

CM BUDGET

16 février 2026

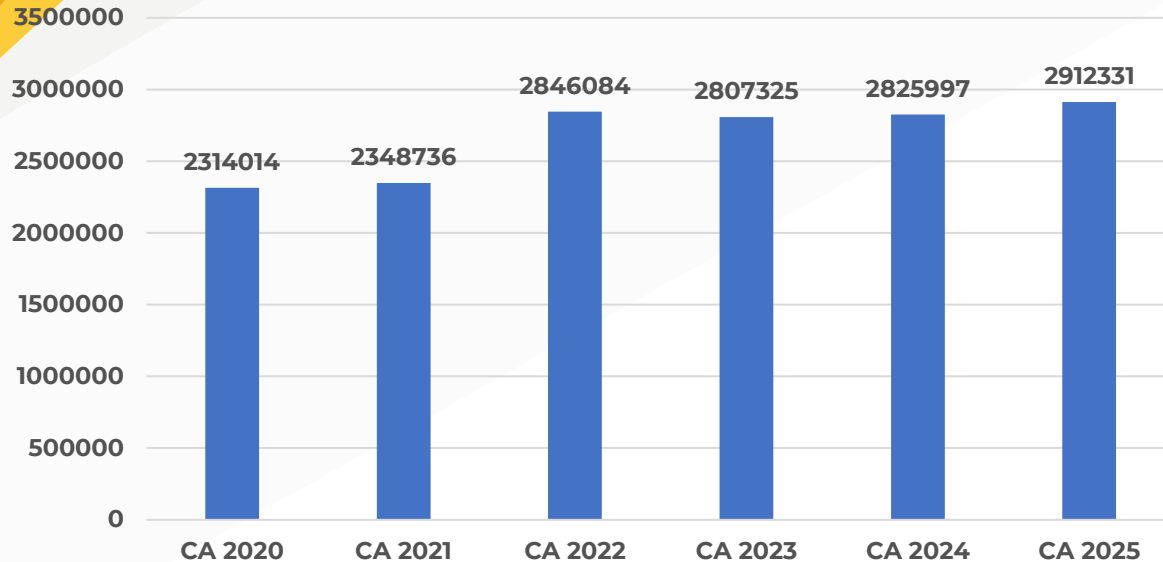
- **Recettes de fonctionnement 2025**
- **Dépenses de fonctionnement 2025**
- **Epargne brute**
- **Dette au 01/01/26 et son évolution sur les prochains exercices**
- **Budget Primitif 2026**

Recettes de fonctionnement

Recettes de fonctionnement

Evolution depuis 2020, des recettes de fonctionnement hors report chapitre 002

Recettes de fonctionnement

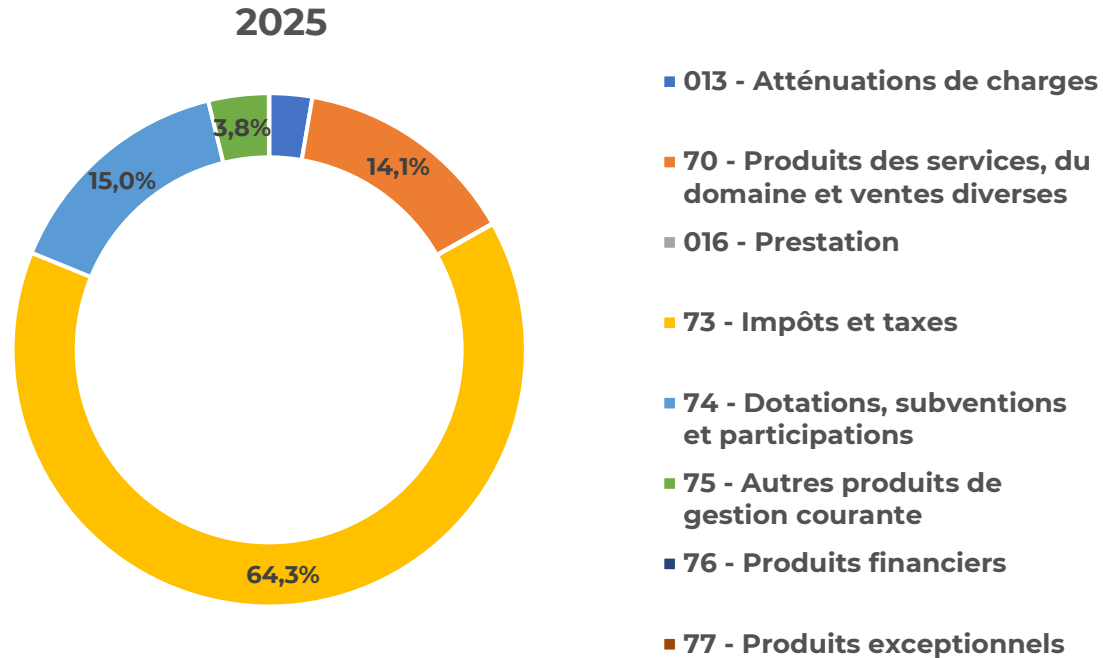


Remboursement pour 2 agents en ALD et un congé maternité.
Augmentation de la Dotation de Solidarité Communale de la CPS.

2025 Vs 2024 : **+3.05%**

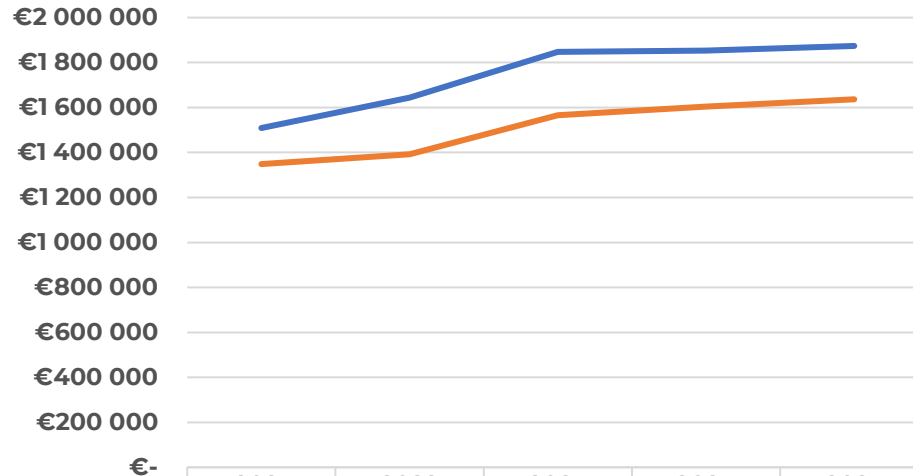
Recettes de fonctionnement

Part des recettes de fonctionnement (en %) sur 2025 hors report chapitre 002, sur un montant total de 2 912 k€



Recettes de fonctionnement

Impôts et taxes



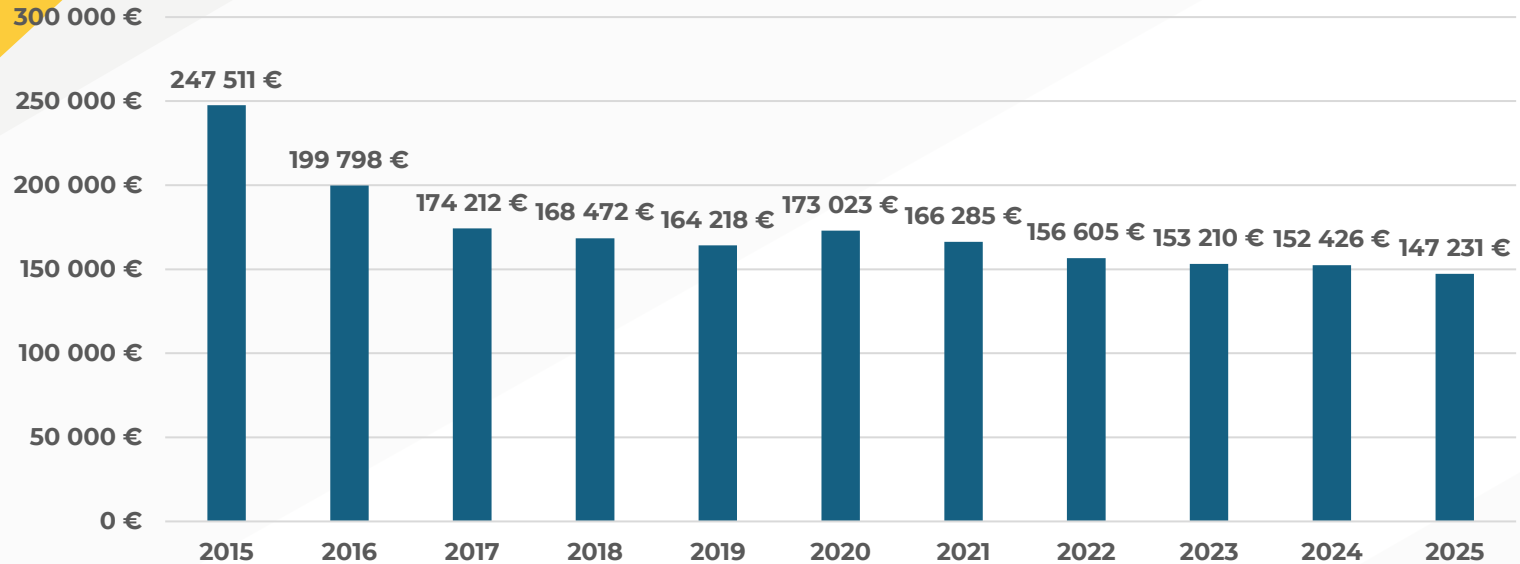
	2021	2022	2023	2024	2025
— chap.73 impôts et taxes	€1 508 977	€1 644 022	€1 847 822	€1 853 600	€1 873 855
— 73111 impôts directs locaux	€1 348 508	€1 392 067	€1 566 437	€1 604 379	€1 636 648

— chap.73 impôts et taxes

— 73111 impôts directs locaux

Evolution DGF

montant DGF



Les recettes périscolaires évolution de 2019 à 2025

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
restaurant scolaire	138 803 €	51 529 €	113 275 €	112 017 €	128 269,00 €	141 571,00 €	136 125,47 €
centre de loisirs	71 064 €	44 759 €	70 688 €	80 890 €	102 360,00 €	109 693,00 €	104 774,75 €
accueil périscolaire	41 722 €	18 718 €	27 953 €	31 056 €	35 289,00 €	39 792,00 €	37 013,99 €
étude	15 010 €	6 493 €	10 188 €	11 692 €	12 689,00 €	13 173,00 €	14 079,03 €
jeunesse					3 392,00 €	2 113,00 €	2 577,94 €
Total	266 599 €	121 499 €	222 104 €	235 655 €	281 999,00 €	306 342,00 €	294 571,18 €

2025 : 7 enfants scolarisés en moins par rapport à 2024, soit baisse des recettes de 3,3% avec une augmentation des tarifs de 1,1%.

Les recettes CAF : PSO et AAP

Services	2023	2024	2025
Jeunesse	11 158,00 €	6 765,00 €	10 931,97 €
Centre de Loisirs Sans Hébergement	37 175,00 €	43 929,00 €	51 607,75 € (*)
Accueil Périscolaire	41 038,00 €	46 149,00 €	54 338,95 €(**)
Relais Petite Enfance	22 528,00 €	18 325,00 €	17 105,48 €
Total Prestation de Service Ordinaire	111 899,00 €	115 168,00 €	133 984,15 €
Jeunesse		9 500,00 €	5 000,00 €
Centre de Loisirs Sans Hébergement			4 000,00 €
Accueil Périscolaire			
Relais Petite Enfance			
Total Appels A Projets		9 500,00 €	9 000,00 €
Total Recettes CAF PETITE ENFANCE/ENFANCE/JEUNESSE	111 899,00 €	124 668,00 €	142 984,15 €

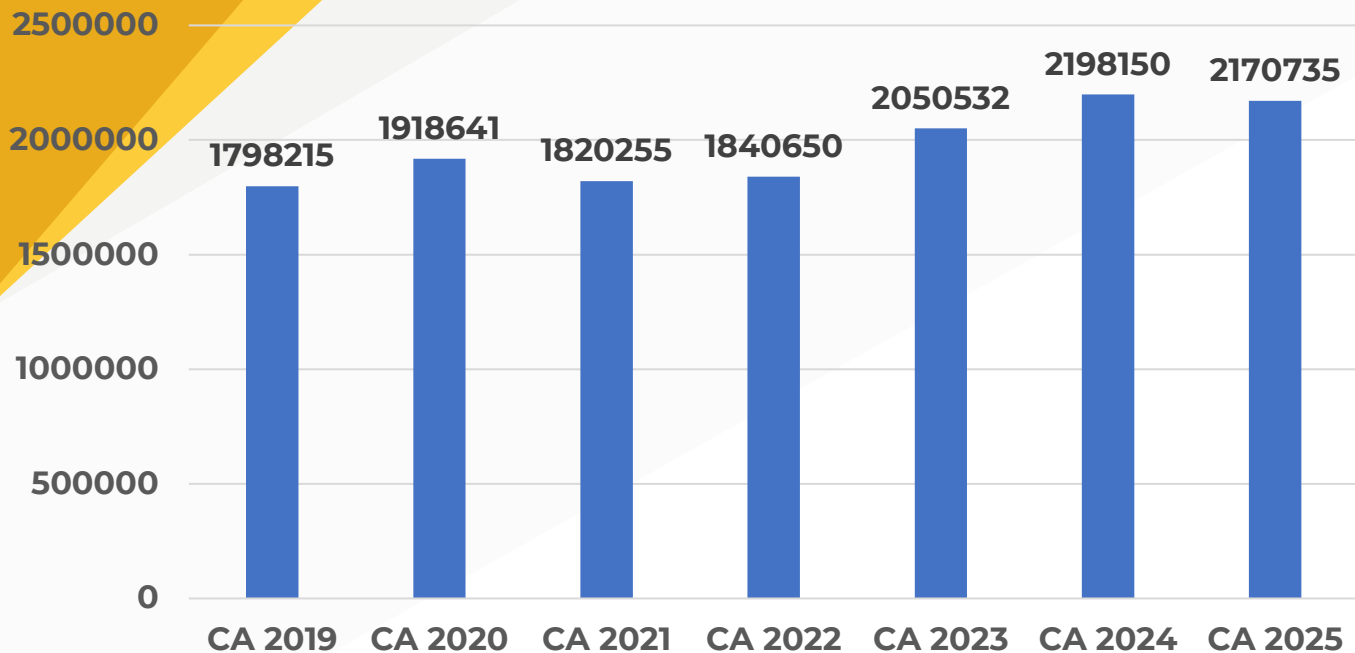
(*) dont bonus CTG 24 471€.

(**) PSO complémentaire de 9 831 € pour accueil d'enfants porteurs de handicap (3,90€ par heure d'accueil).

Dépenses de fonctionnement

Dépenses de fonctionnement

Dépenses de fonctionnement (hors opération d'ordre).



Fluides énergétiques :
- 50k€

2019	56%
2020	54%
2021	59%
2022	60%
2023	59%
2024	57%
2025	57%

1^{er} poste de dépense = charges de personnel mais dépense maîtrisée

2025 Vs 2024 : -1.3%

Dépenses de fonctionnement

Evolution de 2020 à 2025

Chapitre		2020	2021	2022	2023	2024	2025
11	charges à caractère général	576 816 €	546 379 €	514 328 €	658 573 €	753 595 €	731 998 €
12	frais de personnel	1 047 246 €	1 028 506 €	1 105 419 €	1 211 700 €	1 245 463 €	1 242 592 €
14	atténuations de produits	115 673 €	82 137 €	93 196 €	31 017 €	42 469 €	42 469 €
65	autres charges de gestion courante	146 850 €	141 153 €	111 671 €	121 867 €	131 190 €	128 941 €
66	charges financières	17 783 €	15 715 €	13 671 €	27 315 €	25 433 €	24 733 €
67	charges exceptionnelles	14 271 €	6 361 €	492 €	60 €	0 €	0 €
68	dotations aux provisions			1 869 €			0 €
Totaux		1 918 639 €	1 820 251 €	1 840 646 €	2 050 532 €	2 198 150 €	2 170 733 €

-2,9%

-0,2%

AC / SRU / FPIC

-1,3%

Volet énergétique

	CA 2023	prévisions 2024	CA 2024	prévisions 2025	CA 2025
Électricité	36 081 €	50 130 €	94 692 €	122 850 €	69 947 €
Gaz	108 520 €	122 650 €	89 290 €	103 750 €	63 962 €
TOTAL	144 601 €	172 780 €	183 982 €	226 600 €	133 909 €

Le prix du gaz a baissé en 2025.

20 000 € de gaz ont été remboursés en 2025 (tous sites confondus) car la facturation estimée était bien supérieure aux consommations réelles.

Volet énergétique : focus sur restaurant scolaire

	CA 2023	CA 2024	CA 2025
Électricité	3 541,00 €	46 222,00 €	36 058,00 €
Gaz	26 657,00 €	10 092,00 €	0,00 €
TOTAL	30 198,00 €	56 314,00 €	36 058,00 €

Nouveau bâtiment livré en septembre 2024 avec pompes à chaleur donc il n'a plus de consommation de gaz.

En 2025, la puissance souscrite pour le restaurant scolaire dans le contrat de fourniture d'électricité a été diminuée. Par ailleurs, le coût de l'électricité a également baissé.

7264 € ont été remboursés sur des trop perçus de 2024 en électricité.

Coûts des denrées alimentaires au restaurant scolaire

Pour rappel, passage en gestion directe en 2025

- Coût moyen par repas Normapro en 2024 : 2,66 €
- Coût moyen par repas estimé dans les communes (toutes tailles confondues) en gestion directe : 1,94 € (-27%)
- Coût moyen par repas à Gometz en 2025 : **2,13 € (- 20 %)**

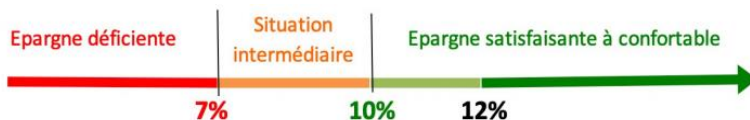
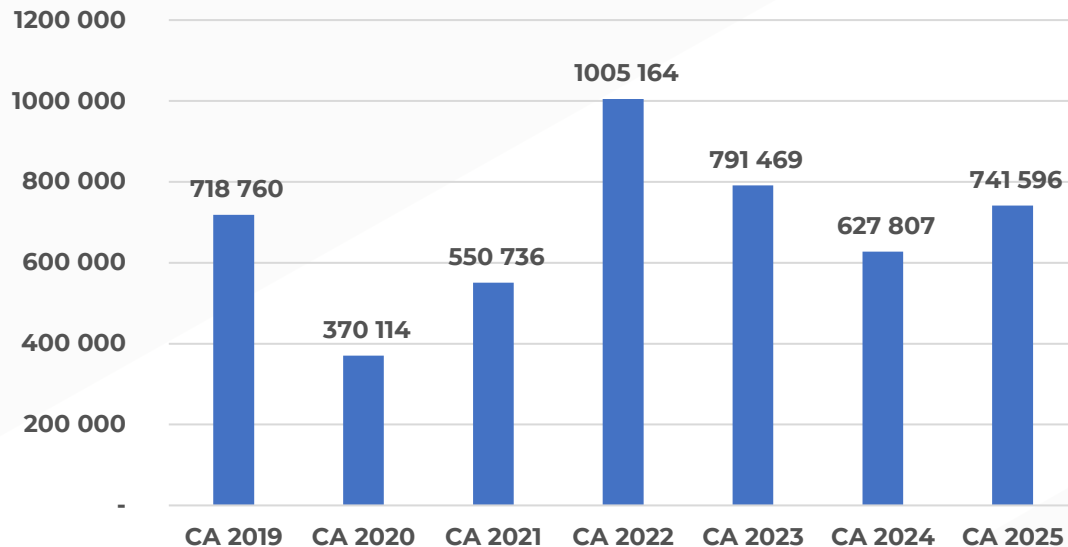
Epargne brute

L'épargne brute : recettes – dépenses (fonctionnement)

Taux d'épargne brute
montant épargne brute /
recettes réelles de
fonctionnement

25,4% en 2025
22,2% en 2024
28,0% en 2023
35,3% en 2022
23,4% en 2021
16,0% en 2020
16,0% en 2020
28,3% en 2019

Epargne brute



Programme Pluriannuel d'Investissements

Principaux investissements prévus

- **Rénovation énergétique des bâtiments communaux**
Réhabilitation école maternelle : 2 931 539,88€/HT. **(2025/2027)** dont 194 213 € de MOE.
Menuiseries et volets logements communaux école: 90 922 €/HT.
- **Mobilités**
Route de Chartres plan vélo : 1 339 000 €/HT porté par la CPS. **(2027)**
Reste à charge 168 000 €/HT (+94 000 €/HT reste à charge si changement éclairage public).
- **Culture / Patrimoine**
Réfection parties hautes église Saint Clair : 720 228 €/HT **(2026/2027)** avec 288 090,45 €/HT de reste à charge subventions déduites (DRAC, région IDF)

Réhabilitation rénovation énergétique école maternelle

Plan financement REHABILITATION RENOVATION ENERGETIQUE ECOLE MATERNELLE

DEPENSES		RECETTES	
Nature	HT	Nature	HT
Coût travaux	2 737 326,01 €	DETR 2021	179 138,00 €
MOE	194 213,87 €	Contrat régional	450 000,00 €
		ACTEE CHENE	93 132,00 €
		fond vert	350 000,00 €
		CPS SIC transition éco	71 925,00 €
		Commune	1 787 344,88 €
TOTAL	2 931 539,88 €		2 931 539,88 €

Total subventions
1 144 195 € soit
39%

La dette actuelle

Les emprunts

prêts	Salle Barbara	Salle « 4M » maternelle	Crèche parental	Centre De Loisirs	CDL/RAM CAF taux 0	REST SCOL	REHAB	TOTAL	Taux épargne
							ECOLE MATER		
Numéro	1299565	186146	151226	9715511					
Date de fin	2024	2025	2024	2036	2038	2037	2044		
Dû au 01/01/24	19 896 €	30 138 €	13 791 €	514 722 €	175 391 €	925 667 €		1 679 605 €	
Dû au 01/01/25	0,00 €	15 367,00 €	0,00 €	476 678,00 €	162 864,00 €	865 103,00 €	1 000 000,00 €	2 520 012 €	
Dû au 01/01/26	0,00 €	0,00 €	0,00 €	438 168,22 €	150 337,00 €	803 545,00 €	950 000,00 €	2 342 050 €	3,16 années
Prev au 1/01/27	0,00 €	0,00 €	0,00 €	399 154,71 €	137 810,00 €	756 716,24 €	900 000,00 €	2 193 681 €	2,96 années
Prev au 1/01/28	0,00 €	0,00 €	0,00 €	359 631,55 €	125 283,00 €	693 381,38 €	850 000,00 €	2 028 296 €	2,73 années
Epargne brute 2025 : 741 596 €									



Capacité de désendettement

encours de dette au 1^{er} janvier/ épargne brute, exprimée en années

- 2023 : **2,2 années**
- 2024 (+ prêt école maternelle) : **4,01 années**
- 2025 (pas de nécessité de nouvel emprunt cette année) : **3,73 années**
- 2026 si pas de nécessité d'emprunt: **3,16 années**

Budget Primitif 2026

Approbation compte financier unique 2025

Compte financier unique 2025

	Section d'investissement	Section de fonctionnement	Total des sections
Recettes			
Prévisions budgétaires totales	4 216 381,40 €	3 606 222,58 €	7 822 603,98 €
Recettes nettes	1 836 827,34 €	2 932 113,02 €	4 768 940,36 €
Dépenses			
Autorisations budgétaires totales	4 216 381,40 €	3 606 222,58 €	7 822 603,98 €
Dépenses nettes	1 033 248,87 €	2 633 836,69 €	3 667 085,56 €
Résultats exercice 2024	383 561,64	837 485,03	1 221 046,67
Résultats écritures exercice 2025	803 578,47	298 276,33	1 101 854,80
Résultats investissements RAR	-1117475,63		
Résultats définitifs de l'exercice 2025			
Excédent de la commune	69 664,48 €	1 135 761,36 €	1 205 425,84 €
Déficit de la commune			

Affectation des résultats 2025

Fonctionnement

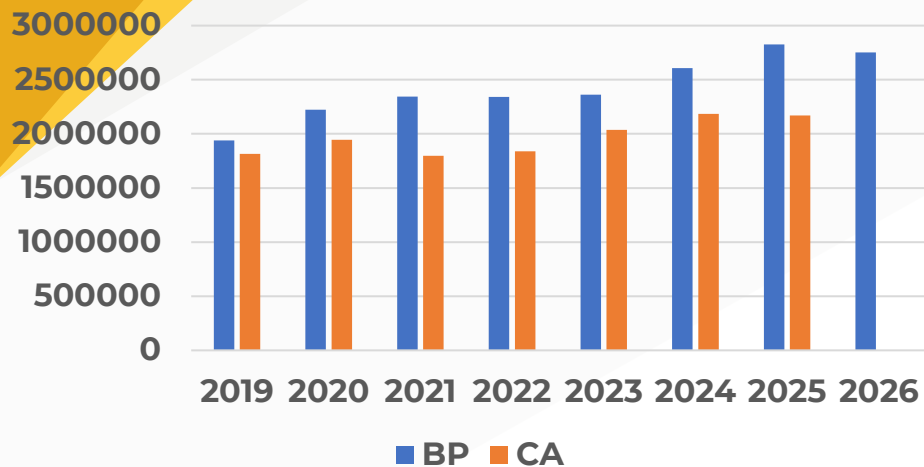
- A. Résultat 2025 : **298 276,33 €** (Recettes Fct – Dépenses Fct)
- B. Résultat de l'exercice antérieur (002) : **837 485,03 €**
- C. Résultat à affecter (A+B) : **1 135 761,36 €**

Investissement

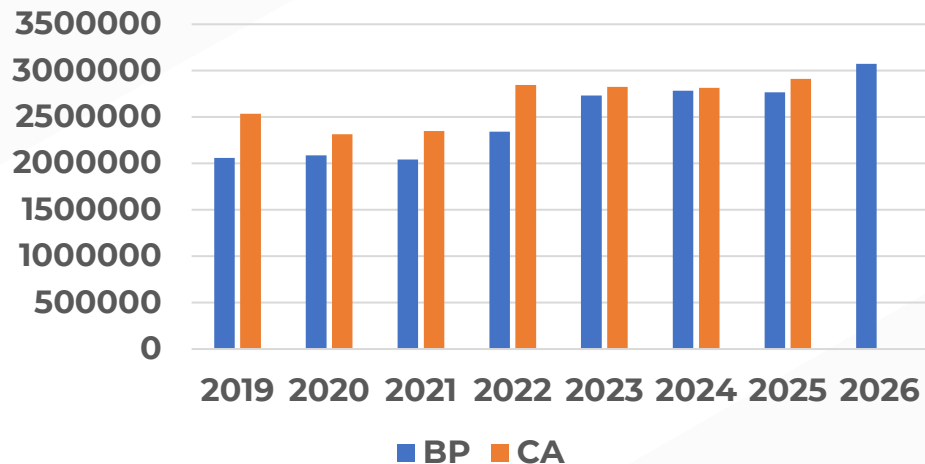
- E. Solde d'exécution (001) : **1 187 140,11 €** (Recettes Inv. – Dépenses Inv. + excédent exercice antérieur)
- F. Solde des restes à réaliser d'investissement (Recettes RAR – Dépenses RAR) : **- 1 117 475,63 €**
- G. Excédent besoin de financement : (1068) (E + F) : **69 664,48 €**

Evolution CA et BP du budget de fonctionnement

Dépenses de fonctionnement



Recettes de fonctionnement



Fiscalité communale 2026

Budget élaboré avec un maintien des taux de taxes.

Budget primitif 2026

FONCTIONNEMENT										
	chapitre			somme		chapitre			somme	
	O22	Dépenses imprévues				OO2	Résultat reporté		1 135 761,36 €	
	O11	charges à caractère général		962 599,43 €		70	Produit des services		432 800,00 €	
	O12	charges de personnel		1 506 560,00 €		73	Impôts		2 041 300,00 €	
		65 Autres charges		157 910,00 €		74	Dotations		443 700,00 €	
		66 Charges financières		54 518,21 €		75	Produits de gestion courante		79 935,00 €	
		67 Charges exceptionnelles		5 600,00 €		O13	Atténuation de charges		71 500,00 €	
						76	Produits financiers		300,00 €	
O21 RI	O23	Virement à la section Inv		1 041 108,72 €		77	Produits exceptionnels		2 000,00 €	
						78	Reprises sur dépréciations		1 000,00 €	
O40 RI	O42	Opérations d'ordre		400 000,00 €		O40	Opérations d'ordre			O42 en DI
	O14	Atténuation de produits		80 000,00 €						
		TOTAL		4 208 296,36 €				TOTAL	4 208 296,36 €	

Budget primitif 2026

INVESTISSEMENT										
	chapitre		RAR	somme		chapitre		RAR	somme	
	OO1	Résultat déficit reporté				OO1	Résultat reporté		1 187 140,11 €	
	O20	Dépenses imprévues				O21	Virement à la section de Fct		1 041 108,72 €	O23 en DF
	10	TLE		10 000,00 €		O24	Vente immobilisations			
	16	Emprunts "rembours capital"		163 853,45 €		16	Emprunts à contracter		615 550,25 €	
	20	Immobilisations incorporelles	0,00 €	21 000,00 €		1068	Excédent capitalisé		0,00 €	
	204	GFP rattachement	0,00 €	555 000,00 €						
	21	Immobilisations corporelles	2 287,09 €	433 470,00 €		10	Dotations et fonds réserves		143 000,00 €	
	23	Immobilisations en cours	2 652 188,54 €	1 291 000,00 €		13	Subventions reçues	1 537 000,00 €	210 000,00 €	
	26	Participations et créances		5 000,00 €		27	GFP de rattachement		0,00 €	
O40 RF	O42	Opérations d'ordre				O40	Opérations d'ordre		400 000,00 €	O42 en DF
		ss total rar/nveaux crédits					ss total rar/nveaux crédits			
		TOTAL	2 654 475,63 €	2 479 323,45 €			TOTAL	1 537 000,00 €	3 596 799,08 €	
				5 133 799,08 €					5 133 799,08 €	



Si emprunt de 600 000 euros nécessaire pour financer les investissements du PPI, alors la capacité de désendettement passera à : **3,97 années**

Merci pour votre attention !
