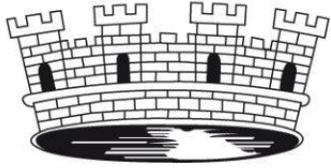


VERNEUIL D'AVRE ET D'ITON



Budget Primitif 2025

VERNEUIL D'AVRE ET D'ITON

Conseil Municipal

Lundi 24 mars 2025

19 heures

Salle des Fêtes de Francheville

Les grands équilibres financiers du budget primitif 2025

FONCTIONNEMENT

D	Charges générales
É	Charges du personnel
P	Atténuations de produits
E	Virement à la section d'investissement
N	Transfert entre sections
S	Autres charges de gestion courante
E	Charges financières
S	Charges exceptionnelles
11 214 185,56 €	

- 2,7 %

R	Excédent antérieur reporté
E	Atténuations de charges
C	Transfert entre sections
E	Produits des services du domaine
T	Impôts et taxes + Fiscalité locale
T	Dotations et participations
E	Autres produits de gestion courante
S	Produits exceptionnels
S	Reprise sur amortissements
11 214 185,56 €	



INVESTISSEMENT

D	Déficit d'investissement reporté
E	Transfert entre sections
P	Emprunts et dettes assimilées
E	Immobilisations incorporelles
N	Subventions d'équipements versées
S	Immobilisations corporelles
7 226 316,59 €	

+ 2 M€

R	Virement de la section de fonctionnement
E	Produits des cessions
C	Transfert entre sections
E	Apports, fonds divers et réserves
T	Subventions d'investissement
E	Emprunts et dettes assimilées
S	
7 226 316,59 €	

Le budget primitif 2025
(fonctionnement
+ investissement)
s'établit à

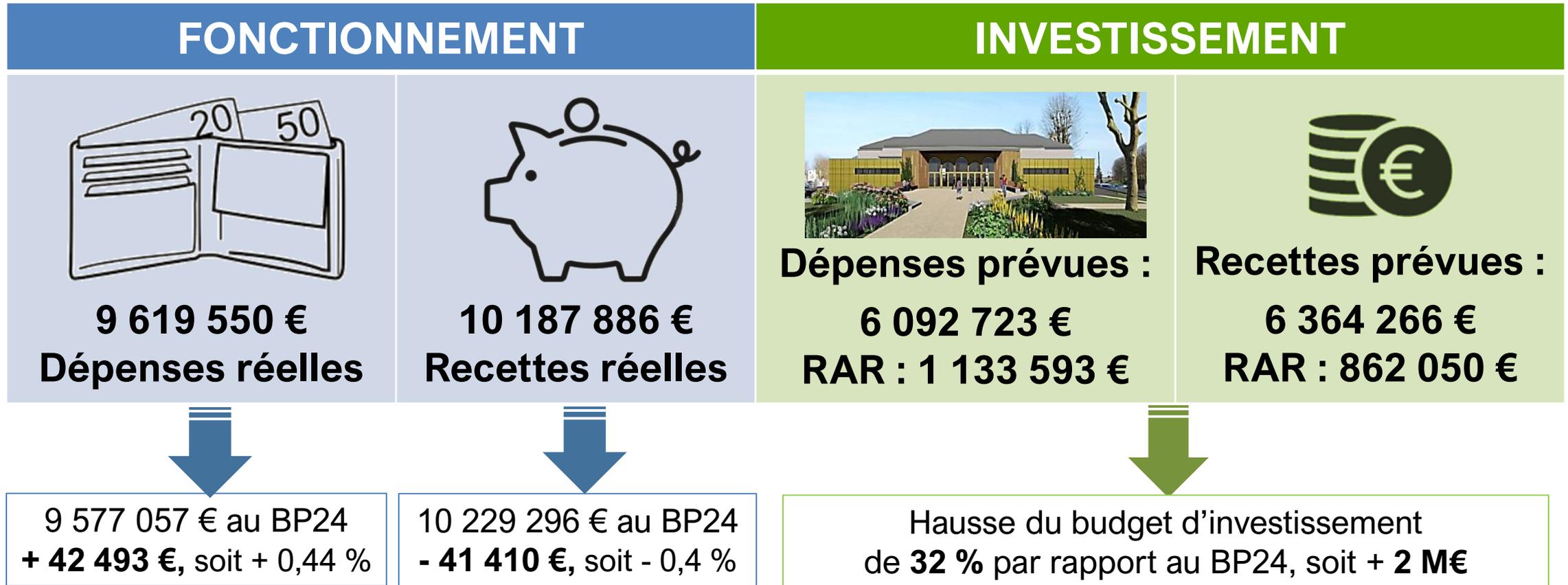
18 440 502 €.

+ 1 451 389 €
par rapport au BP 2024
soit + 8,5 %

Particularités du BP 2025 :

- Baisse des dépenses de fonctionnement : - 307 935 €
- Forte augmentation des dépenses d'équipement

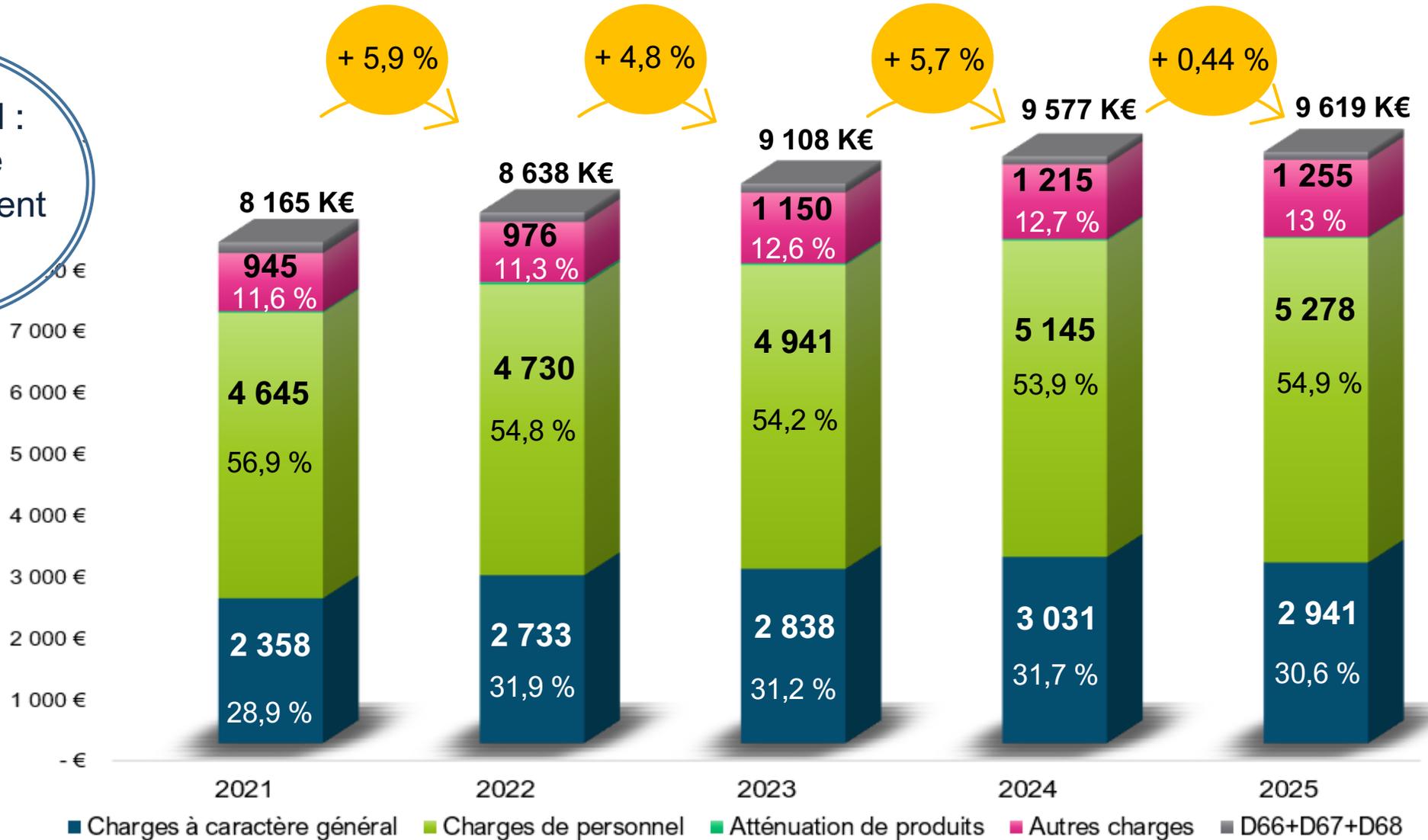
Quelques chiffres clés



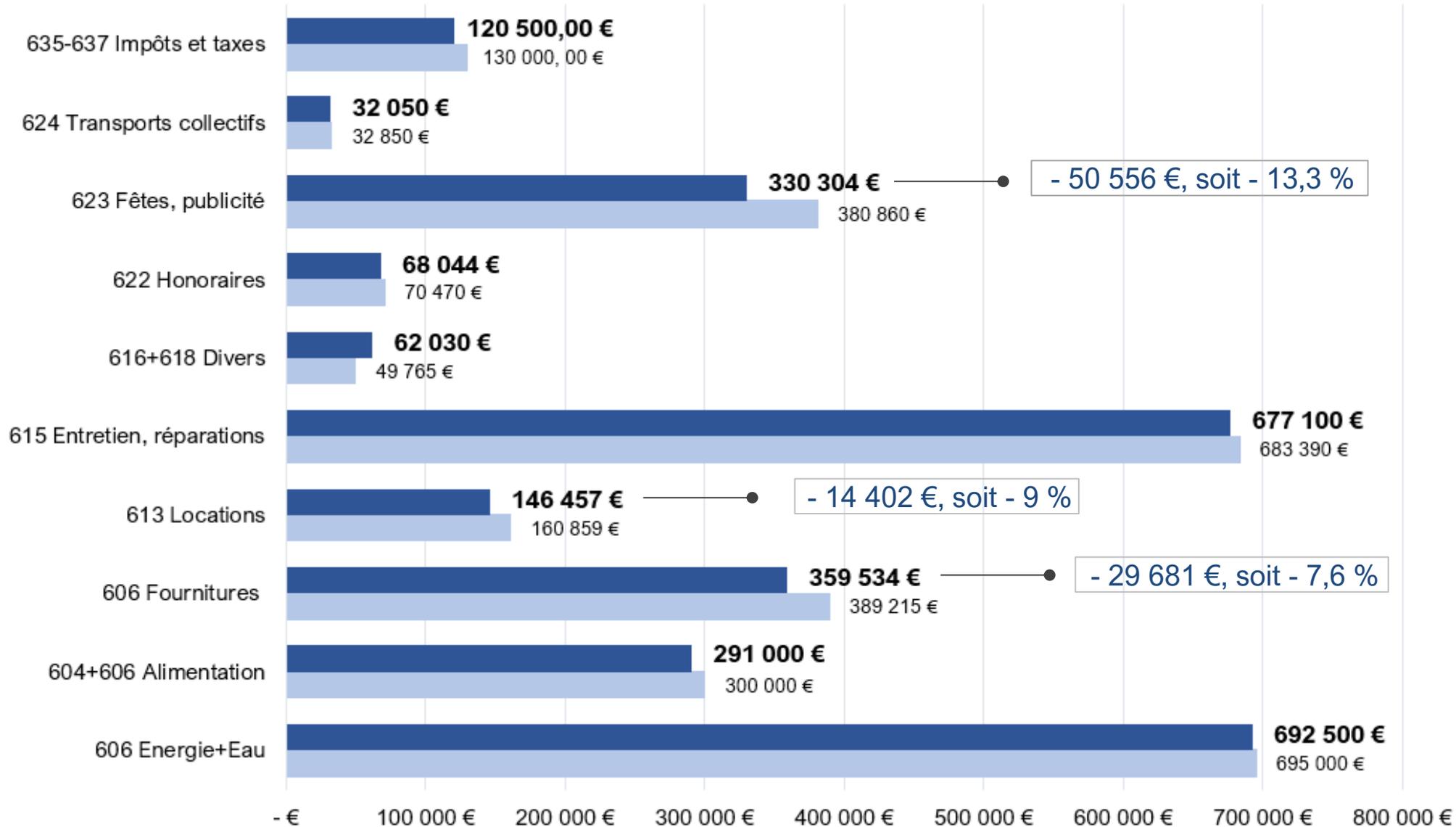
- ▶ Autofinancement prévisionnel de **1 027 093 €**
- ▶ Emprunt : **900 000 €**

Le budget de fonctionnement - Évolution des dépenses réelles

Pour rappel :
budget de
fonctionnement
- 2,7 %



Évolution des charges à caractère général (011)



2 940 884 €
3 030 559 € en 2024

soit - **89 675 €**

- 3 %
par rapport
au BP 2024

BP 2025
BP 2024

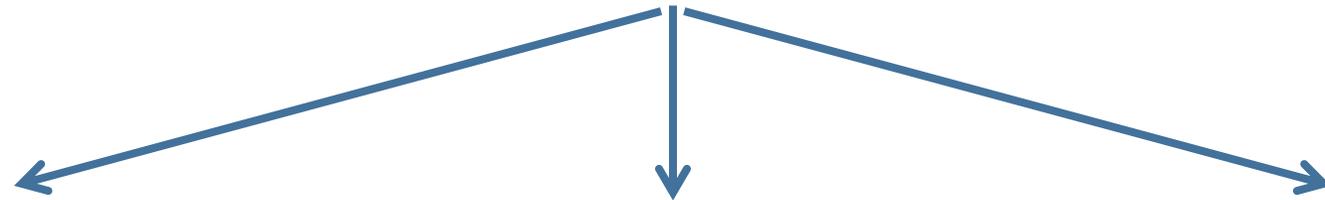
012 - Charges du personnel : 5 278 242 €

Pour rappel : 5 139 153 € au compte financier 2024

+ 2,2 %
par rapport
au BP 2024

- Au 1^{er} janvier 2025 :
- 93 titulaires et stagiaires (dont 4 TNC)
 - 41 non titulaires

Les mesures qui vont impacter la masse salariale en 2025 :



Revalorisation importante des cotisations employeur à la CNRACL :
+ 3 points en 2025
(et aussi en 2026, 2027 et 2028)

Fin de la compensation par l'État de la hausse de 1 point de la cotisation à l'URSSAF

Des avancements d'échelon et de grade

65 - Autres charges : 1 254 814 €

+ 3,3 %
par rapport
au BP 2024

		BP 2024	BP 2025
65311	Indemnités Élus	145 000,00	140 000,00
6553	Contribution au SDIS	203 104,00	205 114,00
657362	Subv. fonctionnement CCAS	350 000,00	380 000,00
65748	Subv. Associations	440 000,00	452 000,00

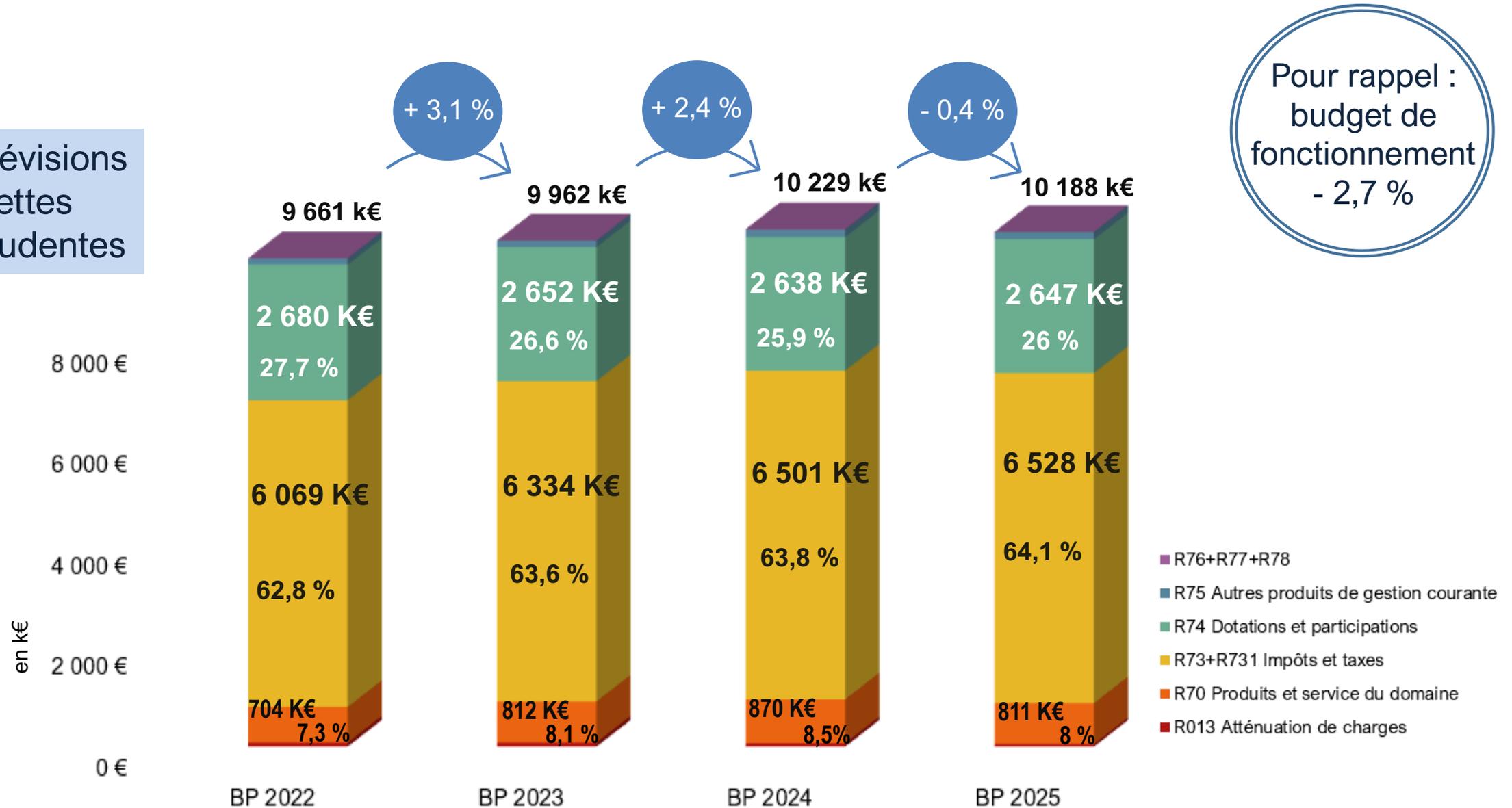
66 - Charges financières (intérêts des emprunts) : 112 111 €

+ 4 %
par rapport
au BP 2024

En hausse de 4 277 € par rapport au BP 2024

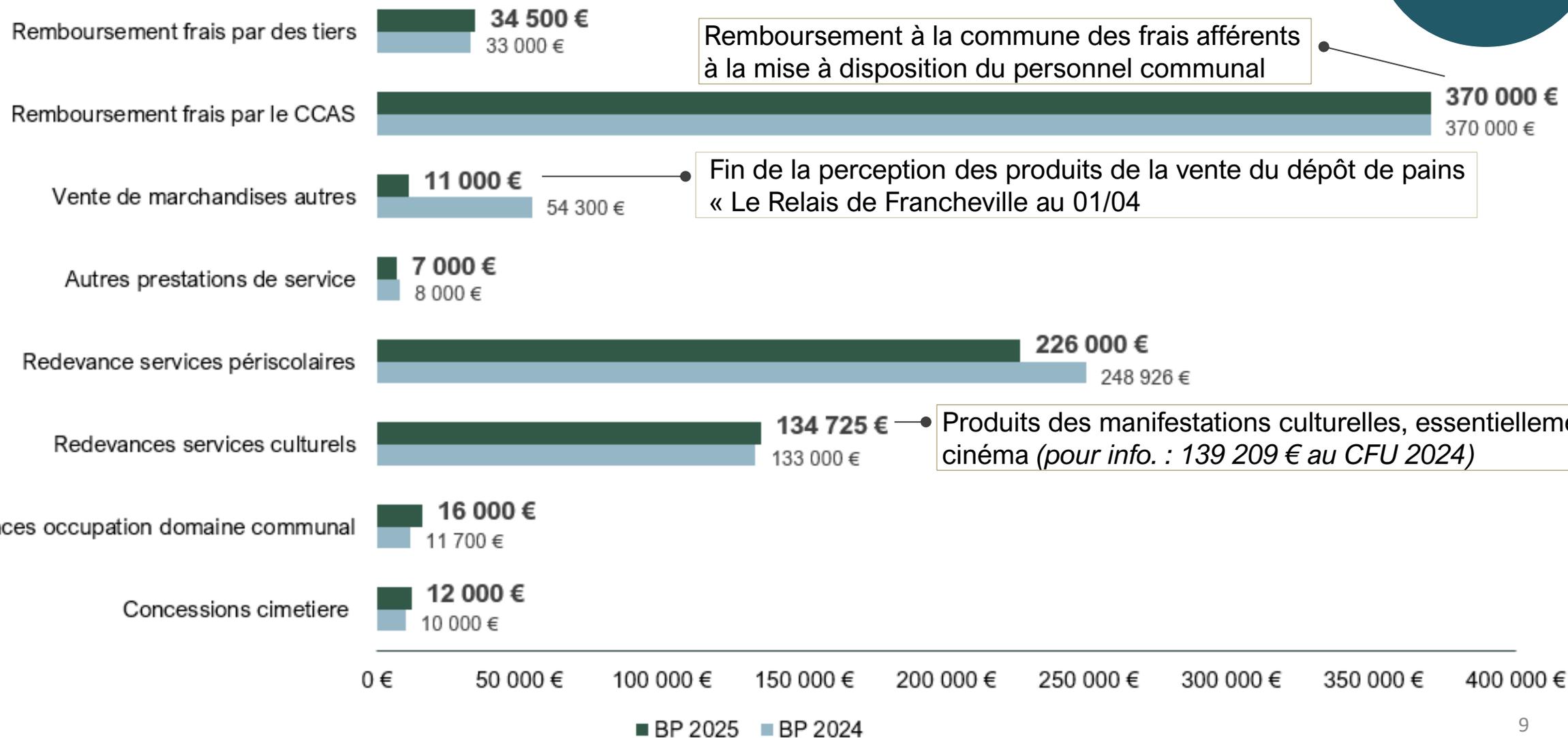
Le budget de fonctionnement - Évolution des recettes réelles

Des prévisions de recettes très prudentes



70 - Produits des services : 811 225 €

- 6,6 %
par rapport
au BP 2024



73 - Impôts et taxes + fiscalité locale : 6 528 170 €

+ 0,5 %
par rapport
au CFU 2024

➔ + Compensation de l'État au titre de la TF (chap. 74) : 215 000 €
Prévision prudente : - 5 % par rapport aux recettes 2025

➔ Impôts locaux : 4 365 000 €

Revalorisation des bases locatives
fiscales : + 1,7 % (État)

Maintien des tarifs
communaux

Pas d'augmentation des taux
locaux d'imposition en 2025



*Pour info : 195 résidences
secondaires sont recensées
dans notre commune.*

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

➔ Taxe additionnelle aux droits de mutation : 195 000 € (-15,2 % par rapport au BP 2024)
Un marché immobilier en régression depuis 2023, une évolution encore incertaine pour 2025

74 - Dotations et participations : 2 647 095 €

dont 2 040 000 € de DGF

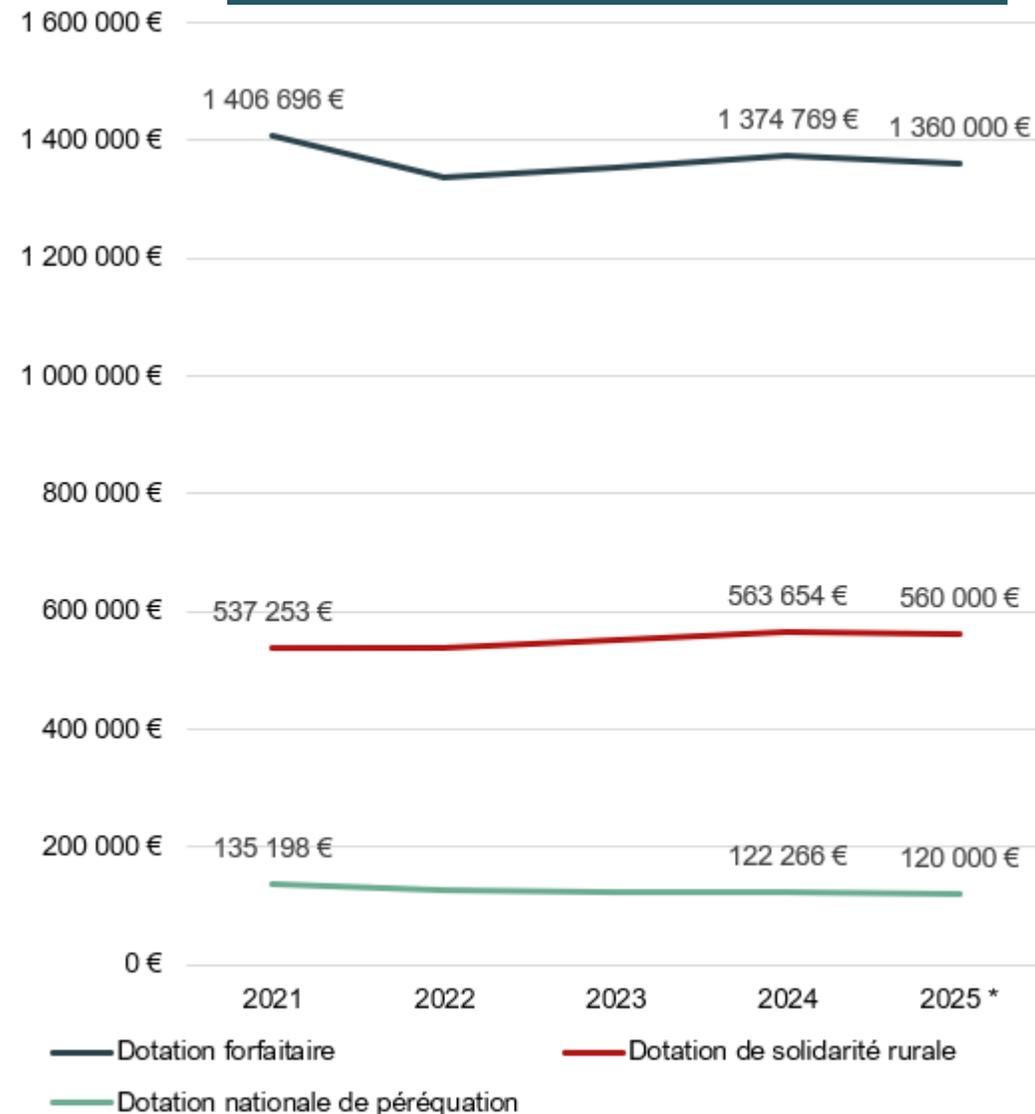
→ Des dotations non notifiées à ce jour :
prévision en baisse par rapport aux
dotations perçues en 2024.

1/4 des recettes
de
fonctionnement

Années	Dotation forfaitaire	Dotation de solidarité rurale	Dotation nationale de péréquation	Total DGF
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	1 374 769	563 654	122 266	2 060 689
2025 *	1 360 000	560 000	120 000	2 040 000

* prévision

Verneuil d'Avre et d'Iton - Dotations en k€



75 - Autres produits de gestion courante : 143 000 €

- ➔ Revenus des immeubles estimés à 125 000 €
- ➔ Produits divers de gestion courante : *indemnisation sinistres, fourrière animale...*

L'excédent de recettes du budget primitif 2025
incluant l'excédent de fonctionnement reporté de 2024
permet de dégager

un autofinancement prévisionnel de 1 027 039 €.

Le budget d'investissement - Dépenses



16 - Emprunts et dettes assimilées

- **Encours de la dette** au 1^{er} janvier 2024 : **5 404 295 €**
- Capital remboursé en 2024 : **546 125 €**
- Extinction prévisionnelle au 1^{er} janvier 2025 : année 2046

204 - Subventions d'équipement versées : 167 167 €

- **Participation aux travaux de voirie réalisés par l'INSE (85 000 €)** et donnant lieu à versement par la commune de fonds de concours

- ➔ Programme 2025 :

- 2^{ème} partie de la rue de la Mariette ; rue Edmond Chevallier ; rue du Docteur Carcopino

- **Participation aux travaux du SIEGE (82 167 €)** dont 43 167 € en restes à réaliser (rues de la Mariette, Chevallier, RN 12)

- ➔ Programme 2025 d'enfouissement des réseaux et relamping :

- rue des Bouchers, rue de la Tour Grise, place Saint-Laurent, rue Victor Hugo, rue Bret, rue des Marronniers, rue des Tanneries, rue Joffre et rue Foch.

20 + 21 - Opérations d'équipement : 5 942 059 €

dont 1 090 426 € de restes à réaliser

+ 2,3 M€
par rapport
au BP 2024
+ 63 %

Les principaux investissements prévus en 2025

				
Espace culturel	Défense incendie	Réaménagement de la place de Francheville	Pumptrack	Giratoire rue Aristide Briand
2 951 745 €	326 000 €	278 820 €	120 000 €	93 000 €

↳ Ces 5 investissements représentent 65 % des immobilisations corporelles prévues en 2025

- ➔ Tableau des investissements prévus : page 14
- ➔ Récapitulatif des RAR 2024 en dépenses et recettes : pages 12 et 13

Programme d'investissements 2025

Principales opérations

Investissements déjà évoqués	Montant de la dépense
Salle de spectacles	2 951 745 €
DECI	326 000 €
Place Modeste Leroy	278 820 €
Pumptrack	120 000 €
Giratoire rue A. Briand	93 000 €
Fonds de concours INSE	85 000 €
Travaux du SIEGE	39 000 €
Total	3 893 565 €

Total des principales opérations programmées en 2025 : **4 914 815 €**

Autres investissements	Montant de la dépense
Matériel et mobilier (<i>bâtiment, espaces verts, manifestations, bureau, informatique...</i>)	116 100 €
Eaux pluviales ; mares	108 160 €
Travaux ND - Tour Grise	103 000 €
Services Techniques : <i>véhicule ; cour</i>	90 000 €
Francheville : <i>boulangerie, supérette</i>	79 540 €
Investissements services	73 200 €
Club House	72 300 €
Sanitaires Parc Mairie	65 000 €
Ouvrants école Modeste Leroy	58 000 €
Sécurité (<i>PM, vidéoprotection</i>)	51 400 €
Cinéma fauteuils	50 000 €
Voiries et parkings	35 000 €
Cimetière	33 000 €
Jeux extérieurs	25 000 €
Signalisation verticale	25 000 €
Clôtures	20 000 €
Porte école De Vlaminck	6 200 €
Buts football	5 350 €
Décorations de Noël	5 000 €
Total	1 021 250 €

Le budget d'investissement - Recettes

Essentiellement constituées

- de l'**autofinancement** : **1 027 039 €**
- du **FCTVA** estimé à **650 000 €** (16,404 % des chapitres 20, 21 et 23)
- des **subventions d'investissement** : **3 210 893 €** dont 862 050 € de restes réaliser, répartis comme suit :

État	435 962 €	325 500 € (Fonds vert pour salle de spectacles) 900 479 € (DECI)
Région	254 954 €	197 791 € (Église Notre-Dame) 57 163 € (Rénovation énergétique école maternelle De Vlaminck)
Département	101 087 €	62 621 € (Église Notre-Dame) 26 869 € (Pistes de Padel) 11 919 € (Défense incendie)
Autres	70 042 €	Agence Nationale du Sport (Padel)

Afin de financer les investissements précédemment détaillés, un **recours à l'emprunt** à hauteur de **900 000 €** sera nécessaire, en complément de l'autofinancement.

Annexe

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

Ratios financiers (données CA 2024)	Verneuil	Moyenne de la strate
Dépenses réelles de fonctionnement / Population (€/h)	1 211	1 033
Produits impositions directes / Population (€/h)	566	543
Recettes réelles de fonctionnement / Population (€/h)	1 351	1 210
Dépenses brutes d'équipement / Population (€/h)	228	327
Dette / Population (€/h)	707	797
DGF / Population (€/h)	179	153
Dépenses de personnel / Dépenses réelles fonctionnement	55,46 %	57,10 %
Dépenses réelles Fct + Rembt dette / Recettes réelles Fct	96,96 %	89,70 %
Dette / Recettes réelles de fonctionnement	52,28 %	65,80 %

Épargne brute 2024 : 1 072 297 €

Capacité de désendettement

5 ans et 2 mois

4 ans

BUDGET ANNEXE : lotissement « Le Clos du Forestier »

Section de fonctionnement	Section d'investissement
Équilibre des dépenses et recettes 1 212 993,02 €	Équilibre des dépenses et recettes 1 452 346,66 €

La commercialisation des parcelles se poursuit.