

PRESENTATION DU BUDGET PRIMITIF 2026

Direction des Finances
1 bis avenue Foch
95160 Montmorency
finances@ville-montmorency.fr



Sommaire

- I – Présentation globale du Budget Primitif
- II - Le fonctionnement
- III - L'investissement

I – Présentation globale du budget primitif 2026

I - Présentation globale du Budget Primitif

SECTION DE FONCTIONNEMENT			
Dépenses réelles de fonctionnement	28 617 338,40 €	Recettes réelles de fonctionnement	31 487 791,17 €
Dotations aux amortissements	1 600 000,00 €		
Virement à la section d'investissement (023)	5 900 629,78 €		
		Opération d'ordre de transfert entre sections	25 000,00 €
Solde d'exécution 2025 négatif reporté (002)		Solde d'exécution 2025 positif reporté (002)	4 605 177,01 €
Dépenses de fonctionnement totales	36 117 968,18 €	Recettes de fonctionnement totales	36 117 968,18 €

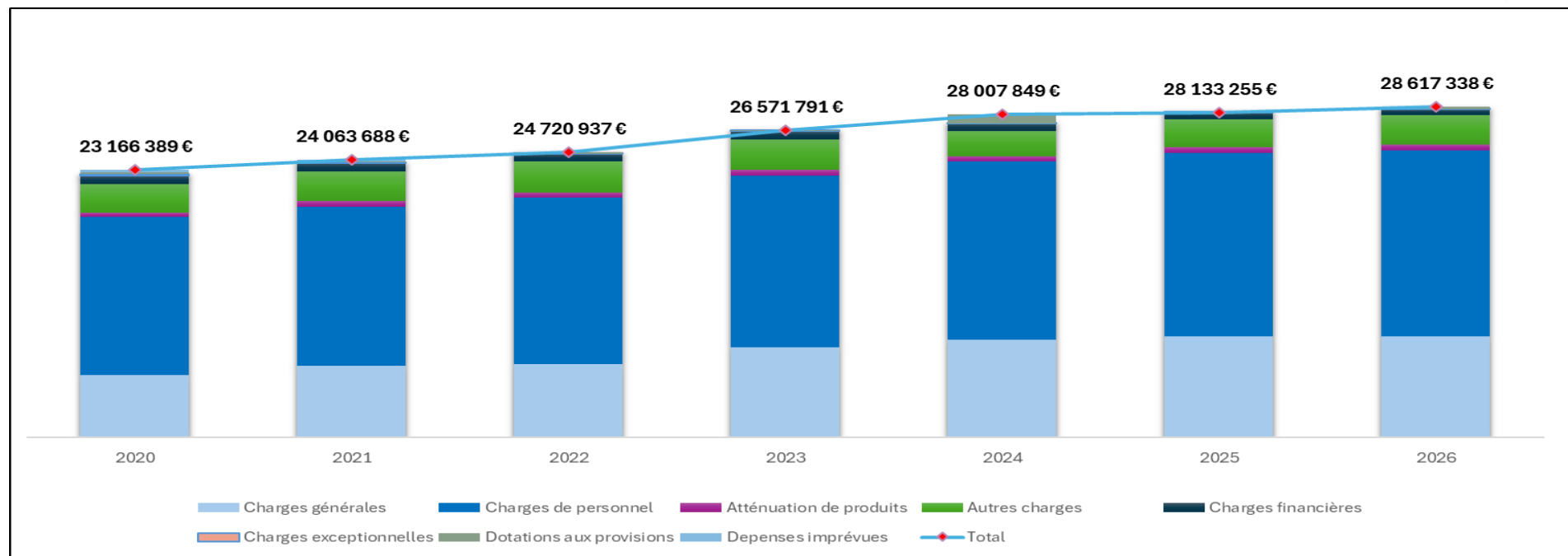
SECTION D'INVESTISSEMENT			
Dépenses réelles d'investissement	8 187 762,25 €	Recettes réelles d'investissement	2 387 354,14 €
Opération d'ordre de transfert entre sections	25 000,00 €	Dotation aux amortissements	1 600 000,00 €
		Virement à la section d'investissement (021)	5 900 629,78 €
		Affectation du résultat (1068)	5 733 150,55 €
Solde d'exécution 2025 négatif reporté (001)	4 865 994,16 €	Solde d'exécution 2025 positif reporté (001)	- €
Opérations patrimoniales	100 000,00 €	Opérations patrimoniales	- €
Restes à réaliser (RAR)	10 286 254,73 €	Restes à réaliser (RAR) (subventions en attente)	9 419 098,34 €
Dépenses d'investissement totales	23 465 011,14 €	Recettes d'investissement	25 040 232,81 €

La section d'investissement dégage un **excédent de 1 575 221,67 €** qui permettra de sécuriser le financement des opérations en cours ou inscrites et de couvrir d'éventuels surcoûts de travaux.

II – Le fonctionnement

ÉVOLUTION DES DEPENSES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT (BP + DM)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Taux de répartition
Charges générales	5 361 369 €	6 174 735 €	6 359 532 €	7 794 412 €	8 464 513 €	8 745 969 €	8 741 669 €	30,55%
dont Charges générales hors énergies	4 457 669 €	5 224 735 €	5 379 532 €	6 089 412 €	6 574 943 €	7 126 436 €	7 102 136 €	24,82%
dont Energie (chauffage, électricité)	903 700 €	950 000 €	980 000 €	1 705 000 €	1 889 570 €	1 619 533 €	1 639 533 €	5,73%
Charges de personnel	13 736 391 €	13 771 282 €	14 404 952 €	14 900 000 €	15 425 000 €	15 874 000 €	16 126 645 €	56,35%
Atténuation de produits	370 135 €	510 350 €	420 350 €	473 046 €	477 000 €	529 348 €	481 506 €	1,68%
Autres charges	2 473 159 €	2 573 060 €	2 688 298 €	2 643 374 €	2 178 320 €	2 412 236 €	2 556 389 €	8,93%
Charges financières	752 000 €	697 000 €	669 000 €	680 000 €	643 000 €	551 702 €	501 130 €	1,75%
Charges exceptionnelles	108 335 €	83 981 €	22 805 €	38 010 €	20 000 €	20 000 €	10 000 €	0,03%
Dotations aux provisions	115 000 €	103 280 €	156 000 €	42 950 €	800 016 €	- €	200 000 €	0,70%
Depenses imprévues	250 000 €	150 000 €			- €			0,00%
Total	23 166 389 €	24 063 688 €	24 720 937 €	26 571 791 €	28 007 849 €	28 133 255 €	28 617 338 €	100,00%



ÉVOLUTION DES DEPENSES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT (BP + DM)

	2025	2026	Evolution N-1/N en %	Evolution N-1/N en €	2026 *
Charges générales	8 745 969 €	8 741 669 €	-0,05%	- 4 300 €	8 741 669 €
dont Charges générales hors énergies	7 126 436 €	7 102 136 €	-0,34%	- 24 300 €	7 102 136 €
dont Energie (chauffage, électricité)	1 619 533 €	1 639 533 €	1,23%	20 000 €	1 639 533 €
Charges de personnel	15 874 000 €	16 126 645 €	1,59%	252 645 €	15 821 645 €
Atténuation de produits	529 348 €	481 506 €	-9,04%	- 47 842 €	481 506 €
Autres charges	2 412 236 €	2 556 389 €	5,98%	144 153 €	2 556 389 €
Charges financières	551 702 €	501 130 €	-9,17%	- 50 572 €	501 130 €
Charges exceptionnelles	20 000 €	10 000 €	-50,00%	- 10 000 €	10 000 €
Dotations aux provisions	- €	200 000 €		200 000 €	20 000 €
Depenses imprévues				- €	
Total	28 133 255 €	28 617 338 €	1,72%	484 083 €	28 132 338 €

*Budget 2026 sans l'augmentation des dépenses obligatoires et la provision pour le mur de la rue du temple

Chiffres clés :

Au BP 2026 :

- **28 617 338 € (+1,72 %)**

À retenir* :

- Sans l'augmentation des dépenses obligatoires pour les charges de personnel (URSSAF +163k€ /CNRACL +119k€ / France Travail +23k€) et la provision pour le mur de la rue du Temple (propriété Pecnard) +180k€ les dépenses réelles de fonctionnement équivalente à celles du BP/DM 2025



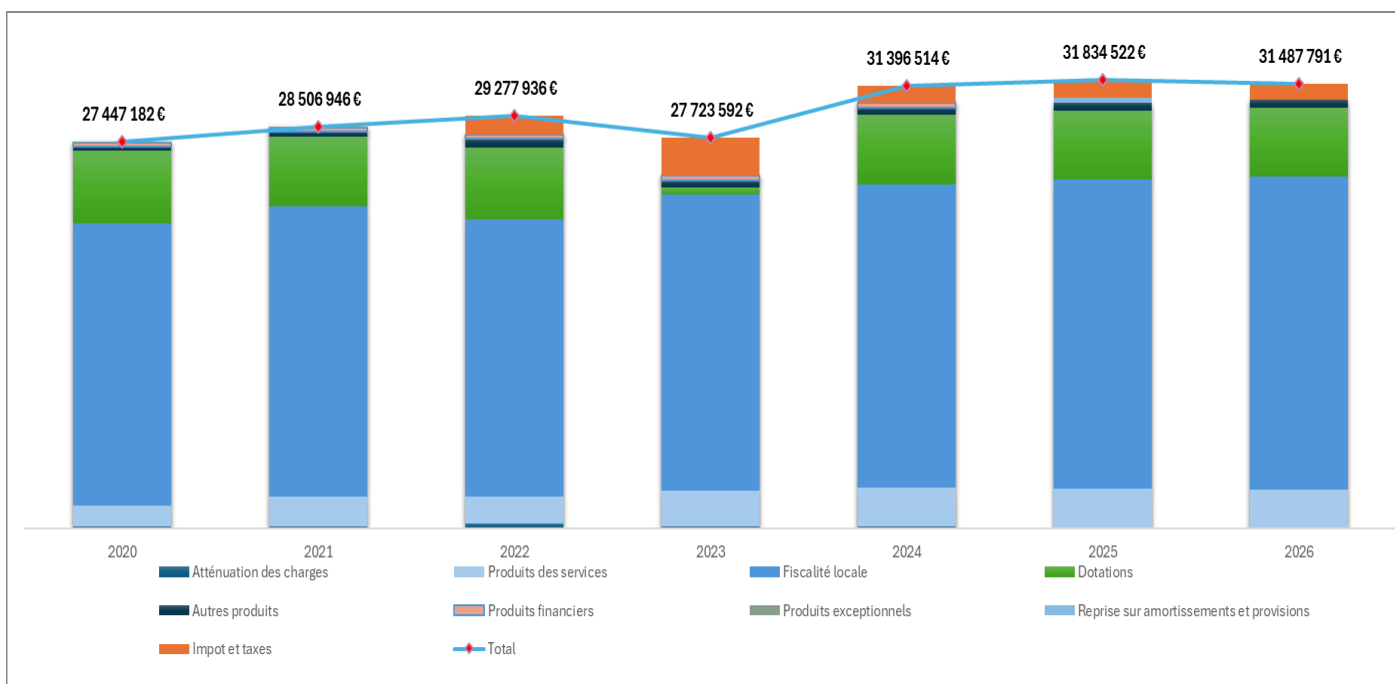
Direction - Services	Direction	Services
DIRECTION DE L'ACTION CULTURELLE	443 448,60 €	
Bibliothèque (<i>Charges à caractère général et de gestion courante</i>)		61 960 €
Culture (<i>Charges à caractère général et de gestion courante</i>)		235 981 €
Conservatoire (<i>Charges à caractère général et de gestion courante</i>)		40 200 €
Centre Culturel Rachel Félix (<i>Charges à caractère général et de gestion courante</i>)		86 114 €
Musée Jean Jacques Rousseau (<i>Charges à caractère général et de gestion courante</i>)		19 194 €
DIRECTION DE L'ACTION EDUCATIVE	2 798 160,07 €	
Petite enfance (<i>Charges à caractère général</i>)		736 887 €
Périscolaire (<i>Charges à caractère général</i>)		95 223 €
Restauration municipale (<i>Charges à caractère général</i>)		1 211 325 €
Scolaire (<i>Charges à caractère général et de gestion courante</i>)		446 025 €
Jeunesse et Sports (<i>Charges à caractère général et de gestion courante</i>)		308 700 €
DIRECTION DES AFFAIRES FINANCIERES	2 673 438,12 €	
Frais de gardiennage évènements Ville		16 994 €
Frais de fonctionnement Ville, frais bancaire		63 497 €
Reversement FPIC		339 506 €
Prélèvement au titre de la loi SRU		142 000 €
Contingent SDIS		450 312 €
Subvention CCAS		835 000 €
Admission en non valeur		5 000 €
Créances étientes		48 000 €
Intérêts des emprunts		488 130 €
Charges exceptionnelles		85 000 €
Dotations aux provisions pour risques (Mur Pecnard)		200 000 €
DIRECTION DE LA COMMUNICATION	421 002,42 €	
Communication (<i>Charges à caractère général</i>)		67 826 €
Événementiel (<i>Charges à caractère général et de gestion courante</i>)		352 526 €
Reprographie (<i>Charges à caractère général</i>)		650 €

REPARTITION DES DEPENSES RELLES DE FONCTIONNEMENT (hors charges de personnel)

DIRECTION DES MOYEN GENERAUX ADMINISTRATION GENERALE	908 970,83 €	
Cimetières (Charges à caractère général)		500 €
Commande publique (Charges à caractère général et de gestion courante)		18 000 €
Etat civil (Charges à caractère général)		7 000 €
Secrétariat général (Charges à caractère général et de gestion courante)		504 362 €
Service juridique (Charges à caractère général)		379 109 €
DIRECTION DES RESSOURCES HUMAINES	450 192,00 €	
Formation (Charges à caractère général et de gestion courante)		123 400 €
Hygiène (Charges à caractère général)		22 192 €
Ressources Humaines (Charges à caractère général et de gestion courante)		304 600 €
DIRECTION DES SERVICES INFORMATIQUES	437 901,00 €	
Informatique (Autres charges de gestion courante)		242 531 €
Informatique (Charges à caractère général)		195 370 €
DIRECTION DES SERVICES TECHNIQUES	4 357 295,35 €	
Batiment (Charges à caractère général)		2 205 443 €
Cadre de vie (Charges à caractère général)		379 320 €
mécaniques (Charges à caractère général)		198 600 €
Moyen généraux (Charges à caractère général)		86 000 €
Propreté (Charges à caractère général)		93 500 €
Régie batiment (Charges à caractère général)		129 000 €
Urbanisme (Charges à caractère général et de gestion courante)		560 952 €
Voirie (Charges à caractère général)		704 481 €

ÉVOLUTION DES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT (BP + DM)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Evolution N-1/N
Atténuation des charges	100 000 €	100 000 €	295 000 €	150 000 €	150 000 €	80 000 €	80 000 €	0,00%
Produits des services	1 486 150 €	2 114 600 €	1 968 100 €	2 500 527 €	2 728 825 €	2 755 000 €	2 670 000 €	-3,09%
Impot et taxes	- €	- €	1 353 477 €	2 737 827 €	1 230 000 €	1 277 810 €	1 107 810 €	-13,30%
Fiscalité locale	20 032 173 €	20 583 928 €	19 636 969 €	21 036 206 €	21 530 108 €	21 890 647 €	22 223 190 €	1,52%
Dotations	5 157 286 €	4 992 359 €	5 071 768 €	459 799 €	4 937 281 €	4 892 165 €	4 824 791 €	-1,38%
Autres produits	278 373 €	302 768 €	629 322 €	514 802 €	493 300 €	577 000 €	577 000 €	0,00%
Produits financiers	322 200 €	322 291 €	322 300 €	323 430 €	322 000 €	- €	- €	
Produits exceptionnels	71 000 €	91 000 €	1 000 €	1 000 €	5 000 €	5 000 €	5 000 €	0,00%
Reprise sur amortissements et provisions	-	-	-	-	-	356 900 €	-	
Total	27 447 182 €	28 506 946 €	29 277 936 €	27 723 592 €	31 396 514 €	31 834 522 €	31 487 791 €	-1,09%



Chiffres clés :

Au BP 2026 :

• **31 487 791 € (-1,09 %)**

À retenir :

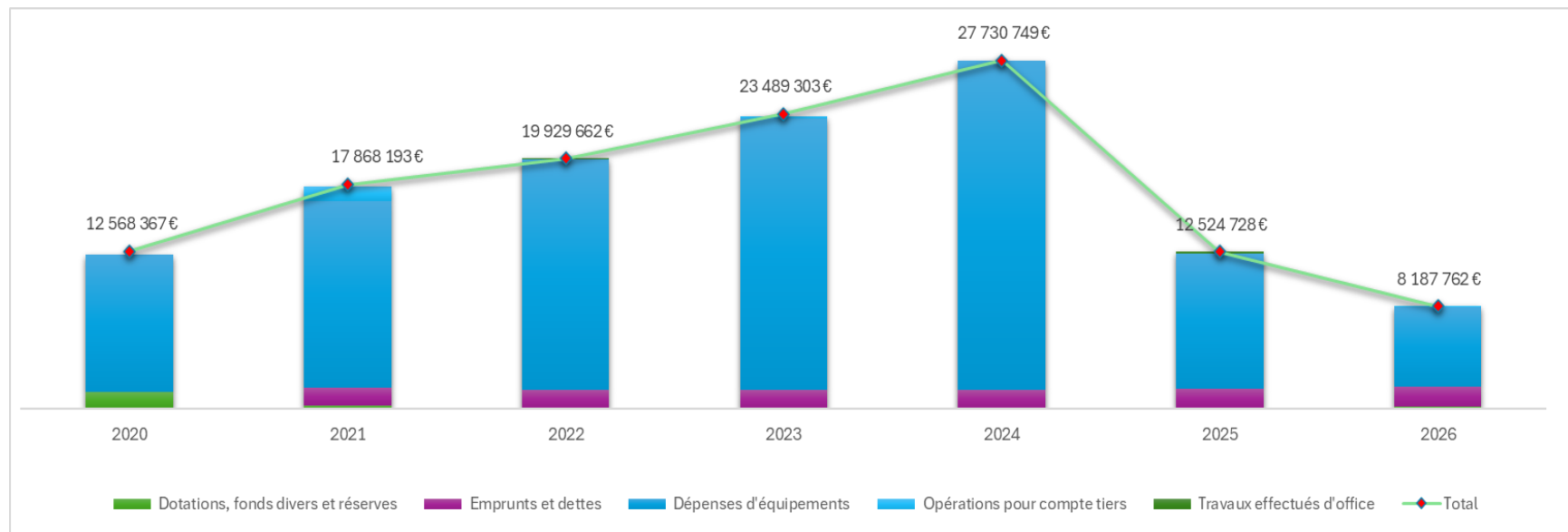
Pas d'augmentation des taux de contributions directes.

Rappel du taux de TFB 38,98 %

III – L'investissement

ÉVOLUTION DES DEPENSES RELLES D'INVESTISSEMENT (BP + DM)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Dotations, fonds divers et réserves	1 395 000 €	268 123 €	- €	22 884 €	3 000 €		180 000 €
Emprunts et dettes		1 440 000 €	1 549 019 €	1 503 500 €	1 550 000 €	1 578 650 €	1 636 988 €
Dépenses d'équipements	10 923 367 €	14 815 972 €	18 372 775 €	21 612 918 €	26 177 749 €	10 816 078 €	6 270 774 €
Immobilisation incorporelles	2 078 188 €	816 038 €	1 108 445 €	1 133 568 €	1 389 596 €	825 500 €	1 195 000 €
Immobilisation corporelles	8 337 526 €	13 696 104 €	13 989 545 €	19 817 350 €	24 788 153 €	9 914 488 €	5 003 774 €
Immobilisations en cours	507 652 €	303 830 €	3 274 785 €	662 000 €	- €	76 090 €	72 000 €
Subventions d'équipement versées		144 099 €		150 000 €			
Opérations pour compte tiers		1 200 000 €		200 000 €			100 000 €
Travaux effectués d'office			7 868 €			130 000 €	
dépenses imprévues	250 000 €						
Total	12 568 367 €	17 868 193 €	19 929 662 €	23 489 303 €	27 730 749 €	12 524 728 €	8 187 762 €



Chiffres clés :

Au BP 2026 :

• **6 270 774 €**

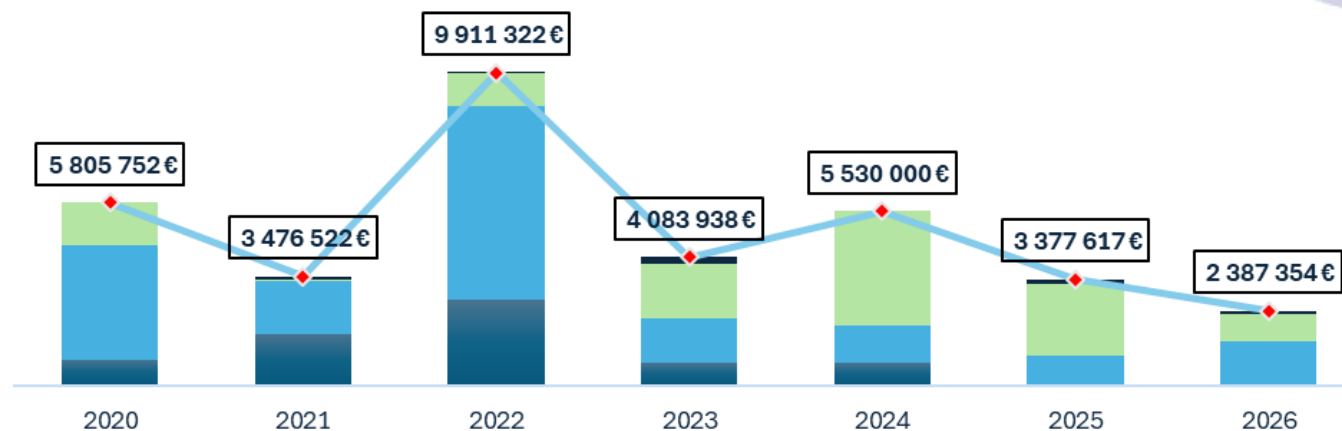
À retenir :

Le BP 2026 est en net recul, comparativement à 2024 et 2025 qui avaient atteint des niveaux élevés, évolution correspondant au cycle classique de fin et de début de mandature

PROJETS		
Rénovation- extension école Ferry - dernière tranche	1 873 000 €	
Entretien des bâtiments communaux et équipements sportifs	1 542 500 €	
Restauration de la Collégiale – Lancement des premiers travaux (sacristie)		250 000 €
Rénovation et extension du COSOM (Maitrise d'œuvre)		600 000 €
Réparations urgentes Dojo (vestiaires)		200 000 €
Clématisation de la salle de spectacle du Centre Culturel Rachel Felix		80 000 €
Suite de la rénovation de la salle de la Forêt		100 000 €
Mises aux normes réglementaires des crèches des Elfes et des farfadets		30 000 €
Mise en sécurité divers bâtiments		50 000 €
Mises aux normes d'accessibilité de portes et ouvertures - tous batiments		75 000 €
Rénovations divers plafonds et éclairages - toutes écoles		50 000 €
Cadre de vie - espaces verts - entretien des voiries	1 554 000 €	
Réfection de voiries et espaces publics		705 000 €
Enfouissement des réseaux rue des Chesneaux (tranche 1)		480 000 €
Achats de plantations		50 000 €
Réfection aire de jeux des Champeaux		40 000 €
Remplacement du mobilier urbain		35 000 €
Frais d'études divers		50 000 €
Mise aux normes réglementaires des bornes à incendie		40 000 €
Aménagements de sécurisation des voiries		60 000 €
Création d'une remise pour outils jardins familiaux JACOMO		20 000 €
Cloture du terrain de jeux résidence Florian		17 000 €
Equipement de service	491 304 €	
Rénouvellement de véhicule (dont véhicule propreté)		60 000 €
Création d'un hangar de protection du matériel d'entretien et achat d'engin de tonte stade Mandela		120 000 €
Remplacement de la scie à panneaux atelier		46 000 €
Economies d'énergie	261 000 €	
Poursuite du retrofit Led du réseau d'éclairage public		75 000 €
Modernisation des installations de chauffage dans le cadre du marché d'exploitation		72 000 €
Régularisation des systèmes de chauffage et d'éclairage dans les structures petite enfance		15 000 €
Acquisition de refroidisseurs d'air pour les écoles		27 000 €
Informatique - Systèmes de communication	146 660 €	
Investissements divers	400 000 €	
Provision pour acquisitions foncières (notamment locaux commerciaux)		200 000 €
Provision pour travaux d'urgence et aléas		200 000 €

ÉVOLUTION DES RECETTES RÉELES D'INVESTISSEMENT (BP + DM)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Produits de cession	830 000 €	1 660 000 €	2 732 400 €	750 000 €	750 000 €	- €	- €
Dotations, fonds divers et réserve	3 630 773 €	1 646 522 €	6 132 000 €	1 372 125 €	1 180 000 €	950 000 €	1 430 000 €
Subventions d'investissement	1 344 979 €	50 000 €	1 039 054 €	1 761 813 €	3 600 000 €	2 297 617 €	857 354 €
Opérations pour compte de tiers	- €	120 000 €	7 868 €	200 000 €	- €	130 000 €	100 000 €
Total	5 805 752 €	3 476 522 €	9 911 322 €	4 083 938 €	5 530 000 €	3 377 617 €	2 387 354 €



■ Produits de cession
 ■ Dotations, fonds divers et réserve
 ■ Subventions d'investissement
■ Opérations pour compte de tiers
 —◆— Total

Merci pour votre attention