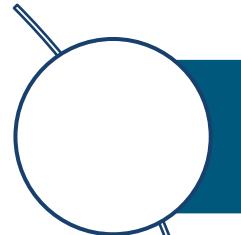


# BUDGET PRIMITIF 2026

CONSEIL MUNICIPAL  
18 DÉCEMBRE 2025



# CONTEXTE DE CONSTRUCTION DU BP 2026



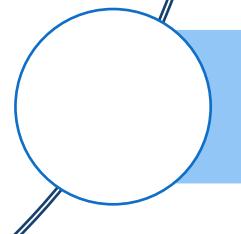
Risques géopolitiques : une incertitude persistante sur l'économie mondiale



Un Projet de Loi de Finances 2026 qui tarde à se dessiner



Une mise à contribution accrue des collectivités locales attendue



Un engagement budgétaire fort malgré les contraintes

# 1. Les équilibres du budget



# ÉVOLUTION DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Les recettes réelles de fonctionnement sont susceptibles d'être impactées par les décisions nationales à hauteur de 1 M€.

	BP 2020	BP 2021	BP 2022	BP 2023	BP 2024	BP 2025	BP 2026
<b>013 - Atténuations de charges</b>	300 000 €	300 000 €	250 000 €	250 000 €	300 000 €	301 000 €	298 000 €
<b>70 - Produits des services</b>	3 171 254 €	2 862 156 €	3 348 832 €	3 923 519 €	4 528 939 €	4 805 895 €	5 040 680 €
<b>73 - Subventions et participations</b>	5 822 000 €	5 772 000 €	5 615 000 €	5 697 670 €	5 240 704 €	5 409 691 €	4 957 046 €
<b>731 - Fiscalité locale</b>	19 698 000 €	19 711 484 €	20 433 028 €	23 419 184 €	26 140 186 €	27 858 740 €	28 182 358 €
<b>74 - Dotations et participations</b>	9 066 060 €	8 792 171 €	8 400 452 €	8 638 385 €	8 553 151 €	8 370 324 €	8 756 661 €
<b>75 - Autres produits de gestion</b>	304 520 €	193 039 €	172 823 €	264 488 €	494 690 €	498 665 €	701 358 €
<b>77 - Produits exceptionnels</b>	32 000 €	54 740 €			200 €		
<b>78 - Reprises de provisions</b>				107 048 €			14 500 €
<b>Total des recettes de fonctionnement</b>	38 393 834 €	37 685 590 €	38 220 135 €	42 300 294 €	45 257 870 €	47 244 315 €	47 950 603 €

## Fiscalité (chap. 731) :

Une hausse attendue de 0,8% de la revalorisation des bases fiscales, une dynamique foncière de la Ville, un maintien des taux sur l'ensemble de la fiscalité directe et un DILICO estimé à 500 K€ (prélèvements sur recettes fiscales)

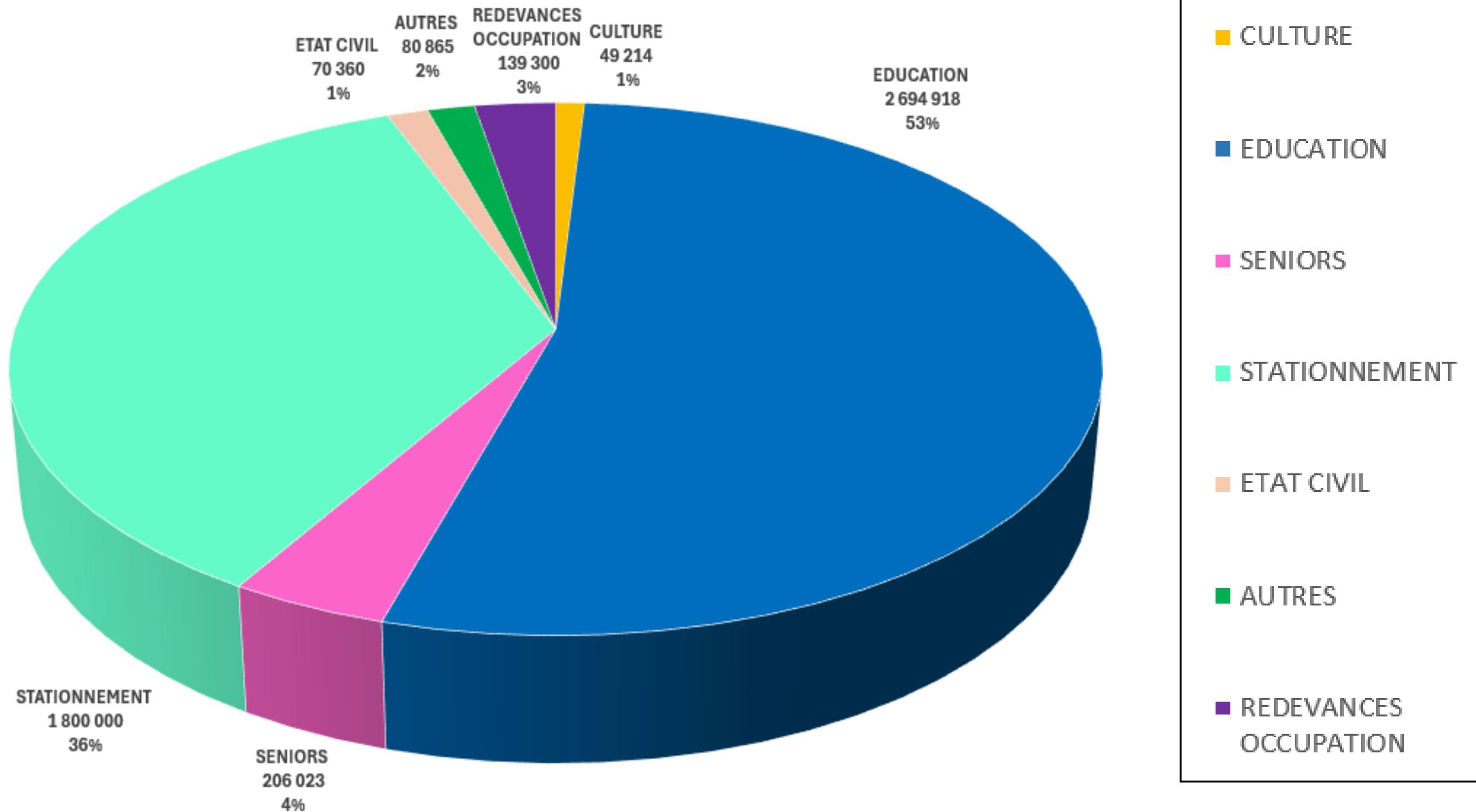
Dotations et participations (chap. 73 et 74) : baisse de dotations sur la DGF, FSRIIF, FPIC, FCTVA fonctionnement (- 450 K€)

## Produits des services (chap. 70) :

Une dynamique des recettes de prestations en lien avec la hausse annuelle des coûts directs et indirects

Soit une progression de 1,5% par rapport au BP 2025 (+ 706 288 €).

# DÉTAIL CHAPITRE 70 BP 2026 (Produits de services)



# ÉVOLUTION DES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

Une maîtrise des dépenses réelles de fonctionnement s'impose.

	BP 2020	BP 2021	BP 2022	BP 2023	BP 2024	BP 2025	BP 2026
<b>011 - Charges à caractère général</b>	<b>8 872 177 €</b>	<b>8 453 970 €</b>	<b>9 173 416 €</b>	<b>11 503 175 €</b>	<b>11 886 535 €</b>	<b>12 323 084 €</b>	<b>12 194 666 €</b>
<b>012 - Charges de personnel</b>	<b>22 300 000 €</b>	<b>22 488 000 €</b>	<b>22 356 501 €</b>	<b>23 500 000 €</b>	<b>24 500 000 €</b>	<b>26 200 000 €</b>	<b>26 650 000 €</b>
<b>65 - Autres charges de gestion</b>	<b>3 663 295 €</b>	<b>3 831 695 €</b>	<b>3 896 832 €</b>	<b>4 040 063 €</b>	<b>4 117 605 €</b>	<b>4 183 006 €</b>	<b>4 457 028 €</b>
<b>66 - Charges financières</b>	<b>512 000 €</b>	<b>512 000 €</b>	<b>502 000 €</b>	<b>452 000 €</b>	<b>402 500 €</b>	<b>377 500 €</b>	<b>515 000 €</b>
<b>67 - Charges exceptionnelles</b>	<b>453 850 €</b>	<b>408 315 €</b>	<b>399 050 €</b>	<b>88 400 €</b>	<b>10 600 €</b>	<b>13 500 €</b>	<b>11 500 €</b>
<b>014 - Atténuation de charges</b>			<b>172 000 €</b>	<b>201 500 €</b>	<b>256 500 €</b>	<b>223 000 €</b>	<b>201 000 €</b>
<b>68 - Provisions pour risques et charges</b>				<b>14 250 €</b>		<b>352 893 €</b>	<b>26 800 €</b>
<b>Total des dépenses de fonctionnement</b>	<b>35 801 322 €</b>	<b>35 693 980 €</b>	<b>36 499 799 €</b>	<b>39 799 388 €</b>	<b>41 173 740 €</b>	<b>43 672 983 €</b>	<b>44 055 994 €</b>

Une hausse contenue de nos dépenses de fonctionnement :

- Stabilisation des charges à caractère général
- Hausse mécanique des dépenses de personnel
- Légère revalorisation des autres charges courantes (subventions versées, abonnements informatiques)

Soit une progression de 1,6% par rapport au BP 2025 hors provisions (+ 709 104 €).

# ÉVOLUTION DES DÉPENSES DE PERSONNEL

L'augmentation du chapitre 012 (+ 1,7 % de BP 2025 à BP 2026) reste cohérente avec la stratégie financière pluriannuelle et compatible avec la soutenabilité budgétaire de la collectivité:

- ✓ du renforcement des effectifs de la Ville pour répondre à ses besoins notamment dans le domaine de la jeunesse et de la prévention, de la salubrité mais aussi de la santé
- ✓ Effet en année pleine des postes créés en 2025
- ✓ En 2026, nous devrons cotiser davantage à la CNRACL (3 points supplémentaires par an jusqu'en 2028), pour un coût estimé à 224 000 € l'an prochain.
- ✓ Le Glissement Vieillesse Technicité
- ✓ Augmentation du SMIC
- ✓ Politique salariale (revalorisations)

# RETOUR SUR LE PACTE SOCIAL



En 2025, la Ville de Pontoise a instauré le pacte social visant à engager la construction d'un environnement professionnel plus juste et plus respectueux des besoins des agents. Cela s'est matérialisé, entre autres, par la possibilité de bénéficier d'une protection sociale solide et adaptée ainsi qu'à une prévoyance santé permettant de se prémunir contre les aléas de la vie.

Evolution du nombre d'adhérents sur l'année :

- Prévoyance :
  - Janvier 2025 : 105
  - Décembre 2025 : 152
- Mutuelle :
  - Janvier 2025 : 60
  - Novembre 2025 : 135

# ÉVOLUTION DES RECETTES D'INVESTISSEMENT

Nos projets ambitieux ont pour caractéristique de dynamiser nos cofinancements malgré les difficultés de nos partenaires financiers.

	BP 2020	BP 2021	BP 2022	BP 2023	BP 2024	BP 2025	BP 2026
<b>10 - Dotations, fonds divers et réserves</b>	1 050 000 €	1 154 000 €	905 000 €	1 156 000 €	1 450 000 €	1 630 000 €	1 970 000 €
<b>13 - Subventions</b>	1 608 897 €	1 009 361 €	1 507 115 €	1 472 978 €	1 504 356 €	577 760 €	2 000 224 €
<b>16 - Emprunts</b>	5 632 558 €	150 347 €	2 972 880 €	2 657 228 €	12 907 572 €	15 117 536 €	16 941 298 €
<b>27 - Autres participations financières</b>							
<b>45 - Opérations pour compte de tiers</b>	10 000 €	154 495 €	205 000 €	25 000 €	35 000 €	30 000 €	1 200 000 €
<b>024 - Produits des cessions d'immobilisations</b>	139 000 €		1 500 €	5 000 €	333 500 €	22 500 €	7 500 €
<b>Total des recettes d'investissement</b>	8 440 455 €	2 468 203 €	5 591 495 €	5 316 206 €	16 230 428 €	17 377 796 €	22 119 022 €

Des subventions d'équipement à hauteur de 1 950 224 € (subventions notifiées) – détail slide suivante

La situation des finances nationales nous impose une perspective de baisse, à moyen terme, des cofinancements dont les montants dépendront de la Loi de Finances.

En 2025, la Ville de Pontoise a été notifiée de cofinancements pour le projet gymnase Bossut dont les demandes d'acomptes prévisionnels s'élèvent à presque 1,1 M€ au BP 2026.

Un emprunt d'équilibre de 16 940 798 € dont le montant sera revu à la baisse lors du vote du CFU 2025 et de la reprise des résultats et des reports de crédits.

# ÉVOLUTION DES RECETTES D'INVESTISSEMENT

Inscriptions budgétaires au chapitre 13 :

Gestionnaire	Fonction	Nature	Opération	Service	Antenne	Libellé	Montant
POLICE	11	1322		PM		Solde subvention Région armement PM 2023	2 487,00
POLICE	11	1322		PM		Solde subvention Région armement PM 2024	2 352,00
ESPVERTS	213	1321		ESPV		Solde subvention Préfecture végétalisation cours d'écoles	35 582,00
ESPVERTS	213	1323		ESPV		Solde subvention Département végétalisation cours d'écoles	35 803,00
RESEAUX	518	1328		RESE		Subvention SDEVO réseau rue de la Citadelle	53 358,00
ESPVERTS	511	1322		ESPV	BUDPARTICI	Budget participatif 7ème édition - arboricomposteur	1 000,00
ESPVERTS	511	1322		ESPV	BUDPARTICI	Budget participatif 7ème édition - protection des abeilles	1 000,00
ESPVERTS	511	1322		ESPV	BUDPARTICI	Budget participatif 7ème édition - pupitres pédagogiques	3 000,00
ESPVERTS	025	1323		ESPV	CIMETIERE	Solde subvention Département végétalisation cimetière	84 092,00
SCOLAIRE	213	13251		BATI	GS MARADAS	Remboursement CACP travaux GS Maradas	150 000,00
SPORTS	321	1321		BATI	GYM BOSSUT	Avance subvention Préfecture Gymnase Bossut	249 000,00
SPORTS	321	1322		BATI	GYM BOSSUT	Acompte subvention Région Gymnase Bossut	207 000,00
SPORTS	321	1328		BATI	GYM BOSSUT	Acompte subvention CY Gymnase Bossut	640 000,00
SPORTS	321	1321		BATI	GYM MANDEL	Subvention ANS terrain synthétique Mandela	103 378,00
POLITVILLE	338	1321		BATI	MA MARCOU	Acompte subvention ANRU crèche Marcouville	94 865,00
POLICE	11	1322		RESE	VIDEOPROTE	Solde subvention Région vidéoprotection 2023	24 101,00
POLICE	11	1322		RESE	VIDEOPROTE	Solde subvention Région vidéoprotection 2024	24 300,00
POLICE	11	1322		RESE	VIDEOPROTE	Subvention Région vidéoprotection 2025	10 682,00
POLICE	11	1323		RESE	VIDEOPROTE	Solde subvention Département vidéoprotection 2024	28 477,00
POLITVILLE	338	1321	10024	BATI	ANRU MARC	Acompte subvention ANRU La Baleine	199 747,00
<b>TOTAL</b>							<b>1 950 224,00</b>

Inscriptions budgétaires au BP 2026.

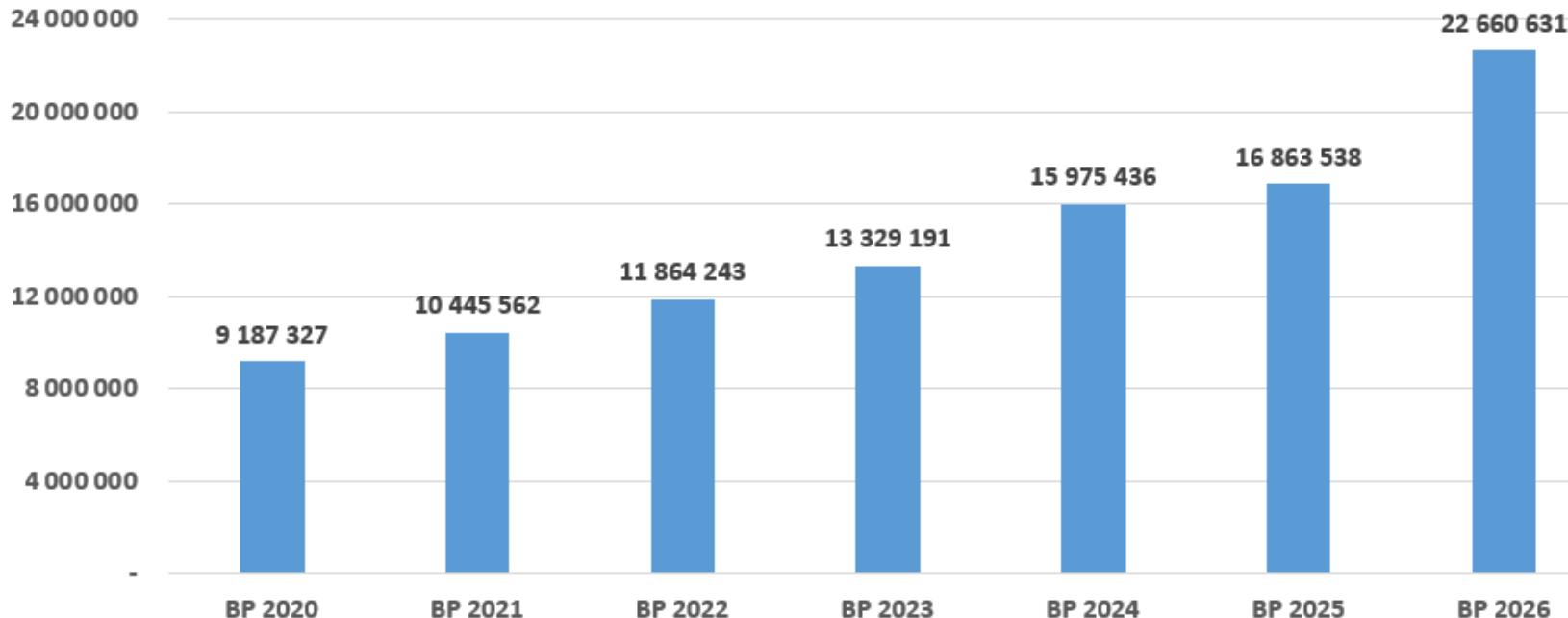
Les cofinancements provenant des reports de crédits seront intégrés lors de la reprise des résultats au budget supplémentaire

# ÉVOLUTION DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

Une intensification de la phase opérationnelle de nos grands projets

	BP 2020	BP 2021	BP 2022	BP 2023	BP 2024	BP 2025	BP 2026
20, 204, 21, 23 - Dépenses d'équipements	9 187 327 €	10 445 562 €	11 864 243 €	13 329 191 €	15 975 436 €	16 863 538 €	22 660 631 €
10 - Dotations fonds divers et réserves	5 000 €	200 000 €	5 000 €	6 000 €	13 750 €	13 300 €	10 000 €
16 - Remboursement de la dette	1 830 500 €	2 123 312 €	2 050 875 €	1 956 575 €	1 977 375 €	2 283 000 €	2 138 000 €
26 - Participation capital			40 000 €	60 000 €			
27 - Autres participations financières						95 800 €	5 000 €
45 - Opérations pour compte de tiers	10 000 €	154 495 €	205 000 €	25 000 €	35 000 €	30 000 €	1 200 000 €
<b>Total des dépenses d'investissement</b>	<b>11 032 827 €</b>	<b>12 923 369 €</b>	<b>14 165 118 €</b>	<b>15 376 766 €</b>	<b>18 001 561 €</b>	<b>19 285 638 €</b>	<b>26 013 631 €</b>

Evolution des dépenses d'équipements BP 2020-2026



Les inscriptions provenant  
des reports de crédits  
seront intégrées lors de la  
reprise des résultats au  
budget supplémentaire

# BUDGET PRINCIPAL : LES GRANDES MASSES FINANCIÈRES

	DÉPENSES	RECETTES
FONCTIONNEMENT	<p>Dépenses réelles de fonctionnement 44 055 994 €</p> <p>Dépenses d'ordre de fonctionnement 2 000 000 €</p> <p>Virement à la section d'investissement: 1 894 609 €</p>	<p>Recettes réelles de fonctionnement: 47 950 603 €</p> <p>Recettes d'ordre de fonctionnement: 0 €</p>
INVESTISSEMENT	<p>Dépenses réelles d'investissement*: 26 013 631 €</p> <p>Dépenses d'ordre d'investissement : 30 000 €</p>	<p>Virement de la section de fonctionnement: 1 894 609 €</p> <p>Recettes réelles d'investissement*: 22 119 022 €</p> <p>Recettes d'ordre d'investissement: 2 030 000 €</p>
	TOTAL = 73 994 234 €	TOTAL = 73 994 234 €

## Rappel du BP 2025 :

- Section de fonctionnement : 47 244 315 €
- Section d'investissement: 21 804 629,50 € (dont reports de crédits)
- Total: 69 048 944,50 €

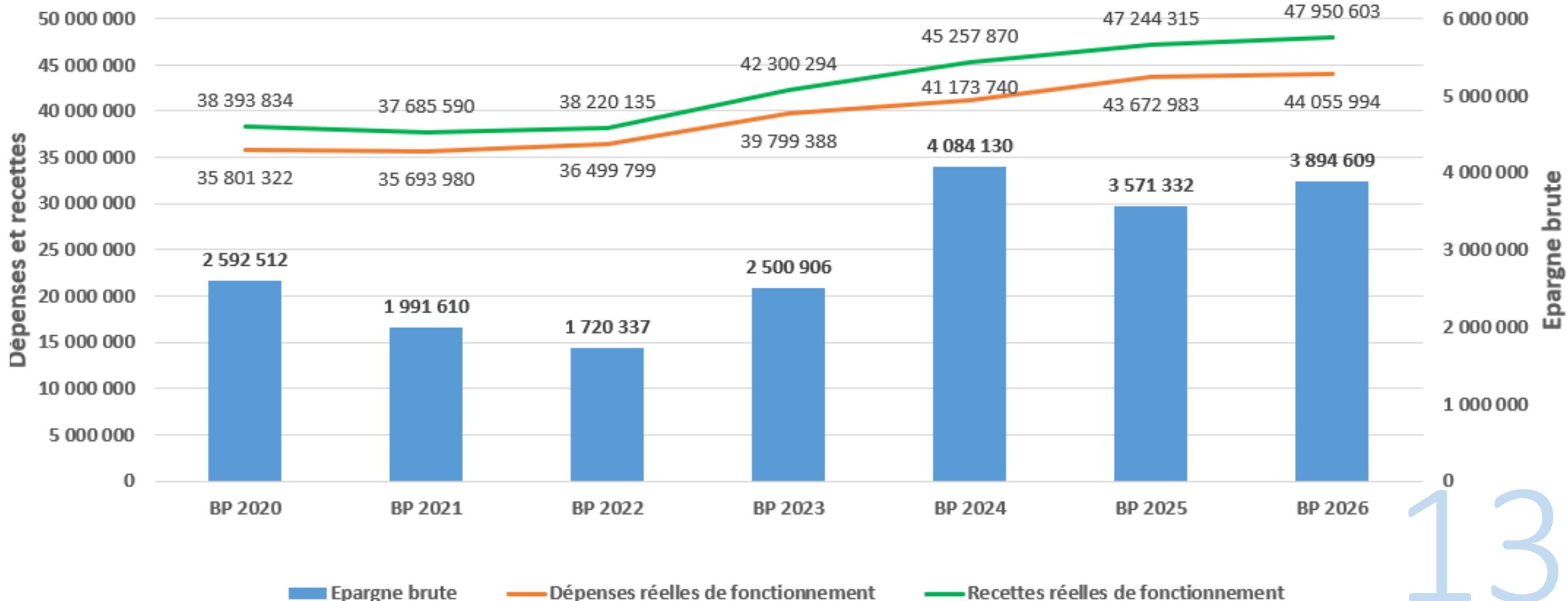
\* Sans reports de crédits

# ÉVOLUTION DE L'ÉPARGNE BRUTE

Maintien d'un niveau d'épargne brute pour financer nos investissements

	BP 2020	BP 2021	BP 2022	BP 2023	BP 2024	BP 2025	BP 2026
Epargne brute	2 592 512 €	1 991 610 €	1 720 337 €	2 500 906 €	4 084 130 €	3 571 332 €	3 894 609 €
Taux d'épargne brute	6,75%	5,28%	4,50%	5,91%	9,02%	7,56%	8,12%

Evolution dépenses et recettes réelles de fonctionnement et épargne brute BP 2020-2026

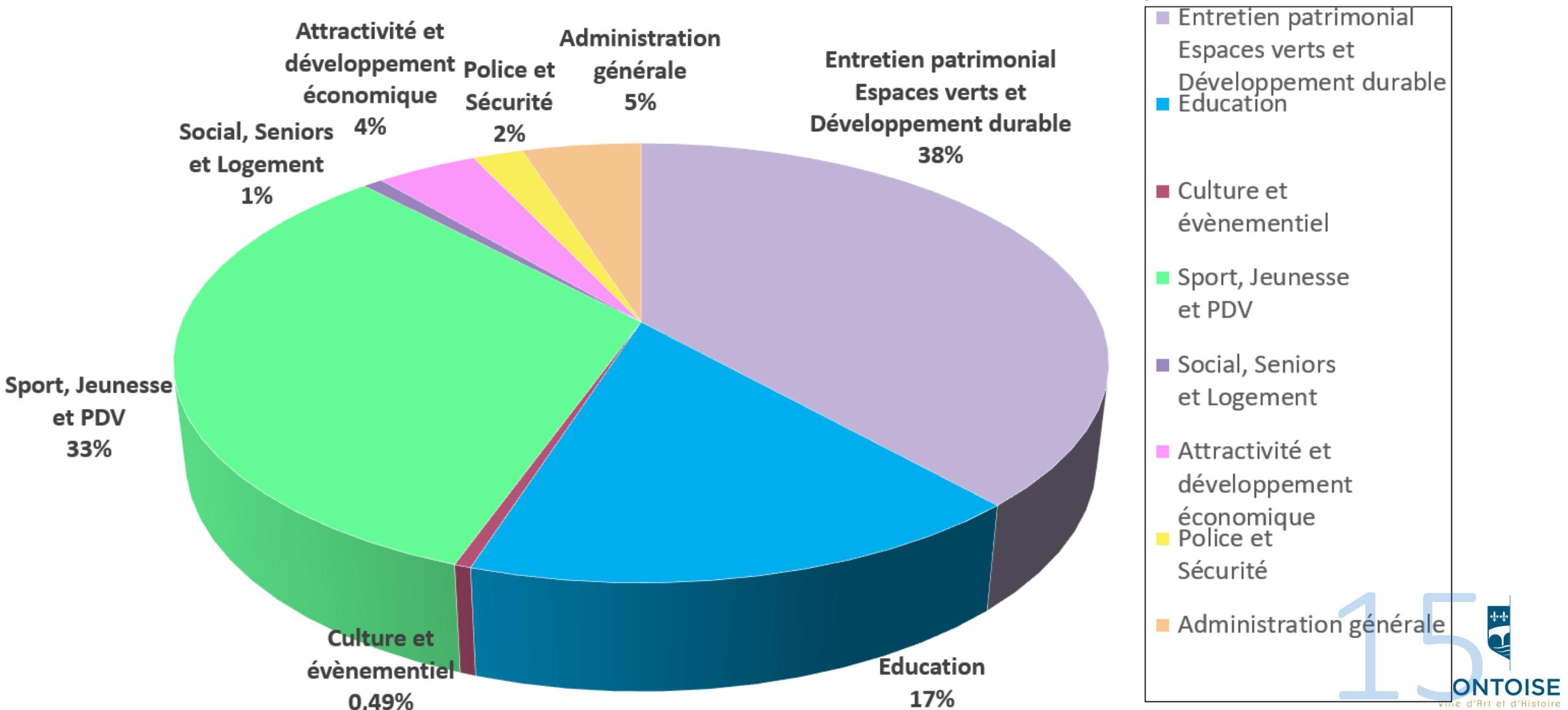


## 2. Les grands projets 2026



# LES GRANDS PROJETS D'INVESTISSEMENT 2026

## Dépenses d'investissement par politique publique 2026

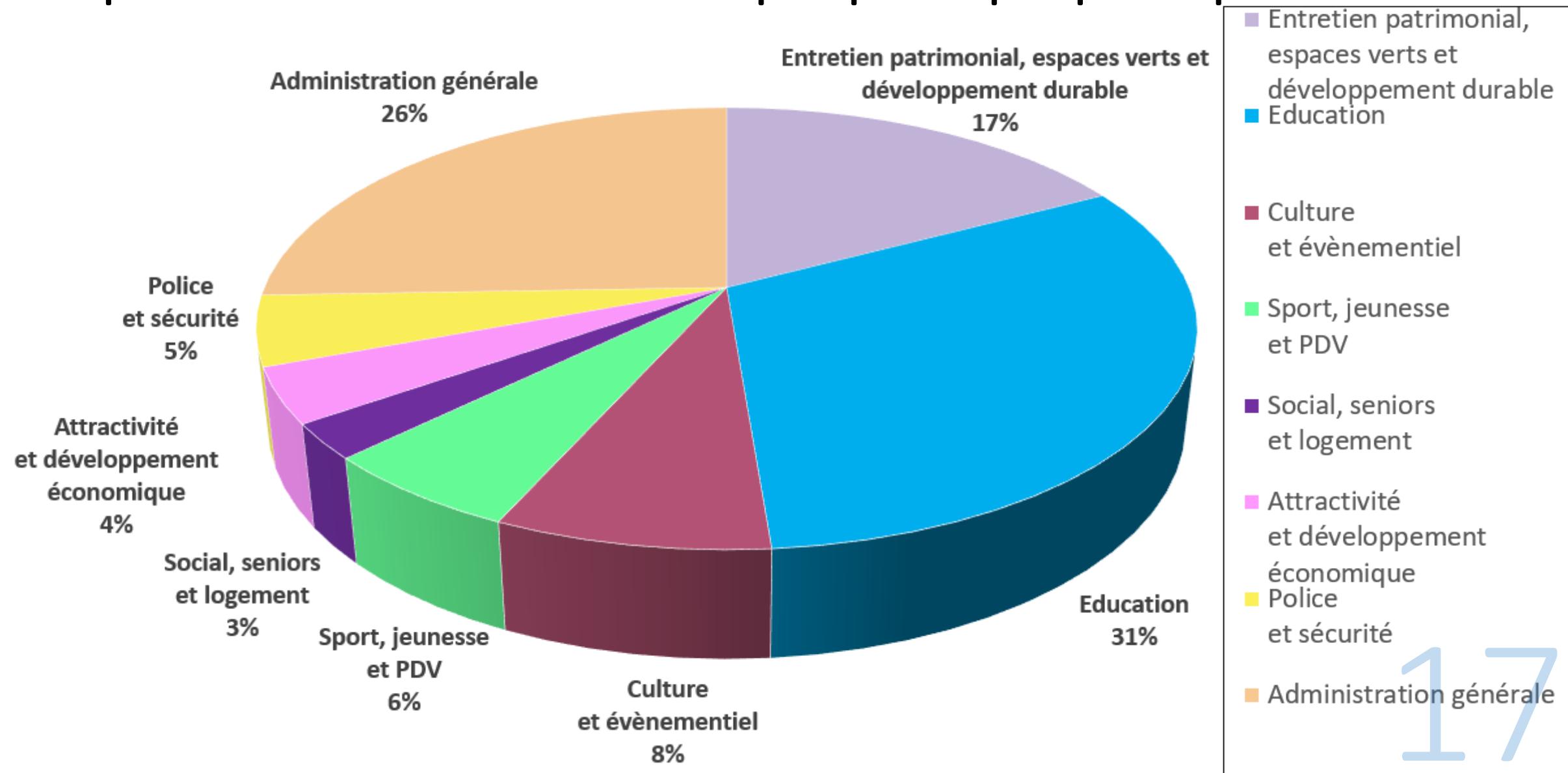


# LES GRANDS PROJETS D'INVESTISSEMENT 2026

Politiques publiques	BP 2026
Education	3 754 930 €
Entretien patrimonial, espaces verts et développement durable	8 694 209 €
Culture et évènementiel	111 605 €
Sport, Jeunesse et PDV	7 381 839 €
Attractivité et développement économique	945 946 €
Social, Seniors et Logement	183 190 €
Police et sécurité	472 295 €
Administration générale	1 116 617 €
<b>TOTAL</b>	<b>22 660 631 €</b>

# LES GRANDS PROJETS DE FONCTIONNEMENT 2026

## Dépenses de fonctionnement par politique publique 2026 dont RH



# LES GRANDS PROJETS DE FONCTIONNEMENT 2026

Politiques publiques	BP 2026
Education	13 867 080 €
Entretien patrimonial, espaces verts et développement durable	7 602 307 €
Culture et évènementiel	3 519 136 €
Sport, jeunesse et PDV	2 643 316 €
Social, seniors et logement	1 132 203 €
Attractivité et développement économique	1 772 712 €
Police et sécurité	2 259 601 €
Administration générale	11 259 639 €
<b>TOTAL</b>	<b>44 055 994 €</b>

# LES PROJETS 2026

## Sécurité et tranquillité publique

- Renforcement de la vidéoprotection : 300 000 €
- Action de prévention dans l'ensemble des quartiers

## Education, jeunesse et Petite Enfance

- Poursuite et achèvement de la reconstruction du Groupe Scolaire élémentaire Ludovic Piette : 3 050 000 €
- Investissement dans les écoles : 685 370 €
- Construction de la crèche de Marcouville (30 berceaux) : 1 600 000 €
- Labellisation Cité Educative : actions renforçant les liens entre écoles, maisons de quartier, familles et associations : 53 000 € (actions et subventions)
- Soutien et bourses pour le BAFA

# LES PROJETS 2026

## Cohésion sociale et solidarité

- Soutien aux associations locales : 1 293 774 €
- Intensification des actions de lutte contre les violences intrafamiliales
- Analyse des besoins sociaux : 20 000 €
- Déploiement du « CCAS hors des murs »

## Santé

- Développement de l'offre de santé : 1<sup>er</sup> étage Maison médicale Parc aux Charrettes : 700 000 €
- Contrat Local de Santé : analyse des réponses au questionnaire, réunions des acteurs locaux pour définir les orientations stratégiques, l'élaboration d'un plan d'action, aligné avec le projet régional de santé ARS

# LES PROJETS 2026

## Transition écologique et énergétique

- Développement des mobilités douces
- Poursuite de végétalisation de cour d'écoles : 50 000 €
- Verdissement progressif de la flotte automobile

## Culture et patrimoine

- Démarrage de la phase 1 des travaux de restauration de la Cathédrale Saint-Maclou : clocher et caniveau nord : 2 300 000 €
- Art en Ville : exposition Reg'Art, parcours d'art contemporain : 75 000 €
- Entretien et restauration des remparts Quai de l'Oise : 1 905 678 €

# LES PROJETS 2026

## Sports

- Démarrage des travaux du gymnase Bossut : une salle omnisport de 1 043 m<sup>2</sup> avec tribunes de 150 places, une salle polyvalente de 390 m<sup>2</sup> pour les arts martiaux et les activités d'expression corporelle, une salle dédiée à l'enseignement : 3 484 289 €
- Eclairages en LED des gymnases Mandela et Chabanne : 66 000 €
- Reconduction du village des sports en période estivale (4 lauriers label Ville Active & Sportive) : 32 500 €

## Attractivité et aménagement du territoire

- Poursuite des actions et réaménagement dans le cadre du dispositif national « Action Cœur de Ville » : revitalisation et transformation du centre-ville plus végétal, plus fluide pour les piétons et plus animé, préemptions commerciales, office du commerce, soutien aux ravalements de façades : 626 620 €
- Etudes d'aménagement des places en centre-ville dans le cadre d'ACV : 310 510 €
- Poursuite du plan de réfection et de réaménagement des rues et trottoirs : 2 000 000 €
- Animations des quais de l'Oise avec Printemps et Automne des Quais : 13 500 €

# LES PROJETS 2026

## Politique de la Ville – Vie des quartiers

- Poursuite de la phase opérationnelle du projet de requalification de Marcouville dans le cadre de l'ANRU : démarrage des travaux sur la bretelle RD915, plaine des sports, crèche, MOE de la Baleine, modernisation de la maison de quartier comprenant une médiathèque, un centre social, une salle de sport, un local PRE : 1 924 945 €
- Permanence de soutien psychologique à la parentalité
- Quartier solidaire : coordination linguistique, soutien aux acteurs et initiatives locales
- Quartier animé : soutien aux animations de proximité, mobilisation du FSIL, animations de réunions des référents de quartiers
- Quartier durable : développement de projets : animation réparations vélos, ressourceries éphémères, sensibilisation au tri des déchets, épicerie mobile La Récolte
- Maintien de la pression sur les bailleurs sociaux

## Citoyenneté

- Budget participatif citoyen : 90 000 €
- Démocratie locale et concertation

# BUDGET VERT



# BUDGET VERT

Depuis la présentation du BP 2024, la Ville de Pontoise procède à une catégorisation de ses dépenses d'équipements éligibles dans une démarche de budget climat et d'analyse d'impact pour la transition écologique :

- Des investissements majoritairement orientés vers le développement durable.
- Un objectif clair : réduire l'empreinte environnementale et améliorer le cadre de vie.
- Des actions concrètes : énergie, biodiversité, mobilités douces, ressources, climat.
- Une analyse fondée sur la méthodologie I4CE permettant d'évaluer l'impact sur le climat des dépenses d'équipements sur les natures comptables éligibles à l'analyse dans l'annexe prévue à cet effet au CFU selon 4 catégories :

1 : favorable

2 : neutre

3 : défavorable

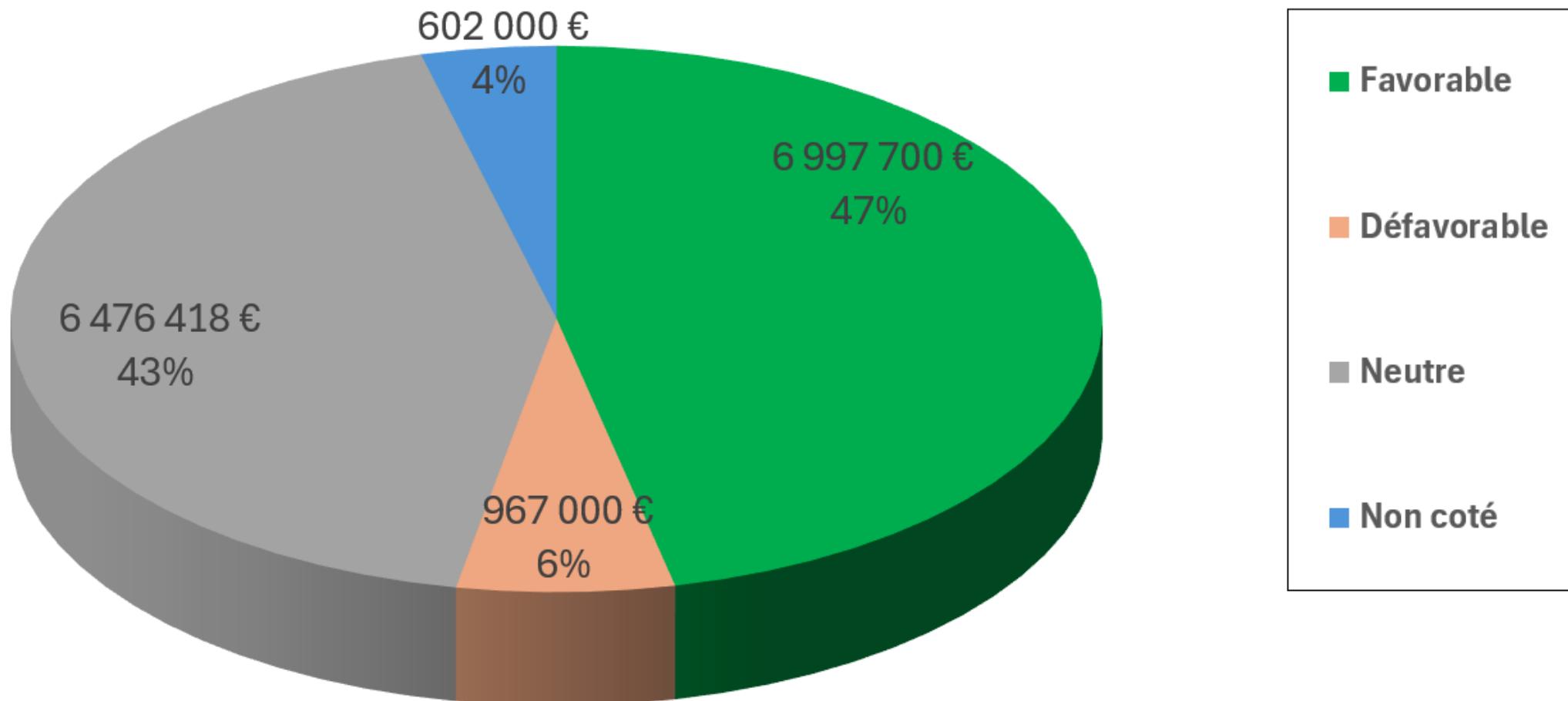
4 : non cotée

- Des projets parfois carbone-intensifs à court terme, mais bénéfiques à long terme.
- Un outil de transparence et d'aide à la décision publique.

# BUDGET VERT

Analyse de l'impact environnemental des dépenses d'équipements éligibles 2026 :  
15 043 118 €

Près de 15 M€ de dépenses d'équipements éligibles (sur 22,6 M€ au BP) dont 7 M€ ont un impact favorable sur l'environnement (47 %)



# BUDGET VERT

## Principaux projets par catégorie

### **Favorable**

Fin de la reconstruction du Groupe Scolaire Ludovic Piette : 3 050 000 €

Construction de la crèche de Marcouville : 1 600 000 €

PPI voirie (partiel) : 1 000 000 €

Réhabilitation 1<sup>er</sup> étage Cabinet médical Parc aux Charrettes : 700 000 €

### **Neutre**

Travaux de restauration Cathédrale Saint-Maclou : 2 300 000 €

PPI Remparts château Quai de l'Oise : 1 905 678 €

PPI voirie (partiel) : 1 000 000 €

Frais d'études La Baleine ANRU Marcouville : 300 000 €

Marché de maîtrise d'œuvre étude des places Centre-ville (ACV) : 261 555 €

### **Défavorable**

Climatisation de 5 groupes scolaires : 350 000 €

Rachat des véhicules en location (cars et poids lourds) : 354 000 €

### **Non coté**

Travaux divers bâtiments communaux : 377 000 €

Suivi animation OPAH RU Cœur de Ville : 100 000 €

Travaux d'aménagement suite à préemptions : 70 000 €

# BUDGET ANNEXE PARCS DE STATIONNEMENT



# PRÉSENTATION GLOBALE

- Le budget annexe, du fait de la mise en place de la DSP « Stationnement » ne retrace désormais que les flux de remboursements de notre encours de dette, des écritures d'amortissements et des recettes liées aux locations de parking non géré dans la DSP et redevance Indigo.
- Des dépenses et recettes de fonctionnement à hauteur de 158 000 € (hors reprise de résultat) dont 150 000 € de subvention provenant du budget Ville.
- Des dépenses d'investissement à hauteur de 285 150 € :
  - ✓ 285 000 € de remboursement d'emprunts
  - ✓ 150 € de remboursement de cautionnements parking
- Des recettes d'investissement à hauteur de 285 150 € :
  - ✓ 1 623 € d'écritures d'amortissement
  - ✓ 155 900 € d'emprunt d'équilibre
  - ✓ 127 627 € de virement de la section de fonctionnement

# LES GRANDES MASSES FINANCIÈRES

	DÉPENSES	RECETTES
FONCTIONNEMENT	Dépenses réelles de fonctionnement : 28 750 €	Recettes réelles de fonctionnement : 150 000 €
	Dépenses d'ordre de fonctionnement : 1 623 €	Recettes d'ordre de fonctionnement : 0 €
	Virement à la section d'investissement : 127 627 €	Virement de la section de fonctionnement : 127 627 €
INVESTISSEMENT	Dépenses réelles d'investissement : 285 150 €	Recettes réelles d'investissement* : 155 900 €
	Dépenses d'ordre d'investissement : 0 €	Recettes d'ordre d'investissement : 1 623 €
TOTAL = 443 150 €		TOTAL = 443 150 €

Rappel du BP 2025:

- Section de fonctionnement : 31 873 €
- Section d'investissement : 966 623 € (dont report de crédit)
- Total : 998 496 €

\* Sans reports de crédits

# CONCLUSION BP 2026

Un budget responsable, piloté et équilibré au service des habitants

Des choix financiers alignés avec les priorités du mandat

Des investissements utiles dès aujourd’hui et structurants pour demain

Agir maintenant, tout en préparant durablement l’avenir du territoire

MERCI POUR VOTRE  
ATTENTION

