

COMPTE ADMINISTRATIF 2024



SOLDES D'EXECUTION BUDGETAIRES DE L'EXERCICE 2024

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES	5 926 634,22 €	25 218 874,80 €	31 145 509,02 €
DEPENSES	10 464 537,66 €	23 879 168,21 €	34 343 705,87 €
RESULTAT DE L'EXERCICE 2024	- 4 537 903,44 €	1 339 706,59 €	- 3 198 196,85 €

	DEPENSES	RECETTES	SOLDE
SECTION DE FONCTIONNEMENT 2024	23 879 168,21 €	25 218 874,80 €	3 820 176,72 €
Reports de l'exercice N-1		2 480 470,13 €	
SECTION D'INVESTISSEMENT 2024	10 464 537,66 €	5 926 634,22 €	- 1 713 944,00 €
Reports de l'exercice N-1		2 823 959,44 €	
Restes à réaliser en N+1	3 863 214,49 €	2 756 338,78 €	- 1 106 875,71 €
TOTAL DES SECTIONS	38 206 920,36 €	39 206 277,37 €	999 357,01 €

RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2024

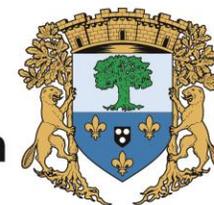
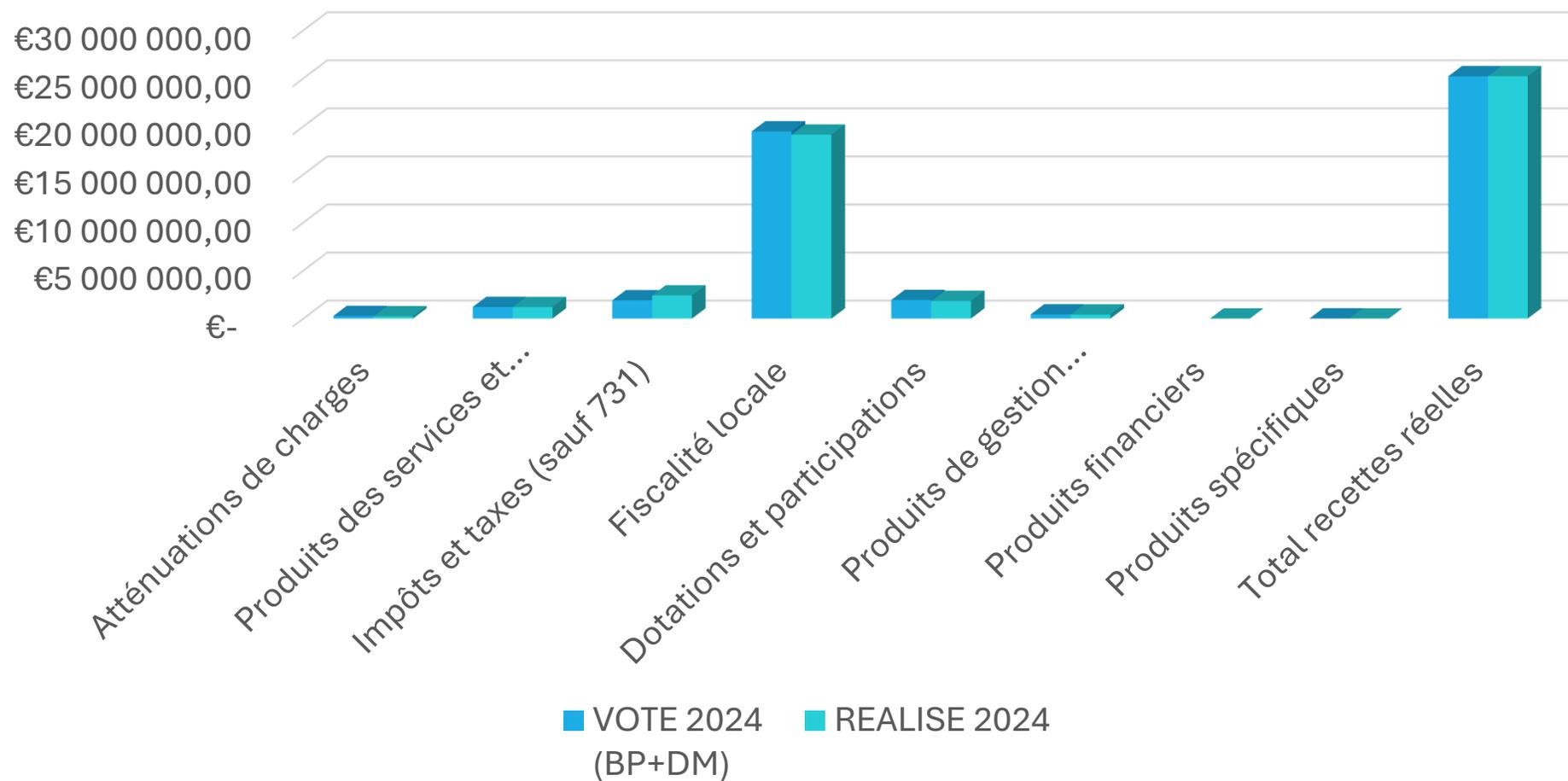
FONCTIONNEMENT

RECETTES

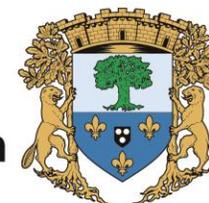
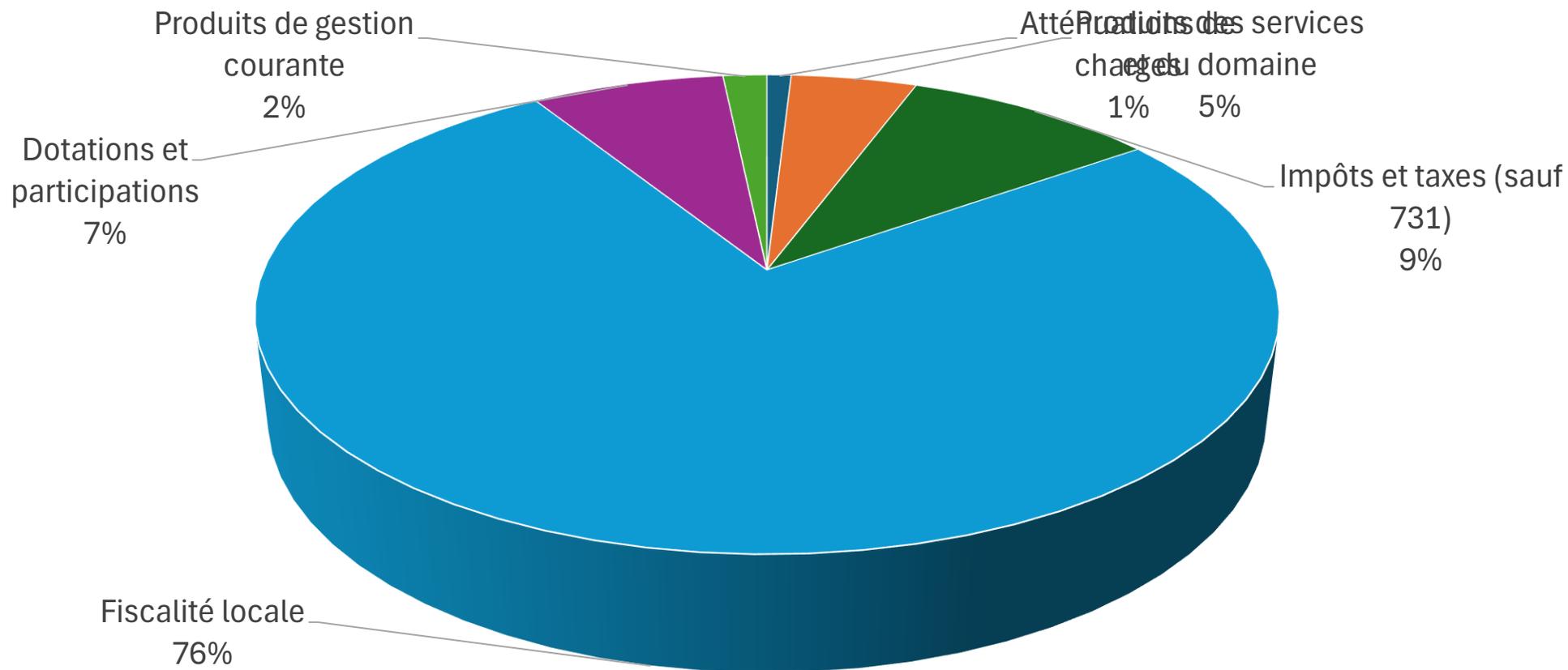
REALISATION 2024: RECETTES DE FONCTIONNEMENT

LIBELLE		CHAP.	VOTE 2024 (BP+DM)	REALISE 2024	% DE REALISATION
RECETTES REELLES	Atténuations de charges	013	266 000,00 €	230 574,06 €	86,68%
	Produits des services et du domaine	70	1 207 750,00 €	1 197 562,73 €	99,16%
	Impôts et taxes (sauf 731)	73	1 899 089,00 €	2 404 329,12 €	126,60%
	Fiscalité locale	731	19 477 999,08 €	19 134 794,79 €	98,24%
	Dotations et participations	74	1 926 880,00 €	1 834 198,89 €	95,19%
	Produits de gestion courante	75	429 000,00 €	417 415,21 €	97,30%
	Produits financiers	76		- €	
	Produits spécifiques	77	5 000,00 €	- €	
	Total recettes réelles		25 211 718,08 €	25 218 874,80 €	100,03%
RECETTES ORDRE	Résultat de fonctionnement reporté	002	2 480 470,13 €	2 480 470,13 €	
	Opérations d'ordre de transfert entre sections	042	10 000,00 €	- €	0,00%
	Total recettes d'ordre		2 490 470,13 €	2 480 470,13 €	
Total des recettes de fonctionnement			27 702 188,21 €	27 699 344,93 €	99,99%

RECETTES de FONCTIONNEMENT 2024: REALISATION

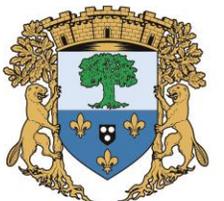


RECETTES de FONCTIONNEMENT 2024: REPARTITION



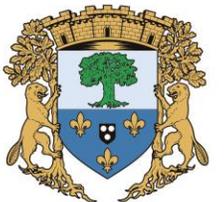
IMPÔTS ET TAXES: 21,53 M€

- Impôts Directs: **18 M€**, soit une recette de 0,7M€ supplémentaires par rapport à 2022. (Revalorisation des bases par l'Etat 3,9%)
- taxe sur la consommation finale en électricité : **257 K€** (en baisse de 90 K€)
- droits de mutation: **750 k€** contre 991 K€ en 2023 (1,45 M€ en 2022)
- attribution de compensation versée par la CPS: **2,270 K€**
- Dotation de solidarité communautaire : **83 K€**

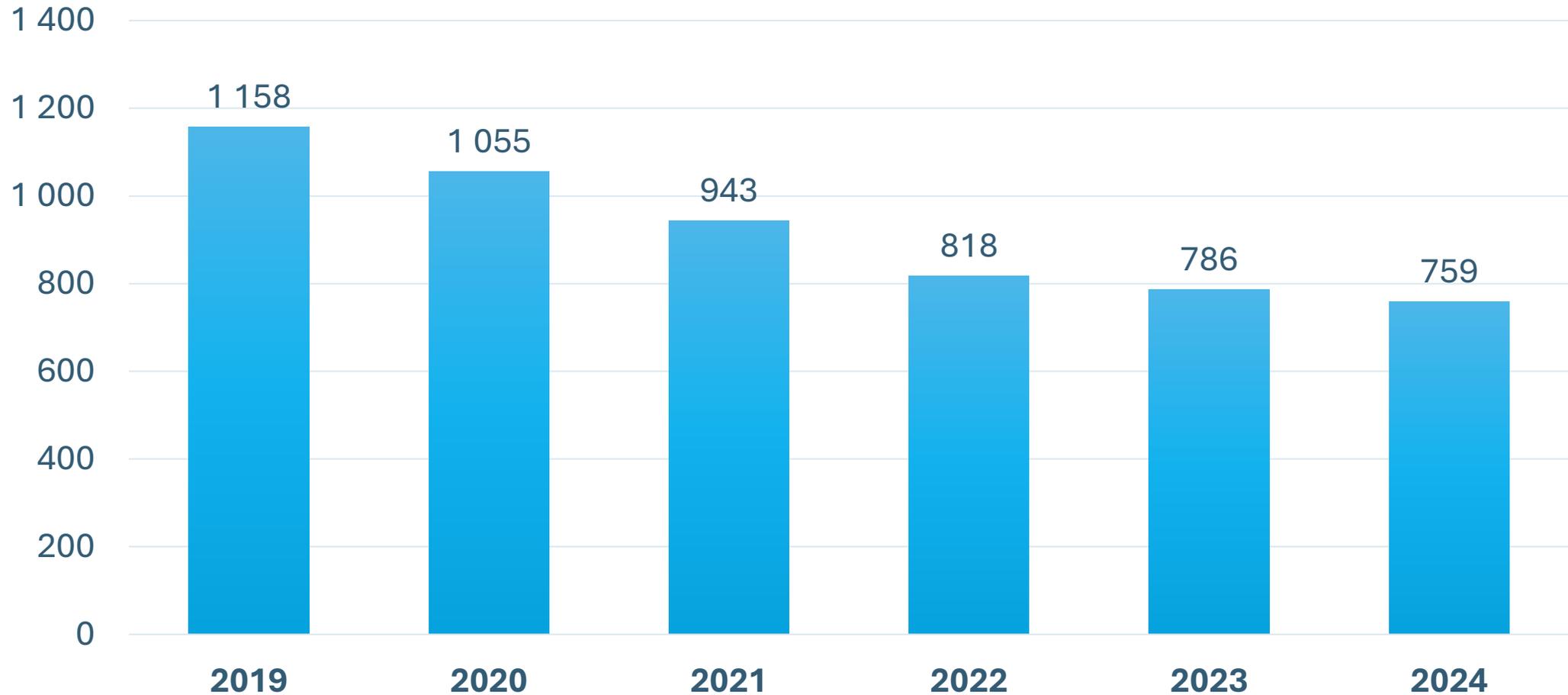


DOTATIONS et PARTICIPATIONS: 1,83 M€

- Dotation globale de fonctionnement de l'Etat: **759 K€**
- Subvention de la caisse d'allocation familiale : **1 000 K€**
- Subvention pour l'abaissement de l'âge scolaire obligatoire de 3 ans: **74 K€**

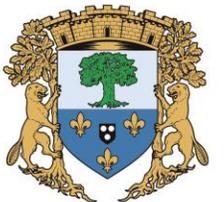


EVOLUTION DE LA DOTATION GLOBALE DE FONCTIONNEMENT en K€



www.verrieres-le-buisson.fr

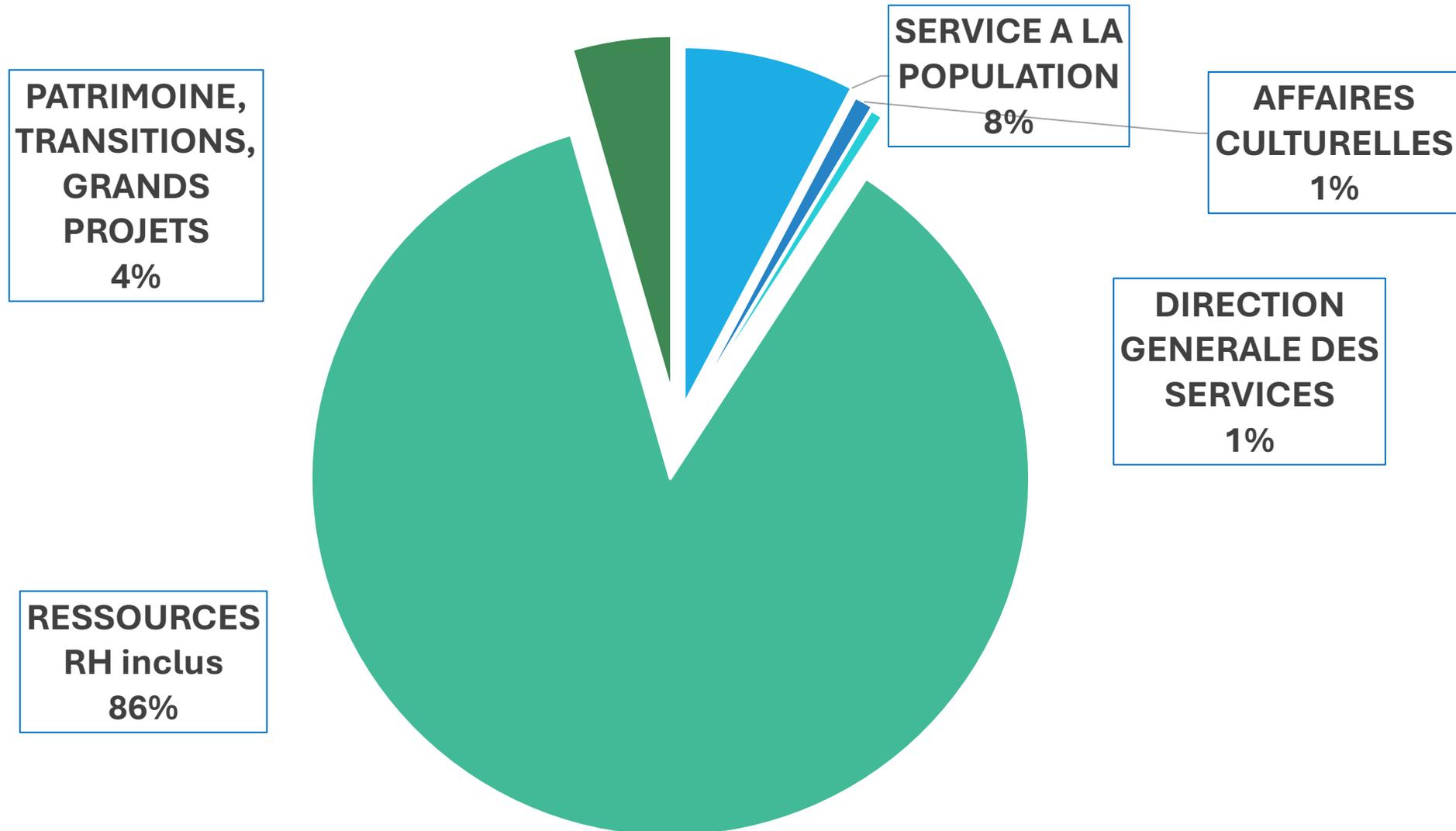
Verrières-le-Buisson



RECETTES PAR PÔLES

SERVICE	REALISATION 2023	VOTE 2024 (BP+DM)	REALISATION 2024
Pôle services à la population	2 283 642 €	1 918 000 €	1 948 719 €
Pôle Affaires culturelles	257 757 €	273 610 €	218 384 €
Direction générale des services	125 189 €	119 400 €	145 342 €
Pôle ressources	21 429 142 €	21 885 708€	21 781 859 €
Pôle patrimoine, transitions et grands projets	1 427 304 €	1 015 000 €	1 124 570 €
TOTAL GENERAL	25 523 292 €	25 211 718 €	25 218 874 €

RECETTES PAR PÔLES: REPARTITION



SERVICE	REALISATION 2023	VOTE 2024 (BP+DM)	REALISATION 2024
Pôle services à la population			
Scolaire	185 001,19 €	115 000,00 €	111 607,45 €
Restauration	144 364,04 €	60 000,00 €	56 497,38 €
Jeunesse	688 090,73 €	631 000,00 €	623 233,14 €
Petite Enfance	1 202 372,21 €	1 070 000,00 €	1 127 297,45 €
Relations citoyennes	33 768,83 €	9 000,00 €	12 204,00 €
Sports et vie associative	30 302,40 €	33 000,00 €	17 880,00 €
TOTAL	2 283 899,40 €	1 918 000,00 €	1 948 719,42 €
Affaires culturelles			
TOTAL	257 757,09 €	273 610,00 €	218 383,92 €

REALISATION 2024: RECETTES DE FONCTIONNEMENT PAR PÔLE

SERVICE	REALISATION 2023	VOTE 2024 (BP+DM)	REALISATION 2024
Direction générale des services			
Communication	28 052,42 €	27 000,00 €	26 266,68 €
Police municipale	97 136,71 €	92 400,00 €	119 075,20 €
TOTAL	125 189,13 €	119 400,00 €	145 341,88 €
Pôle ressources			
Finances : hors 002	21 102 245,71 €	21 609 708,00 €	21 523 688,03 €
Marchés publics	19 135,62 €	0,00 €	21 243,35 €
Informatique	2 624,31 €	0,00 €	- €
Ressources humaines	305 136,84 €	276 000,00 €	236 927,40 €
TOTAL	21 429 142,48 €	21 885 708,00 €	21 781 858,78 €
Pôle patrimoine, transitions et grands projets			
Bâtiments	8 170,41 €	1 000,00 €	11 612,89 €
Urbanisme et logement	1 398 143,77 €	995 000,00 €	1 103 683,71 €
Voirie	20 990,53 €	19 000,00 €	9 274,20 €
TOTAL	1 427 304,71 €	1 015 000 €	1 124 570 €

REALISATION 2024: RECETTES DE FONCTIONNEMENT PAR PÔLE

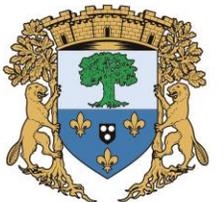
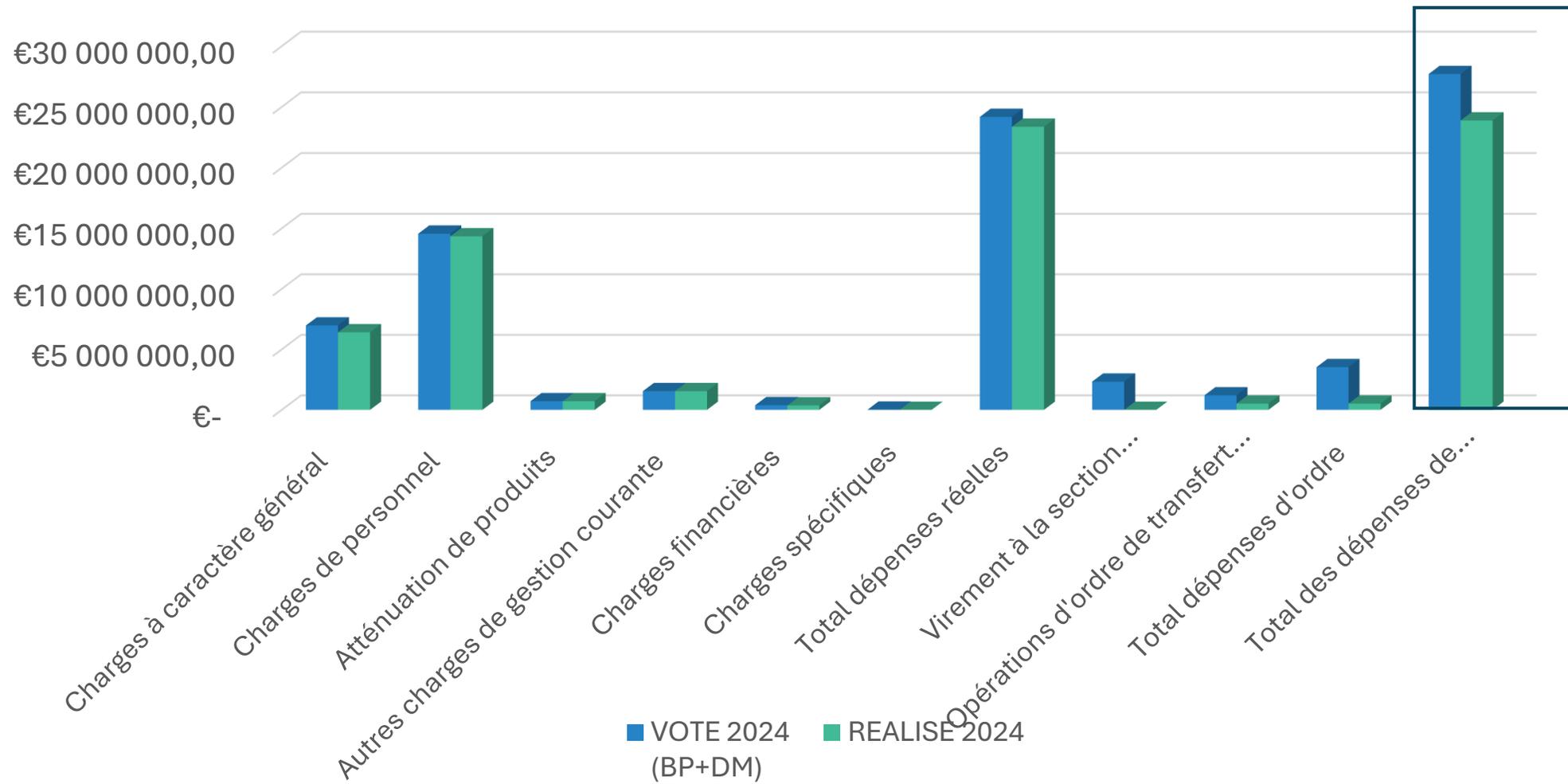
DEPENSES

DEPENSES de FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE 2024 PAR CHAPITRES

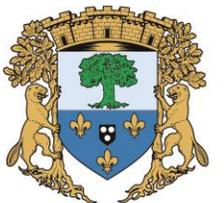
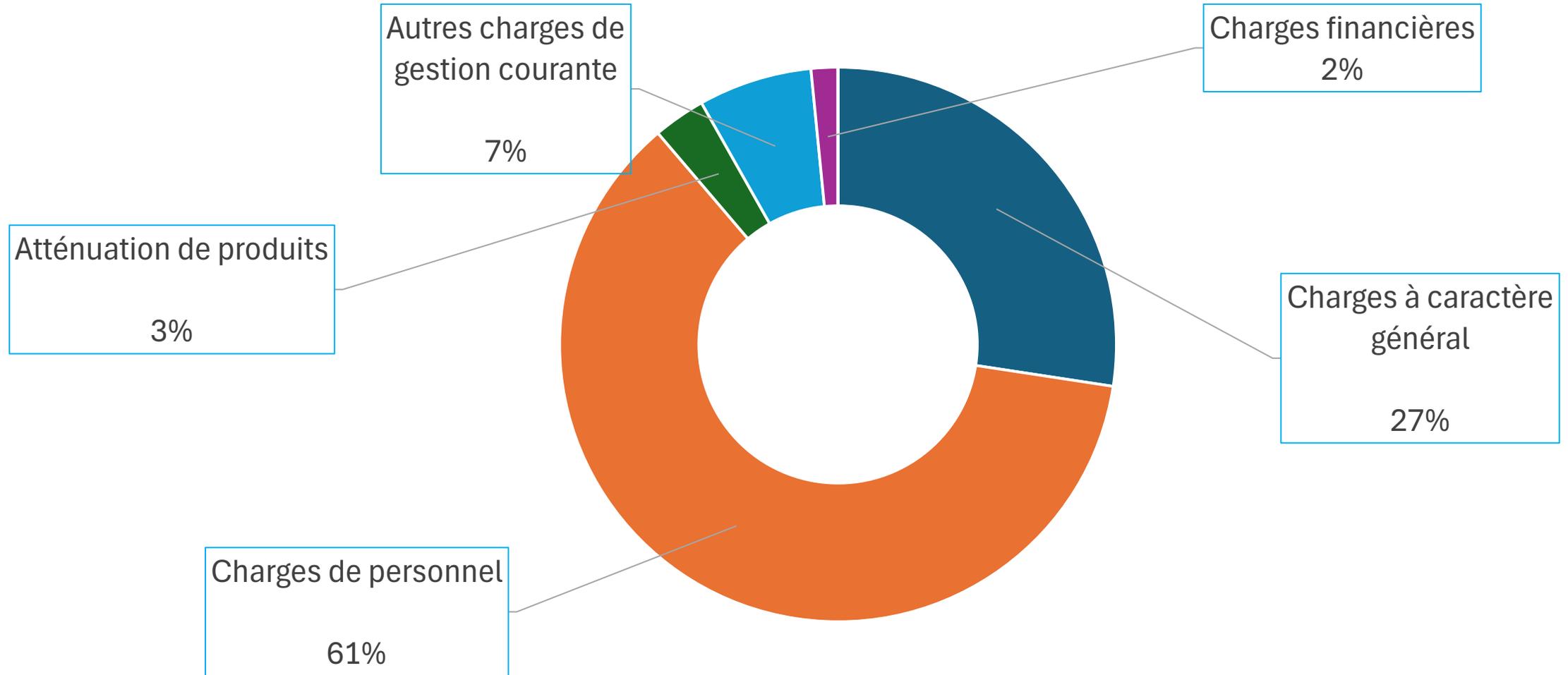
CHAPITRE		VOTE 2024	REALISE 2024	% DE REALISATION
011	Charges à caractère général	6 971 098,20 €	6 405 360,12 €	91,88%
012	Charges de personnel	14 555 600,00 €	14 341 099,71 €	98,53%
014	Atténuation de produits	713 913,00 €	709 959,08 €	99,45%
65	Autres charges de gestion courante	1 543 005,80 €	1 543 005,80 €	100,00%
66	Charges financières	380 000,00 €	363 677,56 €	95,70%
67	Charges spécifiques	10 000,00 €	223,68 €	2,24%
	Total dépenses réelles	24 173 617,00 €	23 363 325,95 €	96,65%
23	Virement à la section d'investissement	2 328 571,21 €	- €	
	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 200 000,00 €	515 842,26 €	42,99%
	Total dépenses d'ordre	3 528 571,21 €	515 842,26 €	
	Total des dépenses de fonctionnement	27 702 188,21 €	23 879 168,21 €	



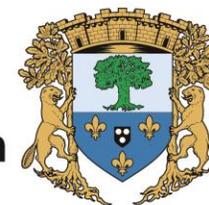
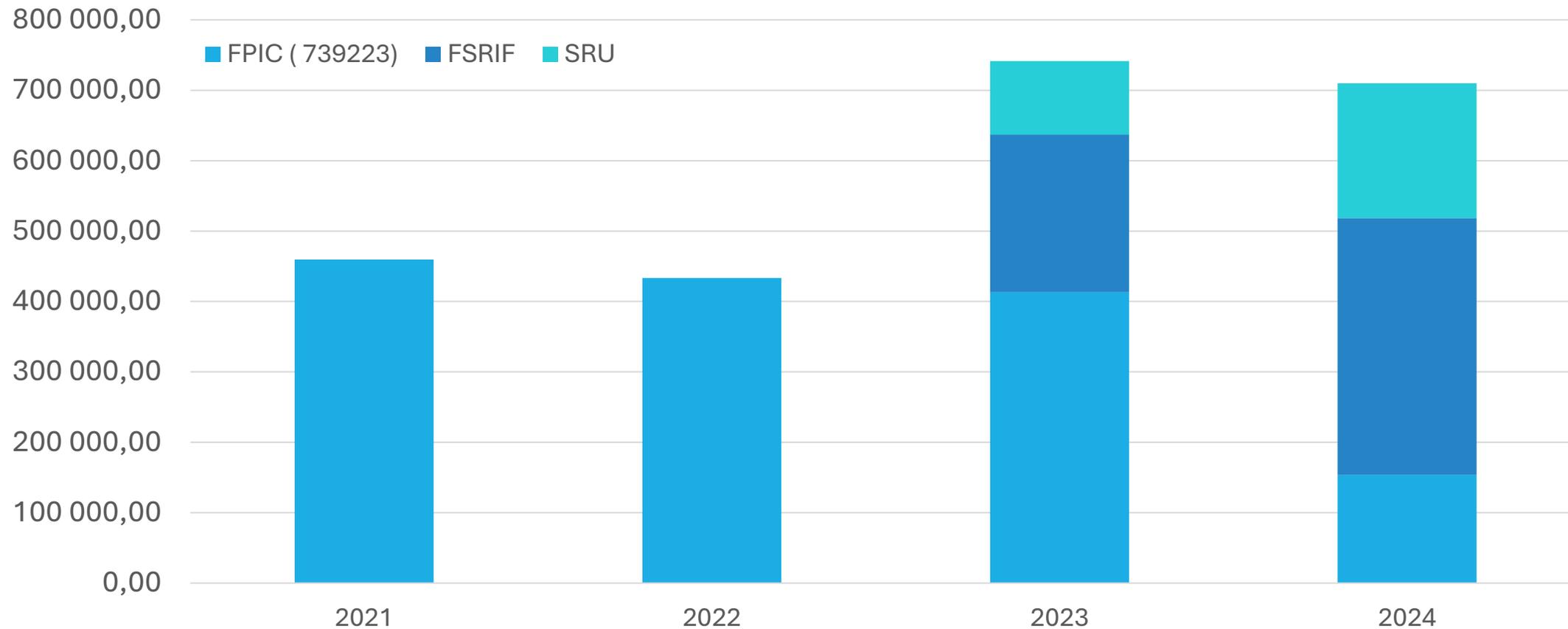
DEPENSES de FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE 2024 PAR CHAPITRES



DEPENSES de FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE 2024



ATTENUATION DE PRODUITS: PRELEVEMENTS



DEPENSES REELLES de FONCTIONNEMENT 2024 PAR PÔLES

PÔLES	REALISATION 2023	VOTE 2024 (BP+DM)	REALISATION 2024
Pôle services à la population	1 861 819,33 €	2 093 310,51 €	1 903 935,07 €
Pôle Activités culturelles	493 658,35 €	551 120,00 €	495 452,77 €
Direction générale des services	350 615,17 €	419 510,00€	270 929,25 €
Pôle ressources (RH inclus)	16 073 866,85 €	17 221 412,23 €	17 004 749,11 €
Pôle solidarité	302 239,65 €	303 500,00 €	302 189,55 €
Pôle patrimoine, transitions et grands projets	3 187 250,59 €	3 584 764,26 €	3 386 070,20 €
TOTAL GENERAL	22 269 449,94 €	24 173 617,00 €	23 363 325,95 €



www.verrieres-le-buisson.fr

DEPENSES de FONCTIONNEMENT PAR PÔLES DE L'EXERCICE 2024

SERVICE	REALISATION 2023	VOTE 2024 (BP+DM)	REALISATION 2024
Pôle services à la population			
Scolaire	717 525,68 €	645 700,19 €	618 786,45 €
Restauration	270 087,21 €	395 000,00 €	390 520,78 €
Alimentation	38 762,80 €	48 500,00 €	35 397,72 €
Jeunesse	146 077,11 €	168 800,00 €	134 943,00 €
Petite Enfance	66 187,15 €	97 004,84 €	95 414,26 €
Relations citoyennes	60 991,75 €	64 538,20 €	49 092,08 €
Sports et vie associative	562 187,63 €	673 767,28 €	579 780,78 €
TOTAL	1 861 819,33 €	2 093 310,51 €	1 903 935,07 €
Activités culturelles			
TOTAL	493 658,35 €	551 120,00 €	495 452,77 €

DEPENSES de FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE 2024

SERVICE	REALISATION 2023	VOTE 2024 (BP+DM)	REALISATION 2024
Direction générale des services			
Communication	214 311,33 €	203 550,00 €	167 745,49 €
Administration générale	76 287,03 €	125 960,00 €	42 098,01 €
Police municipale	60 016,81 €	90 000,00 €	61 085,75 €
TOTAL	350 615,17 €	419 510,00 €	270 929,25 €
Pôle ressources			
Finances	1 126 389,21 €	1 404 107,23 €	1 504 900,12 €
Ressources humaines	14 184 660,30 €	14 939 510,00 €	14 683 001,85 €
Informatique	548 757,65 €	633 795,00 €	568 910,24 €
Commande publique	214 059,69 €	244 000,00 €	239 056,90 €
TOTAL	16 073 866,85 €	17 221 412,23 €	16 995 869,11 €
Pôle solidarité			
TOTAL	302 239,65 €	303 500,00 €	302 189,55 €

Répartition de la masse salariale par PÔLES 2024

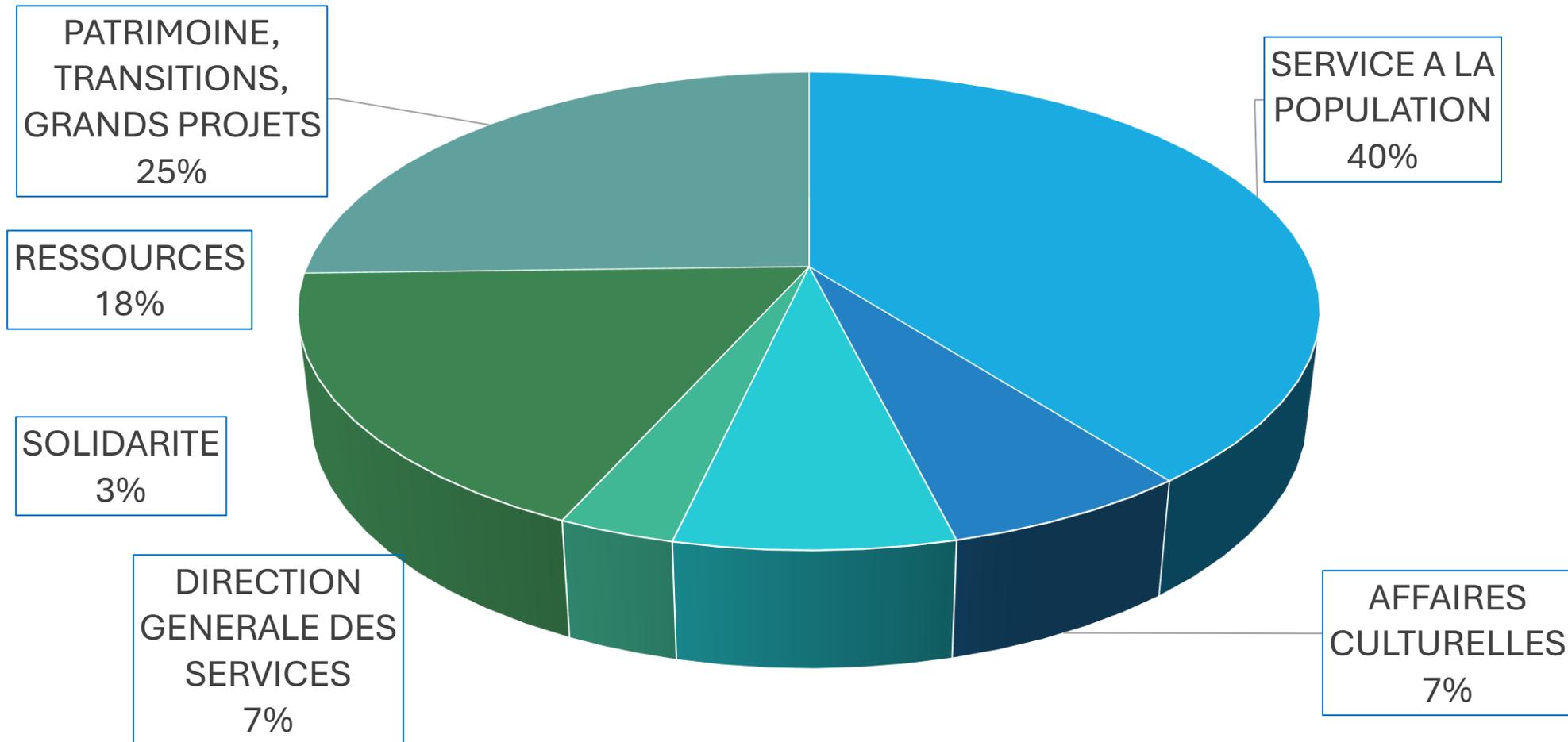
CHAPITRE 012	BP+DM 2024	Réalisé 2024
Pôle service à la population	7 660 600 €	7 332 221 €
*Relations citoyennes	500 000 €	506 650 €
*Petite Enfance	2 210 000 €	2 026 940 €
*Affaires Scolaires & Restauration	2 161 000 €	2 147 103 €
*Jeunesse, sport vie associative + périscolaire	2 310 000 €	2 651 528 €
Pôle Affaires Culturelles	1 240 000 €	1 046 990 €
Pôle Technique	2 500 000 €	2 560 001 €
Pôle Solidarité	455 000 €	424 425 €
Pôle Ressources	1 500 000 €	1 509 419 €
Direction Générale	1 200 000 €	1 468 044 €
Total	14 555 600 €	14 341 100 €
CHAPITRE 011	204 900 €	172 455 €
CHAPITRE 65	179 010 €	169 447 €
SOMME TOTALE	14 939 510 €	14 683 002 €

DEPENSES REELLES de FONCTIONNEMENT 2023 PAR PÔLES (RH affectés)

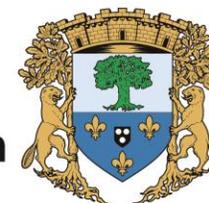
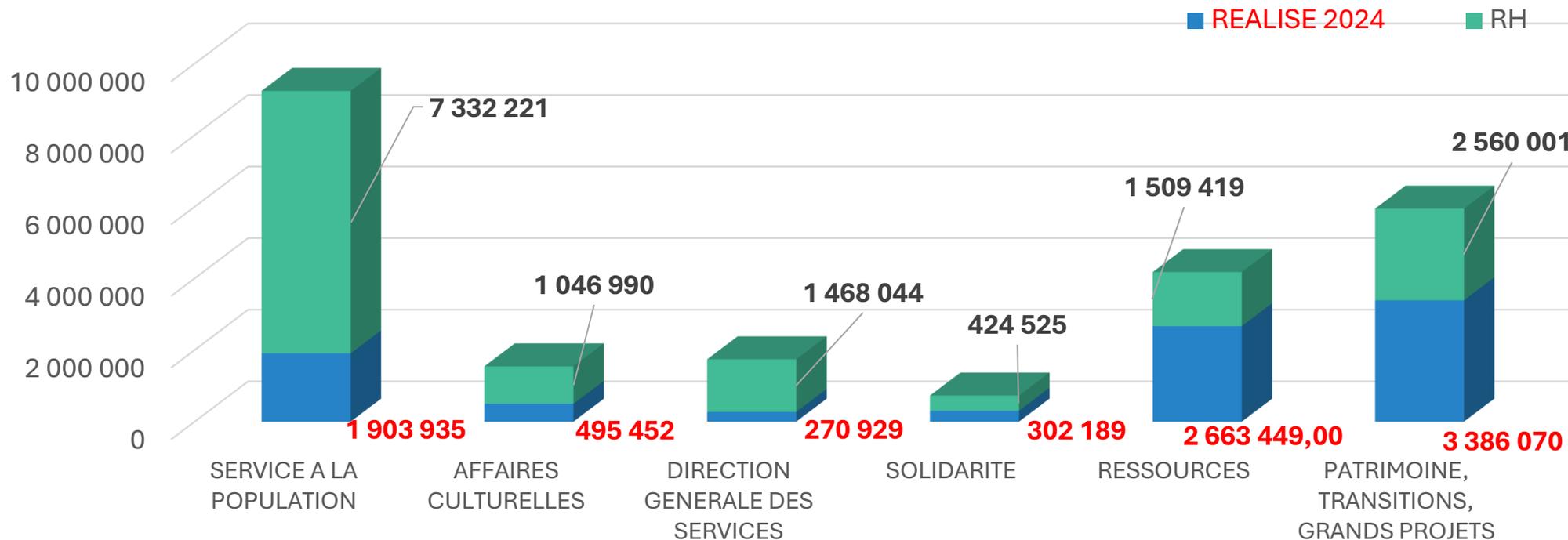
PÔLES	REALISATION 2024	RH	REALISATION 2024
Pôle services à la population	1 903 935 €	7 332 221 €	9 236 156 €
Pôle Activités culturelles	495 453 €	1 046 990 €	1 542 442 €
Direction générale des services	270 930 €	1 468 044 €	1 738 973 €
Pôle ressources	*2 663 649 €	1 509 419 €	4 173 068 €
Pôle solidarité	302 190 €	424 425 €	726 614 €
Pôle technique	3 386 070 €	2 560 001 €	5 946 071 €
TOTAL GENERAL	9 022 226 €	14 341 350 €	23 363 326 €

*hors RH

DEPENSES REELLES de FONCTIONNEMENT 2023 PAR PÔLES (RH affectés)



DEPENSES de FONCTIONNEMENT 2024 PAR PÔLES: POIDS RH



EVOLUTION de la MASSE SALARIALE 2019/2023

	2020	2021	2022	2023	2024	Evolution 2023/2024
Masse salariale	12 938 073 €	13 071 656 €	13 262 492 €	13 831 844 €	14 341 100 €	3,68%
Dépenses réelles de fonctionnement	19 887 063 €	19 967 403 €	20 352 366 €	22 269 450 €	23 363 326 €	4,91%
% de la masse salariale sur les DRF	65,06%	65,46%	65,16%	62,11%	61,38%	



CZTEGORIES HIERARCHIQUES

Catégories hiérarchiques	Taux de représentation*
Catégories A	13 %
Catégories B	19 %
Catégories C	69 %



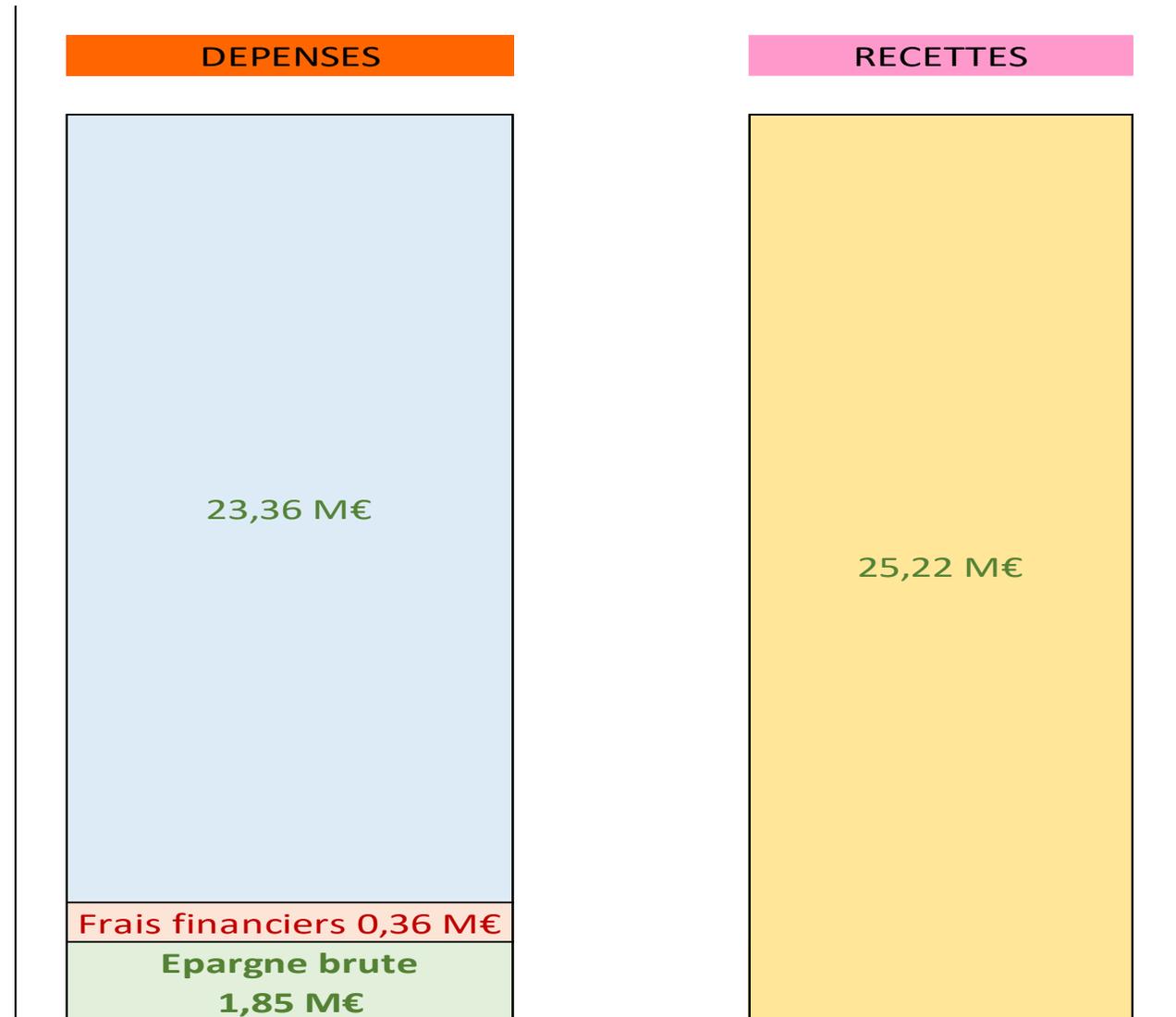
DEPENSES de FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE 2024

SERVICE	REALISATION 2023	VOTE 2024 (BP+DM)	REALISATION 2024
Pôle patrimoine, transitions et grands projets			
Bâtiments	1 862 426,58 €	1 986 497,05 €	1 942 546,37 €
CTM	276 196,88 €	306 870,26 €	271 318,37 €
Environnement	512 009,72 €	565 800,48 €	538 307,49 €
Urbanisme et logement	32 850,21 €	51 500,00 €	43 663,67 €
Bureau d'étude	14 640,61 €	5 300,00 €	5 212,27 €
Voirie	489 126,59 €	668 796,47 €	593 902,03 €
TOTAL	3 187 250,59 €	3 584 764,26 €	3 394 950,20 €

EVOLUTION DES DOTATIONS ET DES PRELEVEMENTS

EN EUROS	2021	2022	2023	2024	Evolution 2024/2023
Dotations reçues					
DGF (7411)	943 140,00	818 023,00	786 282,00	759 020,00	-3,47%
CAF (7478)	734 868,00	935 678,00	965 136,00	1 010 611,49	4,71%
CD 91	11 500,00	32 296,00	33 449,60	0,00	-100,00%
TOTAL	1 689 508,00	1 785 997,00	1 784 867,60	1 769 631,49	-0,85%
Prélèvements sur recettes					
FPIC (739223)	459 571,00	433 301,00	412 966,00	153 496,00	-62,83%
FSRIF			224 160,00	364 913,00	62,79%
SRU			104 175,10	191 550,08	83,87%
TOTAL	459 571,00	433 301,00	741 301,10	709 959,08	-4,23%

EQUILIBRE de la SECTION de FONCTIONNEMENT 2024



INVESTISSEMENT

RECETTES

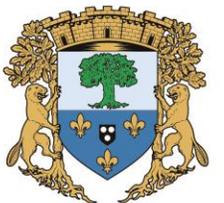
RECETTES D'INVESTISSEMENT 2024

CHAPITRE	LIBELLE	CREDITS VOTES 2024 (BP+DM+REPORTS)	REALISATION 2024	RESTES A REALISER 2024 VERS 2025	% REALISATI ON
001	Solde d'exécution reporté	2 823 959,44 €	2 823 959,44 €		100%
13	Subventions	6 504 207,78 €	2 188 768,03 €	2 756 338,78 €	76%
1641	Emprunt	426 500,00 €	427 900,00 €	- €	100%
Total des recettes d'équipement		6 930 707,78 €	2 616 668,03 €	2 756 338,78 €	78%
10222	FCTVA	1 300 000,00 €	1 143 611,56 €		88%
10226	Taxe d'aménagement	100 000,00 €	121 085,52 €		121%
1068	Excédent de fonctionnement capitalisés	1 442 909,36 €	1 442 909,36 €		100%
Total des recettes financières		2 842 909,36 €	2 707 606,44 €	- €	95%
Total des recettes réelles		9 773 617,14 €	5 324 274,47 €	2 756 338,78 €	83%
21	Virement de la section de fonctionnement	2 328 571,21 €	0,00 €		
40	Transfert entre sections	1 200 000,00 €	519 840,66 €		
41	Opérations patrimoniales	100 000,00 €	82 519,09 €		
Total des recettes d'ordre		3 628 571,21 €	602 359,75 €	- €	
TOTAL		13 402 188,35 €	5 926 634,22 €	2 756 338,78 €	



SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT 2024

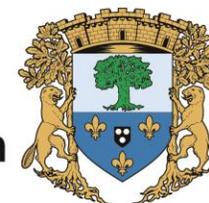
	CREDIT VOTES +DM + REPORTS	REALISATION 2024	RESTE A REALISER	%
	6 504 207,78 €	2 188 768,03 €	2 756 338,78 €	76%
Malraux	2 245 748,00 €	1 014 628,90 €	283 709,00 €	58%
SIV (solde 2022 + 2023)	400 000,00 €	- €	169 052,00 €	42%
Maison médicale	814 379,00 €	734 379,00 €	- €	90%
Plan de sobriété	470 704,00 €	- €	- €	0%
Boulevard Foch CAR	265 621,00 €	265 621,00 €	- €	100%
Boulevard Foch DSIL	290 000,00 €	- €	290 000,00 €	100%
Plan vélo	- €	25 000,00 €	45 000,00 €	0%
VIF	- €	- €	600 000,00 €	0%
Mobilités douces	674 922,00 €	- €	- €	0%
Gymnase VAD	350 000,00 €	- €	200 000,00 €	57%
Vidéoprotection	- €	- €	139 856,78 €	0%
Autres	992 833,78 €	149 139,13 €	1 028 721,00 €	119%



DEPENSES

DEPENSES D'INVESTISSEMENT 2024

CHAPITRE	LIBELLE	VOTE 2024 (BP+DM+REPORTS)	REALISE 2024	RESTES A REALISER 2024 VERS 2025
20	Immobilisations incorporelles	782 002,48 €	301 771,05 €	226 826,08 €
204	Subventions d'équipement versées	346 366,20 €	100 315,20 €	196 366,20 €
21 - 23	Immobilisations corporelles	2 935 896,00 €	1 566 251,26 €	739 074,96 €
	Opérations	9 806 436,11 €	6 172 963,85 €	2 700 947,25 €
Total des dépenses d'équipement		13 870 700,79 €	8 141 301,36 €	3 863 214,49 €
16	Remboursement du capital de la dette	2 241 000,00 €	2 240 717,21 €	0,00 €
27	Autres immobilisations financières	4 447,00 €	0,00 €	0,00 €
Total des dépenses financières		2 245 447,00 €	2 240 717,21 €	0,00 €
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	10 000,00 €	0,00 €	0,00 €
041	Opérations patrimoniales	100 000,00 €	82 519,09 €	0,00 €
Total des dépenses d'ordre		110 000,00 €	82 519,09 €	0,00 €
TOTAL		16 226 147,79 €	10 464 537,66 €	3 863 214,49 €



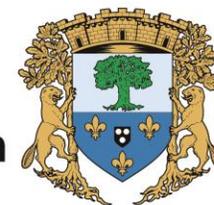
DEPENSES D'INVESTISSEMENT 2024 OPERATIONS

LIBELLE	VOTE 2024 (BP+DM+REPORTS)	REALISE 2024	RESTES A REALISER 2024 VERS 2025
1012 Malraux	5 261 401,56 €	3 590 498,63 €	
1016 Maison médicale	246 641,23 €	92 611,45 €	
1019 Plan de sobriété	1 529 818,67 €	1 359 589,16 €	
1020 Gymnase Vallée à la Dame	1 058 574,65 €	1 050 743,61 €	
1021 Mobilités douces	1 160 000,00 €	40 467,00 €	
1022 Equipements petite enfance	450 000,00 €	39 054,00 €	
1023 Nouveau CTM	100 000,00 €	0,00 €	
TOTAL OPERATIONS	9 806 436,11 €	6 172 963,85 €	2 700 947,25 €



www.verrieres-le-buisson.fr

Verrières-le-Buisson



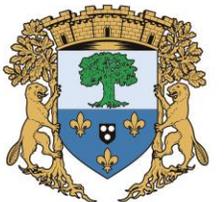
PRINCIPALES DEPENSES D'INVESTISSEMENT 2024

BATIMENTS : 4 391 K€



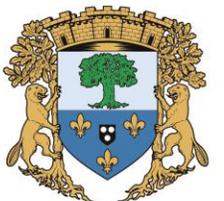
www.verrieres-le-buisson.fr

Verrières-le-Buisson



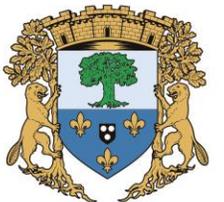
BATIMENTS : 4 391 K€

- 3,59 M€ pour le Centre André Malraux (Opération 1012) : fin du clos/couvert et corps d'état secondaires avancés pour environ 60% fin 2024
- 1,05 M€ pour le gymnase Vallée à la Dame (opération 1020) : renouvellement de la toiture et installation de productions photovoltaïques
- 100 000€ dans le cadre du plan de sobriété : installations de pompes à chaleur à Paul Fort



Sports et vie associative : 200 K€ + 1050 K€ Bâtiments

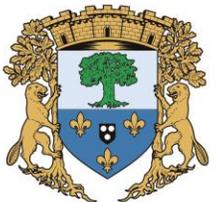
- Installation d'un système d'arrosage automatique sur le terrain d'honneur Stade R. Desnos;
- Réaménagement salle de musculation du Stade R. Desnos
-



VOIRIE : 1 651 K€

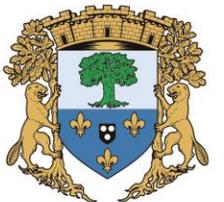
Voirie, éclairage public et environnement

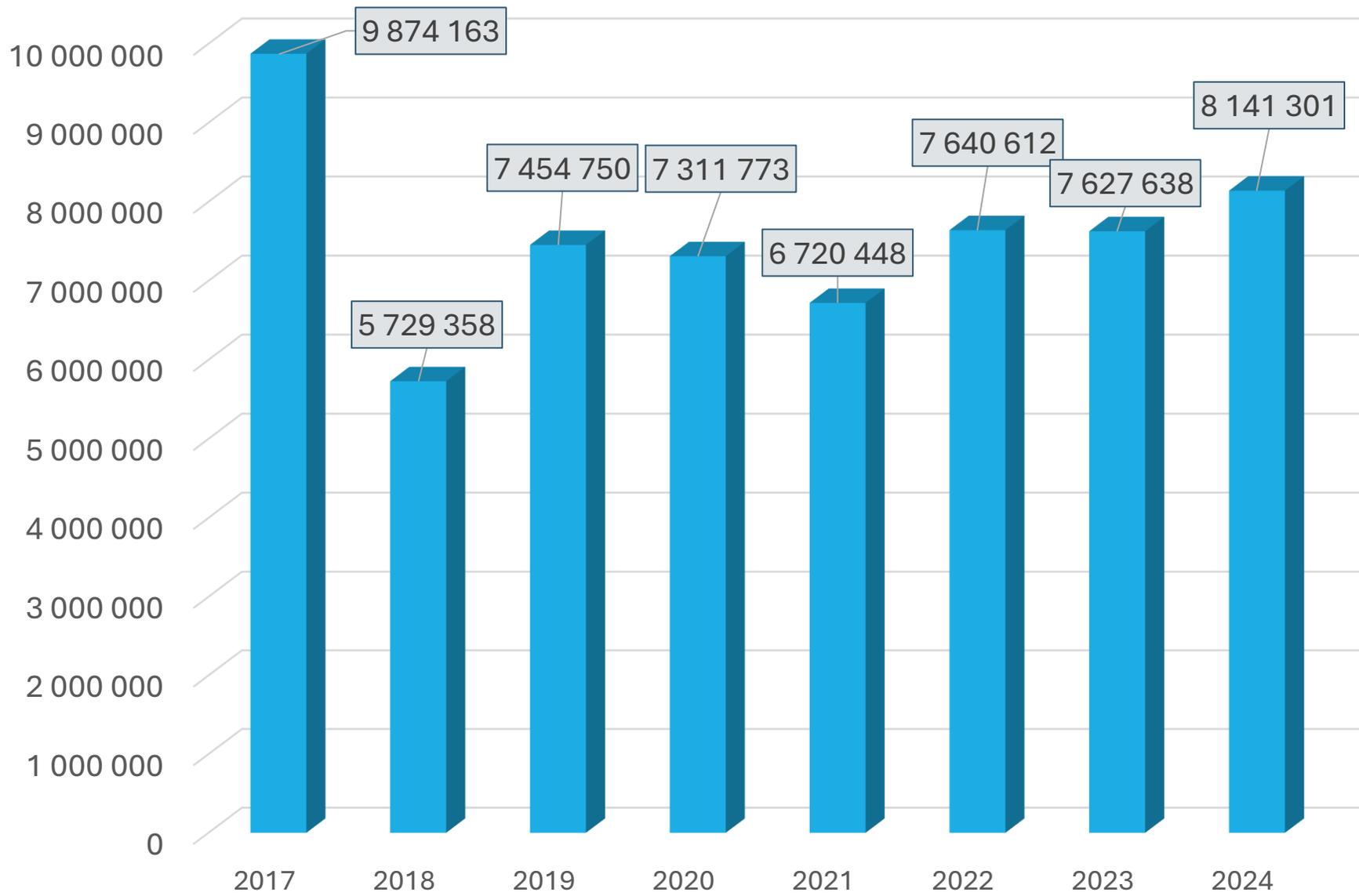
- 1 265 K€ pour la modernisation des points lumineux dans le cadre du plan de sobriété (opération 1019)
- Campagne annuelle d'enrobés, marquage au sol, aménagement d'un quai de bus sur Foch
- Refection Pont de Pierre ;



INFORMATIQUE / DSI 261 K€

- 185 K€ pour l'acquisition de matériels dont :
 - 51 K€ renouvellement de matériels obsolètes ;
 - 62 K€ finalisation mise en place des ENI dans les écoles, remplacement d'autres matériels obsolètes ;
 - 72 K€ équipements informatiques, réseau et sécurité pour le Centre Culturel André Malraux
- 76 K€ acquisition de logiciels
 - 48 K€ pour l'acquisition d'une solution permettant d'analyser les points de faiblesse du réseau via des simulations d'attaques
 - 9 K€ acquisition d'une solution permettant de gérer depuis une console centralisée l'ensemble de la flotte des iPads
 - 19 K€ Augmentation / renouvellement de logiciels divers (Concerto, Windows ...)

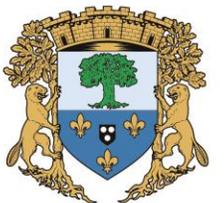




**EVOLUTION
DES COÛTS
D'EQUIPEMENT
2017 - 2024**

PRINCIPAUX REPORTS 2024: €.

		Montant
	<u>Opérations:</u>	
1012	Malraux	1 515 390,89
1016	Maison médicale	92 737,11
1019	Plan de sobriété	164 471,72
1020	Gymnase	26 840,32
1021	Mobilités douces	858 365,00
1022	Equipements petite enfance	43 142,21
20	Etudes	226 826,08
204	Subventions d'équipement	196 366,20
21	Travaux	739 074,96
	TOTAL REPORTS	3 863 214,49



CONCLUSIONS

- **Au niveau FONCTIONNEMENT:**
- **Une baisse des recettes de 1,2 %** liée pour l'essentiel à:
 - La baisse très importante des DMTO
 - La baisse des dotations, et en particulier la DGF
- **Une augmentation des dépenses de 5%,**
 - L'augmentation du coût RH (points d'indice, CNRACL, GVT...)
 - L'augmentation des contributions obligatoires (FPIC, FSRIF, SRU)
 - L'augmentation des fluides

CONCLUSIONS

- **Au niveau INVESTISSEMENT:**
- Le maintien d'un niveau élevé d'investissements depuis 2019 entre 7,5 et 8 M€ (8,14 M€ en 2024)
- Une baisse de plus de 60 % des reports