

**VILLE D'ANNEMASSE**

**Service Financier**

# **PRÉSENTATION SYNTHÉTIQUE**

## **DU BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2022**

## DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Chapitre	Libellé	B.P. 2022	B.S. 2022	% évolution
<b>011</b>	<b>CHARGES A CARACTÈRE GÉNÉRAL</b>	<b>11 354 842</b>	<b>1 185 228</b>	10,44%
60	<i>ACHATS</i> (Consommables, énergie, carburants, petit équipement ...)	3 808 730	693 057	18,20%
61	<i>SERVICES EXTERIEURS</i> (Contrats de prestations de services, locations, entretien des biens, assurances ...)	5 257 199	295 645	5,62%
62	<i>AUTRES SERVICES EXTÉRIEURS (hors 6218 personnel)</i> (Rémunérations d'intermédiaires, publicité, relations publiques, missions, frais postaux ...)	2 104 538	195 575	9,29%
63	<i>IMPÔTS - TAXES (hors 633 personnel)</i>	184 375	951	0,52%
<b>012</b>	<b>CHARGES DE PERSONNEL (comptes 64 + 6218 + 633)</b>	<b>27 917 998</b>	<b>340 000</b>	1,22%
<b>014</b>	<b>ATTÉNUATION DE PRODUITS - REVERSEMENT IMPOTS ET TAXES</b>	<b>49 500</b>	<b>25 000</b>	50,51%
<b>65</b>	<b>AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE (Contingents, participations, subventions)</b>	<b>7 238 235</b>	<b>181 851</b>	2,51%
	<b>DÉPENSES DE GESTION DES SERVICES</b>	<b>46 560 575</b>	<b>1 732 079</b>	3,72%
66	CHARGES FINANCIÈRES (Intérêts de la dette)	702 000	15 000	2,14%
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	106 895	1 910	1,79%
022	DÉPENSES IMPRÉVUES	50 000	0	
	<b>DÉPENSES RÉELLES</b>	<b>47 419 470</b>	<b>1 748 989</b>	3,69%
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT (Prélèvement)	1 502 894	4 620 500	
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	2 200 000	0	
	<i>AUTOFINANCEMENT</i>	3 702 894	4 620 500	124,78%
	<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>51 122 364</b>	<b>6 369 489</b>	12,46%

## FONCTIONNEMENT

Le budget supplémentaire de fonctionnement s'équilibre à 6.369.489 € pour 51.122.364 € au BP 2022.

Les dépenses réelles s'élèvent à 1.748.989 € et représentent 3,7 % de celles inscrites au BP 2022

### LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Ch 011 : Charges à caractère général : elles représentent 10,4 % des sommes inscrites au BP 2022. Cette augmentation est essentiellement liée aux dépenses supplémentaires pour les fluides + 570.000 €.

Comptes 60 : Les achats : 18,2 % comprenant des dépenses d'énergie et d'électricité pour 530.000 € (+ 43,7%) et des achats de prestations de service liés au marché de la restauration (72.000 €).

Comptes 61 : Les services extérieurs : 5,6 % dont 104.744 € de frais divers (démolition Salle du petit Prince 40.000 €, fourrière 18.000 €...), 81.000 € pour des charges de copropriété, 63.688 € de frais d'entretien de voirie ainsi que 40.000 € de frais de formation.

Comptes 62 : Les autres services extérieurs : + 9,3 % dont 39.800 € pour le compte fêtes et cérémonies, 35.250 € pour des frais versés à l'EPF et au Syane, 30.000 € de publications, 22.670 € pour des honoraires, 22.000 € pour les frais de nettoyage.

Comptes 63 : Les impôts et taxes : 951 €

Ch. 012 : Charges de personnel : 1,2 % soit 340.000 € correspondant à la hausse du point d'indice + 3,5% en juillet et la rémunération de la mise sous pli pour les élections.

Ch. 014 : Atténuation de produits – reversement impôts et taxes : 25.000 € se rapportant à des exonérations de taxe d'habitation sur les résidences secondaires.

Ch. 65 : Autres charges de gestion courante : + 2,5 % Cette évolution est due à :

- + 74.500 € de subvention au CCAS.
- + 67.800 € de subventions notamment pour le démarrage de la maison de santé, la réalisation de fresques.
- + 24.000 € de reversement à des collectivités au titre de la participation de leurs agents à la mise sous pli des élections.

Ch. 66 : Charges financières : 2,1 % ajustement lié à l'augmentation des intérêts courus non échus.

Ch. 67 : Charges exceptionnelles : 1.910 €.

L'autofinancement : + 4.620.500 € soit un autofinancement global pour l'année 2022 de 8.323.394 € (Virement à la section d'investissement + dotations aux amortissements).

## RECETTES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Chapitre	Libellé	B.P. 2022	B.S. 2022	% évolution
013	ATTÉNUATION DE CHARGES (Rabais, Remises, Ristournes ...)	163 000	0	0,00%
70	PRODUITS DE GESTION COURANTE (Régies, utilisation du domaine et prestations de services, remboursement du personnel)	6 800 550	-50 000	-0,74%
73	IMPÔTS ET TAXES (Impôts locaux directs et indirects ...)	25 785 814	199 000	0,77%
74	DOTATIONS, SUBVENTIONS, PARTICIPATIONS (DGF, dotation de solidarité, subventions & participations diverses ...)	17 938 500	551 921	3,08%
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE (Revenus des immeubles, remboursements divers ...)	337 500	0	0,00%
	<b>RECETTES COURANTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>51 025 364</b>	<b>700 921</b>	1,37%
76	PRODUITS FINANCIERS (Remboursement dettes récupérables ...)	2 000	0	0,00%
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	95 000	0	0,00%
	<b>RECETTES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>51 122 364</b>	<b>700 921</b>	1,37%
002	RÉSULTAT REPORTE	0	5 668 568	
	<b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>51 122 364</b>	<b>6 369 489</b>	12,46%

## RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Les recettes de fonctionnement représentent 6.369.489 €

Les recettes réelles de fonctionnement s'élèvent à 700.921 € représentant plus de 1,3 % du budget primitif.

Ch. 70 : Produits de gestion courante : - 50.000 €

- Redevances d'occupation du domaine public : - 50.000 € liés à un ajustement des recettes du forfait de post-stationnement au vu du réalisé.

Ch. 73 : Impôts et taxes : 199.000 €

- Impôts locaux : + 99.000 €, les bases notifiées sont un peu plus favorables que la prévision du budget primitif.
- Taxes additionnelles aux droits de mutation : + 100.000 € les recettes prévisionnelles semblent supérieures à celles inscrites au budget primitif.

Ch. 74 : Dotations, subventions, participations : + 551.921 € pour l'essentiel

- Dotations de l'Etat : + 50.000 €
- Dotation nationale de péréquation : + 400.000 € notifiée pour la première fois en 2021, une partie seulement de la dotation a été inscrite au BP dans l'attente de la notification définitive.
- Autres participations de l'Etat : Comprend notamment 76.921 € au titre la mise sous plis pour les élections.

Résultat reporté : 5.668.568 €

- Correspond au résultat de fonctionnement 2021.

## DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

Chapitre	Libellé	DÉPENSES
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	-24 200
204	SUBVENTIONS D'ÉQUIPEMENT VERSÉES	0
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	233 832
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	-85 106
	OPÉRATIONS D'ÉQUIPEMENT	-782 000
	<b>DÉPENSES D'ÉQUIPEMENT BRUT</b>	<b>-657 474</b>
10	DOTATIONS – FONDS DIVERS	270 800
45	DÉPENSES POUR COMPTE DE TIERS	14 232
	<b>DÉPENSES FINANCIÈRES</b>	<b>285 032</b>
	<b>DÉPENSES RÉELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>-372 442</b>
041	OPÉRATIONS PATRIMONIALES	1 570 000
001	SOLDE D'EXÉCUTION ANNÉE PRÉCÉDENTE	1 846 403
	<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>3 043 961</b>
	<b>RESTES A RÉALISER N-1</b>	<b>9 388 361</b>
	<b>TOTAL DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULÉES</b>	<b>12 432 322</b>

La balance des dépenses réelles d'investissement est arrêtée à un total de 1.197.558 €, dont - 657.474 € de dépenses d'équipement.

**LES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT**

**Dépenses d'équipement brut**

**Chapitre 20 : Immobilisations incorporelles** **-24.200 €**

- \* des réalisations de documents d'urbanisme: 20.000 €
- \* des frais d'études : en fonction de l'avancement des projets - 38.000 €
- \* des logiciels : - 6.200 €

**Chapitre 21 : Immobilisations corporelles** **233.832 €**

- \* terrains nus - 265.000 €
- \* plantations 11.700 €
- \* Autres constructions 264.000 €
- \* réseaux câblés (écoles) 28.000 €
- \* réseaux d'électrification (Rue des Tournelles) 76.000 €
- \* Autres réseaux (Rue des Tournelles) 80.000 €
- \* Autre matériel et outillage de voirie - 8.300 €
- \* Autres installations, matériel et outillage techniques 25.786 €
- \* Matériel de transport 70.000 €
- \* Matériel informatique 6.247 €
- \* Mobilier 36.355 €
- \* Autres immobilisations - 90.956 €

**Dépenses d'équipement****Chapitre 23 : Immobilisations en cours - 85.106 €**

\* - 31.779 € pour les agencements et aménagements de terrains

\* 6.936 € pour les bâtiments qui concernent essentiellement des ajustements de crédits en fonction de l'avancement des projets

Réaménagement Hôtel de Ville .....	105.000 €
Bibliothèque Pierre Goy .....	65.000 €
Stade Jeantet rénovation éclairage .....	38.000 €
Ecoles déploiement alarmes PPMS .....	- 70.000 €
Pisciculture .....	- 59.585 €
Auditorium – Etudes de faisabilité .....	- 40.000 €
Ferme Château Rouge – Etudes aménagements .....	- 40.000 €

\* - 60.263 € pour la voirie essentiellement

Programme d'entretien route .....	126.927 €
Réfection places – tous secteurs.....	- 90.000 €
Boucles urbaines Perrier .....	- 50.000 €
GS Lafontaine - réseaux.....	- 45.000 €

**Total opérations - 782.000 €**

Comprenant principalement :

Opération 1044 : Eco quartier Château Rouge .....	- 30.000 €
Opération 1047 : Pôle d'échange multimodal .....	300.000 €
Opération 1053 : GS Mermoz.....	- 15.000 €
Opération 1054 : Maison des mémoires .....	- 30.000 €
Opération 1055 : GS Louise Michel .....	120.000 €
Opération 1058 : Passerelle Arve .....	- 1.300.000 €
Opération 1061 : Parc Mila Racine .....	188.000 €
Opération 1062 : Parc du Brouaz .....	-15.000 €

**Dépenses financières****Chapitre 10 : Remboursement taxe d'aménagement 270.800 €****Chapitre 458 : Opérations pour compte de tiers (passerelle) 14.232 €****Dépenses d'ordre****Chapitre 041 : Opérations patrimoniales 1.570.000 € (Intégration des acquisitions EPF)****Chapitre 001 : Résultat d'investissement 2021 reporté 1.846.403 €**

## RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chapitre	Libellé	RECETTES
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	-63 282
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES (diminution du recours à l'emprunt)	-4 984 384
	<b>RECETTES D'EQUIPEMENT</b>	<b>-5 047 666</b>
10	DOTATIONS	20 000
1068	AFFECTATION DU RESULTAT	5 000 000
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	19 800
	<b>RECETTES FINANCIERES</b>	<b>5 039 800</b>
	<b>RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>-7 866</b>
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	4 620 500
041	OPERATIONS PATRIMONIALES	1 570 000
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>6 182 634</b>
	<b>RESTES A REALISER N-1</b>	<b>6 249 688</b>
	<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>12 432 322</b>

