



www.compiègne.fr

Comptes Administratifs 2024
Budget principal et budget annexe
ZAC du Camp de Royallieu

Conseil municipal du 4 avril 2025



Sommaire

- Budget principal :
 - ✓ Résultats globaux
 - ✓ Fonctionnement
 - ✓ Épargne
 - ✓ Investissement
 - ✓ Endettement
- Budget annexe ZAC du Camp de Royallieu
- Ratios
- Synthèse



Budget principal : Résultats globaux

Le résultat global de clôture s'élève à 2,25 M€ auquel s'ajoute un solde de restes à réaliser de 0,9 M€.

Section	Reprise résultats 2023	Résultat d'exécution 2024	Résultats de clôture 2024 (A)	Solde restes à réaliser (B)	Résultats cumulés (A+B)	Affectation proposée
Fonctionnement	1 733 845,05	5 697 789,93	7 431 634,98	0,00	7 431 634,98	3 146 849,61
Investissement	-1 719 200,71	-3 462 391,10	-5 181 591,81	896 806,44	-4 284 785,37	4 284 785,37
Total :	14 644,34	2 235 398,83	2 250 043,17	896 806,44	3 146 849,61	

Il est proposé d'affecter le résultat à hauteur de 3,15 M€ en fonctionnement au BP 2025.



Budget principal : Fonctionnement

Recette

Recettes de fonctionnement		CA 2022	CA 2023	Crédits ouverts 2024	CA 2024	Taux d'exécution	Variation de CA à CA
002	Résultat reporté	3 706 945	1 560 386	1 733 845	1 733 845	100,0%	11,1%
013	Atténuation de charges	379 578	230 822	265 000	248 430	93,7%	7,6%
70	Produits des services	4 778 096	5 568 256	5 389 981	5 794 377	107,5%	4,1%
73	Impôts et taxes	44 619 037	45 768 863	11 488 115	11 494 443	101,2%	102,1%
731	Fiscalité locale			34 689 819	35 224 391		
<i>73123 (ancien 7381)</i>	<i>Droits mutation</i>	<i>2 344 170</i>	<i>1 548 456</i>	<i>1 230 000</i>	<i>1 542 552</i>	<i>125,4%</i>	<i>-0,4%</i>
74	Dotations, subventions et participations	11 223 875	11 590 114	12 261 928	12 232 528	99,8%	5,5%
75	Autres produits de gestion courante	755 659	1 155 506	1 241 456	1 508 353	121,5%	30,5%
76	Produits financiers	10	14		19		39,2%
77	Recettes exceptionnelles	218 767	849 036	0	548 960		-35,3%
78	Reprise de provision	8 855	4 088	6 000	0	0,0%	-100,0%
Total recettes de fonctionnement :		65 757 184	66 803 290	67 096 524	68 809 725	102,6%	3,0%

- Une reprise du résultat reporté de 1,7 M€ en 2024 stable par rapport à 2023.
- Des recettes en augmentation de 2M€ par rapport au CA 2023.
- Un niveau de produits des services en progression mais intégrant une refacturation supplémentaire de personnels pour le CCAS et le CACCV.
- Une progression des impôts et taxes de 950 k€ avec notamment la revalorisation des bases de 3,9 %, et le gel des taux. Des droits de mutation stables après une forte baisse en 2023.



Budget principal : Fonctionnement

Dépenses

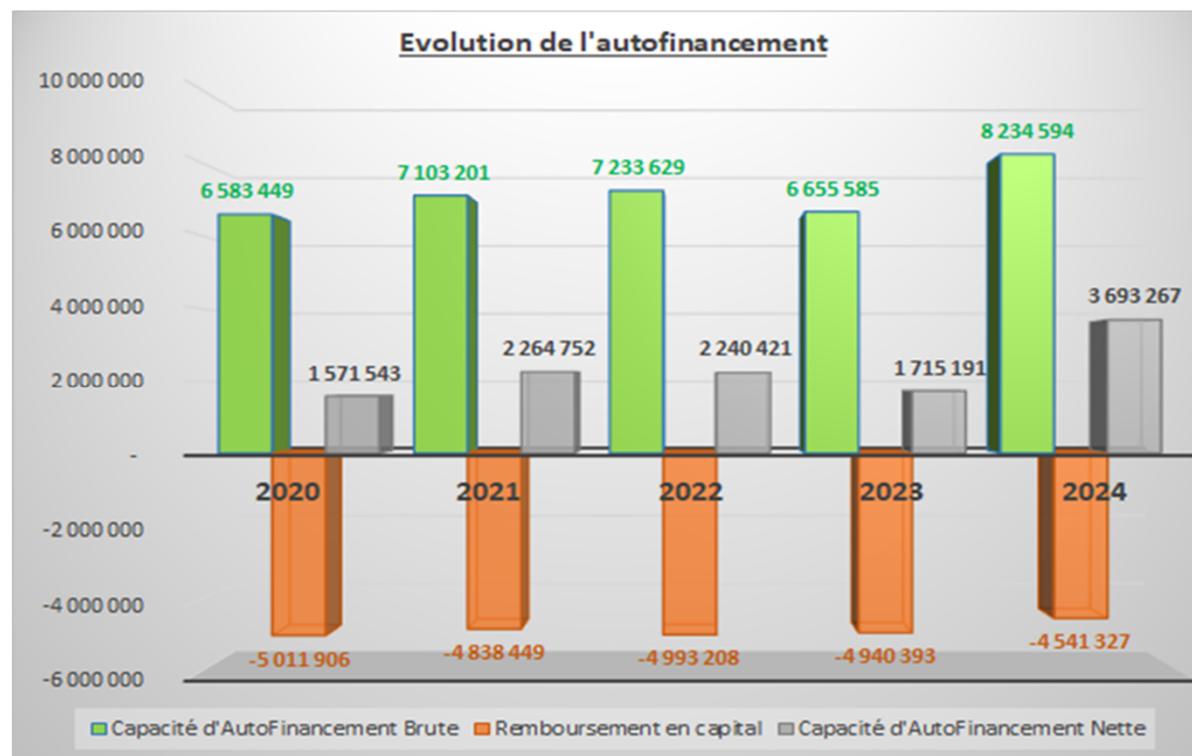
Dépenses de fonctionnement		CA 2022	CA 2023	Crédits ouverts 2024	CA 2024	Taux d'exécution	Variation de CA à CA
011	Charges à caractère général	14 126 264	15 466 898	17 056 150	15 428 005	90,5%	-0,3%
012	Charges de personnel	35 660 820	36 901 091	37 910 000	37 348 995	98,5%	1,2%
014	Atténuation de produits	44 011	111 728	117 000	40 610	34,7%	-63,7%
65	Autres charges de gestion courante	3 918 621	4 103 967	5 016 940	4 573 909	91,2%	11,5%
	Dont subventions versées aux associations hors crèche familiales et CACCV	1 225 795	1 235 920		1 276 163		
66	Charges financières	780 607	854 970	931 300	929 513	99,8%	8,7%
67	Charges exceptionnelles	234 681	365 391	60 000	39 712	66,2%	-89,1%
68	Dotations aux provisions			10 000	348	3,5%	
023	Virement à la section d'investissement			3 435 392		0,0%	
042 (1)	opérations d'ordre entre section	2 099 957	2 950 407	2 559 742	3 016 998	117,9%	2,3%
Total dépenses de fonctionnement		56 864 962	60 754 454	67 096 524	61 378 090	96,41%	1,03%

- Une faible progression des dépenses globales avec une baisse des charges à caractère général suite à des avoirs substantiels sur les fluides qui compensent les augmentations liées à l'inflation.
- Une légère augmentation des dépenses de personnel liée à des mesures réglementaires. Une part supplémentaire de personnels du CACCV est prise directement en charge par l'association.
- Un maintien des subventions versées aux associations auquel s'ajoute notamment la compensation de la prise en charge du personnel par le CACCV.
- Une augmentation des charges financières liée à l'augmentation des taux et la souscription d'un emprunt en 2023.



Épargne

Une épargne en forte progression s'établissant à 8,2 M€ pour la capacité d'autofinancement brute (+ 1,58 M€) et à 3,7 M€ pour la capacité d'autofinancement nette (soit +1,98 M€)





Budget principal : Investissement

Recettes

Recettes d'investissement		CA 2022	CA 2023	Crédits ouverts 2024	CA 2024	Taux d'exécution	Variation de CA à CA
10	Dotations et fds propres	4 855 807	9 720 727	6 704 991	6 792 901	101,3%	-30,1%
10222	dont FCTVA	1 103 892	1 844 982	1 200 000	1 216 200	101,4%	-34,1%
10226	Taxe aménagement	191 891	543 908	1 190 000	1 261 710	106,0%	132,0%
1068	Excédent de fct. capitalisé	3 560 024	7 331 837	4 314 991	4 314 991	100,0%	-41,1%
13	Subventions d'investissement	3 664 986	2 456 032	4 505 175	2 230 184	49,5%	-9,2%
16	Recours à l'emprunt	4 200 805	2 701 500	7 854 688	2 116 856	27,0%	-21,6%
20-23-27	Autres recettes d'équipement				1 542	nc	
024	Pdts de cessions			1 377 000		nc	
454201	Opérations pour compte de tiers		1 860	10 888	3 888	35,7%	109,0%
021	Prélèvement en provenance de la section de fct.	0	0	3 435 392	0	nc	
040	opérations d'ordre entre section (amortissements)	2 099 957	2 950 407	2 559 742	3 016 998	117,9%	2,3%
041	Opérations patrimoniales	75 604	657 908	325 000	174 032	53,5%	-73,5%
Total recettes d'investissement :		14 897 159	18 488 435	26 772 876	14 336 402	61,43%	-22,46%

- Une baisse du FCTVA lié au niveau d'investissements réalisés en 2023.
- Une forte progression du produit de taxe d'aménagement en progression + 720 k€ suite aux opérations d'aménagement des dernières années.
- Une affectation du résultat en investissement qui diminue en rapport avec le taux de réalisation des investissements 2023.
- Des subventions en baisse par rapport au BP résultant du glissement dans la réalisation de certains programmes. Cependant les subventions notifiées mais non perçues seront inscrites en RAR au BP 2025.



Budget principal : Investissement

Dépenses

Dépenses d'investissement		CA 2022	CA 2023	Crédits ouverts 2024	CA 2024	Taux d'exécution	Variation de CA à CA
001	Solde N-1	2 960 287	5 652 339	1 719 201	1 719 201	100,0%	-69,6%
10/13	Remb. Subventions /dotations		413 672	100 000	0	0,0%	-100,0%
16	Emprunts et dettes assimilées (sf. 166)	4 993 208	4 940 393	4 659 400	4 541 327	97,5%	-8,1%
	Dépenses d'équipement	12 453 356	8 461 369	19 941 896	13 059 055	65,5%	54,3%
26/27	Immob. Financières	681					
454101	Opérations pour compte de tiers		5 748	7 000		0,0%	-100,0%
040	opérations d'ordre de transfert entre section	66 362	76 206	20 380	24 379	119,6%	-68,0%
041	Opérations patrimoniales	75 604	657 908	325 000	174 032	53,5%	-73,5%
Total dépenses d'investissement :		20 549 498	20 207 636	26 772 876	19 517 994	72,90%	-3,41%

Une réalisation du programme d'investissement en forte progression supérieure à 13 M€.

Un taux d'exécution de 65,5% à comparer avec les 48% de 2023.

Des restes à réaliser de 5,5M€ engagés juridiquement tels que les travaux pour la création d'un espace d'accueil au stade Cosyns (339k€) des équipement de vidéoprotection (307k€), des travaux d'économie d'énergie (307k€ pour les plus importants)



Budget principal : Principaux investissements

CULTURE		Montant en €
MUSEE DE LA FIGURINE		128 995
SPORTS		Montant en €
STADE JOUVE SENEZ		402 702
TRAVAUX DANS LES PISCINES dont études diagnostics complexe Mercière		226 302
PROJETS DIVERS SPORT (Grand Parc, city stade de la Peupleuraie)		111 820
ADMINISTRATION, SOCIALE ET ECOLES		Montant en €
CENTRE RENCONTRE VICTOIRE		1 853 821
ECOLE FAROUX		462 618
CANTINE EN REGIE		329 762
(raccordement au réseau de chaleur école Hersan, Jeanne d'Arc, Saitn Germain, Desnos... , mise en place de robinets thermostatiques, Télégestion aux salles Saint Nicolas...)		240 775
cimetière nord...)		204 387
Saint Germain et Saint Lazare, Eclairage Led : école Rothschild, Robida, Pompidou, Lebesgue...)		138 046
VERDISSEMENT COURS ECOLES dont école Philéas Lebesgue		136 631
ECONOMIE D ENERGIE (mise en place éclairage Led : Centre Antoine vivenel, centre de rencontre Bellicart, Bibliothèque Mourichon...)		111 303



Budget principal : Principaux investissements

VOIRIE ET ESPACES EXTERIEURS	Montant en €
BOULEVARD GAMBETTA ETATS UNIS	985 833
VOIRIE (programme annuel d'entretien, réfection de trottoirs dont rue Charles Demonchy, travaux de sécurité routière, achat de matériel technique, détection des réseaux, écoulement des eaux pluviales...)	709 922
REHABILITATION DE L'ECLAIRAGE PUBLIC programme de mise en Led de l'éclairage public	676 798
AMENAGEMENTS EXTERIEURS (plantation d'arbres et d'arbustes, végétalisation parking Saint Nicolas, rue Solférino, aménagement carrefour rue de Soissons, rue Clémenceau, mobiliersurbains, travaux de clôture crèche Parc Bayser, crèche Le Nid, école Fosse à courrier, Résidence Maire Caroline...)	655 344
ENFOUISSEMENT RESEAUX (avenue de la Marne, rue Saint Joseph, rue Charmolue, rue Joseph Leprince ...)	477 449
RUE DE PIERREFONDS	420 843
REHABILITATION VOIRIES (dont rue Eugène Louis, réfection suite aux émeutes, rue des Frères Gréban, création d'un plateau rue du Bataillon de France...)	400 941
ENTRETIEN DE L' ECLAIRAGE PUBLIC (Mise en lumière du pont Louis XV, de la porte de la Chapelle, de l'église Saint Germain, remplacement mats rue de l'Ailette, rure de l'estacade ... rénovation éclairage public avenue de l'armistice cimetièrre Sud ...)	359 865
AMENAGEMENT CYCLABLE (rue du port à bateaux, quartier Pompidou, rue Winston Churchill, Parc Bayser...)	234 160
AIRES DE JEUX (square Jean Moulin et Blaise Pascal)	111 192



Budget principal : Principaux investissements

MATERIELS		Montant en €
ANIMATION CULTURE ET SPORT (aquisition de matériel divers dont instruments de musique pour le conservatoire, matériel technique pour l'Espace Jean Legendre, grillage et clôture pour les stades, restauration d'œuvres, convecteurs...)		492 208
MATERIEL INFORMATIQUE		304 124
MATERIEL DE TRANSPORT		259 788
CABLAGE INFORMATIQUE		159 309
VIDEOSURVEILLANCE		126 285
BATIMENTS		Montant en €
outillage technique, menuiseries dont Bellicart, Bayser, Hotel de ville, couverture, mise en sécurité, curage ...)		844 829
ENFANCE ET ECOLES (réfection toilettes Robida, aire de jeux école A Thierry, désamiantage si école Pompidou, enrobé cours d'école...)		415 033
TRAVAUX PETITE CHANCELLERIE		321 017



Budget annexe ZAC DU Camp de Royallieu

Résultats

Section	Reprise résultats 2022 (1)	Résultat d'exécution 2023	Résultats de clôture 2023 (A)	Solde restes à réaliser (B)	Résultats cumulés (A+B)
Fonctionnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investissement	16 979,19	127 857,14	144 836,33	0,00	144 836,33
Total :	16 979,19	127 857,14	144 836,33	0,00	144 836,33

Un résultat d'exécution 2024 positif

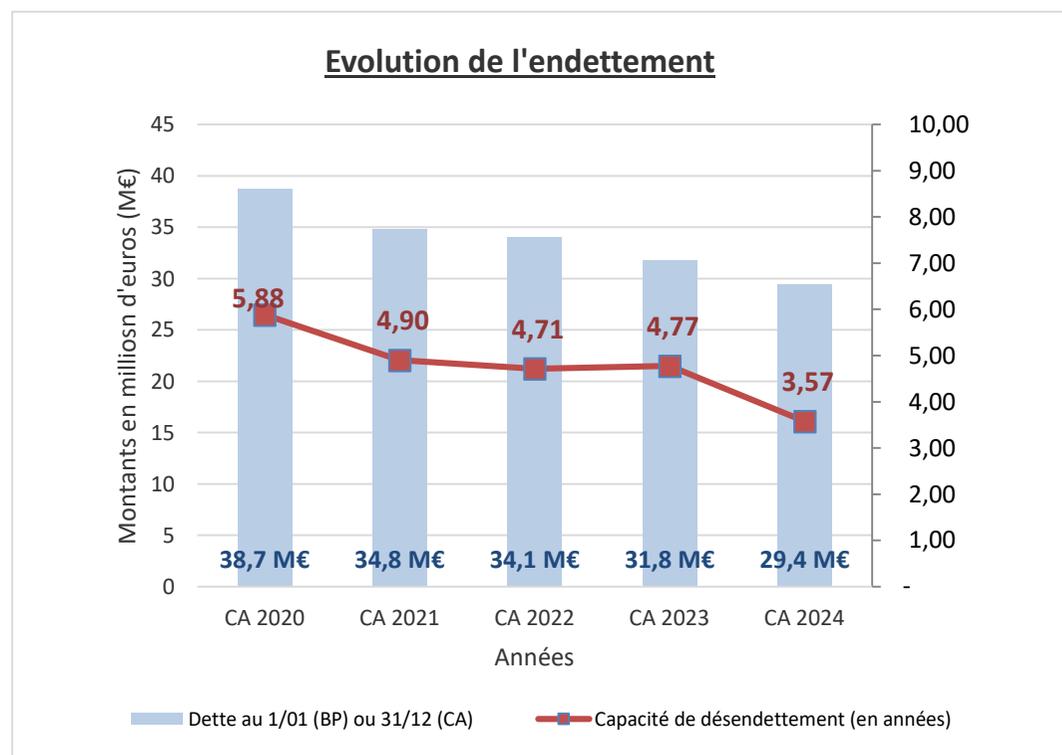
Pas de participation du budget principal

Des études et travaux réalisés pour 53 k€

Un dette intégralement remboursée



Endettement



Un endettement qui se réduit:

- Une capacité de désendettement de 3,57 années
- Une dette par habitant de 710 euros (pour une moyenne de la strate de 976 €)
- Un emprunt de 4,8 M€ reporté en 2025



Ratios

Ratios	CA 2020	CA 2021	CA 2022	CA 2023	CA 2024	Moyenne strate ⁽²⁾
Population ⁽¹⁾	41 235	41 567	41 643	41 470	41 418	
Dépenses réelles de fonctionnement /population	1 245	1 268	1 315	1 394	1 409	1 517
Produit des impositions directes /population	695	693	714	760	790	718
Recettes réelles de fonctionnement/population	1 420	1 456	1 488	1 571	1 619	1 655
Dépenses d'équipement brut/population	187	178	299	204	315	395
Encours de dette/population	939	837	818	766	710	976
DGF/population	154	153	152	155	160	202
Dépenses de personnel/dépenses réelles de fonct.	64,4%	64,4%	65,1%	63,8%	64,0%	59,0%
Dépenses de fonct. et remb. dette en capital / recettes réelles de fonct.	96,2%	95,1%	96,4%	96,3%	93,8%	97,8%
Dépenses d'équipement brut / recettes réelles de fonctionnement	13,2%	12,3%	20,1%	13,0%	19,5%	23,9%
Encours de la dette / recettes réelles de fonctionnement	66,1%	57,5%	55,0%	48,8%	43,9%	60,8%
Epargne brute / recettes réelles de fonctionnement	11,2%	11,7%	11,7%	10,2%	12,3%	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

Malgré une DGF relativement faible, un niveau d'endettement qui s'est fortement réduit et qui est bien inférieur au niveau d'endettement moyen de la strate



Synthèse

- Augmentation des recettes de fonctionnement grâce notamment à la revalorisation des bases et une progression du produit de services,
- Progression des charges à caractère général de 1,03% inférieur à l'inflation,
- Une augmentation substantielle de l'épargne de 8,2 M€ qui permet de limiter le recours à l'emprunt,
- Taux de réalisation des dépenses d'équipement de 65,5% pour atteindre 13M€,
- Réduction de la dette



www.compiègne.fr

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