Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

NOUVEAU DENAIN

# RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES POUR L'EXERCICE 2025

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# SOURCES JURIDIQUES

- **L'article 107 de la loi n°2015-991 du 7 août 2015** portant nouvelle organisation territoriale de la République relatif à la transparence financière précise dans son 4ème alinéa que :*« Dans les communes de 3.500 habitants et plus, la Maire présente au Conseil Municipal, dans un délai de deux mois précédant l'examen du budget, un rapport sur les orientations budgétaires, les engagements pluriannuels envisagés ainsi que sur la structure et la gestion de la dette. Ce rapport donne lieu à un débat au Conseil Municipal dans les conditions fixées par le règlement intérieur ou à l'article L.2121-8. Il est pris acte de ce débat par une délibération spécifique. Dans les communes de plus de 10.000 habitants, le rapport mentionné au deuxième alinéa du présent article comporte, en outre, une présentation de la structure et de l'évolution des dépenses et des effectifs. Ce rapport précise, notamment, l'évolution prévisionnelle et l'exécution des dépenses de personnel, des rémunérations, des avantages en nature et du temps de travail. Il est transmis au représentant de l'Etat dans le Département et au Président de l'établissement de coopération intercommunale dont la commune est membre : il fait l'objet d'une publication. Le contenu du rapport ainsi que ses modalités de transmission et de sa publication sont fixés par décret. »*

- **La circulaire préfectorale du 30 Décembre 2024** précise *« que la tenue de ce débat doit avoir lieu dans un délai de dix semaines avant le vote du budget primitif pour les et dans un délai raisonnable avant la séance de vote du budget afin que les élus disposent du temps de préparation et de réflexion nécessaires pour délibérer. Ce débat ne doit pas intervenir à une échéance trop proche du budget primitif, en tout état de cause pas le jour même du vote du budget. »*

- **Le Règlement Budgétaire et Financier de la commune** *(adopté par délibération n°8 du 30 Septembre 2021)* **précise dans la partie I-1-2 que:** *« Dans les 2 mois précédant le vote du Budget, le Maire de la Ville de Denain doit présenter au Conseil Municipal un Rapport d'Orientations Budgétaires. Celui-ci comporte 3 parties : - L'analyse rétrospective de la section de fonctionnement et la trajectoire envisagée pour l'exercice à venir en fonction des diverses dispositions législatives (Loi de Finances, relations avec les autres collectivités...) – L'état des investissements passés et à venir décrivant notamment la situation des différentes Autorisations de Programme ainsi que le Plan Pluriannuel d'Investissement – La stratégie d'endettement de la commune, tant sur sa structure que sur sa dynamique (Plan Pluriannuel d'Endettement). Ce rapport doit donner lieu à un débat lors de la séance du Conseil Municipal au cours de laquelle il est présenté et être mis à disposition des élus au moins 5 jours avant ladite séance. Celui-ci permet au Maire de présenter les choix budgétaires prioritaires pour l'année à venir ainsi que les engagements pluriannuels existants et/ou envisagés, il permet également aux élus municipaux d'exprimer leur opinion sur ses orientations. A l'issue de ce débat, un vote est soumis à l'Assemblée délibérante qui prend acte, par délibération spécifique, de la tenue de celui-ci ainsi que l'existence du rapport sur la base duquel il s'est tenu. »*

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# SOMMAIRE

**PREAMBULE : LES RESULTATS COMPTABLES DE L'EXERCICE 2023** — **Page 1**

**PARTIE I – PRIORITES DE L'ACTION MUNICIPALE POUR 2025** — **Page 2**

**I – Une Ville Rénovée** — **Page 4**
*I.A – La rénovation urbaine (NPNRU)* — *Page 5*
*I.B – La rénovation patrimoniale* — *Page 9*

**II – Une Ville Résiliente** — **Page 10**
*II.A – Analyse de l'impact climat des dépenses de la Ville de Denain* — *Page 11*
*II.B – La résilience climatique* — *Page 12*
*II.C – La résilience énergétique* — *Page 16*
*II.D – La résilience alimentaire* — *Page 23*

**III – Une Ville Sûre** — **Page 24**
*III.A – La vidéosurveillance étendue* — *Page 25*
*III.B – Le renforcement des moyens liés à la sécurité* — *Page 26*

**IV – Une Ville Solidaire** — **Page 27**
*IV.A – Une action sociale volontariste pour tous les denaisiens* — *Page 28*
*IV.B – Une tarification des services municipaux accessible à tous* — *Page 31*
*IV.C – Un lien social affirmé* — *Page 32*
*IV.D –Favoriser l'accès médical pour le plus grand nombre*

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# SOMMAIRE

**PARTIE II – ANALYSE ET TRAJECTOIRES BUDGETAIRES POUR 2025 – SECTION DE FONCTIONNEMENT** **Page 33**

**I – Evolution des charges et produits de fonctionnement – Exercices 2020 à 2024** **Page 34**
*I.A – Les tableaux d'évolution et leur analyse – Dépenses* *Page 34*
*I.B – Focus sur les principales dépenses de gestion hors personnel* *Page 35*
*I.C – Focus sur le personnel* *Page 36*
*I.D – Les tableaux d'évolution et leur analyse – Recettes* *Page 37*
*I.E – Les ratios d'épargne* *Page 38*
*I.F – Conclusions sur l'exécution de la section de fonctionnement 2024* *Page 39*

**II – Principales dispositions législatives 2025 – Prospective appliquée au budget de la commune** **Page 40**
*II.A – Une loi spéciale promulguée en l'attente de l'adoption d'une Loi de Finances pour 2025* *Page 40*
*II.B – Les principales dispositions du projet de Loi de Finances 2025* *Page 42*
*II.C – Les liens financiers entre l'Etat et la Ville – Focus sur les dotations* *Page 43*
*II.D – Les liens financiers entre la CAPH et la Ville – L'impact du Pacte de Solidarité Communautaire* *Page 44*
*II.E – Les éléments à prendre en compte dans la construction budgétaire 2025* *Page 46*

**PARTIE III – ANALYSES ET TRAJECTOIRES BUDGETAIRES POUR 2025 – SECTION D'INVESTISSEMENT** **Page 47**

**I – L'effort d'investissement et son mode de financement 2020 -2024** **Page 48**
**II – Prospective des investissements communaux** **Page 52**
*II.A – Les engagements pluri-annuels* *Page 52*
*II.B – Le Plan Pluriannuel d'Investissement 2025 – 2032* *Page 66*

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# SOMMAIRE

**PARTIE IV – STRATEGIE D'ENDETTEMENT, STRUCTURE ET DYNAMIQUE DE LA DETTE 2025 - 2031** **Page 77**

*Rappel de la stratégie d'endettement de la commune* *Page 78*

**I – Optimisation de l'encours et sécurisation de l'endettement bancaire** **Page 79**
*I.A – Evolution de la structure des taux d'intérêts* *Page 79*
*I.B – Evolution de la répartition de l'encours par prêteur* *Page 80*
*I.C – Situation des taux d'intérêts et perspectives d'évolution* *Page 81*
*I.D – Dette par habitant* *Page 85*
*I.E – Capacité de désendettement* *Page 86*

**II – Etat des dettes non-bancaires** **Page 87**
*II.A – Définition* *Page 87*
*II.B – Etat détaillé* *Page 88*

**III – Plan Pluriannuel d'Endettement (PPE) 2025 - 2031** **Page 92**
*II.A – Rappel de la stratégie d'endettement* *Page 92*
*II.B – Profil d'extinction de la dette* *Page 93*
*II.C – Détermination de l'emprunt mobilisable* *Page 94*
*II.D – Plan Pluriannuel d'Endettement Ajusté* *Page 95*
*II.E – Focus sur l'enjeu « Taux d'intérêts »* *Page 96*

**IV – Etat de la dette garantie** **Page 98**

**ELEMENTS DE CONCLUSION**

1. *Identification des risques financiers pour l'exercice 2025* *Page 99*
2. *Orientations de la stratégie financière et budgétaire pour l'exercice 2025* *Page 100*

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# PREAMBULE : LES RESULTATS COMPTABLES DE L'EXERCICE 2024

*(Résultats provisoires avant validation définitive du Compte de Gestion, d'éventuels ajustements, à la marge, sont possibles)*

## RESULTATS DE CLOTURE

| | INVESTISSEMENT | | FONCTIONNEMENT | | ENSEMBLE | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Dépenses ou Déficit (-) | Recettes ou Excédent (+) | Dépenses ou Déficit (-) | Recettes ou Excédent (+) | Dépenses ou Déficit (-) | Recettes ou Excédent (+) |
| Résultats de clôture 2023 | *(a)* 2 262 887,78 € | | | *(b)* 11 630 397,86 € | | *(c) = (b) - (a)* 9 367 510,08 € |
| Part affectée à l'investissement | | | *(d)* 6 891 715,50 € | | | |
| Excédent Net 2023 | | | | *(e) = (b) – (d)* 4 738 682,36 € | | |
| **Opérations de l'exercice 2024** | *(f)* **17 483 235,89 €** | *(g)* **16 460 882,22 €** | *(h)* **23 803 397,97 €** | *(i)* **31 703 194,50 €** | *(j) = (f) + (h)* **41 286 633,86 €** | *(k) = (g) + (i)* **48 164 076,72 €** |
| Résultats de l'exercice 2024 | *(l) = (f) - (g)* 1 022 353,67 € | | | *(m) = (i) – (h)* 7 899 796,53€ | | *(n) = (m) - (l)* 6 877 442,86 € |
| **Résultats de clôture 2024 (hors RAR)** | *(o) = (a) - (l)* **3 285 241,45 €** | | | *(p) = (e) + (m)* **12 638 478,89€** | | *(q) = (p) – (o)* **9 353 237,44 €** |
| Restes à Réaliser | *(r)* 8 546 353,45 € | *(s)* 4 064 002,44 € | *(t)* | *(u)* | | |
| Solde des Restes à Réaliser | *(v) = (r) – (s)* 4 482 351,01 € | | *(w) = (t) – (u)* | | *(x) = (v) + (w)* 4 482 351,01 | |
| **Résultats définitifs** | *(y) = (o) + (v)* **7 767 592,46 €** | | | *(z) = (p) + (w)* **12 638 478,89€** | | ***Résultat = (z) – (y)*** **4 870 886,43 €** |

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# PARTIE I – PRIORITES DE L'ACTION MUNICIPALE POUR 2025

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# PRIORITES DE L'ACTION MUNICIPALE POUR 2025

## 4 AXES TOUJOURS PRIORITAIRES

### UNE VILLE RENOVEE

- *Rénovation Urbaine (NPNRU)*
- *Rénovation Patrimoniale*

### UNE VILLE RESILIENTE

- *Résilience climatique*
- *Résilience énergétique*
- *Résilience alimentaire*

### UNE VILLE SÛRE

- *Extension de la vidéosurveillance*
- *Renforcement des moyens liés à la sécurité*

### UNE VILLE SOLIDAIRE

- *Action sociale volontariste pour tous les denaisiens*
- *Tarification et actions accessibles à tous*
- *Lien social affirmé et accès médical favorisé*

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# I – UNE VILLE RENOVEE

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# I – UNE VILLE RENOVEE

## *A. La rénovation urbaine (NPNRU)*

**POURSUITE DES PROJETS**
**DEMARRES EN 2024**

**7,5M€**
*Dépenses prévisionnelles 2025*

### Ilot Basly

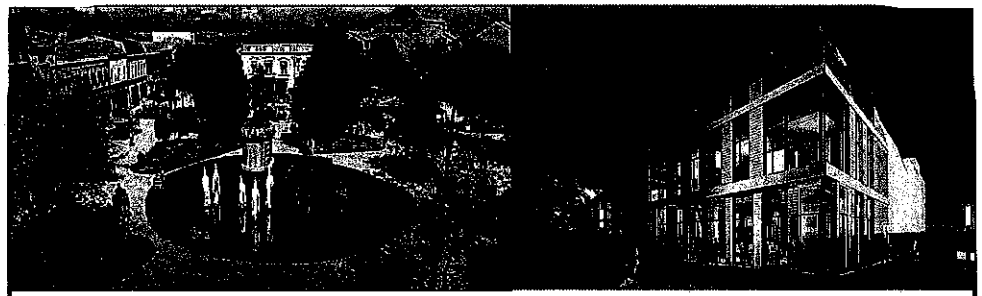
**Coût total TTC du projet : 5 M€**

**Subventions : 3,3M€**

**Coût net ville : 1,7M€**

Dépenses 2025 : **2,2M€**

### Place et Forum Centre Ville



**Coût total TTC du projet : 12,7M€**

**Subventions : 8,3M€**

**Coût net ville : 4,4M€**

Livraison fin 1er Semestre 2025

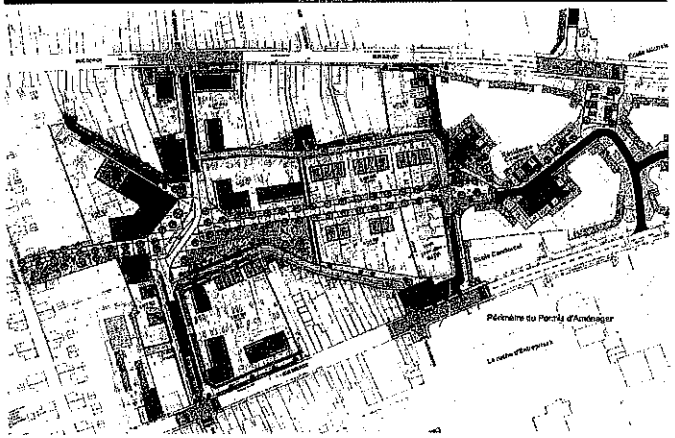
Dépenses 2025 : **5,3M€**

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# I – UNE VILLE RENOVEE

## *A. La rénovation urbaine (NPNRU)*

## Ilot Basly



**20 923 m²**
de foncier aménagé

***14 075 m²***
*de voies publiques*

***6 848 m²***
*de parcs, jardins, aires de jeux*

**76**
logements

Mandaté 2024
**1,3M€**

*RAR 2024*
***0,6M€***

**Coût total = 5M€**

ANRU Agence Nationale pour la Rénovation Urbaine — *Subvention ANRU = 2,5M€*

La Porte du Hainaut Communauté d'Agglomération — *Subvention CAPH = 0,8M€*

**Coût net ville = 1,7M€**

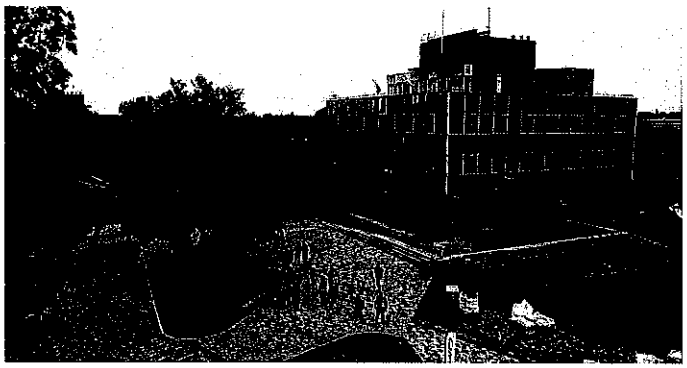
| DEPENSES 2025 | RECETTES 2025 |
|---|---|
| **2,2 M€** *(Travaux)* | **0,8 M€** |

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# I – UNE VILLE RENOVEE

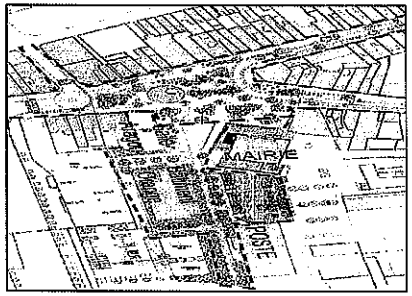
## *A. La rénovation urbaine (NPNRU)*

## Place et Forum Centre Ville



**17 668 m²**
de foncier aménagé

**1 111 m²**
de surface de plancher *(Forum)*




Mandaté 2024
**3,7M€**

*RAR 2024*
***3,1M€***

**Coût total = 12,7M€**

*Subvention ANRU = 3,4M€*

*Subvention Région = 2M€*

*Subvention CAPH = 1,7M€*

*DPV Etat = 1,2M€*

**Coût net ville = 4,4M€**

| DEPENSES 2025 | RECETTES 2025 |
|---|---|
| **5,3 M€** *(Travaux)* | **3,4 M€** |

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

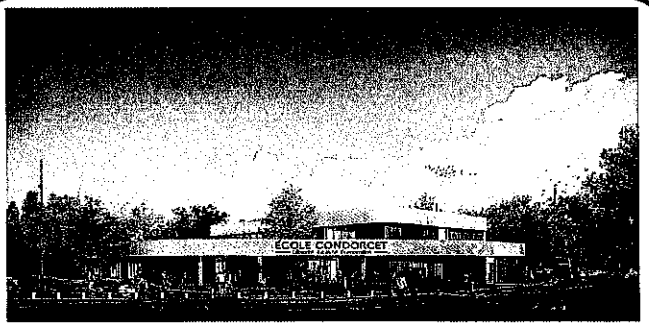
# I – UNE VILLE RENOVEE

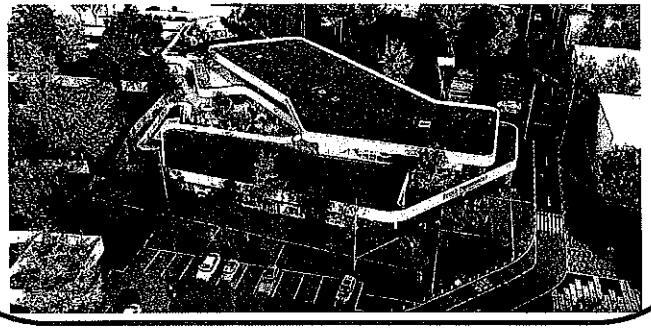
## *A. La rénovation urbaine (NPNRU)*

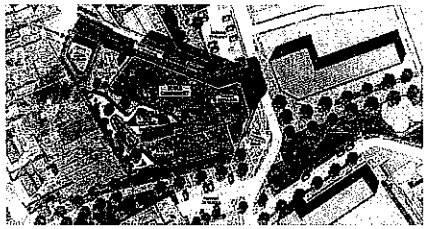
**DEBUT DU PROJET**
**POUR LE BUDGET 2025**

**0,5M€**
*Dépenses prévisionnelles 2025*

**Ecole Condorcet**





**DEPENSES 2025**
**0,5 M€**
*(Maîtrise d'Œuvre)*

**RECETTES 2025**
**0,2 M€**

**Coût total = 8,5M€**

- *Subvention ANRU = 2,8M€*
- *Subvention Région = 1M€*
- *Subvention Département = 1M€*
- *Subvention CAPH = 0,5M€*
- *DPV Etat = 1,2M€*

**Coût net ville = 2M€**

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

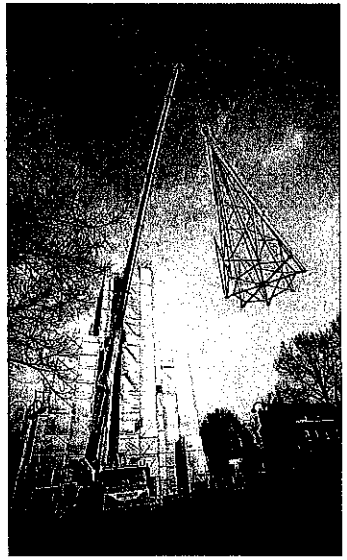
# I – UNE VILLE RENOVEE

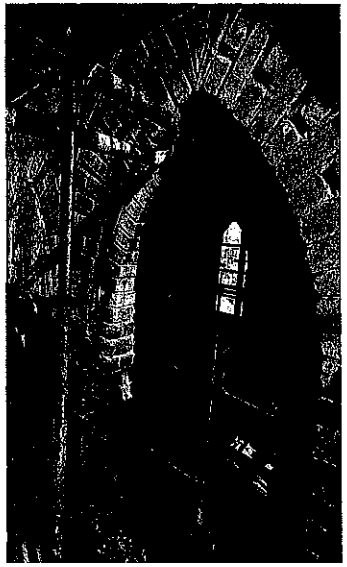
## *B. La rénovation patrimoniale*

**POURSUITE D'UN CHANTIER STRUCTURANT**
**POUR LE BUDGET 2025**

**0,7M€**
*Dépenses prévisionnelles 2025*

## Réhabilitation du Sacré Cœur





**Phase 1 :**
Traitement de la façade et du clocher:
*Le clocher est matérialisé par la pose d'une structure metallique légère reprenant son gabarit originel*

Mandaté 2024
**0,6M€**

*RAR 2024*
***0,8M€***

**Coût total = 2,8M€**

Nord *Subvention Département = 0,3M€*

La Porte du Hainaut *Fonds de Concours CAPH = 0,3M€*

**Coût net ville = 2,2M€**

| DEPENSES 2025 | RECETTES 2025 |
|---|---|
| **0,7 M€** *(Travaux)* | **0,3 M€** |

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

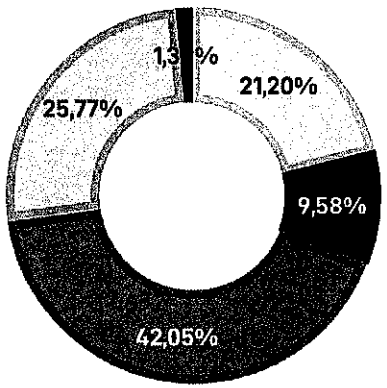
# II – UNE VILLE RESILIENTE

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

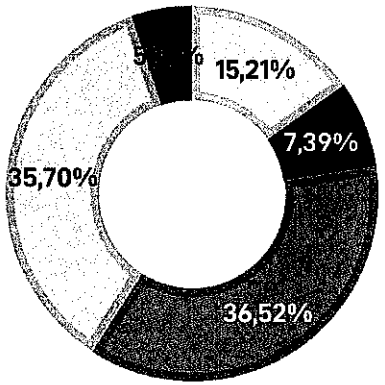
# II – UNE VILLE RESILIENTE

## *A. Analyse de l'impact climat des dépenses de la Ville de Denain*

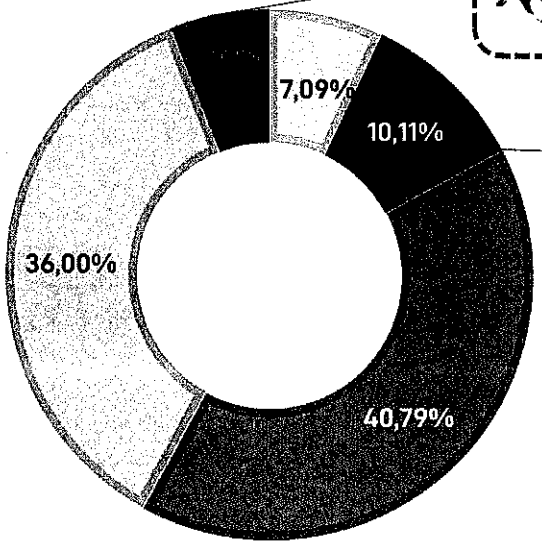
**CA 2022**




**CA 2023**




**CA 2024**



Eclairage LED **+640k€**

Cour Oasis Michelet **+269k€**

Renaturation **+31k€**

Voiries **– 1767k€**

Acquisition de véhicules **-67k€**

Carburant **-60k€**

**Depuis 2022, la part des dépenses favorables** *(très favorables et favorables sous conditions)* **est passée de 27,16% à 42,01%.**
**La part des dépenses défavorables reste aux alentours de 10%**, du fait notamment de dépenses liées aux transports carbonés *(routes, véhicules thermiques...)* encore élevées.

## METHODOLOGIE I4CE

*Toutes les dépenses recensées aux Chapitres 011, 20, 21, 23 et 45 sont évaluées et réparties en fonction de leur impact sur la neutralité carbone dans les 5 catégories suivantes :*

| | |
|---|---|
| Très favorable | *Ayant un impact très positif sur le climat, compatible avec la neutralité carbone* |
| Favorable sous conditions | *Permettant une réduction des émissions mais insuffisante pour la neutralité carbone* |
| Neutre | *Sans impact significatif sur la trajectoire de neutralité carbone* |
| Défavorable | *Incompatible avec la neutralité carbone, induisant des émissions de GES significatives* |
| A approfondir | *Pouvant avoir un impact sur le climat mais non classable en l'état faute d'informations* |

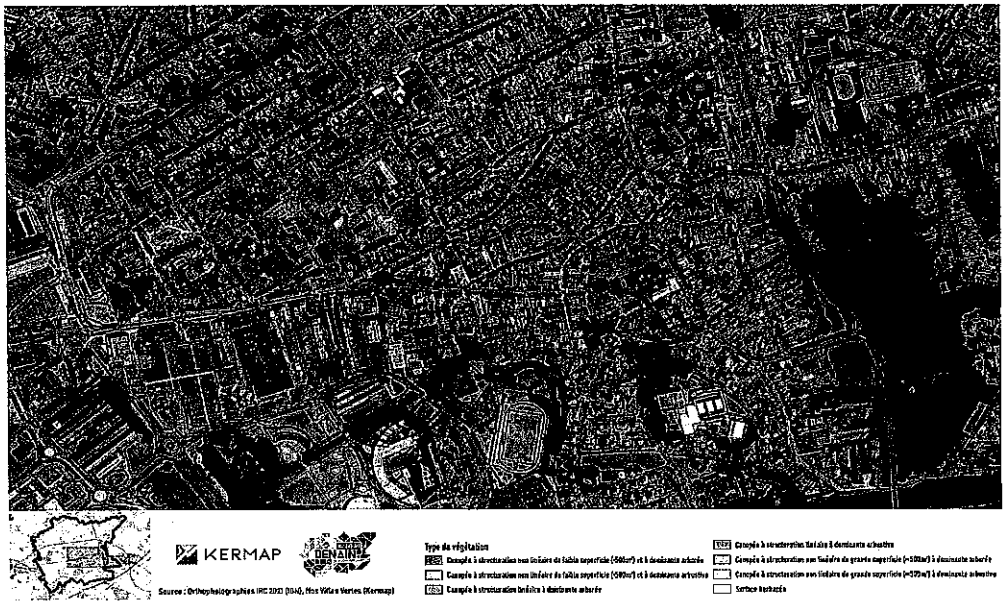
Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# II – UNE VILLE RESILIENTE

## *B. La résilience climatique*

En raison d'une artificialisation des sols élevée et d'une forte densité de population, **les villes sont particulièrement exposées à la vulnérabilité climatique.**
En milieu urbain, **la chaleur s'accumule plus** qu'en milieu rural *(+2 à +6%)* accroissant les risques pour les populations.
Face à ce constat, **la Ville de Denain s'est engagée**, depuis 2024, **dans une démarche de renaturation**, visant à améliorer le cadre de vie de ses habitants

**ATLAS DE VEGETATION FINE DE LA VILLE DE DENAIN EN 2021**
Planche 11




## ETUDE RENATURATION DE LA VILLE

### ETAPE 1 : DIAGNOSTIC DU VEGETAL

*(Document provisoire en cours de réalisation)*

- *Cartographie fine de la trame arborée / arbustive et herbacée*
- *Cartographie des services écosystémiques de la végétation*
- *Caractérisation des îlots de chaleur et de fraîcheur*

Mandaté en 2024
**25k€**

### ETAPE 2 : ELABORATION D'UN PLAN GUIDE ET D'UN PLAN D'ACTIONS

- *Etudes pré-opérationnelle pour l'aménagement d'îlots de fraicheur*
- *Etudes pré-opérationnelles pour la renaturation de voiries*
- *Elaboration d'un plan guide de renaturation*

Prévision 2025
**95k€**

**Coût total = 120k€**

ANRU Agence Nationale pour la Rénovation Urbaine — *Subvention ANRU = 65k€*

**Coût net ville = 55k€**

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# II – UNE VILLE RESILIENTE

## *B. La résilience climatique*

## RENATURATION DES COURS D'ECOLE

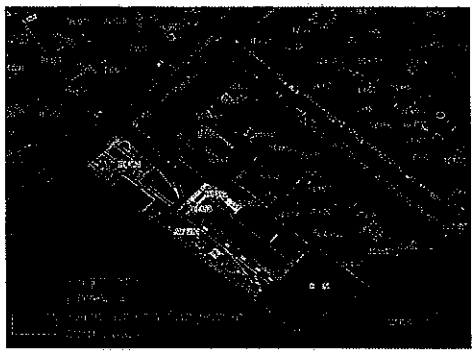
### 1 COUR REALISEE EN 2024

*ECOLE MICHELET*

**Coût = 373k€**

### 1 COUR PREVUE EN 2025

*ECOLE LA FONTAINE*



**Coût prévisionnel 2025 = 250k€**

*DPV Etat = 424 000€ (pour écoles Michelet et La Fontaine)*

**Coût net ville = 199k€**

### 4 Ecoles supplémentaires prévues

Sand *(2026)*

Voltaire/Diderot *(2027)*

Jurénil *(2028)*

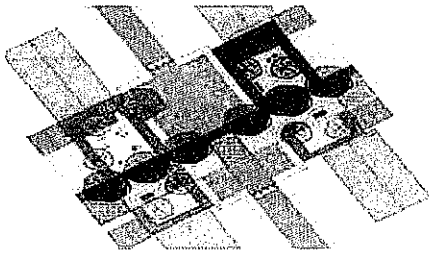
Coût total prévisionnel
6 écoles
1,6M€

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# II – UNE VILLE RESILIENTE
## *B. La résilience climatique*

## AMENAGEMENT D'ILOTS DE FRAICHEUR

**2**
Sites programmés



### CITE WERTH

Dépenses 2024 = **17k€**
*(Maîtrise d'Œuvre)*

Dépenses 2025 = **250k€**
*(Travaux)*

**Coût total opération = 267k€**

*Financement SIGH = 45k€*
*(en contrepartie de l'abattement de Taxe Foncière pour les organismes HLM)*

*DPV Etat = 209k€*

### ILOT MOURA

Dépenses 2024 = **54k€**
*(Etudes et travaux préparatoires)*

Dépenses 2025 = **226k€**
*(Travaux)*

**Coût total opération = 280k€**

*DPV Etat = 200k€*

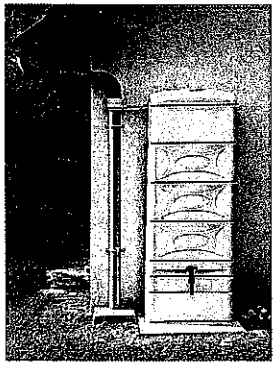
**Coût net ville = 93k€**

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# II – UNE VILLE RESILIENTE
## *B. La résilience climatique*

## DISPOSITIFS D'AIDES FINANCIERES A LA POPULATION

### RECUPERATEURS D'EAU DE PLUIE



**Objectif de l'aide :**

- *Encourager à une gestion durable de l'eau*
- *Limiter l'utilisation d'eau potable à un usage domestique*
- *Réduire les rejets d'eau de pluie dans les réseaux publics*
- *Faire des économies sur les factures d'eau*

*Instaurée par la délibération n°16 du 11 Avril 2024*

**24**
Aides octroyées en 2024

**1,5k€**
Versés depuis la mise en place du dispositif

**Inscription BP 2025 = 10k€**

### AIDE AUX MOBILITES DOUCES

**190**
Aides octroyées depuis 2022

**19k€**
Versés depuis la mise en place du dispositif

Vélos
**de 37,5€ à 150€**
*(selon le type de matériel)*

Trottinettes électriques
~~**50€**~~
~~Aide non reconduite depuis 2024~~

*Dispositif venant en complément de l'aide versée par la CAPH*

**Inscription BP 2025 = 10k€**

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# II – UNE VILLE RESILIENTE

## *C. La résilience énergétique – Plan Sobri-éthique*

### Emissions annuelles de gaz à effet de serre

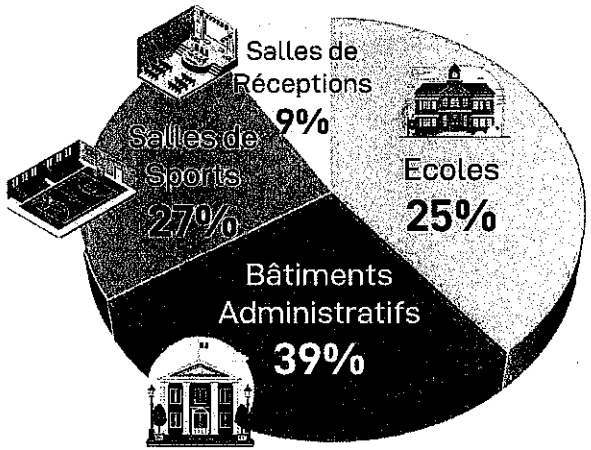
**905t CO2eq.an**

émises par les bâtiments communaux

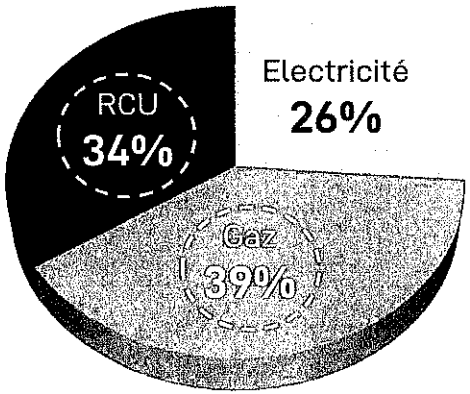
### Actions menées sur les 5 Bâtiments les plus énergivores

| | Raccordement au RCU | Pose d'automates de chaufferie | Pose d'éclairage LED | Renovation thermique *(menuiseries, isolation...)* |
|---|---|---|---|---|
| Complexe Sportif | ✓ *(en 2022)* | ✓ *(en 2023 : **27k€**)* | ✓ *(en 2020 : **120k€**)* | |
| Hôtel de Ville | ✓ *(en 2022)* | ✓ *(en 2024 : **20k€**)* | ✓ *(ampoules LED dans la Salle du Conseil Municipal)* | |
| Salle des Fêtes | ✓ *(en 2023)* | ✓ *(en 2024 : **11k€**)* | | |
| Ecoles Voltaire et Diderot | ✓ *(en 2022)* | ✓ *(en 2023 : **16k€**)* | ✓ *(en 2024 : **10k€**)* | ✓ *(en 2024 : **98k€**)* |
| Ecole Michelet | ✓ *(en 2023)* | | ✓ *(en 2024 : **13k€**)* | |

### Consommation d'énergie totale par typologie de bâtiment




### Répartition des consommations d'énergie par vecteurs



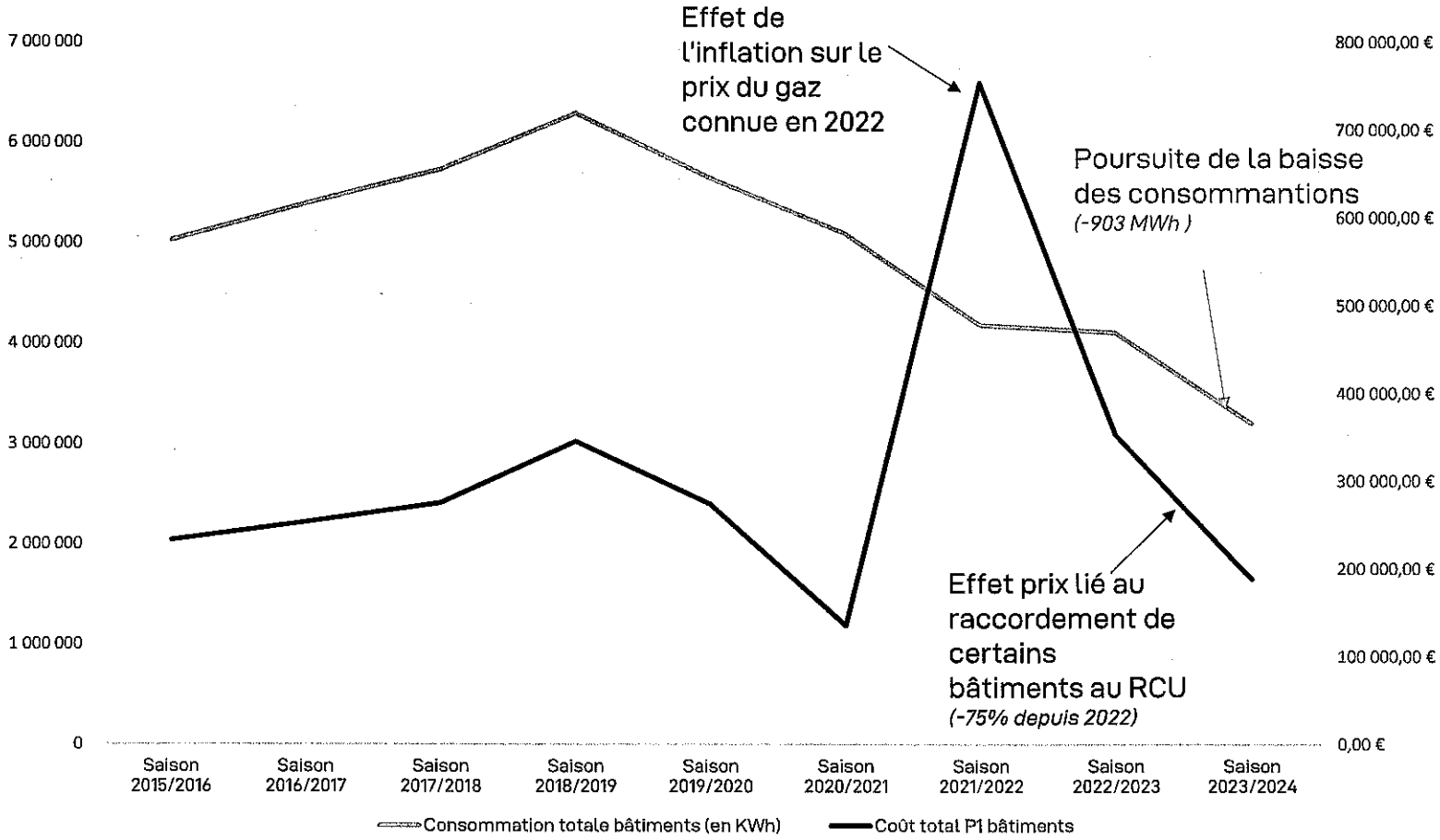

**74%** de l'énergie totale consommée est utilisée **pour le chauffage**

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# II – UNE VILLE RESILIENTE

## *C. La résilience énergétique – Plan Sobri-éthique : Chauffage*

*Le comparatif suivant s'établit sur la base des saisons de chauffe allant du 1er Juillet N-1 au 30 Juin N*




**Saison 2022 / 2023**

Consommations : 4 107 211 KWh

***Coût total P1 : 354k€***

**Saison 2023 / 2024**

Consommations : 3 204 331 KWh

***Coût total P1 : 189k€***

La mise en place, en 2022, du plan de régulation de l'usage des fluides a permis de poursuivre le **double objectif de baisse des consommations et d'enrayement de l'effet inflationniste** sur le prix du chauffage

**En 2024**, ces mesures ont de nouveau porté leurs fruits puisque **la baisse des consommations s'est poursuivie.**

En parallèle, **l'effet du raccordement de 10 bâtiments publics au Réseau de Chaleur Urbain a permis , une fois encore, de diminuer le coût total de ce poste de dépenses**

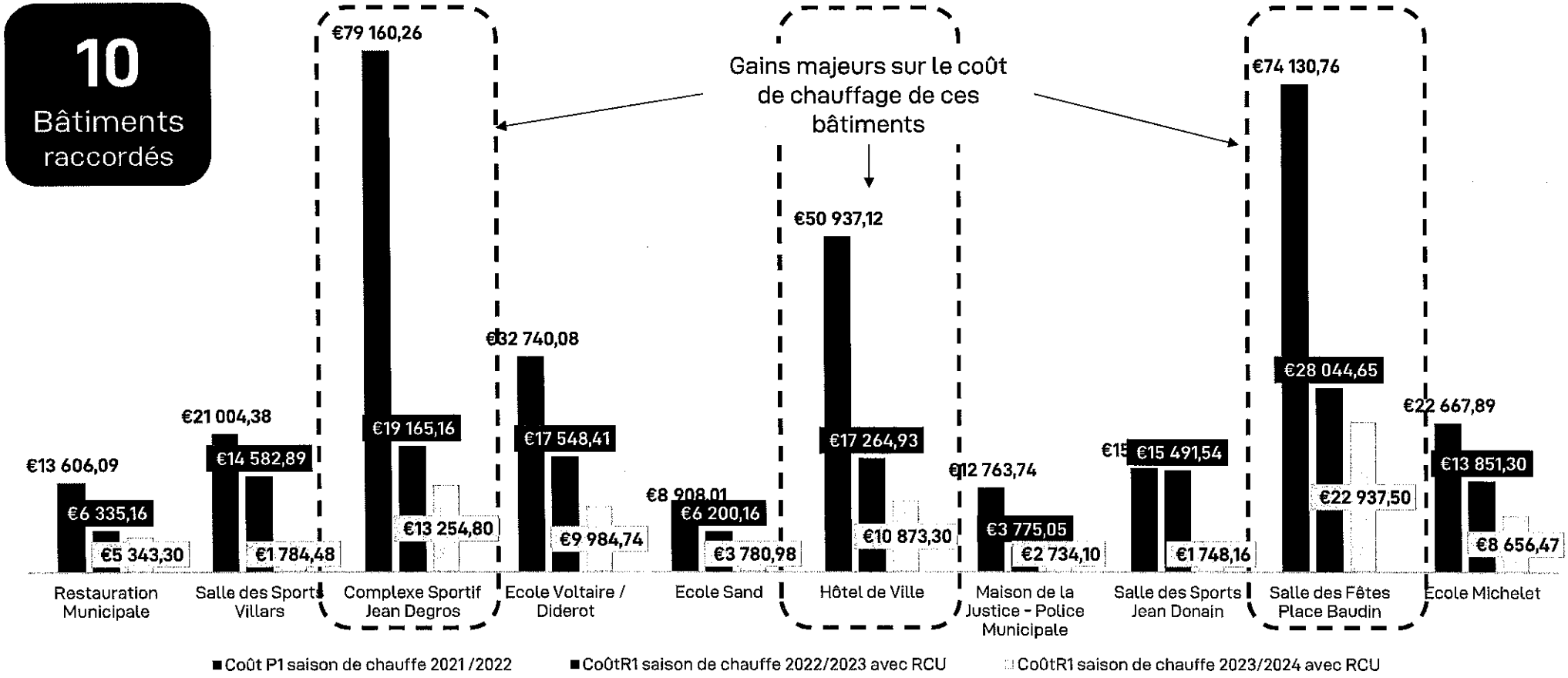
Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# II – UNE VILLE RESILIENTE

## *C. La résilience énergétique – Plan Sobri-éthique : Chauffage*

### IMPACT DU PASSAGE AU RCU SUR LE COÛT DE LA SAISON DE CHAUFFE

*- Analyse par bâtiment -*

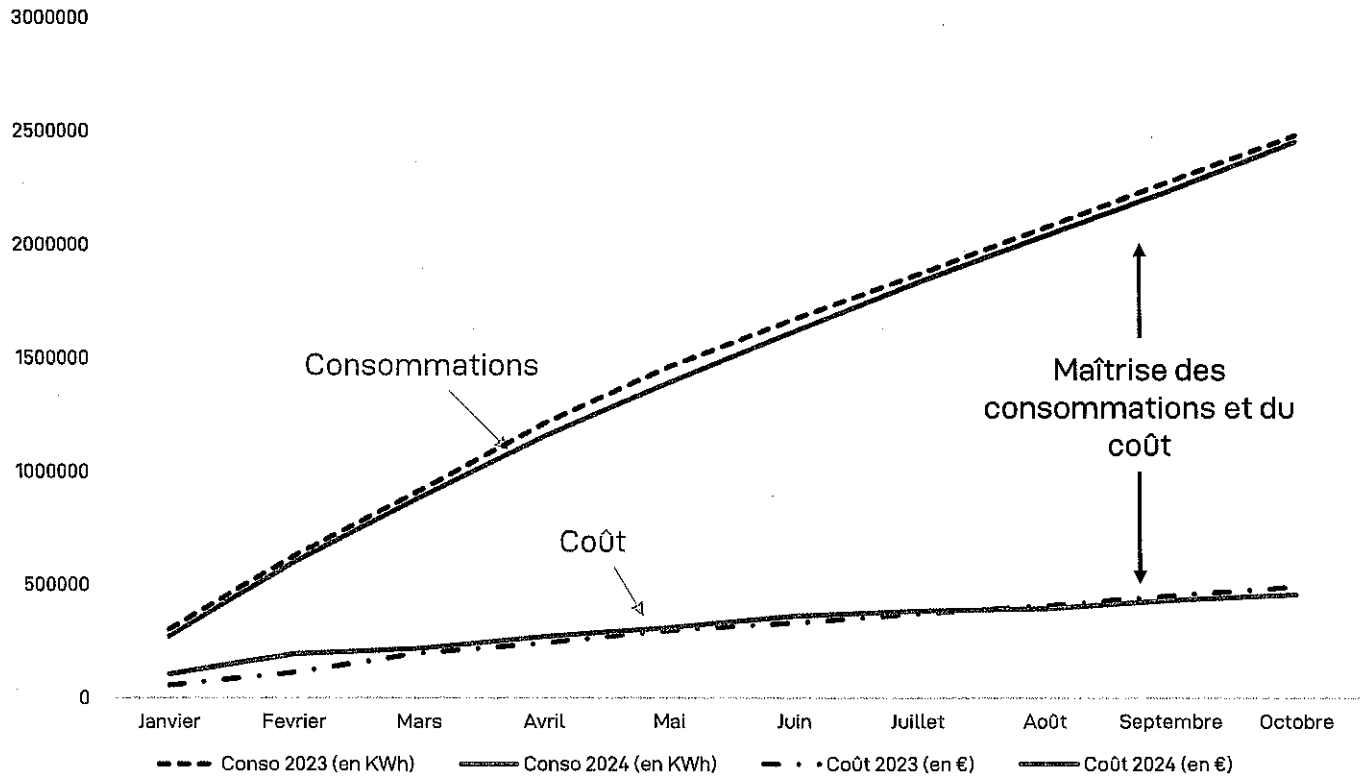


Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# II – UNE VILLE RESILIENTE

## *C. La résilience énergétique – Plan Sobri-éthique : Electricité bâtiments*

*Les données 2024 sont présentées de Janvier à Octobre, la facture soldant l'année 2024 n'étant pas encore parvenue*




**Les consommations ainsi que les coûts, dans les bâtiments communaux, sont maîtrisés** et ne connaissent pas d'augmentation, du fait notamment du blocage du tarif obtenu lors de l'attribution du marché en 2021

Le plan de régulation de l'usage des fluides a, sur la partie des bâtiments publics, permis une maîtrise conjointe des consommations et des coûts.

***Les investissements effectués en 2024***, *notamment sur la pose de dalles LED dans les écoles (58k€), et le remplacement de menuiseries (98k€)* ***doivent se poursuivre et***, *à terme, doivent* ***permettre une inlfexion plus nette des courbes.***

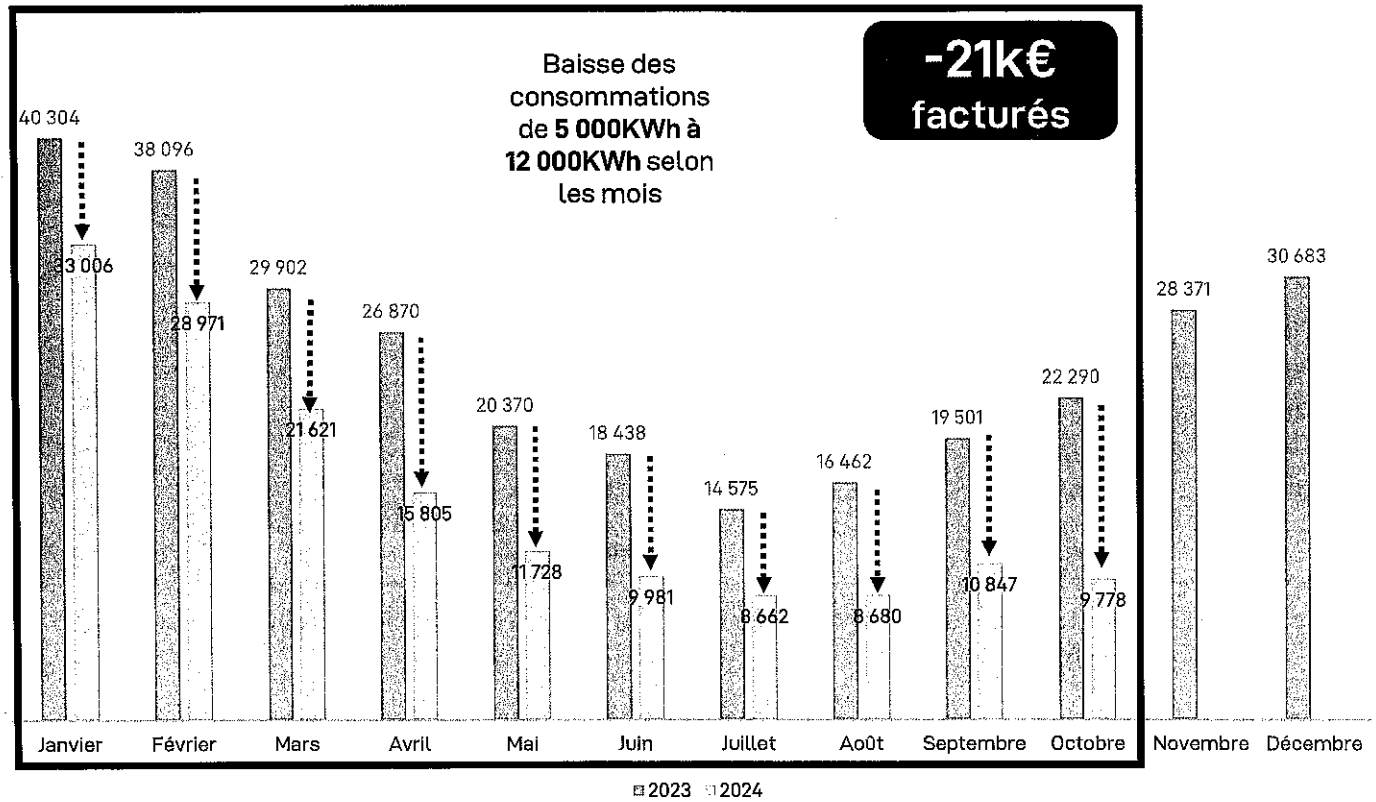
Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# II – UNE VILLE RESILIENTE

## *C. La résilience énergétique – Plan Sobri-éthique : Eclairage Public*

### GAINS DE CONSOMMATION CONSTATES SUR LES SOURCES PASSEES EN LED

*Les données 2024 sont présentées de Janvier à Octobre, la facture soldant l'année n'étant pas encore parvenue*




### TRAVAUX DE REMPLACEMENT DES SOURCES SHP 150W EN LED

**PRINCIPAUX INVESTISSEMENTS 2024**

- Cité Bâtir : **101k€**
- CD40 : **70k€**
- RD955 : **39k€**
- Rue Berthelot : **38k€**
- Résidence Mandela : **33k€**
- Rue Jean Jaurès : **28k€**
- Rue du Maréchal Leclerc : **24k€**
- Rue Casanova : **23k€**
- Boulevard de Verdun : **17k€**
- Route d'Escaudain : **14k€**
- Rue Bauduin : **12k€**

**658k€**

*(mandatés depuis 2023)*

**Prévision investissement 2025 = 350k€**

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# II – UNE VILLE RESILIENTE

## *C. La résilience énergétique – Mise en place du nouveau marché électricité*

### COMPARATIF DES TARIFS APPLIQUES AU NOUVEAU MARCHE

| | Tarif C2 (1 compteur) | | Tarif C4 (24 compteurs) | | Tarif C5 (55 compteurs) | | Tarif C5 – EP (88 compteurs) | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Ancien marché | **Nouveau Marché** | Ancien marché | **Nouveau Marché** | Ancien marché | **Nouveau Marché** | Ancien marché | **Nouveau Marché** |
| BASE | | | | | 110,68€/MWh | **117,49€/MWh** | 110,68€/MWh | **108,99€/MWh** |
| Heures Pleines Hiver | 158,28€/MWh | **172,03€/MWh** | 160,28€/MWh | **169,35€/MWh** | 110,68€/MWh | **168,75€/MWh** | | |
| Heures Creuses Hiver | 105,58€/MWh | **104,97€/MWh** | 106,18€/MWh | **107,06€/MWh** | 110,68€/MWh | **111,34€/MWh** | | |
| Heures Pleines Eté | 105,48€/MWh | **82,35€/MWh** | 101,78€/MWh | **82,31€/MWh** | 110,68€/MWh | **81,62€/MWh** | | |
| Heures Creuses Eté | 73,88€/MWh | **71,76€/MWh** | 75,48€/MWh | **76,70€/MWh** | 110,68€/MWh | **73,83€/MWh** | | |
| *Contribution électricité verte 50%* | | *+1,58€/MWh* | | *+1,58€/MWh* | | *+1,58€/MWh* | | *+1,58€/MWh* |

**Le comparatif des prix** appliqués à la ville de Denain dans le cadre de l'ancien marché et de celui en vigueur depuis le 1er Janvier **met en lumière les deux éléments suivants :**

- **Les évolutions à la hausse** *(ex : heures pleines hiver)* **restent marginales et sont souvent compensées par des baisses sur d'autres tarifs** *(ex : heures pleines été)*

- En adhérant au groupement de commande mené par l'UGAP, **la Ville de Denain tire avantage de prix de l'électricité en baisse et voit ainsi s'éloigner le risque réel évoqué lors des précédents Rapports d'Orientations Budgétaires**

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# II – UNE VILLE RESILIENTE

## *C. La résilience énergétique – Réhabilitation thermique des bâtiments*

**Dépenses 2024 = 188k€**

- Plan LED : **58k€**
- Automates chaufferies : **32k€**
- Travaux isolation, menuiseries : **98k€**

**Prévisions 2025 = 160k€**

- Plan LED : **70k€**
- Travaux isolation, menuiseries : **90k€**

*Fonds Vert (menuiseries écoles Voltaire et Diderot) = **79k€***

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# II – UNE VILLE RESILIENTE

## *D. La résilience alimentaire*

### PROJET ALIMENTAIRE TERRITORIAL

La Communauté d'Agglomération de la Porte du Hainaut, dans le cadre de son projet de territoire 2024-2044, s'engage à faire face collectivement aux enjeux sur le sujet.
Un axe particulier se dégage : **permettre l'accès pour tous à une alimentation saine et durable**

### DENREES UTILISEES DANS LE CADRE DE LA RESTAURATION MUNICIPALE

Lors de l'attribution des nouveaux marchés de fourniture de denrées alimentaires, fin 2024, un soin particulier a été porté pour intégrer une part d'aliments issus de l'agriculture biologique et/ou labélisés dans les bordereaux de prix.

**A ce jour, la part d'aliments BIO ou Locaux utilisés dans la production des repas de la Restauration Municipale est de 12%**

**La part de produits labélisés tels que définis dans le cadre de la loi EGALIM est de 17%**

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# III – UNE VILLE SURE

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# III – UNE VILLE SÛRE

## *A. La vidéosurveillance étendue*

**450**

Caméras de vidéosurveillance actuellement implantées

*(avec celles du SIMOUV et des bailleurs sociaux)*

***364** implantées par la Ville*

**Participation des bailleurs sociaux à l'implantation de caméras**

80k€

Sia Habitat 43k€

## PROGRAMMATION 2024

**Réparation des caméras endommagées suite aux émeutes de Juin 2023**

Coût total = **145k€**

*FIPD obtenu 80k€*

**Implantation de nouvelles caméras** *(1-89)*

Coût total = **711k€**

- Denain Ouest *(12 Caméras)* **238k€**
- Hyper Centre *(8 Caméras)* **163k€**
- Turenne / Casanova / City Stade *(6 Caméras)* **107k€**
- Denain Nord *(6 Caméras)* **81k€**
- Parvis de la Mairie *(2 Caméras)* **62k€**
- Boulevard de Verdun / RD955 *(5 Caméras)* **60k€**

*FIPD sollicité 158k€*

## PROGRAMMATION 2025

**Poursuite de l'implantation de nouvelles caméras**

**750k€**

**Contrat de maintenance du parc de caméras existant**

**150k€ / an**

COÛT TOTAL VIDEOSURVEILLANCE 2025

**900k€**

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

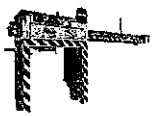
# III – UNE VILLE SÛRE

## *B. Le renforcement des moyens liés à la sécurité*

Depuis 2024, la Ville de Denain s'est engagée dans une programmation ambitieuse de sécurisation de ses espaces publics. Celle-ci vise a lutter contre les implantations illégales sur le domaine public d'une part, et sur la vitesse excessive au volant, notamment aux entrées de ville, d'autre part

### REALISE 2024

Nivellement et semis espaces verts
Parc Lebret
**123k€**



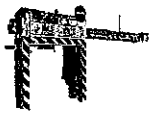
Installation de mobilier
urbain spécialisé
**121k€**

Installation de feux tricolores
intelligents
**62k€**

**TOTAL SECURISATION 2024 =**
**364k€**

### PROGRAMMATION 2025

Poursuite nivellement et semis
espaces verts sur sites identifiés
**125k€**



Installation de mobilier
urbain spécialisé
**125k€**

Installation de radars vitesse
**60k€**

**TOTAL SECURISATION 2025 =**
**310k€**

La Porte du Hainaut *Fonds de Concours CAPH = 258k€*

**Coût net ville = 416k€**

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

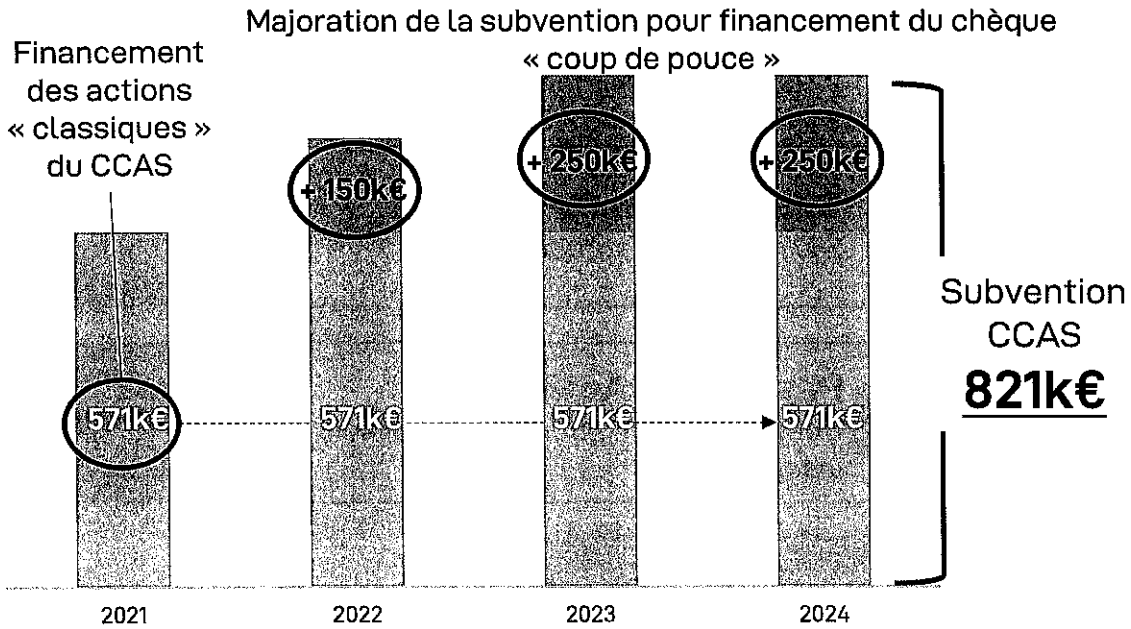
# IV – UNE VILLE SOLIDAIRE

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# IV – UNE VILLE SOLIDAIRE

## *A. Une action sociale volontariste pour tous les Denaisiens*

### SOUTIEN AU CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE (C.C.A.S)




En plus du soutien habituel au C.C.A.S, sanctuarisé à hauteur de 571k€, **la Ville de Denain a,** depuis 2022, **majoré sa participation de 150 et 250k€ afin de soutenir le dispositif chéquier « Coup de Pouce ».**
Celui-ci **sera reconduit en 2025**

### RECONDUCTION DU CHEQUE « COUP DE POUCE »

COUP DE POUCE pour le POUVOIR D'ACHAT

**50 €** à destination de tous les foyers denaisiens sans condition de ressources

**6 156** chéquiers utilisés en 2023

**6 271** chéquiers utilisés en 2024

Coût opération **400 k€**

Dispositif porté par le CCAS et l'Union Locale du Commerce

Subvention ville: **250k€**

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# IV – UNE VILLE SOLIDAIRE

## *A. Une action sociale volontariste pour tous les Denaisiens*

### DES DISPOSITIFS PERENISES EN 2025

**Kits de rentrée scolaire**
*1 800 kits distribués / an*
Coût **18k€**

**Petits déjeuners dans les écoles**
*345 000 petits déjeuners distribués / an*
*2 400 petits déjeuners / jour*
Coût **150k€**

**Cahiers de vacances**
*1 000 cahiers distribués / an*
Coût **9k€**

**Chèques Sport - Culture**
*700 chèques distribués / an*
Coût **15k€**

**Prime pour les bacheliers**
*=> Prime étendue en 2024 aux diplômés universitaires*
Coût **10k€**

**Passéniors Actifs**
*Chéquier de 30€ pour les + de 65 sur inscription*
Coût **10k€**

### UN DISPOSITIF EXPERIMENTAL ETENDU EN 2025

**Mise en place de la tenue unique à l'école**
**Ecole Michelet** *(depuis Sept 2024)*
**Projet blouses Ecoles La Fontaine et Condorcet** *(suite à validation des parents des écoles concernées, 67,64% d'avis favorables à l'Ecole Condorcet, 63,63% à l'Ecole La Fontaine)*
*Participation Etat 35k€*
Coût **105k€**

**COÛT TOTAL**
**317k€**

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# IV – UNE VILLE SOLIDAIRE

## *B. Une Tarification des services municipaux accessible à tous*

### LA CANTINE A 1€ POUR TOUS

**Tarification unique sans condition de ressources**

**1€**

Cette politique publique, s'inscrit dans le cadre du **dispositif « Bien manger pour bien apprendre »**, visant à permettre **l'accès à la restauration scolaire au plus grand nombre** avec un **impact limité sur le budget des familles.**

*Action soutenue par l'Etat dans le cadre du dispositif « Cités Educatives »*

### LE MAINTIEN DE SERVICES A 1€

Entrée Denain Plage : 1€

Navette bleue : 1 €
*(avec extension prévue aux 60 ans et plus)*

### LE MAINTIEN DE TARIFS ACCESSIBLES A TOUS

Entrée individuelle NaturéO: 3,20€

Crèche : de 0,40 à 1,20 € / heure
*(en fonction des ressources du foyer)*

Accueils Périscolaires : de 0,40 à 1,20 € /heure
*(en fonction des ressources du foyer)*

Accueils de loisirs : de 1,60 à 6 € / jour
*(en fonction des ressources du foyer)*

Conservatoire de musique : à partir de 30€ / an

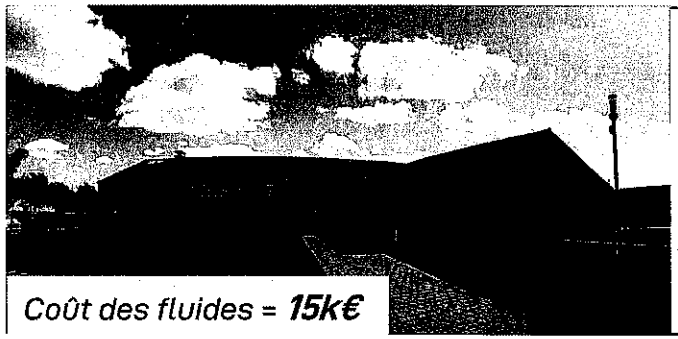
Ecole d'Arts Plastiques : à partir de 30€ / an

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# IV – UNE VILLE SOLIDAIRE

## *C. Un lien social affirmé*

### QUARTIER BELLEVUE



*Coût des fluides = **15k€***

**MAISON DE QUARTIER SOLANGE TONINI**

Subvention de fonctionnement versée

| Avant 2023 | Depuis 2023 |
|---|---|
| **102k€** *dont reversement part CAF perçue par la Ville* | **82k€** *+ Prestations CAF directement perçues par l'ACSRV* |

### FAUBOURG DUCHATEAU

*Coût des fluides = **23k€***

*Coût des fluides = **15k€***

**MAISON DE QUARTIER FAUBOURG DUCHATEAU**

Subvention de fonctionnement versée

| Avant 2023 | Depuis 2023 |
|---|---|
| **100k€** *dont reversement part CAF perçue par la Ville* | **82k€** *+ Prestations CAF directement perçues par l'ACSRV* |

**HALTE-GARDERIE « AUX P'TITS CALINS » - FERME THONVILLE**

Travaux réalisés en 2024

**33k€**

### UN SOUTIEN AUX ACTIONS « POLITIQUE DE LA VILLE »

**10 à 15**
*Actions financées / an*

Actions co-financées

- *Financement Etat*
- *Financement Ville*
- *Financement CAPH*
- *Autres financements*

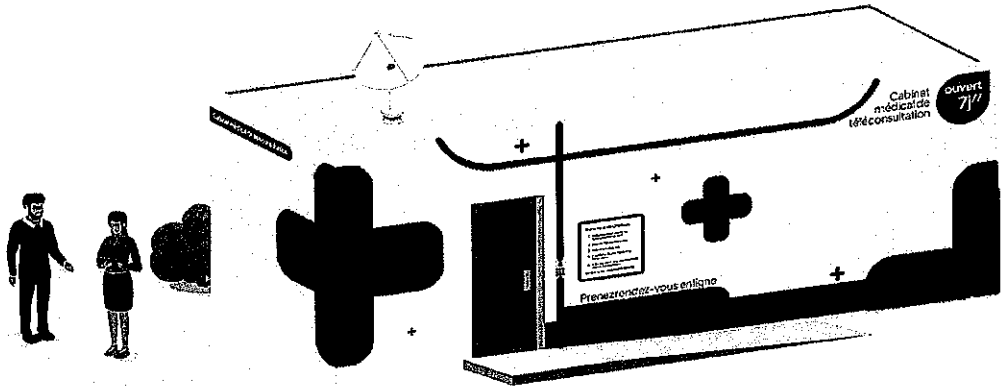
Financement Ville prévisionnel 2025 :
**350k€**

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# IV – UNE VILLE SOLIDAIRE

## *D. Favoriser l'accès médical pour le plus grand nombre*

Pour faire face à la difficulté grandissante pour les administrés de trouver un médecin traitant, et pour anticiper le vieillissement des professionnels de santé actuellement en exercice, **la Ville de Denain souhaite enrichir l'offre d'accès aux soins sur le territoire par l'implantation d'une « box médicale » en 2025**




**DONNEES STATISTIQUES**

**23** Médecins généralistes actuellement sur Denain *(-5 depuis 10 ans)*

**65%** des généralistes ont **plus de 55 ans** *dont **35%** ont plus de **60 ans***

**10 000 actes /an** *(moyenne nationale 4 500 actes / an)*

La box médicale est **connectée à un réseau important de médecins.**

Elle est **équipée des instruments de mesure indispensables à l'établissement d'un diagnostic médical complet**

*-Thermomètre*
*-Tensiomètre*
*-Stéthoscope*
*-Oxymètre*
*-Dermatoscope*
*-Otoscope*

Coût prévisionnel 2025 :

**75k€**

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

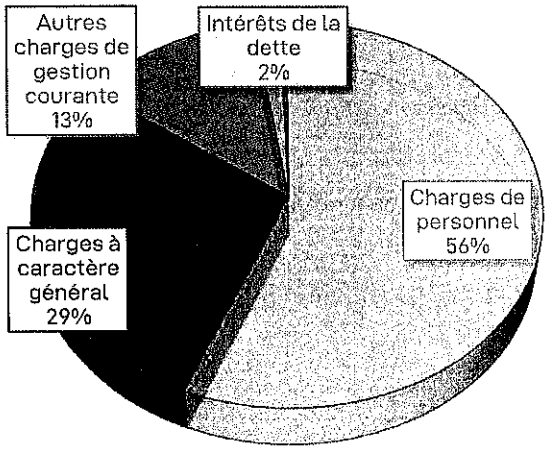
# PARTIE II – ANALYSE ET TRAJECTOIRES BUDGETAIRES POUR 2025 – SECTION DE FONCTIONNEMENT

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# I – EVOLUTION DES CHARGES ET PRODUITS DE FONCTIONNEMENT – EXERCICES 2020 A 2024

## *A. Les tableaux d'évolution et leur analyse - Dépenses*

| | 2020 | Variations 2019/2020 | 2021 | Variations 2020/2021 | 2022 | Variations 2021/2022 | 2023 | Variations 2022/2023 | 2024 | Variations 2022//2023 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Dépenses réelles de fonctionnement** | **20 591** | **-5,2%** | **19 707** | **-4,3%** | **22 052** | **+11,9%** | **22 901** | **+3,9%** | **22 607** | **-1,3%** |
| Charges de personnel | 12 370 | -1,2% | 11 666 | -5,7% | 12 315 | +5,6% | 12 158 | -1,,3% | 12 717 | +4,6% |
| part des charges de personnel dans les DRF | 60,07% | | 59,20% | | 55,54% | | 53,09% | | 56,25% | |
| Autres charges de gestion courante | 1 927 | -21,3% | 1 660 | -13,9% | 1 763 | +6,2% | 1 717 | -2,6% | 2 876 | +67,5% |
| dont subventions de fonctionnement | 585 | -27,3% | 543 | -7,2% | 543 | 0,0% | *505* | *-7,0%* | *573* | *+13,4%* |
| part des charges de gestion courante dans les DRF | 9,36% | | 8,42% | | 7,99% | | 7,50% | | 12,72% | |
| Charges à caractère général | 5 273 | -14,1% | 5 399 | +2,4% | 6 856 | +27,0% | 6 690 | -2,4% | 6 489 | -3,00% |
| part des charges à caractère général dans les DRF | 25,61% | | 27,40% | | 31,10% | | 29,21% | | 28,70% | |
| Intérêts de la dette | 399 | -6,6% | 343 | -14,0% | 305 | -11,1% | 341 | +11,8% | 419 | +22,9% |
| part des intérêts de la dette dans les DRF | 1,94% | | 1,74% | | 1,38% | | 1,49% | | 1,85% | |
| Autres dépenses | 622 | +232,6% | 639 | +2,7% | 813 | +27,2% | 1 994 | +145,3% | 106 | -94,7% |
| part des autres dépenses dans les DRF | 3,02% | | 3,24% | | 3,69% | | 8,71% | | 0,48% | |
| Dépenses d'ordre | 646 | -24,4% | 2 146 | +232,4% | 512 | -76,1% | 636 | +24,2% | 1 196 | +88,0% |
| **Total dépenses de fonctionnement** | **21 237** | **-5,9%** | **21 854** | **+2,9%** | **22 564** | **+3,2%** | **23 537** | **+4,3%** | **23 803** | **+1,1%** |




- **Les charges à caractère général connaissent une légère diminution***(-201 k€, -3,0%)* liée notamment à la mise en place du plan de régulation du coût des fluides, dont l'aspect positif s'est fait sentir notamment sur les dépenses de chauffage et d'électricité *(-405k€ sur ces deux postes)*

- **Les charges de personnel sont en augmentation et se portent à hauteur de 12,7M€** *(+4,6%)* notamment du fait de l'impact de l'augmentation de la valeur du point d'indice, de l'évolution des grilles indiciaires et de la prime inflation octroyée par la Ville aux agents

- **Les autres charges de gestion courante sont en forte hausse autour de 2,8M€** *(+67,5%)* du fait de l'intégration en 2024, suite au passage en M57, de dépenses antérieurement portées au chapitre 67 « Charges Exceptionnelles » *(+1,1M€ au chapitre 65)*

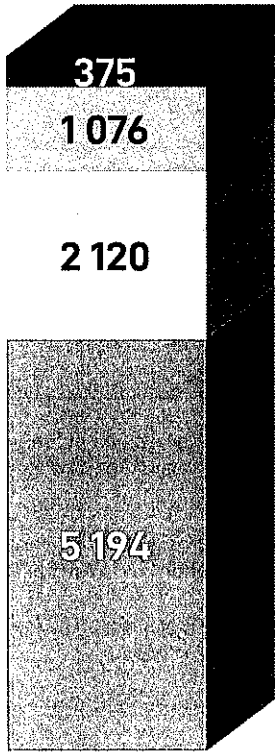
- **Les intérêts de la dette repartent à la hausse** *(+78 k€,+22,9%)* suite au début du remboursement de l'emprunt 2023 et à la hausse des taux variables *(3 emprunts concernés).*

- **Les autres dépenses sont marquées en 2024 par une forte diminution** *(-94,7%)* liée d'une part au transfert en 2024, suite au passage en M57, d'un certain nombre de dépenses vers le Chapitre 65 « Autres charges de gestion courante » et, d'autre part, à la constitution en 2023 d'une provision d'1M€ pour faire face au risque d'augmentation des tarifs de l'électricité lors du renouvellement du marché fin 2024.

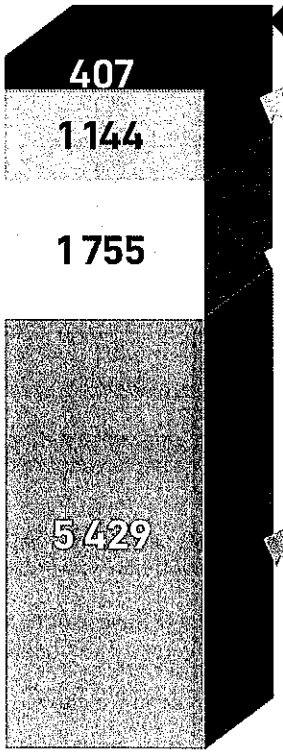
Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# I – EVOLUTION DES CHARGES ET PRODUITS DE FONCTIONNEMENT – EXERCICES 2020 A 2024

## *B. Focus sur les principales dépenses de gestion hors personnel* (Chapitres 011 et 65)




2023




2024

**Aides directes à la population et aux entreprises +32k€**

- Aide aux loyers commerciaux **+19k€**
- Passéniorsactifs **+10k€**
- Aide acquisition récupérateurs eaux pluviales **+1,5k€**

**Subventions versées +68k€**

- Subventions aux associations **+68k€**
- Subventions au CCAS **= à 2023** *(571k€)*

**Coût des fluides -365k€**

- Eau **+39k€** *(en 2024 régularisation dépenses 2023 liées à l'assainissement du Centre Aqualudique)*
- Electricité **-15k€**
- Chauffage **-390k€** *(en 2023 des dépenses avaient donné lieu à un avoir de 231k€ constaté en recettes au Chapitre 77 lié à un trop versé suite au passage de certains bâtiments en RCU)*

**Dépenses liées aux services publics +235k€**

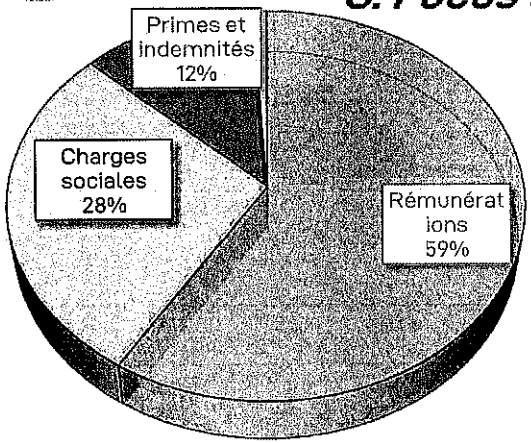
- Autres charges à caractère général **+164€**
- COSP Centre Aqualudique **+71k€**

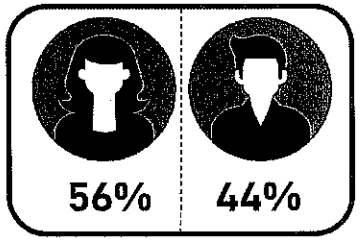
*Données en k€*

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

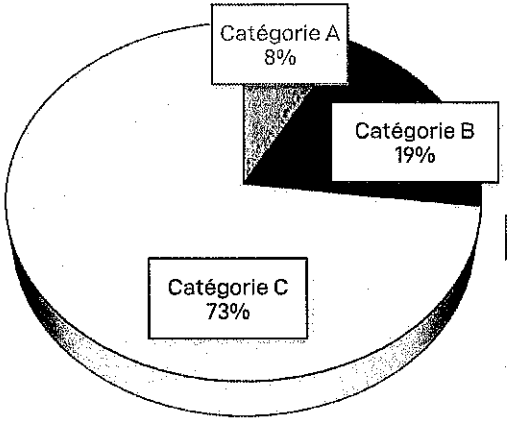
# I – EVOLUTION DES CHARGES ET PRODUITS DE FONCTIONNEMENT – EXERCICES 2020 A 2024

## *C. Focus sur le personnel*




Âge moyen : **47 ans**




**TEMPS DE TRAVAIL**

*Le protocole d'accord sur le temps de travail a été mis à jour au 1er Janvier 2022 avec l'application des*

**1607 heures**

**de travail effectif par an**

**REPARTITION DES TITULAIRES PAR FILIERE**

| | |
|---|---|
| Filière technique | 44% |
| Filière administrative | 29% |
| Filière culturelle | 11% |
| Filière animation | 6% |
| Filière sociale et médico-sociale | 5% |
| Filière sécurité | 4% |
| Filière sportive | 1% |

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Chap. 012 – Charges de personnel et frais assimilés** | **12 369 646,22€** | **11 666 102,19€** | **12 314 539,72€** | **12 158 226,56€** | **12 717 487,16€** |
| | *-1,2%* | *-5,7%* | *+5,6%* | *-1,2%* | *+4,60%* |

*Les projections de la masse salariale pour les exercices à venir figurent page 67*

**PERSONNEL BENEFICIANT D'AVANTAGES EN NATURE**

| | 2021 | | 2022 | | 2023 | | 2024 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| REPAS | 8 pers | 6 555€ | 8 pers | 7 654€ | 10 pers | 9 204€ | 9 pers | 9 082€ |
| LOGEMENT | 2 pers | 3 294€ | 2 pers | 2 507€ | 2 pers | 1 813€ | 1 pers | 1 834€ |
| ESSENCE | 3 pers | 4 011€ | 3 pers | 4 756€ | 3 pers | 4 719€ | 3 pers | 2 739€ |

**309,61**

**Equivalents Temps Plein Rémunérés (ETPR)**

*(contre 298,6 ETPR en 2023)*

**Taux d'administration = 16,2 ‰**

*(moyenne nationale communes de même strate 19,1 ‰)*

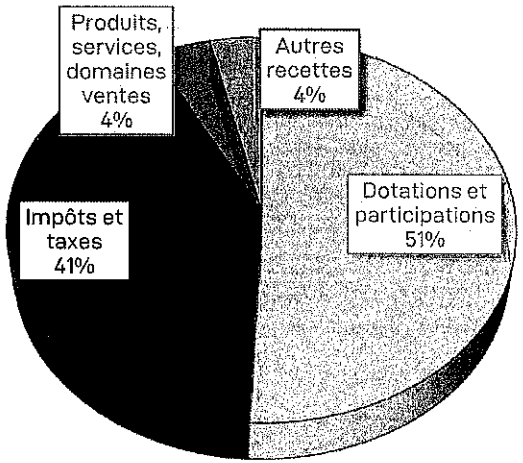
*Sources : Rapport Social Unique 2023 – Ville de Denain*
*DGCL – Les Collectivités Locales en chiffres 2024*

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# I – EVOLUTION DES CHARGES ET PRODUITS DE FONCTIONNEMENT – EXERCICES 2020 A 2024

## *D. Les tableaux d'évolution et leur analyse - Recettes*

| | 2020 | Variations 2019/2020 | 2021 | Variations 2020/2021 | 2022 | Variations 2021/2022 | 2023 | Variations 2022/2023 | 2024 | Variations 2022/2023 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Recettes réelles de fonctionnement** | **27 001** | **+1,3%** | **29 379** | **+8,8%** | **29 669** | **+1,0%** | **29 885** | **+0,7%** | **31 591** | **+5,7%** |
| Impôts et taxes | 10 610 | +1,9% | 11 715 | +10,4% | 12 230 | +4,4% | 12 569 | +2,8% | 13 122 | +4,4% |
| part des impôts et taxes dans les RRF | 39,29% | | 39,89% | | 41,34% | | 42,05% | | 41,53% | |
| Dotations et participations | 14 818 | +5,2% | 14 912 | +0,6% | 15 253 | +2,3% | 15 501 | +1,6% | 16 051 | +3,5% |
| *dont Dotation Globale de Fonctionnement et de péréquation* | *10 744* | *+3,8%* | *11 086* | *+3,2%* | *11 413* | *+3,0%* | *11 835* | *+3,7%* | *12 493* | *+5,6%* |
| part des dotations et participations dans les RRF | 54,88% | | 50,76% | | 51,75% | | 51,86% | | 50,81% | |
| Produits, services, domaines ventes | 1 217 | -22,0% | 1 146 | -6,3% | 1 561 | +36,2% | 1 087 | -30,4% | 1 274 | +17,2% |
| part des produits du domaine dans les RRF | 4,51% | | 3,88% | | 5,26% | | 3,64% | | 4,03% | |
| Autres recettes | 356 | -41,3% | 1 606 | +351,1% | 625 | -61,0% | 728 | +16,5% | 1 143 | +57,0% |
| *dont produit de cession des immobilisations* | *0* | *-100,0%* | *1 313* | | *134* | *-89,8%* | *106* | *-20,9%* | *706* | *+566,0%* |
| *dont atténuation de charges* | *43* | *-20,4%* | *42* | *-2,3%* | *54* | *+28,6%* | *54* | *+0,0%* | *72* | *+33,3%* |
| part des autres recettes dans les RRF | 1,32% | | 5,47% | | 1,657% | | 2,44% | | 3,62% | |
| Recettes d'ordre | 29 | -82,2% | 192 | +562,1% | 25 | -87,0% | 734 | +2 836,0% | 112 | -80,7% |
| Total recettes de fonctionnement | 27 030 | 0,8% | 29 571 | +9,4% | 29 694 | +0,4% | 30 619 | +3,1% | **31 703** | **+3,1%** |



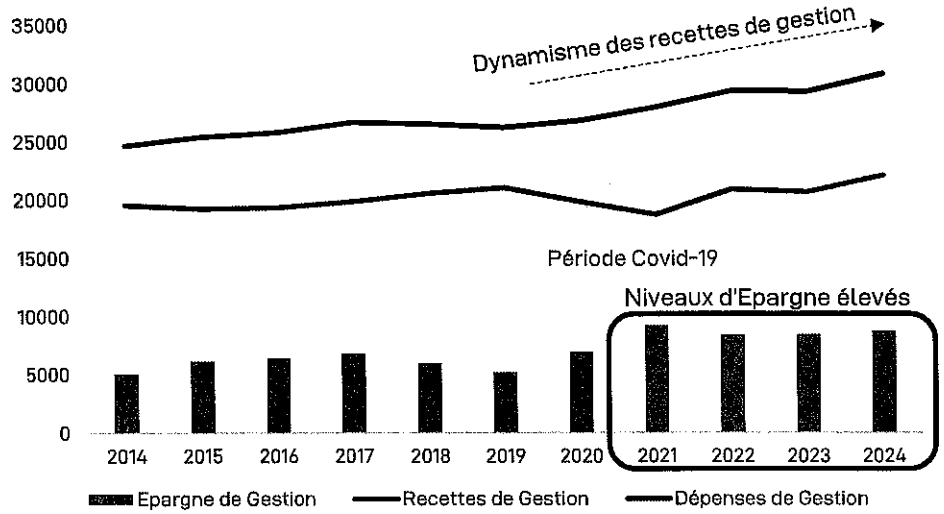

- **Les produits des services, du domaine et ventes diverses connaissent une hausse** de 186 k€ *(+17,2%)* liée notamment à la refacturation des fluides du Centre Aqualudique à Prestalis *(+81k€ régularisation factures assainissement 2023-2024)* et aux recettes de billetterie du Théâtre *(+41k€ dont 13k€ liés à la convention de vente de billets sur des sites marchands)*
- **Les impôts et taxes augmentent également sensiblement** *(+553k€ ; +4,4%)* notamment sur le volet imposition directe locale *(Taxe Foncière +468k€ du fait de l'augmentation des valeurs locatives de 3,9% issue de la Loi de finances 2024)*
- **Les dotations et participations sont, elles aussi, en progression** *(+550k€ ; +3,5%)*, du fait principalement de l'augmentation de la DGF *(+5,6%)*, due à la dynamique de la Dotation de Solidarité Urbaine *(DSU)*
- **Les produits exceptionnels sont en augmentation** du fait de la comptabilisation, à ce chapitre, du produit de la cession de terrains sur l'îlot Basly à SIGH *(504k€)*
- **Les recettes d'ordre** sont constituées des travaux en régie *(37k€)* et des opérations de sortie d'inventaire liée à la cession précédemment citée *(75k€)*

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# I – EVOLUTION DES CHARGES ET PRODUITS DE FONCTIONNEMENT – EXERCICES 2020 A 2024

## *E. Les ratios d'épargne*

| | 2020 | Variations 2019/2020 | 2021 | Variations 2020/2021 | 2022 | Variations 2021/2022 | 2023 | Variations 2022/2023 | 2024 | Variations 2023/2024 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Recettes de gestion | 26 835 | +2,2% | 27 970 | +4,2% | 29 382 | +4,7% | 29 322 | -0,2% | 30 857 | +5,2% |
| Dépenses de gestion | 19 858 | -5,7% | 18 740 | -5,6% | 20 934 | +11,7% | 20 680 | -1,2% | 22 116 | +6,9% |
| **Epargne de gestion** | **6 977** | **+34,0%** | **9 230** | **+32,3%** | **8 448** | **-9,6%** | **8 642** | **+2,3%** | **8 741** | **+1,1%** |
| Intérêts de la dette | 399 | -6,6% | 343 | -14,0% | 305 | -11,1% | 341 | +11,8% | 419 | +22,9% |
| Résultat financier hors intérêts | 0 | +0,0% | 0 | +0,0% | 0 | +0,0% | 0 | +0,0% | 0 | +0,0% |
| Résultat exceptionnel | -167 | -175,6% | 781 | | -426 | -158,4% | -1 316 | +208,9% | 662 | |
| **Epargne brute** | **6 411** | **+28,2%** | **9 668** | **+50,8%** | **7 717** | **-21,2%** | **6 985** | **-9,5%** | **8 984** | **+28,6%** |
| Amortissement du capital courant | 1 735 | +7,1% | 1 767 | +1,8% | 1 781 | +0,8% | 1 828 | +2,6% | 1 911 | +4,5% |
| **Epargne nette** | **4 676** | **+38,4%** | **7 901** | **+69,0%** | **5 936** | **-26,1%** | **5 157** | **-13,1%** | **7 073** | **+37,1%** |
| *Epargne brute (hors produits exceptionnels)* | *6 243* | *+36,0%* | *8 259* | *+32,3%* | *7 227* | *-12,5%* | *6 422* | *-11,1%* | *8 250* | *+28,4%* |
| *Epargne nette (hors produits exceptionnels)* | *4 508* | *+51,7%* | *6 492* | *+44,0%* | *5 446* | *-16,1%* | *4 594* | *-15,6%* | *6 339* | *+38,0%* |




**L'EPARGNE DE GESTION** est constituée de la différence entre les produits et les charges de gestion *(hors résultat exceptionnel et financier)*. Elle est un **indicateur important de la capacité dynamique de la collectivité à générer de l'autofinancement**

**L'EPARGNE BRUTE** reprend le ratio précédent diminué des charges d'intérêt de la dette et impacté des résultats exceptionnel et financier *(positif ou négatif)*

**L'EPARGNE NETTE** correspond à l'épargne brute diminuée de l'amortissement en Capital des emprunts. **Ce ratio mesure l'autofinancement effectif de la collectivité**

**LE RATIO DE SOLVABILITE** *(ou capacité de désendettement)* est calculé en rapportant le Capital de la dette *(15 209k€)* à l'épargne brute *(8 984€)*. Il est de **1,69 années** en 2024 *(il faudrait 1,69 années d'épargne pour rembourser l'intégralité de la dette)*, **si l'on corrige ce ratio en retranchant les produits exceptionnels on obtient une capacité de désendettement de 1,84 années.**

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# I – EVOLUTION DES CHARGES ET PRODUITS DE FONCTIONNEMENT – EXERCICES 2020 A 2024

## *F. Conclusions sur l'exécution de la section de fonctionnement 2024*

**Recettes de Gestion en hausse**

*2022 = 29 281k€ (+4,7%)*
*2023 = 29 322k€ (-0,2%)*
*2024 = 30 857k€ (+5,2%)*

**Dépenses de Gestion en forte hausse**
*(réintégration des dépenses du Chap. 67 au 65. suite au passage en M57)*
*2022 = 20 934 k€ (+11,7%)*
*2023 = 20 680 k€ (-1,2%)*
*2024 = 22 116 k€ (+6,9%)*

=

**Stabilisation de l'Epargne de gestion 8,7 M€**
*(2022 = 8,3M€, 2023 = 8,6M€)*

**Stabilisation de l'Epargne de gestion 8,7 M€**
*(2022 = 8,3M€, 2023 = 8,6M€)*

**-Intérêts de la dette en hausse** *(2022 = 305k€ (-11,1%), 2023 = 341k€ (+11,8%), 2024 = 419k€ (+22,9%))*
**+ Résultat exceptionnel en hausse** du fait de la cession des terrains îlot Basly à SIGH *(+504k€)*

=

**Epargne brute**
**8,9 M€**
*(2022 = 7,7M€, 2023 = 6,9M€)*

**Epargne brute**
**8,9 M€**
*(2022 = 7,7M€, 2023 = 6,9M€)*

-

Amortissement du Capital de la dette maîtrisé
*(2022 = 1,7M€, 2023 = 1,8M€, 2024 = 1,9M€)*

=

**Epargne nette**
**7 M€**
*(2022 = 5,9M€, 2023 = 5,1M€)*

*Autofinancement de l'effort d'équipement*
***339 € / hab***

**Moyenne Nationale = 89€ / hab**
*Communes de 15 à 25 000hab – Source La Banque Postale*

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# II – PRINCIPALES DISPOSITIONS LEGISLATIVES 2025 – PROSPECTIVE APPLIQUEE AU BUDGET DE LA COMMUNE

## *A. Une loi spéciale promulguée en l'attente de l'adoption d'une Loi de Finances pour 2025*

### RAPPEL CHRONOLOGIQUE

**2024**

**5 Décembre 2024**
**Démission du gouvernement** à la suite de la motion de censure sur le PLFSS *(art. 49 alinéa 3 de la Constitution)* entrainant la **suspension des débats au Parlement sur les textes financiers**

**20 Décembre 2024**
**Promulgation de la Loi Spéciale** *(art. 47 de la Constitution et 45 de la LOLF)*

**30 Décembre 2024**
**Promulgation du décret n°2024-1253** portant répartition des crédits relatifs aux services votés *(art. 47 de la constitution)* **pour assurer la continuité des services publics**

**2025**

**15 Janvier 2025**
**Reprise de l'examen du projet de loi de finances** *(PLF)* au Sénat

**5 Février 2025**
**Adoption du projet de loi de finances** *(PLF)* à l'Assemblée Nationale en application de l'Article 49.3 de la Constitution

### DISPOSITIONS LEGISLATIVES ENCADRANT LA MISE EN PLACE D'UNE LOI SPECIALE JUSQU'A L'ADOPTION D'UNE LOI DE FINANCES

**Art. 47 de la Constitution :** organise la procédure à suivre en cas de non-adoption d'une loi de finances. Les alinéas 3 et 4 de cet article peuvent être utilisés

**Art. 45 de la Loi Organique relative aux Lois de Finances *(LOLF)*:** organise la procédure à suivre en cas d'actionnement de l'alinéa 4 de l'article 47 de la Constitution

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# II – PRINCIPALES DISPOSITIONS LEGISLATIVES 2025 – PROSPECTIVE APPLIQUEE AU BUDGET DE LA COMMUNE

## *A. Une loi spéciale promulguée en l'attente de l'adoption d'une Loi de Finances pour 2025*

### MESURES LEGISLATIVES ET REGLEMENTAIRES

**Art. 1 : Autorise**, en l'attente du vote d'une nouvelle Loi de Finances, **la perception des ressources de l'Etat ainsi que des impositions des Collectivités Locales.**

**Art. 2 : Garantit la perception par les Collectivités Locales des prélèvements opérés sur les recettes de l'Etat** *(FCTVA, dotations...)*

### CREDITS LOI SPECIALE 2025 = CREDITS LOI DE FINANCE 2024

**Le décret du 30 Décembre 2024 a ouvert des crédits** uniquement pour les « services votés », c'est-à-dire **dans la limite des crédits inscrits en Loi de finances pour 2024**. Cette référence constituait une limite haute à ne pas dépasser, mais les crédits ouverts pouvaient être inférieurs.

Il était également précisé qu'**aucune dépense nouvelle** *(sauf urgence nationale)* **ne serait mise en œuvre avant le vote d'une nouvelle Loi de Finances.**

Des précisions étaient également apportées pour certaines dépenses :

- *Seuls pouvaient être financés les projets d'investissement déjà en cours de réalisation et ceux relevant d'un besoin urgent*
- *Les mesures de revalorisations salariales seraient mises en attente*
- *Les dépenses discrétionnaires comme les dotations, subventions, appels à projets et soutiens divers étaient suspendus*

**L'adoption par l'Assemblée Nationale du projet de Loi de Finances pour 2025,** et la promulgation définitive à venir de la Loi, **met fin à l'application de la Loi Spéciale.**

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# II – PRINCIPALES DISPOSITIONS LEGISLATIVES 2025 – PROSPECTIVE APPLIQUEE AU BUDGET DE LA COMMUNE

## *B. Les principales dispositions du projet de Loi de Finances 2025*

### PRINCIPALES MESURES LEGISLATIVES ET REGLEMENTAIRES

#### Contribution des collectivités au redressement des comptes publics

**Effort demandé aux Collectivités**

**2,2Mds€**

*(au lieu de 5Mds€ initialement prévus)*

Le projet de Loi de Finances adopté à l'Assemblée Nationale ramène à **2,2 Milliards d'euros l'effort demandé aux Collectivités pour le redressement des comptes publics.**

Par ailleurs le dispositif finalement retenu **devrait toucher 2099 Collectivités**, au lieu des 450 initialement prévues.

*↳La Ville de Denain devrait être exonérée de cet effort du fait de son éligibilité à la DSU*

#### Evolution des dotations et de la péréquation

**Hausse de l'enveloppe DSU**

**140M€** *(+5%)*

Financée par un prélèvement sur la Dotation Forfaitaire

*↳La commune pourrait être impactée et voir son montant de Dotation Forfaitaire diminuer*

#### Prélèvements sur recettes *(PSR)*

**Abandon de la baisse du taux de FCTVA**

Le projet de Loi de Finances adopté à l'Assemblée Nationale **revient sur la proposition initiale de baisse du taux de FCTVA** de 16,404% à 14,85%.

#### Concours financiers de l'Etat

**Dotation Politique de la Ville** *(DPV)* **préservée**

**Baisse de l'enveloppe DSIL**

**Baisse de l'enveloppe « Fonds Vert »**

**Création d'un Fonds Territorial Climat**

#### Valeurs locatives cadastrales

**Revalorisation de 1,7%**

Indexation sur **l'évolution de l'indice des prix à la consommation harmonisé** *(IPCH)*

#### Cotisations CNRACL

**Hausse du taux de cotisation**

Passage de 31,65% à **34,65%**

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# II – PRINCIPALES DISPOSITIONS LEGISLATIVES 2025 – PROSPECTIVE APPLIQUEE AU BUDGET DE LA COMMUNE

## *C. Les liens financiers entre l'état et la ville – Focus sur les dotations*

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
*Liberté*
*Égalité*
*Fraternité*

**3 Dotations versées indépendamment de leur affectation en Fonctionnement**

### ❖ La Dotation Globale de Fonctionnement (DGF)

Constituée de 3 parts : la dotation forfaitaire notifiée en N-1, la prise en compte de l'évolution de la population entre les deux années, un éventuel écrêtement visant à financer la péréquation verticale (calculé sur la situation du potentiel fiscal / habitant de la commune au regard de celui constaté pour l'ensemble des communes)

### ❖ La Dotation de Solidarité Urbaine et de Cohésion Sociale (DSUCS)

Constituée de 2 parts : l' « attribution spontanée » correspondant au montant global de la DSU en N-1 et la part dite « progression de la DSU » calculée en fonction de l'indice d'éligibilité de la commune, d'une valeur de point, de coefficients multiplicateurs facteurs du rang de classement et de la population classée en QPV et ZFU

### ❖ La Dotation Nationale de Péréquation (DNP)

Constituée de 2 parts : la part principale visant à corriger les insuffisances de potentiel financier, et la part « majoration », plus spécifiquement destinée à la réduction des écarts de potentiel fiscal calculé par référence aux nouveaux produits fiscaux se substituant à la Taxe Professionnelle.
*La commune n'est éligible qu'à la part principale*

**1 Dotation octroyée sur projets**

### ❖ La Dotation Politique de la Ville (DPV)

Son montant varie en fonction des projets présentés par la commune et leur éligibilité

**Dotations estimées 2025**

**DGF = 3,5M€** *(reconduction de l'attribution 2024 au vu des dispositions du PLF 2025)*

**DSU = 9M€** *(application du taux d'évolution de l'enveloppe nationale, à confirmer)*

**DNP = 355 k€** *(reconduction de l'attribution 2024 au vu des dispositions du PLF 2025)*

**DPV = 1,2M€** *(moyenne constatée sur les exercices précédents, attribution possible uniquement après le vote d'une Loi de Finances)*

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# II – PRINCIPALES DISPOSITIONS LEGISLATIVES 2025 – PROSPECTIVE APPLIQUEE AU BUDGET DE LA COMMUNE

## *D. Les liens financiers entre la CAPH et la ville – L'impact du Pacte de Solidarité Communautaire*

La Porte du Hainaut – Communauté d'Agglomération

### Situation antérieure à 2021

- Fonds de Péréquation Intercommunal et Communal (FPIC) + *Progression dynamique du fonds*
- Dotation de Solidarité Communautaire (DSC) - *Ecrêtement proportionnel à la progression du FPIC*

Enveloppe constante

Attribution de compensation (AC)

Fonds de Concours pour la relance de l'économie ⇨ *3,3M€ sur le mandat*

### Depuis 2021 : Pacte de Solidarité Communautaire

- Fonds de Péréquation Intercommunal et Communal (FPIC) + *Progression dynamique du fonds*
- Dotation de Solidarité Communautaire (DSC) ⇨ *Nouveau mode de calcul* - ~~*Ecrêtement proportionnel à la progression du FPIC*~~

+ Dispositif « Booster d'investissement » *(Complément de DSC versé uniquement en 2025)* **1,3M€** pour la Ville de Denain

**DSC 2025 = 3M€**

Attribution de compensation (AC)

*+ Réintégration de la part relative aux ordures ménagères et au transport*
*- Prise en charge par la CAPH de la part eaux pluviales de la compétence assainissement*
*+ Ecrêtement afin de garantir à la CAPH un autofinancement de 10M€*

**AC 2025 = 2,4M€**

Fonds de Concours pour la relance de l'économie
⇨ *3,3M€ sur le mandat*
⇨ ***2,8M€ au titre de la Politique de la Ville*** *sur la période 2025 - 2030*

1,5M€ déjà perçus
*=> 3,4M€ mobilisables d'ici fin 2026*

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

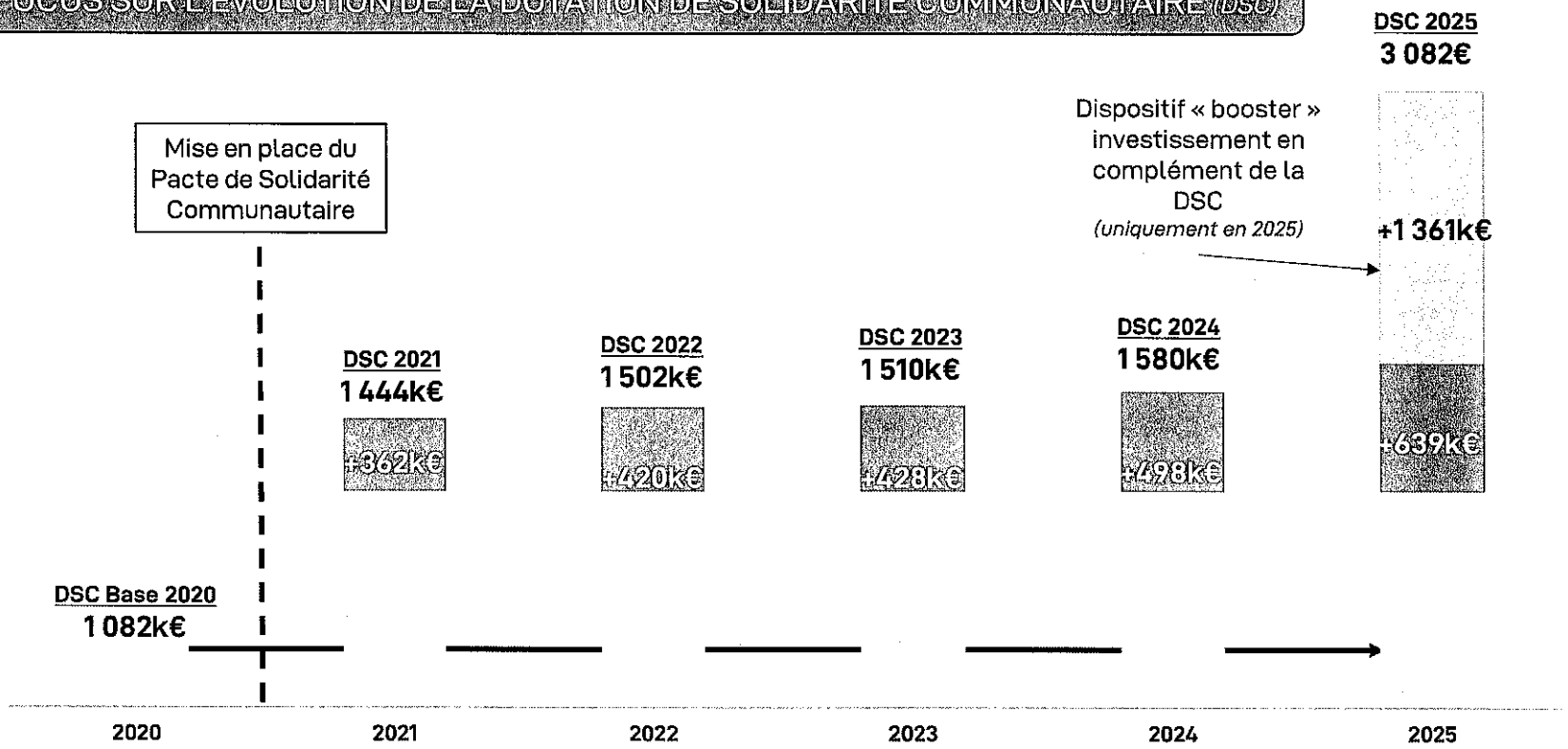
# II – PRINCIPALES DISPOSITIONS LEGISLATIVES 2025 – PROSPECTIVE APPLIQUEE AU BUDGET DE LA COMMUNE

## *D. Les liens financiers entre la CAPH et la ville – L'impact du Pacte de Solidarité Communautaire*

La Porte du Hainaut
Communauté d'Agglomération

**+639k€**
sur la DSC depuis le début du mandat

### FOCUS SUR L'EVOLUTION DE LA DOTATION DE SOLIDARITE COMMUNAUTAIRE *(DSC)*




Depuis la mise en place du Pacte de Solidarité Communautaire en 2021, la Ville de Denain a vu sa DSC majorée de **639k€** par rapport au montant de 2020. Cette dynamique sera complétée en 2025 par le « booster » investissement, qui portera exceptionnellement l'augmentation de DSC à **+2M€**

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# II – PRINCIPALES DISPOSITIONS LEGISLATIVES 2025 – PROSPECTIVE APPLIQUEE AU BUDGET DE LA COMMUNE

## *E. Les éléments à prendre en compte dans la construction budgétaire 2025*

### DEPENSES

- **Une nécessaire maîtrise des charges à caractère général en dépit de facteurs d'augmentation exogènes.** *(Chap 011)*

L'enjeu de 2025 sera de poursuivre l'effort porté notamment sur les fluides et les postes de dépenses pouvant être impactés par l'inflation des prix *(alimentation, carburant...)*. Il conviendra également d'intégrer le nouveau coût de l'assurance des bâtiments *(+100k€ par rapport à 2023 avant les émeutes urbaines)*

- **Une hausse maîtrisée de la masse salariale** *(Chap 012)*

L'année 2025 devrait connaître une hausse de la masse salariale d'environ 3% par rapport à 2024. Celle-ci est due aux effets des évolutions de carrières *(GVT, avancements de grades, départs en retraite...)*, aux variations d'effectifs constatés, à l'augmentation du taux de cotisations retraites CNRACL. *(de 31,65% à 34,65%, +78k€)* et à l'affectation d'un agent du Syndicat des Grangettes *(+55k€)* par arrêté préfectoral.

- **Des dispositifs d'aide directe à la population maintenus** *(Chap 65 coût total 462k€ tous dispositifs confondus)*

### RECETTES

- **Des produits de la fiscalité directe** *(Chap 73)* **qui bénéficieront d'une revalorisation des bases plus modeste** *(+1,7%)* que les exercices précédents.

*↳L'effet des implantations d'entreprises sur la zone des Pierres Blanches (Log's, Promoval, Lesaffre...) est décalé dans le temps du fait des exonérations de fiscalité liées à leur situation en ZFU*

- **Une péréquation communautaire exceptionnellement dynamique** grâce au « booster d'investissement » de 1,3M€ venant en complément de la DSC habituelle *(Chap. 73 – dispositif uniquement en 2025)*

- **Une péréquation verticale** *(Chap. 74)* **uniquement en hausse sur la DSU,** au vu des dispositions du projet de Loi de Finances. Celle-ci pourrait, par ailleurs, être partiellement compensée par une réfaction de la Dotation Forfaitaire.

- **Des produits des services et du domaine** *(Chap. 70)* **devant rester stables,** du fait de la volonté du Conseil Municipal de maintenir une **tarification des services publics accessible à tous,** et dont le dynamisme potentiel reste principalement **lié aux remboursements du coût des fluides du Centre Aqualudique** par le concessionnaire.

*↳Si le coût des fluides augmente, la recette liée à leur remboursement par Prestalis augmentera dans la même proportion.*

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# PARTIE III – ANALYSE ET TRAJECTOIRES BUDGETAIRES POUR 2025 – SECTION D'INVESTISSEMENT

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# I – L'EFFORT D'INVESTISSEMENT ET SON MODE DE FINANCEMENT 2020 - 2024

| | 2020 | Variations 2019/2020 hors RAR | 2021 | Variations 2020/2021 hors RAR | 2022 | Variations 2021/2022 hors RAR | 2023 | Variations 2022/2023 hors RAR | 2024 | RAR | Variations 2023/2024 hors RAR |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Dépenses d'investissement hors dette** | **5 924** | **-54,7%** | **6 287** | **+6,1%** | **11 603** | **+84,5%** | **8 957** | **-22,8%** | **15 460** | | **+72,6%** |
| Dépenses d'équipement brut | 5 646 | -56,7% | 6 112 | +8,3% | 11 591 | +89,6% | 8 687 | -22,1% | 14 795 | 8 500 | +70,3% |
| Subventions d'investissement versées | 260 | | 146 | -43,8% | 0 | -100,0% | 69 | | 33 | | -55,2% |
| Autres dépenses | 18 | -60,9% | 29 | +61,1% | 12 | -58,6% | 219 | +1 725,0% | 632 | 47 | +118,6% |
| **Recettes d'investissement hors emprunts** | **3 877** | **-27,4%** | **2 650** | **-31,6%** | **1 492** | **-43,7%** | **4 727** | **+216,80%** | **6 752** | | **+42,8%** |
| FCTVA | 1 219 | -18,9% | 1 785 | +46,4% | 775 | -56,5% | 873 | +16,6% | 1 559 | | +78,6% |
| Autres dotations | 219 | +87,2% | 356 | +62,6% | 128 | -64,0% | 133 | +3,9% | 47 | | -64,7% |
| Subventions d'investissement reçues | 2 392 | -12,3% | 502 | -79,0% | 559 | +11,4% | 3 688 | +559,8% | 4 802 | 4 017 | +30,2% |
| Autres subventions | 47 | -95,3% | 7 | -85,1% | 30 | +328,57% | 33 | +10,0% | 164 | 47 | +397,0% |
| **Besoin de financement de la section d'investissement** | **2 047** | **-73,5%** | **3 462** | **+69,1%** | **10 111** | **+192,1%** | **4 230** | **-58,2%** | **8 708** | | **+105,9%** |
| **Epargne brute** | **6 411** | **+27,0%** | **9 668** | **+50,8%** | **7 671** | **-20,7%** | **6 985** | **-18,3%** | **8 984** | | **+28,6%** |
| Epargne brute utilisée au désendettement | 1 735 | | 1 766 | +1,8% | 1 781 | +0,8% | 1 828 | +2,6% | 1 911 | | +4,5% |
| Epargne brute corrigée du désendettement | 4 676 | -6,5% | 7 902 | +69,0% | 5 890 | -25,4% | 5 157 | -24,6% | 7 073 | | +37,1% |
| Recours à l'endettement | 0 | | 0 | | 119 | | 0 | | 0 | | |

- **Les dépenses d'équipement connaissent une forte hausse** *(+73%)*, du fait, notamment, du démarrage de la première phase opérationnelle du NPNRU. L'exercice 2024, devient ainsi celui où l'effort d'équipement par habitant a atteint son niveau record *(716€/hab contre 395€ en moyenne nationale et 363€ en moyenne régionale)*.
- **Les subventions d'investissement mobilisées ont, elles aussi, été importantes** *(4,8M€)*, en partie du fait de l'avancement des travaux liés au NPNRU *(Basly, Place Hôtel de Ville...)*
- **Le niveau du FCTVA perçu est corrélé au montant des dépenses d'investissement de 2022** *(16,404% des dépenses éligibles)*, qui était un exercice marqué par d'importantes dépenses d'équipement *(11,6M€)*
- **Le besoin de financement de la section d'investissement est donc élevé** *(8,7M€ contre 4,2M€ en 2023)* **et est intégralement compensé par l'épargne.** La commune a donc pu reconstituer du fonds de roulement nécessaire au financement des dépenses d'équipement futures.

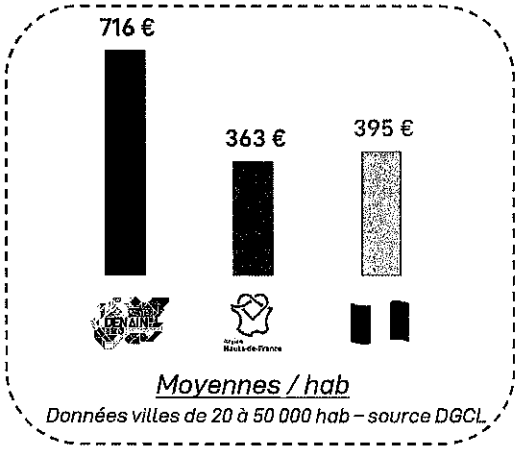
Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# I – L'EFFORT D'INVESTISSEMENT ET SON MODE DE FINANCEMENT 2020 - 2024

Dépenses d'équipement

**14,8 M€**

*716 € / hab*




## Aménagement Urbain = 8,9M€

*(427€ / hab)*

**Ilot Basly = 3,8M€**

*Dont :*

*Recyclage foncier (convention EPF) = 2,5M€*

*Aménagements = 1,3M€*

**Place Centre Ville = 3,1M€**

**Voiries = 2M€**
*(Rues P.Nève/Casanova 293k€, Bd du 8 Mai 291k€, rue de la Pyramide 228k€, rue Blanqui 180k€, Allée des Peulpliers 135k€, Carrefour Leclerc/Desandrouins 86k€, Rue Duysburgh 70k€, Rue Dewismes 68k€, Carrefour Jaures/Barbusse 68k€, Allée de la Paix 63k€, CD40/Rue Delinsel 53k€...)*

## Sécurisation = 0,4M€

*(17€ / hab)*

**Sécurisation contre les implantations illégales = 0,3M€**

**Feux intelligents = 0,1M€**

## Bâtiments et équipements publics = 3,1M€

*(150€ / hab)*

**Pumptrack Parc Zola = 1,3M€**

**Sacré Cœur = 0,6M€**

**Forum** *(+ démolition Salle Aragon)* **= 0,6M€**

**Ecole Berthelot = 0,4M€**

**Eglise Saint Martin = 0,2M€**

## Résilience = 1 M€

*(48€ / hab)*

**Eclairage LED** *(éclairage public + bâtiments)* **= 0,7M€**

**Cour Oasis Ecole Michelet = 0,2M€**

**Renaturation = 0,1M€**

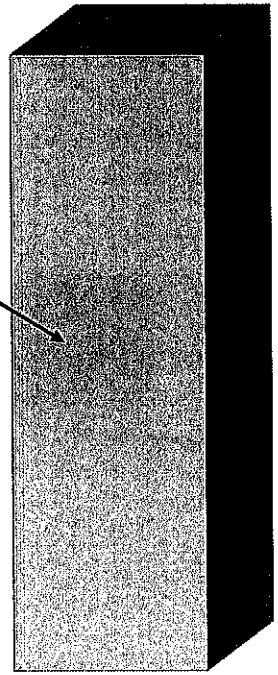
Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# I – L'EFFORT D'INVESTISSEMENT ET SON MODE DE FINANCEMENT 2020 - 2024

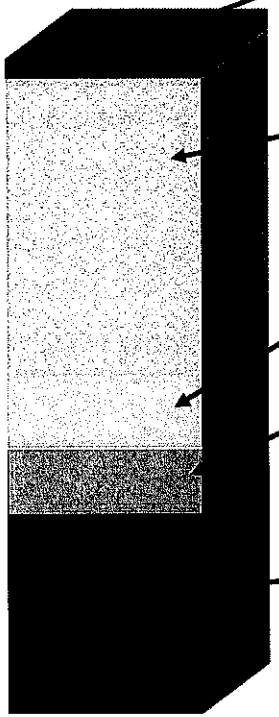
En 2024, le financement des dépenses d'investissement s'opère principalement par :

- **L'autofinancement** *(45% des dépenses)*
- **Les subventions d'investissement** *(43% des dépenses)*
- **L'emprunt** *(12% des dépenses)*

**Dépenses d'équipement 14,8M€**



Dépenses



Recettes

Reconstitution du Fonds de Roulement
**0,4M€**

*Le niveau d'Epargne étant légèrement supérieur au différentiel restant à financer, une partie de celle-ci peut être utilisée à la reconstitution du Fonds de Roulement pour anticiper les investissements futurs.*

Financement par l'épargne
**7M€**

*Maintien de niveaux d'épargne élevés Possible grâce à la rationalisation des dépenses de fonctionnement et des recettes dynamiques.*

Recours à l'emprunt **1,8M€**

*Minoré par rapport aux prévisions du ROB 2024*

FCTVA **1,6M€**

*Lié aux investissements de l'année 2022*

**Subventions d'investissement**
**4,8M€**

*Liées pour majeure partie aux opérations NPNRU (3,1M€)*

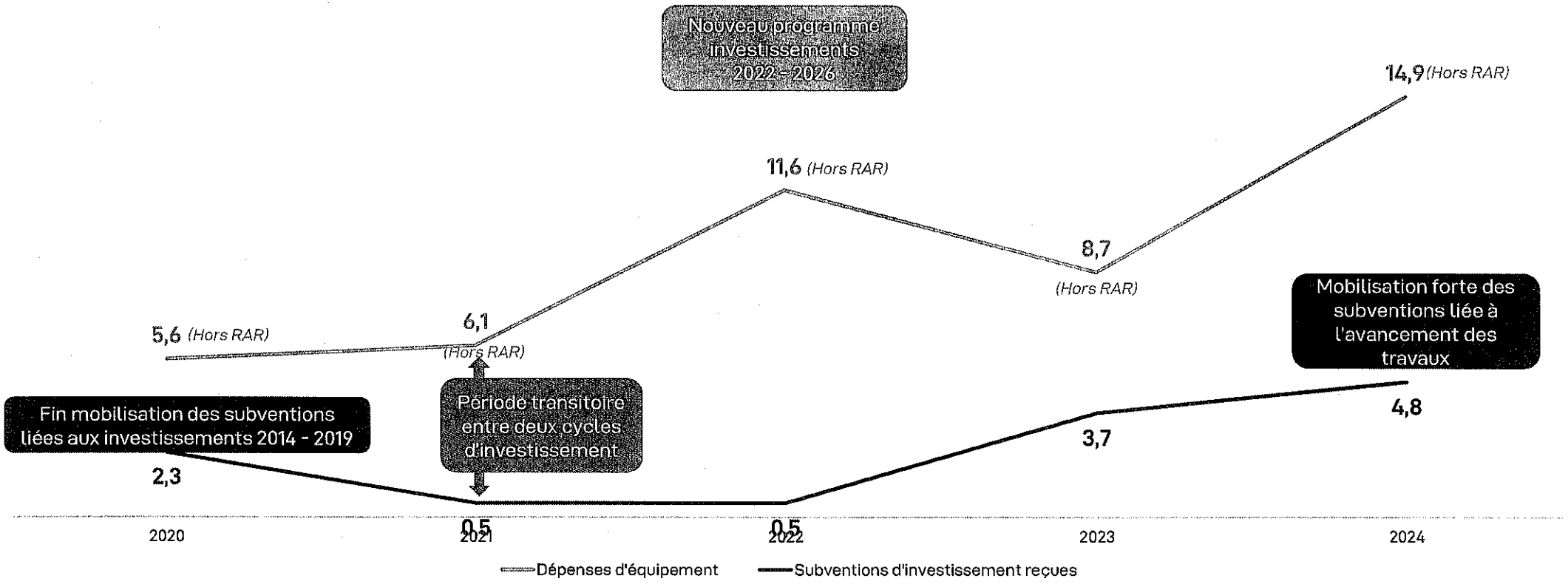
- CAPH = 2,9M€
- Etat = 1,3M€
- Bailleurs sociaux = 0,2M€
- Région = 0,1M€
- Amendes de Police = 0,3M€

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# I – L'EFFORT D'INVESTISSEMENT ET SON MODE DE FINANCEMENT 2020 - 2024

## FOCUS SUR LE CYCLE DE MOBILISATION DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

La mobilisation des subventions d'équipement est un facteur primordial de la construction budgétaire et répond à un schéma précis basé sur le décalage systématique entre le mandatement de la dépense et celui de la mobilisation des subventions.
Pour y faire face, la Collectivité doit donc anticiper un niveau de Trésorerie suffisant pour financer la totalité de la dépense avant de pouvoir solliciter le versement de la recette qui s'y rapporte.




Données en M€

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# II – PROSPECTIVE DES INVESTISSEMENTS COMMUNAUX

## *A. Les engagements pluri-annuels*

## EN INVESTISSEMENT

### RENOVATION URBAINE FAUBOURG DUCHATEAU

**2010 – 002 :** Rénovation Urbaine Faubourg Duchateau – Aménagements

**2013 – 005 :** Rénovation Urbaine Faubourg Duchateau – Equipements

### VOIRIE – ESPACES PUBLICS

**2016 – 007 :** Rénovation Urbaine Nouveau Monde *(rues Mertheim et Dussoubs)*

**2018 – 011 :** Rénovation et requalification des espaces publics

### NPNRU

**2023 – 017 :** NPNRU – Aménagements

**2023 – 018 :** NPNRU – Equipements

### PATRIMOINE EQUIPEMENTS PUBLICS

**2018 – 010 :** Rénovation / Construction du Groupe Scolaire Berthelot

**2021 – 018 :** Aménagement du Stade Bayard

### PATRIMOINE EGLISES ou ex-EGLISES

**2017 – 009 :** Rénovation de l'Eglise St Martin

**2023 – 016 :** Réhabilitation du Sacré Coeur

*AP ayant vocation à être clôturées en 2025 du fait de l'achèvement des travaux*

**10**
Opérations gérées en AP / CP

## EN FONCTIONNEMENT

***(Autorisations d'Engagements / Crédits de Paiement)***

**2018 – 012 :** Aide aux loyers commerciaux

**2018 – 013 :** Aide à l'accession à la propriété

**2018 – 014 :** Aide à l'amélioration de l'habitat du Parc Privé (OPAH-RU « Nouveau Denain »

**3**
Opérations gérées en AE / CP

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# II – PROSPECTIVE DES INVESTISSEMENTS COMMUNAUX

## *A. Etat des engagements pluri-annuels au 1er Janvier 2025 (actualisés par la délibération n°3 du 11 Avril 2024)*

### RENOVATION URBAINE – FAUBOURG DUCHATEAU *(Détail)*

**AP 2010-002** – *Faubourg Duchateau – Aménagements*

| | Montant TTC | Dépenses antérieures à 2025 | Recettes antérieures à 2025 | 2025 – Dépenses | | | 2025 – Recettes | | | 2026 et plus | | TOTAL DEPENSES PAR OPERATION | TOTAL RECETTES PAR OPERATION |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Report 2024 | NI | Report + NI | Report 2024 | NI | Report + NI | Dépenses | Recettes | | |
| Travaux + MOE +CSPS + Assainissement | 11 661 347,18 | 11 661 347,18 | 8 377 326,54 | | | | | | | | | 11 661 347,18 | 8 377 326,54 |
| Etudes – Missions – Concertations | 842 680,07 | 842 680,07 | 644 859,05 | | | | | | | | | 842 680,07 | 644 859,05 |
| Aménagements complémentaires | 785 632,08 | 569 457,93 | 0,00 | | | | | | | | | 569 457,93 | 0,00 |
| **TOTAL / ANNEE** | 13 289 659,33 | **13 073 485,18** | **9 022 185,59** | | | | | | | | | **13 073 485,18** | **9 022 185,59** |

PAS DE CREDITS NOUVEAUX PREVUS
OPERATION A CLÔTURER EN 2025

**AP 2013-005** – *Faubourg Duchateau – Equipements*

| | Montant TTC | Dépenses antérieures à 2025 | Recettes antérieures à 2025 | 2025 – Dépenses | | | 2025 – Recettes | | | 2026 et plus | | TOTAL DEPENSES PAR OPERATION | TOTAL RECETTES PAR OPERATION |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Report 2024 | NI | Report + NI | Report 2024 | NI | Report + NI | Dépenses | Recettes | | |
| Maison de Quartier | 3 802 612,38 | 3 802 612,38 | 2 416 813,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 802 612,38 | 2 416 813,82 |
| Ecole Patrick Roy | 4 656 464,35 | 4 592 964,35 | 3 726 006,98 | 0,00 | 63 500,00 | 63 500,00 | 0,00 | 679 500,00 | 679 500,00 | 0,00 | 0,00 | 4 656 464,35 | 4 405 506,98 |
| Mobilier | 159 841,28 | 159 841,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 159 841,28 | 0,00 |
| Réhabilitation Ecole Pascal | 4 436,40 | 4 436,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 436,40 | 0,00 |
| **TOTAL / ANNEE** | 8 623 354,41 | 8 559 854,41 | 6 142 820,80 | **0,00** | **63 500,00** | **63 500,00** | **0,00** | **679 500,00** | **679 500,00** | **0,00** | **0,00** | **8 623 354,41** | **6 822 320,80** |

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# II – PROSPECTIVE DES INVESTISSEMENTS COMMUNAUX

## *A. Etat des engagements pluri-annuels au 1er Janvier 2025 (actualisés par la délibération n°3 du 11 Avril 2024)*

### RENOVATION URBAINE FAUBOURG DUCHATEAU *(Synthèse)*

| | DEPENSES TTC | | | RECETTES *(dont FCTVA)* | | | COÛT NET VILLE |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | *Mandaté* | *Restant à payer* | TOTAL DEPENSES | *Perçu* | *Restant à percevoir* | TOTAL RECETTES | |
| **2010 – 002 :** Fbg Duchateau - Aménagements | *13 073 485,18* | *0,00* | 13 073 485,18 | *9 022 185,59* | *0,00* | 9 022 185,59 | 4 051 299,59 |
| **2010 – 002 :** Fbg Duchateau - Equipements | *8 559 854,41* | *63 500,00* | 8 623 354,41 | *6 142 820,80* | *679 500,00* | 6 822 320,80 | 1 801 033,61 |
| **TOTAL RENOVATION URBAINE FBG DUCHATEAU** | ***21 633 339,58*** | ***63 500,00*** | **21 696 839,59** | ***15 965 218,99*** | ***679 500,00*** | **15 844 506,39** | **5 852 333,20** |

Dépenses **21,6M€** – Recettes **15,8M€** = Coût Net Ville **5,8M€**

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# II – PROSPECTIVE DES INVESTISSEMENTS COMMUNAUX

## *A. Etat des engagements pluri-annuels au 1er Janvier 2025 (actualisés par la délibération n°3 du 11 Avril 2024 et n°3 du 10 Octobre 2024)*

## VOIRIE – ESPACES PUBLICS *(Détail)*

**AP 2016-007**
*Rénovation Urbaine Nouveau Monde*

| | Montant TTC | Dépenses antérieures à 2025 | Recettes antérieures à 2025 | 2025 Dépenses Report 2024 | 2025 Dépenses NI | 2025 Dépenses Report + NI | 2025 Recettes Report 2024 | 2025 Recettes NI | 2025 Recettes Report + NI | 2026 et plus Dépenses | 2026 et plus Recettes | TOTAL DEPENSES PAR OPERATION | TOTAL RECETTES PAR OPERATION |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Travaux | 1 288 271,18 | 1 288 271,18 | 1 059 106,35 | | | | | | | | | 1 288 271,18 | 1 059 106,35 |
| Honoraires et frais divers | 691 231,67 | 418 487,24 | 0,00 | | | | | | | | | 418 487,24 | 0,00 |
| Acquisitions foncières | 340 076,00 | 340 076,00 | 0,00 | | | | | | | | | 340 076,00 | 0,00 |
| **TOTAL / ANNEE** | **2 319 578,85** | **2 046 834,42** | **1 059 106,35** | | | | | | | | | **2 046 834,42** | **1 059 106,35** |

PAS DE CREDITS NOUVEAUX PREVUS
OPERATION A CLÔTURER EN 2025
*INTEGRATION DANS L'AP 2023-017*
*NPNRU - AMENAGEMENTS*

**AP 2018-011**
*Rénovation et requalification des espaces publics*

| | Montant TTC | Dépenses antérieures à 2025 | Recettes antérieures à 2025 | 2025 Dépenses Report 2024 | 2025 Dépenses NI | 2025 Dépenses Report + NI | 2025 Recettes Report 2024 | 2025 Recettes NI | 2025 Recettes Report + NI | 2026 et plus Dépenses | 2026 et plus Recettes | TOTAL DEPENSES PAR OPERATION | TOTAL RECETTES PAR OPERATION |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Travaux | 10 330 681,26 | 9 475 767,95 | 1 647 470,05 | 745 421,35 | 1 500 000,00 | 2 245 421,35 | 150 472,80 | 750 000,00 | 900 472,80 | 0,00 | 246 060,00 | 11 721 189,30 | 2 794 002,85 |
| **TOTAL / ANNEE** | **10 330 681,26** | **9 475 767,95** | **1 647 470,05** | **745 421,35** | **1 500 000,00** | **2 245 421,35** | **150 472,80** | **750 000,00** | **900 472,80** | **0,00** | **246 060,00** | **11 721 189,30** | **2 794 002,85** |

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# II – PROSPECTIVE DES INVESTISSEMENTS COMMUNAUX

## *A. Etat des engagements pluri-annuels au 1er Janvier 2025 (actualisés par la délibération n°3 du 11 Avril 2024 et n°3 du 10 Octobre 2024)*

### VOIRIE – ESPACES PUBLICS *(Synthèse)*

| | DEPENSES TTC | | | RECETTES *(dont FCTVA)* | | | COÛT NET VILLE |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | *Mandaté* | *Restant à payer* | TOTAL DEPENSES | *Perçu* | *Restant à percevoir* | TOTAL RECETTES | |
| **2016 – 007 :** Rénovation Urbaine – Nouveau Monde | *2 046 834,42* | *0,00* | 2 046 834,42 | *1 059 106,35* | *0,00* | 1 059 106,35 | 987 728,07 |
| **2018 – 011 :** Rénovation et requalification des espaces publics | *9 475 767,95* | *2 245 421,35* | 11 721 189,30 | *1 647 470,05* | *1 146 532,80* | 2 794 002,85 | 8 927 186,45 |
| **TOTAL AMENAGEMENT URBAIN** | ***11 522 602,37*** | ***2 245 421,35*** | **13 768 023,72** | ***2 706 576,40*** | ***150 472,80*** | **3 853 109,20** | **9 914 914,52** |

Dépenses **13,7M€** – Recettes **3,8M€** = Coût Net Ville **9,9M€**

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# II – PROSPECTIVE DES INVESTISSEMENTS COMMUNAUX

## *A. Etat des engagements pluri-annuels au 1er Janvier 2025 (actualisés par la délibération n°3 du 11 Avril 2024)*

### NPNRU *(Détail)*

| AP 2023-017 NPNRU - Aménagements | Montant TTC (voté lors de la création de l'AP) | Dépenses antérieures à 2025 | Recettes antérieures à 2025 | 2025 | | | | | | 2026 et plus | | TOTAL DEPENSES PAR OPERATION | TOTAL RECETTES PAR OPERATION |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Dépenses | | | Recettes | | | | | | |
| | | | | Report 2024 | NI | Report + NI | Report 2024 | NI | Report + NI | Dépenses | Recettes | | |
| Place de Centre Ville / Villars Ouest (îlot B13) | 10 324 479,00 | 3 421 474,93 | 1 565 415,77 | 1 722 654,48 | 3 070 477,00 | 4 793 131,48 | 1 962 483,08 | 2 605 329,43 | 4 567 812,51 | 2 109 872,59 | 2 072 722,39 | 10 324 479,00 | 8 205 950,67 |
| Place Wilson / Villars (îlots C6/C7) | 6 682 641,00 | 0,00 | 0,00 | 3 300,00 | 120 000,00 | 123 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 559 341,00 | 3 902 901,82 | 6 682 641,00 | 3 902 901,82 |
| Mascaux / Enghien (îlots C11/C9) | 1 862 290,80 | 13 630,45 | 404 307,00 | 13 733,32 | 100 000,00 | 113 733,32 | 0,00 | 199 119,38 | 199 119,38 | 1 734 927,03 | 571 236,81 | 1 862 290,80 | 1 174 683,19 |
| Démolition Salle Aragon et Annexe Mairie | 914 325,04 | 390 834,64 | 0,00 | 479 930,40 | 43 560,00 | 523 490,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 189 236,54 | 914 325,04 | 189 236,54 |
| Ilot Basly | 5 956 287,17 | 1 095 269,64 | 1 253 123,26 | 625 486,15 | 2 200 000,00 | 2 825 486,15 | 255 069,03 | 829 860,00 | 1 084 929,03 | 2 035 531,08 | 2 076 163,26 | 5 956 287,17 | 4 414 215,55 |
| Aménagements communs Crèche / Ecole Sand (Îlot B9) | 930 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 250 000,00 | 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 680 000,00 | 0,00 | 930 000,00 | 0,00 |
| **TOTAL / ANNEE** | **26 670 023,01** | **4 921 209,66** | **3 222 846,03** | **2 845 104,35** | **5 784 037,00** | **8 629 141,35** | **2 217 552,11** | **3 634 308,81** | **5 851 860,92** | **13 119 672,00** | **8 812 280,82** | **26 670 023,01** | **17 886 987,77** |

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# II – PROSPECTIVE DES INVESTISSEMENTS COMMUNAUX

## *A. Etat des engagements pluri-annuels au 1er Janvier 2025 (actualisés par la délibération n°3 du 11 Avril 2024)*

### NPNRU *(Détail)*

| AP 2023-018 NPNRU - Equipements | Montant TTC *(voté lors de la création de l'AP)* | Dépenses antérieures à 2025 | Recettes antérieures à 2025 | 2025 | | | | | | 2026 et plus | | TOTAL DEPENSES PAR OPERATION | TOTAL RECETTES PAR OPERATION |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Dépenses | | | Recettes | | | | | | |
| | | | | Report 2024 | NI | Report + NI | Report 2024 | NI | Report + NI | Dépenses | Recettes | | |
| Ecole Condorcet | 7 662 873,53 | 57 511,00 | 0,00 | 295 864,00 | 500 000,00 | 795 864,00 | 0,00 | 218 953,28 | 218 953,28 | 6 809 498,53 | 3 833 580,53 | 7 662 873,53 | 4 052 533,81 |
| Groupe Scolaire Wilson | 8 239 703,00 | 29 016,00 | 0,00 | 18 456,00 | 650 000,00 | 668 456,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 542 231,00 | 7 691 437,37 | 8 239 703,00 | 7 691 437,37 |
| Autres équipements *(Forum, Espace Petite Enfance...)* | 4 103 435,78 | 552 989,73 | 360 000,00 | 1 218 389,39 | 2 332 056,66 | 3 550 446,05 | 840 000,00 | 744 576,00 | 1 584 576,00 | 0,00 | 673 784,64 | 4 103 435,78 | 2 418 340,64 |
| **TOTAL / ANNEE** | **20 006 012,31** | **639 516,73** | **360 000,00** | **1 532 709,39** | **3 482 056,66** | **5 014 766,05** | **840 000,00** | **963 529,28** | **1 803 529,28** | **14 351 729,53** | **11 998 782,54** | **20 006 012,31** | **14 162 311,82** |

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# II – PROSPECTIVE DES INVESTISSEMENTS COMMUNAUX

## *A. Etat des engagements pluri-annuels au 1er Janvier 2025 (actualisés par la délibération n°3 du 11 Avril 2024)*

### NPNRU *(Synthèse)*

| | DEPENSES TTC | | | RECETTES *(dont FCTVA)* | | | COÛT NET VILLE |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | *Mandaté* | *Restant à payer* | TOTAL DEPENSES | *Perçu* | *Restant à percevoir* | TOTAL RECETTES | |
| **2023 – 017 :** NPNRU - Aménagements | *4 921 209,66* | *21 748 813,35* | 26 670 023,01 | *3 222 846,03* | *14 664 141,74* | 17 886 987,77 | 8 783 035,24 |
| **2023 – 018 :** NPNRU - Equipements | *639 516,73* | *19 366 495,58* | 20 006 012,31 | *360 000,00* | *13 802 311,82* | 14 162 311,82 | 5 843 700,49 |
| **TOTAL NPNRU** | ***5 560 726,39*** | ***41 115 308,93*** | **46 676 035,32** | ***3 582 846,03*** | ***28 466 453,56*** | **32 049 299,59** | **14 626 735,73** |

Dépenses **46,7M€** – Recettes **32M€** = Coût Net Ville **14,7M€**

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# II – PROSPECTIVE DES INVESTISSEMENTS COMMUNAUX

## *A. Etat des engagements pluri-annuels au 1er Janvier 2025 (actualisés par la délibération n°3 du 11 Avril 2024)*

## PATRIMOINE – EQUIPEMENTS PUBLICS *(Détail)*

**AP 2018-010** *Rénovation / Construction Ecole Berthelot*

| | Montant TTC | Dépenses antérieures à 2025 | Recettes antérieures à 2025 | 2025 – Dépenses – Report 2024 | 2025 – Dépenses – NI | 2025 – Dépenses – Report + NI | 2025 – Recettes – Report 2024 | 2025 – Recettes – NI | 2025 – Recettes – Report + NI | 2026 et plus – Dépenses | 2026 et plus – Recettes | TOTAL DEPENSES PAR OPERATION | TOTAL RECETTES PAR OPERATION |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Travaux | 6 899 656,47 | 6 946 304,61 | 2 252 205,39 | | | | | | | | | 6 946 304,61 | 2 252 205,39 |
| Honoraires et frais divers | 1 014 448,04 | 967 241,59 | 0,00 | | | | | | | | | 967 241,59 | 0,00 |
| **TOTAL / ANNEE** | **7 914 104,51** | **7 913 546,20** | **2 252 205,39** | | | | | | | | | **7 913 546,20** | **2 252 205,39** |

PAS DE CREDITS NOUVEAUX PREVUS
OPERATION A CLÔTURER EN 2025

**AP 2021-015** *Aménagement du Stade Bayard*

| | Montant TTC | Dépenses antérieures à 2025 | Recettes antérieures à 2025 | 2025 – Dépenses – Report 2024 | 2025 – Dépenses – NI | 2025 – Dépenses – Report + NI | 2025 – Recettes – Report 2024 | 2025 – Recettes – NI | 2025 – Recettes – Report + NI | 2026 et plus – Dépenses | 2026 et plus – Recettes | TOTAL DEPENSES PAR OPERATION | TOTAL RECETTES PAR OPERATION |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Travaux | 8 071 463,00 | 3 252 093,83 | 1 742 244,10 | 45 144,00 | 50 000,00 | 95 144,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 724 225,17 | 4 066 812,07 | 8 071 463,00 | 5 809 056,17 |
| Honoraires et frais divers | 905 611,25 | 255 069,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 650 541,94 | 0,00 | 905 611,25 | 0,00 |
| **TOTAL / ANNEE** | **8 977 074,25** | **3 507 163,14** | **1 742 244,10** | **45 144,00** | **50 000,00** | **95 144,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **5 374 767,11** | **4 066 812,07** | **8 977 074,25** | **5 809 056,17** |

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# II – PROSPECTIVE DES INVESTISSEMENTS COMMUNAUX

## *A. Etat des engagements pluri-annuels au 1er Janvier 2025 (actualisés par la délibération n°3 du 11 Avril 2024)*

### PATRIMOINE – EQUIPEMENTS PUBLICS *(Synthèse)*

| | DEPENSES TTC | | | RECETTES *(dont FCTVA)* | | | COÛT NET VILLE |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | *Mandaté* | *Restant à payer* | TOTAL DEPENSES | *Perçu* | *Restant à percevoir* | TOTAL RECETTES | |
| **2018 – 010 :** Rénovation / Construction Ecole Berthelot | *7 913 546,20* | *0,00* | 7 913 546,20 | *2 252 205,39* | *0,00* | 2 252 205,39 | 5 661 340,81 |
| **2021 – 015 :** Aménagement du Stade Bayard | *3 507 162,99* | *5 469 911,11* | 8 977 074,25 | *1 742 244,10* | *4 066 812,07* | 5 809 056,17 | 3 168 018,08 |
| **TOTAL NPNRU** | ***11 420 708,99*** | ***5 469 911,11*** | **16 890 620,10** | ***2 937 676,75*** | ***5 123 584,81*** | **8 061 261,56** | **8 829 358,89** |

Dépenses **16,9M€** – Recettes **8M€** = Coût Net Ville **8,9M€**

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# II – PROSPECTIVE DES INVESTISSEMENTS COMMUNAUX

## *A. Etat des engagements pluri-annuels au 1er Janvier 2025 (actualisés par la délibération n°3 du 11 Avril 2024)*

### PATRIMOINE – EGLISES ou ex-EGLISES *(Détail)*

**AP 2017-009** *Rénovation de l'Eglise Saint Martin*

| | Montant TTC | Dépenses antérieures à 2025 | Recettes antérieures à 2025 | 2025 | | | | | | 2026 et plus | | TOTAL DEPENSES PAR OPERATION | TOTAL RECETTES PAR OPERATION |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Dépenses | | | Recettes | | | | | | |
| | | | | Report 2024 | NI | Report + NI | Report 2024 | NI | Report + NI | Dépenses | Recettes | | |
| Création de vitraux | 1 952 761,27 | 1 394 068,78 | 0,00 | 11 635,49 | 94 000,00 | 105 635,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 453 057,00 | 0,00 | 1 952 761,27 | 0,00 |
| Travaux | 2 641 256,09 | 1 542 540,52 | 825 140,78 | 19 711,64 | 106 000,00 | 125 711,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 973 003,93 | 437 952,07 | 2 641 256,09 | 1 263 092,85 |
| Dépenses diverses | 33 063,99 | 23 980,51 | 0,00 | 612,00 | 0,00 | 612,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 471,48 | 0,00 | 33 063,99 | 0,00 |
| **TOTAL / ANNEE** | **4 627 081,35** | **2 960 589,81** | **825 140,78** | **31 959,13** | **200 000,00** | **231 959,13** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **1 434 532,41** | **437 952,07** | **4 627 081,35** | **1 263 092,85** |

**AP 2023-016** *Rénabilitation du Sacre – Coeur*

| | Montant TTC | Dépenses antérieures à 2025 | Recettes antérieures à 2025 | 2025 | | | | | | 2026 et plus | | TOTAL DEPENSES PAR OPERATION | TOTAL RECETTES PAR OPERATION |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Dépenses | | | Recettes | | | | | | |
| | | | | Report 2024 | NI | Report + NI | Report 2024 | NI | Report + NI | Dépenses | Recettes | | |
| Travaux | 2 639 758,80 | 514 369,22 | 157 209,87 | 811 092,70 | 700 000,00 | 1 511 092,70 | 157 209,87 | 300 000,00 | 457 209,87 | 614 296,88 | 857 360,74 | 2 639 758,80 | 1 471 780,48 |
| Honoraires | 236 250,00 | 55 163,67 | 0,00 | 16 671,33 | 0,00 | 16 671,33 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 164 415,00 | 0,00 | 236 250,00 | 0,00 |
| **TOTAL / ANNEE** | **2 876 008,80** | **569 532,89** | **157 209,87** | **827 764,03** | **700 000,00** | **1 527 764,03** | **157 209,87** | **300 000,00** | **457 209,87** | **778 711,88** | **857 360,74** | **2 876 008,80** | **1 471 780,48** |

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# II – PROSPECTIVE DES INVESTISSEMENTS COMMUNAUX

## *A. Etat des engagements pluri-annuels au 1er Janvier 2025 (actualisés par la délibération n°3 du 11 Avril 2024)*

### PATRIMOINE – EGLISES ou ex-EGLISES *(Synthèse)*

| | DEPENSES TTC | | | RECETTES *(dont FCTVA)* | | | COÛT NET VILLE |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | *Mandaté* | *Restant à payer* | TOTAL DEPENSES | *Perçu* | *Restant à percevoir* | TOTAL RECETTES | |
| **2017 – 009 :** Rénovation de l'Eglise Saint Martin | *2 960 589,81* | *1 666 491,54* | 4 627 081,35 | *825 140,78* | *437 952,07* | 1 263 092;85 | 3 363 988,50 |
| **2023 – 016 :** Réhabilitation du Sacré Coeur | *569 532,89* | *2 306 475,91* | 2 876 008,80 | *157 209,87* | *1 314 570,61* | 1 471 780,48 | 1 404 228,32 |
| **TOTAL EGLISES ou ex-EGLISES** | ***3 530 122,70*** | ***3 972 967,45*** | **7 503 090,15** | ***982 350,65*** | ***1 752 522,68*** | **2 734 873,33** | **4 768 216,82** |

Dépenses **7,5M€** – Recettes **2,7M€** = Coût Net Ville **4,8M€**

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# II – PROSPECTIVE DES INVESTISSEMENTS COMMUNAUX

## *A. Etat des engagements pluri-annuels au 1er Janvier 2025 (actualisés par la délibération n°1 du 11 Avril 2024)*

## AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT *(AE/CP en fonctionnement)*

| AE 2018-012 *Aide aux loyers commerciaux* | Montant TTC | Dépenses antérieures à 2025 | Recettes antérieures à 2025 | 2025 | | | | | | 2026 et plus | | TOTAL DEPENSES PAR OPERATION | TOTAL RECETTES PAR OPERATION |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Dépenses | | | Recettes | | | | | | |
| | | | | Report 2024 | NI | Report + NI | Report 2024 | NI | Report + NI | Dépenses | Recettes | | |
| Aide aux loyers commerciaux | 242 576,38 | 146 201,38 | 0,00 | 0,00 | 30 000,00 | 30 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 66 375,00 | 0,00 | 242 576,38 | 0,00 |
| **TOTAL / ANNEE** | **242 576,38** | **146 201,38** | **0,00** | **0,00** | **30 000,00** | **30 000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **66 375,00** | **0,00** | **242 576,38** | **0,00** |

| AE 2020-013 *Aide à l'accession à la propriété* | Montant TTC | Dépenses antérieures à 2025 | Recettes antérieures à 2025 | 2025 | | | | | | 2026 et plus | | TOTAL DEPENSES PAR OPERATION | TOTAL RECETTES PAR OPERATION |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Dépenses | | | Recettes | | | | | | |
| | | | | Report 2024 | NI | Report + NI | Report 2024 | NI | Report + NI | Dépenses | Recettes | | |
| Aide à l'accession à la propriété | 623 500,00 | 462 500,00 | 0,00 | 0,00 | 74 000,00 | 74 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 87 000,00 | 0,00 | 623 500,00 | 0,00 |
| **TOTAL / ANNEE** | **623 500,00** | **462 500,00** | **0,00** | **0,00** | **74 000,00** | **74 000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **87 000,00** | **0,00** | **623 500,00** | **0,00** |

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# II – PROSPECTIVE DES INVESTISSEMENTS COMMUNAUX

## *A. Etat des engagements pluri-annuels au 1er Janvier 2025 (actualisés par la délibération n°1 du 11 Avril 2024)*

## AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT *(AE/CP en fonctionnement)*

| AE 2020-014 *Aide à l'amélioration de l'habitat du parc privé (OPAH-RU)* | Montant TTC | Dépenses antérieures à 2025 | Recettes antérieures à 2025 | 2025 | | | | | | 2026 et plus | | TOTAL DEPENSES PAR OPERATION | TOTAL RECETTES PAR OPERATION |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Dépenses | | | Recettes | | | | | | |
| | | | | Report 2024 | NI | Report + NI | Report 2024 | NI | Report + NI | Dépenses | Recettes | | |
| Aide à l'implantation sur le Centre Ville | 360 000,00 | 17 914,68 | 0,00 | 0,00 | 56 000,00 | 56 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 286 085,32 | 0,00 | 360 000,00 | 0,00 |
| Prime de sortie de vacance | 47 000,00 | 4 000,00 | 0,00 | 0,00 | 14 000,00 | 14 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 29 000,00 | 0,00 | 47 000,00 | 0,00 |
| Prime au regroupement | 25 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25 000,00 | 25 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25 000,00 | 0,00 |
| Aide au ravalement de façade | 79 200,00 | 11 516,00 | 0,00 | 0,00 | 25 000,00 | 25 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 42 684,00 | 0,00 | 79 200,00 | 0,00 |
| **TOTAL / ANNEE** | **511 200,00** | **33 430,68** | **0,00** | **0,00** | **120 000,00** | **120 000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **357 769,32** | **0,00** | **511 200,00** | **0,00** |

## AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT - SYNTHESE

**642 k€** versés sur ces dispositifs

- **72%** Aide à l'accession à la propriété
- **23%** Aide aux loyers commerciaux
- **5%** Aide amélioration de l'habitat du parc privé

**98 ménages** ont perçu l'aide à l'accession à la propriété

**11 commerces** ont perçu l'aide aux loyers commerciaux

**12 propriétaires** ont perçu l'aide à l'amélioration de l'habitat

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# II – PROSPECTIVE DES INVESTISSEMENTS COMMUNAUX

## *B. Le Plan Pluriannuel d'Investissement (PPI) 2025 – 2032*

### SCHEMA DE CONSTRUCTION DU PPI – METHODOLOGIE DE TRAVAIL

**Etape 1: Anticipation Epargne Nette**
- Selon hypothèses prédéfinies
- Adaptation au contexte économique

**Etape 2: Anticipation des autres recettes**
- Taxe d'aménagement
- Fonds de concours CAPH
- Amendes de Police

**Etape 3: Plan Pluriannuel d'endettement**
- Détermination enveloppe mobilisable / sorties d'annuités
- Maîtrise de l'endettement

**FINANCEMENTS DISPONIBLES**

Recettes autres que celles affectées à un projet particulier permettant de soutenir tout ou partie de l'investissement

**Etape 4: Reste à charge NPNRU**
- Calendrier des dépenses / des mobilisations de recettes associées
- Calcul du reste à financer

**Etape 5: Autres projets d'investissement**
- AP et Grands projets en cours
- Recettes obtenues
- Calcul du reste à financer

**DEPENSES A FINANCER**

Volume annuel d'investissements à financer par d'autres recettes que celles dédiées

**PLAN PLURIANNUEL D'INVESTISSEMENT**

Plan visant à faire converger l'impératif d'investissement et la réalité des financements disponibles dans une programmation pluriannuelle évolutive

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# II – PROSPECTIVE DES INVESTISSEMENTS COMMUNAUX

## *B. Le Plan Pluriannuel d'Investissement (PPI) 2025 – 2032*

## ETAPE 1 : CALCUL DE L'EPARGNE NETTE ESTIMEE

La première étape du PPI consiste à déterminer l'épargne nette potentiellement dégagée sur la période 2025 – 2032.
Pour ce faire, un certain nombre d'hypothèses ont été retenues *(base de calcul, % d'évolution appliqué...)* et s'appliqueront de la façon suivante :

| | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Charges à caractère général *(+2% jusqu'en 2026 puis +1%)* | 6 564 428,78 | 7 328 434,31 | 7 399 741,49 | 7 471 761,75 | 7 544 502,21 | 7 617 970,07 | 7 692 172,61 | 7 767 117,17 |
| Charges de personnel *(+3% sur 2025 puis +1%)* | 13 079 468,00 | 13 210 262,68 | 13 342 365,31 | 13 475 788,96 | 13 610 546,57 | 13 746 652,32 | 13 884 118,84 | 14 022 960,03 |
| Autres dépenses réelles *(selon simulation annuelle intérêts, stabilité autres dépenses, entre +05% et 1% en moyenne)* | 3 202 130,81 | 3 221 061,87 | 3 223 477,79 | 3 255 085,86 | 3 264 669,03 | 3 282 637,23 | 3 304 913,92 | 3 331 729,86 |
| **TOTAL DEPENSES REELLES** | **22 846 027,59** | **22 759 758,86** | **23 965 584,59** | **24 202 636,57** | **24 419 718,09** | **24 647 259,62** | **24 881 205,37** | **25 121 807,06** |
| Produits des services *(+1% à partir de 2026)* | 1 142 382,47 | 1 142 382,47 | 1 153 806,29 | 1 165 344,36 | 1 176 997,80 | 1 188 767,78 | 1 200 655,45 | 1 212 662,01 |
| Impôts et taxes *(+1% sur les contributions directes et stabilité des autres recettes)* | 12 844 574,87 | 12 925 601,82 | 13 007 439,03 | 13 090 094,62 | 13 173 576,77 | 13 257 893,73 | 13 343 053,87 | 13 429 065,61 |
| Dotations, subventions et participations *(DSU +5% en 2025 puis +2,5% en 2026 et 2027 puis stabilité)* | 15 999 521,43 | 16 215 091,36 | 16 186 050,53 | 16 186 050,53 | 16 186 050,53 | 16 186 050,53 | 16 639 016,83 | 16 639 016,83 |
| Autres recettes réelles *(stabilité des recettes)* | 56 566,57 | 56 566,57 | 56 566,57 | 56 566,57 | 56 566,57 | 56 566,57 | 56 566,57 | 56 566,57 |
| **TOTAL RECETTES REELLES** | **30 043 045,34** | **30 339 642,22** | **30 403 862,42** | **30 498 056,08** | **30 593 191,67** | **30 689 278,61** | **30 239 292,72** | **31 337 311,02** |
| EPARGNE BRUTE | 7 197 017,75 | 6 579 883,35 | 6 438 277,83 | 6 295 419,51 | 6 173 473,58 | 6 042 018,99 | 6 358 087,36 | 6 215 503,95 |
| Remboursement capital de la dette *(selon simulation annuelle)* | 1 994 583,84 | 1 965 878,69 | 1 992 485,78 | 1 912 951,73 | 1 738 787,28 | 1 471 130,38 | 1 327 213,88 | 1 304 379,42 |
| EPARGNE NETTE | 5 202 433,91 | 4 614 004,66 | 4 445 795,05 | 4 382 467,78 | 4 434 686,30 | 4 570 888,61 | 5 030 873,48 | 4 911 124,53 |

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# II – PROSPECTIVE DES INVESTISSEMENTS COMMUNAUX

## *B. Le Plan Pluriannuel d'Investissement (PPI) 2025 – 2032*

## ETAPE 2 : ESTIMATION DES RECETTES D'INVESTISSEMENT *(hors grands projets)*

Dans la deuxième étape, il s'agit d'estimer les recettes d'investissement récurrentes, hors subventions liées aux grands projets.

Le FCTVA *(récupération d'une partie de la TVA payée sur les dépenses d'équipements réalisées en N-2)* n'est pas repris dans cette étape, puisque lié aux dépenses faites dans le cadre des projets d'investissement. Ces recettes seront mentionnées ultérieurement.

Comme pour l'étape précédente un certain nombre d'hypothèses ont été retenues *(base de calcul, % d'évolution...)* et donnent les projections suivantes :

| | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Taxe d'aménagement | 645 891,83 | 644 395,98 | 520 799,41 | 519 418,48 | 46 035,41 | 45 805,23 | 45 576,20 | 45 348,32 |
| Amendes de police | 283 751,42 | 286 588,93 | 289 454,82 | 292 349,37 | 295 272,87 | 298 225,59 | 301 207,85 | 304 219,93 |
| Fonds de concours CAPH | 1 019 214,02 | 1 019 214,02 | *Pas de certitude sur la reconduction du dispositif de Fonds de concours de la CAPH, ni sur son montant, pour le mandat 2026 -2032* | | | | | |
| Emprunt | 1 800 000,00 | 1 700 000,00 | 2 500 000,00 | 1 800 000,00 | 1 700 000,00 | 1 700 000,00 | 1 700 000,00 | 1 700 000,00 |
| TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT | 3 748 857,27 | 3 650 198,94 | 3 310 254,23 | 2 611 767,85 | 2 041 308,27 | 2 044 030,83 | 2 046 784,05 | 2 049 568,25 |

*Estimations prenant en compte la Taxe d'Aménagement relative aux nouvelles implantations d'entreprises sur la Zone des Pierres Blanches notamment*

***ETAPE 3 : Selon les estimations du Plan Pluriannuel d'Endettement (développé en Partie III du R.O.B)***

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# II – PROSPECTIVE DES INVESTISSEMENTS COMMUNAUX

## *B. Le Plan Pluriannuel d'Investissement (PPI) 2025 – 2032*

## ETAPE 4 : SYNTHESE DES DEPENSES LIEES AU NPNRU (1)

### NPNRU – EQUIPEMENTS *(projections sur AP et hors AP actualisées)*

| | | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | TOTAL OPERATION AVEC DEPENSES ANTERIEURES |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Maison du projet | Dépenses | *OPERATION DÉJÀ REALISEE* | | | | | | | | 225 551,05 |
| | *Recettes* | | | | | | | | | *100 300,00* |
| Ecole Condorcet | Dépenses | 500 000,00 | 5 508 453,33 | 3 361 973,33 | 972 492,34 | | | | | 10 750 800,00 |
| | *Recettes* | *218 953,48* | *3 488 551,30* | *2 026 254,90* | *1 433 439,92* | | | | | *7 167 199,59* |
| Ecole du Vieux-Denain | Dépenses | 771 852,00 | 1 638 648,00 | 6 554 592,00 | 4 915 944,00 | 2 457 972,00 | | | | 16 386 480,20 |
| | *Recettes* | | | *2 962 620,70* | *4 656 835,30* | *1 904 864,00* | | | | *9 524 320,00* |
| Autres Equipements *(Forum, Espace Petite Enfance...)* | Dépenses | 2 383 524,66 | 463 212,00 | 2 088 080,00 | 1 544 040,00 | | | | | 8 250 235,78 |
| | *Recettes* | *744 576,00* | *186 144,00* | *1 260 000,00* | *1 050 000,00* | | | | | *4 728 340,64* |
| **TOTAL EQUIPEMENTS** | **Dépenses** | **3 655 376,86** | **7 610 313,33** | **12 004 645,33** | **7 432 476,34** | **2 457 972,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **36 131 087,08** |
| | ***Recettes*** | ***963 529,48*** | ***3 674 695,30*** | ***6 248 875,60*** | ***7 140 275,22*** | ***1 904 864,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***20 032 539,59*** |

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# II – PROSPECTIVE DES INVESTISSEMENTS COMMUNAUX

## *B. Le Plan Pluriannuel d'Investissement (PPI) 2025 – 2032*

## ETAPE 4 : SYNTHESE DES DEPENSES LIEES AU NPNRU (2)

### NPNRU – AMENAGEMENT *(projections sur AP et hors AP actualisées)*

| | | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | TOTAL OPERATION AVEC DEPENSES ANTERIEURES |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Place Gambetta | Dépenses | *OPERATION DÉJÀ REALISEE* | | | | | | | | 3 314 673,05 |
| | *Recettes* | | | | | | | | | 2 653 519,01 |
| Basly | Dépenses | 2 200 000,00 | | | | | | | | 4 926 603,77 |
| | *Recettes* | *829 860,83* | | | | | | | | 3 048 841,15 |
| Mascaux | Dépenses | 94 556,00 | 383 330,08 | 560 774,63 | | | | | | 1 066 024,48 |
| | *Recettes* | *199 119,38* | *187 741,13* | *96 715,13* | | | | | | 483 575,63 |
| Enghien | Dépenses | 5 444,00 | 48 996,00 | 381 080,00 | 108 880,00 | | | | | 544 400,00 |
| | *Recettes* | | *97 538,52* | *115 685,21* | *108 880,20* | *63 513,45* | | | | 385 617,38 |
| Villars Ouest Place Centre Ville | Dépenses | 3 063 682,34 | | | | | | | | 9 727 906,10 |
| | *Recettes* | *2 605 329,43* | *254 922,38* | | | | | | | 6 485 270,74 |
| Duysburgh Villars | Dépenses | 6 795,36 | 265 019,04 | 407 721,60 | | | | | | 679 536,00 |
| | *Recettes* | | *127 413,00* | *212 355,00* | *84 942,00* | | | | | 424 710,00 |
| Wilson | Dépenses | | 49 896,55 | 3 492 758,64 | 1 447 000,01 | | | | | 4 989 655,20 |
| | *Recettes* | | | *1 403 340,70* | *842 004,42* | *561 336,28* | | | | 2 806 681,39 |
| Nève | Dépenses | | 76 167,00 | 16 321,50 | 16 321,50 | | | | | 108 810,00 |
| | *Recettes* | | *38 536,88* | *23 122,13* | *15 414,75* | | | | | 77 073,75 |
| Allende/Villars | Dépenses | | 54 018,40 | 432 150,72 | 27 009,86 | | | | | 540 188,40 |
| | *Recettes* | | *96 783,87* | *209 323,24* | *76 526,78* | | | | | 382 633,88 |
| Mousseron | Dépenses | | 22 113,00 | 176 904,00 | 11 056,50 | | | | | 221 130,00 |
| | *Recettes* | | *39 619,13* | *85 687,88* | *31326,75* | | | | | 156 633,75 |
| **TOTAL AMENAGEMENT** | **Dépenses** | **5 370 477,70** | **899 540,07** | **5 467 711,09** | **1 610 267,87** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **26 118 927,00** |
| | ***Recettes*** | ***3 634 309,64*** | ***842 554,90*** | ***2 146 229,29*** | ***1 159 094,90*** | ***624 849,73*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | **16 904 556,71** |

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# II – PROSPECTIVE DES INVESTISSEMENTS COMMUNAUX

## *B. Le Plan Pluriannuel d'Investissement (PPI) 2025 – 2032*

## ETAPE 4 : SYNTHESE DES DEPENSES LIEES AU NPNRU (3)

### NPNRU – RECYCLAGE HABITAT

| | | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | TOTAL OPERATIONS AVEC DEPENSES ANTERIEURES |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Mascaux | Dépenses | 203 640,00 | 703 440,00 | | | | | | | |
| | *Recettes* | *307 280,25* | *204 853,50* | | | | | | | |
| **TOTAL** | **Depenses** | **203 640,00** | **703 440,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **2 172 500,00** |
| | ***Recettes*** | ***307 280,25*** | ***204 853,50*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | **1 024 267,50** |

## RECAPITULATIF DES DEPENSES NPNRU

| | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | TOTAL OPERATIONS AVEC DEPENSES ANTERIEURES |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **DEPENSES TOTALES NPNRU** | **9 229 494,56** | **9 213 293,40** | **17 472 356,42** | **9 042 744,21** | **2 457 972,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **63 592 009,97** |
| *Recettes estimées* | *4 905 119,36* | *4 722 103,70* | *8 395 104,89* | *8 299 370,12* | *2 529 713,73* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *37 961 363,77* |
| **DIFFERENTIEL A FINANCER** | **4 324 375,20** | **4 491 189,71** | **9 077 251,54** | **743 374,09** | **-71 741,73** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **25 630 646,20** |

Fin de la 1ère Phase NPNRU

2ème pic de dépenses attendu

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# II – PROSPECTIVE DES INVESTISSEMENTS COMMUNAUX

## *B. Le Plan Pluriannuel d'Investissement (PPI) 2025 – 2032*

## ETAPE 5 : SYNTHESE DES DEPENSES AP EN COURS ET AUTRES PROJETS (1)

Cette étape recense les besoins de financements liés aux Autorisations de Programmes en cours *(Eglise Saint Martin, Sacré Cœur...)* et aux dépenses déjà connues ou estimées *(Vidéosurveillance, Centre Aquatique...)*
Les besoins de financements liés à ces programmes déjà lancés viendront en déduction des recettes estimées lors des deux précédentes étapes.

| | | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Faubourg Duchateau Equipements | Dépenses | 63 500,00 | | | | | | | |
| | *Recettes* | 679 500,00 | | | | | | | |
| Stade Bayard | Dépenses | 50 000,00 | | | | | | | |
| | *Recettes* | | | | | | | | |
| Eglise Saint Martin | Dépenses | 200 000,00 | | | | | | | |
| | *Recettes* | | | | | | | | |
| Requalification du Sacré-Cœur Phase1 | Dépenses | 700 000,00 | 778 711,00 | | | | | | |
| | *Recettes* | 300 000,00 | 857 360,00 | | | | | | |
| Voiries et Espaces Publics | Dépenses | 1 500 000,00 | | | | | | | |
| | *Recettes* | | | | | | | | |
| Vidéosurveillance | Dépenses | 750 000,00 | | | | | | | |
| | *Recettes* | | | | | | | | |
| Cours Oasis | Dépenses | 300 000,00 | | | | | | | |
| | *Recettes* | | | | | | | | |

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# II – PROSPECTIVE DES INVESTISSEMENTS COMMUNAUX

## *B. Le Plan Pluriannuel d'Investissement (PPI) 2025 – 2032*

## ETAPE 5 : SYNTHESE DES DEPENSES AP EN COURS ET AUTRES PROJETS (2)

Cette étape recense les besoins de financements liés aux Autorisations de Programmes en cours *(Eglise Saint Martin, Sacré Cœur...)* et aux dépenses déjà connues ou estimées *(Vidéosurveillance, Centre Aquatique...)*
Les besoins de financements liés à ces programmes déjà lancés viendront en déduction des recettes estimées lors des deux précédentes étapes.

| | | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Centre Aquatique *(Remboursement CAPH)* | Dépenses | 675 387,87 | 675 387,87 | 675 387,87 | 675 387,87 | 675 387,87 | 675 387,87 | 675 387,87 | 675 387,87 |
| | *Recettes* | | | | | | | | |
| ERBM Cités Minières *(Remboursement CAPH)* | Dépenses | 139 680,00 | 139 680,00 | 139 680,00 | 139 680,00 | 139 680,00 | 139 680,00 | | |
| | *Recettes* | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| **TOTAL AP + AUTRES PROJETS** | **Dépenses** | **4 378 567,87** | **1 893 778,87** | **1 115 067,87** | **815 067,87** | **815 067,87** | **815 067,87** | **675 387,87** | **675 387,87** |
| | ***Recettes*** | ***979 500,00*** | ***857 360,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** |

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# II – PROSPECTIVE DES INVESTISSEMENTS COMMUNAUX

## *B. Le Plan Pluriannuel d'Investissement (PPI) 2025 – 2032*

## PLAN PLURIANNUEL DETAILLE

| | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| *Epargne Nette* | *5 202 433,91* | *4 614 004,66* | *4 445 792,05* | *4 382 467,78* | *4 434 686,30* | *4 570 888,61* | *5 030 873,48* | *4 911 124,53* |
| *Recettes d'investissement hors grands projets* | *1 948 857,27* | *1 950 198,94* | *810 254,23* | *811 767,85* | *341 308,27* | *344 030,83* | *346 784,05* | *349 568,25* |
| *Emprunt* | *1 800 000,00* | *1 700 000,00* | *2 500 000,00* | *1 800 000,00* | *1 700 000,00* | *1 700 000,00* | *1 700 000,00* | *1 700 000,00* |
| *FCTVA (16,404% des dépense d'investissement N-2)* | *1 421 586,00* | *2 201 861,00* | *2 317 797,27* | *2 243 400,23* | *2 760 232,51* | *2 577 635,10* | *1 748 296,42* | *1 309 037,58* |
| **TOTAL FINANCEMENT DISPONIBLE** | **10 372 877,18** | **10 466 064,60** | **10 073 843,55** | **9 237 635,86** | **9 236 227,08** | **9 192 554,54** | **8 825 953,95** | **8 269 730,36** |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| NPNRU | 4 324 375,20 | 4 491 189,70 | 9 077 251,53 | 743 374,09 | -717 417,3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| GRANDS PROJETS EN COURS* | 3 399 067,87 | 1 036 418,87 | 1 115 067,87 | 815 067,87 | 815 067,87 | 815 067,87 | 675 387,87 | 675 387,87 |
| AUTRES DEPENSES ANNUELLES* | 2 000 000,00 | 4 000 000,00 | 0,00 | 7 500 000,00 | 8 500 000,00 | 8 000 000,00 | 8 000 000,00 | 7 000 000,00 |
| REMBOURSEMENT CONVENTIONS EPF NON REPRISES NPNRU* | 287 979,29 | 287 979,29 | | | | | | |
| **TOTAL DEPENSES A FINANCER*** | **10 011 422,36** | **9 815 587,86** | **10 192 319,40** | **9 058 441,96** | **9 243 326,14** | **8 815 067,87** | **8 675 387,87** | **7 675 387,87** |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **RESTE DISPONIBLE** | **361 454,82** | **650 476,74** | **-118 475,85** | **179 193,90** | **492 900,94** | **377 486,67** | **150 566,08** | **594 342,49** |

** Les chiffres repris dans ce tableau correspondent au reste à charge sur chacune de ces opérations (Dépenses à payer – Recettes spécifiques perçues)*

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# II – PROSPECTIVE DES INVESTISSEMENTS COMMUNAUX

## *B. Le Plan Pluriannuel d'Investissement (PPI) 2025 – 2032*

## EVOLUTION DES RATIOS FINANCIERS

| | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | Moyenne Nationale |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **1 – RATIOS DE STRUCTURE** | | | | | | | | | |
| Ratio de Taille Financière *(Recettes Réelles de Fonctionnement / hab)* | 1 442€ | 1 456€ | 1 459€ | 1 464€ | 1 468€ | 1 473€ | 1 499€ | 1 504€ | 1 607 € |
| Rigidité des charges de structure *(Charges de Personnel + Intérêts de la Dette / RRF)* | 44,84% | 44,89% | 45,24% | 45,64% | 45,97% | 46,33% | 46,02% | 46,41% | 52,83% |
| Indépendance Financière Globale *(Contributions directes + Produits de Ventes / RRF)* | 30,77% | 30,74% | 30,98% | 31,19% | 31,41% | 31,62% | 31,38% | 31,59% | 54,32% |
| **2 – RATIOS D'EPARGNE** | | | | | | | | | |
| Taux d'Épargne de Gestion *(Épargne de Gestion / RRF)* | 28,58% | 26,33% | 25,81% | 25,37% | 24,92% | 24,47% | 25,13% | 24,68% | 14,50% |
| Taux d'Épargne Brute *(Épargne Brute / RRF)* | 23,96% | 21,69% | 21,18% | 20,64% | 20,18% | 19,69% | 20,35% | 19,83% | 13,07% |
| Taux d'Épargne Nette *(Épargne Nette / RRF)* | 17,32% | 15,21% | 14,62% | 14,37% | 14,50% | 14,89% | 16,10% | 15,67% | 6,78% |
| **3 – RATIOS D'EFFICACITE** | | | | | | | | | |
| Niveau quantitatif de service rendu *(Dépenses Réelles de Fonctionnement / hab)* | 1 096€ | 1 140€ | 1 150€ | 1 161€ | 1 172€ | 1 183€ | 1 194€ | 1 206€ | 1 396€ |
| Effort d'équipement *(Dépenses d'équipement / hab )* | 749€ | 725€ | 892€ | 833€ | 565€ | 423€ | 416€ | 368€ | 395€ |
| **4 – RATIOS DE DETTE ET DE SOLVABILITE** | | | | | | | | | |
| Dette par habitant *(Encours de dette / hab)* | 720€ | 708€ | 732€ | 727€ | 725€ | 736€ | 754€ | 773€ | 963€ |
| Taux d'endettement *(Encours de dette / RRF)* | 49,98% | 48,61% | 50,18% | 49,65% | 49,37% | 49,96% | 50,28% | 51,38% | 59,92% |
| Taux de charge de la dette *(Annuité de la dette / RRF)* | 7,94% | 7,83% | 7,91% | 7,73% | 7,17% | 6,33% | 5,83% | 5,82% | 7,84% |
| Poids fiscal de la dette *(Annuité de la dette / produit des contributions)* | 29,44% | 29,03% | 29,09% | 28,23% | 26,00% | 22,81% | 21,17% | 21,01% | 16,66% |
| Capacité de désendettement *(Encours de dette / Épargne brute)* | 2,09 | 2,24 | 2,37 | 2,41 | 2,45 | 2,54 | 2,47 | 2,59 | 4,10 |

**Les ratios financiers restent globalement contenus avec une très légère dégradation dans le temps.**

**Ils traduisent la stratégie financière d'une épargne préservée au service d'un investissement ambitieux.**

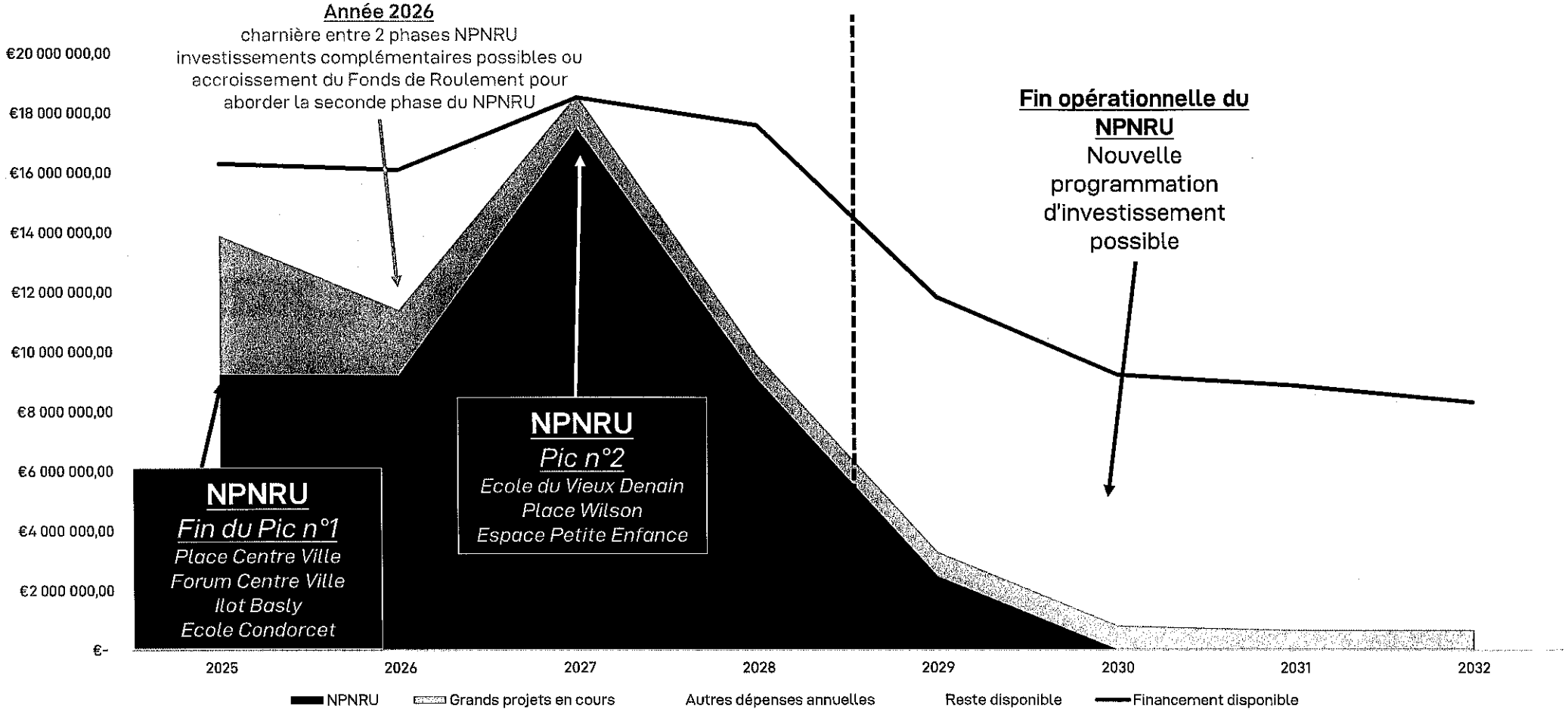
La projection de ces ratios se base sur les hypothèses ayant servi à construire le PPI *(notamment l'étape 1)*. Elle tient compte de différentes projections, liées à la conjoncture économique et à la situation politique nationale à l'instant t, et établies selon un principe prudentiel.
Il convient donc de rester vigilants à une éventuelle dégradation de ces ratios et être en capacité d'y apporter des mesures rapides et adaptées *(rationalisation accrue du fonctionnement, ajustement du programme d'investissement...)*.

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# II – PROSPECTIVE DES INVESTISSEMENTS COMMUNAUX

## *B. Le Plan Pluriannuel d'Investissement (PPI) 2025 – 2032*

### SYNTHESE PPI – CYCLE D'INVESTISSEMENT 2025 - 2032



Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# PARTIE IV – STRATEGIE D'ENDETTEMENT , STRUCTURE ET DYNAMIQUE DE LA DETTE 2025 - 2031

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# RAPPEL DE LA STRATEGIE D'ENDETTEMENT DE LA COMMUNE

## 3 AXES

### OPTIMISER L'ENCOURS

- *Être attentifs à l'évolution des taux d'intérêts, notamment dans un contexte de volatilité lié aux risques inflationnistes*
- *Evaluer les opportunités de renégociation pouvant émerger du contexte financier*

### SECURISER L'ENDETTEMENT

- *Exclure tout produit financier considéré « à risque » au regard de la conjoncture financière (produits structurés, évolution des taux variables…)*

### DEFINIR ET ACTUALISER UN PLAN PLURIANNUEL D'ENDETTEMENT

- *Répondre aux divers besoins de financement notamment liés aux grands projets sans affecter significativement les ratios d'endettement*

La programmation d'investissement ambitieuse portée par la Ville, couplée à un contexte économique mondial toujours incertain, rendent indispensable la maîtrise des ces 3 axes afin d'assurer une stratégie d'endettement optimale.

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# I – OPTIMISATION DE L'ENCOURS ET SECURISATION DE L'ENDETTEMENT BANCAIRE

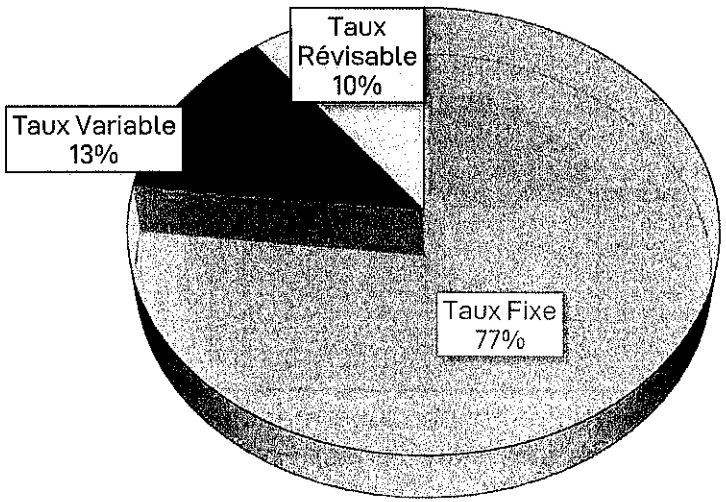
## *A. Evolution de la structure des taux d'intérêts*

CRD au 1er Janvier 2020 : **19 329 934,88 €** → **Désendettement** → CRD au 1er Janvier 2025 : **15 209 070,97 €**

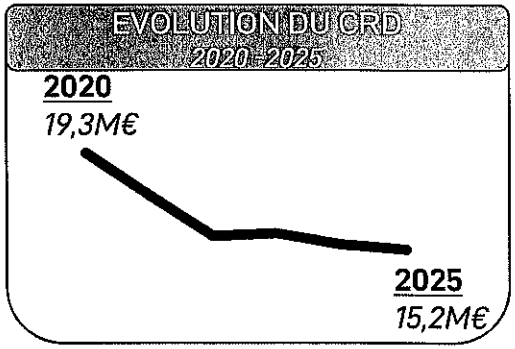
| | Taux Fixe | Taux Variable* | Taux Révisable* | TOTAL |
|---|---|---|---|---|
| Au 1er Janvier 2025 | 11 668 832,91 € | 1 950 238,06€ | 1 590 000,00 € | **15 209 070,97 €** |

** Un taux variable suit la variation au jour le jour du taux de référence alors que le taux révisable est réajusté périodiquement en fonction de l'évolution de l'indice sur lequel il est indexé.*

**AU 1ER JANVIER 2025**




- **Un encours à Taux Fixe toujours largement majoritaire** *(77%)*
- **Un encours à taux révisable** *(indexé sur le Livret A)* **qui reste important** ***(10%)*** **mais en diminution**
  *=> Emprunts Banque des Territoires liés à la Rénovation Urbaine (potentiellement mobilisables sur la période à venir, au vu de la programmation NPNRU)*
- **Un encours en taux variable en légère hausse** *(13%)*
  *=> 1 nouvel emprunt « multi-périodes » ayant glissé d'un taux fixe vers un taux variable s'est rajouté aux 2 emprunts du même type déjà présents dans l'encours*



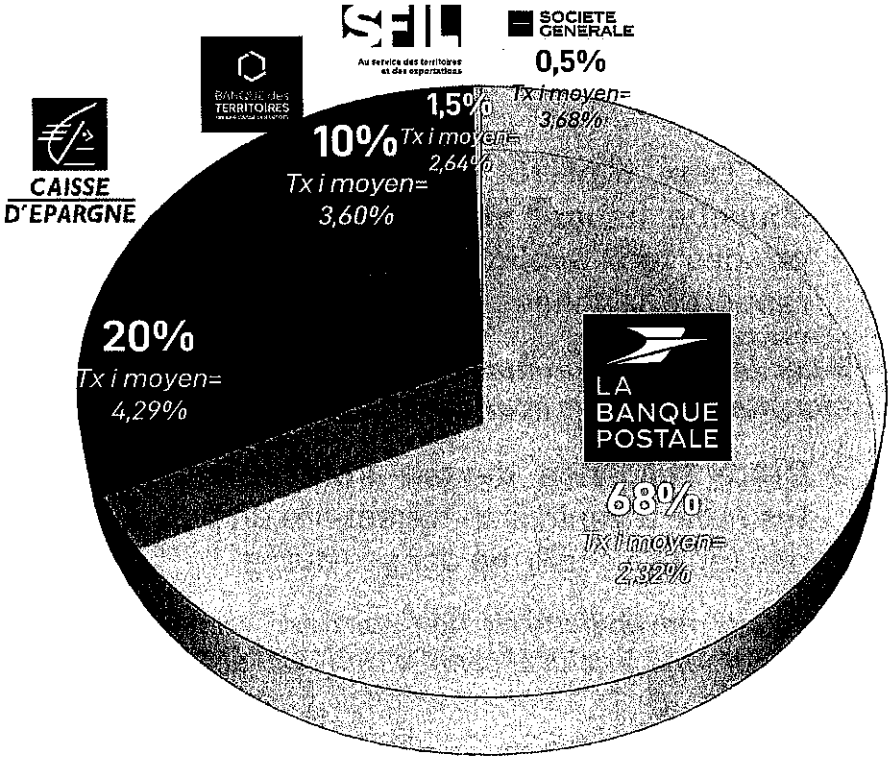

**Charte Gissler :**
*100% de l'encours en*
**1A**
**Dette Sécurisée**

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# I – OPTIMISATION DE L'ENCOURS ET SECURISATION DE L'ENDETTEMENT BANCAIRE

## *B. Evolution de la répartition de l'encours par prêteur*

| | La Banque Postale | Caisse d'Epargne | Banque des Territoires (Caisse des Dépots) | SFIL (ex Dexia) | Société Générale |
|---|---|---|---|---|---|
| *24 contrats =>* | *10 contrats* | *9 contrats* | *2 contrats* | *2 contrats* | *1 contrat* |
| Au 1er Janvier 2025 | 10 351 771,67 € | 2 962 770,71 € | 1 590 000,00 € | 246 009,32 € | 58 519,27 € |




- **La Banque Postale est le principal prêteur de la commune** *(68% de l'encours)*
- **Le poids de l'encours de la Caisse d'Epargne reste significatif** *(20%)*, malgré une baisse de celui-ci dans la dette totale depuis 10 ans *(de 61% de l'encours à 20%)*
- **La Banque des Territoires** représente **10%** de l'encours du fait des **emprunts attractifs dédiés à la rénovation urbaine,** contractés lors de l'opération ANRU du Faubourg Duchateau *(PRU indexés sur Livret A)*
- **Les autres prêteurs** *(SFIL, Société Générale)* **représentent une part infime de l'encours** dans la mesure où aucun emprunt nouveau n'a été contracté auprès d'eux depuis 2007

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

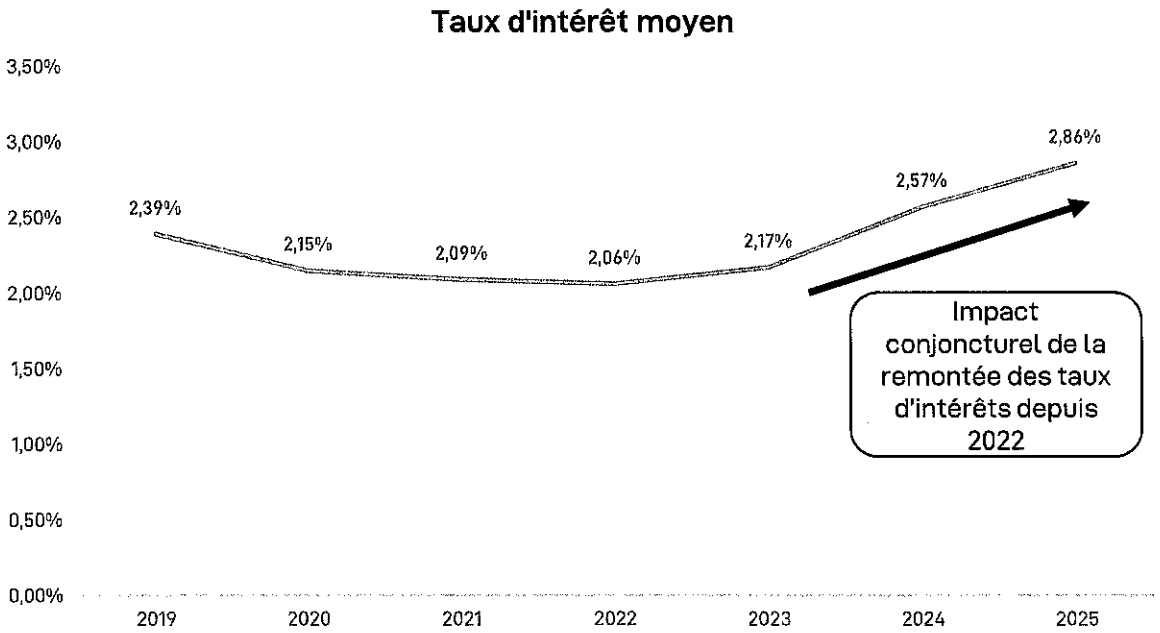
# I – OPTIMISATION DE L'ENCOURS ET SECURISATION DE L'ENDETTEMENT BANCAIRE

## *C. Situation des taux d'intérêts et perspectives d'évolution*

**EVOLUTION DU TAUX D'INTERÊT MOYEN**

| | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | *2025* |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Taux d'intérêt moyen | 2,39% | 2,15% | 2,09% | 2,06% | 2,17% | 2,57% | *2,86%* |

*Le taux moyen des emprunts est calculé sur la base des taux appliqués pondérés par le Capital Restant Du pour chacun (moyenne pondérée)*
*Exemple = (CRD1 x Taux 1 + CRD2 x Taux 2) / (CRD1 + CRD2)*




- **Le Taux d'intérêt moyen connaît une nouvelle hausse en 2024,** qui s'explique par des **taux appliqués encore élevés** par rapport aux années 2019 à 2022.

***Les taux des emprunts nouvellement contractés sont plus élevés que ceux récemment sortis***

- **Cette tendance devrait s'infléchir dans les mois à venir,** si la trajectoire de baisse des taux se confirme dans la durée

***Le taux moyen pourrait alors retrouver un niveau plus conforme à celui observé entre 2020 et 2023***

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# I – OPTIMISATION DE L'ENCOURS ET SECURISATION DE L'ENDETTEMENT BANCAIRE

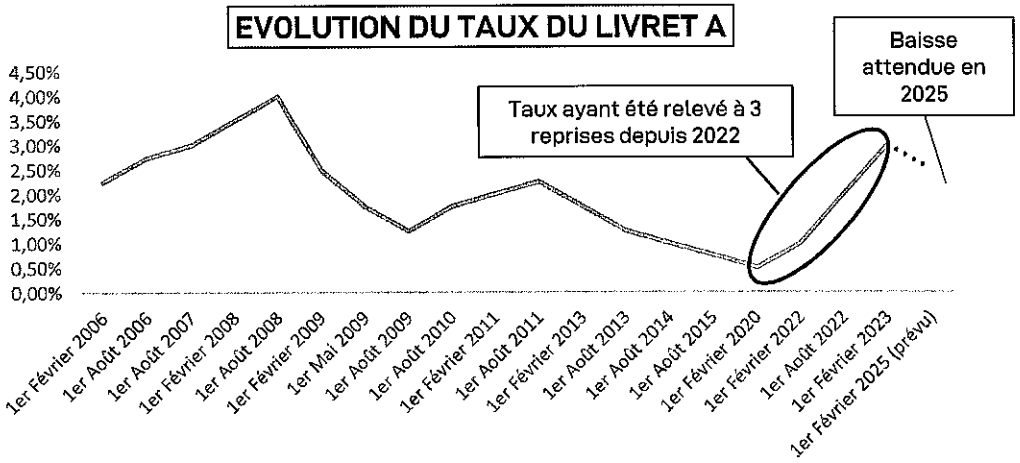
## *C. Situation des taux d'intérêts et perspectives d'évolution*

**TAUX REVISABLE**

*Taux réajusté périodiquement en fonction de l'évolution de l'indice sur lequel il est indexé*

**3 emprunts** sont indexés sur le Livret A.

*Risque mesuré mais à surveiller suite aux relèvements successifs du taux*




***Après 3 hausses consécutives entre 2022 et 2023, le taux du Livret A connaîtra une légère diminution au 1er Février 2025***
*(de 3% à 2,5%)*

- **Le taux du Livret A**, après avoir connu un niveau historiquement bas depuis Février 2020, a connu, du fait du contexte économique actuel, 3 révisions successives en 2022 et 2023, pour se fixer depuis Février à **3%**

*Ce taux reste pour l'instant inférieur à celui de 2008, au plus fort de la crise financière dite « des subprimes », où il se fixait à 4% mais s'en est fortement rapproché.*

- **Le taux du Livret A sera révisé à 2,5% compter du 1er Février 2025**

*La baisse de l'inflation se confirmant début 2025, une baisse du taux du Livret A a été actée par le gouvernement.*

- **Le risque lié au taux du Livret A s'est accru mais reste encore relativement maîtrisé au vu des taux fixes actuellement proposés par les financeurs** *(3% + 0,6% de marge (soit 3,6% au total) contre 3,37% pour le dernier emprunt à TF contracté auprès de La Banque Postale en 2023)*

*Ces prêts uniquement fléchés sur les opérations de Rénovation Urbaine pourraient être sollicités en 2024 dans le cadre des dépenses importantes liées au NPNRU.*

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# I – OPTIMISATION DE L'ENCOURS ET SECURISATION DE L'ENDETTEMENT BANCAIRE

## *C. Situation des taux d'intérêts et perspectives d'évolution*

### ENCOURS A TAUX VARIABLE

*Taux réajusté périodiquement en fonction de l'évolution de l'indice sur lequel il est indexé*

**3 emprunts sont indexés sur l'EURIBOR 12 MOIS.**

*Taux moyen de référence du marché monétaire de la zone Euro, auquel les banques se consentent des prêts entre eux*

| | *Taux appliqué au début du contrat* | *Taux appliqué en 2025* |
|---|---|---|
| Emprunt 152* | Taux Fixe 4,19% | 3,966%** |
| Emprunt 155* | Taux Fixe 4,19% | 3,966%** |
| Emprunt 167* | Taux Fixe 0,67% | 3,966%** |

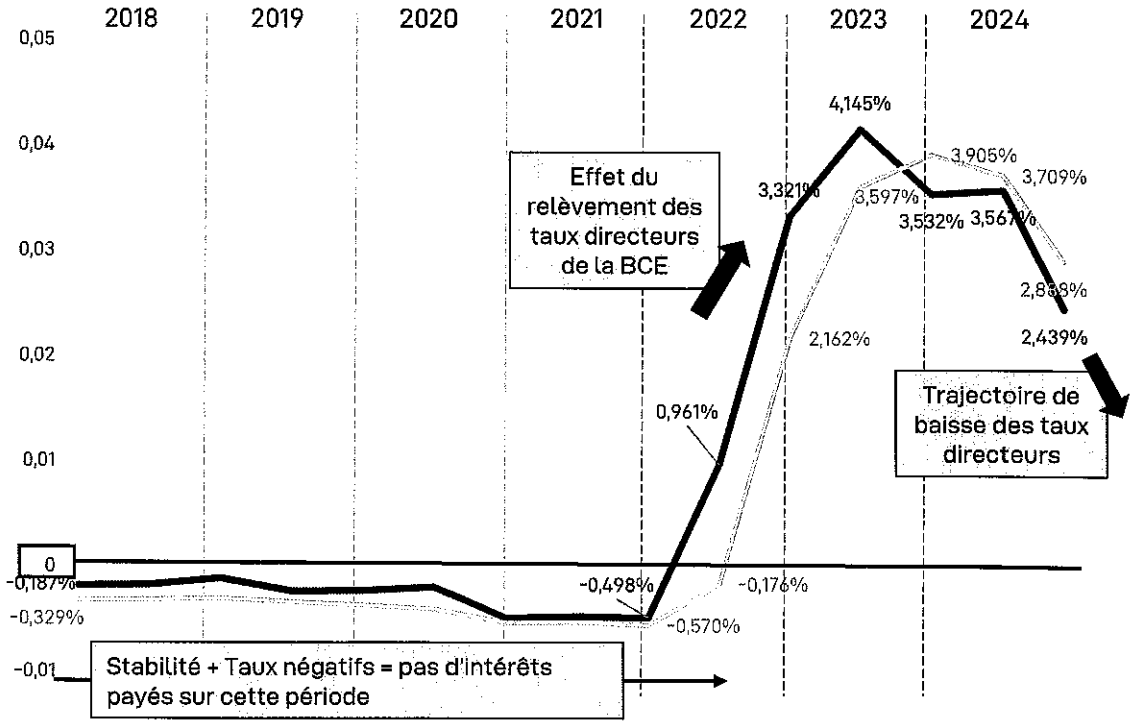
**Ces trois emprunts ont été contractés sur un principe dit « multi-périodes » : après une période de 5 ans à taux fixe, ceux-ci ont basculé sur un taux variable indexé sur l'EUR12M + 0,15% de marge*

*** Taux calculé sur la base de l'index EUR 12M de Mars 2024*

**Durée de vie résiduelle des emprunts concernés :**

*Emprunt 152 : 4 ans*
*Emprunt 155 : 5 ans*
*Emprunt 167 : 11 ans*

**EVOLUTION DE L'EURIBOR 3 MOIS ET 12 MOIS 2018 - 2024**

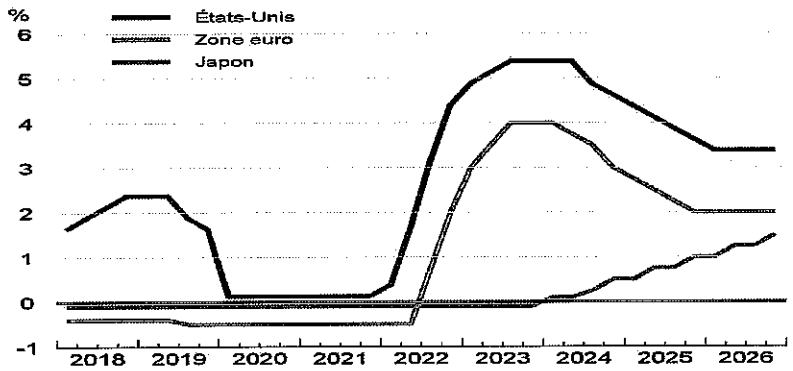


Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# I – OPTIMISATION DE L'ENCOURS ET SECURISATION DE L'ENDETTEMENT BANCAIRE

## *C. Situation des taux d'intérêts et perspectives d'évolution*

Depuis début 2024, dans la plupart des économies avancées, **les taux d'intérêts directeurs ont connu une trajectoire de diminution,** après avoir connu une stabilisation à un niveau élevé en 2023.
Dans ce contexte, l'OCDE dans sa note de perspectives économiques de Décembre 2024, souligne qu'à mesure que l'inflation va se modérer pour converger vers les objectifs des banques centrales, l'abaissement des taux directeurs doit se poursuivre. Toutefois, il est également précisé que le calendrier et l'ampleur de ces baisses doivent être établis de façon à contenir durablement les tensions inflationnistes.
C'est dans cette logique que **la Banque Centrale Européenne a décidé,** le 12 Décembre 2024, **d'abaisser ses taux directeurs de 0,25 points pour revenir à un niveau de 3%** *(contre 4% en 2023).*
Cette décision répond à un processus de désinflation considéré comme étant en bonne voie par le Conseil des Gouverneurs, mais accompagné d'une reprise économique plus lente que prévue.
De plus, les turbulences politiques connues actuellement par l'Allemagne et la France, et les conséquences économiques qui en découleront, seront scrutées de près par la BCE qui pourrait, au besoin, réajuster sa politique monétaire.




*Source : Perspectives économiques de l'OCDE – Décembre 2024*

↳ **Après un relèvement conséquent des taux directeurs connu depuis 2022, la tendance est aujourd'hui à une baisse progressive de ceux-ci** *(-1% en un an).*

**Si la menace inflationniste semble désormais endiguée, voire en reflux, les principales Banques Centrales vont devoir rester vigilantes face à des situations économiques fortement impactées par des turbulences politiques touchant un certain nombre de pays** *(Allemagne, France, USA, Corée du Sud...).*

OCDE

EUROPEAN CENTRAL BANK
EUROSYSTEM

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

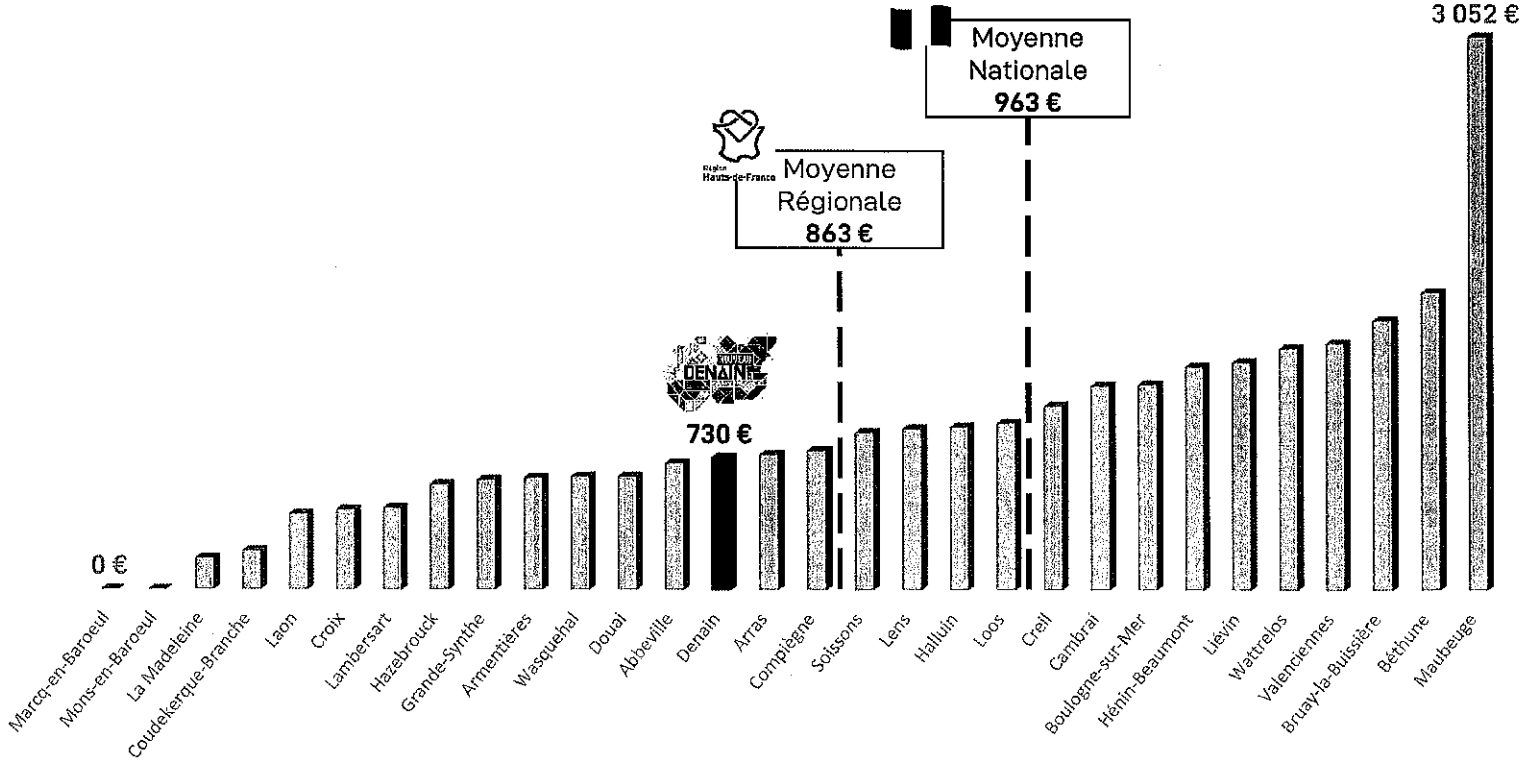
# I – OPTIMISATION DE L'ENCOURS ET SECURISATION DE L'ENDETTEMENT BANCAIRE

## *D. Dette par habitant*

| | Dette /hab |
|---|---|
| Marcq-en-Barœul | 0 € |
| Mons-en-Barœul | 0 € |
| La Madeleine | 173 € |
| Coudekerque-Branche | 215 € |
| Laon | 417 € |
| Croix | 441 € |
| Lambersart | 451 € |
| Hazebrouck | 582 € |
| Grande-Synthe | 606 € |
| Armentières | 616 € |
| Wasquehal | 624 € |
| Douai | 625 € |
| Abbeville | 698 € |
| **Denain** | **730 €** |
| Arras | 746 € |
| Compiègne | 768 € |
| Soissons | 867 € |
| Lens | 888 € |
| Halluin | 899 € |
| Loos | 919 € |
| Creil | 1 013 € |
| Cambrai | 1 125 € |
| Boulogne-sur-Mer | 1 133 € |
| Hénin-Beaumont | 1 231 € |
| Liévin | 1 255 € |
| Wattrelos | 1 333 € |
| Valenciennes | 1 361 € |
| Bruay-la-Buissière | 1 488 € |
| Béthune | 1 641 € |
| Maubeuge | 3 052 € |
| **Moyenne Régionale** | **863 €** |
| **Moyenne Nationale** | **963 €** |

CRD au 1er Janvier 2025 = 15 209 070,97
Population DGF = 20 839 hab

Dette / hab
**730 €**




*Source : Les Comptes des Communes – DGFiP – Ministère des Comptes Publics*

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

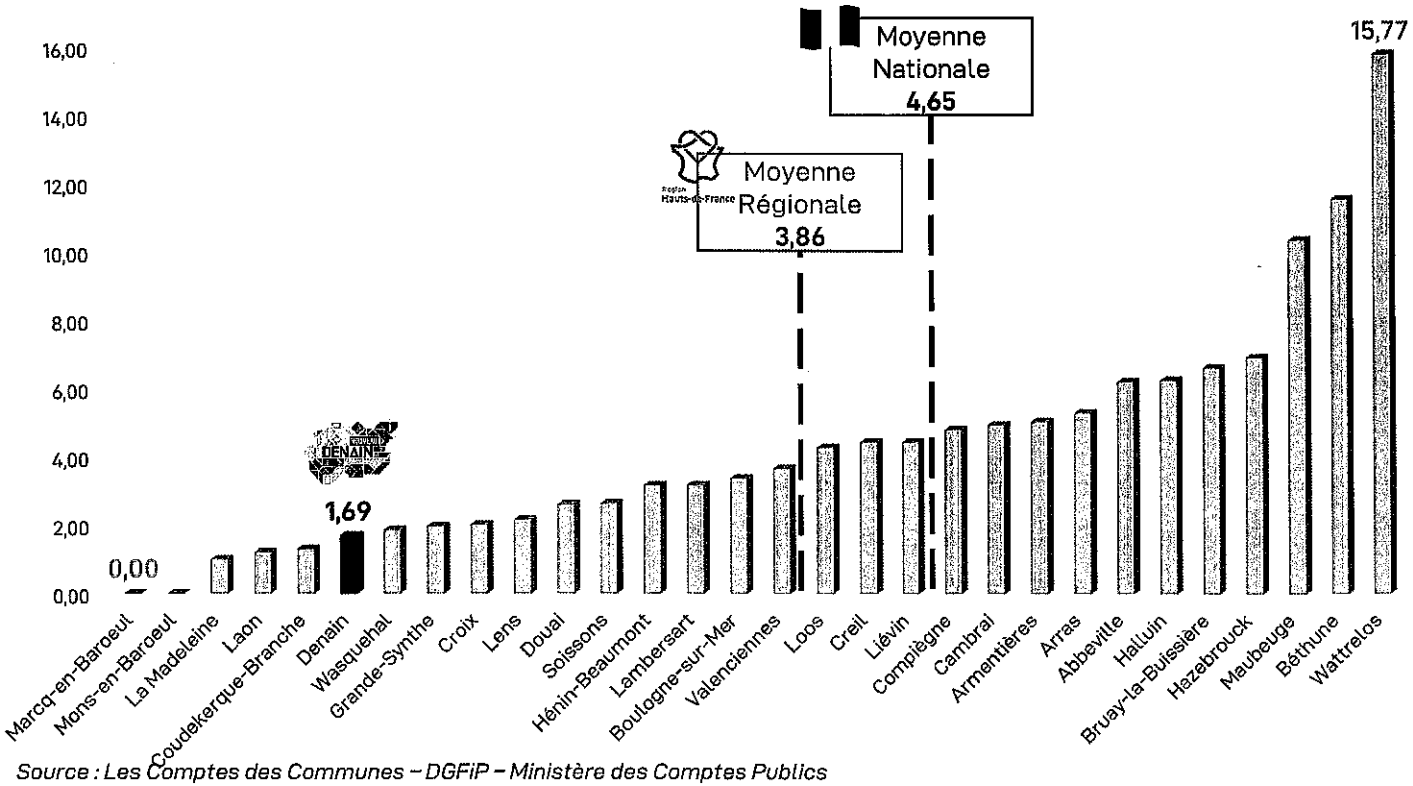
# I – OPTIMISATION DE L'ENCOURS ET SECURISATION DE L'ENDETTEMENT BANCAIRE

## *E. Capacité de désendettement*

| | Capacité de désendettement |
|---|---|
| Marcq-en-Barœul | 0,00 |
| Mons-en-Barœul | 0,00 |
| La Madeleine | 0,99 |
| Laon | 1,20 |
| Coudekerque-Branche | 1,30 |
| **Denain** | **1,69** |
| Wasquehal | 1,85 |
| Grande-Synthe | 1,96 |
| Croix | 2,00 |
| Lens | 2,15 |
| Douai | 2,59 |
| Soissons | 2,62 |
| Hénin-Beaumont | 3,15 |
| Lambersart | 3,16 |
| Boulogne-sur-Mer | 3,35 |
| Valenciennes | 3,64 |
| Loos | 4,26 |
| Creil | 4,42 |
| Liévin | 4,42 |
| Compiègne | 4,78 |
| Cambrai | 4,92 |
| Armentières | 5,02 |
| Arras | 5,28 |
| Abbeville | 6,19 |
| Halluin | 6,24 |
| Bruay-la-Buissière | 6,60 |
| Hazebrouck | 6,91 |
| Maubeuge | 10,34 |
| Béthune | 11,53 |
| Wattrelos | 15,77 |
| **Moyenne Régionale** | **3,86** |
| **Moyenne Nationale** | **4,65** |

CRD au 1er Janvier 2025 = 15 209 070,97
Epargne Brute estimée = 8,9M€
→ Capacité désendettement **1,69 années***

** Si l'on ajoute les dettes non-bancaires (cf. pages 87 à 91), la capacité de désendettement est de 3,27 années*




*Source : Les Comptes des Communes – DGFiP – Ministère des Comptes Publics*

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# II – ETAT DES DETTES NON-BANCAIRES

## *A. Définition*

**2 TYPES DE DETTES REPRISES AU CHAPITRE 16 EN COMPTABILITE**

### LES DETTES BANCAIRES

Dettes contractées auprès d'établissement bancaires, donnant lieu à un remboursement par annuités, en Capital et en Intérêts

☑ **Rentrent en compte** dans le calcul du ratio de **dette par habitant**

### LES DETTES NON-BANCAIRES

Facilités de paiement souvent consenties par un organisme public *(Département, Agglo, Etablissement Public Foncier...)* afin d'échelonner le remboursement d'une dépense effectuée pour le compte de la Collectivité.
*Pas d'intérêts versés.*

✗ **Ne rentrent pas en compte** dans le calcul du ratio de **dette par habitant**

3 organismes concernés :

epf – Recycleur de foncier en Hauts-de-France
AGENCE DE L'EAU ARTOIS-PICARDIE – Etablissement public du Ministère chargé du développement durable
La Porte du Hainaut – Communauté d'Agglomération

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# II – ETAT DES DETTES NON-BANCAIRES
## *B. État détaillé*

**COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION DE LA PORTE DU HAINAUT**

### Remboursement de la participation communale aux travaux de construction du Centre Aqualudique.

*La construction du Centre Aqualudique NaturéO a été portée en Maîtrise d'Ouvrage déléguée par la CAPH. Les travaux étant désormais terminés et les dernières garanties levées, il convient désormais de rembourser la part communale restant due. Ce remboursement se fera de façon échelonnée sur 20 ans, comme décidé par le Conseil Municipal (Del n°3 du 12 Décembre 2024).*

**13,5M€**
Part à charge Ville
*à rembourser à la CAPH sur 20 ans*

| Echéance | Montant remboursé | Echéance | Montant remboursé |
|---|---|---|---|
| **2025** | **675 387,87€** | 2035 | 675 387,87€ |
| 2026 | 675 387,87€ | 2036 | 675 387,87€ |
| 2027 | 675 387,87€ | 2037 | 675 387,87€ |
| 2028 | 675 387,87€ | 2038 | 675 387,87€ |
| 2029 | 675 387,87€ | 2039 | 675 387,87€ |
| 2030 | 675 387,87€ | 2040 | 675 387,87€ |
| 2031 | 675 387,87€ | 2041 | 675 387,87€ |
| 2032 | 675 387,87€ | 2042 | 675 387,87€ |
| 2033 | 675 387,87€ | 2043 | 675 387,87€ |
| 2034 | 675 387,87€ | 2044 | 675 387,82€ |

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# II – ETAT DES DETTES NON-BANCAIRES

## *B. État détaillé*

### ETABLISSEMENT PUBLIC FONCIER HAUTS DE FRANCE

**3 conventions définitivement remboursées.**

| | Période de remboursement | Montant total remboursé |
|---|---|---|
| **Convention Quartier Villars** | *Remboursement échelonné entre 2019 et 2023* | 2 533 397,27 € |
| **Convention Friche Verzeele** | *Remboursement intégral en 2022* | 662 991,37 € |
| **Convention Basly** | *Remboursement intégral en 2024* | 2 362 415,93 € |

**1 convention en cours de remboursement**

| | Période de remboursement | Montant total remboursé |
|---|---|---|
| **Convention Place Gambetta** | *Remboursement échelonné entre 2023 et 2026* | 1 151 917,17 € |

**Annuité due en 2025 : 287 979,29€**
*(en 2026 : 286k€ puis extinction du remboursement)*

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# II – ETAT DES DETTES NON-BANCAIRES

## *B. État détaillé*

### ETABLISSEMENT PUBLIC FONCIER HAUTS DE FRANCE

**Situation initiale**

*(avant 2021)*

**VILLE DE DENAIN**

**9 conventions**

- Delambre – Mousseron = 2,5M€
- Enghien = 0,6M€
- Leclerc-Neve = 2,5M€
- Moura-Renard = 5,1M€
- Basly = 1,1M€
- Gambetta = 1,7M€
- Friche Verzeele = 0,7M€
- Fosse Mathilde = 0,6M€
- Quartier Villars = 2,5M€

**Situation actuelle**

*(actée par les délibérations n°16 et 17 du CM du 10 Décembre 2021)*

**CAPH** (La Porte du Hainaut)

**1** Nouvelle convention au titre du NPNRU
*(Delambre-Mousseron, Enghien, Leclerc-Neve, Basly (partie), Gambetta (partie))*

**28,8M€**

**CAPH / VILLE DE DENAIN / EPF**

**1** Convention tripartite *(2 ans)*
*Moura - Renard*

**5,1M€**

**VILLE DE DENAIN**

**4** conventions remboursées sure le mandat ou en cours de remboursement
*(Villars, Verzeele, Basly (partie), Gambetta (partie))*

**6,7M€**

**1** convention restant à rembourser
*Fosse Mathilde (2 ans)*

**1,3M€**

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# II – ETAT DES DETTES NON-BANCAIRES
## *B. État détaillé*

## AGENCE DE L'EAU ARTOIS-PICARDIE

### 2 remboursements d'avances sur subvention.

*Lors des travaux de rénovation du Faubourg Duchateau, l'Agence de l'Eau a participé au financement des travaux relatifs au traitement des eaux pluviales, dont une partie en avance remboursable sur 20 ans*

**Convention 17042**
*du 29/03/2013*

*Faubourg Duchateau : gestion alternative des eaux pluviales (1ère Tranche)*

Part Subventionnée = 46 030€
**Avance Remboursable = 128 080€**

Durée de remboursement : **20 ans** *(du 11/03/2016 au 11/03/2035)*
Annuité = **6 404€ / an**

Échéance 2025
**6 404 €**

**Convention 19619**
*du 17/03/2014*

*Faubourg Duchateau : gestion alternative des eaux pluviales (2ème Tranche)*

Part Subventionnée = 26 754€
**Avance Remboursable = 71 344€**

Durée de remboursement : **20 ans** *(du 26/02/2017 au 26/02/2036)*
Annuité = **3 567,20€ / an**

Échéance 2025
**3 567,20 €**

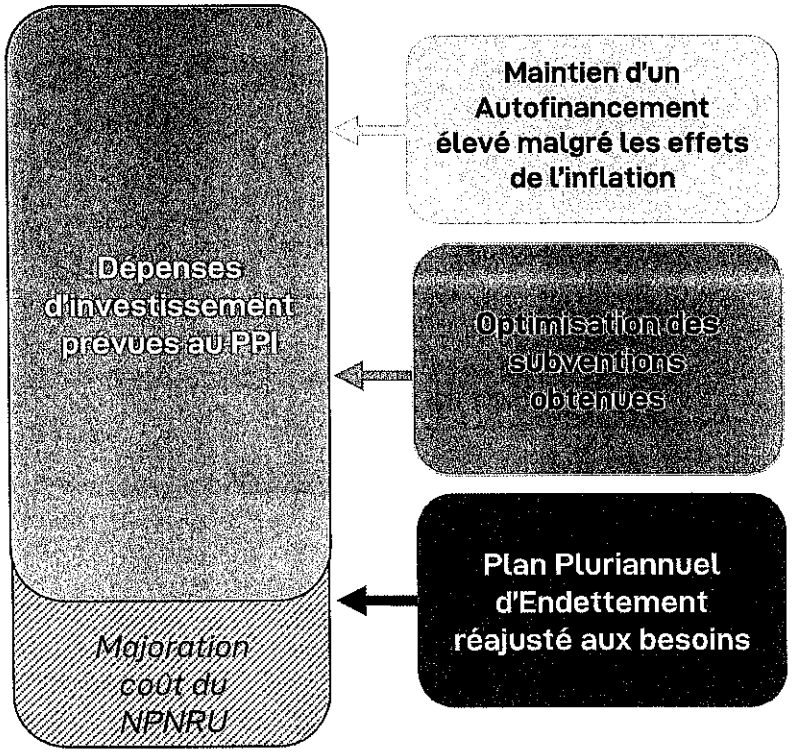
Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# III – PLAN PLURIANNUEL D'ENDETTEMENT 2025 - 2031

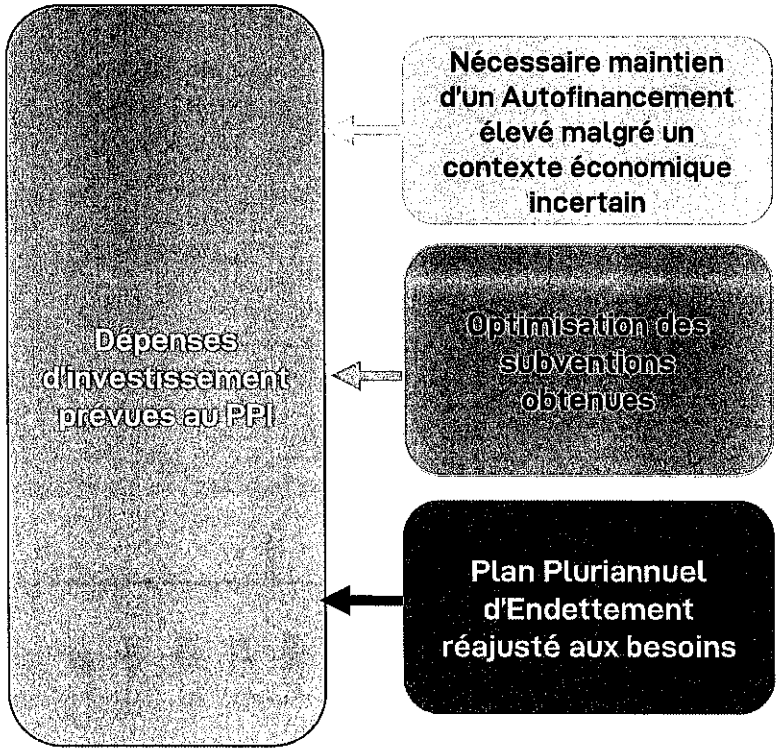
## *A. Rappel de la stratégie d'endettement*

Le contexte économique et financier toujours incertain oblige la Commune à ajuster continuellement sa stratégie d'endettement afin maintenir le niveau d'investissement ambitieux prévu au PPI

### STRATEGIE D'ENDETTEMENT 2024




### STRATEGIE D'ENDETTEMENT AJUSTEE 2025




**POINTS DE VIGILANCE**

- L'incertitude financière émanant, à la fois du contexte géopolitique international et du contexte institutionnel interne *(lutte annoncée contre le déficit public)*, fait peser un risque sur les ratios d'épargne de la Collectivité
- L'optimisation des subventions obtenues doit, tant que possible, prévaloir également pour les éventuelles dépenses nouvelles
- Une dégradation de ces deux leviers de financement aurait pour conséquence directe un recours accru à l'emprunt

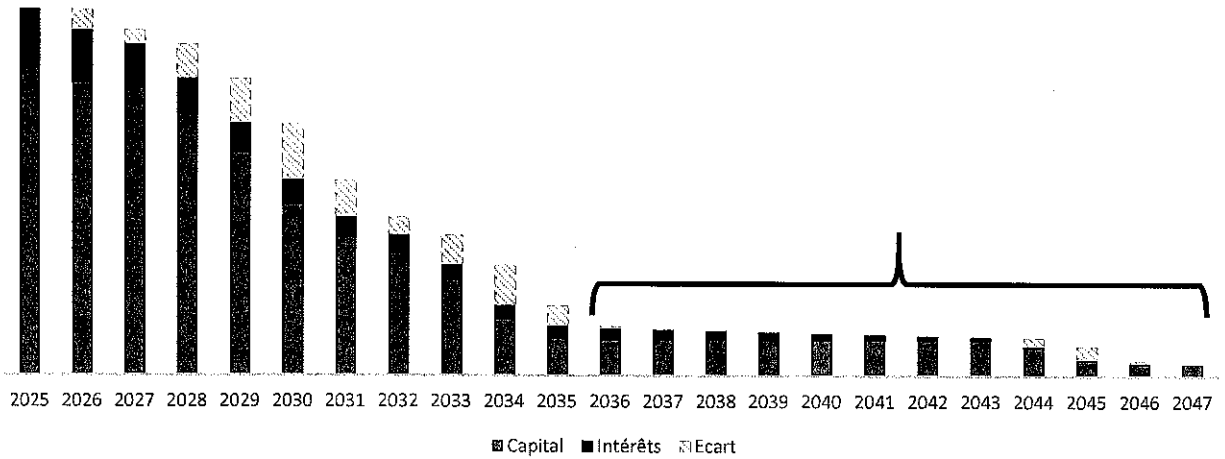
Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# III – PLAN PLURIANNUEL D'ENDETTEMENT 2025 - 2031

## *B. Profil d'extinction de la dette*

| | *Dette en capital au 1er Janvier de l'exercice* | *Échéances à payer au cours de l'exercice* | *Capital* | *Intérêts* | *Ecart échéances entre chaque exercice* |
|---|---|---|---|---|---|
| Rappel 2024 | 15 422 514,11 € | 2 331 909,29 € | 1 911 353,08 € | 420 556,21 € | |
| 2025 | 15 209 070,97 € | 2 385 368,94 € | 1 994 583,84 € | 390 785,10 € | +53 459,65 € |
| 2026 | 13 214 487,13 € | 2 248 944,91 € | 1 902 228,75 € | 346 716,16 € | -136 424,03 € |
| 2027 | 11 312 258,38 € | 2 158 354,09 € | 1 866 494,26 € | 291 859,83 € | -90 590,82 € |
| 2028 | 9 445 764,12 € | 1 934 525,42 € | 1 694 147,82 € | 240 377,60 € | -223 828,67 € |
| 2029 | 7 751 616,30 € | 1 643 294,20 € | 1 448 675,29 € | 194 618,91 € | -291 231,22 € |
| 2030 | 6 302 941,01 € | 1 273 991,67 € | 1 110 750,64 € | 163 241,03 € | -369 302,53 € |
| 2031 | 5 192 190,37 € | 1 032 738,03 € | 894 107,03 € | 138 631,00 € | - 241 253,64 € |

Sorties d'annuités plus importantes en 2026, puis à partir de 2028




Maturité moyenne de la dette* :

**10,31 années**

*(2023 =11,43 années, 2024 = 12,02 années)*

*Moyenne Nationale : 14,1 années*

** La maturité de la dette désigne le temps qui sépare le CRD d'un emprunt à l'instant t de la date de son remboursement total*

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# III – PLAN PLURIANNUEL D'ENDETTEMENT 2025 - 2031

## *C. Détermination de l'emprunt mobilisable*

La détermination de l'emprunt mobilisable doit répondre à un **double objectif :**

### Prise en compte des sorties d'annuités prévues

| | Annuité sortie | Emprunt mobilisable |
|---|---|---|
| **2025** | 0 ,00€ | 0 € |
| **2026** | 136 424,03 € | 1 854 047 € |
| **2027** | 90 590,82 € | 1 231 159 € |
| **2028** | 223 828,67 € | 3 041 905 € |
| **2029** | 291 231,22 € | 3 957 927 € |
| **2030** | 369 302,53 € | 5 018 942 € |
| **2031** | 241 253,64 € | 3 278 716 € |
| **TOTAL** | **1 352 630,91€** | **14 388 290 €** |

*Conversion des annuités sur une base de 20 ans au taux fixe de 4%*

### Ajustement par rapport à l'effort d'investissement tel que prévu au PPI

| Emprunt ajusté | |
|---|---|
| 1 800 000 € | Fin 1re Phase NPNRU |
| 1 700 000 € | |
| 2 500 000 € | 2eme Phase haute NPNRU |
| 1 800 000 € | |
| 1 700 000 € | |
| 1 700 000 € | |
| 1 700 000 € | |
| **12 900 000 €** | |

Le montant des emprunts mobilisables par année est inégal et ne correspond pas aux besoins d'investissement constatés au PPI, il convient donc de considérer ceux-ci dans leur globalité *(soit 14,3M€)* et d'établir des hypothèses plus adaptées à la réalités des projets à venir.

Le total ajusté est inférieur à celui mobilisable, et permet de soutenir le programme d'investissement sans théoriquement alourdir les annuités versées.

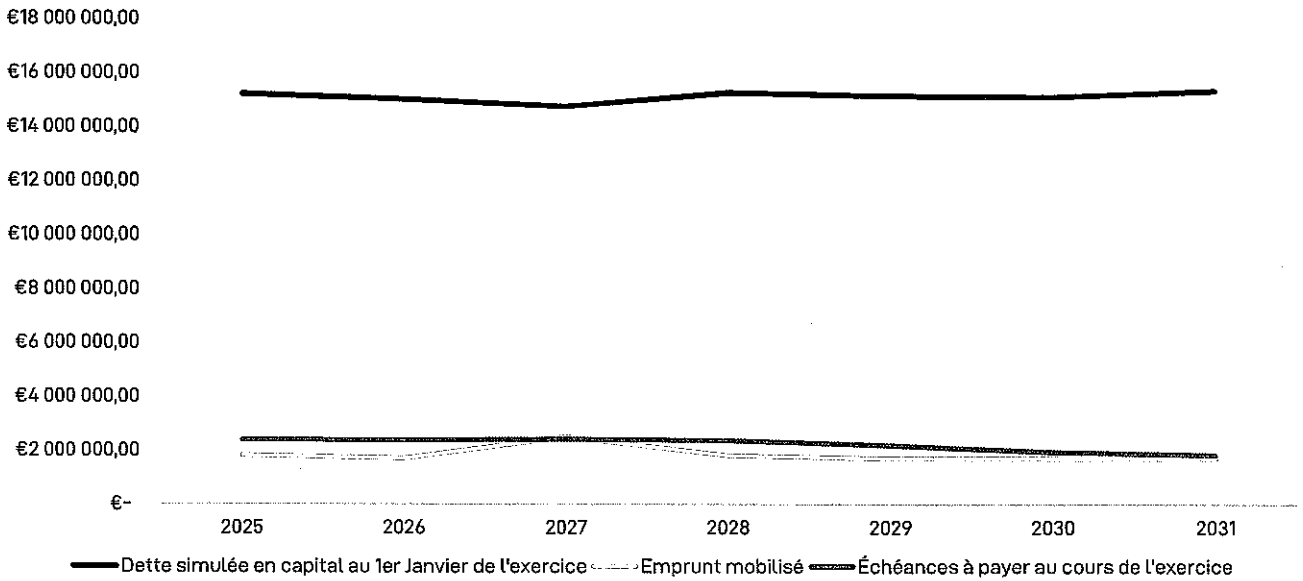
Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# III – PLAN PLURIANNUEL D'ENDETTEMENT 2025 - 2031

## *D. Plan Pluriannuel d'Endettement Ajusté*

| | *Dette en capital prévue au 1er Janvier de l'exercice* | *Dette simulée en capital au 1er Janvier de l'exercice* | *Emprunt mobilisé* | *Amortissement* | *Intérêts* | *Échéances à payer au cours de l'exercice* |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 2025 | 15 209 070,97€ | 15 209 070,97€ | 1 800 000,00€ | 1 994 583,84€ | 390 785,10€ | 2 385 368,94€ |
| 2026 | 13 214 487,13€ | ↘ 15 014 487,13€ | 1 700 000,00€ | 1 965 878,69€ | 409 716,16€ | 2 375 594,85€ |
| 2027 | 11 312 258,38€ | 14 748 608,44€ | 2 500 000,00€ | 1 992 485,78€ | 412 132,08€ | 2 404 617,86€ |
| 2028 | 9 445 764,12€ | 15 256 122,66€ | 1 800 000,00€ | 1 912 951,73€ | 443 740,15€ | 2 356 691,88€ |
| 2029 | 7 751 616,30€ | = 15 143 170,93€ | 1 700 000,00€ | 1 738 787,28€ | 453 323,32€ | 2 192 110,60€ |
| 2030 | 6 303 941,01€ | 15 104 383,65€ | 1 700 000,00€ | 1 471 130,38€ | 471 291,52€ | 1 942 421,90€ |
| 2031 | 5 192 190,37€ | 15 333 253,27€ | 1 700 000,00€ | 1 327 213,88€ | 493 568,21€ | 1 820 782,09€ |

Annuité de la dette stable jusqu'en 2028, puis en baisse




*Les calculs sont ici basés sur des emprunts nouveaux mobilisés sur 20 ans avec un taux fixe de 3,5%*

- L'encours de dette poursuit sa trajectoire de **désendettement jusqu'en 2027**, puis augmente légèrement en 2028 pour se stabiliser ensuite entre **15,1M€ et 15,3M€. Cette baisse** reste **durable** malgré un **effort d'investissement soutenu**

- Les **échéances annuelles** sont, dans un premier temps, stables **autour de 2,3M€/an pour ensuite diminuer** à partir de 2029, conséquence d'un recours à l'emprunt moindre.

***La mobilisation ajustée d'emprunts ne ralentit que légèrement la trajectoire de désendettement tout en assurant une annuité relativement stable voire à la baisse en fin de période simulée***

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# III – PLAN PLURIANNUEL D'ENDETTEMENT 2025 - 2031

## *E. Focus sur l'enjeu « Taux d'intérêts »*

Comme constaté précédemment, le contexte économique encore incertain contribue à rendre les taux d'intérêts très fluctuants, même si une tendance à la baisse semble vouloir s'amorcer.

**Taux Fixe 2019 = 0,78% ⇨ Taux Fixe 2022 = 3,25% ⇨ Taux Fixe 2023 = 4,01% ⇨ Taux Fixe 2024 = 3,37%**

Compte-tenu de cette situation, il convient de rester particulièrement vigilant sur l'évolution des taux, tant pour les mobilisations nouvelles, que pour les emprunts en cours de remboursement indexés sur des indices variables ou révisables.

**Taux d'usure Novembre 2024***

*(taux fixe 20 ans et plus)*

**6,43%**

** Le taux d'usure est le taux plafond légal auquel les banques peuvent prêter à leurs clients. Si les taux du marchés sont supérieurs au taux d'usure, alors la banque ne peut pas prêter.*

### POINT DE VIGILANCE 1

Au 1er Janvier 2025, 3 emprunts sont indexés sur des taux variables, et 2 sur des taux révisables.

Une tendance haussière des taux d'intérêts rendrait ces emprunts moins attractifs et alourdirait la charge d'intérêts à payer.

Dans ce contexte, seuls les emprunts à taux variables pourraient faire l'objet d'une renégociation, moyennant le versement d'indemnités de refinancement.

***Ces taux se fixant de nouveau à un niveau inférieur aux taux fixes, une renégociation n'est pas encore à envisager. Il convient toutefois de rester en vigilance sur le sujet***

*Euribor 12M au 1er Février 2025 = 2,436%*
*Taux Fixe emprunt 2024 = 3,37%*

### POINT DE VIGILANCE 2

L'enjeu de taux doit rester un élément fort lors du choix des futurs emprunts mobilisés, en privilégiant tant que possible le recours à un taux fixe.

Cependant , il convient de rester en veille notamment sur la possibilité de diversifier soit les emprunteurs, soit les types de prêts.

***Adhérer à l'Agence France Locale pourrait permettre d'avoir des offres plus attractives, en échange toutefois de contreparties financières non négligeables.*** *Celle-ci s'assortit, néanmoins, d'une obligation de participation au Capital de l'Agence et d'une garantie d'une part de sa dette en cas de défaillance*

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# III – PLAN PLURIANNUEL D'ENDETTEMENT 2025 - 2031

## *E. Focus sur l'enjeu « Taux d'intérêts »*

**De bons ratios financiers restent la clé d'un accès facilité à l'emprunt auprès des prêteurs**

AFL La banque des collectivités

Notation Financière

**1,92**

*Echelle de 1 à 7, 1 étant la meilleure note*

Epargne Brute

**1,00**

*(note optimale)*

Capacité de désendettement

**1,61**

L'Agence France Locale est une banque publique de développement, dont les actionnaires sont des Collectivités. Elle se finance directement sur les marchés financiers afin de proposer des taux attractifs à ses membres.

Préalablement à tout échange, l'AFL procède à une cotation des finances de la Collectivité concernée afin d'évaluer sa santé financière. Si la note est inférieure à 6, la Collectivité peut adhérer, au-delà cela lui est impossible.

**Dans ce cadre, la Ville de Denain a obtenu la note de 1,92**

localnova

Notation Financière

**2A**

*(18/20)*

*Actualisation Novembre 2024*

Epargne

**A+**

*(note optimale)*

Endettement

**A+**

*(note optimale)*

LocalNova est une société de conseil et d'études spécialisée en finances locales, animée par des experts issus du secteur bancaire et du secteur public.

Chaque année, cet organisme publie son rapport de notation financière des communes de plus de 3 500 habitants. Celles-ci sont évaluées sur un certain nombre d'items (épargne, endettement, investissement, fiscalité...) puis se voient attribuer une notation générale allant de 3A *(situation financière excellente)* à D *(défaut structurel).*

**Dans ce cadre, la Ville de Denain a obtenu la notation 2A** *(situation financière très bonne)*

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

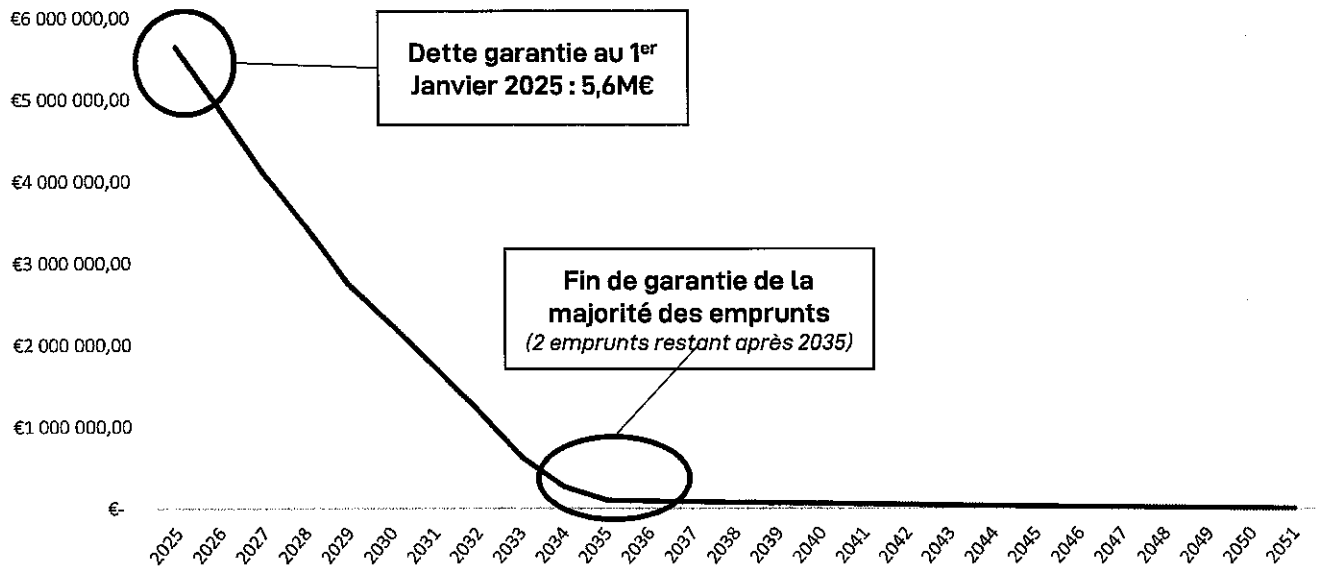
# IV – ETAT DE LA DETTE GARANTIE

Historiquement, la commune de Denain s'est portée garante d'emprunts contractés principalement par des bailleurs sociaux, et visant à favoriser la construction de logements sur la commune.

Ces garanties constituent une sécurité pour le prêteur qui se prémunit d'un défaut de paiement du bailleur contractant en sollicitant, le cas échéant, la commune qui se substitue à l'emprunteur pour le paiement de l'annuité.

Depuis 2004, la CAPH a repris la compétence « Habitat » et garantit tous les emprunts contractés sur son territoire.

***=> La Ville de Denain ne garantit plus d'emprunt depuis cette date, mais reste engagée sur toutes les garanties accordées antérieurement.***




## Répartition des garanties par bailleur

**85%** des emprunts garantis

**15%** des emprunts garantis

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# ELEMENTS DE CONCLUSION – RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2025

## 1. IDENTIFICATION DES RISQUES FINANCIERS POUR L'EXERCICE 2025

- **Levée des risques financiers pesant sur le coût de l'électricité et sur les engagements hors bilan de l'EPF** *(détaillés dans le rapport)*

- **Apparition de nouveaux risques liés aux situations budgétaires de l'Etat et des Collectivités**

En la matière, il convient **de distinguer le financement des nouveaux projets et l'accès aux subventionnements déjà acquis** :

- Le modèle économique de financement des projets d'équipement se verra impacté par un double risque : direct par **la réfaction des subventions d'investissement** *(le Fonds Vert serait particulièrement touché par la nécessité de diminuer le déficit budgétaire de l'Etat)*, indirect par **le tassement du taux de croissance des enveloppes de concours en fonctionnement aux Collectivités.** Nous ne disposons, à ce jour, d'aucune garantie sur la pérennisation de la Dotation Politique de la Ville *(DPV)* au niveau des exercices précédents *(1,2M€ en moyenne)*, seule une croissance annuelle de l'enveloppe des dotations de péréquation identique à celle de l'année précédente *(+5%)* est prévue par la Loi de Finances. La nécessité de réduire le déficit budgétaire de l'Etat pour peser sur la dette publique rend toujours présente l'éventualité de **l'instauration d'un dispositif de participation des Collectivités au redressement des finances publiques** *(effectif de 2012 à 2017 par ponction sur la Dotation Globale Forfaitaire ou du type « Contrat de Cahors » appliqué aux Collectivités Territoriales dont le montant du budget est supérieur au nôtre).* La situation budgétaire des autres Collectivités *(Département, Région)* accentue ce risque de baisse de leur participation à l'effort d'investissement et de décélération voire de diminution des concours en fonctionnement *(le Fonds Départemental de Péréquation de la TP a décru de 29% en 2024; le Conseil Départemental a fait savoir, début 2025, qu'une participation communale indexée sur un indice de fragilité sociale était sollicitée sur les politiques de prévention).*

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# ELEMENTS DE CONCLUSION – RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2025

## 1. IDENTIFICATION DES RISQUES FINANCIERS POUR L'EXERCICE 2025

- Sur les subventions d'équipement déjà contractualisées, il serait excessif d'évoquer un risque de défaut. Le risque naît plutôt de **l'allongement des délais de versement** comme le constat a déjà été fait sur le dernier trimestre 2024 *(ce qui comptablement se traduit par un accroissement du besoin en Fonds de Roulement et une Trésorerie diminuée).*

## 2. ORIENTATIONS DE LA STRATEGIE FINANCIERE ET BUDGETAIRE POUR L'EXERCICE 2025

* La discipline budgétaire du financement des dépenses d'équipement repose sur l'action conjointe de plusieurs leviers :

° Le financement disponible : il est constitué de l'autofinancement de la section de fonctionnement, des recettes de la section d'investissement *(FCTVA, taxe d'aménagement, amendes de police, subventions d'équipement)* et des cessions d'actifs. Il se calcule une fois déduit le service en capital de la dette;

° L'endettement bancaire brut;

° La ponction sur le Fonds de Roulement, si elle est envisageable;

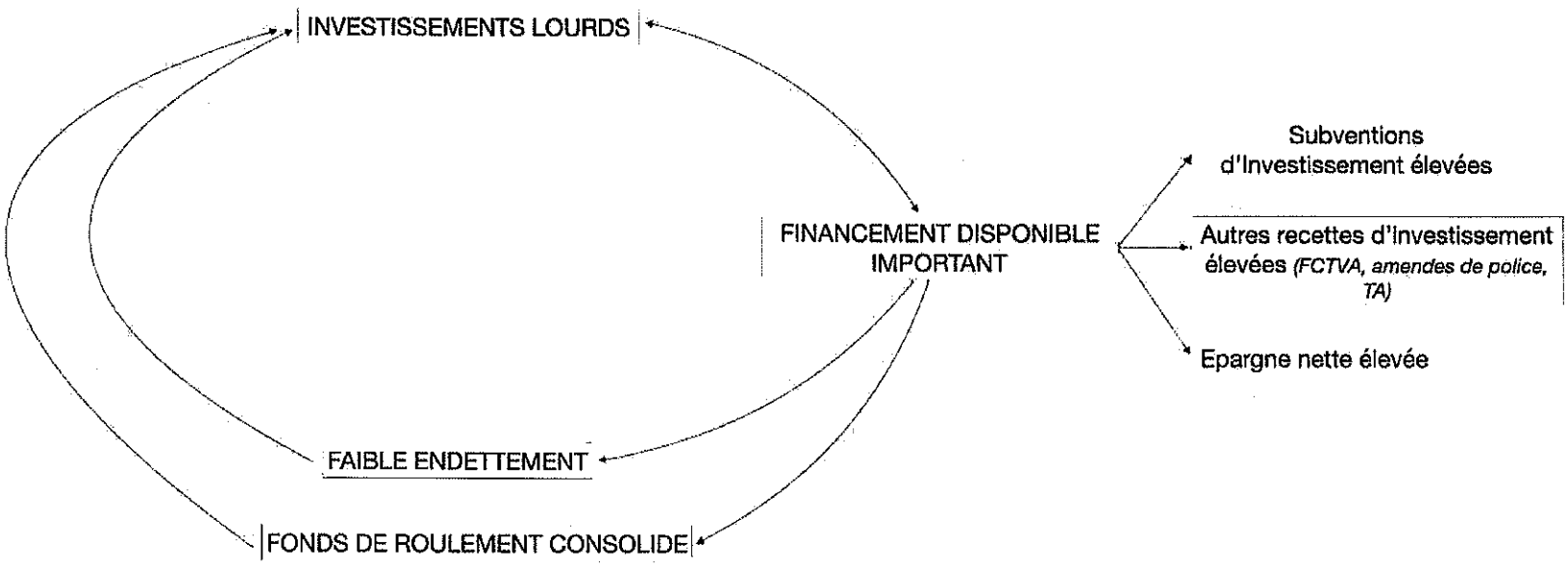
La stratégie financière de la commune a consisté à **maximiser le financement disponible**, à **minimiser l'endettement bancaire**, ce qui permet d'assurer une solvabilité pérenne dans le temps. La consolidation du Fonds de Roulement sur plusieurs exercices *(7,5M€ en 2022, 10,6M€ en 2023 – Source : Document de valorisation financière et fiscale 2023 DGFiP)* a permis de prendre en charge le décalage paiements de la dépense – perception des subventions, pourvu que cette dernière ne s'allonge pas pour les raisons précédemment évoquées. La commune parvient ainsi à maintenir les coûts induits par les services publics qu'elle gère en Régie et à investir massivement *(720€/habitant en 2024).*

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# ELEMENTS DE CONCLUSION – RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2025

## 2. ORIENTATIONS DE LA STRATEGIE FINANCIERE ET BUDGETAIRE POUR L'EXERCICE 2025

**MODELE DU CYCLE D'INVESTISSEMENT DENAIN**



Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# ELEMENTS DE CONCLUSION – RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2025

## 2. ORIENTATIONS DE LA STRATEGIE FINANCIERE ET BUDGETAIRE POUR L'EXERCICE 2025

* **Dans le contexte actuel** d'incertitude institutionnelle et de forte contrainte budgétaire, **il est proposé** :

° Que le projet de Budget Primitif, qui reprendra les engagements pluri-annuels de la Collectivité *(les crédits de paiement prévus pour 2025 des autorisations de programme)* et les dépenses gérées en annualité budgétaire, soit construit avec un **recours massif aux financements du bloc communal** et notamment aux **fonds de concours proposés par la CAPH** *(fonds de concours de soutien à l'investissement local et fonds de concours QPV)*. La pression à la baisse de l'épargne de gestion, non plus en raison de l'accroissement massif des charges *(comme lors de la période inflationniste 2022 – 2024)* mais de la baisse du dynamisme des financements Etat – Collectivités Territoriales, nous amène à se concentrer sur les potentialités du bloc communal. La stratégie financière affichée par la commune avait d'ailleurs prévu la mobilisation du premier de ces fonds en fin de mandat *(2M€ environ restent à mobiliser sur une enveloppe initiale de 3,3M€ pour le mandat 2020-2026)*. La circonstance selon laquelle un contentieux communautaire contraindrait la CAPH à provisionner plus qu'à distribuer ne peut être invoquée, les crédits sur le premier fonds de concours étant prévus dès 2021 dans le PPI communautaire, ceux afférents au deuxième fonds de concours ne représentant qu'un engagement de 1,5M€/ an sur 7 ans;

° Que **les subventions et participations de l'Etat soient reconduites sur leurs valeurs de l'exercice précédent pour la DPV et la DNP**. L'accroissement de la DSU sera enregistré à hauteur de +5% par rapport à 2024 *(9M€)*. Les anticipations de reversement du FCTVA seront maintenues à 16,404%;

Envoyé en préfecture le 19/03/2025
Reçu en préfecture le 19/03/2025
Publié le
ID : 059-215901729-20250306-250306DE_1-DE

# ELEMENTS DE CONCLUSION – RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2025

## 2. ORIENTATIONS DE LA STRATEGIE FINANCIERE ET BUDGETAIRE POUR L'EXERCICE 2025

* **Dans le contexte actuel** d'incertitude institutionnelle et de forte contrainte budgétaire, **il est proposé** :

° Que le produit de la fiscalité directe soit calculé à un taux de Taxe Foncière sur les propriétés bâties constant et en appliquant une majoration de 1,7% sur les bases locatives. Le projet de budget 2025 reconduira, en parallèle, les politiques de **rationalisation des charges** menées depuis plusieurs exercices *(économies d'énergie dans le cadre du plan de sobriété énergétique, maîtrise des charges à caractère général et des autres charges de gestion courante, progression de 2% de la masse salariale)*;

° Que **l'emprunt bancaire mobilisé sur 2025**, estimé à 1,8M€, puisse l'être **par phases**, de façon à compenser les éventuelles tensions de trésorerie issues des différés de versement des subventions d'équipement.

Rapport réalisé par François RISBOURG, Directeur des Affaires Financières
Manuel SCHABAILLIE, Directeur Général des Services