

VILLE DE DOUAI

# Le compte administratif 2025



# SOMMAIRE

## ÉQUILIBRE FINANCIER DU COMPTE ADMINISTRATIF 2025 .....p. 3

Les dépenses réelles de fonctionnement .....p. 3

Les recettes réelles de fonctionnement .....p. 3

L'épargne : de gestion, brute et nette.....p. 4

Les dépenses réelles d'investissement .....p. 4

Les recettes réelles d'investissement .....p. 4

## LE COMPTE ADMINISTRATIF 2025 : SECTION DE FONCTIONNEMENT .....p. 7

Les recettes de fonctionnement .....p. 7

Produits des services..... p. 8

Impôts et taxes..... p. 8

Fiscalité locale..... p. 9

Dotations et participations..... p. 10

Autres produits de gestion courante ..... p. 10

Atténuations de charges..... p. 11

Reprise sur amortissement et provisions..... p. 11

Les charges de fonctionnement.....p. 12

Charges à caractère général..... p. 13

Dépenses de personnel..... p. 14

Autres charges de gestion courante..... p. 14

Charges financières..... p. 16

Autres chapitres ..... p. 16

## LE COMPTE ADMINISTRATIF 2025 : SECTION D'INVESTISSEMENT .....p. 17

Les recettes d'investissement.....p. 18

Les dépenses d'investissement .....p. 19

## LES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

## PAR POLITIQUE PUBLIQUE .....p. 21

Cadre de vie, transition écologique .....p. 21

Culture, événements, sports .....p. 22

Éducation, enfance et jeunesse .....p. 23

Solidarité et action sociale .....p. 24

Moyens généraux.....p. 25

# ÉQUILIBRE FINANCIER DU COMPTE ADMINISTRATIF 2025

NB : les chiffres ci-dessous ont été « retraités » afin d'éliminer certaines dépenses et recettes à caractère exceptionnel des différents exercices (exemple : cessions d'immobilisations).

Lecture des ordres de grandeur : M€ : millions d'euros / k€ : milliers d'euros

## LES DÉPENSES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT

Les dépenses réelles de fonctionnement consolidées ont atteint en 2025 un montant de 61,65 M€ contre 59,6 M€ en 2024, soit une augmentation de +3,31 %.

Les dépenses courantes (011) augmentent de + 4,84 %, soit +663 k€. La variation de dépenses est à la fois la traduction des choix municipaux pour le développement de ses politiques publiques et la conséquence des effets de l'évolution des prix de nos marchés publics.

Les postes de dépenses tels que les denrées alimentaires, les produits courants et les assurances progressent fortement. Les dépenses énergétiques bénéficient, quant à elle, des effets positifs de la mise en œuvre du plan de sobriété énergétique permettant ainsi de limiter l'impact de l'augmentation des taxes énergétiques sur la trajectoire des dépenses.

Dans le même temps, les dépenses de personnel (012) continuent, elles aussi, de progresser en 2025 : +3,10 % (2024 : +5,56 % ; 2023 : +4,80 %). L'évolution 2025 est marquée par des évolutions réglementaires significatives qui impactent directement nos charges de personnel en particulier l'évolution du taux de CNRACL. En parallèle, la commune a souhaité préserver sa démarche volontariste en faveur de ses équipes et de la mise en place des choix municipaux en matière de sécurité publique.

Du côté de la dette, les frais financiers diminuent de -6,55% malgré la souscription de nouveaux emprunts dont le remboursement a débuté en 2025.

## LES RECETTES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT

Les recettes réelles de fonctionnement consolidées (hors cessions et rattachements) progressent de +1,69%. En 2025, la ville a perçu une régularisation de recettes d'un montant de 445 k€ (3 saisons de chauffe Lycée d'Excellence : 2021/2022, 2022/2023 et 2023/2024). Retraitées de cette recette exceptionnelle pour 2025, les recettes réelles de fonctionnement évoluent de +1 %.

La variation des recettes est le fruit de plusieurs facteurs.

Tout d'abord, les produits de services liés à l'occupation du domaine public progressent de +23,32 %.

Malgré les contraintes sur les taux d'intérêt, les droits de mutation à titre onéreux ont progressé de +5,39% par rapport à 2024.

Le produit fiscal est stable malgré la perte de bases fiscales consécutives à l'application de l'article 110 de la loi de finances pour 2025 qui fait évoluer l'assujettissement à la taxe d'habitation sur les résidences secondaires. En contrepartie de cette réforme, la ville percevra une allocation compensatrice non évolutive.

Enfin, les participations de nos autres partenaires institutionnels sont maintenues au même niveau, en-dehors des dotations de l'Etat qui progressent sur la part dotation de solidarité urbaine.

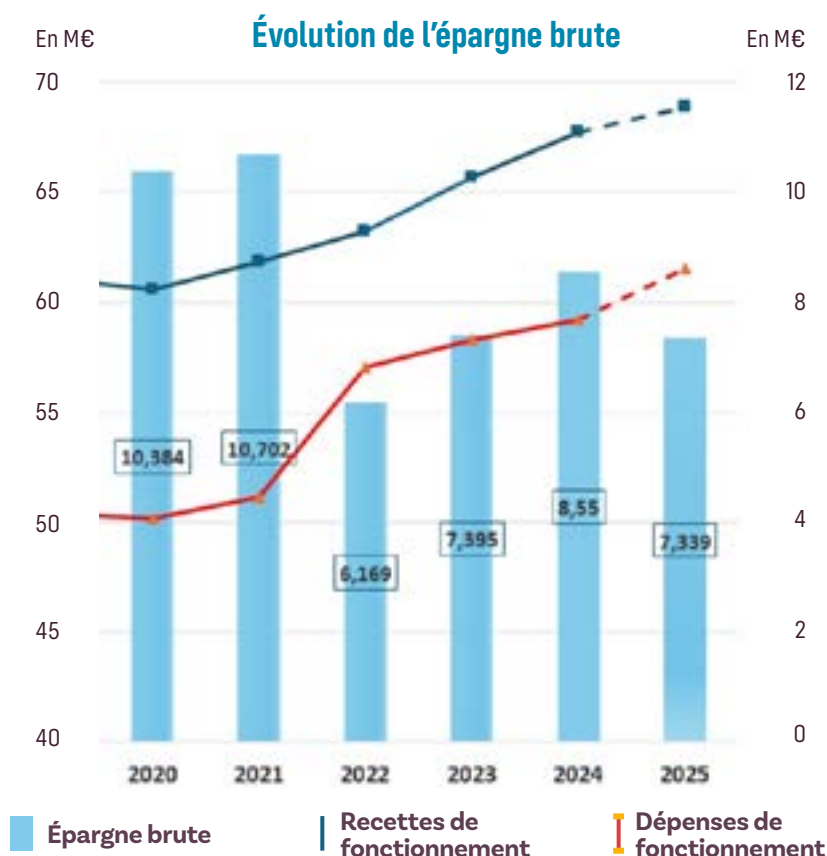
## L'ÉPARGNE : DE GESTION, BRUTE ET NETTE

**L'épargne de gestion** (solde entre les recettes et les dépenses de gestion) exprime le surplus sur le fonctionnement courant avant intégration des frais financiers.

Ce solde diminue de -14,16 %, soit -1,2 M€. Malgré le poids des charges de personnel et celui des charges de gestion courante, le niveau d'épargne reste correct.

**L'épargne brute** mesure l'autofinancement dégagé en section de fonctionnement après paiement des intérêts d'emprunts. Elle s'élève à 7,33 M€ en 2025, soit -1,2 M€ par rapport à 2024.

**L'épargne nette**, qui mesure l'autofinancement net dégagé pour financer l'investissement après prise en charge du remboursement en capital de la dette, atteint 3,3 M€ contre 4,7 M€ en 2024, soit - 1,4 M€.



## LES DÉPENSES RÉELLES D'INVESTISSEMENT

Les dépenses réelles d'investissement (hors dette) s'élèvent à 18,26 M€ en 2025, en augmentation de +4,2 M€ par rapport à 2024. Une augmentation qui s'explique par le calendrier d'exécution des projets.

## LES RECETTES RÉELLES D'INVESTISSEMENT

Les recettes réelles d'investissement, essentiellement composées du fonds de compensation de la TVA et de subventions d'investissement, totalisent 4,6 M€ avant intégration du résultat de fonctionnement.

La perte de recettes d'investissement est liée à la baisse des subventions perçues (-1,1 M€ par rapport à 2024). En effet, le retard de versements de nos partenaires financiers, notamment ceux provenant de l'Etat, affecte nos résultats et cela en dépit des demandes d'acomptes ou de solde sollicités en 2025.

Le FCTVA augmente de +291 k€ compte tenu de l'évolution des dépenses d'équipement constatée en 2024.

Enfin, la taxe d'aménagement (= taxe sur les travaux soumis à autorisations d'urbanisme) progresse de près de 91 k€.

Depuis 2020, l'équipe municipale a fait le choix fort de mener une politique d'investissement tout en préservant ses ratios financiers, ce qui l'a conduite à ne pas emprunter au cours de la période 2020-2023.

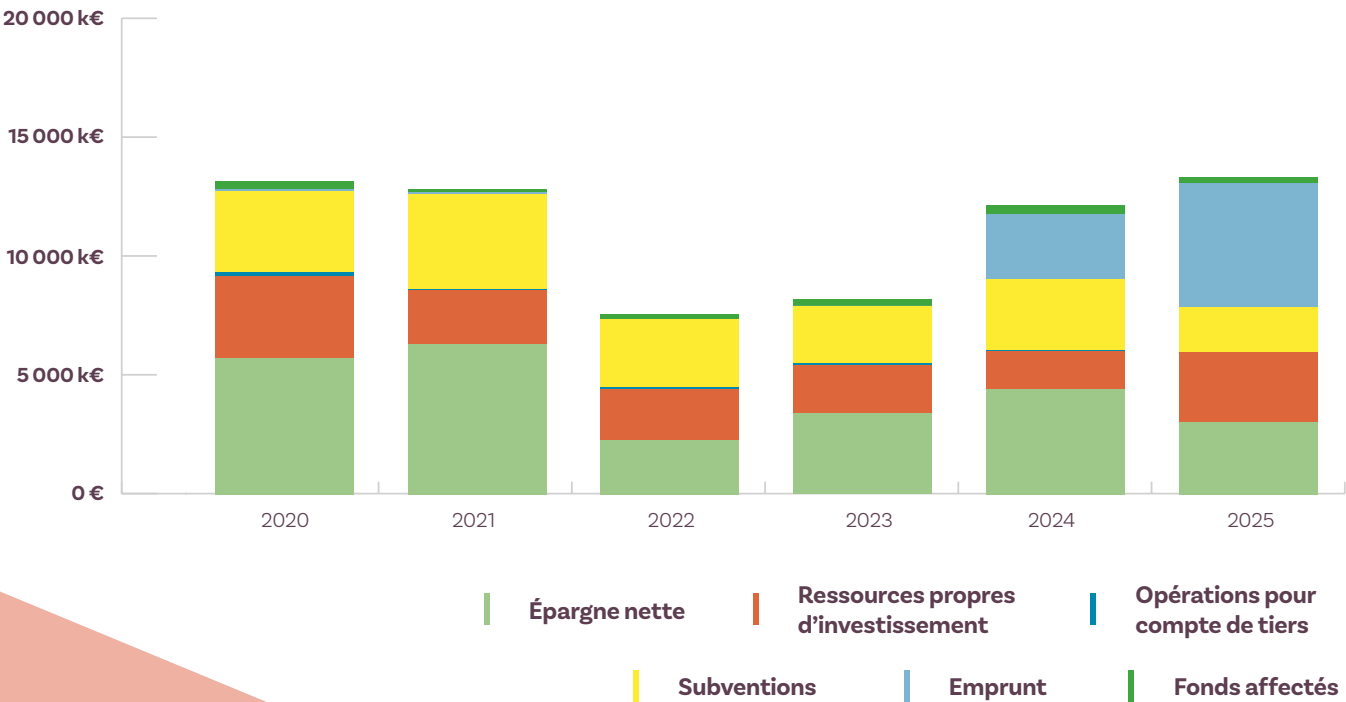
Cette démarche avait pour objectif d'utiliser le fonds de roulement dont la ville disposait et d'alléger la charge de la dette sur les dépenses de fonctionnement.

Depuis 2024, le fonds de roulement n'est plus suffisant pour financer l'ensemble des dépenses mises en œuvre dans le cadre du plan pluriannuel d'investissement, ainsi, la ville a emprunté 5,6 M€ pour répondre à son besoin de financement 2025.

Les retards d'encaissement des subventions dues conduisent à diminuer la part de l'autofinancement qui atteint désormais un taux de 11,36 % contre 22,85 % en 2024.

| k€                                                                       | 2020          | 2021          | 2022          | 2023          | 2024          | 2025          |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Dépenses d'investissement hors dette                                     | 11 522        | 12 376        | 13 335        | 12 132        | 13 992        | 18 269        |
| Dépenses d'équipement                                                    | 11 454        | 12 342        | 13 311        | 12 029        | 13 874        | 18 253        |
| - Dépenses directes d'équipement                                         | 11 257        | 11 896        | 13 085        | 11 838        | 13 339        | 17 810        |
| - Dépenses indirectes<br>(Fonds de concours et subventions d'équipement) | 197           | 446           | 226           | 191           | 535           | 443           |
| Opérations pour cpte de tiers (dépenses)                                 | 68            | 33            | 24            | 103           | 118           | 15            |
| <b>Dép d'inv hors annuité en capital</b>                                 | <b>11 522</b> | <b>12 376</b> | <b>13 335</b> | <b>12 132</b> | <b>13 992</b> | <b>18 269</b> |

|                                          |        |        |       |       |       |        |
|------------------------------------------|--------|--------|-------|-------|-------|--------|
| Financement de l'investissement          | 13 348 | 13 374 | 8 211 | 8 916 | 9 028 | 14 460 |
| ÉPARGNE NETTE                            | 6 208  | 6 837  | 2 498 | 3 684 | 4 798 | 3 312  |
| Ressources propres d'inv. (RPI)          | 3 728  | 2 467  | 2 300 | 2 219 | 1 722 | 3 147  |
| - FCTVA                                  | 2 607  | 1 447  | 1 537 | 1 818 | 1 663 | 1 955  |
| - Produits des cessions                  | 912    | 520    | 370   | 171   | 0     | 906    |
| - Diverses RPI (taxe d'aménagement)      | 209    | 500    | 393   | 230   | 59    | 286    |
| Opérations pour cpte de tiers (recettes) | 171    | 34     | 51    | 48    | 61    | 0      |
| Fonds affectés (amendes...)              | 382    | 154    | 236   | 287   | 364   | 318    |
| Subventions                              | 3 699  | 4 325  | 3 102 | 2 636 | 3 197 | 2 076  |
| Emprunt                                  | 72     | 77     | 24    | 0     | 3 002 | 5 607  |

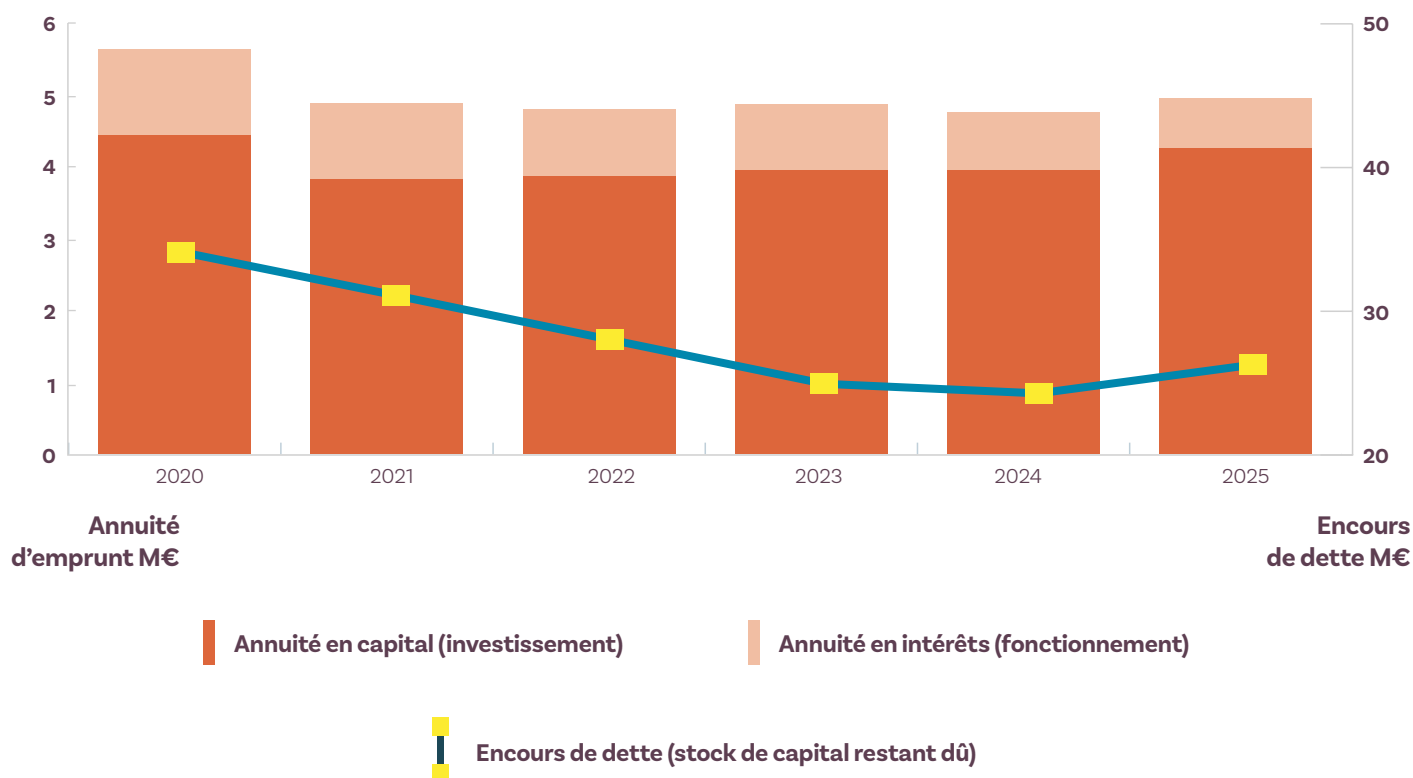


À la suite de la contractualisation de deux nouveaux emprunts, l'encours de dette (le montant total du capital restant dû) augmente de 2,37 M€.

Au 31 décembre 2025, l'encours de dette s'élève à 27,54 M€. La dette par habitant, qui a connu un pic en 2009, se situe à 677 €/habitant en 2025, en deçà de la moyenne de la strate (986 €).

Ce qui compte n'est pas seulement l'évolution de l'encours de dette, c'est aussi l'évolution de la capacité de la Ville à le rembourser. C'est pourquoi on met en rapport cet encours à l'épargne brute pour déterminer la capacité de désendettement (« solvabilité annuelle »).

### Évolution de la dette et de son poids financier au 31/12/2025



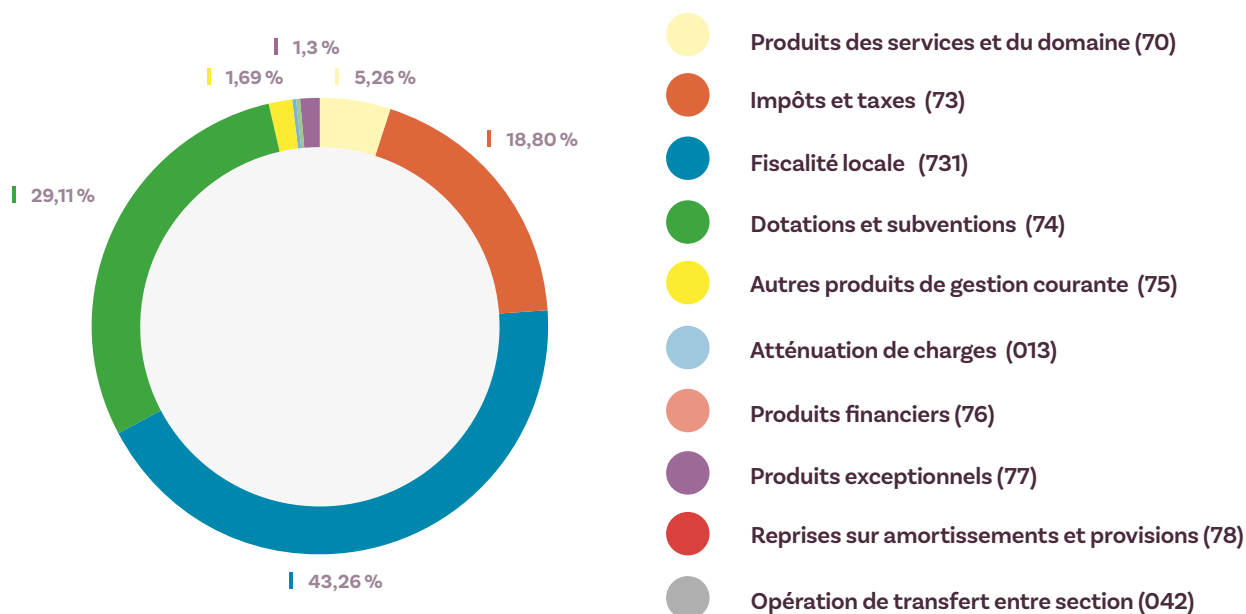
Cette capacité mesure le nombre d'années d'épargne nécessaire pour rembourser l'intégralité de la dette, si la ville cessait d'investir et de souscrire des emprunts.

La perte d'épargne brute conduit à relever la solvabilité de la Ville à 3,7 ans contre 3 ans en 2024. Ce taux est très inférieur à la moyenne des Villes de la strate qui est de 8 ans.

# LE COMPTE ADMINISTRATIF 2025 : SECTION DE FONCTIONNEMENT

## LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Au global, les recettes réelles de fonctionnement s'élèvent à 69,86 M€, soit une variation de +2,46% (+1,7 M€). Cette variation doit être analysée au regard de recettes exceptionnelles perçues en 2025 telles que des cessions de patrimoine (906k€), des régularisations de recettes d'exercices antérieurs(445k€). En retraitant ces paramètres, la hausse des produits est de 1,69%.



|  | Décomposition                                   | CA 2024 €            | CA 2025 €            | Évolution €         | Évolution %  |
|--|-------------------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|--------------|
|  | Produits des services et du domaine (70)        | 3 358 628,07         | 3 685 436,40         | 326 808,33          | 9,73%        |
|  | Impôts et taxes (73)                            | 13 185 233,62        | 13 163 558,62        | -21 675,00          | -0,16%       |
|  | Fiscalité locale (731)                          | 30 173 890,93        | 30 292 740,49        | 118 849,56          | 0,39%        |
|  | Dotations et subventions (74)                   | 19 178 821,03        | 20 383 603,58        | 1 204 782,55        | 6,28%        |
|  | Autres produits de gestion courante (75)        | 1 626 179,52         | 1 182 954,68         | -443 224,84         | -27,26%      |
|  | dont annulations de rattachements               | 303 734,98           | 93 721,61            | -360 778,17         | -79,38%      |
|  | Atténuation de charges (013)                    | 360 023,03           | 190 227,50           | -169 795,53         | -47,16%      |
|  | Produits financiers (76)                        | 1 607,32             | 1 514,59             | -92,73              | -5,77%       |
|  | Produits exceptionnels (77)                     | 38 659,66            | 928 708,31           | 890 048,65          | 2302,27%     |
|  | dont produits des cessions                      | 15 700,00            | 906 319,00           | 890 619,00          | 5672,73%     |
|  | Reprises sur amortissements et provisions (78)  | 269 062,28           | 38 178,27            | -230 884,01         | -85,81%      |
|  | <b>TOTAL RECETTES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT</b> | <b>68 192 105,46</b> | <b>69 866 922,44</b> | <b>1 674 816,98</b> | <b>2,46%</b> |
|  | Opération de transfert entre sections (042)     | 84 014,46            | 161 892,98           | 77 878,52           | 92,70%       |
|  | <b>TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>     | <b>68 276 119,92</b> | <b>70 028 815,42</b> | <b>1 752 695,50</b> | <b>2,57%</b> |

## Produits des services (Chapitre 70)

Les produits de services évoluent entre 2024 et 2025 de +326k€, soit +9,73%. Cette variation traduit la bonne fréquentation des équipements de la ville et le succès des prestations proposées par l'équipe municipale.

Pris plus en détails, les principales variations sont :

- le produit de l'occupation du domaine public progresse de +23,32%, soit +268k€,
- les produits des équipements sportifs évoluent quant à eux de +11,03 %, soit +30 k€. L'exercice 2025 est marqué par une progression de la fréquentation de nos équipements tels que les piscines et le parc d'activités J. Vernier. A cela s'ajoute le succès des boucles de Gayant (boucles pédestre et cycliste) ainsi que l'organisation du trail urbain en 2025 (18,68k€).
- les prestations scolaires et périscolaires sont stables, la fréquentation de nos équipements de restauration scolaire, de garderie et d'accueil de loisirs demeure forte. Cependant, le profil financier de nos usagers évolue.

|                                                                      | CA 2024 €    | CA 2025 €    | Variation  |         |
|----------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|------------|---------|
|                                                                      |              |              | €          | %       |
| Éducation, enfance, jeunesse                                         | 1 201 149,35 | 1 197 926,22 | -3 223,13  | -0,27%  |
| Occupation du domaine public                                         | 1 152 608,25 | 1 421 397,63 | 268 789,38 | 23,32%  |
| Conservatoire                                                        | 285 903,86   | 271 926,49   | -13 977,37 | -4,89%  |
| Équipements sportifs                                                 | 271 740,02   | 301 711,99   | 29 971,97  | 11,03%  |
| Théâtre                                                              | 193 879,45   | 189 062,04   | -4 817,41  | -2,48%  |
| Concessions cimetières                                               | 92 978,50    | 116 465,09   | 23 486,59  | 25,26%  |
| Remboursement mise à disposition d'agents auprès d'autres organismes | 64 907,30    | 117 925,78   | 53 018,48  | 81,68%  |
| Musée                                                                | 53 528,85    | 35 998,75    | -17 530,10 | -32,75% |
| Entretien d'espaces verts                                            | 15 000,00    | 15 036,00    | 36,00      | 0,24%   |
| Nettoisement                                                         | 9 150,00     | 1 850,00     | -7 300,00  | -79,78% |
| Ateliers municipaux                                                  | 12 406,68    | 11 477,09    | -929,59    | -7,49%  |
| Bibliothèque                                                         | 3 071,80     | 3 102,40     | 30,60      | 1,00%   |
| Évènementiel                                                         | 1 707,21     | 945,32       | -761,89    | -44,63% |
| Archives                                                             | 596,80       | 611,60       | 14,80      | 2,48%   |
|                                                                      | 3 358 628,07 | 3 685 436,40 | 326 808,33 | 9,73%   |

## Impôts et taxes (Chapitre 73)

Le produit des impôts et taxes poursuit sa baisse à la suite de la diminution du fonds de péréquation intercommunale FPIC. Il recouvre les recettes liées à la péréquation horizontale. Ainsi, les recettes proviennent principalement de l'intercommunalité avec :



**DOTATION DE SOLIDARITÉ  
COMMUNAUTAIRE :**

**1,21 M€**



**ATTRIBUTION DE  
COMPENSATION :**

**11,30 M€**

La variation de -21 k€, soit -0,16 %, s'explique d'une part par la baisse du FPIC -14,8 k€ et de la diminution de la 7<sup>e</sup> part de DSC -5,3 k€.

## Fiscalité locale (Chapitre 731)

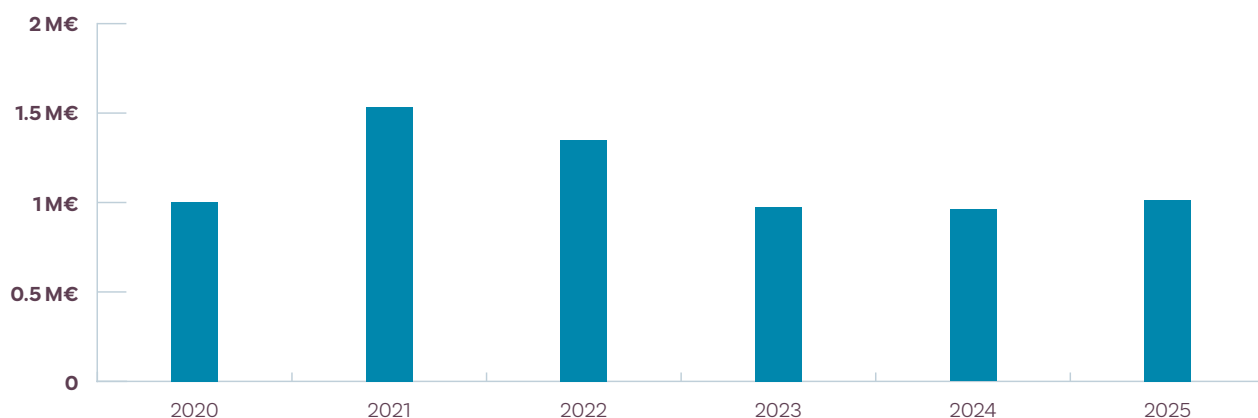
La fiscalité locale progresse peu par rapport à 2024 (+119 k€). Elle comprend essentiellement les produits fiscaux qui évoluent sous l'effet de la revalorisation nationale des valeurs locatives (+1,7%) et des régularisations d'imposition réalisées par l'administration fiscale. Cette stabilité du produit fiscal découle de la perte de bases fiscales pour la taxe d'habitation des résidences secondaires et des logements vacants. Il s'agit notamment de l'application de la loi de finances pour 2025 qui exclut les locaux à usage professionnel des bases fiscales de la taxe d'habitation pour les résidences secondaires et exonère par ailleurs certains logements tels que ceux destinés au logement d'urgence.

- **Taxe foncière sur les propriétés bâties : 23 037 176 € +2,95%**
- **Taxe foncière sur les propriétés non bâties : 129 254 € -10,76%**
- **Compensation de perte de taxe d'habitation sur les résidences principales : 4 053 312 € +2,51%**
- **Taxe d'habitation sur les résidences secondaires : 338 965 € -48,89%**
- **Taxe d'habitation sur les logements vacants : 556 162 € -27,86%**



Au-delà du produit de la fiscalité « ménage », la ville perçoit d'autres recettes fiscales :

- **La taxe d'électricité diminue légèrement** à la suite de la baisse des quantités d'électricité consommées ainsi que par le ralentissement du coût de l'énergie.
- **Les droits de mutations à titre onéreux** progressent de +5,4% (1,01 M€), soit +51,8 k€ par rapport à 2024.



## Dotations et participations (Chapitre 74)

Ce chapitre budgétaire augmente de +1,2 M€, soit une variation de +6,28%.

Dans le détail, les dotations de l'État sont les principales recettes perçues :

- **la dotation globale de fonctionnement varie de + 397 k€** (+2,47 %) grâce à l'abondement de la loi de finances pour 2025 de la dotation de solidarité urbaine qui augmente de +411 k€ entre 2024 et 2025.
- **les allocations compensatrices évoluent de 384k€** (+37,25 %) principalement en raison de la réforme fiscale inscrite dans la loi de finances pour 2025 relative au recentrage des bases fiscales de la taxe d'habitation. Celle-ci est compensée par une nouvelle allocation compensatrice figée pour l'avenir et déterminée à partir des bases fiscales 2024 (358k€).
- **Les autres dotations versées par l'État (fonds de compensation TVA, fonds départemental de péréquation, compensation pour les titres sécurisés, etc.) diminuent de 88k€** du fait principalement de la baisse du fonds départemental de péréquation de la taxe professionnelle. Cette baisse est liée à la loi de finances 2025, les crédits alloués ont été diminués afin d'abonder d'autres enveloppes de dotations dont la DSU.

Au-delà de l'État, la ville perçoit des recettes de la part d'autres partenaires financiers. Entre 2024 et 2025, ces financements progressent de +26,85%, soit +477 k€, principalement dû à la régularisation des participations pour le chauffage du lycée d'Excellence. Les autres participations (Caisse des écoles, Caisse d'allocations familiales, etc.) sont stables.

## Autres produits de gestion courante (Chapitre 75)

Le chapitre budgétaire comprend deux principales recettes : le produit des loyers et les recettes exceptionnelles. Au global, le chapitre budgétaire diminue de -443 k€ par rapport à 2025. Retraité des écritures comptables d'annulation de rattachement de produits, le chapitre évolue de -7,03%, soit -82k€.

- **Le produit des loyers** baisse de -5,05 % (-52k€) compte tenu notamment de cessions immobilières intervenues au cours de l'exercice 2025 tel que l'institut ophtalmique.

### Tableau des recettes locatives

|                                | CA 2024 €    | CA 2025 €  | Variation  |         |
|--------------------------------|--------------|------------|------------|---------|
|                                |              |            | €          | %       |
| Chalet parc Fenain             | 250,00       | 312,00     | 62,00      | 24,80%  |
| Chalets Douai d'hiver          | 7 046,35     | 3 859,00   | -3 187,35  | -45,23% |
| Locations de salles            | 76 287,63    | 88 956,55  | 12 668,92  | 16,61%  |
| Locations habitations, charges | 230 570,90   | 174 540,11 | -56 030,79 | -24,30% |
| Locations commerciales         | 721 809,35   | 709 432,88 | -12 376,47 | -1,71%  |
|                                | 1 035 964,23 | 977 100,54 | -58 863,69 | -5,68%  |

- **Les recettes exceptionnelles** évoluent en 2025 sous l'effet des cessions pour un montant total de 906k€, dont pour les principales ventes intervenues en 2025 :

- Institut ophtalmique : 600 k€
- Maison rue de Lambres : 172 k€
- 121 rue de la mairie : 78 k€

## Tableau détail recettes exceptionnelles

|                                                 | CA 2024 €    | CA 2025 €    | Variation   |          |
|-------------------------------------------------|--------------|--------------|-------------|----------|
|                                                 |              |              | €           | %        |
| Annulations de mandats sur exercices antérieurs | 22 959,66    | 22 389,31    | -570,35     | -2,48%   |
| Cessions                                        | 15 700       | 906 319,00   | 890 619,00  | 5672,73% |
| Pénalités de retard                             | 13 261,75    | 4 948,62     | -8 313,13   | -62,69%  |
| Recettes sur créances admises en non-valeur     | 135,48       | 114,44       | -21,04      | -15,53%  |
| Recettes exceptionnelles                        | 10 735,65    | 10 202,07    | -533,58     | -4,97%   |
| Annulations de rattachements                    | 436 117,38   | 93 721,61    | -342 395,77 | -78,51%  |
| Sinistres                                       | 113 073,99   | 90 789,41    | -22 284,58  | -19,71%  |
| Remboursements d'avoires                        | 20 235,39    | 2 733,64     | -17 501,75  | -86,49%  |
| Remboursements sur charges de personnel         | 360 023,03   | 190 227,50   | -169 795,53 | -47,16%  |
| Provisions                                      | 269 062,28   | 38 178,27    | -230 884,01 | -85,81%  |
|                                                 | 1 261 304,61 | 1 359 623,87 | 98 319,26   | 7,80%    |

## Atténuations de charges (Chapitre 013)

Ce poste concerne les remboursements de charges engagées par la ville pour ses agents. La ville a perçue moins de recette en 2025 compte tenu de retards de prise en charge de la part de notre assureur, -169k€.

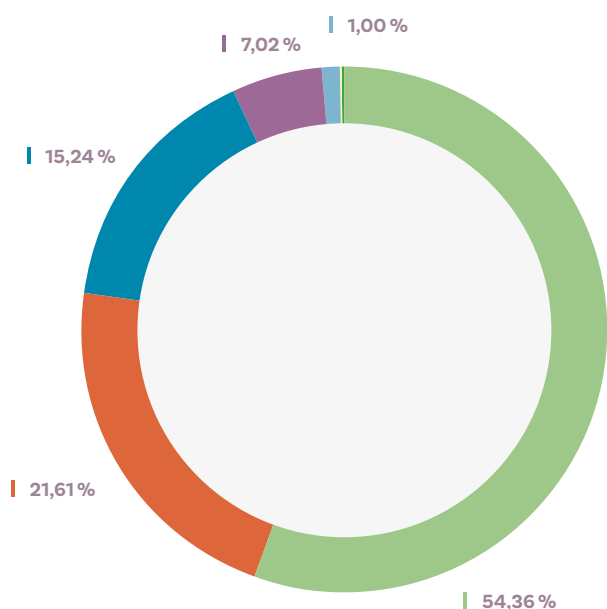
## Reprise sur amortissement et provisions (Chapitre 78)

En 2025, la ville a repris des provisions dans le cadre de contentieux :

- consorts Laigle, situé chemin de l'enfant Jésus à Douai (22 k€),
- entreprise Tech Fun pour laquelle la ville a conclu un protocole transactionnel (5 k€) (parcours accrobranche)
- le Salon Blanc (10,5k€).

## LES CHARGES DE FONCTIONNEMENT

Les dépenses de fonctionnement s'établissent en 2025 à 66,31 M€, au sein desquelles les dépenses réelles de fonctionnement sont en évolution de +3,31 %, soit +1,9 M€.



- Charges à caractère général (011)
- Charges de personnel (012)
- Atténuations de produits (014)
- Autres charges de gestion courante (65)
- Charges financières (66)
- Charges exceptionnelles (67)
- Dotations aux amortissements et provisions (68)
- Opérations d'ordre entre sections (042)

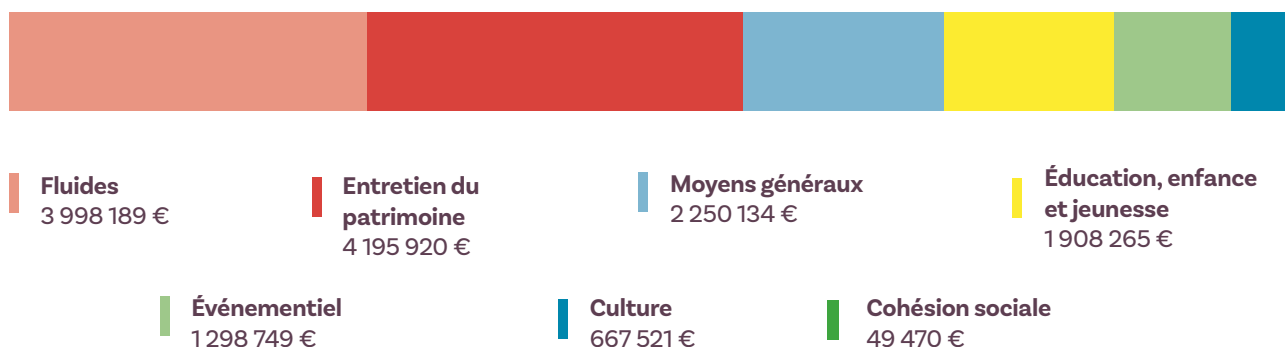
|                                        | Décomposition                                         | CA 2024 €     | CA 2025 €     | Évolution    |          |
|----------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------|---------------|--------------|----------|
|                                        |                                                       |               |               | €            | %        |
| <span style="color: #c44e52;">●</span> | Charges à caractère général (011)                     | 13 704 681,15 | 14 368 249,76 | 663 568,61   | 4,84%    |
| <span style="color: #8ebf42;">●</span> | Charges de personnel (012)                            | 35 047 882,48 | 36 135 772,14 | 1 087 889,66 | 3,10%    |
| <span style="color: #e69138;">●</span> | Atténuations de produits (014)                        | 121 439,00    | 211 297,00    | 89 858,00    | 73,99%   |
| <span style="color: #00728f;">●</span> | Autres charges de gestion courante (65)               | 10 078 255,39 | 10 134 425,23 | 56 169,84    | 0,56%    |
|                                        | Total des dépenses de gestion                         | 58 952 258,02 | 60 849 744,13 | 1 897 486,11 | 3,22%    |
| <span style="color: #5b9bd5;">●</span> | Charges financières (66)                              | 709 943,80    | 663 441,57    | -46 502,23   | -6,55%   |
|                                        | dont intérêts de la dette (connus non échus ICNE)     | 209 794,78    | 163 307,80    | -46 486,98   | -22,16%  |
| <span style="color: #f1c232;">●</span> | Charges exceptionnelles (67)                          | 9 945,46      | 14 613,39     | 4 667,93     | 46,94%   |
| <span style="color: #2ca02c;">●</span> | Dotations aux amortissements et provisions (68)       | 1 341,32      | 123 404,69    | 122 063,37   | 9100,24% |
|                                        | Total des dépenses réelles de fonctionnement          | 59 673 488,60 | 61 651 203,78 | 1 977 715,18 | 3,31%    |
| <span style="color: #8c564b;">●</span> | Opérations d'ordre de transferts entre sections (042) | 3 410 996,56  | 4 664 865,18  | 1 253 868,62 | 36,76%   |
|                                        | TOTAL DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT                      | 63 084 485,16 | 66 316 068,96 | 3 231 583,80 | 5,12%    |

## Charges à caractère général (Chapitre 011)

Les dépenses à caractère général correspondent aux dépenses courantes de la collectivité. Au global, elles sont en augmentation de +663 k€, soit +4,84 %.

Pris plus en détails, ces postes budgétaires comportent les variations suivantes :

- **Les dépenses d'énergie progressent très légèrement de +55 k€**, soit +1,40 % de CA à CA grâce aux baisses des coûts de l'énergie et à l'impact de l'ambitieux plan de sobriété énergétique mis en place par la ville sur les consommations énergétiques.
- **Les dépenses à destination des publics scolaires augmentent quant à elles de + 7,54%**, soit 119k€ compte tenu du coût des denrées alimentaires (+64k€) ou de l'étude menée dans le cadre du renouvellement du Projet éducatif de territoire (32k€).
- **Les dépenses à destination de la Cité éducative « Douai Waziers » augmentent +52k€, soit + 9,89%**, soit 171k€ compte tenu de la mise en place des projets.
- **Au global, les contrats assurances** (assurances statutaires, dommages aux biens, flotte automobile etc.) **ont fortement augmenté : +19,36 %**, soit 120 k€ sur l'année 2025.
- **Les dépenses allouées aux bibliothèques de la ville augmentent de 52,63 %, soit +24k€**, à la suite du développement des actions de médiation ainsi que du fonctionnement en année pleine de la bibliothèque « Cœur de Bellain ».



■ **Le poste de fluides** comprend notamment les dépenses d'eau (339 k€), d'électricité (2,2 M€) et de chauffage (1,2 M€).

■ **Le poste de l'entretien du patrimoine** prend en compte l'achat de fournitures et les contrats nécessaires à l'entretien du patrimoine immobilier et de la voirie (566 k€), l'entretien des espaces verts, parc (1,10 M€).

■ **Les moyens généraux** couvrent les dépenses telles que les assurances (745 k€), l'entretien du parc informatique (280 k€), la communication (303 k€), les frais postaux (64,3 k€) ou bien l'achat d'équipements de protection individuelle pour les agents (146 k€). Le coût des taxes foncières et autres frais fiscaux augmente de 4,85 %, soit +18,7 k€.

■ **Le poste de l'éducation, de l'enfance et de la jeunesse** est notamment constitué des charges nécessaires à l'achat de fournitures scolaires (79 k€), de denrées alimentaires (1 M€), de la Cité éducative Douai Waziers (204 k€).

■ **Le poste de l'événementiel** comprend en 2025 les charges nécessaires pour la mise en œuvre de la politique sportive : manifestations sportives (90 k€), animation du parc J Vernier (103 k€), entretien des salles de sports (56 k€). Il couvre également celles nécessaires aux manifestations et cérémonies patriotiques dont les fêtes de Gayant (298 k€), Festival des Binbins (110 k€), les festivités d'hiver (278 k€), le cirque (101 k€), la fête de la musique (26 k€), la journée verte (16 k€).

■ **Les dépenses culturelles** s'élèvent en 2025 à 71 k€ pour la bibliothèque, 62 k€ pour le conservatoire, 125 k€ pour le musée et 412 k€ pour le théâtre.

■ **La cohésion sociale** regroupe les frais d'animation des conseils de quartiers et médiation dans les quartiers (18,2 k€).

## Dépenses de personnel (Chapitre 012)

**En 2025, les charges de personnel ont augmenté de 1,10 M€ soit +3,16 % de CA à CA.**

Le compte administratif traduit la réalité de l'exécution budgétaire de la Ville dans un contexte, à nouveau, marqué par des évolutions réglementaires significatives qui impactent directement nos charges de fonctionnement.

En effet, la hausse de la cotisation CNRACL pèse considérablement sur les charges de personnel (+508k€), tandis que l'obligation de participation employeur à la prévoyance représente une avancée sociale, elle génère néanmoins une dépense encadrée par l'Etat.

Cette augmentation est également due aux choix fait par la Ville vis-à-vis de son personnel et aux recrutements nécessaires dans diverses directions.

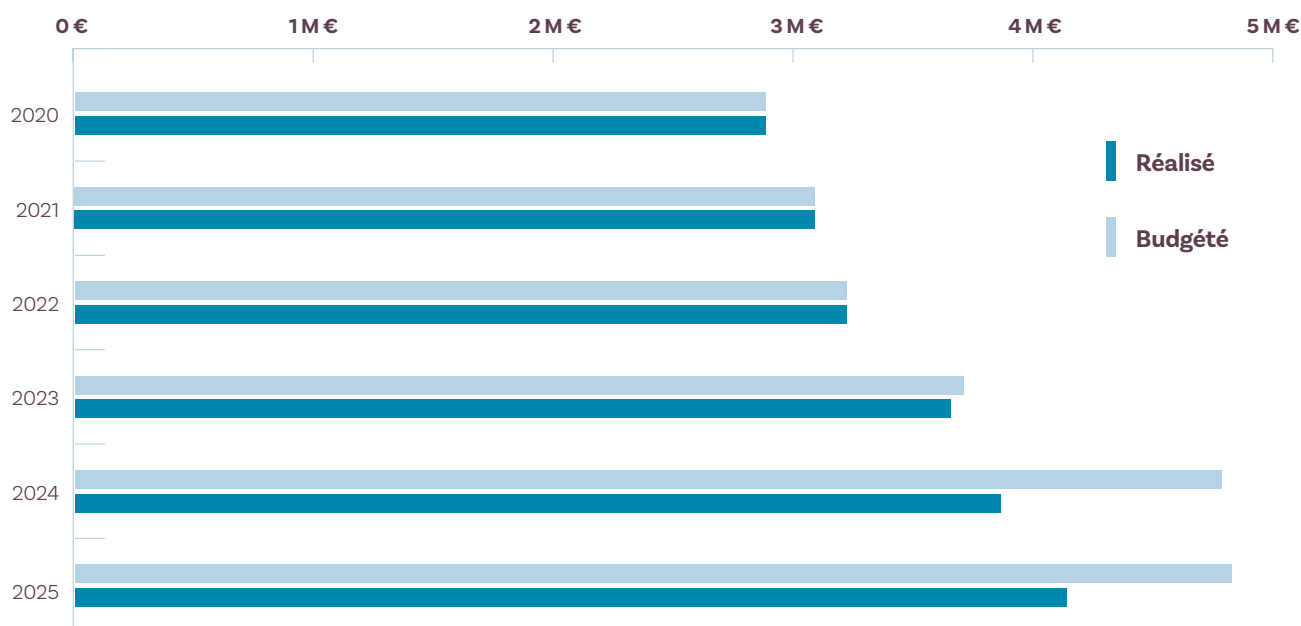
- Le choix de la ville de mettre des ressources pour rattraper le retard dans le traitement de reprises des services privés-publics,
- Des recrutements dans certaines directions : police municipale, aménagement, communication, finances, voirie, bibliothèque, propreté urbaine,
- La préservation de la politique d'avancements de grade et promotion interne en faveur des agents,
- La poursuite des actions bien-être santé au travail,
- Le versement des « bons plaisirs » aux agents.

## Autres charges de gestion courante (Chapitre 65)

Au global ce poste de dépenses sont stable avec une variation de +0,56%, soit un réalisé de 10,13 M€ pour 2025. Il couvre plusieurs types de dépenses telles que :

• **La subvention d'équilibre du CCAS** augmente de 272 k€, soit +7,06 % de CA à CA compte tenu de l'augmentation des charges de fonctionnement (assurance, charges de personnel). Le dialogue de gestion mise en œuvre entre la ville et le CCAS permet d'ajuster la subvention d'équilibre au plus juste des besoins de la structure au regard d'éventuels excédents de fonctionnement ou de recettes supplémentaires intervenues au cours de l'année.

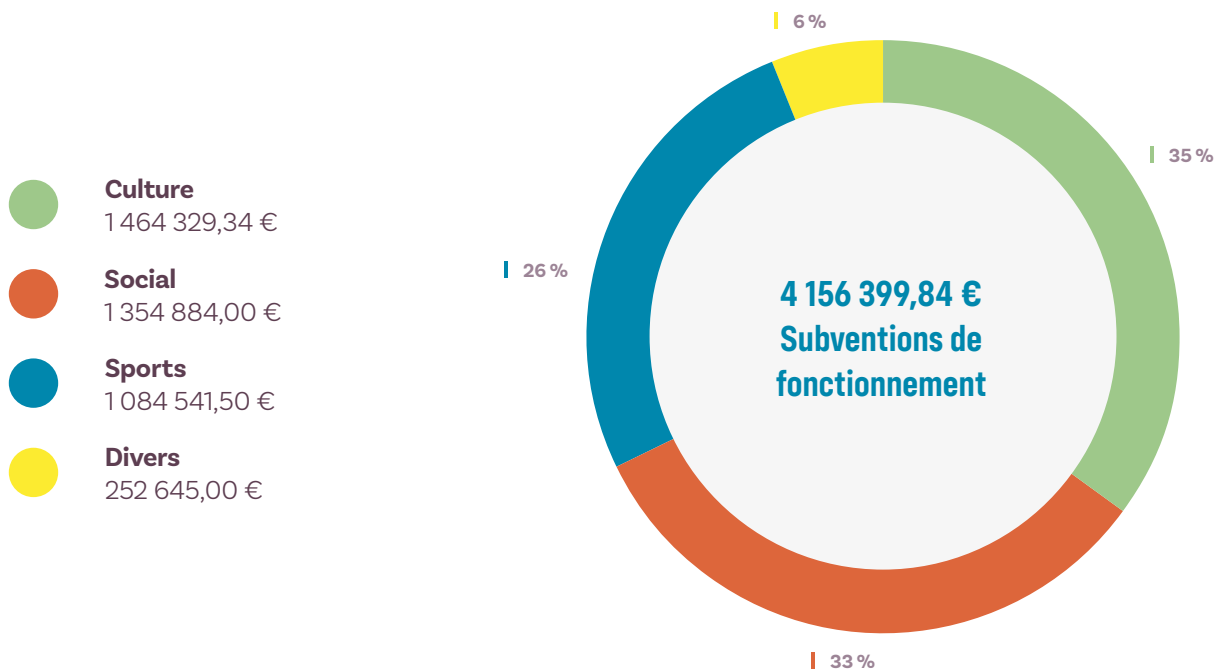
Contrairement à l'exercice 2025, le CCAS a bénéficié en 2024 d'un résultat excédentaire pour l'exercice 2023 qui a été affecté au financement de ses dépenses de fonctionnement 2024.



• **Les subventions versées aux associations** augmentent de +3,95 %, soit 161 k€.

|                | Subventions programmées |                | Évolution    |         |
|----------------|-------------------------|----------------|--------------|---------|
|                | CA 2024                 | CA 2025        | €            | %       |
| Fonctionnement | 3 977 708,08 €          | 4 105 899,84 € | 128 191,76 € | 3,22%   |
| Investissement | 72 924,00 €             | 64 351,03 €    | - 8 572,97 € | -11,76% |
| TOTAL          | 4 050 632,08 €          | 4 170 250,87 € | 119 618,79 € | 2,95%   |

|                | Subventions exceptionnelles |             | Évolution   |         |
|----------------|-----------------------------|-------------|-------------|---------|
|                | CA 2024                     | CA 2025     | €           | %       |
| Fonctionnement | 36 550,00 €                 | 50 500,00 € | 13 950,00 € | 38,17%  |
| Investissement | 0 €                         | 27 692,61 € | 27 692,61 € |         |
| TOTAL          | 36 550,00 €                 | 78 192,61 € | 41 642,61 € | 113,93% |



• **Les participations de la ville** auprès d'autres organismes représentent 1 M€ dont:

- le financement des écoles privées est stable : 660 k€ ;
- le financement des centres sociaux, MJC, Associations des familles pour la partie actions menées pour la ville dans le cadre de la convention territoriale globale signée avec la CAF s'élève à 201 k€.
- Les aides aux commerçants : 43,9 k€, soit +68,24 %
- les actions financées dans le cadre de la « Politique de la ville » : 61,5 k€ soit +106,7%
- le soutien à l'animation des quartiers : 26,8 k€, soit + 8,9 %
- les participations financières pour le BAFA (5,31 k€) et le permis de conduire (6 k€)

• **Les indemnités des élus** sont stables à 430 k€, soit une variation de -0,93 % de CA à CA, principalement dû à la baisse des frais de formation.

## Charges financières (Chapitre 66)

Les frais financiers s'établissent à 663 k€. La charge de la dette diminue entre 2024 et 2025 de -46,5 k€, soit -6,55 % malgré la première annuité de l'emprunt souscrit en 2024 auprès de la Société Générale (3 M€ - Taux variable : Euribor 3Mois + marge de 0,42 % flooré à 2 % - Durée : 15 ans) et le premier remboursement de l'emprunt intracting souscrit en juillet 2025 (1,6 M€ - Taux fixe : 2,74 % - durée 13 ans).

## Autres chapitres (014, 67 et 68)

Les charges exceptionnelles d'un montant de 14 k€ ont permis de prendre en charges des régularisations comptables.

En 2025 la ville a mis en provision 123,4 k€ compte tenu du risque :

- de non-perception de dommages et intérêts dus des personnes privées dans le cadre de contentieux (88,8 k€)
- dans le cadre du contentieux Laigle : 22 k€
- de dépréciation de créances : 12,4 k€

Le montant des dégrèvements accordés par les services des impôts pour la taxe d'habitation sur les logements vacants augmente très fortement +89,8 k€, soit + 73,99 % (réalisé 2025 : 211 297 €).

# LE COMPTE ADMINISTRATIF 2025 : SECTION D'INVESTISSEMENT

| Décomposition                                                              | CA 2024 (€)          | CA 2025 (€)          | Évolution           |               |
|----------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------|
|                                                                            |                      |                      | €                   | %             |
| EXCÉDENT D'INVESTISSEMENT REPORTÉ (001)                                    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00%         |
| Dotations, fonds divers et réserves (10)                                   | 8 377 905,02         | 7 433 585,43         | -944 319,59         | -11,27%       |
| Subventions d'investissement (13)                                          | 3 559 696,17         | 2 394 553,23         | -1 165 142,94       | -32,73%       |
| Emprunts et dettes assimilées (16)                                         | 3 002 050,00         | 5 607 424,11         | 2 605 374,11        | 86,79%        |
| Immobilisations corporelles (21)                                           | 7 000,00             | 0,00                 | -7 000,00           | -100,00%      |
| Autres immobilisations financières (27)                                    | 36 814,82            | 95 541,89            | 58 727,07           | 159,52%       |
| Travaux sur mise hors péril (recettes) (454)                               | 77 404,86            | 0,00                 | -77 404,86          | -100,00%      |
| Opérations d'investissement<br>(subvention rénovation Frais-Marais) (4582) | 208 431,43           | 0,00                 | -208 431,43         | -100,00%      |
| <b>TOTAL RECETTES RÉELLES D'INVESTISSEMENT</b>                             | <b>15 269 302,30</b> | <b>15 531 104,66</b> | <b>261 802,36</b>   | <b>1,71%</b>  |
| Opérations d'ordre de transferts entre sections (040)                      | 3 410 996,56         | 4 737 365,18         | 1 326 368,62        | 38,89%        |
| Opérations patrimoniales (041)                                             | 334 407,11           | 663 221,02           | 328 813,91          | 98,33%        |
| <b>TOTAL RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>                             | <b>3 745 403,67</b>  | <b>5 400 586,20</b>  | <b>1 655 182,53</b> | <b>44,19%</b> |
| <b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>                                 | <b>19 014 705,97</b> | <b>20 931 690,86</b> | <b>1 916 984,89</b> | <b>10,08%</b> |

## LES RECETTES D'INVESTISSEMENT

Les recettes d'investissement encaissées au CA 2025 (c'est-à-dire hors excédent de fonctionnement N-1 et hors amortissements) s'établissent à 10,33 M€.

Elles se composent des éléments suivants :

### Les subventions d'équipements

Les subventions d'équipements sont les participations de l'État ou d'autres partenaires financiers tels que la Région, le Département, l'Agence de l'eau, etc

|                                                               |        |
|---------------------------------------------------------------|--------|
| • Stade Demeny .....                                          | 531 k€ |
| • Travaux cour oasis .....                                    | 309 k€ |
| • Maison de proximité de Frais-Marais : .....                 | 263 k€ |
| • Travaux dans les écoles .....                               | 206 k€ |
| • Récupération eaux pluviales – Ateliers municipaux .....     | 120 k€ |
| • Place centrale caserne Caux .....                           | 104 k€ |
| • Restauration façade et couverture de l'Hôtel de Ville ..... | 86 k€  |
| • Rénovation école Denis Papin.....                           | 85 k€  |

### L'emprunt

En 2025, la ville a souscrit deux emprunts pour un montant total de 5,6 millions d'euros auprès de :

- la Banque des territoires : 1,6 millions d'euros à taux fixe : 2,74% pour une durée de 13 ans
- la Caisse d'Épargne : 4 millions d'euros à taux variable : Euribor 3Mois +0,93 % pour une durée de 15 ans

### Le fonds de compensation de la TVA

La ville perçoit une recette en lien avec les dépenses d'équipement réalisées en N-1. Pour 2025, la recette est de 1,95 M€.

### La taxe d'aménagement

Liée aux autorisations d'urbanisme, la taxe est en forte augmentation +46,92 %, soit une variation de +91 k€ en 2025.

### La dotation forfaitaire des recettes d'amendes de police

En 2025, le produit des amendes de police (hors stationnement) est en légère baisse de -45 k€, soit 317,8 k€.

## LES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

| Décomposition                                                    | CA 2024 (€)          | CA 2025 (€)          | Évolution en € de CA à CA | Évolution en % de CA à CA |
|------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|---------------------------|
| Immobilisations incorporelles (20)                               | 566 445,09           | 1 554 641,54         | 988 196,45                | 174,46%                   |
| Immobilisations corporelles (21)                                 | 5 047 717,47         | 8 256 049,84         | 3 208 332,37              | 63,56%                    |
| Immobilisations en cours (23)                                    | 7 717 577,83         | 8 000 710,56         | 283 132,73                | 3,67%                     |
| Autres immobilisations financières (27)                          | 7 666,66             | 0,00                 | -7 666,66                 | -100,00%                  |
| Subventions d'équipement versées (204)                           | 694 192,52           | 443 358,84           | -250 833,68               | -36,13%                   |
| Travaux de mise hors péril d'immeubles (454)                     | 160 311,23           | 647,64               | -159 663,59               | -99,60%                   |
| Travaux d'insalubrité (4581)                                     | 23 592,82            | 14 895,25            | -8 697,57                 | -36,87%                   |
| Total dépenses réelles d'équipement                              | 14 217 503,62        | 18 270 303,67        | 4 052 800,05              | 28,51%                    |
| Excédent d'investissement reporté                                | 2 568 076,84         | 2 078 800,47         | -489 276,37               | -19,05%                   |
| Remboursement du capital et autres remboursements (16)           | 3 752 772,24         | 4 027 068,32         | 274 296,08                | 7,31%                     |
| Dotations et fonds divers (remboursement taxes d'urbanisme) (10) | 136 732,17           | 0,00                 | -136 732,17               | -100,00%                  |
| <b>TOTAL DÉPENSES RÉELLES D'INVESTISSEMENT</b>                   | <b>20 675 084,87</b> | <b>24 376 172,46</b> | <b>3 701 087,59</b>       | <b>17,90%</b>             |
| Opérations d'ordre de transferts entre sections (040)            | 84 014,46            | 161 892,98           | 77 878,52                 | 92,70%                    |
| Opérations patrimoniales (041)                                   | 334 407,11           | 735 721,02           | 401 313,91                | 120,01%                   |
| <b>TOTAL DÉPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>                   | <b>418 421,57</b>    | <b>897 614,00</b>    | <b>479 192,43</b>         | <b>114,52%</b>            |
| <b>TOTAL DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT</b>                       | <b>21 093 506,44</b> | <b>25 273 786,46</b> | <b>4 180 280,02</b>       | <b>19,82%</b>             |

• **L'annuité de la dette en capital** s'élève à 4 027 068,32, soit une variation de +7,31% (274 k€).

• **La nature des dépenses d'équipements** est la suivante (18,3 M€) :

- les travaux : 8 000 710,56 €
- les dépenses d'acquisitions et aménagements : 8 256 049,84 €
- les subventions d'équipement : 443 358,84 €
- les frais d'études, concessions, licences, brevets : 1 554 641,54 €

Il convient d'y ajouter les opérations pour comptes de tiers qui s'élèvent à 15 542,89 € (travaux de mise hors péril).

Les principales opérations de travaux (15,45 M€) ont été les suivantes dans les différents secteurs (en k€) :

## Principales opérations réalisées en 2025

|                                              |              |
|----------------------------------------------|--------------|
| <b>SERVICES GÉNÉRAUX - ADMINISTRATION</b>    | <b>3 334</b> |
| Ateliers municipaux                          | 808          |
| Hôtel de ville - travaux                     | 126          |
| Programmation P3/P2 - contrat d'exploitation | 242          |
| Château treuffet                             | 30           |
| Salon blanc                                  | 818          |
| Services techniques 31-51 rue Léon Gambetta  | 184          |
| Hôtel du Dauphin                             | 34           |
| Matériels pour les festivités                | 39           |
| Festivités de fin d'année                    | 103          |
| Cimetières de Dorignies                      | 12           |
| Cimetière principal                          | 34           |
| Matériels pour les services                  | 536          |
| Acquisition de véhicules                     | 368          |
| <b>ENSEIGNEMENT</b>                          | <b>1 232</b> |
| Écoles maternelles                           | 52           |
| Écoles primaires                             | 49           |
| Écoles primaires et maternelles              | 29           |
| École les Tilleuls                           | 3            |
| École Léonie Maiaux                          | 8            |
| École Jules Mousseron                        | 2            |
| École Louis de Hauteclouque                  | 7            |
| École les Capucines                          | 2            |
| École Mohen maternelle                       | 36           |
| École Mohen primaire                         | 268          |
| École Bernard Delattre                       | 50           |
| École Jules et Léon Maurice                  | 34           |
| École Jean Jaures                            | 10           |
| École Jean de la Fontaine                    | 10           |
| École Solitude                               | 65           |
| École Fontellaye                             | 84           |
| École Buisson                                | 90           |
| École François Lemaire                       | 104          |
| École Bufquin                                | 11           |
| École Eugène Lenglet                         | 37           |
| École Denis Papin                            | 21           |
| Restauration scolaire                        | 94           |
| Restaurant scolaire la Solitude              | 44           |
| École Jean Monnet                            | 122          |
| <b>CULTURE ET LIEUX DE CULTES</b>            | <b>1 055</b> |
| Matériel de musique                          | 27           |
| Conservatoire                                | 44           |
| École d'art                                  | 70           |
| Église Notre-Dame de l'espérance Dorignies   | 467          |
| Église Notre-Dame                            | 6            |
| Église Saint Jacques                         | 14           |
| Collégiale St Pierre                         | 19           |
| Bibliothèque                                 | 207          |
| Bibliothèque cœur de Bellain                 | 14           |
| Musée de la Chartreuse                       | 20           |
| Musée annexe 191 rue saint Albin             | 48           |
| Théâtre                                      | 11           |
| Hippodrome                                   | 30           |
| Livres de lecture publique                   | 78           |
| <b>SPORT ET JEUNESSE</b>                     | <b>614</b>   |
| Complexe sportif porte d'Arras               | 10           |
| Complexe sportif Gayant                      | 10           |
| Salle de sports T. Bouton                    | 26           |
| Salle de sports Tour des dames               | 47           |
| Salle de sports E. Maillard rue des Wetz     | 14           |

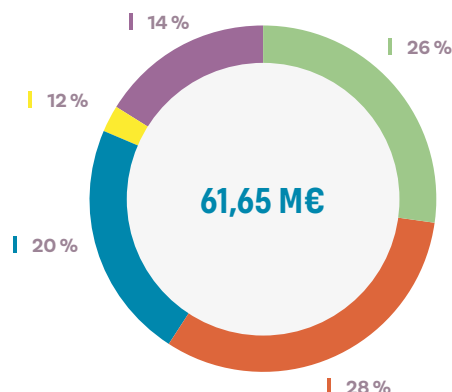
|                                                  |              |
|--------------------------------------------------|--------------|
| Divers stades                                    | 46           |
| Stade Demeny                                     | 367          |
| Stand de tir Cyprien Saurel                      | 10           |
| Piscine Beausoleil                               | 10           |
| Piscine des Glacis                               | 28           |
| Parc Vernier                                     | 46           |
| <b>INTERVENTIONS SOCIALES</b>                    | <b>968</b>   |
| Maison de proximité                              | 779          |
| Centre Social Frais Marais                       | 75           |
| Conseils de quartier                             | 88           |
| Bouée rue de la Ferme                            | 26           |
| <b>FAMILLE</b>                                   | <b>73</b>    |
| Crèches des huit prêtres                         | 73           |
| <b>JARDINS ET CADRE DE VIE</b>                   | <b>307</b>   |
| Parcs divers                                     | 64           |
| Jardins familiaux Descatoire                     | 15           |
| Gestion du patrimoine arboré                     | 178          |
| Aire de Jeux                                     | 50           |
| <b>LOGEMENT</b>                                  | <b>17</b>    |
| Rue de la Cuve d'Or                              | 17           |
| <b>AMÉNAGEMENT URBAIN</b>                        | <b>6 678</b> |
| Terrasse St Pierre                               | 11           |
| Place Carnot                                     | 179          |
| Avenue Delattre de Tassigny                      | 562          |
| Bandes cyclables                                 | 57           |
| Barrières et jalonnement                         | 91           |
| Divers travaux de voirie                         | 62           |
| Éclairage public diverses rues                   | 69           |
| Éclairage public - Économies d'énergie           | 2 347        |
| Construction de trottoirs et stationnement       | 271          |
| Réfection de chaussée dans diverses rues         | 504          |
| Illuminations de fin d'année                     | 19           |
| Réservation trottoirs aux piétons                | 76           |
| Jalonnement                                      | 33           |
| Rue du kiosque le couple heureux                 | 53           |
| Plan vitesse zone 30                             | 12           |
| Travaux ligne B                                  | 891          |
| Sécurité sorties des écoles                      | 72           |
| Voie douce bord de Scarpe                        | 281          |
| Plan vélo - mobilités douces                     | 605          |
| Parking à barrières                              | 61           |
| Vidéo surveillance                               | 47           |
| Pôle Vauban                                      | 101          |
| Dorignies Sadchar                                | 105          |
| Terrain rue Saint Sulpice                        | 11           |
| Terrain parking rue de Cambrai                   | 16           |
| Rue du Docteur Baude                             | 18           |
| Immeuble chemin enfants Jesus / Laigle           | 124          |
| <b>COMMERCE</b>                                  | <b>878</b>   |
| Immeuble 124 rue de Bellain                      | 26           |
| Immeuble 143 rue de Bellain                      | 77           |
| Immeuble 159 rue de Bellain                      | 96           |
| EPF 14 rue des Ferronniers                       | 101          |
| EPF 153 rue de Bellain                           | 160          |
| EPF 113 rue de Bellain                           | 56           |
| EPF 171 rue de Bellain                           | 12           |
| Immeuble rue de la Mairie (ex Florence)          | 350          |
| <b>AUTRES BATIMENTS</b>                          | <b>292</b>   |
| Immeuble 36-42 place du marché aux poissons lot1 | 62           |
| Immeuble 127 rue de la mairie                    | 230          |

# LES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT PAR POLITIQUE PUBLIQUE

Au-delà de la présentation comptable, les dépenses courantes de la ville transcrivent avant tout les choix volontaristes de l'équipe municipale. Aussi, détaillées par politiques publiques, les dépenses de fonctionnement 2025 sont les suivantes :

## Répartition des dépenses de fonctionnement

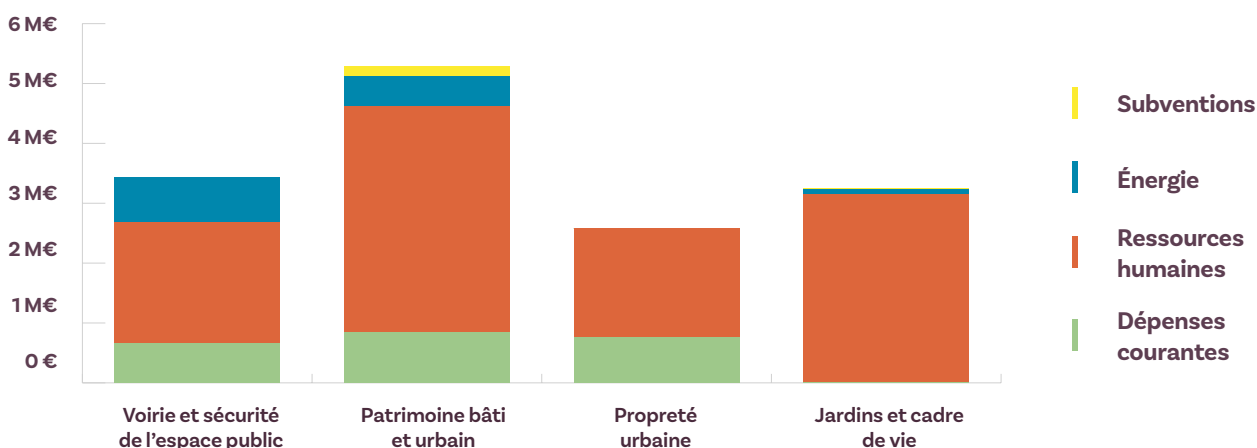
|   |                                        |          |
|---|----------------------------------------|----------|
| ● | Cadre de vie transition écologique     | 15,77 M€ |
| ● | Sport culture et événementiel          | 17,07 M€ |
| ● | Éducation enfance et jeunesse          | 12,60 M€ |
| ● | Sécurité, solidarité et action sociale | 7,27 M€  |
| ● | Moyens généraux                        | 8,93 M€  |



## CADRE DE VIE, TRANSITION ÉCOLOGIQUE

Le cadre de vie et la transition écologique du territoire de la collectivité représentent un budget de 15,77 M€ réparti entre plusieurs postes :

|                                       | Dépenses courantes | Ressources humaines | Énergie        | Subventions  | Total           |
|---------------------------------------|--------------------|---------------------|----------------|--------------|-----------------|
| Voirie et sécurité de l'espace public | 662 388,96 €       | 2 014 139,97 €      | 757 845,07 €   |              | 3 434 374,00 €  |
| Voiries communales et sécurité        | 499 072,43 €       | 2 014 139,97 €      | 39 682,84 €    |              | 2 552 895,24 €  |
| Éclairage public                      | 163 316,53 €       |                     | 718 162,23 €   |              | 881 478,76 €    |
| Patrimoine bâti et urbain             | 839 662,29 €       | 3 787 894,12 €      | 499 189,12 €   | 166 436,00 € | 5 293 181,53 €  |
| Propreté urbaine                      | 756 724,62 €       | 1 826 725,82 €      |                |              | 2 583 450,44 €  |
| Jardins et cadre de vie               | 1 109 228,05 €     | 3 144 258,25 €      | 97 601,75 €    | 112 389,00 € | 4 463 477,05 €  |
|                                       | 3 368 003,92 €     | 10 773 018,16 €     | 1 354 635,94 € | 278 825,00 € | 15 774 483,02 € |



### VOIRIE : 3,43 M€

- 881 k€ pour l'éclairage public 9 000 points à travers le territoire,
- 538 k€ pour l'entretien des voiries, des ponts, etc. (dépenses courantes et énergie).

### GESTION DU PATRIMOINE BATI ET URBAIN : 5,29 M€

Dans les dépenses courantes, on peut trouver :

- entretien du patrimoine bâti : 699 k€
- le développement du commerce : 140 k€
- rencontre de l'immobilier : 3,5 k€

Les aides de la ville se répartissent :

- soutien à la vie associative : 166 k€,
- aide à l'installation des commerces : 111k€.

### PROPRETÉ URBAINE : 2,58 M€

Parmi les dépenses courantes, on peut citer :

- dont 391 k€ pour la collecte et le traitement des déchets, tel que déchets sauvages, corbeille de voirie, déchets spéciaux, etc.
- dont 143 k€ au titre de la redevance spéciale versée à Douaisis aggro pour la collecte et le traitement des déchets, de nos équipements municipaux
- dont 13,4 k€ pour l'entretien de blocs sanitaires
- dont 3,5 k€ de prestation d'enlèvement des tags

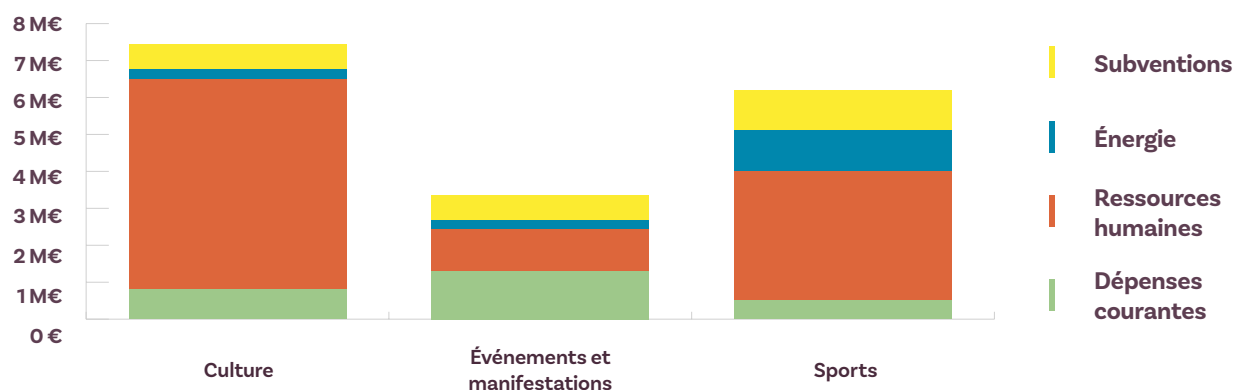
### CADRE DE VIE : 4,46 M€

Parmi les dépenses courantes, on peut citer :

- 739 k€ pour l'entretien des espaces verts,
- 155 k€ pour l'achat de plants et autres matériels horticoles,
- 39 k€ pour l'éco-pâturage et le conservatoire d'espaces naturels,
- 15 k€ pour les prix remis dans le cadre des concours des carrés potagers, maisons fleuries.

## CULTURE, ÉVÉNEMENTS, SPORT

|                              | Dépenses courantes | Ressources humaines | Énergie        | Subventions de droit commun | Total           |
|------------------------------|--------------------|---------------------|----------------|-----------------------------|-----------------|
| Culture                      | 810 722,64 €       | 5 685 729,84 €      | 258 933,90 €   | 1 342 247,24 €              | 8 097 633,62 €  |
| Conservatoire                | 75 132,93          | 3 592 343,49 €      | 71 159,54 €    |                             | 3 738 635,96 €  |
| Bibliothèque                 | 112 792,11 €       | 894 293,02 €        | 66 622,99 €    |                             | 1 073 708,12 €  |
| Musée                        | 180 667,89 €       | 795 338,56 €        | 59 184,81 €    |                             | 1 035 191,26 €  |
| Archives                     | 5 476,07 €         | 147 117,20 €        | 15 079,97 €    |                             | 167 673,24 €    |
| Théâtre                      | 436 653,64 €       | 256 637,57 €        | 46 886,59 €    |                             | 740 177,80 €    |
| Subventions culturelles      |                    |                     |                | 1 342 247,24 €              | 1 342 247,24 €  |
| Événements et manifestations | 1 302 439,76 €     | 1 135 795,74 €      | 226 700,66 €   | 122 082,10 €                | 2 787 018,26 €  |
| Sports                       | 502 939,99 €       | 3 505 687,31 €      | 1 094 998,80 € | 1 084 541,50 €              | 6 188 167,60 €  |
|                              | 2 616 102,39 €     | 10 327 212,89 €     | 1 580 633,36 € | 2 548 870,84 €              | 17 072 819,48 € |



## CULTURE : 8,09 M€

En 2025, chacune des structures participe à la mise en œuvre d'une offre culturelle à destination de tous les publics.

Ainsi, on pourra retrouver :

- le conservatoire : 3,73 M€
- la bibliothèque : 1,07 M€
- le musée : 1,03 M€
- le théâtre : 740 k€

La ville consacre également un budget de 1,3 M€ pour accompagner les associations culturelles.

## ÉVÈNEMENTS ET MANIFESTATIONS : 2,78 M€

Ce budget recouvre les crédits ouverts pour l'organisation de manifestations telles que (liste non exhaustive) :

- Fêtes de Gayant et festival des Binbins : 428 k€ (dépenses courantes),
- Festivités d'hiver : 249 k€ (dépenses courantes),
- Cirque : 101 k€ (dépenses courantes)
- Journée verte : 16 k€ (dépenses courantes)

La ville soutient la vie associative pour l'organisation de divers événements pour un montant de 122 k€.

## SPORT : 6,18 M€

Une part importante du budget des sports concerne l'entretien et le fonctionnement des équipements sportifs proposés aux usagers. Toutes dépenses confondues (dépenses courantes, RH, énergie) :

- Entretien des piscines : 2,19 M€
- Entretien des salles et terrains de sports : 1,80 M€
- Parc Jacques Vernier : 643 k€,
- Au-delà, un budget de 90 k€ de dépenses courantes est réalisé pour l'organisation de manifestations.

La ville soutient la vie associative dans la pratique du sport pour un montant de 1,08 M€

## ÉDUCATION, ENFANCE ET JEUNESSE

L'éducation, l'enfance et la jeunesse représentent un budget de 12,60 M€.

|                                | Dépenses courantes | Ressources humaines | Énergie      | Subventions de droit commun | Total           |
|--------------------------------|--------------------|---------------------|--------------|-----------------------------|-----------------|
| Éducation, enfance et jeunesse | 3 307 009,99 €     | 7 888 399,26 €      | 806 078,51 € | 601 968,00 €                | 12 603 455,76 € |



10,73 M€ concernent le temps scolaire et périscolaire :

- restauration scolaire : 3,7 M€,
- à destination des écoles maternelles : 2,3 M€,
- à destination des écoles primaires : 1,3 M€,
- accueil des enfants en garderie et en études surveillées : 1,1 M€,
- Cité éducative « Douai-Waziers » : 279 k€,
- séjours découvertes ou classes de neige : 142 k€.

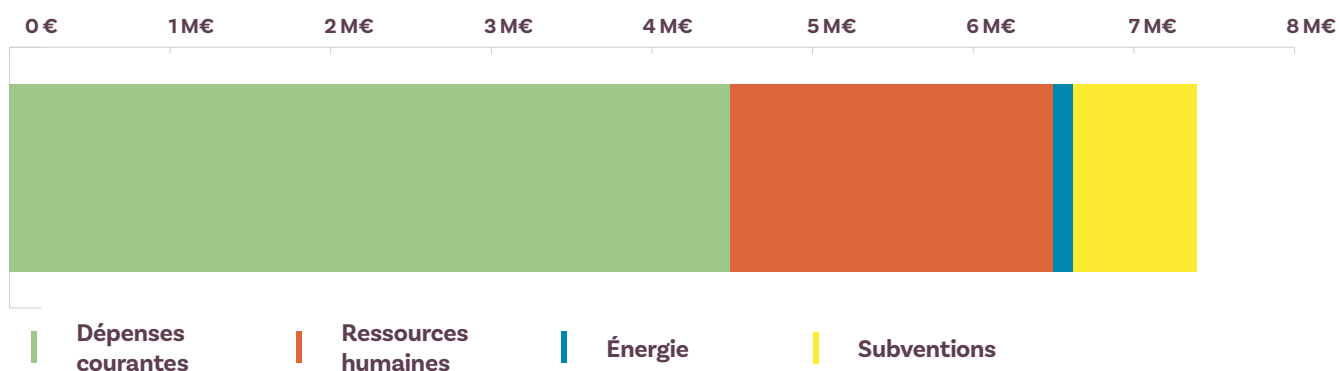
1,27 M€ concernent le temps non-scolaire :

- accueil dans les centres de loisirs : 879 k€,
- offre à destination de la jeunesse : 110 k€.

Il s'agit enfin de soutenir l'enfance via un subventionnement d'associations pour un montant de 601 k€.

## SOLIDARITÉ ET ACTION SOCIALE

|                                        | Dépenses courantes | Ressources humaines | Énergie      | Subventions de droit commun | Total          |
|----------------------------------------|--------------------|---------------------|--------------|-----------------------------|----------------|
| Sécurité, solidarité et action sociale | 4 487 533,48 €     | 2 010 322,53 €      | 119 983,08 € | 656 376,00 €                | 7 274 215,09 € |



**La solidarité et l'action sociale présentent un budget de 7,27 M€ réparti en plusieurs thématiques :**

- Le soutien aux politiques publiques développées par le CCAS via la subvention d'équilibre versée : 4,14 M€ (inclus dans les dépenses courantes),
- La sécurisation et la tranquillité des douaisiens : 1,8 M€ (toutes dépenses confondues : dépenses courantes, RH, énergie) :
- La cohésion sociale : 642 k€ (toutes dépenses confondues : dépenses courantes, RH, énergie)

Enfin, la ville soutien la vie associative à hauteur de 656 k€.

## MOYENS GÉNÉRAUX

Les moyens généraux représentent quant à eux un montant de 8,92 M€, toutes dépenses confondues : dépenses courantes, RH, énergie.

|                                     |                |
|-------------------------------------|----------------|
| Ressources humaines (non ventilées) | 5 563 807,63 € |
| Intérêts de la dette                | 663 441,57 €   |
| Parc automobile                     | 432 080,82 €   |
| Élus                                | 441 854,47 €   |
| Finances                            | 696 493,14 €   |
| Informatique                        | 399 797,76 €   |
| Affaires juridiques                 | 409 339,69 €   |
| Communication                       | 152 451,23 €   |
| Direction générale                  | 84 430,60 €    |
| Subventions                         | 70 360,00 €    |
| Marchés publics                     | 3 172,20 €     |
| État civil                          | 9 001,32 €     |
|                                     | 8 926 230,43 € |

Ils regroupent le volet ressources humaines et les moyens nécessaires par secteurs d'activités nécessaires au fonctionnement de la collectivité :

- Le parc automobile qui regroupe l'entretien et la location de véhicules, l'achat de carburant,
- Le fonctionnement du parc informatique et la maintenance des logiciels informatiques,
- Les assurances,
- La publication Douai notre ville,
- Etc.

# **Ville de Douai**

## **Direction des Finances**

