

# CONSEIL MUNICIPAL DU 11 AVRIL 2023

## Sommaire

- **Compte de gestion**
  - **Confirmation des concordances**
- **Résultat 2022**
- **Fiscalité 2023**
- **CA 2022 et BP 2023**
- **Affectation des résultats sur BP 2023**

# Orientations politiques 2023

## Mise en œuvre des recommandations de la Chambre Régionale des Comptes : SITUATION A FIN 2022

- Formaliser les relations entre la commune et le CCAS, **REALISE**
- Améliorer le processus d'attribution et de suivi des subventions aux associations, **REALISE**
- Corriger les écritures comptables et mise en conformité des annexes budgétaires, **EN COURS**
- Fiabiliser l'inventaire et apurer des comptes d'attente, **EN COURS**
- Systématiser les engagements comptable et fiabiliser les rattachements, **REALISES**
- Mettre en place un plan pluriannuel d'investissement et des autorisations de programme, **EN COURS pour le PPI**
- Intégrer le contrat de partenariat dans l'encours de la dette, **REALISE**
- Elaborer un plan de redressement de la situation financière, **EN COURS**
- Formaliser une politique de sécurité des systèmes informatiques **EN COURS**
- Consolider la position du service marché. **REALISE**

## Mise en œuvre du plan de redressement :

- Poursuivre la recherche d'économies sur les charges de fonctionnement
- Instauration des redevances du service public gelées depuis le plan voirie et crise sanitaire

## Plaine des sports d'Arlod:

- Sécurisation du plan de financement
- Poursuite des travaux

## Investissements 2023 :

- Assurer la continuité des travaux déjà actés et financer les travaux courants récurrents.

## Avertissement

- Une erreur technique a été détectée après la préparation du DOB et après la dernière commission des finances du 30 mars 2023.
- Par conséquent les calculs de CAF brute ou de capacité de désendettement présentés lors du DOB et commission des finances sont à corriger comme suit
  - CAF brute prévisionnelle sur BP 2023 2 500 000 €

## Evolution des recettes et dépenses de fonctionnement

# DETERMINATION DE LA CAF BRUTE THEORIQUE

	BP 2023	CA 2022	CA 2021	CA 2020
ELEMENTS POUR CALCUL CAF RECETTES	26 840 518,00	26 862 283,23	24 815 843,88	23 947 946,80
ELEMENTS POUR CALCUL CAF DEPENSES hors cessions	24 334 774,56	22 145 703,39	21 122 147,42	21 814 271,27
<b>CAF BRUTE Avant correction</b>	<b>2 505 743,44</b>	<b>4 735 069,04</b>	<b>3 820 224,67</b>	<b>2 170 571,09</b>
<b>Filet de sécurité pour 2023 en attente de confirmation</b>		<b>-477 940,00</b>		
<b>TOTAL CAF brute</b>	<b>2 505 743,44</b>	<b>4 257 129,04</b>	<b>3 820 224,67</b>	<b>2 170 571,09</b>

## CAPITAL DES EMPRUNTS

1641	EMPRUNTS EN EUROS	1 205 388,98	1 234 781,79	1 842 719,63	1 331 092,19
16441	OPERATIONS AFFERENTES A L'EMPRUNT	200 000,00	270 000,00	220 000,00	220 000,00
16441	OPERATIONS AFFERENTES A L'EMPRUNT 19 000 000				
165	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	13 500,00	3 157,86	8 133,04	4 060,70
166	REFINANCEMENT DE DETTE remboursement d'un prêt à taux variable refinancé	0,00	1 963 500,00	0,00	0,00
1675	DETTES AFFERENTES AUX M.E.T.P. et P.P.P.	233 000,00	226 698,96	178 080,51	295 873,51
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	1 651 888,98	3 698 138,61	2 248 933,18	1 851 026,40
<b>CAF nette = CAF brute corrigée - Remboursement du capital des emprunts</b>		<b>853 854,46</b>	<b>558 990,43</b>	<b>1 571 291,49</b>	<b>319 544,69</b>

CAPITAL RESTANT DU AU 01 01	35 824 558,05
PPP	2 131 933,00
<b>TOTAL</b>	<b>37 956 491,05</b>

37 329 339,84	20 392 150,37
2 131 933,00	2 580 000,00
<b>39 461 272,84</b>	<b>22 972 150,37</b>

Capacité de désendettement en Année  
CAPITAL/ CAF Brute

15,15

9,27

6,01

Sans le remboursement du prêt des 1 963 500 la CAF nette  
prévisionnelle 2022 serait de l'ordre

2 522 490,43

avec le remboursement du prêt des 19 000 000 la CAF  
nette prévisionnelle 2023 serait de l'ordre  
Capacité de désendettement en Année  
CAPITAL / CAF Brute

-18 146 145,54

nd

9,27

## Evolution des recettes et dépenses de fonctionnement

# Résultat 2022

## Budget Général

FONCTIONNEMENT VALSERHONE	
Dépenses de fonctionnement	26 831 545,62
Recettes de fonctionnement	29 904 206,27
Résultat de fonctionnement 2022	3 072 660,65
Résultat reporté exercice antérieur (002)	5 560 049,01
<b>Résultat de clôture à affecter</b>	<b>8 632 709,66 €</b>
INVESTISSEMENT	
Dépenses d'investissement	11 525 687,59
Recettes d'investissement	9 681 546,31
Résultat investissement 2022	- 1 844 141,28 €
Résultat reporté exercice antérieur (001)	12 923 009,51
<b>Résultat de clôture à affecter</b>	<b>11 078 868,23 €</b>
<b>Résultats cumulé</b>	<b>19 711 577,89 €</b>
Restes à réaliser dépenses	21 744 827,08 €
Restes à réaliser recettes	4 843 601,58 €
<b>Solde des restes à réaliser</b>	<b>- 16 901 225,50 €</b>
<b>Besoin de financement</b>	<b>- 5 822 357,27 €</b>
AFFECTATIONS DES RESULTATS	
<b>002 Résultat de fonctionnement reporté</b>	<b>2 810 352,39 €</b>
<b>1068 Excédent de fonctionnement capitalisé</b>	<b>5 822 357,27 €</b>
<b>001 Résultat d'investissement reporté</b>	

**Orientations  
Budgétaires  
2023 :  
Fiscalité**

**Taux 2023**

TFPB : 32,17%  
TFNPB: 44,68%  
THRS :17,94 %

**PROPOSITION :**  
Stabilisation des taux D'IMPOSITION POUR 2023  
Cas spécifique TH RS voir ci après

**Orientations  
Budgétaires  
2023 :  
Fiscalité**

**PROPOSITION pour la TH RS :**

Actuellement le produit de la TH est issu de la multiplication des bases TH et des taux TH de chaque commune historique de Valserhône. Afin d'harmoniser cette imposition il est proposé de faire converger les taux TH de chaque commune vers le taux moyen pondéré de 17.94.% de la commune nouvelle .

Il est proposé au conseil municipal de mettre en place une intégration fiscale progressive sur 5 ou 10 ans ( à choisir ) du taux de la Taxe d'Habitation des Résidences Secondaires et autres locaux meublés non affectés à l'habitation principale (THRS), à partir de 2023.



**2023 :**  
**Evolution des recettes et dépenses de fonctionnement**

## Pour 2023 tendances fonctionnement

### Charges

- Hausse des dépenses pour le combustible **+ 500 K€**
- **Zéro charge** lié à Mobivals (pm 652 K€ sur 2022)
- La Hausse du coût de l'énergie de minorée suite à l'action du SIEA sur le marché de l'énergie.
  - Comptabilisé en dépense
    - Coût annuel de l'ordre (1 200 000 - prime 1 000 000 ) = 200 K€ à charge pour 2023  
(pm sur la moyenne de trois exercices 2022 2021 2020 = 590 K€)
- Hausse liée au dégel du point d'indice + 300 K€
- L'intégration de la totalité du tableau des emplois de Valserhône
- Hausse subvention du CCAS

### Recettes

- Stabilisation sur les Dotations
- CFG intégrée à l'identique à celle de 2022
- Zéro pour la recette liée à Mobivals (pm 452K€ sur 2022)
- Recettes de la prime SIEA de 1 000 000
- Ressources fiscales
  - Valorisation des bases sur le foncier bâti (+ 1 400 K€) soit 450 K€ de recettes en + pour 2023

## Evolution des recettes et dépenses de fonctionnement

	Service	Libellé		BP 2023	Budget	REALISE
		BP 2023 VALSERHONE	RAR		2022	CA 2022
Total Chapitre	011	CHARGES A CARACTERES GENERAL		7 832 845,00	7 552 541,41	6 672 235,08
Total Chapitre	012	FRAIS DE PERSONNEL ET CHARGES ASSIMILEES		13 405 060,00	13 164 000,00	12 885 432,67
Total Chapitre	014	ATTENUATIONS DE PRODUITS		0,00	15 000,00	6 057,00
Total Chapitre	022	DEPENSES IMPREVUES DE FONCTIONNEMENT		100 000,00	111 805,77	0,00
Total Chapitre	023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT		3 483 977,83	6 192 400,44	0,00
Total Chapitre	042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION		1 826 476,00	1 876 000,00	4 685 842,23
Total Chapitre	65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE		1 872 876,03	1 642 793,39	1 594 478,79
Total Chapitre	66	CHARGES FINANCIERES		635 993,53	918 950,00	895 918,06
Total Chapitre	67	CHARGES EXCEPTIONNELLES		488 000,00	38 000,00	91 581,79
Total Chapitre	68	DOTATIONS AUX PROVISIONS		50 000,00	0,00	0,00
<b>Total Dépenses</b>				<b>29 695 228,39</b>	<b>31 511 491,01</b>	<b>26 831 545,62</b>
Total Chapitre	002	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE		2 810 352,39	5 560 049,01	5 560 049,01
Total Chapitre	013	ATTENUATIONS DE CHARGES		218 000,00	263 000,00	188 220,85
Total Chapitre	042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION		29 358,00	33 150,00	744 899,92
Total Chapitre	70	PRODUITS DES SCES, DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES		3 122 415,00	2 000 150,00	2 398 420,19
Total Chapitre	73	IMPOTS ET TAXES		14 636 424,00	13 980 459,00	14 219 801,79
Total Chapitre	74	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS		8 327 679,00	8 925 183,00	9 274 843,02
Total Chapitre	75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE		536 000,00	529 500,00	550 915,88
Total Chapitre	76	PRODUITS FINANCIERS		0,00	170 000,00	230 081,50
Total Chapitre	77	PRODUITS EXCEPTIONNELS		15 000,00	50 000,00	2 297 023,12
<b>Total Recettes</b>				<b>29 695 228,39</b>	<b>31 511 491,01</b>	<b>35 464 255,28</b>
Total Fonctionnement				0,00	0,00	8 632 709,66

## FONCTIONNEMENT CA 2022 ET BP 2023

	Service	Libellé		BP 2023	Budget	REALISE
		BP 2023 VALSERHONE	RAR		2022	CA 2022
Total Chapitre	001	RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE		0,00	0,00	0,00
Total Chapitre	020	DEPENSES IMPREVUES		100 000,00	0,00	0,00
Total Chapitre	040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION		29 358,00	33 150,00	744 899,92
Total Chapitre	041	OPERATIONS PATRIMONIALES		100 000,00	2 300 000,00	22 492,78
Total Chapitre	10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES		0,00	180 000,00	173 020,84
Total Chapitre	16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES		20 649 342,97	3 708 600,00	3 698 138,61
Total Chapitre	20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		240 000,00	1 189 745,73	383 148,91
Total Chapitre	204	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES		821 155,00	1 578 196,78	273 209,77
Total Chapitre	21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES		3 402 457,00	4 122 072,49	2 525 291,18
Total Chapitre	23	IMMOBILISATIONS EN COURS		2 665 975,86	21 993 745,78	3 509 240,34
Total Chapitre	26	PARTICIPAT. ET CREANCES RATTACHEES A PARTIC.		0,00	0,00	0,00
Total Chapitre	27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES		100 000,00	199 500,00	196 245,24
Total Chapitre	45	OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS		0,00	453,41	0,00
<b>Total Dépenses</b>			<b>21 744 827,08</b>	<b>28 108 288,83</b>	<b>35 305 464,19</b>	<b>11 525 687,59</b>
Total Chapitre	001	RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE		11 078 868,23	12 923 009,51	12 923 009,51
Total Chapitre	021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		3 483 977,83	6 192 400,44	0,00
Total Chapitre	024	PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS		3 939 000,00	3 672 986,25	0,00
Total Chapitre	040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION		1 826 476,00	1 876 000,00	4 672 388,25
Total Chapitre	041	OPERATIONS PATRIMONIALES		100 000,00	2 300 000,00	22 492,78
Total Chapitre	10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES		7 122 357,27	1 116 107,16	1 486 980,31
Total Chapitre	13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		5 458 835,00	5 197 231,75	1 489 213,70
Total Chapitre	16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES		12 000 000,00	1 972 000,00	1 968 038,21
Total Chapitre	204	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES		0,00	0,00	0,00
Total Chapitre	21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES		0,00	0,00	13 453,98
Total Chapitre	23	IMMOBILISATIONS EN COURS		0,00	0,00	0,00
Total Chapitre	27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES		0,00	55 729,08	28 979,08
Total Chapitre	45	OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS		0,00	0,00	0,00
<b>Total Recettes</b>			<b>4 843 601,58</b>	<b>45 009 514,33</b>	<b>35 305 464,19</b>	<b>22 604 555,82</b>
Total Investissement			<b>-16 901 225,50</b>	<b>16 901 225,50</b>	<b>0,00</b>	<b>11 078 868,23</b>

## INVESTISSEMENT CA 2022 ET PB 2023

# Orientations politiques 2023 RAR 2022

## Budget principal : Restes à réaliser 2022 sur 2023

DEPENSES RAR		
OPERATIONS	LIBELLES	Montant
102	V-FONCIER	
103	V-TRAVAUX DE BATIMENTS	548 346,97
104	V-TRAVAUX VOIRIE, ESPACES VERTS	286 145,13
105	V-SCOLAIRE ENFANCE	
107	V - SOCIAL PETITE ENFANCE	
109	V-CULTURE FETES CEREMONIES	
11	V-CADRE DE VIE / TRANSPORT / EVÈNEMENTIEL	49 171,86
120	V-OPERATIONS INFORMATIQUES	171 991,51
121	VEHICULES	
130	V-PLAINE JEUX ET LOISIRS ARLOD	18 597 511,76
	SANS OPERATIONS	2 091 317,25
	<b>TOTAL</b>	<b>21 744 484,48</b>

RECETTES RAR		
OPERATIONS	LIBELLES	Montant
<b>238 041</b>	OPERATIONS PATRIMONIALES	1 480 795,54
130	V-PLAINE JEUX ET LOISIRS ARLOD	0,00
1322	PLAINE SPORTIVE (ARRETE 19 018903 01 - 43721)	2 337 000,00
1321	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT plaine des sports	400 000,00
1322	SUBVENTION ACQUISITION FRICHE SCAPA AMENAGEMENT BERGES I	60 000,00
1322	SUBVENTION VIDEOPROTECTION	46 754,00
1321	SUBVENTION RESERVE PARLEMENTAIRE CREATION LIAISON DOUCE	15 000,00
1341	DETR 2020 - EXTENSION GS DE VOUVRAY	242 725,00
1323	CD01 2021 - EXTENSION GS DE VOUVRAY	90 000,00
1341	DETR 2020 - EXTENSION DU CTM	146 619,00
165	DEPOT DE GARANTIE CABINET MEDICAL - 9 RUE AMPERE	187,20
2764	LOYER SCI DE LA MICHAILE - PHARMACIE CHATILLON	8 020,84
2764	LOYER SCI MARECHAL - 33 AV MARECHAL LECLERC	16 500,00
	<b>TOTAL</b>	<b>4 843 601,58</b>

Présentation par M. le Maire en charge des Finances CONSEIL DU 11 04 23 suite à commission des finances du 30 03 23

**2023 :**  
**INVESTISSEMENT DEPENSES RECETTES**  
**RAR et nouvelles**

# PLAINE D'ARLOD

UNE ENVELOPPE TTC DE 26 000 000 €

Situation plaine  
des sports  
D'Arlod

<b>Estimation TTC</b>	<b>24 500 000,00</b>
Actualisation prevision	<b>1 500 000,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>26 000 000,00</b>
Réalisé en 2019	-120 786,00
Réalisé en 2020	-810 975,49
Réalisé en 2021	-1 000 212,25
<b>s/TOTAL</b>	<b>24 068 026,26</b>
Réalisé en 2022	-3 138 041,85
<b>s/TOTAL A</b>	<b>20 929 984,41</b>
<b>RAR 2022 sur 2023</b>	<b>18 597 511,76</b>
<b>TOTAL a inscrire sur 2023</b>	<b>2 332 472,65</b>

**Situation plaine  
des sports  
D'Arlod**

**Le projet de la plaine des sports d'ARLOD est dans l'attente de confirmation de financements publics et privés dont les calendriers seront affinés.**

<b>Vente Dynacité</b>	<b>6 000 000</b>
<b>Plan Etat Région</b>	<b>2 700 000</b>
<b>Versements CFG</b>	<b>4 700 000 horizons 2024 2025 2026</b>



## Plan de financement et Prévisionnel de réalisation

### Situation plaine des sports D'Arlod

	TTC	2019-2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Total
	<b>Dépenses</b>								
	Travaux / an	1 931 973,00	3 138 041,85	15 200 000,00	5 729 985,15	-	-	-	<b>26 000 000,00</b>
	Total / an	1 931 973,00	3 138 041,85	15 200 000,00	5 729 985,15	-	-	-	26 000 000,00
	<b>Cumul</b>	<b>1 931 973,00</b>	<b>5 070 014,85</b>	<b>20 270 014,85</b>	<b>26 000 000,00</b>	<b>26 000 000,00</b>	<b>26 000 000,00</b>	<b>26 000 000,00</b>	
	<b>Recettes</b>								
	Subvention								
	Région			690 000,00	1 150 000,00	460 000,00			<b>2 300 000,00</b>
	DETR			240 000,00	400 000,00	160 000,00			<b>800 000,00</b>
	DETR II			120 000,00	200 000,00	80 000,00			<b>400 000,00</b>
non notifiée au 29 03 23	Région II			810 000,00	1 350 000,00	540 000,00			<b>2 700 000,00</b>
non notifiée au 29 03 23	Département			150 000,00	250 000,00	100 000,00			<b>500 000,00</b>
	<b>Total subvention</b>	-	-	<b>2 010 000,00</b>	<b>3 350 000,00</b>	<b>1 340 000,00</b>	-	-	<b>6 700 000,00</b>
	FCTVA		316 920,85	514 764,39	2 493 408,00	939 946,76			<b>4 265 040,00</b>
	CFG déjà perçue		1 207 896,00	1 383 354,00					<b>2 591 250,00</b>
non notifiée au 29 03 23	<b>CFG prévisionnelle</b>			1 060 321,00	1 138 827,00	1 218 904,00	1 300 582,00		<b>4 718 634,00</b>
	Cession / autofinancement			1 725 076,00			6 000 000,00		<b>7 725 076,00</b>
	Total recettes	-	1 524 816,85	6 693 515,39	6 982 235,00	3 498 850,76	7 300 582,00	-	26 000 000,00
	<b>Cumul</b>	-	<b>1 524 816,85</b>	<b>8 218 332,24</b>	<b>15 200 567,24</b>	<b>18 699 418,00</b>	<b>26 000 000,00</b>	<b>26 000 000,00</b>	

## Plan de financement et Prévisionnel de réalisation

**Le 20/02/2020 un prêt relais a été contracté avec AFL (Agence France Locale) de 19 000 000 € afin d'avancer les subventions et FCTVA et produit de cessions.**

**Ce prêt est à rembourser le 20/09/2023 contractuellement**

**Compte tenu du non achèvement des travaux à cette date, il y a lieu de prévoir un nouveau financement à partir du 20/09/2023 pour une durée de 2 à 4 ans**

**Montant estimé de l'ordre de 12 000 000.**

**Parallèlement il y a lieu de se faire confirmer **au plus vite** les financements attendus.**

**Situation plaine  
des sports  
D'Arlod**

## **Encaissement du produit de cession lié au projet MUSINENS Dynacité, pour 6 000 000 €.**

**Une réunion fin Mars 2023** avec les services de l'Etat permettra d'apprécier la date prévisionnelle d'encaissement eu égard la capacité de traitement des eaux usées. (STEP)

### **Si accord non conditionné à la réalisation de la STEP :**

- L'encaissement pourra se réaliser dans les 12 à 24 mois

### **Si accord conditionné à la réalisation de la STEP :**

#### **- encaissement au delà de 4 ans**

- 1) proposition de réaliser un prêt de 6 000 000 € sur 20/25 ans en remplacement du produit de cession.
- 2) Consacrer d'avantage de produits de cession en complément du prêt réaliser pour atteindre les 6 000 000€

Proposition de flécher le produit de cession attendu de Dynacité sur le projet d'école d'ARLOD, dont la temporalité de réalisation pourrait être compatible avec l'encaissement du produit de cession.

# Les Produits de cessions fléchés Plaine des Sports d'Arlod

Produits de cession qui ont été encaissés en 2022 2021 2020 mais non comptabilisés. Ecritures qui font parties des régularisations demandées par la CRC

Produits des  
cessions

Maj 30/03/23

CESSIONS								
ACQUEREUR	BIEN	PRIX		DELIBERATION	OS DOSSIER			
CESSIONS INSCRITES AU COMPTE 024 à inscrire ua BP 2023								
FOL GERARD	VOLUME 2 - TERRAIN LANCRANS	500 €	500 €	17/05/2021		EC21-00188	ACTE DEFINITIF	encaissée
DEGIRMENCI Mustapha	Terrain rue Lafayette	1 000 €	1 000 €	05/11/2018		FI19-00181P	ACTE DEFINITIF	encaissée
GARCIA ANNA MARIA	Terrain rue Lafayette	1 000 €	1 000 €	05/11/2018		FI19-00182P	ACTE DEFINITIF	encaissée
DENAYROUSE ANNE	Terrain rue Lafayette	1 000 €	1 000 €	05/11/2018		FI19-00183P	ACTE DEFINITIF	encaissée
JLS PROMOTION	Immeuble 21-23 rue de la République	100 000 €	100 000 €	04/02/2019		FI19-00185P	ACTE DEFINITIF	encaissée
COMMUNE DE SAINT-ANDRE	Terrains Saint-André - Modane	30 000 €	30 000 €	10/12/2018		FI19-00188P	ACTE DEFINITIF	encaissée
SCI PORTES DES ALPES	Terrain Rue Antoine Jacquet	360 000 €	360 000 €	30/01/2017		FI19-00017P	ACTE DEFINITIF	encaissée
Groupe LAMOTTE	Terrains quartier durable - phase 1	1 018 410 €	1 018 410 €	06/05/2019		FI19-00186P	ACTE DEFINITIF	encaissée
DECHELETTE	Terrain Lancrans	1 500 €	1 500 €	04/11/2019		EC21-00017	ACTE DEFINITIF	encaissée
OLMI PASCAL	Terrain Rue des Jonquilles	5 000 €	5 000 €	17/05/2021		EC21-00190	ACTE DEFINITIF	encaissée
	<b>TOTAL 024 AU 01/02/2022</b>	<b>1 518 410 €</b>	<b>1 518 410 €</b>					encaissée
ACQUEREUR	BIEN	PRIX		DELIBERATION	OS DOSSIER			
CESSIONS INSCRITES AU COMPTE 024 à inscrire ua BP 2023								
FAKIR	Terrain Rue Denis Papin	134 100 €	134 100 €	14/03/2020		EC22-00221	ACTE DEFINITIF	Encaissée 2022
FAKIR + DILAR	Terrain Rue Denis Papin pour création voirie	10 000 €	10 000 €	14/03/2020		EC22-00222	ACTE DEFINITIF	Encaissée 2022
ALFA 3A	Terrain Arlod - maison relais	92 452 €	92 452 €	22/02/2021		EC22-00216	ACTE DEFINITIF	Encaissée 2022
	<b>SOUS TOTAL1</b>	<b>236 552 €</b>	<b>236 552 €</b>					
<b>Recettes incertaines</b>								
DYNACITE	TERRAINS QUARTIER DURABLE	6 000 000 €	6 000 000 €	12/07/2021			COMPROMIS	<b>NON ENCAISSE</b>

**Recettes Fléchées plaine des sports 7 754 962 €**

# Les Produits de cessions fléchés hors plaine d'ARLOD

## Recettes certaines BP 2023

Produits des  
cessions  
Maj 30 03 23

ACQUEREUR	BIEN	PRIX		DELIBERATION	OS DOSSIER		
<b>CESSIONS INSCRITES AU COMPTE 024 à inscrire ua BP 2023</b>							
BOCON / PASSAQUAY	3 Garages ZAC Papeterie	31 021 €	31 021 €	08/11/2021		EC22-00189	ACTE DEFINITIF
PETIT DAMIEN	Local ex. CTM Lancrans	120 000 €	120 000 €	13/12/2021		EC22-00191	ACTE DEFINITIF
SCI LES MONTAGNIERS	Terrain 37 bis av. Saint Exupéry	145 742 €	145 742 €	20/07/2020		EC22-00212	ACTE DEFINITIF
MATHIEU ETIENNE	Terrains Menthieres	3 300 €	3 300 €	14/03/2022		EC22-00197	ACTE DEFINITIF
COPRO LE NEPTUNE	Rue Georges Marin	12 880 €	12 880 €	30/05/2022		EC22-00224S	ACTE DEFINITIF
SCI CONCORDE LAFAYETTE	Projet Immobilier Rue de l'Eglise - Chatillon	538 000 €	538 000 €	20/09/2021		EC22-00220	ACTE DEFINITIF
PIN / PROST	Terrains La Maladière Bellegarde	600 €	600 €	10/02/2020			ACTE DEFINITIF
POLIECO (batiment + terrain) - échange	Rue de l'Industrie - Bellegarde	130 000 €	130 000 €	07/11/2022	Echange de	EC23-00166	ACTE DEFINITIF
	<b>SOUS TOTAL 2</b>	<b>981 543 €</b>	<b>981 543 €</b>				

### Recettes Fléchées inv BP 2023

**981 543 €**

SCI ST EX (LANCIA)	EX. ECOLE DE VANCHY	320 000 €	320 000 €	26/09/2022			COMPROMIS
CCPB	Terrains Maison de Santé	29 680 €	29 680 €	20/09/2021			ACTE DEFINITIF
ARTAUD GREGORY ET SARAH	9 avenue de la Gare	130 000 €	130 000 €	19/07/2022			COMPROMIS
Echange terrain leader price	avec soultes 95Ke - 71K€= 24K€	95 040 €					
PNM INVEST (Appart Fitness)	Terrains ex. piscine	629 850 €	629 850 €	10/02/2020			COMPROMIS

### Recettes Fléchées inv BP 2023

**1 204 570 €**

# Investissements 2023 2024 ORIENTATIONS

THEMATIQUE modifie le 11 04 2023 matin	TEMPS 1	TEMPS 2	TOTAL
	CAF 2 100 000 + 981 000 + 1 109 000+95 000	1 180 000	
	<i>SUR BP 2023</i>	<b>A INSCRIRE SUR DM APRES ENCAISSEMENTS</b>	
	PNM INVEST + ARTAUD LANCIA	CREDO 2 (900 000) + semcoda rue Marin (280 000)	
	4 285 000	1 180 000	
Véhicules Plan vert	700 000 €	200 000,00	900 000 €
Voirie Eclairage Public	916 000 €	234 000,00	1 150 000 €
Patrimoine Batiment	1 130 000 €	370 000,00	1 500 000 €
Informatique	164 000 €	36 000,00	200 000 €
Tranquillité Publique	136 000 €	64 000,00	200 000 €
Vie de quartier Péri-Scolaire	41 000 €	9 000,00	50 000 €
Communication	60 000 €	60 000,00	120 000 €
Administration Générale	41 000 €	9 000,00	50 000 €
Culture Médiathèque - Conservatoire	82 000 €	18 000,00	100 000 €
Vie Associative	15 000 €		15 000 €
Petite Enfance	20 000 €		20 000 €
FONCIER ECO	200 000 €	100 000,00	300 000 €
AC CCPB PICOLY	550 000 €		550 000 €
AC OU FC PASTEUR/DUBOURGET	150 000 €		150 000 €
AC CCPB	80 000 €		80 000 €
<b>TOTAL</b>	<b>4 285 000 €</b>	<b>1 100 000 €</b>	<b>5 385 000 €</b>

## Orientations politiques 2023 Enveloppes des investissements

**EVOLUTION CAF brute 2024 2025**  
**VIGILANCE pour**  
**le Budget Général**

La CAF brute dans les prochain 24 mois sera fortement liée :

- Aux versements des financements attendus pour la Plaine
- à l'aboutissement de la vente du foncier à Dynacité
- aux frais financiers associés dans l'attente du versement de subventions et du produit de cession
- aux conséquences de la suppression des services communs
- l'évolution du coût de l'électricité qui 2023 fortement atténué par rapport au versement de la prime du SIEA.
- Le coût de fonctionnement de le plaine d'Arlod

# BUDGET CINEMA CA BP 2023

Présentation par M. le Maire en charge des Finances CONSEIL DU 11 04 23 suite à commission des finances du 30 03 23



# Résultat 2022

## Budget Cinema

FONCTIONNEMENT CINEMA	
Dépenses de fonctionnement	357 472,08
Recettes de fonctionnement	423 291,42
Résultat de fonctionnement 2022	65 819,34 €
Résultat reporté exercice antérieur (002)	<b>89 422,77</b>
<b>Résultat de clôture à affecter</b>	<b>155 242,11 €</b>
INVESTISSEMENT	
Dépenses d'investissement	56,00
Recettes d'investissement	6 441,87
Résultat investissement 2022	6 385,87 €
Résultat reporté exercice antérieur (001)	95 925,66
<b>Résultat de clôture à affecter</b>	<b>102 311,53 €</b>
<b>Résultats cumulé</b>	<b>257 553,64 €</b>
Restes à réaliser dépenses	3 097,00 €
Restes à réaliser recettes	
<b>Solde des restes à réaliser</b>	<b>- 3 097,00 €</b>
<b>Besoin de financement</b>	<b>- 3 097,00 €</b>
AFFECTATIONS DES RESULTATS	
<b>002 Résultat de fonctionnement reporté</b>	<b>155 242,11 €</b>
<b>1068 Excédent de fonctionnement capitalisé</b>	
<b>001 Résultat d'investissement reporté</b>	<b>102 311,53 €</b>

BP 2023	Servic	Libellé		DEMANDE SERVICE BP 2023	Budget N-1	REALISE CA 2022
		<b>BUDGET CINEMA</b>				
Total Chapitre	011	CHARGES A CARACTERES GENERAL		224 400,00	209 322,73	209 316,84
Total Chapitre	012	FRAIS DE PERSONNEL ET CHARGES ASSIMILEES		200 000,00	185 000,00	125 516,86
Total Chapitre	022	DEPENSES IMPREVUES DE FONCTIONNEMENT		7 250,00	10 000,00	0,00
Total Chapitre	042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION		4 450,00	6 600,00	6 441,87
Total Chapitre	65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE		21 000,00	36 100,00	16 196,51
Total Chapitre	67	CHARGES EXCEPTIONNELLES			1 000,00	0,00
<b>Total Dépenses</b>				<b>457 100,00</b>	<b>448 022,73</b>	<b>357 472,08</b>
Total Chapitre	002	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE		155 242,11	89 422,77	0,00
Total Chapitre	013	ATTENUATIONS DE CHARGES		0,00	0,00	0,00
Total Chapitre	042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION		100,00	100,00	56,00
Total Chapitre	70	PRODUITS DES SCES, DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES		230 000,00	145 000,00	194 555,18
Total Chapitre	74	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS		3 000,00	3 000,00	0,00
Total Chapitre	75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE		68 526,03	210 499,96	211 972,11
Total Chapitre	77	PRODUITS EXCEPTIONNELS		231,86	0,00	16 708,13
<b>Total Recettes</b>				<b>457 100,00</b>	<b>448 022,73</b>	<b>423 291,42</b>
Total Fonctionnement				0,00	0,00	65 819,34
Total Chapitre	040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION		100,00	100,00	56,00
Total Chapitre	21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES		103 564,53	156 425,66	0,00
<b>Total Dépenses</b>			<b>3 097,00</b>	<b>103 664,53</b>	<b>156 525,66</b>	<b>56,00</b>
Total Chapitre	001	RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE		102 311,53	95 925,66	0,00
Total Chapitre	040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION		4 450,00	6 600,00	6 441,87
Total Chapitre	13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		0,00	54 000,00	0,00
<b>Total Recettes</b>			<b>0,00</b>	<b>106 761,53</b>	<b>156 525,66</b>	<b>6 441,87</b>
Total Investissement			<b>-3 097,00</b>	<b>3 097,00</b>	0,00	6 385,87

## BUDGET CINEMA CA 2022 BP 2023