

BUDGET PRIMITIF 2026

NOTE DE SYNTHÈSE

Accusé de réception en préfecture
091-219103769-20260306-05032026CM02-DE
Date de télétransmission : 09/03/2026
Date de réception préfecture : 09/03/2026

Le budget 2026 s'élève, après incorporation des restes à réaliser à :

- 7 501 865,21 euros en fonctionnement
- 2 501 435,86 euros en investissement

Les principales caractéristiques de ce budget sont les suivantes :

- **Pour la section de fonctionnement :**

Les charges à caractère général, sont en légère baisse, 5% (BPn/Crédits n-1).

- **Pour la section d'investissement :**

Il s'agit de l'incorporation des restes à réaliser et de propositions qui reprennent essentiellement ce qui a été annoncé dans le Débat d'Orientations Budgétaires, des enveloppes à minima afin de permettre aux services de continuer à fonctionner.

SECTION DE FONCTIONNEMENT

TABLEAU RECAPITULATIF

Dépenses et recettes par chapitre

DEPENSES			RECETTES		
Libellé		BP 2026	Libellé		BP 2026
011	Charges à caractère général	2 411 737,18 €	002	Excédent antérieur reporté	887 998,71 €
012	Charges de personnel	3 607 480,18 €	013	Atténuation de charges	43 500,00 €
023	Virement à la section d'investissement	705 007,50 €	042	Opérations d'ordre transfert entre sections	1 997,50 €
042	Opérations d'ordre entre sections	195 000,00 €	70	Produits des services	875 554,00 €
65	Autres charges de gestion courantes	358 608,00 €	73	Impôts et taxes	1 200 176,00 €
66	Charges financières	145 532,35 €	731	Fiscalité locale	3 681 733,00 €
67	Charges exceptionnelles	6 000,00 €	74	Dotations et participations	600 663,00 €
68	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	2 500,00 €	75	Autres produits gestion courante	209 236,00 €
739115	Pénalité SRU	70 000,00 €	76	Produits financiers	7,00 €
			77	Produits exceptionnels	1 000,00 €
	DEPENSES	7 501 865,21 €		RECETTES	7 501 865,21 €

Le total de la section de fonctionnement est équilibré à **7 501 865,21 €**

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

1. Chapitre 011 : Charges à caractère général : 2 411 737,18 €

Ces crédits concernent principalement :

• Fluides (eau, gaz, électricité...)	343 400,00 €
• Carburants	8 200,00 €
• Fournitures d'entretien et petit équipement	30 130,00 €
• Fournitures scolaires	26 857,82 €
• Fournitures administratives	9 080,00 €
• Livres médiathèque	8 720,00 €
• Fournitures diverses (voirie, produits pharmaceutiques, vêtements, matériel régies...)	51 300,00 €
• Contrats de prestation de services	450 540,00 €
<i>dont la restauration scolaire et les goûters</i>	<i>312 560,60 €</i>
• Locations (copieurs, véhicules ...)	90 469,00 €
• Entretien et réparation sur biens immobiliers et notamment :	288 374,00 €
<i>Terrains</i>	<i>182 874,00 €</i>
<i>Bâtiments</i>	<i>78 000,00 €</i>
<i>Voies</i>	<i>11 000,00 €</i>
<i>Réseaux</i>	<i>16 500,00 €</i>
• Entretien sur biens mobiliers et matériels roulants	17 200,00 €
• Maintenance	106 071,00 €
• Assurances (véhicules, bâtiments, R.C, cyber risques, Securymind)	35 890,00 €
• Honoraires (géomètre, défense en justice...)	20 080,00 €
• Frais divers (abonnements, formations...)	13 210,00 €
• Publicité, publications, relations publiques	66 206,00 €
<i>Annonces</i>	<i>6 200,00 €</i>
<i>Fêtes et cérémonies (animations diverses)</i>	<i>39 606,00 €</i>
<i>Communication, publication</i>	<i>20 400,00 €</i>
• Transports collectifs	18 597,00 €
• Déplacements, missions	970,00 €
• Frais d'affranchissement	8 440,00 €
• Télécommunications	28 080,00 €
• Frais bancaires	2 200,00 €

• Remboursement à Cœur d'Essonne (transports scolaires)	21 892,72 €
• Impôts et taxes	15 910,00 €
dont principalement :	
<i>Taxe foncière</i>	11 744,00 €
<i>Taxe sur les bureaux</i>	3 746,00 €
<i>Impôts sur les sociétés (BEA)</i>	150,00 €
<i>Fonds allocations handicapés</i>	0,00 €

2. **Chapitre 012 : Charges de personnel** 3 607 480,18 €

Y compris assurance du personnel, cotisations diverses et charges sociales.

L'effectif est de 77 postes pourvus au 1^{er} janvier 2026 (sur emplois permanents). Les prévisions des dépenses de personnel prennent en compte l'évolution de la masse salariale avec :

- L'évolution du point d'indice et le GVT (Glissement, Vieillessement, Technicité),
- Des fluctuations du personnel (entrées et sorties)

3. **Chapitre 023 : Virement à la section d'investissement** 705 007,50 €

4. **Chapitre 042 : Opérations d'ordre** 195 000,00 €

Ce sont ici les dotations aux amortissements.

5. **Chapitre 65 : Autres charges de gestion courante** 358 608,00 €

Il s'agit ici des subventions et participations versées par la commune ainsi que des indemnités d'élus.

Les principales dépenses de ce chapitre sont les suivantes :

• Participation au budget du CCAS	100 000,00 €
• Indemnités, cotisations, formations des élus	131 472,00 €
• Subventions aux associations	100 000,00 €
• Subvention dans le cadre de la coopération décentralisée avec la commune de Lakamané (Mali)	0,00 €
• Participation aux titres de transport	4 000,00 €

6. **Chapitre 66 : Charges financières** **145 532,35 €**

Ces crédits concernent principalement :

- Les intérêts des emprunts en cours 60 000,00 €
- Les intérêts courus non échus - 980,00 €
- Le loyer financier du Bail emphytéotique du CTM/CPI (intérêts) 60 000,00 €

7. **Chapitre 67 : Charges exceptionnelles** **6 000,00 €**

Ce chapitre est en prévision des titres annulés.

8. **Chapitre 68 : Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions** **2 500,00 €**

9. **739115 : Prélèvement au titre de l'article 55 de la loi SRU** **70 000,00 €**

Pénalité dans le cadre de la loi SRU

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

1. **Chapitre 002 : Excédent antérieur reporté** **887 998,71 €**

Reprise du résultat excédentaire de n-1 selon la délibération d'affectation des résultats.

2. **Chapitre 013 : Atténuation de charges** **43 500,00 €**

- Il s'agit principalement du remboursement par l'assurance des salaires du personnel absent (maladie, maternité)

3. **Chapitre 042 : Opération d'ordre transfert entre section** **1 997,50 €**

Quote-part des subventions d'investissement :

<i>Aménagement paysager jardin Mairie / Elémentaire Vivier</i>	<i>1 000,00 €</i>
<i>Piège photos</i>	<i>797,50 €</i>
<i>Station de gonflage</i>	<i>200,00 €</i>

4. **Chapitre 70 : Produits des services** **875 554,00 €**

Ce chapitre comprend essentiellement les recettes suivantes :

- Centre de loisirs et séjours **216 550,00 €**
- Restauration scolaire (316 000,00 €), garderie, étude et transport scolaire **456 000,00 €**
- Remboursement cotisations et salaires des personnels mis à disposition du CCAS **163 000,00 €**
- Remboursement de charges diverses (maison médicale, logements communaux, frais médicaux lors des séjours) **8 704,00 €**
- Remboursement par Cœur d'Essonne Agglomération des frais liés à la mise à disposition de la Halte-Garderie (fluides, entretien, contrôles du bâtiment refacturés au prorata des surfaces) **5 000,00 €**

5. **Chapitre 73 : impôts et taxes** **1 200 176,00 €**

Ce chapitre comprend les recettes suivantes (estimations) :

- Les versements de la communauté Cœur d'Essonne Agglomération **1 128 274,00 €**
- Attribution de compensation **1 013 211,00 €**
- Dotation de solidarité communautaire  *il n'est pas sûr que cette dotation soit pérennisée à l'avenir* **115 063,00 €**

6. **Chapitre 731 : Fiscalité locale** **3 681 733,00 €**

Ce chapitre comprend les recettes suivantes (estimations) :

• Les contributions directes sans augmentation des taux pour un total prévisionnel de :	3 288 040,00 €
<i>Taxe foncière sur les propriétés bâties</i>	3 209 982,00 €
<i>Taxe foncière sur les propriétés non-bâties</i>	29 468,00 €
<i>Taxe d'habitation sur résidence secondaires</i>	48 590,00 €
• Taxe additionnelle aux droits de mutation	210 000,00 €
• Taxe sur les pylônes	61 393,00 €
• Taxe sur l'électricité	112 000,00 €
• Redevance des mines	400,00 €
• Droit de places	4 900,00 €
• Occupation du domaine public	0,00 €

7. **Chapitre 74 : Dotations et participations** **600 663,00 €**

Les principales recettes de ce chapitre sont les suivantes :

• Dotations ;	
<i>Dotation globale de fonctionnement (non notifiée)</i>	151 000,00 €
<i>Dotation de solidarité rurale</i>	103 000,00 €
<i>Dotation de compensation de la réforme de la taxe professionnelle</i>	0,00 €
<i>Dotations de compensation des taxes d'habitation et foncière</i>	194 000,00 €
<i>FCTVA</i>	6 500,00 €
• Participations :	
<i>Enfance (CAF)</i>	110 000,00 €

8. **Chapitre 75 : Autres produits** **209 236,00 €**

Les recettes de ce chapitre sont les suivantes :

• Revenus des immeubles (loyers de la gendarmerie, de la poste, de la maison médicale, des installations sportives et des logements diffus)	200 236,00 €
• Autres produits divers de gestion courante	8 000,00 €
• Desdits et pénalités perçus	1 000,00 €

9. **Chapitre 76 : Produits financiers** **7,00 €**

Il s'agit des dividendes des actions du Crédit Agricole acquises entre 1967 et 1978.

10. **Chapitre 77 : Produits exceptionnels** **1 000,00 €**

Il s'agit d'une provision en cas d'annulation de mandats sur l'exercice antérieur ou de produits exceptionnels divers.

SECTION D'INVESTISSEMENT

TABLEAU RECAPITULATIF

Dépenses et recettes par chapitre (sans RàR)

DEPENSES			RECETTES		
Libellé		BP 2026	Libellé		BP 2026
001	Solde d'exécution d'investissement reporté	1 230 780,76 €	001	Solde d'exécution d'investissement reporté	0,00 €
16	Remboursement d'emprunts	519 571,90 €	10	Dotation Fonds de réserve	1 460 780,76 €
20	Immobilisations incorporelles	23 400,00 €	13	Subventions d'investissement	0,00 €
204	Subventions d'équipements versées	0,00 €	16	Emprunts et dettes assimilées	0,00 €
21	Immobilisations corporelles	154 090,92 €	021	Virement de la section de fonct	705 007,50 €
22	Immobilisations reçues en affectation	17 918,00 €	024	Produit des cessions	0,00 €
23	Immobilisations en cours	122 720,00 €	040	Opérations d'ordre entre sections	195 000,00 €
040	Opérations d'ordre entre sections	1 997,50			
	DEPENSES	2 070 479,08 €		RECETTES	2 360 788,26 €

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

1. Chapitre 001 : Déficit antérieur reporté **1 230 780,76 €**

Reprise du résultat déficitaire de n-1 selon la délibération d'affectation des résultats.

2. Chapitre 16 : Emprunts et dettes assimilées **519 571,90 €**

- Capital de la dette 395 000,00 €
- Cautions de la Maison Médicale 3 720,00 €
- Part capital du loyer financier du CTM 120 851,90 €

3. Chapitre 20 : Immobilisations incorporelles

<i>Restes à Réaliser</i>	Budget Primitif	Crédits
0,00 €	23 400,00 €	23 400,00 €

Budget Primitif :

L'enveloppe correspond :

- Etude structure pour pose de panneaux photovoltaïques (Cosec / Restaurant scolaire) 8 400,00 €
- Enveloppe études diverses 15 000,00 €

4. Chapitre 204 : Subventions d'équipements versées

<i>Restes à Réaliser</i>	Budget Primitif	Crédits
500,00 €	0,00 €	500,00 €

RàR :

- OPAH - Subvention CAP travaux 2024 500,00 €

5. Chapitre 21 : Immobilisations corporelles

<i>Restes à Réaliser</i>	Budget Primitif	Crédits
84 208,47 €	154 090,92 €	238 299,39 €

RàR :

<i>Fourniture et pose d'un éclairage sculpture giratoire RD26</i>	3 948,00 €
<i>Remplacement de la chaudière au Cosec</i>	27 198,12 €
<i>Remplacement de la chaudière de la médiathèque</i>	10 954,09 €
<i>Raccordement électrique pour vidéosurveillance</i>	1 658,88 €

<i>Achat et installation de la vidéoprotection aux entrées/sorties de la commune - Phase 2</i>	36 712,73 €
<i>Chaises d'écoliers - élémentaire Vivier</i>	1 373,12 €
<i>Tables d'écoliers - élémentaire Vivier</i>	1 524,23 €
<i>Eclairage Centre de Loisirs côté Windsor 2412 0075</i>	580,30 €
<i>Tableau blanc émaillé - Maternelle Gaillon</i>	259,00 €

Budget Primitif :

Dont principalement :

• Fourniture et plantation de 7 lilas des indes	7 000,00 €
• Signalisation et mobilier urbain	6 324,00 €
• Travaux logement Gardien COSEC (peinture / raccordements)	15 932,00 €
• Informatique, enveloppe annuelle	6 000,00 €
• Enveloppe équipement sport	5 000,00 €
• Circulateur pour la chaudière de la Médiathèque	9 000,00 €
• Four pour la poterie	15 000,00 €
• Pose d'une fenêtre à la maison médicale	6 037,00 €
• MOE réfection des sanitaires à l'élémentaire Vivier	5 000,00 €
• Achat de mobilier pour 2 classes à l'élémentaire Vivier	21 000,00 €
• Dotation annuelle élémentaire Vivier	6 226,92 €
• Dotation annuelle maternelle Gaillon	1 675,80 €
• Dotation annuelle maternelle Vivier	1 411,20 €
• Dotation annuelle Centre de Loisirs	3 000,00 €
• Dotation annuelle du CME	3 000,00 €
• Réserve pour achats imprévus	15 000,00 €
• Réserve travaux imprévus	15 154,00 €

6. Chapitre 22 : Immobilisations reçues en affectation 17 918,00 €

Il s'agit du loyer GER (Gros Entretien et Réparations) du CTM/CPI

7. Chapitre 23 : Immobilisations en cours

<i>Restes à Réaliser</i>	<i>Budget Primitif</i>	<i>Crédits</i>
346 248,31 €	122 720,00 €	468 968,31 €

RàR :

<i>MOE + Etudes Ave Charles de Gaulle (enfouissement des réseaux)</i>	290 000,00 €
<i>Travaux Ave Charles de Gaulle (Fonds de concours CdEA)</i>	51 465,28 €
<i>Restauration du corbillard</i>	1 920,00 €
<i>Travaux de création d'une cour Oasis à l'élémentaire Vivier</i>	2 863,03 €

Budget Primitif :

• MOE + Travaux Ave Charles de Gaulle (Fonds de concours CdEA)	122 720,00 €
--	--------------

8. Chapitre 040 : Opération d'ordre entre sections 1 997,50 €

Reprises sur subvention :

Aménagement paysager jardin Mairie / Elémentaire Vivier	1 000,00 €
Piège photos	797,50 €
Station de gonflage	200,00 €

RECETTES D'INVESTISSEMENT

1. **Chapitre 10 : Dotation fonds de réserve** **1 460 780,76 €**
Ce chapitre regroupe les dotations d'investissement :

• La récupération du FCTVA	200 000,00 €
• Le produit de la Taxe d'Aménagement	30 000,00 €
• Excédents de fonctionnement	1 230 780,76 €

2. **Chapitre 13 : Subventions d'investissement** **140 647,60 €**

<i>Restes à Réaliser</i>	<i>Budget Primitif</i>	<i>Crédits</i>
140 647,30 €	0,00 €	140 647,60 €

RàR :

<i>FDC- Rénovation énergétique COSEC</i>	24 665,12 €
<i>FDC- Rénovation énergétique MEDIATHEQUE</i>	9 128,48 €
<i>Subvention- Création îlot de fraîcheur sur l'école élémentaire Roger Vivier</i>	60 509,00 €
<i>Subvention- Soutien régional à la création et à la réhabilitation d'équipements sportifs franciliens</i>	24 674,00 €
<i>DETR 2025- Réhabilitation des sanitaires de l'école maternelle Roger Vivier</i>	11 671,00 €
<i>Budget participatif - aménagement PMR sanitaire Maternelle Vivier</i>	10 000,00 €

3. **Chapitre 021 : Virement de la section de fonctionnement** **703 010,00 €**

4. **Chapitre 040 : Opérations d'ordre entre sections** **195 000,00 €**

Dotation aux amortissements

Accusé de réception en préfecture
091-219103769-20260306-05032026CM02-DE
Date de télétransmission : 09/03/2026
Date de réception préfecture : 09/03/2026