

CONSEIL MUNICIPAL



Lundi 5 février 2024

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



 Verriereslebuisson
 @mairie91370

RAPPORT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2024

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



f Verriereslebuisson
t @mairie91370

MAÎTRISER LES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT POUR PRESERVER L'AVENIR



1. **Modération fiscale : le taux de la taxe foncière ne sera pas augmenté**
2. **Maintien d'un haut niveau de services pour les Verriéroises et Verriérois**
3. **Pilotage rigoureux des dépenses**
4. **Stabilisation de la dette et concentration des efforts, tant en terme financier qu'humain, pour:**
 - ❖ **réaliser les chantiers déjà engagés**
 - ❖ **lancer les études pour de nouvelles réalisations**



LE FONCTIONNEMENT

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



 Verriereslebuisson
 @mairie91370

LES RECETTES

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



 Verriereslebuisson
 @mairie91370

IMPÔTS ET TAXES : PRINCIPALES RECETTES

Produit des impôts locaux (Taxes Foncières) estimé à 18 M€.

- ☐ **Base locative déterminée par l'Etat:** Revalorisation de 3,8 % des bases
- ☐ **Taux de la taxe foncière non modifié**
- ☐ **Augmentation du taux de la taxe d'habitation des résidences secondaires (0,3K€) (Non augmenté depuis 2017)**

Les autres taxes et dotations :

- ☐ L'attribution de compensation versée par la CPS (2,25 M€)
- ☐ Les droits de mutation: 0,9 M€



DOTATIONS ET PARTICIPATIONS : PRINCIPALES RECETTES

La dotation globale de fonctionnement (**DGF**), (env.750 K€).

Participation de la **Caisse des Allocations familiales** (CAF) (env.826 K€)

PRODUITS DES SERVICES

Cinéma, spectacles, prestations familles (1 160 K€) baisse (- 80K€ redev. DSP)

AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE

- loyers logements communaux,
- loyers baux commerciaux
- redevances d'occupation du domaine public (380 K€)

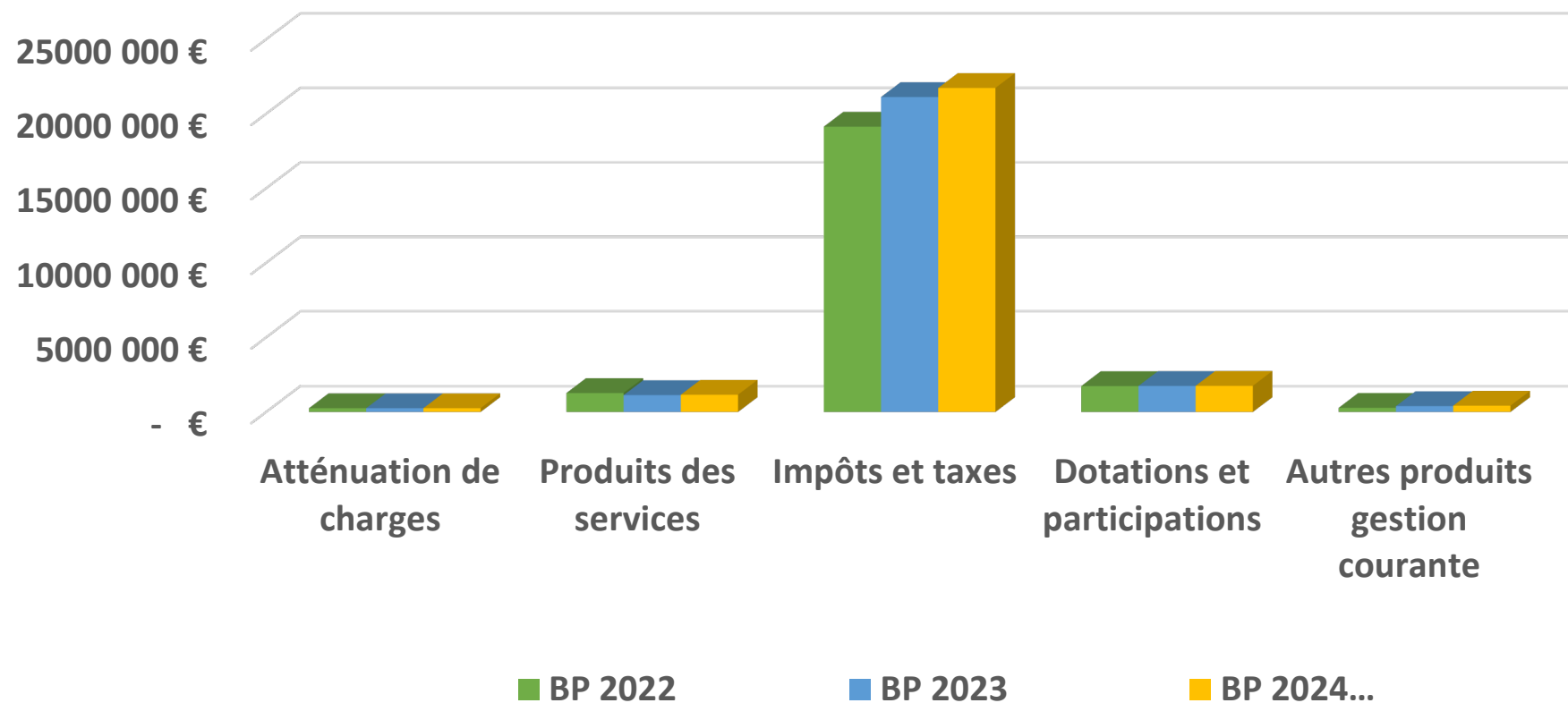


RECETTES REELLES PREVISIONNELLES DE FONCTIONNEMENT 2024

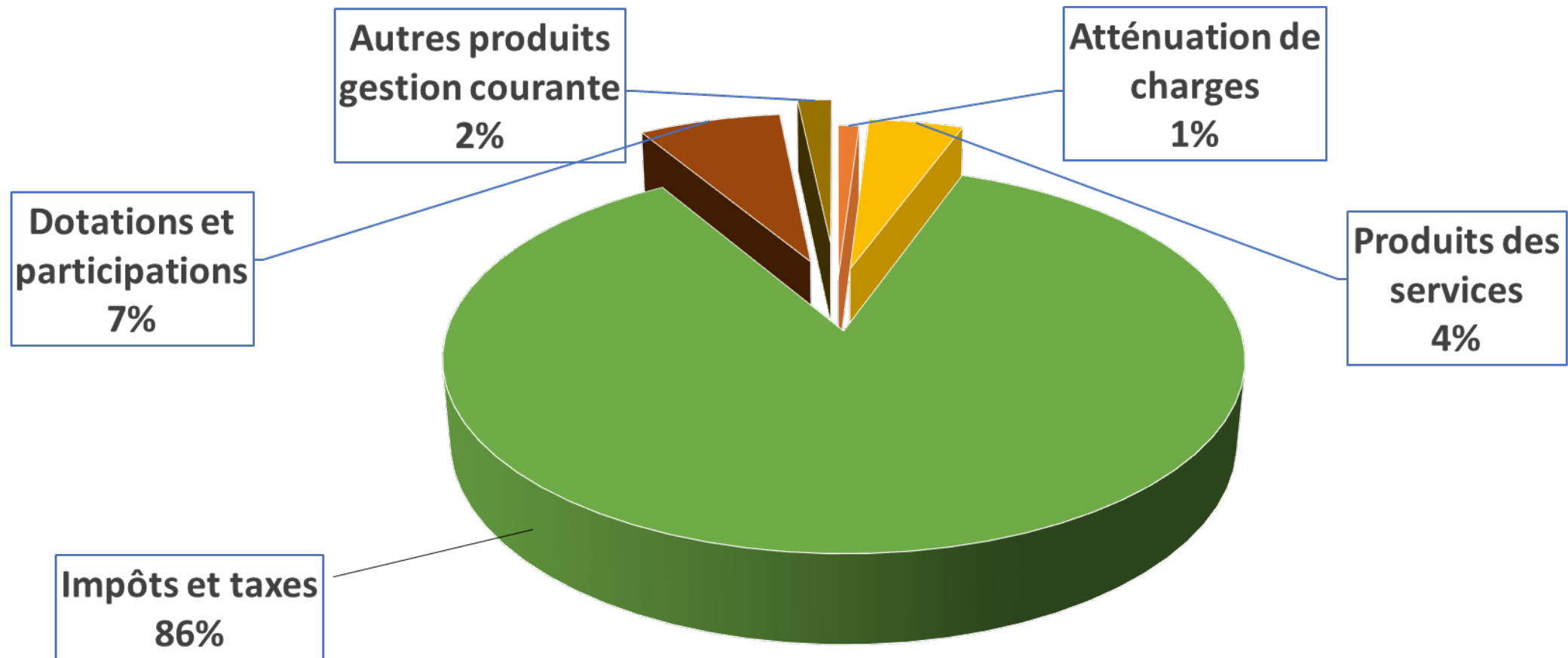
		BP 2022	BP 2023	BP 2024 prévisionnel	Variation BP 2024/2023
13	Atténuation de charges	255 000 €	255 000 €	255 000 €	0%
70	Produits des services	1 272 700 €	1 130 000 €	1 157 750 €	2%
73	Impôts et taxes	19 136 015 €	21 123 170 €	21 731 489 €	3%
74	Dotations et participations	1 737 501 €	1 745 700 €	1 752 860 €	0%
75	Autres produits gestion courante	279 900 €	392 100 €	422 000 €	8%
42	Opérations d'ordre	31 674 €	31 674 €	31 674 €	0%
Total		22 681 116 €	24 645 870 €	25 355 773 €	3 %



EVOLUTION RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT 2022 à 2024



REPARTITION RECETTES REELLES PREVISIONNELLES DE FONCTIONNEMENT 2024



LES DEPENSES

CHARGES A CARACTERE GENERAL

1. La baisse des fluides: eau, gaz, électricité, carburant: 1318 K€ (BP 2023: 1813 K€)

2. Une augmentation des charges de fonctionnement liée pour l'essentiel

- | | |
|---|----------|
| ▪ à la nouvelle DSP pour la restauration | + 120 K€ |
| ▪ à l'informatique (passage en Saas et sécurité) | + 110 K€ |
| ▪ au passage de l'investissement au fonctionnement pour
les petits travaux de voirie et d'éclairage (bail voirie et éclairage) | + 230 K€ |
| ▪ À l'assurance aux biens | + 52 K€ |
| ▪ Sport et vie associative (Nlles prestations de ménage et JO) | + 167 K€ |



AUTRES POSTES DE DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

- **Le Fonds de Péréquation des Ressources Intercommunale et Communale soit 740 K€**
 - **FPIC : 189 K€**
 - **SFRIF : 370 K€**
 - **SRU : 180 K€**
- **Les autres charges de gestion courante portent pour l'essentiel sur :**
 - Les subventions : CCAS, Associations (de l'ordre de 700 K€)
 - La contribution au fonctionnement des écoles privées sous contrat (200 K€)
 - Le fonctionnement courant et le développement de la sécurité informatique (passage en SaaS) (340 K€)
 - Les rémunérations des élus (178 K€)
- **Les intérêts des emprunts : (283 K€)**



EVOLUTION des FRAIS DE PERSONNEL

	CA 2020 réalisé	CA 2021 réalisé	CA 2022 réalisé	BP 2023	BP 2024 prévisionnel
Frais de personnel	12 938 073 €	13 071 656 €	13 262 491 €	14 000 000 €	14 415 000 €
Dépenses de fonctionnement	19 887 063 €	19 947 743 €	20 358 259 €	22 843 108 €	24 135 773 €
Ratio frais de personnel / dépenses de fonctionnement	65,1%	65,5%	65,1%	61,3%	59,7%

***Augmentation liée à:** l'augmentation en juillet 2023, de la valeur du point d'indice en année pleine, l'augmentation du SMIC, l'attribution de 5 points d'indice majoré à l'ensemble des agents à compter du 1er janvier 2024, le Glissement-Vieillesse-Technicité, la mise en place de la participation de la Ville à la mutuelle et à la prévoyance,



STRUCTURE DES EFFECTIFS DE LA VILLE AU 1^{er} Janvier 2024

Filière	Nombre d'emplois créés	Nombre d'emplois pourvus en ETP*
Administrative	76	69
Technique	123	99,14
Sociale	34	28
Médico-sociale	28	22,5
Sportive	1	1
Culturelle	16	12,4
Animation	46	43,72
Police	7	4
Totaux	331**	279,76

*ETP : équivalent temps plein **les agents en détachement sont dans le tableau des effectifs, mais non budgétés



VENTILATION des DEPENSES PREVISIONNELLES DE PERSONNEL

Objet	Budget
Traitements indiciaires	8 160 000 €
Autres « rémunérations » (vacataires, apprentis, chômeurs)	148 000 €
Régime indemnitaire dont mutuelle	1 940 000 €
Charges patronales	3 560 000 €
Assurance statutaire	110 000 €
Avantages Sociaux (CNAS,)	374 000 €

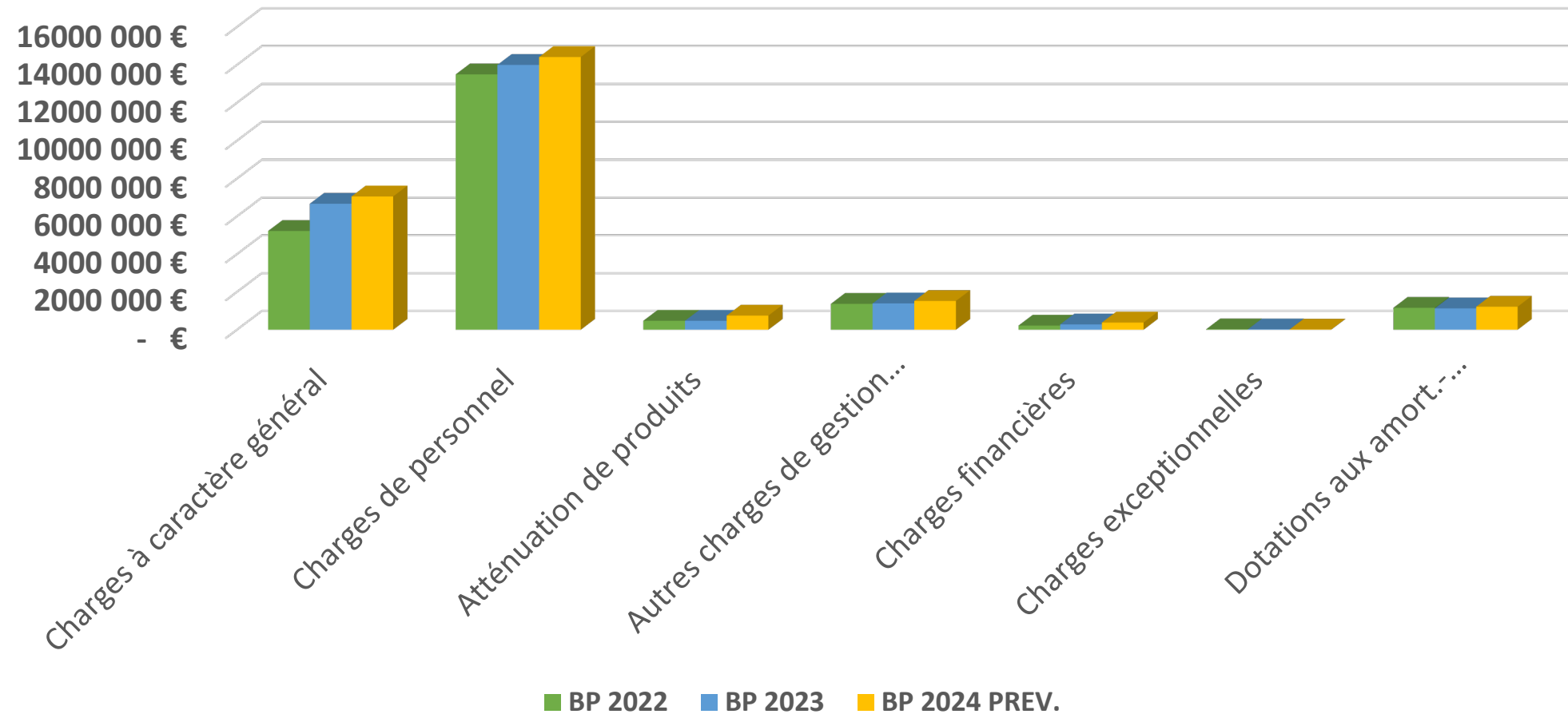


DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT PREVISIONNELLES avec AMORTISSEMENTS

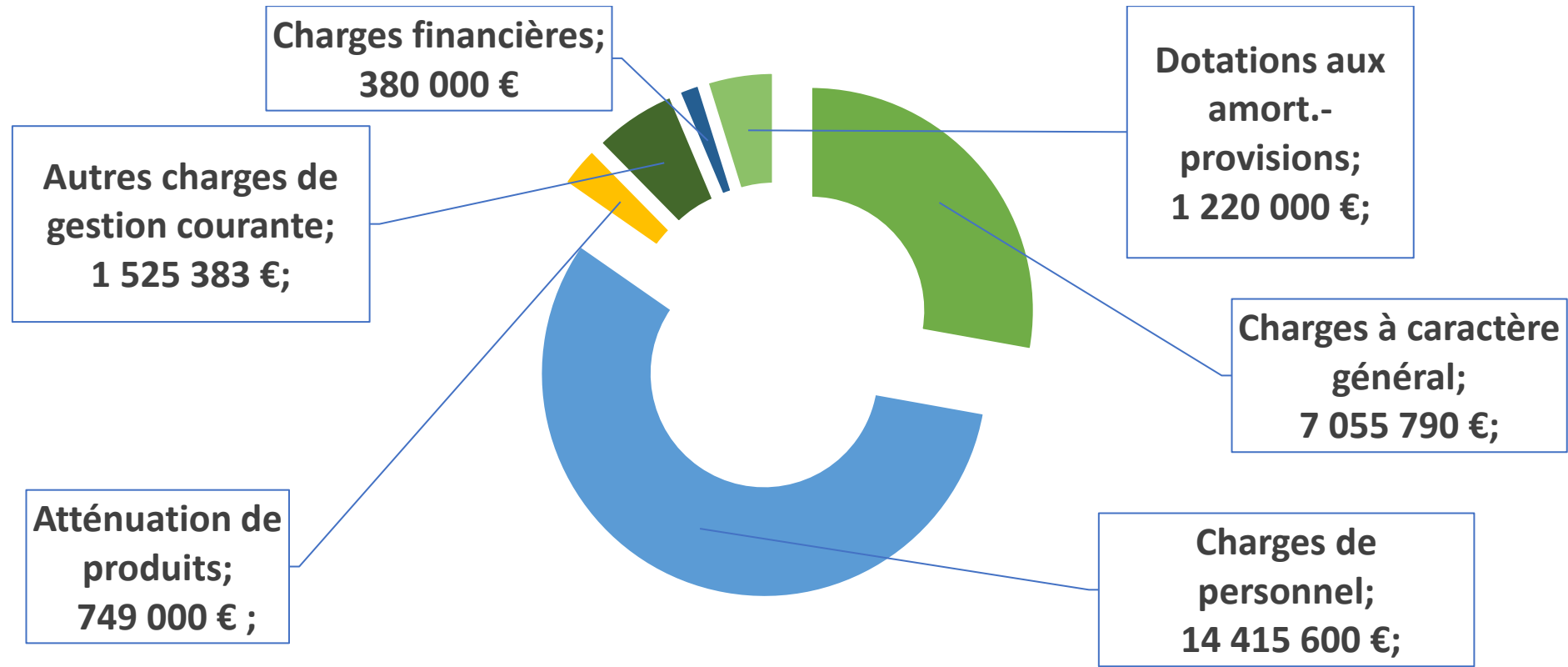
		BP 2022	BP 2023	BP 2024 prévisionnel	Variation BP 2024/2023
11	Charges à caractère général	5 227 998 €	6 670 029 €	7 055 790 €	6%
12	Charges de personnel	13 500 000 €	14 000 000 €	14 415 600 €	3%
14	Atténuation de produits	475 000 €	475 000 €	749 000 €	58%
65	Autres charges de gestion courante	1 373 030 €	1 394 480 €	1 525 383 €	9%
66	Charges financières	220 000 €	283 600 €	380 000 €	34%
67	Charges exceptionnelles	24 000 €	20 000 €	10 000 €	-50%
68	Dotations aux amort.-provisions	1 163 000 €	1 133 000 €	1 220 000 €	8%
		21 983 028 €	23 976 109 €	25 355 773 €	6 %



EVOLUTION DEPENSES REELLES 2022 - 2024



REPARTITION DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT PREVISIONELLES 2024



L'INVESTISSEMENT

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



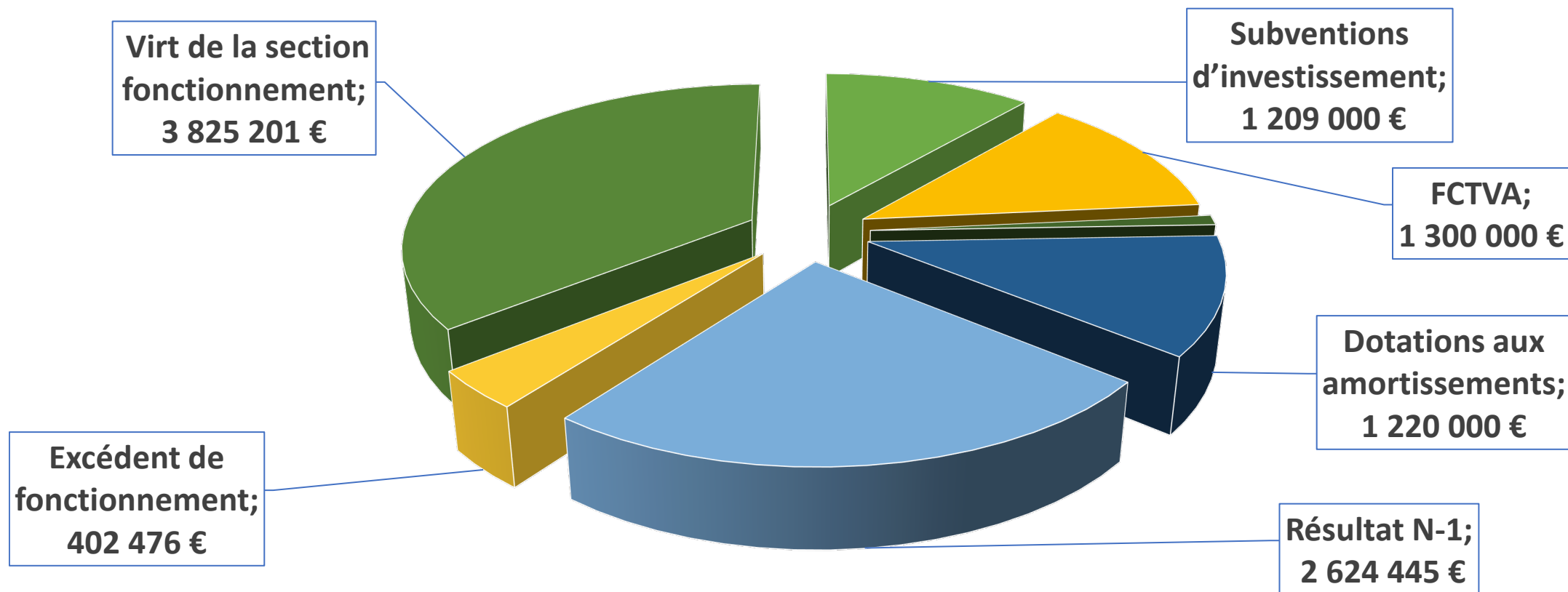
 Verriereslebuisson
 @mairie91370

RECETTES D'INVESTISSEMENT PREVISIONNELLES REPORTS INCLUS

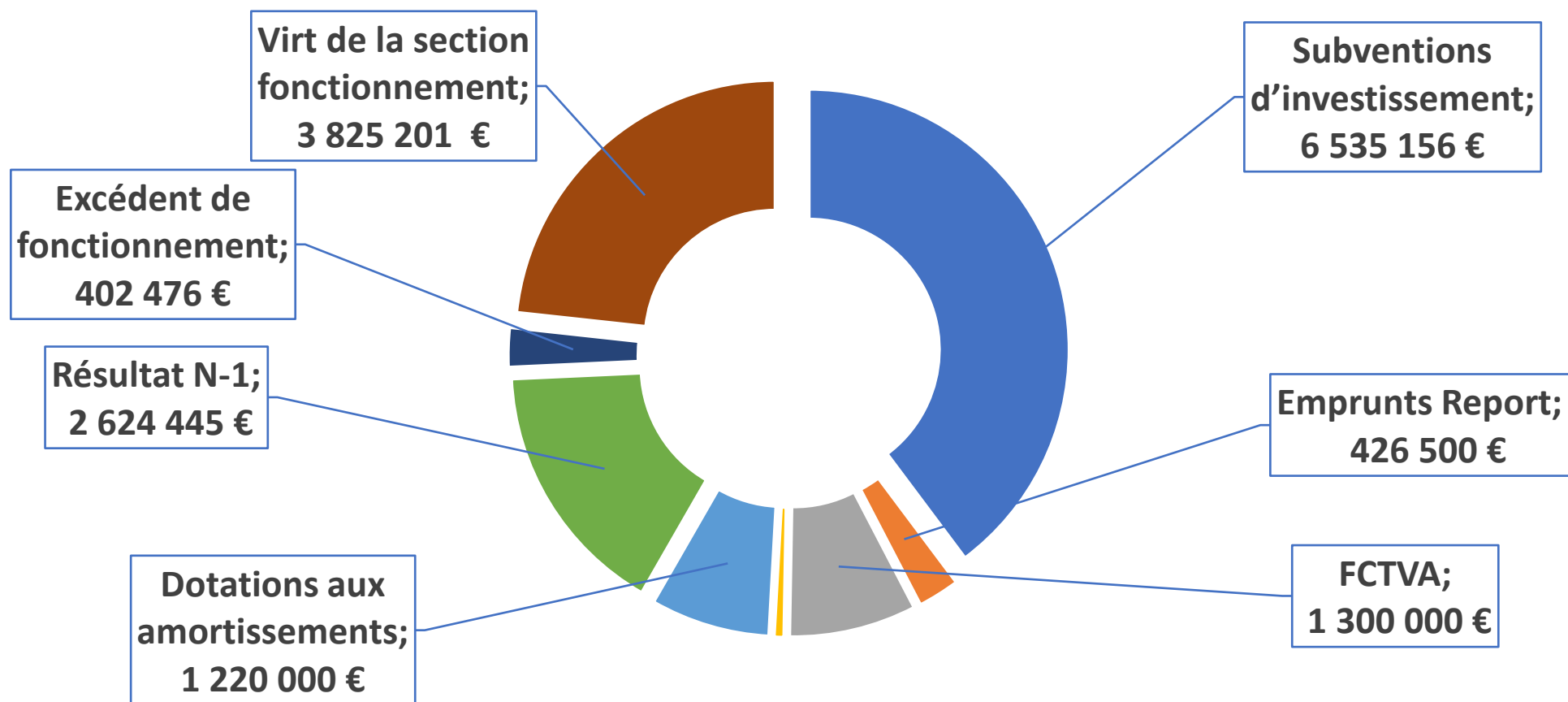
Chap	Rubrique	BP 2022 Reports Inclus	BP 2023 Reports inclus	BP 2024 prévisionnel hors Reports	Reports	BP 2024 prévisionnel Reports inclus
13	Subventions d'investissement	2 000 000 €	1 200 000 €	1 209 000 €	5 326 156 €	6 535 156 €
16	Emprunts	2 250 100 €	4 000 000 €		426 500 €	426 500 €
102	FCTVA	1 050 000 €	1 050 000 €	1 300 000 €		1 300 000 €
102	Taxe d'aménagement	130 000 €	300 000 €	100 000 €		100 000 €
040	Dotations aux amortissements	1 163 000 €	1 133 000 €	1 220 000 €		1 220 000 €
	Reports N-1	5 424 553 €	5 221 191 €			
Total hors résult. N-1 et excédent de fonct.		12 017 653 €	12 904 191 €	3 829 000 €	5 752 656 €	9 581 656 €
01	Résultat N-1	3 869 152 €	3 301 078 €	2 624 445 €		2 624 445 €
1068	Excédent de fonctionnement	2 227 900 €	1 368 153 €	402 476 €		402 476 €
021	Virt de la section fonctionnement	1 806 957 €	2 618 891 €	3 825 201 €		3 825 201 €
Total		19 921 662 €	20 192 313 €	10 681 122 €	5 752 656 €	16 433 778 €



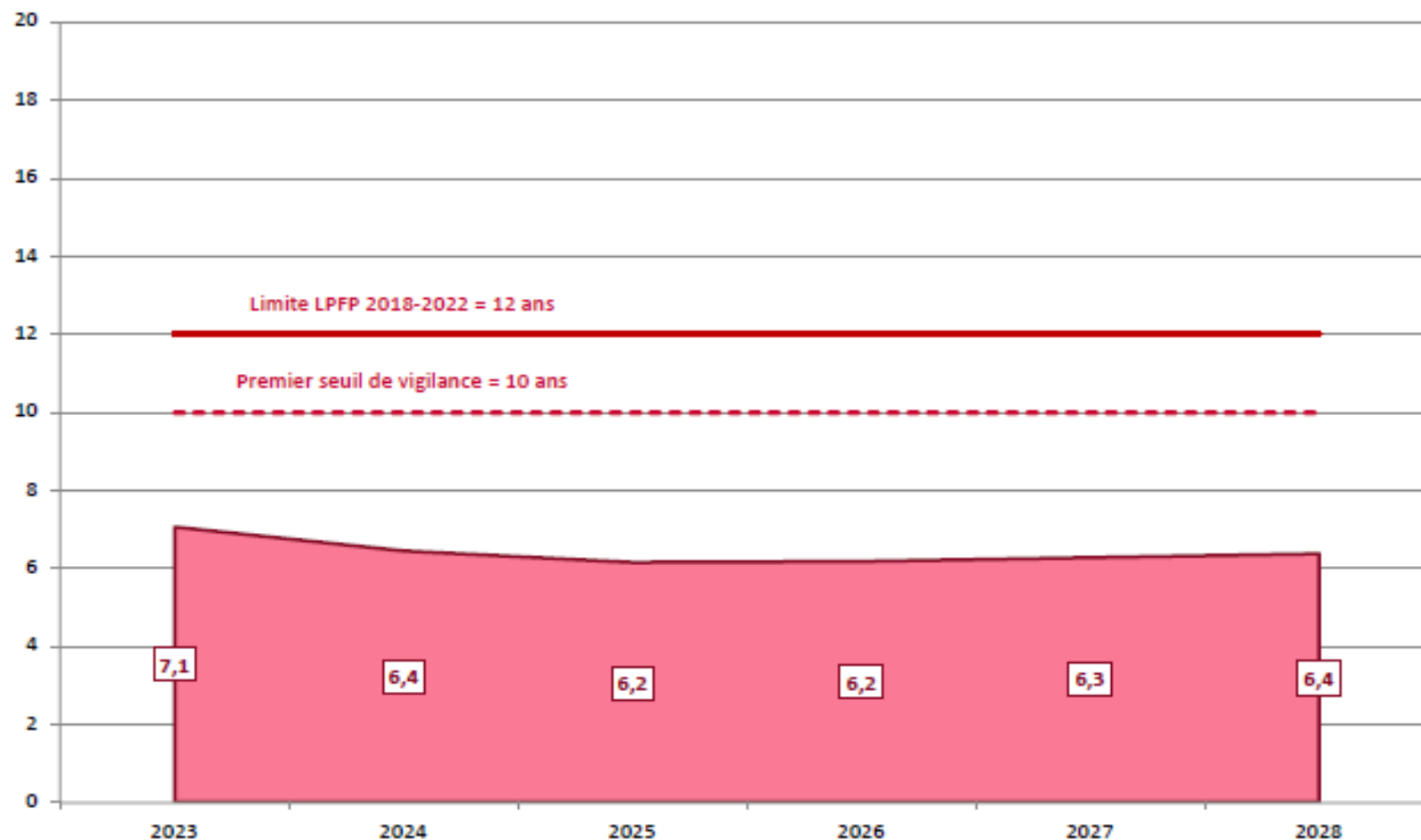
RECETTES D'INVESTISSEMENT PREVISIONNELLES HORS REPORTS



RECETTES D'INVESTISSEMENT PREVISIONNELLES REPORTS INCLUS



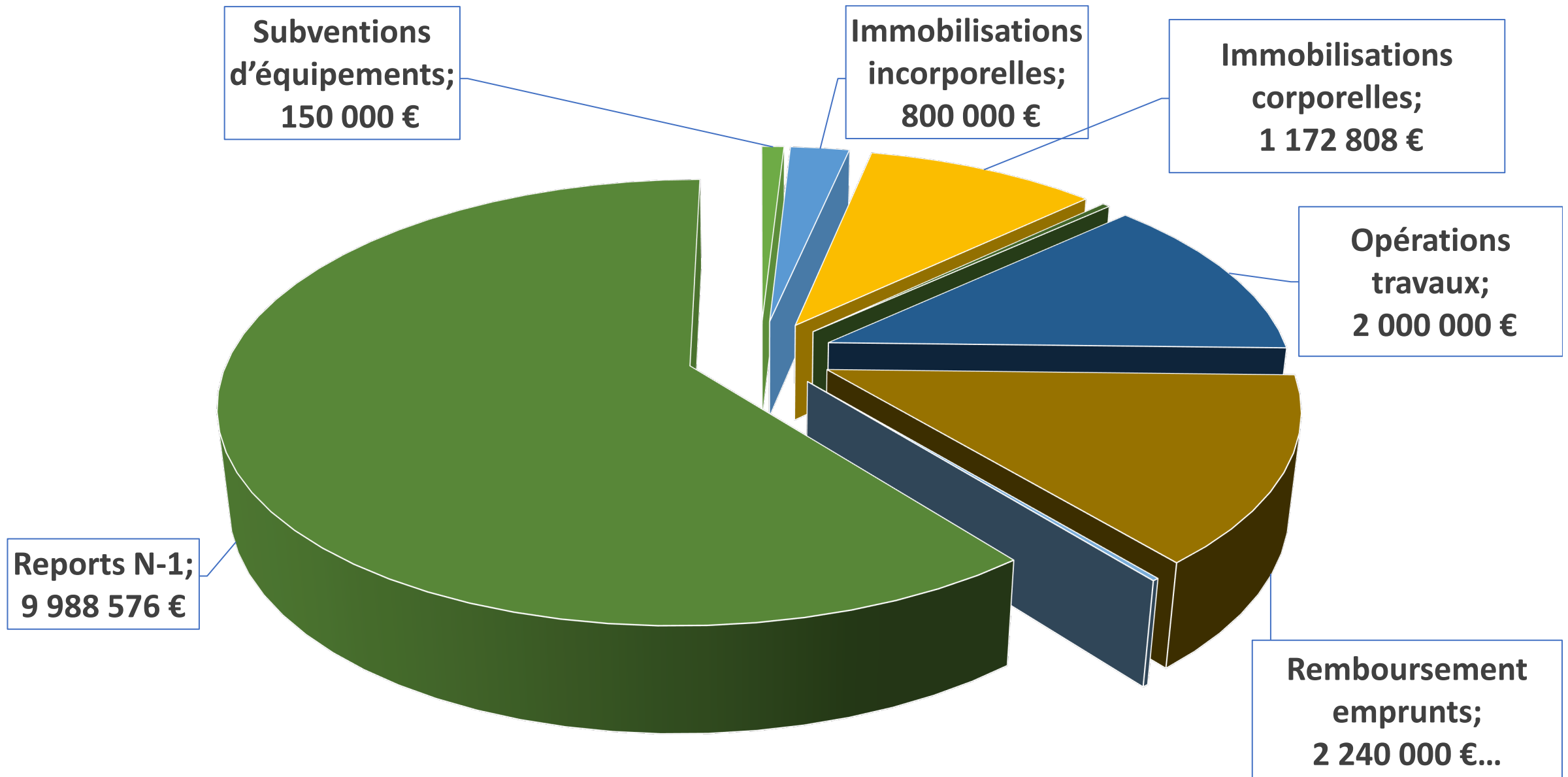
Evolution de la capacité de désendettement de Verrières-le-Buisson (en années)



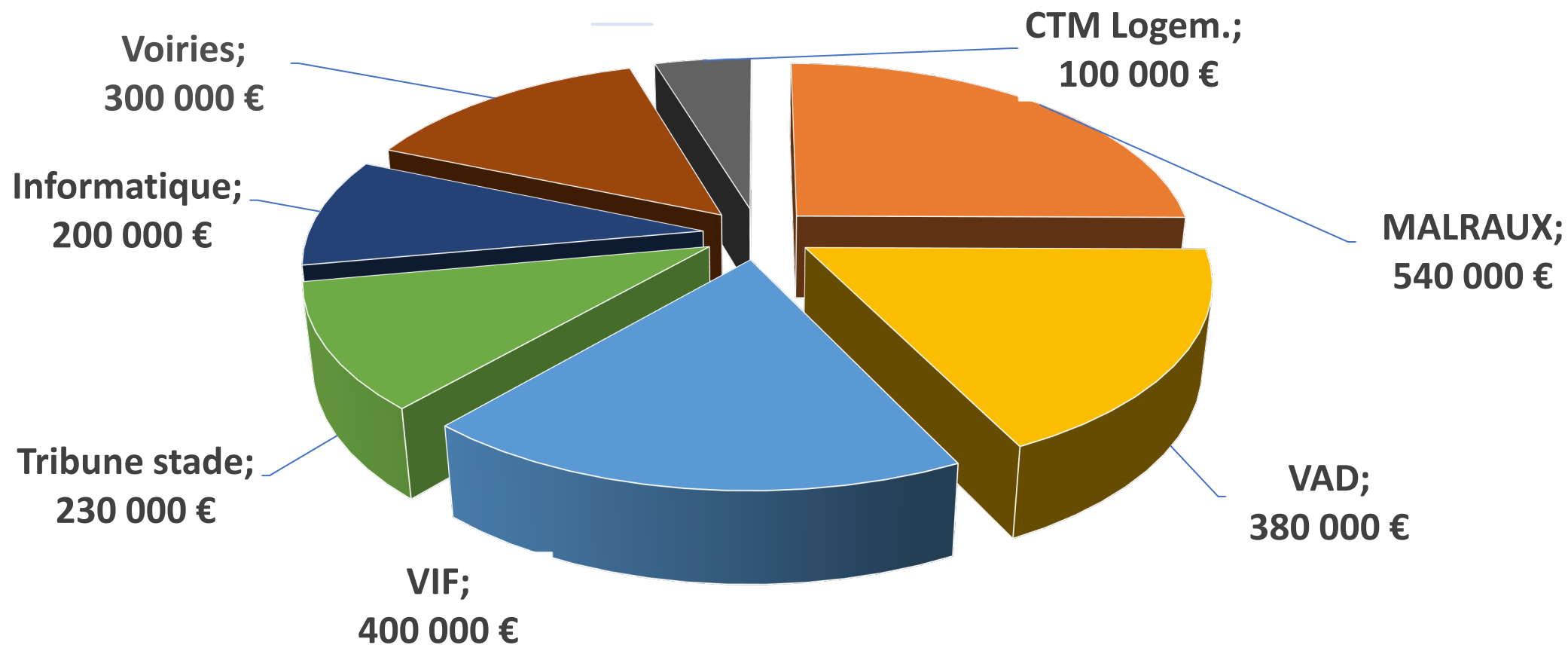
DEPENSES D'INVESTISSEMENT PREVISIONNELLES REPORTS INCLUS

Chap	Rubrique	BP 2022 Reports inclus	BP 2023 Reports inclus	BP 2024 prévisionnel Reports inclus
204	Subventions d'équipements	200 315 €	- €	150 000 €
20	Immobilisations incorporelles	391 400 €	390 000 €	800 000 €
21	Immobilisations corporelles	3 476 517 €	4 578 917 €	1 172 808 €
23	Immobilisations en cours	50 000 €	50 000 €	50 000 €
	Opérations travaux	2 360 000 €	3 250 000 €	2 000 000 €
16	Remboursement emprunts	1 835 453 €	2 001 301 €	2 240 720 €
1068	Réajustement comptable suite M57	54 697 €		
40	Opérations d'ordre	31 674 €	31 674 €	31 674 €
41	Opérations patrimoniales			
	Reports N-1	11 521 606 €	9 890 422 €	9 988 576 €
Total		19 921 662 €	20 192 313 €	16 433 778 €

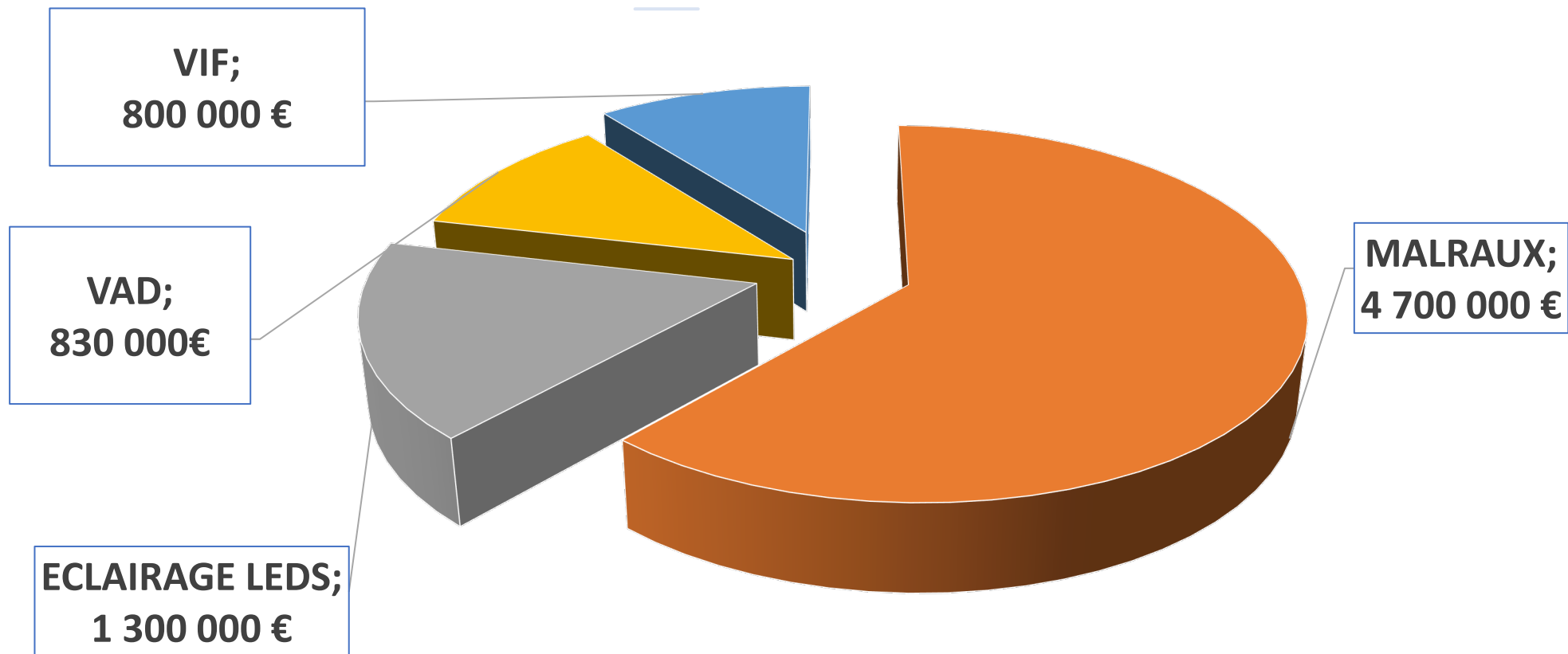
DEPENSES D'INVESTISSEMENT PREVISIONNELLES 2024 REPORTS INCLUS (16 433 778 €)



PRINCIPALES NOUVELLES DEPENSES PREVISIONNELLES D'INVESTISSEMENT



PRINCIPAUX REPORTS D'INVESTISSEMENT



LES GRANDS AXES DU PLAN D'INVESTISSEMENT



Un plan d'investissement qui privilégie la réalisation et l'achèvement des grands projets lancés dont:

- ☐ les travaux générateurs d'économies d'énergie: (poursuite du plan de sobriété (éclairage LED, pompes à chaleur, isolation)
- ☐ la restructuration du Centre Culturel Malraux (Médiathèque et Patrimoine)
- ☐ 1 ère phase de rénovation structurelle du Gymnase Vallée à la Dame (VAD)
- ☐ La mobilité : la voie « VELO ILE de France » (VIF)



Un plan d'investissement pour le futur

Le lancement d'études pour la poursuite et l'entretien du patrimoine dans le cadre de la transition écologique et notamment :

- ☐ Les phases ultérieures de la **réhabilitation du complexe sportif de la Vallée à la Dame**
- ☐ La poursuite du « **Plan Vélo** » et l'accès aux mobilités douces
- ☐ Les équipements d'accueil de la **petite enfance**
- ☐ La **désimperméabilisation** des cours d'école
- ☐ La **rénovation** des école HEO et Clos Fleuri



Un plan d'investissement pour l'entretien, la modernisation et la protection de la ville:

- ☐ **La poursuite de l'entretien** des bâtiments, voiries, espaces verts
- ☐ **Travaux sur les tribunes du Stade Desnos**
- ☐ **La poursuite les investissements prévus par les assises de la jeunesse**
- ☐ **La poursuite de la modernisation de la ville** au niveau informatique avec une attention particulière sur la cybersécurité (Ecoles et services)
- ☐ La poursuite du **déploiement de la vidéo protection**



LES GRANDS AXES FINANCIERS DU BUDGET 2024

☐ **Pas de recours au levier fiscal** (Pas d'augmentation du Taux de TF)
malgré l'inflation, la baisse des droits de mutation et l'augmentation des
prélèvements de l'Etat

☐ **La maîtrise de la dette,**
sans recours à l'emprunt et une réduction de l'endettement