

**VILLE D'ANNEMASSE**

**Service Financier**

# **PRESENTATION SYNTHETIQUE**

## **DU BUDGET PRIMITIF 2023**

Le Budget Primitif constitue le premier acte obligatoire du cycle budgétaire annuel de la collectivité.

Le Budget Primitif doit être transmis au représentant de l'Etat **dans les quinze jours qui suivent son approbation.**

Par cet acte, l'ordonnateur est autorisé à effectuer les opérations de recettes et de dépenses inscrites au budget pour la période qui s'étend **du 1er janvier au 31 décembre de l'année civile**, principe **d'annualité budgétaire** qui comporte quelques aménagements pour tenir compte d'opérations prévues, engagées mais non dénouées en fin d'année ( restes à réaliser ).

D'un point de vue comptable le budget se présente en deux parties :

- **une section de fonctionnement**, qui retrace toutes les opérations de dépenses et de recettes nécessaires à la **gestion** courante,
- **une section d'investissement**, qui présente les programmes d'investissements nouveaux ou en cours.

Chacune de ces sections doit être présentées **en équilibre**, les recettes égalant les dépenses.

## DEPENSES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Chapitre	Libellé	B.P. 2022	B.P. 2023	% évolution
<b>011</b>	<b>CHARGES A CARACTERE GENERAL</b>	<b>11 354 842</b>	<b>13 022 767</b>	<b>14,7%</b>
60	ACHATS (Consommables, énergie, carburants, petit équipement ... )	3 808 730	4 655 217	22,2%
61	SERVICES EXTERIEURS (Contrats de prestations de services, locations, entretien des biens, assurances ... )	5 257 199	5 977 276	13,7%
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS (hors 6218 personnel) (Rémunérations d'intermédiaires, publicité, relations publiques, missions, frais postaux ... )	2 104 538	2 155 394	2,4%
63	IMPOTS - TAXES (hors 633 personnel)	184 375	234 880	27,4%
<b>012</b>	<b>CHARGES DE PERSONNEL ( comptes 64 + 6218 + 633 )</b>	<b>27 917 998</b>	<b>29 873 727</b>	<b>7,0%</b>
<b>014</b>	<b>ATTENUATION DE PRODUITS - REVERSEMENT IMPOTS ET TAXES</b>	<b>49 500</b>	<b>76 000</b>	<b>53,5%</b>
<b>65</b>	<b>AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE (Participations, subventions)</b>	<b>7 238 235</b>	<b>7 441 799</b>	<b>2,8%</b>
	<b>DEPENSES COURANTES</b>	<b>46 560 575</b>	<b>50 414 293</b>	<b>8,3%</b>
<b>66</b>	<b>CHARGES FINANCIERES ( Intérêts de la dette )</b>	<b>702 000</b>	<b>654 000</b>	<b>-6,8%</b>
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	106 895	431 650	
022	DEPENSES IMPREVUES	50 000	50 000	
	<b>DEPENSES REELLES</b>	<b>47 419 470</b>	<b>51 549 943</b>	<b>8,7%</b>
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	1 502 894	3 601 000	139,6%
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	2 200 000	3 000 000	36,4%
	<b>AUTOFINANCEMENT</b>	<b>3 702 894</b>	<b>6 601 000</b>	<b>78,3%</b>
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>51 122 364</b>	<b>58 150 943</b>	<b>13,7%</b>

## FONCTIONNEMENT

Le budget de fonctionnement s'équilibre à 58.150.943 € contre 51.122.364 € en 2022.

Les dépenses réelles s'élèvent à 51.549.943 €, en augmentation de 8,7 %.

### LES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

Ch 011 : Les charges à caractère général : + 14,7 %.

Cette augmentation s'explique par la forte inflation enregistrée en 2022 et l'augmentation très importante des fluides.

Comptes 60 : Les achats : + 22,2 % Augmentation liée une très forte hausse des fluides (électricité, chauffage, gaz...) de plus 647.200 € soit + 54,5 %. De même, les dépenses de la restauration augmentent de 133.326 € traduisant la progression des prix et l'extension des capacités d'accueil.

Comptes 61 : Les services extérieurs : + 13,7 % progression expliquée par l'accroissement des charges locatives et de copropriété pour 194.600 € (compte 614), des démolitions de bâtiments pour 103.000 € (compte 6188). Ces comptes enregistrent aussi les frais de traitement des FPS + 50.000 € et les prévisions de dépenses liées au tour de France + 237.000 € (locations de matériel + prestations).

Comptes 62 : Les autres services extérieurs : + 2,4 % Cette variation traduit une augmentation des remboursements à Annemasse-agglo. dans le cadre du marché des photocopieurs des écoles + 57.000 €. De même les dépenses de frais de nettoyage des locaux progressent de 59.000 €. Enfin, les frais d'honoraires diminuent de 105.000 €.

Comptes 63 : Les impôts et taxes : + 27,4 % soit environ 60.500 €, cette progression traduit l'augmentation du patrimoine de la Ville (Maison de Santé...) et l'évolution de la fiscalité.

Ch. 012 : Les charges de personnel + 7 % Cette variation s'explique par la création de postes pour un montant de 436.000 €, la prise en compte des augmentations successives du SMIC (mai 2022, août 2022, janvier 2023) représentant + 6,6 %, la prise en compte en année pleine de l'augmentation du point d'indice au 1<sup>er</sup> juillet 2022 (3,5%) et les effets du GVT.

Ch. 014 : Atténuation de produits – reversement impôts et taxes

Ch. 65 : Les autres charges de gestion courante : + 2,8 % Ce chapitre comprend essentiellement les subventions (5.424.382 €), la participation au CCAS (1.240.000 €) et les indemnités aux élus. Les dépenses sont en hausse du fait de la progression de la subvention allouée au CCAS (+ 140.000 €) et de la légère variation du montant des subventions + 2%.

Ch. 66 : Les charges financières : - 8,7 % diminution liée au vieillissement de la dette et à des taux d'intérêts encore bas début 2022.

Ch. 67 : Les charges exceptionnelles : + 324.000 € remboursement d'une somme de 317.000 €, correspondant à une avance perçue en 2020 au titre des pertes Covid. La ville n'étant plus éligible à cette compensation selon les derniers calculs de la DGFIP.

L'autofinancement : 6.601.000 € est en forte progression par rapport à 2022, ce montant est nécessaire pour assurer l'autofinancement de l'ambitieux programme d'investissement de la ville.

## RECETTES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Chapitre	Libellé	B.P. 2022	B.P. 2023	Evolution
013	ATTENUATION DE CHARGES (Rabais, Remises, Ristournes ...)	163 000	180 700	10,9%
70	PRODUITS DE GESTION COURANTE (Recettes du domaine et prestations de services, remboursement du personnel)	6 800 550	6 988 600	2,8%
73	IMPOTS ET TAXES (Impôts locaux directs et indirects ...)	25 785 814	31 413 743	21,8%
74	DOTATIONS, SUBVENTIONS, PARTICIPATIONS (DGF, dotation de solidarité, subventions & participations diverses ...)	17 938 500	18 851 900	5,1%
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE (Revenus des immeubles, remboursements divers ...)	337 500	440 000	30,4%
<b>RECETTES COURANTES DE FONCTIONNEMENT</b>		<b>51 025 364</b>	<b>57 874 943</b>	<b>13,4%</b>
76	PRODUITS FINANCIERS	2 000	4 000	
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	95 000	92 000	-3,2%
<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>		<b>51 122 364</b>	<b>57 970 943</b>	<b>13,4%</b>
777	SUBV. D'INVESTISSEMENT TRANSF. EN FONCTIONNEMENT	0	180 000	
<b>RECETTES TOTALES DE FONCTIONNEMENT</b>		<b>51 217 364</b>	<b>58 150 943</b>	<b>13,5%</b>

## RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Les recettes réelles de fonctionnement s'élèvent à 57.970.943 € contre 51.122.364 € en 2022 soit + 13,4 %.  
Les recettes courantes de fonctionnement s'établissent à 57.874.943 € en progression de 13,4 %.

Ch. 013 : Atténuation de charges : 180.700 € correspondent à des remboursements de rémunération de personnel et remises obtenues.

Ch. 70 : Produits de gestion courante : + 2,8 % augmentation liée à la progression des recettes des forfaits post stationnement.

Le produit des redevances des services augmente peu traduisant la volonté de la ville de ne pas augmenter les tarifs aux usagers (restauration scolaire, centre de loisirs, activités jeunesse et sportives, crèches...) et de ne pas répercuter la hausse importante du coût des matières et des fluides.

Ch. 73 : Impôts et taxes : 21,8 %

- Les contributions directes sont estimées à 23.503.243 €, en augmentation, liée à la revalorisation des bases + 7,1 % et à une augmentation proportionnelle des taux d'impositions des 3 taxes locales (foncier bâti, taxe d'habitation sur les résidences secondaires et foncier non bâti).  
Par ailleurs, la majorité des propriétaires occupants bénéficiera, en 2023, de la suppression de la taxe d'habitation, étendue à l'ensemble des contribuables.  
Les taux 2023 proposés s'affichent à 17,66 % pour la THRS, 39,86 % pour le FNB et 37,21 % pour le foncier bâti.  
Ce taux de 37,21 % reste très inférieur à la moyenne des villes de même importance qui se situe à 46,14 % en 2021. De surcroit, cette comparaison ne prend pas en compte les hausses 2022 et 2023 intervenues dans beaucoup de communes.
- Le produit des jeux du Casino est estimé à 3.300.000 € et retrouve son niveau d'avant la crise sanitaire malgré l'impact des travaux en cours.
- L'Attribution de compensation de l'Agglo. est prévu pour un montant de 1.625.000 € en 2023.

Ch. 74 : Dotations, subventions, participations : + 5,1 %

∞ Dotation forfaitaire : 3.095.000 € en légère augmentation grâce à la progression de la DGF en 2023.

∞ Dotation de Solidarité Urbaine : 1.380.000 € + 3,3 %

∞ Les participations de la CAF sont prévues à hauteur de 955.000 €

∞ La contribution du Casino au développement touristique, soit 425.000 €.

∞ Les Fonds Genevois sont estimés à 11.500.000 €, soit l'équivalent du montant réalisé en 2022.

Ch. 75 : Autres produits de gestion courante : 410.000 € concerne essentiellement les revenus des immeubles. Ceux-ci sont en augmentation du fait de la location de la Maison de santé et de biens immobiliers acquis par l'EPF.

Ch. 76 : Produits financiers : 4.000 €.

Ch. 77 : Produits exceptionnels : 92.000 € essentiellement des remboursements d'assurance.

Les recettes réelles sont donc en augmentation de 13,4 %.

Ces recettes nous permettent d'améliorer notre autofinancement par rapport à 2022, celui-ci s'élèvera à 6,6 millions d'euros.

## VENTILATION DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Fonction	Libellé	B.P. 2022	B.P. 2023
<b>Fonction 0</b>	<b>SERVICES GENERAUX DES ADMINISTRATIONS PUBLIQUES LOCALES</b>	<b>17 352 643</b>	<b>20 960 752</b>
<b>01</b>	<b>Opérations non ventilables</b>	<b>4 524 894</b>	<b>7 731 500</b>
<b>02</b>	<b>Administration générale</b>	<b>12 784 549</b>	<b>13 198 652</b>
020	Administration générale de la Collectivité	9 685 062	9 946 006
021	Assemblée locale	353 600	419 300
022	Administration générale de l'Etat	904 116	937 398
023	Information, communication, publicité	499 818	526 558
024	Fêtes et cérémonies	1 283 606	1 315 290
025	Aides aux associations	12 450	15 100
026	Cimetières et Pompes funèbres	45 897	39 000
<b>04</b>	<b>Relations internationales</b>	<b>43 200</b>	<b>30 600</b>
048	Coopération décentralisée – autres actions	43 200	30 600
<b>Fonction 1</b>	<b>SECURITE ET SALUBRITE PUBLIQUES</b>	<b>1 994 870</b>	<b>2 223 929</b>
<b>11</b>	<b>Sécurité Intérieure</b>	<b>1 994 870</b>	<b>2 223 929</b>
112	Police municipale	1 902 077	2 171 797
113	Pompiers, incendies et secours	0	0
114	Autres services de protection civile	92 793	52 132
<b>12</b>	<b>Hygiène et Salubrité Publique</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Fonction 2</b>	<b>ENSEIGNEMENT</b>	<b>8 311 048</b>	<b>9 473 922</b>
<b>20</b>	<b>Services communs</b>	<b>141 107</b>	<b>176 674</b>
<b>21</b>	<b>Enseignement Primaire</b>	<b>3 983 010</b>	<b>4 644 148</b>
211	Ecoles Maternelles	2 135 393	2 625 078
212	Ecoles Primaires	1 266 763	1 386 964
213	Classes regroupées	580 854	632 106
<b>25</b>	<b>Services Annexes de l'Enseignement</b>	<b>4 186 931</b>	<b>4 653 100</b>
251	Hébergement et restauration scolaire	3 851 213	4 303 437
252	Transports scolaires	0	0
253	Sport scolaire	214 022	228 953
254	Médecine scolaire	3 850	5 110
255	Classes de découverte et autres services annexes de l'enseignement	117 846	115 600

Fonction	Libellé	B.P. 2022	B.P. 2023
<b>Fonction 3</b>	<b>CULTURE</b>	<b>4 826 236</b>	<b>5 112 882</b>
30	Services communs	383 346	499 034
31	Expression artistique	111 900	141 200
311	Expression musicale, lyrique et chorégraphique	56 000	90 300
312	Arts plastiques et autres activités artistiques	35 900	30 900
313	Théâtres	20 000	20 000
32	Conservation et diffusion des patrimoines	1 447 188	1 616 882
321	Bibliothèques et médiathèques	1 145 704	1 321 122
322	Musées	199 824	198 300
323	Archives	101 660	97 460
324	Entretien du patrimoine culturel		
33	Action culturelle	2 883 802	2 855 766
<b>Fonction 4</b>	<b>SPORTS ET JEUNESSE</b>	<b>5 081 023</b>	<b>5 882 967</b>
40	Services communs ( sports )	1 004 918	1 350 774
41	Sports	627 238	729 127
411	Salles de sport, gymnases	373 976	446 466
412	Stades	225 562	228 461
414	Autres équipements sportifs ou de loisir	27 000	53 500
415	Manifestations sportives	700	700
42	Jeunesse	3 448 867	3 803 066
421	Centres de Loisirs	2 209 610	2 404 297
422	Autres activités pour les jeunes	1 226 965	1 389 755
423	Colonies de vacances	12 292	9 014
<b>Fonction 5</b>	<b>INTERVENTIONS SOCIALES ET SANTE</b>	<b>1 990 936</b>	<b>2 162 449</b>
51	Santé	10 500	104 000
511	Dispensaires et autres établissements de sanitaires	10 500	104 000
52	Interventions sociales	1 980 436	2 058 449
520	Interventions sociales - Services communs	1 586 754	1 751 788
523	Actions en faveur des personnes en difficulté	71 380	43 960
524	Autres services	322 302	262 701



Fonction	Libellé	B.P. 2022	B.P. 2023
<b>Fonction 6</b>	<b>FAMILLE</b>	<b>3 655 590</b>	<b>3 854 070</b>
61	Services en faveur des personnes âgées	1 115 113	1 187 973
63	Aides à la famille	0	0
64	Crèches et garderies	2 540 477	2 666 097
<b>Fonction 7</b>	<b>LOGEMENT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
70	Services communs		
72	Aide au secteur locatif		
<b>Fonction 8</b>	<b>AMENAGEMENTS ET SERVICES URBAINS - ENVIRONNEMENT</b>	<b>7 442 140</b>	<b>8 057 046</b>
<b>81</b>	<b>Services Urbains</b>	<b>1 872 520</b>	<b>2 087 963</b>
810	Services Urbains : Services communs	0	0
811	Eaux et assainissement	8 000	5 000
813	Propreté Urbaine	1 510 520	1 677 305
814	Eclairage public	354 000	405 658
815	Transports urbains	0	0
<b>82</b>	<b>Aménagement urbain</b>	<b>5 280 454</b>	<b>5 660 925</b>
820	Aménagement urbain : Services communs	339 807	352 533
821	Equipements de voirie	545 596	550 022
822	Voirie communale et routes	2 194 624	2 396 976
823	Espaces verts urbains	1 990 978	2 095 708
824	Autres opérations d'aménagement urbain	209 449	265 686
<b>83</b>	<b>Environnement</b>	<b>289 166</b>	<b>308 158</b>
830	Environnement : Services communs	162 966	175 858
832	Actions spécifiques de lutte contre la pollution	0	0
833	Préservation du milieu naturel	126 200	132 300
<b>Fonction 9</b>	<b>ACTION ECONOMIQUE</b>	<b>467 878</b>	<b>422 926</b>
90	Interventions économiques	323 687	277 118
91	Foires et marchés	118 491	121 108
92	Aides à l'agriculture	10 700	9 700
94	Aides au commerce et aux services marchands	15 000	15 000
	<b>TOTAL</b>	<b>51 122 364</b>	<b>58 150 943</b>

## VENTILATION DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Fonction	Libellé	B.P. 2022	B.P. 2023
<b>Fonction 0</b>	<b>SERVICES GENERAUX DES ADMINISTRATIONS PUBLIQUES LOCALES</b>	<b>42 909 314</b>	<b>49 657 243</b>
<b>01</b>	<b>Opérations non ventilables</b>	<b>41 789 314</b>	<b>48 733 843</b>
<b>02</b>	<b>Administration générale</b>	<b>1 120 000</b>	<b>923 400</b>
020	Administration générale de la Collectivité	995 500	843 800
021	Assemblée locale	0	0
022	Administration générale de l'Etat	92 000	46 800
023	Information, communication, publicité	0	0
024	Fêtes et cérémonies		
025	Aides aux associations	0	0
026	Cimetières et Pompes funèbres	32 500	32 800
<b>03</b>	<b>Justice</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>04</b>	<b>Coopération décentralisée, actions européennes et internationales</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
048	Autres actions de coopération décentralisée	0	0
<b>Fonction 1</b>	<b>SECURITE ET SALUBRITE PUBLIQUES</b>	<b>50 000</b>	<b>50 200</b>
<b>11</b>	<b>Sécurité Intérieure</b>	<b>50 000</b>	<b>50 200</b>
112	Police municipale	50 000	50 200
<b>12</b>	<b>Hygiène et Salubrité Publique</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Fonction 2</b>	<b>ENSEIGNEMENT</b>	<b>1 066 500</b>	<b>1 101 200</b>
<b>20</b>	<b>Services communs</b>	<b>114 500</b>	<b>116 500</b>
<b>21</b>	<b>Enseignement Primaire</b>	<b>232 000</b>	<b>264 000</b>
211	Ecoles Maternelles	220 000	250 000
212	Ecoles Primaires		
213	Classes regroupées	12 000	14 000
<b>25</b>	<b>Services Annexes de l'Enseignement</b>	<b>720 000</b>	<b>720 700</b>
251	Hébergement et restauration scolaire	720 000	720 000
253	Sport scolaire	0	0
254	Médecine scolaire	0	0
255	Classes de découverte et autres services annexes de l'enseignement	0	700

Fonction	Libellé	B.P. 2022	B.P. 2023
<b>Fonction 3</b>	<b>CULTURE</b>	<b>984 100</b>	<b>954 100</b>
30	Services communs	30 000	20 000
31	Expression artistique	1 000	4 000
311	Expression musicale, lyrique et chorégraphique	1 000	4 000
312	Arts plastiques et autres activités artistiques		
32	Conservation et diffusion des patrimoines	53 100	30 100
321	Bibliothèques et médiathèques	53 100	30 100
322	Musées	0	0
323	Archives	0	0
324	Entretien du patrimoine culturel	0	0
33	Action culturelle	900 000	900 000
<b>Fonction 4</b>	<b>SPORTS ET JEUNESSE</b>	<b>793 950</b>	<b>891 700</b>
40	Services communs	25 000	25 000
41	Sports	8 950	43 700
411	Salles de sport, gymnases	6 350	41 000
412	Stades	2 600	2 700
414	Autres équipements sportifs ou de loisir	0	0
415	Manifestations sportives	0	0
42	Jeunesse	760 000	823 000
421	Centres de Loisirs	705 000	755 000
422	Autres activités pour les jeunes	55 000	68 000
423	Colonies de vacances	0	0
<b>Fonction 5</b>	<b>INTERVENTIONS SOCIALES ET SANTE</b>	<b>405 000</b>	<b>484 400</b>
51	Santé	0	72 000
510	Santé - Services communs	0	0
511	Dispensaires et autres établissements sanitaires	0	72 000
52	Interventions sociales	405 000	412 400
520	Interventions sociales - Services communs	389 500	391 800
523	Actions en faveur des personnes en difficulté	0	0
524	Autres services	15 500	20 600

Fonction	Libellé	B.P. 2022	B.P. 2023
<b>Fonction 6</b>	<b>FAMILLE</b>	<b>2 114 500</b>	<b>1 950 000</b>
61	Services en faveur des personnes âgées	1 064 500	1 100 000
64	Crèches et garderies	1 050 000	850 000
<b>Fonction 7</b>	<b>LOGEMENT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
70	Services communs	0	0
72	Aide au secteur locatif	0	0
<b>Fonction 8</b>	<b>AMENAGEMENTS ET SERVICES URBAINS - ENVIRONNEMENT</b>	<b>2 485 000</b>	<b>2 762 200</b>
<b>81</b>	<b>Services Urbains</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
810	Services Urbains : Services communs	0	0
813	Propreté Urbaine	0	0
814	Eclairage public	0	0
815	Transports urbains	0	0
816	Autres réseaux et services divers	0	0
<b>82</b>	<b>Aménagement urbain</b>	<b>2 485 000</b>	<b>2 762 200</b>
820	Aménagement urbain : Services communs	0	0
821	Equipements de voirie	55 000	58 000
822	Voirie communale et routes	2 430 000	2 599 200
823	Espaces verts urbains		0
824	Autres opérations d'aménagement urbain		105 000
<b>83</b>	<b>Environnement</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
830	Environnement : Services communs	0	0
832	Actions spécifiques de lutte contre la pollution	0	0
833	Préservation du milieu naturel	0	0
<b>Fonction 9</b>	<b>ACTION ECONOMIQUE</b>	<b>314 000</b>	<b>299 900</b>
90	Interventions économiques	0	10 400
91	Foires et marchés	305 000	280 000
92	Aides à l'agriculture	9 000	9 500
94	Aides au commerce et aux services marchands	0	0
95	Aides au tourisme	0	0
	<b>TOTAL</b>	<b>51 122 364</b>	<b>58 150 943</b>

## DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chapitre	Libellé	DEPENSES
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	334 860
204	SUBVENTION D'EQUIPEMENTS VERSEES	522 000
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 521 990
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	7 794 020
	OPERATIONS D'EQUIPEMENT	8 507 900
<b>DEPENSES D'EQUIPEMENT</b>		<b>19 680 770</b>
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	50 000
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	3 510 000
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	420 000
020	DEPENSES IMPREVUES	50 000
<b>DEPENSES FINANCIERES</b>		<b>4 030 000</b>
45	<b>OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS</b>	<b>474 000</b>
<b>DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>		<b>24 184 770</b>
040	TRANSFERTS SUBVENTIONS AMORTISSABLES	180 000
041	OPERATIONS PATRIMONIALES ( avances forfaitaires )	450 000
<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>		<b>24 814 770</b>

La balance d'investissement est arrêtée à un total de 24.814.770 € (23.620.600 € en 2022) soit 19.680.780 € de dépenses d'équipement (19.095.600 € en 2022).

Le document qui vous a été transmis retrace dans le détail les investissements prévus. Nous en rappelons ici les grandes lignes.

## LES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

### Dépenses d'équipement

<b>Chapitre 20 : Immobilisations incorporelles</b>	<b>334.860 €</b> dont :	
* <u>des frais d'études révision PLU</u>	65.000 €	
* <u>des frais d'études</u>	119.000 € se décomposant en	
renouvellement schéma espaces verts.....		30.000 €
plans topographiques .....		25.000 €
nouveau CTM .....		20.000 €
étude pré opérationnelle nœud d'Etrembières.....		20.000 €
plan de gestion Bois de Rosses.....		17.000 €
* <u>des logiciels et intranet</u>	150.860 €	
 <b>Chapitre 204 : Subventions d'équipement versées</b>	 <b>522.000 €</b> dont	
	- mutualisation matériel informatique	150.000 €
	- Enedis : contribution extension de réseau	80.000 €
	- PLH : participation logement social	60.000 €
	- compétence transférée ZAE + Conservatoire	170.000 €
 <b>Chapitre 21 : Immobilisations corporelles</b>	 <b>2.521.990 €</b>	
* <u>acquisitions foncières</u>	1.036.500 €	
* <u>du matériel de transport</u>	500.000 €	
* <u>d'autres immobilisations</u>	255.030 €	
* <u>du matériel informatique</u>	189.020 €	
* <u>autre matériel et outillage de voirie</u>	187.500 €	
* <u>du mobilier</u>	151.940 €	
* <u>autres installations, matériel et outillage techniques</u>	145.000 €	
* <u>plantations d'arbres et d'arbustes</u>	30.000 €	
* <u>réseaux câblés</u>	15.000 €	
* <u>autre matériel de défense civile</u>	12.000 €	

\* 461.520 € pour les agencements et aménagements de terrains

préservation du milieu naturel : parc E. Maître, aménagement aires de jeux .....	272.500 €
actions spécifiques de lutte contre la pollution : participation équilibre ZAC Etoile.....	127.020 €
rénovation et aménagement : cimetières, stades, voirie.....	62.000 €

\* 2.283.300 € pour les bâtiments

écoles : réfection, mise en conformité incendie, photovoltaïque .....	550.800 €
accessibilité PMR – tous bâtiments .....	450.000 €
stades : rénovation vestiaires, accessibilité, remplacement chauffe-eau et chaudières.....	265.000 €
Hôtel de Ville : rénovation + réaménagement .....	172.000 €
serres municipales : extension et aménagement.....	100.000 €
autres travaux de bâtiments .....	745.500 €

\* 3.139.200 € pour la voirie essentiellement

entretien des routes : communales et ex-départementales .....	680.000 €
écoles : désimperméabilisation et sécurisation.....	361.600 €
aménagement péricentrique – Etoile / place des Marchés .....	255.000 €
rénovation éclairage public.....	200.000 €
liaisons piétonnes.....	170.000 €
tram – travaux remboursés à l’Agglo .....	162.000 €
autres travaux .....	1.310.600 €

\* 1.910.000 € pour les avances forfaitaires dont 1.560.000 € pour les travaux de rénovation de la maison Mandela et le centre d’information petite enfance

**Total opérations**

**8.507.900 €**

Opération 008 : Château Rouge .....	181.400 €
Opération 1027 : Îlot Chablais / Parc .....	182.000 €
Opération 1043 : ANRU – PRU Livron .....	2.500 €
Opération 1044 : ANRU PRU - Château Rouge (ANRU 2) .....	100.000 €
Opération 1052 : Maison de santé .....	20.000 €
Opération 1053 : GS Mermoz extension .....	70.000 €
Opération 1054 : Maison des Mémoires .....	90.000 €
Opération 1055 : GS Louise Michel .....	2.800.000 €
Opération 1056 : Rue du Vermand .....	310.000 €
Opération 1057 : Gymnase Hutins .....	60.000 €
Opération 1058 : Passerelle Arve .....	1.030.000 €
Opération 1060 : Locaux tranquillité publique .....	1.350.000 €
Opération 1061 : Parc Mila Racine .....	177.000 €
Opération 1062 : Parc Brouaz .....	785.000 €
Opération 1064 : Piétonisation .....	1.350.000 €

**Dépenses financières**

<b>Chapitre 10 : Dotations, fonds divers et réserves</b>	<b>50.000 €</b>	
* remboursement FCTVA	50.000 €	
<b>Chapitre 16 : Emprunts et dettes assimilées</b>	<b>3.510.000 €</b>	
* remboursement de la dette en capital	3.490.000 €	
* caution	20.000 €	
<b>Chapitre 27 : Autres immobilisations financières</b>	<b>420.000 €</b>	
* remboursement emprunts EPF	370.000 €	
* dépôts et cautionnements versés	50.000 €	
<b>Chapitre 45814 : Opérations pour compte de tiers</b>	<b>474.000 €</b>	Travaux canalisation passerelle pour Annemasse Agglo.
<b>Chapitre 020 : Dépenses Imprévues</b>	<b>50.000 €</b>	
<b>Chapitre 040 : Transfert subventions amortissables</b>	<b>180.000 €</b>	Amortissement subventions Château Rouge transféré en fonctionnement
<b>Chapitre 041 : Opérations patrimoniales</b>	<b>450.000 €</b>	Avances forfaitaires

Le budget primitif d'investissement 2023 assure 19,7 Millions d'Euros de dépenses d'acquisitions et de travaux, auxquels viendront s'ajouter 10,2 millions d'euros de restes à réaliser qui seront repris au budget supplémentaire 2023.



## RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chapitre	Libellé	RECETTES
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	4 339 620
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	9 201 100
	<b>RECETTES D'EQUIPEMENT</b>	<b>13 540 720</b>
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	2 570 000
165	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	20 000
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	263 050
024	PRODUIT DES CESSIONS	900 000
	<b>RECETTES FINANCIERES</b>	<b>3 753 050</b>
45	<b>OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS</b>	<b>470 000</b>
	<b>RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>17 293 770</b>
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	3 601 000
040	28 - AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS	3 000 000
041	OPERATIONS PATRIMONIALES (avances forfaitaires.....)	450 000
	<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>24 814 770</b>

## LES RECETTES D'INVESTISSEMENT

- 18 -

Les recettes réelles d'investissement s'élèvent à 17.763.770 €

Les recettes d'équipement : 13.540.720 €

### Recettes d'équipement

#### **Chapitre 13 : Subventions d'investissement**

**4.339.620 €** : amendes police : 630.000 € & subventions : 3.709.620 €, dont:

Participation Casino passerelle d'Arve .....	142.000 €
Nelson Mandela .....	290.000 € (subventions Département + État)
Opération 1027 : Ilôt Chablais / Parc .....	120.982 € (subvention CDAS)
Opération 1047 : PEM reversement confédération .....	965.563 € (subvention Annemasse Agglo)
Opération 1051 : GS Hutins .....	29.783 € (subvention Etat)
Opération 1052 : Maison de Santé .....	421.554 € (subventions Etat : 77.804 €, CDAS : 343.750 €)
Opération 1053 : GS Mermoz .....	300.000 € (subvention CDAS)
Opération 1056 : rue du Vernand .....	169.200 € (subvention CDAS)
Opération 1057 : Gymnase Hutins .....	488.000 € (subventions Département : 348.000 €, Etat : 140.000 €)
Opération 1058 : passerelle de l'Arve .....	425.000 € (subventions Commune d'Etrembières : 25.000 €, SM3A : 400.000 €)
Opération 1060 : locaux Tranquillité Publique .....	280.000 € (subvention CDAS)

#### **Chapitre 16 : Emprunts et dettes assimilées**

**9.201.100 €** Emprunts nouveaux

### Recettes financières

#### **Chapitre 10 : Dotations, fonds divers et réserves**

**2.570.000 €** FCTVA : 1.770.000 € & Taxe aménagement : 800.000 €

#### **Chapitre 165 : Dépôts et cautionnements reçus**

**20.000 €**

#### **Chapitre 27 : Autres immobilisations**

**263.050 €** dont :

Dépôts et cautionnements (préemption)	50.000 €
Remboursement avance du budget Aérodrôme	15.000 €
Remboursement avance du budget Chablais Parc	198.050 €

#### **Chapitre 024 : Produit des cessions**

**900.000 €** dont

Priams terrains rue du Parc :	460.000 €
Idéis 12 rue 18 Août :	300.000 €
Terrain au pied du téléphérique :	140.000 €

#### **Chapitre 45824 : Opérations pour compte de tiers**

**470.000 €** Remboursement travaux canalisation passerelle par Annemasse Agglo.

### Ecritures d'ordre

**Chapitre 021 : Virement de la section de fonctionnement** **3.601.000 €**

**Chapitre 040 - 28 : Amortissements des immobilisations** **3.000.000 €**

**Chapitre 041 : Opérations patrimoniales** **450.000 €** (avances forfaitaires)

Le tableau suivant donne une ventilation des dépenses et recettes d'investissement par fonction.

## BALANCE D'INVESTISSEMENT PAR FONCTION

Fonction	Libellé	DEPENSES	RECETTES
<b>Fonction 0</b>	<b>SERVICES GENERAUX DES ADMINISTRATIONS PUBLIQUES LOCALES</b>	<b>7 846 450</b>	<b>21 312 150</b>
01	Opérations non ventilables	5 134 000	21 105 150
020	Administration générale de la Collectivité	2 511 150	207 000
022	Administration générale de l'Etat	4 000	
023	Information, communication, publicité	65 000	
024	Fêtes et cérémonies	94 800	
026	Cimetières et pompes funèbres	37 500	
048	Relations internationales – coopération décentralisée – autres actions	0	
<b>Fonction 1</b>	<b>SECURITE ET SALUBRITE PUBLIQUES</b>	<b>1 379 900</b>	<b>280 000</b>
112	Police municipale	1 364 900	280 000
113	Pompiers, incendies et secours	15 000	
114	Autres services de protection civile	0	
<b>Fonction 2</b>	<b>ENSEIGNEMENT</b>	<b>4 253 080</b>	<b>329 783</b>
20	Services communs	329 000	
211	Ecoles Maternelles	180 610	
212	Ecoles Primaires	639 400	
213	Classes regroupées	3 093 000	329 783
251	Hébergement et restauration scolaire	10 000	
253	Sport scolaire	0	
254	Médecine scolaire	1 070	
<b>Fonction 3</b>	<b>CULTURE</b>	<b>642 010</b>	<b>0</b>
30	Services communs	72 300	
311	Expression musicale, lyrique et chorégraphique	58 000	
312	Arts plastiques et autres activités artistiques	0	
321	Bibliothèques et médiathèques	160 310	
322	Musées	100 000	
323	Archives	35 000	
324	Entretien du patrimoine culturel	35 000	
33	Action culturelle	181 400	

Fonction	Libellé	DEPENSES	RECETTES
<b>Fonction 4</b>	<b>SPORTS ET JEUNESSE</b>	<b>1 480 110</b>	<b>778 000</b>
40	Services communs	4 000	
411	Salles de sport, gymnases	211 500	488 000
412	Stades	151 500	
414	Autres équipements sportifs ou de loisir	20 000	
421	Centres de Loisirs	8 110	
422	Autres activités pour les jeunes	1 085 000	290 000
<b>Fonction 5</b>	<b>INTERVENTIONS SOCIALES ET SANTE</b>	<b>653 000</b>	<b>421 554</b>
511	Dispensaires et autres établissements sanitaires	20 000	421 554
520	Interventions sociales – Services communs	633 000	
<b>Fonction 6</b>	<b>FAMILLE</b>	<b>9 600</b>	<b>0</b>
64	Crèches et garderies	9 600	
<b>Fonction 7</b>	<b>LOGEMENT</b>	<b>60 000</b>	<b>0</b>
72	Aide au secteur locatif	60 000	
<b>Fonction 8</b>	<b>AMENAGEMENTS ET SERVICES URBAINS - ENVIRONNEMENT</b>	<b>8 471 120</b>	<b>1 693 283</b>
811	Eau et assainissement	0	
813	Propreté urbaine	10 000	
814	Eclairage public	236 000	
816	Autres réseaux et services divers	0	
820	Aménagement urbain - services communs	1 120 000	425 000
821	Equipements de voirie	195 000	
822	Voirie communale et routes	4 135 620	290 182
823	Espaces verts urbains	1 760 500	12 538
824	Autres opérations d'aménagement urbains	997 000	965 563
830	Environnement – Service communs	17 000	
833	Prévention du milieu naturel	0	
<b>Fonction 9</b>	<b>ACTION ECONOMIQUE</b>	<b>19 500</b>	<b>0</b>
91	Foires et marchés	0	
92	Aides à l'agriculture	7 500	
94	Aides au commerce et aux services marchands	12 000	
	<b>TOTAL</b>	<b>24 814 770</b>	<b>24 814 770</b>