

**VILLE D'ANNEMASSE**

**Service Financier**

# **PRESENTATION SYNTHETIQUE**

## **DU BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2018**

## DEPENSES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Chapitre	Libellé	B.P. 2018	B.S. 2018	% évolution
<b>011</b>	<b>CHARGES A CARACTERE GENERAL</b>	<b>10 784 382</b>	<b>583 918</b>	5,41%
60	ACHATS ( Consommables, énergie, carburants, petit équipement ... )	3 786 190	84 036	2,22%
61	SERVICES EXTERIEURS ( Contrats de prestations de services, locations, entretien des biens, assurances ... )	5 297 558	224 331	4,23%
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS ( hors 6218 personnel ) ( Rémunérations d'intermédiaires, publicité, relations publiques, missions, frais postaux ... )	1 547 154	245 551	15,87%
63	IMPOTS - TAXES ( hors 633 personnel )	153 480	30 000	19,55%
<b>012</b>	<b>CHARGES DE PERSONNEL ( comptes 64 + 6218 + 633 )</b>	<b>25 870 808</b>	<b>-225 000</b>	-0,87%
<b>014</b>	<b>ATTENUATION DE PRODUITS - REVERSEMENT IMPOTS ET TAXES</b>	<b>45 000</b>	<b>0</b>	0,00%
<b>65</b>	<b>AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE ( Contingents, participations, subventions )</b>	<b>6 221 309</b>	<b>33 315</b>	0,54%
	<b>DEPENSES COURANTES</b>	<b>42 921 499</b>	<b>392 233</b>	0,91%
66	CHARGES FINANCIERES ( Intérêts de la dette )	1 020 074	0	0,00%
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	69 350	38 154	55,02%
022	DEPENSES IMPREVUES	50 000	0	
	<b>DEPENSES REELLES</b>	<b>44 060 923</b>	<b>430 387</b>	0,98%
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT ( Prélèvement )	1 720 834	2 811 389	163,37%
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	1 750 000	0	
	<i>AUTOFINANCEMENT</i>	<i>3 470 834</i>	<i>2 811 389</i>	81,00%
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>47 531 757</b>	<b>3 241 776</b>	6,82%

## FONCTIONNEMENT

Le budget supplémentaire de fonctionnement s'équilibre à 3.241.776 € pour 47.531.757 € au BP 2018.  
Les dépenses réelles s'élèvent à 430.387 € et représentent moins de 1% de celles inscrites au BP 2018

### LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Ch 011 : Les charges à caractère général : elles représentent 5,4 % des sommes inscrites au BP 2018.

Comptes 60 : Les achats : + 2,2 % comprenant des dépenses, de prestation de services pour 25.000 € au titre du nouveau marché de la restauration scolaire, d'eau pour 25.000 €, d'électricité pour 10.000 €, des fournitures & équipements pour 15.508 €.

Comptes 61 : Les services extérieurs : + 4,2 % dont 200.000 € de dépenses liées aux reversement à SAGS des recettes de stationnement voirie ; 103.560 € pour divers frais de prestations, suivi du PEDT (27.800 €), projet prévention absentéisme (11.500 €), prestations informatiques (20.000 €), déménagement GS les Hutins (10.000 €) ; des dimutions de frais d'études pour 43.310 €.

Comptes 62 : Les autres services extérieurs : + 15,9 % dont 157.680 € d'honoraires, pour des remboursements de frais de portage à l'EPF (46.800 €), des études juridiques sur le devenir de la villa Tiberghien (40.000 €), pour l'assistance juridique pour le parking de la gare.. ; des frais de fêtes et cérémonies dans le cadre du centenaire de l'armistice de la « Grande Guerre » (20.000 €) .

Comptes 63 : Les impôts et taxes : 30.000 € taxes foncières de la Bioussaie et complément pour les parkings.

Ch. 012 : Les charges de personnel - 0,87 % diminution des prévisions du BP liées à la mutualisation du service logement et informatique avec Annemasse Agglo .

Ch. 65 : Les autres charges de gestion courante : + 0,54 % Cette évolution est due :

- + 13.500 € de remboursements de frais à l'EPF au titre du portage foncier.
- + 13.115 € de subventions pour le sou des écoles et les projets pédagogiques.
- + 5.000 € de remboursements au titre des RAPO .

Ch. 66 : Les charges financières :

Ch. 67 : Les charges exceptionnelles : + 38.154 € dont un complément d'inscription pour le capital décès (32.654 €)

L'autofinancement : + 2.811.389 € soit un autofinancement prévisionnel global pour l'année 2018 de 6.282.223 € (Virement à la section d'investissement + dotations aux amortissements.)

## RECETTES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Chapitre	Libellé	B.P. 2018	B.S. 2018	% évolution
013	ATTENUATION DE CHARGES ( Rabais, Remises, Ristournes ... )	180 300	-27 000	-14,98%
70	PRODUITS DE GESTION COURANTE ( Régies, utilisation du domaine et prestations de services, remboursement du personnel )	5 964 229	227 000	3,81%
73	IMPOTS ET TAXES ( Impôts locaux directs et indirects ... )	23 831 500	1 103 251	4,63%
74	DOTATIONS, SUBVENTIONS, PARTICIPATIONS ( DGF, dotation de solidarité, subventions & participations diverses ... )	17 024 847	-1 192 846	-7,01%
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE ( Revenus des immeubles, remboursements divers ... )	476 881	0	0,00%
	<b>RECETTES COURANTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>47 477 757</b>	<b>110 405</b>	0,23%
76	PRODUITS FINANCIERS ( Remboursement dettes récupérables ... )	5 000	0	
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	49 000	22 000	44,90%
	<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>47 531 757</b>	<b>132 405</b>	0,28%
002	RESULTAT REPORTE	0	3 109 371	
	<b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>47 531 757</b>	<b>3 241 776</b>	6,82%

## RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Les recettes réelles de fonctionnement s'élèvent à 132.405 €.

Ch. 013 : Atténuation de charges : - 27.000 € transfert au chapitre 70 des recettes liées à la mise à disposition de personnel à l'Agglo.

Ch. 70 : Produits de gestion courante : + 227.000 €.

- SAGS : + 200.000 € ajustement des prévisions de recettes inscrites au BP 2018.
- Inscription des recettes pour mise à disposition de personnel à l'Agglo. préalablement prises en compte en atténuation de charges.

Ch. 73 : Impôts et taxes : + 1.103.251 €

- Produits des contributions directes : + 1.400.000 € le dégrèvement lié à la réforme de la TH reste inscrit en produit des contributions directes.
- Attribution de compensation Annemasse Agglo. : - 196.749 € correspond à mutualisation des services informatique et logement ainsi qu' à la variation FPIC.
- Produit des jeux du casino : -100.000 €

Ch. 74 : Dotations, subventions, participations : - 1.192.846 €

- Ajustement des dotations de l'Etat en fonction des notifications reçues, dotation forfaitaire, DSU, FCTVA.
- Diminution des compensations au titre de la taxe d'habitation (-1.250.000 €) qui restent inscrites en produit des contributions directes.
- Complément de recettes pour le festival du livre et ajustement des prévisions de reversement de la CAF.

Ch. 75 : Autres produits de gestion courante :

Ch. 77 : Produits exceptionnels : 22.000 €

- Correspond à des recettes de mécénat notamment dans le cadre du centenaire de l'armistice de la « Grande Guerre » .

Résultat reporté : 3.109.371 €

- Correspond au résultat de fonctionnement 2017 reporté après l'affectation du résultat.

## DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chapitre	Libellé	DEPENSES
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 100
204	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	0
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	51 636
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	-990 400
	OPERATIONS D'EQUIPEMENT	593 176
	<b>DEPENSES D'EQUIPEMENT BRUT</b>	<b>-341 488</b>
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS E RESERVES	15 000
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	40 000
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 295 251
45	COMPTABILITE DISTINCTE RATTACHEE	15 000
	<b>DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>2 023 763</b>
001	SOLDE D'EXECUTION ANNEE PRECEDENTE	0
041	OPERATIONS PATRIMONIALES – EPF	5 000 000
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>7 023 763</b>

**La balance des dépenses d'investissement est arrêtée à un total de 7.023.763 €, soit -341.488 € de dépenses d'équipement.**  
 Le document qui vous a été transmis retrace dans le détail les investissements prévus. Nous en rappelons ici les grandes lignes.

**LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT**

**Dépenses d'équipement brut**

<b>Chapitre 20 : Immobilisations incorporelles</b>	<b>4.100 €</b>
* <u>des frais d'études</u> : études trafic et comptage routier	-15.000 €
* <u>des logiciels</u> : logiciel énergissime	19.100 €
<b>Chapitre 21 : Immobilisations corporelles</b>	<b>51.636 €</b>
* <u>plantations d'arbres et arbustes</u>	7.000 €
* <u>autres constructions</u>	5.454 €
* <u>autres installations, matériel et outillage techniques</u>	1.821 €
* <u>du mobilier</u>	2.743 €
* <u>d'autres immobilisations</u>	34.618 €

<b>Chapitre 23 : Immobilisations en cours</b>	<b>-990.400 €</b>	
* 1.500 € pour les agencements et aménagements de terrains		
* -222.944 € pour les bâtiments qui concernent essentiellement		
Tous bâtiments : mise en conformité accessibilité .....	-150.000 €	
parcs et jardins : locaux de service .....	-110.000 €	
Divers .....	37.056 €	
* -768.956 € pour la voirie essentiellement		
parking de la gare : dépollution .....	-629.950 €	
Rue du Planet : affaissement talus .....	-210.000 €	
Divers .....	70.994 €	
<b>Total opérations</b>	<b>593.176 €</b>	
Opération 008 : Château Rouge .....	195.000 €	
Opération 1027 : Ilôt Chablais / Parc .....	200.000 €	
Opération 1044 : ANRU Château Rouge : écoquartier .....	30.000 €	
Opération 1047 : Pole échange multimodal .....	-5.454 €	
Opération 1048 : GS Camille Claudel .....	11.400 €	
Opération 1051 : GS Hutins - réhabilitation .....	157.412 €	
Opération 1054 : Maison de mémoire .....	4.288 €	
<b>Chapitre 10 : dotations, fonds divers et réserves</b>	<b>15.000 €</b>	
<b>Chapitre 16 : emprunts et dettes assimilées</b>	<b>40.000 €</b>	
<b>Chapitre 27 : Opérations patrimoniales</b>	<b>2.295.251 €</b>	Remboursement capital partage foncier EPF
<b><u>Opération pour compte de tiers</u></b>		
<b>Chapitre 45 : participation assainissement Asse Agglo Livron</b>	<b>15.000 €</b>	
<b><u>Dépenses d'ordre</u></b>		
<b>Chapitre 041 : Opérations patrimoniales</b>	<b>5.000.000 €</b>	





## RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chapitre	Libellé	RECETTES
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	52 532
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES ( hors CLTR )	-5 111 465
	<b>RECETTES D'EQUIPEMENT</b>	<b>-5 058 933</b>
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	400 000
1068	EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT CAPITALISE	5 000 000
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	19 800
024	PRODUITS DES CESSIONS	2 586 507
45	OPERATION POUR COMPTE DE TIERS	15 000
	<b>RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>2 962 374</b>
001	SOLDE D'EXECUTION ANNEE PRECEDENTE	3 002 914
041	OPERATIONS PATRIMONIALES – EPF	5 000 000
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	2 811 389
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>13 776 676</b>

## LES RECETTES D'INVESTISSEMENT

- 9 -

Les recettes d'investissement s'élèvent à 13.776.676 €

Les recettes d'équipement : -5.058.933 €

Les recettes réelles : 2.962.374 €

### Recettes d'équipement

<b>Chapitre 13 : Subventions d'investissement</b>	<b>52.532 €</b> dont
Complément amendes police.....	396.000 €
Subvention pave .....	-10.000 € ( subvention Etat )
Subvention dépollution parking gare .....	-400.000 € ( subventions état -350.000 € & SNCF : -50.000 € )
Subvention crèche Romagny .....	23.520 € ( subvention CAF )
BHNS .....	-156.988 € ( subvention Annemasse Agglo )
GS Hutins - réhabilitation .....	200.000 € ( subvention FDDT )

**Chapitre 16 : Emprunts et dettes assimilées** -5.111.465 € diminution emprunts

### Recettes financières

**Chapitre 10 : Dotations, fonds divers et réserves** 400.000 € complément taxe d'aménagement  
5.000.000 € Excédent de fonctionnement capitalisés (1068) Affectation du résultat

**Chapitre 27 : Autres immobilisations** 19.800 € Remboursement avance du budget Aérodrome

### Opération pour compte de tiers

**Chapitre 45 : participation assainissement Asse Agglo Livron** 15.000 €

### Ecritures d'ordre

**Chapitre 001 : Résultat d'investissement 2017 reporté** 3.002.914 €

**Chapitre 041 : Opérations patrimoniales** 5.000.000 € EPF

**Chapitre 021 : Virement de la section de fonctionnement** 2.811.389 €