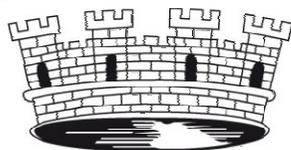


VERNEUIL D'AVRE ET D'ITON



Budget Primitif 2024

VERNEUIL D'AVRE ET D'ITON

Conseil Municipal

Lundi 25 mars 2024

19 heures

Salle des Fêtes de Verneuil d'Avre et d'Iton

Le budget primitif 2024 (fonctionnement + investissement) : 16 933 963,83 €

FONCTIONNEMENT

11 478 700,00 €

D
É
P
E
N
S
E
S

Charges générales
Charges du personnel
Atténuations de produits
Virement à la section d'investissement
Transfert entre sections
Autres charges de gestion courante
Charges financières
Charges exceptionnelles
Dotations aux provisions



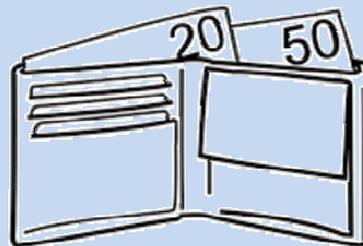
R
E
C
E
T
T
E
S

Excédent antérieur reporté
Atténuations de charges
Transfert entre sections
Produits des services du domaine
Impôts et taxes + Fiscalité locale
Dotations et participations
Autres produits de gestion courante
Produits financiers
Produits exceptionnels
Reprise sur provisions

11 478 700,00 €

SECTION DE FONCTIONNEMENT

+ 4,24 par rapport au BP 2023



9 545 876 €
Dépenses réelles

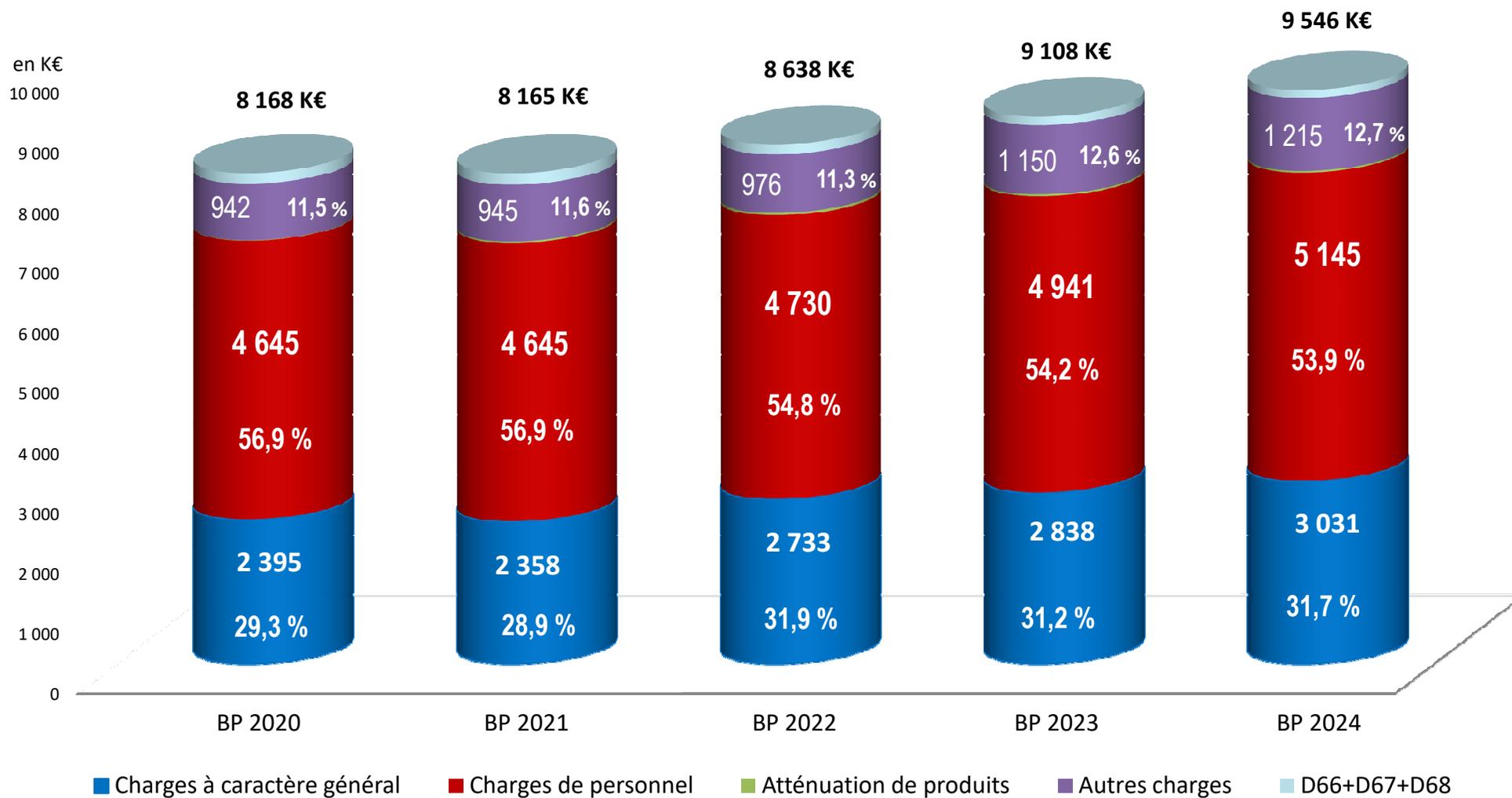


10 197 188,78 €
Recettes réelles

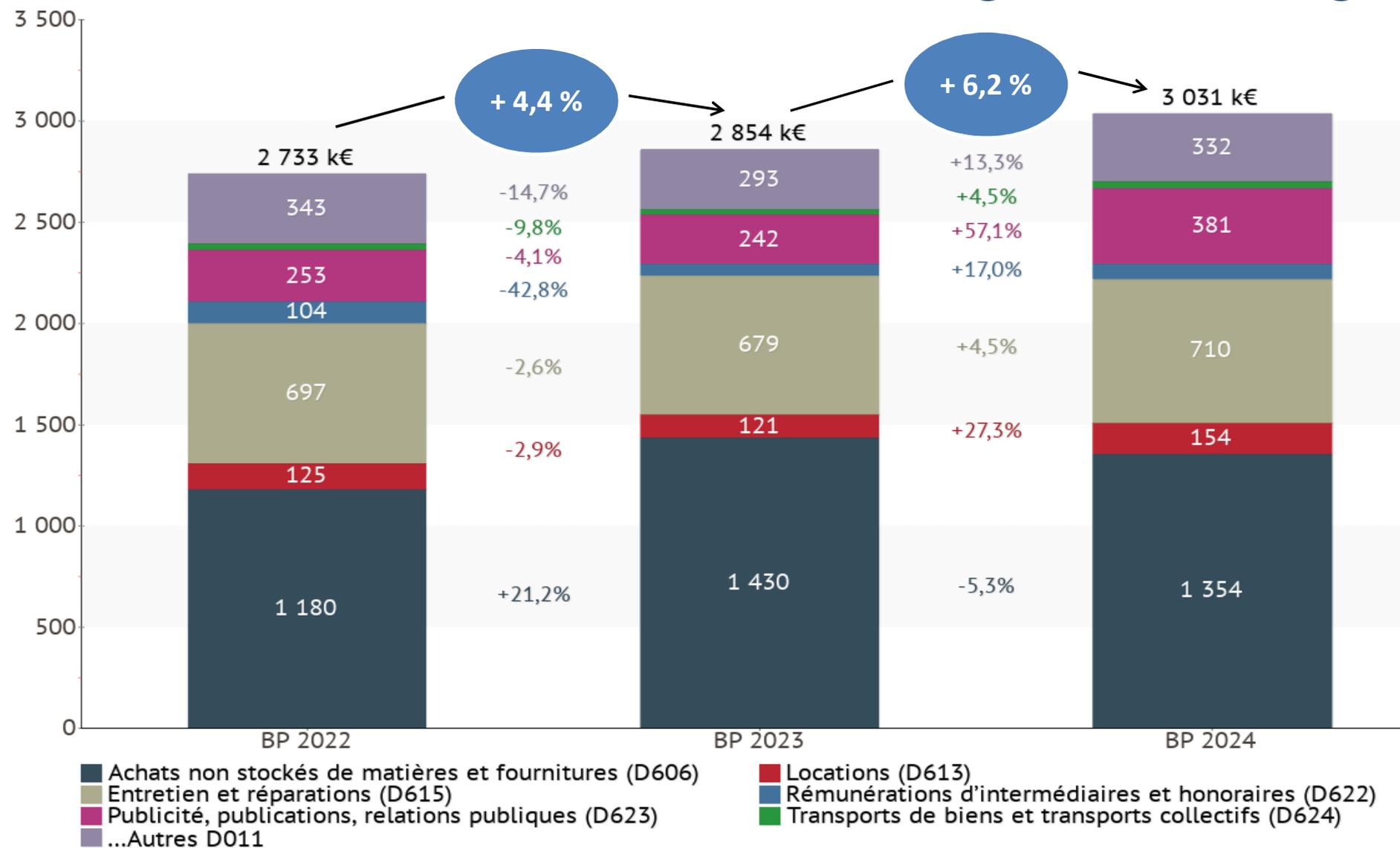
contre 9 061 950 € au BP 2023
→ hausse de 483 926 €
soit + 5,07 %

contre 9 962 499 € au BP 2023
→ hausse de 234 689,78 €
soit 2,3 %

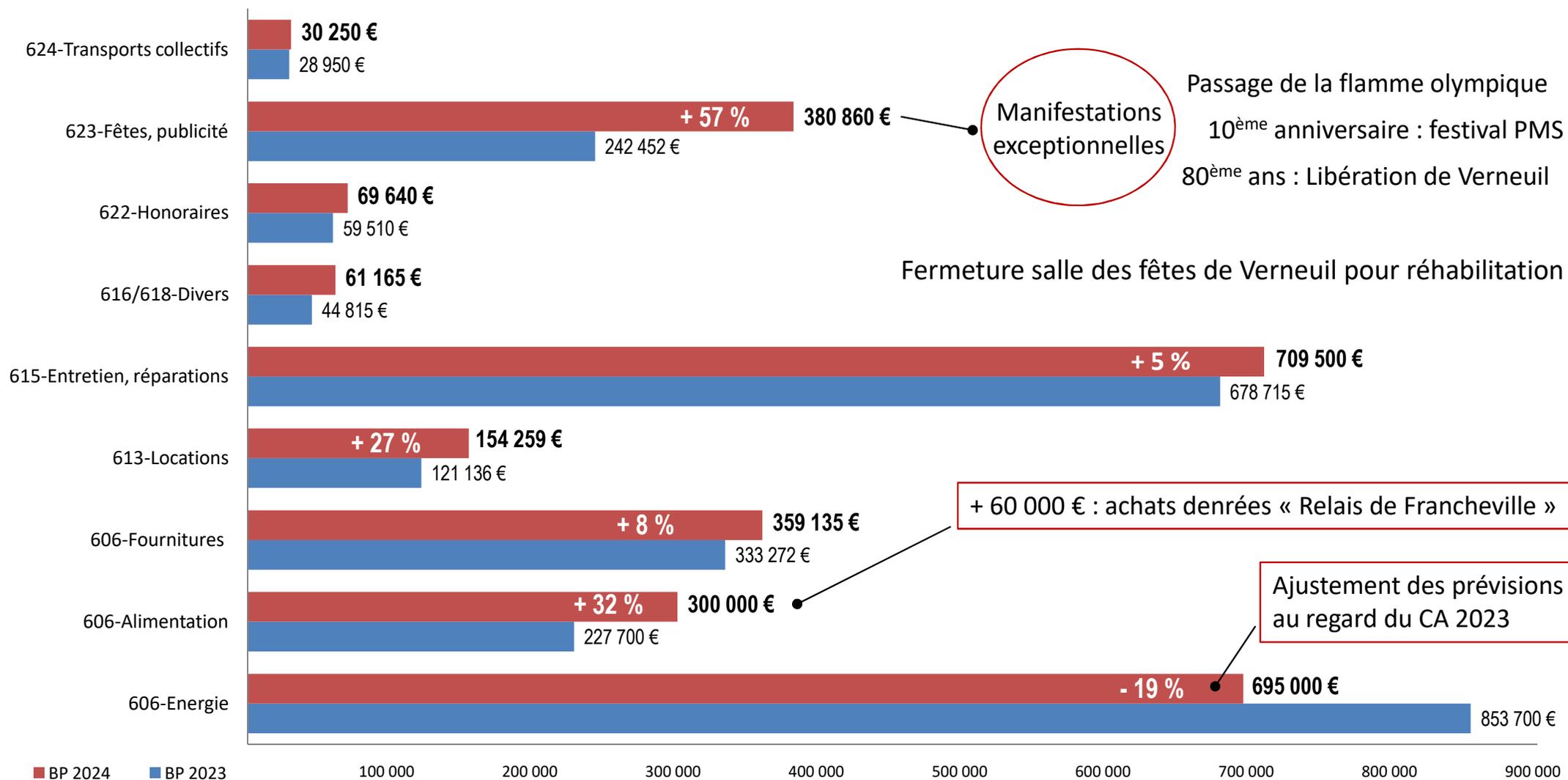
Le budget de fonctionnement - Évolution des dépenses réelles



Le budget de fonctionnement - Évolution des charges à caractère général



011 - Charges à caractère général : 3 030 559,06 €



012 - Charges du personnel : 5 145 487 € (+ 4 % par rapport au CA 2023)

Pour rappel au 1^{er} janvier 2024 : 94 titulaires et stagiaires (dont 4 TNC)
41 non titulaires

En 2024 :

- Depuis janvier, 5 points supplémentaires ajoutés à l'indice de chaque échelon : augmentation de salaire d'environ **25 euros bruts par mois pour chaque agent.**
- Des avancements d'échelon et de grade

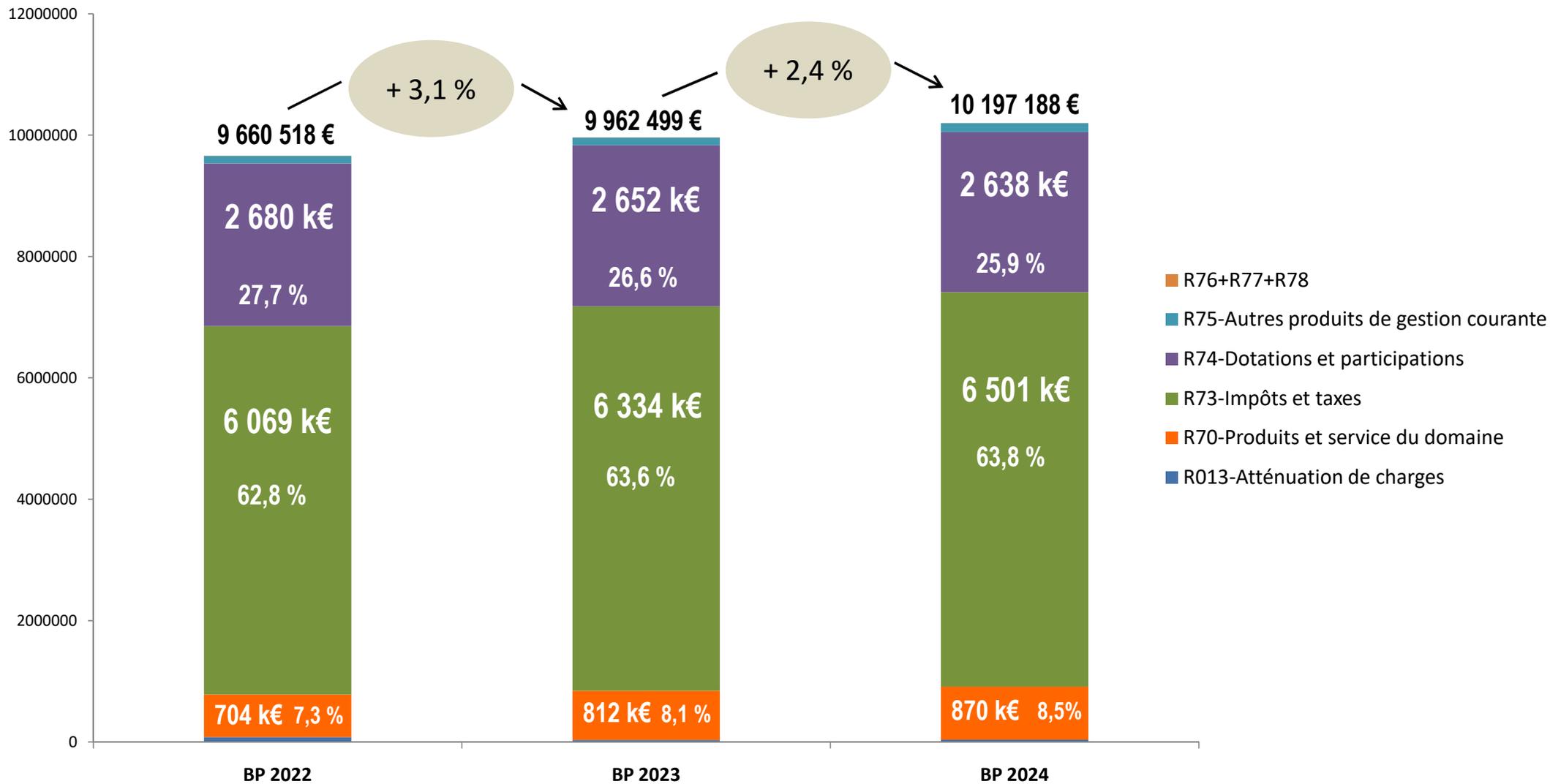
► **65 - Autres charges : 1 215 004 €**

		BP 2023	BP 2024
65311	Indemnités Élus	146 218,00	145 000,00
6553	Contribution au SDIS	198 859,00	203 104,00
657362	Subv. fonctionnement CCAS	330 000,00	350 000,00
65748	Subv. Associations	389 000,00	440 000,00

► **66 - Charges financières (intérêts des emprunts) : 96 652,94 €**

Sont en baisse de 26 851 € par rapport au BP 2023

Le budget de fonctionnement - Évolution des recettes réelles



► **70 - Produits des services : 811 900 €** (+ 7 % par rapport au CA 2022) → **soit + 58 100 €**

		BP 2023	BP 2024
7062	Redevances des services à caractère culturel	125 000 €	133 000 €

➔ Produits des manifestations culturelles et du cinéma

7078	Vente de marchandises autres	26 500 €	54 300 €
------	------------------------------	----------	----------

➔ Produits des ventes du dépôt de pains « Le Relais de Francheville

70873	Remboursement des frais par le CCAS		370 000 €
-------	-------------------------------------	--	-----------

➔ Remboursement à la commune des frais afférents à la mise à disposition du personnel communal au CCAS

► **73 - Impôts et taxes : 6 501 310 €** (6 334 010 € au BP 2023 et 6 432 414 € au CA 2023)

		BP 2023	CA 2023	BP 2024
73111	Impôts directs locaux	4 070 000 €	4 160 661 €	4 260 000 €
	+ (74834 - État : exonération TH)	208 083 €	215 122 €	208 000 €

+ Compensation versée par l'État au titre de la taxe foncière : 208 000 € (chapitre 74)

Augmentation des recettes : revalorisation de 3,9 % des bases locatives cadastrales décidée par l'État

73123	Taxe additionnelle aux droits de mutation	270 000 €	239 973,10 €	230 000 €
-------	---	-----------	--------------	-----------

➡ Prévission en baisse : régression du marché immobilier en 2023

Les taux de fiscalité locale → restent inchangés en 2024

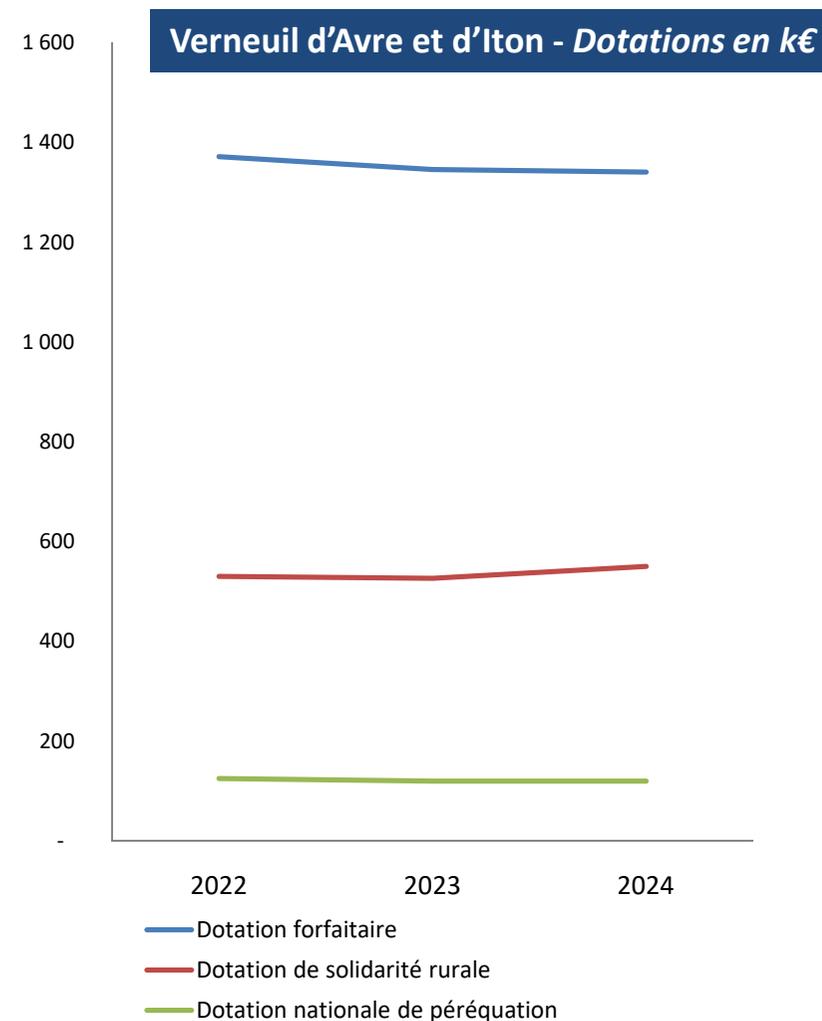
Source état 1259 DGFIP	Taux moyen national	Taux moyen départemental	Taux Verneuil
Taxe foncier bâti	39,42	48,75	42,94
Taxe foncier non bâti	50,82	52,15	45,18
Taxe d'habitation	24,45	20,65	15,27

Pour info : 191 résidences secondaires sont recensées dans notre commune.

► 74 - Dotations et participations : 2 637 795 € dont 2 010 000 € de DGF

Années	Dotation forfaitaire	Dotation de solidarité rurale	Dotation nationale de péréquation	Total DGF
2019	1 459 850	499 024	136 328	2 095 202
2020	1 446 469	544 722	150 219	2 141 410
2021	1 406 696	537 253	135 198	2 079 147
2022	1 337 030	536 735	127 472	2 003 259
2023	1 352 829	551 689	121 451	2 025 969
2024*	1 340 000	550 000	120 000	2 010 000

* Montants prévisionnels, dotations non notifiées à ce jour.



▶ **75 - Autres produits de gestion courante : 147 300 €**

➡ Revenus des immeubles estimés à 130 000 €

➡ Produits divers de gestion courante : *indemnisation sinistres, fourrière animale...*

L'excédent de recettes du budget primitif 2024
incluant l'excédent de fonctionnement reporté de 2023
permet de dégager
un autofinancement prévisionnel de 1 457 239 €.

INVESTISSEMENT

5 455 263,83 €

D
É Déficit d'investissement reporté
P Transfert entre sections
E Emprunts et dettes assimilées
N Immobilisations incorporelles
S Subventions d'équipements versées
E Immobilisations corporelles
S

R
E
C
E
T
T
E
S
Virement de la section de fonctionnement
Produits des cessions
Transfert entre sections
Apports, fonds divers et réserves
Subventions d'investissement
Emprunts et dettes assimilées
Immobilisations en cours
Autres immobilisations financières



5 455 263,83 €

SECTION D'INVESTISSEMENT



Dépenses prévues :
4 706 731,44 €
RAR : 748 532,39 €

Recettes prévues :
5 022 778,33 €

RAR : 432 485,50 €



Hausse du budget d'investissement
de 5,6 % par rapport au BP 2023, soit 288 722,54 €

Dépenses d'investissement

► 16 - Emprunts et dettes assimilées

- **Encours de la dette** au 1^{er} janvier 2023 : **5 464 996 €**
- Capital remboursé en 2023 : **761 781 €**
- Extinction prévisionnelle au 1^{er} janvier 2024 : année 2046

► **204 - Subventions d'équipement versées : 343 258,15 €**

- **Participation aux travaux de voirie réalisés par l'INSE (196 313,15 €)** et donnant lieu à versement par la commune de fonds de concours *dont 95 313 € en restes à réaliser* (rue Thiers, rue des Trois Ponts, rue de la Poissonnerie)

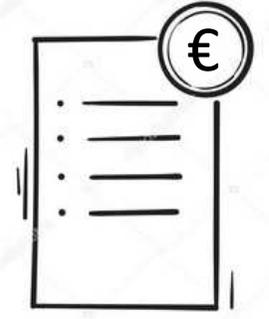
➔ Programme 2024 : rue Augustin Fresnel, rue du Nouveau Monde, entrée rue de la Mariette

- **Participation aux travaux du SIEGE (146 945 €)** dont *91 945 € en restes à réaliser* (rues de l'Avre, du Boulley, Chevallier, allée des Tilleuls)

➔ Programme 2024 : place Aristide Briand, rue Notre-Dame et fin enfouissement des réseaux
Vieux Poëlay

- **Opérations d'équipement : 3 657 179,24 €** [chapitres 20, 21 et 23 (hors 204)]
dont 561 274 € de restes à réaliser

Les principaux investissements prévus en 2024

				
Frais d'étude	Padel	Installations de voirie	Défense incendie	Construction de bâtiments publics, <i>dont la salle des fêtes</i>
234 685,20 €	175 000 €	700 561 €	593 456 €	1 662 642,52 €

- ➔ Tableau des investissements prévus : *page 9 du budget primitif*
- ➔ Récapitulatif des RAR 2023 en dépenses et recettes : *pages 10, 11 et 12*

Recettes d'investissement

Essentiellement constituées

- de l'**autofinancement** : **1 457 239 €**
- du **FCTVA** estimé à **350 266 €** (16,404 % des chapitres 20, 21 et 23)
- des **subventions d'investissement** : **1 421 300 €** dont *432 485 € de restes réalisés*, répartis comme suit :
 - État 28 750 € (Croix Saint-Pierre et DECI)
 - Région 254 954 € (De Vlaminck et Notre-Dame)
 - Département 74 540 € (Notre-Dame et DECI)
 - Autres 74 241 € (Agence nationale du sport foot5, Agence de l'eau : *schéma directeur eaux pluviales...*)

Afin de financer les investissements détaillés ci-après, un **recours à l'emprunt** serait nécessaire, en complément de l'autofinancement à hauteur de **707 000 €**.

Annexe

Source DGCL :
moyennes strate 5 000 à 10 000 hab.

Ratio financiers (données CA 2023)	Verneuil	Moyenne de la strate
Dépenses réelles de fonctionnement / Population (€/h)	1 099	1 033
Produits impositions directes / Population (€/h)	526	543
Recettes réelles de fonctionnement / Population (€/h)	1 298	1 210
Dépenses brutes d'équipement / Population (€/h)	147	327
Dette / Population (€/h)	786	797
DGF / Population (€/h)	256	153
Dépenses de personnel / Dépenses réelles fct	56,82%	57,10%
Dépenses réelles fct + rembt dette / Recettes réelles fct	94,10%	89,70%
Dette / Recettes réelles de fonctionnement	60,53%	65,80%

Épargne brute 2023 : 1 574 540 €

Capacité de désendettement

3 ans et 9 mois

4 ans

BUDGET ANNEXE : lotissement « Le Clos du Forestier »

Section de fonctionnement	Section d'investissement
Équilibre des dépenses et recettes 1 268 172,69 €	Équilibre des dépenses et recettes 1 507 464,66 €

La commercialisation des parcelles se poursuit : prévision de cession de 3 lots en 2024.