Présentation des Comptes Financiers Uniques 2024 de la Ville de Dreux

30 juin 2025

Budget Principal
Compte Financier Unique 2024

DREUX
VILLE ROYALE

Présentation des résultats - Recettes de fonctionnement

RECETTES	TOTAL BUDGET 2024	CFU 2024 REPORTS	CFU 2024- BUDGET 2024
Chapitre 013 - Atténuation des charges	401 150,00 €	272 607,00 €	-128 543,00 €
Chapitre 70 - Produits des services	2 702 340,00 €	2 624 758,14 €	
Chapitre 73 - Impôts et taxes	10 780 604,00 €	10 782 223,80 €	
Chapitre 731 - Fiscalité locale	18 963 010,00 €	18 770 888,64 €	
Chapitre 74- Dotations et participations	20 295 528,00 €	20 106 026,34 €	
Chapitre 75 - Autres produits de gestion courante	3 051 444,16 €	3 415 045,25 €	
Chapitre 76 - Produits financiers	1 044 732,00 €	1 044 729,89 €	
Chapitre 77 - Produits spécifiques	10 000,00 €	44 625,26 €	34 625,26 €
Chapitre 78 - Reprise sur provisions	48 535,00 €	48 534,98 €	-0,02 €
Total Recettes réelles	57 297 343,16 €	57 109 439,30 €	-187 903,86 €
Chapitre 042- Opérations d'ordre entre sections	82 620,00 €	82 618,53 €	-1,47 €
Total recettes d'ordre	82 620,00 €	82 618,53 €	-1,47 €
TOTAL RECETTES FONCTIONNEMENT	**57 379 963,16 €**	**57 192 057,83 €**	**-187 905,33 €**

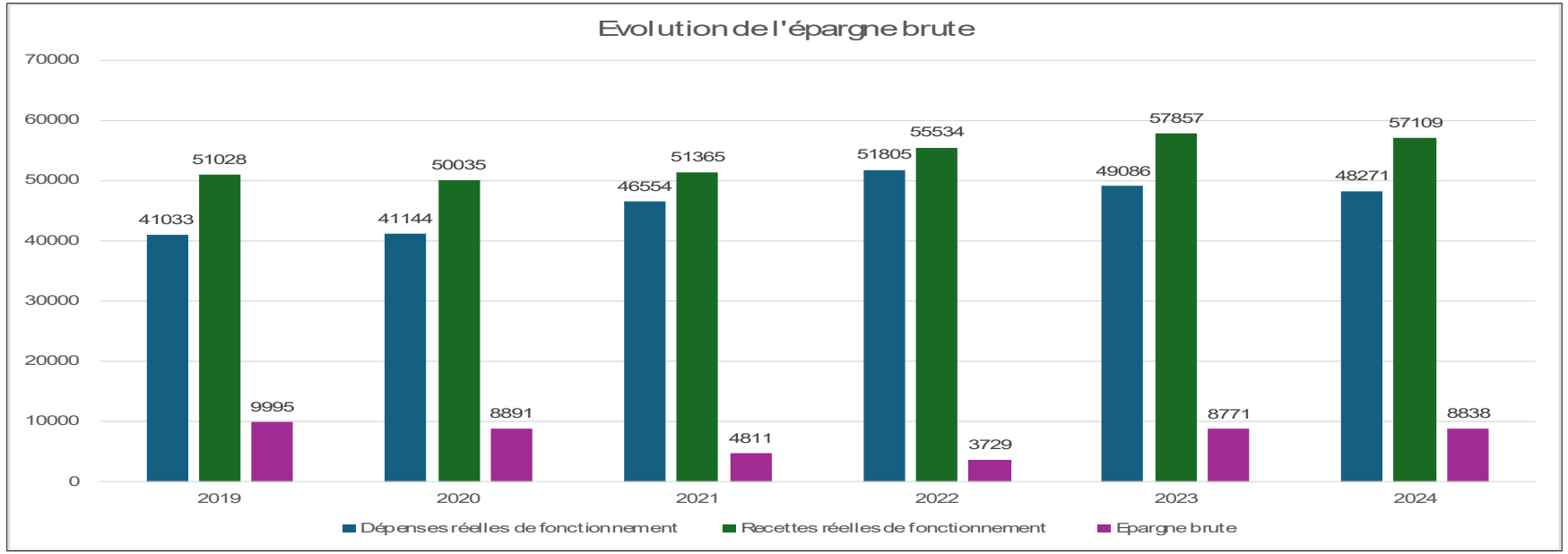
Des recettes de fonctionnement 2024 conformes aux prévisions budgétaires avec un taux de réalisation de 99,7%.

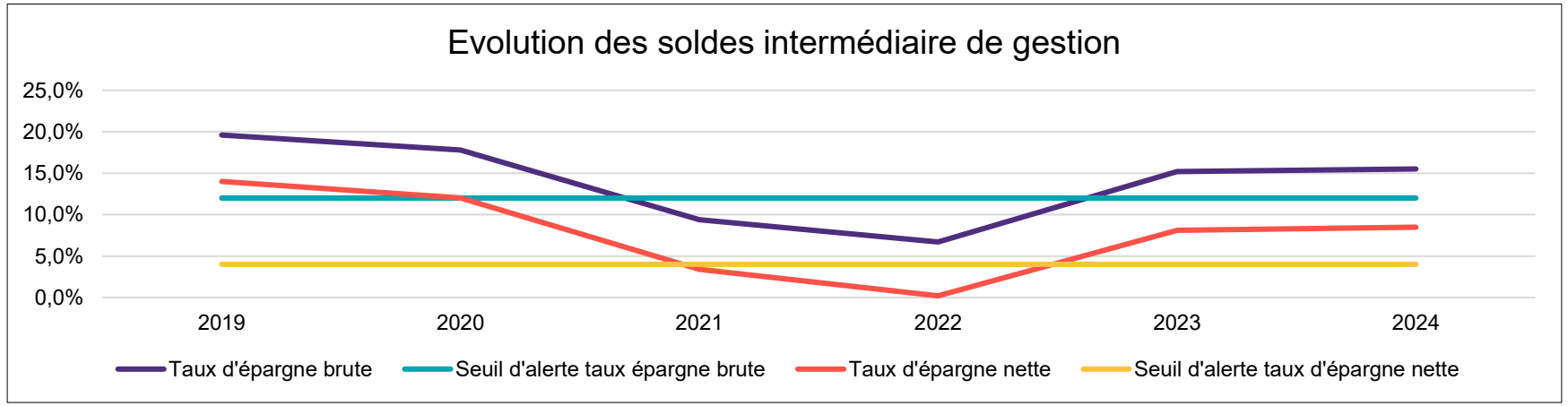
Présentation des résultats – Dépenses de fonctionnement

DEPENSES	TOTAL BUDGET 2024	CFU 2024 REPORTS	CFU 2024- BUDGET 2024
Chapitre 011- Charges à caractère général	16 730 414,00 €	14 234 727,53 €	-2 495 686,47 €
Chapitre 012- Charges de personnel	26 915 722,00 €	26 127 769,63 €	-787 952,37 €
Chapitre 65 - Autres charges de gestion courantes	7 305 354,49 €	6 949 043,07 €	-356 311,42 €
Chapitre 66 - Charges financières	844 884,00 €	794 774,18 €	-50 109,82 €
Chapitre 67 - Charges exceptionnelles	44 453,00 €	18 730,36 €	-25 722,64 €
Chapitre 68 - Dotations aux provisions	145 789,00 €	145 604,00 €	-185,00 €
Total Dépenses réelles	51 986 616,49 €	48 270 648,77 €	-3 715 967,72 €
Chapitre 023 - Virement à la section d'investissement	5 523 361,67 €		
Chapitre 042- Opérations d'ordre entre sections	3 869 985,00 €	3 772 976,60 €	-97 008,40 €
Total dépenses d'ordre	9 393 346,67 €	3 772 976,60 €	-5 620 370,07 €
TOTAL DEPENSES FONCTIONNEMENT	**61 379 963,16 €**	**52 043 625,37 €**	**-9 336 337,79 €**

Un taux d'exécution des dépenses de fonctionnement de 94% après retraitement du virement à la section d'investissement.

Evolution des ratios sur la période 2019-2024

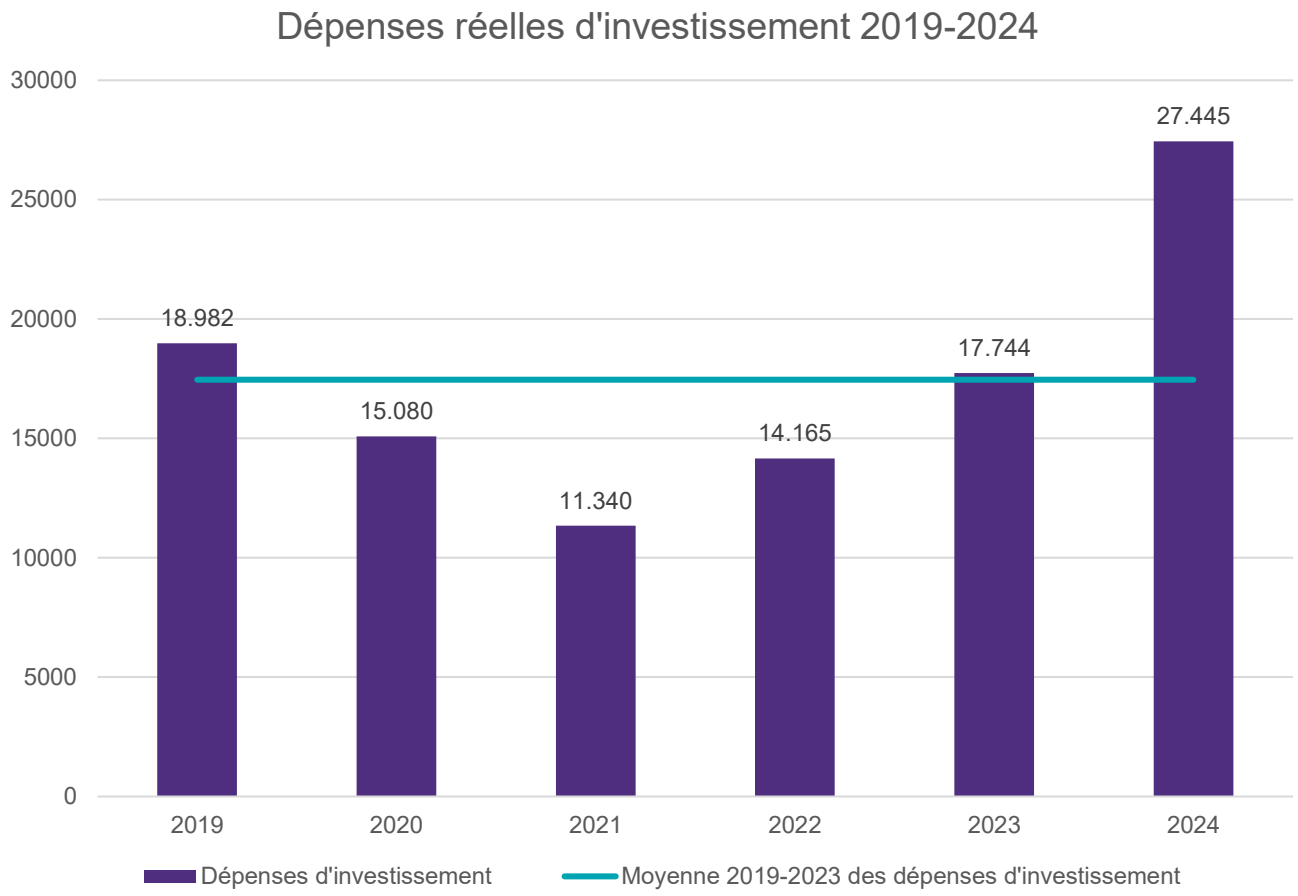




L'épargne brute se stabilise aux alentours d'un montant similaire à 2023 de 8,8 M€.
Le **taux d'épargne brute** s'élève à **15,5%** et celui **d'épargne nette à 8,5%** en 2024.

Présentation des résultats – Dépenses d'investissement

Le niveau des dépenses réelles d'investissement atteint 27,4M€ en 2024 **en raison essentiellement du Pôle des Bâtes et de la fin des travaux de la patinoire.**



Budget vert – Périmètre des dépenses d'investissement cotées en 2024

17 natures comptables à coter obligatoirement

Pour rappel l'évaluation ne concerne que certaines natures comptables spécifiques en dépenses d'investissement (17 au total) et uniquement l'axe 1 (atténuation du changement climatique).

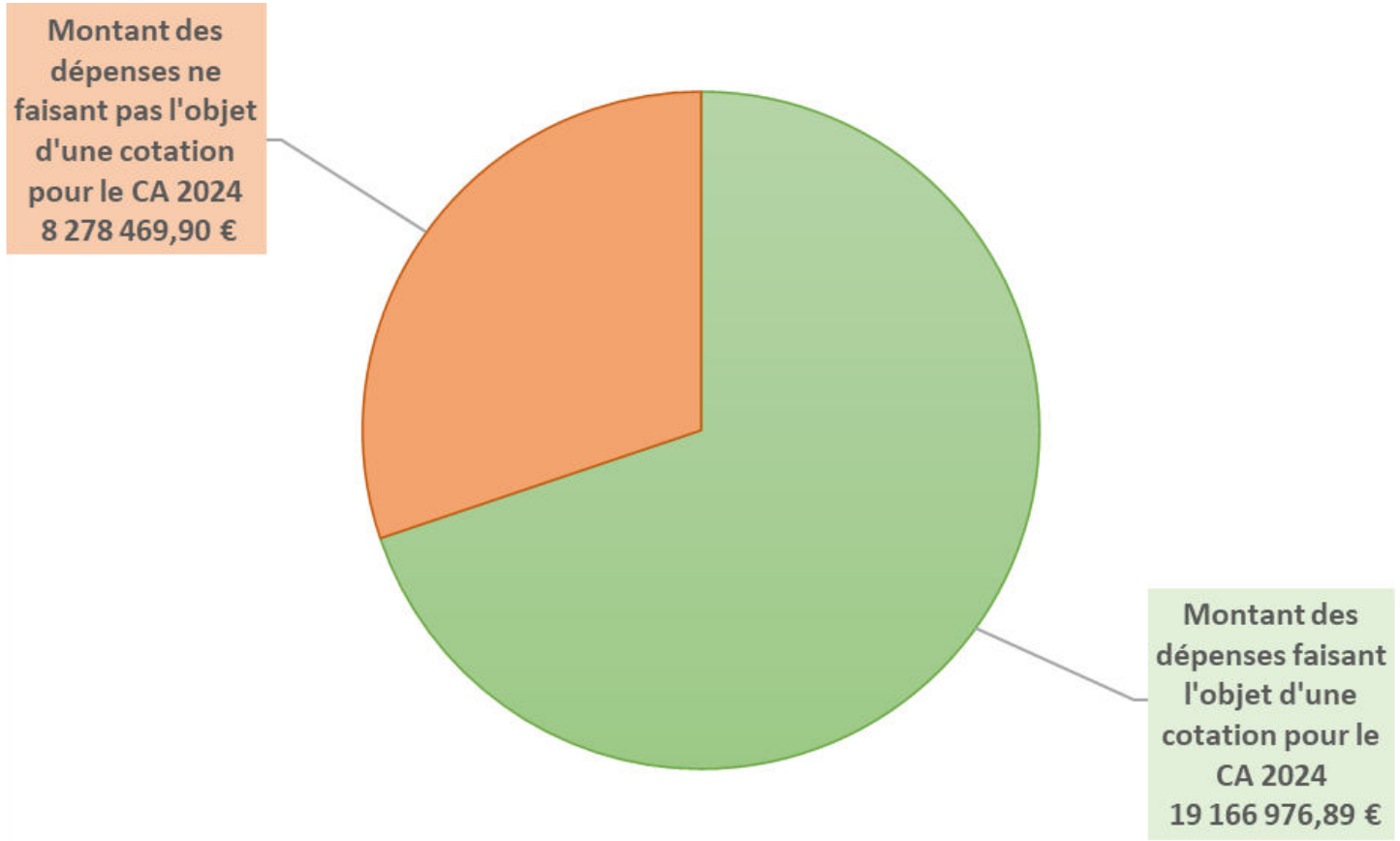
Autres natures comptables non cotées

Les comptes cotés concernent principalement :

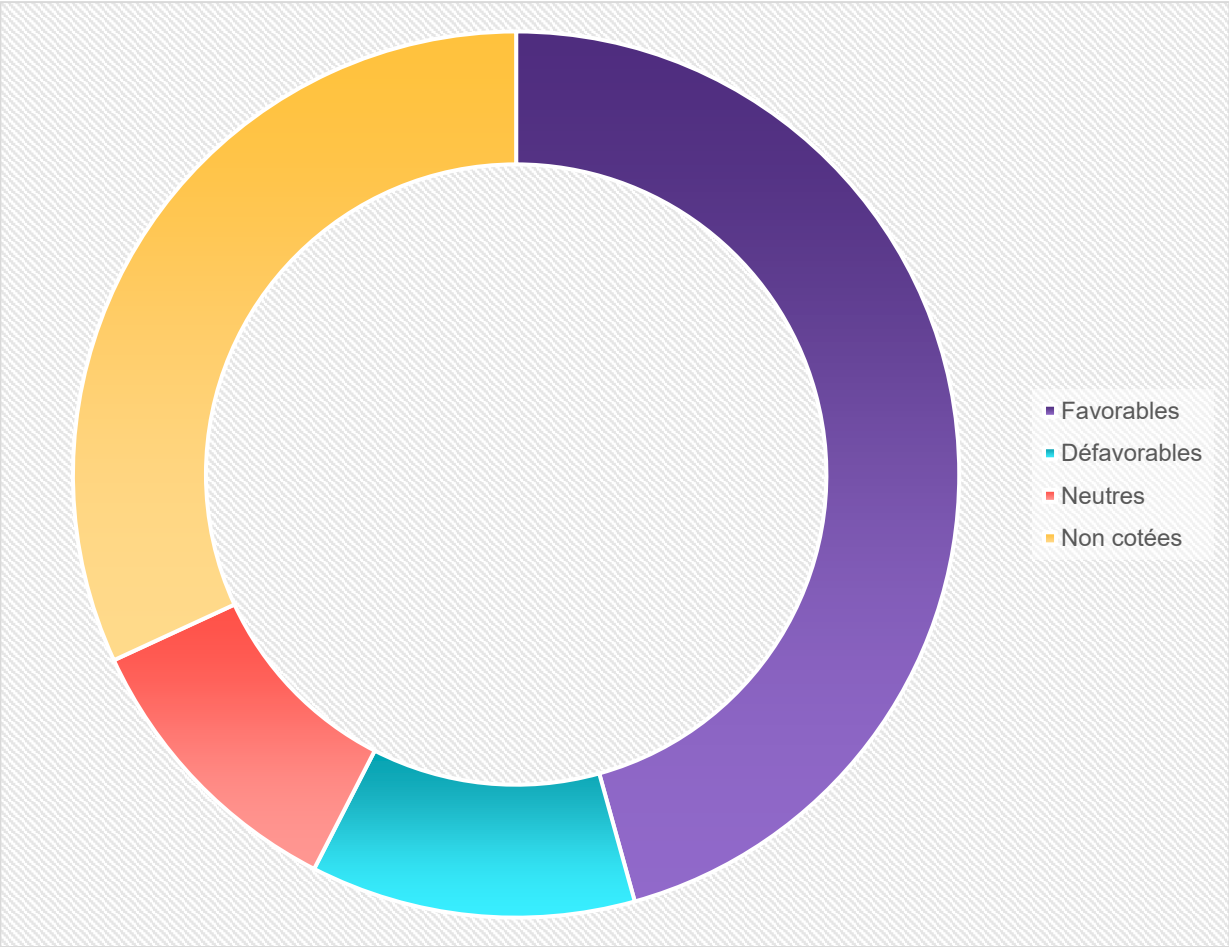
- Des travaux de construction / de rénovation / de gros entretien :
  - Sur bâtiments ;
  - Sur réseaux et installations de voirie ;
- Des agencements et aménagements de terrains
- Des frais d'études.

Parmi les comptes non cotés nous trouvons notamment :

- Remboursements en capital de la dette ;
- Matériels et outillages techniques ;
- Avances versées sur constructions ;
- Subventions d'équipements versées ;
- Réseaux autres que voirie (électrification…) ;
- Matériels de bureau, matériels informatiques et autres mobiliers.



Budget vert – Résultat de la cotation 2024



Principales dépenses favorables:
Construction du Pôle des Bâtes
Travaux de réfection du Palais des sports

Principales dépenses défavorables:
Travaux sur place des Oriels et voirie
Terrain synthétique Paul Bert et Pôle des Bâtes

Dépenses neutres:
Essentiellement des travaux de mise en conformité sécurité, petits travaux/ petit entretien, plomberie et électricité, mobilier urbain sans impact climatique.

Dépense non cotée: Construction de la patinoire

Budgets annexes
Compte Financier Unique 2024

DREUX
VILLE ROYALE

Budget Lotissements

Les recettes réelles de fonctionnement du budget Lotissements s'élèvent à **515,5 K€ (issues entièrement du résultat de fonctionnement reporté)** en 2024.

Les **dépenses de fonctionnement** s'élèvent à **20 K€** et se composent intégralement de charges de gestion courante.

Le solde résultant des opérations d'ordre entre section s'élève à 495,5 K€ en faveur de la section d'investissement et **comble le résultat déficitaire de la section du fait d'un report antérieur.**

Budget Parc des expositions

Le budget Parc des expositions affiche pour 2024 un montant de recettes réelles de fonctionnement de 964 K€ (**dont subvention du Budget principal de 590 K€**) et de dépenses réelles de fonctionnement de 672 K€.

Les dépenses d'investissement portent sur **le remboursement de l'emprunt, à hauteur de 37,9 K€ puis les dépenses d'immobilisations corporelles pour 21,1 K€.**

Le résultat global s'élève 869 K€.
Le ratio d'épargne brute est estimé à -295 K€ hors subvention (exploitation déficitaire).

Budget Parkings

Le budget Parking affiche un montant de **recettes réelles de fonctionnement de 360 K€ et de dépenses réelles de fonctionnement de 291 K€** en 2024 (s'y ajoute 169 K€ de déficit reporté).

Le résultat global s'élève 291 K€ (déficit en fonctionnement et excédent en investissement). En l'espèce les recettes générées ne permettent pas de couvrir les dépenses d'exploitation et les charges d'amortissement de l'investissement.

Accusé de réception en préfecture
028-212801344-20250630-DEL2025-100-DE
Date de télétransmission : 09/07/2025
Date de réception préfecture : 09/07/2025