

# RAPPORT D'ORIENTATION BUDGÉTAIRE 2026

CONSEIL MUNICIPAL  
13 NOVEMBRE 2025



# CONTEXTE INTERNATIONAL

## Une croissance stabilisée et une baisse de l'inflation

- Prévisions de croissance mondiale à +3,1% en 2026 contre 3,2% en 2025 (source FMI et OCDE)
- Dans la zone Euro, une croissance économique estimée à +1,1% en 2026 après une progression à +1,2% en 2025
- L'inflation mondiale poursuit sa décrue, elle devrait s'établir à +3,6% en 2026 après avoir atteint +4,4% en 2025 (source FMI)
- Dans la zone Euro, la Banque Centrale Européenne prévoit une inflation à +1,6% en 2026 contre +2,1% en 2025

# CONTEXTE INTERNATIONAL

## Une incertitude persistante liée aux risques géopolitiques

- Un environnement géopolitique mondial restant marqué par une forte instabilité, susceptible d'impacter les perspectives économiques
- Plusieurs foyers de tension :
  - **Guerre en Ukraine** : perturbe les chaînes d'approvisionnement énergétiques et agricoles + volatilité des marchés
  - **Conflits au Moyen-Orient** : risques sur les prix du pétrole
  - **Rivalité sino-américaine** : mesures protectionnistes, restrictions technologiques et fragmentation croissante des chaînes de valeurs mondiales

# CONTEXTE NATIONAL

## Une croissance économique modérée

- Prévisions de croissance à +0,9% en 2026 contre 0,7% prévu à fin 2025 (source Banque de France)
- Inflation à fin décembre 2025 prévue à +1,3% et une inflation IPCH (Indice des Prix à la Consommation Harmonisés) à +1,1% à fin septembre (source INSEE)
- Un objectif de déficit public à 4,7% du PIB en 2026 contre 5,4% en 2025 (source Banque de France) et 31 Md € de baisse des dépenses de l'Etat

# CONTEXTE NATIONAL

## Une mise à contribution accrue des collectivités locales attendue

- Effort budgétaire : participation du redressement à hauteur de 4,6 Md€ (voire 8 Md€ selon l'AMF) contre 2,2 Md€ l'an dernier
- Une contribution sous forme de :
  - prélèvement sur les recettes de fonctionnement
  - réexamen des dotations et concours financiers
  - modération de la revalorisation des valeurs locatives

# CONTEXTE NATIONAL

## Le DILICO : un dispositif contraignant

- Reconduit en 2026 et doublement de son montant, porté à 2 Md€
- Abaissement du seuil d'éligibilité
- Un prélèvement sur les communes s'élevant à 720 M€ en 2026 contre 250 M€ en 2025 : 4 000 entités contre 2 100 en 2025 dont 530 communes d'Ile-de-France contre 354 en 2025 (source AMIF)
- Un reversement étalé sur 5 ans (au lieu de 3 l'an dernier) et conditionné à une maîtrise des dépenses de fonctionnement (augmentation = PIB + 1%)

# CONTEXTE NATIONAL

## Une prudence budgétaire imposée et des inquiétudes

- Risque d'atonie de l'investissement local
- Incertitude sur les recettes, dotations et cofinancements
- Pression sur la capacité d'autofinancement des collectivités

# UN PROJET DE LOI DE FINANCES INCERTAIN POUR 2026



- Une loi de finances 2026 du nouveau gouvernement Lecornu II à l'étude
- Examen des parties recettes et dépenses par l'Assemblée nationale en cours avec de nombreux amendements
- Examen du Sénat prévu du 24 novembre au 10 décembre
- Adoption du texte prévue mi-décembre



## Un engagement budgétaire fort malgré les contraintes

### Dépenses de fonctionnement :

- Des dépenses de charges à caractère général (chapitre 011) maîtrisées : +1%
- Nous conservons cependant l'impact de l'effet de l'inflation subie les années précédentes
- Des contrats d'assurances toujours plus onéreux
- Un renforcement de politiques publiques

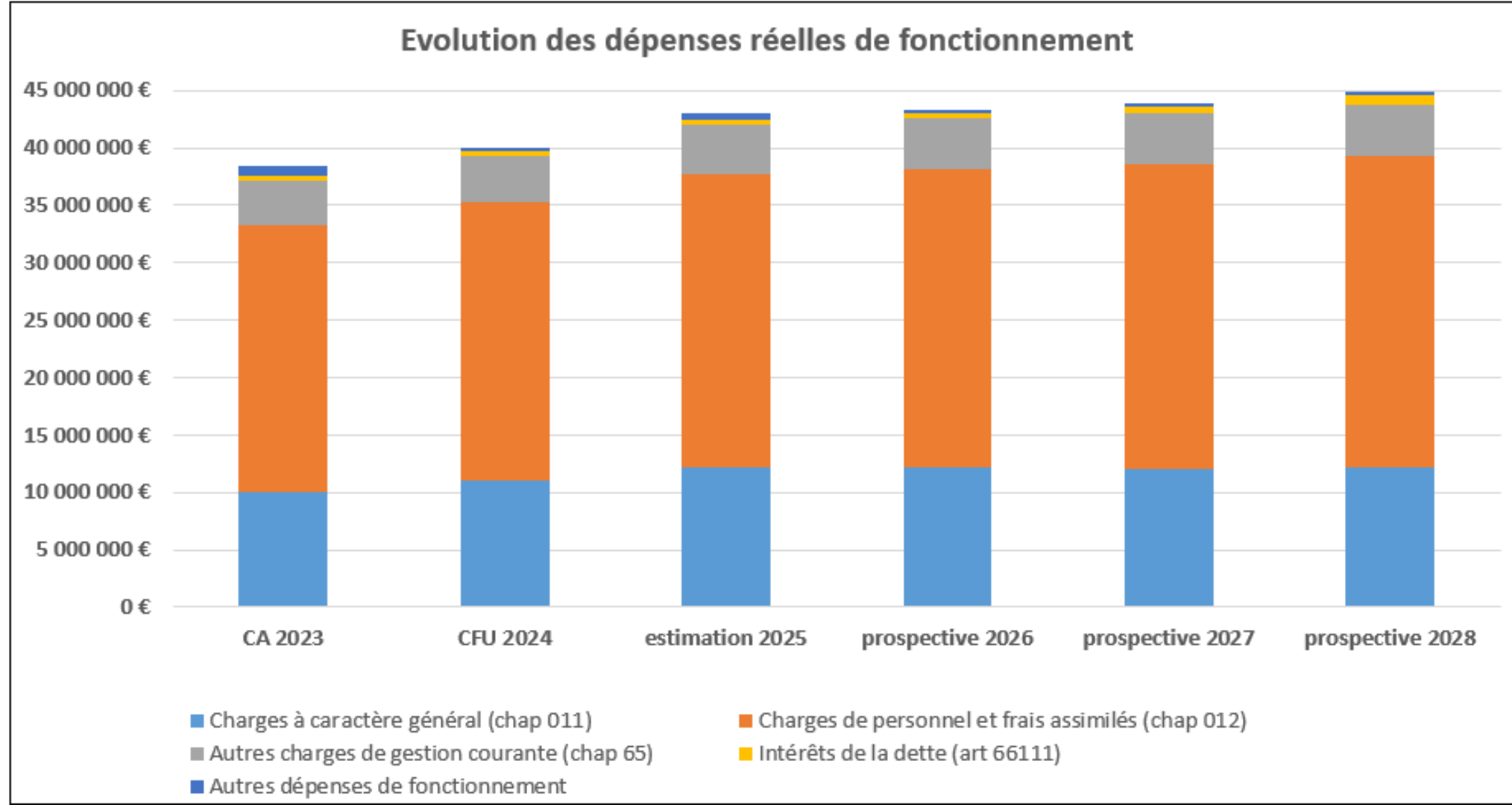
# CONTEXTE LOCAL – DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

## Dépenses de fonctionnement :

- Une légère revalorisation du chapitre 65 : + 4% liée aux abonnements informatiques hébergés, ainsi qu'au soutien revalorisé au tissu associatif et au versement d'une subvention d'équilibre au budget annexe Parcs de Stationnement
- Une masse salariale en hausse (+ 3%) due à la prise en compte des mesures 2025 en année pleine, à la poursuite de l'augmentation de 3 points supplémentaires CNRACL, d'une évolution prévisible du SMIC et au renforcement des services de la Ville

# CONTEXTE LOCAL – DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

## Éléments de prospective



# CONTEXTE LOCAL – RECETTES DE FONCTIONNEMENT

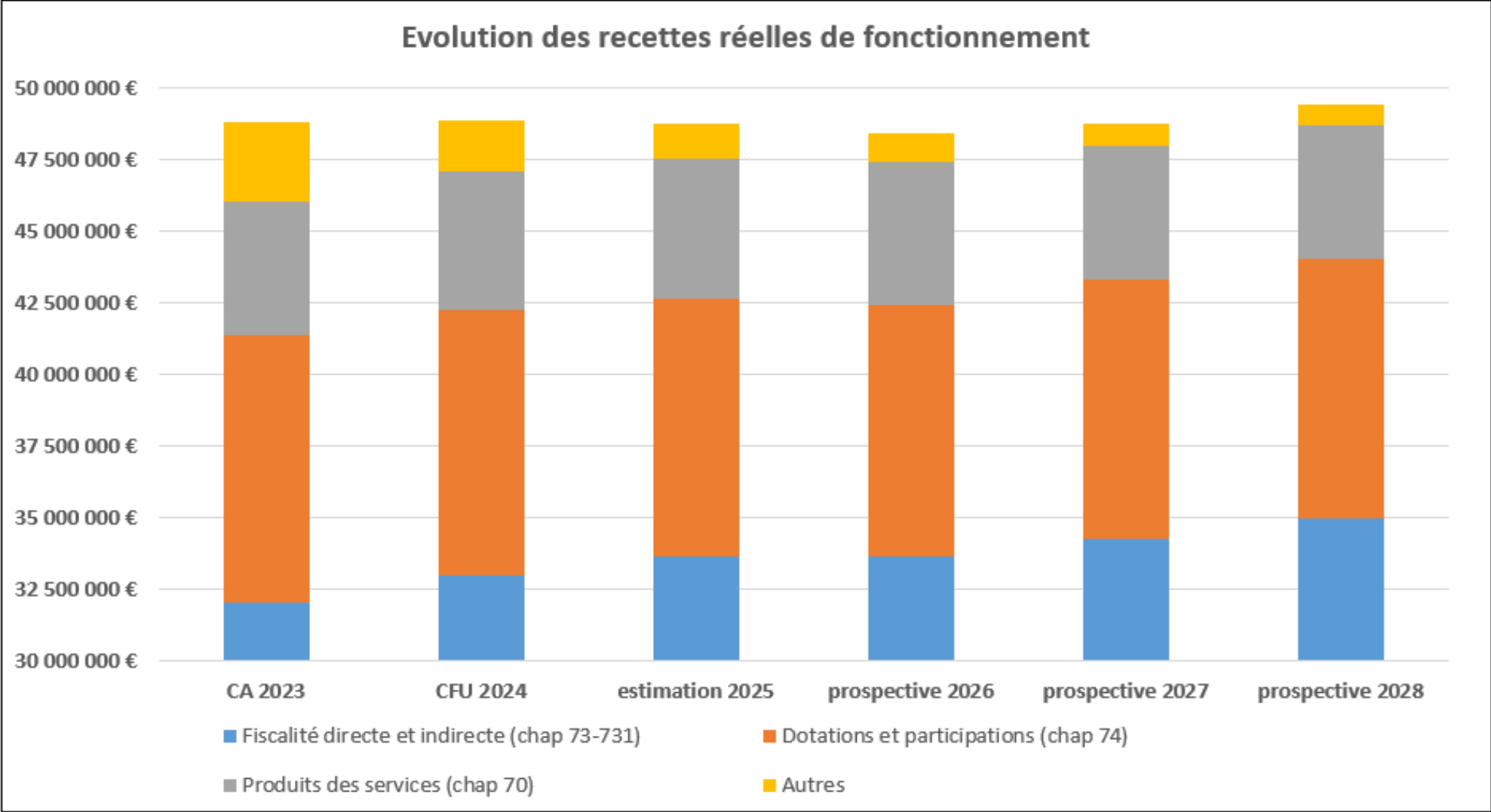
## Une dynamique des recettes de fonctionnement inférieure aux dépenses

### Les recettes de fonctionnement :

- Une légère hausse des recettes fiscales liée à une faible revalorisation des bases des valeurs locatives décidée par l'Etat en 2026 et la part de variation physique mais qui se verra neutraliser par l'impact du DILICO
- Une fiscalité indirecte passant de 7 M€ en 2025 à 6,5 M€ attendus en 2026 : baisse du FSRIF, incertitude sur le FPIC (contributeur ou bénéficiaire)
- Des dotations en berne : malgré l'augmentation de la DSU, notre DGF diminuera de 90 K€ au minimum en 2026, suppression du FCTVA en fonctionnement (- 60 K€)
- Les participations des familles en légère hausse entre +1 et 2 %

# CONTEXTE LOCAL – RECETTES DE FONCTIONNEMENT

## Eléments de prospective



# CONTEXTE LOCAL – ÉPARGNE BRUTE

La Ville est particulièrement attentive à son **épargne brute** (recettes réelles de fonctionnement - dépenses réelles de fonctionnement) qui révèle sa capacité à assumer ses dépenses de fonctionnement mais également à **autofinancer ses investissements**. Ainsi elle se doit de maintenir un taux d'épargne brute important.

en M€	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Epargne brute</b>	4,85	10,3	8,7	7	4,9
<b>Taux d'épargne brute</b>	11,4%	21,1%	17,9%	14,0%	10,0%

CA 2022, 2023 et CFU 2023 - prospective 2025 et 2026

# CONTEXTE LOCAL – PPI 2026-2031

## Plan Pluriannuel d'Investissement 2026-2031 (6 ans)

Des investissements récurrents : 16 M€ sur la période pour la rénovation des voiries et trottoirs, caméras, vidéoprotection et vidéo verbalisation + fibre et génie civil, renouvellement de la flotte automobile, rénovation énergétique, travaux et entretien dans les bâtiments communaux, budget citoyen, préemptions de commerces,...

Des nouveaux projets dont plusieurs « coups partis » pour 52,5 M€ dont : l'ANRU Marcouville, les remparts des quais de l'Oise, la finalisation de la reconstruction du Groupe Scolaire Piette élémentaire, la restauration de la Cathédrale Saint-Maclou, création du gymnase Bossut, crèche de Marcouville, travaux de voirie et aménagements de places,...

Divers projets concernant des projets ponctuels sur une année : 1,5 M€ par an en moyenne soit 9 M€ sur la période.

### Les sources de financement du PPI:

- L'autofinancement constitué par l'épargne brute
- Les subventions et participations de nos partenaires
- Récupération du FCTVA
- Le recours à l'emprunt

# CONTEXTE LOCAL

## L'endettement de la Ville

L'encours de dette s'établit à 16,5 M € fin 2025 pour le budget principal (et pour information à 4,4 M€ pour le budget annexe)

- Gestion active du stock de dette existant présentant un risque raisonnable au sens de la Charte de Bonne Conduite Gissler avec 97,3% de produits non structurés (1A) dont la trajectoire est connue avec de nouveaux emprunts à taux fixes et/ou variables selon les opportunités.
- Mobilisation du fonds de roulement pour le financement des dépenses d'investissement
- Recours à l'emprunt maîtrisé et fléché par projets d'investissement tout en maintenant une capacité de désendettement inférieure à 10 ans.



# CONTEXTE LOCAL

## L'endettement de la Ville

Un emprunt en 2026 prévu à hauteur de 5 M€

en année	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Capacité désendettement	3,6	1,5	1,6	3,3	4,1	5,4
Seuil	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0

en M€	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Encours de dette au 01/01	19,5	17,6	15,6	13,7	16,5	19,4
Encours de dette au 31/12	17,6	15,6	13,7	16,5	19,4	24,9

# CONTEXTE RH

Une évolution maîtrisée de la masse salariale malgré des décisions gouvernementales impactantes

Exercice	CA 2021	CA 2022	CA 2023	CFU 2024	Projection 2025
Montant	22 057 040 €	22 999 287 €	23 196 750 €	24 187 585 €	25 500 000 €
Variation	- 0,33 %	+4,27 %	+0,86 %	+4,3 %	+5,42 %

## Perspectives 2026

En 2026, de nouvelles décisions exogènes influenceront de facto la masse salariale de la Ville :

- Prise en compte des mesures 2025 en année pleine
- Poursuite de l'augmentation de 3 points supplémentaires de la cotisation patronale CNRACL soit + 224 K€. Cette hausse de 3 points chaque 1<sup>er</sup> janvier se poursuivra jusqu'en 2028. La cotisation fixée à 31,65% en 2024 passera à 43,65% en 2028
- Evolution prévisible du SMIC : estimée à +1% en 2026
- Le Glissement Vieillesse Technicité : +2%

La Ville poursuit ses réflexions en vue d'adapter ses effectifs à ses besoins (aboutissement de réflexions sur des créations de poste notamment dans le domaine de la jeunesse et de la prévention, de la salubrité publique mais aussi de la santé).

# LES GRANDES ORIENTATIONS 2026

## Sécurité et tranquillité publique

- Renforcement de la vidéoprotection
- 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
- Investissement dans les écoles
- Construction de la crèche de Marcouville ( 30 berceaux)
- Labellisation Cité Educative : actions renforçant les liens entre écoles, maisons de quartier, familles et associations
- Soutien et bourses pour la BAFA

# LES GRANDES ORIENTATIONS 2026

## Cohésion sociale et solidarité

- Soutien aux associations locales
- Intensification des actions de lutte contre les violences intrafamiliales
- Analyse des besoins sociaux
- Déployer le « CCAS hors des murs »

## Santé

- Développement de l'offre de santé : 1<sup>er</sup> étage Maison médicale Parc aux Charrettes
- Diagnostic du 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 GRANDES ORIENTATIONS 2026

## Transition écologique et énergétique

- Développement des mobilités douces
- Poursuite de végétalisation de cour d'écoles
- 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
- Art en Ville : exposition Reg'Art, parcours d'art contemporain
- Entretien et restauration des remparts Quai de l'Oise

# LES GRANDES ORIENTATIONS 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
- Eclairages en LED des gymnases Mandela et Chabanne
- Reconduction du village des sports en période estivale (4 lauriers label Ville Active & Sportive)

## Attractivité et aménagement du territoire

- Poursuite des actions et réaménagement dans le cadre du dispositif nationale « 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
- Etudes d'aménagement des places en centre-ville
- Poursuite du plan de réfection et de réaménagement des rues et trottoirs
- Animations des quais de l'Oise avec Printemps et Automne des Quais

# LES GRANDES ORIENTATIONS 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
- 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

## Attractivité et aménagement du territoire

- Budget participatif citoyen
- Démocratie locale et concertation



# MERCI POUR VOTRE ATTENTION