

BUDGET PRIMITIF 2023

Réunion de la commission de Finances du 27 mars 2023

Réunion du Conseil Municipal du 05 avril 2023

Situation 2022:

--) RRF + 2,7 %

--) DRF + 6,1 %

--) RRI =

--) DRI - 23 %

Situation prévisionnelle 2023 :

-) Hausse des dépenses d'énergie
-) poursuite de l'inflation

Reprise des résultats 2022 (rappel) :

L'exercice 2022 fait apparaître les résultats suivants en accord comptable / ordonnateur :

Section de fonctionnement :

Excédent : 3 025 222,87 €

Section d'investissement :

Excédent : 867 220,63 €

restes à réaliser en dépenses : 1 181 462,77 €

restes à réaliser en recettes : 541 800,00 €

==) Besoin de financement : - 227 557,86 €

Reprise des résultats 2023 :

Suite au vote du compte administratif, il a été proposé la reprise des résultats de 2022 au budget primitif 2023 comme suit :

1) Reprise en section d'investissement de l'excédent de clôture 2022 d'investissement, soit 867 220,63 € (inscription en recettes au compte 001).

2) Affectation du résultat de la section de fonctionnement :

* Affectation au compte d'investissement 1068 "Réserves" : 825 222,87 €

* Report en section de fonctionnement (compte 002 en recettes) : 2 200 000,00 €
correspondant à : 1 825 000,00 € nécessaires à l'équilibre du budget
375 000,00 € d'épargne de précaution

IMPÔTS DIRECTS

Taux communaux 2020 :

Taxe Foncière sur les Propriétés Bâties (TFPB) : 5,95 % (moyenne strate : 20,96 %)

Taxe Foncière sur les Propriétés Non Bâties (TFPNB) : 33,59 % (moyenne strate : 52,45 %)

Taux communaux 2022 (sans augmentation) :

TFPB : 5,95 % + 12,03 % (taux départemental 2020 (compensation perte TH)) = 17,98 % (moyenne strate 35,60%)
+ coefficient correcteur : 0,927564

TFPNB : 33,59 % (moyenne strate 42,46%)

Taux communaux proposés pour 2023 -) sans augmentation :

TFPB : 17,98 %

TFPNB : 33,59 %

+ TH : 9,09 %

IMPÔTS DIRECTS

Taxes	Bases	Taux	Produits
TFPB	10 886 000	17,98 %	1 957 303 €
TFPNB	63 200	33,59 %	21 229 €
TH	723 013	9,09 %	65 722 €

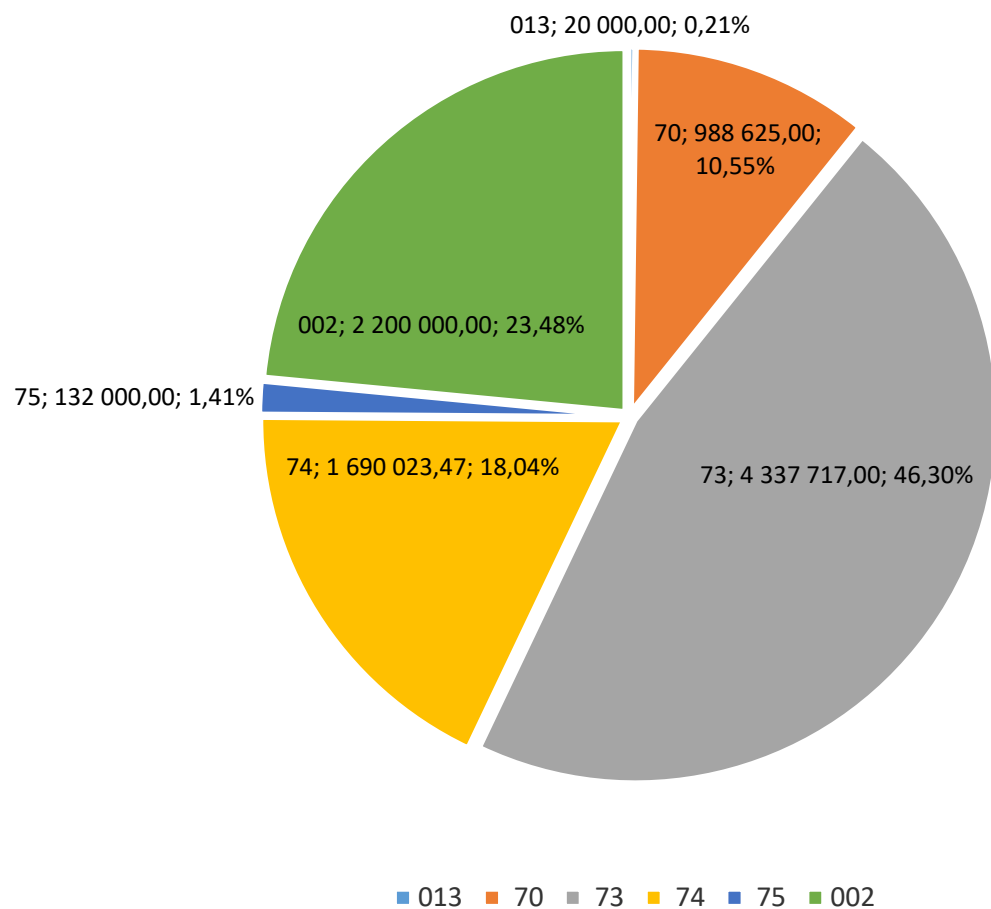
+ Allocations compensatrices : 138 752 €

- Effet du coefficient correcteur : - 151 368 €

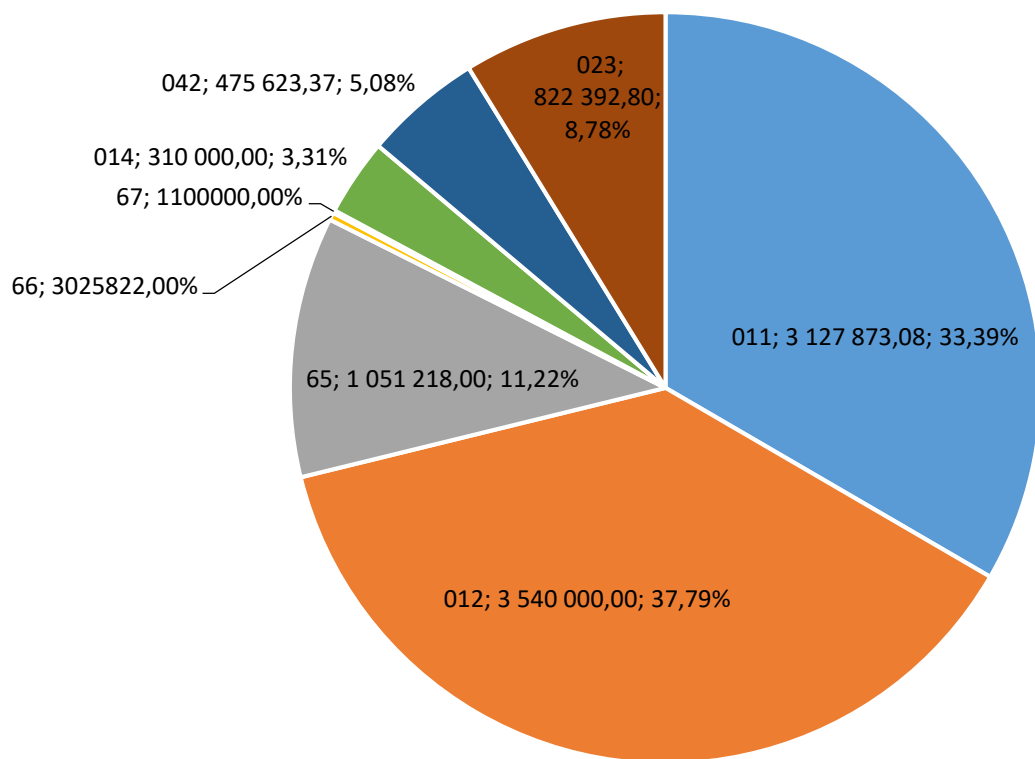
+ DCRTP / FNGIR : 996.615 €

**Total prévisionnel 2023 au titre de la fiscalité directe locale =
3 028 253€ (+ 134 632 € par rapport à 2022)**

Recettes de Fonctionnement :
9 368 365,47 €

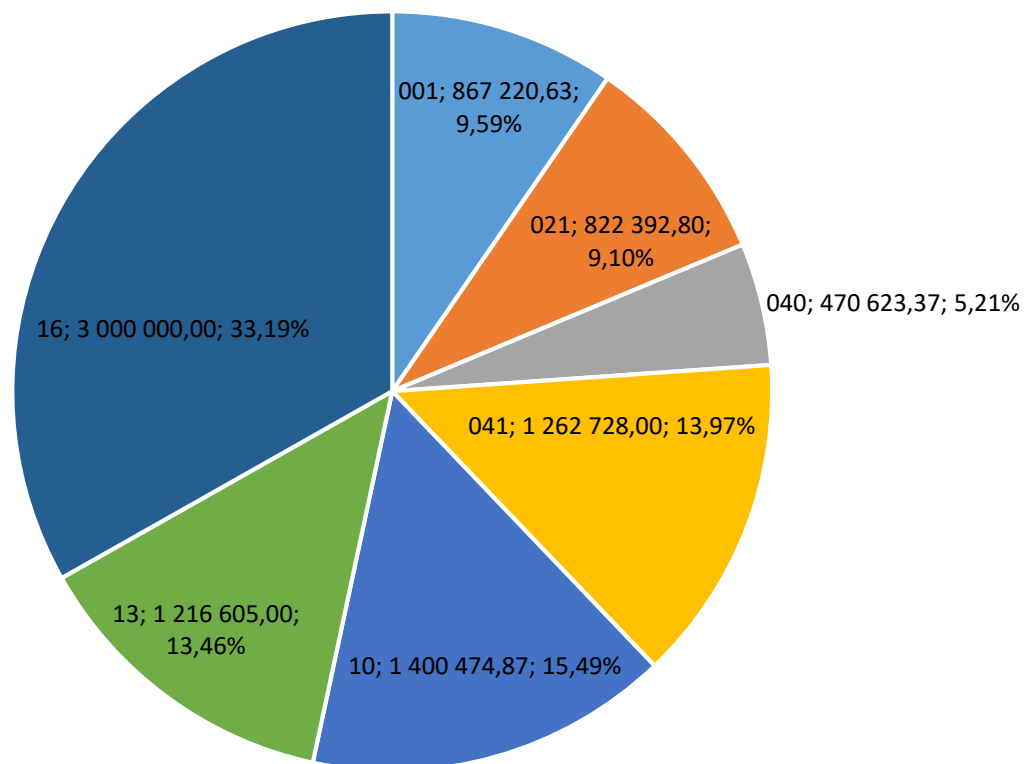


Dépenses de Fonctionnement : 9 368 365,47 €



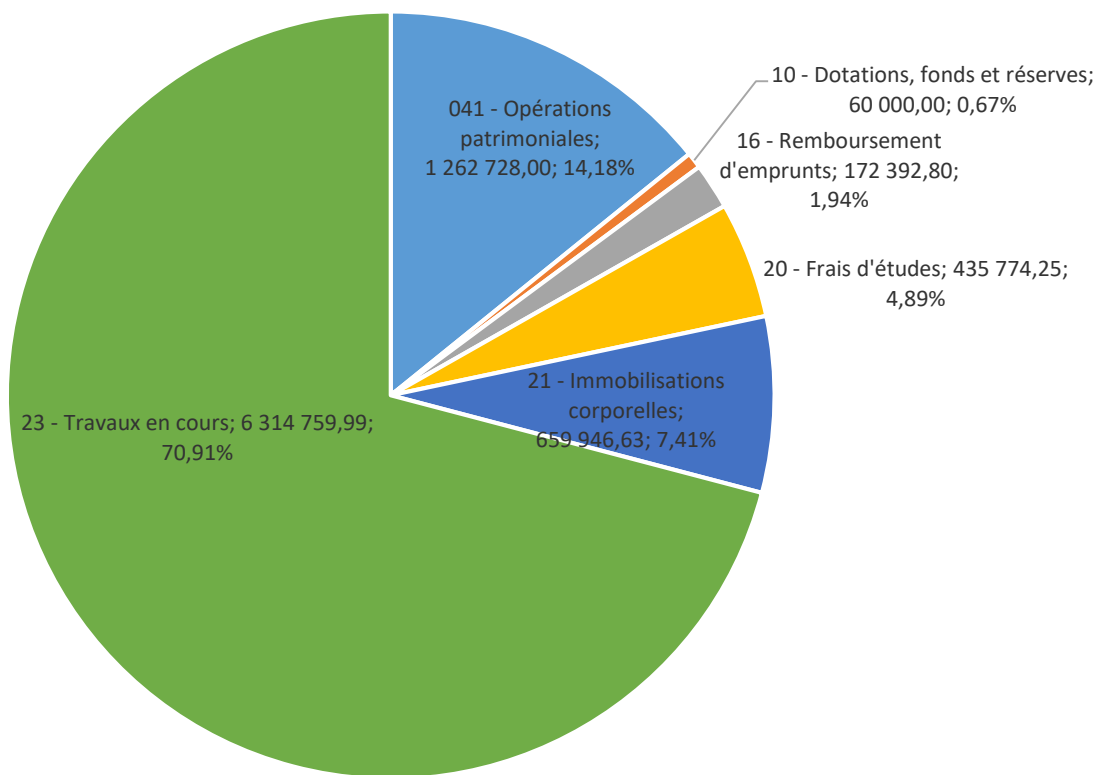
■ 011 ■ 012 ■ 65 ■ 66 ■ 67 ■ 014 ■ 042 ■ 023

Recettes d'Investissement : 9.040.044,67 €



■ 001 ■ 021 ■ 040 ■ 041 ■ 10 ■ 13 ■ 16 ■

Dépenses d'Investissement : 9.040.044,67 €



■ 041 - Opérations patrimoniales ■ 10 - Dotations, fonds et réserves ■ 16 - Remboursement d'emprunts ■ 20 - Frais d'études ■ 21 - Immobilisations corporelles ■ 23 - Travaux en cours

Compte	Nature de la dépense	P.M. 2021	Restes à réaliser DE 2021	Propositions BP 2022	TOTAL BP 2022
2312	Agencement et aménagement de terrain	299 515,33	0,00	90 000,00	90 000,00
	<i>Aire de skate park + toilettes + aire de jeux</i>	<i>279 515,33</i>		<i>70 000,00</i>	
	<i>Budget participatif</i>	<i>20 000,00</i>		<i>20 000,00</i>	
2313	Bâtiments	1 658 640,84	450 403,39	5 289 156,10	5 739 559,49
OPERATION	<i>réhabilitation du presbytère en maison médicale</i>	<i>2 219,47</i>	<i>2 219,47</i>		
	<i>restructuration villa Cohendier (AMO + Moe + muséographe)</i>	<i>801 915,77</i>	<i>283 241,29</i>	<i>3 844 156,10</i>	
	<i>Ecole du centre</i>	<i>25 000,00</i>		<i>10 000,00</i>	
	<i>Ecole G. Lacrose</i>	<i>10 000,00</i>		<i>5 000,00</i>	
	<i>Ecole de Toisinges</i>	<i>506 502,50</i>	<i>87 471,53</i>	<i>1 200 000,00</i>	
	<i>St Maurice</i>	<i>50 478,80</i>	<i>478,80</i>	<i>60 000,00</i>	
	<i>Bâtiment Passeirier</i>			<i>5 000,00</i>	
	<i>Espace Armand Bouvard</i>	<i>25 000,00</i>		<i>30 000,00</i>	
	<i>Médiathèque</i>	<i>20 960,00</i>	<i>5 370,00</i>	<i>10 000,00</i>	
	<i>Espace Multi-Services</i>	<i>25 000,00</i>		<i>10 000,00</i>	
	<i>Ateliers municipaux</i>	<i>48 220,00</i>	<i>8 220,00</i>	<i>40 000,00</i>	
	<i>Mairie</i>	<i>30 368,30</i>	<i>1 962,30</i>	<i>40 000,00</i>	
	<i>Eglise</i>	<i>20 000,00</i>			
	<i>Restaurants scolaires</i>	<i>21 440,00</i>	<i>1 440,00</i>	<i>15 000,00</i>	
	<i>Garderies périscolaires</i>	<i>1 536,00</i>			
	<i>Salle Roger Ducrey</i>	<i>10 000,00</i>		<i>5 000,00</i>	
	<i>Ehpad (cloisonnement combles sécurité incendie)</i>	<i>60 000,00</i>	<i>60 000,00</i>	<i>15 000,00</i>	
	<i>Divers</i>				

Compte	Nature de la dépense	P.M. 2021	Restes à réaliser DE 2021	Propositions BP 2022	TOTAL BP 2022
2315	Voirie et réseaux	1 157 668,53	200 200,50	235 000,00	435 200,50
	Vélo route Léman Mont-Blanc (passage sous pont de Borne)	50 000,00		30 000,00	
	voies douces	205 000,00			
	Reprise pont sur le Foron rue de la Serthaz	552 973,53			
	Elargissement rue des Fauvettes			50 000,00	
	marché à bdc Chatel	50 000,00		50 000,00	
	marché à bdc Eiffage	50 000,00		50 000,00	
	Prolongement trottoirs rue de Bornette + reprise chaussée	249 695,00	200 200,50		
	Reprise couche de roulement giratoire av. des Jourdiés				
	Trottoirs rue des Celliers				
	mur de clôture accès tennis			20 000,00	
	Point de tri placette du Zinnia				
	Reprise étanchéité parking des Pléiades			10 000,00	
	Passage piéton giratoire Baban			20 000,00	
	Reprise buses ruisseau M. Bricolage			5 000,00	
238	Avances - Syane (80%)	295 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00
	Serthaz	265 000,00			
	rue des Celliers				
	Eclairage voie verte chemin des écoliers				
	Avances travaux	30 000,00		50 000,00	

Focus sur la Dette :

- **Capital restant dû au 01 janvier 2023 : 2 388 644,10 €**
- **Annuité de la dette : 202 651,02 € --) ,27,15 € / habitant**
- P.m. : Montant des annuités garanties : 453 917,02 €
- Capacité d'autofinancement nette au 31/12/2022 : 1 043 705 €

TABLEAU PLURIANNUEL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

	BUDGET GLOBAL	Liquidé Antérieur	Reste	2021				Reste à financer	2022				Reste à financer	2023	Reste à financer	2024	Reste à financer	2025	2026
				BP	Liquidé	Reste	RAR		BP	Liquidé	Reste	RAR							
Aménagement du centre	1 149 000	191 469	957 531	910 000	158 282	799 249	631 156	168 093	170 000				0	80 000					
- Fouilles	850 000																		
- concession																			
* AMO - Etudes - Avocat - ...	245 000																		
* candidats	54 000																		
Halle de marché	1 150 000												1 150 000	0	1 150 000	100 000	1 050 000	1 000 000	
- AMO	50 000																		
- Moe	100 000																		
- Travaux	1 000 000																		
skate-park	750 000			650 000	471 596	278 404	134 515	143 889	145 000				0	70 000					
- AMO / Moe	55 000																		
- Travaux	535 000																		
- aire de jeux - sanitaires - abords	160 000																		
Cohendier - Réhabilitation villa	5 600 000	19 935	5 580 065	50 000	22 479	5 557 586	101 915	5 455 671	700 000	419 944	5 035 727	283 241	4 752 485	3 845 000	907 485	1 252 485		0	
- AMO	50 000																		
- Moe Travaux + muséo / scén	630 000																		
- Travaux + scénographie	4 870 000																		
- Divers études - révisions, ...	50 000																		
Ecole de Toisinges - Extension	14 000 000	0	14 000 000	50 000	3 054	13 996 946	106 502	13 890 444	400 000	75 203	13 815 241	87 472	13 727 770	1 200 000	12 527 770	5 000 000	7 527 770	5 000 000	2 527 770
- AMO	170 000																		
- Moe	1 500 000																		
-Travaux	10 250 000																		
- Divers études - révisions, ...	2 080 000																		
Rembt emprunts (Capital)				120 000					180 000					173 000		350 000		350 000	350 000
A prévoir selon budget / an	2 500 000			4 000 000					2 505 000					1 175 000		2 500 000		2 500 000	2 500 000
Divers acquisitions (terrains, matériels)	500 000			2 050 000					530 000										
Divers bâtiments	500 000			365 000					325 000										
Voie verte / douce	500 000			445 000					255 000										
divers voirie -Trottoirs	500 000			755 000					1 130 000										
Plan lumière (dont Syane)	500 000			385 000					265 000										
TOTAL				5 780 000					4 100 000					6 543 000		9 202 485		8 850 000	5 377 770

EMPRUNT

1.500.000 €

EMPRUNT

3.000.000 €

Foncier Centre

5.000.000 €

Rembt CCPR Tges

5.200.000 €

Ratios :	Valeurs	2021
Population	7 464	5000/10000
1 - DRF / population	1 081,91	944
2 - Contributions directes / pop.	253,60	517
3 - RRF / population	960,39	1158
4 - Dépenses d'équipement / pop.	996,73	298
5 - Encours de la dette / population	2 999,55	796
6 -DGF / population	30,81	154
7 - Charges de personnel / DRF	43,84%	57,60%
9 - DRF+rembt dette/RRF (marge d'autofinancement)	115,06%	88,70%
10 - Dépenses d'équipement / RRF	103,78%	25,70%
11 - Encours de la dette / RRF	312,33%	68,70%
annuité de la dette / population	27,15	

**MERCI
DE VOTRE ATTENTION**