

VERNEUIL D'AVRE ET D'ITON



# Budget Primitif 2022

VERNEUIL D'AVRE ET D'ITON

Conseil Municipal

Lundi 28 mars 2022

19 heures

Salle des Fêtes

Le budget primitif 2022 s'équilibre en dépenses et en recettes à

**10 368 799,27 €**

**Dépenses réelles** de fonctionnement : **8 648 024 €**

contre 8 166 382 € au BP 2021

→ **hausse de 481 642 €.**

**Recettes réelles** : **9 660 581 €**

contre 9 589 109 € au BP 2021

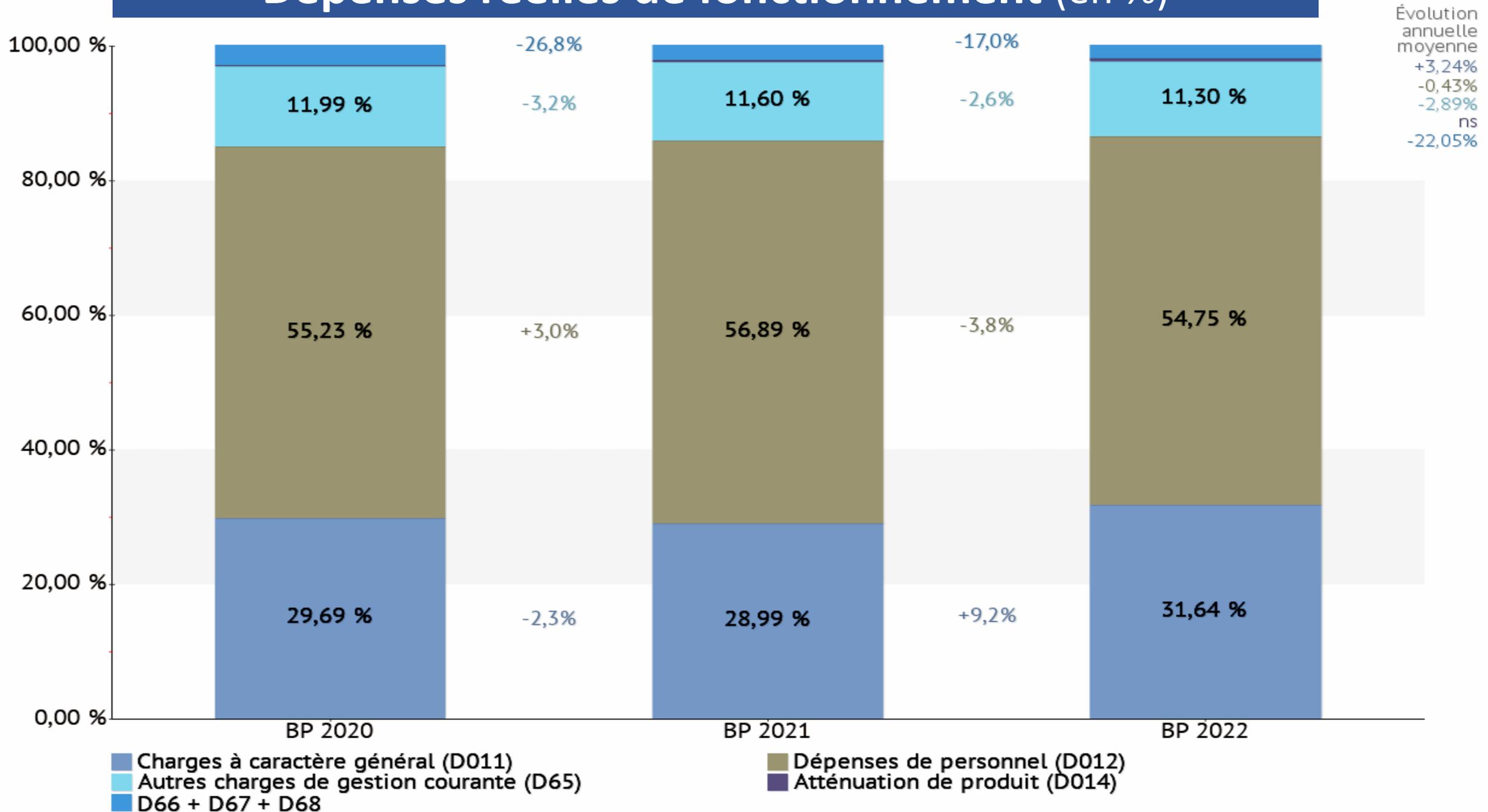
→ **hausse de 71 472 €.**

# FONCTIONNEMENT

## Détail par chapitres

	Dépenses	BP
011	Charges à caractère général	2 718 464,00
012	Charges de personnel	4 729 576,00
014	Atténuation de produits	40 000,00
022	Dépenses imprévues	25 000,00
023	Virement à la section d'investissement	1 432 351,63
042	Transfert entre sections	288 423,80
65	Autres charges	976 474,00
66	Charges financières	135 179,84
67	Charges exceptionnelles	2 100,00
68	Dotations aux provisions	21 230,00
		<b>10 368 799,27</b>
	Recettes	BP
002	Excédent antérieur reporté	674 498,27
013	Atténuation de charges	80 000,00
042	Transfert entre sections	33 720,00
70	Produits et service du domaine	704 350,00
73	Impôts et taxes	6 068 907,00
74	Dotations et participations	2 680 242,00
75	Autres produits de gestion courante	125 582,00
77	Produits exceptionnels	1 500,00
		<b>10 368 799,27</b>

# Dépenses réelles de fonctionnement (en %)

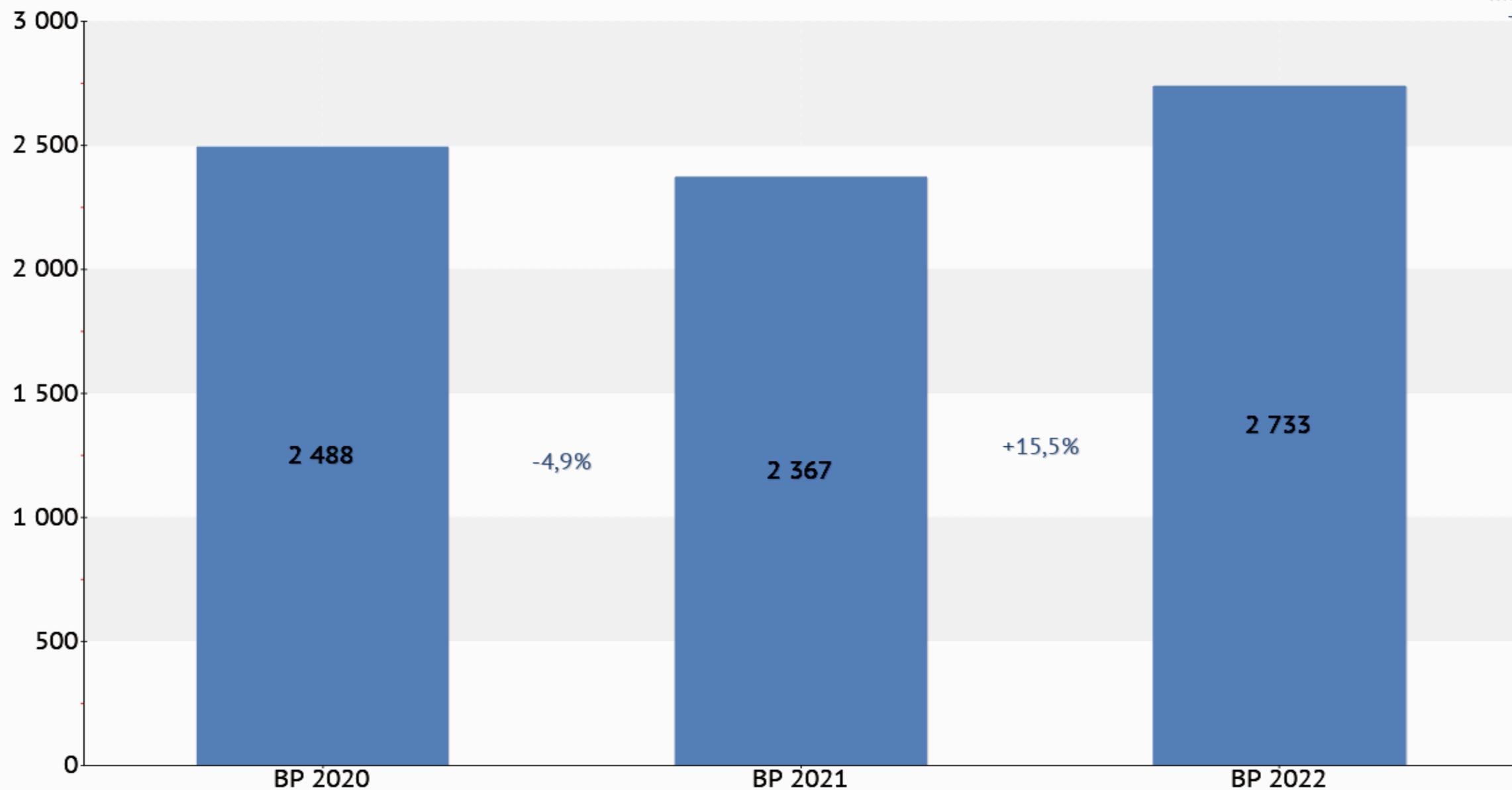


# VERNEUIL-D'AVRE-ET-D'ITON

Charges à caractère général en k€

Évolution annuelle moyenne : +4,82%

Évolution  
annuelle  
moyenne  
+4,82%



■ Charges à caractère général (D011)

## ► 011 - Charges à caractère général : 2 718 464,00 €

### → les variations significatives

606 - Achats non stockés de matières et fournitures		BP 2021	CA 2021	BP 2022	
60612	Électricité	345 000,00	340 001,78	500 000,00	Augmentation du coût des énergies
60613	Chauffage urbain	37 000,00	47 286,48	60 000,00	
60621	Combustibles	47 000,00	67 729,56	75 000,00	
60622	Carburants	30 000,00	32 827,40	40 000,00	
60623	Alimentation	121 500,00	149 826,68	173 000,00	Augm. du nombre de rationnaires
60633	Fournitures voirie et espaces verts	5 000	12 642,93	15 000,00	
6068	Autres matières et fournitures	64 644,00	38 639,75	59 700,00	Animation commerciale + fleurs place Madeleine

61 - Autres charges externes		BP 2021	CA 2021	BP 2022	
61521	Entretien de terrains	112 100,00	102 337,95	133 500,00	Réfection mur cimetière
615231	Entretien et réparation des voiries	70 000,00	48 351,48	45 000,00	Budget Voirie
6188	Divers	28 060,00	15 382,95	35 355,00	Reprise activité piscine

62 - Autres services extérieurs		BP 2021	CA 2021	BP 2022	
62268	Autres honoraires	50 285,00	66 340,79	83 900,00	Vérif. Scène Salle des Fêtes + Prestation marché
6232	Fêtes et cérémonies	133 865,00	76 876,69	206 485,00	Budget Culture
6236	Catalogues et imprimés	21 451,00	18 941,72	30 940,00	Forum Citoyen + public° liées aux évén <sup>ts</sup> culturels

63 - Impôts et taxes		BP 2021	CA 2021	BP 2022	
63512	Taxes foncières	70 000,00	35 075,00	38 000,00	?? CA 2021
637	Autres impôts et taxes	50 000,00	39 435,06	80 297,00	Taxes versées au CNC

► **012 - Charges de personnel : 4 729 576 €** (+ 3 % par rapport au BP 2021)

Effectif stable

Pour rappel au 1<sup>er</sup> janvier 2022 : 98 titulaires et stagiaires (dont 2 TNC)

38 non titulaires

1 contrat aidé

Rémunération du personnel		BP 2021	CA 2021	BP 2022
64111	Rémunération du personnel titulaire	2 174 475,00	2 277 148,58	2 322 294,00
64112	Supplément familial	66 229,00	64 661,18	39 574,00
64113	NBI			21 487,00
64114	Indemnité inflation			7 200,00
64131	Rémun <sup>o</sup> du personnel non titulaire	387 269,00	294 168,76	343 479,00
64132	Supplément familial			10 610,00

Augmentation due à :

- l'évolution des carrières,
- la revalorisation du traitements des agents publics de catégorie C
- et le probable dégel du point d'indice

► **65 - Autres charges : 948 213 € ?**

		BP 2021	CA 2021	BP 2022
65311	Indemnités Élus	134 857,00	129 237,05	136 900,00
6553	Contribution au SDIS	196 896,00	196 896,00	192 224,00
657362	Subv. fonctionn <sup>t</sup> CCAS	200 000,00	200 000,00	200 000,00
65748	Subv. Associations	379 230,00	355 218,66	400 000,00
65888	Autres charges de gestion courante	1,00	1,94	15 000,00

Augm. due à l'actualisation  
du calcul des frais de  
fonctionnement des écoles

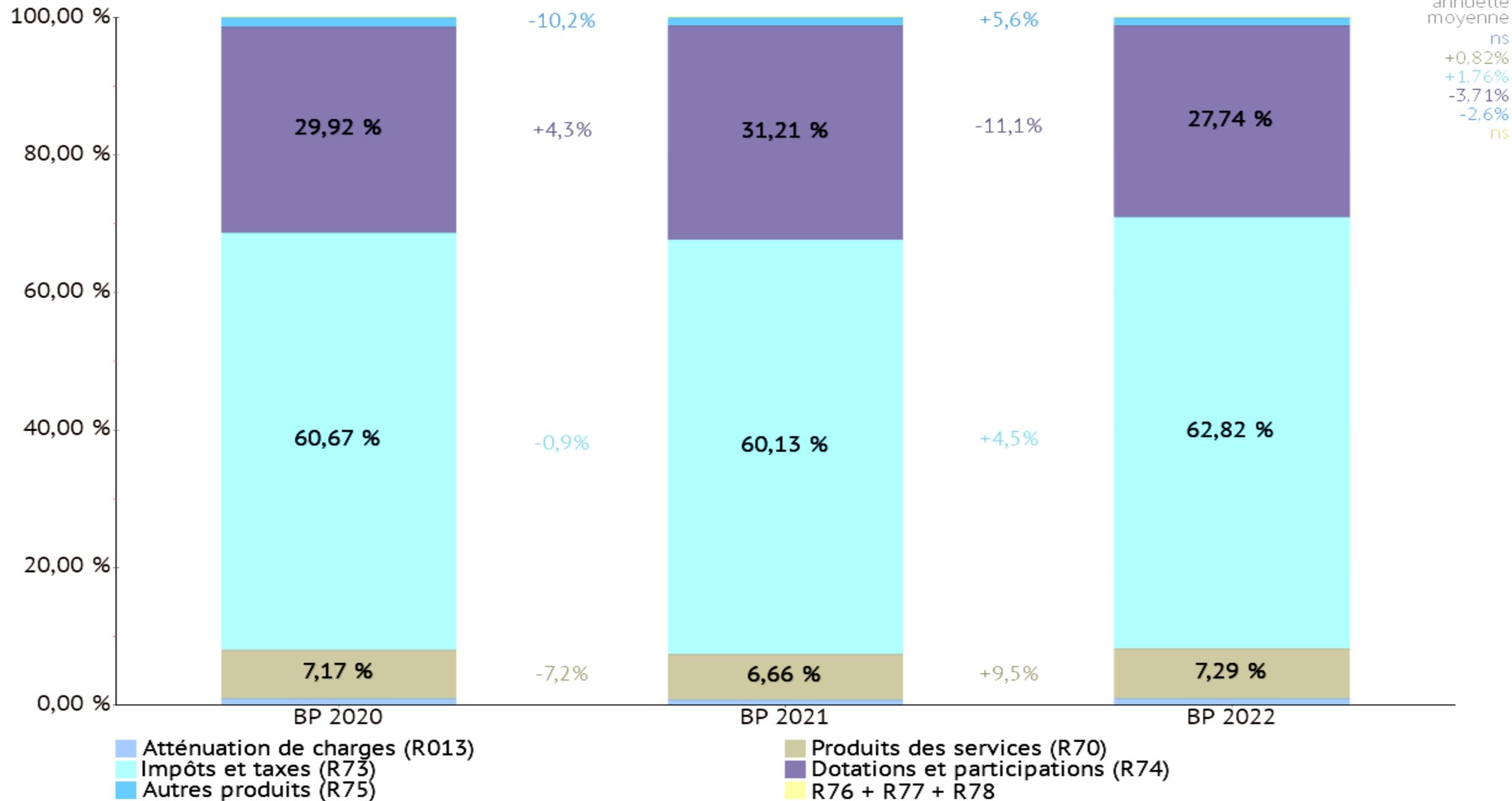
dont 5 000 € pour l'Ukraine

Participation à l'OPAH

► **66 - Charges financières (intérêts des emprunts) : 135 179,84 €**

En baisse de 19 425 € par rapport au BP 2021

# Recettes réelles de fonctionnement (en %)



► **70 - Produits des services : 704 350 €** (+ 10 % par rapport au BP 2021) → **soit + 66 050 €**

		<b>BP 2021</b>	<b>CA 2021</b>	<b>BP 2022</b>
7062	Redevances des services à caractère culturel	96 800,00	66 313,50	73 550,00

➡ Reprise des manifestations culturelles + cinéma

7067	Redevances et droits des services périscolaires	200 000,00	251 896,30	268 000,00
------	---	------------	------------	------------

➡ Hausse des recettes : augmentation du nombre de rationnaires

70873	Remboursement des frais par le CCAS	300 000,00	316 284,71	321 000,00
-------	-------------------------------------	------------	------------	------------

➡ Remboursement à la commune des frais afférents à la mise à disposition du personnel communal

► **73 - Impôts et taxes : 6 068 907 €** (5 795 92 € au BP 2021 et 6 080 712,37 au CA 2021)

		BP 2021	CA 2021	BP 2022
73111	Impôts directs locaux + (74834 - État : exonération TH)	3 560 217,00 210 580,00	3 773 381,00	3 823 197,00

+ Compensation versée par l'État au titre de la taxe foncière de 186 305 € (chapitre 74)

Augmentation des recettes : revalorisation de 1,5 % des bases locatives

73154	Droits de place	33 000,00	44 808,00	50 000,00
-------	-----------------	-----------	-----------	-----------

➡ 2022 : reprise d'une activité normale sur le marché

73123	Taxe additionnelle aux droits de mutation	222 000,00	306 244,00	250 000,00
-------	---	------------	------------	------------

➡ Dépassement des prévisions 2021 → mais, prévision prudente pour 2022

## Les taux de fiscalité locale → restent inchangés en 2022

	Taux moyen national	Taux moyen départemental	Taux Verneuil
Taxe foncier bâti	37,72	47,83	<b>42,94</b>
Taxe foncier non bâti	50,14	51,22	<b>45,18</b>

Source état 1259 DGFIP

## ► 74 - Dotations et participations : 2 680 242 €

dont 2 026 000 € de DGF

Répartition DGF	2017	2018	2019	2020	2021	2022 *
Dotation forfaitaire	1 550 515	1 459 850	1 459 850	1 446 469	1 406 696	1 371 000
Dotation de solidarité rurale	380 262	435 212	499 024	544 722	537 253	530 000
Dotation nationale de péréquation	44 186	69 375	136 328	150 219	135 198	125 000
<b>TOTAL PERÇU AU TITRE DE LA DGF</b>	<b>1 974 963</b>	<b>1 964 437</b>	<b>2 095 202</b>	<b>2 141 410</b>	<b>2 079 147</b>	<b>2 026 000</b>

\* Estimations : dotations non notifiées à ce jour

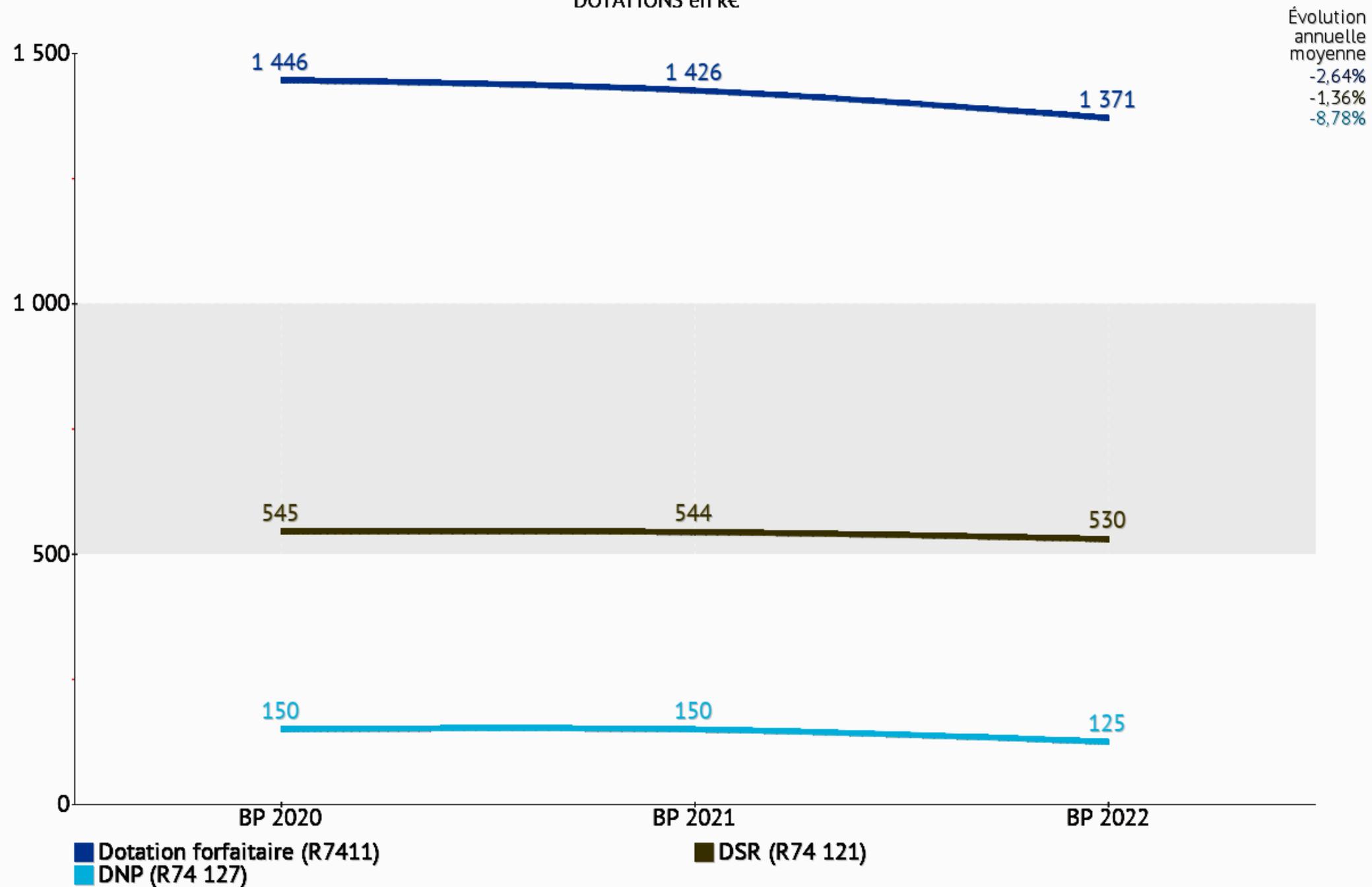
Poursuite baisse de la DGF attendue et incertitude quant aux montants DSR et DNP

## Subventions des communes pour participation à la scolarité : 80 000 € (118 000 € au BP 2021)

➡ Coût Élève en baisse : nouveau mode de calcul des frais de fonctionnement des écoles

# VERNEUIL-D'AVRE-ET-D'ITON

## DOTATIONS en k€



▶ **75 - Autres produits de gestion courante : 125 582 €**

- ➔ Revenus des immeubles estimés à 100 000 € : prévision prudente  
Reprise de la location des salles des fêtes

L'excédent de recettes du budget primitif 2022  
incluant l'excédent de fonctionnement reporté de 2021  
permet de dégager

**un autofinancement prévisionnel de 1 432 351 €.**

Le budget primitif 2022 s'équilibre en **dépenses et en recettes d'investissement** à **7 192 970,25 €**.

<b>Dépenses d'investissement</b>		<b>BP 2021</b>	<b>BP 2022</b>
001	Déficit d'investissement reporté	1 167 162,64	1 317 242,38
040	Opér° d'ordre transfert entre sections	33 700,00	33 720,00
16	Emprunts et dettes assimilées	924 841,01	913 507,30
204	Subventions d'équipement versées	434 010,20	343 056,06
20	Immobilisations incorporelles	103 418,18	155 695,01
21	Immobilisations corporelles	4 258 358,84	4 416 157,25
23	Immobilisations en cours	36 476,25	13 592,25
			<b>7 192 970,25</b>
<b>Recettes d'investissement</b>			
021	Virement de la s° de fonctionnement	1 856 618,60	1 432 351,63
040	Opér° d'ordre transfert entre sections	257 530,00	288 423,80
10	Apports, fonds divers et réserves	2 363 343,11	2 352 361,42
13	Subventions d'investissement	1 545 665,00	2 465 833,40
16	Emprunts et dettes assimilées	948 201,41	654 000,00
			<b>7 192 970,25</b>

## Dépenses d'investissement

### ► 16 - Emprunts et dettes assimilées

- **Encours de la dette**, constituée uniquement d'emprunts à taux fixes, au 1<sup>er</sup> janvier 2022 : **6 538 496 €**
- Capital remboursé en 2022 : **913 507 €**
- Extinction prévisionnelle au 1<sup>er</sup> janvier 2022 : année 2046

## ► **204 - Subventions d'équipement versées : 343 056,06 €**

- **Participation aux travaux de voirie réalisés par l'INSE** (276 391,71 €) et donnant lieu à versement par la commune de fonds de concours dont 181 391 € en restes à réaliser (rues du Canon, Bret, Thiers, ruelle des Prés)
  - ➔ Programme 2022 : rue des trois ponts, rue Augustin Fresnel
- **Participation annuelle versée à Eure Habitat** pour la ZAC Portes de Normandie : 65 000 € (solde au 01/01/2022 : 87 781 €)
- **Participation aux travaux du SIEGE** (131 289,49 €) dont 46 289 € en restes à réaliser (rue Porte de Mortagne, rue au lait)
  - ➔ Programme 2022 : rue Aristide Briand, Allée des Tilleuls (Pullay), rue du Pont aux Chèvres, parking du lycée
- **Opérations d'équipement : 4 585 444 €** [chapitres 20, 21 et 23 (hors 204)]  
dont 1 388 534 € de restes à réaliser.

# Recettes d'investissement

Essentiellement constituées

- de l'**autofinancement** : **1 432 351 €**
- du **FCTVA** estimé à **730 000 €** (16,404 % des chapitres 20,21,23)
- des **subventions d'investissement** : **2 465 833 €** dont 1 123 415 € de restes à réaliser réparties comme suit :
  - État : 471 667 €
  - Région : 774 644 €
  - Département : 974 155 €
  - INSE : 243 367 €

Afin de financer les investissements détaillés ci-après, le **recours à l'emprunt** serait nécessaire, en complément de l'autofinancement à hauteur de **654 000 €**.

## Investissements prévisionnels 2022

Aménag. Place de la Madeleine	775 000,00
Sécurisation parking lycée	750 000,00
Couverture Église Notre-Dame	700 000,00
Travaux voirie Porte de Mortagne	115 000,00
Balayeuse	120 000,00
Travaux Sacristie Église Madeleine	28 000,00
MO Rénov. énerg. Modeste Leroy	10 000,00
Vestiaires Davesne	10 000,00
MO Aménag. Arsenal Francheville	10 000,00
MO 2 <sup>ème</sup> salle cinéma	10 000,00
Vidéoprotection City Park De Vlaminck	5 400,00
Caméra nomade	7 675,00
Mises à jour logiciels et inform. PM	5 452,00
Jumelles radar	5 760,00
PM ordinateur portable	800,00

Éthylotest	1 570,00
Investissement matériel cinéma	26 450,00
MO Travaux Réhab Salle des fêtes	15 000,00
Jeu École Modeste Leroy	10 000,00
Jeu Croix Saint-Pierre	5 000,00
Aménagement cour Croix Saint-Pierre	15 000,00
Aménag. floral Place de la Madeleine	20 000,00
Investissement service culturel	7 570,00
Jeu mairie	5 000,00
Matériel informatique	10 000,00
Acquisitions diverses	10 000,00
Mobilier de bureau	5 000,00
Chemin piéton tennis	7 500,00
Eclairage LED terrain Davesne	14 000,00
MO Ada'p + épicerie sociale	15 000,00

Agrandissement épicerie sociale	10 000,00
Colombarium	10 000,00
Relevage tombes	40 000,00
Travaux Bâtiment des ST	50 000,00
Alarme Mairie Accueil	3 500,00
Alarme ST Francheville	3 500,00
Chauffage Tri postal	11 000,00
Investissement Classes écoles	41 751,00
Électricité Saint-Laurent	15 000,00
Extincteurs	4 500,00
Mobilier urbain	20 000,00
Fonds de concours travaux voirie INSE	85 000,00
Ralentisseur supplantures	5 000,00
Parking mairie	7 000,00
Sécurité Rue du moulin aux malades	50 000,00

Dalle Victor Linart	700,00
SIEGE	85 000,00
Signalisation verticale	20 000,00
Défense Incendie - Études	35 000,00
Défense incendie - Travaux	70 000,00
Eaux pluviales	46 500,00
Décorations de Noël	30 000,00
Matériel Bâtiment	10 750,00
Matériel Voirie	13 000,00
Matériel Espaces verts	47 000,00
Matériel Espaces fleuris	2 000,00
Détecteurs CO2	4 742,00
Matériel Cuisine	2 000,00
Matériel Bureau ST	3 800,00

Rations financiers (Données 2021)	Verneuil	Moyenne de la strate
Dépenses réelles de fonctionnement / Population (€/h)	944	771
Produits impositions directes / Population (€/h)	447	418
Recettes réelles fonctionnement / Population (€/h)	1161	944
Dépenses brutes équipement / Population (€/h)	307	275
Dette / Population (€/h)	778	866
DGF / Population (€/h)	166	166
Dépenses de personnel / Dépenses réelles fct	57,80%	48,20%
Depenses réelles fct + rembt dette / Recettes réelles fct	90,70%	92,90%
Dette / Recettes réelles de fonctionnement	67,00%	73,00%
<b>Épargne brute 2021 : 1 822 966 €</b>		
Capacité de désendettement	3 ans et 7 mois	4 ans

## **BUDGET ANNEXE - Lotissement « Le Clos du Forestier »**

La **section de fonctionnement** s'équilibre en dépenses et en recettes à €.

La commercialisation des parcelles semble s'accélérer : prévision de cession de trois terrains

La **section d'investissement** s'équilibre en dépenses et en recettes à €