

Accusé de réception en préfecture
095-219501764-20231213-2023-200-AR
Date de télétransmission : 13/12/2023
Date de réception préfecture : 13/12/2023



Cormeilles
en-Parisis

Débat d'Orientations Budgétaires 2024

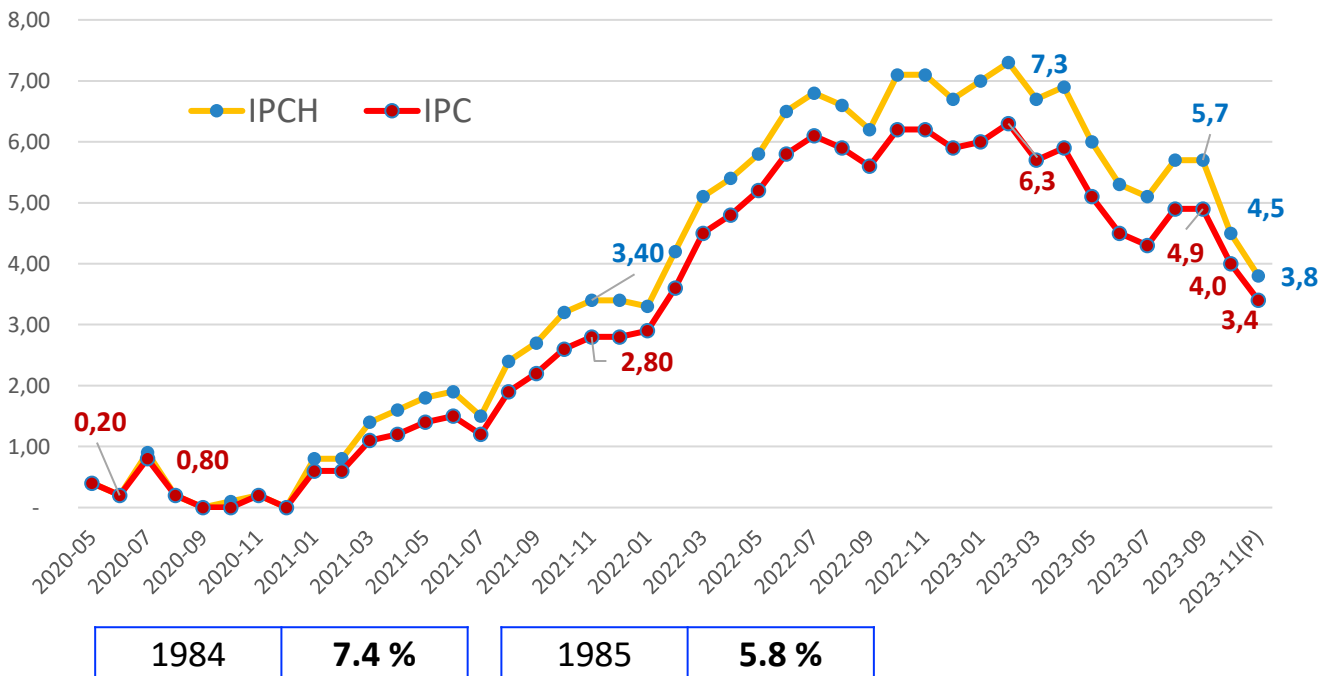
CONSEIL MUNICIPAL DU 07 DÉCEMBRE 2023

SOMMAIRE

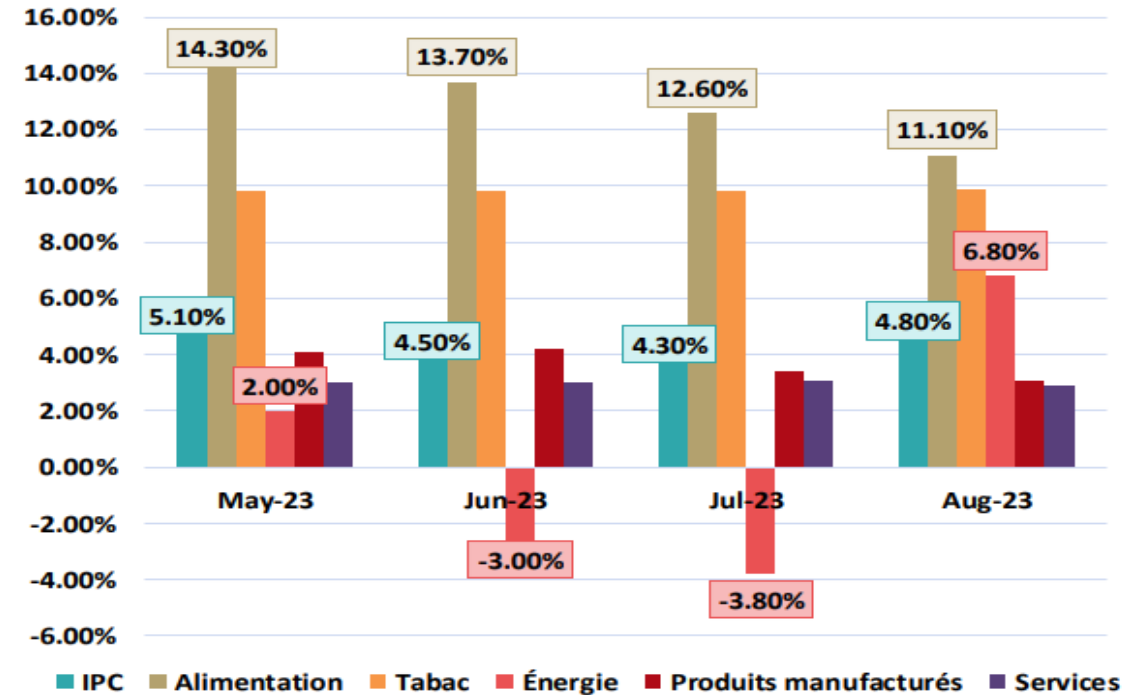
- I. L'ECONOMIE NATIONALE MALMENE PAR L'INFLATION
- II. UNE LOI DE FINANCES 2024, SANS ENJEUX
- III. UNE SOLIDITE FINANCIERE MUNICIPALE STABLE !
- IV. DES ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2024 QUI MAINTIENNENT LE CAP !

L'ECONOMIE NATIONALE MALMENEES PAR L'INFLATION !

Glissements annuels de l'indice des prix à la consommation (IPC et IPCH)

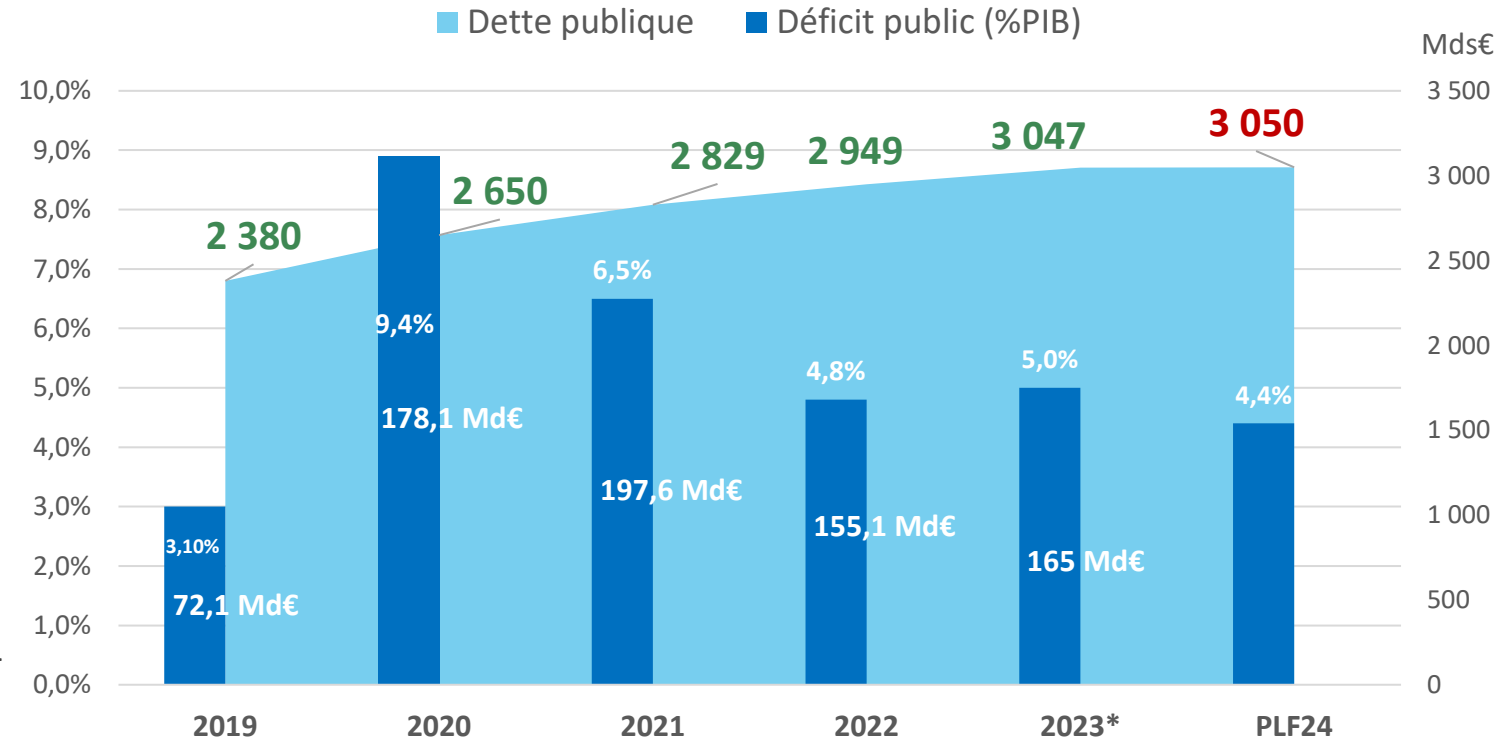
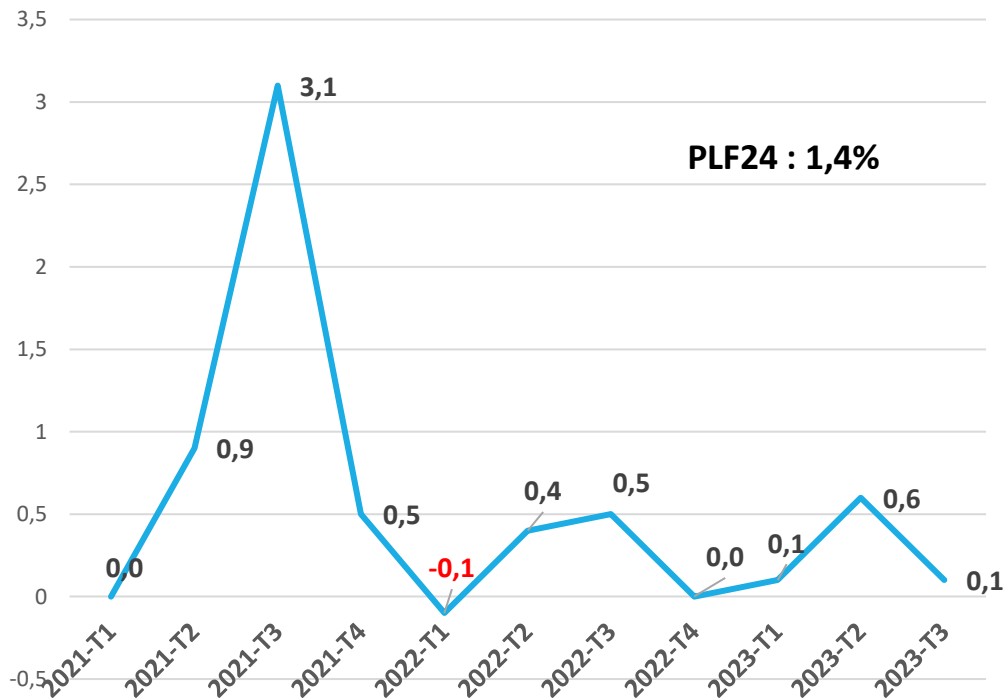


France : évolution des postes contribuant à l'inflation



L'ECONOMIE NATIONALE MALMENEES PAR L'INFLATION !

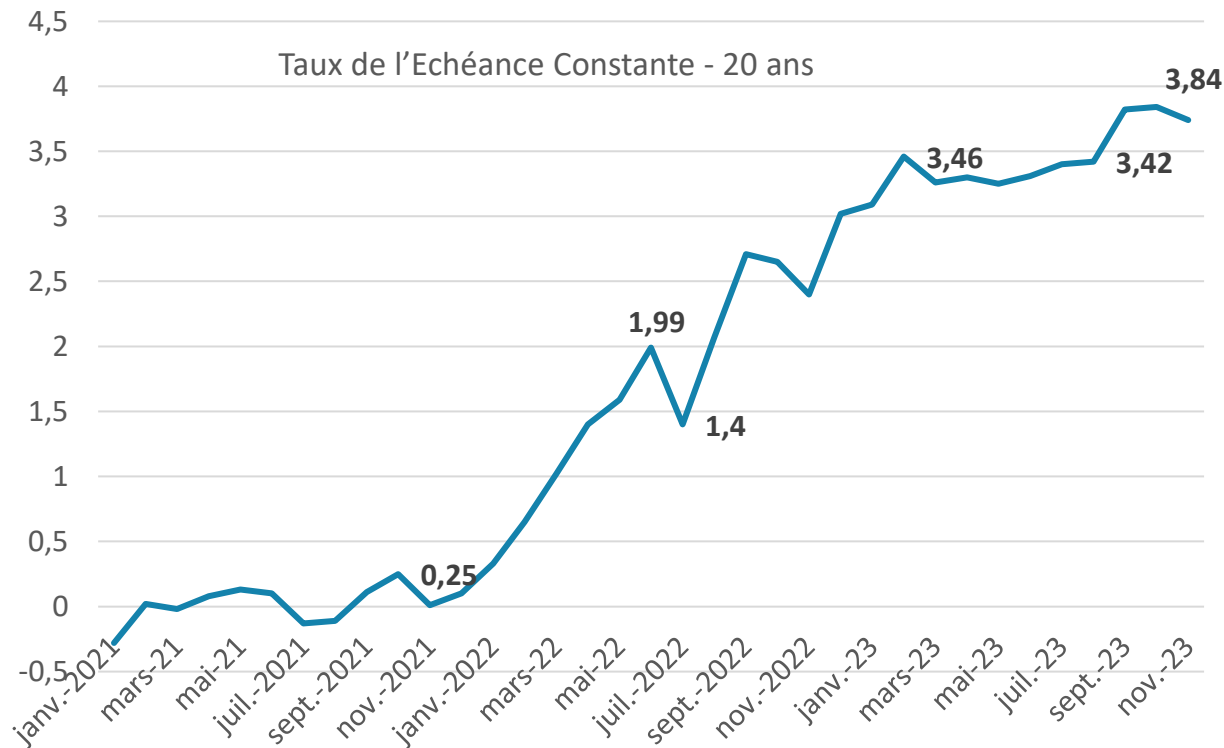
Evolution du Produit Interieur Brut (PIB en %)



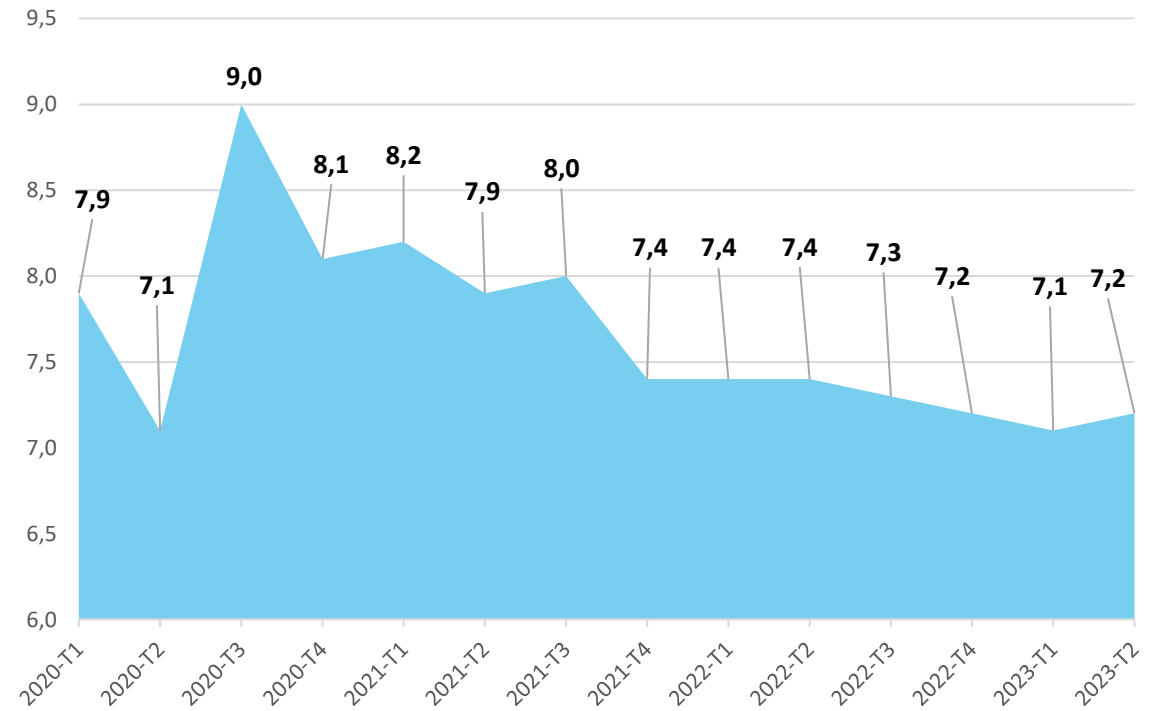
* 2023 : estimé

L'ECONOMIE NATIONALE MALMENEES PAR L'INFLATION !

Forte évolution des taux d'intérêt (en %)



Taux de chômage en France (en %)



UNE LOI DE FINANCES 2024, SANS ENJEUX

Abondement moins important de la DGF, et très insuffisant !

Maintien du bouclier tarifaire pour les petites collectivités, rien pour les autres !

Budgets et dette verts généralisés : une norme de plus !

D'autres mesures (CVAE, ...)

UNE LOI DE FINANCES 2024, SANS ENJEUX

Abondement moins important de la DGF, et très insuffisant !

- Affecté à 100% aux dotations de péréquation communales : +220M€ (contre 320M€ en 2023) :
 - ✓ La dotation forfaitaire (DF) : +0€
 - ✓ La dotation d'intercommunalité (DI) : +30 M€
 - ✓ La dotation de solidarité urbaine (DSU) : +90 M€
 - ✓ La dotation de solidarité rurale (DSR) : +100M€

UNE LOI DE FINANCES 2024, SANS ENJEUX

Maintien du bouclier tarifaire pour les petites collectivités, rien pour les autres !

- Pour les collectivités :
 - ✓ employant moins de 10 équivalents temps plein (ETP),
 - ✓ avec moins de 2 millions d'euros de recettes
 - ✓ ayant contractualisé une puissance ≤ 36 kVa

UNE LOI DE FINANCES 2024, SANS ENJEUX

Budgets et dette verts généralisés : une norme de plus !

- Mise en place d'une démarche de budgétisation verte, obligatoire pour les collectivités de plus de 3 500 habitants
- Et d'une démarche facultative pour la dette verte

UNE LOI DE FINANCES 2024, SANS ENJEUX

D'autres mesures :

- 👉 Aménagement de la suppression de la CVAE
- 👉 Encadrement de l'Ifer fixe
- 👉 Création d'un prélèvement sur les recettes de l'Etat pour compenser les pertes de recette relative à la réforme de la THLV
- 👉 Adaptation des tarifs d'accise sur les énergies
- 👉 Rétrocession aux collectivités territoriales du produit des amendes « zones à faibles émissions »

UNE SOLIDITE FINANCIÈRE MUNICIPALE STABLE

- ✓ LES DÉPENSES DE GESTION FORTEMENT CONTRAINTE PAR L'INFLATION
- ✓ LES PRODUITS DE GESTION SOUTENUS PAR L'ACTIVITE
- ✓ LE DESENETTEMENT DE LA VILLE SE POURSUIT
- ✓ 2023, CONCRETISE LES PROJETS D'INVESTISSEMENT !
- ✓ UNE EPARGNE QUI RESTE POSITIVE

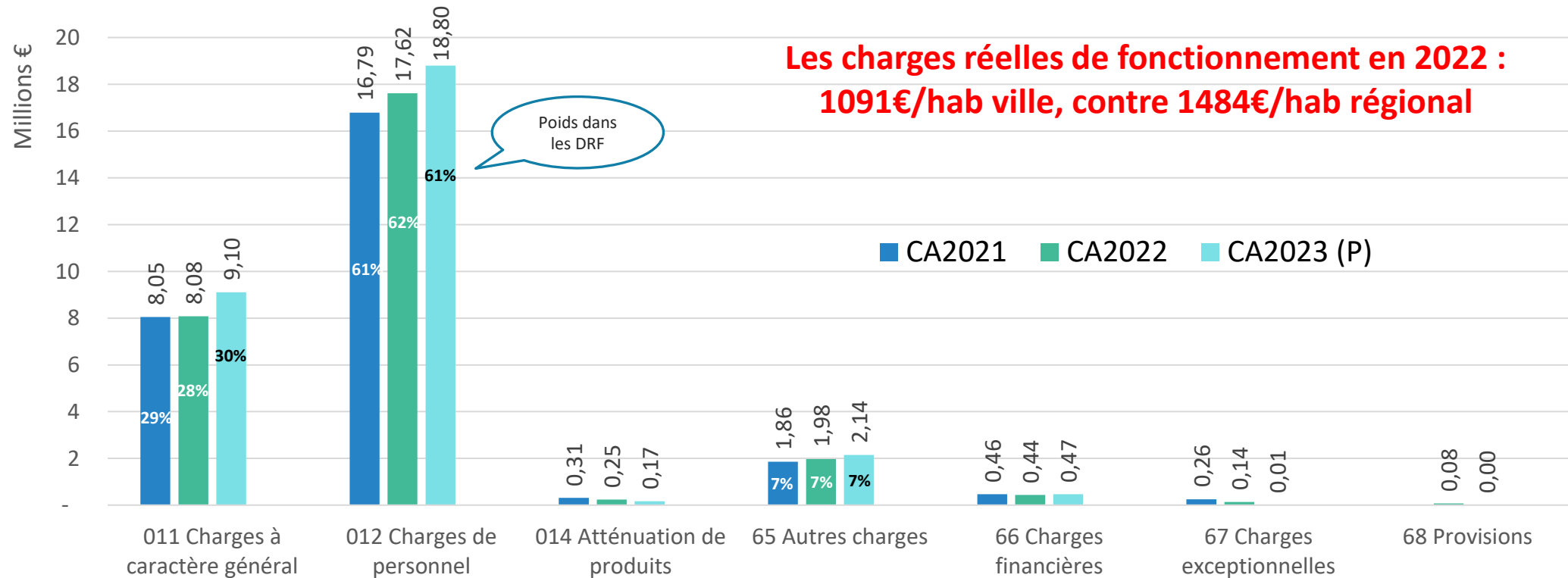
UNE SOLIDITE FINANCIERE MUNICIPALE STABLE

✓ Les dépenses de gestion fortement contraintes par l'inflation

Dépenses réelles de fonctionnement (€)	CA 2020	CA 2021	CA 2022	CA 2023 (P)
011 Charges à caractère général	6 736 719	8 025 137	8 083 019	9 100 000
012 Charges de personnel	16 449 087	16 787 620	17 615 575	18 800 000
014 Atténuation de produits	124 508	309 401	245 551	169 000
65 Autres charges	1 684 627	1 855 221	1 976 362	2 120 000
66 Charges financières	441 042	464 999	440 737	466 000
67 Charges exceptionnelles	411 832	255 319	137 047	10 000
68 Provisions	-	-	80 000	-
Sous total hors charges exceptionnelles	25 435 983	27 442 378	28 441 244	30 655 000
Total	25 847 815	27 697 698	28 578 291	30 665 000

UNE SOLIDITE FINANCIERE MUNICIPALE STABLE

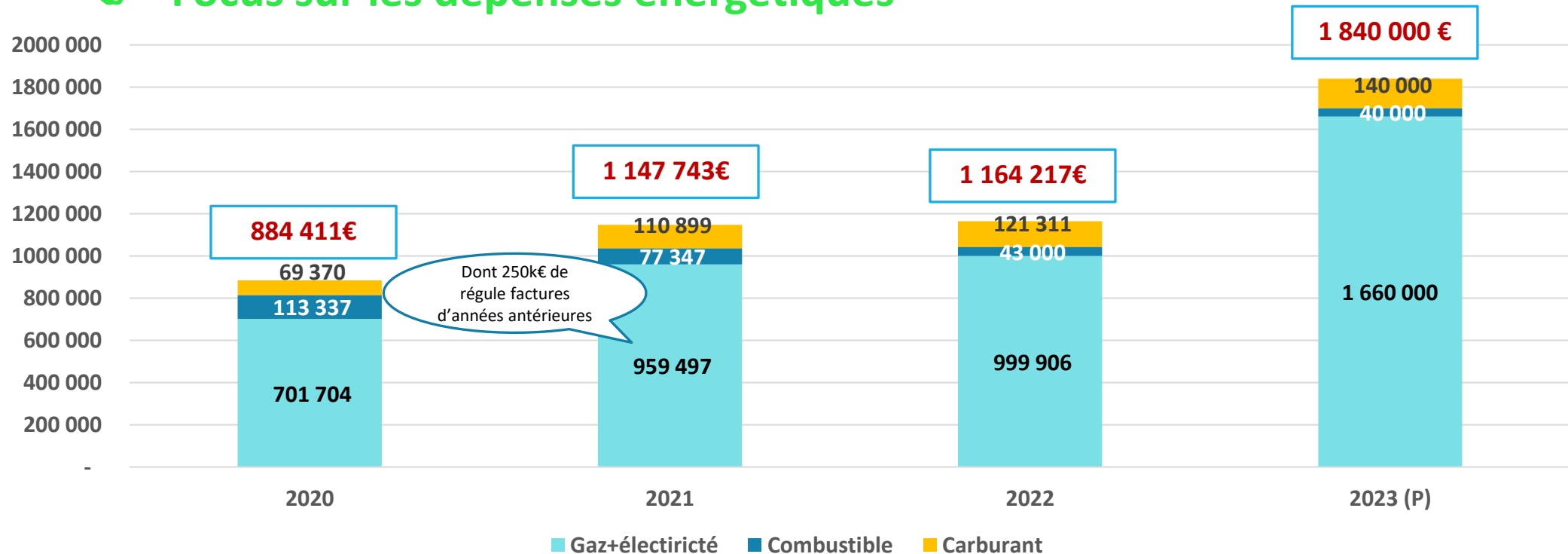
✓ Les dépenses de gestion fortement contraintes par l'inflation



UNE SOLIDITE FINANCIERE MUNICIPALE STABLE

✓ Les dépenses de gestion fortement contraintes par l'inflation

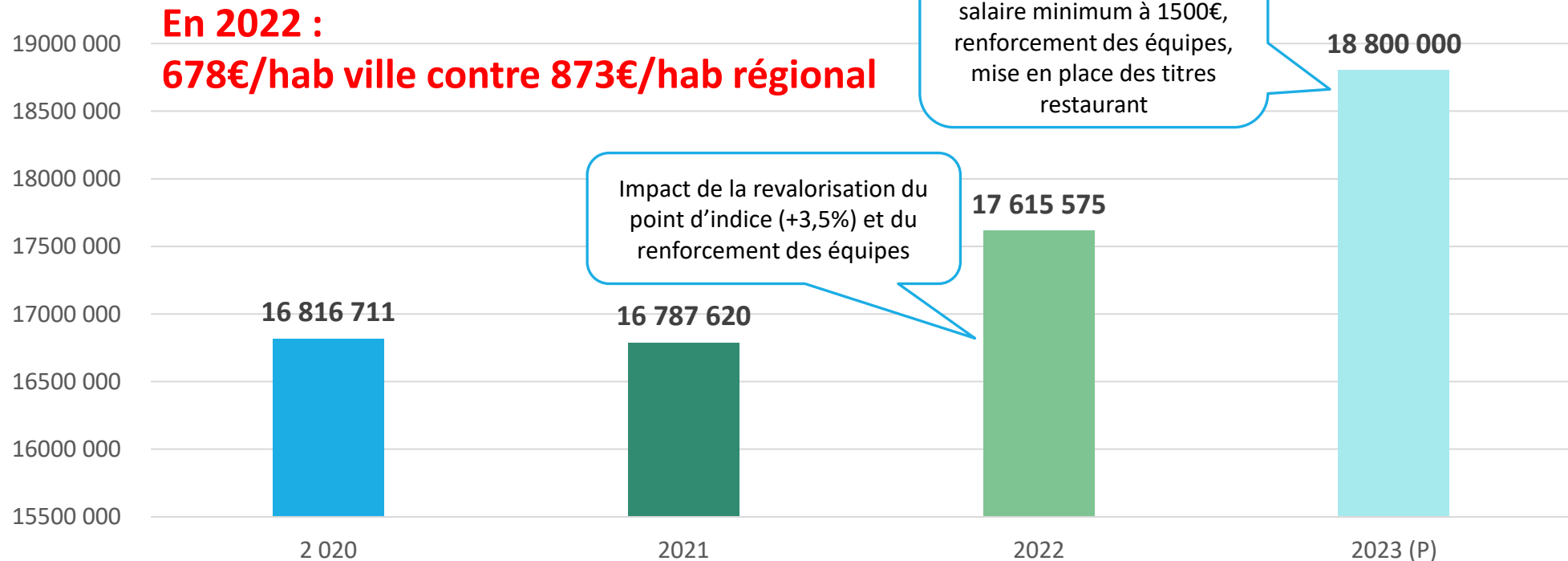
👉 Focus sur les dépenses énergétiques



UNE SOLIDITE FINANCIERE MUNICIPALE STABLE

✓ Les dépenses de gestion fortement contraintes par l'inflation

👉 Focus sur les dépenses de personnel



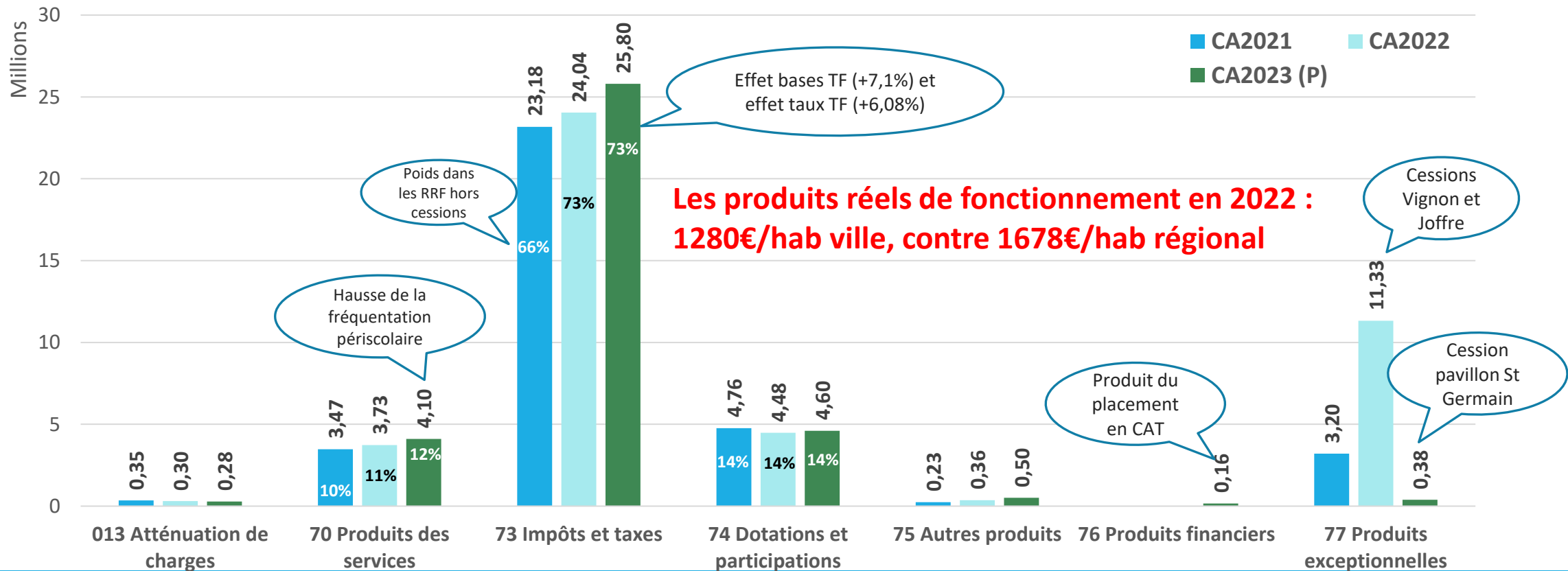
UNE SOLIDITE FINANCIÈRE MUNICIPALE STABLE

✓ Les produits de gestion soutenus par l'activité

Recettes réelles de fonctionnement (€)	CA 2020	CA 2021	CA 2022	CA 2023 (p)
013 Atténuation de charges	299 575	347 537	297 823	240 000
70 Produits des services	2 464 947	3 467 754	3 727 804	4 100 000
73 Impôts et taxes	21 759 942	23 179 041	24 042 687	25 800 000
74 Dotations et participations	5 507 569	4 760 102	4 476 618	4 600 000
75 Autres produits	193 506	233 319	359 138	500 000
76 Produits financiers	0	0	0	158 500
77 Produits exceptionnelles	672 514	3 196 312	11 328 331	380 407
dont produits des cessions	491 150	31 550	11 289 720	380 407
Total hors produits exceptionnels	30 225 539	31 987 753	32 904 070	35 398 500
Total	30 898 053	35 184 065	44 222 070	35 778 907

UNE SOLIDITE FINANCIERE MUNICIPALE STABLE

✓ Les produits de gestion soutenus par l'activité

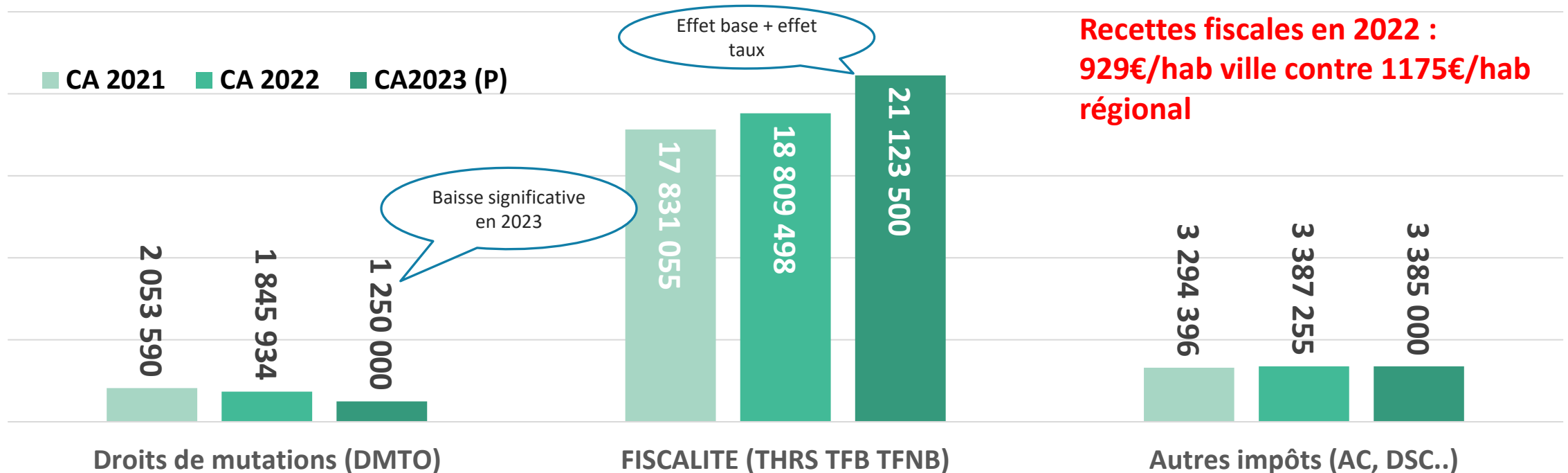


Evolution des recettes réelles de fonctionnement

UNE SOLIDITE FINANCIERE MUNICIPALE STABLE

✓ Les produits de gestion soutenus par l'activité

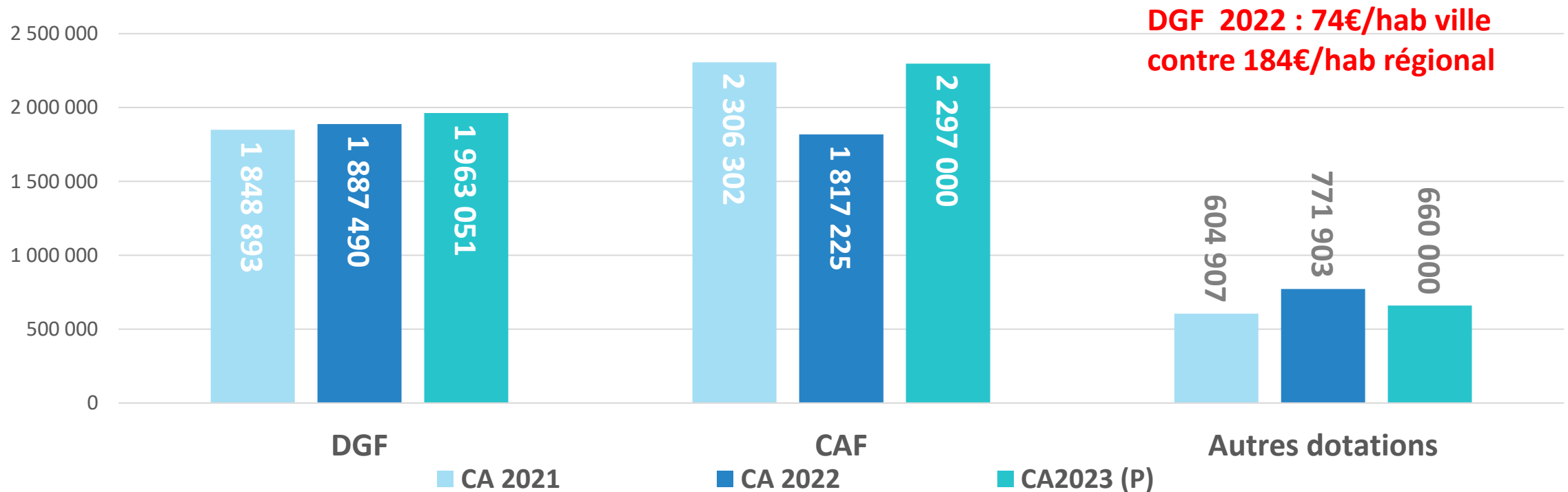
👉 Focus sur les taxes et impôts locaux (Chapitre 73)



UNE SOLIDITE FINANCIERE MUNICIPALE STABLE

✓ Les produits de gestion soutenus par l'activité

👉 Focus sur dotations (Chapitre 74)



UNE SOLIDITE FINANCIÈRE MUNICIPALE STABLE

- ✓ Le désendettement de la ville se poursuit

Une structure de dette saine

Un risque de taux très faible

Un encours de dette par habitant en dessous de la moyenne

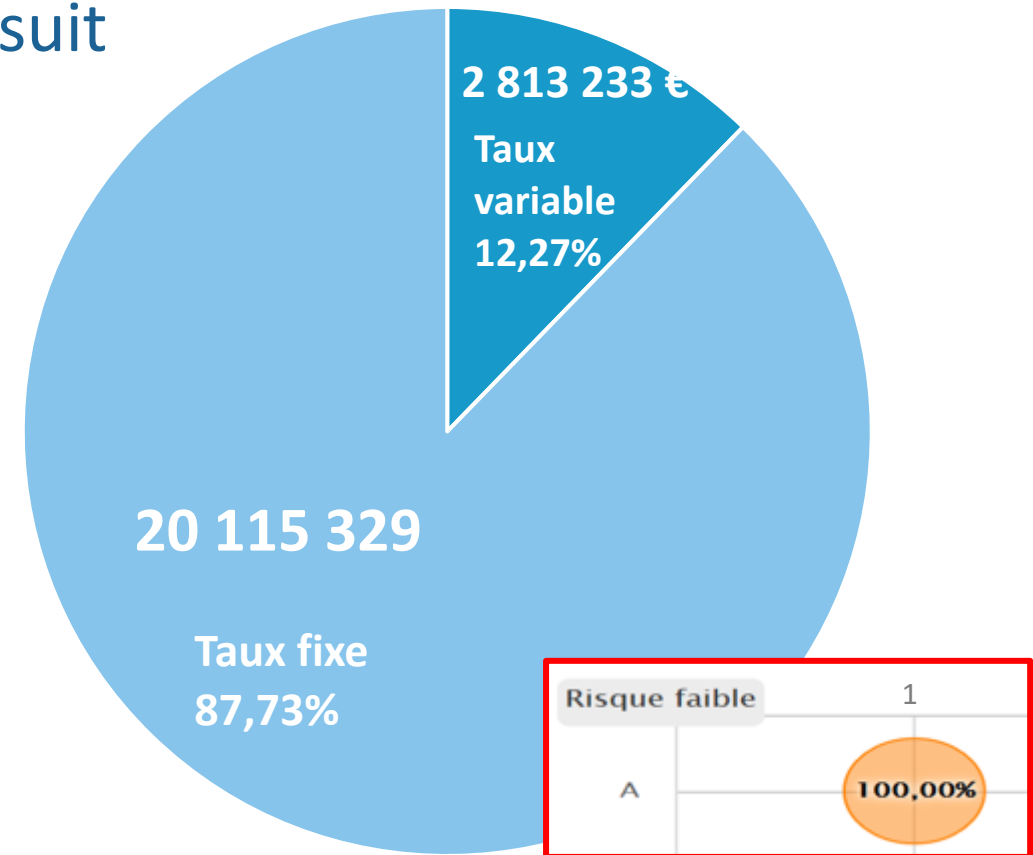
Un taux moyen d'intérêt très bas, dans un contexte de forte hausse

UNE SOLIDITE FINANCIERE MUNICIPALE STABLE

✓ Le désendettement de la ville se poursuit

Capital restant dû (CRD)	Taux moyen	Durée de vie résiduelle	Durée de vie moyenne	Nombre de lignes
22 928 562 €	1,73%	13 ans et 5 mois	6 ans et 11 mois	22

Les intérêts de la dette 17€/hab pour la ville contre 23€/hab pour la moyenne régionale



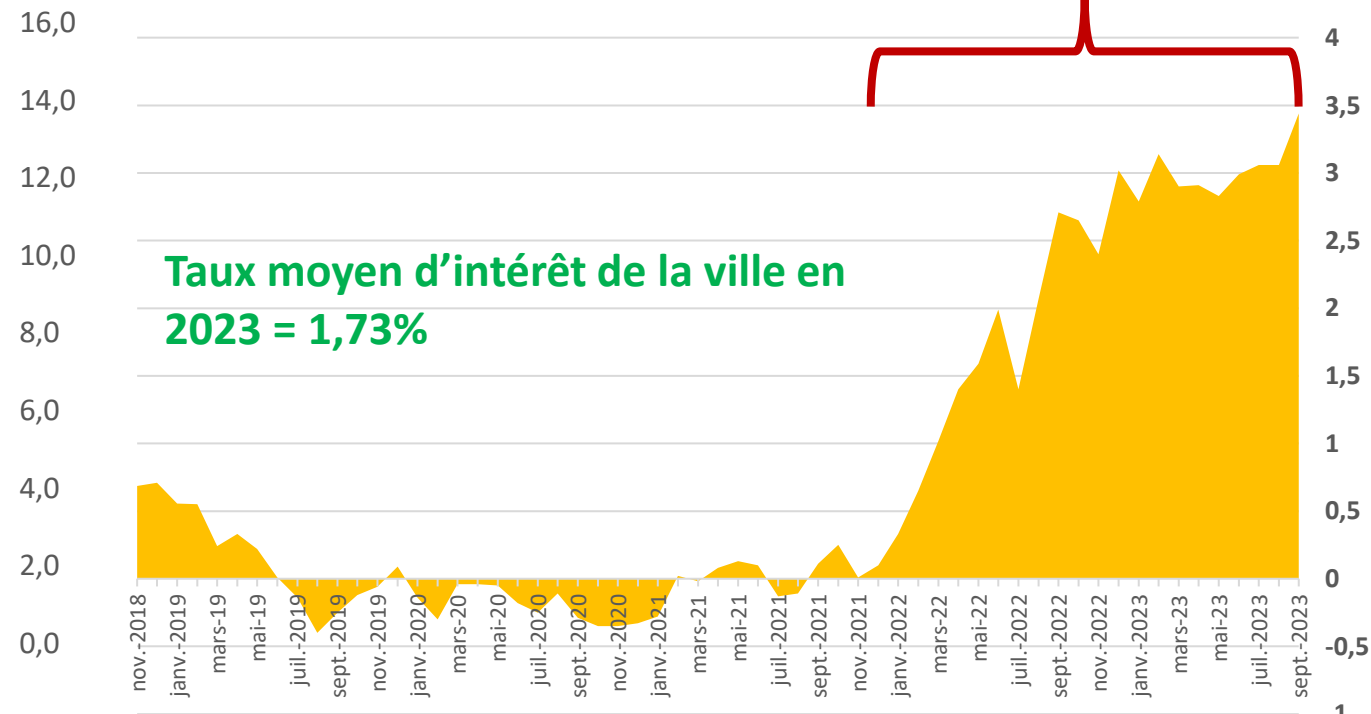
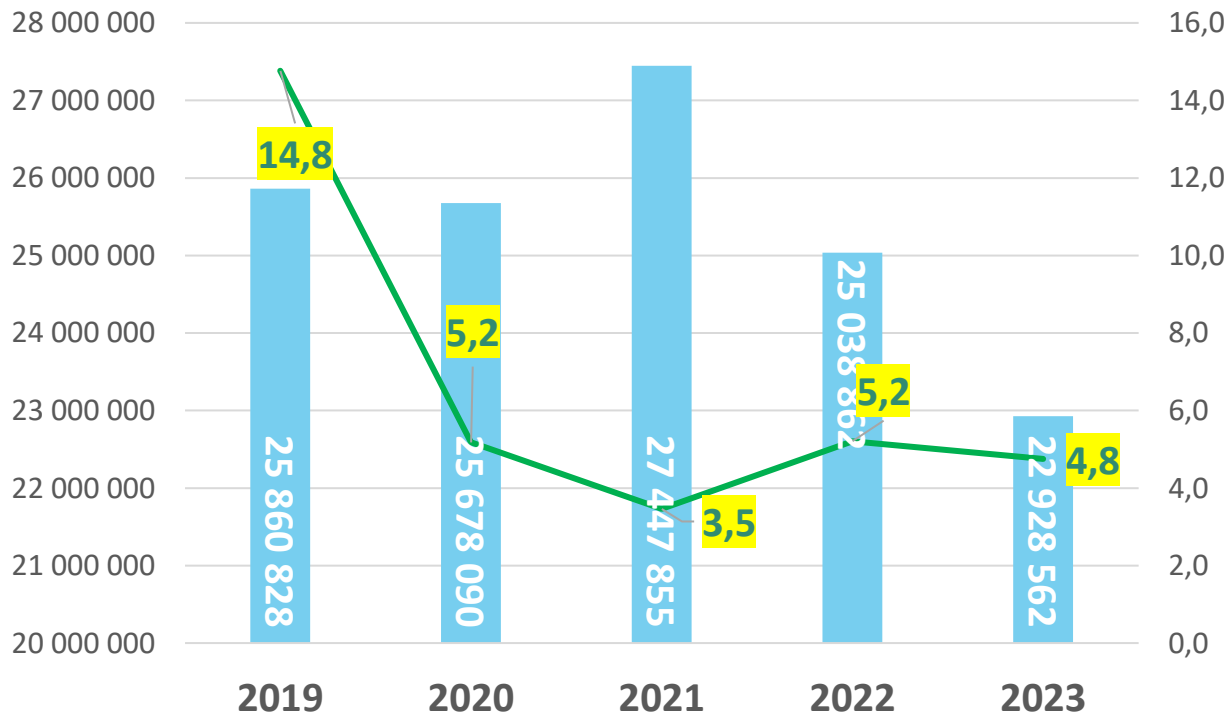
UNE SOLIDITE FINANCIERE MUNICIPALE STABLE

✓ Le désendettement de la ville se poursuit

0€ emprunté par la ville

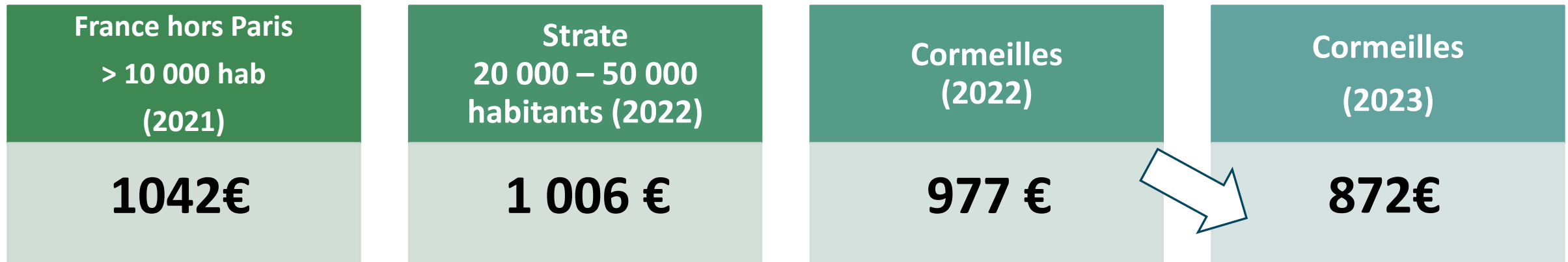
Évolution du taux TEC 20 ans

Taux moyen d'intérêt de la ville en 2023 = 1,73%



UNE SOLIDITE FINANCIÈRE MUNICIPALE STABLE

- ✓ Le désendettement de la ville se poursuit



Moyenne régionale en 2022 de 971€/hab

UNE SOLIDITE FINANCIÈRE MUNICIPALE STABLE

- ✓ 2023, concrétise les projets d'investissement !

DÉPENSES D'ÉQUIPEMENT ENGAGÉES
20 850 000 €

MOYENNE SUR LA PERIODE 2011 - 2022 : 7,2M€

UNE SOLIDITE FINANCIÈRE MUNICIPALE STABLE

✓ 2023, concrétise les projets d'investissement !

- ❖ L'AMÉNAGEMENT DES ABORDS DU LYCÉE : 2,4M€
- ❖ PARTICIPATION FINANCIERE A LA LIAISON RD48-392 : 451K€
- ❖ PARTICIPATION FINANCIÈRE AU PARKING RELAI : 126K€
- ❖ REQUALIFICATION DE LA RUE ST GERMAIN : 400K€
- ❖ REQUALIFICATION DE LA RUE LE BOUCHER : 306K€
- ❖ REQUALIFICATION DE LA RUE MARTRAY : 435K€
- ❖ DIVERS TRAVAUX ET INSTALLATIONS SUR LA VOIRIE COMMUNALE : 429K€
- ❖ ACQUISITION DE LA SALLE DE BOXE ET D'ESCRIME : 1,77M€
- ❖ MATÉRIEL ET TRAVAUX DANS LES CRÈCHES : 50K€

UNE SOLIDITE FINANCIÈRE MUNICIPALE STABLE

✓ 2023, concrétise les projets d'investissement !

- ❖ LA MAISON MEDICALE RUE ARISTIDE BRIAND : 629K€
- ❖ LE NOUVEAU POSTE DE POLICE : 510K€
- ❖ TRAVAUX D'ACCESSIBILITE DANS LES BÂTIMENTS PUBLICS (ADAP) : 67K€
- ❖ REVISION DU PLAN LOCALE D'URBANISME : 83K€
- ❖ INSTALLATIONS RELATIVES A LA TRANSITION ENERGETIQUE : 73K€
- ❖ LES TRAVAUX DU COMPLEXE SPORTIF G. BOUTANTIN : 3,5M€
- ❖ AMÉNAGEMENT DU TENNIS PADEL : 1,5M€
- ❖ AMÉNAGEMENT DU SKATEPARC : 454K€
- ❖ MATÉRIELS ET TRAVAUX DANS LES EQUIPEMENTS SPORTIFS : 122K€

UNE SOLIDITE FINANCIÈRE MUNICIPALE STABLE

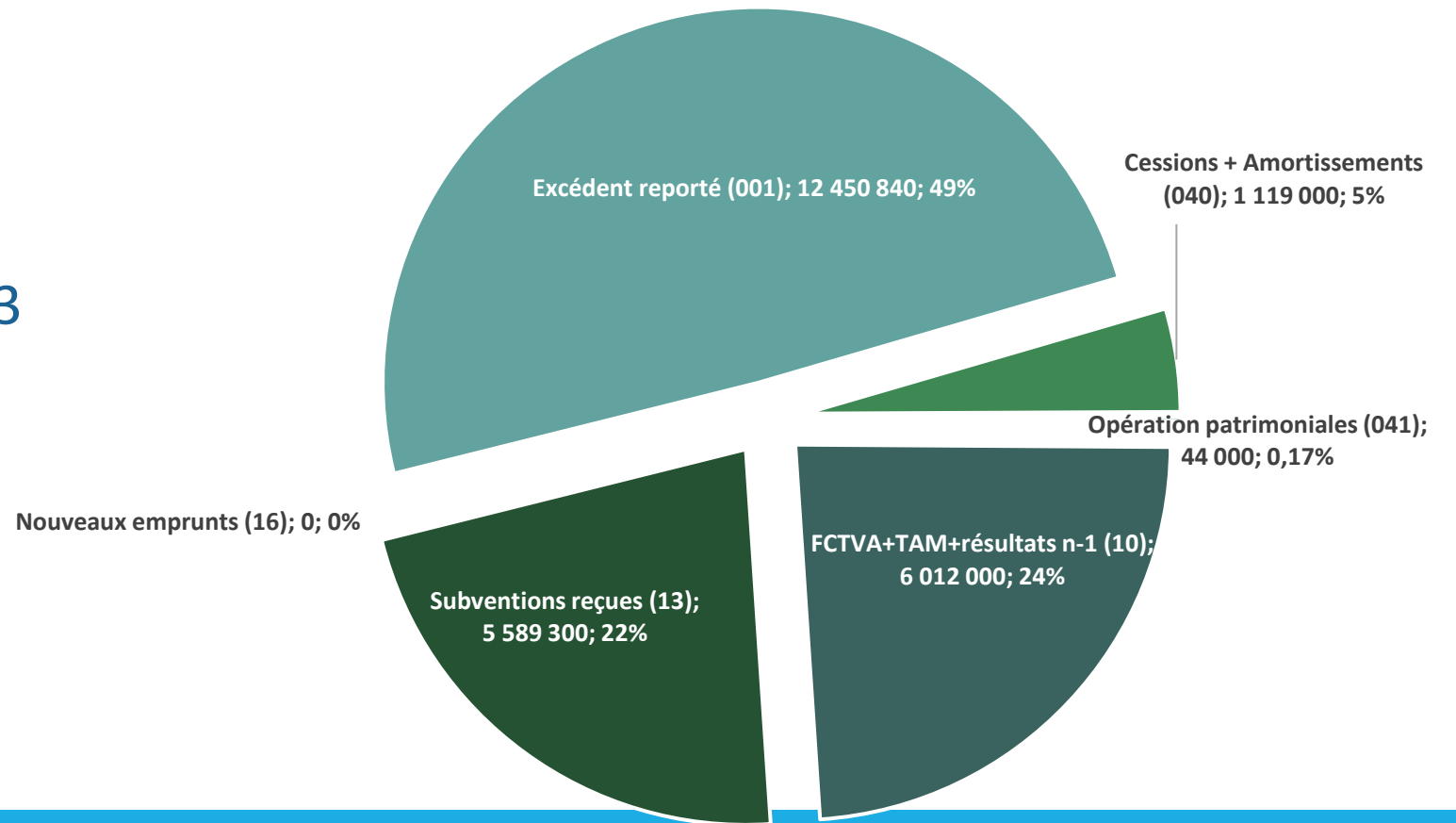
✓ 2023, concrétise les projets d'investissement !

- ❖ LA CRÈCHE DES BOIS ROCHEFORT : 451K€
- ❖ VEGETALISATION DES COURS D'ECOLE : 459K€
- ❖ GROUPE SCOLAIRE SEINE-PARISII (ETUDES+ENGAGEMENT TRAVAUX) : 5,4M€
- ❖ ETUDES CLSH LES BATTIERS : 21K€
- ❖ MATÉRIELS ET TRAVAUX DANS LES ÉCOLES : 272K€
- ❖ MATÉRIELS ET TRAVAUX AU MUSEE : 96K€
- ❖ MATÉRIELS ET INSTALLATIONS CULTURELS : 53K€
- ❖ MATÉRIELS ET INSTALLATIONS INFORMATIQUES : 251K€

UNE SOLIDITE FINANCIERE MUNICIPALE STABLE

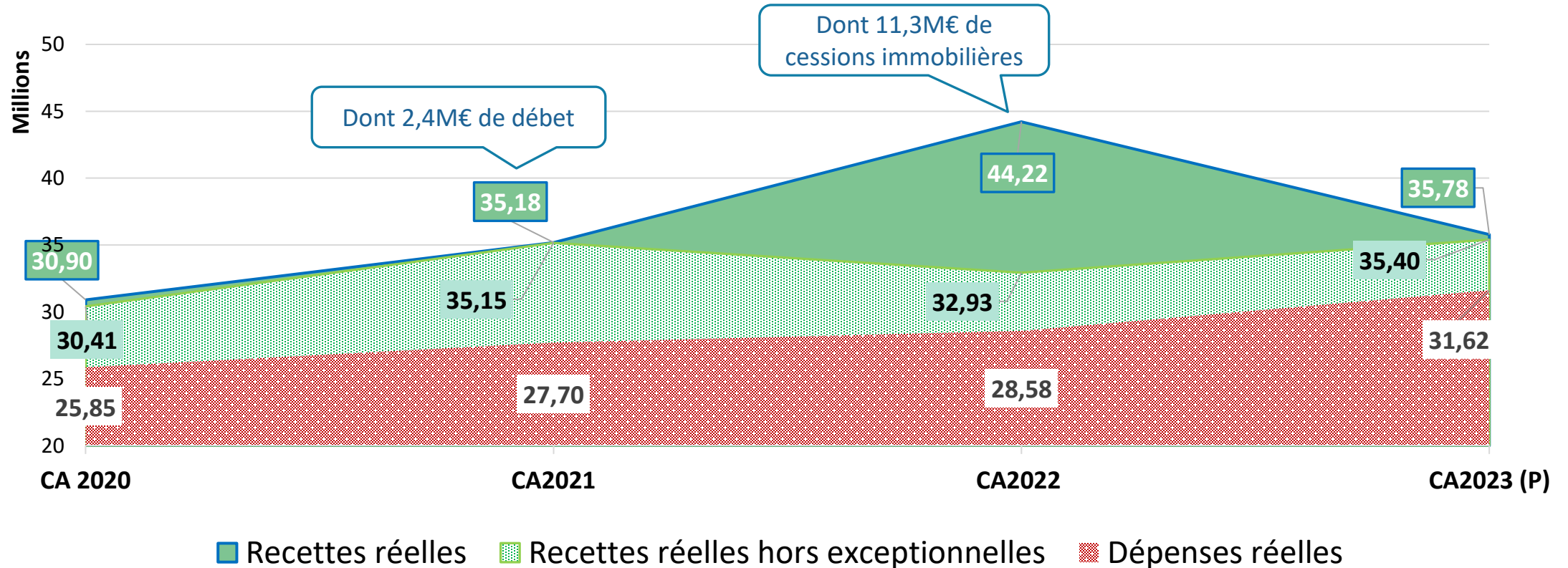
✓ 2023, concrétise les projets d'investissement !

Financement des investissements en 2023



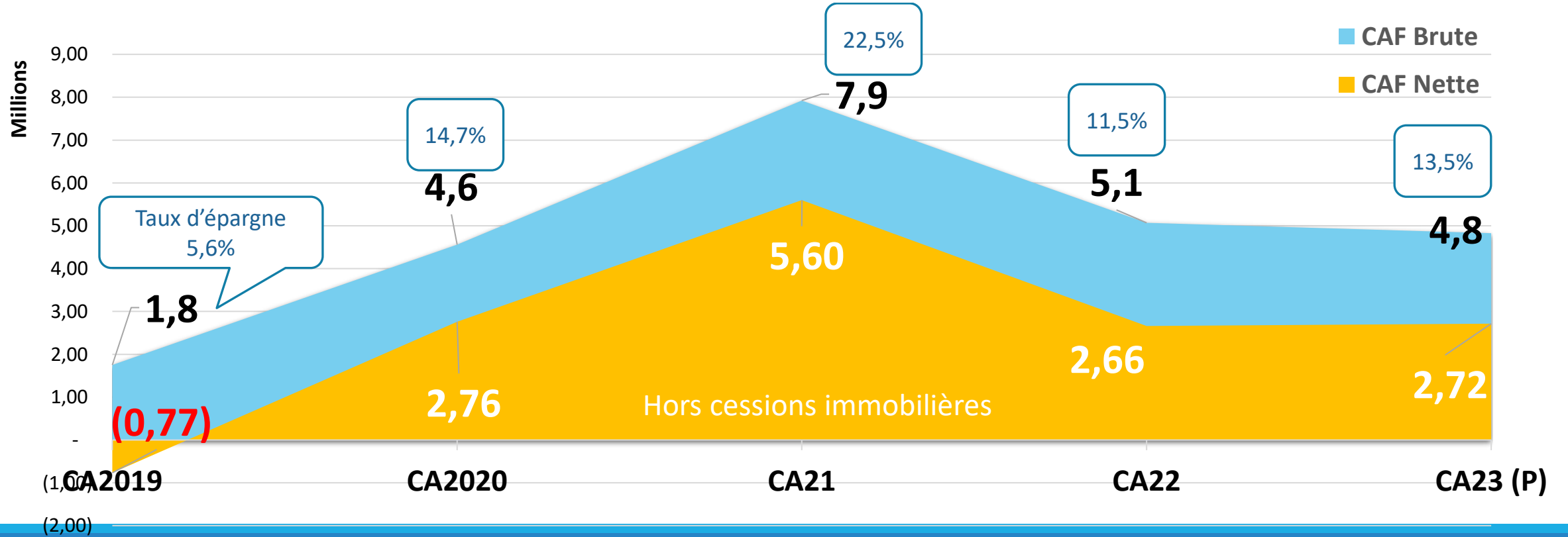
UNE SOLIDITE FINANCIERE MUNICIPALE STABLE

✓ Une épargne qui reste positive



UNE SOLIDITE FINANCIERE MUNICIPALE STABLE

✓ Une épargne qui reste positive



DES ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2024 QUI MAINTIENNENT LE CAP !



2024, POURSUIVRE LA DYNAMIQUE MALGRE LE CONTEXTE !

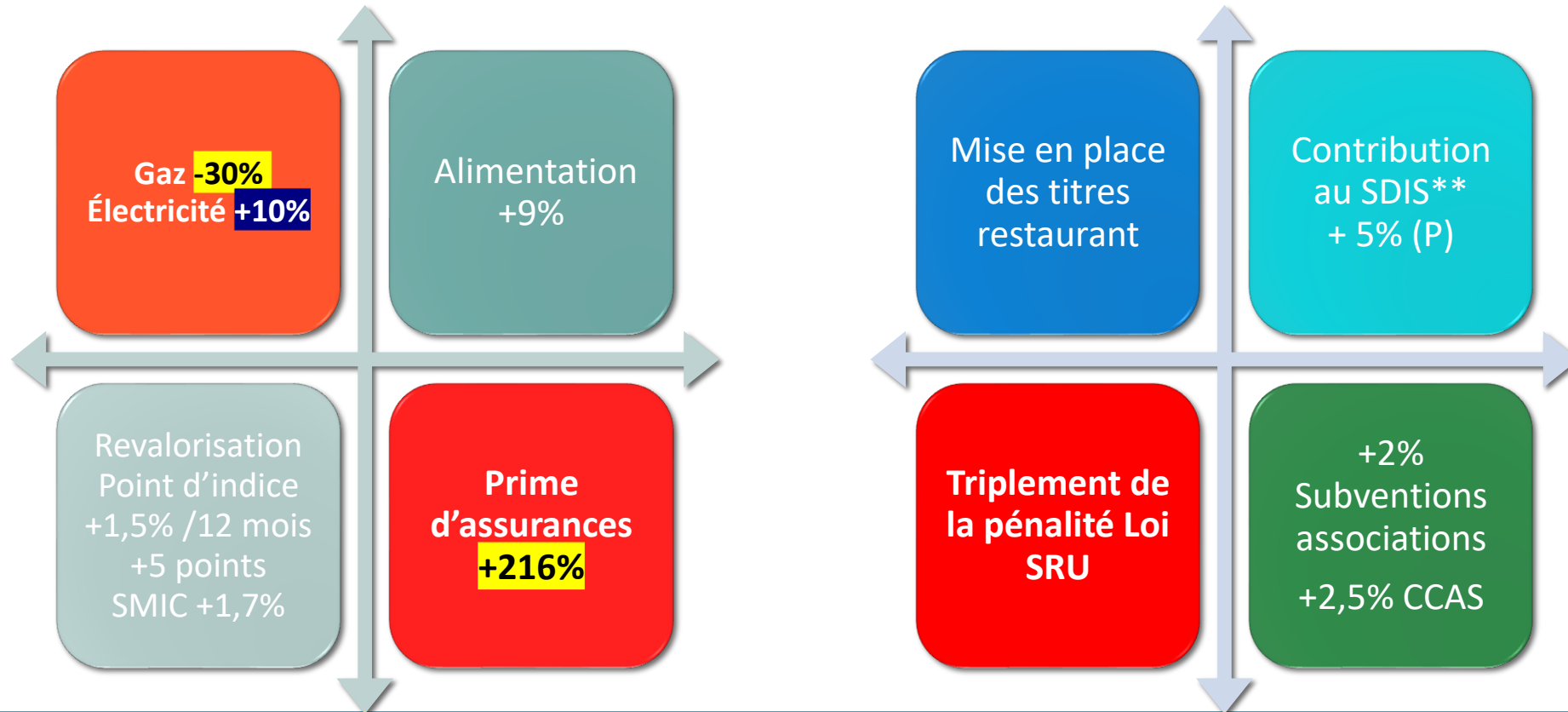
UN NIVEAU D'INVESTISSEMENT EXCEPTIONNEL !

UNE GESTION SOUS CONTÔLE DES RESSOURCES HUMAINES

DES ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2024 QUI MAINTIENNENT LE CAP !

2024,
Poursuivre la
dynamique !

✓ L'inflation continue de peser sur les charges de gestion



* CCAS : Centre Communal d'Action Sociale.

**SDIS : Service Départemental d'Incendie et de Secours

DES ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2024 QUI MAINTIENNENT LE CAP !

2024,
Poursuivre la
dynamique !

- ✓ L'inflation continue de peser sur les charges de gestion

Dépenses réelles de fonctionnement (€)	BP 2023	CA23 (P)	BP24 (Cible)
011 Charges à caractère général	10 500 000	9 100 000	9 820 000
012 Charges de personnel	19 300 000	18 800 000	20 550 000
014 Atténuation de produits	290 000	169 000	385 000
65 Autres charges	2 074 700	2 120 000	2 205 000
66 Charges financières	466 100	466 000	440 000
67 Charges exceptionnelles	4 200	10 000	20 000
68 Provisions	80 000	-	-
Total	32 715 000	30 665 000	31 215 000

DES ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2024 QUI MAINTIENNENT LE CAP !

2024,
Poursuivre la
dynamique !

- ✓ Les recettes sous contrôle malgré une DGF faible non revalorisée !

La **Dotation Globale de Fonctionnement DGF** versée par l'Etat **+ 0%**

Révision des loyers et des tarifs municipaux contenue sous l'inflation **+4%**

Pas de hausse du taux d'imposition de la taxe foncière

Revalorisation des bases fiscales décidée par l'Etat (IPCH Nov23) : **+ 3,8%(P)**

DES ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2024 QUI MAINTIENNENT LE CAP !

2024,
Poursuivre la
dynamique !

- ✓ Les recettes sous contrôle malgré une DGF faible non revalorisée !

Recettes réelles de fonctionnement (€)	BP 2023	CA23 (P)	BP24 (Cible)
013 Atténuation de charges	240 000	240 000	401 000
70 Produits des services	3 518 900	4 100 000	4 100 000
73 Impôts et taxes	26 225 600	25 800 000	26 406 600
74 Dotations et participations	4 547 000	4 600 000	4 589 000
75 Autres produits	344 000	500 000	441 700
76 Produits financiers		158 500	185 000
77 Produits exceptionnelles	10 000	380 407	10 000
dont produits des cessions	0	380 407	0
Total	34 885 500	35 778 907	36 133 300

DES ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2024 QUI
MAINTIENNENT LE CAP !

2024,
Poursuivre la
dynamique !

UN NIVEAU D'INVESTISSEMENT EXCEPTIONNEL !

DÉPENSES D'ÉQUIPEMENT :
15 600 000 €

DES ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2024 QUI MAINTIENNENT LE CAP !

2024,
Poursuivre la
dynamique !

UN NIVEAU D'INVESTISSEMENT EXCEPTIONNEL !

Dépenses	CA 2022	CA2023 (P)	CA2024 (Cible)
Dépenses d'équipement* engagées sur N	21 237 262	20 850 000	15 600 000
<i>Dont reports sur N+1</i>	<i>6 754 510</i>	<i>9 500 000</i>	
Travaux en régie (Ch.040)	381 783	380 000	400 000
Opérations patrimoniales (Ch. 041)	642 853	44 000	0
Remboursement TAM (Ch. 10)	5 537	26 000	50 000
Reversement de subventions (Ch.13)	478 504	53 000	0
Remboursement capital de la dette (Ch.16)	2 409 172	2 110 300	2 127 200
Total	25 164 848	23 463 300	18 177 200

* Avec restes à réaliser (reports)

DES ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2024 QUI MAINTIENNENT LE CAP !

2024,
Poursuivre la
dynamique !

UN NIVEAU D'INVESTISSEMENT EXCEPTIONNEL !

Recettes	CA 2022	CA2023 (P)	BP2024 (Cible)
Excédent reporté (Ch. 001)	766 501	12 450 840	0
Cessions + Amortissements (Ch. 040)	11 828 796 ⁽¹⁾	1 119 000	750 000
Opération patrimoniales (Ch. 041)	1 748 353 ⁽²⁾	44 000	0
FCTVA+Taxe d'aménagement+résultats n-1 (Ch.10)	8 801 256	6 012 000	2 450 000
Subventions reçues (13)	7 714 104	5 589 300 ⁽³⁾	4 391 200
Nouveaux emprunts (16)	650	0	10 586 000 ⁽⁴⁾
Total	30 859 660	25 215 140	18 177 200

(1) Cessions terrains Joffre et Vignon

(2) aide maires bâtisseurs : 1,1M€ + 580k€ intégration à l'actif de la parcelle du collège de la ZAC BR

(3) Avec restes à réaliser (reports)

(4) Avant affectation des résultats 2023

DES ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2024 QUI MAINTIENNENT LE CAP !

2024,
Poursuivre la
dynamique !

UN NIVEAU D'INVESTISSEMENT EXCEPTIONNEL !

- ❖ CRÉATION DE NOUVEAUX VESTIAIRES POUR LE FOOT : 300K€
- ❖ MATÉRIELS ET INSTALLATIONS DANS LES EQUIPEMENTS SPORTIFS : 246K€
- ❖ MATÉRIELS ET INSTALLATIONS INFORMATIQUES : 118K€
- ❖ RENOUVELLEMENT DES FAUTEUILS DU THEATRE LE CORMIER : 176K€
- ❖ MATÉRIELS ET INSTALLATIONS DANS LES EQUIPEMENTS CULTURELS : 45,5K€
- ❖ PROJET MAISON DU PATRIMOINE : 110K€

DES ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2024 QUI MAINTIENNENT LE CAP !

2024,
Poursuivre la
dynamique !

UN NIVEAU D'INVESTISSEMENT EXCEPTIONNEL !

- ❖ TRAVAUX D'ACCESSIBILITE DANS LES BÂTIMENTS PUBLICS (ADAP) : 200K€
- ❖ TRAVAUX DE REAMENAGEMENT DE L'ETAT CIVIL : 50K€
- ❖ ETUDES ET TRAVAUX D'AMÉNAGEMENT DU PARC AV. DE LA LIBERATION : 1M€
- ❖ AMENAGEMENT DES VIGNES RUE DE FRANCONVILLE : 200K€
- ❖ ETUDES TRAVAUX MATÉRIEL ESPACES VERTS, DÉVELOPPEMENT DURABLE : 272K€
- ❖ MATÉRIELS ET INSTALLATIONS DANS LES CRECHES : 224K€

DES ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2024 QUI MAINTIENNENT LE CAP !

2024,
Poursuivre la
dynamique !

UN NIVEAU D'INVESTISSEMENT EXCEPTIONNEL !

- ❖ ETUDES ET TRAVAUX DE LA CRÈCHE DES BOIS ROCHEFORT : 1,2M€
- ❖ TRAVAUX DU GROUPE SCOLAIRE SEINE PARISII : 5,7M€
- ❖ VEGETALISATION DES COURS D'ÉCOLES : 532K€
- ❖ AMENAGEMENT DE L'ANCIENNE BIBLIOTHEQUE M. BERTEAUX 1 : 200K€
- ❖ MATÉRIELS ET INSTALLATIONS DANS LES CENTRES DE LOISIRS : 18K€
- ❖ MATÉRIELS ET TRAVAUX DANS LES ÉCOLES : 160K€
- ❖ MATÉRIELS ET INSTALLATIONS DE SECURITE : 103K€ (70K€ VIDÉO SURVEILLANCE)

DES ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2024 QUI MAINTIENNENT LE CAP !

2024,
Poursuivre la
dynamique !

UN NIVEAU D'INVESTISSEMENT EXCEPTIONNEL !

- ❖ CRÉATION DU PARKING LA SAVOIE : 360K€
- ❖ DIVERS TRAVAUX DE VOIRIE (BD LORRAINE, PIERRE DUPONT, CAMILLE CLAUDEL...) : 1,9M€
- ❖ TRAVAUX DANS LES AIRES DE JEUX DES ESPACES PUBLICS : 200K€
- ❖ ACQUISITIONS FONCIERES : 400K€
- ❖ TRAVAUX DU LAVOIR : 600K€
- ❖ ACHAT DE VEHICULES DE SERVICES : 142K€

DES ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2024 QUI MAINTIENNENT LE CAP !

2024,
Poursuivre la
dynamique !

UN NIVEAU D'INVESTISSEMENT EXCEPTIONNEL !

	CA2021	CA2022	CA2023 (P)	BP2024 (Cible)
Ressources propres hors cessions	6 151 176	9 340 331	6 740 000	5 300 000
Subventions reçues	2 151 705	7 714 104	5 589 300	4 391 200
Emprunts nouveaux	4 093 894	0	0	10 586 000*
Produit des cessions d'immobilisations	31 550	11 289 720	383 400	0
Total des recettes	11 934 962	28 344 155	12 712 700	20 277 200

* Emprunt d'équilibre avant affectation des résultats 2023 et virement (023 ver 021), soit environ 10,6M€

DES ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2024 QUI MAINTIENNENT LE CAP !

UNE GESTION SOUS CONTRÔLE DES RESSOURCES HUMAINES

Effectifs au 31/12/ 2023 (P)

- 457 agents municipaux :
- 283 agents titulaires et stagiaires
- 172 agents contractuels de droit public
- 2 agents contractuels de droit privé (apprentis)

Masse salariale au 31/12/2023 (P)

Traitement de base	9 537 600 €
NBI, SF, IR	476 500€
Indemnités et primes (IFSE et CIA)	3 340 700€
Charges patronales	5 082 500€
Autres (assurances, visites médicales)	362 700€
Total	18 800 000 €

DES ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2024 QUI MAINTIENNENT LE CAP !

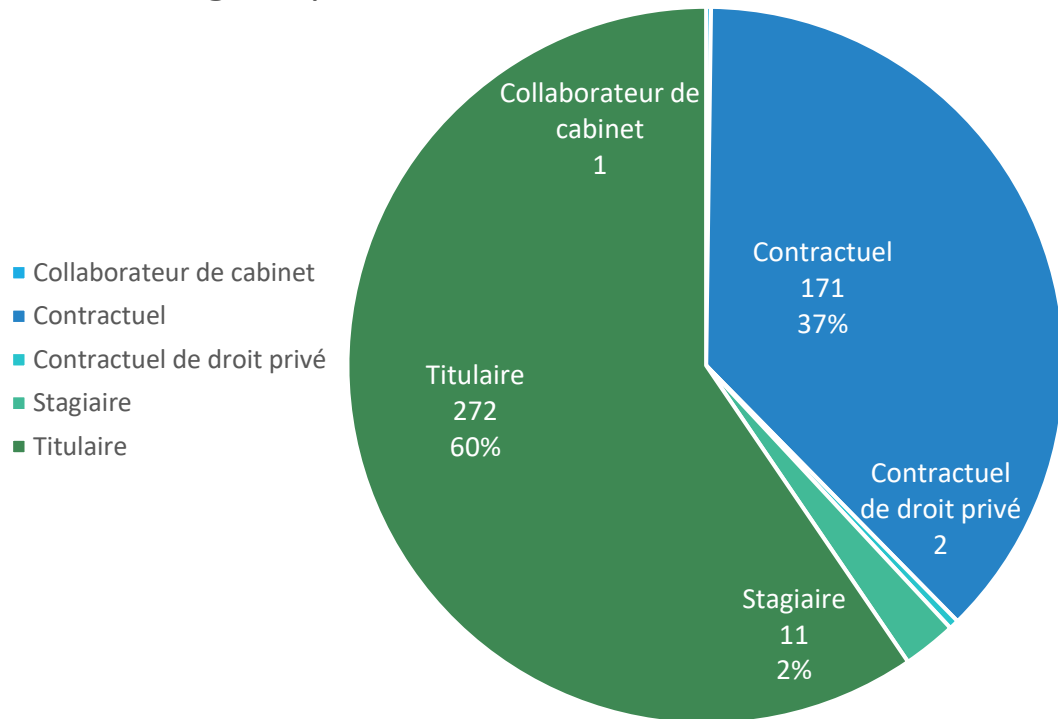
UNE GESTION SOUS CONTRÔLE DES RESSOURCES HUMAINES



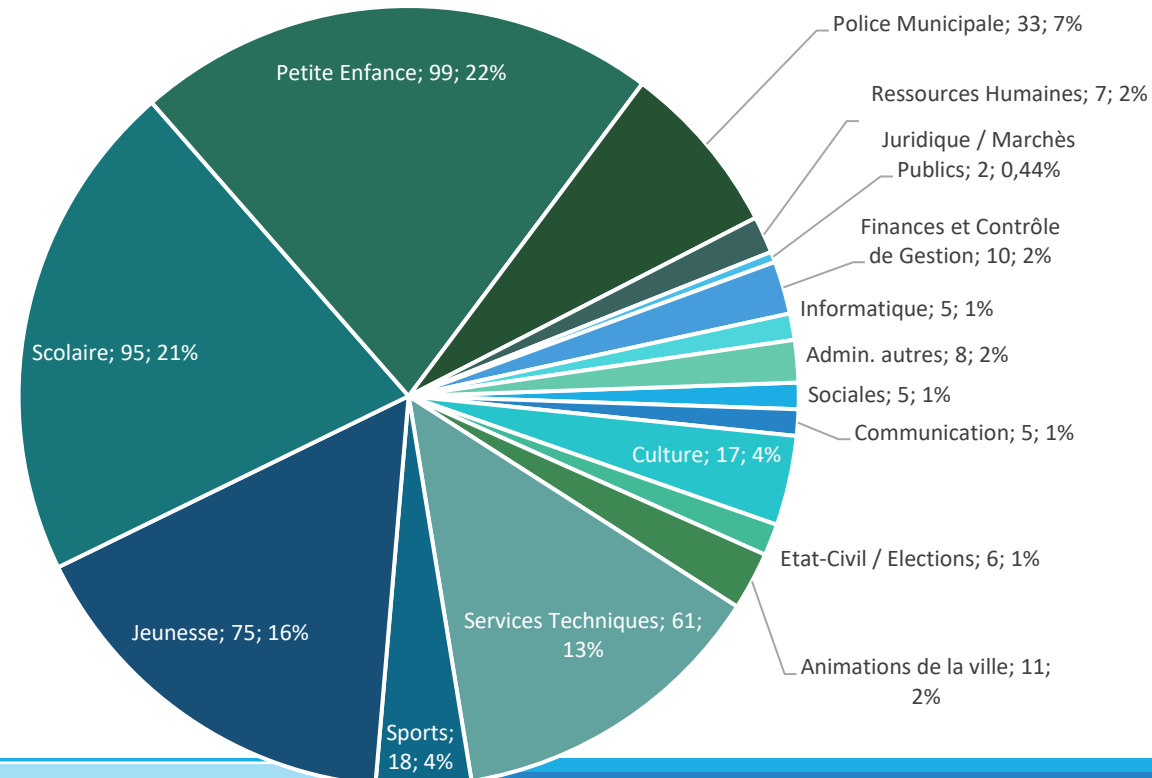
DES ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2024 QUI MAINTIENNENT LE CAP !

UNE GESTION SOUS CONTRÔLE DES RESSOURCES HUMAINES

Nombre d'agents par statut



Nombre d'agents par secteur

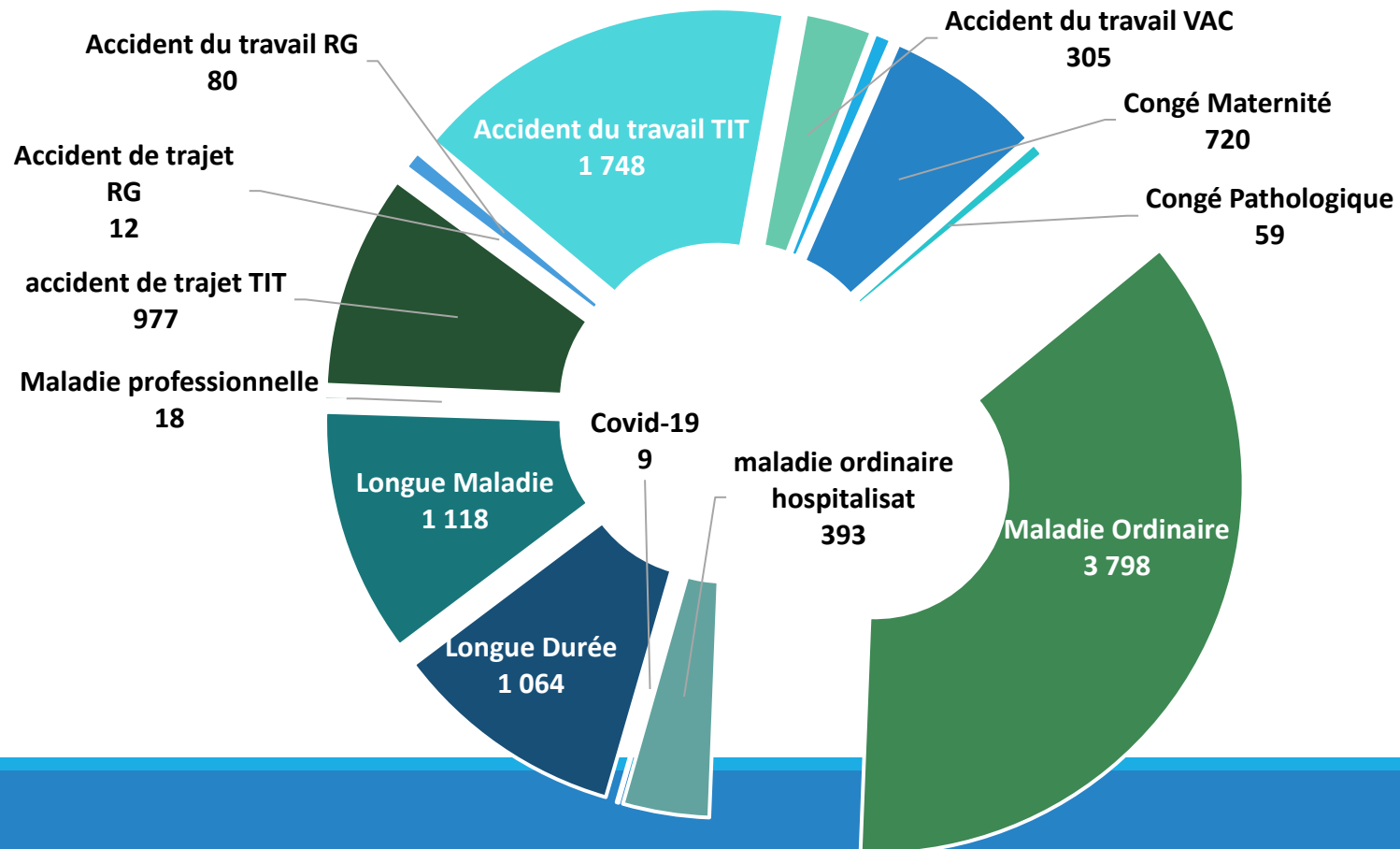


♀ 285 (62%)

♂ 172 (38%)

DES ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2024 QUI MAINTIENNENT LE CAP !

UNE GESTION SOUS CONTRÔLE DES RESSOURCES HUMAINES



FIN

MERCI DE VOTRE
ATTENTION