# Données synthétiques sur la situation financière de la ville d'Orly – Budget primitif 2025

## Contexte général

L'article L 2313-1 du code général des collectivités territoriales prévoit qu'une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles soit jointe au budget primitif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

La présente note répond à cette obligation pour la ville.

## 1. La section de fonctionnement

Les dépenses

| | BP 2024 | BP 2025 | Variation |
|---|---|---|---|
| Chapitre 011 - Charges à caractère général | 15 447 768,68 € | 15 827 758,79 € | 379 990,11 € |
| Chapitre 012 - Charges de personnel | 35 110 000,00 € | 35 110 000,00 € | - € |
| Chapitre 014 - Atténuations de produits | - € | - € | - € |
| Chapitre 65 - Autres charges de gestion courante | 6 005 836,00 € | 5 727 287,00 € | - 278 549,00 € |
| Chapitre 66 - Charges financières | 1 110 000,00 € | 1 100 000,00 € | - 10 000,00 € |
| Chapitre 67 - Charges exceptionnelles | 10 000,00 € | 10 000,00 € | - € |
| Chapitre 68 - Dotations pour provisions (Op.Réelles) | | | - € |
| Chapitre 022 - Dépenses imprévues | | | - € |
| ***Autofinancement*** | 9 572 000,00 € | 11 482 882,38 € | 1 910 882,38 € |
| TOTAL | 67 255 604,68 € | 69 257 928,17 € | 2 002 323,49 € |

Les dépenses de fonctionnement prévisionnelles atteignent en 2025 la somme de 67,258 M€ contre 62,256 M€ en 2024, soit +2,98%. Cette hausse est essentiellement liée à l'augmentation de l'autofinancement (+1,911 M€) qui est reversé en section d'investissement. L'autofinancement est la différence entre les recettes réelles et les dépenses réelles. Celui-ci augmente grâce à la hausse du résultat de fonctionnement reporté de l'exercice 2024 en recettes de fonctionnement.

Les dépenses réelles de fonctionnement sont contenues et n'augmentent que de 0,16 % par rapport au BP 2024. Par rapport à l'ensemble des dépenses prévisionnelles 2024 (budget primitif + budget supplémentaire + décision modificative), la hausse est inférieure à 1,5% conformément à la loi de programmation pluriannuel des finances publiques 2023-2027.

Les recettes

| | BP 2024 | BP 2025 | Variation |
|---|---|---|---|
| Chapitre 013 - Atténuations de charges | 200 000,00 € | 194 000,00 € | - 6 000,00 € |
| Chapitre 70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses | 3 643 350,00 € | 3 517 500,00 € | - 125 850,00 € |
| Chapitre 73 - Impôts et taxes | 47 079 984,00 € | 47 129 383,00 € | 49 399,00 € |
| Chapitre 74 - Dotations et participations | 10 708 187,00 € | 11 179 470,00 € | 471 283,00 € |
| Chapitre 75 - Autres produits de gestion courante | 604 639,00 € | 604 639,00 € | - € |
| Chapitre 77 - Produits exceptionnels | - € | | - € |
| Chapitre 78 - Reprises sur amort. et provisions (Op.Réelles) | | | - € |
| Résultat de fonctionnement reporté (002) | 4 924 294,68 € | 6 455 016,17 € | 1 530 721,49 € |
| Opérations d'ordre | 95 150,00 € | 177 920,00 € | 82 770,00 € |
| TOTAL | 67 255 604,68 € | 69 257 928,17 € | 2 002 323,49 € |

Les recettes de fonctionnement s'élèvent en 2025 à 69,258 M€ contre 67,256 M € pour 2024. Le budget est donc bien équilibré en dépenses et en recettes.

Sur la fiscalité (chapitre 73), la hausse est due au dynamise des bases fiscales qui sont réévaluées chaque année, au regard de l'inflation (+1,7% sur les locaux des particuliers).

Comme évoqué précédemment, le compte administratif 2024 ayant été voté avant le BP 2025, la ville d'Orly a pu intégrer dans ce budget primitif, les résultats reportés de l'exercice 2024 (6,455 M€ en fonctionnement).

## 2. La section d'investissement

Les dépenses

| | BP 2024 | BP 2025 | Variation |
|---|---|---|---|
| Chapitre 16 - Emprunts et dettes assimilées | 15 806 000,00 € | 2 206 000,00 € | -13 600 000,00 € |
| Chapitres d'équipements (20, 21, 23) | 16 171 215,57 € | 18 182 896,38 € | 2 011 680,81 € |
| Chapitre 10 - Dotations, fonds et réserves | 30 000,00 € | 30 000,00 € | - € |
| Chapitre 27 - Autres immobilisations financières | 950 792,00 € | | - 950 792,00 € |
| Chapitre 27 - Autres immobilisations financières | 950 792,00 € | 957 052,00 € | 6 260,00 € |
| Opérations d'ordre | 3 095 150,00 € | 10 177 920,00 € | 7 082 770,00 € |
| TOTAL | 37 003 949,57 € | 31 553 868,38 € | - 12 532 851,19 € |

Les dépenses d'équipement (chapitre 20, 21 et 23) représentent 57,62% du montant total de dépenses d'investissement sur l'exercice et s'élèvent à 18,183 M€. Elles sont en hausse par rapport à l'exercice précédent.

Les opérations d'investissement significatives prévues en 2025 sont dans la continuité de l'exercice précédent, avec :

- La construction du nouveau groupe scolaire des 15 Arpents ;
- La rénovation et extension du groupe scolaire Jean Moulin ;
- Des travaux pour la maison des projets ;
- L'acquisition et l'aménagement de la future médiathèque du quartier des Navigateurs ;
- Des travaux de voirie.

70% des investissements ont été à destination des écoles de la ville.

Les recettes

| | BP 2024 | BP 2025 | Variation |
|---|---|---|---|
| Autofinancement affecté à l'investissement | 9 572 000,00 € | 11 482 882,38 € | 1 910 882,38 € |
| 1068 Excédents de fonctionnement capitalisés | - € | 5 713 954,37 € | 5 713 954,37 € |
| Chapitre 10 - Dotations, fonds et réserves | 2 800 000,00 € | 2 850 000,00 € | 50 000,00 € |
| Chapitre 13 - Subventions d'investissement | 1 371 993,00 € | 7 216 986,00 € | 5 844 993,00 € |
| Chapitre 16 - Emprunts et dettes assimilées | 18 504 000,00 € | 4 000,00 € | - 18 500 000,00 € |
| Chapitre 024 - Cession simmobilières | 405 000,00 € | | - 405 000,00 € |
| Chapitre 26 - Participations et créances rattachées | | | - € |
| Chapitre 27 - Autres immobilisations financières | | | - € |
| Résultat d'investissement reporté (001) | 7 062 686,60 € | 17 218 904,01 € | 10 156 217,41 € |
| Opérations d'ordre (hors autofinancement) | 3 000 000,00 € | 10 000 000,00 € | 7 000 000,00 € |
| TOTAL | 42 715 679,60 € | 54 486 726,76 € | 11 771 047,16 € |

Les recettes propres d'investissement, hors emprunt, s'élèvent en 2025 à 54,483 M€ contre 24,211 M€ en 2024. Cette hausse est due à la forte hausse du résultat reporté d'investissement (17,219 M€), au résultat reporté de fonctionnement en investissement (5,714 M€) et à la hausse des subventions reçues (7, 217 M€).

L'emprunt

La ville d'Orly ne prévoit pas de nouvel emprunt en 2025. L'encours de dette diminuera en 2025 pour s'établir à 55,641 M€.

## 3. Ratios officiels du BP 2025

| | Informations financières - RATIOS | Valeurs communales |
|---|---|---|
| | | |
| 1 | Dépenses réelles de fonctionnement / population | 2 343,15 € |
| 2 | Recettes réelles de fonctionnement / population | 2 539,85 € |
| 3 | Dépenses d'équipement brut / population | 737,43 € |
| 4 | Encours de dette / population | 2 345,81 € |
| 5 | DGF / population | 190,43 € |
| 6 | Dépenses de personnel / dépenses réelles de fonctionnement | 60,77% |
| 7 | Dépenses de fonct. et remboursement de la dette en capital / recettes réelles de fonctionnement | 95,77% |
| 8 | Dépenses d'équipement brut / recettes réelles de fonct. | 29,03% |
| 9 | Encours de la dette / recettes réelles de fonctionnement | 92,36% |
| 10 | Epargne brute / recettes réelles de fonctionnement | 7,74% |
| | | |

*Population totale : 24 657 habitants (INSEE).*