025-2026 |
|------|-----------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------------|------------------------|
|      | <b>GESTION DES SERVICES</b>                         | <b>67 466 223 €</b> | <b>68 051 126 €</b> | <b>69 654 439 €</b> | <b>1 603 313 €</b>      | <b>2,4%</b>            |
| 013  | Atténuation de charges                              | 378 500 €           | 378 500 €           | 371 750 €           | -6 750 €                | -1,8%                  |
| 70   | Produits des services, du domaine & ventes diverses | 9 004 426 €         | 9 099 612 €         | 9 927 072 €         | 827 460 €               | 9,1%                   |
| 73   | Impôts et taxes                                     | 10 623 889 €        | 10 623 889 €        | 11 551 351 €        | 927 462 €               | 8,7%                   |
| 731  | Fiscalité locale*                                   | 31 335 545 €        | 32 360 000 €        | 32 854 100 €        | 494 100 €               | 1,5%                   |
| 74   | Dotations, subventions et participations            | 15 719 909 €        | 15 190 311 €        | 14 516 377 €        | -673 934 €              | -4,4%                  |
| 75   | Autres produits de gestion courante                 | 403 954 €           | 398 814 €           | 433 789 €           | 34 975 €                | 8,8%                   |
|      | <b>PRODUITS FINANCIERS ET EXCEPTIONNELS</b>         | <b>20 000 €</b>     | <b>20 000 €</b>     | <b>94 800 €</b>     | <b>74 800 €</b>         | <b>374,0%</b>          |
| 76   | Produits financiers                                 |                     |                     | 74 800 €            |                         |                        |
| 77   | Produits exceptionnels                              | 20 000 €            | 20 000 €            | 20 000 €            | 0 €                     | 0,0%                   |
|      | <b>TOTAL RECETTES REELLES</b>                       | <b>67 486 223 €</b> | <b>68 071 126 €</b> | <b>69 749 239 €</b> | <b>1 678 113 €</b>      | <b>2,5%</b>            |
|      | <b>AUTRES PRODUITS</b>                              | <b>48 633 €</b>     | <b>70 000 €</b>     | <b>200 000 €</b>    | <b>130 000 €</b>        | <b>185,7%</b>          |
| 042  | Opérations d'ordre de transfert entre sections      | 48 633 €            | 70 000 €            | 200 000 €           | 130 000 €               | 185,7%                 |
|      | <b>TOTAL RECETTES D'ORDRE</b>                       | <b>48 633 €</b>     | <b>70 000 €</b>     | <b>200 000 €</b>    | <b>130 000 €</b>        | <b>185,7%</b>          |
|      | <b>TOTAL RECETTES</b>                               | <b>67 534 856 €</b> | <b>68 141 126 €</b> | <b>69 949 239 €</b> | <b>1 808 113 €</b>      | <b>2,7%</b>            |

\* TFPB, TFPNB, THRS Droits de mutation, TFCE et TLPE

## DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

### Répartition des dépenses réelles de fonctionnement en 2026 :



Le poste de dépenses le plus important demeure la masse salariale qui représente 53,4% des dépenses **réelles** de fonctionnement.

### Chapitre 011 : charges à caractère général

Les charges à caractère général s'élèvent à **19 951 407 €** (-2,6 % par rapport à 2025).

Les principales dépenses du chapitre sont les suivantes :

| Nature                                                                                                                               | BP 2025   | BP 2026   | Delta 2026-2025 |        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------------|--------|
|                                                                                                                                      |           |           | €               | %      |
| Achats et contrats de prestation de service (Restauration scolaire, portages, gestion periscolaire et temps méridien principalement) | 5 580 474 | 5 677 630 | 97 156          | 1,7%   |
| Fluides (eau-gaz-electricité-chauffage urbain)                                                                                       | 3 217 300 | 2 460 900 | -756 400        | -23,5% |
| Entretien Voiries, Eclairage et autres réseaux                                                                                       | 1 591 800 | 1 493 300 | -98 500         | -6,2%  |
| Fournitures alimentaires, de produits d'entretien, de petit équipement, de voirie, de vêtements de travail                           | 1 338 947 | 1 462 938 | 123 991         | 9,3%   |
| Entretien terrains et bâtiments                                                                                                      | 1 110 718 | 1 188 063 | 77 345          | 7,0%   |
| Maintenance                                                                                                                          | 879 925   | 886 504   | 6 579           | 0,7%   |
| Frais de nettoyage des locaux                                                                                                        | 609 000   | 666 000   | 57 000          | 9,4%   |
| Fêtes et Cérémonies                                                                                                                  | 607 426   | 672 816   | 65 390          | 10,8%  |
| Honoraires, conseils, frais d'actes et de contentieux                                                                                | 555 000   | 200 000   | -355 000        | -64,0% |
| Fournitures scolaires et pédagogiques, livres disques                                                                                | 491 975   | 417 204   | -74 771         | -15,2% |
| Locations immo avec charges et autres locations                                                                                      | 486 101   | 489 854   | 3 753           | 0,8%   |
| Assurances                                                                                                                           | 415 000   | 476 500   | 61 500          | 14,8%  |
| Carburants                                                                                                                           | 310 000   | 310 000   | 0               | 0,0%   |
| Frais d'affranchissement et de téléphonie                                                                                            | 279 100   | 281 900   | 2 800           | 1,0%   |
| Autre Entretien (véhicules, chaufferie...)                                                                                           | 206 708   | 210 680   | 3 972           | 1,9%   |
| Formation                                                                                                                            | 182 205   | 240 563   | 58 358          | 32,0%  |

Elles profitent de la baisse de l'inflation qui s'est poursuivie sur 2025 et de l'effort des services. Et la Ville bénéficie du renouvellement des contrats gaz (sept 2025) et électricité (1<sup>er</sup> janvier 2026), ce calendrier permettant de bloquer, de nouveau, des prix favorables.

Il est rappelé que l'évolution de la ligne « honoraires, frais d'actes et de contentieux » suit notamment les dossiers d'urbanisme, les éventuels dossiers en ressources humaines, ou tous autres types de

contentieux en fonction de leur montant et de leur risque, ainsi que les consultations de confirmation de diverses procédures.

Nous notons toujours une forte augmentation des assurances : il se confirme avec les nouveaux contrats que les risques sont de moins en moins couverts avec un relèvement net des franchises, pour un niveau de primes en nette hausse ! Ce constat risque de se poursuivre dans les années à venir.

### **Chapitre 012 - charges de personnel et frais assimilés**

Les charges de personnel sont inscrites à hauteur de 35 257 000 € au même niveau qu'en 2025. Elles représentent 53,4 % des dépenses réelles de fonctionnement.

### **Chapitre 65 - autres charges de gestion courante**

Le chapitre 65 s'élève à **7 587 254 €**, soit une hausse de 357 032 € (+4,9%) par rapport à 2025. Cette hausse est la conséquence principale de l'ajustement de la subvention au CCAS afin que ce dernier puisse préparer dès le début d'année ses projets sans attendre un éventuel complément au BS (+260K€). Par ailleurs, la participation au SDIS poursuit son augmentation sans que l'on ne puisse vraiment en maîtriser les évolutions (+50K€). Enfin l'ouverture de la Cité scolaire pour la partie maternelle implique une intégration des coûts de fonctionnement partagés à rembourser au Département des Yvelines (+64K€).

Les subventions versées aux associations sont inscrites au même niveau qu'en 2025.

### **Chapitre 014 - atténuations de produits**

Le chapitre 014 présente un total de **2 750 000 €** contre 2 160 000 € en 2025.

La contribution de la ville au fonds de péréquation des ressources communales et intercommunales (FPIC) est fixée à **1 250 000 €** contre 1 260 000 € en 2025 afin de se rapprocher du prélèvement imposé ces deux dernières années.

Ce chapitre voit apparaître l'inscription de **1 500 000 €** pour le « Dispositif de Lissage Conjoncturel des recettes fiscales des collectivités » (DILICO) prévu en projet de Loi de finances pour la seconde année. Sans plus de visibilité à ce stade, ce montant marque l'effort possible au niveau du BP. Si la commune devait voir la ponction confirmée et augmentée, l'ajustement se ferait au moment du BS.

### **Chapitre 66 - charges financières**

Les charges financières sont prévues à hauteur de **450 000 €** (contre 394 933 € au BP 2025). La part liée aux emprunts existants représente 300 000 €. A cette somme, s'ajoutent les crédits nécessaires à la dette nouvelle estimée, des frais potentiels de ligne de trésorerie et des frais de dossiers, conséquences du pilotage financier des 2 groupes scolaires.

### **Chapitre 67 - charges exceptionnelles**

Les charges exceptionnelles s'élèvent à **20 300 €** (même niveau qu'en 2025), ce chapitre ne concerne désormais que les annulations de titres sur exercices antérieurs.

### Chapitre 68 - Provisions

Il s'agit des provisions pour dépréciations sur créances douteuses (25 000€).

### Chapitre 042 - opérations d'ordre de transfert entre sections

Les opérations d'ordre de transfert entre sections sont estimées à **2 900 000 €**. Elles correspondent à l'amortissement de biens renouvelables d'une part et de charges exceptionnelles d'autre part. Ce montant participe à l'autofinancement de la section d'investissement. Il sera ajusté au BS selon le besoin.

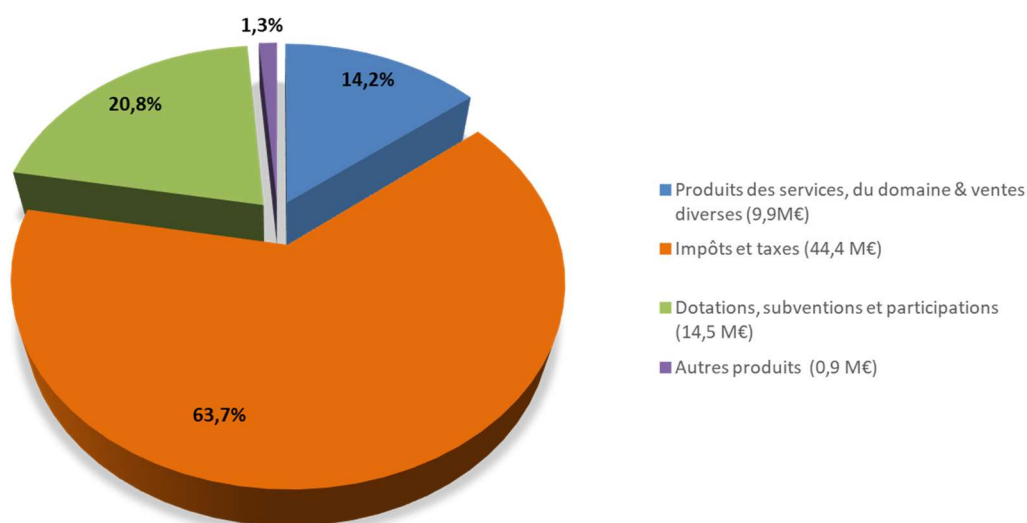
Les recettes correspondant à ces mouvements d'ordre figurent en section d'investissement (chapitre 040).

### Chapitre 023 - virement à la section d'investissement

Le virement à la section d'investissement contribue au financement de la section d'investissement pour un montant de **1 008 278 €**, intégrant l'impact financier des différentes mesures prévues en loi de finances. Pour mémoire le virement 2025 s'établissait à 44 726 € (avec DILICO).

## RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Répartition des recettes de fonctionnement en 2026 :



Les recettes réelles présentent un certain dynamisme (+2,5%), conséquence d'une hausse de fréquentation des services publics ainsi que de l'actualisation de l'attribution de compensation

(délibération de juillet liée au CAP). Les recettes fiscales représentent 63,7% des recettes réelles de fonctionnement (63,1% en 2025).

## Chapitre 70 - produits des services, du domaine et ventes diverses

Les produits des services et du domaine public sont en nette hausse à **9 927 072 €** contre 9 099 612 €.

Les variations les plus importantes sont celles liées aux redevances scolaires, périscolaires +289 K€, aux crèches (+241K€) et au CMS (+89 K€). Ces hausses sont la conséquence d'une plus grande fréquentation : des temps méridiens et études, de l'occupation des places en crèche et de l'accueil de patients.

On note également une progression des redevances d'occupation du domaine public : + 107 K€, ainsi que des mises à disposition suite aux revalorisations contractuelles.

| Nature | Libellé                                                        | BP 2024             | BP 2025             | BP 2026             | Delta 2026/2025   |
|--------|----------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 70311  | CONCESSION DANS LES CIMETIERES (PRODUIT NET)                   | 110 000,00          | 110 000,00          | 130 000,00          | 20 000,00         |
| 70312  | REDEVANCES FUNERAIRES                                          | 100,00              | 100,00              | 100,00              | 0,00              |
| 70321  | DROITS DE STATIONNEMENT ET DE LOCATION SUR LA VOIE             | 22 957,00           | 23 350,00           | 7 765,00            | -15 585,00        |
| 70323  | REDEVANCES D'OCCUPATION DU DOMAINE PUBLIC                      | 493 937,00          | 462 917,00          | 570 342,00          | 107 425,00        |
| 70383  | REDEVANCE DE STATIONNEMENT                                     | 500 000,00          | 500 000,00          | 560 000,00          | 60 000,00         |
| 70384  | FORFAIT DE POST-STATIONNEMENT                                  | 400 000,00          | 200 000,00          | 150 000,00          | -50 000,00        |
| 7062   | REDEVANCES ET DROITS DES SERVICES A CARAC. CULTURE             | 493 377,00          | 465 400,00          | 490 200,00          | 24 800,00         |
| 70632  | REDEVANCES A CARACTERE DE LOISIRS                              | 6 000,00            | 7 000,00            | 7 000,00            | 0,00              |
| 7066   | REDEVANCES ET DROITS DES SERVICES A CARACT. SOCIAL             | 1 275 059,00        | 1 223 246,00        | 1 464 868,00        | 241 622,00        |
| 7067   | REDEVAN. ET DROITS DES SCES PERISCOLAIRES ET D'ENS             | 2 887 420,00        | 3 009 002,00        | 3 297 981,00        | 288 979,00        |
| 706888 | AUTRES REDEVANCES                                              | 820 700,00          | 863 200,00          | 952 600,00          | 89 400,00         |
| 7082   | COMMISSIONS (insertions publicitaires)                         | 96 000,00           | 110 000,00          | 100 000,00          | -10 000,00        |
| 70841  | MISE A DISPOSITION DE PERSONNEL AUX BUDG ANNEXES ET AUX REGIES | 160 000,00          | 160 000,00          | 160 000,00          | 0,00              |
| 70846  | MISE A DISPOSITION DE PERSONNEL AU GFP DE RATTACHEMENT         | 55 000,00           | 55 000,00           | 55 000,00           | 0,00              |
| 70848  | MISE A DISPOSITION DE PERSONNEL AUX AUTRES ORGANISMES          | 0,00                | 200 000,00          | 228 665,00          | 28 665,00         |
| 70876  | REMBOURSEMENT DE FRAIS PAR LE GFP DE RATTACHEMENT              | 1 683 876,00        | 1 710 397,00        | 1 752 551,00        | 42 154,00         |
|        | <b>TOTAL GENERAL</b>                                           | <b>9 004 426,00</b> | <b>9 099 612,00</b> | <b>9 927 072,00</b> | <b>827 460,00</b> |

## Chapitre 731 – Fiscalité locale

*La M57 a scindé l'ancien chapitre 73 en 2 chapitres de vote : le 731 Fiscalité locale et le 73 Impôts et taxes qui regroupe ce qui ne relève pas de la fiscalité locale.*

Les crédits prévisionnels de fiscalité locale sont inscrits à hauteur de 32 854 100 € contre 32 360 000 € en 2025.

Article 73111 : Les contributions directes : 30 000 000 € (29 510 000 € en 2025)

Aucune hausse des taux des impôts directs communaux en 2025.

La variation du produit repose sur l'ajustement aux bases définitives de 2025 et non une hausse de l'inflation de toute façon très limitée (+0,8% au moment de la rédaction)

La recette fiscale provient essentiellement de la taxe foncière sur les propriétés bâties et du coefficient correcteur qui corrige la recette provenant de la taxe foncière départementale. La taxe d'habitation sur les résidences secondaires (THRS) et la taxe sur foncière sur les propriétés non bâties sont faibles.

Pour 2026, la recette s'appuie sur une hypothèse de revalorisation des bases de +1,2%.

|                                              | <b>Bases projetées<br/>2026</b> | <b>Taux 2026</b> | <b>Produit 2026 BP</b> |
|----------------------------------------------|---------------------------------|------------------|------------------------|
| Taxe d'habitation sur RS                     | 2 487 000                       | 14.47 %          | 359 869 €              |
| Taxe foncière sur les propriétés bâties      | 89 871 000                      | 24,04 %          | 21 604 988 €           |
| Coefficient correcteur                       |                                 |                  | 7 920 494 €            |
| Taxes foncière sur les propriétés non bâties | 216 400                         | 52,98 %          | 114 649 €              |
| <b>Total 73111</b>                           |                                 |                  | <b>30 000 000 €</b>    |

Article 73123 : La recette de la taxe additionnelle aux droits de mutations s'élève à 2 000 000 € soit le même montant que 2025, ce montant permet encore d'absorber l'activité ralentie du secteur immobilier constatée depuis trois ans.

Article 73141 : Il a été inscrit un montant de 700 000 € pour la perception de la taxe sur l'électricité.

Article 73174 : La taxe locale sur la publicité extérieure est prévue à hauteur de 154 100€

### Chapitre 73 - Impôts et taxes

Le produit des impôts et taxes, chapitre 73 regroupe l'attribution de compensation reversée par la CASGBS, le FSRIF et les recettes de taxes de voirie. Ces recettes s'élèvent à 11 551 351 €, en hausse par rapport au BP 2025.

Articles 73211 : Le montant prévisionnel 2026 a été ajusté suite aux délibérations adoptées en juin 2025 visant le CAP : 10 216 351 € (+ 927 462 € par rapport à 2025).

Article 73331 : Le Fonds de solidarité de la Région Île-de-France est un fonds de péréquation basé sur un mécanisme de redistribution fiscale des communes les plus riches envers les plus pauvres. La ville devrait rester éligible en 2026. Le montant inscrit est de 1 335 000 € (même montant qu'en 2025).

### Chapitre 74 - dotations, subventions et participations

A ce stade de l'élaboration du budget primitif, les dotations ont été évaluées à partir des notifications 2025, des tendances démographiques et fiscales ainsi que du projet de la loi de finances 2026.

Les dotations, subventions et participations attendues s'élèvent à 14 516 377 € (- 673 934 €).

La baisse s'explique par l'ajustement des lignes suivantes :

Article 74111 : La dotation forfaitaire de la DGF est inscrite pour un montant de **7 100 000 €** (même niveau que 2025) par prudence du fait du gel annoncé en Loi de finances.

Article 744 : le projet de Loi de finances supprime cette recette de FCTVA sur dépenses de fonctionnement. **La ligne est donc à 0€.**

Article 74836 : Le fonds départemental de péréquation de la taxe professionnelle est en baisse sensible : après une baisse de -7,75% en 2024 et de -12,4% en 2025, la tendance devrait se poursuivre en 2026. L'inscription s'élève à **1 445 000 €** en baisse de 255 000€ par rapport au BP 2025.

#### **Chapitre 75 - autres produits de gestion courante**

Les autres produits de gestion courante, qui concernent principalement le revenu des immeubles, sont en légère hausse à **433 789 €** (398 814 € en 2025). Ce produit varie en fonction de l'évolution du patrimoine loué.

#### **Chapitre 013 - atténuation de charges**

Les inscriptions en chapitre 013 sont prévues à **378 500 €** au même niveau que 2025 et correspondent au remboursement par la CPAM, les caisses de mutuelles et le Conseil départemental des Yvelines des rémunérations pour les personnels médicaux des centres municipaux de santé et des arrêts de travail des agents de la ville.

#### **Chapitre 76 - produits financiers**

Ce chapitre constatera les intérêts liés au paiement échelonné, et donc en partie différé, du prix de la cession des terrains visant le projet de lycée privé : 74 800 €.

#### **Chapitre 77 - produits exceptionnels**

Les produits exceptionnels s'élèvent à **20 000 €**. Ce chapitre enregistre essentiellement les recettes issues de l'annulation de dépenses comptabilisées à tort sur des exercices antérieurs.

#### **Chapitre 042 – opérations d'ordre de transfert entre sections**

Ce chapitre retrace la reprise au compte de résultat des subventions d'investissement perçues. Il est prévu à hauteur de **200 000 €**.

## SECTION D'INVESTISSEMENT

### Budget primitif 2026 Section d'investissement

#### DEPENSES

| Chap                          | Libellé                               | B.P. 2024           | B.P. 2025           | B.P. 2026           | Différence<br>2025-2026 | Evolution<br>2025-2026 |
|-------------------------------|---------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------------|------------------------|
| <b>EQUIPEMENT</b>             |                                       | <b>19 649 905 €</b> | <b>21 295 525 €</b> | <b>24 965 594 €</b> | <b>3 670 069 €</b>      | <b>17,2%</b>           |
| 20                            | Immobilisations incorporelles         | 481 016 €           | 620 009 €           | 1 204 550 €         | 584 541 €               | 94,3%                  |
| 204                           | Subventions d'équipement versées      | 932 646 €           | 515 000 €           | 962 000 €           | 447 000 €               | 86,8%                  |
| 21                            | Immobilisations corporelles           | 13 113 043 €        | 11 452 516 €        | 8 799 044 €         | -2 653 472 €            | -23,2%                 |
| 23                            | Immobilisations en cours              | 5 123 200 €         | 8 708 000 €         | 14 000 000 €        | 5 292 000 €             | 60,8%                  |
| <b>OPERATIONS FINANCIERES</b> |                                       | <b>1 833 100 €</b>  | <b>1 808 100 €</b>  | <b>4 147 100 €</b>  | <b>2 339 000 €</b>      | <b>129,4%</b>          |
| 27                            | Autres immobilisations financières    | 0 €                 | 5 000 €             | 2 437 000 €         | 2 432 000 €             | 48640,0%               |
| 16                            | Remboursements d'emprunts et dettes   | 1 833 100 €         | 1 803 100 €         | 1 710 100 €         | -93 000 €               | -5,2%                  |
| <b>TOTAL DEPENSES REELLES</b> |                                       | <b>21 483 005 €</b> | <b>23 103 625 €</b> | <b>29 112 694 €</b> | <b>6 009 069 €</b>      | <b>26,0%</b>           |
| <b>DEPENSES D'ORDRE</b>       |                                       | <b>848 633 €</b>    | <b>1 070 000 €</b>  | <b>1 200 000 €</b>  | <b>130 000 €</b>        | <b>12,1%</b>           |
| 040                           | Opérations d'ordre entre les sections | 48 633 €            | 70 000 €            | 200 000 €           | 130 000 €               | 185,7%                 |
| 041                           | Opérations patrimoniales              | 800 000 €           | 1 000 000 €         | 1 000 000 €         | 0 €                     | 0,0%                   |
| <b>TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b> |                                       | <b>848 633 €</b>    | <b>1 070 000 €</b>  | <b>1 200 000 €</b>  | <b>130 000 €</b>        | <b>12,1%</b>           |
| <b>TOTAL DEPENSES</b>         |                                       | <b>22 331 638 €</b> | <b>24 173 625 €</b> | <b>30 312 694 €</b> | <b>6 139 069 €</b>      | <b>25,4%</b>           |

#### RECETTES

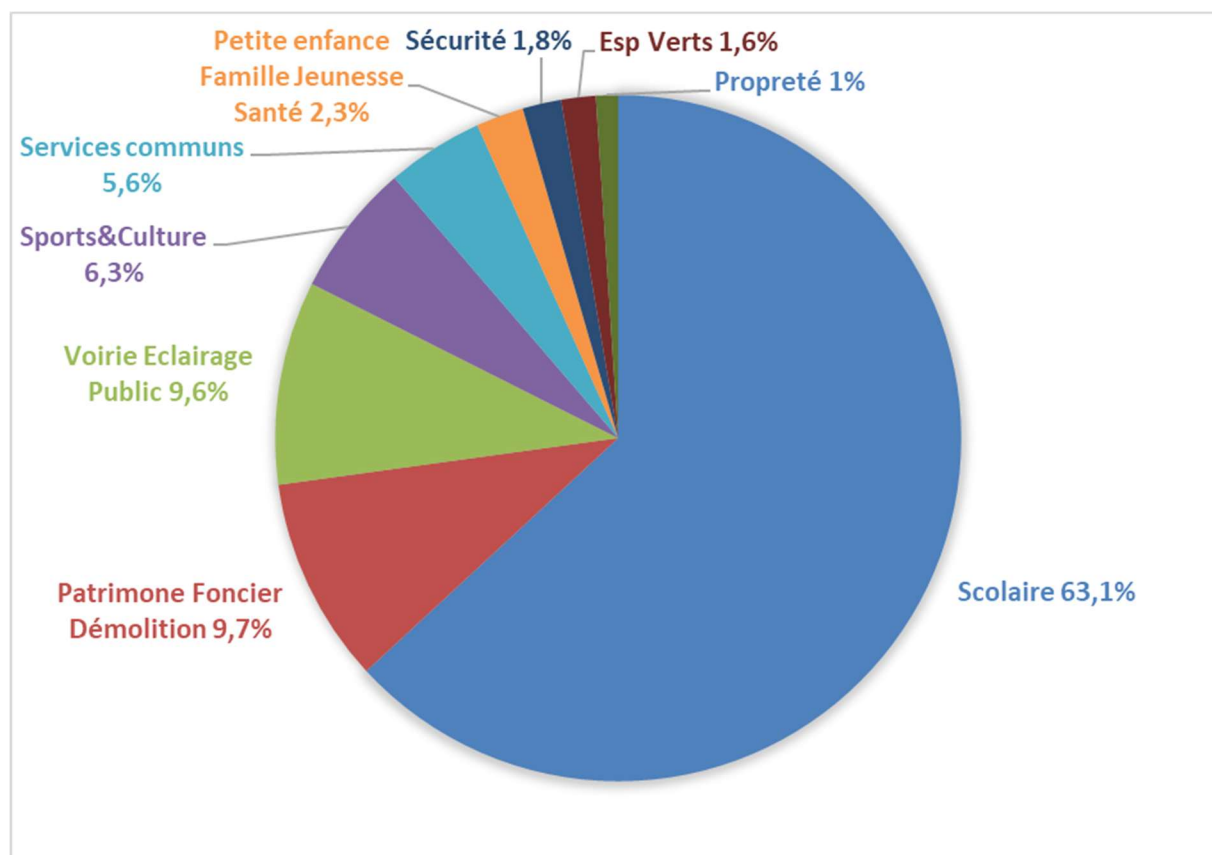
| Chap                          | Libellé                                  | B.P. 2024           | B.P. 2025           | B.P. 2026           | Différence<br>2025-2026 | Evolution<br>2025-2026 |
|-------------------------------|------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------------|------------------------|
| <b>EQUIPEMENT</b>             |                                          | <b>12 887 450 €</b> | <b>15 130 899 €</b> | <b>19 068 416 €</b> | <b>3 937 517 €</b>      | <b>26,0%</b>           |
| 13                            | Subventions d'équipement                 | 3 558 261 €         | 3 459 117 €         | 3 457 503 €         | -1 614 €                | 0,0%                   |
| 16                            | Emprunts et dettes (hors caution)        | 9 209 189 €         | 11 671 782 €        | 15 610 913 €        | 3 939 131 €             | 33,7%                  |
| 21                            | Immobilisations corporelles              | 120 000 €           | 0 €                 | 0 €                 | 0 €                     |                        |
| <b>OPERATIONS FINANCIERES</b> |                                          | <b>5 330 000 €</b>  | <b>5 498 000 €</b>  | <b>6 336 000 €</b>  | <b>838 000 €</b>        | <b>15,2%</b>           |
| 10                            | Apports, dotations et réserves           | 1 800 000 €         | 2 200 000 €         | 1 750 000 €         | -450 000 €              | -20,5%                 |
| 165                           | Dépôts et cautionnements reçus           | 5 000 €             | 5 000 €             | 7 000 €             | 2 000 €                 | 40,0%                  |
| 27                            | Autres immobilisations financières       | 5 000 €             | 5 000 €             | 7 000 €             | 2 000 €                 | 40,0%                  |
| 024                           | Produit des cessions d'immobilisations   | 3 520 000 €         | 3 288 000 €         | 4 572 000 €         | 1 284 000 €             | 39,1%                  |
| <b>TOTAL RECETTES REELLES</b> |                                          | <b>18 217 450 €</b> | <b>20 628 899 €</b> | <b>25 404 416 €</b> | <b>4 775 517 €</b>      | <b>23,1%</b>           |
| <b>RECETTES D'ORDRE</b>       |                                          | <b>4 114 188 €</b>  | <b>3 544 726 €</b>  | <b>4 908 278 €</b>  | <b>1 363 552 €</b>      | <b>38,5%</b>           |
| 021                           | Virement de la section de fonctionnement | 1 029 600 €         | 44 726 €            | 1 008 278 €         | 963 552 €               | 2154,3%                |
| 040                           | Opérations d'ordre entre les sections    | 2 284 588 €         | 2 500 000 €         | 2 900 000 €         | 400 000 €               | 16,0%                  |
| 041                           | Opérations patrimoniales                 | 800 000 €           | 1 000 000 €         | 1 000 000 €         | 0 €                     | 0,0%                   |
| <b>TOTAL RECETTES D'ORDRE</b> |                                          | <b>4 114 188 €</b>  | <b>3 544 726 €</b>  | <b>4 908 278 €</b>  | <b>1 363 552 €</b>      | <b>38,5%</b>           |
| <b>TOTAL RECETTES</b>         |                                          | <b>22 331 638 €</b> | <b>24 173 625 €</b> | <b>30 312 694 €</b> | <b>6 139 069 €</b>      | <b>25,4%</b>           |

#### DEPENSES D'INVESTISSEMENT

En 2026, les dépenses d'équipement s'élèvent à 24 965 594 € soit une augmentation de 17,2% par rapport à 2025. La recherche de financements fait partie de la culture des services, ce qui permet d'inscrire un taux de subvention de près de 14% en recettes.

Le programme d'investissements 2026 concerne pour 63,1% des crédits le secteur scolaire avec la construction du nouveau groupe scolaire du Vieux pays et ses voiries (AP/CP, 7,396 M€) ainsi que l'inscription du programme de la cité scolaire conformément à la convention passée avec le Département (6,76M€). Ces programmes pluriannuels sont fortement subventionnés.

La répartition des investissements par secteur en millions d'euros et en pourcentage est la suivante :



**Les dépenses d'équipement** essentielles sont détaillées ci-dessous par secteur :

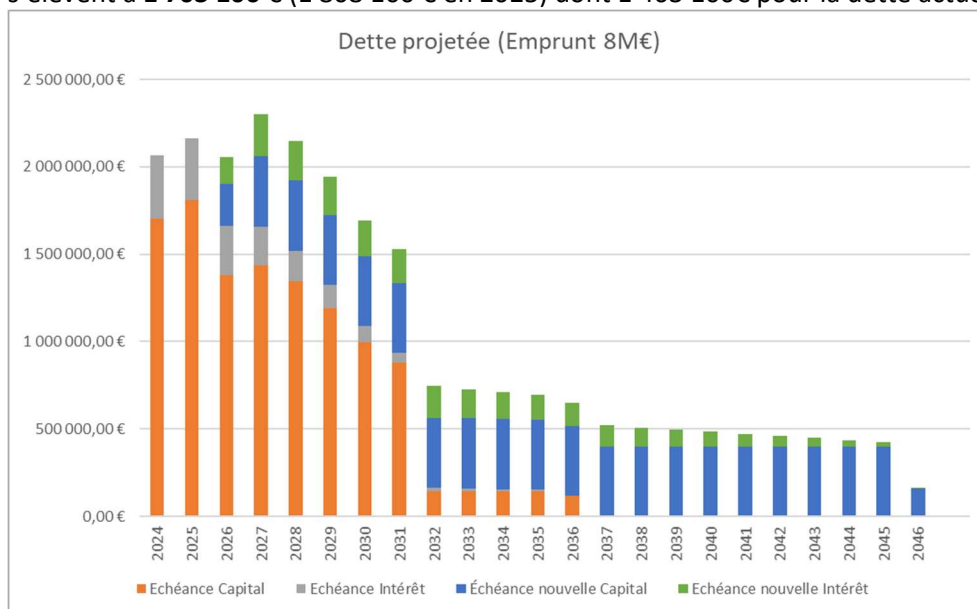
- **SCOLAIRE** : Au-delà des 14 157 950 € de crédits inscrits pour la construction des GS du Vieux pays et de la Cité scolaire, on notera :
  - 1 340 000 € de travaux tels que :
    - Réaménagement de J Curie 1&2 : 417 000 €
    - Réfection de la chaufferie de l'EE J. Ferry : 200 000 €
    - Réfection du sol de la cour Turgot 1 : 145 000 €
    - Poursuite du remplacement des menuiseries extérieures (Turgot2, P Bert, J Ferry) : 119 000 €
    - Cour Oasis P Brossolette si financement : 110 000 €
    - Travaux d'amélioration divers : 76 000 €
    - Création d'une sous-station de chauffage EM G. Brassens : 60 000 €
  - 195 389€ d'acquisitions de mobilier ou de dépenses informatiques par les écoles
- **PATRIMOINE-FONCIER** : ce secteur regroupe à la fois diverses études urbaines ou de faisabilité (210 000€) et les acquisitions (1 900 000 €), dont notamment :
  - En terrains nus : 150 000€ (parcelles AO102 50K€ et Lafarge 100 K€)
  - En terrains bâtis : 1 210 000 € dans le cadre des enchères de l'ex CPAM
  - En terrains de voirie : 60 000€ (dossiers de contre-allées et trottoirs)
- **VOIRIES ET ECLAIRAGE PUBLIC** (hors écoles) : 2 380 050 €. Ce montant couvre principalement les crédits pluriannuels de remplacement des candélabres vétustes (150K€), la rénovation de l'éclairage en LED (300K€), les réfections de l'éclairage rue Maillard (35K€), la rénovation des rues des Eaux (380K€ - entre la rue des Morillons et la rue Aristide Briand) et Lebon (300K€),

les travaux de VRD Lot A NPNRU (300K€) et Moe pour lots B/C/D/H – 100K€), le reprofilage et la réfection de l'éclairage et des caméras rue Turgot dans le cadre du développement d'une voie cyclable par la CASGBS (570 K€).

- **SPORT ET CULTURE** : 1 555 989 € qui regroupe le fonds de concours pour le CAP (950K€), les travaux de désamiantage et de remplacement de la toiture de l'EMA (194 K€), les études pour le gymnase NPNRU (100 K€) comme crédits principaux auxquels s'ajoutent les travaux annuels d'amélioration des équipements (changement de leds, de systèmes d'accès, de portes, de menuiseries extérieures...) et l'acquisition de matériel.
- **SERVICES COMMUNS** : 1 393 109€ les crédits concernent principalement les dépenses de réaménagement du centre administratif (676K€), les dépenses d'informatique (176K€), l'acquisition de columbariums (30K€) le budget mobilier (25K€), les annonces (17K€)
- **PETITE ENFANCE FAMILLE JEUNESSE SANTE** : 558 318 € les crédits portent principalement sur les travaux de l'ex CPAM (phase 1) dans le cas où la ville peut acquérir le bâtiment (400 K€), l'installation d'une climatisation à la crèche Manège Enchanté (25K€), la rénovation des sols amortissants des jeux de la crèche 123 soleil (20K€), la création d'un local poussette à la halte-garderie Pirouette (15K€), la participation à l'installation de la micro-crèche La Cigale (12K€) et le renouvellement de matériel sur certaines structures.
- **SECURITE** : 452 440 € sont inscrits dont 388 K€ en vidéo protection, un véhicule (50K€), l'acquisition de matériel (gilets pare-balle, armes).
- **ESPACES VERTS URBAINS (hors écoles)** : 402 147 € principalement destinés à financer le plan 1000 arbres (253K€), la rénovation des sols des aires de jeux (48K€), l'audit portant sur la santé des arbres (37K€) et le renouvellement du matériel technique.
- **PROPRETE** : 260K€ Acquisition d'une benne à ordures ménagères

#### **Les dépenses financières 4 147 100 €**

- Remboursement d'emprunts : les crédits inscrits pour le remboursement du capital de la dette s'élèvent à **1 703 100 €** (1 808 100 € en 2025) dont 1 463 100€ pour la dette actuelle.



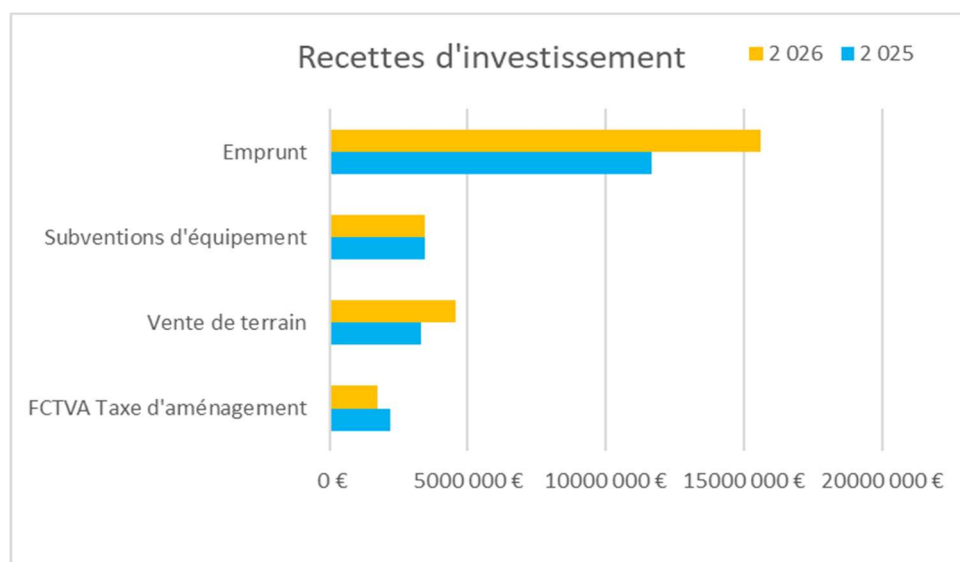
- Les dépôts et Cautionnement sont prévus à hauteur de **7 000€**
- Une écriture spécifique est prévue au chapitre 27 pour constater le paiement partiel différé de la cession des terrains nécessaires au projet de construction du lycée privé pour **2 432 000€**. Il est précisé que ce paiement partiel différé est soumis à intérêts facturés à l'acquéreur et indiqués dans l'acte.

**Les dépenses d'ordre** d'un montant de **1 200 000 €** trouvent leur contrepartie en recettes en section de fonctionnement et d'investissement.

## RECETTES D'INVESTISSEMENT

**Les recettes réelles : 25 404 416 €**

Les recettes réelles d'investissement sont en hausse de 23,1 %.



**Chapitre 13 : Les subventions** prévues s'élèvent à **3 457 503 €**.

Elles concernent :

- Un acompte du Département dans le cadre du dispositif Prior'Yvelines 1,98M€
- Les subventions versées par la Région pour la Cité scolaire (complément de 587 500€) et une cour Oasis (notification pour la cour J Jaurès 28 571€)
- Les subventions versées par l'Etat au titre du Fonds vert 2025 pour le plan 1000 arbres phase 2 (332 000€) et la tranche 5 de la coulée verte (149 432€).
- La CAF finance les travaux de la MJC pour 50 000 €.

Il faut ajouter 300 000 € prévus au titre des amendes de police et 30 000€ au titre des raccordements ENEDIS.

De nombreux dossiers de subventions ont été déposés et sont en attente de notification et feront l'objet d'une inscription budgétaire après leur notification.

**Chapitre 10 : Les dotations et taxes totalisent 1 750 000 € :**

Article 10222 : le fonds de compensation de la TVA s'élève à 1 500 000 €. La Ville touchera en 2025 le fonds de compensation lié aux dépenses d'investissement réalisées en 2025. La recette inscrite a été obtenue grâce à une extrapolation des données de l'exercice 2025 et sera réajustée en cours d'année.

Article 10223 : La taxe d'aménagement est au ralenti. Elle est budgétée à hauteur de 250 000 €, la moitié de 2025.

**Chapitre 024 : Le produit des cessions s'élève à 4 572 000 €** contre 3 288 000 € en 2025. Ce produit correspond notamment à la vente des terrains suivants :

- Opération Lycée privé : 3,645 M€ (prix de cession global qui fait l'objet d'un paiement partiel différé soumis à intérêts) ;
- Logements J Curie : 685 K€ ;
- Parcelle AZ294, 55 rue Brisson : 242K€.

#### **Chapitre 16 : Emprunts**

Un emprunt d'équilibre est prévu pour **15 610 913 €** afin de financer les dépenses d'équipement.

#### **Chapitre 021/040/041 : Les recettes d'ordre**

Les recettes d'ordre s'élèvent à 4 908 278 €. Le virement de la section de fonctionnement s'établit quant à lui à 1 008 278 € (44 726 € en 2025). Les écritures patrimoniales et d'amortissements forment le complément à 3 900 000 €.