

CONSEIL MUNICIPAL



Vendredi 24 Mars 2023

verrieres-le-buisson.fr
Verrières-le-Buisson



 Verriereslebuisson
 @mairie91370



COMPTE ADMINISTRATIF 2022

verrieres-le-buisson.fr
Verrières-le-Buisson



 Verriereslebuisson
 @mairie91370

Exercice marqué par:

- **La reprise de l'inflation (+7,1% sur la période allant jusqu'au mois de novembre)**
- **Les augmentations par l'Etat des rémunérations de la fonction publique:**
 - **2^{ème} augmentation du SMIC en mai (+2,5%),**
 - **augmentation du point d'indice de la fonction publique en juillet (+ 3,5%)**
- **L'augmentation inédite des coûts de l'énergie au dernier trimestre :**
 - **Electricité : + 16 %**
 - **Gaz : + 42%**



Une gestion maîtrisée des dépenses de fonctionnement

La mise en place dès octobre du plan de sobriété

Augmentation des dépenses de fonctionnement de 1,9% par rapport au réalisé 2021

au regard d'une inflation à 7%

SOLDES D'EXECUTION BUDGETAIRES DE L'EXERCICE 2022

SOLDES D'EXECUTION BUDGETAIRES DE L'EXERCICE 2022			
	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES	9 580 746,31 €	23 490 316,73 €	33 071 063,04 €
DEPENSES	10 148 820,99 €	21 282 002,62 €	31 430 823,61 €
RESULTAT DE L'EXERCICE 2022	- 568 074,68 €	2 208 314,11 €	1 640 239,43 €

RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2022

	SOLDE CUMULE 2021	PART AFFECTEE A L'INVEST.2022	SOLDE DE L'EXERCICE 2022	SOLDE CUMULE 2022
INVESTISSEMENT	3 869 152,26 €		- 568 074,68 €	3 301 077,58 €
FONCTIONNEMENT	3 305 094,87 €	- 2 227 900,33 €	2 208 314,11 €	3 285 508,65 €
TOTAL	7 174 247,13 €	- 2 227 900,33 €	1 640 239,43 €	6 586 586,23 €
REPORTS	- 6 097 052,59 €			-4 669 230,46 €
SOLDE LIBRE D'AFFECTATION	1 077 194,54 €			1 917 355,77 €

Les reports 2022 représentent en dépenses un montant de 9 890 421,93 € et en recettes une somme de 5 221 191,47 €, soit un total de 4 669 230,46 € d'où un besoin de financement de la section d'investissement: 3 301 077- 4 669 230 = - 1 368 153 €

FONCTIONNEMENT



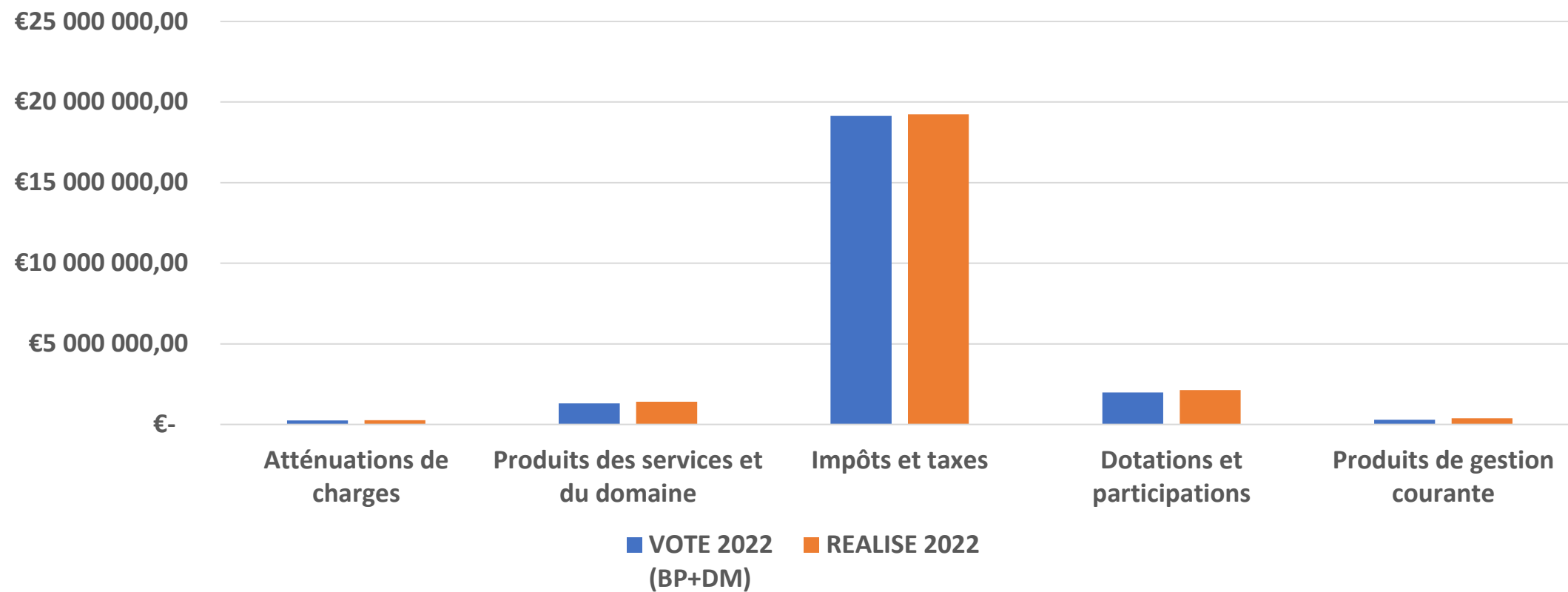
RECETTES



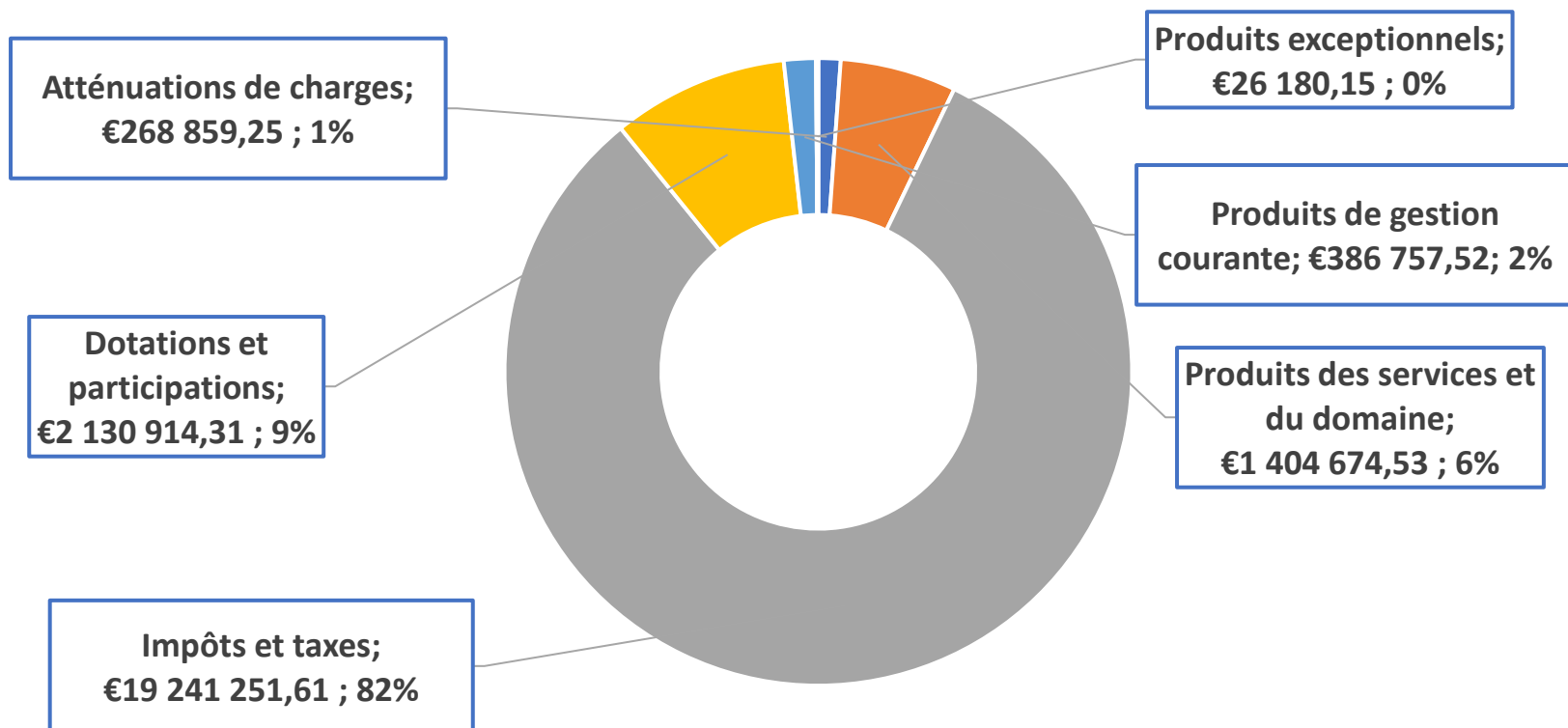
RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE 2022

LIBELLE		CHAPITRE	VOTE 2022 (BP+DM)	REALISE 2022	% DE REALISATION
RECETTES REELLES	Atténuations de charges	013	255 000,00 €	268 859,25 €	105,44%
	Produits des services et du domaine	70	1 308 000,00 €	1 404 674,53 €	107,39%
	Impôts et taxes	73	19 136 015,00 €	19 241 251,61 €	100,55%
	Dotations et participations	74	1 986 601,33 €	2 130 914,31 €	107,26%
	Produits de gestion courante	75	295 500,00 €	386 757,52 €	130,88%
	Produits financiers	76		5,36 €	
	Produits exceptionnels	77	- €	26 180,15 €	
	Total recettes réelles		22 981 116,33 €	23 458 642,73 €	102,08%
RECETTES ORDRE	Résultat de fonctionnement reporté	002	1 077 194,54 €		
	Opérations d'ordre de transfert entre sections	042	31 674,00 €	31 674,00 €	100,00%
	Total recettes d'ordre		1 108 868,54 €	31 674,00 €	
	Total des recettes de fonctionnement		24 089 984,87 €	23 490 316,73 €	97,51%

RECETTES de FONCTIONNEMENT 2022 EXECUTION BUDGETAIRE



RECETTES de FONCTIONNEMENT 2022 REPARTITION



RECETTES de FONCTIONNEMENT 2022 REPARTITION

- ☐ atténuations de charges: **269 K€**
 - remboursements de sécurité sociale,
 - part « agent » des titres repas,
- ☐ produits des services et du domaine: **1 405 K€**
- ☐ Impôts et taxes: **19 200 K€**, (Taxes foncières, taxe sur l'électricité, droits de mutation, attribution de compensation versée par la CPS, principalement)
- ☐ Dotations et de participations: **2 100 K€**, (dotation globale de fonctionnement, caisse des allocations familiales)
- ☐ Produits de gestion courante: **388 K€**, (Revenus des loyers, des insertions publicitaires, principalement)



RECETTES REELLES de FONCTIONNEMENT 2022

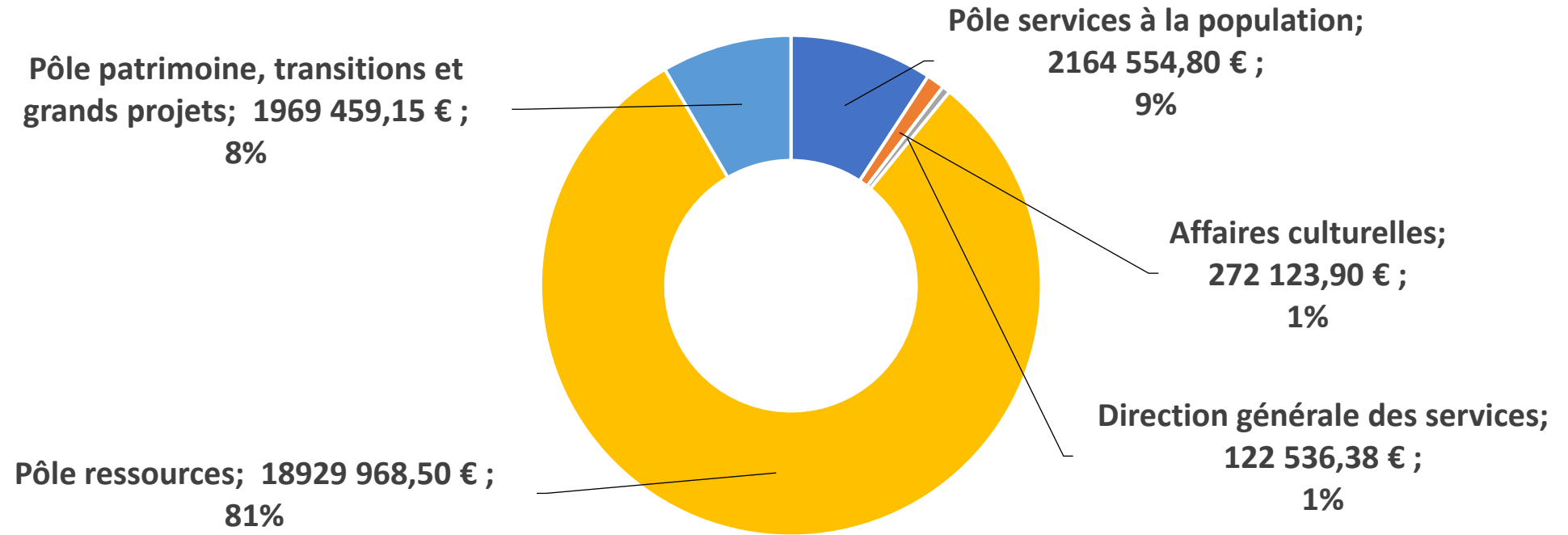
REALISATION BUDGETAIRE PAR PÔLES

SERVICE	REALISATION 2021	VOTE 2022 (BP+DM)	REALISATION 2022
Pôle services à la population	1 744 704,25 €	1 987 601,33 €	2 164 554,80 €
Pôle Affaires culturelles	254 775,89 €	295 200,00 €	272 123,90 €
Direction générale des services	124 995,25 €	120 000,00 €	122 536,38 €
Pôle ressources	18 452 553,39 €	19 840 809,54 €	18 929 968,50 €
Pôle patrimoine, transitions et grands projets	1 879 664,27 €	1 814 700,00 €	1 969 459,15 €
TOTAL GENERAL	22 456 693,05 €	24 058 310,87 €	23 458 642,73 €



RECETTES REELLES de FONCTIONNEMENT 2022

REALISATION BUDGETAIRE PAR PÔLES



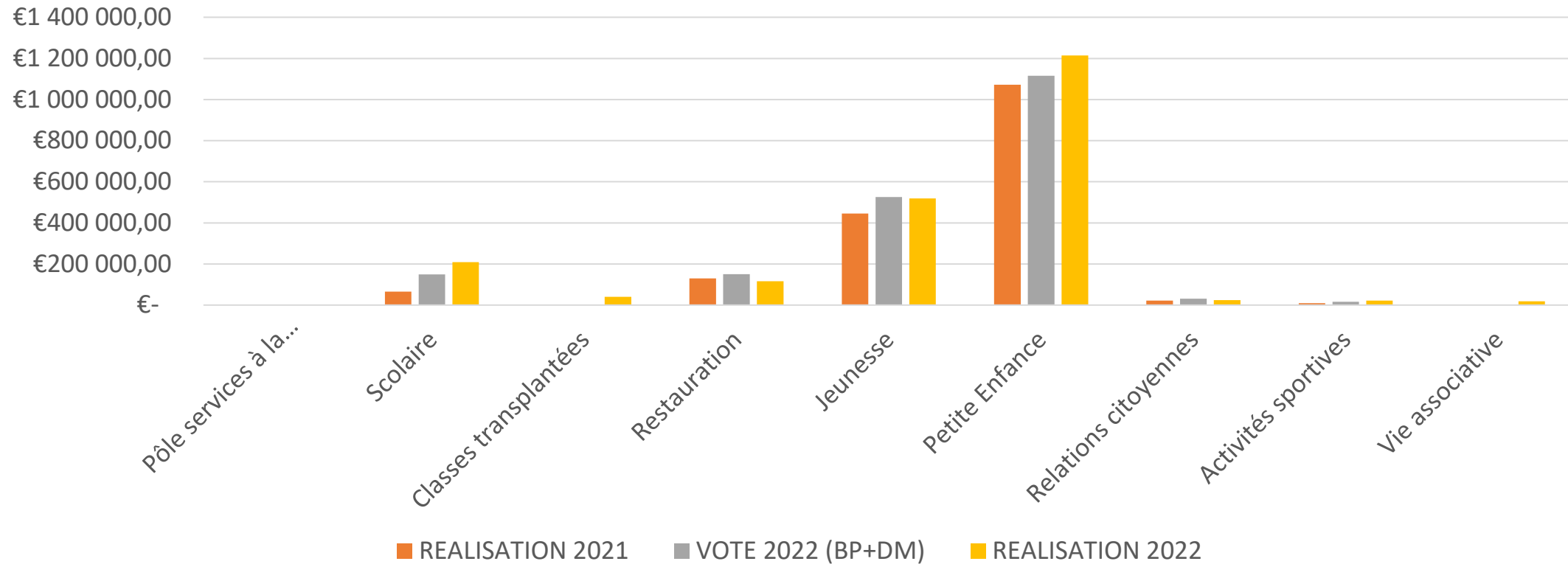
RECETTES REELLES de FONCTIONNEMENT 2022 REALISATION BUDGETAIRE PAR SERVICES

SERVICE	REALISATION 2021	VOTE 2022 (BP+DM)	REALISATION 2022
Pôle services à la population			
Scolaire	66 045,82 €	148 861,33 €	209 467,91 €
Classes transplantées			40 708,77 €
Restauration	129 506,58 €	150 000,00 €	115 720,87 €
Jeunesse	445 948,32 €	526 100,00 €	519 385,04 €
Petite Enfance	1 072 007,64 €	1 116 000,00 €	1 214 165,84 €
Relations citoyennes	21 670,29 €	30 640,00 €	23 916,59 €
Activités sportives	9 525,60 €	16 000,00 €	22 226,40 €
Vie associative			18 963,38 €
TOTAL	1 744 704,25 €	1 987 601,33 €	2 164 554,80 €
Pôle des affaires culturelles			
Affaires culturelles	254 775,89 €	295 200,00 €	272 123,90 €



RECETTES REELLES de FONCTIONNEMENT 2022 REALISATION

PÔLE SERVICE A LA POPULATION



RECETTES REELLES de FONCTIONNEMENT 2022 PÔLE SERVICE A LA POPULATION

- **Service Scolaire**

Subvention pour l'abaissement de l'âge scolaire à 3 ans, concernant 2021 et 2022 (2x 74 K€);

- **Restauration**

Redevances du délégataire API RESTAURATION : 116 K€.

- **Service Jeunesse**

Réservation périscolaire et extrascolaire en hausse.

- **Petite enfance**

Subvention CAF ; reliquat SPHINX (83 k€) et versement plus important de 100 k€ supplémentaires.

- **Sports Vie associative**

Participation département: Utilisation du gymnase de la Vallée à la Dame par le collège Jean Moulin avec un reliquat de 2022 en complément.

- **Vie associative**

Réservations des salles communales.



RECETTES REELLES de FONCTIONNEMENT 2022 REALISATION BUDGETAIRE PAR SERVICES

SERVICE	REALISATION 2021	VOTE 2022 (BP+DM)	REALISATION 2022
Direction générale des services			
Communication	34 352,61 €	30 000,00 €	31 685,14 €
Administration générale	1 431,28 €		5 500,00 €
Police municipale	89 211,36 €	90 000,00 €	85 351,24 €
TOTAL	124 995,25 €	120 000,00 €	122 536,38 €
Pôle ressources			
Finances	18 173 153,09 €	19 585 709,54 €	18 639 086,33 €
Marchés publics	1 661,70 €		2 176,15 €
Ressources humaines	277 738,60 €	255 100,00 €	288 705,76 €
TOTAL	18 452 553,39 €	19 840 809,54 €	18 931 227,24 €
Pôle patrimoine, transitions et grands projets			
Bâtiments	39 810,80 €		15 643,11 €
Environnement	101 672,54 €	120 400,00 €	181 972,97 €
Urbanisme	1 672 489,12 €	1 624 300,00 €	1 537 856,29 €
Logement	60 635,81 €	60 000,00 €	198 577,91 €
Voirie	5 056,00 €	10 000,00 €	35 408,87 €
TOTAL	1 879 664,27 €	1 814 700,00 €	1 969 459,15 €



❑ **Pôle des affaires culturelles**

Recettes du cinéma s'élèvent à 117,9K€, en hausse de 40,9 K€ par rapport à 2021.

Recettes de spectacles s'élèvent à 11 649€, en baisse par rapport à 2021,

Subventions:

- Conseil départemental de l'Essonne :
 - Contrat culturel de territoire 5 000 €
 - dispositif Collège au cinéma 860 €;
- CNC : 16 200 € pour le classement art et essai et le label jeune public ;
- DRAC : 12 000 € pour la résidence mission de l'artiste dans le cadre du CLEA (contrat local d'éducation artistique).
- Participation aux frais de fonctionnement du conservatoire (90,5 K€) de la CPS

❑ **Direction générale des services**

○ **Communication**

Encarts publicitaires dans le magazine mensuel *Verrières et vous*.

○ **Police municipale**

Droits de place du marché, droits d'occupation du domaine public (déménagements, mise en fourrière, tournages de films, ...)

○ **Finances**

- impôts directs (Taxes foncières) est de 14,9 M€, soit une augmentation de 500 K€ par rapport à 2021, due à la revalorisation des bases décidée par le gouvernement.
- Attribution de compensation versée par la CPS est de 2,3 M€,
- Taxe sur la consommation finale d'électricité, en légère hausse, s'élève à 345 K€ (335 K€ en 2021).
- Dotation globale de fonctionnement (DGF) en diminution de 125 K€ par rapport à 2021 (818 K€ en 2022 - 943 K€ en 2021)

○ **Direction des ressources humaines**

Remboursement des arrêts maladie par la Sécurité sociale pour les non titulaires et l'assurance pour les titulaires, arrêts variant d'une année à l'autre.

- **Bâtiments**

Recettes exceptionnelles (régularisation de facturation),

- **Environnement**

Redevances d'occupation du domaine public.

- **Urbanisme**

Droits de mutation perçus en 2022 se sont révélés inférieurs de 117 K€ à 2021.

- **Logement**

Augmentation liés aux loyers qui étaient comptabilisés sur les budgets Urbanisme et Finances, auparavant (127 K€)

- **Voirie**

Demandes d'alignement de voirie, variables d'une année sur l'autre, et des dédommagements-pénalités de retard facturés aux entreprises.

EVOLUTION DES DOTATIONS

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Evolution 2022/2021
Dotations reçues							
DGF (7411)	1 353 992,00	1 266 868,00	1 158 236,00	1 054 898,00	943 140,00	818 023,00	-13,27%
CAF (7478)	991 925,00	848 729,00	981 284,00	1 011 577,00	734 868,00	935 678,00	27,33%
CD 91	29 395,00		15 000,00	11 000,00	11 500,00	32 296,00	180,83%
TOTAL	2 375 312,00	2 115 597,00	2 154 520,00	2 077 475,00	1 689 508,00	1 785 997,00	5,71%
Dotations versées							
FPIC (739223)	397 648,00	484 126,00	463 055,00	451 937,00	459 571,00	433 301,00	1,69%



DEPENSES

DEPENSES de FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE 2022

CHAPITRES		VOTE 2022 (BP+DM)	REALISE 2022	% DE REALISATION
DEPENSES REELLES	Charges à caractère général (Chapitre 011)	5 427 998,03 €	5 207 142,86 €	95,93%
	Charges de personnel (Chapitre 012)	13 600 000,00 €	13 262 492,36 €	97,52%
	Atténuation de produits (Chapitre 014)	475 000,00 €	444 110,00 €	93,50%
	Autres charges de gestion courante (Chapitre 65)	1 373 030,00 €	1 227 368,82 €	89,39%
	Charges financières (Chapitre 66)	220 000,00 €	206 144,75 €	93,70%
	Charges exceptionnelles (Chapitre 67)	24 000,00 €	11 001,46 €	45,84%
	Total dépenses réelles	21 120 028,03 €	20 358 260,25 €	96,39%
DEPENSES ORDRE	Virement à la section d'investissement (Chapitre 023)	1 806 956,84 €		
	Opérations d'ordre de transfert entre sections (Chapitre 042)	1 163 000,00 €	923 742,07 €	79,43%
	Total dépenses d'ordre	2 969 956,84 €	923 742,07 €	
Total des dépenses de fonctionnement		24 089 984,87 €	21 282 002,32 €	

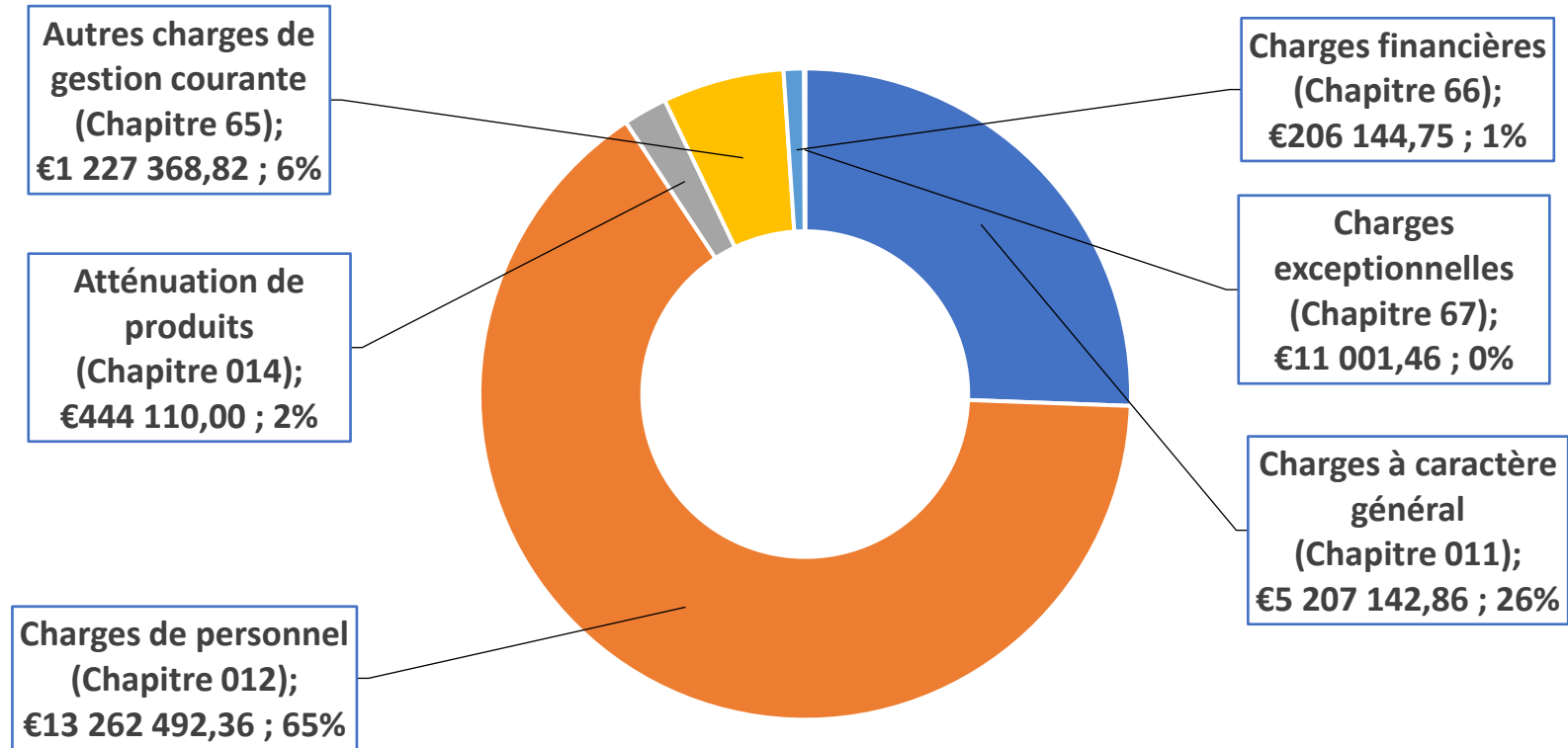


DEPENSES REELLES de FONCTIONNEMENT 2022

CHAPITRES		VOTE 2022 (BP+DM)	REALISE 2022	% DE REALISATION
DEPENSES REELLES	Charges à caractère général (Chapitre 011)	5 427 998,03 €	5 207 142,86 €	95,93%
	Charges de personnel (Chapitre 012)	13 600 000,00 €	13 262 492,36 €	97,52%
	Atténuation de produits (Chapitre 014)	475 000,00 €	444 110,00 €	93,50%
	Autres charges de gestion courante (Chapitre 65)	1 373 030,00 €	1 227 368,82 €	89,39%
	Charges financières (Chapitre 66)	220 000,00 €	206 144,75 €	93,70%
	Charges exceptionnelles (Chapitre 67)	24 000,00 €	11 001,46 €	45,84%
	Total dépenses réelles	21 120 028,03 €	20 358 260,25 €	96,39%



DEPENSES REELLES de FONCTIONNEMENT 2022



DEPENSES REELLES de FONCTIONNEMENT 2022 PAR PÔLES

PÔLES	REALISATION 2021	VOTE 2022 (BP+DM)	REALISATION 2022
Pôle services à la population	1 675 540,62 €	1 838 265,08 €	1 670 200,38 €
Pôle Activités culturelles	467 733,84 €	534 825,44 €	529 518,75 €
Direction générale des services	246 238,76 €	374 800,00 €	342 714,90 €
Pôle ressources	14 576 417,82 €	15 396 181,47 €	14 839 629,75 €
Pôle solidarité	402 295,15 €	302 500,00 €	302 287,20 €
Pôle patrimoine, transitions et grands projets	2 599 177,00 €	2 673 456,04 €	2 673 909,27 €
TOTAL GENERAL	19 967 403,19 €	21 120 028,03 €	20 358 260,25 €



DEPENSES REELLES de FONCTIONNEMENT 2022 PAR SERVICES

Pôle services à la population	REALISATION 2021	VOTE 2022 (BP+DM)	REALISATION 2022
Scolaire	399 355,12 €	613 864,12 €	606 042,69 €
Santé scolaire	1 492,01 €	1 500,00 €	1 350,21 €
Classes transplantées		71 871,00 €	73 704,20 €
Restauration	225 492,19 €	292 196,00 €	222 200,10 €
Alimentation	26 378,68 €	34 500,00 €	36 625,45 €
Jeunesse	196 879,74 €	202 100,00 €	122 203,99 €
Petite Enfance	78 335,94 €	80 918,96 €	75 278,95 €
Relations citoyennes	44 016,61 €	41 500,00 €	42 486,75 €
Activités sportives	7 546,65 €	35 875,00 €	42 876,14 €
Vie associative	580 921,00 €	378 940,00 €	371 874,44 €
Fournitures	19 819,61 €	15 000,00 €	14 728,42 €
Entretien	95 303,07 €	70 000,00 €	60 829,04 €
TOTAL	1 675 540,62 €	1 838 265,08 €	1 670 200,38 €



DEPENSES REELLES de FONCTIONNEMENT 2022 Service à la population

❑ **Scolaire:** Hausse des dépenses

- 207 K€, basculement des contributions obligatoires aux écoles privées (Notre Dame de l'Assomption, Steiner Waldorf), subvention au Groupe Scolaire Sophie Barat.
- réouverture de l'école maternelle Bois Lorient (fermée en 2021) et par l'ouverture en septembre 2022, d'une classe supplémentaire à l'école Honoré d'Estienne d'Orves.

❑ **Jeunesse:** baisse des dépenses:

- Restructuration Espace Jeunes n'a pas pu déployer toutes les actions envisagées en direction de son public. (séjours ski et estivaux qui n'ont pas pu être organisés ou qui n'ont pas eu le nombre de participants attendus.)
- l'animation estivale Eté Grandeur Nature a enregistré plus de 3000 participants.

❑ **Petite enfance:** légère baisse

- impacté par la fermeture de la crèche de la Vaudonnière à compter du mois d'août 2022.

❑ **Activités sportives:** hausse

- opérations importantes d'entretien et de maintenance sur le terrain d'honneur du stade Robert Desnos (15 K€) renouvellement de matériel



DEPENSES REELLES de FONCTIONNEMENT 2022

SERVICES	REALISATION 2021	BP +DM 2022	REALISATION 2022PÔLE
Pôle Activités culturelles			
TOTAL	467 733,84 €	534 825,44 €	529 518,75 €
Direction générale des services			
Communication	181 785,55 €	196 500,00 €	196 157,82 €
Administration générale	35 417,46 €	110 500,00 €	92 166,86 €
Police municipale	29 035,75 €	67 800,00 €	54 390,22 €
TOTAL	246 238,76 €	374 800,00 €	342 714,90 €
Pôle ressources			
Finances	936 642,62 €	1 000 369,47 €	897 027,29 €
Ressources humaines	13 349 886,31 €	13 940 410,00 €	13 580 308,61 €
Informatique	195 093,03 €	329 202,00 €	244 177,53 €
Commande publique, affaires juridiques et assurances	94 795,86 €	126 200,00 €	118 116,32 €
TOTAL	14 576 417,82 €	15 396 181,47 €	14 839 629,75 €
Pôle solidarité			
Aide sociale et insertion	402 295,15 €	302 500,00 €	302 287,20 €
TOTAL	402 295,15 €	302 500,00 €	302 287,20 €



❑ Pôle des affaires culturelles

- conforme au budget initial qui comprenait trois événements exceptionnels : l'Hommage à Louise de Vilmorin (18 K€), les 50 ans du jumelage avec Hövelhof et Hors scène (88 K€)

❑ Direction générale des services

- **Communication:** légère augmentation
 - L'externalisation ponctuelle de services de rédaction (pour le mensuel) et de graphisme (pour la création du guide Vivre à Verrières -128 pages - et quelques supports de communication pour des événements),
 - Le changement de maquette du mensuel.
- **Administration générale : augmentation**
 - participation de la commune aux navettes gratuites mises en place avec le soutien de la CPS (40 K€).
 - actions engagées dans le cadre du CLSPD, Point Justice (nombreuses permanences de professionnels du droit tels qu'avocat, notaire...),
 - actions de prévention envers les collégiens et les femmes victimes de violences.
- **Police municipale**
 - Le contrat de mise en fourrières des animaux : 13K€
 - Les mises en fourrières de véhicules : 9,2 K€
 - Frais de gardiennage lors des manifestations : 29,5 K€.



❑ Pôle ressources

- **Finances:** légère baisse
 - Baisse des intérêts d'emprunts (19 K€)
 - Baisse du prélèvement du FPIC (25 K€)
- **Principales dépenses :**
 - Le prélèvement du FPIC (433 K€)
 - Les intérêts d'emprunts (206 K€)
 - La téléphonie (85 K€)
 - La location des photocopieurs (37 K€)
 - Les taxes foncières payées (40 K€)

Exercice	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Montant Intérêts en €	328 032	236 697	257 496	260 818	250 661	228 486	208 099
Capital restant dû en €	12 270 458	10 579 050	14 467 452	12 724 112	15 811 855	18 111 334	18 525 986



Répartition de la masse salariale par PÔLES 2022 : Pôle Ressources – Ressources humaines

❑ Direction des ressources humaines: en hausse

- Masse salariale: augmentation 191 K€, (1,46% par rapport à la masse salariale 2021).
- L'augmentation du budget 2022 s'explique,
 - Glissement Vieillesse Technicité, notamment par deux éléments exogènes, dont l'impact réel est contrebalancé des postes vacants (une trentaine) :
 - seconde augmentation de la valeur du SMIC en mai 2022 (+ 2,65%) soit 68 K€ ; (la première augmentation au 1^{er} janvier était de 0,9% et intégrée dans le BP voté en mars)
 - augmentation de la valeur du point d'indice à effet du 1^{er} juillet 2022 (+3,5%) soit 200 K€ ;

○

Effectif budgété reste stable en 2022 :

- janvier 2022 : 312 agents
- décembre 2022 : 315 agents



EVOLUTION de la MASSE SALARIALE 2019/2022

	2019	2020	2021	2022	Evolution 2022/2021
Masse salariale	12 495 104,65 €	12 938 072,55 €	13 071 655,58 €	13 262 492,36 €	1,46%
Dépenses réelles de fonctionnement	19 099 904,32 €	19 887 063,34 €	19 967 403,19 €	20 352 365,95 €	1,93%
% de la masse salariale sur les DRF	65,42%	65,06%	65,46%	65,16%	

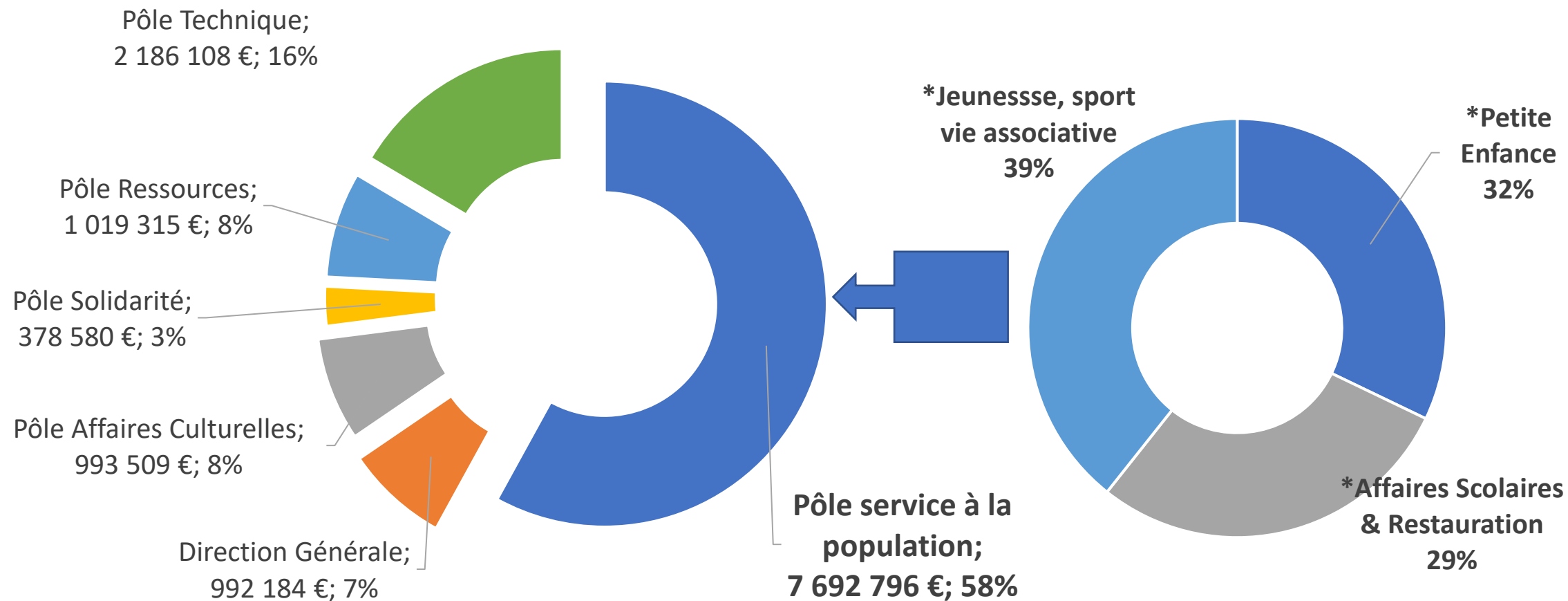


Répartition de la masse salariale par PÔLES 2022

	2022 BP +DM	Realisé 2022
Pôle service à la population	7 796 982 €	7 692 796 €
*Petite Enfance	2 295 788 €	2 254 918 €
*Affaires Scolaires & Restauration	2 010 104 €	2 005 182 €
*Jeunesse, sport vie associative	2 707 238 €	2 759 515 €
Direction Générale	1 152 800 €	992 184 €
Pôle Affaires Culturelles	996 500 €	993 509 €
Pôle Solidarité	378 700 €	378 580 €
Pôle Ressources	974 700 €	1 019 315 €
Pôle Technique	2 200 318 €	2 186 108 €
Total	13 500 000 €	13 262 492 €
DM	100 000,00 €	
Total	13 600 000 €	13 262 492 €
CHAPITRE 011	161 900,00 €	154 258 €
CHAPITRE 65	178 510,00 €	163 558 €
SOMME TOTALE	13 940 410 €	13 580 308 €



REPARTITION DE LA MASSE SALARIALE 2022



❑ Informatique: en hausse

- De 195 K€ (2021) à 244 K€ augmentation due aux bascules d'applicatifs métiers vers de l'hébergement (mode SaaS).
- Le taux de réalisation de 74,2% du budget 329 K€ s'explique par la difficulté de réalisation des projets de transfert des logiciels du mode « on premise » (sur site) au mode « hébergé » (SaaS)
- Année de migration de la messagerie vers un environnement global collaboratif M365 qui fonctionne exclusivement en mode abonnement.
- Demande croissante d'abonnements complémentaires pour les services,
- Réalisation d'un audit de sécurité du SI.
- Demandes de raccordement à internet (notamment dans les écoles), en attendant le raccordement à la fibre.

❑ Commande publique, affaires juridiques et assurances: en hausse

- Cotisations d'assurance (81 K€), en augmentation de 33 K€ par rapport à 2021, (flotte automobile);
- Publications d'annonces légales concernant les marchés publics (18 K€)

❑ Pôle Solidarité

- Subvention au budget du CCAS (300 K€).

DEPENSES REELLES de FONCTIONNEMENT 2022

Pôle patrimoine, transitions et grands projets

SERVICES	REALISATION 2021	VOTE 2022 (BP+DM)	REALISATION 2022
Pôle patrimoine, transitions et grands projets			
Bâtiments	1 104 597,53 €	1 392 141,04 €	1 339 959,16 €
Gravières	19 850,21 €	20 000,00 €	19 828,38 €
Défense incendie	73 450,50 €	45 200,00 €	102 645,38 €
Centre technique	177 527,27 €	169 915,00 €	137 192,94 €
Garage	162 000,06 €	131 700,00 €	135 430,75 €
Environnement	667 318,23 €	535 000,00 €	559 240,77 €
Urbanisme	119 239,20 €	48 900,00 €	17 212,58 €
Logement	24 295,03 €	43 000,00 €	25 260,95 €
Bureau d'étude	3 084,56 €	7 600,00 €	2 514,97 €
Voirie	247 814,41 €	280 000,00 €	334 623,39 €
TOTAL	2 599 177,00 €	2 673 456,04 €	2 673 909,27 €



❑ **Bâtiments en hausse:**

- Augmentation des fluides:
 - Electricité 16% (soit 72 000 €)
 - Gaz 42% (soit 78 000 €).
- Dépenses de réparation des bâtiments ont augmenté de 47 K€ par rapport à 2021,
- Dépenses en maintenance en baisse 36k€, facturation en retard (rattachement en 2023) en lien avec nouveau marché

❑ **Gravières:** travaux de levées des réserves émises par la commission de sécurité incendie en 2020,

❑ **Entretien:** augmentation: contractuelle et du nombre de sites à nettoyer,

❑ **Défense incendie** augmentation régularisation des forfaits de maintenance de 2021 et un engagement anticipé de 2023.

❑ **Centre technique**

- Exécution budgétaire 2022 inférieure (23k€) l'utilisation de stocks antérieurs et postes non pourvus (jardiniers, agents de voirie).

❑ **Garage en hausse:**

- Le poste carburant : 61 076 €
- Le poste location des batteries électriques : 12 003 €
- Le poste entretien et réparation des véhicules : 51 796 €

❑ **Environnement en baisse**

- Engagements faits fin 2021 figurant sur réalisé 2021, pour des prestations qui n'ont été réalisées qu'en 2022

❑ **Voirie** : nettoyage de la voirie (Centre-ville) : 201 K€.

RECETTES REELLES de FONCTIONNEMENT 2022

REALISE 2021

22 457 K€

REALISE 2022

23 459 K€

+ 1 M€

+ 4,4 %

DEPENSES REELLES de FONCTIONNEMENT 2022

REALISE 2021

19 967 K€

REALISE 2022

20 358 K€

**+ 385 K€
+ 1,9 %**

INFLATION 7,1%



INDICATEURS DE GESTION

Epargne Brute ou Capacité d'autofinancement brute: 3,100 M€

L'épargne brute correspond à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement par rapport aux dépenses réelles de fonctionnement.

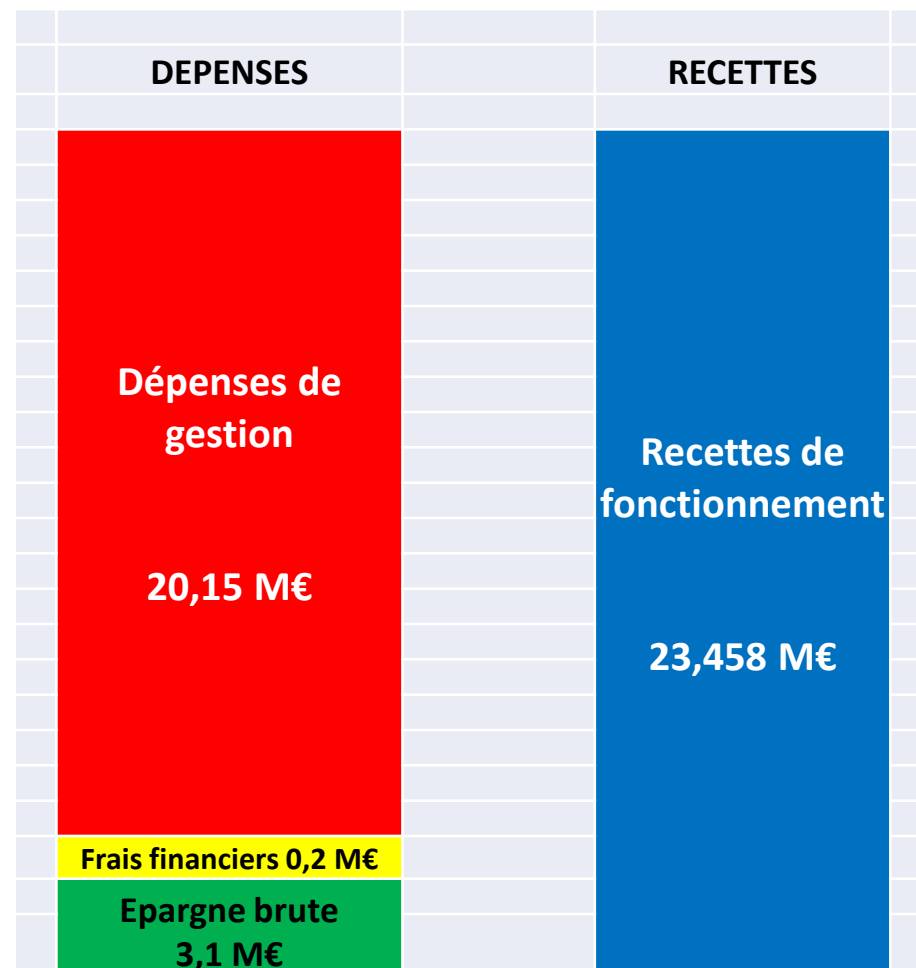
Epargne Nette ou Capacité d'autofinancement nette: 1,265 M€

L'épargne nette = Epargne brute - montant remboursé au cours de l'année du capital des emprunts

Taux d'épargne brute : 13,24 %

Taux épargne brute = $\text{Epargne brute} / \text{Recettes réelles de fonctionnement}$

EQUILIBRE de la SECTION de FONCTIONNEMENT 2022



DESENDETTEMENT

Capacité de désendettement: 6 années

La capacité de désendettement est un ratio d'analyse financière des collectivités locales qui mesure le rapport entre l'épargne et la dette, la première finançant la seconde. Elle se calcule à partir de l'encours de la dette rapporté à l'épargne brute (ou capacité d'autofinancement). Exprimé en nombre d'années, ce ratio est une mesure de la solvabilité financière des collectivités locales.

On considère généralement que le seuil d'alerte de la capacité de désendettement se situe à 12 ans.

INVESTISSEMENT

RECETTES

RECETTES D'INVESTISSEMENT 2022

ARTICLE	CREDITS VOTES 2022 (BP+DM+REPORTS)	REALISATION 2022	REPORTS
Solde d'exécution (001)	3 869 152,26 €		
Emprunt (1641)	2 250 000,00 €	2 250 000,00 €	
FCTVA (10222)	2 123 000,00 €	1 075 943,05 €	1 028 231,00 €
Taxe d'aménagement (10226)	300 000,00 €	401 392,84 €	
Excédent de fonctionnement capitalisés (1068)	2 227 900,33 €	2 227 900,33 €	
Divers	100,00 €	1 363,74 €	
Subventions :			
Etat	1 857 343,00 €	1 274 500,00 €	299 134,00 €
Région	1 858 788,00 €	32 771,88 €	2 127 500,00 €
Département	1 354 912,00 €	7 922,61 €	1 337 551,00 €
CPS	1 120 585,00 €	783 444,00 €	326 769,18 €
Agence régional de santé	200 000,00 €	120 000,00 €	80 000,00 €
Rectorat de Versailles	12 200,00 €	12 416,00 €	
Sigeif			22 006,29 €
Total recettes réelles	17 173 980,59 €	8 187 654,45 €	5 221 191,47 €
Virement de la section de fonctionnement (021)	1 806 956,84 €		
Transfert entre sections (040)	1 163 000,00 €	923 742,37 €	
Opérations patrimoniales (041)	469 349,49 €	469 349,49 €	
Total recettes d'ordre	3 439 306,33 €	1 393 091,86 €	- €
TOTAL	20 613 286,92 €	9 580 746,31 €	5 221 191,47 €



RECETTES 2022 : SUBVENTIONS AVEC REPORTS

	CREDITS VOTES 2022 (BP+DM+REPORTS)	REALISATION 2022	REPORTS
Etat	1 857 343,00 €	1 274 500,00 €	299 134,00 €
Région	1 858 788,00 €	32 771,88 €	2 127 500,00 €
Département	1 354 912,00 €	7 922,61 €	1 337 551,00 €
CPS	1 120 585,00 €	783 444,00 €	326 769,18 €
Agence régional de santé	200 000,00 €	120 000,00 €	80 000,00 €
Rectorat de Versailles	12 200,00 €	12 416,00 €	
Sigeif			22 006,29 €



DEPENSES

DEPENSES D'INVESTISSEMENT 2022

LIBELLE	CHAPITRE	VOTE 2022 (BP +DM +REPORTS)	REALISE 2022
Remboursement du capital de la dette	16	1 835 453,17 €	1 835 453,16 €
Excédents de fonctionnement capitalisés	1068	54 697,40 €	54 697,39 €
Immobilisations incorporelles	20	651 424,50 €	205 912,56 €
Subventions d'équipement versées	204	417 034,40 €	117 034,40 €
Immobilisations corporelles	21 - 23	5 094 903,21 €	3 306 517,98 €
Opérations		12 058 750,75 €	4 128 182,01 €
Total dépenses réelles		20 112 263,43 €	9 647 797,50 €



PRINCIPALES DEPENSES D'INVESTISSEMENT 2022 : 7 640 612 €

BATIMENTS : 3 236 K€

Voirie, éclairage public et environnement : 2 451 k€

Sports et vie associative : 334 K€

Informatique : 137 K€



PRINCIPALES DEPENSES D'INVESTISSEMENT 2022

BATIMENTS : 3 236 K€

- **1 411 K€** pour la restructuration du centre André Malraux (Etudes et diagnostics) (Opération 1012)
- **1 261 K€** pour la Maison médicale (Opération 1016)
- **351 K€** pour la rénovation de l'école Bois Lorient. Il s'agit de report correspondant aux situations et aux Décomptes Généraux Définitifs (Opération 1015)
- **213 K€** pour la reconstruction du restaurant David Régnier / Paul Fort. Il s'agit de report correspondant aux situations et aux Décomptes Généraux Définitifs (Opération 1010)



Maison Médicale



verrieres-le-buisson.fr
Verrières-le-Buisson



 Verriereslebuisson
 @mairie91370

1 411 K€ pour la restructuration du centre André Malraux (Opération 1012)



verrieres-le-buisson.fr
Verrières-le-Buisson



f Verriereslebuisson
t @mairie91370

PRINCIPALES DEPENSES D'INVESTISSEMENT 2022

Voirie, éclairage public et environnement : 2 451 k€

- **345 K€** pour l'Allée de la Belle Feuille
- **405 K€** pour la réalisation de la première tranche du Boulevard Foch (piste cyclable, sécurisations et parking) ;
- **362 K€** pour la campagne de réparation sur diverses voies ;
- **251 K€** pour le réaménagement de la cour maternelle des Gros Chênes ;
- **176 K€** de travaux divers sur l'éclairage public ;
- **142 K€** d'aménagement de voirie rue Pierre Brossolette ;
- **78 K€** pour les illuminations des fêtes de fin d'année ;
- **24 K€** pour la création de deux fontaines (au city stade de l'hexagone et au parc Régnier) ;
- **23 K€** pour l'assistance à maîtrise d'ouvrage pour la modernisation écologique de l'éclairage public



PRINCIPALES DEPENSES D'INVESTISSEMENT 2022

Sports et vie associative : 334 K€

- **115 K€** pour l'installation de la membrane du tennis ;
- **70 K€** de matériels divers (filets, buts, panneaux de basket, matériel espace vert, ...)
- **67 K€** pour la réfection de la piste de bicross ;
- **42 K€** pour la rénovation de la peinture au Gymnase Jean Mermoz ;
- **23 K€** pour l'installation de filets et grilles de protection pour les réseaux ;
- **12 K€** pour la remise en état du city stade ;
- **5 K€** pour le remplacement du mobilier à la maison Vaillant.



PRINCIPALES DEPENSES D'INVESTISSEMENT 2022

Informatique : 137 K€

- **95 K€** : acquisition de matériels dont :
 - **50 K€** de renouvellement et de nouveaux équipements pour les agents ;
 - **30,5 K€** pour des ENI dans les écoles ;
 - **8 K€** de déploiement de Wifi à la maison Vaillant ;
 - **6,5 K€** de matériel de sécurité.
- **42 K€** : acquisition de logiciels essentiellement pour les logiciels présentant des obligations réglementaires de mise en place (Urbanisme [GNAU] 29 K€) et le déploiement du logiciel de gestion des demandes entre services,

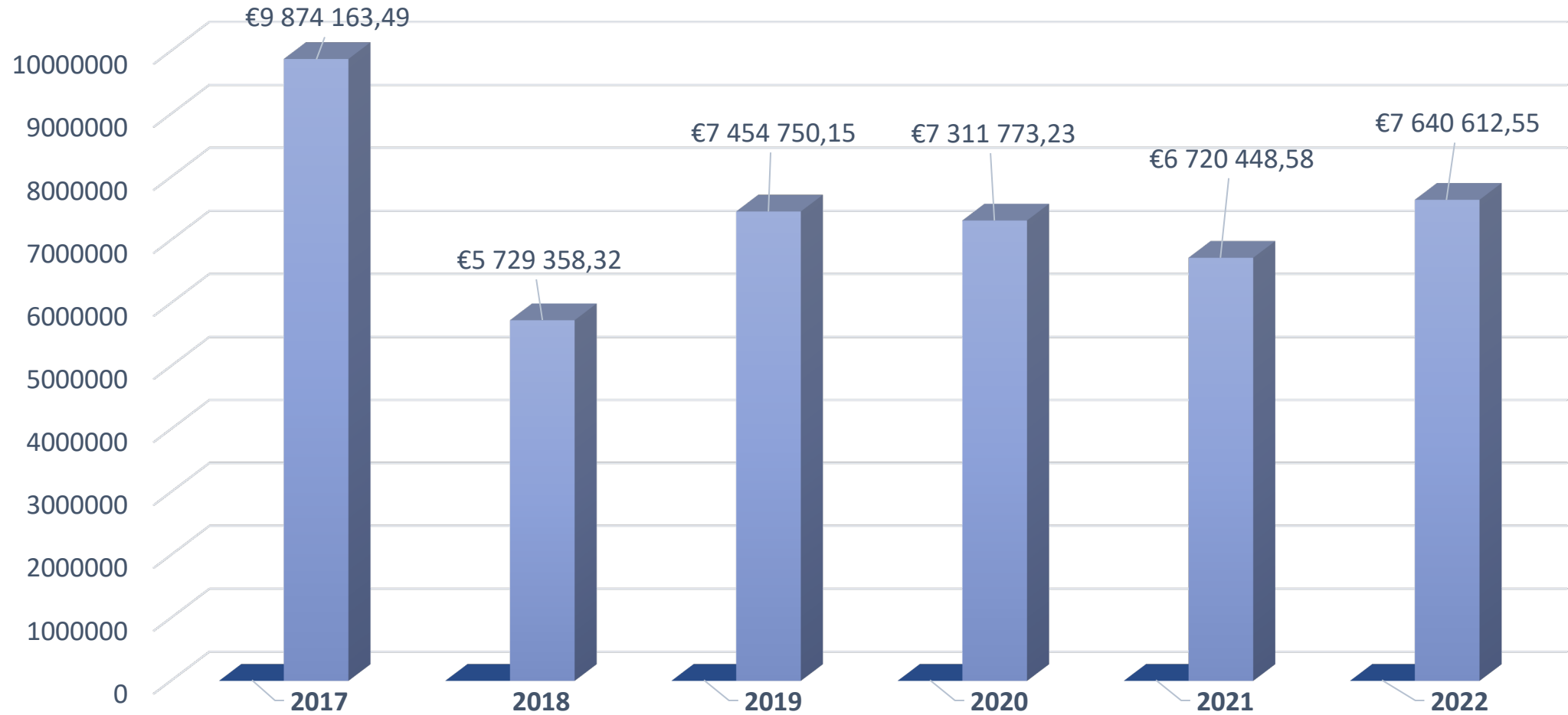


POINT sur les DEPENSES D'INVESTISSEMENT dans les OPERATIONS

LIBELLE	CHAPITRE	VOTE 2022 (BP +DM +REPORTS)	REALISE 2022
1010 Restaurant David Régnier/Paul Fort		257 691,10 €	212 882,37 €
1012 Malraux		7 281 408,25 €	1 411 100,29 €
1013 Pistes cyclables		453 958,20 €	404 961,20 €
1014 Voirie Pierre Brossolette		308 167,13 €	141 750,48 €
1015 Bois Lorient		444 026,74 €	350 759,61 €
1016 Maison médicale		1 793 499,33 €	1 261 379,82 €
1017 Stade Robert Desnos		120 000,00 €	
1018 Allée de la Bellefeuille		400 000,00 €	345 348,24 €
1019 Plan de sobriété		1 000 000,00 €	
Total opérations		12 058 750,75 €	4 128 182,01 €



EVOLUTION DES COÛTS D'EQUIPEMENT 2017 - 2022



- ❑ Réhabilitation et rénovation du Centre culturel Malraux pour **5,9 M€**
- ❑ Plan de sobriété : **1 M€**
- ❑ Maison médicale : **532 K€**
- ❑ Travaux de voirie : **550 K€** dont la rue Pierre Brossolette pour 166 K€
- ❑ Première tranche de déploiement de la vidéoprotection : **226 K€**
- ❑ Travaux dans les cimetières (concessions) : **124 K€**
- ❑ Travaux dans les écoles : **327 K€**
- ❑ Travaux divers dans les équipements sportifs : **119 K€**
- ❑ Différents frais d'études : **420 K€**





AFFECTATION DES RESULTATS 2022

verrieres-le-buisson.fr
Verrières-le-Buisson



 Verriereslebusson
 @mairie91370

CA 2022	SOLDE CUMULE 2022	
INVESTISSEMENT	3 301 077,58 €	Les reports 2022 représentent en dépenses un montant de 9 890 421,93 € et en recettes une somme de 5 221 191,47 €, soit un total de 4 669 230,46 € d'où un besoin de financement de la section d'investissement: 3 301 077- 4 669 230 € - 1 368 153 €
FONCTIONNEMENT	3 285 508,65 €	
TOTAL	6 586 586,23 €	
REPORTS	-4 669 230,46 €	
SOLDE LIBRE D'AFFECTATION	1 917 355,77 €	
AFFECTATION DES RESULTATS DU CA 2022		
Excédents de fonctionnement capitalisé - Compte 1068	1 368 152,88 €	
Recettes de fonctionnement - Chapitre 002	1 917 355,77 €	
Recettes d'investissement - Chapitre 001	3 301 077,58 €	





FIXATION DU TAUX DES IMPÔTS LOCAUX 2023

verrieres-le-buisson.fr
Verrières-le-Buisson



 Verriereslebuisson
 @mairie91370

NOUVEAU TAUX DES IMPÔTS LOCAUX

Taxe foncière sur les propriétés bâties	41,72 %
Taxe foncière sur les propriétés non bâties	58,98 %
Taxe d'habitation sur les résidences secondaires	17,92 %

SIMULATION SUR LA FEUILLE D'IMPOSITION D'UN CONTRIBUABLE VERRIEROIS (Source KLOPFER ROB, février 2023)

Fiche d'imposition 2022

VLC	Taux	Montant
4213	37,93%	1598

Fiche d'imposition 2023

VLC	Scenario	Taux	Montant	variation 2022	var. imputable au taux
4512		37,93%	1711	113	0
	5%	39,83%	1797	199	86
	8%	40,96%	1848	250	137
	10%	41,72%	1883	285	171
	12%	42,48%	1917	319	205
	15%	43,62%	1968	370	257

