



RAPPORT DE PRESENTATION DES PROPOSITIONS DU BUDGET PRIMITIF 2026

Préambule :

Le budget 2026 est de 38 587 931,98 € dont les sections se répartissent de la manière suivante :

En fonctionnement : 24 028 005,56 €

En investissement : 14 559 926.42€

Le budget 2026 a été élaboré sur les bases suivantes :

1)- pour la section de fonctionnement :

Les dépenses ont été évaluées par les services. Elles concernent les dépenses courantes liées à leur gestion. Les subventions et participations sont reconduites. Les éléments de la dette sont connus et suivis au travers de l'échéancier de la dette.

Les recettes de fonctionnement sont reconduites et évaluées soit par les services soit par notre prestataire en perspectives financières ou encore, en fonction du montant réalisé en N-1.

2)- Pour la section d'investissement et le financement du programme des investissements 2026

En termes de recettes d'investissement habituelles, elles correspondent au FCTVA, aux subventions en rapport du programme des projets d'investissements retenus, le recours à l'emprunt et le solde excédentaire potentiel reporté de la section d'investissement.

Les dépenses correspondent quant à elles, aux projets déjà engagés et aux diverses demandes des services.

Ce rapport synthétique relate la composition du budget 2026 par grands thèmes avec les mentions de détail dans les sous-parties.

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Rappel des données du BP2025 et des mesures du Rapport d'Orientations Budgétaires lors du Débat d'Orientations Budgétaires pour 2026 et propositions budgétaires BP2026 à des fins de comparaison.

Recettes de fonctionnement					
	BP 2025	DOB 2026	PROPOSITIONS BP 2026	BP2026 / BP2025	BP2025 / DOB2026
Atténuations de charges (chap 013)	18 000	20 000	20 000	11,11%	0,00%
Produits des services (chap 70)	2 214 840	2 265 750	2 265 750	2,30%	0,00%
Impôts et taxes (chap 73)	14 553 284	14 592 604	14 572 004	0,13%	-0,14%
<i>Produit des taxes directes et rôles supplémentaires (art 73111 et 7318)</i>	8 275 000	8 364 000	8 345 400	0,85%	-0,22%
<i>Fiscalité transférée (art. 73221)</i>	538 604	538 604	538 604	0,00%	0,00%
<i>Autres taxes</i>	5 739 680	5 690 000	5 688 000	-0,90%	-0,04%
Dotations (chap 74)	4 886 140	5 135 705	5 135 145	5,10%	-0,01%
Autres produits de gestion courante (chap 75)	760 090	767 650	767 650	0,99%	0,00%
Total des recettes de gestion	22 432 354	22 781 709	22 760 549	1,46%	-0,09%
<i>Produits financiers (chap 76)</i>	300	300	300	0,00%	0,00%
<i>Produit des cessions d'immobilisations (art 775)</i>	0	0	0		
<i>Produits exceptionnels (chap 77 hors 775)</i>	1 000	2 500	2 500	150,00%	0,00%
<i>Reprise sur provisions (Art. 7817)</i>	10 000	10 000	10 000	0,00%	0,00%
Total recettes d'exploitation	11 300	12 800	12 800	13,27%	0,00%
Total des recettes réelles de fonctionnement	22 443 654	22 794 509	22 773 349	1,47%	-0,09%
Opérations d'ordre de transfert entre section (Chap 042)	368 070	439 150	452 960	23,06%	3,14%
Résultat d'exploitation reporté	550 019	459 000	801 696.56	46.70%	75.736%
Total général section	23 361 743	23 692 659	24 028 005.56	2,50%	1.41%

Détail des recettes de fonctionnement

Atténuations de charges (chap 13) : 20 000 € (contre 18 000 € en 2025) concernent les compensations ou remboursements de charges « maladie » (CPAM, IRCANTEC) en lien avec les salaires et charges. Toutefois cette prévision budgétaire est difficile à appréhender. L'année 2025 a enregistré une recette de près de 26 800 €.

Produits des services (chap 70) : 2 265 750€ (contre 2 214 840 € en 2025) comprennent :

- la vente de produits par le contrat de panneaux photovoltaïques
- les concessions de cimetière,
- les droits de stationnement (parking régie ST, taxi, fête foraine...)
- les redevances d'occupation du domaine public par les ouvrages de réseaux et autres redevances comme des droits de voirie : terrasses, panneaux publicitaires, place de marché, emprise bungalow commercial ou pour installation d'une palissade de chantier...), et la convention d'occupation temporaire du foirail de la Sucrerie par la SNCF.
- les prestations et droits à caractère :
 - culturel (Bibliothèque, Conservatoire de musique et Musée ainsi que les animations du marché de Noël et la contribution de CPB Tourisme concernant la visite du patrimoine),
 - loisirs (recettes des familles au titre des accueils de loisirs),
 - enseignements (études surveillées, restauration, pré et post scolaire),
 - à destination de la jeunesse (participation à l'organisation de séjours)
- les prestations de service comme le Pass Local, les sanisettes, la location de matériel...
- les occupations de locaux par le Syndicat à la Géothermie et le Centre Aquatique,
- la participation de la CACPB pour la mutualisation des personnels ville et CACPB, le remboursement des frais ALSH et la Maison des Petits,
- la récupération de certaines charges sur loyers, la sous-location de boutiques test

Les produits des services sont évalués sur la base du réalisé N-1. Ils sont en hausse de +2,30% par rapport au BP2025 et ils sont conformes aux prévisions du rapport au DOB.

Impôts et taxes (chap 73) : 14 572 004 € (contre 14 553 284 € en 2025)

Ce chapitre est subdivisé en deux parties :

Chapitre 73 concernant :

- la contribution compensatrice de la CACPB
- le fonds national de garantie individuelle des ressources (FNGIR)
- le fonds de solidarité des communes IDF
- le fonds de péréquation intercommunal et communal (FPIC)

Concernant 2026, la contribution compensatrice de la CACPB est en baisse de -86 535 € par suite de la dernière réunion de la CLETC établissant le rapport d'évaluation du coût net des charges transférées (compétence GEPU).

Toutefois cette partie progresse de +0,15% par l'augmentation du fonds de solidarité des communes IDF identifié par notre prestataire extérieur, comme pouvant être maintenu à la hausse de +92 855 € par rapport à 2025.

Puis le chapitre 731 concernant :

- Les contributions directes (taxe habitation sur les résidences secondaires, taxe sur le foncier bâti, taxe sur le foncier non bâti).
- la taxe sur la consommation finale d'électricité (TCCFE)

- la taxe aux droits d'enregistrement (TADE)

Les impôts et taxes progressent de 0,11% notamment par l'augmentation des bases fiscales de +0,80%.

Dotations (chap 74) : 5 135 145 € (contre 4 886 140 € en 2025)

Ce chapitre concerne les dotations de l'Etat, celles de la Région IDF et du Département de S&M et aussi par d'autres contributeurs comme la CAF.

On retrouve principalement :

- la dotations forfaitaires des communes
- la dotation de solidarité urbaine et de cohésion sociale (DSU)
- la dotation nationale de péréquation (DNP)
- le FCTVA sur dépenses de fonctionnement sur le bâtiment et la voirie
- les dotations de l'Etat concernant la politique de la ville, le développement sport et santé, en faveur des bibliothèques ou de la culture,
- les subventions Départementales pour l'utilisation des gymnases
- les participations des autres communes aux frais de scolarité
- la participation CAF aux activités périscolaires
- les dotations de compensation de la réforme de la TP
- les allocations compensatrices de la taxe habitation et taxe foncière bâtie et non bâtie
- les dotations aux titres sécurisés

L'ensemble des dotations progresse de +5,10% notamment sur les informations de notre prestataire extérieur concernant la dotation forfaitaire des communes soit +42 460 € par une augmentation de la population DGF et concernant la dotation de solidarité urbaine soit +80 000 € visée par une progression identique à l'année 2025 par la loi de finances 2026.

Autres produits de gestion courante (chap 75) : 767 650 € (contre 760 090 € en 2025)

Ce chapitre concerne principalement les loyers sur les logements, les locations de salle.

Il concerne aussi les indemnités journalières sur revenus du personnel et le remboursement d'assurance sur sinistres.

Toutefois ce chapitre comprend aussi la possibilité de recevoir le solde de l'indemnité de l'assurance concernant le sinistre par suite de l'inondation d'octobre 2024, soit la somme de 408 000 €.

L'ensemble progresse de +0,99% sur la base des locations de logement et de la location d'un local à SPS Médical en année pleine.

Produits financiers (chap 76) : 300 € (contre 300 € en 2025)

Ce chapitre concerne le versement d'intérêts financiers sur :

- la gestion des bons du Trésor du Leg Troquet 200 €
- les parts sociales du Crédit Agricole de 100 €

Produits spécifiques (chap 77) : 2 500 € (contre 1 000 € en 2025)

- Concernent éventuellement :

- les annulations de mandats sur exercices antérieurs pour 1 000 €.
- un intéressement sur la gestion du chauffage en géothermie de l'ordre de 1 500 €.

Reprise sur provisions (chap 78) : 10 000 € (contre 10 000 € en 2025)

- Concerne la procédure de reprise sur provisions pour dépréciations des créances douteuses, basée sur un constat établi par le comptable public

Détail des recettes concernant les opérations d'ordre : 452 960 € (contre 368 068 € en 2025)

Ce chapitre concerne des opérations d'ordre sur la base d'opérations comptables constatées sur :

- les travaux en régie pour 160 000 € (contre 69 000 € en 2025)
- les amortissements des subventions pour 292 960 € (contre 299 070 € en 2025).

Résultat d'exploitation reporté (R002) : 801 696.56€ (contre 550 019 € en 2025)

RESUME SUR LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT :

Dans le cadre de l'élaboration du budget 2026, les prévisions de recettes de fonctionnement ont été ajustées :

- au cas par cas en ce qui concerne les produits des services, les taxes et dotations évaluées raisonnablement en fonction du réalisé 2025 et en vertu des informations disponibles de la loi de finances 2026 ou considérées comme reconduites ; couplées par un travail d'évaluation des taxes et dotations avec un prestataire extérieur.
- un relèvement des bases fiscales de + 0,80%
- une section de recettes de fonctionnement (le compte R002) soutenu par une affectation provisoire du résultat de l'exercice 2025 pour la somme de 801 696.56€
- une proposition de vote des taux : taxe habitation sur les résidences secondaires, taxe sur le foncier bâti, taxe sur le foncier non bâti identiques à 2025,

L'ensemble prévisionnel a été arrêté pour le montant total de 24 028 005.56€, soit +2.9% par rapport au BP2025 et +1.41% par rapport au Débat d'Orientations Budgétaires 2026.

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Rappel des données du BP2025 et des mesures du Rapport d'Orientations Budgétaires lors du Débat d'Orientations Budgétaires pour 2026 et propositions budgétaires BP2026 à des fins de comparaison.

Dépenses de fonctionnement					
	BP 2025	DOB 2026	PROPOSITIONS BP 2026	BP2025 / BP2024	BP2025 / DOB2025
Charges à caractère général (chap 011)	5 855 490	5 834 619	6 110 011	4,35%	4,72%
Charges de personnel et frais assimilés (chap 012)	12 870 000	12 903 300	12 903 300	0,26%	0,00%
Autres reversements (autres art 739)	0	0	0		
Atténuation de produit (chap 014)	0	0	0		
Autres charges de gestion courante (chap 65)	1 791 758	1 835 940	1 851 595	3,34%	0,85%
Contingents et participations obligatoires (art 655)	333 930	347 650	412 940	23,66%	18,78%
Subventions versées (art 657)	1 118 648	1 103 750	1 108 005	-0,95%	0,39%
Autres charges de gestion courante (art 65 hors 655 et 657)	339 180	384 540	330 650	-2,51%	- 14,01%
Total des dépenses de gestion courante	20 517 248	20 573 859	20 864 906	1,69%	1,41%
Intérêts de la dette (art 66111)	405 370	513 500	530 000	30,74%	3,21%
Intérêts courus non échus – ICNE (art 66112)	5 000	6 000	6 000		
Autres charges financières (autres articles chap 66)	1 400	1 100	4 600		
Charges exceptionnelles (chap 67)	6 000	6 000	6 000	0,00%	0,00%
Dotations aux provisions (chap 68)	10 000	15 000	15 000	50,00%	0,00%
Sous-total charges d'exploitation	427 770	541 600	561 600	31,29%	3,69%
Total des dépenses réelles de fonctionnement	20 945 018	21 115 459	21 426 506	2,30%	1,47%
Amortissements - opération d'ordre de transfert entre section (chap 042)	2 016 725	2 177 200	2 201 500	9,16%	1,12%
Virement section d'investissement (chap 023)	400 000	400 000	400 000	0,00%	0,00%
Total général section	23 361 743	23 692 659	24 028 006	2,85%	1,42%

Détail des dépenses de fonctionnement

Les charges à caractère général (chap 011) : 6 110 011 € (contre 5 855 490 € en 2025) concernent le fonctionnement des services :

- les fournitures et consommables, les fluides et énergie (eau, gaz, électricité, carburants, fioul...), la gestion et maintenance du chauffage des bâtiments,
- les prestations de service diverses, le service de la restauration scolaire,
- les travaux concernant l'entretien du patrimoine : voiries et bâtiments,
- l'entretien des espaces verts et la propreté urbaine,
- la maintenance informatique,
- les interventions en faveur du sport, du secteur scolaire, de l'enfance et de la jeunesse, musée, bibliothèque et la micro-folie,
- les modalités concernant la gestion de l'état civil et les affaires générales de tout ordre, la police municipale,
- toute dépense liée à la gestion des contrats, conventions ou de commandes diverses sur des prestations de services comme l'entretien, la maintenance, la vérification réglementaire, la réparation...,

Les charges à caractère général sont en augmentation de +4.35% par rapport au BP2025. Certains services ont diminué leur budget par une définition des besoins budgétaires mieux rationalisée. Toutefois, certaines interventions techniques contribuent à la hausse des dépenses courantes notamment les espaces verts, la voirie, l'environnement et propreté ainsi que le domaine de l'informatique.

Les charges de personnel et frais assimilés (chap 012) : 12 903 300 € (contre 12 870 000 € en 2025)

Les dépenses de personnel augmentent de +0,3% par rapport au BP2025.

La demande budgétaire s'appuie sur le réalisé de l'année 2025 en salaires et charges.

Elle prend en compte aussi, l'assurance groupe pour 130 000 €, les visites médicales pour 20 000 € et le reversement à la CACPB d'une partie salariale d'une chargée de mission politique contractuelle pour 23 000 €.

Cette légère augmentation concerne une nouvelle dépense pour la somme de 30 000 € au titre de la quote-part sur la participation de l'employeur à la mutuelle dès le 1^{er} janvier 2026.

Les autres charges de gestion courante (chap 65) : 1 851 595 € (contre 1 791 758 € en 2025)

Les autres charges de gestion courante augmentent de +3,34% par rapport au BP2025.

Ce chapitre budgétaire représente 3 parties, elles comprennent d'une manière schématique :

D'une part :

- le versement de contributions diverses notamment au SDIS, aux associations, à la régie du service culturel et au CCAS.

Pour 2026, on note :

- la contribution au SDIS pour 247 000 € contre 244 130 en 2025,
- la subvention à la régie du service culturel pour 119 300 €
- la subvention au CCAS pour 515 000 € contre 515 000 € en 2025.
- les subventions aux associations pour 444 415 € contre 440 148 € en 2025.

D'autre part :

- les indemnités et cotisations des élus à 244 500 € en 2026.

Et enfin, des redevances ou droits divers tels que :

- les droits d'exploitation des licences ou logiciels informatiques,
- l'accompagnement de projets de jeunes et remboursement de trop perçu aux familles
- l'inhumation d'indigents
- les abonnements et autres frais de gestion divers

Ce chapitre 65 augmente de +3,34% notamment par les augmentations de tarifs sur les droits d'exploitation des licences ou logiciels informatiques pour un montant de 135 100 € en 2026 contre 73 410 € en 2025.

Les charges financières (chap 66) : 540 600 € (contre 411 770 € en 2025)

Elles représentent :

- les intérêts de la dette et les intérêts courus non échus pour 536 000 € (contre 410 370 € en 2025).

Cette prévision budgétaire comprend :

- l'échéancier de la dette pour l'année 2026 pour 430 000 € (contre 325 370 € en 2025) et une prévision budgétaire pour couvrir les intérêts d'un nouvel emprunt en cours de l'année 2026 pour 100 000 €.
- les intérêts courus non échus pour 6 000 € et des frais divers à caractère financier pour 4 600 €.

Les charges spécifiques (chap 67) : 6 000 € (contre 6 000 € en 2025)

Elles représentent une provision éventuelle pour les annulations de titres sur exercices antérieurs.

Les provisions pour risques (chap 68) : 15 000 € (contre 10 000 € en 2025)

Ces provisions constituent une charge pour créances douteuses (une provision à payer selon une liste de créances non recouvrées et proposée par le comptable public).

Détail des dépenses concernant les opérations d'ordre : 2 201 500 € (contre 2 016 725 € en 2025)

Elles sont constituées :

- des dotations aux amortissements déjà connus pour 1 894 300 € (contre 1 759 525 € en 2025),
- des dotations aux amortissements pour les biens acquis en cours d'exercice 2026 pour 200 000 € (contre 150 000 € en 2025),
- une dotation aux amortissements pour perte de change sur un emprunt suisse pour 107 200 € (fin 2028)

Les opérations d'ordre représentent une augmentation de +9,16% par rapport au BP2025. Ceci s'explique par l'augmentation des biens acquis et par conséquent l'augmentation des amortissements.

Enfin le virement à la section de fonctionnement est de 400 000 € (contre 400 000 € en 2025).

RESUME SUR LES DEPENSES FONCTIONNEMENT :

Dans le cadre de l'élaboration du budget 2026, les prévisions de dépenses de fonctionnement ont été ajustées au cas par cas avec chaque service et l' élu du secteur.

Les demandes budgétaires s'appuient majoritairement en fonction du réalisé concernant N-1 ou sous la forme d'une identification de projet.

L'ensemble prévisionnel a été arrêté pour le montant total de 24 028 005.56 € (contre 23 361 743 € en 2025).

Au global, les dépenses de fonctionnement ont augmenté de +2,90% par rapport au BP2025. Elles constituent également une légère hausse de +1,41% par rapport au Débat d'Orientations Budgétaires 2026 notamment par des compléments d'informations des services et une meilleure connaissance en fin d'exercice 2025 du niveau des dépenses réalisées et du niveau des amortissements.

CONCLUSION SUR LA SECTION FONCTIONNEMENT 2026

Pour équilibrer la section de fonctionnement, il est proposé d'affecter 801 696.56€ de l'excédent de fonctionnement 2025.

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

INVESTISSEMENT DEPENSES				
OPERATIONS REELLES				
	réalisé 2024	BP 2025	BP 2026	Evol.
Remboursement en capital (16)	1 816 716,82	1 975 000,00	2 135 400,00	8,1%
Dépenses d'équipement (20, 204, 21, 23)	6 474 606,94	9 067 763,00	8 486 770,00	-6,4%
autres immobilisations financières (27)	490,00	10 000,00	10 000,00	0,0%
Total	8 291 813,76	11 052 763,00	10 632 170,00	-3,8%
OPERATIONS D'ORDRE				
	réalisé 2024	BP 2025	BP 2026	Evol.
Travaux en régie - charges transférées (040)	65 590,76	69 000,00	160 000,00	131,9%
Transfert subv amortissables (040)	279 351,00	299 070,00	292 960,00	-2,0%
opération patrimoniale (041)	212 391,51	360 000,00	360 000,00	0,0%
Total	557 333,27	728 070,00	812 960,00	11,7%
TOTAL DEPENSES INVESTISSEMENT	8 849 147,03	11 780 833,00	11 445 130,00	-2,8%
Restes à réaliser de dépenses	3 197 359,37	3 197 359,37	3 114 796,42	-2,6%
Résultat reporté D001	0,00	0,00	0,00	
TOTAL GENERAL INVESTISSEMENT	12 046 506,40	14 978 192,37	14 559 926,42	-2,8%

Les dépenses d'investissement se composent ainsi :

Les restes à réaliser de dépenses :

Ils correspondent à l'ensemble des engagements de commandes restantes et maintenues par les services. Ils représentent le montant total de 3 114 796.42€ et ils sont donc à refinancer dans la section d'investissement. La liste de ces engagements est en annexe de ce document.

Les dépenses d'équipement du BP 2026 présente un montant total 8 486 770€ et constituent la poursuite des investissements. Le détail par services est en annexe de ce document.

Toutefois, principalement on peut relever :

Des études :

- Quartier de Demain (Autorisation de programme (AP) votée en décembre 2025 pour 2 805 867 € - dont 592 855 € TTC constituent la limite des crédits de paiement pour 2026).

Des achats et des aménagements techniques :

- la reprise de concession et gestion du cimetière,
- le remplacement ou l'acquisition de matériel et divers équipements pour différents services
- la poursuite du programme informatique (réseaux, logiciels, sauvegarde, Wi-Fi),
- la modernisation du système de vidéoprotection,
- le renouvellement d'équipements pour le service espaces verts,
- le renouvellement d'équipements pour le service propreté,
- le renouvellement de véhicules de service,
- l'achat d'une balayeuse.

Des travaux :

- l'aménagement de la piste cyclable avenue Strasbourg (Autorisation de programme (AP) votée en janvier 2026 pour 1 550 000 € - dont 300 000 € TTC constituent la limite des crédits de paiement pour 2026).
- l'aménagement d'une passerelle piétonne traversant l'île aux oiseaux,
- les travaux d'amélioration de la voirie,
- la poursuite de la démolition de l'ancien SDIS,
- la poursuite de l'aménagement dit « site 4200 »,
- la rénovation du centre administratif,
- l'amélioration des groupes scolaires,
- l'amélioration des installations sportives,

Les travaux en partenariat avec la communauté d'agglomération :

- la construction de la Maison des Arts et du Brie,
- la construction de la Halle des Sports,
- l'aire multimodale dite des Guidouches,

Création d'Autorisation de Programme et de Crédits de Paiement – APCP

Le BP 2026 comprend 2 opérations traitées en APCP :

- Création d'un pôle éducatif, réparti comme suit :

2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	Total
592 855	442 268	395 714	409 242	353 112	315 693	296 983	2 805 867

- Aménagement d'une liaison douce avenue de Strasbourg, réparti comme suit :

2026	2027	Total
300 000	1 250 000	1 550 000

Les subventions d'équipement pour les opérations avec le SDESM concernant l'enfouissement des réseaux.

Le remboursement de la dette comprend un montant total de 2 135 400 € dont le remboursement de des annuités 2026 pour 1 935 400 €.

Les autres immobilisations financières concernent la somme de 10 000 € pour constituer un dépôt de garantie éventuel.

Les opérations d'ordre sont de 812 960 € et constituent des écritures comptables pour la prise en compte des amortissements de subventions, les travaux effectués en régie et l'intégration des études et des frais d'insertion ou encore le remboursement des avances sur marché public.

En tenant compte des opérations d'ordre, la section investissement dépenses s'arrête à 11 445 130 €.

RECETTES D'INVESTISSEMENT

INVESTISSEMENT RECETTES				
OPERATIONS REELLES				
	réalisé 2024	BP 2025	BP 2026	Evol.
Dotations (10)	735 443,59	700 000,00	633 150,00	-100,0%
Affectation de l'excédent de fonct. (1068)	1 536 386,35	1 078 740,15	0,00	
Subventions (13)	713 351,67	1 990 850,00	1 691 710,00	-15,0%
Emprunts (16)	2 500 000,00	6 517 162,58	5 792 251,05	-11,1%
Produits de cessions (024)	0,00	0,00	0,00	
Opérations pour compte de tiers (45x)	0,00	0,00	0,00	
autres immobilisations financières (27)	0,00	10 000,00	10 000,00	0,0%
Total	5 485 181,61	10 296 752,73	8 127 111,05	-21,1%
OPERATIONS D'ORDRE				
	réalisé 2024	BP 2025	BP 2026	Evol.
Virement à la section d'investissement (021)	0,00	400 000,00	400 000,00	0,0%
Dotation aux amortissements (040)	1 843 938,17	2 016 725,00	2 201 500,00	9,2%
plus value cessions d'actifs (040)	457 000,00	0,00	0,00	
opération patrimoniale (041)	212 391,51	360 000,00	360 000,00	0,0%
Total	2 513 329,68	2 776 725,00	2 961 500,00	6,7%
TOTAL RECETTES INVESTISSEMENT	7 998 511,29	13 073 477,73	11 088 611,05	-15,2%
Restes à réaliser de recettes	1 336 719,81	1 336 719,81	2 267 028,42	69,6%
Résultat reporté R001	1 418 630,57	567 994,83	1 204 286,95	112,0%
TOTAL GENERAL INVESTISSEMENT	10 753 861,67	14 978 192,37	14 559 926,42	-2,8%

Les restes à réaliser en recettes correspondent à l'ensemble des engagements de subventions obtenues et restant à percevoir en fonction de l'avancée des projets. Ils représentent le montant total de 2 267 028.42€ La liste de ces engagements de recettes est en annexe de ce document.

Les recettes habituelles constituées par :

- le FCTVA, la taxe d'aménagement, les amendes de police. On notera pour 2026 le Legs Thiercelin.

Également par :

Les subventions pour 1 691 710 € qui se composent des notifications de subventions sur des travaux en cours.

Le solde d'exécution d'investissement pour 1 204 286.95 €. Ce solde est constitué notamment en prenant en compte le résultat prévisionnel de l'exercice 2025.

Les autres immobilisations financières concernant la somme de 10 000 € dans le cadre d'un remboursement d'un dépôt de garantie.

L'autofinancement de 400 000 € s'obtient par un basculement d'inscription budgétaire par le solde des recettes prévisionnelles de fonctionnement soustrait aux dépenses prévisionnelles de fonctionnement.

Le recours à l'emprunt pour 5 792 251.05 € pour équilibrer la section d'investissement au regard des dépenses d'investissement.

Le total des recettes d'investissement est de 8 127 111.05 €

Les opérations d'ordre de 2 961 500 € sont constituées des différents amortissements des biens et des travaux pour 2 201 500 € et des écritures comptables pour l'intégration des études et des frais d'insertion ou encore le remboursement des avances sur marché public pour 360 000 €.

En tenant compte des opérations d'ordre, la section investissement dépenses s'arrête à 14 559 926.42€.

ANNEXES :

- Liste des restes à réaliser en dépenses
- Liste des restes à réaliser en recettes
- Liste des projets BP 2026 en investissement par services (dépenses – recettes)

ANNEXE : liste des restes à réaliser en dépenses

Exercice	Libellé tiers	Solde eng.	Date eng.	Libellé
2025	GAILHBAUD ANAIS	3 304,80	02/10/2025	1 journée forfaitaire sur place (à 2) : estimation volumétrique des collections ; définition des sen
2025	POINT 05	10 260,00	11/09/2025	Etudes complémentaires Commanderie des Templiers e t suivi
2025	B.C.H.S.I	1 710,00	11/09/2025	Mission de coordination SSI Réserves Musée
2025	B.C.H.S.I	1 196,40	16/09/2025	Mission de coordination SSI Ecole Vaux Village
2025	B.C.H.S.I	1 196,40	16/09/2025	Mission de coordination SSI Ecole Charles de Gaulle
2025	BM ARCHITECTURE	3 300,00	09/01/2025	ILES AUX OISEAUX - MAITRISE D'UVRE - ETUDE POUR L'AMÉNAGEMENT D'UNE PASSERELLE PIÉTONNE
2025	AOGEC	3 159,16	09/01/2025	ILES AUX OISEAUX - MAITRISE D'UVRE - ETUDE POUR L'AMÉNAGEMENT D'UNE PASSERELLE PIÉTONNE
	TOTAL ARTICLE 2031	24 126,76		
2025	ORANGE BUSINESS SERVICES	43 696,32	18/04/2025	LICENCES MICROSOFT 365 BUSINESS STANDARD
2025	ORANGE BUSINESS SERVICES	1 743,31	13/11/2025	Marché SIPPEREC n°2020096 : Services d'infrastructures numériques Lot 1 - Solutions collaboratives d
2025	OTALA / DELTA SI PLUS	3 926,76	16/09/2025	Retroconversion fiches fonds ancien ant.1800 2ème prestation
	TOTAL ARTICLE 2051	49 366,39		
	TOTAL CHAPITRE 20	73 493,15		
2025	OFFICE NOTARIAL	5 000,00	09/01/2025	FRAIS DE NOTAIRE + ACQUISITION PARCELLE ZA 54,55 ET LOT C (ZA227,ZA229) POPUR 454 M2 AUX CONSORT DEVILLIERS
2025	OFFICE NOTARIAL	1,00	09/01/2025	ACQUISITION PARCELLE 131 AL 416 RUE FRUITIERE M ET MME CANARD
2025	OFFICE NOTARIAL	900,00	09/01/2025	DONATION PARCELLE AY 160 PERROUALT SENTE DE LAITRE
	TOTAL ARTICLE 2111	5 901,00		
2025	GRAELING VIGNIER ESCARAVAGE NOT	426 157,80	09/01/2025	VOIRIE PARKING RESEAUX EP
	TOTAL ARTICLE 2112	426 157,80		
2025	STPEE	19 722,65	13/11/2025	Réalisation de GC pour l'armoire du stade selon le devis 25-10-284 en date du 14/10/2025
2025	STPEE	55 247,34	13/11/2025	Travaux de Rénovation de l'éclairage du terrain Synthétique en leds selon le devis 25-09-2025 en dat
2025	LES FRENCHIES TOITURES	7 320,00	23/12/2025	Installation d'une clôture au logement du commandeur des TempliersSelon devis n°2025-12/215
	TOTAL ARTICLE 2138	82 289,99		
2025	RICHARD BATIMENT	8 856,00	27/01/2025	SUCRERIE Descente de gouttière 1 devis DV 0572
2025	RICHARD BATIMENT	29 136,00	17/03/2025	La Sucrierie Installation de panneaux polycarbonate s en toitures
	TOTAL ARTICLE 21318	37 992,00		
2025	CONCEPT ET SECURITE	2 572,80	09/01/2025	SUIVANT VOTRE DEVIS 2024-1180 DU 7/9GESTION DE PORTE ECOLE JEHAN DE BRIE 2
2025	CONCEPT ET SECURITE	1 512,00	11/03/2025	mise en place de bouton panique bibliothèque suivant votre devis n°2025-0055 du 18/01/25
2025	CONCEPT ET SECURITE	20 784,00	30/10/2025	Centrale d'alarme ST/CTM/STOCKAGE MUSEE suivant vo tre devis 2025-0547 du 07/09/2025
2025	ZERRA GERARD	9 216,00	05/06/2025	Isolation local de stockage sport - prescription pompiers à l'école Louis ROBERT
2025	INDUSFROID	1 199,36	13/11/2025	Fourniture et pose d'une VMC selon devis n°250905
	TOTAL ARTICLE 21351	35 284,16		
2025	WIAME VRD	16 167,11	09/01/2025	devis 529 du 02/09/24 installation clapet travaux à partir du 7/10/24 pour 2 semaines
2025	WIAME VRD	4 185,36	27/01/2025	aménagement d'une place PMR en face de l'école Pauline Kergomard au promenade du bords de l'eau selo
2025	WIAME VRD	6 490,51	18/07/2025	Travaux d'alimentation électrique (fourreau 160) selon le devis n°ED258465 du 10/07/2025Démarrage de
2025	WIAME VRD	8 919,36	30/09/2025	mise en conformité du trottoir du théâtre rue du Général de Gaulle selon le devis ED257481A en date
	TOTAL ARTICLE 2151	35 762,34		
2025	SIGNATURE	4 083,37	12/05/2025	Achat des panneaux de signalisation 3 fleurs + Vile Sportives + bavettes saur PMR + Sortie de Zone
	TOTAL ARTICLE 2152	4 083,37		
2025	INDUSELEC	3 947,52	21/02/2025	Mise en conformité électrique du bâtiment selon le devis n°D25100JG (rév.A) en date du 18/02/2025
	TOTAL ARTICLE 21534	3 947,52		
2025	BIR BATIMENT INDUSTRIE RESEAUX	7 309,20	10/06/2025	candélabre accidenté à l'entrée du Parking des Tanneries situé sur la voie du Président Georges Pom
2025	BIR BATIMENT INDUSTRIE RESEAUX	2 739,60	10/06/2025	2 candélabres accidentés en face du 5 et 7 rue Jean Moulin par des candélabres équipés de lanternes
2025	BIR BATIMENT INDUSTRIE RESEAUX	2 006,40	10/06/2025	candélabre accidenté face au 7 rue Daniel Tourneur par un candélabre équipé d'une lanterne à leds se
2025	BIR BATIMENT INDUSTRIE RESEAUX	5 376,90	10/06/2025	candélabre accidenté face au 43 rue Davène par un candélabre équipé de 2 lanternes à leds selon la
	TOTAL ARTICLE 21538	17 432,10		
2025	SAUR	7 481,64	02/10/2025	REMPLACEMENT PI Numéro 101 PAR BLDN 100 au 16 voie du Président Pompidou 77120 Coulommiers selon le
	TOTAL ARTICLE 21568	7 481,64		
2025	GK PRO	3 835,03	31/03/2025	Camera piéton AXON online + station accueil suivant votre devis PM800494 du 04/02/25
	TOTAL ARTICLE 2158	3 835,03		

Exercice	Libellé tiers	Solde eng.	Date eng.	Libellé
2025	NEGRE SERGE	4 000,00	06/11/2025	Achat de tirages, d'un album et de documents Y. Tr oispoux selon formulaire de proposition d'achat
2025	FLEYGNAC HERITAGE CONSERVATION	36 592,00	09/01/2025	RESTAURATION DE DEUX GLOBES - INV 7348
	TOTAL ARTICLE 21621	40 592,00		
2025	RES PERSONA	486,00	28/10/2025	Aller-voir sur place
2025	RES PERSONA	1 788,00	06/11/2025	Fourniture d'une boite de conservation climatiques réalisée sur mesure (main d'œuvre et matériaux)
	TOTAL ARTICLE 21622	2 274,00		
2025	UGAP AGENT COMPTABLE	78 977,65	02/06/2025	achat de tracteur pour le service voirie selon le devis 40514515 en date du 6/03/2025
	TOTAL ARTICLE 21828	78 977,65		
2025	R2G GROUPE	190,80	05/09/2025	Matériel InformatiqueRouteur 4G LTE Wifi ac 1200Mbps
2025	KONICA MINOLTA	32 500,50	26/12/2025	Photocopieur AccurioPress C4065
	TOTAL ARTICLE 21838	32 691,30		
2025	WESCO	248,94	13/10/2025	AMENAGEMENT JEHAN DE BRIE 3
	TOTAL ARTICLE 21848	248,94		
2025	ACTINOMIE	2 237,00	07/11/2025	rampe Boccia selon devis PR25511-1478
2025	ABIOTEC	2 206,39	03/11/2025	Insectron® type 100 WG Mural V/V
2025	BUREAU VALLEE	349,00	05/11/2025	armoire rideaux 1M NOIR HETRE
2025	BUT COSY COULOMMIERS	109,98	05/11/2025	MATHA classeur 140 CH/BL placard Musiques actuelles
2025	BRUYNZEEL RANGEMENTS SAS	6 774,00	06/11/2025	Rayonnages fixes suivant plan : 1 épis composé de 2 travées de hauteur 2474 mm, profondeur 1000 mm ,
2025	NILFSK	314,40	31/03/2025	Aspirateur pour le THEATRE suite à sinistre inondation
	TOTAL ARTICLE 2188	11 990,77		
	TOTAL CHAPITRE 21	826 941,61		
2025	ARC77	352,03	09/01/2025	Phase conception
2025	ARC77	1 632,00	09/01/2025	Missions de CSPS : Travaux de démolition, désamiantage, et dépollution de l'ancien SDIS et bâtiments
2025	GREUZAT MICHEL CABINET	1 266,00	09/01/2025	Mission de division parcellaire suivant proposition D20240519
2025	SOCOTEC DIAGNOSTIC	4 680,00	09/01/2025	désamiantage et déconstruction ancien centre de secours selon le devis DE2429826 en date du 31/10
2025	GRDF	3 779,10	11/03/2025	suppression d'un branchement de gaz sur l'ancien SDIS selon le devis VL1-2550031/001001 en date du 2
2025	SOCOTEC DIAGNOSTIC	5 664,00	06/10/2025	DIAGNOSTIQUE DESAMIANTEGE SDIS selon devis N° DE25 27815 du 29/09/2025
2025	CAPET INGENIERIE - SARL	4 560,00	17/11/2025	Réalisation des études de désenfumage sur la base des obligations ICPE 1510 pour le bâtiment de stockage
2025	ENTREPRISE CARON SAS	201 510,44	09/12/2025	Travaux de réfection de la couverture du c?ur de l'église Saint Denis Sainte Foy selon devis n°20255
2025	SAS POINT CONTROLES	600,00	26/11/2025	Exatéc - examen technique limité à la conformité d u mur côté rue du Pré Meunier à la réglementation
2025	CA COULOMMIERS PAYS DE BRIE	132 895,00	18/03/2025	CONSTRUCTION MAISON DES ARTS ET DU BRIE
2025	CA COULOMMIERS PAYS DE BRIE	830 480,78	18/03/2025	CONSTRUCTION HALLE DES SPORTS
2025	SANDRINE HURTAUX ARCHITECT - SARL	9 491,36	09/01/2025	MISSION DE MAITRISE D'OEUVRE : RÉAMÉNAGEMENT D'UN SITE INDUSTRIEL SITUÉ AU CENTRE TECHNIQUE MUNICIPAL DE COULOMMIERS
2025	INGENIERIE CHOISENE	4 235,57	09/01/2025	MISSION DE MAITRISE D'OEUVRE : RÉAMÉNAGEMENT D'UN SITE INDUSTRIEL SITUÉ AU CENTRE TECHNIQUE MUNICIPAL DE COULOMMIERS
2025	BOUN TECH	973,50	09/01/2025	PRESTATION DE POSE ET RACCORDEMENT DE SYSTÈMES DE SÉCURITÉ
2025	SRDE	6 976,00	09/01/2025	PRESTATION DE POSE ET RACCORDEMENT DE SYSTEMES DE SECURITE
2025	PARISPRINT	3 450,00	09/01/2025	MONTAGE RESEAU ET DEPOSE DE L EXISTANT
2025	MINIMAX FRANCE	64 291,14	09/01/2025	SPRINKLERIA
2025	BASLE	46 129,53	09/01/2025	MENUISERIES EXTERIEURES METALLERIE SERRURERIE
2025	LEMONNIER SARL	6 242,20	22/07/2025	MENUISERIES EXTERIEURES METALLERIE SERRURERIE
2025	WIAME TP	178 782,67	22/07/2025	TRAVAUX DE DEMOLITION DE BÂTIMENTS DESAFECTEES
2025	EUROPAMIANTE	15 887,76	22/07/2025	TRAVAUX DE DESAMIANTEGE
	TOTAL ARTICLE 2313	1 523 879,08		
2025	SECTEUR	8 400,00	19/09/2025	MISSION D'ACCOMPAGNEMENT PRÉPARATION DES DOSSIERS AVP- PRO-
2025	GREUZAT MICHEL CABINET	2 358,00	19/09/2025	BDC POUR ÉTABLIR LA DIVISION EN 2 LOTS DE LA PARCELLE CADASTRALE AS 186 SITUÉE AU 71 AVENUE DE STRASBOURG
2025	ARC77	3 291,43	28/07/2025	Mission de CSPS pour les travaux d'aménagement du Centre Ville (Place Saint Denis - Rue de la Pêcher
2025	WIAME VRD	190 954,30	05/06/2025	TX DU CENTRE VILLE : PLACE ST DENIS RUE DE LA PECHERIE ET RUE B. FLORNOY : PRESTATION DE VRD
2025	CENTRALPOSE	437 863,25	05/06/2025	TX DU CENTRE VILLE : PLACE ST DENIS RUE LA PECHERIE ET RUE B. FLORNOY : FRT POSE BORDURES CANIVAUX PAVAGE ET DALLAGE
2025	VILL EQUIP	47 615,60	01/08/2025	SIGNALISATION : PLACE ST DENIS RUE DE LA PECHERIE ET RUE B. FLORNOY
	TOTAL ARTICLE 2315	690 482,58		
	TOTAL CHAPITRE 23	2 214 361,66		
	TOTAL GENERAL	3 114 796,42		

ANNEXE : liste des restes à réaliser en recettes

LISTE DES ENGAGEMENTS DE RECETTES A REPORTER					
Exercice	Libellé tiers	Solde eng.	N° engagement	Date eng.	Libellé
2025	ETAT	13 600,00	4525-00059	21/11/2025	VEGETALISATION PLACE DU MARCHE PARKING DES TANNERIES AESN fonds vert CONV 1104043 du 25/7/2023 : 68 068 €
2025	ETAT	45 949,84	9123-00012P	09/01/2025	RESERVE MUSEE - ETAT DRAC ETAT DRAC Arrêté du 18/01/2022 : 77 100 €
2025	ETAT	161 209,30	9123-00014P	09/01/2025	SUBVENTION FNADT REHAB ANCIEN BAT BRODARD FNADT Arrêté 2021-1072 du 29/12/2021 : 230 299 €
	TOTAL ARTICLE 1311	220 759,14			
2025	CONSEIL REGIONAL IDF	27 250,00	4525-00060	21/11/2025	BP25 SOLDE REGION - SOUTIEN A L'EQUIPEMENT EN VIDEOPROTECTION REGION CONV EX063131 du 03/10/2022 : 27 250 €
2025	CONSEIL REGIONAL D'ILE DE FRANCE	677 475,81	9122-00006P	09/01/2025	SUBVENTION FONDS FRICHES REGION IDF/LOCAUX BRODART REGION CONV EX061147 du 16/11/2021 : 707 326 €
2025	CONSEIL REGIONAL D'ILE DE FRANCE	3 000,00	4525-00069	15/12/2025	BP25 SUBVENTION REGION GESTION D'UN ECOPATURAGE REGION CONV EX084632 du 27/09/2024 : 3 000 €
	TOTAL ARTICLE 1312	707 725,81			
2025	OFFICE PUBLIC DE L'HABITAT COULO	80 000,00	4525-00062	21/11/2025	BP25 OPH COULOMMIERS PARTICIPATION EXTENSION VIDEO PROTECTION délibérations réciproques
	TOTAL ARTICLE 1318	80 000,00			
2025	ETAT	134 796,90	4521-00010P	09/01/2025	AMENAGEMENT BANQUE DE France ETAT Arrêté 2021-459 du 7/9/2021 et 2024-572 : 558 000 €
2025	ETAT	88 609,85	4524-00072P	09/01/2025	SUBV ETAT PROMENADE AUX BORD DE L'EAU ETAT CONV 137/144 du 09/09/2024 : 126 585,50 €
2025	ETAT	400 000,00	4525-00063	21/11/2025	BP25 - ACOMPTE DEMOLITION ANCIEN SDIS ETAT fonds vert CONV 380-IDF-2023-02 du 20/11/2023 : 1 000 000 €
2025	ETAT	40 000,00	4525-00064	21/11/2025	BP25 - ACOMPTE CONSTRUCTION HALLE DES SPORTS ETAT DECAIS-ES-DP 9761 du 6/12/2019 : 300 000 €
2025	ETAT	124 000,00	4525-00065	21/11/2025	BP25 - ACOMPTE ETAT - DSIL2022 REQUALIFI VOIRIE DU CENTRE VILLE ETAT DSIL2022 Arrêté 2022-150 du 7/06/2022 : 311 610 €
2025	ETAT	235 300,00	4525-00066	21/11/2025	BP25 - ETAT POUR ETUDES MOE QUARTIER DE DEMAIN CONV GIP EPAU consult internationale "Quartier de Demain" du
	TOTAL ARTICLE 1321	1 022 706,75			
2025	CONSEIL REGIONAL IDF	80 000,00	4525-00067	21/11/2025	BP25 - ACOMPTE MAISON DES ARTS ET DU BRIE / CHAPELLE NOTRE DAME REGION CONV EX047101 du 20/11/2019 : 200 000 €
	TOTAL ARTICLE 1322	80 000,00			
2025	DEPARTEMENT DE SEINE ET MARNE	50 634,20	4524-00081P	09/01/2025	SUBV DEPARTEMENT PROMENADE BORD DE L'EAU DEPART Délib 6/02 C 21/06/2024 du 21/06/2024 : 50 634,20 €
2025	DEPARTEMENT DE SEINE ET MARNE	29 983,52	4525-00068	21/11/2025	BP25 - ACOMPTE DEPARTEMENT - FAC VOIRIE CENTRE VILLE DEPART FAC Délib 1/11 C 21/12/2023 du 21/12/2023 : 306 721,60 €
	TOTAL ARTICLE 1323	80 617,72			
2025	ETAT	75 219,00	4524-00077P	09/01/2025	DETR TRAVAUX ECOLE JEHAN DE BRIE ETAT DETR24 2024/DCSE/BC/DETR/020 du 15/07/2024 : 75 219 €
	TOTAL ARTICLE 13461	75 219,00			
	TOTAL GENERAL	2 267 028,42			