



COMPTE FINANCIER UNIQUE DU BUDGET PRINCIPAL 2024

Sommaire

Introduction.....	3
I. Dépenses de fonctionnement	4
II. Recettes de fonctionnement	6
III. Dépenses d'investissement	8
IV. Recettes d'investissement.....	10
V. Présentation par politique publique	12
VI. Etat de la dette au 31/12/2024	14

Introduction

Le compte financier unique présente les résultats de l'exécution du budget.

Section d'investissement

L'excédent de la section d'investissement est de 1 614 871,21 € et se définit comme suit :

	INVESTISSEMENT		
	Dépenses ou déficit	Recettes ou excédents	Solde (recettes-dépenses)
Résultats reportés	6 760 305,12	0,00	-6 760 305,12
Opérations de l'exercice	37 406 245,72	45 781 422,05	8 375 176,33
TOTAUX	44 166 550,84	45 781 422,05	1 614 871,21

Le montant des reports d'investissement de 2024 à 2025 en dépenses est de 15 628 003,73 €.

Le montant des reports d'investissement de 2024 à 2025 en recettes est de 8 242 963,41 €.

Section de fonctionnement

L'excédent de la section de fonctionnement est de 4 257 103,65 € et se définit comme suit :

	FONCTIONNEMENT		
	Dépenses ou déficits	Recettes ou excédents	Solde (recettes-dépenses)
Résultats reportés	0,00	1 363 319,14	1 363 319,14
Opérations de l'exercice	148 295 527,57	151 189 312,08	2 893 784,51
TOTAUX	148 295 527,57	152 552 631,22	4 257 103,65

Reprise du résultat

Le résultat du compte administratif sera repris lors du vote du budget primitif 2025. L'affectation de l'excédent de la section de fonctionnement est la suivante :

Affectation du résultat de fonctionnement	
En section d'investissement au compte 1068	4 257 103,65
En section de fonctionnement au compte 002	0,00
TOTAL	4 257 103,65

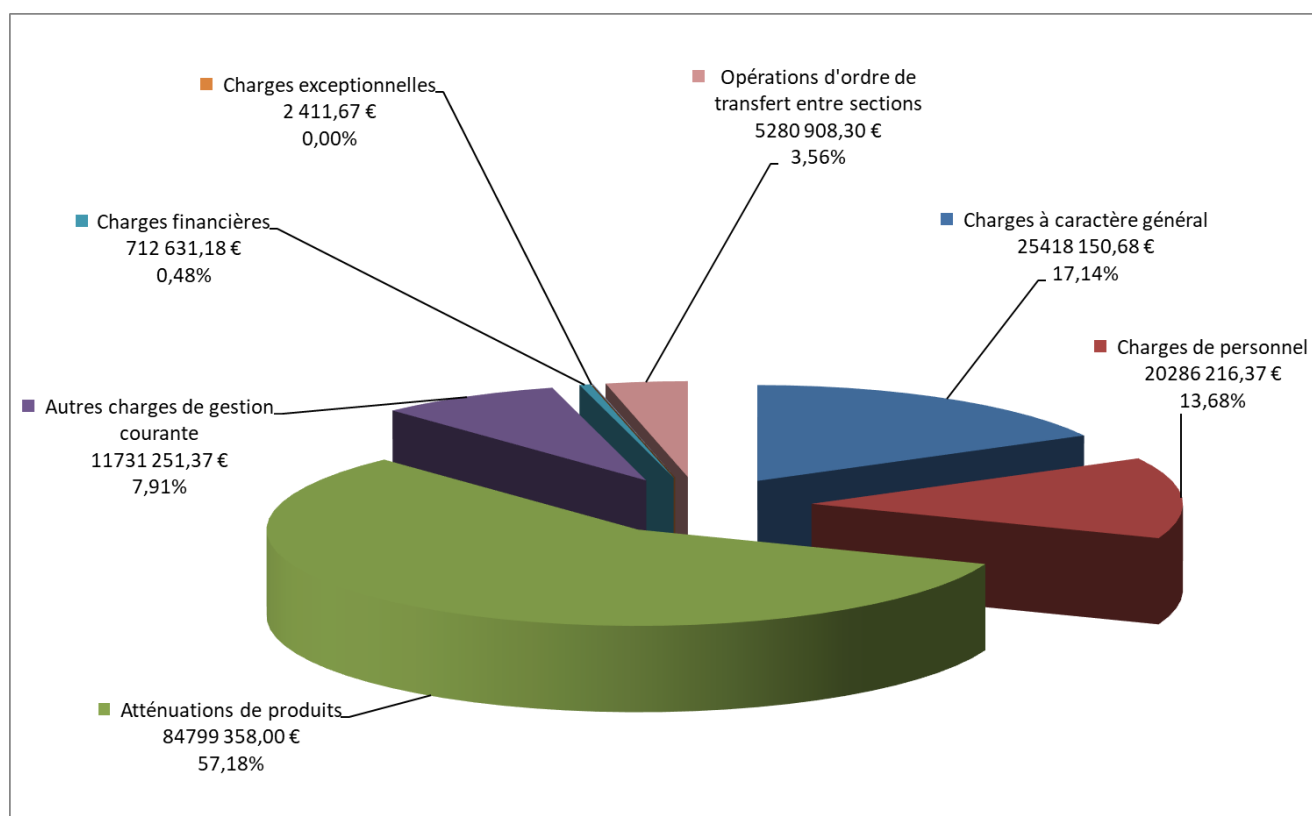
Le résultat global, toutes sections confondues, hors report, est de **5 871 974,86 €**.

I. Dépenses de fonctionnement

Evolution des dépenses de fonctionnement par chapitre budgétaire

Chapitre	Libellé chapitre	CA 2023	CFU 2024	Evolution	Répartition
011	Charges à caractère général	20 296 115,96 €	25 418 150,68 €	25,24%	17,14%
012	Charges de personnel	18 558 610,19 €	20 286 216,37 €	9,31%	13,68%
014	Atténuations de produits	84 571 101,48 €	84 799 358,00 €	0,27%	57,18%
65	Autres charges de gestion courante	11 267 880,56 €	11 731 251,37 €	4,11%	7,91%
66	Charges financières	657 606,31 €	712 631,18 €	8,37%	0,48%
67	Charges exceptionnelles	17 633,67 €	2 411,67 €	-86,32%	0,00%
68	Dotations aux provisions	32 000,00 €	64 600,00 €	101,88%	0,04%
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	2 718 693,51 €	5 280 908,30 €	94,24%	3,56%
TOTAL		138 119 641,68 €	148 295 527,57 €	7,37%	100,00%

Répartition des dépenses de fonctionnement



Décomposition des dépenses de fonctionnement

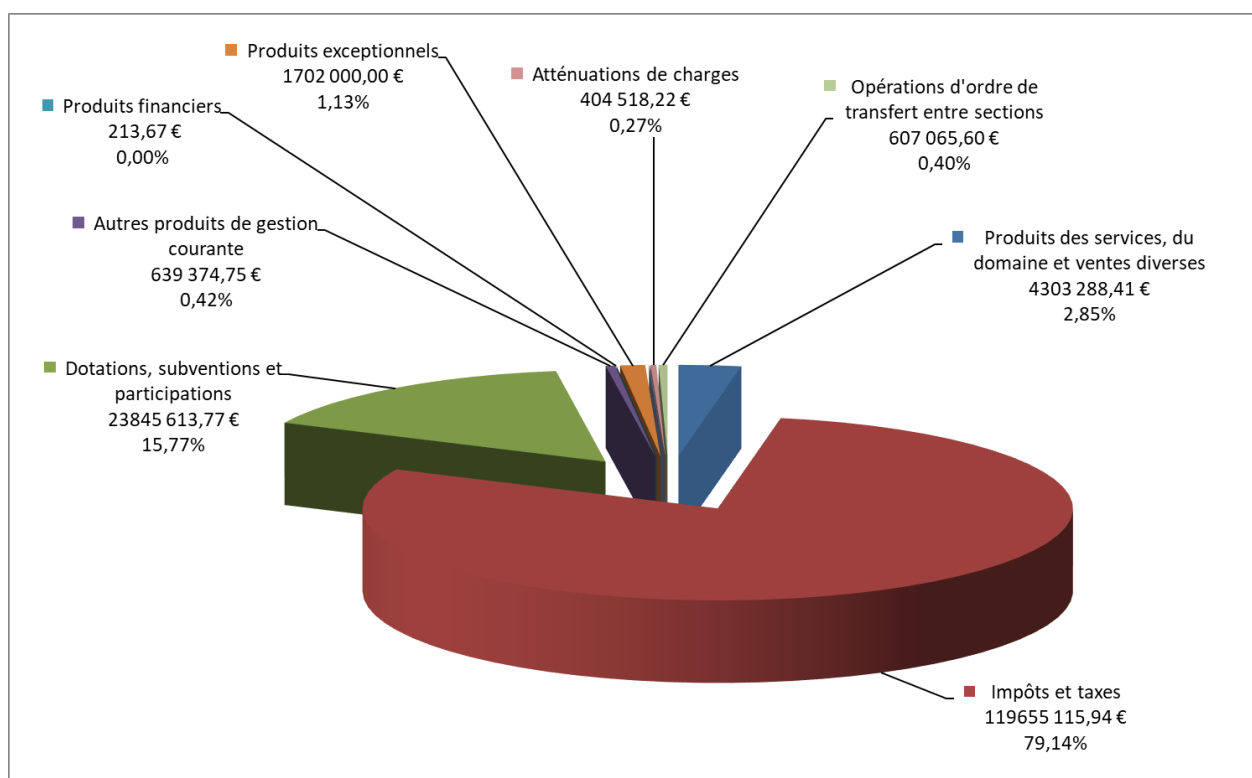
Chapitre	Libellé	Montant voté (BP+DM)	CFU 2024
011	Charges à caractère général		
	Les postes budgétaires les plus importants concernent l'éclairage public (5 697 K€), les centres aquatiques (5 965 K€), les transports urbains (4 475 K€), l'assainissement (1 714 K€), la sécurité (1 189 K€), les voiries (1 157 K€), la lecture publique (997 K€), la gestion des aires d'accueil des gens du voyage (633 K€), les espaces verts (471 K€), le développement économique (161 K€) et la communication (69 K€). A ces dépenses s'ajoutent les frais engendrés par les charges générales liées au fonctionnement des services.	25 439 531,09 €	25 418 150,68 €
012	Charges de personnel		
	Les secteurs les plus importants concernant les dépenses de personnel sont les centres aquatiques (5 839 K€), la lecture publique (4 082 K€), la sécurité (3 389 K€), les services techniques (906 K€), les aires d'accueil des gens du voyage (456 K€) et le développement économique (407 K€).	21 144 830,76 €	20 286 216,37 €
014	Atténuations de produits		
	Il s'agit des attributions de compensation versées aux communes (37 095 K€), du versement aux syndicats de la taxe d'enlèvement des ordures ménagères (32 753 K€), du Fonds National de Garantie Individuelle des Ressources (FNGIR) (9 705 K€), de la Dotation de Solidarité Communautaire (4 671 K€), reversement partiel de la fraction de TVA (481 K€) et les dégrèvements (94 K€).	85 043 317,00 €	84 799 358,00 €
65	Autres charges de gestion courante		
	Ces dépenses concernent notamment la GEMAPI (4 323 K€), la contribution aux Syndicats d'Assainissement (3 631 K€), les indemnités et cotisations versées aux élus (952 K€), en matière d'environnement (notamment la participation pour l'entretien du domaine des buttes du Parisis et la contribution au syndicat d'aménagement de la plaine de Pierrelaye-Bessancourt) (691 K€) et les subventions en matière de développement économique (570 K€).	12 287 224,92 €	11 731 251,37 €
66	Charges financières		
	Ces charges concernent les intérêts de la dette versés pour les emprunts bancaires.	734 000,00 €	712 631,18 €
67	Charges exceptionnelles		
	Il s'agit essentiellement des annulations de titres sur exercices antérieurs.	25 000,00 €	2 411,67 €
68	Dotations aux provisions		
	Il s'agit de la constitution de provisions pour risques et charges.	74 600,00 €	64 600,00 €
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections		
	Il s'agit des dotations aux amortissements et des écritures d'ordre pour les cessions.	3 500 000,00 €	5 280 908,30 €
TOTAL		148 248 503,77 €	148 295 527,57 €
023	Virement à la section d'investissement		
	Il s'agit du montant de l'autofinancement. Ce chapitre ne donne pas lieu à une exécution budgétaire.	4 148 556,27 €	0,00 €

II. Recettes de fonctionnement

Evolution des recettes de fonctionnement par chapitre budgétaire

Chapitre	Libellé chapitre	CA 2023	CFU 2024	Evolution	Répartition
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	3 940 539,86 €	4 303 288,41 €	9,21%	2,85%
73 et 731	Impôts et taxes	117 031 553,32 €	119 655 115,94 €	2,24%	79,14%
74	Dotations, subventions et participations	23 983 502,98 €	23 845 613,77 €	-0,57%	15,77%
75	Autres produits de gestion courante	1 432 697,81 €	639 374,75 €	-55,37%	0,42%
76	Produits financiers	195,25 €	213,67 €	9,43%	0,00%
77	Produits exceptionnels	4 069,00 €	1 702 000,00 €	41728,46%	1,13%
78	Reprises sur provisions	103 056,08 €	32 121,72 €	-68,83%	0,02%
013	Atténuations de charges	291 835,45 €	404 518,22 €	38,61%	0,27%
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	44 551,40 €	607 065,60 €	1262,62%	0,40%
	TOTAL	146 832 001,15 €	151 189 312,08 €	2,97%	100,00%
002	Résultat de fonctionnement reporté	10 992 237,32 €	1 363 319,14 €	-87,60%	

Répartition des recettes de fonctionnement (hors résultat de fonctionnement reporté)



Décomposition des recettes de fonctionnement

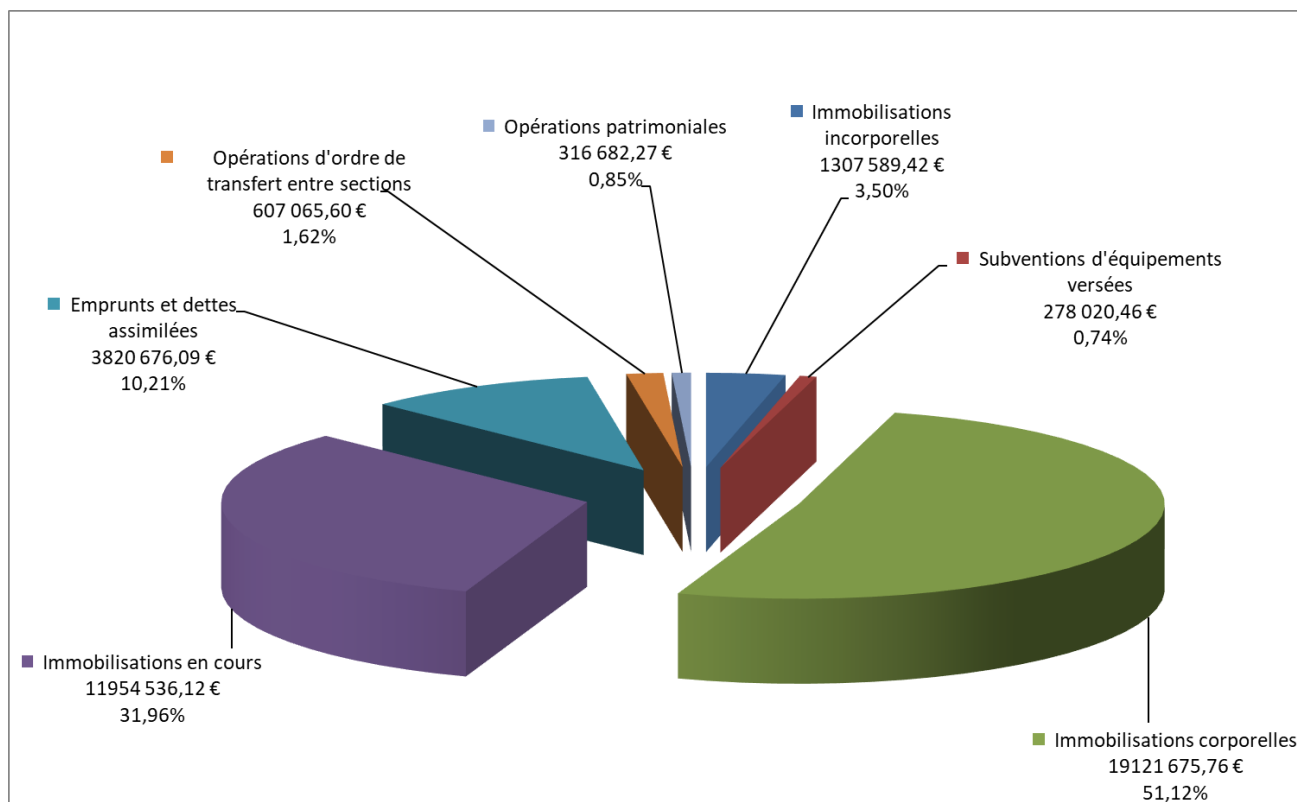
Chapitre	Libellé	Montant voté (BP+DM)	CFU 2024
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses		
	Les recettes liées aux services mutualisés : brigades de police (989 K€), SIG (103 K€), caméras nomades (66 K€), dépôts sauvages (113 K€), groupement de commandes et RGD (31 K€), salubrité (17 K€), informatique (9 K€). Les recettes liées aux équipements sont les suivantes : centres aquatiques (2 155 K€), les gares routières (288 K€), les aires d'accueil (269 K€), les parkings (155 K€), et les bibliothèques (72 K€). Les remboursements de personnel sont de 13 K€.	5 097 123,90 €	4 303 288,41 €
73 et 731	Impôts et taxes		
	Il s'agit de la fraction de TVA part TH et la de TH sur résidences secondaires (44 377 K€), la taxe d'enlèvement des ordures ménagères (33 272 K€), la cotisation foncière des entreprises (18 471 K€), la fraction de TVA part CVAE (12 063 K€), la TASCOM (4 848 K€), la taxe GEMAPI (4 528 K€), l'imposition forfaitaire sur les entreprises de réseaux (963 K€), la taxe additionnelle à la taxe foncière sur les propriétés non bâties (198 K€). Les rôles supplémentaires et autres impôts sont de 908 K€.	120 799 866,00 €	119 655 115,94 €
74	Dotations, subventions et participations		
	Il s'agit pour l'essentiel des dotations versées par l'Etat, à savoir la dotation de compensation de la "part salaires" de la taxe professionnelle (11 557 K€), la dotation d'intercommunalité (8 479 K€), l'allocation compensatrice relative à la taxe professionnelle et à la CET (2 349 K€) et le FCTVA de la section de fonctionnement (534 K€). Cela concerne également les subventions de fonctionnement dans les différents services et notamment les aires d'accueil (314 K€), les transports (302 K€) et la politique de la ville (54 K€).	24 101 903,00 €	23 845 613,77 €
75	Autres produits de gestion courante		
	Il s'agit notamment des recettes locatives liées aux ateliers locatifs sont de 455 K€ et aux autres locaux de 162 K€.	594 748,00 €	639 374,75 €
76	Produits financiers		
	Il s'agit des intérêts concernant des parts sociales.	100,00 €	213,67 €
77	Produits exceptionnels		
	Il s'agit notamment des recettes relatives aux cessions.	0,00 €	1 702 000,00 €
78	Reprises sur provisions		
	Il s'agit des reprises sur provisions.	0,00 €	32 121,72 €
013	Atténuations de charges		
	Il s'agit de la participation des agents pour les chèques déjeuner (221 K€) et des remboursements sur rémunérations du personnel (184 K€).	360 000,00 €	404 518,22 €
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections		
	Il s'agit des opérations d'ordre relatives à l'amortissement des subventions transférables et aux cessions.	80 000,00 €	607 065,60 €
TOTAL		151 033 740,90 €	151 189 312,08 €
002	Résultat de fonctionnement reporté		
	Ce montant constitue le résultat de fonctionnement 2023 reporté en 2024.	1 363 319,14 €	1 363 319,14 €

III. Dépenses d'investissement

Dépenses d'investissement par chapitre budgétaire

Chapitre	Libellé chapitre	CA 2023	CFU 2024	Evolution	Répartition
20	Immobilisations incorporelles	730 573,96 €	1 307 589,42 €	78,98%	3,50%
204	Subventions d'équipements versées	160 034,07 €	278 020,46 €	73,73%	0,74%
21	Immobilisations corporelles	11 411 826,38 €	19 121 675,76 €	67,56%	51,12%
23	Immobilisations en cours	24 027 758,84 €	11 954 536,12 €	-50,25%	31,96%
16	Emprunts et dettes assimilées	4 190 135,16 €	3 820 676,09 €	-8,82%	10,21%
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	44 551,40 €	607 065,60 €	1262,62%	1,62%
041	Opérations patrimoniales	405 809,36 €	316 682,27 €	-21,96%	0,85%
	TOTAL	40 970 689,17 €	37 406 245,72 €	-8,70%	100,00%
001	Résultat d'investissement reporté	0,00 €	6 760 305,12 €		

Répartition des dépenses d'investissement



Décomposition des dépenses d'investissement

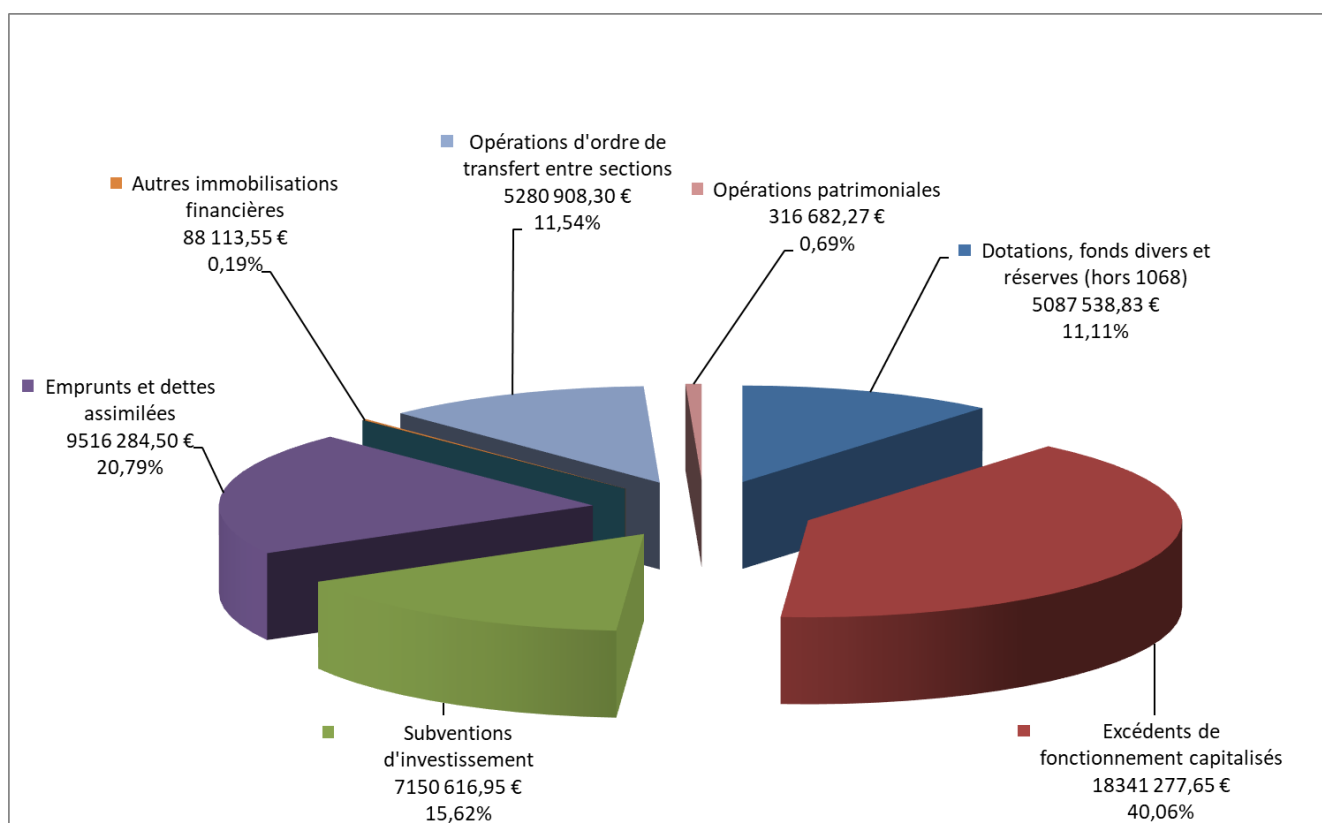
Chapitre	Libellé	Montant voté (BP+DM)	CFU 2024	Reports de 2024 à 2025
20	Immobilisations incorporelles			
	Il s'agit notamment des études concernant les bâtiments administratifs (531 K€), des logiciels et licences informatiques (222 K€), des études en matière de transports (191 K€), des études concernant la voirie (125 K€), du SIG (88 K€) et des études concernant la base nautique (71 K€). Les reports concernent notamment les études en matière de transport (208 K€), les études relatives aux panneaux photovoltaïques (160 K€), les études en matière de sécurité (59 K€), les études relatives aux bibliothèques (52 K€), les logiciels et licences informatiques (24 K€) et le SIG (17 K€).	2 446 985,01 €	1 307 589,42 €	649 384,70 €
204	Subventions d'équipement versées			
	Il s'agit notamment des fonds de concours aux communes membres (175 K€) et des subventions liées à l'habitat (94 K€). Les opérations budgétées qui n'ont pas été réalisées sont notamment les fonds de concours pour les communes membres. Les reports concernent les fonds de concours pour l'aménagement des pistes cyclables (240 K€) et la participation pour la bretelle d'autoroute à Sannois (224 K€).	2 300 751,43 €	278 020,46 €	473 278,82 €
21	Immobilisations corporelles			
	Il s'agit entre autres de l'éclairage public (11 299 K€), de la sécurité (1 754 K€), des travaux de réaménagement et d'entretien de la voirie (1 577 K€), les acquisitions de terrains (1 000 K€), de la lecture publique (998 K€), des centres aquatiques (938 K€), des transports (452 K€), du développement économique (326 K€), des espaces verts (242 K€) et du matériel informatique (158 K€). Les reports concernent notamment l'éclairage public (4 299 K€), la sécurité (3 060 K€), les transports (575 K€), la lecture publique (569 K€), les travaux de réaménagement et d'entretien de la voirie (353 K€), et les piscines (96 K€).	40 305 774,54 €	19 121 675,76 €	10 800 909,72 €
23	Immobilisations en cours			
	Il s'agit du futur centre aquatique à dimension olympique. Les reports concernent également la piscine à dimension olympique.	16 451 366,69 €	11 954 536,12 €	3 704 430,49 €
16	Emprunts et dettes assimilées			
	Il s'agit du remboursement en capital des emprunts.	4 200 000,00 €	3 820 676,09 €	0,00 €
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections			
	Il s'agit des opérations d'ordre relatives à l'amortissement des subventions transférables et des cessions.	80 000,00 €	607 065,60 €	0,00 €
041	Opérations patrimoniales			
	Il s'agit des écritures d'ordre relatives au changement de chapitre budgétaire des études d'investissement après réalisation des travaux.	1 500 000,00 €	316 682,27 €	0,00 €
TOTAL		67 284 877,67 €	37 406 245,72 €	15 628 003,73 €
001	Résultat d'investissement reporté			
	Ce montant constitue le solde de la section d'investissement reporté de l'exercice N-1.	6 760 305,12 €	6 760 305,12 €	

IV. Recettes d'investissement

Recettes d'investissement par chapitre budgétaire

Chapitre	Libellé chapitre	CA 2023	CFU 2024	Evolution	Répartition
10	Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068)	5 231 422,18 €	5 087 538,83 €	-2,75%	11,11%
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	4 702 754,88 €	18 341 277,65 €	290,01%	40,06%
13	Subventions d'investissement	15 467 383,07 €	7 150 616,95 €	-53,77%	15,62%
16	Emprunts et dettes assimilées	4 023 758,00 €	9 516 284,50 €	136,50%	20,79%
21	Immobilisations corporelles	2 047,50 €	0,00 €	-100,00%	0,00%
27	Autres immobilisations financières	44 216,86 €	88 113,55 €	99,28%	0,19%
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	2 718 693,51 €	5 280 908,30 €	94,24%	11,54%
041	Opérations patrimoniales	405 809,36 €	316 682,27 €	-21,96%	0,69%
	TOTAL	32 596 085,36 €	45 781 422,05 €	40,45%	100,00%
001	Excédent d'investissement reporté	1 614 298,69 €	0,00 €	-100,00%	

Répartition des recettes d'investissement



Décomposition des recettes d'investissement

Chapitre	Libellé	Montant voté (BP+DM)	CFU 2024	Reports de 2024 à 2025
10	Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068)			
	Il s'agit de la récupération de la TVA sur les dépenses d'investissement.	7 500 000,00 €	5 087 538,83 €	0,00 €
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés			
	Il s'agit de l'affectation du résultat de fonctionnement 2023 en section d'investissement.	18 341 277,65 €	18 341 277,65 €	0,00 €
024	Produits des cessions d'immobilisations			
	Ce chapitre est utilisé pour les prévisions budgétaires mais ne donne pas lieu à exécution budgétaire (cf. nature comptable 775).	2 510 000,00 €	0,00 €	0,00 €
13	Subventions d'investissement reçues			
	Il s'agit des subventions concernant notamment la piscine olympique (5 441 K€), l'éclairage public (1 010 K€), les bibliothèques (275 K€), la sécurité (196 K€) et les voiries (102 K€). Les reports concernent notamment l'éclairage public (5 367 K€), les berges de Seine (628 K€), la piscine olympique (379 K€), la sécurité (1 182 K€), les voiries (335 K€), les bibliothèques (91 K€) et les transports (193 K€).	18 334 844,39 €	7 150 616,95 €	8 242 963,41 €
16	Emprunts et dettes assimilées			
	Il s'agit des emprunts mobilisés.	17 688 004,48 €	9 516 284,50 €	0,00 €
21	Immobilisations corporelles			
	Il n'y a pas d'exécution sur ce chapitre budgétaire.	420 000,00 €	0,00 €	0,00 €
27	Autres immobilisations financières			
	Il s'agit du remboursement du fonds de résilience par les entreprises.	102 500,00 €	88 113,55 €	0,00 €
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections			
	Il s'agit des dotations aux amortissements et des écritures d'ordre des cessions.	3 500 000,00 €	5 280 908,30 €	0,00 €
041	Opérations patrimoniales			
	Il s'agit des écritures d'ordre relatives au changement de chapitre budgétaire des études d'investissement après réalisation des travaux.	1 500 000,00 €	316 682,27 €	0,00 €
TOTAL		69 896 626,52 €	45 781 422,05 €	8 242 963,41 €
021	Virement de la section de fonctionnement			
	Il s'agit du montant de l'autofinancement. Ce chapitre ne donne pas lieu à exécution budgétaire.	4 148 556,27 €	0,00 €	

V. Présentation par politique publique

Le tableau ci-dessous présente les dépenses de fonctionnement et d'investissement par politique publique :

	Fonctionnement (hors RH) (en K€)	Dépenses de personnel (en K€)	Investissement (hors report) (en K€)	TOTAL (en K€)	en %
Centres aquatiques	5 966	5 839	12 893	24 698	27,41%
Eclairage public	5 697	220	11 309	17 226	19,12%
Espaces verts/Environnement/GEMAPI	5 662	343	249	6 254	6,94%
Lecture publique	1 038	4 082	1 051	6 171	6,85%
Transports	4 926	200	704	5 830	6,47%
Assainissement (Eaux pluviales)	5 345	0	0	5 345	5,93%
Vidéo protection	1 015	1 819	1 709	4 543	5,04%
Voiries et réseaux	1 157	96	1 704	2 957	3,28%
Police communautaire	194	1 569	137	1 900	2,11%
Developpement économique	598	407	343	1 348	1,50%
Aires d'accueil GDV	644	456	124	1 224	1,36%
Politique de la ville	403	218	0	621	0,69%
Parkings	416	0	90	506	0,56%
Aménagement	141	281	0	422	0,47%
Habitat	147	174	94	415	0,46%
Communication	69	141	0	210	0,23%
Tourisme	16	43	10	69	0,08%
Autres	3 718	4 398	2 245	10 361	11,50%
TOTAL	37 152	20 286	32 662	90 100	100,00%

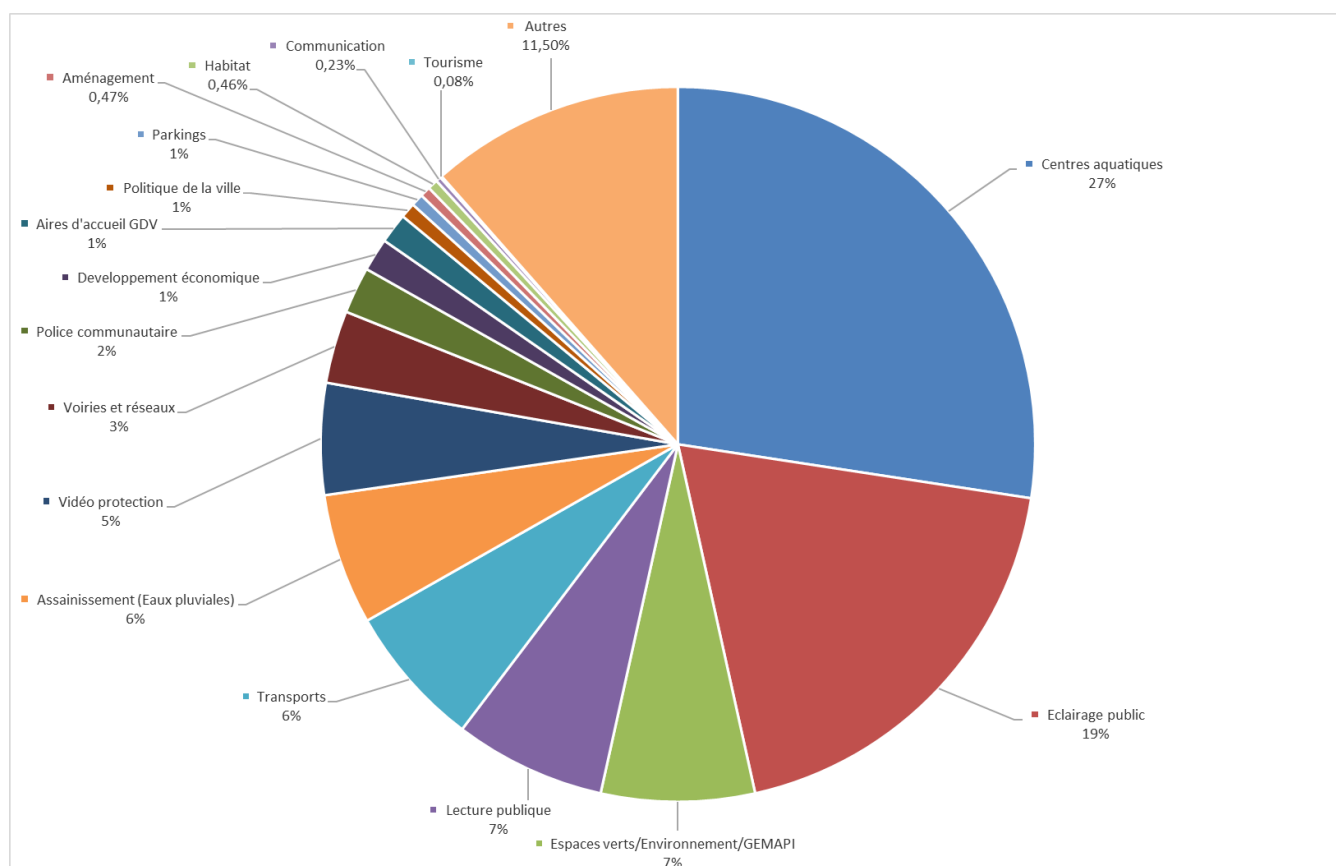
Les dépenses de fonctionnement (hors RH) correspondent au cumul des chapitres budgétaires 011 (charges à caractère générale), 65 (Autres charges de gestion courante) et 67 (charges exceptionnelles).

Les dépenses d'investissement correspondent aux dépenses d'équipements, soit les chapitres budgétaires 20 (immobilisations incorporelles), 204 (subventions d'équipement versées), 21 (immobilisations corporelles) et 23 (immobilisations en cours), ainsi que le chapitre 27 (autres immobilisations financières).

Les principales dépenses prises en compte dans la catégorie « Autres » sont les suivantes :

- Fonctionnement (hors RH) : les indemnités d'élus, les subventions versées aux budgets annexes et les frais divers liés aux bâtiments administratifs (maintenance, nettoyage, assurance, frais informatiques, ...).
- Dépenses de personnel : les services ressources, la direction générale, le service communication, les tickets restaurants, les assurances du personnel, ...
- Les investissements (hors reports) : les fonds de concours versés aux communes, les investissements informatiques et les investissements liés aux bâtiments administratifs.

Répartition des dépenses par politique publique



VI. Etat de la dette au 31/12/2024

Le tableau ci-dessous présente l'état de la dette au 31/12/2024 :

Prêteur	Année de réalisation	Montant initial	Capital restant dû au 31/12/2024	Durée résiduelle (en années)	Taux
CAISSE D'EPARGNE	2008	4 000 000,00	954 204,40	3,26	Taux fixe à 4,10%
CAISSE D'EPARGNE	2009	1 700 000,00	0,00	0,00	Euribor 3m + 0,44%, flooré à 0,00%
CAISSE D'EPARGNE	2009	4 000 000,00	0,00	0,00	Taux fixe à 4,15%
SFIL CAFFIL	2010	104 000,00	7 995,43	0,75	Taux fixe à 2,10%
SFIL CAFFIL	2010	362 000,00	27 830,27	0,75	Taux fixe à 2,10%
CAISSE D'EPARGNE	2010	2 300 000,00	153 332,96	0,99	Euribor 1m + 0,44%, flooré à 0,00%
CAISSE D'EPARGNE	2011	1 070 000,00	175 923,79	1,97	Taux fixe à 3,35%
CAISSE D'EPARGNE	2011	1 500 000,00	150 000,00	1,26	Taux fixe à 3,59%
CREDIT AGRICOLE	2011	3 000 000,00	250 000,00	1,20	Taux fixe à 3,92%
CREDIT AGRICOLE	2012	40 000,00	16 062,65	5,95	Taux fixe à 3,38%
CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	2012	500 000,00	111 254,14	2,42	Livret A + 0,60%
CAISSE D'EPARGNE	2012	1 000 000,00	199 999,84	2,98	Taux fixe à 4,28%
CAISSE D'EPARGNE	2013	1 000 000,00	216 666,51	3,07	Taux fixe à 4,31%
CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	2016	1 573 014,54	1 239 371,36	21,35	Livret A + 1,00%
SOCIETE GENERALE	2016	1 800 000,00	840 000,00	7,00	Taux fixe à 1,16%
CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	2016	2 567 857,24	2 023 203,62	21,35	Livret A + 1,00%
CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	2016	2 830 106,39	2 229 828,56	21,35	Livret A + 1,00%
SFIL CAFFIL	2017	5 000 000,00	2 750 000,09	8,01	Taux fixe à 1,29%
CAISSE D'EPARGNE	2018	5 000 000,00	2 750 000,09	8,18	Taux fixe à 1,06%
SFIL CAFFIL	2018	5 000 000,00	3 000 000,08	8,92	Taux fixe à 1,24%
CAISSE D'EPARGNE	2019	4 300 000,00	2 579 999,92	8,89	Taux fixe à 1,19%
SOCIETE GENERALE	2020	3 500 000,00	2 391 666,54	10,17	Taux fixe à 0,40%
SFIL CAFFIL	2021	2 230 000,00	1 114 999,96	2,75	Taux fixe à 1,60%
SFIL CAFFIL	2021	2 700 000,00	2 160 000,00	11,76	Taux fixe à 0,35%
SFIL CAFFIL	2022	3 500 000,00	3 150 000,00	17,85	Taux fixe à 2,69%
CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	2023	4 000 000,00	4 000 000,00	11,98	Taux fixe à 2,00%
CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	2024	4 500 000,00	4 500 000,00	11,96	Taux fixe à 2,00%
CREDIT COOPERATIF	2024	5 000 000,00	5 000 000,00	14,94	Taux fixe à 3,49%
TOTAL		74 076 978,17	41 992 340,21		