

# COMPTE ADMINISTRATIF



# Compte administratif 2024 : 728,9 M€

Le résultat de gestion 2024 aboutit à un **DÉFICIT** de 7,3 M€

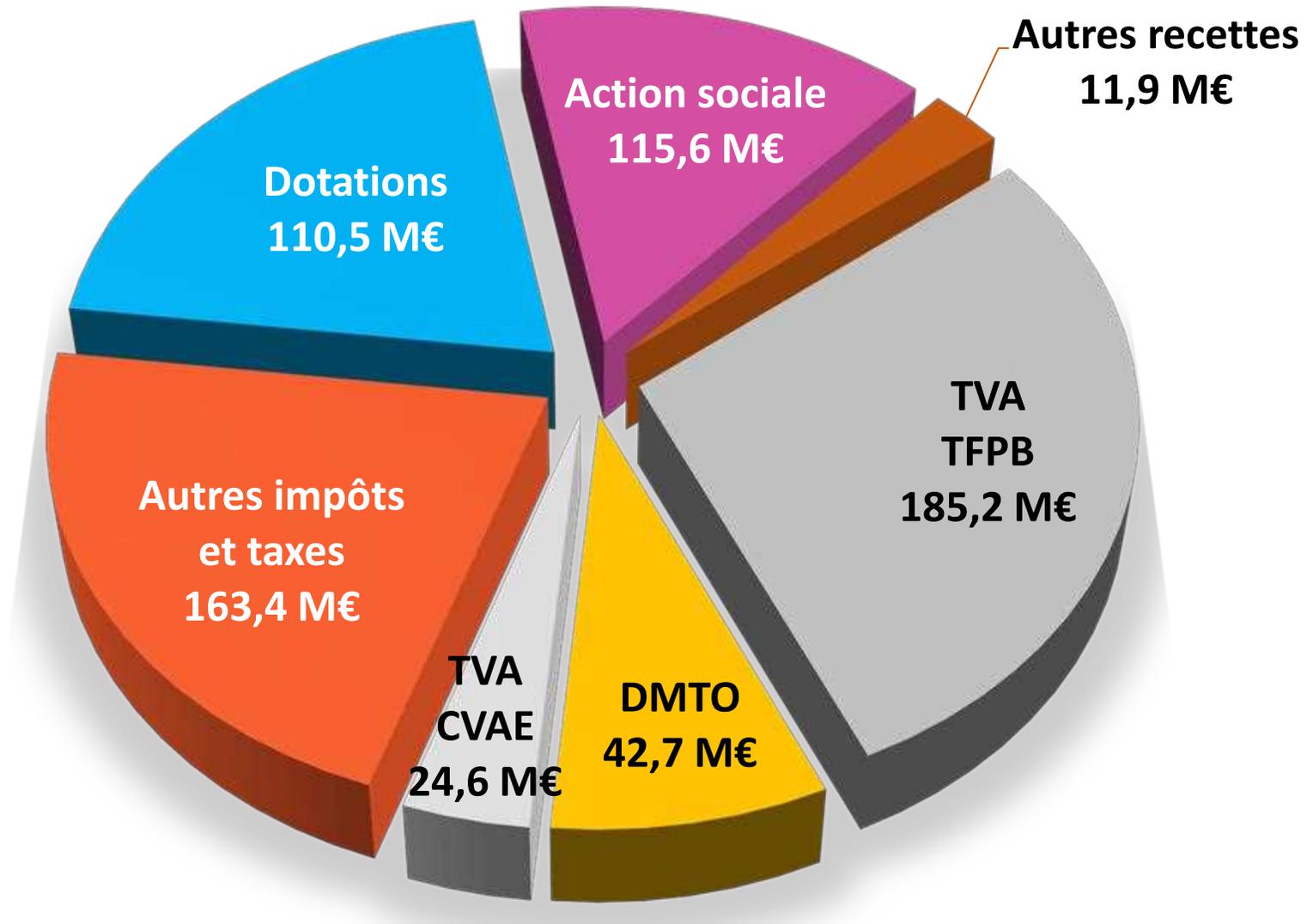
FONCTIONNEMENT

INVESTISSEMENT



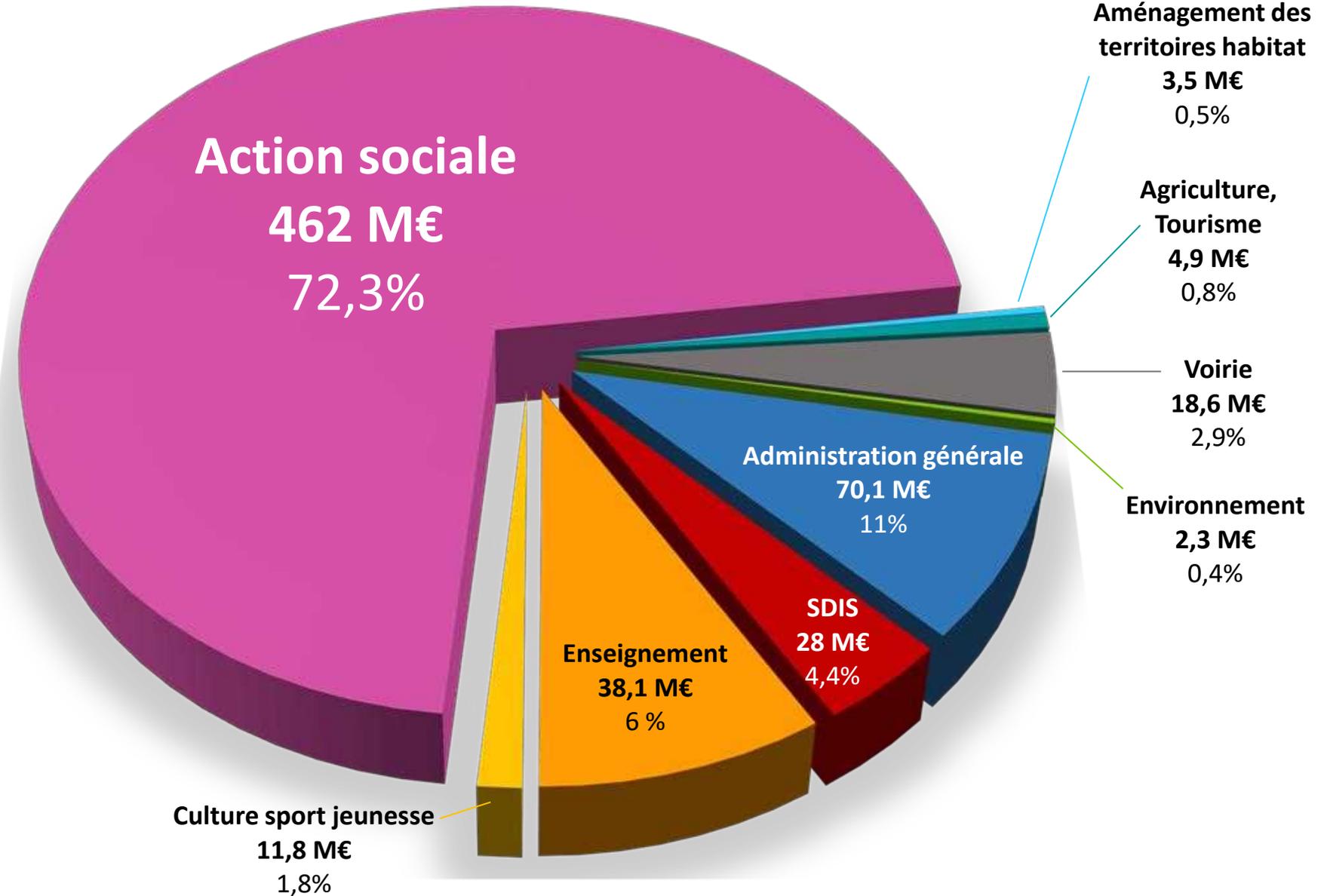
# Recettes réelles de fonctionnement : **653,9 M€**

**Les recettes de fonctionnement ne progressent que de + 2% en raison d'une nouvelle baisse des DMTO (- 9,1%) et du faible dynamisme de la TVA (+1,1% en 2024 après +1,8% en 2023)**



# Dépenses réelles de fonctionnement : 639,3 M€

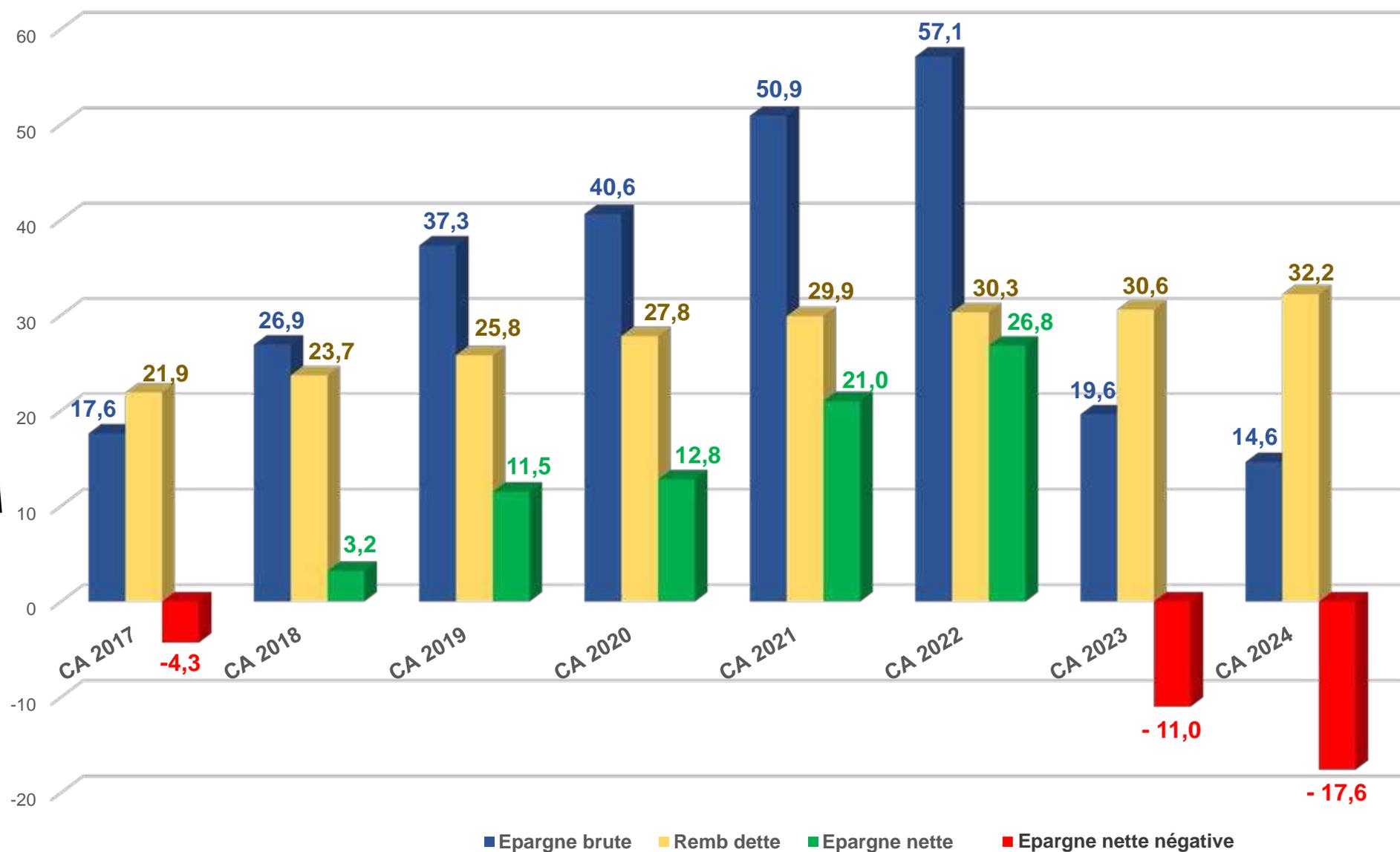
**Les dépenses de fonctionnement évoluent plus modérément**  
(+2,9% en 2024 après +8,5% en 2023)



# Évolution de l'épargne

Chiffres exprimés en millions d'euros

**Baisse de l'épargne brute (-5 M€) et épargne nette de nouveau négative (-17,6 M€)**

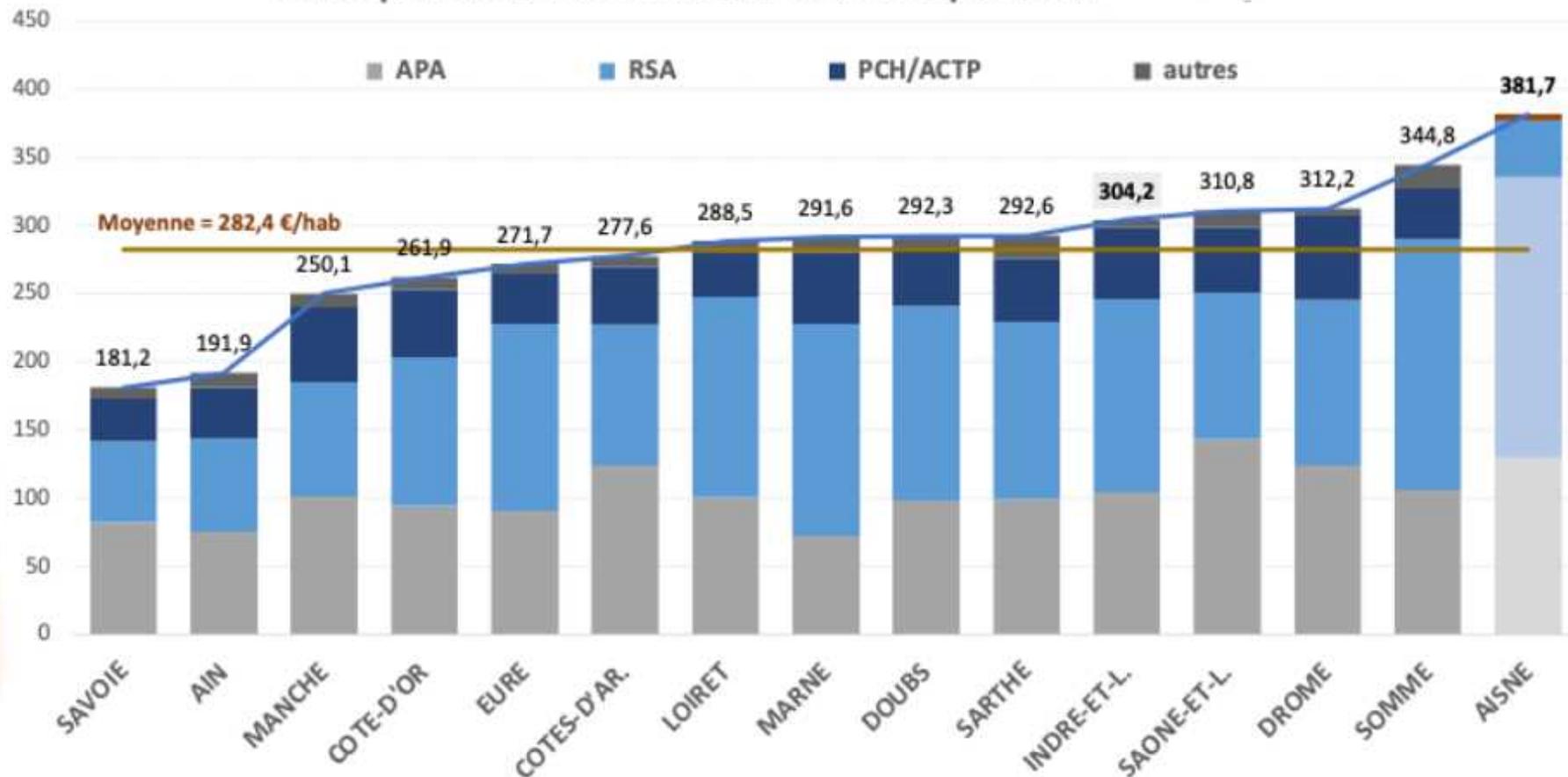


# Le poids très élevé des dépenses d'aide à la personne

**En 2023,  
381,7 € / habitant  
dans l'Aisne  
contre une moyenne  
de 282,4 € / habitant  
(+35,2%)**

**52 M€ DE  
DÉPENSES  
SUPPLÉMENTAIRES  
SUPPORTÉES PAR  
LE BUDGET**

Dépenses d'aide à la personne 2023  
des départements de l'échantillon de comparaison



# Le reste à charge des AIS

Chiffres exprimés en millions d'euros

**En 2024,  
le reste à charge  
des 3 AIS  
(APA, RSA et PCH)  
s'élève à près de  
100 M€  
dont plus de la  
moitié pour la seule  
allocation RSA**

RSA	113,1
APA	70,2
PCH	21,8
<b>Total 3 AIS</b>	<b>205,1</b>

TICPE	40,8
FMDI	6,0
Concours APA	30,4
Concours PCH	7,9
Dispositif de compensation péréquée	14,5
Hausse de taux DMTO (3,8% à 4,5%)	6,6
<b>Total ressources de compensation</b>	<b>106,2</b>

<b>Reste à charge 3 AIS</b>	<b>98,9</b>
<b>Taux de reste à charge</b>	<b>48,2%</b>

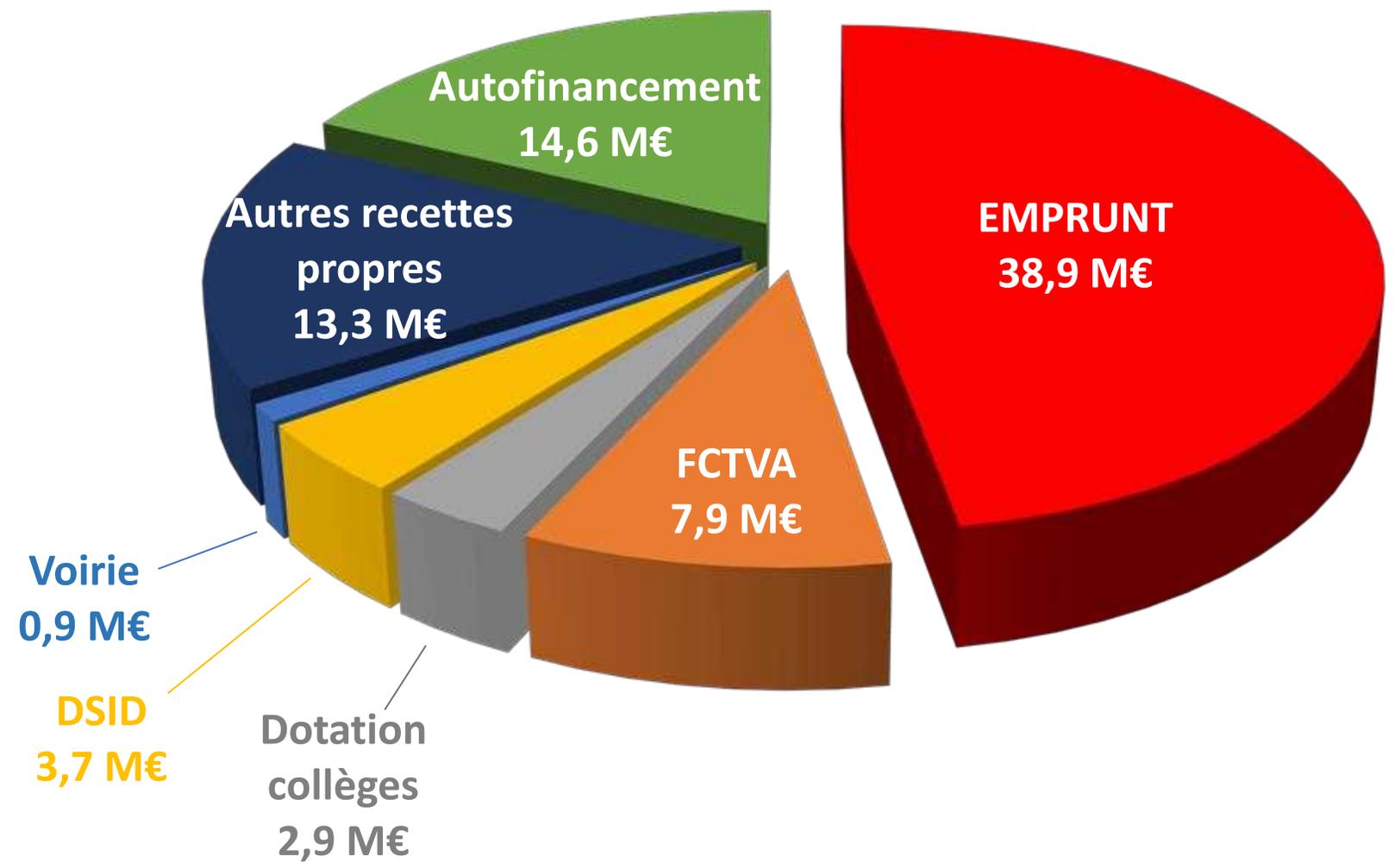
RSA	113,1
-TICPE	-40,8
-FMDI	-6,0
-DCP et Hausse DMTO proratisés	-11,7
<b>Reste à charge RSA</b>	<b>54,6</b>
<b>Taux de reste à charge RSA</b>	<b>48,3%</b>

APA	70,2
-Concours APA	-30,4
-DCP et Hausse DMTO proratisés	-7,3
<b>Reste à charge APA</b>	<b>32,5</b>
<b>Taux de reste à charge APA</b>	<b>46,3%</b>

PCH	21,8
-Concours PCH	-7,9
-DCP et Hausse DMTO proratisés	-2,3
<b>Reste à charge PCH</b>	<b>11,6</b>
<b>Taux de reste à charge PCH</b>	<b>53,2%</b>

# Recettes d'investissement : 82,2 M€

**Baisse de l'autofinancement (-5 M€)**  
**et augmentation de l'encours de dette (+6,7 M€)**

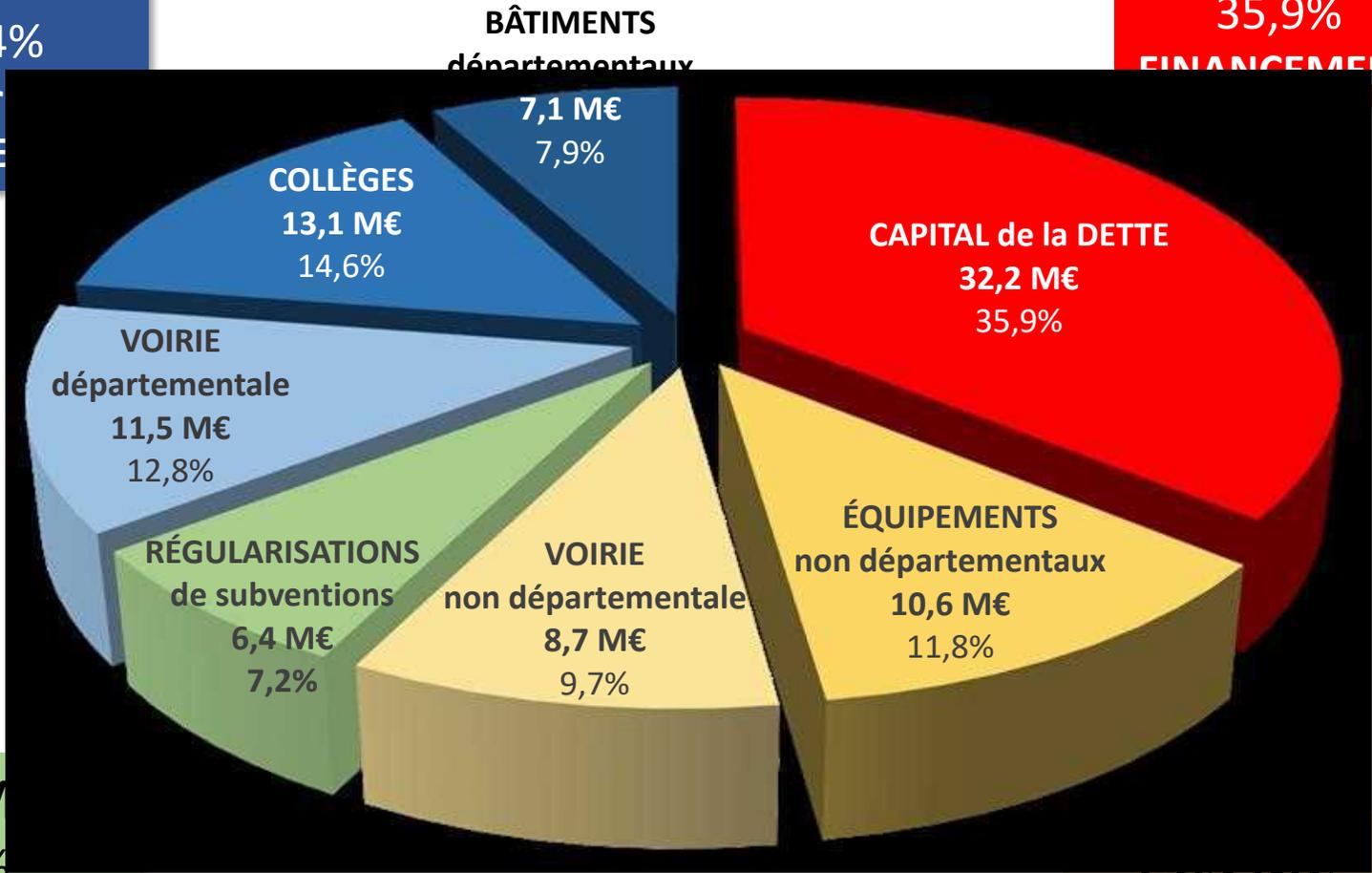


# Dépenses d'investissement : 89,6 M€

31,7 M€  
35,4%  
pour  
DÉPARTE

32,2 M€  
35,9%  
FINANCEMENT

**Hors remboursements  
et régularisations  
comptables, les  
dépenses diminuent  
de -19,6 M€  
(de 70,6 M€ à 51 M€)**



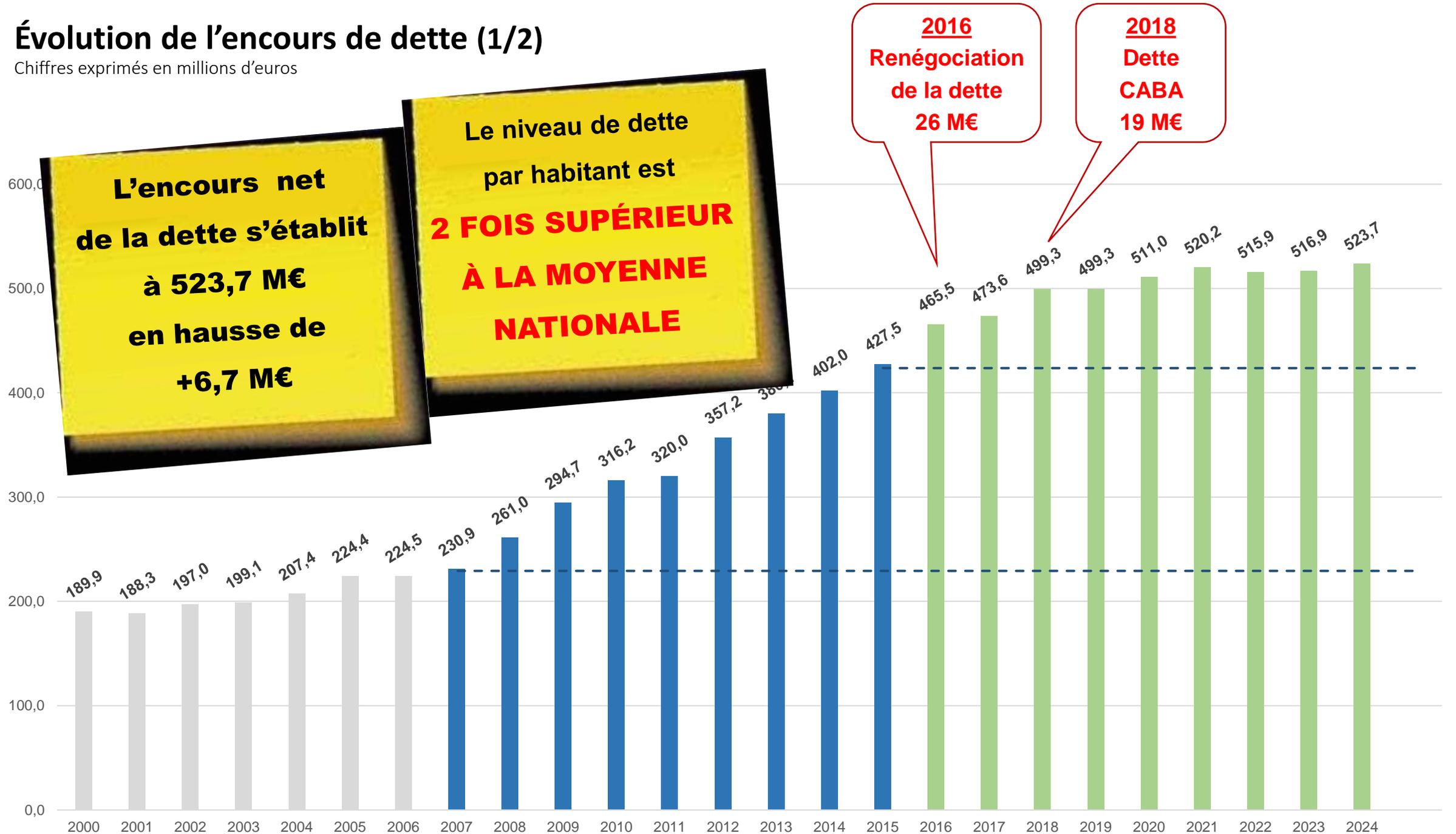
6,4 M€  
7,2%  
Régularisations  
comptables

19,5 M€  
21,5%  
pour les TIERS



# Évolution de l'encours de dette (1/2)

Chiffres exprimés en millions d'euros

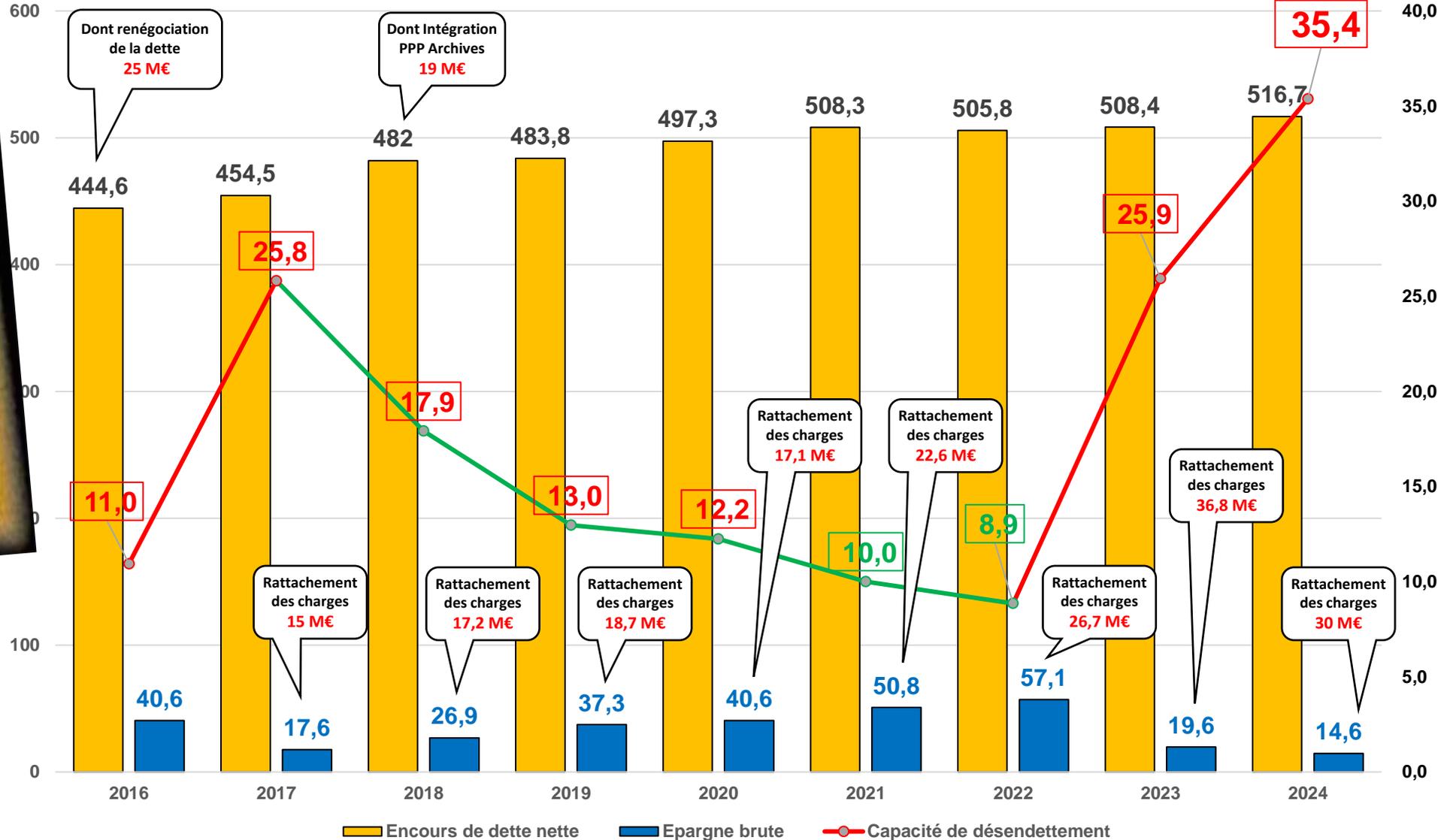


# Évolution de l'encours de dette (2/2)

Chiffres exprimés en millions d'euros

## Evolution de la capacité de désendettement de 2016 à 2024

**Nouvelle dégradation de la durée de désendettement en lien avec la baisse de l'épargne brute**



# Les budgets annexes (1/2)

## Caverne du Dragon



## Pôle archéologique



### Participation du Département

- Caverne du Dragon : 648,5 K€
- Pôle archéologique : - K€

# Les budgets annexes (2/2)

## Participation du Département

- Laboratoire départemental : 991,5 K€

EDEF : résultat net 608,1 K€ après intégration des excédents reportés 1 687,9 K€

### LDAR



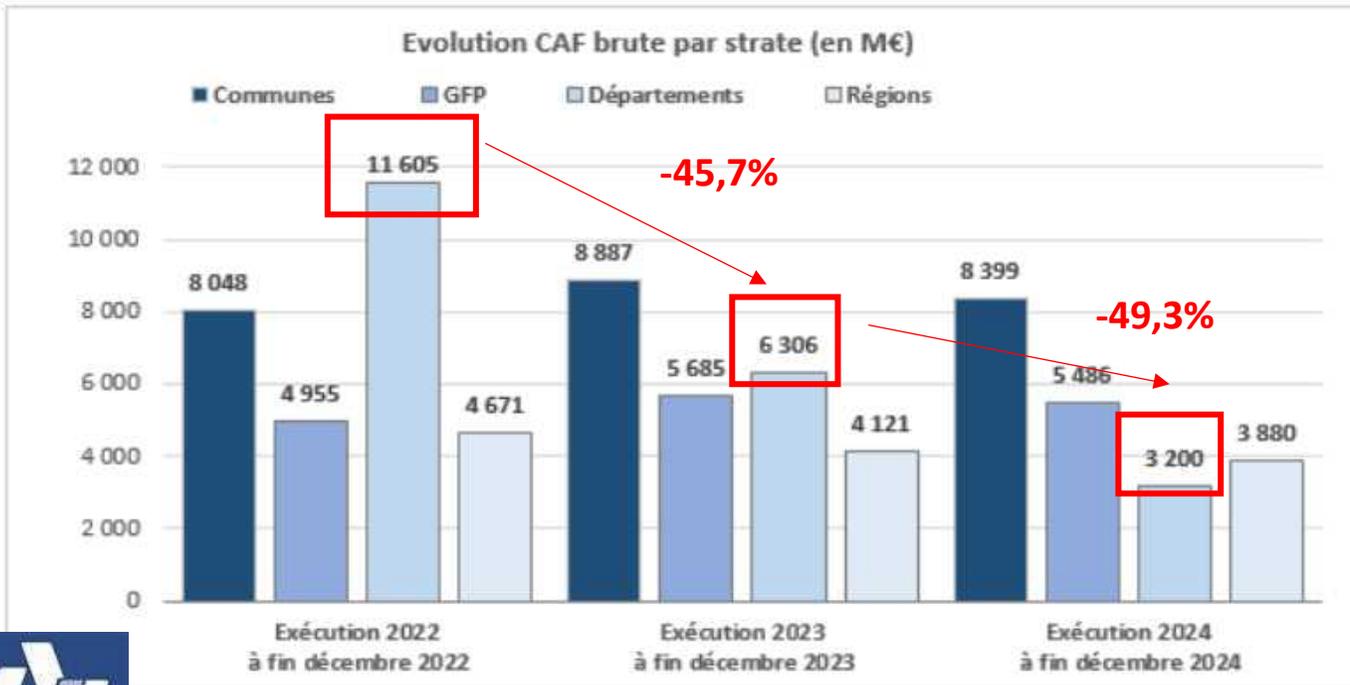
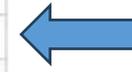
### EDEF



# Les finances des Départements – Nouvelle dégradation de la situation en 2024 (1/2)

Epargne brute (CAF brute) en M€	Exécution 2022 à fin décembre 2022	Exécution 2023 à fin décembre 2023	Exécution 2024 à fin décembre 2024	Evolution sur la période 2022-2024	Évolution 2023/2022	Evolution 2024/2023
Communes	8 048	8 887	8 399		10,4%	-5,5%
GFP	4 955	5 685	5 486		14,7%	-3,5%
Départements	11 605	6 306	3 200		-45,7%	-49,3%
Régions	4 671	4 121	3 880		-11,8%	-5,9%
<b>Total</b>	<b>29 280</b>	<b>24 999</b>	<b>20 965</b>		<b>-14,6%</b>	<b>-16,1%</b>

**Baisse de l'ÉPARGNE BRUTE en 2023 (-45,7%) puis en 2024 (-49,3%)**



Source : DGFIP (SMCL)



## Les finances des Départements – Nouvelle dégradation de la situation en 2024 (2/2)

Épargne nette (CAF nette) en M€	Exécution 2022 à fin décembre 2022	Exécution 2023 à fin décembre 2023	Exécution 2024 à fin décembre 2024	Evolution sur la période 2022-2024	Évolution 2023/2022	Evolution 2024/2023
Communes	2 264	2 949	2 427		30,3%	-17,7%
GFP	2 674	3 392	3 101		26,9%	-8,6%
Départements	8 426	3 107	147		-63,1%	-95,3%
Régions	2 643	1 917	1 477		-27,5%	-23,0%
<b>Total</b>	<b>16 007</b>	<b>11 364</b>	<b>7 152</b>		<b>-29,0%</b>	<b>-37,1%</b>

**Baisse de l'ÉPARGNE NETTE en 2023 (-63,1%) puis en 2024 (-95,3%)**

Trésorerie brute en M€	Exécution 2022 à fin décembre 2022	Exécution 2023 à fin décembre 2023	Exécution 2024 à fin décembre 2024	Evolution sur la période 2022-2024	Évolution 2023/2022	Evolution 2024/2023
Communes	30 872	30 018	28 188		-2,8%	-6,1%
GFP	11 658	11 684	10 918		0,2%	-6,6%
Départements	11 971	8 544	6 508		-28,6%	-23,8%
Régions	2 429	1 576	1 034		-35,1%	-34,4%
<b>Total</b>	<b>56 930</b>	<b>51 822</b>	<b>46 648</b>		<b>-9,0%</b>	<b>-10,0%</b>

**Baisse de la TRÉSORERIE en 2023 (-28,6%) puis en 2024 (-23,8%)**

Source : DGFIP (SMCL)