

CONSEIL MUNICIPAL



Lundi 7 février 2022

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



 Verriereslebuisson
 @mairie91370



RAPPORT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2022

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



 Verriereslebuisson
 @mairie91370

SECTION FONCTIONNEMENT

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



 Verriereslebuisson

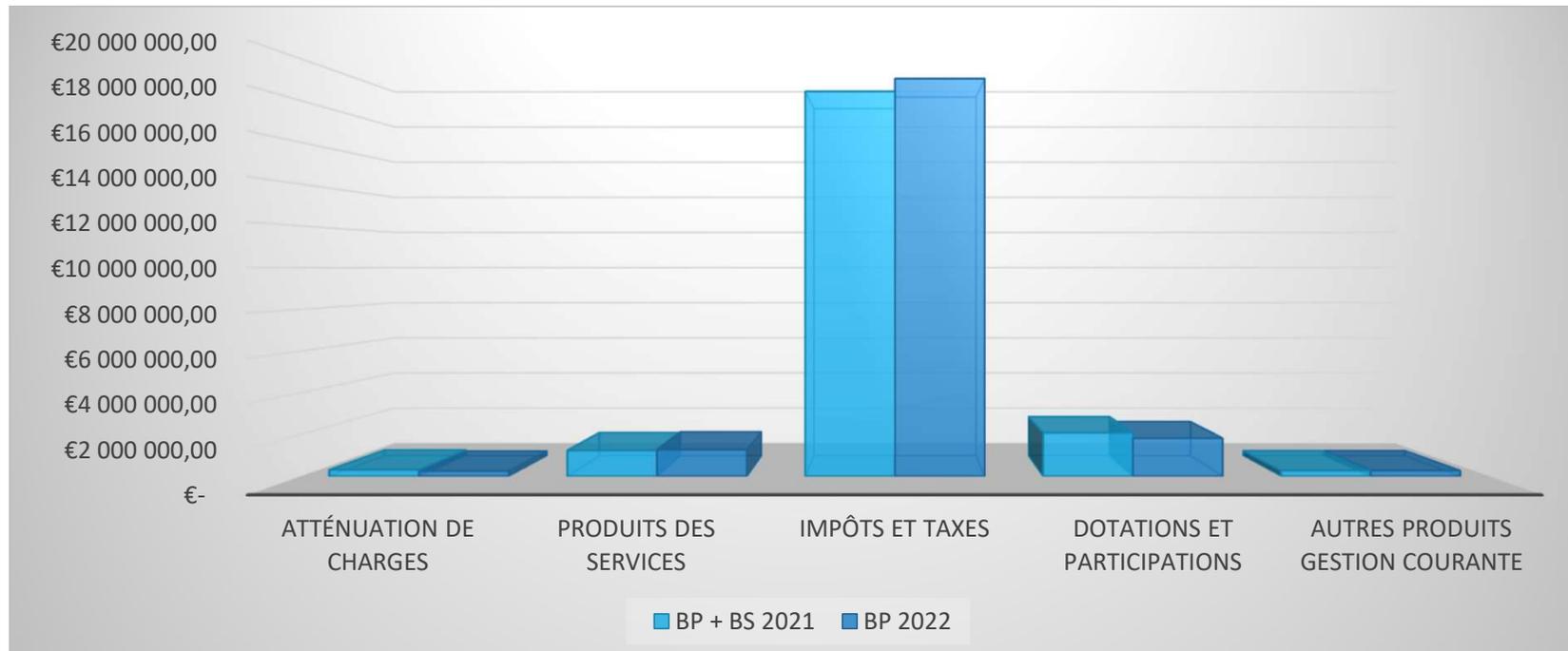
 @mairie91370

RECETTES : FONCTIONNEMENT

		BP 2020	BP + BS 2021	BP 2022	Variation BP 2022/2021
13	Atténuation de charges	400 000,00 €	315 000,00 €	255 000,00 €	-19%
70	Produits des services	1 330 800,00 €	1 241 800,00 €	1 277 500,00 €	3%
73	Impôts et taxes	18 248 885,00 €	18 429 381,00 €	19 040 999,00 €	3%
74	Dotations et participations	2 286 571,00 €	2 086 201,00 €	1 822 501,33 €	-13%
75	Autres produits gestion courante	262 200,00 €	275 832,00 €	279 900,00 €	1%
76	Produits financiers	0,00 €	- €		
77	Produits exceptionnels	0,00 €	2 200,00 €		
78	Reprises sur provisions		54 500,00 €		
42	Opérations d'ordre	48 536,00 €	48 536,00 €	31 674,00 €	-35%
002	Résultat de fonctionnement reporté	3 406 599,41 €	1 857 713,00 €	1 096 006,93 €	-41%
Total		25 983 591,41 €	24 311 163,00 €	23 803 581,26 €	-2%



RECETTES : FONCTIONNEMENT



Des recettes de fonctionnement * en légère augmentation + 1,5%

2021: 22,348 M€

2022: 22,676 M€

(* Hors résultats N-1 et dépenses d'ordre)



Chapitre 013 Atténuation de charges

2022

255 K€

Remboursements d'indemnités journalières (105 K€)

Précomptes tickets restaurant (150 K€)



Chapitre 070 Produits des services

2022

+ 3%

1 277 K

redevances d'occupation du domaine public

recettes du cinéma et de la salle de spectacles

Prestations facturées aux familles



Chapitre 073 Impôts et Taxes

2022

19 041 K€ + 3%

impôts locaux (Taxes Foncières) (14 800 K€)

Pas d'augmentation du taux la taxe foncière pour la partie Verriéroise

Augmentation de la base fiscale par l'Etat (3,4%)

Attribution de compensation versée par la CPS (2 290 K€)

droits de place du marché (82,5 K€)

taxe sur les pylônes électriques (33,8 K€)

taxe sur la consommation finale d'électricité (334 K€)

droits de mutation (1 500 K€)



Chapitre 074 DOTATIONS et PARTICIPATIONS

2022

- 13%

1 822 K€

Dotation globale de fonctionnement (DGF) (850 K€)

FCTVA sur les dépenses d'entretien des bâtiments (20K€)

Participation de la Caisse des Allocations familiales (CAF) (757 K€),

Participation de l'Etat pour compenser le coût de l'instruction obligatoire dès 3 ans (74 K€)

Remboursement par la CPS de la quote-part des frais d'entretien de l'EBM, pour la partie Conservatoire (90K€)



280 K€

Chapitre 075 Autres produits gestion courante

loyers (logements communaux et baux commerciaux) (220 K€)

recettes des insertions publicitaires dans le magazine mensuel (30 K€)

remboursement par le Conseil départemental de la mise à disposition du gymnase de la Vallée à la Dame au profit du collège Jean Moulin (16 K€)



EVOLUTION par rapport au budget 2021

**EN CONCLUSION:
DES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT en LEGERE
AUGMENTATION :
+ 327 686 € soit + 1,5 %**

L'augmentation provient essentiellement:

- de la revalorisation des bases de la taxe foncière (+ 3,4 %), permettant de conserver une dynamique des recettes
- Impactée par
 - la baisse continue de la DGF, et
 - les incertitudes quant à la participation exceptionnelle de la CAF visant à compenser les pertes de recettes liées aux fermetures et à la baisse de fréquentation des crèches en raison de la pandémie.

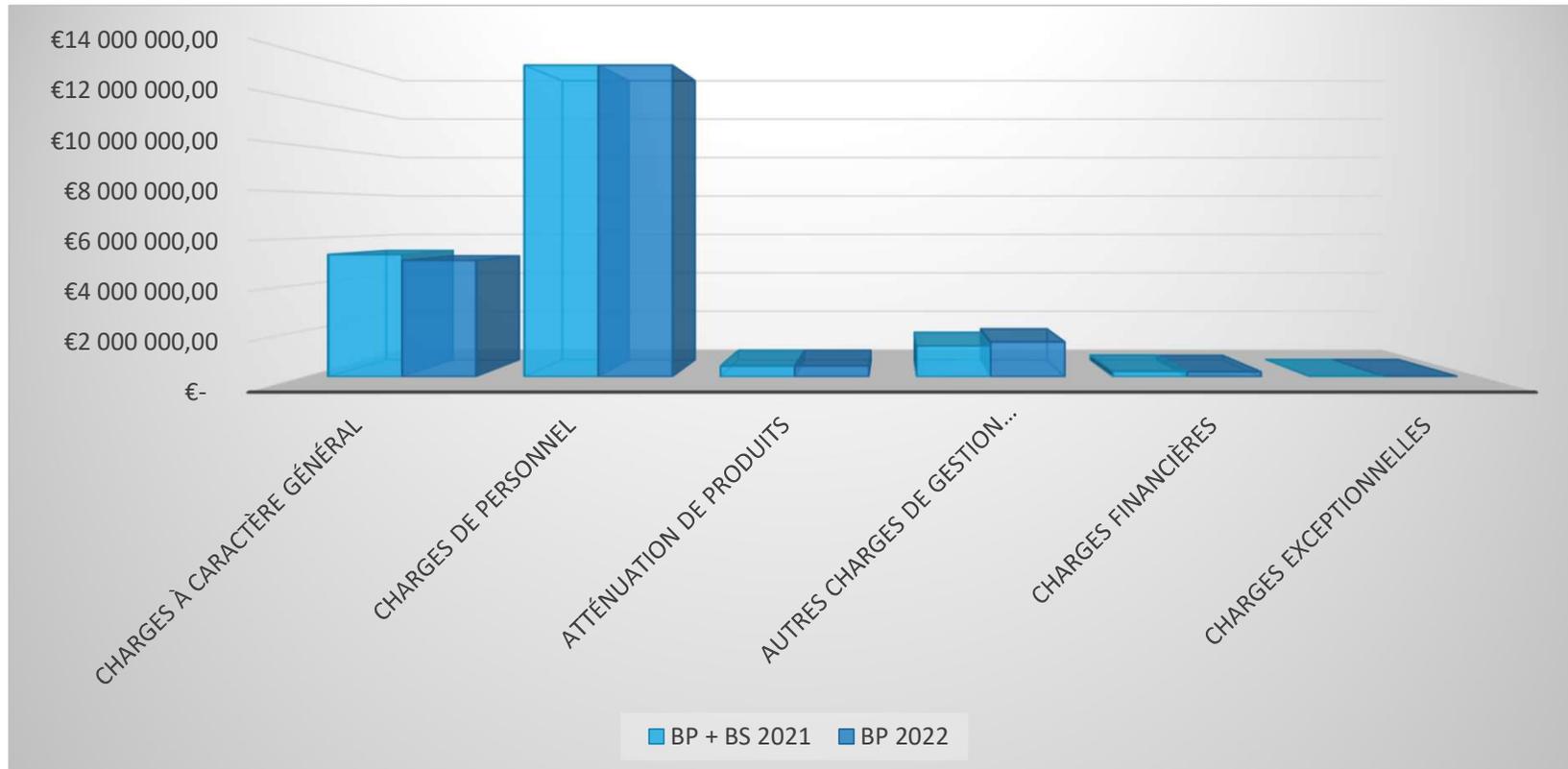


DEPENSES FONCTIONNEMENT

		BP 2020	BP + BS 2021	BP 2022	Variation BP 2022/2021
11	Charges à caractère général	5 035 029,00 €	5 297 746,00 €	5 041 473,70 €	-5%
12	Charges de personnel	13 650 000,00 €	13 500 000,00 €	13 500 000,00 €	0%
14	Atténuation de produits	459 350,00 €	470 000,00 €	475 000,00 €	1%
65	Autres charges de gestion courante	1 262 644,00 €	1 337 710,00 €	1 512 830,00 €	13%
66	Charges financières	260 760,00 €	238 500,00 €	220 000,00 €	-8%
67	Charges exceptionnelles	46 000,00 €	29 000,00 €	29 000,00 €	0%
68	Dotations aux amort.-provisions	800 000,00 €	1 133 000,00 €	1 113 000,00 €	-2%
42	Charges Covid à étaler		50 000,00 €	50 000,00 €	0%
	Autofinancement	4 469 808,41 €	2 255 207,00 €	1 862 277,56 €	-17%
	Total	25 983 591,41 €	24 311 163,00 €	23 803 581,26 €	-2%



DEPENSES FONCTIONNEMENT



Des dépenses de fonctionnement contenues

2021: 20,873 M€

2022: 20,778 M€

(* Hors résultats N-1 et dépenses d'ordre)



Chapitre 011 CHARGES à CARACTERE GENERAL

2022

5,041 M€

fluides : eau, gaz, électricité, carburant (955 K€)

contrats de prestations de service (l'entretien espaces verts, voirie...) (800 K€)

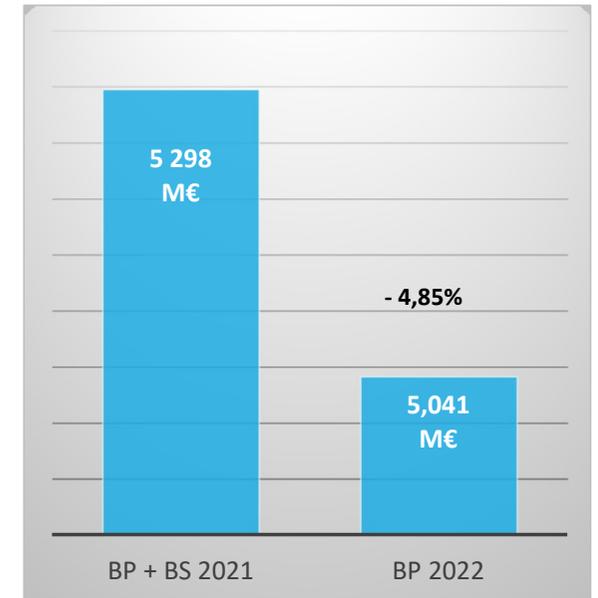
frais de nettoyage des locaux (540 K€), et fournitures d'entretien (95 K€)

contrats de maintenance (380 K€)

coût de la navette mise en place en collaboration avec la CPS et la commune de Massy (40 K€)

Augmentation de la prime d'assurance concernant la flotte automobile (+33 K€)

Autres dépenses nécessaires au bon fonctionnement de la Ville afin qu'elle remplisse ses obligations de service public



Chapitre 011 CHARGES à CARACTERE GENERAL

Maintien de l'offre de service ainsi que de plusieurs événements, au profit de la population, et notamment :

- Le Festival Hors Scène
- Les classes transplantées, annulées en 2021, pour cause de crise sanitaire.
- L'hommage à Louise de Vilmorin
- La poursuite de l'opération Verrières Eté Grandeur Nature
- Les séjours de vacances



Chapitre 012: CHARGES DE PERSONNEL

2022

13,500 M€

Montant inscrit identique à celui inscrit au BP 2021
(supérieur au réalisé 2021)



Chapitre 012: CHARGES DE PERSONNEL

	CA 2018	CA 2019	CA 2020	CA 2021	BP 2022 prévisionnel
Frais de personnel	12 336 200 €	12 495 105 €	12 938 073 €	13 071 656 €	13 500 000 €
Dépenses réelles	19 268 212 €	19 476 653 €	19 887 063 €	19 967 403 €	20 778 304 €
Ratio	64,02%	64,15%	65,06%	65,46%	64,97%



Chapitre 012: CHARGES DE PERSONNEL

Nombre d'emplois

Filière	NOMBRES d'EMPLOIS INSCRITS au TABLEAU DES EFFECTIFS	Nombre d'emplois pourvus en ETP*
Administrative	73	58,70
Technique	114	104,13
Sociale	32	25,60
Médico-sociale	28	25
Sportive	2	2
Culturelle	13,80	11,30
Animation	47	41,14
Police	7	2
Totaux	316,80**	269,87

*ETP : équivalent temps plein

**les agents en détachement sont dans le tableau des effectifs, mais non budgétés



Chapitre 012: CHARGES DE PERSONNEL

Nombre d'emplois - Commentaires

Le tableau est une photographie des effectifs à une date donnée et est par essence évolutif.

La différence entre le nombre de postes inscrits au tableau des effectifs et le nombre d'emplois pourvus s'explique par :

- Plusieurs postes inscrits dans le tableau des effectifs sont à « supprimer » dans la mesure où, pour être réactif et faciliter les recrutements, et être au plus près des grades des candidats, plusieurs postes sont créés ou maintenus, (par ex, pour le recrutement d'un agent de catégorie B sur la filière administrative, sont maintenus ou créés, sur le principe, plusieurs postes: rédacteur, rédacteur principal de 2^{ème} classe, rédacteur principal de 1^{ère} classe. Cela a été le cas récemment pour les postes vie associative et communication / événementiel).
- Une quinzaine de postes concerne des départs en retraite, des mutations, des agents en détachement
- 4 postes de catégorie C sont maintenus disponibles en cas d'urgence, tant sur la filière administrative que technique
- Une douzaine de postes viennent d'être pourvus, ou sont en cours de l'être, ce qui a pour conséquence de créer un décalage entre les postes « inscrits » et ceux « pourvus » (le tableau ne permet pas de matérialiser ces mouvements). Il s'agit notamment de la responsable de la commande publique, des affaires scolaires, d'un projectionniste, d'agents de la police municipale, des crèches ou encore de la médiathèque.
- Une vingtaine de postes sont toujours à pourvoir. Sont concernés principalement les services suivants: les crèches (5), la PM (5), le CTM (4), animation et écoles (6).
- Le tableau des effectifs est régulièrement mis à jour.



Chapitre 012: CHARGES DE PERSONNEL

Temps de travail

	Hôtel de Ville / police municipale	Structures extérieures non annualisées
Temps de travail annuel	1 600 heures	
Journée de solidarité	7 heures	
Temps de travail hebdomadaire	36 heures	36 heures 30
Cycles de travail	Hebdomadaire/ Quinzaine avec aménagement	Hebdomadaire
Nombre de jours de congés	25 jours	
Nombre de jours de fractionnement	2 jours maximum suivant réglementation	
Nombre de jours de RTT*	6 jours	9 jours



Chapitre 065: AUTRES CHARGES de GESTION COURANTE

2022

+ 3%

1 513 K€

rémunérations des élus (180 K€)

subvention au CCAS (350 K€)

Informatique : fonctionnement courant et le développement de la sécurité avec de nombreux passages en SaaS (de l'ordre de 200 à 250 K€)

Obligation de financement des écoles privées (maternelles et primaires)(170 K€)

subventions aux associations (de l'ordre de 450 K€)

nouveau dispositif : des bourses aux projets en faveur des jeunes (8 K€)



EVOLUTION par rapport au budget 2021

EN CONCLUSION:

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CONTENUES :

- 94 652 € soit - 0,45%

Les dépenses réelles de fonctionnement sont stables.

- Avec un budget en ressources humaines constant
- Une baisse significative en terme de montant, des charges à caractère général (- 4,85%). Cette baisse volontaire vise à contenir les dépenses qui en relèvent à un seuil de l'ordre de 5 M €.
- Cette démarche a vocation également à compenser l'augmentation du chapitre 65, liée essentiellement au basculement nécessaire de progiciels en SaaS et à la sécurité informatique.



SECTION INVESTISSEMENT

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



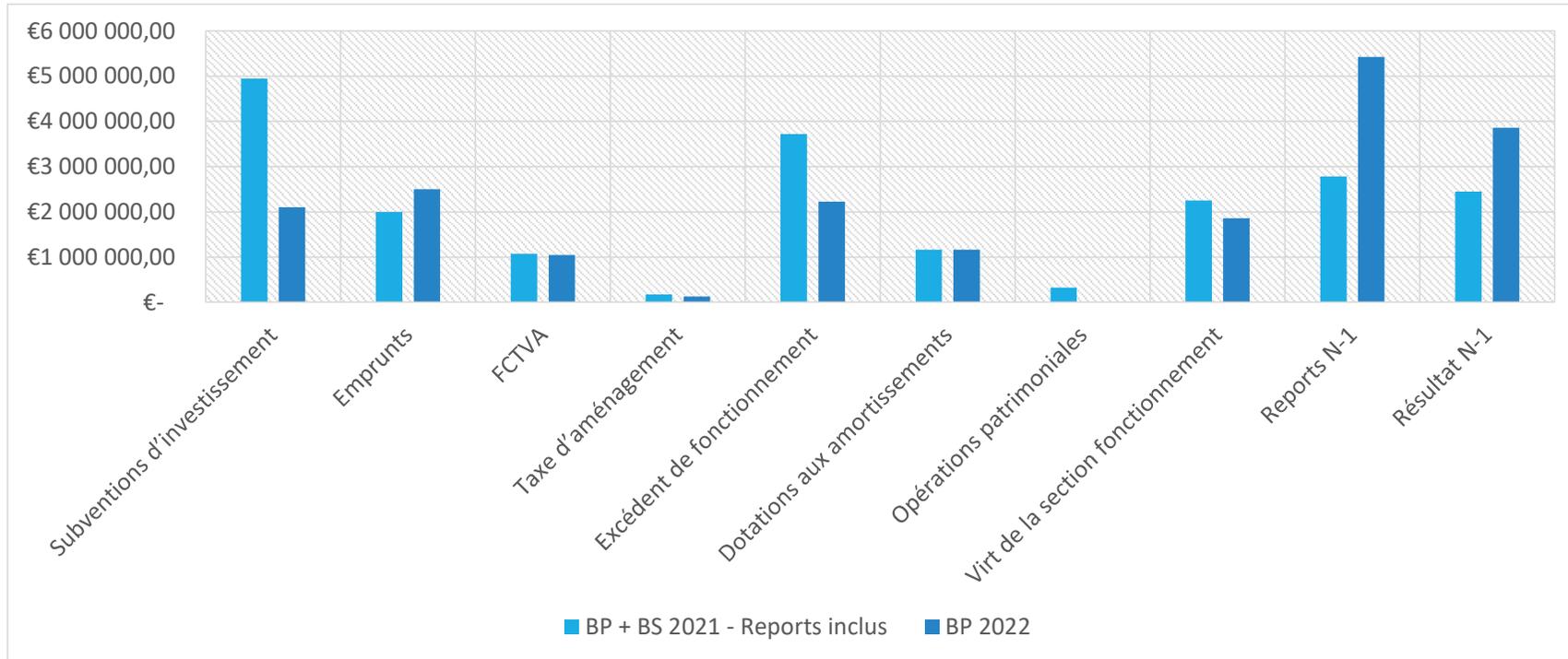
 Verriereslebusson
 @mairie91370

RECETTES INVESTISSEMENT

		BP 2020	BP + BS 2021 - Reports inclus	BP 2022
13	Subventions d'investissement	708 000,00 €	4 947 711,00 €	2 100 000,00
16	Emprunts	2 000 000,00 €	2 000 000,00 €	2 500 000,00
102	FCTVA	850 000,00 €	1 073 000,00 €	1 050 000,00
102	Taxe d'aménagement	160 000,00 €	175 498,00 €	130 000,00
1068	Excédent de fonctionnement	2 490 332,34 €	3 718 071,50 €	2 227 900,33
40	Dotations aux amortissements	800 000,00 €	1 163 000,00 €	1 163 000,00
41	Opérations patrimoniales	45 828,00 €	325 000,00 €	
21	Virt de la section fonctionnement	4 469 808,41 €	2 255 207,00 €	1 862 277,56
	Reports N-1	6 959 561,00 €	2 787 163,00 €	5 424 553,00
1	Résultat N-1	197 782,51 €	2 451 835,97 €	3 855 888,66
	Total	18 681 312,26 €	20 896 486,47 €	20 313 619,55



RECETTES INVESTISSEMENT



Chapitre 013 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

2022

2,100 M€

Soutien à l'investissement (SIV), versée par la CPS (600K€)

Subvention relevant du Contrat de partenariat avec le Conseil départemental pour Malraux (1,2 M€)

Subvention de l'ARS pour la Maison de santé (250 K€)

Subventions diverses sur petites opérations (50 K€)



Chapitre 016 L'EMPRUNT

2022

2,500 M€

❖ 2 M€ levés hors opérations spécifiques, afin de poursuivre les investissements annuels de tout ordre

❖ 0,5 M€, prévus spécifiquement pour l'opération de déploiement de la vidéo protection. (FIPD et « Bouclier de sécurité »)

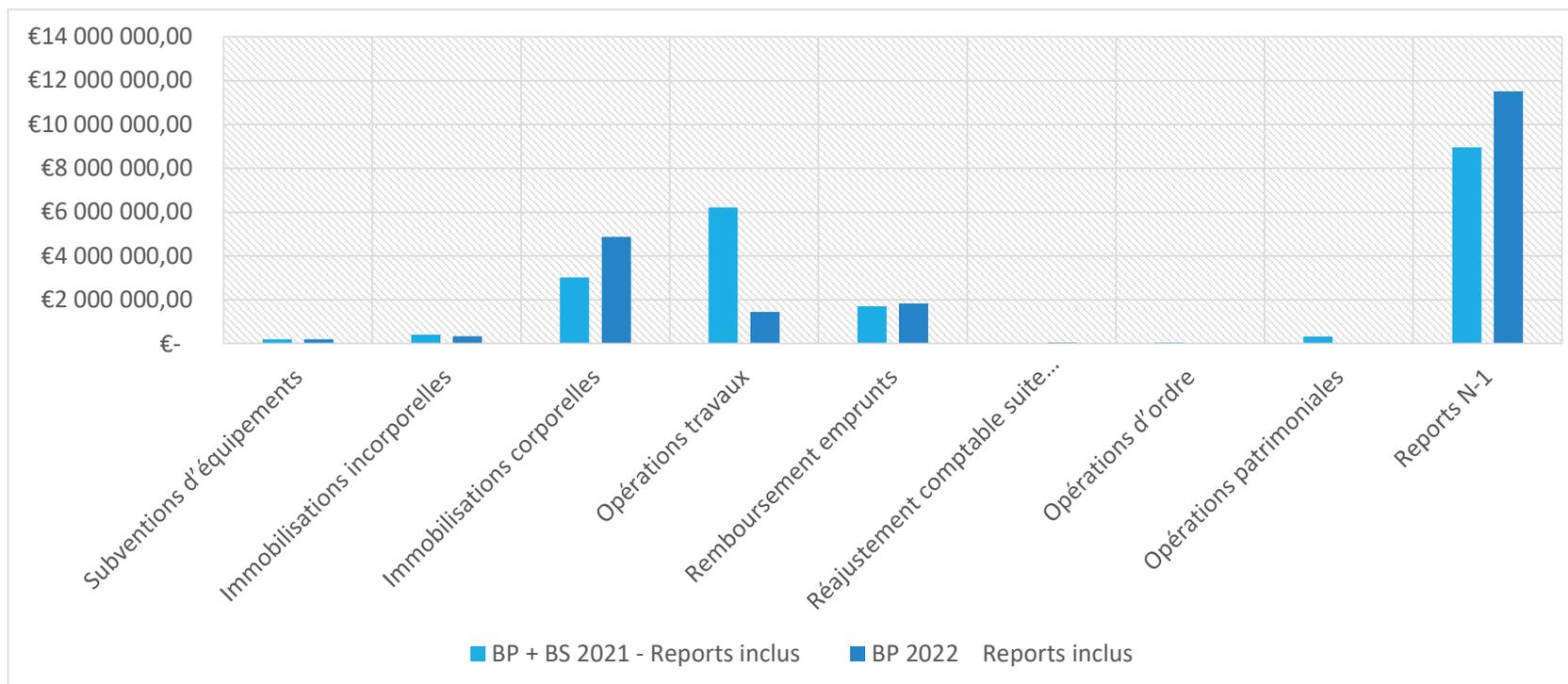


DEPENSES D'INVESTISSEMENT

		BP 2020	BP + BS 2021 - Reports inclus	BP 2022 Reports inclus
204	Subventions d'équipements	200 315,20 €	200 315,20 €	200 315,20 €
20	Immobilisations incorporelles	353 066,00 €	411 998,00 €	350 000,00 €
21	Immobilisations corporelles	6 204 216,21 €	3 021 756,00 €	4 883 240,96 €
	Opérations travaux	462 040,00 €	6 218 912,00 €	1 450 000,00 €
16	Remboursement emprunts	1 719 635,00 €	1 712 898,80 €	1 835 350,00 €
1068	Réajustement comptable suite M57			54 697,40 €
40	Opérations d'ordre	48 536,00 €	48 536,00 €	31 674,00 €
41	Opérations patrimoniales	45 828,00 €	325 000,00 €	
	Reports N-1	9 647 675,85 €	8 957 070,47 €	11 508 341,99 €
	Total	18 681 312,26 €	20 896 486,47 €	20 313 619,55 €



DEPENSES D'INVESTISSEMENT



PRINCIPAUX NOUVEAUX INVESTISSEMENTS: 4 883 241 €

- La vidéo surveillance pour un montant de 500 K€
- La poursuite des travaux sur le Boulevard Foch (phase 2) pour un montant restant à déterminer (financement pour partie sur des reports 2021 et dans l'attente des offres du marché qui sera lancé à cet effet)
- Réaménagement des conditions de stationnement en centre-ville pour un montant de 250 K€
- Requalification de voirie pour un montant de 500 K€
- Bail voirie et éclairage public pour un montant de 1 M€
- Travaux divers pour l'ensemble des bâtiments pour un montant de 1 M€ (dont le programme Ad'AP concernant l'accessibilité ; passage en LED ; chaufferies ; ravalements de façades avec ou sans ITE ; visiophones et contrôles d'accès ; logements de la rue HEO...)
- Mobilier et travaux spécifiques dans les écoles (intérieur et extérieur)
- Remplacement de matériel et travaux dans les équipements sportifs (dont les réparations partielles pour la piste d'athlétisme et la rénovation de réseaux tels que l'eau potable à Desnos)
- Nouveaux équipements sportifs extérieurs (à définir en lien direct avec la finalisation des Assises de la jeunesse)
- Matériel informatique (renouvellement du parc pour les agents comme pour les écoles ; tablettes pour le pointage dans le cadre de l'accueil périscolaire et dans les crèches ; besoin en équipement audiovisuel, pour la salle du Conseil municipal notamment)



PRINCIPAUX REPORTS : 11 508 342 €

- Réhabilitation et rénovation du Centre culturel Malraux pour 6 M€
- La Maison de santé pour 1,6 M€
- L'école Bois Lorient pour 400 K€
- Le restaurant scolaire DR/PF pour 300 K€
- L'ensemble des travaux de voirie, dont la phase 1 du boulevard Foch et la rue Pierre Brossolette pour 1,5 M€
- Les travaux divers dans les bâtiments pour 400 K€
- Les travaux dans les cimetières pour 150 K€
- Les travaux divers dans les équipements sportifs pour 200 K€
- Les fonds de compensation 2020 et 2021 de la CPS pour 200 K€



PRINCIPAUX INVESTISSEMENTS 2022

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



 Verriereslebuisson
 @mairie91370

CULTURE

Report:

- Réhabilitation et rénovation du Centre culturel Malraux pour 6 M€

2022:

Réhabilitation et rénovation du Centre culturel Malraux pour 1,2 M€



FAMILLES

Reports:

- L'école Bois Lorient pour 400 K€
- Le restaurant scolaire DR/PF pour 300 K€

2022:

- Mobilier et travaux dans les écoles (intérieur et extérieur)



SPORTS

Reports:

- Les travaux divers dans les équipements sportifs pour 200 K€

2022:

- Nouveaux équipements sportifs extérieurs (à définir en lien direct avec la finalisation des Assises de la jeunesse)



INFORMATIQUE

2022:

- Matériel informatique (renouvellement du parc pour les agents comme pour les écoles ; tablettes pour le pointage dans le cadre de l'accueil périscolaire et dans les crèches ; besoin en équipement audiovisuel, pour la salle du Conseil municipal notamment)

2022:

- Vidéo surveillance pour un montant de 500 K€



VOIRIE

Reports:

- L'ensemble des travaux de voirie, dont la phase 1 du boulevard Foch et la rue Pierre Brossolette pour 1,5 M€

2022:

- La poursuite des travaux sur le Boulevard Foch (phase 2) pour un montant restant à déterminer (financement pour partie sur des reports 2021 et dans l'attente des offres du marché qui sera lancé à cet effet)
- Requalification de voirie pour un montant de 500 K€
- Bail voirie et éclairage public pour un montant de 1 M€
- Réaménagement des conditions de stationnement en centre-ville pour un montant de 250 K€



BATIMENTS

Reports:

- Les travaux divers dans les bâtiments pour 400 K€
- Maison de Santé pour 1,6 M€

2022:

- Travaux divers pour l'ensemble des bâtiments pour un montant de 1 M€ (dont le programme Ad'AP concernant l'accessibilité ; passage en LED ; chaufferies ; ravalements de façades avec ou sans ITE ; visiophones et contrôles d'accès ; logements de la rue HEO...)
- Maison de Santé pour 250 K€



LES GRANDES ORIENTATIONS DU BUDGET 2022

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



 Verriereslebuisson

 @mairie91370

LES ORIENTATIONS FINANCIERES

- ❖ 0% d'augmentation du taux de la taxe foncière pour la partie Verriéroise (comme cela a été le cas depuis 4 ans), l'Etat augmentant les bases d'imposition de 3,4%. La taxe d'habitation restante est perçue par l'Etat.
- ❖ Effort significatif pour maintenir le taux d'épargne brute (épargne brute/recettes nettes de fonctionnement) au dessus de 11%
- ❖ Maintien d'un encours de dette sensiblement constant
- ❖ Maintien du ratio de désendettement (dette/épargne brute) sous 8 années (avec une marge par rapport au seuil de vigilance de 10 années)
- ❖ Recherche pro active des subventions avant le démarrage de tout projet
- ❖ Utilisation de tous les outils disponibles du plan de relance



LES ORIENTATIONS FINANCIERES

- ❖ **Compenser la baisse programmée des ressources et l'augmentation structurelle des « frais fixes » par des efforts de rationalisation importants des dépenses en fonctionnement et des recherches de recettes supplémentaires pour garantir un programme d'investissement ambitieux au bénéfice des verriérois.**
- ❖ **Poursuivre la modernisation de la Ville dans le cadre de la transition numérique, dans le respect des transitions écologiques et environnementales qui sont aujourd'hui un des fils conducteurs majeurs de notre politique, confortés par la charte verriéroise du Plan Climat- Air-Energie-Territorial.**
- ❖ **Implémenter progressivement les conclusions des Assises de la Jeunesse**
- ❖ **Poursuivre les actions au niveau sécurité et prévention**
- ❖ **Revitaliser le cœur de ville en lien avec les commerçants**

