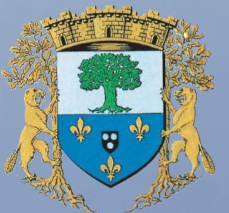


BUDGET PRIMITIF 2020

Verrières-le-Buisson



Préambule

- Un budget voté dans des conditions exceptionnelles, pratiquement à la fin du 3^{ème} trimestre de l'année en cours, alors qu'il était voté ces dernières années au mois de décembre de l'année précédente
- Un budget qui fait suite à une année 2019, perturbée par le décès de notre maire, la gestion pendant presque 5 mois des affaires courantes et la mise en place d'une nouvelle équipe
- Un budget voté à la sortie d'une crise sanitaire sans précédent, qui a imposé des dépenses inhabituelles, qui a entraîné l'arrêt de chantiers, l'annulation de manifestations, la réduction de prestations du fait du confinement
- Un budget voté avec la connaissance du réalisé de l'année précédente et non par rapport au budget voté à la fin de l'année n-2
- Un budget qui prend en compte les capacités d'autofinancement réelles

FONCTIONNEMENT

Recettes par Chapitres

Recettes: par chapitre

CHAPITRES (REEL)	BP +BS+DM 2019 (€)	Réalisé 2019	BP 2020 (€)	Ecart : Réalisé 2019- BP 2020
Chapitre 70 – Produits des services	1 403 021,00	1 738 924,09	1 330 800,00	-408 124,09
Chapitre 73 – Impôts et taxes	17 415 465,00	18 310 239,26	18 248 885,00	-61 354,26
Chapitre 74 – Dotations et participations	2 307 715,00	2 401 450,41	2 286 571,00	-114 879,41
Chapitre 75 – Autres produits de gestion Courante (Loyers – Insertions publicitaires Mensuel)	293 558,00	334 145,21	262 200,00	-71 945,21
Chapitre 76 – Produits financiers		5,51		-5,51
Chapitre 77 – Produits exceptionnels	38 832,00	69 080,49		-69 080,49
Chapitre 013 – Atténuation de charges (Rembt IJSS, mise à dispo personnel, précompte tickets restaurant)	342 000,00	390 512,46	400 000,00	9 487,54
Chapitre 002 - Résultat de fonctionnement reporté	493 767,15		3 406 599,41 *	3 406 599,41
Sous-Total	22 294 358,15	23 244 358,04	25 935 055,41	2 690 697,98
CHAPITRES (ORDRE)				
Chapitre 72 – Production immobilisée	76 500,00			-
Chapitre 77 - Produits exceptionnels (subv. Invest transférée)	48 536,00	48 536,00	48 536,00	-
Sous-Total	125 036,00	48 536,00	48 536,00	-
TOTAL GENERAL	22 419 394,15	23 292 894,04	25 983 591,41	2 690 697,98

* Budget Ville : 2 330 442,62 €

* Budget Assainissement : 1 076 156,79 €

EVOLUTION des PRINCIPAUX POSTES

- **Impôts et taxe: 18,25 M€**

Les recettes prévisionnelles pour 2020 sont du même ordre que celles réalisées en 2019

Les principales recettes sont:

- 14,25 M€ provenant des taxes foncières et d'habitation
- 2,30 M€ d'attribution de compensation de la CPS (-7,8% suite aux transferts de compétence)
- 1,50 M€ de droits de mutation
- 0,30 M€ relevant de la « taxe électricité »

- **Produits des services: 1,33 M€**

- La baisse par rapport à 2019 s'explique par une diminution de la redevance API (3 années titrées en 2019), la diminution des recettes cinéma, une estimation prudente des recettes attendues, suite à l'impact de la crise sanitaire.

- **Dotations et participations (2,29 M€) (DGF- CAF)**

- La baisse constatée s'explique par la diminution du montant de la DGF, baisse partiellement compensée par une augmentation du versement par l'Etat des compensations au titre des dégrèvements de taxe d'habitation.

Recettes par Services

Recettes réelles par service

SERVICES	BP +BS+DM 2019 (€)	Réalisé 2019 (€)	BP 2020 (€)	Ecart : Réalisé 2019- BP 2020
Pôle Famille				
Jeunesse	498 051,00	571 478,31	556 500,00	-14 978,31
Scolaire	80 000,00	82 888,21	77 000,00	-5 888,21
Classes transplantées	41 300,00	37 208,90	-	-37 208,90
Gravières		747,10		-747,10
Restauration Municipale	0,00	3 743,30	75 000,00	71 256,70
Petite Enfance	1 238 588,00	1 212 002,17	1 215 000,00	2 997,83
Pôle Ressources				
Guichet unique, admin.géné., marchés publics	21 000,00	23 765,40	27 040,00	3 274,60
Finances (impôts, dotations)	19 352 561,15	20 105 270,16	21 443 715,41	1 338 445,25
Ressources humaines	367 100,00	428 584,42	403 000,00	-25 584,42
Direction Générale				
Communication	41 000,00	29 299,57	30 000,00	700,43
Affaires Culturelles	282 400,00	302 394,09	208 800,00	-93 594,09
Police municipale	80 000,00	88 198,19	90 000,00	1 801,81
Pôle Technique				
Infrastructures sportives	21 460,00	17 216,00	17 000,00	-216,00
Environnement	133 898,00	161 876,91	149 000,00	-12 876,91
Voirie, bâtiments	8 000,00	39 485,31	10 000,00	-29 485,31
Urbanisme	72 000,00	140 200,00	1 588 000,00	1 447 800,00
Logement	57 000,00		45 000,00	45 000,00
Total Recettes réelles	22 294 358,15	23 244 358,04	25 935 055,41	2 690 697,47

EVOLUTION des PRINCIPAUX POSTES

Important : Les recettes seront impactées par la crise sanitaire

Pôle Famille

- Service Jeunesse: Sensiblement constant par rapport au réalisé 2019
- Classes transplantées: La crise sanitaire n'a pas permis cette action
- Restauration municipale: redevance versée par la société API RESTAURATION
- Petite Enfance: baisse des recettes liées à la fermeture des crèches pendant plusieurs semaines.

EVOLUTION des PRINCIPAUX POSTES DIRECTION GENERALE

- Le service des Affaires Culturelles
 - en baisse à cause de la fermeture du cinéma lors de la crise sanitaire.
- La Police Municipale
 - versement des droits de place des commerçants du marché.
- Le service Communication
 - insertions publicitaires et les annonces dans le mensuel.

PRINCIPAUX POSTES

PÔLE RESSOURCES

- Pôle ressources humaines:
 - remboursement des arrêts maladie par la Sécurité sociale pour les non titulaires et assurance pour les titulaires
- Le poste finance correspond:

• Impôts et taxes:	14,25 M€
• Attribution compensation (CPS)	2,30 M€
• DGF	1,05 M€
• Taxe électricité	0,30 M€
• Résultat de fonctionnement reporté:	3,40 M€

EVOLUTION des PRINCIPAUX POSTES

POLE TECHNIQUE

- Le service Environnement

- Les recettes de ce service sont constituées des redevances d'emplacement publicitaire et des redevances des opérateurs téléphoniques pour l'occupation du domaine public.

- Le service Urbanisme

- L'augmentation des recettes est le fait d'une présentation différente en 2020 par rapport à 2019. Les recettes perçues à l'occasion des transferts de propriété (env. 1,5M€) (Droits de mutation) sont rattachées au service Urbanisme. Elles étaient rattachées au service Finances auparavant.

Dépenses par Chapitres

Dépenses : par chapitre

CHAPITRES (REEL)	BP +BS+DM 2019 (€)	Réalisé 2019 (€)	BP 2020 (€)	Ecart : BP 2020 – Réalisé 2019
Chapitre 011 - Charges à caractères général	5 094 691,00	4 658 638,82	5 035 029,00	376 390,18
Chapitre 012 - Charges de personnel	12 925 000,00	12 495 104,65	13 650 000,00	1 154 895,35
Chapitre 65 - Autres charges de gestion courante	1 222 210,00	1 103 956,37	1 262 644,00	158 687,63
Chapitre 66 - Charges financières	457 000,00	268 954,49	260 760,00	-8 194,49
Chapitre 67 - Charges exceptionnelles	102 600,00	91 593,99	46 000,00	-45 593,99
Chapitre 68 – Dotations aux provisions	1 000,00	-	-	-
Chapitre 014 – Atténuation de produits	484 130,00	481 656,00	459 350,00	-22 306,00
Chapitre 022 – Dépenses imprévues	110 000,00	-	-	-
Sous-Total	20 396 631,00	19 099 904,32	20 713 783,00	1 613 878,68
CHAPITRE (ORDRE)				
Chapitre 023 - Virement à la section d'investissement	522 763,15		4 469 808,41	4 469 808,41
Chapitre 042 - Dotations aux amortissements	1 500 000,00	376 748,66	800 000,00	423 251,34
Sous-Total	2 022 763,15	376 748,66	5 269 808,41	4 893 059,75
TOTAL GENERAL	22 419 394,15	19 476 652,98	25 983 591,41	6 506 938,43

EVOLUTION des PRINCIPAUX POSTES

- Charges à caractère général (soit 5 M€), l'augmentation par rapport au réalisé 2019 englobe les achats de masques, gants, gel et autres entretiens liés à la crise sanitaire de l'ordre de 200K€
- Dépenses RH: L'augmentation par rapport à 2019 s'explique par les recrutements effectués pour pourvoir les postes vacants, le GVT, mais aussi par la crise sanitaire notamment la prime exceptionnelle versée aux agents mobilisés dans le cadre de la lutte contre la Covid.
- Charges de gestion courante: (1,2 M€), dont 592 K€ de subventions versées aux associations.
- Charges financières : (260 K€) remboursement des intérêts des emprunts, surestimées au BP 2019, le réalisé 2019 est de 269 K€.
- Dotation aux amortissements, il y a eu un rattrapage en 2019 et l'engagement d'un travail d'inventaire avec la trésorerie, ce qui a permis de baisser cette dotation.

Ressources humaines

	CA 2017	CA 2018	CA 2019	BP 2020
Frais de personnel	12 291 104 €	12 336 200 €	12 495 105	13 650 000
Dépenses réelles	19 304 025 €	19 268 145 €	19 099 904	20 713 783
Ratio	63,67 %	64,02%	65,42%	65,90%

Dépenses par Services

Dépenses : par services

SERVICES	BP +BS+DM 2019 (€)	Réalisé 2019 (€)	BP 2020 (€)	Ecart : BP 2020 – Réalisé 2019
Pôle Famille				
Service Jeunes	195 803,00	167 960,80	184 000,00	16 039,20
Scolaire	410 314,00	368 240,76	420 436,00	52 195,24
Classes transplantées	71 064,00	71 064,00	-	-71 064,00
Santé Scolaire	1 500,00	737,71	1 500,00	762,29
Restauration Municipale	289 200,00	248 198,66	271 000,00	22 801,34
Alimentation	38 000,00	30 891,72	30 000,00	-891,72
Petite Enfance	81 627,00	67 364,55	81 478,00	14 113,45
Pôle solidarité				
Aide sociale et insertion	353 500,00	349 244,23	352 450,00	3 205,77
Pôle Ressources				
Guichet unique	55 710,00	54 684,00	59 320,00	4 636,00
Finances	1 537 368,00	1 090 109,18	1 347 681,00	257 571,82
Ressources humaines	13 236 230,00	12 772 856,16	14 043 210,00	1 270 353,84
Marchés Publics & Juridique	119 363,00	118 683,31	93 190,00	-25 493,31
Informatique	121 889,00	120 547,42	164 905,00	44 357,58
Direction générale				
Communication	168 586,00	146 991,42	152 365,00	5 373,58
Relations extérieures	574 830,00	550 745,28	592 900,00	42 154,72
Affaires Culturelles	586 039,00	547 401,61	443 826,00	-103 575,61
Police municipale	44 175,00	28 811,98	33 233,00	4 421,02
Administration Générale	14 261,00	14 105,18	12 650,00	-1 455,18

EVOLUTION des PRINCIPAUX POSTES

- Le service Jeunes
 - en hausse par rapport au réalisé 2019. Il incorpore le dispositif « Verrières été Grandeur Nature ». Des ajustements se révéleront sans doute nécessaires.
- Le service Enfance et restauration
 - Augmentation principalement liée à la conclusion d'un nouveau marché d'entretien des locaux conduisant à l'amélioration de la prestation ménage
- Le service Marchés publics, juridique et assurance
 - La baisse: conséquence des nouveaux marchés d'assurance, mieux adaptés aux besoins de la collectivité.

EVOLUTION des PRINCIPAUX POSTES

- Aide sociale et solidarité:
 - Elle comprend principalement la subvention versée au CCAS (350 K€)
- Service Informatique
 - Dédié aux différents contrats de maintenance des logiciels professionnels. La volonté d'une dématérialisation accrue entraîne une hausse de la maintenance des logiciels. Le dernier marché relatif à la téléphonie a permis un gain de 20% sur la prestation du marché antérieur.

Dépenses : par Services

Pôle Technique

Pôle Technique	BP +BS+DM 2019 (€)	Réalisé 2019 (€)	BP 2020 (€)	Ecart : BP 2020 – Réalisé 2019
Bâtiments	1 141 319,00	1 089 231,74	1 190 170,00	100 938,26
Sports	23 079,00	22 864,06	19 080,00	-3 784,06
Défense Incendie	38 390,00	35 683,47	48 974,00	13 290,53
Environnement	595 442,00	573 812,34	485 300,00	-88 512,34
Gravières	25 891,00	24 920,83	22 770,00	-2 150,83
Voirie	172 470,00	159 537,04	262 225,00	102 687,96
Urbanisme	43 060,00	26 535,45	47 480,00	20 944,55
Logement	38 312,00	13 973,26	19 040,00	5 066,74
Centre Technique Municipal	5 190,00	4 104,48	108 050,00	103 945,52
Assainissement – Eau potable	229 461,00	229 460,88	-	-229 460,88
Garage	113 356,00	102 097,74	102 900,00	802,26
Hygiène et sécurité	53 652,00	53 651,52	103 650,00	49 998,48
Fournitures	16 951,00	15 393,54	20 000,00	4 606,46

EVOLUTION des PRINCIPAUX POSTES

POLE TECHNIQUE

- La voirie
 - Un entretien plus régulier des voiries entraîne la hausse du budget de fonctionnement du service Voirie.(+103K€)
- Environnement
 - Un renforcement des effectifs de la régie Espaces verts et l'achat de matériel en 2020 devraient permettre un moindre recours à des prestations externes.(-88K€)
 - Par ailleurs, une partie du budget figure désormais dans un budget global pour l'ensemble des régies du CTM.
- Le Centre Technique Municipal
 - Le recrutement d'un responsable permet désormais d'allouer un budget global pour le CTM, ce budget était auparavant réparti dans plusieurs services. (+100K€)
- Hygiène et sécurité
 - La crise sanitaire a nécessité l'achat de produits spécifiques (masques, gants, gel, désinfectants..) destinés à la protection des agents et des espaces publics.(+50K€). L'achat des masques destinés à la population a été imputé sur le service Finances.

INVESTISSEMENT

Recettes - Investissement

LIBELLE	BP +BS+DM 2019 (€)	Réalisé 2019	BP 2020 (€)
FCTVA	1 533 450,00	1 533 454,45	850 000,00
Taxe d'aménagement	200 000,00	141 082,73	160 000,00
Amortissements	1 500 000,00	376 748,66	800 000,00
Subventions diverses	1 859 370,00	2 028 323,28	708 000,00
Avances versées	50 000,00	-	0,00
Emprunt	4 795 886,07	-	2 000 000,00
Virement de la section de fonctionnement	522 763,15	-	4 469 808,41
Opérations patrimoniales	0,00	-	45 828,00
Autres immobilisations financières	242 448,49	242 653,49	
Excédent de fonctionnement	4 246 441,35	4 246 441,35	2 490 332,34
Reports	3 548 206,00	-	6 959 561,00
Solde d'exécution d'investissement 2019 reporté	1 641 468,30	-	197 782,51
TOTAUX	20 140 033,36	8 568 703,96	18 681 312,26

EVOLUTION des PRINCIPAUX POSTES

- **FCTVA** : en diminution, lié aux investissements de l'année n-2.
- **Taxe d'aménagement**: variable d'une année à l'autre, dépend du nombre de dépôts d'un permis de construire ou de déclarations préalables de travaux. De plus, la commune reçoit en année n le solde de l'année n-1.
- **Subventions**: le montant inscrit correspond à la subvention pour le Soutien à l'Investissement de la Voirie, versée par la CPS (montant estimé de 700 K€, lié aux investissements prévus en 2020).

NB: Seuls les montants des subventions notifiées peuvent être inscrits. Plusieurs dossiers sont en cours dont ceux du Centre Malraux et seront incorporés au moment de leur notification.

- **Recettes propres d'investissement**: (c'est-à-dire hors emprunts et hors autofinancement) sont estimées à 2,518 M€, couvrant ainsi le remboursement du capital des emprunts contractés antérieurement (1,7 M€ de capital remboursés en 2020).

Endettement

	CA 2016	CA 2017	CA 2018	CA 2019	BP 2020
Intérêts (fonctionnement)	328 032,00	296 697,00	257 496,00	260 818,00	250 760 ,00
Remboursement du capital (investissement)	1 507 313,00	1 691 408,00	1 611 598,00	1 743 340,00	1 707 260,00
Annuité	1 835 345,00	1 988 105,00	1 869 094,00	2 004 158,00	1 958 020,00

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	18 681 312,26 €
REMBOURSEMENT EMPRUNTS	1 719 635,00 €
REPORT 2019	9 647 675,85 €
NOUVELLES DEPENSES	7 219 637,41 €
Opérations d'ordre	94 364,00 €

PRINCIPALES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

	Par thématique :	Dont :
BATIMENTS	3 200 K€	
• Maison médicale		1400 K€
• Bois Lorient (1 ^{ère} phase)		400 K€
• Rest. Scolaire D. Regnier/P.Fort		300 K€
Voirie	1 600 K€	
• P. Brossolette (1 ^{ère} phase)		560 K€
• Bail voirie		500 K€
• Mobilité		150 K€
• Eclairage public		100 K€
• Illuminations		80 K€
• Géo détection réseau éclairage public		50 K€

PRINCIPALES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

	Par service	Dont :
SPORTS	600 K€	
• Stade R. Desnos		200 K€
• Vallée à la Dame		180 K€
• Tennis		100 K€
ENVIRONNEMENT	330 K€	
• Aires de jeu		100 K€
• Vélos électriques/parkings (pool agents)		55 K€
• Mobilier Urbain		50 K€
• Plantations		25 K€
• Plan Parcs		40 K€
• Parc Hexagone aménagements		20 K€

PRINCIPALES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

	Par service	Dont :
Matériel commun CTM	300 K€	
• Balayeuse aspiratrice		180 K€
• Aspirateur Gluton		35 K€
• Matériel pour entretien espaces verts		70 K€
Urbanisme	310 K€	
• Prémption Passage village		250 K€
INFORMATIQUE	200 K€	
• Logiciel Espace Praemium		35 K€
• Migration Window 10 pro		35 K€
• Ecrans, tablettes écoles..		30 K€
• Equipement informatique		20 K €

PRINCIPALES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

	Par service
GUICHET UNIQUE (dont cimetières)	100 K€
CULTURE	67 K€
GARAGE	70 K€
RESTAURATION (équipements)	21 K€
DEFENSE INCENDIE	35 K€
MOBILIER, BUREAUX, STANDS..	35 K€
ECOLES	23 K€
ECOLES – CLASSE ULIS	50 K€

Subventions notifiées

- **Regnier Paul Fort :**

- DEPARTEMENT : 1 540 000 €

- **Eglise :**

- Région : 200 000 €

- Département : 80 000 €

Subventions espérées

MALRAUX:

- ETAT
 - DRAC: 2 000 000 €
 - DSIL : 3 210 000 €
- REGION:
 - REGION : 1 200 000 €
- DEPARTEMENT :
 - FITEC 2 800 000 €
- INTERCO.
 - CPS : 1 005 000 €

Maison de Santé :

- Région : 800 000 €
- ARS : 200 000 €

Pas d'augmentation des taux de contributions directes

Libellé	Bases notifiées	Taux 2020	Variation taux/2019	Produit attendu
TH	41 170 000,00	17,92 %	0,00	7 377 664,00 €
TFPB	30 723 000,00	21,56 %	0,00	6 623,879,00 €
TFPNB	72 300,00	58,98 %	0,00	42 643,00 €

ELEMENTS MARQUANTS DU BUDGET 2020

- Pas d'augmentation des taux d'imposition
- Baisse de la DGF
- Effet des conséquences de la crise sanitaire:
 - Dépenses en fournitures : 200 K€
 - Pertes en recettes : 100 K€
 - Dépenses supplémentaires RH : 300 K€
 - Mise en place du Dispositif « Verrières Eté grande nature » associant:
 - Service social
 - Service culturel
 - Service jeunesse
 - Service sport
- Bâtiments:
 - Construction de la maison de santé: 1400 K€
 - Bois Lorient : 400 K€