

Présentation du Compte Financier Unique 2025

Direction des Finances
1 bis avenue Foch
95160 Montmorency
finances@ville-montmorency.fr



Sommaire

- I - Les résultats 2025**
- II - Le fonctionnement**
- III - L'investissement**
- IV - Les principales actions**
- V - L'endettement de la Ville**
- VI - L'autofinancement**
- VII - L'affectation des résultats 2025**

I - Les résultats 2025

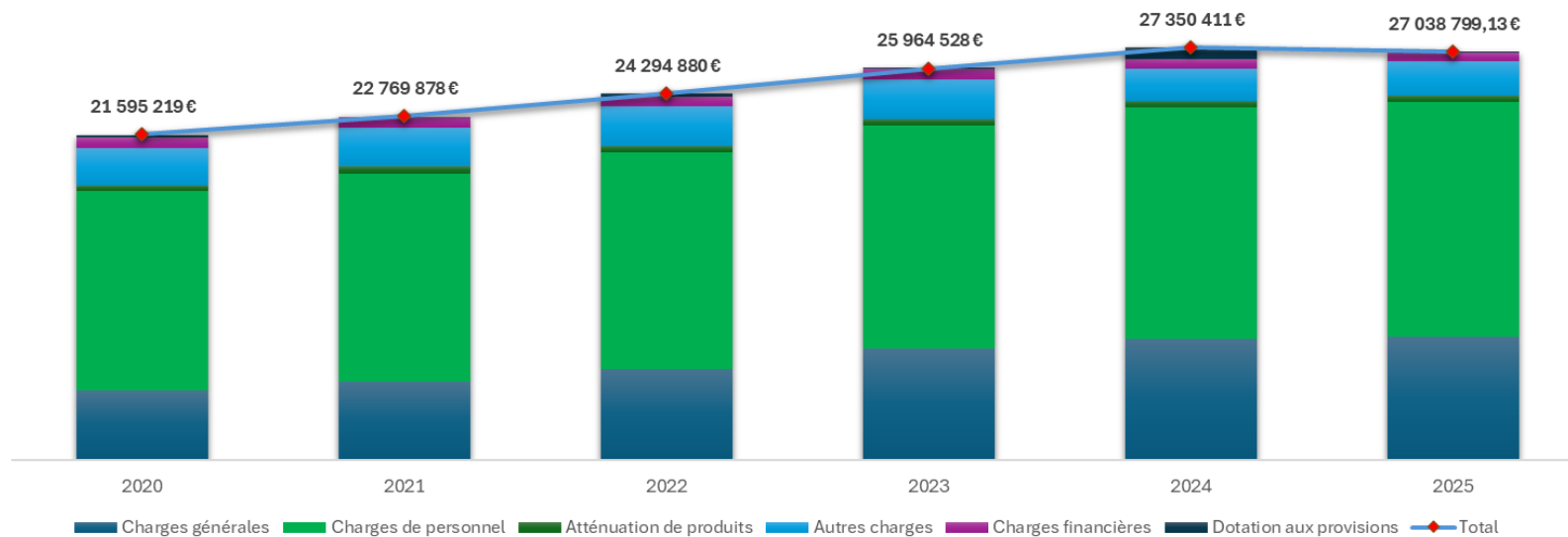
LES RESULTATS DE L'EXERCICE 2025

		Code	Investissement	Fonctionnement	Total cumulé
Recettes	Recettes réalisées	B	5 383 289,33 €	33 113 430,93 €	38 496 720,26 €
	Restes à réaliser	C	9 419 098,34 €	- €	9 419 098,34 €
Dépenses	Dépenses réalisées	E	11 470 526,00 €	28 220 947,47 €	39 691 473,47 €
	Restes à réaliser	F	10 286 254,73 €	- €	10 286 254,73 €
Différences entre les titres et les mandats	Solde des réalisations de l'exercice (+/-)	G = B - E	- 6 087 236,67 €	4 892 483,46 €	- 1 194 753,21 €
Résultats antérieurs reportés 2024 (RAR)	Résultats antérieurs reportés (+/-)	H	1 221 242,51 €	5 445 844,10 €	6 667 086,61 €
Solde (investissement) ou résultat de clôture (fonctionnement)	Excédent / déficit	G + H	- 4 865 994,16 €	10 338 327,56 €	5 472 333,40 €
Différence entre les restes à réaliser (RAR)	Restes à réaliser (+/-)	I = C - F	- 867 156,39 €	- €	- 867 156,39 €
Résultat cumulé	Excédent / déficit	G + H + I	- 5 733 150,55 €	10 338 327,56 €	4 605 177,01 €

II - Le fonctionnement

ÉVOLUTION DES DEPENSES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT DE 2020 À 2025

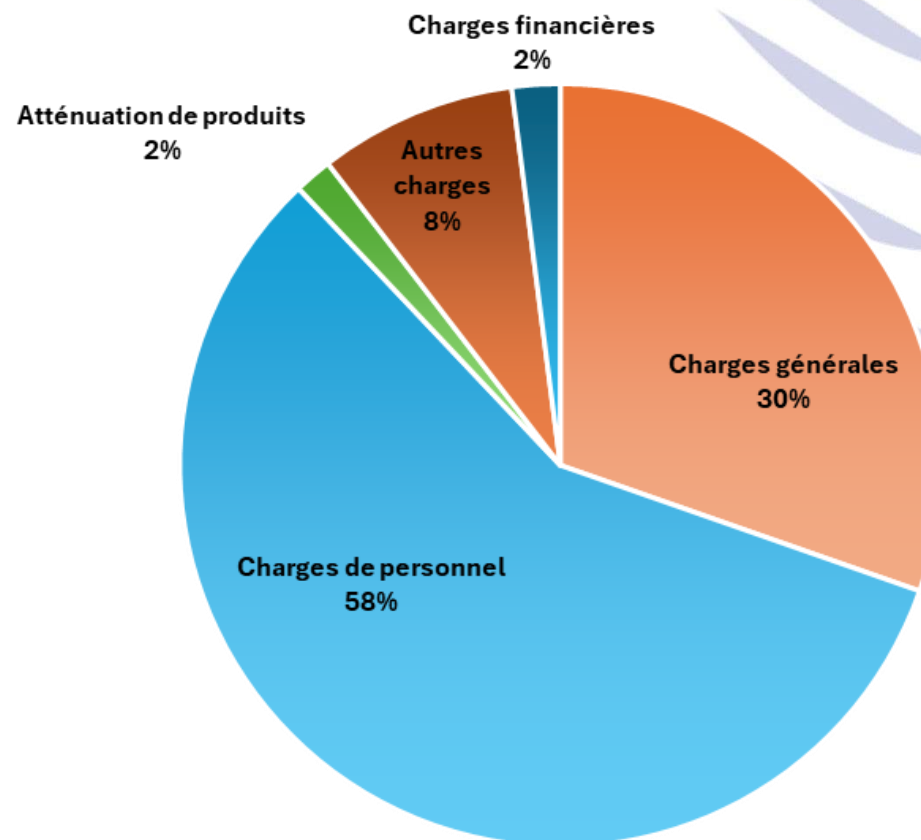
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Taux de réalisation (BP + DM)
Charges générales	4 648 090 €	5 212 417 €	6 038 092 €	7 373 150 €	8 016 195 €	8 184 142 €	94,17%
Charges de personnel	13 199 258 €	13 768 074 €	14 374 189 €	14 788 375 €	15 354 595 €	15 530 230 €	97,83%
Atténuation de produits	343 952 €	482 568 €	424 855 €	458 337 €	395 779 €	433 943 €	81,98%
Autres charges	2 453 881 €	2 543 111 €	2 629 680 €	2 627 914 €	2 140 976 €	2 271 352 €	94,45%
Charges financières	740 093 €	691 047 €	650 077 €	656 087 €	627 480 €	552 158 €	99,90%
Charges exceptionnelles	94 945 €	72 661 €	21 987 €	17 715 €	15 369 €	5 597 €	27,98%
Dotation aux provisions	115 000 €	-	156 000 €	42 950 €	800 017 €	61 377 €	99,00%
Total	21 595 219 €	22 769 878 €	24 294 880 €	25 964 528 €	27 350 411 €	27 038 799,13 €	96,11%



RÉPARTITION DES DÉPENSES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT 2025

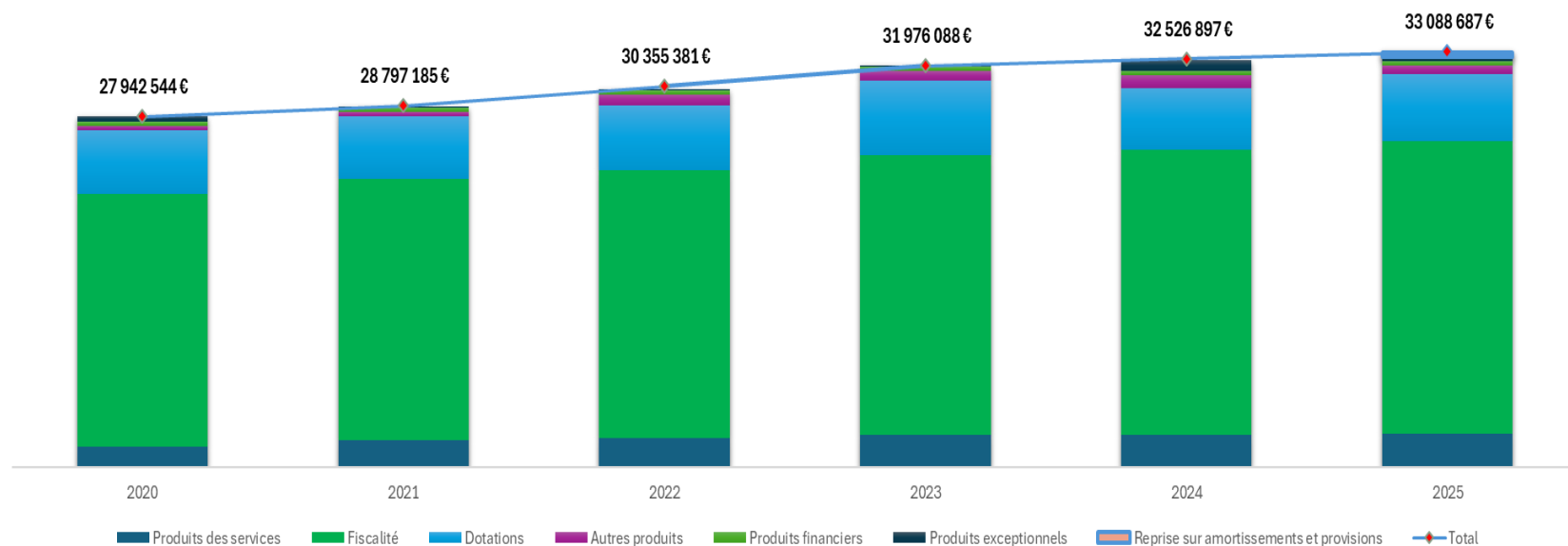
À retenir :

Les dépenses pour le personnel
représentent plus de la moitié des
dépenses de fonctionnement



ÉVOLUTION DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE 2020 À 2025

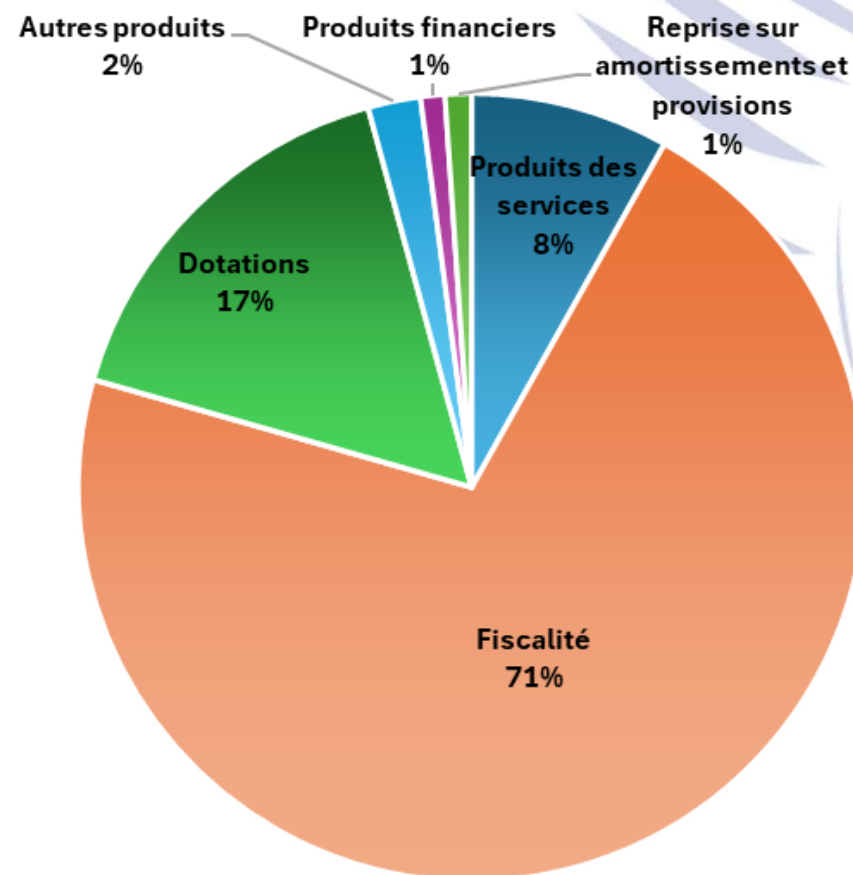
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Taux de réalisation (BP + DM)
Atténuation des charges	37 565 €	89 726 €	329 787 €	71 962 €	138 269 €	63 441 €	79,30%
Produits des services	1 604 298 €	2 133 111 €	2 290 958 €	2 533 939 €	2 535 928 €	2 665 213 €	96,74%
Fiscalité	20 113 276 €	20 846 500 €	21 341 342 €	22 283 497 €	22 721 007 €	23 311 243 €	100,62%
Dotations	5 140 641 €	4 941 780 €	5 163 157 €	5 964 343 €	4 959 219 €	5 346 129 €	109,28%
Autres produits	299 068 €	389 605 €	905 603 €	783 580 €	1 002 794 €	708 935 €	122,87%
Produits financiers	322 330 €	323 498 €	323 806 €	325 085 €	325 186 €	324 898 €	Non budgété
Produits exceptionnels	425 366 €	72 965 €	728 €	13 682 €	844 494 €	311 928 €	6238,56%
Reprise sur amortissements et provisions						356 900 €	100,00%
Total	27 942 544 €	28 797 185 €	30 355 381 €	31 976 088 €	32 526 897 €	33 088 687 €	104,68%



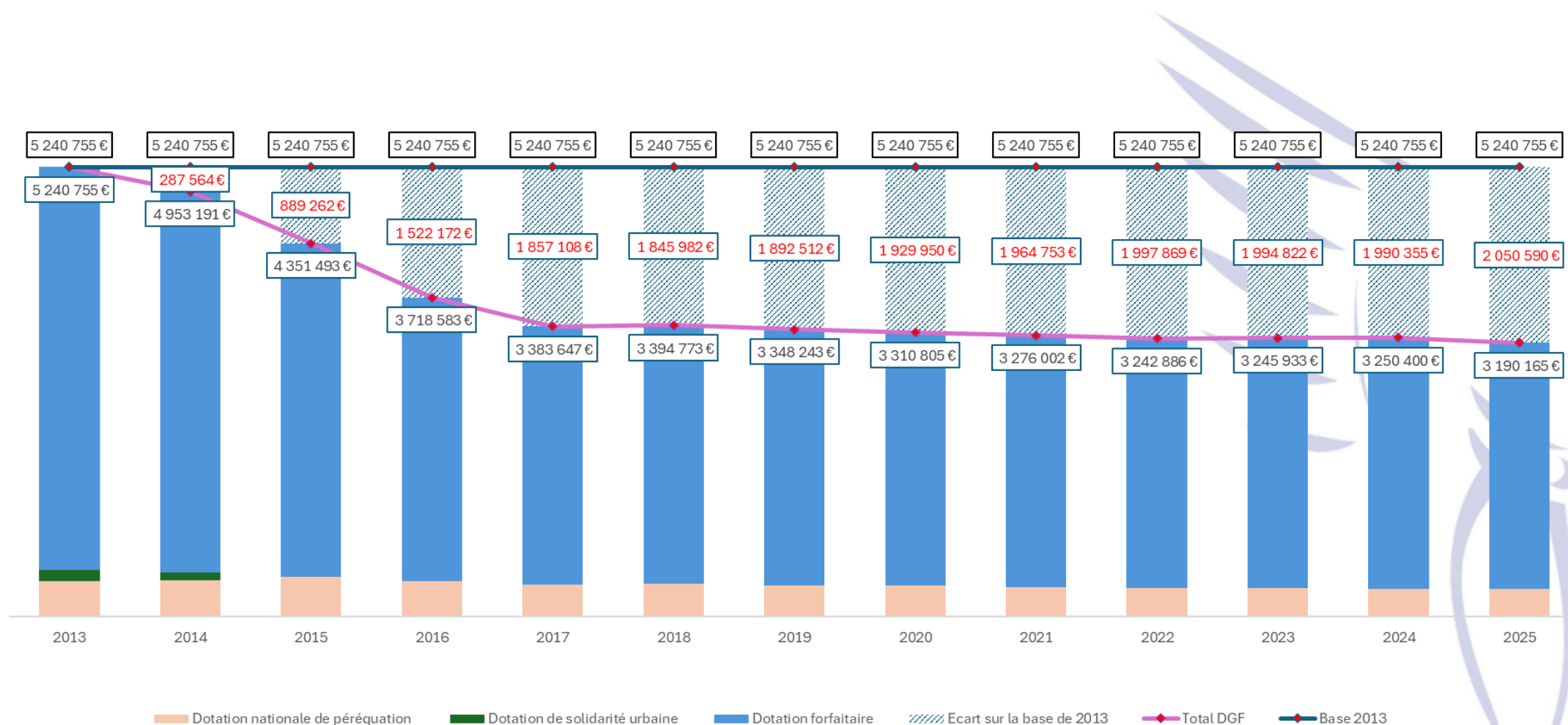
REPARTITION DES RECETTES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT 2025

À retenir :

La fiscalité et les diverses dotations
représentent 88 % des recettes de
fonctionnement de la Ville

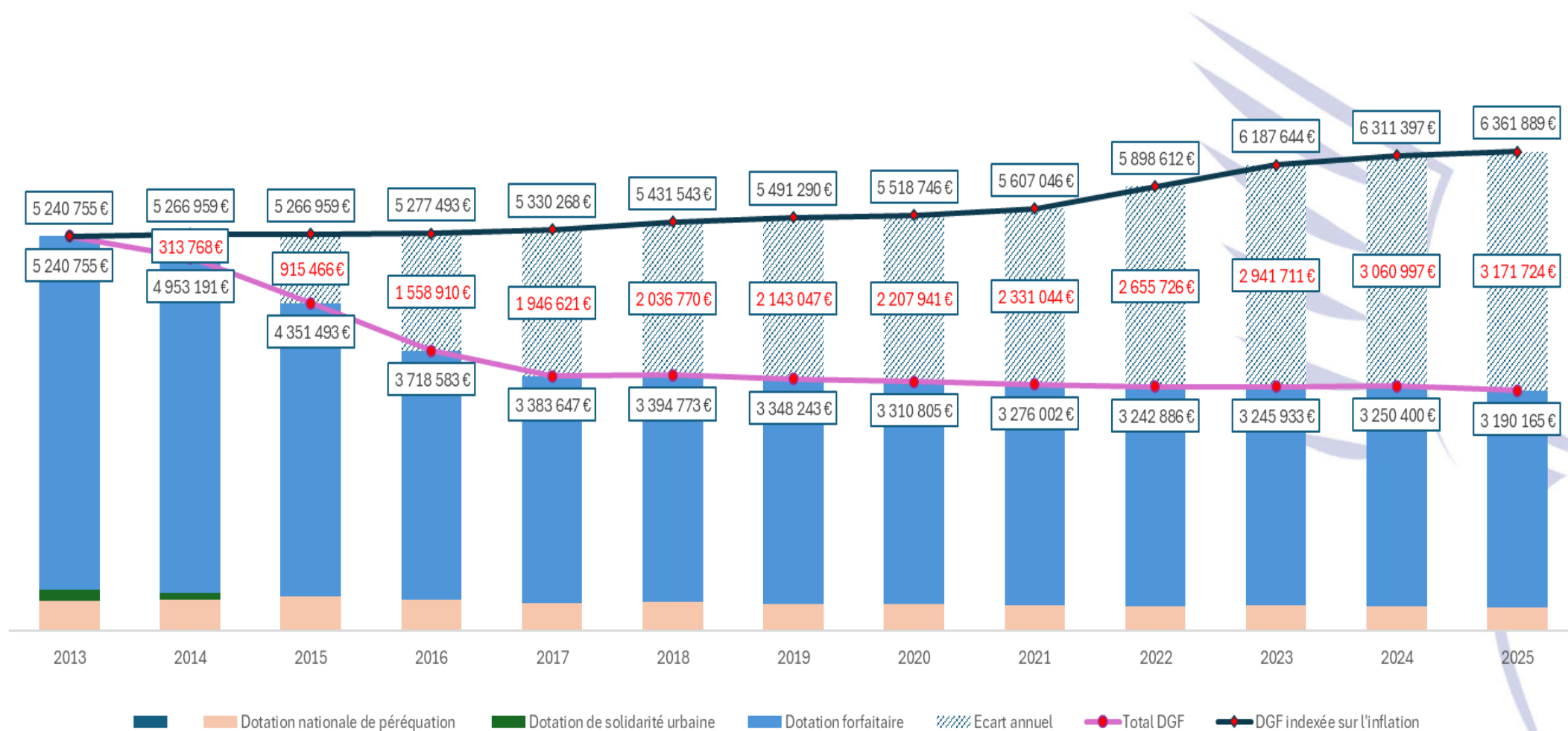


ÉVOLUTION DES DOTATIONS GLOBALE DE FONCTIONNEMENT DE 2013 À 2025



Une baisse de 20 222 939 € sur 12 ans (base 2013)

ÉVOLUTION DES DOTATIONS GLOBALE DE FONCTIONNEMENT DE 2013 à 2025

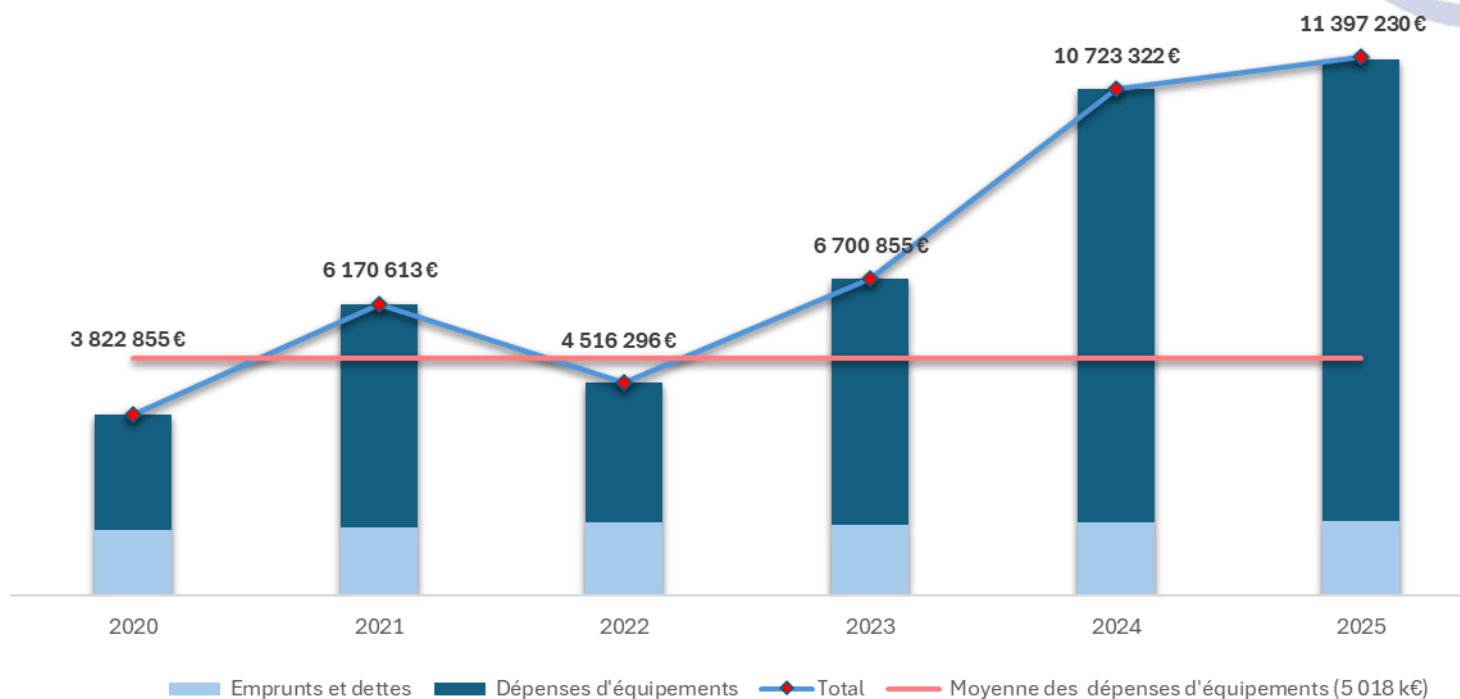


Une baisse de 25 283 724 € sur 12 ans (base 2013 indexée sur l'inflation)

III – L'investissement

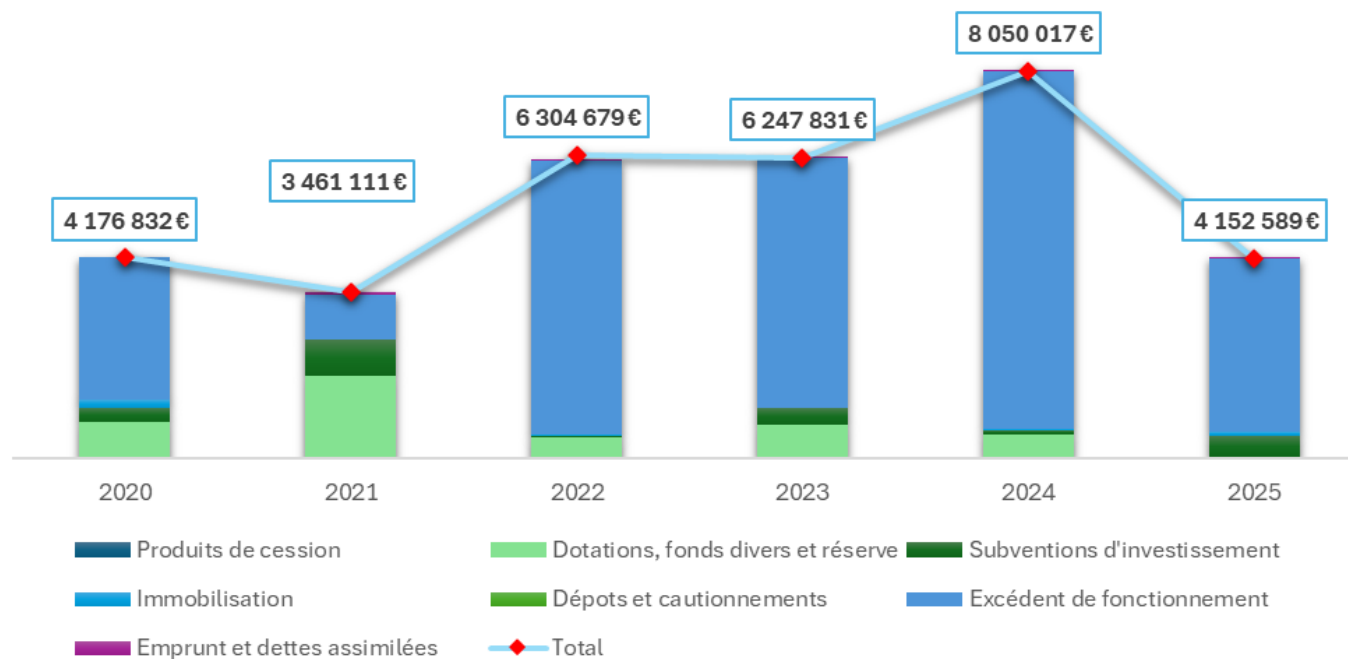
ÉVOLUTION DES DÉPENSES RÉELLES D'INVESTISSEMENT DE 2016 À 2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Emprunts et dettes</i>	1 391 448 €	1 437 573 €	1 549 699 €	1 488 248 €	1 538 010 €	1 578 544 €
<i>Dépenses d'équipements</i>	2 431 407 €	4 733 040 €	2 966 597 €	5 212 607 €	9 185 311 €	9 781 238 €
<i>Immobilisation incorporelles</i>	52 824 €	183 108 €	485 977 €	1 082 077 €	790 712 €	759 829 €
<i>Immobilisation corporelles</i>	1 339 824 €	4 322 316 €	2 318 513 €	3 704 458 €	8 198 305 €	8 916 875 €
<i>Immobilisations en cours</i>	1 038 759 €	227 616 €	162 108 €	426 073 €	196 294 €	104 534 €
<i>Subventions d'équipement versées</i>		144 099 €				
<i>Autre immobilisations financières</i>			11 472 €			
<i>Opérations pour compte tiers</i>				38 114 €		37 449 €
<i>Travaux effectués d'office</i>				1 997 €		
Total	3 822 855 €	6 170 613 €	4 516 296 €	6 700 855 €	10 723 322 €	11 397 230 €



ÉVOLUTION DES RECETTES RÉELLES D'INVESTISSEMENTS DE 2020 À 2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Produits de cession	- €	- €	- €			
Dotations, fonds divers et réserve	749 864 €	1 701 120 €	432 000 €	685 500 €	477 811 €	29 252 €
Subventions d'investissement	280 718 €	760 450 €	27 415 €	362 240 €	110 340 €	418 939 €
Immobilisation	175 877 €		29 407 €		11 472 €	91 896 €
Travaux effectués d'office			112 957 €			
Dépôts et cautionnements	9 600 €					
Emprunt et dettes assimilées		63 018 €	2 900 €	91 €	2 846 €	3 200 €
Excédent de fonctionnement	2 960 773 €	936 522 €	5 700 000 €	5 200 000 €	7 447 548 €	3 609 302 €
Total	4 176 832 €	3 461 111 €	6 304 679 €	6 247 831 €	8 050 017 €	4 152 589 €



LES PRINCIPAUX PROJETS REALISES

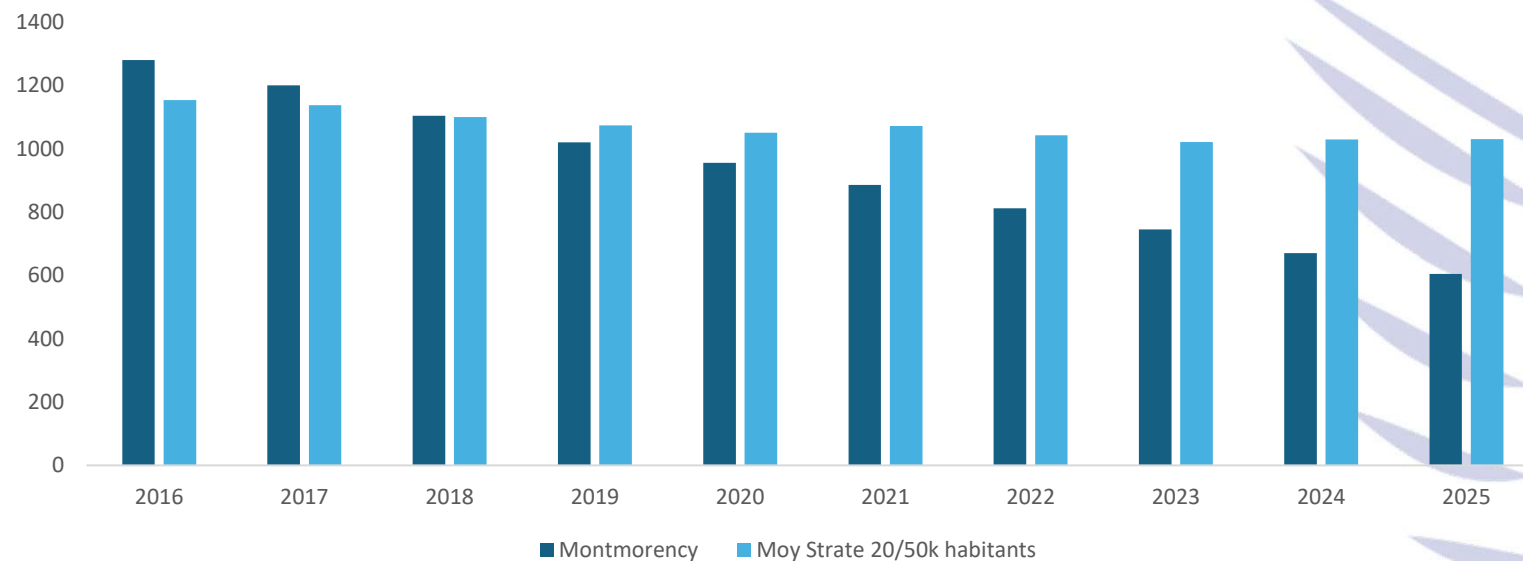
PROJETS
Création du Parc du château de Dino,
Programme de rénovation et d'extension du groupe scolaire Jules Ferry (tranche 2), Réhabilitation du préau, remises en peintures de toutes les classes, réfection des cours de récréation, réfection des abords à l'école Buisson maternelle/élémentaire,
Remises en peinture, reprise de la toiture à l'école La Fontaine,
Ravalement des façades et réfection des peintures à l'école maternelle Pasteur,
Enfouissement des réseaux et rénovation des voiries avenue Charles de Gaulle, entrée sud de la ville,
Poursuite du programme de modernisation du réseau d'éclairage public (passage en Led), mise en lumière du Parc des Acacias,
Rénovation d'aires de jeux pour enfants (parc des Acacias, parc de l'Hôtel de ville), Travaux d'entretien des voiries (réfection des marquages au sol, installation de dispositifs ralentisseurs, mise en place des double-sens cyclables, renouvellement de mobilier urbain...),
Clôture du Parc de la Serve,
Lancement des travaux de création de la salle de La Forêt (rénovation du « bunker » - résidence de la Chénée),
Lancement des études de rénovation et d'extension du COSOM,
Acquisition d'arbres et de végétaux durables à destination des espaces publics,
Travaux d'embellissement et remise en service de l'ascenseur au cinéma L'Eden,
Renouvellement des moyens informatique et des serveurs,
Reprises de concession au cimetière.

À retenir :

L'exercice 2025 a été marqué par un niveau dynamique d'investissements structurants établi au budget primitif à hauteur de 9 781 238 € (montant des dépenses d'investissement mandatées en 2025)

IV – L'endettement

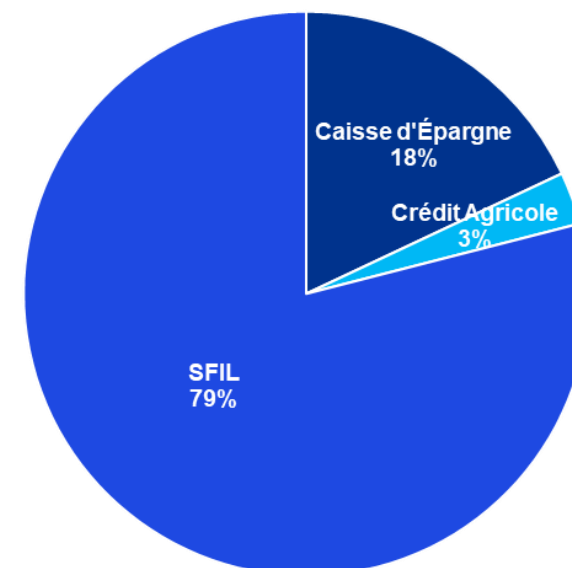
L'ENDETTEMENT PAR HABITANT



À retenir :

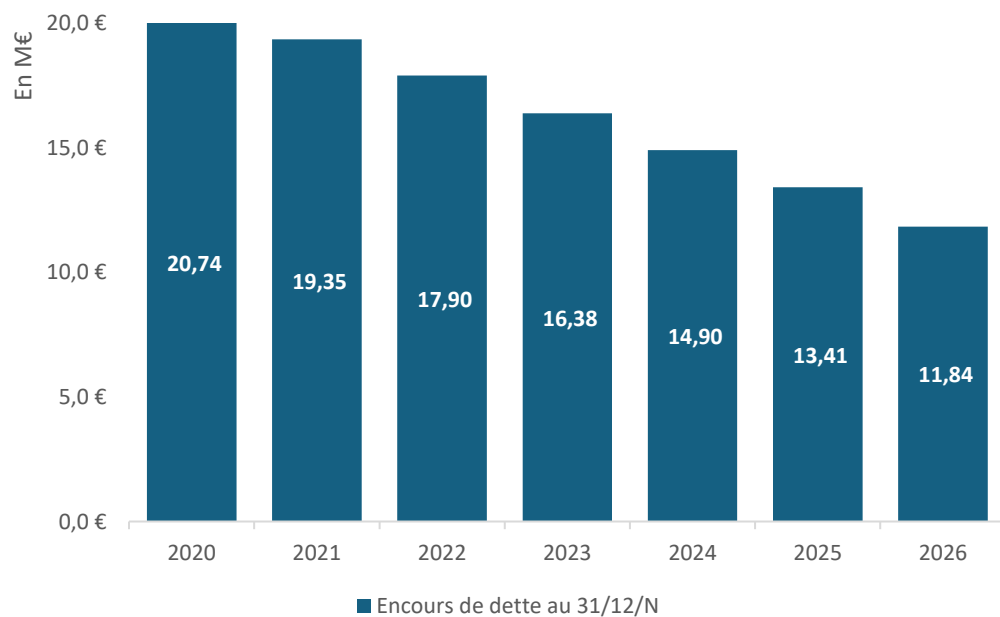
L'endettement par habitant est 600 € alors que pour la moyenne de notre strate est de 1030 €

Répartition par prêteur

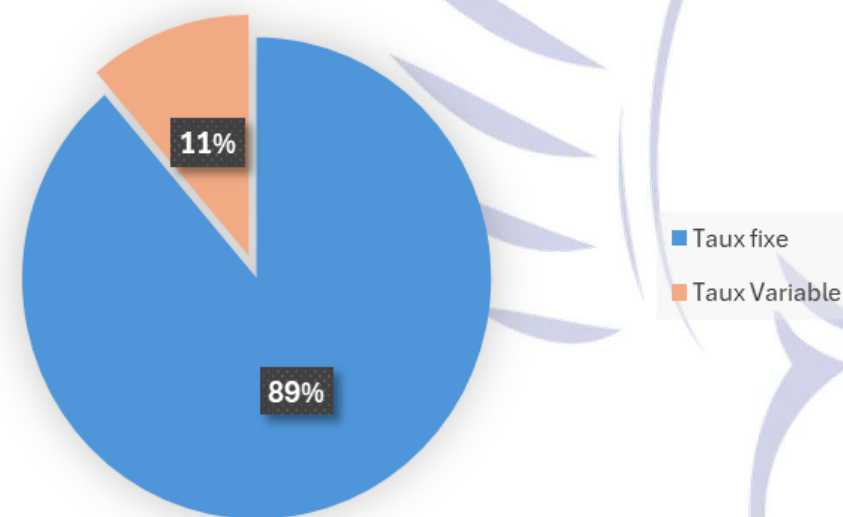


STRUCTURE DE LA DETTE

Encours de dette au 31/12/N (hors ICNE)



Répartition d'exposition par type de taux

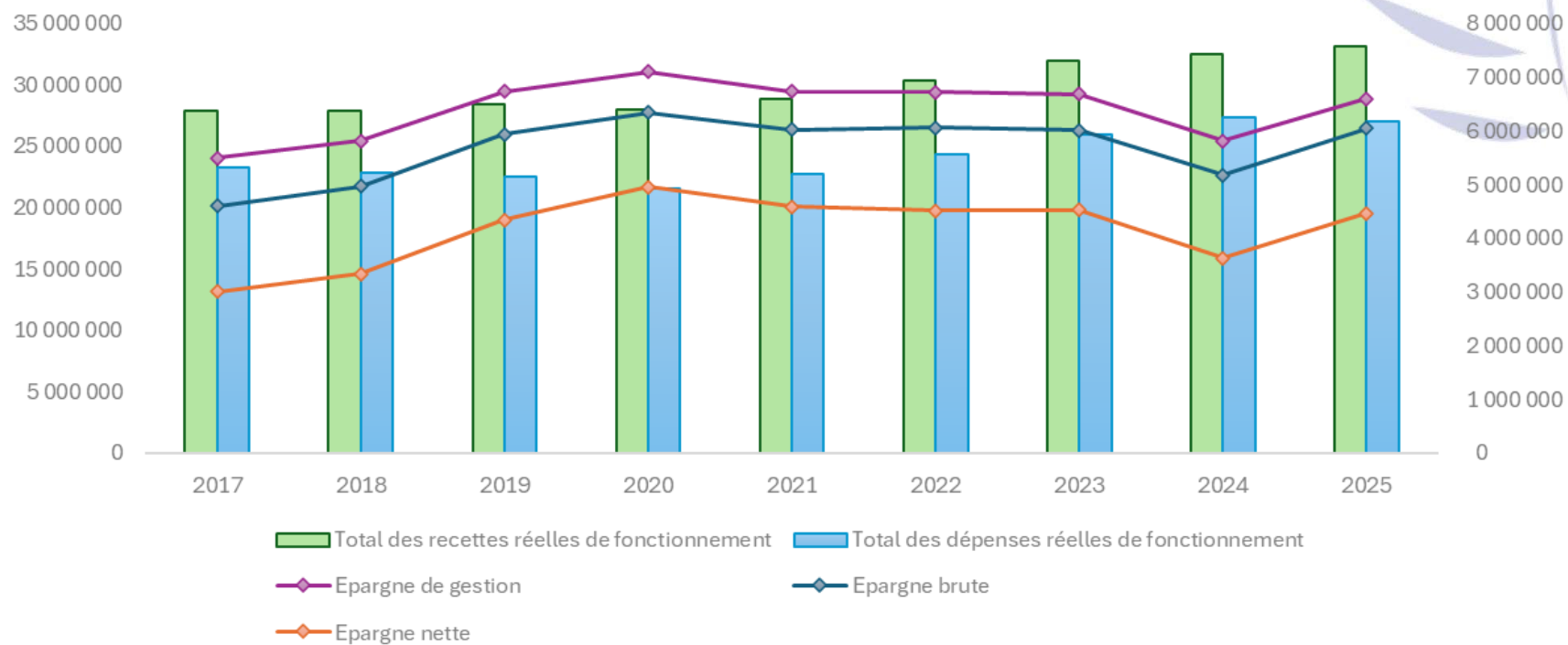


L'encours de dette a diminué de 36 % depuis 2020

V – L'autofinancement

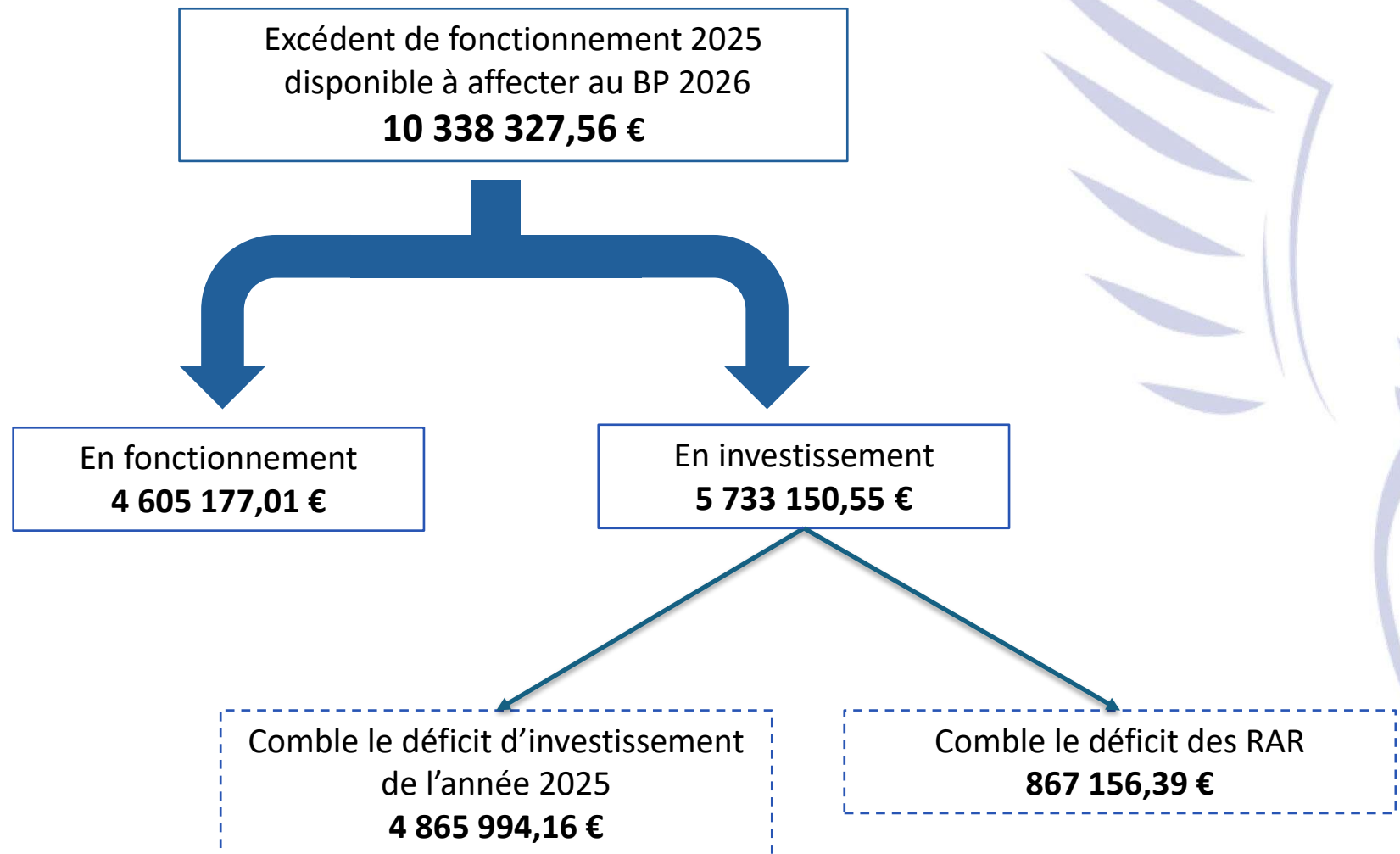
L'AUTOFINANCEMENT

	CA 2020	CA 2021	CA 2022	CA 2023	CA 2024	CFU 2025
Épargne de gestion	6 695 328 €	6 249 060 €	6 564 030 €	6 389 543 €	5 449 668 €	5 675 294 €
Épargne brute	6 492 987 €	5 880 815 €	8 232 602 €	6 011 559 €	3 962 325 €	6 049 888 €
Épargne nette	5 101 539 €	4 443 241 €	6 682 903 €	4 523 311 €	2 424 315 €	4 471 344 €



VI – L'affectation du résultat

L'affectation des résultats 2025



Merci pour votre attention