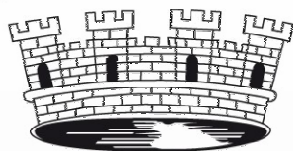


VERNEUIL D'AVRE ET D'ITON



Budget Primitif 2023

VERNEUIL D'AVRE ET D'ITON

Conseil Municipal

Lundi 27 mars 2023

19 heures

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

Le budget primitif 2023
s'équilibre en dépenses et en recettes de fonctionnement à
10 965 600,98 €

Dépenses réelles de fonctionnement : **9 061 950 €**

contre 8 648 024 € au BP 2022 → **hausse de 413 926 €, soit + 4,79 %**

Recettes réelles de fonctionnement : **9 962 499 €**

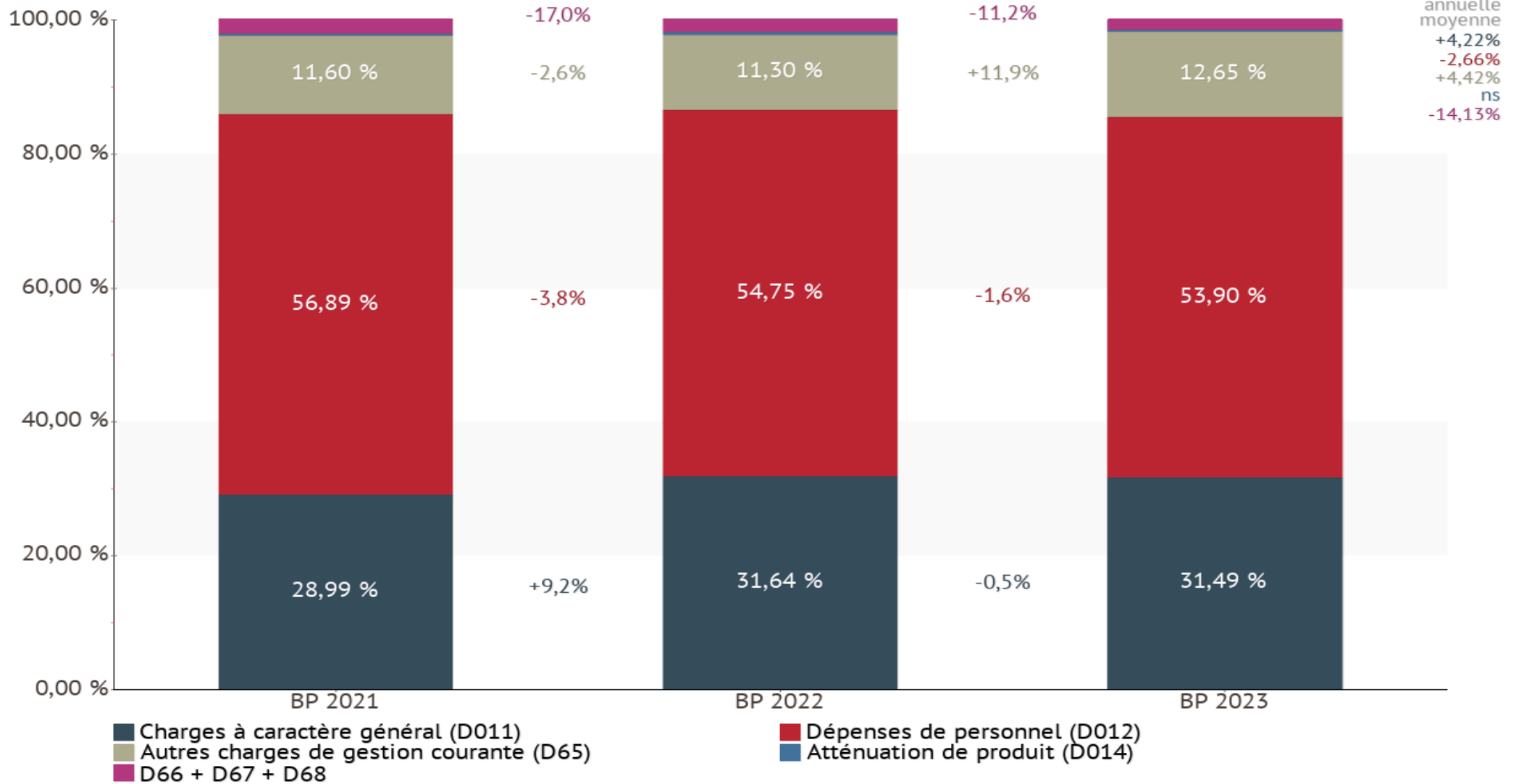
contre 9 660 581 € au BP 2022 → **hausse de 301 918 €, soit 3,13 %**

FONCTIONNEMENT

Détail par chapitres

	Dépenses	BP 2023
011	Charges à caractère général	2 853 623,00
012	Charges de personnel	4 884 793,00
014	Atténuation de produits	29 700,00
023	Virement à la section d'investissement	1 603 000,00
042	Transfert entre sections	300 650,00
65	Autres charges	1 146 181,00
66	Charges financières	122 503,98
67	Charges exceptionnelles	1 000,00
68	Dotations aux provisions	24 150,00
	TOTAL	10 965 600,98
	Recettes	BP 2023
002	Excédent antérieur reporté	969 381,16
013	Atténuation de charges	35 000,00
042	Transfert entre sections	33 720,00
70	Produits et service du domaine	811 900,00
73	Impôts et taxes	1 866 710,00
731	Fiscalité locale	4 467 300,00
74	Dotations et participations	2 652 020,00
75	Autres produits de gestion courante	128 069,82
77	Produits exceptionnels	1 500,00
	TOTAL	10 965 600,98

Dépenses réelles de fonctionnement (en %)

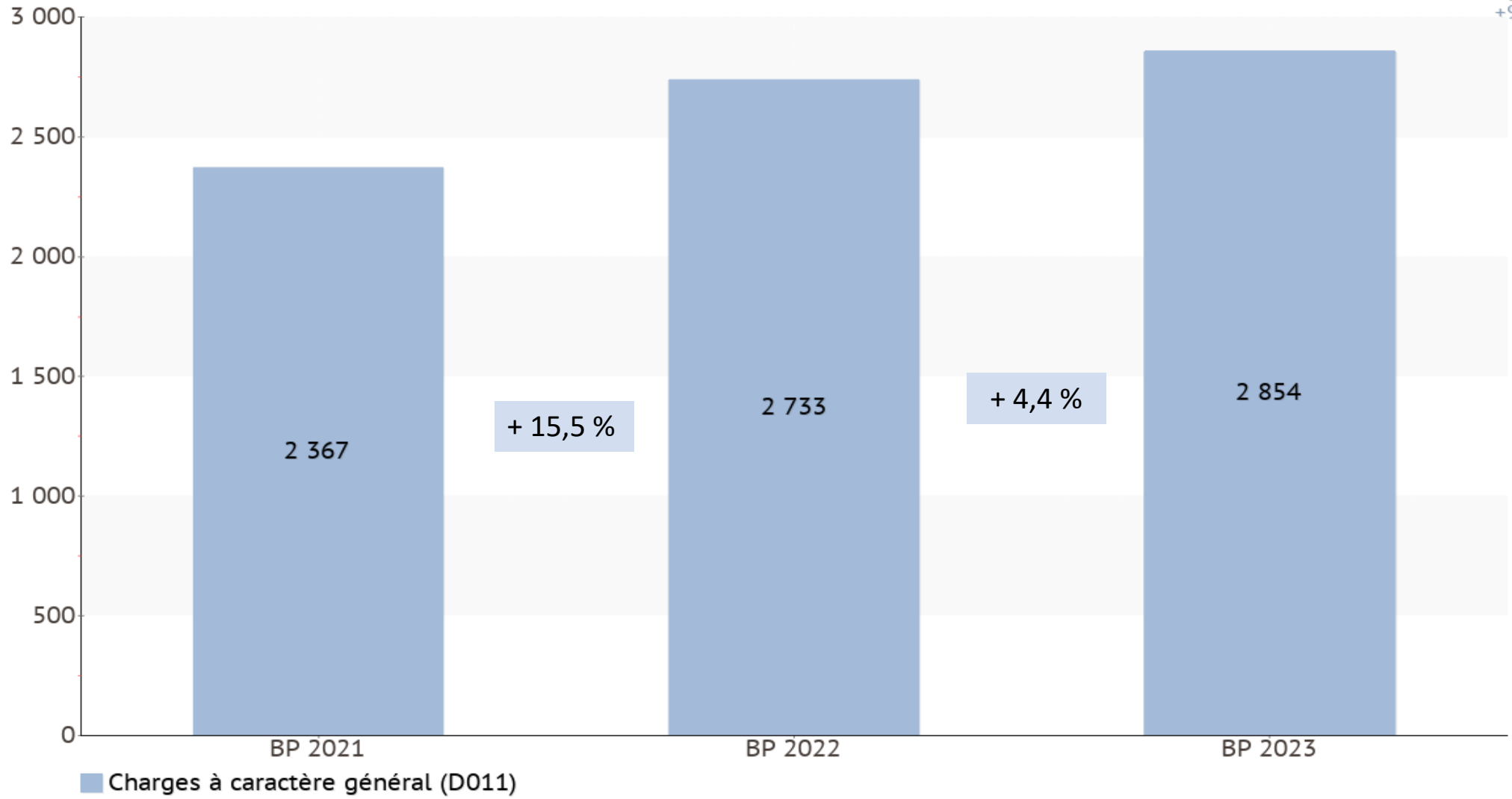


VERNEUIL-D'AVRE-ET-D'ITON

Charges à caractère général en k€

Évolution annuelle moyenne : +9,79%

Évolution
annuelle
moyenne
+9,79%



► 011 - Charges à caractère général : 2 853 623 €

→ les variations significatives : la fourniture d'énergie

606 - Achats non stockés de matières et fournitures		BP 2022	CA 2022	BP 2023	Variations par rapport au CA 2022
60612	Électricité	460 000,00	412 018,80	526 000,00	+ 25 %
60613	Chauffage urbain (gaz)	60 000,00	49 253,70	150 000,00	+ 200 %
60621	Combustibles (fuel)	75 000,00	79 852,08	85 000,00	+ 6,5 %
60622	Carburants	40 000,00	50 362,85	60 000,00	+ 19 %
	Total	635 000,00	591 487,43	821 000,00	+ 39 %
Autres achats 6062 et 6063		467 670,00	506 897,11	560 972,00	+ 10,67 %

61 - Autres charges externes		CA 2022	BP 2023
613	Locations	96 951,37	121 136,00
615	Entretien et réparations	433 281,51	678 715,00
61521	<i>Entretien de terrains</i>	92 527,14	200 000,00
615232	<i>Entretien et répar° réseaux</i>	44 999,56	85 000,00
6156	<i>Maintenance</i>	132 229,70	166 315,00
616	Assurances	65 434,50	40 553,00

+ 25 % ; location CMS/MSP (6132)

+ 56,5 % car des travaux non effectués en 2022 et prévus en 2023

→ par rapport au BP 2022 : - 2,6 %

Cimetières réfection clôtures

Enfouissement des réseaux

Regroupement ensemble des contrats

62 - Autres services extérieurs		CA 2022	BP 2023
623	Publicité, publications, relations publiques	252 998,53	242 452,00
6248	Transports collectifs	19 332,00	28 950,00

Budget culturel : - 4,17 %

Retour à la « normale » des activités extérieures des écoles

63 - Impôts et taxes		CA 2022	BP 2023
637	Autres impôts et taxes	44 661,19	80 000,00

Taxes versées au CNC

Fréquentation en hausse du cinéma

► **012 - Charges de personnel : 4 884 793 €** (+ 2,72 % par rapport au CA 2022 : 4 755 649 €)

Pour rappel au 1^{er} janvier 2023 : 96 titulaires et stagiaires (dont 4 TNC)
35 non titulaires
1 contrat aidé

Pas d'observation particulière : l'augmentation s'explique

- par la prise en compte de la revalorisation du point d'indice depuis le 1^{er} juillet 2022,
- par l'intégration des avancements annuels d'échelon et de grade.

Février 2023 : fin du contrat en emploi d'insertion proposé en lien avec Pôle Emploi.
Aucun nouveau dispositif de ce type avec aide de l'Etat n'a été mis en place à ce jour.

► **65 - Autres charges : 1 146 181 €**

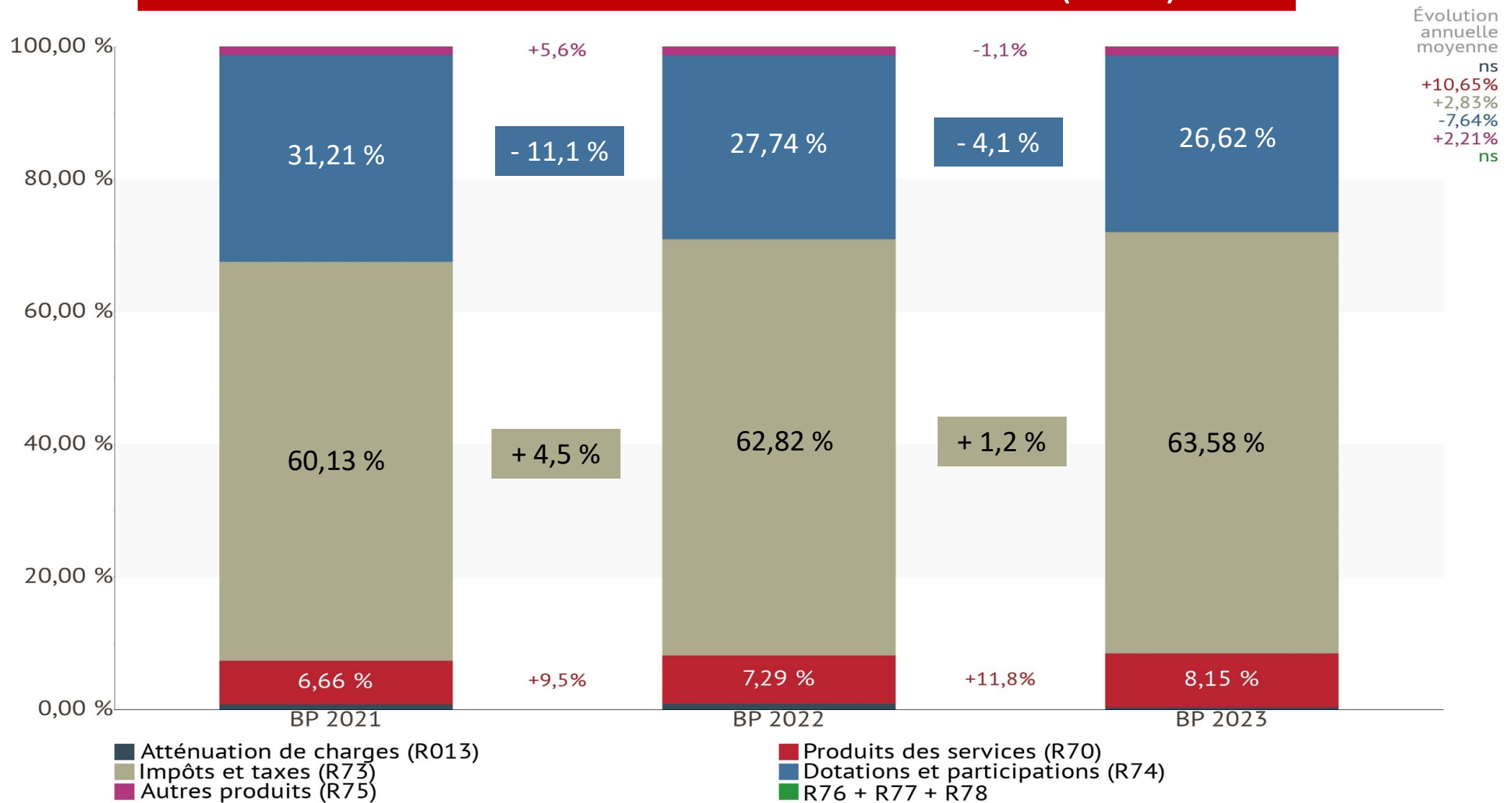
		CA 2022	BP 2023
65311	Indemnités Élus	141 927,79	146 218,00
6553	Contribution au SDIS	192 224,00	198 859,00
657362	Subv. fonctionnement CCAS	200 000,00	330 000,00
65748	Subv. Associations	391 184,38	389 000,00

Baisse effectifs école
Saint-Nicolas : - 19 élèves
dont 3 000 € Turquie Syrie

► **66 - Charges financières (intérêts des emprunts) : 122 503 €**

En baisse de 12 848 € par rapport au BP 2022

Recettes réelles de fonctionnement (en %)



► **70 - Produits des services : 811 900 €** (+ 7 % par rapport au CA 2022) → **soit + 52 973 €**

		BP 2022	CA 2022	BP 2023
7062	Redevances des services à caractère culturel	73 550,00	110 731,67	125 000,00

➡ Poursuite reprise des manifestations culturelles + cinéma

7078	Vente de marchandises autres	0,00	0,00	26 500,00
------	------------------------------	------	------	-----------

➡ Énergie solaire : photovoltaïques de l'école Croix Saint-Pierre

70873	Remboursement des frais par le CCAS	321 000,00	350 467,07	350 000,00
-------	-------------------------------------	------------	------------	------------

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

► **73 - Impôts et taxes : 6 334 010 €** (6 068 907 € au BP 2022 et 6 174 014 € au CA 2022)

		BP 2022	CA 2022	BP 2023
73111	Impôts directs locaux	3 823 197,00	3 871 514,00	4 070 000,00
	+ (74834 - État : exonération TH)	186 305,00		208 083,00

+ Compensation versée par l'État au titre de la taxe foncière de 208 083 € (chapitre 74)

Augmentation des recettes : revalorisation de 7,1 % des bases locatives

73123	Taxe additionnelle aux droits de mutation	250 000,00	298 363,80	270 000,00
-------	---	------------	------------	------------

➡ Dépassement des prévisions 2022 → mais, prévision prudente pour 2023

Les taux de fiscalité locale → restent inchangés en 2023

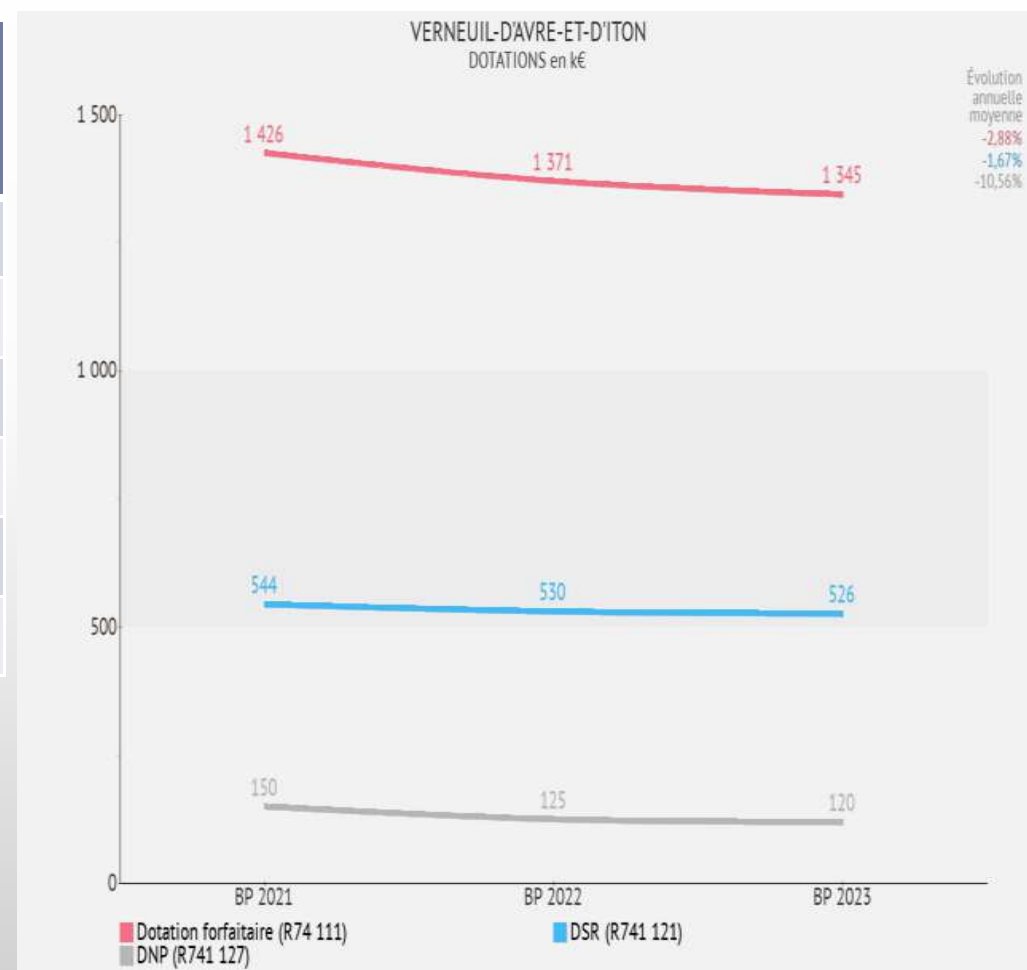
Source état 1259 DGFIP	Taux moyen national	Taux moyen départemental	Taux Verneuil
Taxe foncier bâti	38,28	48,32	42,94
Taxe foncier non bâti	50,44	51,41	45,18
Taxe d'habitation	22,98	19,72	15,27

Pour information : 187 résidences secondaires sont recensées dans notre commune.

► 74 - Dotations et participations : 2 652 020 € dont 1 993 023 € de DGF

Années	Dotation forfaitaire	Dotation de solidarité rurale	Dotation nationale de péréquation	Total DGF
2018	1 459 850	435 212	69 375	1 964 437
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*	1 345 000	526 000	120 000	1 993 023

* Montants prévisionnels



▶ **75 - Autres produits de gestion courante : 128 069 €**

➡ Revenus des immeubles estimés à 115 000 €

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

L'excédent de recettes du budget primitif 2023
incluant l'excédent de fonctionnement reporté de 2022
permet de dégager
un autofinancement prévisionnel de 1 603 000 €.

Le budget primitif 2023 s'équilibre en dépenses et en recettes d'investissement à 5 166 541,29 €.

Dépenses d'investissement		BP 2023
001	Déficit d'investissement reporté	1 452 551,14
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	33 720,00
16	Emprunts et dettes assimilées	976 586,80
204	Subventions d'équipement versées	357 428,88
20	Immobilisations incorporelles	218 438,00
21	Immobilisations corporelles	2 127 816,47
TOTAL		5 166 541,29
Recettes d'investissement		BP 2023
021	Virement de la section de fonctionnement	1 603 000,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	300 650,00
10	Apports, fonds divers et réserves	1 373 849,81
13	Subventions d'investissement	1 663 041,48
16	Emprunts et dettes assimilées	226 000,00
TOTAL		5 166 541,29

Dépenses d'investissement

► 16 - Emprunts et dettes assimilées

- **Encours de la dette** au 1^{er} janvier 2023 : **6 217 387 €**
- Capital remboursé en 2023 : **976 586 €**
- Extinction prévisionnelle au 1^{er} janvier 2023 : année 2046

► **204 - Subventions d'équipement versées : 357 428 €**

- **Participation aux travaux de voirie réalisés par l'INSE** (233 645,88 €) et donnant lieu à versement par la commune de fonds de concours dont 58 645 € en restes à réaliser (rue Joliot-Curie, rue des Trois Ponts)
 - ➔ *Programme 2023 : rue Thiers entre la place et les feux tricolores, rue de la Poissonnerie, rue du Nouveau Monde*
 - **Solde de la participation versée à Eure Habitat** pour la ZAC Portes de Normandie : 22 781 €
 - **Participation aux travaux du SIEGE** (101 002 €) dont 6 002 € en restes à réaliser (allée des tilleuls, porte de Mortagne)
 - ➔ *Programme 2023 : rue de la mariette, 1^{ère} phase rue du Bouleilley et rue Edmond Chevallier, rue de l'Avre et RN12 (depuis la cafétéria vers Dreux)*
- **Opérations d'équipement : 2 346 254 €** [chapitres 20, 21 et 23 (hors 204)]
dont 877 779 € de restes à réaliser.

Recettes d'investissement

Essentiellement constituées

- de l'**autofinancement** : **1 603 000 €**
- du **FCTVA** estimé à **280 000 €** (16,404 % des chapitres 20, 21 et 23)
- des **subventions d'investissement** : **1 663 041 €**, dont *1 360 791 € de restes à réaliser*, réparties comme suit :
 - État 247 968 €
 - Région 806 502 €
 - Département 287 113 €
 - Autres 321 456 € (*Agence Nationale du Sport, Fédération Football Amateur...*)

Afin de financer les investissements détaillés ci-après, le **recours à l'emprunt** serait nécessaire, en complément de l'autofinancement à hauteur de **226 000 €**.

Investissements prévisionnels pour 2023

Renforcer l'attractivité du territoire

Réseaux lot. Nexity	150 000,00 €
Voirie INSE	95 000,00 €
SIEGE	95 000,00 €
Cheminement piéton promenades	80 000,00 €
Matériel espaces verts	39 345,00 €
Matériel voirie	33 450,00 €
Mobilier urbain	30 000,00 €
Parkings	25 000,00 €
Signalisation verticale	20 000,00 €
MO Giratoire	12 500,00 €
Décorations de Noël	10 000,00 €
Matériel fleurissement	6 820,00 €
Matériel bâtiments	6 600,00 €
Aménagement sécurité RD56	6 100,00 €
Défense incendie travaux	50 000,00 €
Ad'AP	49 000,00 €
Cimetière	40 000,00 €
Jeux extérieurs	35 000,00 €
Investissement classes	34 500,00 €
Vidéosurveillance	33 000,00 €
Cimetière	27 800,00 €
Véhicule service culturel	20 000,00 €
MO Défense incendie	15 000,00 €
Matériel régie service culturel	10 000,00 €
MO cinéma	10 000,00 €
Achat terrain	6 000,00 €

Offrir des services publics

Favoriser la pratique sportive

Padel	187 200,00 €
Foot5	120 000,00 €
Vestiaires Davesne	15 000,00 €
Equipements sportifs	5 600,00 €

Entretenir et valoriser le patrimoine

Avenants Notre-Dame	200 000,00 €
MO + études arsenal Francheville	41 000,00 €
Travaux Modeste Leroy	38 800,00 €
Vitraux Notre-Dame	15 000,00 €
MO Salle des Fêtes	15 000,00 €

Administration générale

Travaux Services techniques	70 000,00 €
Serveur informatique	24 000,00 €
Logiciel Berger Levrault - Mise à jour	14 000,00 €
Matériel informatique	10 000,00 €
Acquisitions diverses mairie	10 000,00 €
Réorganisation médiathèque	10 000,00 €
Extincteurs	4 500,00 €
Matériel divers Services techniques	4 000,00 €
Achat tableau médiathèque	3 300,00 €
Mobilier bureau	3 000,00 €

Rations financiers (Données CA 2022)	Verneuil	Moyenne de la strate
Dépenses réelles de fonctionnement / Population (€/h)	1 042	918
Produits impositions directes / Population (€/h)	514	526
Recettes réelles de fonctionnement / Population (€/h)	1 242	1 124
Dépenses brutes d'équipement / Population (€/h)	436	288
Dette / Population (€/h)	785	821
DGF / Population (€/h)	173	154
Dépenses de personnel / Dépenses réelles fct	57,63%	57,50%
Depenses réelles fct + rembt dette / Recettes réelles fct	93,10%	89,30%
Dette / Recettes réelles de fonctionnement	63,17%	73,00%

Épargne brute 2022 : 1 590 697 €

Capacité de désendettement

3 ans et 9 mois

4 ans

BUDGET ANNEXE : lotissement « Le Clos du Forestier »

La **section de fonctionnement** s'équilibre en dépenses et en recettes à **1 388 332,36 €**.

Poursuite de la commercialisation des parcelles : prévision de cession de 3 lots en 2023.

La **section d'investissement** s'équilibre en dépenses et en recettes à **1 700 612,66 €**.