

DECISION MODIFICATIVE DE 2025

RAPPORT DE PRÉSENTATION

Une décision modificative (DM) a pour objet de réaliser un ajustement des prévisions budgétaires en recettes et/ou en dépenses et permet ainsi de prendre en compte des éléments nouveaux, non intégrés dans les prévisions initiales du budget primitif.

En cours d'année, le Maire peut ainsi soumettre à l'assemblée délibérante une ou plusieurs DM. Le nombre et la fréquence des DM sont laissés à l'appréciation de chaque collectivité.

BUDGET PRINCIPAL

La décision modificative de 2024 s'équilibre à :

- **+160 017 €** en section de fonctionnement
- **- 6 345 234 €** en section d'investissement

Le budget 2025 s'élève ainsi à **109 905 583.17 €**

	BUDGET 2025			
	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT	
	DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES
BP 2025	80 337 591,00	80 337 591,00	30 556 611,00	30 556 611,00
BS 2025	122 900,00	122 900,00	9 887 069,90	4 266 515,49
Reports 2024 sur 2025	0,00	0,00	736 161,63	807 182,68
DM n°1 2025	160 017,00	160 017,00	-6 345 234,00	-6 345 234,00
TOTAL	80 620 508,00	80 620 508,00	34 834 608,53	29 285 075,17
BUDGET 2025	109 905 583,17			

1. Section de fonctionnement

1. Les dépenses de fonctionnement (+ 160 017 €)

Opérations réelles (- 837 340 €)

- Ajustement des charges à caractère général : - **185 356 €**
Chapitre 011

⇒ Prestations de service divers services (6042) : -13 027 €

⇒ Achats de matières et fournitures (606*) : - 16 033 €

Dont :

- Fournitures administratives (6064) : - 5 449 €
- Autres matières et fournitures (6068) : - 3 256 €

⇒ Nettoyage du domaine public (611) : + 198 439 €
Ce qui porte le montant total à 1 340 632 €

⇒ Participation au déficit du CMS (Centre Municipal de Santé) (611) : - 35 057 €

⇒ Locations mobilières (61358) : + 31 345 €

Accusé de réception en préfecture
094-219400223-20251218-DEL-25-126-BF
Date de télétransmission : 18/12/2025
Date de réception préfecture : 18/12/2025

- ⇒ Charges locatives et de copropriété (614) : -150 963 €
 - ⇒ Entretien et réparations (615*) : - 98 696 €
 - Bâtiments publics (615221) : - 100 000 €
 - Réseaux (615232) : + 7 100 €
 - Autres biens mobiliers (61558) : - 5 796 €
 - ⇒ Études et recherches (617) : - 16 264 €
 - ⇒ Documentation générale et technique (6182) : + 9 952 €
 - ⇒ Versements à des organismes de formation (6184) : - 13 272 €
 - ⇒ Autres honoraires, conseils (62268) : - 4 134 €
 - ⇒ Annonces et insertions (6231) : - 6 621 €
 - ⇒ Evènements, réceptions (6234) : - 40 000 €
 - Dépenses liées à l'organisation de la fête de la ville, du forum santé, des réceptions pour les médailles et trophées.
 - ⇒ Frais d'affranchissement (6261) : - 7 500 €
 - ⇒ Remboursement de charges au CCAS dues au titre du multi-accueil Arc-en-ciel (62873) : - 22 881 €
 - ⇒ Autres charges : - 644 €
- **Ajustement des subventions versées et des contributions : - 211 595 €**
Chapitre 65
- ⇒ Ajustement de la subvention de fonctionnement au budget du CCAS (657363) : - 63 000 €
Ce qui porte le montant total de 2 516 000 € à 2 453 000 €
 - ⇒ Ajustement de la subvention d'équilibre au budget annexe des Parkings (65736221) : - 45 903 €
Ce qui porte le montant total de 184 000 € à 138 097 €
 - ⇒ Pertes sur créances irrécouvrables et créances éteintes (6541 et 6542) : + 59 970€
 - ⇒ Participation ville aux dépenses de fonctionnement des sapeurs-pompiers (ajustement aux participations demandées par la BSPP) (6553) : -19 151 €
Ce qui porte le montant total à de 1 035 000 € à 1 015 848,53 €
 - ⇒ Fonds de compensation des charges transférées (FCCT) (65561) : -122 252 €
 - Ajustement au montant du FCCT provisoire 2025. FCCT définitif connu en 2026.
 - ⇒ Ajustement des subventions aux associations (65748) : - 11 450 €
 - ⇒ Subvention complémentaire au Théâtre et Cinéma de Choisy-le-Roi (657381) : soutien financier pour le recrutement d'un technicien polyvalent : + 10 000 €
 - ⇒ Ajustement des subventions aux écoles et collèges (657381) : - 2 000 €
 - ⇒ Ajustement autres contributions : - 17 810 €
- **Ajustement des charges de personnel : - 600 000 €**
Chapitre 012
- ⇒ 11 mois sur douze ayant été réalisés, il est possible d'ajuster au plus près le chapitre 012 au regard des projections sur le dernier train de paie (décembre)
- **Charges financières / Intérêts de la dette : + 181 100 €**
Chapitre 66
- **Autres charges : - 21 488 €**
Chapitre 014 et 67

Opérations d'ordre (+ 997 357 €)

- Ajustement des dotations aux amortissements : + **485 000 €**

Recette identique en section d'investissement

- Virement à la section d'investissement : + **512 357 €**

Recette identique en section d'investissement

Ce qui porte le montant total à 1 663 074 € sur le budget 2025.

2. Les recettes de fonctionnement (+ 160 017 €)

Opérations réelles (+ 224 017 €)

- Produits des services, du domaine et ventes diverses : - **164 375 €**

Chapitre 70

- ⇒ Redevance d'occupation du domaine public (70323) : Sipperec, antennes relais : + 53 299 €
- ⇒ Autres redevances et recettes diverses (70388) : locations installations sportives : - 12 000 €
- ⇒ Redevances et droits des services à caractère sportif (70631) : entrées piscine : - 16 000 €
- ⇒ Redevances et droits des services à caractère (7066) : - 79 400 €
- ⇒ Redevances et droits des services périscolaires et d'enseignement (7067) : - 113 142 €
- ⇒ Remboursements des repas à la ville par le CCAS (BA Aide à domicile) (70873) : + 6 900 €
- ⇒ Autres produits divers : - 4 032 €

- FSRIF « Fonds de Solidarité des communes de la Région Ile-de-France » : - **67 072 €**

Chapitre 73

Ce qui porte le montant total à 3 403 125 €

- Impôts et taxes (dont droits de mutation, taxes, rôles supplémentaires) : + **362 942 €**

Chapitre 731

- ⇒ Autres contributions directes, rôles supplémentaires (73118) : + 9 287 €
- ⇒ Taxe communale additionnelle aux droits de mutation ou à la taxe de publicité foncière (73123) : + 176 209 €
- ⇒ Accise sur l'électricité (73141) : + 92 877 €
- ⇒ Taxe de séjour (731721) : + 39 338 €
- ⇒ Taxe locale sur la publicité extérieure (73174) : + 44 691 €

- Dotations & FCTVA fonctionnement (741* et 744) : + **20 555 €**

Chapitre 74

- ⇒ DGF permanents syndicaux (741128) : + 29 782 €
- ⇒ FCTVA part fonctionnement (73141) : + 9 277 €

- Subventions et participations (747*) : - **109 238 €**

Chapitre 74

- Compensation au titre des exonérations de taxes foncières et taxe d'habitation (7483*) : + **197 183 €**

Chapitre 74

Accusé de réception en préfecture
094-219400223-20251218-DEL-25-126-BF
Date de télétransmission : 18/12/2025
Date de réception préfecture : 18/12/2025

- Autres produits de gestion courante : **+160 560 €**
Chapitre 75

Opérations d'ordre (- 64 000 €)

- Ajustement de la dotation aux amortissements des subventions reçues : - **64 000 €**
Dépense identique en section d'investissement

2. Section d'investissement

1. Les dépenses d'investissement (- 6 345 234 €)

Opérations réelles (- 6 281 234 €)

- Frais d'études et d'insertion (2031) : - **268 246 €**
Chapitre 20
 - ⇒ Etudes diverses rues avant travaux : -160 436 €
 - ⇒ Etudes urbanisme et foncier : - 99 560 €
 - Site Renault 140 avenue Villeneuve Saint George : - 30 400 €
 - Galerie Rouget de Lisle : - 15 000 €
 - Biens vacants : - 15 000 €
 - 8 avenue de Lugo : - 15 000 €
 - Cuisine centrale : - 11 699 €
 - Marché du centre : - 5 000 €
 - Commerces : - 3 955 €
 - Rue Fauler – SNCF : - 3 536 €
 - ⇒ Autres frais d'études : - 8 250 €
- Autres immobilisations incorporelles (202 / 2025) : - **9 390 €**
Chapitre 20
 - ⇒ Frais d'études, d'élaboration, de modifications et de révisions des documents d'urbanisme : - 1 600 €
 - ⇒ Concessions et droits similaires (2051) : - 7 790 €
- Travaux, aménagements et acquisitions de matériel : - **3 867 180 €**
Chapitre 21
 - ⇒ Acquisitions foncières (2115 ; 21318) : - 2 032 750 €
 - Acquisition parcelles CTM : - 969 000 €
 - Foncier Médiathèque : - 1 080 000 €
 - Autres opérations : + 16 250 €
 - ⇒ Bâtiments publics (21351) : - 1 801 610 €
 - Piscine, travaux structure : + 128 395 €
 - Nouvelle salle de danse conservatoire : + 21 678 €
 - Report 2026 travaux fondations Chalet Béchard : - 855 000 €
 - Report 2026 travaux marché du centre (réfections portes, sanitaires) : - 250 000 €
 - Report 2026 rénovation tribune rugby (stade Jean Bouin) : - 200 000 €
 - Report 2026 travaux Ferme des Gondoles (locaux du personnel) : - 98 200 €
 - Autres travaux : - 548 483 €
 - ⇒ Bâtiments publics (21351) : - 1 801 610 €
 - ⇒ Bâtiments privés (21352) : - 45 424 €
 - ⇒ Eclairage public (21534) : - 115 000 €

- ⇒ Autre matériel et outillage d'incendie (21568) : + 8 532 €
- ⇒ Autre installations, matériel et outillage techniques (21578 ; 2158) : - 44 500 €
- ⇒ Biens historiques et culturels (21611) : - 184 €
- ⇒ Matériel informatique (21838) : +360 792 €
 - CSU : + 361 630 €
 - Autres matériels informatiques : - 838 €
- ⇒ Matériel de bureau et mobilier (21848) : - 150 998 €
 - Mobilier nouvelle crèche Joséphine Baker (report 2026) : -150 000 €
 - Autres mobiliers : - 998 €
- ⇒ Autres immobilisations (2188) : -46 038 €
- Travaux en cours : **+ 56 221 €**
Chapitre 23
- Opérations votées en APCP : **- 2 163 815 €**
 - ⇒ Groupe scolaire Mandela Langevin : -77 533 €
 - ⇒ Travaux de voirie : -75 636 €
 - ⇒ Jeux pour enfants : -319 650 €
 - ⇒ NPNRU : - 1 127 664 €
 - ⇒ Plantations d'arbre : - 204 500 €
 - ⇒ Ecole élémentaire Victor Hugo « rénovation énergétique » : - 48 700 €
 - ⇒ Centre Technique Municipal : - 32 500
 - ⇒ Ecoles « amélioration confort été » : + 47 868 €
 - ⇒ Square Brossolette – travaux de réaménagement : -120 000 €
 - ⇒ Développement des ilots de fraîcheur : - 120 000 €
 - ⇒ Réhabilitation de la passerelle Anatole France : -85 500 €
- Participation au budget d'investissement des Sapeurs-Pompiers (204111) : **- 69 888 €**
Ajustement au montant de participation actualisé par la BSPP
- Subvention d'investissement au budget annexe des parkings (20415342) : **- 175 266 €**
- Autres subventions d'équipement (204182) : **- 5 710 €**
- Taxe d'aménagement (remboursement trop perçu) : **+ 37 040 €**
- Remboursement du capital de la dette : **+ 185 000 €**

Opérations d'ordre (- 64 000 €)

- Ajustement de la dotation aux amortissements des subventions reçues : **- 64 000 €**
Recette identique en section de fonctionnement

2. Les recettes d'investissement (- 6 345 234 €)

Opérations réelles (- 6 328 925 €)

- Ajustement de l'emprunt (chapitre 16) : - 3 021 920 €
 - ⇒ Montant prévu au BP 2025 : 13 825 228 €
 - Le montant de l'emprunt 2024 est porté à 10 803 308 €
- Subventions d'investissement (chapitre 13) : - 5 464 262 €
 - ⇒ Subventions dans le cadre des programmes gérés en APCP : - 3 320 917 €
 - Programme « NPNRU » : - 1 517 500 €
 - Programme « Plantation d'arbres » : - 237 821 €
 - Programme « Rénovation énergétique élémentaire Victor Hugo » : - 568 520 €
 - Programme « Groupe scolaire Mandela Langevin » : - 446 000 €
 - Programme « Développement des ilots de fraîcheur » : - 191 400 €
 - Programme « Ecoles – Amélioration confort Eté » : - 17 039 €
 - Programme « Square Brossolette » : - 174 000 €
 - Programme « Travaux de voirie » : - 157 004 €
 - ⇒ Subvention Gymnase Alice Milliat (Département) : - 201 500 €
 - ⇒ Subventions CSU (Etat et Région) : - 291 617 €
 - ⇒ Subventions Centre-ville vivant (MGP) : - 54 900 €
 - ⇒ Subvention Passerelle Picasso (Etat) : -29 945 €
 - ⇒ Travaux optimisation filière technique (MGP) : -18 567 €
 - ⇒ Autres subventions : - 24 763 €
 - *La plupart de ces recettes seront perçues au cours de l'exercice 2026 et suivants, selon l'avancement des travaux.*
 - ⇒ Fonds de concours ZAC du port : - 1 240 000 €
 - ⇒ Subvention PPMS Ecoles (dossier refusé) : - 192 460 €
 - ⇒ Subvention véhicules électrique (solde réduit car dépenses inférieures au prévisionnel) : -18 548 €
 - ⇒ Amendes de police : produit inférieur aux prévisions : -71 045 €
- Ajustement FCTVA (10222) : + 1 028 486 €
- Ajustement Taxe d'aménagement (10226) : + 100 000 €
- Ecritures de régularisation concernant des mandats émis en 2024 (chapitre 23 Programme « NPNRU ») : + 1 028 771 €

Opérations d'ordre (- 16 309 €)

- Cessions immobilières (chapitre 024) : - 1 013 666 €
 - ⇒ Cession voie Marco Polo : + 358 000 €
 - ⇒ Cession biens SAF : - 600 000 €
 - ⇒ Cession Maison Rouget de Lisle : - 600 000 €
 - ⇒ Cession 107 Anatole France (régularisations suite à déductions des loyers versés) : - 224 460 €
 - ⇒ Cession 103 avenue Villeneuve-Saint-Georges : - 140 794 €
 - ⇒ Cession 66 avenue Villeneuve-Saint-Georges : - 90 000 €
- Ajustement des dotations aux amortissements : + 485 000 €
Dépense identique en section de fonctionnement
- Virement à la section d'investissement : + 512 357 €

Ce qui porte le montant total à 1 663 074 € sur le budget

Accusé de réception en préfecture
094-219400223-20251218-DEL-25-126-BF
2025 télétransmission : 18/12/2025
Date de réception préfecture : 18/12/2025