



www.compiègne.fr

Budgets Primitifs 2025

Conseil Municipal du 4 avril 2025

Sommaire

Budget principal :

- Section de fonctionnement
- Épargne
- Section d'investissement
- Projets d'investissement
- Endettement

Budget annexe ZAC du Camp de Royallieu

Ratios

Synthèse

LE PRESENT BUDGET EST
CONFORME AU DOB
PRESENTE LE 7 MARS 2025



Budget Principal : Section de fonctionnement

CONFORME AU DOB

BUDGET PREVISIONNEL (CREDITS OUVERTS) - SECTION DE FONCTIONNEMENT									
CHARGES (DEPENSES)					PRODUITS (RECETTES)				
Chap.	Intitulés	2023	2024	2025	Chap.	Intitulés	2023	2024	2025
011	Charges à caractère général	16 281 781	17 056 150	16 577 730	70	Produits des services du domaine	5 325 927	5 389 981	5 472 528
012	Charges de personnel	37 331 594	37 910 000	38 260 535	73	Impôts et taxes	44 929 205	46 177 934	46 853 467
022	Dépenses imprévues	-	-	-	74	Dotations et participations	11 853 010	12 261 928	12 107 359
65	Charges de gestion courante	4 236 218	5 016 940	5 111 345	75	Autres produits de gestion courante	1 116 847	1 241 456	1 294 234
66	Charges financières	876 500	931 300	942 500	76	Produits financiers	-	-	-
67	Charges exceptionnelles	424 229	60 000	42 000	77	Produits exceptionnels	787 814	-	-
68	Dotations aux provisions	-	10 000	10 000	78	Reprises aux provisions	5 000	6 000	6 000
014	Atténuations de produits	121 000	117 000	117 000	013	Atténuations de charges	315 000	265 000	304 000
CHARGES REELLES DE L'EXERCICE		59 271 322	61 101 390	61 061 110	PRODUITS REELS DE L'EXERCICE		64 332 803	65 342 299	66 037 588
042	Opérations d'ordre	2 951 199	2 559 742	2 765 729	042	Opérations d'ordre	81 371	20 380	21 399
TOTAL DES CHARGES DE L'EXERCICE		62 222 521	63 661 132	63 826 839	TOTAL DES PRODUITS DE L'EXERCICE		64 414 174	65 362 679	66 058 987
002	Résultat antérieur reporté	-	-	-	002	Résultat antérieur reporté	1 560 386	1 733 845	3 146 850
TOTAL DES CHARGES		62 222 521	63 661 132	63 826 839	TOTAL DES PRODUITS		65 974 560	67 096 524	69 205 836
023	Résultat cumulé (excédent)	3 752 039	3 435 392	5 378 997	023	Résultat cumulé (déficit)	-	-	-
TOTAL DE LA SECTION		65 974 560	67 096 524	69 205 836	TOTAL DE LA SECTION		65 974 560	67 096 524	69 205 836

Le budget 2025 s'équilibre à 69 205 836€ en section de fonctionnement compte tenu du résultat antérieur reporté de 3 146 850 € (en violet).

Le résultat cumulé de l'exercice (en vert) s'élève à 5 378 997 € : en progression de 56% par rapport au BP 2024, il est viré en section d'investissement et permet d'autofinancer les investissements.



Budget Principal : Section de fonctionnement

Les recettes

CONFORME AU DOB

Progression des recettes de fonctionnement de 3,4%

Recettes de fonctionnement		Crédits ouverts 2022	Crédits ouverts 2023	BP 2024	Crédits ouverts 2024	BP 2025	Var de BP à BP
002	Résultat reporté	3 706 945	1 560 386	1 733 845	1 733 845	3 146 850	81,5%
013	Atténuation de charges	349 516	315 000	265 000	265 000	304 000	14,7%
70	Produits des services	4 781 157	5 325 927	5 214 011	5 389 981	5 472 528	5,0%
73	Impôts et taxes	43 930 191	44 929 205	11 488 115	11 488 115	11 334 140	-1,3%
731	Fiscalité locale			34 866 338	34 689 819	35 519 327	1,9%
74	Dotations, subventions et participations	11 089 572	11 853 011	12 164 999	12 261 928	12 107 359	-0,5%
75	Autres produits de gestion courante	833 196	1 116 847	1 186 456	1 241 456	1 294 234	9,1%
76	Produits financiers	0					
77	Recettes exceptionnelles	70 413	787 814		0		
78	Reprise de provision	43 500	5 000	6 000	6 000	6 000	0,0%
042 (2)	Opérations d'ordre de transfert entre section	66 698	81 371	20 380	20 380	21 399	5,0%
		64 871 187	65 974 560	66 945 144	67 096 524	69 205 836	3,4%

- Des produits des services en progression de 5% malgré la baisse des redevances à caractère sportif avec le transfert Piscine Patinoire de Mercières

- Une augmentation des recettes de fiscalité liée à la décision nationale de majorer les bases de 1,7 % compte tenu de l'inflation constatée contre 3,9% en 2024

- Gel des taux en 2025 comme en 2024 après la baisse de 1% en 2023 qui suivait 4 années consécutives de gel pour limiter pour l'habitant les effets de l'augmentation des bases

- Augmentation du résultat antérieur (002) reporté



Budget Principal : Section de fonctionnement

Les dépenses

CONFORME AU DOB

Dépenses de fonctionnement		Crédits ouverts 2022	Crédits ouverts 2023	BP 2024	Crédits ouverts 2024	BP 2025	Var de BP à BP
011	Charges à caractère général	15 466 160	16 281 781	16 871 805	17 056 150	16 577 730	-1,7%
012	Charges de personnel	35 662 122	37 331 594	38 100 000	37 910 000	38 260 535	0,4%
014	Atténuation de produits	51 688	121 000	117 000	117 000	117 000	0,0%
65	Autres charges de gestion courante	4 052 279	4 236 218	4 675 970	5 016 940	5 111 345	9,3%
66	Charges financières	817 500	876 500	876 300	931 300	942 500	7,6%
67	Charges exceptionnelles	451 875	424 229	40 000	60 000	42 000	5,0%
68	Dotation aux provisions			10 000	10 000	10 000	0,0%
023	Virement à la section d'investissement	6 269 603	3 752 039	3 734 327	3 435 392	5 378 997	44,0%
042 (1)	opérations d'ordre entre section (amortissements)	2 099 960	2 951 199	2 519 742	2 559 742	2 765 729	9,8%
Total dépenses de fonctionnement		64 871 187	65 974 560	66 945 144	67 096 524	69 205 836	3,4%

- Augmentation des dépenses de fonctionnement de 3,4%
- Baisse des charges à caractère général compte tenu de la baisse des coûts de l'énergie et du transfert Piscine Patinoire de Mercières malgré l'augmentation des coût des repas suite au nouveau marché et la mise en oeuvre de la fabrication des repas en régie pour la cantine de Royallieu
- Faible progression des charges de personnel compte tenu du transfert des agents du Complexe de Mercières mais intégrant les l'augmentation de 3 points pour la CNRACL
- Augmentation du niveau de subventions compte tenu de la majoration de la subvention versée au CCAS
- Augmentation de l'autofinancement (chap. 023 et 042) à 8,1 M€ contre 6,3 M€

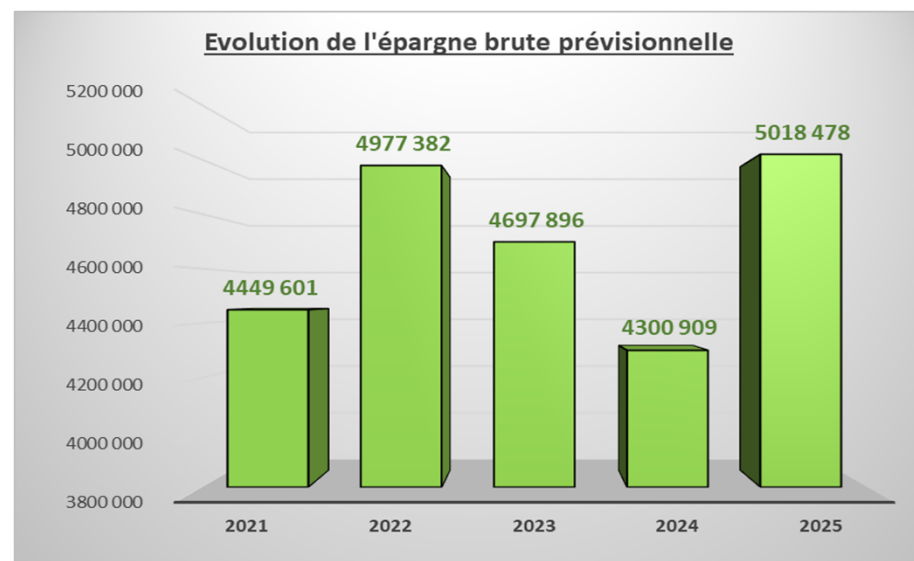


Épargne

CONFORME AU DOB

Autofinancement de l'exercice	2021	2022	2023	2024	2025
Produits réels de l'exercice	58 245 112	61 027 131	63 544 989	65 342 299	66 037 588
Charges réelles de l'exercice	53 795 511	56 049 749	58 847 093	61 041 390	61 019 110
Autofinancement brut	4 449 601	4 977 382	4 697 896	4 300 909	5 018 478
Taux d'épargne brute	8%	8%	7%	7%	8%

- Une capacité d'autofinancement brute qui s'établit à 5,02 M€ contre 4,30 M€ en 2024 soit + 17%.
- Un taux d'épargne brut de 8% des recettes réelles de fonctionnement.





Budget Principal : Section d'investissement

CONFORME AU DOB

BUDGET PREVISIONNEL (CREDITS OUVERTS) - SECTION D'INVESTISSEMENT									
ACTIF (DEPENSES)					PASSIF (RECETTES)				
Chap.	Intitulés	2023	2024	2025	Chap.	Intitulés	2023	2024	2025
021	Résultat cumulé (déficit)	-	-	-	021	Résultat cumulé (excédent)	3 752 039	3 435 392	5 378 997
10222	FCTVA	-	-	-	10222	FCTVA	1 844 982	1 200 000	1 880 000
10226	Taxe d'aménagement	70 000	100 000	100 000	10226	Taxe d'aménagement	450 000	1 190 000	400 000
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	296 226	-	-	1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	7 331 837	4 314 991	4 284 785
13	Subventions d'investissement	-	-	-	13	Subventions d'investissement	3 540 423	3 394 031	6 529 397
16	Emprunts et dettes assimilées	4 984 400	4 659 400	4 752 000	16	Emprunts et dettes assimilées	7 360 194	5 754 688	6 543 646
20	Immobilisations incorporelles	974 618	1 290 195	636 325	20	Immobilisations incorporelles			
204	Subventions d'équipements versées	544 454	951 329	1 170 887	204	Subventions d'équipements versées			
21	Immobilisations corporelles	2 220 757	1 442 704	1 635 095	21	Immobilisations corporelles			
23	Immobilisations en cours	10 766 197	10 446 845	15 682 064	23	Immobilisations en cours			
45	Travaux effectués pour le compte de tiers	7 000	7 000	7 000	45	Travaux effectués pour le compte de tiers	7 000	7 000	7 000
020	Dépenses imprévues	-	-	-	024	Produits cessions d'immobilisations	39 186	1 377 000	500 000
DEPENSES REELLES DE L'EXERCICE		19 863 652	18 897 473	23 983 371	RECETTES REELLES DE L'EXERCICE		24 325 661	20 673 102	25 523 827
040	Quote-part des subventions	81 371	20 380	21 399	040	Opérations d'ordre	2 951 199	2 559 742	2 765 729
041	Opérations patrimoniales	784 142	325 000	250 000	041	Opérations patrimoniales	784 142	325 000	250 000
TOTAL DES DEPENSES DE L'EXERCICE		20 729 165	19 242 853	24 254 770	TOTAL DES RECETTES DE L'EXERCICE		28 061 002	23 557 844	28 539 556
001	Résultat antérieur reporté (N-1)	5 652 339	1 719 201	5 181 592	001	Résultat antérieur reporté (N-1)	-	-	-
Dépenses reportées de N-1		3 165 366	5 810 823	5 475 547	Recettes reportées de N-1		1 485 869	3 215 032	6 372 353
1068	Variation des réserves				1068	Variation des réserves			
TOTAL DE LA SECTION		29 546 871	26 772 876	34 911 909	TOTAL DE LA SECTION		29 546 871	26 772 877	34 911 909
TOTAL DU BUDGET		95 521 430	93 869 401	104 117 745	TOTAL DU BUDGET		95 521 431	93 869 401	104 117 745



Budget Principal : Section d'investissement

Les recettes

CONFORME AU DOB

Recettes d'investissement		Crédits ouverts 2022	Crédits ouverts 2023	BP 2024	Crédits ouverts 2024	BP 2025	Var de BP à BP
-	Restes à réaliser (RAR)			3 215 032		6 372 353	98,2%
10	Dotations et fds propres	5 013 024	9 626 819	5 964 991	6 704 991	6 564 785	10,1%
13	Subventions d'investissement	6 685 160	5 024 432	3 192 639	4 505 175	6 529 397	104,5%
16	Recours à l'emprunt	7 004 185	7 360 194	6 065 749	7 854 688	6 543 646	7,9%
024	Pdts de cessions	123 147	39 186	1 377 000	1 377 000	500 000	-63,7%
454201	Opérations pour compte de tiers	2 000	8 860	7 000	10 888	7 000	0,0%
021	Prélèvement en provenance de la section de fct.	6 269 603	3 752 039	3 734 327	3 435 392	5 378 997	44,0%
040	opérations d'ordre entre section (amortissements)	2 099 960	2 951 199	2 519 742	2 559 742	2 765 729	9,8%
041	Opérations patrimoniales	132 674	784 142	325 000	325 000	250 000	-23,1%
Total recettes d'investissement :		27 329 754	29 546 872	26 401 480	26 772 876	34 911 909	32,2%

- Progression des ressources propres (chapitre 10) compte tenu de l'affectation du résultat stable par rapport à 2024 mais FCTVA en progression avec le bon taux de réalisation des dépenses d'investissement de 2024.
- Un autofinancement (chapitre 021 et 040) de 8,4 M€ contre 6,3 M€ en 2024 et un report d'emprunt de 4,18€
- Des subventions d'investissement en forte progression directement liées au programme d'investissement 6,5 M€ auxquels s'ajoutent les restes à réaliser pour 1,35 M€,
- Un recours à l'emprunt nouveau de 6,5 M€



Budget Principal : Section d'investissement

Les dépenses

CONFORME AU DOB

Dépenses d'investissement		Crédits ouverts 2022	Crédits ouverts 2023	BP 2024	Crédits ouverts 2024	BP 2025	Var de BP à BP
001	Solde N-1	2 960 287	5 652 339	1 719 201	1 719 201	5 181 592	201,4%
-	Restes à réaliser (RAR)			5 810 823		5 475 547	-5,8%
10/13	Remb. Subventions /dotations	50 000	416 227	100 000	100 000	100 000	0,0%
16	Emprunts et dettes assimilées (sf. 166)	5 084 400	4 984 400	4 659 400	4 659 400	4 752 000	2,0%
	Dépenses d'équipement	19 033 013	17 619 532	13 759 677	19 941 896	19 124 371	39,0%
26/27	Immob. Financières	681					
454101	Opérations pour compte de tiers	2 000	8 860	7 000	7 000	7 000	0,0%
040	opérations d'ordre de transfert entre section	66 698	81 371	20 380	20 380	21 399	5,0%
041	Opérations patrimoniales	132 674	784 142	325 000	325 000	250 000	-23,1%
Total dépenses d'investissement :		27 329 754	29 546 872	26 401 480	26 772 876	34 911 909	32,2%

- Les Restes à réaliser sont au niveau de 2024 malgré un taux d'exécution de 65,5%.
- Un niveau d'investissement 2025 de 19,1 M€ auquel il faut ajouter les RAR soit 24,6 M€ contre , contre 19,6 M€ en 2024
- Pas de modification par rapport au DOB



Budget Principal : Projet d'investissement

Les investissements récurrents

CONFORME AU DOB

Entretien voirie et espaces extérieurs	Montant € TTC	Commentaire
VOIRIE	752 500,00	Travaux d'entretien des voiries, trottoirs et parking, bornes amovibles, bornes incendie, bac à verre ...
AMENAGEMENTS EXTERIEURS	555 000,00	Mobilier urbains, entretien des fontaines, plantations d'arbres et d'arbustes, travaux dans les cimetières, aménagement des espaces verts, acquisition de matériels ...
ECLAIRAGE PUBLIC	218 000,00	Rénovation signalisation et éclairage public
AIRES DE JEUX	185 000,00	Square Les Cerisiers, Square Ferrand
AMENAGEMENT CYCLABLE	150 000,00	Renforcement des liaisons piétonnes et cyclistes
<i>sous total voirie</i>	<i>1 860 500,00</i>	
Entretien bâtiments	Montant € TTC	
BÂTIMENTS COMMUNAUX	1 017 200,00	Travaux d'entretien du patrimoine de la ville dont les menuiseries , les toitures, la maison de l'europe la maison des syndicats, les logements, l'hôtel de ville ...
BÂTIMENTS ENFANCE ÉCOLES	304 224,00	Travaux de sécurisation et de mises aux normes dans les différents bâtiments dédiés à l'enfance comme les écoles, les crèches ...
<i>Sous total entretien bâtiments</i>	<i>1 321 424,00</i>	



Budget Principal : Projet d'investissement

Les investissements récurrents

CONFORME AU DOB

Entretien matériels	Montant € TTC	Commentaire
MATÉRIEL INFORMATIQUE	259 600,00	renouvellement de matériels et de licences
ANIMATION CULTURE ET SPORT	888 901,00	Achat matériels et mobiliers dans le cadre de l'animation de la culture et du sport dont les bibliothèques, les musées, les théâtres, les stades et gymnases avec l'achat de jeux géants pour l'ouverture de la ludothèque, la création d'un fond de livres "Facile à lire", la restauration de documents patrimoniaux, du mobilier, une console son, du matériel technique, des autolaveuses, des aspirateurs ...
MATERIELS DE TRANSPORT	228 000,00	Poids lourd pour les espaces verts, benne calorifugée pour les enrobés, véhicule léger pour la cantine de Royallieu (liaison chaude) camion Master en remplacement d'un camoin hors service, véhicule de remplacement
VIDÉOPROTECTION	197 600,00	
POLITIQUE DE LA VILLE	94 400,00	Achat de matériels pédagogiques pour les ateliers parents et adultes, machines à coudre, matériels de musique, barnums...
CABLAGE INFORMATIQUE	72 100,00	dont optimisation interconnexion
<i>sous total matériels</i>	<i>1 740 601,00</i>	



Budget Principal : Projet d'investissement

Les projets d'investissements

CONFORME AU DOB

Projets culture	Montant € TTC	Commentaire
MUSEE DE LA FIGURINE	2 341 595,00	
EGLISE SAINT ANDREWS	70 000,00	Travaux de mise en conformité
ESPACE JEAN LEGENDRE	60 000,00	Travaux de mise en sécurité électrique
MEMORIAL DE LA DEPORTATION	55 000,00	Etude scénographie
<i>sous total projets culture</i>	<i>2 526 595,00</i>	
Projets dans le cadre du social et des écoles	Montant € TTC	Commentaire
ECOLE FAROUX	3 680 000,00	Réhabilitation et création cantine en régie
CENTRE RENCONTRE VICTOIRE	1 210 000,00	Réhabilitation
ACCESSIBILITE	200 000,00	
VERDISSEMENT COURS ECOLES	90 000,00	Aménagement paysager
ECONOMIE D ENERGIE	89 000,00	Eclairage Led divers bâtiments
ECONOMIE ENERGIE ECOLES	72 000,00	Passage en Led écoles primaires et mise en place de thermostat dans 4 nouvelles écoles
PUY DU ROY	60 000,00	Etude pour réhabilitation
CHANGEMENT CHAUDIERE	55 000,00	Chapelle des Capucins et mise en conformité du réseau ce chaleur
<i>sous total projets social écoles</i>	<i>5 456 000,00</i>	



Budget Principal : Projet d'investissement

Les projets d'investissements

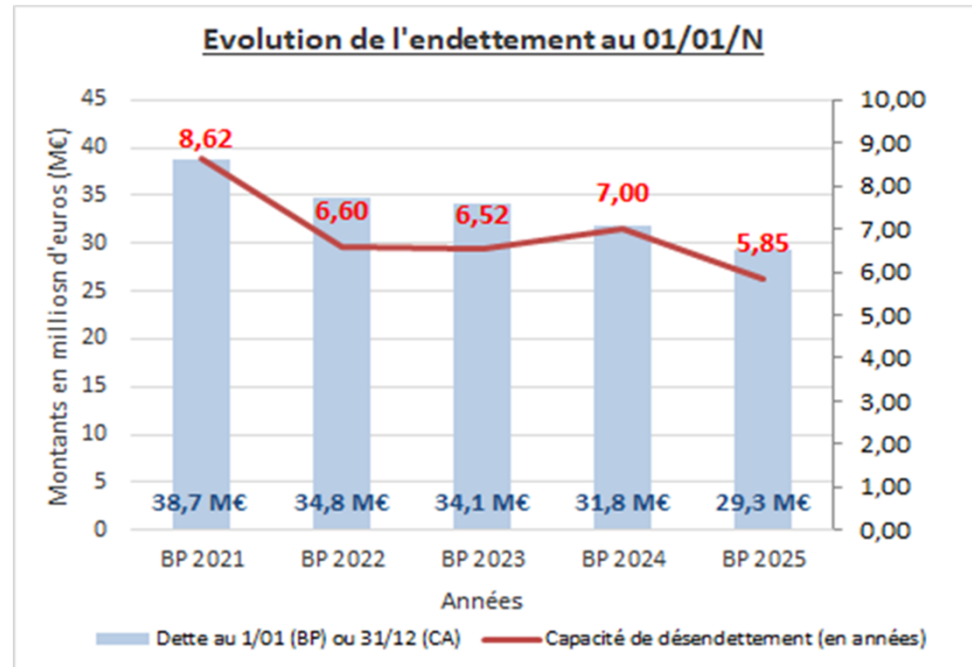
CONFORME AU DOB

Projets sports	Montant € TTC	Commentaire
GYMNASE POMPIDOU	2 000 000,00	Début des travaux
PROJETS DIVERS SPORT	265 000,00	Réfection carrière de détente
STADE COSYNS	260 000,00	Espace d'accueil et vestiaires
TRAVAUX PISCINE	109 564,20	Rénovation canalisations douches, des vestiaires et du grand bassin piscine Huy
<i>sous total projets sports</i>	<i>2 634 564,20</i>	
Projets voirie et espace extérieurs	Montant € TTC	Commentaire
ENFOUISSEMENT RESEAUX	775 000,00	Bd Gambetta, Saint Joseph et Augustin Thierry
REHABILITATION VOIRIES	462 500,00	Réhabilitation voirie dont rue Charmoulue
REHAB ECLAIRAGE PUBLIC	400 000,00	
CARREFOUR PLACE 5 REG DRAGONS	395 000,00	
RUE DES PATISSIERS	195 000,00	
BOULEVARD GAMBETTA ETATS UNIS	100 000,00	
<i>sous total projets voirie</i>	<i>2 327 500,00</i>	
Projet patrimoine architectural	Montant € TTC	Commentaire
MURS ET ENCEINTES	60 000,00	Reprise murs Parc Bayser et tennis Pompadour
MENUISERIE PETITE CHANCELLERIE	60 000,00	
<i>sous total patrimoine architectural</i>	<i>120 000,00</i>	



Endettement

CONFORME AU DOB



- Un encours de 29,3 M€ au 1^{er} janvier auquel s'ajoute les 4,8M€ de report
- Un endettement maîtrisé avec un capacité de désendettement de 5,85 ans
- Une dette par habitant de 702 € (moyenne de la strate : 976 €)



Budget Annexe ZAC du Camp de Royallieu

CONFORME AU DOB

Un budget total de 647 k€

- Des recettes constituées :
 - ✓ de cession de lots : 223 k€,
 - ✓ pas de participation du budget principal de la Ville
 - ✓ Reprise de l'excédent 144 k€
- Des dépenses pour :
 - ✓ Pas de reprise de déficit,
 - ✓ Des travaux estimés à 57 k€,



Ratios

CONFORME AU DOB

Ratios	BP2022	BP2023	BP 2024	BP 2025	Moyenne strate (2)
Population (1)	41 643	41 470	41 418	41 825	
Dépenses réelles de fonctionnement /population	1 322	1 417	1 465	1 460	1 517
Produit des impositions directes /population	710	753	777	787	718
Recettes réelles de fonctionnement/population	1 439	1 537	1 574	1 579	1 655
Dépenses d'équipement brut/population	351	352	332	457	395
Encours de dette/population	836	822	767	702	976
DGF/population	150	153	157	157	202
Dépenses de personnel/dépenses réelles de fonct.	63,2%	63,5%	62,8%	62,7%	59,0%
Dépenses de fonct. et remb. dette en capital / recettes réelles de fonct.	100,4%	100,0%	100,2%	99,7%	97,8%
Dépenses d'équipement brut / recettes réelles de fonctionnement	24,4%	22,9%	21,1%	29,0%	23,9%
Encours de la dette / recettes réelles de fonctionnement	58,1%	53,5%	48,7%	44,4%	60,8%
Epargne brute / recettes réelles de fonctionnement	8,8%	8,2%	7,0%	7,6%	nc

(1) population légale (municipale et comptée à part) au 1er janvier de l'année.

(2) site internet www.collectivites-locales.gouv.fr, publication les collectivités locales en chiffres 2024 données de l'année 2023



Synthèse

- Une bonne maîtrise des dépenses de fonctionnement.
- Le transfert du complexe Piscine Patinoire de Mercières.
- La fabrication de 20% de repas de cantine en régie avec la cantine de Royallieu.
- Une épargne brute substantielle à hauteur de 5 M€.
- Un programme d'investissement en progression avec plus de 19M€ d'investissements nouveaux auxquels s'ajoutent les 5,5M€ de Restes à Réaliser.
- Un recours à l'emprunt limité



www.compiègne.fr

Mairie de Compiègne - Hôtel de ville - CS 30009 - 60321 Compiègne Cédex - 03 44 40 72 00