

Rapporteur : M. MEDAN

SEANCE DU CONSEIL MUNICIPAL

DU 9 AVRIL 2026

APPROBATION DU COMPTE ADMINISTRATIF

DU BUDGET PRINCIPAL DE LA VILLE

EXERCICE 2025

RAPPORT

Le Compte Administratif présente le résultat de l'exécution du budget de l'exercice 2025. Pour être approuvé, ce document budgétaire doit être rigoureusement conforme au Compte de Gestion tenu par le Receveur Municipal.

Les résultats de l'exécution de l'exercice 2025 sont :

+7 178 445,98 € pour la section de fonctionnement

-9 978 580,47 € pour la section d'investissement.

L'intégration des résultats antérieurs reportés et la prise en compte des restes à réaliser portent les soldes définitifs à :

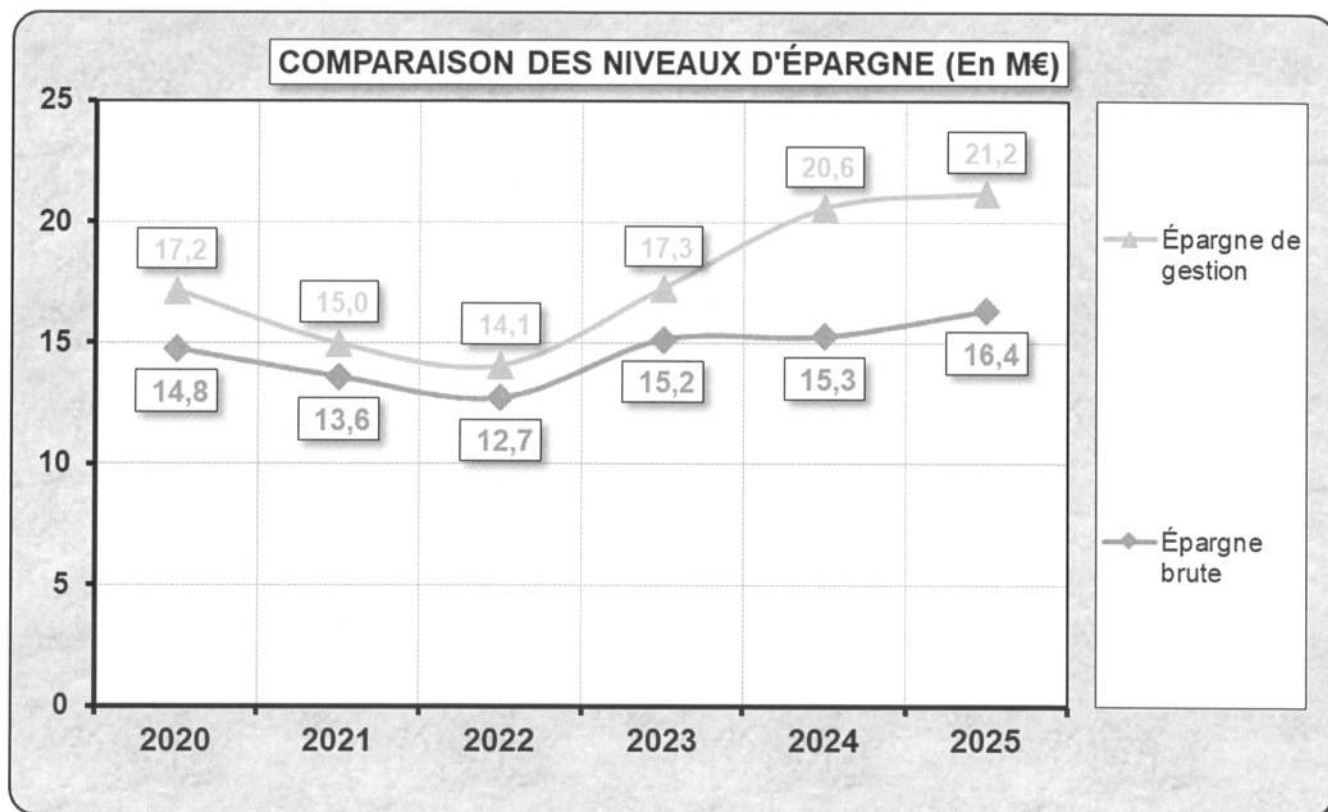
+7 736 621,35 € pour la section de fonctionnement

-7 143 508,64 € pour la section d'investissement (montant de l'affectation du résultat de fonctionnement à effectuer en 2026)

Ce qui fait donc ressortir un solde global de +593 112,71 €.

## 1 - La section de fonctionnement

L'autofinancement de l'exercice (l'épargne brute) s'est fortement apprécié en 2025 atteignant 16,4 M€ (15,3 M€ en 2024).



La capacité de désendettement de la ville s'améliore donc sensiblement. Elle s'établit à 10,5 ans contre 11,3 ans en 2024.

Ce résultat a été obtenu malgré l'imposition par l'Etat en 2025 :

- d'un Dilico de 1,1 M€
- d'une hausse de la cotisation CNRACL de 0,8 M€
- d'une nouvelle baisse de la DGF de 0,3 M€
- d'une hausse des contributions à la péréquation de 0,4 M€

Soit, au total, 2,6 M€ de contraintes nouvelles.

Sans ces mesures nouvelles, l'autofinancement de la ville serait passé de 16,4 M€ à 19 M€, ce qui aurait conduit à un ratio de désendettement de 9 ans.

**1-1 Les dépenses de fonctionnement :**  
**117,5 M€ contre 116,1 M€ en 2024 (+1,2%)**

Après une année 2023 marquée par un contexte inflationniste exceptionnel, largement alimenté par les tensions géopolitiques et la forte hausse des dépenses d'énergie, la ville a connu un point haut dans l'évolution de ses charges de fonctionnement, avec une progression de +8,9 %.

L'année 2024 a ensuite amorcé un infléchissement de cette dynamique, les dépenses de fonctionnement progressant à un rythme plus modéré de +6,5 %, traduisant un début de stabilisation malgré un environnement encore incertain.

En 2025, les dépenses de fonctionnement ont été strictement contenues. Elles n'augmentent que de 1,4 M€, malgré la mise en œuvre du prélèvement de l'Etat (Dilico : 1,1 M€), de la hausse de la cotisation CNRACL (+0,8 M€) et d'une forte hausse des dépenses de péréquation (+0,4 M€).

Ces hausses imposées par les pouvoirs publics ont été, en effet, partiellement compensées par la baisse des prix de l'énergie, les économies de gaz résultant de notre effort de transition écologique (-1,1 M€) ainsi que par la maîtrise des dépenses de personnel qui restent au niveau atteint en 2024.

**-Les charges à caractère général (Chap. 011) : 21,4 M€ (-3,3%)**

Comme sur les années précédentes, les variations à la hausse ou à la baisse des dépenses de fluides ont fortement dicté l'évolution des charges à caractère général. Après une année 2024 qui n'avait pas vu la diminution des dépenses de fluides comme escompté, 2025 voit enfin une diminution sensible des fluides (impact de la baisse des tarifs et des mesures d'économies). Ils sont en recul de -1,1M€ par rapport à l'année 2024.

En K€	CA 2022	CA 2023	CA 2024	CA 2025	Ecart CA 2025 - CA 2024
Electricité	1 683 564	2 904 080	2 985 975	2 151 962	-834 013
Gaz	634 538	1 454 784	1 324 471	962 216	-362 256
Eau	412 308	422 315	432 207	506 973	74 766
<b>TOTAL</b>	<b>2 730 410</b>	<b>4 781 178</b>	<b>4 742 654</b>	<b>3 621 151</b>	<b>-1 121 503</b>

Les autres postes de dépenses qui ont évolué sur cette année :

- Les contrats de prestations de services – 0,3 M€ en raison d'une diminution des dépenses sur le contrat de restauration scolaire (-0,2 M€) en lien avec une baisse du niveau des impayés comptabilisés et de -0,1 M€ sur les contrats de

- facturation des recettes de stationnement, évolution purement technique liée à la fin d'un schéma où le prestataire reversait l'intégralité des recettes avant refacturation de ses frais.
- Une diminution des dépenses de fournitures (-0,13 M€),
  - La hausse des dépenses de nettoyage (+0,27 M€),
  - Les dépenses d'entretien et de maintenance en progression (+0,24 M€) suite à la hausse de marchés et des réparations imprévues évoquées lors de la décision modificative de décembre dernier,
  - Une hausse des impôts de +0,5 M€, liée au paiement de taxes foncières sur certaines parcelles (US Métro pour lesquels des demandes de dégrèvement ont été engagées).

#### **-Les dépenses de personnel (chap. 012) : 55,4 M€ (stable)**

Malgré une hausse des charges liées à la CNRACL à hauteur de 0,8 M€, les dépenses de personnel en 2025 sont restées globalement stables par rapport à 2024, alors même que le budget initial prévoyait une augmentation de 25 ETP.

Cette situation s'explique notamment par :

- une augmentation des départs à la retraite (+18 par rapport à 2024) ;
- une moindre mobilisation des emplois non permanents (remplaçants, saisonniers), soit -7 ETP ;
- un allongement des délais de recrutement, lié aux tensions sur certains métiers et aux départs, conduisant à un solde négatif de -9 ETP.

Au total, ces évolutions se traduisent par une diminution des effectifs, avec un passage de 980 ETP en 2024 à 971 ETP en 2025.

#### **-Les autres charges de gestion courante (Chap. 65) : 7,7 M€ (+7,4%)**

Les autres charges de gestion courante se sont élevées à 7,7 M€ contre 7,2 M€ en 2024.

Cette hausse s'explique par trois facteurs majeurs que sont :

- L'augmentation de la subvention versée au CCAS (+0,3 M€) passant à 2,8 M€
- La hausse des subventions aux associations de +0,2 M€ sous l'effet d'une augmentation des subventions accordées aux associations de la politique de la ville pour 78 K€, pour le sport 65 K€ et de l'intégration dans le budget de la ville des subventions au PIMMS auparavant portées par le CCAS pour 49 K€

#### **-Le Fonds de Compensation des Charges Territoriales (FCCT) : 23,1 M€(+1,5%)**

Le Fonds de Compensation des Charges Territoriales (FCCT) correspond au reversement à l'Etablissement Public Territorial Vallée Sud-Grand Paris des recettes fiscales perçues par la Ville pour le compte du Territoire.

Il s'est élevé à 23,1 M€ en 2025 contre 22,8 M€ en 2024 (+1,5%).

**-Les contributions (Chap. 014) : 4,3 M€ (+55%)**

La Ville était assujettie à deux dispositifs de péréquation :

-Le Fonds national de Péréquation des ressources Intercommunales et Communes (FPIC) pour 1,9 M€, un montant en forte progression par rapport à 2024 (1,7 M€).

-Le Fonds de Solidarité de la Région Ile de France (FSRIF), appliqué depuis 2017, qui a atteint 1,24 M€ en 2025, contre 1,12 M€ en 2024.

A cela s'est ajouté en 2025, un nouveau prélèvement imposé par l'Etat en vue de réduire son déficit public, le Dilico, pour une charge nouvelle de 1,1 M€ sur 2025.

Enfin, la contribution visant à compenser la chute du produit des amendes de police, subie par Ile de France Mobilités et la Région Ile-de-France, est passée de 15 K€ en 2024 à 80 K€ en 2025.

Le total des contributions supportées par la Ville s'établit ainsi à 4,3 M€ en 2025, contre 2,8 M€ en 2024. Cette évolution constitue le principal facteur de progression des dépenses de fonctionnement. En l'absence de cette hausse des contributions, les dépenses de la Ville auraient enregistré une légère diminution.

**1-2 Les recettes de fonctionnement :  
133,8 M€ contre 131,3 M€ en 2024 (+1,9%)**

Les recettes de fonctionnement (hors produits de cessions) se sont ainsi établies à 133,8 M€, contre 131,3 M€ en 2024 et 124,2 M€ en 2023.

**-Les recettes fiscales (Chap. 73 et 731) : 99 M€ (95,8M€ en 2024)**

Le produit des impôts locaux progresse de 2 % en 2025 pour atteindre 72,8 M€, contre 71,4 M€ en 2024. Cette évolution, plus modérée que lors des exercices précédents (+6,4 % en 2024 et +12,6 % en 2023), s'explique par une revalorisation plus limitée des bases fiscales (1,7 % contre 3,9 % en 2024 et 7,1 % en 2023), ainsi que par l'absence de nouvelle hausse des taux de taxe foncière, après les augmentations intervenues en 2023 et 2024.

Les rôles supplémentaires de fiscalité se sont établis à 0,1 M€, soit un niveau similaire aux dernières années.

L'attribution de compensation perçue par la Ville est identique à celle des années antérieures (19,4 M€).

La taxe sur l'électricité s'est établie à 1,1 M€, soit le montant de l'année 2024.

La taxe de séjour a généré 214 K€ en 2025 contre 137 K€ en 2024 année de son institution.

Les autres recettes fiscales (droits de voirie, taxes diverses) se sont établies à 340 K€ contre 305 K€ en 2024.

Le facteur majeur de la hausse des recettes fiscales en 2025 résulte de la dynamique des droits de mutation qui progressent de +1,75 M€ par rapport à 2024. Cette hausse importante est due en partie à une opération exceptionnelle à hauteur de 1 M€ du fait de l'acquisition par Hauts de Bièvre Habitat des 5 tours du Parvis de la Bièvre. En neutralisant cet effet, la reprise, après l'effondrement constaté en 2024 par rapport à 2023 (-0,5 M€), des droits de mutation a été dynamique (+0,8M€).

#### **-Les subventions et dotations reçues (Chap. 74) : 12,8 M€**

L'ensemble des dotations, compensations et subventions perçues par la Ville a progressé de +0,1 M€ en 2025.

La DGF qui constitue la plus grande partie des recettes de ce chapitre a connu une nouvelle érosion en 2025 avec une diminution de 0,3 M€ passant à 5,3 M€ contre 5,6 M€ en 2024. Cette diminution résulte des conséquences de la loi de finances qui assure le financement des dotations de péréquation des villes pauvres par une minoration de la DGF des villes considérées comme plus favorisées.

Cette minoration a été compensée par la progression des versements de subventions de la CAF (+0,3 M€) concernant les différentes activités de la ville en lien avec la mise en place de la nouvelle Convention Territoriale Globale (CTG) en 2025. Ainsi, les subventions de la CAF ont progressé de 0,2 M€ concernant les activités scolaires et les CML et de 0,1 M€ sur le financement des crèches.

Enfin, les dotations de compensation ont augmenté de +0,1 M€ en raison d'une nouvelle compensation fiscale mise en place suite à une disposition de la loi de finances 2025 sur la TH des résidences secondaires, dont le montant était de 173 K€ et qui a permis de compenser la perte du fonds départemental de péréquation de la taxe professionnelle (FDPTP) (62 K€ en 2024).

## -Les produits des services et revenus des immeubles (Chap. 70 et 75) : 20,8 M€

Les produits des services ont progressé de 0,8M€ en 2025 par rapport à 2024 : 9,5M€ contre 8,7 M€ en 2024.

Activités (En K€)	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	CA 2023	CA 2024	Crédits 2025	CA 2025
Garderies scolaires	713	433	585	654	781	799	857	821
Etudes dirigées	516	315	453	494	574	600	640	610
Restauration scolaire (impayés)	226	35	174	156	180	236	225	207
Centres de loisir	881	693	846	1 081	1 226	1 384	1 460	1 443
Restauration des centres de loisir	22	12	18	17	14	40	32	29
Autres activités des centres de loisir	58	30	40	45	52	41	38	29
Classes de découverte	239	58	107	284	313	313	323	338
Espace Jeunes	12	46	56	57	57	60	60	53
Séjours de vacances	501	253	299	485	538	553	538	506
Ludothèque	26	9	11	23	27	26	26	26
Médiathèques	45	28	32	31	37	36	36	35
Animations	85	25	79	45	112	95	108	92
Centre culturel Château Sarran	501	245	353	341	502	519	550	681
Cinéma	1 312	466	571	896	1 134	1 132	1 263	1 008
Petite Enfance	2 428	1 732	2 150	2 335	2 225	2 138	2 397	2 337
Politique de la Ville	7	7	6	11	5	12	11	6
Autres activités culturelles	51	21	32	65	70	61	75	73
Ecoles Municipale des sports	211	36	229	221	331	239	330	369
Sport pour tous	0	0	0	219	199	181	250	368
Fosse de plongée Pajeaud	0	0	0	0	0	0	250	222
Autres activités sportives	336	255	59	81	101	146	269	172
Divers	5	18	14	51	76	103	126	116
<b>Total</b>	<b>8 176</b>	<b>4 717</b>	<b>6 115</b>	<b>7 591</b>	<b>8 553</b>	<b>8 714</b>	<b>9 862</b>	<b>9 540</b>

Après un exercice 2024 particulièrement dynamique (7M€), les redevances domaniales ont connu une réduction -0,6 M€. Les principales variations sont les suivantes :

- Redevances d'occupation du domaine public : qui avaient constitué le principal moteur de la progression des recettes en 2024, enregistrent en 2025 une forte diminution, en lien avec la baisse du nombre d'emprises de chantiers. Leur produit passe ainsi de 1,85 M€ en 2024 à 0,9 M€ en 2025, soit une diminution d'environ 1 M€.

- Stationnement urbain et parkings : 2,13 M€ en 2025 contre 2,06 M€ en 2024, soit +0,07 M€

- Forfaits post-stationnement : 2,2 M€ / 1,7 M€, soit +0,5 M€

- Travaux pour compte de tiers : 0,4 M€ / 0,5 M€, soit -0,1 M€

- Autres (Cimetière, marché ...) : 0,88 M€ / 0,84 M€, soit +0,04 M€

Les remboursements de frais ont diminué sur 2025 de -207 K€ (692K€ / 899 K€) du fait de la diminution des remboursements auprès de VS GP pour 0,16M€ et du fait de

la reprise en direct par la ville d'activité auparavant portée par le CCAS qui faisait l'objet d'un remboursement par ce dernier pour 0,07M€.

Les loyers et redevances perçus se sont établis à 3,1 M€ en 2025, en progression de +0,2M€ par rapport à 2024.

Il convient de préciser que suite au passage à la M57, le chapitre des autres produits de gestion intègre désormais des recettes considérées auparavant comme exceptionnelles :

- les remboursements d'assurances, pour 0,5 M€ contre 0,35 M€ en 2024
- Le dégrèvement à percevoir des taxes foncières pour 0,5 M€.

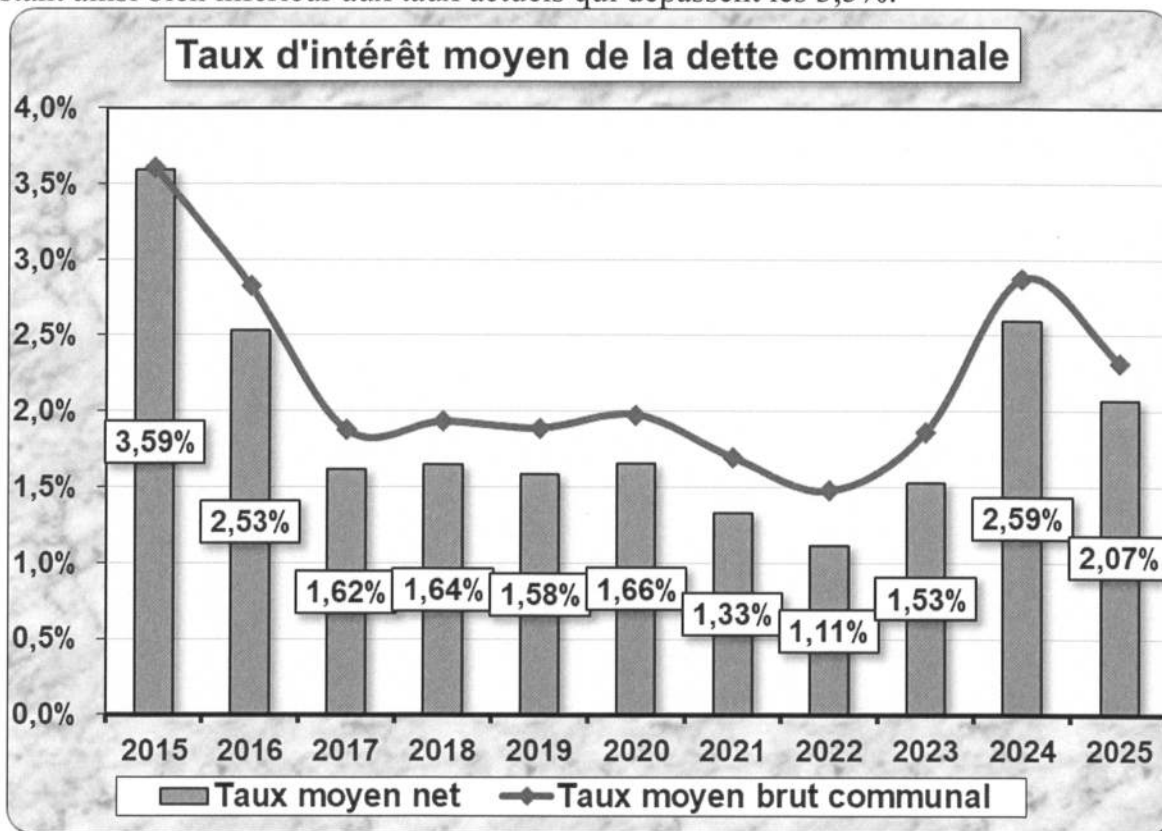
### **-Les atténuations de charges (Chap. 013)**

Enfin, les remboursements liés aux charges de personnel (Assurance, emplois détachés ...) se sont établis à 472 K€ contre 404 K€ en 2024.

### **1-3 Le résultat financier**

La diminution des taux observée sur l'année 2025 après l'épisode de hausse observé sur 2024 a permis de voir une première diminution des charges financières sur l'exercice : elles passent de 5,5M€ en 2024 à 5,2M€ en 2025.

Le taux moyen net de la dette s'établit ainsi à 2,07% en 2025 (2,59% en 2024), restant ainsi bien inférieur aux taux actuels qui dépassent les 3,5%.



## 1-4 Le résultat exceptionnel

Le solde des produits et charges exceptionnels est de -17 K€ en 2025 contre -227 K€ en 2024

## 2 - La section d'investissement

### 2-1 Les dépenses d'investissement

En 2025, le niveau d'investissement s'établit à 39 M€ de dépenses réalisées, complété par 12,1 M€ de reports, traduisant un volume d'équipement élevé, sans toutefois retrouver le niveau exceptionnel observé en 2023.

Concernant les investissements stratégiques, l'exercice est principalement marqué par l'acquisition du site de l'US Métro pour 16,4 M€, qui constitue l'opération la plus significative de l'année. La ville a, en outre, mis à niveau un premier terrain de sport pour 1,6 M€.

Par ailleurs, plusieurs opérations structurantes ont été enclenchées, notamment dans le cadre du projet Antonypole, avec 4,4 M€ consacrés à l'enfouissement des lignes à très haute tension et 0,6 M€ dédiés aux aménagements des espaces publics.

Enfin, 1 M€ a été mobilisé pour le déploiement de la vidéoprotection.

Répartition des dépenses d'investissement (En M€)	Dépenses payées	Dont transition énergétique	Restes à réaliser
Grands projets, nouveaux équipements	9,6	1,4	4,6
Acquisition de l'US Métro	16,4	0,0	0,0
Mise à niveau des terrains de sport de l'US METRO	1,6	0,3	0,0
Acquisitions foncières	0,0	0,0	0,8
Subventions pour le logement social	0,8	0,0	2,3
<b>Investissements stratégiques</b>	<b>28,4</b>	<b>1,7</b>	<b>7,8</b>

Les dépenses d'investissements récurrents s'établissent à 10,6 M€ avec plus de 5 M€ concernant les travaux dans les bâtiments communaux dont :

-1,6 M€ sur les bâtiments scolaires

-0,9 M€ sur l'hôtel de ville

-0,8 M€ sur les crèches et les bâtiments sportifs

Répartition des dépenses d'investissement (En M€)	Dépenses payées	Dont transition énergétique	Restes à réaliser
Travaux dans les bâtiments communaux	5,0	2,6	2,3
Travaux récurrents de voirie	1,2	0,5	0,5
Reconstructions de voirie	0,0	0,0	0,0
Eclairage public	0,4	0,0	0,1
Travaux et équipements d'espaces verts	0,4	0,2	0,2
Stationnement urbain, parkings et mobilités	0,3	0,0	0,0
Sécurité des bâtiments communaux	0,2	0,0	0,0
Equipements des services	1,2	0,0	0,3
Parc automobile	0,6	0,5	0,1
Equipements informatiques	1,2	0,0	0,6
Autres (Annonces, avances ...)	0,2	0,0	0,1
<b>Investissements récurrents</b>	<b>10,6</b>	<b>3,7</b>	<b>4,3</b>
<b>Total général</b>	<b>39,0</b>	<b>5,4</b>	<b>12,1</b>

Les autres dépenses, de nature plus récurrente, concernent notamment les travaux de voirie, les équipements des services ainsi que les investissements informatiques, chacun représentant un montant d'environ 1,2 M€.

Au titre des dépenses de la transition écologique, après une année 2024 marquée par un niveau de 6,5 M€, représentant 19 % des investissements, le montant s'établit à 5,4 M€ en 2025.

Cette évolution doit toutefois être nuancée en raison de l'intégration, en 2025, de l'acquisition des terrains de l'US Métro pour 16,4 M€, dont la nature foncière ne relève pas du périmètre d'analyse des dépenses de transition écologique.

Dès lors, après retraitement de cet élément, le taux de dépenses à impact passe de 19% en 2024 à 23,7 % en 2025, traduisant une progression de l'effort de la collectivité en matière de transition écologique.

<b>Dépenses consacrées à la transition écologique</b>	<b>en €</b>
Bornes de recharge	83 244
Chauffage et pompes à chaleur	135 058
Circulations douces	30 098
Eclairages intérieurs	752 916
Géothermie	21 567
Gestion technique (GTN/GTC)	9 233
Mobilités durables	1 704
Photovoltaïque	141 145
Rénovation de l'éclairage public et SLT	413 612
Rénovation énergétique	1 369 019
Stores	141 489
Transition écologique-Divers	14 002
Transition écologique-Grands projets	1 647 449
Transition écologique-Nouveaux équipements	5 373
Verdissement des cours d'écoles	132 074
Verdissement des équipements publics	77 545
Verdissement du parc automobile	391 020
<b>Total général</b>	<b>5 366 547</b>
<b>Total des dépenses d'équipement 2025 corrigées des acquisitions foncières</b>	<b>22 602 101</b>
<b>% des dépenses consacrées à la transition écologique</b>	<b>23,74%</b>

## 2-2 Le financement des investissements

Le financement de ces investissements a été assuré par :

-l'autofinancement :	16,4 M€
-le Fonds de Compensation de la TVA :	3,8 M€
-la taxe d'aménagement :	0,1 M€
-les subventions d'investissement :	10,9 M€
-les autres recettes :	0,1 M€

Soit un total de : 31,2M€

Le financement des investissements réalisés (39 M€) et engagés (12,1 M€ figurant en restes à réaliser) sur 2025, ainsi que l'amortissement des emprunts existants (16,7 M€) ont été assurés avec un recours à des emprunts nouveaux (16 M€).

Les recettes figurant en restes à réaliser se sont établies à 42,3 M€ (dont 2,8 M€ de subventions, 0,5 M€ de recettes diverses et 39 M€ d'emprunts souscrits à mobiliser de façon échelonnée à partir de 2026, potentiellement sur deux ans).

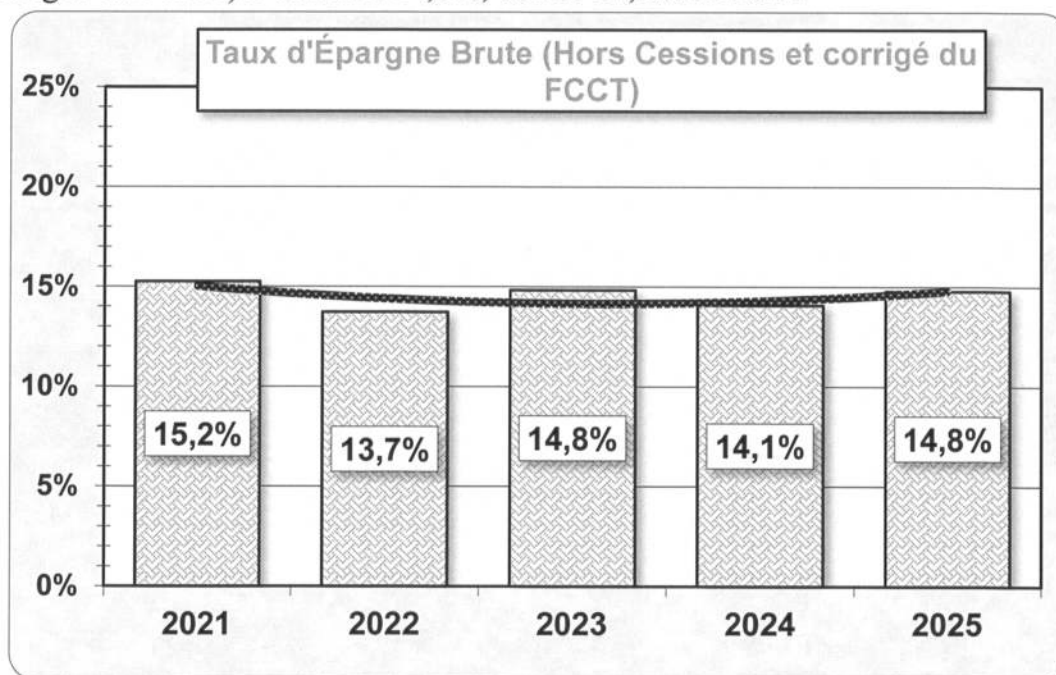
En 2025, l'endettement a pu diminuer de 171,9 M€ à 171,2 M€, soit -0,7 M€.

## 3 – L'analyse financière

L'autofinancement (épargne) brut constitue l'indicateur de référence pour évaluer la situation financière d'une collectivité. Il mesure la capacité de la Ville à rembourser sa dette. A 16,4 M€, il est en progression significative par rapport aux dernières années.

La Marge d'Autofinancement Courante (Epargne nette / Recettes de Fonctionnement) s'apprécie légèrement en 2025 (-0,3% contre -0,5%) en raison de la progression de l'épargne brute.

Le taux d'épargne brute (Epargne brute / Recettes de fonctionnement hors cession et corrigée du FCCT) s'établit à 14,8%, contre 14,1% en 2024.



### **3-1 Les ratios de gestion**

Après retraitement des flux liés à VSGP, la part des dépenses de personnel dans les dépenses de fonctionnement s'établit à 58,8% contre 59,4% en 2024 et 60,1% en 2023.

Le ratio « Dépenses de fonctionnement + Amortissement de la dette / Recettes de fonctionnement » passe à 100,2%, à comparer à 100,5% en 2024 et 99,6% en 2023.

L'épargne nette est légèrement négative (-0,4 M€), mais cela n'obère pas la capacité de la Ville à financer ses investissements.

### **3-2 Les ratios d'investissement**

Les investissements réalisés et payés en 2025 se sont établis à 39 M€, contre 34,1 M€ et 62,7 M€ sur les deux exercices précédents.

A cela, se rajoutent les reports pour 12,1 M€.

Depuis 2020 (Hors reports 2025), la Ville aura investi près de 233 M€ de dépenses d'équipement, soit une moyenne annuelle de 38,9 M€.

Le ratio « dépenses d'équipement brut / Recettes réelles de fonctionnement » augmente à 28,8%, contre 26 % en 2024 et 49,8% en 2023.

### **3-3 Ratios d'endettement**

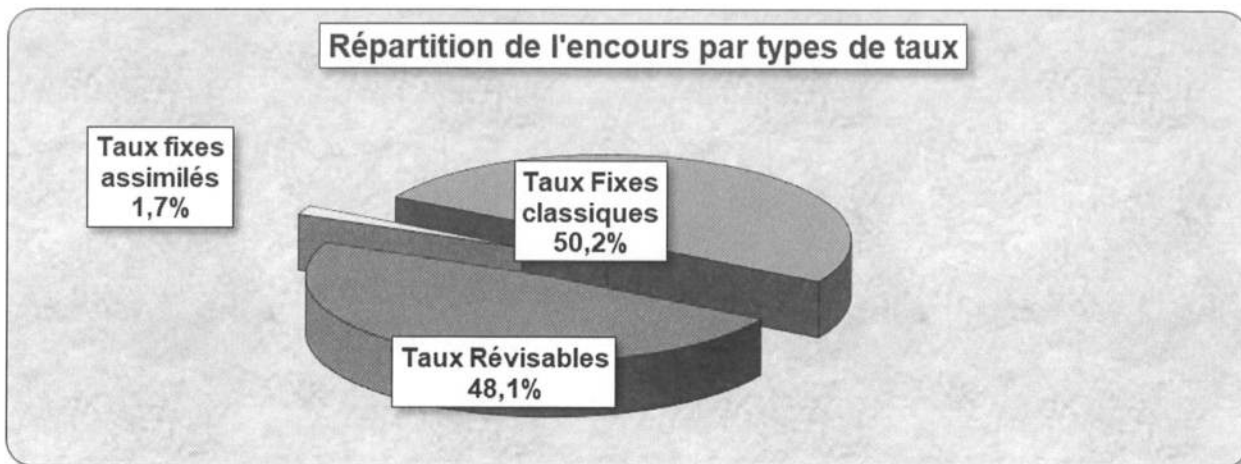
L'endettement de la Ville s'est établi à 171,2 M€ contre 171,9 M€ en 2024.

Cette valeur est à mettre en rapport avec le niveau d'autofinancement, et la capacité de la ville à le développer par un ensemble large de mesures de gestion.

Cela représente une valeur de 2 644€ par habitant (2 687€ en 2024 et 2 400€ en 2022).

Mais, il convient de rappeler que les investissements de la Ville, financés par la dette, intègrent de nombreux portages fonciers, en particulier pour l'aménagement d'Antony-pole, qui le moment venu, viendront abonder les finances de la Ville.

Rapportée à un autofinancement de 16,4 M€, la capacité de désendettement de la Ville s'établit à 10,5 ans (Pour un niveau maximum conseillé par la Cour des Comptes de 12 ans, et un seuil d'alerte de 15 ans et contre une valeur 2024 de 11,3 ans).



La durée résiduelle moyenne de la dette est de 14 ans et 6 mois.

Le ratio « Encours de dette / Recettes réelles de fonctionnement » s'établit à 127,9% par rapport à 130,9% en 2024.

## ANNEXES :

- N°1 : Résultat de clôture
- N°2 : Section de fonctionnement par chapitre
- N°3 : Analyse financière – Synthèse des niveaux d'épargne
- N°4 : Dépenses de fonctionnement par secteurs d'activité
- N°5 : Recettes de fonctionnement par secteurs d'activité
- N°6 : Section d'investissement par chapitre
- N°7 : Dépenses d'équipement par secteurs d'activité
- N°8 : Récapitulatif des dépenses et des recettes d'investissement
- N°9 : Dépenses d'investissement liées à la transition écologique
- N°10 : Analyse financière – Vue d'ensemble
- N°11 : Ratios synthétiques d'analyse financière
- N°12 : Comparaison graphique des niveaux d'épargne
- N°13 : Synthèse graphique de la dette
- N°14 : Bilan de la formation des élus

## RAPPORT DU COMPTE ADMINISTRATIF 2025

### ANNEXES

- N°1 : Résultats de clôture
- N°2 : Section de fonctionnement - Evolution annuelle des crédits par chapitres
- N°3 : Analyse financière - Niveaux d'épargne
- N°4 : Dépenses réelles de fonctionnement par secteurs d'activité (présentation graphique)
- N°5 : Recettes réelles de fonctionnement par secteurs d'activité (présentation graphique)
- N°6 : Section d'investissement - Evolution annuelle des crédits par chapitres
- N°7 : Dépenses d'équipement brut par secteurs d'activité (présentation graphique)
- N°8 : Détail des dépenses d'équipement mandatées et reportées, et leur financement
- N°9 : Dépenses d'investissement dédiées à la transition écologique
- N°10 : Analyse financière - Vue d'ensemble
- N°11 : Analyse financière - Ratios
- N°12 : Présentation graphique des niveaux d'épargne
- N°13 : Evolution des données principales de la dette
- N°14 : Formation des élus

## COMPTE ADMINISTRATIF 2025

### RÉSULTATS DE CLÔTURE

	INVESTISSEMENT	FONCTIONNEMENT	TOTAL
Prévisions	137 777 903,58	136 432 758,37	+274 210 661,95
<b>RECETTES</b>	<b>48 877 093,13</b>	<b>134 305 402,72</b>	<b>183 182 495,85</b>
<b>DÉPENSES</b>	<b>58 855 673,60</b>	<b>127 126 956,74</b>	<b>185 982 630,34</b>
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>-9 978 580,47</b>	<b>+7 178 445,98</b>	<b>-2 800 134,49</b>
<b>Résultats Antérieurs Reportés</b>	<b>-27 336 127,59</b>	<b>+558 175,37</b>	<b>-26 777 952,22</b>
<b>TOTAL DES RÉSULTATS</b>	<b>-37 314 708,06</b>	<b>+7 736 621,35</b>	<b>-29 578 086,71</b>
<b>RESTES A RÉALISER</b>	<b>42 273 169,50</b>	<b>0,00</b>	<b>42 273 169,50</b>
Dépenses	12 101 970,08	0,00	12 101 970,08
Solde des restes à réaliser	+30 171 199,42	+0,00	+30 171 199,42
<b>CUMUL GÉNÉRAL</b>	<b>-7 143 508,64</b>	<b>+7 736 621,35</b>	<b>+593 112,71</b>
Excédent			
Déficit			



## Annexe N°3

## ANALYSE FINANCIÈRE : NIVEAUX D'ÉPARGNE

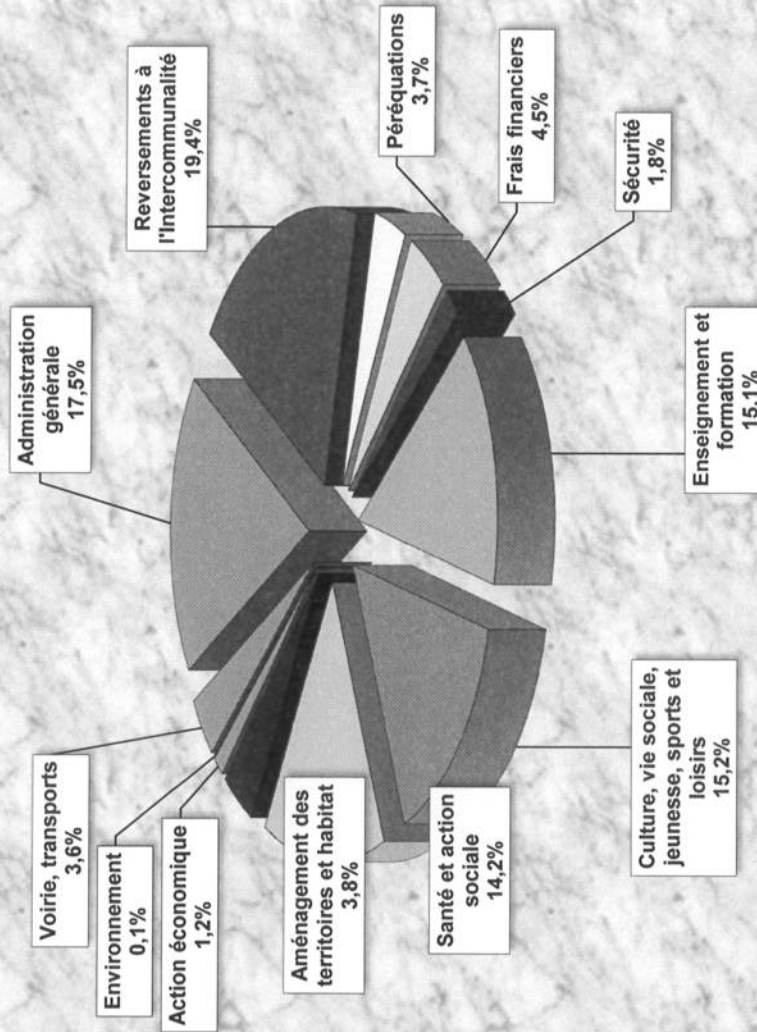
En milliers d'€

	Variation				
	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Dépenses de gestion communales</b>					
Charges générales (Chap. 011)	70 911	75 287	80 918	84 714	84 515
Frais de personnel (Chap. 012)	16 319	18 126	21 504	22 116	21 377
Autres charges de gestion courante (Chap. 65)	48 166	50 665	52 343	55 423	55 435
	6 427	6 497	7 072	7 176	7 703
<b>Autres dépenses de gestion</b>	<b>22 834</b>	<b>23 624</b>	<b>24 890</b>	<b>25 600</b>	<b>27 494</b>
Reversements à l'EPT (Art. 65541)	20 200	20 805	21 974	22 793	23 136
Péréquations (Chap. 014)	2 633	2 819	2 916	2 807	4 358
<b>Recettes courantes de fonctionnement</b>	<b>108 723</b>	<b>112 985</b>	<b>123 076</b>	<b>130 884</b>	<b>133 189</b>
Dotation globale de fonctionnement (DGF)	6 008	5 607	5 619	5 592	5 303
Autres dotations et subventions	6 912	5 844	6 508	7 117	7 527
Impôts locaux	57 426	59 609	67 073	71 476	72 851
Attribution de compensation	19 434	19 434	19 434	19 434	19 434
Autres recettes fiscales (Chap. 73)	6 409	6 172	5 742	4 909	6 742
Produits des services (Chap. 70 & 75)	12 142	15 764	18 226	21 953	20 858
Atténuations de charges (Chap. 013)	392	556	473	404	472
<b>ÉPARGNE DE GESTION</b>	<b>14 978</b>	<b>14 074</b>	<b>17 268</b>	<b>20 569</b>	<b>21 179</b>
Résultat financier	-1 544	-1 263	-2 442	-5 071	-4 808
Résultat exceptionnel	+172	-86	+325	-227	-17
Produits de cessions	1 316	363	18	20	37
<b>ÉPARGNE BRUTE</b>	<b>14 921</b>	<b>13 087</b>	<b>15 169</b>	<b>15 291</b>	<b>16 392</b>
<b>ÉPARGNE BRUTE (Hors Cessions)</b>	<b>13 605</b>	<b>12 725</b>	<b>15 151</b>	<b>15 271</b>	<b>16 355</b>
Rembt en capital (hors RA)	14 090	14 775	14 676	15 928	16 723
<b>ÉPARGNE DISPONIBLE</b>	<b>831</b>	<b>-1 688</b>	<b>493</b>	<b>-637</b>	<b>-331</b>
<b>ÉPARGNE DISPONIBLE (Hors Cessions)</b>	<b>-485</b>	<b>-2 050</b>	<b>474</b>	<b>-657</b>	<b>-368</b>
<b>ENCOURS DE DETTE</b>	<b>116 667</b>	<b>125 692</b>	<b>152 722</b>	<b>171 944</b>	<b>171 219</b>
<b>Encours / Épargne Brute (en Nb d'années)</b>					
Avec Produits de Cessions =	7,8	9,6	10,1	11,2	10,4
Hors Produits de Cessions =	8,6	9,9	10,1	11,3	10,5

Variation

	2021	2022	2023	2024	2025
	+7,7%	+6,2%	+7,5%	+4,7%	-0,2%
	+7,6%	+11,1%	+18,6%	+2,8%	-3,3%
	+7,2%	+5,2%	+3,3%	+5,9%	+0,0%
	+11,8%	+1,1%	+8,8%	+1,5%	+7,4%
	+2,6%	+3,5%	+5,4%	+2,9%	+7,4%
	+2,5%	+3,0%	+5,6%	+3,7%	+1,5%
	+3,9%	+7,0%	+3,5%	-3,7%	+55,2%
	+3,3%	+3,9%	+8,9%	+6,3%	+1,8%
	-4,0%	-6,7%	+0,2%	-0,5%	-5,2%
	-16,4%	-15,5%	+11,4%	+9,3%	+5,8%
	+3,2%	+3,8%	+12,5%	+6,6%	+1,9%
	+0,0%	+0,0%	+0,0%	+0,0%	+0,0%
	+24,1%	-3,7%	-7,0%	-14,5%	+37,4%
	+20,3%	+29,8%	+15,6%	+20,4%	-5,0%
	-0,7%	+41,9%	-14,9%	-14,6%	+16,8%
	-12,7%	-6,0%	+22,7%	+19,1%	+3,0%
	+22,3%	+18,2%	-93,3%	-107,7%	+5,2%
	-0,7%	-12,3%	+15,9%	+0,8%	+7,2%
	-7,8%	-6,5%	+19,1%	+0,8%	+7,1%
	+4,5%	+4,9%	-0,7%	+8,5%	+5,0%
	+0,4%	+7,7%	+21,5%	+12,6%	-0,4%

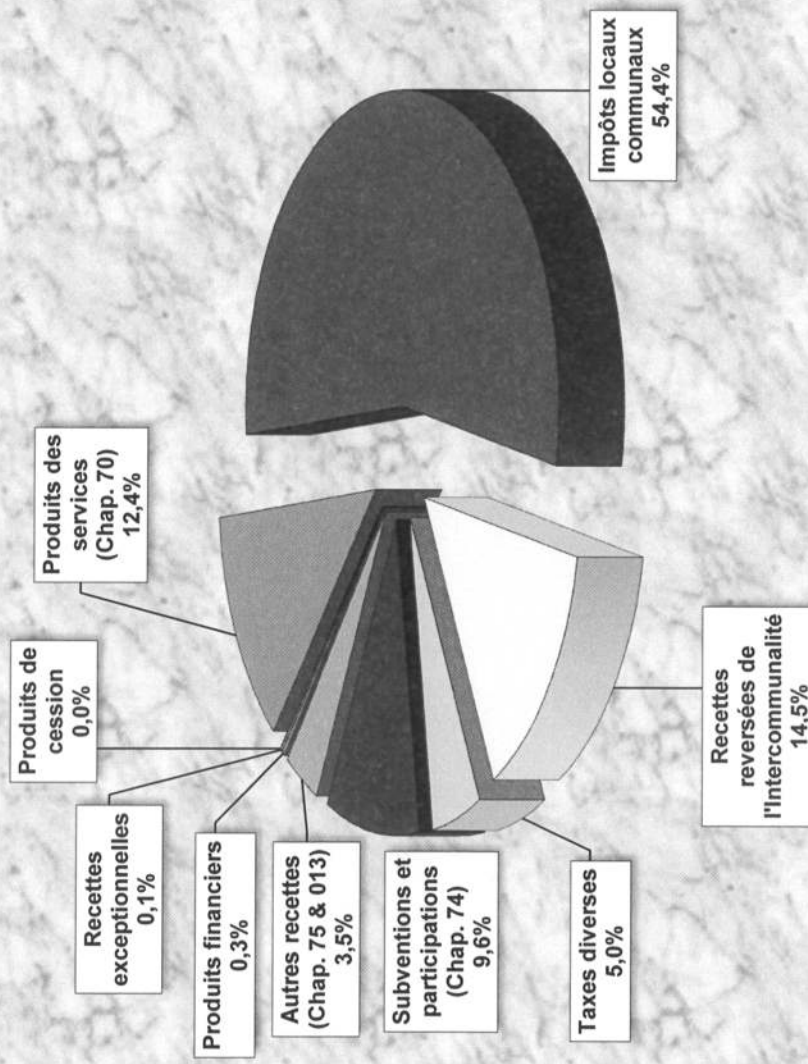
## Dépenses réelles de fonctionnement 2025



Dépenses Réelles de Fonctionnement *		En %
Fonct. 0	Administration générale	20 537 039 € 17,5%
Fonct. 0	Reversements à l'intercommunalité	22 792 812 € 19,4%
Fonct. 0	Péréquations	4 357 789 € 3,7%
Fonct. 0	Frais financiers	5 234 075 € 4,5%
Fonct. 1	Sécurité	2 163 705 € 1,8%
Fonct. 2	Enseignement et formation	17 726 722 € 15,1%
Fonct. 3	Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	17 801 680 € 15,2%
Fonct. 4	Santé et action sociale	16 635 432 € 14,2%
Fonct. 5	Aménagement des territoires et habitat	4 454 356 € 3,8%
Fonct. 6	Action économique	1 419 374 € 1,2%
Fonct. 7	Environnement	60 572 € 0,1%
Fonct. 8	Voirie, transports	4 271 382 € 3,6%
<b>Total</b>		<b>117 454 938 € 100%</b>

\* Par simplification, cette présentation graphique n'intègre pas les opérations purement comptables (Amort. ...).

## Recettes réelles de fonctionnement 2025

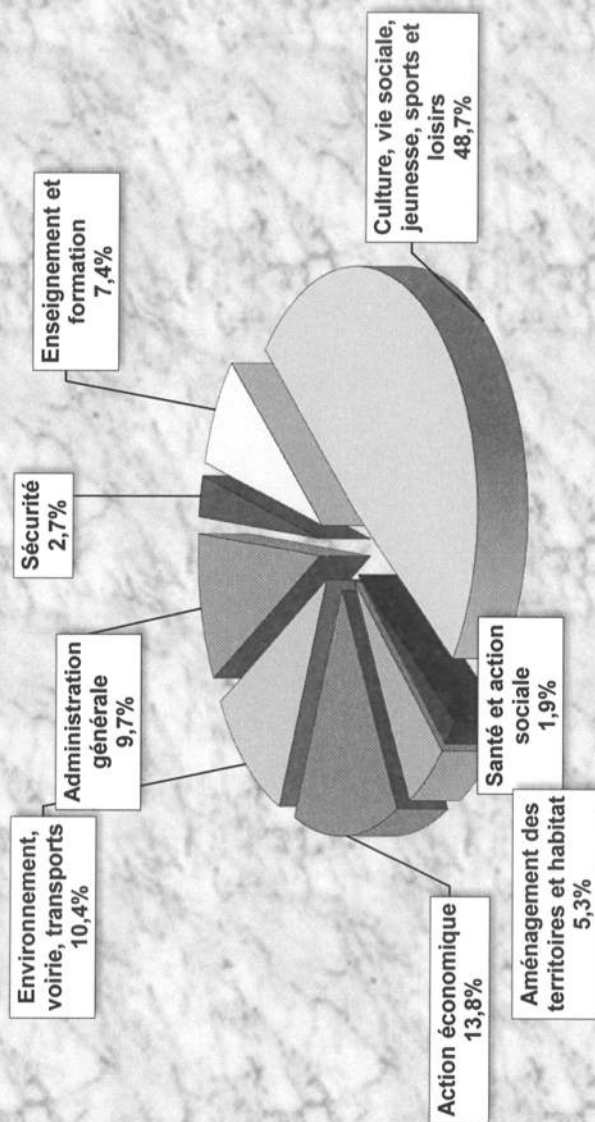


Recettes réelles de Fonctionnement *		En %
Produits des services (Chap. 70)	16 657 745 €	12,4%
Impôts locaux communaux	72 851 324 €	54,4%
Recettes reversées de l'intercommunalité	19 434 078 €	14,5%
Taxes diverses	6 742 433 €	5,0%
Subventions et participations (Chap. 74)	12 830 620 €	9,6%
Autres recettes (Chap. 75 & 013)	4 672 447 €	3,5%
Produits financiers	426 059 €	0,3%
Recettes exceptionnelles	195 103 €	0,1%
Produits de cession	37 195 €	0,0%
<b>Total</b>	<b>133 847 003 €</b>	<b>100%</b>

\* Par simplification, cette présentation graphique n'intègre pas les opérations d'ordre ni les résultats antérieurs reportés, qui correspondent à des flux strictement comptables.



## Dépenses d'équipement 2025



Dépenses d'Équipement *		En %
Fonct. 0	Administration générale	3 800 324 € 9,7%
Fonct. 1	Sécurité	1 053 694 € 2,7%
Fonct. 2	Enseignement et formation	2 874 095 € 7,4%
Fonct. 3	Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	18 985 143 € 48,7%
Fonct. 4	Santé et action sociale	751 160 € 1,9%
Fonct. 5	Aménagement des territoires et habitat	2 078 451 € 5,3%
Fonct. 6	Action économique	5 390 649 € 13,8%
Fonct. 7-8	Environnement, voirie, transports	4 076 450 € 10,4%
<b>Total</b>		<b>39 009 966 € 100%</b>

## INVESTISSEMENTS 2025 ET LEUR FINANCEMENT (Subventions + Dotations + Emprunts + Cessions) Hors individualisation des dépenses liées à la transition écologique

En €	Dépenses		Recettes	
	CA 2025	Reports 2025	CA 2025	Reports 2025
<b>TOTAL</b>	<b>39 009 966</b>	<b>12 101 970</b>	<b>30 890 391</b>	<b>42 273 170</b>
<b>Grands projets - Centre-Ville</b>	<b>503 062</b>	<b>105 182</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Grands projets - Centre-ville - Projet d'aménagement	520	0	0	0
Grands projets - Centre-ville - Parking du marché et rampe d'accès	165 840	59 024	0	0
Grands projets - Centre-ville - Voirie	336 703	29 169	0	0
Grands projets - Parking du personnel de l'Hôtel de Ville	0	16 988	0	0
<b>Grands projets - Espaces verts</b>	<b>35 104</b>	<b>50 436</b>	<b>186 596</b>	<b>67 148</b>
Grands projets - Bois de l'Aurore	11 974	17 490	153 744	0
Grands projets - Parc Heller	23 130	32 947	32 852	67 148
<b>Grands projets - Quartier Jean Zay</b>	<b>1 080 370</b>	<b>486 052</b>	<b>308 000</b>	<b>253 500</b>
Grands projets - Quartier Jean Zay - Projet d'aménagement	640 704	0	0	0
Grands projets - Quartier Jean Zay - Groupe scolaire	121 765	179 782	208 000	37 500
Grands projets - Quartier Jean Zay - Crèche	50 677	73 432	100 000	216 000
Grands projets - Quartier Jean Zay - Parking (HT)	129 246	211 177	0	0
Grands projets - Quartier Jean Zay - Médiathèque	137 977	21 661	0	0
<b>Grands projets - Antonypole</b>	<b>5 603 564</b>	<b>2 241 723</b>	<b>3 850 000</b>	<b>0</b>
Grands projets - Antonypole - Projet d'aménagement	54 285	0	0	0
Grands projets - Antonypole - Enfouissement des lignes	4 422 080	2 137 809	3 700 000	0
Grands projets - Antonypole - Nouveau Centre Malraux	399 234	0	0	0
Grands projets - ZAC Antonypole	115 020	95 100	0	0
Grands projets - Espaces publics Antonypole	612 946	8 814	150 000	0
<b>Grands projets - Quartier Pajeaud</b>	<b>252 462</b>	<b>99 883</b>	<b>76 372</b>	<b>0</b>
Grands projets - Quartier Pajeaud - Fosse de plongée	252 462	99 883	76 372	0
<b>Autres grands projets</b>	<b>3 680 665</b>	<b>1 672 680</b>	<b>149 763</b>	<b>326 250</b>
Grands projets - Nouveau poste de police municipale	9 589	401 508	0	153 000
Grands projets - Vidéo-protection	999 390	766 830	121 044	173 250
Grands projets - Génie civil pour la vidéo-protection	135 530	0	0	0
Grands projets - Stade Velpeau	55 415	6 351	0	0
Grands projets - Maison de la Santé	4 748	0	0	0
Grands projets - Reconstruction du Groupe scolaire Anatole France	484 092	0	0	0
Grands projets - Maison des solidarités	46 304	1 800	0	0
Grands projets - Terrains de l'US Métro	1 572 277	45 178	0	0
Grands projets - Passerelle des Baconnets	76 415	14 814	0	0
Grands projets - Skate Parc	47 556	435 899	28 719	0
Grands projets - Projet de géothermie	7 392	0	0	0
Grands projets - Maison des solidarités	5 400	299	0	0
Grands projets - Complexe sportif La Fontaine	236 559	0	0	0
Grands projets - Groupe scolaire Dunoyer de Segonzac				
<b>Grands projets - Acquisitions foncières</b>	<b>16 407 505</b>	<b>0</b>	<b>4 968 250</b>	<b>876 750</b>
Grands projets (Foncier) - US Métro	16 407 505	0	4 968 250	876 750
<b>Acquisitions foncières</b>	<b>38 995</b>	<b>819 350</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

En €	Dépenses		Recettes	
	CA 2025	Reports 2025	CA 2025	Reports 2025
Foncier - Acquisitions diverses	360	0	0	0
Foncier - Acquisitions, alignements, frais divers	38 635	819 350	0	0
<b>Bâtiments communaux</b>	<b>5 008 628</b>	<b>2 344 621</b>	<b>359 358</b>	<b>508 173</b>
Bâtiments récurrent - Bâtiments scolaires	1 551 408	892 950	178 313	367 500
Bâtiments récurrent - Bâtiments sportifs	386 293	314 742	0	0
Bâtiments récurrent - Petite enfance	460 077	261 986	69 985	140 673
Bâtiments récurrent - Bâtiments culturels	299 751	151 913	0	0
Bâtiments récurrent - Centres de loisirs et Jeunesse	257 768	51 161	60 000	0
Bâtiments récurrent - Centres de vacances	341 663	14 201	0	0
Bâtiments récurrent - Bâtiments sociaux et associatifs	108 302	86 762	0	0
Bâtiments récurrent - Bâtiments administratifs et techniques	166 427	104 802	0	0
Bâtiments récurrent - Parkings	64 205	12 422	0	0
Bâtiments récurrent - Autres bâtiments	162 791	279 547	51 061	0
Bâtiments récurrent - Matériels techniques	327 081	36 368	0	0
Bâtiments non récurrent - Bâtiments Antonypole	12 780	0	0	0
Bâtiments non récurrent - Eglise Saint Saturnin	2 711	1 560	0	0
Bâtiments non récurrent - Hôtel de Ville	866 034	125 451	0	0
Bâtiments non récurrent - Nouveau dépôt de voirie	1 336	769	0	0
Bâtiments non récurrent - Tribunal d'instance	0	9 987	0	0
<b>Voirie</b>	<b>1 535 068</b>	<b>647 354</b>	<b>444 250</b>	<b>427 109</b>
Voirie récurrent - Bail d'entretien	132 944	149 036	0	0
Voirie récurrent - Revêtements de voiries	181 282	106 016	0	0
Voirie récurrent - Eclairage public	374 518	137 311	444 250	427 109
Voirie récurrent - Signalisation lumineuse tricolore (SLT)	39 093	12 602	0	0
Voirie récurrent - Circulations douces	26 653	14 015	0	0
Voirie récurrent - Accessibilité PMR	0	7 539	0	0
Voirie récurrent - Mobilier urbain	46 504	53 797	0	0
Voirie récurrent - Réfection des cours d'écoles	381	0	0	0
Voirie récurrent - Matériels techniques de voirie	51 272	37 189	0	0
Voirie récurrent - Illuminations de Noël	93 720	0	0	0
Voirie récurrent - Travaux pour compte de tiers	380 791	72 981	0	0
Voirie récurrent - Etudes et travaux divers	181 308	47 990	0	0
Voirie non récurrent - Ouvrages d'art	26 600	8 880	0	0
<b>Reconstructions de voiries</b>	<b>5 091</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Espaces verts</b>	<b>435 576</b>	<b>174 303</b>	<b>348 323</b>	<b>331 814</b>
Espaces verts - Squares et parcs	36 388	13 692	0	0
Espaces verts - Cimetière	12 917	0	40 800	0
Espaces verts - Cour du groupe scolaire du Noyer Doré	0	0	223 745	0
Espaces verts - Crèches	1 404	0	0	0
Espaces verts - Equipements sportifs	6 476	0	0	0
Espaces verts - Fontaines	27 147	214	0	0
Espaces verts - Bâtiments scolaires	171 558	38 457	0	0
Espaces verts - Jardins partagés et familiaux	0	1 168	0	0
Espaces verts - Plantations et micro-forêts	46 193	7 170	0	0
Espaces verts - Autres travaux d'espaces verts	133 491	113 602	83 778	331 814
<b>Stationnement urbain et parkings</b>	<b>309 860</b>	<b>37 768</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Stationnement urbain - Equipements pour le stationnement	131 836	32 816	0	0
Stationnement urbain - Etudes et logiciels pour le stationnement	31 251	3 800	0	0
Stationnement urbain - Equipements pour les parkings	146 773	1 152	0	0
<b>Sécurité des Bâtiments communaux</b>	<b>170 842</b>	<b>10 542</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Sécurité - Sécurité et contrôles d'accès	150 884	0	0	0

En €	Dépenses		Recettes	
	CA 2025	Reports 2025	CA 2025	Reports 2025
Sécurité - Autres dépenses	19 958	10 542	0	0
<b>Subventions d'investissement versées</b>	<b>782 200</b>	<b>2 312 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Subventions versées - Logements sociaux	762 200	2 300 000	0	0
Subventions versées - Autres	20 000	12 000	0	0
<b>Parc de véhicules</b>	<b>569 355</b>	<b>120 137</b>	<b>185 870</b>	<b>0</b>
Garage - Parc de véhicules	391 020	92 447	185 870	0
Garage - Equipements techniques	178 336	27 691	0	0
<b>Equipements informatiques</b>	<b>1 190 676</b>	<b>557 096</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Equipements informatiques - Etudes et logiciels	864 237	292 942	0	0
Equipements informatiques - Informatique dans les écoles	7 364	0	0	0
Equipements informatiques - Matériels informatiques	319 074	264 154	0	0
<b>Equipements des services</b>	<b>1 222 400</b>	<b>348 150</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Autres dépenses d'équipement</b>	<b>178 542</b>	<b>74 693</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Fonds de compensation à la TVA</b>			<b>3 813 741</b>	<b>0</b>
<b>Taxe d'aménagement</b>			<b>63 438</b>	<b>0</b>
<b>Emprunts</b>			<b>16 000 000</b>	<b>39 000 000</b>
Prêt n°11137 La Banque Postale (Euribor 12 mois +1,01%)			10 000 000	
Prêt n°11138 Agence France Locale (Euribor 3 mois +1,13%)				12 000 000
Prêt n°11139 Agence France Locale (Euribor 3 mois +1,13%)				10 000 000
Prêt n°11140 Agence France Locale (Euribor 12 mois +1,06%)			6 000 000	2 000 000
Prêt n°11141 Agence France Locale (Euribor 3 mois +1,20%)				5 000 000
Prêt n°11142 La Banque Postale (Euribor 3 mois +1,02%)				10 000 000
<b>Produits de cession</b>			<b>37 195</b>	<b>0</b>
<b>Autres</b>			<b>99 234</b>	<b>482 425</b>

## Compte administratif 2025

### Dépenses consacrées à la transition écologique

	Total	Impact direct	Impact indirect
<b>Bornes de recharge</b>	<b>83 244</b>	<b>83 244</b>	<b>0</b>
<b>Bâtiments non récurrent</b>	<b>3 237</b>	<b>3 237</b>	<b>0</b>
Hôtel de ville	3 237	3 237	0
<b>Bâtiments récurrent</b>	<b>1 129</b>	<b>1 129</b>	<b>0</b>
Centre Technique Municipal	1 129	1 129	0
<b>Garage</b>	<b>68 583</b>	<b>68 583</b>	<b>0</b>
Parc automobile	68 583	68 583	0
<b>Voirie récurrent</b>	<b>10 295</b>	<b>10 295</b>	<b>0</b>
Mobilités douces	8 465	8 465	0
Autres voiries	1 830	1 830	0
<b>Chauffage et pompes à chaleur</b>	<b>135 058</b>	<b>135 058</b>	<b>0</b>
<b>Bâtiments récurrent</b>	<b>135 058</b>	<b>135 058</b>	<b>0</b>
Goupe scolaire Dunoyer de Segonzac	7 993	7 993	0
Halte-Jeux Pomme d'Api	51 752	51 752	0
Locaux du 49 rue Léon Jouhaux (Croix-Rouge)	2 274	2 274	0
Groupe scolaire Les Rabats	13 493	13 493	0
Ram-Rap	55 063	55 063	0
Stade de la Croix de Berny	4 483	4 483	0
<b>Circulations douces</b>	<b>30 098</b>	<b>30 098</b>	<b>0</b>
<b>Autres dépenses d'équipement</b>	<b>3 444</b>	<b>3 444</b>	<b>0</b>
Mobilités douces	3 444	3 444	0
<b>Voirie récurrent</b>	<b>26 653</b>	<b>26 653</b>	<b>0</b>
Circulations douces	26 653	26 653	0
<b>Eclairages intérieurs</b>	<b>752 916</b>	<b>752 916</b>	<b>0</b>
<b>Bâtiments non récurrent</b>	<b>307 445</b>	<b>307 445</b>	<b>0</b>
Hôtel de ville	307 445	307 445	0
<b>Bâtiments récurrent</b>	<b>443 303</b>	<b>443 303</b>	<b>0</b>
Groupe scolaire André Chénier	15 261	15 261	0
Crèche Blé en Herbe	1 934	1 934	0
Crèche les Petits Princes	18 183	18 183	0
Groupe scolaire Blanguernon	2 887	2 887	0
Groupe scolaire Ferdinand Buisson	157 009	157 009	0
Gymnase des Rabats	33 212	33 212	0
Gymnase Velpeau	11 374	11 374	0
Jean Moulin maternelle	54 282	54 282	0
Hôtel de ville	3 826	3 826	0
Médiathèque Maurice Labrousse	3 452	3 452	0
Groupe scolaire Noyer Doré	837	837	0
Groupe scolaire Paul Bert	58 273	58 273	0
Ram-Rap	2 341	2 341	0
Château Sarran	2 940	2 940	0
Cinéma	36 180	36 180	0
Stade de la Croix de Berny	144	144	0
Groupe scolaire Velpeau	484	484	0
Centre Technique Municipal	40 685	40 685	0
<b>Espaces verts</b>	<b>2 169</b>	<b>2 169</b>	<b>0</b>
Groupe scolaire Paul Bert	2 169	2 169	0
<b>Géothermie</b>	<b>21 567</b>	<b>21 567</b>	<b>0</b>
<b>Autres dépenses d'équipement</b>	<b>4 032</b>	<b>4 032</b>	<b>0</b>
Etude géothermie	4 032	4 032	0
<b>Bâtiments récurrent</b>	<b>10 143</b>	<b>10 143</b>	<b>0</b>
Maison des Arts	10 143	10 143	0
<b>Grands projets</b>	<b>7 392</b>	<b>7 392</b>	<b>0</b>
Géothermie	7 392	7 392	0
<b>Gestion technique (GTN/GTC)</b>	<b>9 233</b>	<b>9 233</b>	<b>0</b>
<b>Bâtiments récurrent</b>	<b>9 233</b>	<b>9 233</b>	<b>0</b>
Divers bâtiments	9 233	9 233	0
<b>Mobilités durables</b>	<b>1 704</b>	<b>1 704</b>	<b>0</b>
<b>Stationnement urbain</b>	<b>1 704</b>	<b>1 704</b>	<b>0</b>
Parkings divers	1 704	1 704	0

## Compte administratif 2025

### Dépenses consacrées à la transition écologique

	Total	Impact direct	Impact indirect
<b>Photovoltaïque</b>	<b>141 145</b>	<b>141 145</b>	<b>0</b>
<b>Bâtiments non récurrent</b>	<b>94 418</b>	<b>94 418</b>	<b>0</b>
Hôtel de ville	94 418	94 418	0
<b>Bâtiments récurrent</b>	<b>46 727</b>	<b>46 727</b>	<b>0</b>
Crèche La Source	12 761	12 761	0
Centre sportif Lionel Terray	13 656	13 656	0
Gymnase Pierre de Coubertin	6 528	6 528	0
Cinéma	919	919	0
Stade Georges Suant	12 863	12 863	0
<b>Rénovation de l'éclairage public et SLT</b>	<b>413 612</b>	<b>413 612</b>	<b>0</b>
<b>Voirie récurrent</b>	<b>413 612</b>	<b>413 612</b>	<b>0</b>
Rénovation de l'éclairage public	374 518	374 518	0
Rénovation de la signalisation lumineuse tricolore	39 093	39 093	0
<b>Rénovation énergétique</b>	<b>1 369 019</b>	<b>1 369 019</b>	<b>0</b>
<b>Autres dépenses d'équipement</b>	<b>9 375</b>	<b>9 375</b>	<b>0</b>
Accompagnement propriétaires pour travaux de rénovation	9 375	9 375	0
<b>Bâtiments non récurrent</b>	<b>302 587</b>	<b>302 587</b>	<b>0</b>
Hôtel de ville	302 587	302 587	0
<b>Bâtiments récurrent</b>	<b>1 057 058</b>	<b>1 057 058</b>	<b>0</b>
Pavillon 21 Boulevard Pierre Brossolette	6 376	6 376	0
Groupe scolaire André Chénier	36 270	36 270	0
Crèche rue Aron	41 773	41 773	0
Crèche Clef des Champs	5 880	5 880	0
Crèches Espace Pajeaud	2 093	2 093	0
Crèche La Source	14 715	14 715	0
Groupe scolaire Dunoyer de Segonzac	15 862	15 862	0
Gymnase Adolphe Pajeaud	18 274	18 274	0
Gymnase Pierre de Coubertin	17 930	17 930	0
Gymnase La Fontaine	2 572	2 572	0
Halte-Jeux Pomme d'Api	39 499	39 499	0
Groupe scolaire La Fontaine	86 212	86 212	0
Locaux du 49 rue Léon Jouhaux (Croix-Rouge)	10 323	10 323	0
Groupe scolaire Les Rabats	37 485	37 485	0
Groupe scolaire Les Rabats	327 571	327 571	0
Groupe scolaire Noyer Doré	3 210	3 210	0
Ram-Rap	14 044	14 044	0
Résidence Rénaitre	107	107	0
Cinéma	210 041	210 041	0
Salle polyvalente Montblanc	16 484	16 484	0
Stade de la Croix de Berny	9 951	9 951	0
Stade Georges Suant	71 845	71 845	0
Groupe scolaire Val de Bièvre	23 482	23 482	0
Groupe scolaire Velpeau	1 303	1 303	0
Divers bâtiments	33 890	33 890	0
Cimetière	6 668	6 668	0
Divers groupes scolaires	1 030	1 030	0
Poney Club	2 169	2 169	0
<b>Stores</b>	<b>141 489</b>	<b>141 489</b>	<b>0</b>
<b>Bâtiments non récurrent</b>	<b>279</b>	<b>279</b>	<b>0</b>
Hôtel de ville	279	279	0
<b>Bâtiments récurrent</b>	<b>141 209</b>	<b>141 209</b>	<b>0</b>
Groupe scolaire André Chénier	590	590	0
Groupe scolaire André Pasquier	2 465	2 465	0
Crèche Clef des Champs	1 086	1 086	0
Crèche la Comptine	320	320	0
Groupe scolaire Dunoyer de Segonzac	4 497	4 497	0
Groupe scolaire Jules Ferry	1 574	1 574	0
Groupe scolaire La Fontaine	802	802	0
Groupe scolaire Les Rabats	2 394	2 394	0
Groupe scolaire Les Rabats	10 354	10 354	0
Groupe scolaire Noyer Doré	114 484	114 484	0
Stade Georges Suant	1 814	1 814	0

## Compte administratif 2025

### Dépenses consacrées à la transition écologique

	Total	Impact direct	Impact indirect
Cimetière	649	649	0
Divers groupes scolaires	180	180	0
<b>Transition écologique-Divers</b>	<b>14 002</b>	<b>14 002</b>	<b>0</b>
<b>Autres dépenses d'équipement</b>	<b>14 002</b>	<b>14 002</b>	<b>0</b>
DEVDUR	14 002	14 002	0
<b>Transition écologique-Grands projets</b>	<b>1 647 449</b>	<b>0</b>	<b>1 647 449</b>
<b>Grands projets</b>	<b>1 647 449</b>	<b>0</b>	<b>1 647 449</b>
Crèche Jean Zay	10 135	0	10 135
Goupe scolaire Dunoyer de Segonzac	23 135	0	23 135
Groupe scolaire Jean Zay	24 353	0	24 353
Médiathèque Jean Zay	13 798	0	13 798
Aménagement du centre-ville	62 325	0	62 325
Quartier Jean Zay	128 141	0	128 141
Parking Firmin Gémier	30 240	0	30 240
Stade la croix de Berny	314 455	0	314 455
Antonypole	1 040 866	0	1 040 866
<b>Transition écologique-Nouveaux équipements</b>	<b>5 373</b>	<b>0</b>	<b>5 373</b>
<b>Grands projets</b>	<b>5 373</b>	<b>0</b>	<b>5 373</b>
Vestiaires Velpeau	5 373	0	5 373
<b>Verdissement des cours d'écoles</b>	<b>132 074</b>	<b>132 074</b>	<b>0</b>
<b>Espaces verts</b>	<b>132 074</b>	<b>132 074</b>	<b>0</b>
Anatole France maternelle	787	787	0
Groupe scolaire Blanguernon Elémentaire	3 017	3 017	0
Groupe scolaire Ferdinand Buisson	1 738	1 738	0
Groupe scolaire Les Rabats	945	945	0
Groupe scolaire Les Rabats élémentaire	10 429	10 429	0
Groupe scolaire Paul Bert	72 473	72 473	0
Groupe scolaire Paul Bert	16 904	16 904	0
Groupe scolaire Val de Bièvre maternelle	16 354	16 354	0
Divers espaces verts	9 426	9 426	0
<b>Verdissement des équipements publics</b>	<b>77 545</b>	<b>77 545</b>	<b>0</b>
<b>Espaces verts</b>	<b>46 360</b>	<b>46 360</b>	<b>0</b>
Cimetière	12 464	12 464	0
Parc des Bas Gravières	14 424	14 424	0
Vestiaires Velpeau	5 432	5 432	0
Divers espaces verts	5 040	5 040	0
Parc La Fontaine	9 000	9 000	0
<b>Grands projets</b>	<b>26 093</b>	<b>26 093</b>	<b>0</b>
Bois de l'Aurore	1 018	1 018	0
Aménagement du centre-ville	25 075	25 075	0
<b>Reconstructions de voiries</b>	<b>5 091</b>	<b>5 091</b>	<b>0</b>
Reconstructions de voirie	5 091	5 091	0
<b>Verdissement du parc automobile</b>	<b>391 020</b>	<b>391 020</b>	<b>0</b>
<b>Garage</b>	<b>391 020</b>	<b>391 020</b>	<b>0</b>
Parc automobile	391 020	391 020	0
<b>Total général</b>	<b>5 366 547</b>	<b>3 713 725</b>	<b>1 652 822</b>
<b>Total des dépenses d'équipement 2025 corrigées des acquisitions foncières</b>	<b>22 602 101</b>		
<b>% des dépenses consacrées à la transition écologique</b>	<b>23,74%</b>		

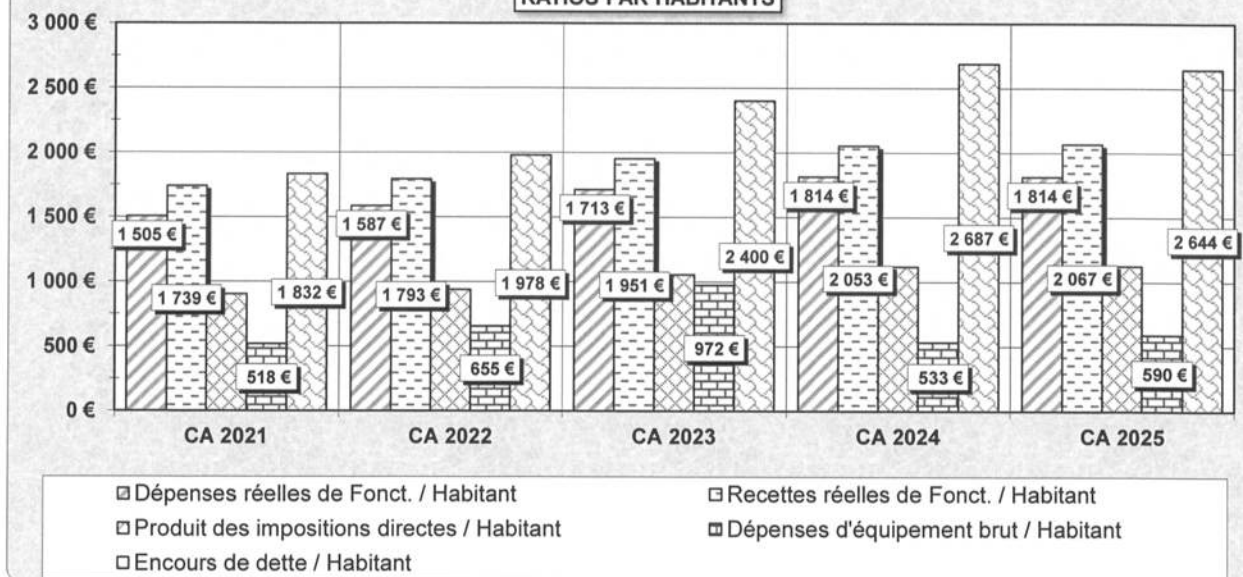
# Annexe N°10 ANALYSE FINANCIÈRE : VUE D'ENSEMBLE

En milliers d'€	2021	2022	2023	2024	2025
Dépenses de gestion	93 745	98 912	105 808	110 314	112 009
Recettes courantes de Fonct.	108 723	112 985	123 076	130 884	133 189
<b>ÉPARGNE DE GESTION</b>	<b>14 978</b>	<b>14 074</b>	<b>17 268</b>	<b>20 569</b>	<b>21 179</b>
Résultat financier	-1 544	-1 263	-2 442	-5 071	-4 808
Résultat exceptionnel	172	-86	325	-227	-17
Produits de cession	1 316	363	18	20	37
<b>ÉPARGNE BRUTE (Avec Cessions)</b>	<b>14 921</b>	<b>13 087</b>	<b>15 169</b>	<b>15 291</b>	<b>16 392</b>
<b>ÉPARGNE BRUTE (Hors Cessions)</b>	<b>13 605</b>	<b>12 725</b>	<b>15 151</b>	<b>15 271</b>	<b>16 355</b>
Dépenses d'invest. à financer	48 343	56 986	81 373	50 215	55 954
Dépenses d'équipement	34 153	42 157	62 665	34 155	39 010
Travaux pour compte de tiers	90	53	0	0	0
Autres dépenses	9	1	4 032	132	221
Amortissement de la dette	14 090	14 775	14 676	15 928	16 723
<b>Ressources</b>	<b>42 118</b>	<b>55 254</b>	<b>75 857</b>	<b>65 778</b>	<b>47 245</b>
Dotations	8 391	5 120	5 053	5 966	3 877
Subventions	5 125	13 163	11 151	9 106	10 877
Travaux pour compte de tiers	76	43	0	0	94
Autres recettes	40	41	2 784	266	6
Produits de cession	1 316	363	18	20	37
Épargne brute	13 605	12 725	15 151	15 271	16 355
Emprunts	13 566	23 800	41 700	35 150	16 000
<b>Endettement</b>	<b>116 667</b>	<b>125 692</b>	<b>152 722</b>	<b>171 944</b>	<b>171 219</b>

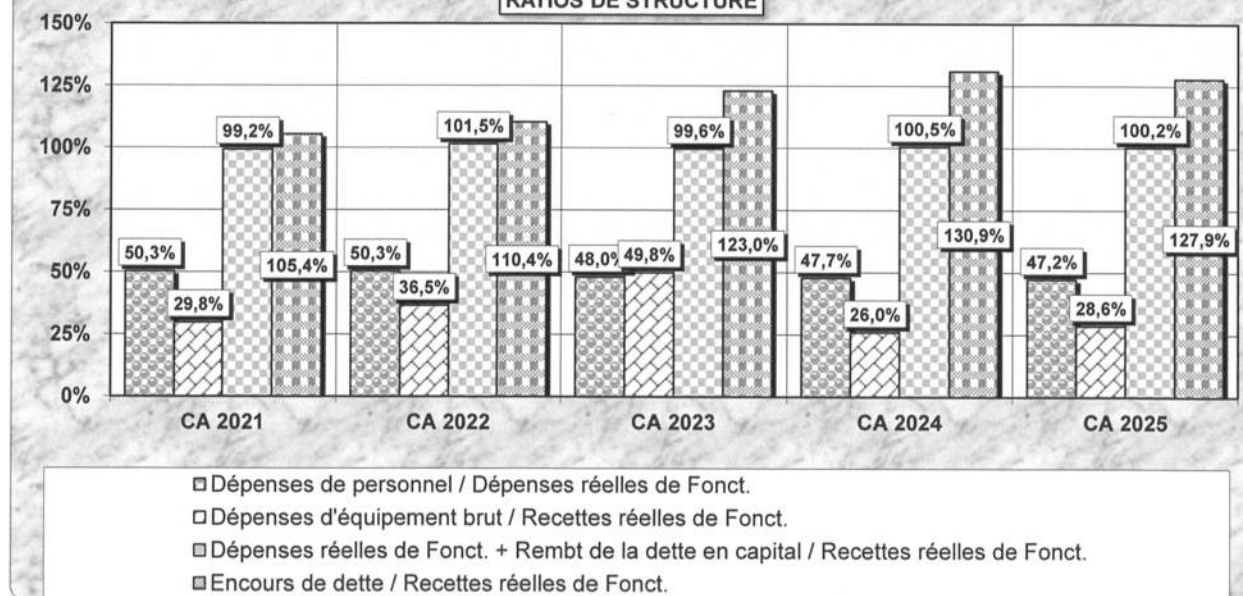
## RATIOS

	CA 2021	CA 2022	CA 2023	CA 2024	CA 2025
Population :	63 674	63 535	63 639	63 991	64 757
Dépenses réelles de Fonct. / Habitant	1 505 €	1 587 €	1 713 €	1 814 €	1 814 €
Recettes réelles de Fonct. / Habitant	1 739 €	1 793 €	1 951 €	2 053 €	2 067 €
Produit des impositions directes / Habitant	902 €	938 €	1 054 €	1 117 €	1 125 €
Dotation globale de Fonct. / Habitant	94 €	88 €	88 €	87 €	82 €
Dépenses d'équipement brut / Habitant	518 €	655 €	972 €	533 €	590 €
Encours de dette / Habitant	1 832 €	1 978 €	2 400 €	2 687 €	2 644 €
Dépenses de personnel / Dépenses réelles de Fonct.	50,3%	50,3%	48,0%	47,7%	47,2%
Dépenses d'équipement brut / Recettes réelles de Fonct.	29,8%	36,5%	49,8%	26,0%	28,6%
Dépenses réelles de Fonct. + Rembt de la dette en capital / Recettes réelles de Fonct.	99,2%	101,5%	99,6%	100,5%	100,2%
Encours de dette / Recettes réelles de Fonct.	105,4%	110,4%	123,0%	130,9%	127,9%

## RATIOS PAR HABITANTS



## RATIOS DE STRUCTURE



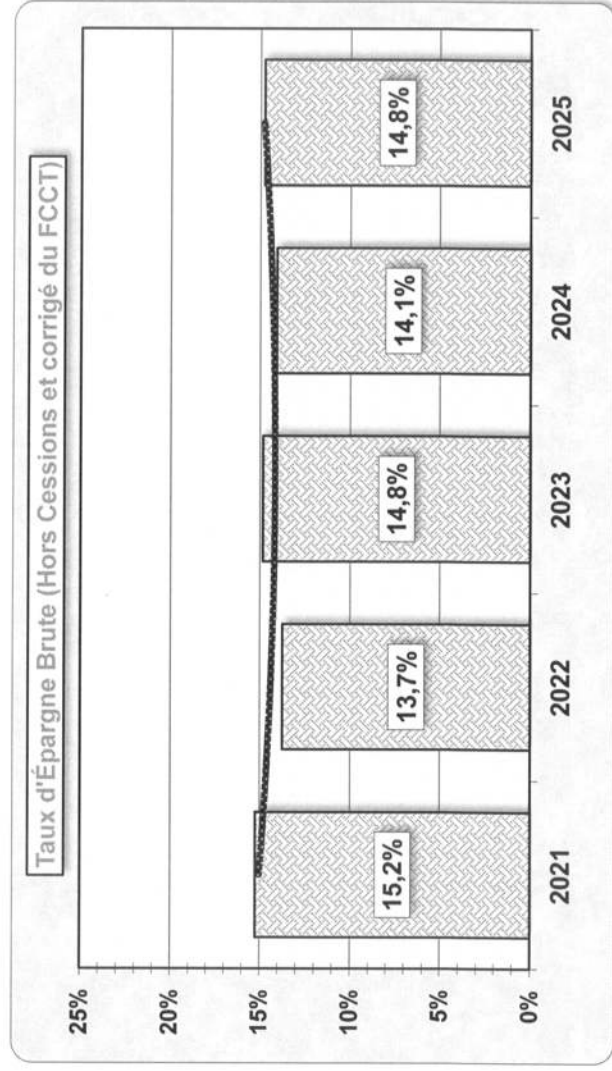
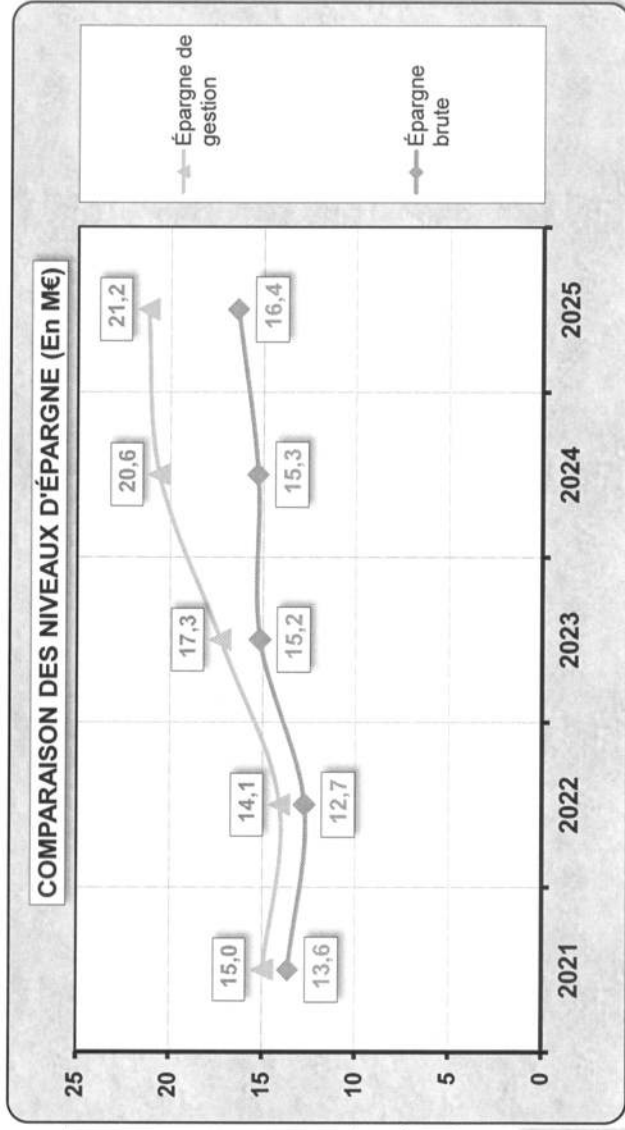
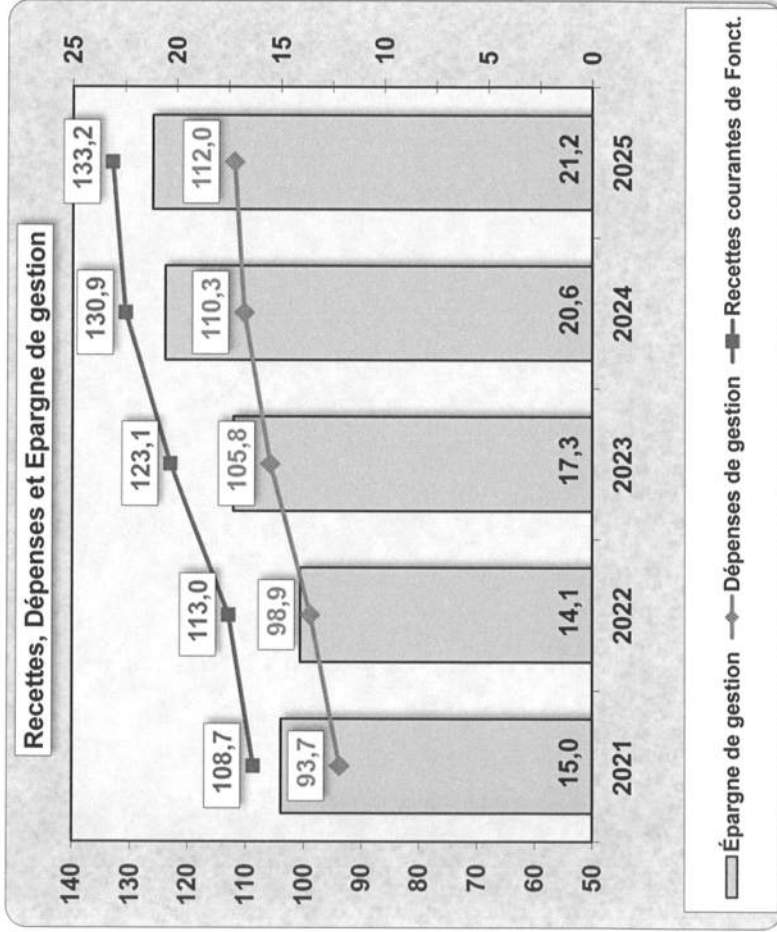
# ÉPARGNE DE GESTION ET TAUX D'ÉPARGNE BRUTE

(Hors Cessions d'actifs)

En Millions d'€	2021	2022	2023	2024	2025
Dépenses de gestion	93,7	98,9	105,8	110,3	112,0
Recettes courantes de Fonct.	108,7	113,0	123,1	130,9	133,2
Épargne de gestion	15,0	14,1	17,3	20,6	21,2
Épargne brute	13,6	12,7	15,2	15,3	16,4
Épargne disponible	-0,5	-2,1	0,5	-0,7	-0,4

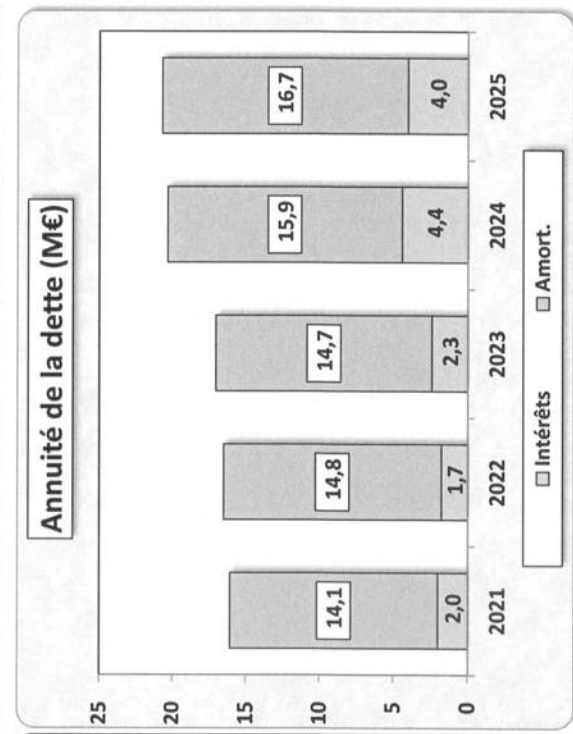
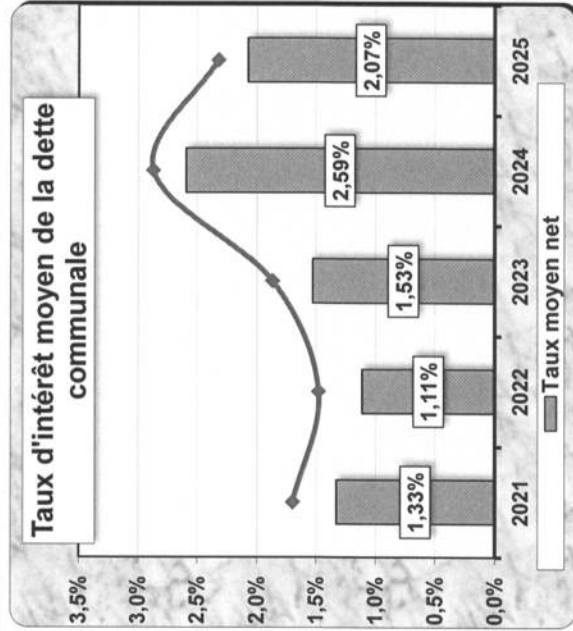
Taux d'Épargne Brute *	15,2%	13,7%	14,8%	14,1%	14,8%
------------------------	-------	-------	-------	-------	-------

\* Épargne brute / Recettes réelles de fonctionnement (Hors cessions et FCCT)



## ÉVOLUTION DES DONNÉES PRINCIPALES DE LA DETTE

	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Encours de dette (En K€)</b>	<b>116 667</b>	<b>125 692</b>	<b>152 722</b>	<b>171 944</b>	<b>171 219</b>
-Part Taux Révisibles	31 359	25 437	39 777	71 590	82 386
-Part Taux Fixes	85 308	100 254	112 945	100 354	88 833
<b>Répartition en %</b>	<b>27%</b>	<b>20%</b>	<b>26%</b>	<b>42%</b>	<b>48%</b>
-Part Taux Révisibles	73%	80%	74%	58%	52%
-Part Taux Fixes					
<i>La classification en Taux fixes dépend sur N de la survenance ou non d'une échéance changeante, ou de la modification sur N d'une option sur Taux fixe</i>					
<b>Evolution de l'encours / N-1</b>	<b>+0,4%</b>	<b>+7,7%</b>	<b>+21,5%</b>	<b>+12,6%</b>	<b>-0,4%</b>
<b>Frais financiers (Chap. 66)</b>	<b>1 970</b>	<b>1 689</b>	<b>2 868</b>	<b>5 498</b>	<b>5 234</b>
-Intérêts de la dette	1 972	1 722	2 345	4 386	3 987
-Ligne de trésorerie	34	39	719	1 079	1 084
-Commissions, frais ...	4	8	6	17	10
-Indemnités de R.A.	0	0	0	0	0
-ICNE	-40	-81	-202	16	152
<b>Produits financiers perçus</b>	<b>426</b>	<b>426</b>	<b>426</b>	<b>426</b>	<b>426</b>
<b>Amortissement annuel du K</b>	<b>14 090</b>	<b>14 775</b>	<b>14 676</b>	<b>15 928</b>	<b>16 723</b>
<b>Taux moyen</b>	<b>1,70%</b>	<b>1,48%</b>	<b>1,87%</b>	<b>2,87%</b>	<b>2,32%</b>
<b>Taux moyen net (Déduction des frais financiers)</b>	<b>1,33%</b>	<b>1,11%</b>	<b>1,53%</b>	<b>2,59%</b>	<b>2,07%</b>
<b>Durée Moyenne Résiduelle</b>	<b>10 ans 8 mois</b>	<b>11 ans 1 mois</b>	<b>12 ans 10 mois</b>	<b>14 ans 4 mois</b>	<b>14 ans 6 mois</b>



## ACTIONS DE FORMATION DES ELUS EN 2025

Elus bénéficiaires des actions de formation	Nom de l'organisme de formation	Coût de la formation	Date et lieu de la formation	Actions de formation financées par la collectivité
MR David MAUGER	AIDIL	350,00 €	le 1 mars 2025 à Clamart (92)	Les enjeux de la sécurité et la prévention au niveau des communes
MME RAMBAUT Anne	AIDIL	350,00 €	le 1 mars 2025 à Clamart (92)	Les enjeux de la sécurité et la prévention au niveau des communes
MME Irène HUARD	AIDIL	350,00 €	le 1 mars 2025 à Clamart (92)	Les enjeux de la sécurité et la prévention au niveau des communes
MME Irène HUARD	CIDEFE	774,00 €	le 28 et 29 mars 2025 à Nanterre (92)	Campus des Elus printemps
MME Irène HUARD	CIDEFE	258,00 €	le 5 décembre 2025 à Villejuif (94)	Campus des Elus Automne



**OBJET : ADOPTION DU COMPTE ADMINISTRATIF DU BUDGET PRINCIPAL DE LA VILLE - EXERCICE 2025**

Le CONSEIL MUNICIPAL,

VU la Loi du 27 février 2002 relative à la démocratie de proximité ;

VU le budget primitif 2025 ;

VU la décision modificative de crédits 2025 ;

Après en avoir délibéré ;

ARTICLE 1 : Donne acte à Madame le Maire de la présentation faite du Compte Administratif de l'exercice 2025, lequel peut se résumer ainsi :

<b>CA 2025</b>	<b>Mandats émis</b>	<b>Titres émis</b>	<b>Solde N</b>	<b>Solde RAR</b>	<b>CUMUL</b>
Fonctionnement	127 126 956,74	134 305 402,72	<b>7 178 445,98</b>		<b>7 178 445,98</b>
Investissement	58 855 673,60	48 877 093,13	<b>-9 978 580,47</b>	30 171 199,42	<b>20 192 618,95</b>
Résultat Fonct. Reporté N-1		558 175,37	<b>558 175,37</b>		<b>558 175,37</b>
Solde Invest. N-1	27 336 127,59		<b>-27 336 127,59</b>		<b>-27 336 127,59</b>
<b>Total du budget</b>	<b>213 318 757,93</b>	<b>183 740 671,22</b>	<b>-29 578 086,71</b>	<b>30 171 199,42</b>	<b>593 112,71</b>
<b>Total Fonctionnement</b>	<b>127 126 956,74</b>	<b>134 863 578,09</b>	<b>7 736 621,35</b>		<b>7 736 621,35</b>
<b>Total Investissement</b>	<b>86 191 801,19</b>	<b>48 877 093,13</b>	<b>-37 314 708,06</b>	<b>30 171 199,42</b>	<b>-7 143 508,64</b>

ARTICLE 2 : Reconnaît la sincérité des restes à réaliser, établis à :

Dépenses d'investissement : 12 101 970,08 €

Recettes d'investissement : 42 273 169,50 €

ARTICLE 3 : Vote et arrête les résultats définitifs tels que résumés ci-dessus.

ARTICLE 4 : Constate pour le reste des comptes les identités de valeurs avec les indications du compte de gestion relatives au report à nouveau, au résultat d'exploitation de l'exercice et au fonds de roulement du bilan d'entrée et du bilan de sortie, aux débits et aux crédits portés à titre budgétaire aux différents comptes.

ARTICLE 5 : Prend acte du débat sur la formation des élus.

Suivent les signatures

.....



Pour extrait conforme  
Le Maire

*A. P.*