Envoyé en préfecture le 21/04/2026
Reçu en préfecture le 21/04/2026
Publié le
ID : 077-217702687-20260413-D2026_52-DE

Conseil municipal du 13 avril 2026

Présentation du Compte Financier Unique 2025 & du Budget Primitif 2026

MAGNY le Hongre Val d'Europe

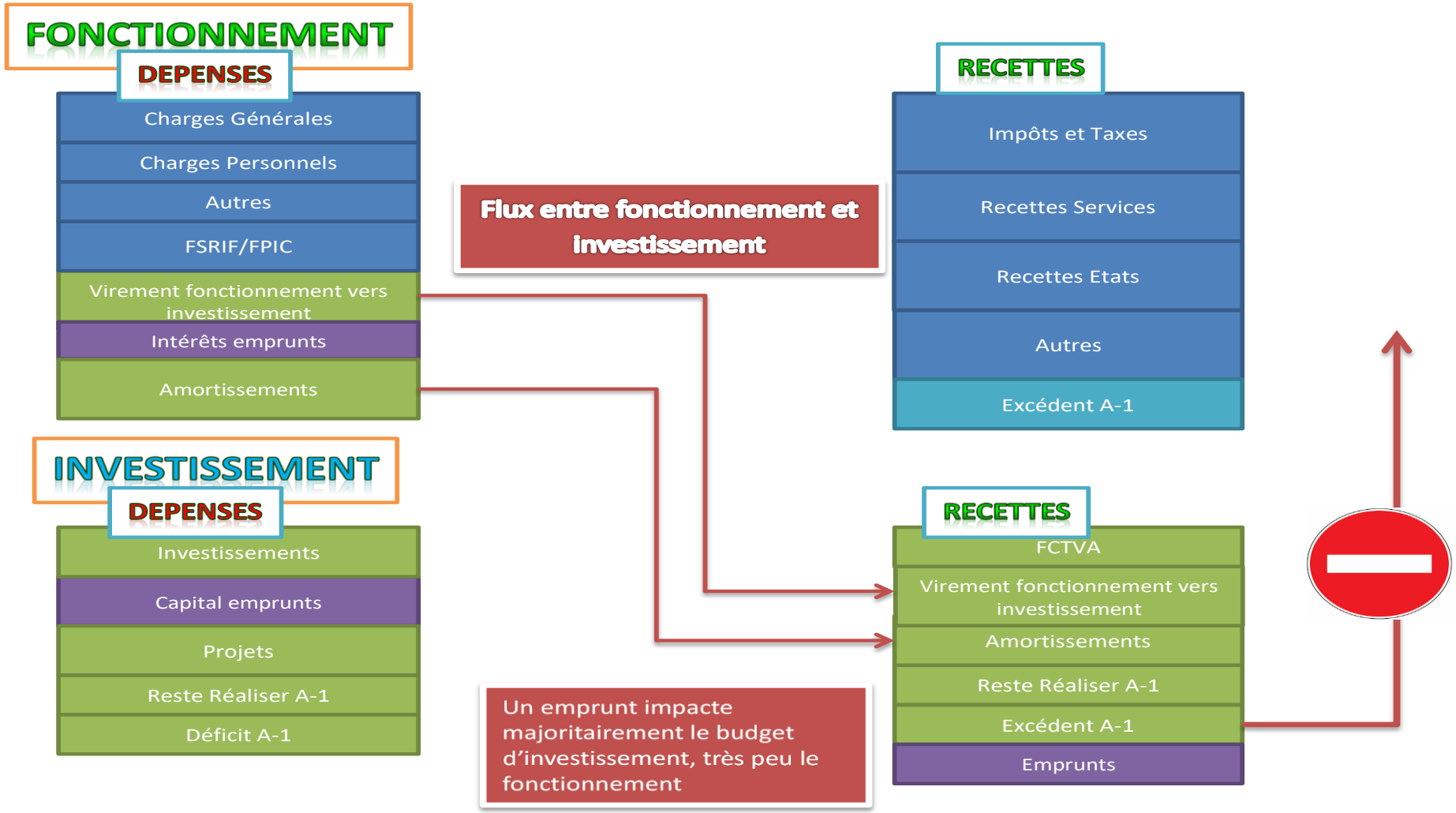
Envoyé en préfecture le 21/04/2026
Reçu en préfecture le 21/04/2026
Publié le
ID : 077-217702687-20260413-D2026_52-DE

SOMMAIRE

1. Le contexte national
2. A l'échelle locale
3. Le Compte Financier Unique (CFU) 2025
4. Les réalisations de 2025
5. L'affectation des résultats 2025
6. La fiscalité et les taux à Magny le Hongre
7. Le projet de Budget Primitif 2026 : Fonctionnement et investissement
8. Les grands équilibres
9. Ratios
10. Les AP/CP : modification
11. Conclusion
12. Glossaire des Abréviations

RAPPEL DE LA COMPOSITION DU BUDGET

Envoyé en préfecture le 21/04/2026
Reçu en préfecture le 21/04/2026
Publié le
ID : 077-217702687-20260413-D2026_52-DE



Envoyé en préfecture le 21/04/2026
Reçu en préfecture le 21/04/2026
Publié le
ID : 077-217702687-20260413-D2026_52-DE

1. Le contexte national

Envoyé en préfecture le 21/04/2026
Reçu en préfecture le 21/04/2026
Publié le
ID : 077-217702687-20260413-D2026_52-DE

1. Le contexte national

Politique

- Parcours parlementaire tendu
- Motions de censure rejetées
- Promulgation : 19 février 2026

Envoyé en préfecture le 21/04/2026
Reçu en préfecture le 21/04/2026
Publié le
ID : 077-217702687-20260413-D2026_52-DE

2. Le contexte national

📉 Finances publiques

- Déficit public visé : 5 % du PIB en 2026
- Dette élevée et marges de manœuvre limitées

3. Le contexte national

Envoyé en préfecture le 21/04/2026
Reçu en préfecture le 21/04/2026
Publié le
ID : 077-217702687-20260413-D2026_52-DE

💼 Orientations de la loi de finances

- **Maîtrise** des dépenses de l'État à l'exception du budget « défense »

- **Renforcement de certaines recettes fiscales** avec un effort supplémentaire des « plus aisés » (Maintien de la Contribution Différentielle sur les Hauts Revenus/CDHR – hausse de la fiscalité du capital, …)

- Conciliation des 3 objectifs suivants :
  - 🌱 Transition écologique : des mesures incitatives pour des comportements écologiques plus durables (crédit d'impôts par exemple)
  - 🛡️ Souveraineté alimentaire et défense de l'agriculture française
  - 🤝 Préservation du modèle social (réforme des retraites, temps de travail…)

Envoyé en préfecture le 21/04/2026
Reçu en préfecture le 21/04/2026
Publié le
ID : 077-217702687-20260413-D2026_52-DE

2. A l'échelle locale

Envoyé en préfecture le 21/04/2026
Reçu en préfecture le 21/04/2026
Publié le
ID : 077-217702687-20260413-D2026_52-DE

1. Les points d'attention sur le budget local

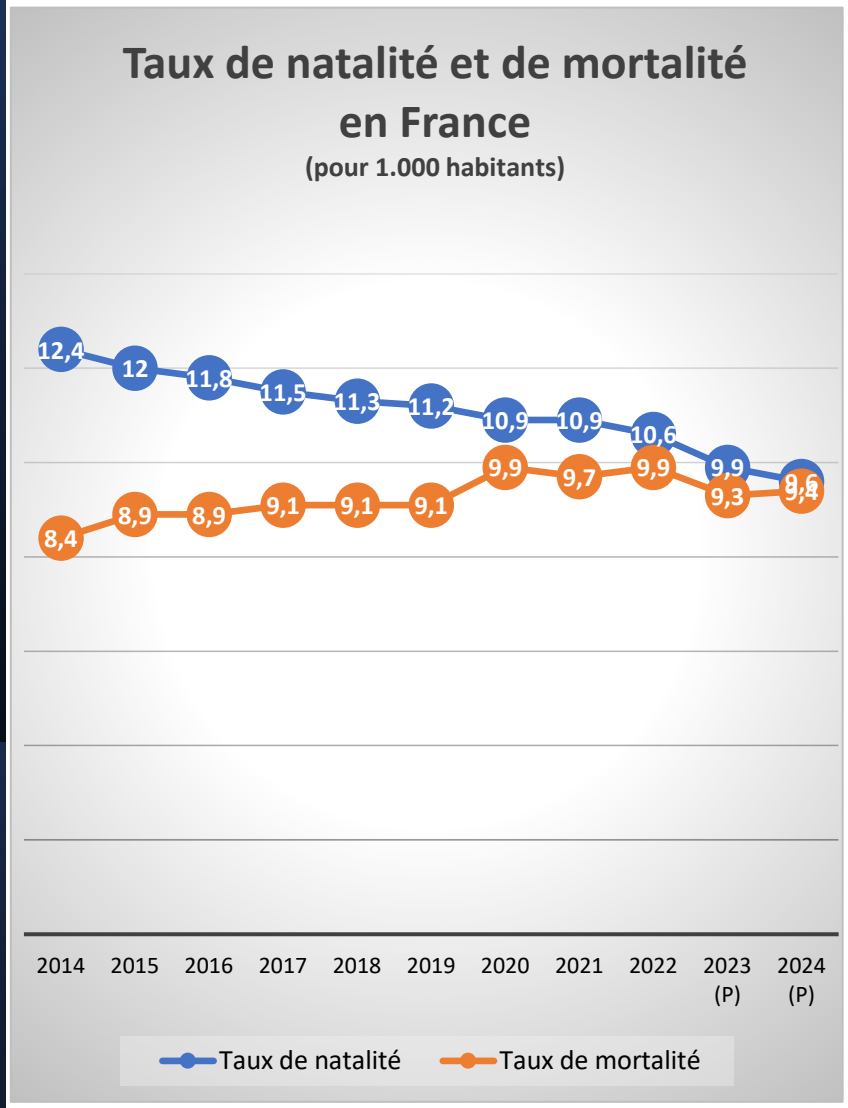
- **Pression sur les dotations**
  => Logique de maîtrise des dépenses publiques et stabilité ou évolution modérée des dotations de l'État.
  => Risque sur nos investissements soumis à l'obtention des subventions

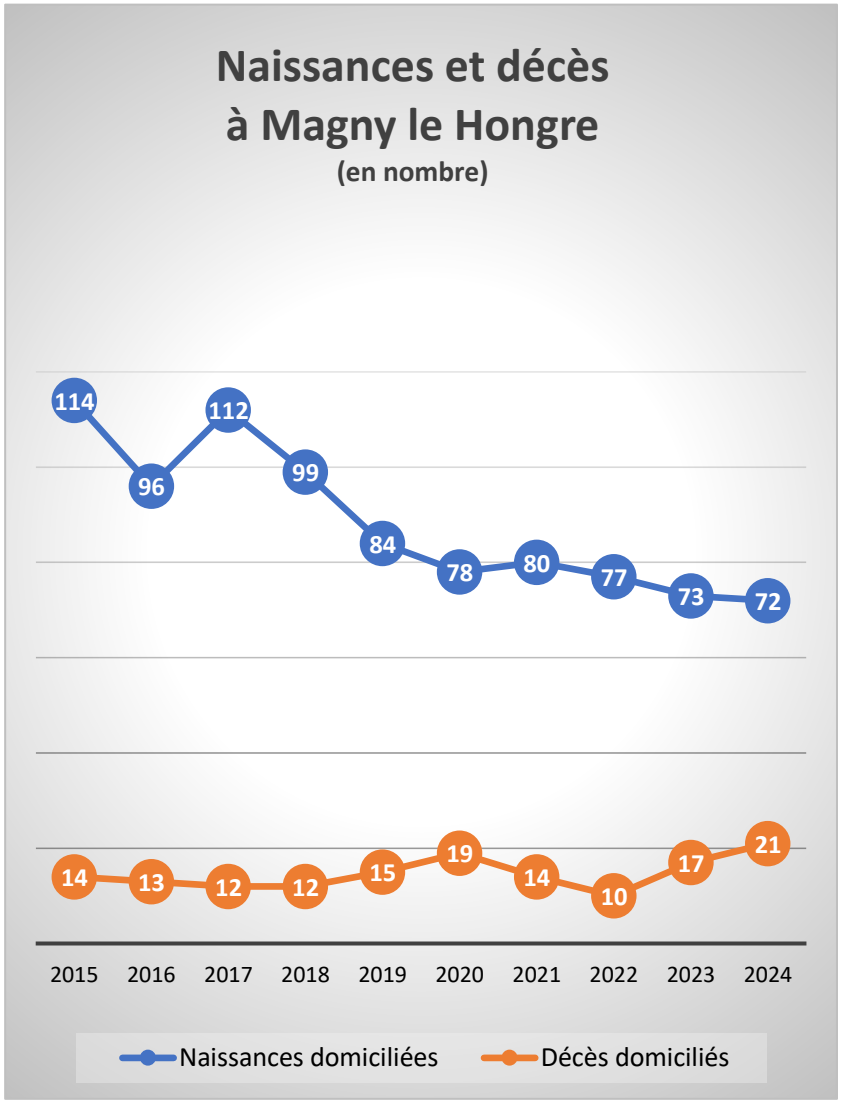
- **Attentes renforcées en matière de transition écologique**

=> priorités d'investissement ciblées sur les enjeux de mobilités, rénovation, énergie.

Envoyé en préfecture le 21/04/2026
Reçu en préfecture le 21/04/2026
Publié le
ID : 077-217702687-20260413-D2026_52-DE

Le contexte démographique



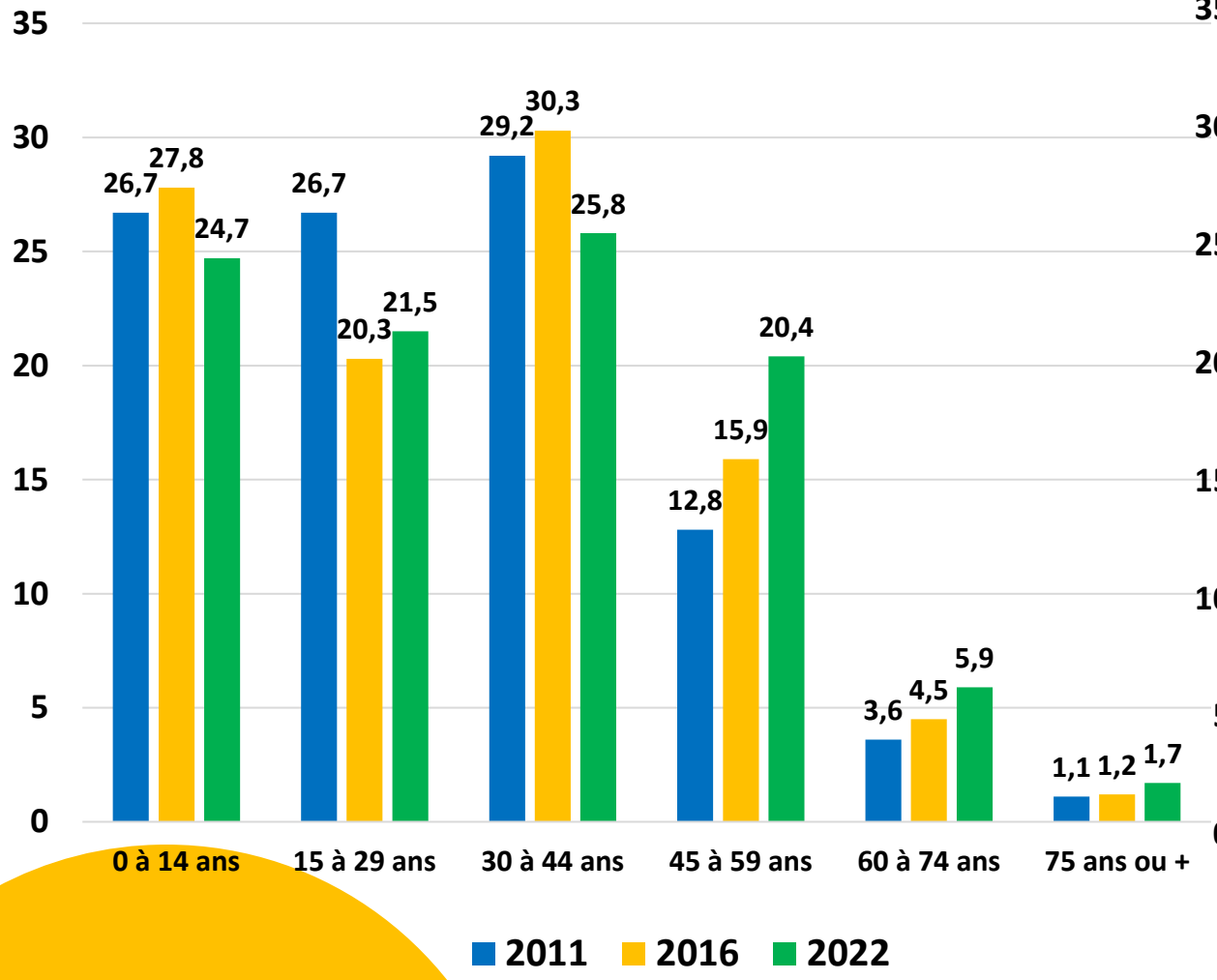


Sources INSEE

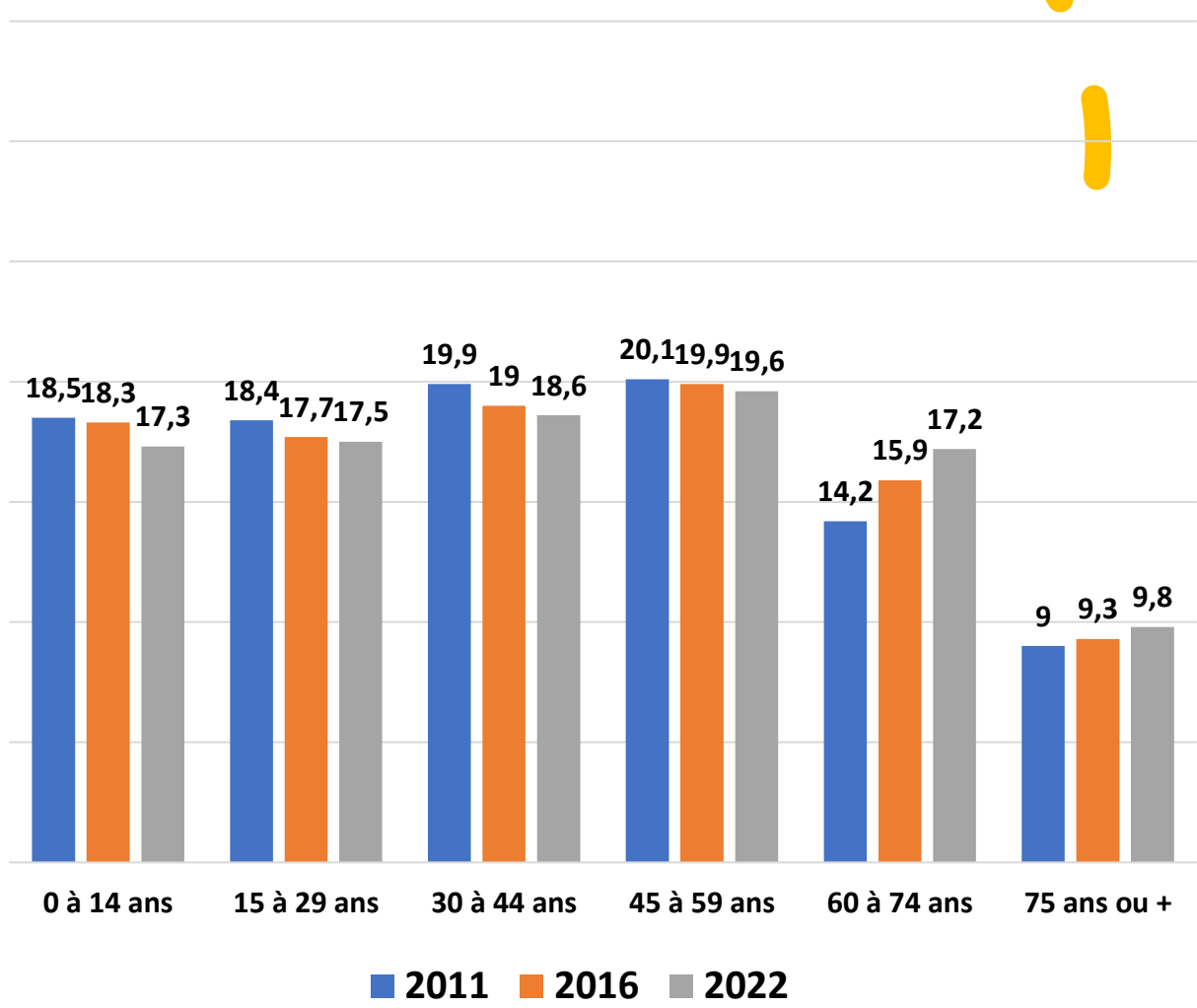
Population par tranche d’âge (en %)

Envoyé en préfecture le 21/04/2026
Reçu en préfecture le 21/04/2026
Publié le
ID : 077-217702687-20260413-D2026_52-DE

A Magny le Hongre



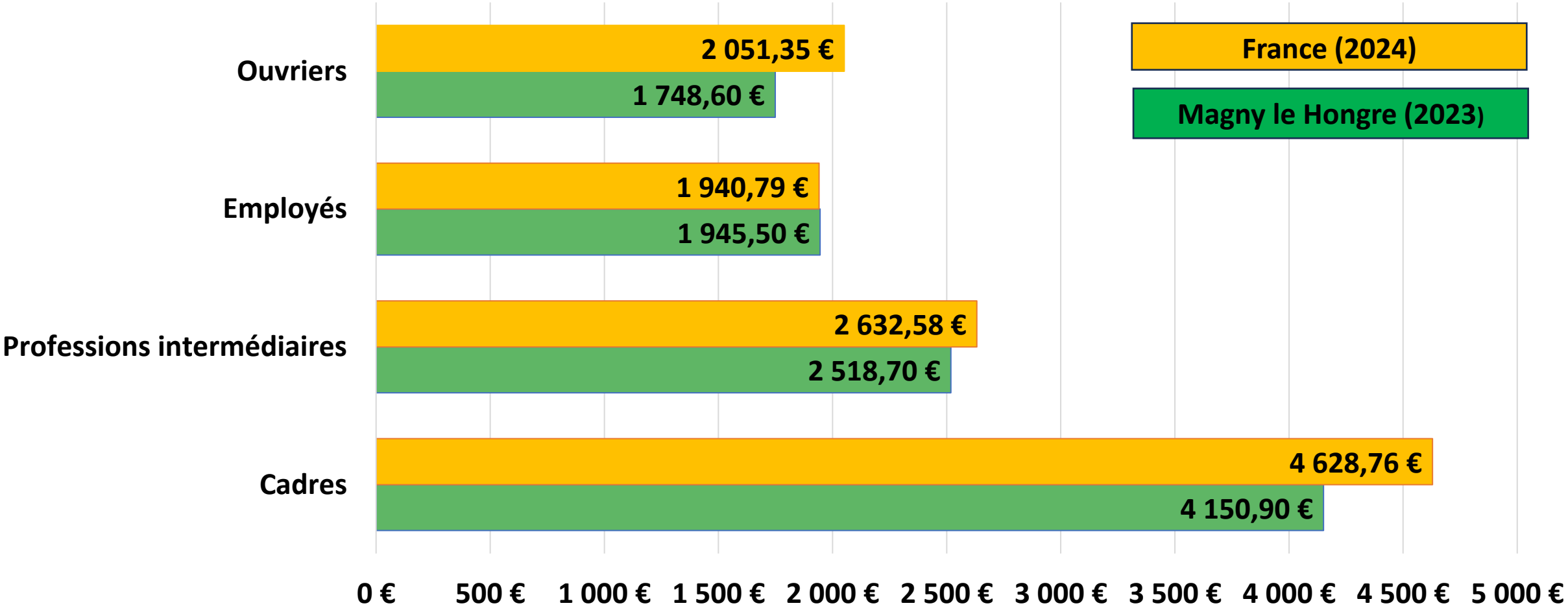
En France



Le contexte socio-économique

Envoyé en préfecture le 21/04/2026
Reçu en préfecture le 21/04/2026
Publié le
ID : 077-217702687-20260413-D2026_52-DE

Salaires nets mensuels en équivalents Temps Plein (EQTP)

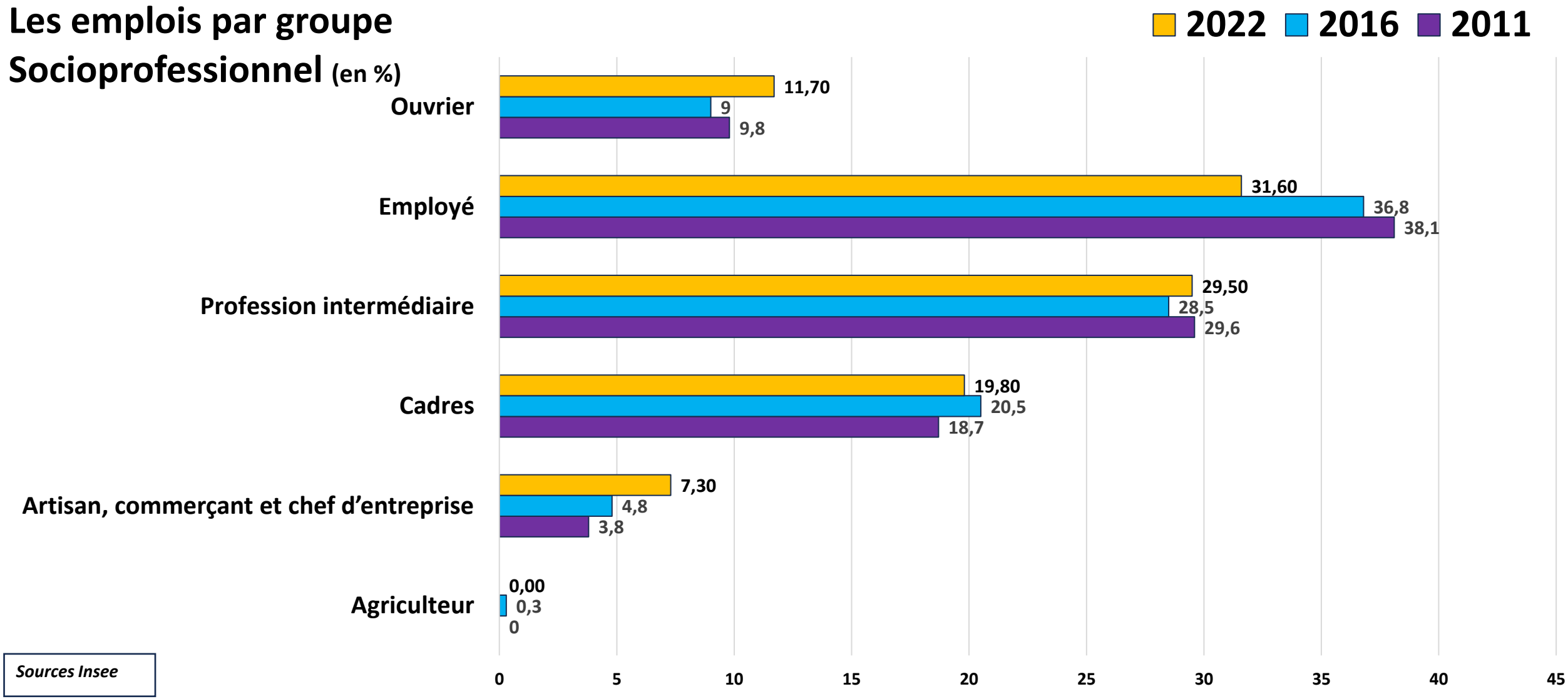


Sources Insee

Le contexte socio-économique – Magny le Hongre

Envoyé en préfecture le 21/04/2026
Reçu en préfecture le 21/04/2026
Publié le
ID : 077-217702687-20260413-D2026_52-DE

Les emplois par groupe Socioprofessionnel (en %)



Sources Insee

Envoyé en préfecture le 21/04/2026
Reçu en préfecture le 21/04/2026
Publié le
ID : 077-217702687-20260413-D2026_52-DE

3. La situation financière 2025

Le Compte Financier Unique (CFU)

1. COMPTE FINANCIER UNIQUE 2025

Envoyé en préfecture le 21/04/2026
Reçu en préfecture le 21/04/2026
Publié le
ID : 077-217702687-20260413-D2026_52-DE

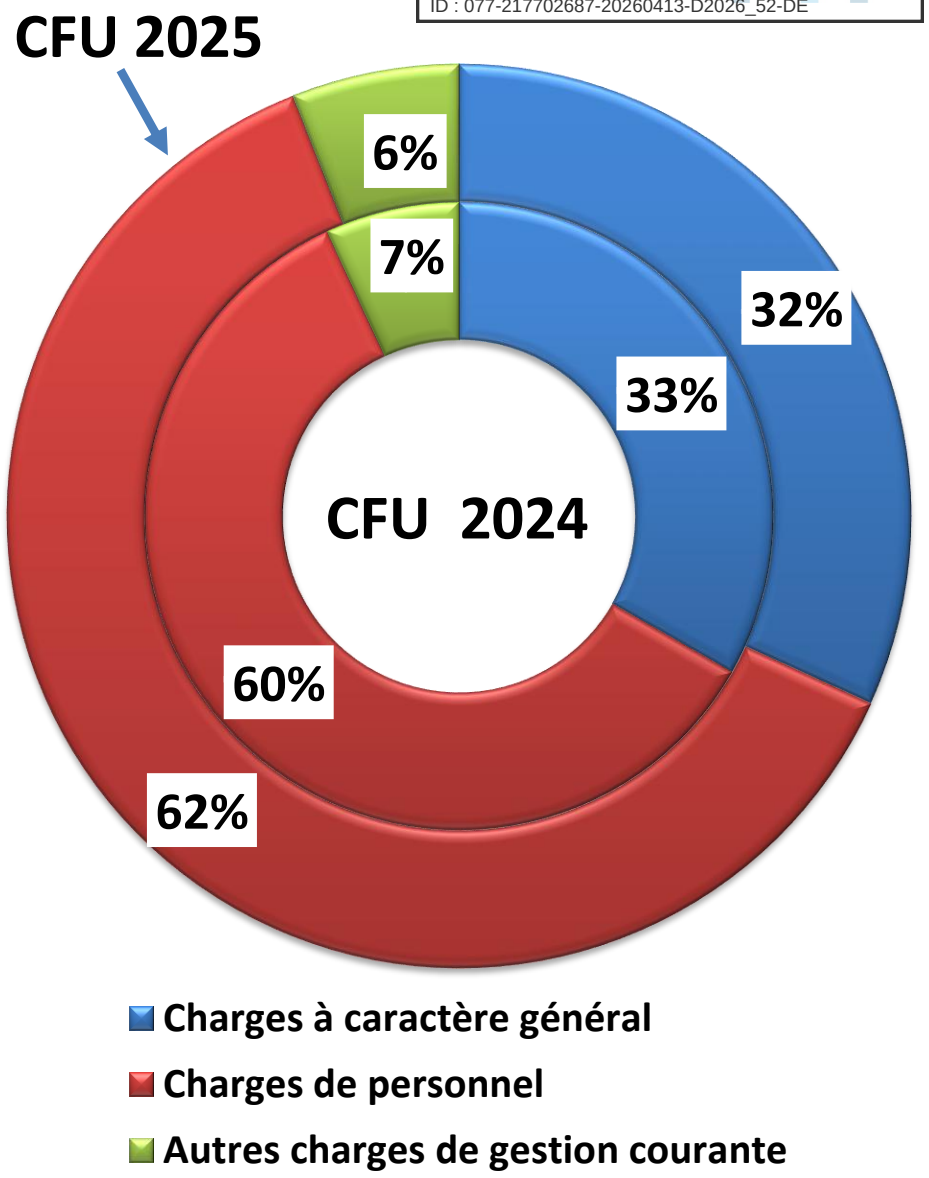
Document commun à l'ordonnateur et au comptable public, il se substitue au compte administratif et au compte de gestion. Il comprend :

Des informations générales - ratios, - résultats globaux - bilans synthétiques	L'exécution budgétaire et les grands équilibres	Les états financiers: - budget détaillé - Patrimoine - État de la dette…	Validation du CFU par le Trésorier Principal

2. CFU 2025 – DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Envoyé en préfecture le 21/04/2026
Reçu en préfecture le 21/04/2026
Publié le
ID : 077-217702687-20260413-D2026_52-DE

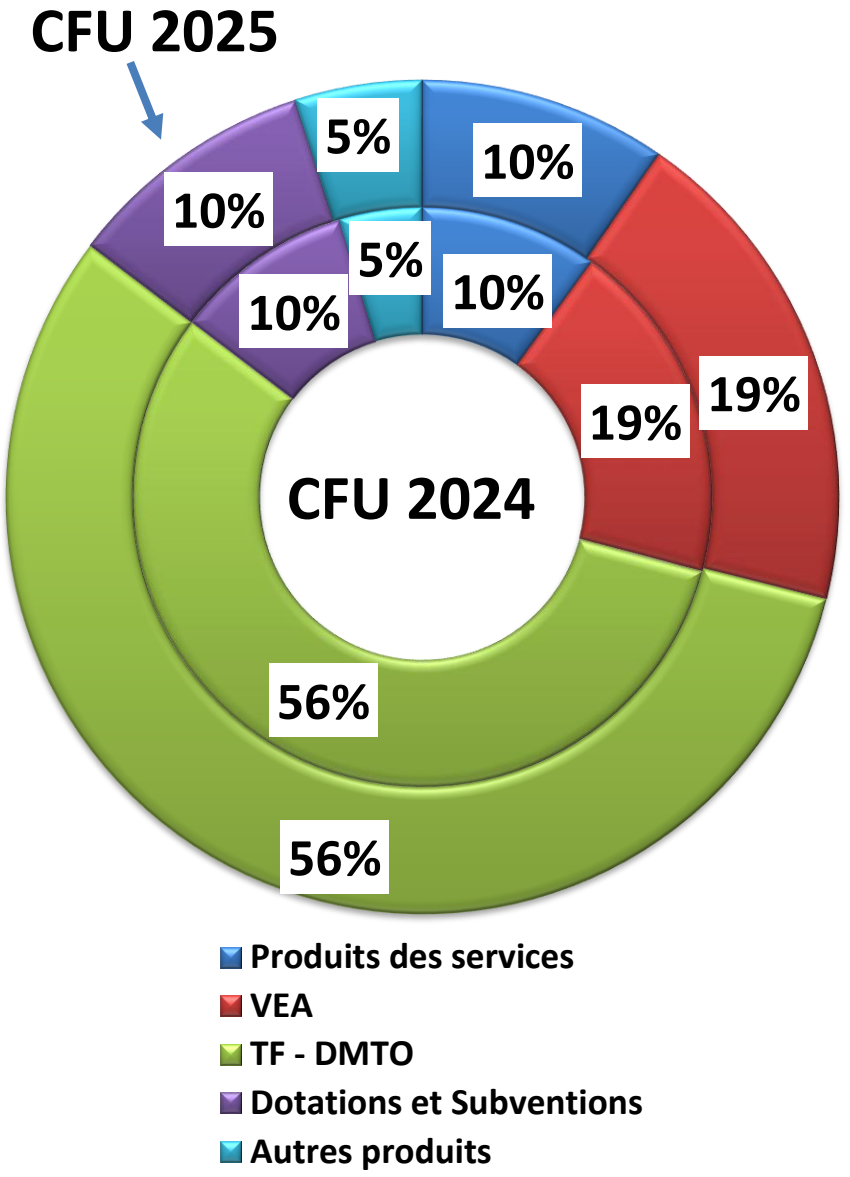
DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	CFU 2024	CFU 2025	2026/ 2025	%
011 - Charges à caractère général	3 425 k€	3 294 k€	-131 k€	-4 %
012 - Charges de personnel et frais assimilés	6 161 k€	6 445 k€	284 k€	5 %
014 - Atténuation de produits – FPIC – DILICO	0 k€	18 k€	18 k€	100 %
65 - Autres charges de gestion courante	710 k€	621 k€	-89 k€	-13 %
66 - Charges financières	34 k€	29 k€	-5 k€	-15 %
67 - Charges exceptionnelles	3 k€	1 k€	-2 k€	-67 %
68 - Provision pour impayés	63 k€	4k€	-59 k€	-94 %
SOUS TOTAL	**10 396 k€**	**10 412 k€**	**16 k€**	
Opérations comptables	966 k€	1 105 k€	139 k€	14 %
TOTAL	**11 362 K€**	**11 517k€**	**155 k€**	**1 %**



3. CFU 2025 – RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Envoyé en préfecture le 21/04/2026
Reçu en préfecture le 21/04/2026
Publié le
ID : 077-217702687-20260413-D2026_52-DE

RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	CFU 2024	CFU 2025	2025/2024	%
013 – 70 – 75 Remboursements des charges de personnel, Produits des services, loyers, redevances, locations de salles...	1 601 k€	1 522 k€	-79 k€	-5 %
73 - Impôts et taxes - VEA et DILICO	2 269 k€	2 269 k€	0 k€	0 %
731 - Fiscalité locale – TF et DMTO	6 653 k€	6 632 k€	-21 k€	0%
74 - Dotations / Subventions	1 187 k€	1 146 k€	-41 k€	-3%
Divers	121 k€	116 k€	-5 k€	-4%
SOUS TOTAL	**11 831 k€**	**11 685 k€**	**-146 k€**	**-1%**
Résultat antérieur	2 931 k€	3 432 k€	501 k€	17%
Opérations comptables	32 k€	73 k€	41 k€	128 %
TOTAL	**14 794 k€**	**15 190 k€**	**396 k€**	**3 %**



Envoyé en préfecture le 21/04/2026
Reçu en préfecture le 21/04/2026
Publié le
ID : 077-217702687-20260413-D2026_52-DE

4. Les réalisations de 2025

1. REALISATIONS 2025 – BATIMENTS 145 K€

Envoyé en préfecture le 21/04/2026
Reçu en préfecture le 21/04/2026
Publié le
ID : 077-217702687-20260413-D2026_52-DE

Groupes scolaires

- Semailles : réfection de la toiture, canalisations, téléphone **34 k€**
- Tabarly : séparation des réseaux, moteur portail, peinture, film occultant, horloge **25 k€**

Sécurité

- Police Municipale : alarme, fenêtres **10 k€**
- Extincteurs **7 k€**

Chauffage & réseaux

- Séparation des réseaux **21 k€**
- Pompes, moteurs chaudières, extracteurs **10 k€**

Festivités

Housses, chariot, toiles, tables… **8 k€**

2. REALISATIONS 2025 – VOIRIE 132 K€ dont

Envoyé en préfecture le 21/04/2026
Reçu en préfecture le 21/04/2026
Publié le
ID : 077-217702687-20260413-D2026_52-DE

Réfection des chaussées

- Rue des Labours **74 k€**
- Rue des Violettes **5 k€**

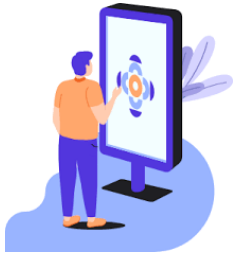
Etude extension vidéoprotection **3 k€**

Création d'un stationnement

rues de Bellesmes et de la Houe **7 k€**

Aménagement de voirie **11 k€**

Panneaux File 7 et d'affichage dynamique **30 k€**



Envoyé en préfecture le 21/04/2026
Reçu en préfecture le 21/04/2026
Publié le
ID : 077-217702687-20260413-D2026_52-DE

3. REALISATIONS 2025 – SECURITE 31 K€

Pour le service “Police Municipale”

Informatique
9 K€

Vestiaires, climatiseurs, réfrigérateur, micro-ondes
4 K€

Défibrillateur
2 K€

Panneaux de vidéo-verbalisation, cinémomètre
7 K€

Gilets pare-balles, 10 portatifs, éthylotest
9 K€

4. REALISATIONS 2025 – ESPACES VERTS 127 K€

Envoyé en préfecture le 21/04/2026
Reçu en préfecture le 21/04/2026
Publié le
ID : 077-217702687-20260413-D2026_52-DE

Création d'une aire de jeux (rue des Violettes) et **réfection** aires de jeux

86k€

Plantations

31 k€

Désherbeuse mécanique

8 K€

5. REALISATIONS 2025

Envoyé en préfecture le 21/04/2026
Reçu en préfecture le 21/04/2026
Publié le
ID : 077-217702687-20260413-D2026_52-DE

DEVELOPPEMENT DURABLE 82 K€

Eclairage LED **38 k€**

Ilots de fraicheur
Groupe scolaire Fauvet **38 k€**

SPORT 45 K€

Street Workout
Aire de fitness
Table de Teqball **43 k€**
Table de ping-pong

Envoyé en préfecture le 21/04/2026
Reçu en préfecture le 21/04/2026
Publié le
ID : 077-217702687-20260413-D2026_52-DE

5. L’affectation des résultats 2025

AFFECTATION DES RESULTATS 2025

Envoyé en préfecture le 21/04/2026
Reçu en préfecture le 21/04/2026
Publié le
ID : 077-217702687-20260413-D2026_52-DE

		DEPENSES	RECETTES	RESULTATS
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section de fonctionnement	11 516 402,25 €	11 758 043,60 €	241 641,35 €
	Section d'investissement	5 485 995,98 €	3 367 698,22 €	-2 118 297,76 €
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section de fonctionnement (002)	0,00 €	3 431 591,85 €	3 431 591,85 €
	Report en section d'investissement (001)	0,00 €	1 973 247,77 €	1 973 247,77 €
RESULTATS 2025 A AFFECTER	Section de fonctionnement	**0,00 €**	**3 673 233,20 €**	**3 673 233,20 €**
	Section d'investissement	**0,00 €**	**-145 049,99 €**	**-145 049,99 €**
RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1	Section de fonctionnement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Section d'investissement	1 174 126,96 €	1 389 548,20 €	215 421,24 €
RESULTATS CUMULES 2025 AVEC RESTES A REALISER 2025	Section de fonctionnement	**0,00 €**	**3 673 233,20 €**	**3 673 233,20 €**
	Section d'investissement	**0,00 €**	**70 371,25 €**	**70 371,25 €**

Les RAR 2025 suffisent à couvrir le déficit cumulé d'investissement.

Envoyé en préfecture le 21/04/2026
Reçu en préfecture le 21/04/2026
Publié le
ID : 077-217702687-20260413-D2026_52-DE

6. La fiscalité et les taux à Magny le Hongre

TAUX DE FISCALITE 2026

Envoyé en préfecture le 21/04/2026
Reçu en préfecture le 21/04/2026
Publié le
ID : 077-217702687-20260413-D2026_52-DE

Reconduction en 2026 des taux communaux de 2025 :

- Taxe Foncière Bâtie 55,09 %
- Taxe Foncière Non Bâtie 57,43 %
- Taxe d'Habitation 16,19 %

Fiscalité Locale : ce sont des bases locatives, un taux et des contributions	**2026**		
		Taux	**Produits**
Taxe Foncière sur les Propriétés Bâti (TFPB)	11 186 k€	55,09 %	6 162 k€
TFPB coefficient correcteur à 0,945653			- 305 k€
Taxe Foncière sur les Propriétés Non Bâti (TFPNB)	32 k€	57,43 %	18 k€
TH sur les résidences secondaires	380 k€	16,19 %	62 k€
Majoration résidences secondaires	49 k€	60,00 %	30 k€
TOTAL			**5 967 k€**

Envoyé en préfecture le 21/04/2026
Reçu en préfecture le 21/04/2026
Publié le
ID : 077-217702687-20260413-D2026_52-DE

7. Le projet de Budget Primitif 2026 : Fonctionnement et investissement

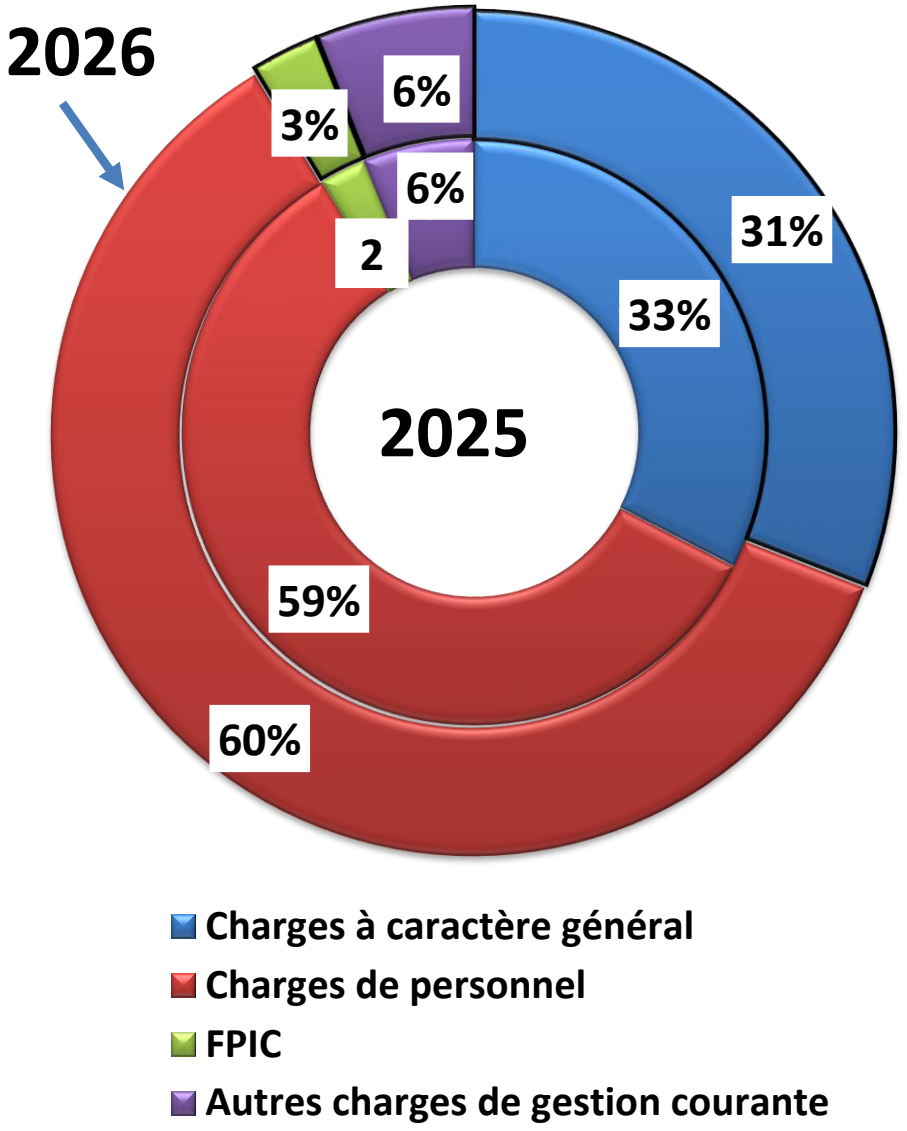
Feuille de calcul
icrosoft Excel 97-2

1. DEPENSES DE FONCTIONNEMENT 2026

Envoyé en préfecture le 21/04/2026
Reçu en préfecture le 21/04/2026
Publié le
ID : 077-217702687-20260413-D2026_52-DE

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	BP 2025	BP 2026	2026/ 2025	%
011 - Charges à caractère général	3 835 k€	3 609 k€	-226 k€	-6 %
012 - Charges de personnel et frais assimilés	6 908 k€	7 058 k€	150 k€	2 %
014 - Atténuation de produits – FPIC	300 k€	300 k€	0 k€	0 %
65 - Autres charges de gestion courante	724 k€	708 k€	-16 k€	-2 %
66 - Charges financières	29 k€	25 k€	-4 k€	-14 %
67 - Charges exceptionnelles	5 k€	22 k€	17 k€	340 %
68 - Provision pour impayés	13 k€	14 k€	1 k€	8 %
TOTAL HORS RESERVE	**11 814 k€**	**11 736 k€**	**-78 k€**	**-1 %**
011 - Charges à caractère général – Réserve	1 833 k€	2 223 k€	390 k€	21 %
TOTAL AVEC RESERVE	**13 647 k€**	**13 959 k€**	**312 k€**	**2 %**
Opérations comptables (amortissement des immobilisations)	1 142 k€	1 266 k€	124 k€	11 %
TOTAL	**14 789 k€**	**15 225 k€**	**436 k€**	**3 %**

BP 2026 VS 2025

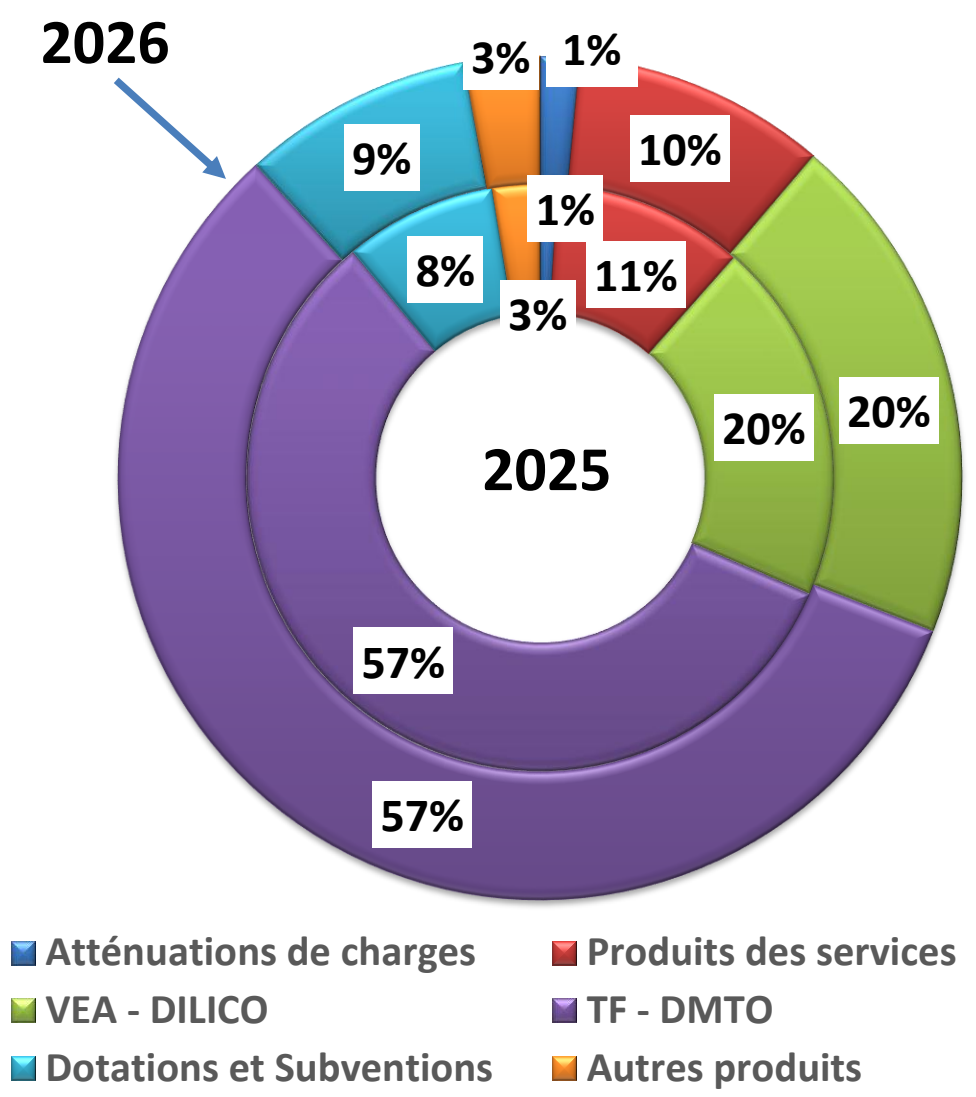


2. RECETTES DE FONCTIONNEMENT 2026

Envoyé en préfecture le 21/04/2026
Reçu en préfecture le 21/04/2026
Publié le
ID : 077-217702687-20260413-D2026_52-DE

RECETTES DE FONCTIONNEMENT	BP 2025	BP 2026	2026/ 2025	%
013 – 70 – 75 Remboursements des charges de personnel, Produits des services, loyers, redevances, locations de salles...	1 517 k€	1 561 k€	44 k€	3 %
73 - Impôts et taxes - VEA et DILICO	2 269 k€	2 275 k€	6 k€	0 %
731 - Fiscalité locale – TF et DMTO	6 530 k€	6 623 k€	93 k€	1 %
74 - Dotations / Subventions	953 k€	1 024 k€	71 k€	7 %
Divers	1 k€	2 k€	1 k€	100 %
TOTAL AVANT RESULTAT CUMULE ANTERIEUR	**11 270 k€**	**11 485 k€**	**215 k€**	**2 %**
042 - Opérations comptables (amortissement des subventions)	87 k€	67 k€	-20 k€	-23 %
TOTAL HORS EXCEDENT CUMULE	**11 357 k€**	**11 552 k€**	**195 k€**	**2 %**
EXCEDENT/DEFICIT DE L'ANNEE HORS RESERVE	**-1 599 k€**	**-1 450 k€**	**-149 k€**	**- 9 %**
002 -Excédent/déficit cumulé reporté	3 432 k€	3 673 k€	241 k€	7 %
TOTAL	**14 789 k€**	**15 225 k€**	**436 k€**	**3 %**

BP 2026 VS 2025



Envoyé en préfecture le 21/04/2026
Reçu en préfecture le 21/04/2026
Publié le
ID : 077-217702687-20260413-D2026_52-DE

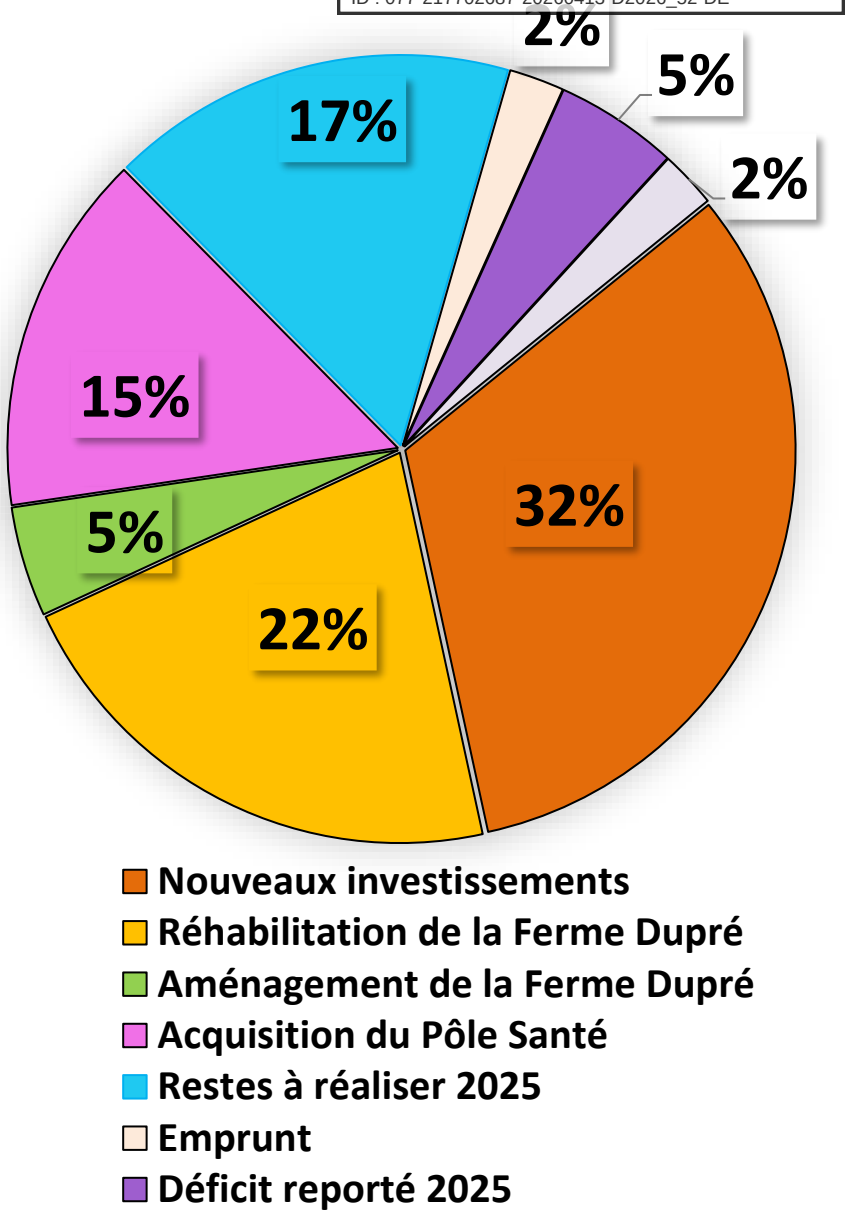
3. BUDGET DE FONCTIONNEMENT 2026

	BP 2025	PROJET BP 2026
Recettes	11 357k€	11 552k€
Excédent/déficit reporté N-1	3 432k€	3 673k€
TOTAL RECETTES	**14 789k€**	**15 225k€**
Dépenses	12 956k€	13 002k€
Réserve	1 833k€	2 223k€
TOTAL DEPENSES	**14 789k€**	**15 225k€**
Excédent/déficit de l'année	-1 599k€	-1 450k€
Excédent/déficit reporté N-1 - estimé pour 2026	**-1 599k€**	**2 223k€**

4. DEPENSES D'INVESTISSEMENT 2026

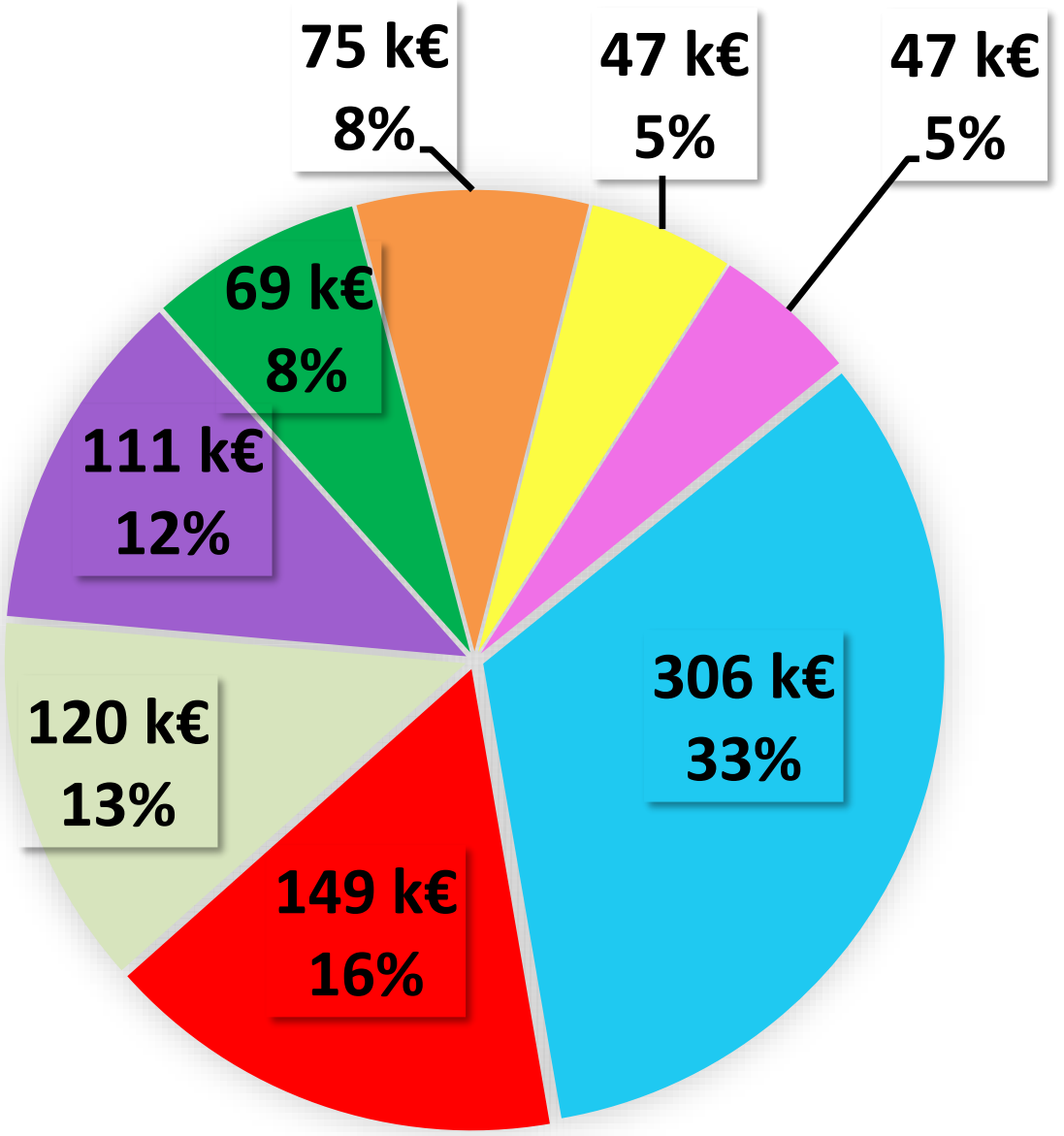
Envoyé en préfecture le 21/04/2026
Reçu en préfecture le 21/04/2026
Publié le
ID : 077-217702687-20260413-D2026_52-DE

DEPENSES D'INVESTISSEMENT	BP 2025	BP 2026	2026/ 2025	%
Nouveaux investissements hors grands projets	1 111 k€	924 k€	-187 k€	-17 %
Réhabilitation de la Ferme Dupré et abords	2 511 k€	214 k€	-2 297 k€	-91 %
Aménagement de la Ferme Dupré	0 k€	130 k€	130 k€	100 %
Pôle Santé	948 k€	130 k€	-818 k€	-86 %
Emprunt et dettes assimilées	389 k€	344 k€	-45 k€	-12 %
Amortissement des subventions	87 k€	67 k€	-20 k€	-23 %
Travaux en substitution des propriétaires	5 k€	5 k€	0 k€	0 %
Rétrocessions (Tabarly - Semailles)	325 k€	6 346 k€	6 021 k€	1853 %
CREDITS NOUVEAUX	**5 376 k€**	**8 160 k€**	**2 784 k€**	**52 %**
Restes à réaliser 2025 (dont grands projets)	297 k€	1 174 k€	877 k€	295 %
Déficit reporté 2025	0 k€	145 k€	145 k€	100 %
TOTAL	**5 673 k€**	**9 479 k€**	**3 806 k€**	**67 %**



5. DETAIL NOUVEAUX INVESTISSEMENTS 2026 – 924 k€

Envoyé en préfecture le 21/04/2026
Reçu en préfecture le 21/04/2026
Publié le
ID : 077-217702687-20260413-D2026_52-DE

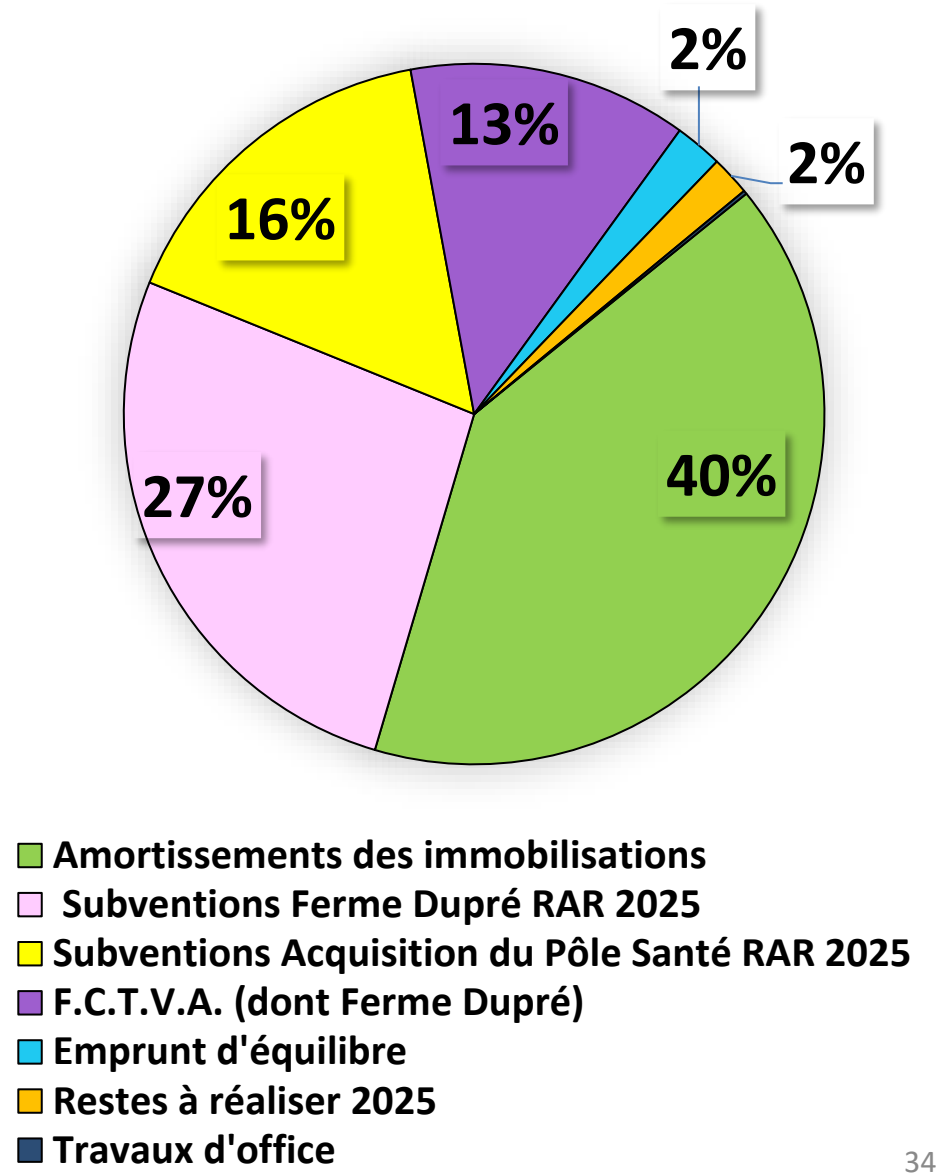


- Bâtiments et autres dépenses des services techniques
- Police Municipale (vidéosurveillance, matériel, mobilier)
- Développement durable
- Réseaux et voirie
- Aménagements et espaces verts
- Matériels et mobiliers
- Etudes
- Informatique

6. RECETTES D'INVESTISSEMENT 2026

Envoyé en préfecture le 21/04/2026
Reçu en préfecture le 21/04/2026
Publié le
ID : 077-217702687-20260413-D2026_52-DE

RECETTES D'INVESTISSEMENT	BP 2025	BP 2026	2026/ 2025	%
Amortissements des immobilisations avec grands projets	1 142 k€	1 266 k€	124 k€	11 %
Subventions Ferme Dupré	836 k€	0 k€	-836 k€	-100 %
Subventions Pôle Santé	928 k€	0 k€	-928 k€	-100 %
F.C.T.V.A. (dont grands projets)	222 k€	404 k€	182 k€	82 %
Travaux en substitution des propriétaires	5 k€	5 k€	0 k€	0 %
NOUVELLES RECETTES	**3 133 k€**	**1 675 k€**	**-1 458 k€**	**-47 %**
RAR 2025 Subventions Pôle Santé	0 k€	500 k€	500 k€	100 %
RAR 2025 Subventions Ferme Dupré	0 k€	832 k€	832 k€	100 %
Restes à réaliser N-1	175 k€	57 k€	-118 k€	-67 %
Emprunt d'équilibre	209 k€	69 k€	-140 k€	-67 %
Rétrocession (Tabarly, Semailles) et intégration des frais d'études	325 k€	6 346 k€	6 021 k€	1853 %
TOTAL	**3 842 k€**	**9 479 k€**	**5 637 k€**	**147 %**



7. BUDGET D'INVESTISSEMENT 2026

Envoyé en préfecture le 21/04/2026
Reçu en préfecture le 21/04/2026
Publié le
ID : 077-217702687-20260413-D2026_52-DE

	BP 2025	PROJET BP 2026
Recettes	3 700 k€	9 624 k€
Excédent/déficit reporté N-1	1 973 k€	-145 k€
TOTAL RECETTES	**5 673 k€**	**9 479 k€**
Dépenses	5 673 k€	9 479 k€
Réserve	0 k€	0 k€
TOTAL DEPENSES	**5 673 k€**	**9 479 k€**
Excédent/déficit de l'année	-1 973 k€	0 k€
Excédent/déficit reporté N-1	**0 k€**	**0 k€**

8. BUDGET PRIMITIF 2026 – RECAPITULATIF

Envoyé en préfecture le 21/04/2026
Reçu en préfecture le 21/04/2026
Publié le
ID : 077-217702687-20260413-D2026_52-DE

SECTION DE FONCTIONNEMENT EQUILIBRE GENERAL EN k€	BP 2025	BP 2026	% EVOLUTION 2026/2025
Recettes de fonctionnement (hors résultat antérieur)	11 357 k€	11 552 k€	2 %
Dépenses de fonctionnement (hors réserve)	12 956 K€	13 002 k€	
Résultat de fonctionnement excédent ou déficit	**-1 599 k€**	**-1 450 k€**	
Excédent de fonctionnement N-1	3 432 k€	3 673 k€	7 %
Résultat de fonctionnement après excédent de fonctionnement reporté ou réserve	**1 833 k€**	**2 223 k€**	**21 %**

SECTION D'INVESTISSEMENT EQUILIBRE GENERAL EN k€	BP 2025	BP 2026	% EVOLUTION 2026/2025
Recettes d'investissement (hors résultat antérieur avec emprunt)	3 699 k€	9 479 k€	156 %
Dépenses d'investissement (hors réserve)	5 672 k€	9 334 k€	65 %
Résultat d'investissement excédent ou déficit	**-1 973 k€**	**145 k€**	
Excédent d'investissement N-1	1 973 k€	-145 k€	-107 %
Résultat d'investissement après excédent d'investissement reporté ou réserve	**0 k€**	**0K€**	

Envoyé en préfecture le 21/04/2026
Reçu en préfecture le 21/04/2026
Publié le
ID : 077-217702687-20260413-D2026_52-DE

Les principaux projets d'investissements 2026

Feuille de calcul
icrosoft Excel 97-2

1. PROJETS 2026 – BATIMENTS 292 K€ DONT

Envoyé en préfecture le 21/04/2026
Reçu en préfecture le 21/04/2026
Publié le
ID : 077-217702687-20260413-D2026_52-DE

Enfance et petite enfance

GS Fauvet 58 k€

- moteurs fenêtres
- menuiserie
- réfection toiture

GS Tabarly 155 k€

réfection de toiture

Subvention estimée 103k€

Crèche 20 k€

peintures
cloisons,
ballon d'eau
chaude,

Subvention estimée 12k€

Enveloppe « Imprévus » **15 k€**

2. PROJETS 2026 – SECURITE 142 K€

Envoyé en préfecture le 21/04/2026
Reçu en préfecture le 21/04/2026
Publié le
ID : 077-217702687-20260413-D2026_52-DE

Police Municipale 58 K€

- Protections individuelles
- Caméras individuelles
- Armement
- 2 écrans CSU,
- Défibrillateurs

Subvention estimée 4k€

Vidéoprotection : études et travaux 120 K€

- Vidéoprotection
- Caméra nomade

Subvention estimée 30k€

3. PROJETS 2026 – FERME DUPRE 143 K€

Envoyé en préfecture le 21/04/2026
Reçu en préfecture le 21/04/2026
Publié le
ID : 077-217702687-20260413-D2026_52-DE

Maitrise d'œuvre **13k€**

Aménagement des 1er et 2ème étages pour accueillir une Maison Prévention Santé 130 K€

Envoyé en préfecture le 21/04/2026
Reçu en préfecture le 21/04/2026
Publié le
ID : 077-217702687-20260413-D2026_52-DE

5. PROJETS 2026 – DEVELOPPEMENT DURABLE 120 K€

Installation d'éclairage LED sur les passages piétons et dans les groupes scolaires :

- **Montant des travaux 46k€**
- *Subvention estimée 15k€*

Hôtel de ville : LED

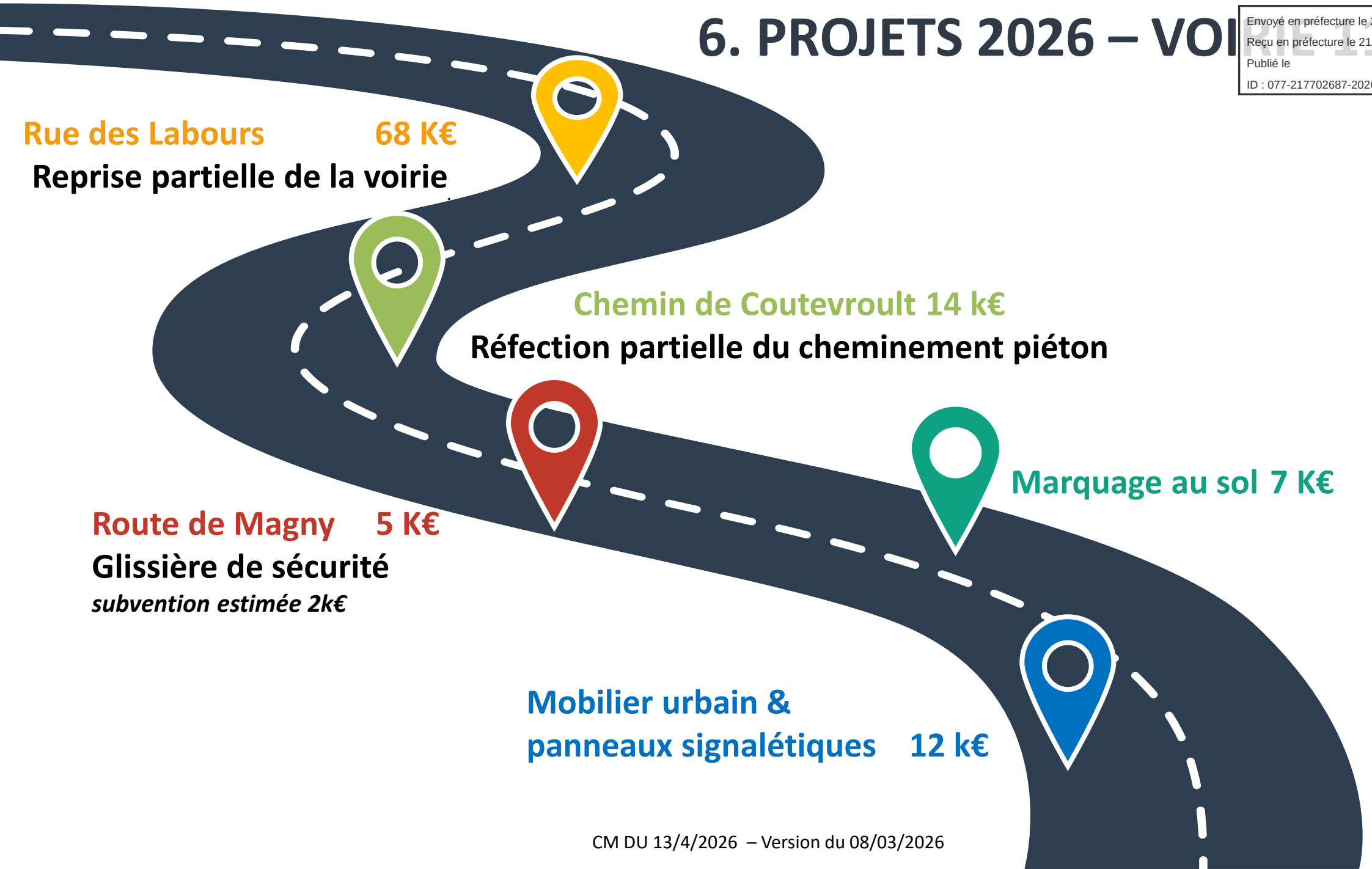
- **Montant des travaux 40k€**
- *Subvention estimée 32k€*

Ecole Fauvet : Gestion Technique du Bâtiment (pilotage à distance)

- **Montant des travaux 34k€**
- *Subvention estimée 10k€*

6. PROJETS 2026 – VOIRIE 110 K€

Envoyé en préfecture le 21/04/2026
Reçu en préfecture le 21/04/2026
Publié le
ID : 077-217702687-20260413-D2026_52-DE



Rue des Labours 68 K€

Reprise partielle de la voirie

Chemin de Coutevroult 14 k€

Réfection partielle du cheminement piéton

Route de Magny 5 K€

Glissière de sécurité

subvention estimée 2k€

Marquage au sol 7 K€

Mobilier urbain & panneaux signalétiques 12 k€

7. PROJETS 2026 – ESPACES VERTS 54 K€

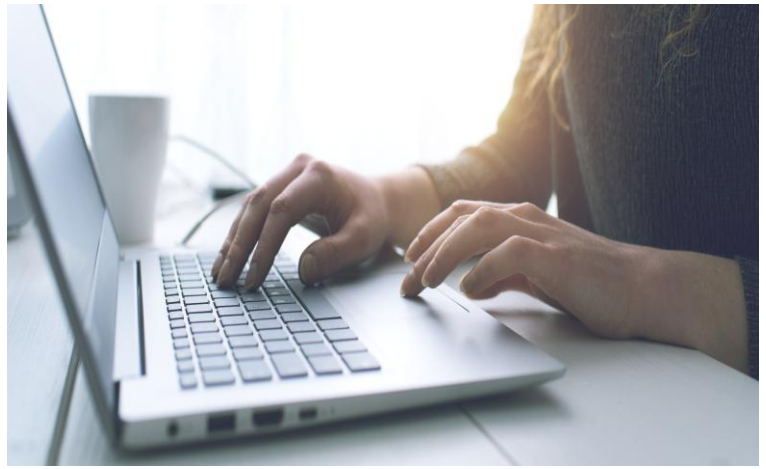
Envoyé en préfecture le 21/04/2026
Reçu en préfecture le 21/04/2026
Publié le
ID : 077-217702687-20260413-D2026_52-DE

Plantation :
remplacement de végétaux
en entrée de ville **29 k€**

Réfection aire de jeux
Dernière tranche **25 k€**

Envoyé en préfecture le 21/04/2026
Reçu en préfecture le 21/04/2026
Publié le
ID : 077-217702687-20260413-D2026_52-DE

8. PROJETS 2026 – INFORMATIQUE 45 K€



Logiciels : urbanisme, service technique, délibérations **17k€**

PC, écrans **21 k€**

Ecran Numérique Interactif **5 k€**

9. PROJETS 2026 – ENFANCE JEUNESSE 34 K€

Envoyé en préfecture le 21/04/2026
Reçu en préfecture le 21/04/2026
Publié le
ID : 077-217702687-20260413-D2026_52-DE

Crèche 3 K€

- mobilier
- lecteurs CD

(subvention estimée 2k€)

Scolaire 26k€

- modification logiciel 1ère tranche
- mobilier
- vélos

Jeunesse 5 K€

- Mobilier
- jeux électroniques
- Électroménager
- vidéo projecteur

Envoyé en préfecture le 21/04/2026
Reçu en préfecture le 21/04/2026
Publié le
ID : 077-217702687-20260413-D2026_52-DE

LE PERSONNEL MUNICIPAL

Masse salariale

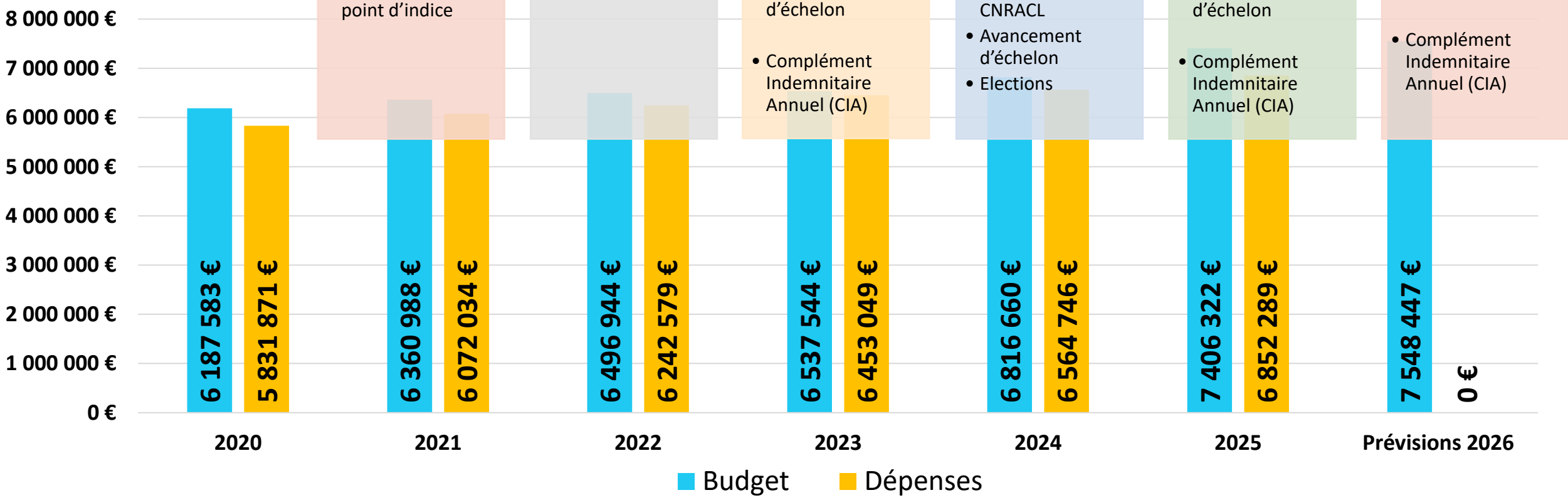
Evolution de la masse salariale

Envoyé en préfecture le 21/04/2026
Reçu en préfecture le 21/04/2026
Publié le
ID : 077-217702687-20260413-D2026_52-DE

611 K€

Mutuelle : 252 K€ depuis 2018 (53 bénéficiaires en 2025)
Avancement d'échelon : 119 k€ depuis 2022

2021 + 60 K€	2022 + 20 k€	2023 + 84 k€	2024 + 130 k€	2025 + 192 k€	2026 + 125 K€
• Indemnité différentielle (SMIC) • Prime de précarité • Revalorisation point d'indice	• Cotisation CNFPT • Avancement d'échelon • Prime de précarité • Elections	• Indemnité différentielle (SMIC) • Cotisation CNFPT • Avancement d'échelon • Complément Indemnitaire Annuel (CIA)	• Prime pouvoir d'achat • Ajout 5 points d'indice • Cotisation CNRACL • Avancement d'échelon • Elections	• Cotisation CNRACL • Cotisation vieillesse • Avancement d'échelon • Complément Indemnitaire Annuel (CIA)	• Cotisation CNRACL • Elections • Avancement d'échelon • Complément Indemnitaire Annuel (CIA)



Envoyé en préfecture le 21/04/2026
Reçu en préfecture le 21/04/2026
Publié le
ID : 077-217702687-20260413-D2026_52-DE

PROJETS 2026

Subventions aux associations sportives, culturelles et artistiques, à l'Association des Commerçants, …

Montant 2026

109.655 €

Dépenses « investissement » - Ne pouvant attendre le vote du BP 2026

Envoyé en préfecture le 21/04/2026
Reçu en préfecture le 21/04/2026
Publié le
ID : 077-217702687-20260413-D2026_52-DE

Libellé	Montant
Déplacement et remise en état d'une aire de jeux	14 656 €
Climatisation salle CSU pour la Police Municipale	7 000 €
Etude pour l'aménagement étage de la Ferme Dupré	4 200 €
Chaudière Dojo du gymnase	3 202 €
Réfrigérateur salle des fêtes	2 467 €
Sondage et pose regard point jeune	1 609 €
Acquisition de 3 ordinateurs portables	996 €
Mobilier urbain	667 €
Mise en place de panneaux « interdit poids lourds »	678 €
Meubles ATSEM pour le groupe scolaire Tabarly	474 €
Remplacement du chauffe-eau de l'Hôtel de Ville	443 €
Acquisition de deux dispositifs d'enregistrement réunions (PLAUD IA)	378 €
Décoration et signalétique jardin japonais	300 €
Matériel divers pour élections municipales	123 €
Micro-ondes	90 €
Cafetière	39 €
TOTAL	**37 322 €**

Envoyé en préfecture le 21/04/2026
Reçu en préfecture le 21/04/2026
Publié le
ID : 077-217702687-20260413-D2026_52-DE

8. Les grands équilibres

Envoyé en préfecture le 21/04/2026
Reçu en préfecture le 21/04/2026
Publié le
ID : 077-217702687-20260413-D2026_52-DE

Fonctionnement
15 225 k€

Dépenses
11 736 k€

Réserve
2 223 k€

Autofinancement
(amortissements)
1 266 k€

Recettes
11 552 k€

Excédent antérieur
3 673 k€

Investissement
9 479 k€

Dépenses
9 334 k€

Déficit antérieur
145 k€

Autofinancement
(amortissements)
1 266 k€

Emprunt d'équilibre
69 k€

Recettes
8 144 k€

Envoyé en préfecture le 21/04/2026
Reçu en préfecture le 21/04/2026
Publié le
ID : 077-217702687-20260413-D2026_52-DE

9. Les ratios

RATIOS FINANCIERS (en €/habitant)

Envoyé en préfecture le 21/04/2026
Reçu en préfecture le 21/04/2026
Publié le
ID : 077-217702687-20260413-D2026_52-DE

Source : Direction Générale des Collectivités Locales

ENCOURS DE DETTE	2 438 K€	Moyenne nationale de la strate 2024
POPULATION	9 253	
RATIOS FINANCIERS	PROJET BP 2026	
Dépenses réelles de fonctionnement (DRF) / population (en €)	1 509	1092
Produit des impositions directes / population. (en €)	645	621
Recettes réelles de fonctionnement (RRF) / population. (en €)	1 241	1 311
Dépenses d'équipement brut / population. (en €)	279	413
Encours de dette / population. (en €)	264	768
DGF / population. (en €)	13	159
Charge de personnel (= Dépenses de personnel / DRF= coefficient de rigidité)	**51%**	**57%**
Marge d'autofinancement (= DRF + remb. dette en capital/RRF)	**124%**	**90%**
Taux d'équipement (= Dépenses d'équipement brut/RRF)	**22%**	**32%**
Taux d'endettement (= Encours de la dette/RRF)	**21%**	**59%**

Envoyé en préfecture le 21/04/2026
Reçu en préfecture le 21/04/2026
Publié le
ID : 077-217702687-20260413-D2026_52-DE

10. Les Autorisations de Programme / Crédits de Paiement (AP / CP) : modification

Envoyé en préfecture le 21/04/2026
Reçu en préfecture le 21/04/2026
Publié le
ID : 077-217702687-20260413-D2026_52-DE

1. MODIFICATION AP/CP

Pôle Santé :

- Acquisition de deux parkings : 18k€
- Frais de notaire : -11 k€
- Vente d'un premier local : 189 k€, d'un deuxième local 216k€
- Travaux supplémentaires : 130 k€

AP/CP INITIAL =

LIBELLE	MONTANT INITIAL DE L'AP	CP INITIAL 2024	CP INITIAL 2025	CP INITIAL 2026	CP INITIAL 2027
DEPENSES	**1 873k€**	**507k€**	**455k€**	**911k€**	**- €**
RECETTES	**734k€**		**313k€**	**307k€**	**114k€**
DONT ESTIMATION SUBVENTION REGION	*250k€*		125k€	125k€	
DONT ESTIMATION SUBVENTION ARS	*250k€*		125k€	125k€	
DONT ESTIMATION SUBVENTION FCTVA	*234k€*		63k€	57k€	114k€
FINANCEMENT DE MAGNY LE HONGRE	**1 139k€**	**507k€**	**142k€**	**604k€**	**-114k€**

AP/CP INITIAL MODIFICATION N°5 =

LIBELLE	MONTANT MODIFIE DE L'AP	CP MODIFIE 2024	CP MODIFIE 2025	CP MODIFIE 2026	CP MODIFIE 2027
DEPENSES :	**2 162 k€**	**932k€**	**803 k€**	**427 k€**	**0 k€**
RECETTES :	**1 538 k€**	**0k€**	**568 k€**	**680 k€**	**290 k€**
VENTE DE DEUX LOCAUX	*293 k€*		*113 k€*	*180k€*	
FONDS DE CONCOURS VEA	*600 k€*		*300 k€*	*300k€*	
SUBVENTION REGION	*200k€*			*200k€*	
TVA	*214 k€*		155 k€		59 k€
ESTIMATION FCTVA (dépend de la loi de Finances)	*231 k€*				231 k€
FINANCEMENT DE MAGNY LE HONGRE	**624 k€**	**932 k€**	**235 k€**	**- 253 k€**	**- 290 k€**

Envoyé en préfecture le 21/04/2026
Reçu en préfecture le 21/04/2026
Publié le
ID : 077-217702687-20260413-D2026_52-DE

2. – MODIFICATION AP/CP

Réhabilitation de la Ferme Dupré : avancement des travaux

Exclusion de la partie VEA de la phase 3 => VEA

AP/CP INITIAL =

LIBELLE	MONTANT INITIAL DE L'AP	CP INITIAL 2024	CP INITIAL 2025	CP INITIAL 2026	CP INITIAL 2027
DEPENSES	**3 303 k€**	**1 045 k€**	**1 744 k€**	**514 k€**	**- €**
RECETTES	**1 013 k€**		**633 k€**	**316 k€**	**64k€**
DONT ESTIMATION SUBVENTION DEPARTEMENT	*0 k€*		502 k€	98 k€	
DONT ESTIMATION SUBVENTION FCTVA	*0 k€*		131 k€	218 k€	64 k€
FINANCEMENT DE MAGNY LE HONGRE	**2 290 k€**	**1 045 k€**	**1 111 k€**	**198 k€**	**- 64 k€**

AP/CP INITIAL MODIFICATION N°2 =

LIBELLE	MONTANT MODIFIE DE L'AP	CP MODIFIE 2024	CP MODIFIE 2025	CP MODIFIE 2026	CP MODIFIE 2027
DEPENSES	**2 718 k€**	**117 k€**	**1 988 k€**	**613 k€**	**0 k€**
RECETTES :	**1 407 k€**	**180 k€**	**5 k€**	**1 130 k€**	**92 k€**
DONT SUBVENTION DEPARTEMENT	*600 k€*	180k€		420 k€	
DONT SUBVENTION REGION	*412 k€*			412 k€	
DONT ESTIMATION FCTVA (dépend de la loi de Finances)	*395 k€*		5 k€	298 k€	92 k€
FINANCEMENT DE MAGNY LE HONGRE	**1 311 k€**	**- 63 k€**	**1 983 k€**	**- 517 k€**	**- 92 k€**

Envoyé en préfecture le 21/04/2026
Reçu en préfecture le 21/04/2026
Publié le
ID : 077-217702687-20260413-D2026_52-DE

CONCLUSION

En fonctionnement :

- Affectation du résultat 2025 : 3 673 k€
- BP 2026 = 15 225 k€ équilibré en dépense et en recette
- Pas d'augmentation des taux de la fiscalité directe locale
- Résultat prévisionnel 2026 excédentaire minimum de 2 223 k€

En investissement :

- Affectation du résultat 2025 : -145 k€
- BP 2026 = 9 479 k€ équilibré en dépense et en recette
- Pas de transfert de la section de fonctionnement
- Montant de subventions estimé 217 k€
- La réalisation de certains projets est soumise à l'obtention de subventions
- Résultat estimé avec subventions 152 k€
- Enveloppe investissement annuel de 924 k€
- Emprunt d'équilibre de 69 k€
- Retour à une situation excédentaire dès 2026

Envoyé en préfecture le 21/04/2026
Reçu en préfecture le 21/04/2026
Publié le
ID : 077-217702687-20260413-D2026_52-DE

12. GLOSSAIRE DES ABREVIATIONS

GLOSSAIRE DES ABREVIATIONS

Envoyé en préfecture le 21/04/2026
Reçu en préfecture le 21/04/2026
Publié le
ID : 077-217702687-20260413-D2026_52-DE

- AP / CP = Autorisation de Programme / Crédits de paiement
- BP = Budget Primitif
- CA = Compte Administratif
- CFU = Compte Financier Unique
- CIA = Complément Indemnitaire Annuel
- CNFPT = Centre National de la Fonction Publique Territoriale
- CNRACL = Caisse Nationale de Retraites des Agents des Collectivités
- CRC = Chambre Régionale des Comptes
- DF = Dotation Forfaitaire
- DILICO = Dispositif de Lissage Conjoncturel des Recettes Fiscales des Collectivités Territoriales
- DMTO = Droits de Mutation à Titre Onéreux (droits et taxes sur transactions immobilières)
- DOB = Débat d'Orientations Budgétaires
- DRF = Dépenses Réelles de Fonctionnement
- DRI = Dépenses Réelles d'Investissement
- DSIL = Dotation de Soutien à l'Investissement Local
- DSR = Dotation de Solidarité Rurale

GLOSSAIRE DES ABREVIATIONS

Envoyé en préfecture le 21/04/2026
Reçu en préfecture le 21/04/2026
Publié le
ID : 077-217702687-20260413-D2026_52-DE

- FCTVA = Fonds de Compensation de la TVA
- FPIC = Fonds national de Péréquation des ressources Intercommunales et Communales
- LFI = Loi de Finances Initiale
- ROB = Rapport d'Orientations Budgétaires
- RODP = Redevance d'Occupation du Domaine Public
- RRF = Recettes Réelles de Fonctionnement
- RRI = Recettes Réelles d'Investissement
- TCCFE = Taxe Communale sur la Consommation Finale d'Electricité
- TFB/TFNB = Taxe Foncière sur propriétés Bâties /Non Bâties
- TH = Taxe d'Habitation
- **THRE/THRS** = Taxe d'Habitation sur Résidences d'Eté/Secondaires
- **THRP** = Taxe d'Habitation sur Résidences Principales
- TP = Trésorerie Principale

Envoyé en préfecture le 21/04/2026
Reçu en préfecture le 21/04/2026
Publié le
ID : 077-217702687-20260413-D2026_52-DE

MAGNY le Hongre
Val d'Europe

Merci de votre attention....