

Vote du BUDGET PRIMITIF 2024

- *Budget Principal*
- *Budget annexe Assainissement*
- *Budget annexe Sports*
- *Budget annexe Domaines skiables*

Jeudi 28 mars 2024

Conseil Communautaire



**Cluses Arve
& montagnes**
Territoire de réussites

Arâches-la-Frasse ★

Cluses ★

Magland ★

Marnaz ★

Mont-Saxonnex ★

Nancy-sur-Cluses ★

Le Reposoir ★

Saint-Sigismond ★

Scionzier ★

Theyez ★

Tennis couverts intercommunaux après les travaux d'isolation

RAPPEL DES RÉSULTATS 2023 DU BUDGET PRINCIPAL

	<i>Calcul</i>	2019	2020	2021	2022	2023
Recettes de fonctionnement	<i>A</i>	39 265 645,47	38 973 696,55	38 954 403,01	37 978 437,28	40 907 656,48
Dépenses de fonctionnement	<i>B</i>	34 013 821,49	33 789 771,70	34 963 478,25	34 116 279,52	36 640 365,02
RÉSULTAT DE FONCTIONNEMENT	<i>C = A - B</i>	5 251 823,98	5 183 924,85	3 990 924,76	3 862 157,76	4 267 291,46
Recettes d'investissement (hors RAR)	<i>D</i>	1 857 162,62	3 931 191,61	2 760 696,98	4 323 350,55	4 384 375,27
Dépenses d'investissement (hors RAR)	<i>E</i>	2 570 145,70	4 791 972,87	2 706 871,54	3 768 870,96	4 362 356,84
RÉSULTAT D'INVESTISSEMENT (HORS RAR)	<i>F = D - E</i>	-712 983,08	-860 781,26	53 825,44	554 479,59	22 018,43
Restes à réaliser en recettes	<i>G</i>	0,00	239 537,34	63 000,00	21 250,00	283 915,65
Restes à réaliser en dépenses	<i>H</i>	1 476 952,90	649 115,83	1 383 352,07	1 674 837,67	1 007 451,56
SOLDE DES RESTES A RÉALISER	<i>I = G - H</i>	-1 476 952,90	-409 578,49	-1 320 352,07	-1 653 587,67	-723 535,91
RÉSULTAT GLOBAL	<i>J = C + F + I</i>	3 061 888,00	3 913 565,10	2 724 398,13	2 763 049,68	3 565 773,98
Évolution situation par rapport à N-1	<i>K = J - N-1</i>	724 910,59	851 677,10	-1 189 166,97	38 651,55	802 724,30



PRINCIPALES ÉVOLUTIONS PRÉVUES AU BUDGET PRINCIPAL

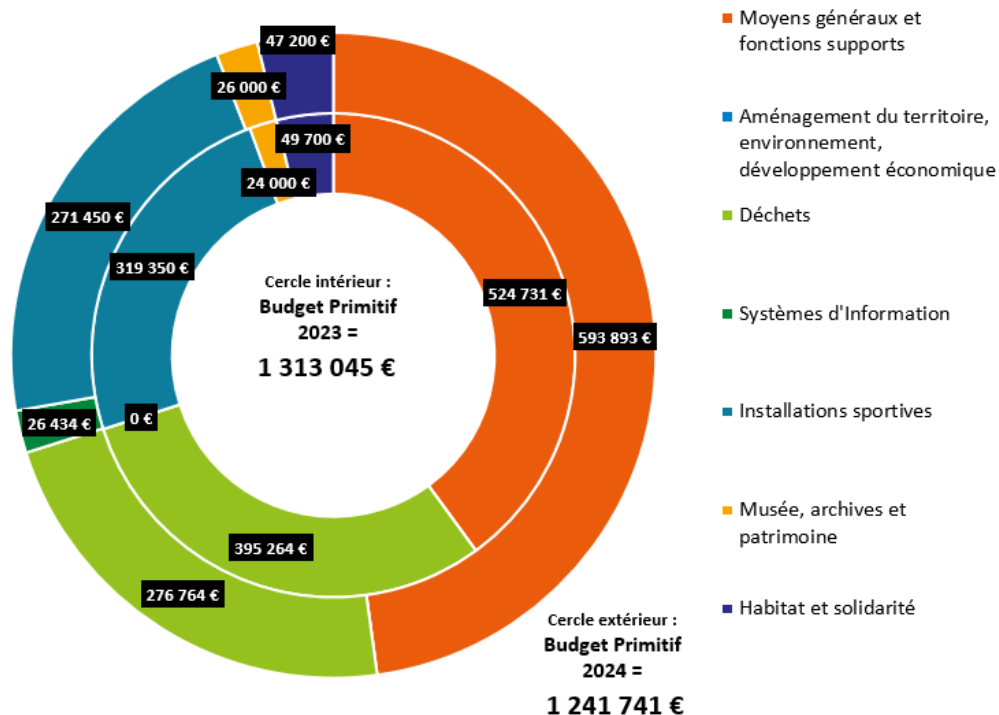
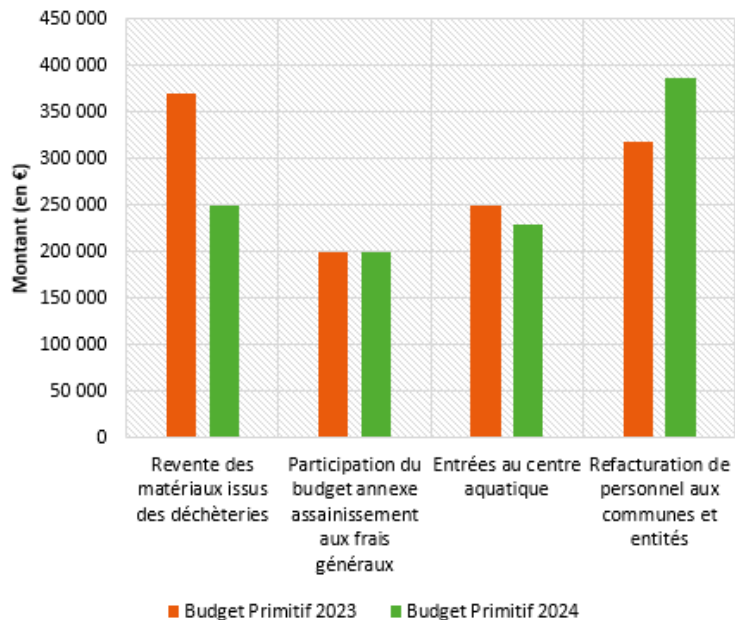
Recettes de fonctionnement

Chapitre 70 Produits des services



↳ **Retour à une situation normale concernant la revente de matériaux issus des déchèteries** suite à la perception de 2 années en 2023

↳ **Refacturation de personnel aux communes et autres entités** (SCOT, Arve en Scène) suite à l'augmentation du point d'indice de rémunération de la fonction publique et de nouveaux agents mis à disposition (Directeur CTI, technicien travaux, etc.)



↳ **Prévision prudente des ventes d'entrées au centre aquatique** suite à une légère sous réalisation en 2023

↳ **Pas d'évolution pour la participation du budget annexe assainissement aux frais généraux** supportés par le Budget Principal (fonctions supports)

PRINCIPALES ÉVOLUTIONS PRÉVUES AU BUDGET PRINCIPAL

Recettes de fonctionnement

Chapitres 73 Impôts et taxes et 731 Fiscalité directe locale



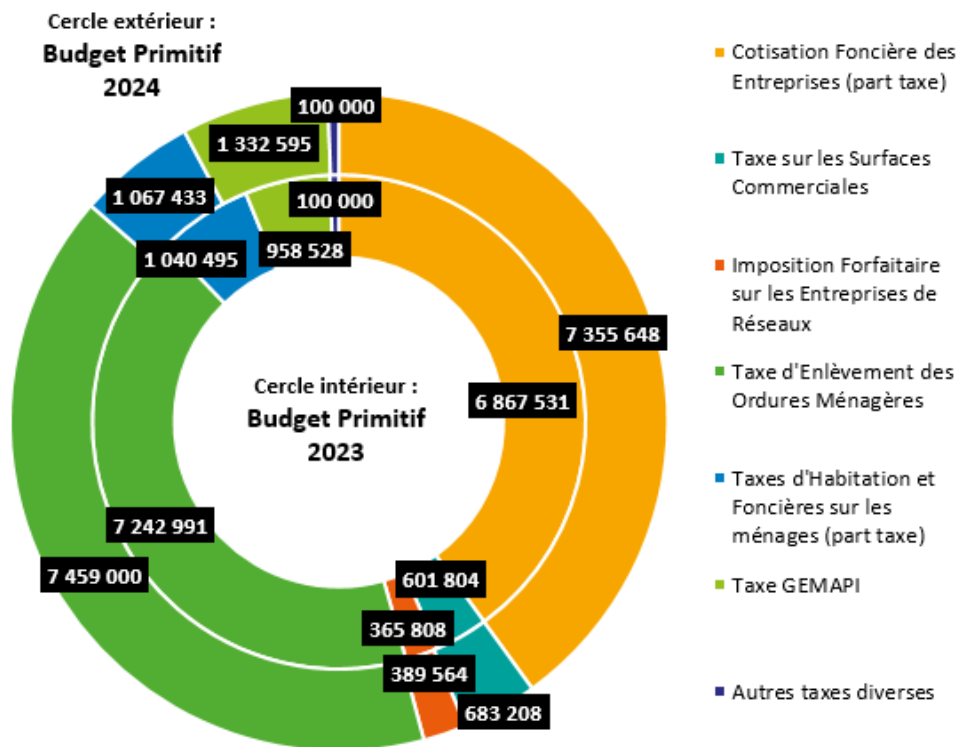
+ 6%
+ 1 387 147 €

Ratio d'évolution 2024
par rapport à 2023

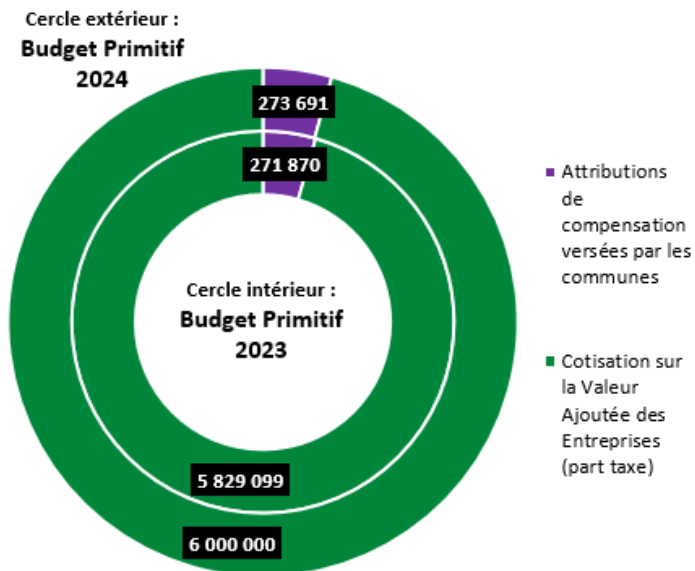
Retour à une situation avant crise concernant la Cotisation Foncière des Entreprises (CFE), le montant budgété en 2023 était relativement prudent mais les notifications de fiscalité ont affiché un rebond après crise COVID plus important que prévu

Exonération de l'ancienne part Taxe d'Habitation de la taxe GEMAPI au profit des EPCI qui permet une augmentation importante du produit global de l'ordre de 366 000 €, alors que le produit voté sera de 966 595 €

Fiscalité directe prélevée auprès des contribuables locaux (chapitre 731)



Fiscalité reversée (chapitre 73)



Dynamisme attendu des taxes collectées auprès des ménages, bénéficiant de la revalorisation des valeurs locatives comme la Taxe d'Enlèvement des Ordures Ménagères (TEOM), la Taxe Foncière et la Taxe d'Habitation sur les résidences secondaires

Légère progression des autres taxes sur les entreprises, comme la Taxe sur les Surfaces Commerciales (TASCOM) et l'Imposition Forfaitaire sur les Entreprises de Réseaux (IFER)



PRINCIPALES ÉVOLUTIONS PRÉVUES AU BUDGET PRINCIPAL

Recettes de fonctionnement

Chapitre 74 Dotations et participations

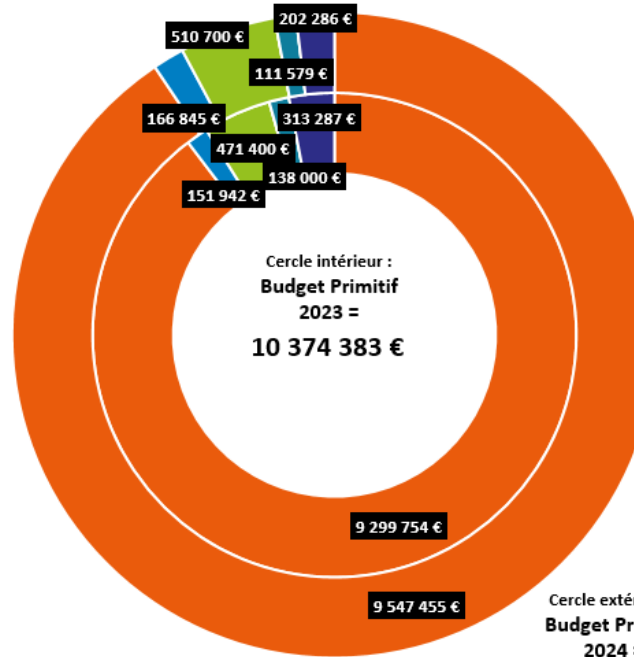
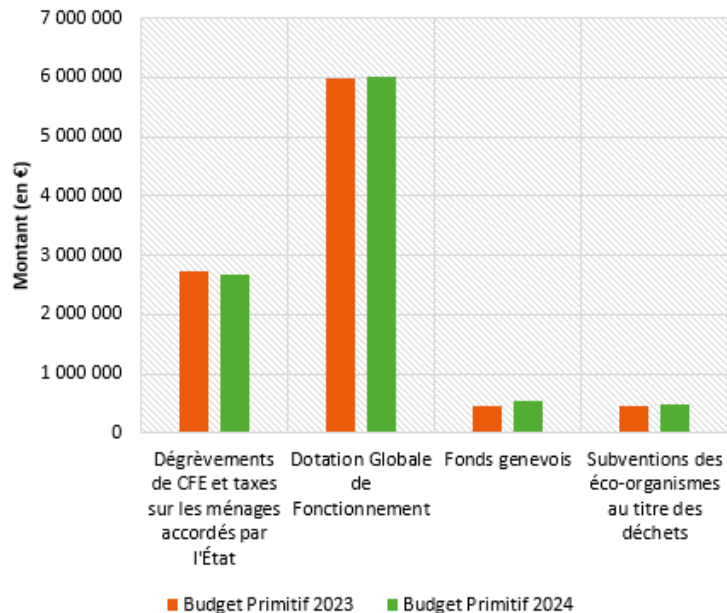


+ 2%
+ 164 482 €

Ratio d'évolution 2024
par rapport à 2023

⇒ **Maintien des dégrèvements accordés par l'État** sur les taxes ménages et entreprises qui ne bénéficient presque d'aucun dynamisme

⇒ **Stagnation du montant de Dotation Globale de Fonctionnement budgété en 2024** par rapport au Budget Primitif 2023 du fait d'un niveau de notifications meilleures que prévues lors du dernier exercice



- Moyens généraux et fonctions supports
- Aménagement du territoire, environnement, développement économique
- Déchets
- Systèmes d'Information
- Installations sportives
- Musée, archives et patrimoine
- Habitat et solidarité

Cercle intérieur :
Budget Primitif 2023 = 10 374 383 €

Cercle extérieur :
Budget Primitif 2024 = 10 538 865 €

⇒ **Augmentation régulière du fonds genevois** depuis plusieurs années avec un nombre croissant de frontaliers

⇒ **Légère progression des subventions des éco-organismes** grâce à l'amélioration des performances et de l'extension des consignes de tri



PRINCIPALES ÉVOLUTIONS PRÉVUES AU BUDGET PRINCIPAL

Recettes de fonctionnement

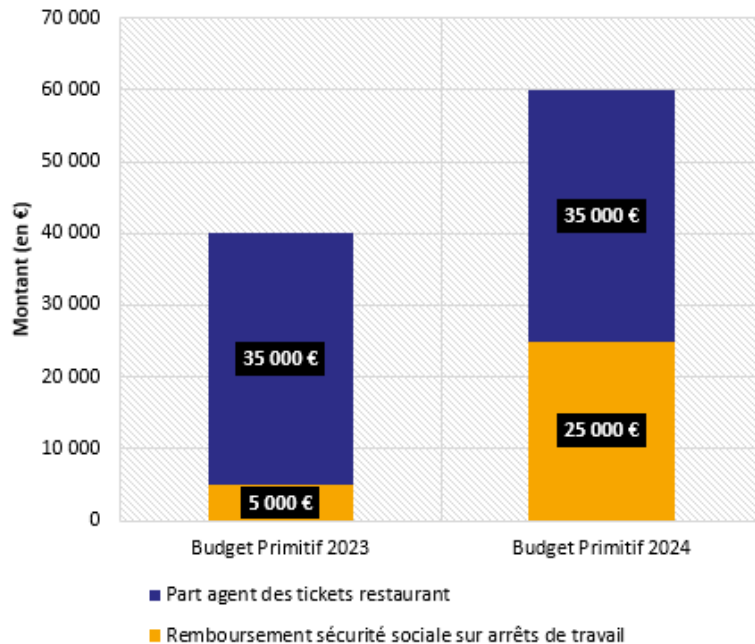
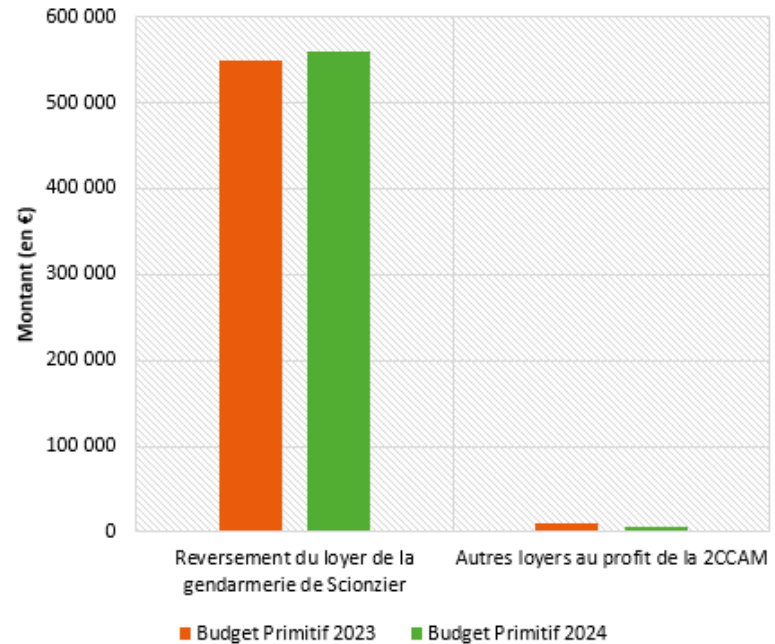


+ 2%
+ 10 299 €

Ratio d'évolution 2024
par rapport à 2023

↗ Légère augmentation attendue du remboursement du loyer de la gendarmerie de Scionzier du fait des indices de révision mais sans impact financier pour la ZCCAM qui enregistre une dépense similaire

Chapitre 75 Autres produits de gestion courante



+ 50%
+ 20 000 €

Ratio d'évolution 2024
par rapport à 2023

↗ Progression des atténuations de charges du fait de l'augmentation régulier de l'effectif par le transfert d'agents provenant des communes ou en réponse aux nouveaux besoins validés par les élus communautaires



PRINCIPALES ÉVOLUTIONS PRÉVUES AU BUDGET PRINCIPAL

Dépenses de fonctionnement

Chapitre 011 Charges à caractère général

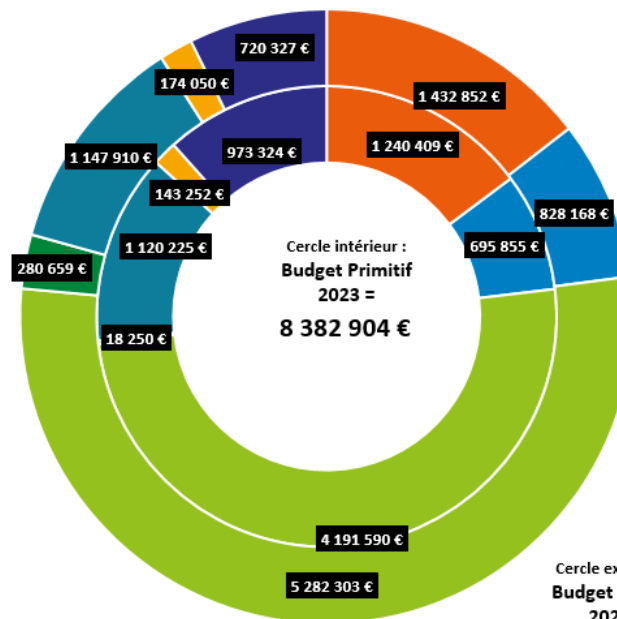


+ 18%
+ 1 483 365 €

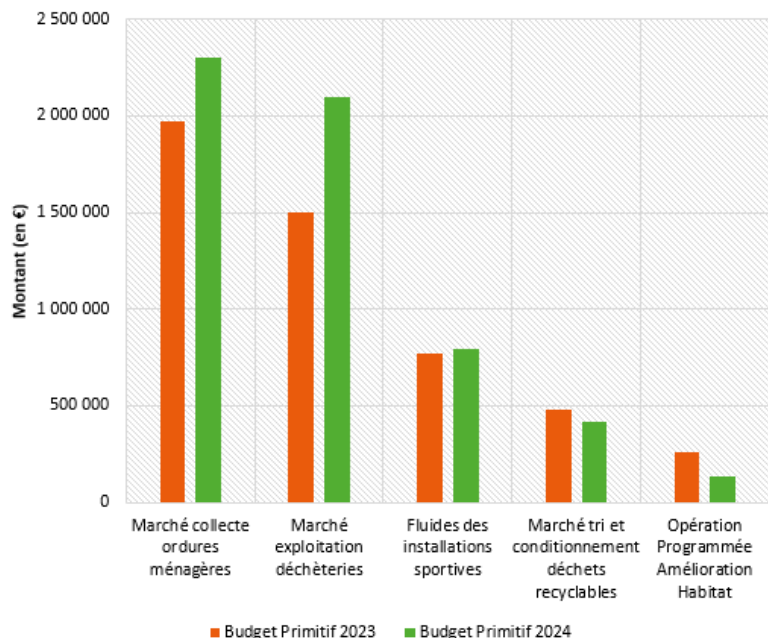
Ratio d'évolution 2024
par rapport à 2023

📈 Forte augmentation des marchés de collecte et gestion des déchets qui constatent l'inflation subie depuis 2 ans via les indices réguliers de révision des prix

📈 Hausse attendue des coûts de l'électricité à hauteur de 12% en 2024 selon les prévisions du SYANE qui impactera le budget des installations sportives



- Moyens généraux et fonctions supports
- Aménagement du territoire, environnement, développement économique
- Déchets
- Systèmes d'Information
- Installations sportives
- Musée, archives et patrimoine
- Habitat et solidarité



📉 Baisse du coût d'animation de l'Opération Programmée d'Amélioration de l'Habitat (OPAH) suite à son lancement en 2023 et à la phase importante de communication effectuée.

Les aides directes pour la rénovation des logements sont budgétées en section d'investissement.



PRINCIPALES ÉVOLUTIONS PRÉVUES AU BUDGET PRINCIPAL

Dépenses de fonctionnement

Chapitre 012 Charges de personnel et frais assimilés

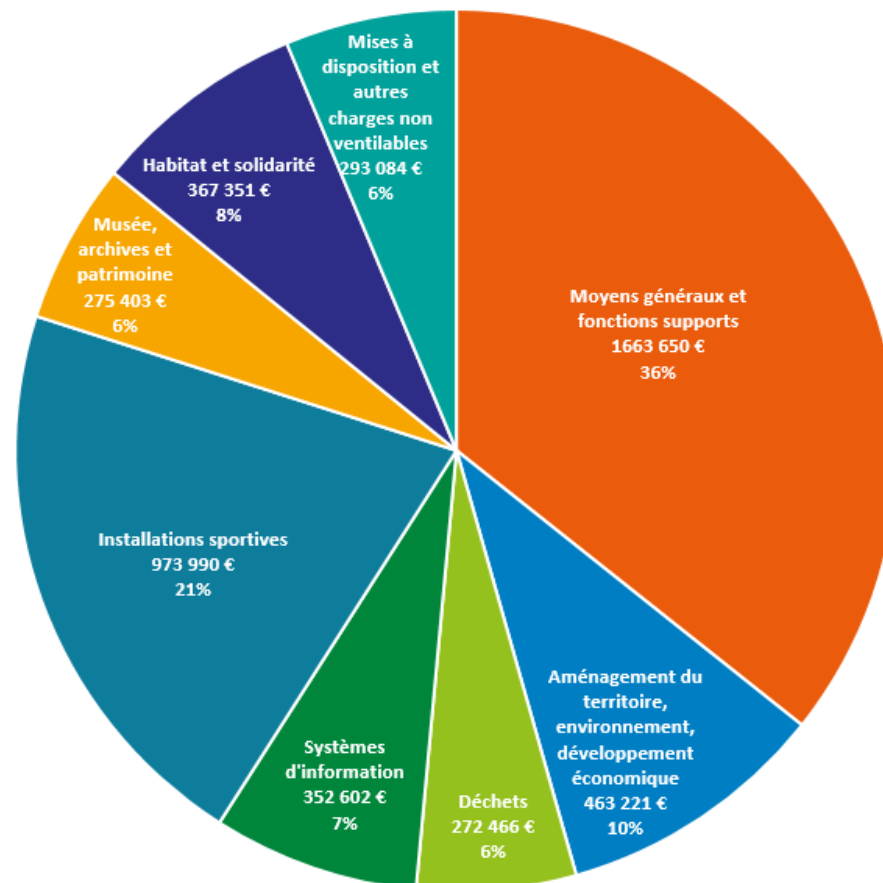


+ 17%
+ 671 851 €

Ratio d'évolution 2024
par rapport à 2023

Impacts budgétaires en 2024 :

- **Hausse du point d'indice de rémunération des agents publics** suite aux décisions gouvernementales favorisant le pouvoir d'achat (94 500 €)
- **Mise en application de l'indemnité de résidence instaurée depuis le début d'année 2024** pour les agents publics travaillant dans certaines communes identifiées du département (76 689 €)
- **Augmentation du Régime Indemnitare des agents de la 2CCAM** suite à la refonte du modèle de rémunération, notamment sa part variable associée aux fonctions, sujétions et expertise (84 000 €)
- **Intégration du service commun Système d'Information (informatique) sur une année pleine** suite à sa mise en œuvre au 1^{er} septembre 2023 (130 000 €), compensée en partie par une diminution des Attributions de Compensation
- **Recrutements divers dont la plupart des postes sont financés ou génèrent des économies par ailleurs :**
 - Archiviste via le service commun Archives
 - Directeur du Centre Technique Intercommunal (CTI)
 - Chargée de projet Copropriétés Dégradées suite à l'internalisation de la mission
 - Chargé de travaux
 - Maîtres Nageurs Sauveteurs



PRINCIPALES ÉVOLUTIONS PRÉVUES AU BUDGET PRINCIPAL

Dépenses de fonctionnement



- 3%
- 549 923 €

Ratio d'évolution 2024
par rapport à 2023

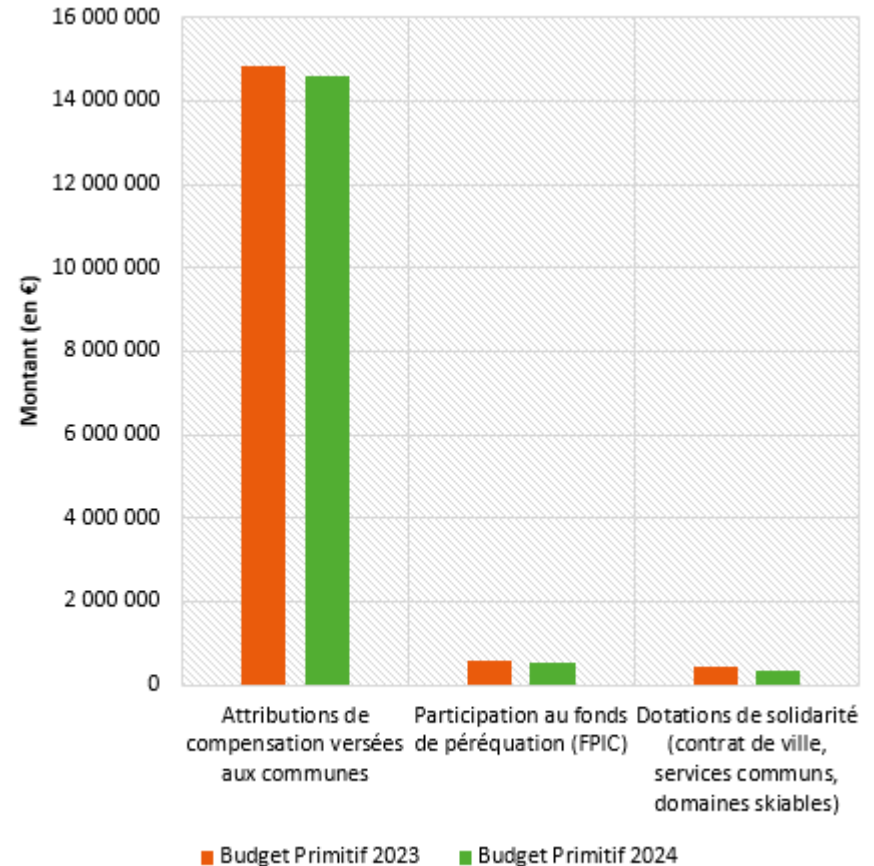
Rappel des éléments validés par la Commission Locale d'Évaluation des Charges Transférées (CLECT) qui viennent en diminution des Attributions de Compensation des communes :

- Financement de l'entretien et du renouvellement des voiries en Zones d'Activité Économique (ZAE)
- Transfert des charges nettes liées à l'exploitation des domaines skiabiles de Mont-Saxonnex, Le Reposoir, Nancy-sur-Cluses et Agy
- Création des services communs « Système d'Information Géographique », « Subventions », « Archives », « Systèmes d'information »
- Régularisation des charges constatées en 2022 dans les ZAE en attendant la formalisation du transfert de charges
- Correction de l'erreur liée au financement de la compétence « Déchets » opérée en 2014

⇒ **Maintien du montant inscrit pour la participation au Fonds de Péréquation des recettes Intercommunales et Communales (FPIC)** puisque celle-ci a légèrement diminuée en 2023 par rapport à 2022

✂ **Baisse du montant de Dotation de Solidarité Communautaire** concernant la part relative au contrat de ville avec un dynamisme fiscal qui devrait revenir à un niveau normal en 2024 après l'explosion constatée entre 2022 et 2023 liée à la crise COVID, maintien des parts « Services communs » et « Tourisme »

Chapitre 014 Atténuations de produits



PRINCIPALES ÉVOLUTIONS PRÉVUES AU BUDGET PRINCIPAL

Dépenses de fonctionnement

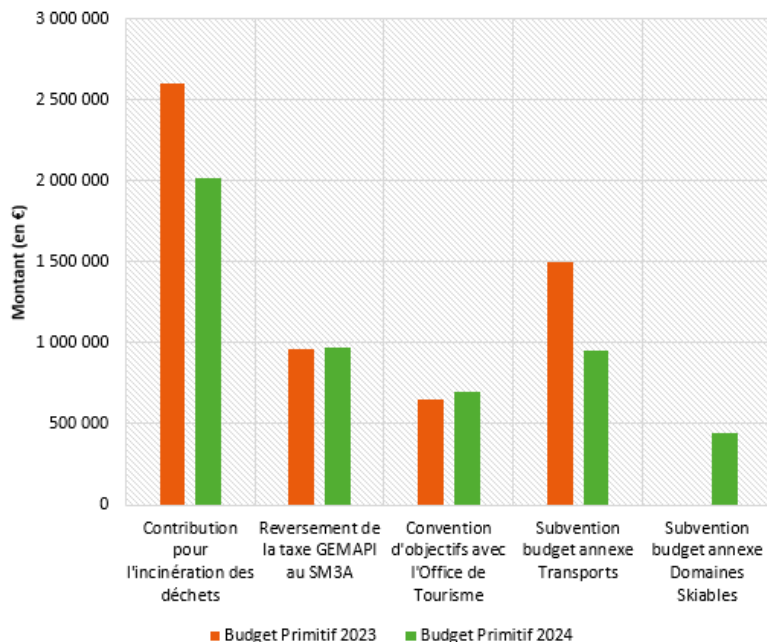


- 13%
- 862 991 €

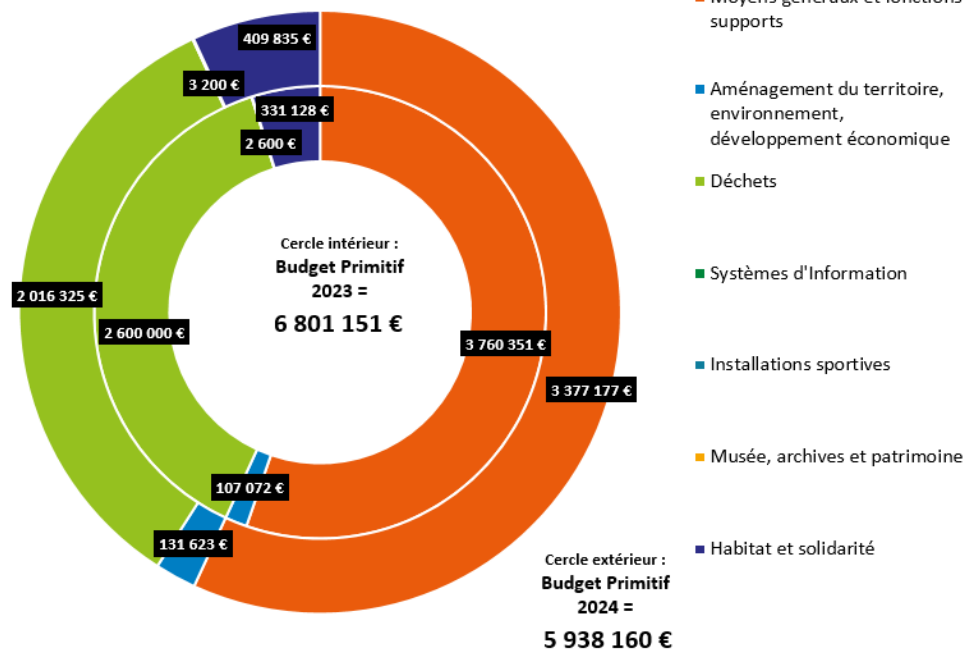
Ratio d'évolution 2024
par rapport à 2023

↳ **Baisse importante de la contribution pour l'incinération des déchets** grâce à des recettes plus importantes que prévues pour le SYDEVAL diminuant le reste à charge pour les collectivités

⇒ **Stagnation de la contribution au titre de la GEMAPI** qui représente 17,50 € par an et par habitant, la population n'ayant que très peu évoluée en une année



Chapitre 65 Autres charges de gestion courante



↳ **Légère augmentation de la subvention versée à l'Office de Tourisme** qui assure de nouvelles missions et qui rémunère également le chef d'exploitation des domaines skiabiles (avec une refacturation au budget annexe Domaines Skiabiles)

↳ **Modification du mode de financement de la compétence Mobilité au sein du budget annexe Transports** avec le financement des investissements par l'emprunt afin de retracer le plus fidèlement possible le coût de cette compétence

↳ **Intégration de la subvention au budget annexe Domaines Skiabiles**, compensée en partie par une diminution des Attributions de Compensation



PRINCIPALES ÉVOLUTIONS PRÉVUES AU BUDGET PRINCIPAL

Dépenses de fonctionnement



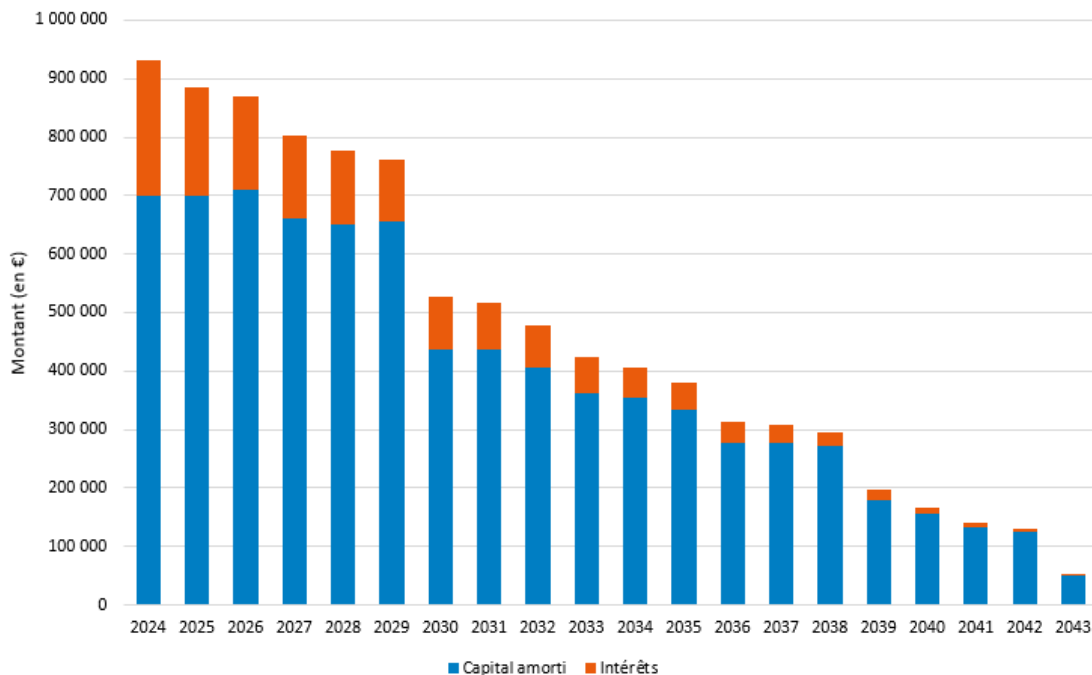
+ 16%
+ 35 000 €

Ratio d'évolution 2024
par rapport à 2023

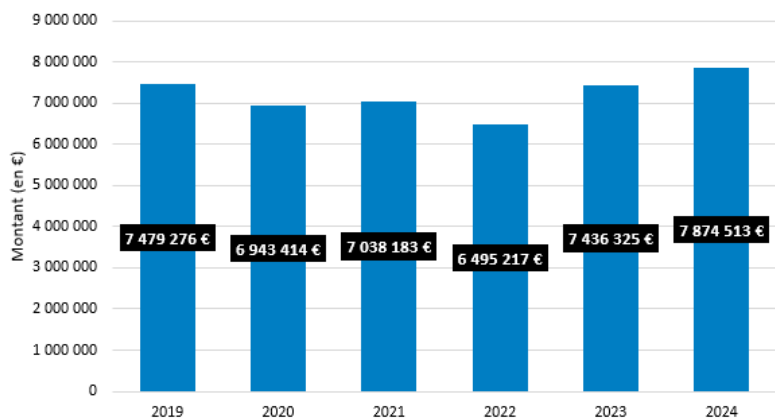
↗ Augmentation des intérêts d'emprunt payés suite à la contractualisation d'un prêt en 2023, dans un contexte d'inflation des taux

Le flux total en 2024 sera de 934 210,43 € dont 234 933,17 € en intérêts et 699 277,26 € de capital amorti.

Chapitre 66 Charges financières



Évolution de l'en-cours de dette au 1^{er} janvier de chaque année



La dette de la 2CCAM est répartie entre 9 prêteurs.

Le capital restant dû au 1^{er} janvier 2024 est de 7 874 512,63 €.

Sans nouvel emprunt, le capital restant dû au 31 décembre 2024 sera de 7 175 235,37 €.

Ces données intègrent la dette liée aux Domaines Skiabiles qui n'a pas encore été basculée comptablement sur le budget annexe concerné.



PRINCIPALES ÉVOLUTIONS PRÉVUES AU BUDGET PRINCIPAL

Dépenses de fonctionnement

Chapitre 67 Charges exceptionnelles



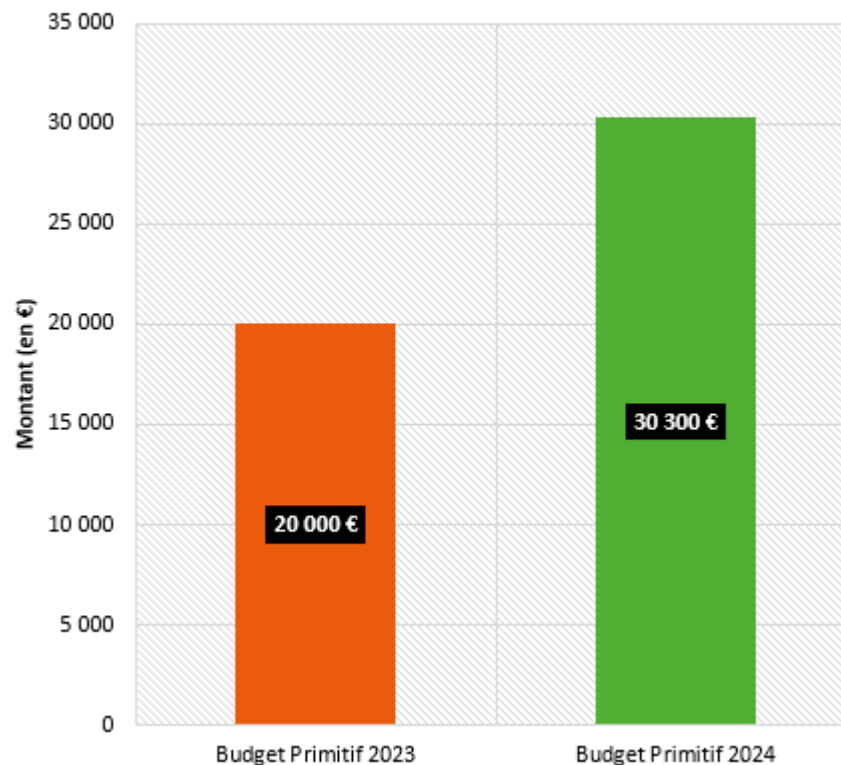
+ 51%
+ 10 300 €

Ratio d'évolution 2024
par rapport à 2023

↘ **Baisse de la provision pour opérations à régulariser des années antérieures** 15 000 € inscrits au budget 2024 contre 20 000 € en 2023

↗ **Annulation d'un titre de recette inscrit en fonctionnement** pour une subvention du musée qui sera passée en investissement, sans impact financier

Provision pour titres annulés des exercices antérieurs



AUTRES ÉLÉMENTS OBLIGATOIRES DU BUDGET PRINCIPAL

Les participations et subventions prévues en 2024

Objet	Entité	Montant
Participation pour la création d'une aire de grand passage	SIGETA	70 500,00 €
TOTAL Participations		70 500,00 €
Adhésion	SYANE	1 000,00 €
Contribution pour constitution en tant que membre fondateur	GIP	49 910,00 €
Contribution annuelle	SCOT	121 622,80 €
Contribution annuelle	SM3A	966 595,00 €
Contribution annuelle	SYDEVAL	2 183 221,00 €
TOTAL Contributions Obligatoires		3 322 348,80 €
Festival RUVART	RUVART	500,00 €
Subvention annuelle	Conciliateurs de justice	500,00 €
Permanence d'aide aux victimes	AVIJ	5 000,00 €
Intervenant Social en Gendarmerie	AVIJ	14 400,00 €
Subvention annuelle	AMICAM	5 700,00 €
Financement de places de maisons assistants maternels	Inconnue à ce jour	9 000,00 €
Appel à projets Innovation ou expérimentation environnementale	Inconnue à ce jour	10 000,00 €
Subvention annuelle	Mission Locale Jeunes	57 000,00 €
Subvention annuelle	Association Mieux Vivre	15 000,00 €
Subvention annuelle	Restos du Cœur	40 000,00 €
Subvention annuelle	ADMR Taninges	1 700,00 €
Subvention annuelle	ADMR Marignier	12 000,00 €
Subvention annuelle (2 années)	ADMR Scionzier	62 625,00 €
TOTAL Subventions		233 425,00 €

La 2CCAM a prévu au Budget Primitif 2024 du Budget Principal de verser plusieurs participations et subventions dont voici le détail.

Les montants ci-contre restent provisoires jusqu'aux délibérations d'attributions qui seront prises en cours d'année, après passage en commission intercommunale.

AUTRES ÉLÉMENTS OBLIGATOIRES DU BUDGET PRINCIPAL

Le tableau des effectifs

Filière	Catégorie	Cadre d'emploi / Poste	Effectifs budgétaires 2024	Equivalent temps plein
Administrative	A	Attaché hors classe détaché sur Emploi Fonctionnel	1	1
Administrative	A	Directeur Général Adjoint des Services	1	1
Administrative	A	Attaché principal	1	1
Administrative	A	Attaché	7	7
Administrative	B	Rédacteur principal	2	1,5
Administrative	B	Rédacteur	9	9
Administrative	C	Adjoint administratif principal	12	12
Administrative	C	Adjoint administratif	9	7
Technique	A	Ingénieur principal détaché sur emploi fonctionnel	1	1
Technique	A	Ingénieur principal	1	1
Technique	A	Ingénieur	2	2
Technique	B	Technicien principal	2	2
Technique	B	Technicien	3	3
Technique	C	Adjoint technique principal	8	7,8
Technique	C	Adjoint technique	10	9,8
Médico-sociale	C	Agent social principal	1	0,6
Culturelle	A	Attaché principal de conservation du patrimoine	1	1
Culturelle	B	Assistant de conservation du patrimoine	2	2
Culturelle	C	Adjoint du patrimoine	2	2
Sport	B	Educateur des APS principal	1	1
Sport	B	Educateur	8	8
TOTAL			84	80,7

AUTRES ÉLÉMENTS OBLIGATOIRES DU BUDGET PRINCIPAL

Proposition de vote des taux et produits de fiscalité pour 2024

	Calcul	Exercice 2022	Exercice 2023	Exercice 2024	Évolution du taux	
Taxe d'habitation sur les résidences secondaires	Base fiscale	A	19 897 361	20 864 065	21 594 309	
	Taux	B	1,23%	1,23%	1,23%	⇒
	Produit attendu	$C = A \times B$	244 737,54	256 628,00	265 610,00	
	Compensation attendue	D	0,00	0,00	0,00	
	TOTAL	$E = C + D$	244 737,54	256 628,00	265 610,00	
Taxe sur le Foncier Bâti	Base fiscale	A	79 496 000	84 579 027	87 539 282	
	Taux	B	0,863%	0,863%	0,863%	⇒
	Produit attendu	$C = A \times B$	686 050,48	729 917,00	755 464,00	
	Dégrèvement attendu	D	84 011,00	89 976,00	89 976,00	
	TOTAL	$E = C + D$	770 061,48	819 893,00	845 440,00	
Taxe sur le Foncier Non Bâti	Base fiscale	A	340 200	363 000	363 000	
	Taux	B	4,70%	4,70%	4,70%	⇒
	Produit attendu	$C = A \times B$	15 989,40	17 061,00	17 061,00	
Cotisation Foncière des Entreprises	Base fiscale	A	32 848 000	35 009 391	35 534 531	
	Taux	B	20,70%	20,70%	20,70%	⇒
	Produit attendu	$C = A \times B$	6 799 536,00	7 246 944,00	7 355 648,00	
	Dégrèvement attendu	D	2 629 490,00	2 736 146,00	2 763 507,00	
	TOTAL	$E = C + D$	9 429 026,00	9 983 090,00	10 119 155,00	
GEMAPI	Produit attendu		954 713,00	958 528,00	966 595,00	⇒
Taxe Enlèvement Ordures Ménagères	Base fiscale	A	67 653 569	73 131 915	75 191 532	
	Taux	B	9,92%	9,92%	9,92%	⇒
	Produit attendu	$C = A \times B$	6 711 234,00	7 254 686,00	7 459 000,00	

DÉTERMINATION DE LA CAPACITÉ D'INVESTISSEMENT

Tableau des équilibres financiers du budget

Après le recensement des demandes de crédits des services pour l'exercice 2024 et de la phase d'ajustement réalisée lors des réunions organisées avec l'ensemble des agents concernés, le calcul des équilibres financiers a pu être élaboré afin de déterminer la capacité d'autofinancement des investissements pour l'année :

Chapitres	Budget Primitif 2022	Compte Administratif 2022	Budget Primitif 2023	Budgété 2023	Réalisé 2023	Budget Primitif 2024
013 atténuations de charges	30 000,00	82 529,83	40 000,00	40 000,00	114 477,11	60 000,00
70 produits de services, du domaine & ventes diverses	1 287 572,00	1 345 177,20	1 313 045,43	1 313 045,43	1 245 198,31	1 241 740,55
73 impôts et taxes	21 536 038,24	21 973 826,36	23 278 125,88	7 514 860,88	6 259 259,88	24 665 273,28
731 fiscalité locale	0,00	0,00	0,00	16 109 477,00	18 160 694,92	70 000,00
74 dotations et participations	10 016 450,63	11 139 349,63	10 374 382,52	10 501 524,52	10 933 839,08	10 538 864,78
75 autres produits de gestion courante	558 500,00	553 048,05	560 501,00	565 901,00	858 390,44	570 800,00
76 produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77 produits exceptionnels	0,00	103 744,08	0,00	440 538,00	440 566,96	0,00
TOTAL RECETTES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT	33 428 560,87	35 197 675,15	35 566 054,83	36 485 346,83	38 012 426,70	37 146 678,61

011 charges a caractere general	8 143 226,07	7 605 777,86	8 382 904,06	9 008 300,73	8 916 390,72	9 866 269,52
012 charges de personnel et frais assimilés	3 353 722,00	3 319 214,15	3 989 918,16	3 989 918,16	3 970 380,73	4 661 769,00
014 atténuations de produits	16 535 824,29	17 014 656,10	16 118 705,50	16 429 533,50	16 393 112,82	15 568 782,60
65 autres charges de gestion courante	5 133 389,59	5 307 291,62	6 801 151,30	6 282 380,63	6 007 770,37	5 938 159,96
66 charges financières	135 000,00	129 129,02	215 000,00	215 000,00	205 980,09	250 000,00
67 charges exceptionnelles	19 175,00	4 694,99	20 000,00	20 000,00	7,27	30 300,00
TOTAL DÉPENSES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT	33 320 336,95	33 380 763,74	35 527 679,02	35 945 133,02	35 493 642,00	36 315 281,08

ÉPARGNE BRUTE	108 223,92	1 816 911,41	38 375,81	540 213,81	2 518 784,70	831 397,53
16 emprunts et dettes assimilées	562 000,00	559 061,31	645 000,00	666 000,00	652 512,88	720 000,00
ÉPARGNE NETTE	-453 776,08	1 257 850,10	-606 624,19	-125 786,19	1 866 271,82	111 397,53

* Le montant de la colonne « Budgété 2023 » intègre une Décision Modificative technique non présentée au Conseil Communautaire, conformément à la nomenclature M57, afin de régulariser les cessions d'actifs budgétées au stade Budget Primitif au chapitre 024 « Produits de cessions d'immobilisations » mais qui ne donnent pas lieu à l'émission de titres et de mandats, ceux-ci étant réalisés au chapitre 77 « Produits exceptionnels ».



DÉTERMINATION DE LA CAPACITÉ D'INVESTISSEMENT

Calcul de la capacité d'investissement

CALCUL DU BESOIN D'EMPRUNT POUR ÉQUILIBRER LE BUDGET		
Reprise des résultats excédentaires de 2023	A	3 565 773,98
Épargne nette simulée	B	111 397,53
FCTVA	C	646 028,33
Cessions d'actifs	D	0,00
MONTANT D'AUTOFINANCEMENT	E = A+B+C+D	4 323 199,84
Dépenses d'équipements	F	7 483 993,34
Recettes d'équipements	G	1 368 390,48
Provision pour cautions en dépenses	H	7 000,00
Provision pour cautions en recettes	I	7 000,00
RESTE A CHARGE SUR PROJETS	J = F-G+H-I	6 115 602,86
BESOIN D'EMPRUNT POUR ÉQUILIBRE	K = J-E	1 792 403,02

Commentaires

Le résultat de l'exercice 2023 s'établit à 3 565 773,98 € auquel s'ajoute une épargne nette simulée à 111 397,53 € et le FCTVA de 646 028,33 € ce qui engendre un montant d'auto-financement de 4 323 199,84 €.

Le montant des investissements a légèrement évolué depuis le Débat d'Orientation Budgétaire. Le montant total des dépenses d'équipement s'élève à 7 483 993,34 € et les recettes sont prévues à hauteur de 1 368 390,48 €. Le détail des dépenses et recettes d'équipement est présenté dans les pages suivantes.

En intégrant le montant d'autofinancement, le besoin d'emprunt serait alors de 1 792 403,02 €.



PROJETS D'INVESTISSEMENT DU BUDGET PRINCIPAL

Détail des projets inscrits au Budget Primitif 2024

N° DOB2024	Ambition	Thématique	Dépenses			Recettes			Reste à charge BP 2024
			DOB 2024	Budget Primitif 2024	Écart	DOB 2024	Budget Primitif 2024	Écart	
1	Plus de 70% des besoins caractérisés par l'habitant dans son parcours de vie	Politique du Logement et de l'Habitat (OPAH, ...)	391 000,00	280 691,00	-110 309,00	0,00	0,00	0,00	280 691,00
A	Plus de 70% des besoins caractérisés par l'habitant dans son parcours de vie	Installations de compteurs Linky sur les terrains familiaux de la Maladière à Cluses	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
B	Plus de 70% des besoins caractérisés par l'habitant dans son parcours de vie	Aide à l'investissement : Création Maison de santé pluridisciplinaire	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
C	Plus de 70% des besoins caractérisés par l'habitant dans son parcours de vie	Centre de Supervision Urbain Intercommunal	0,00	225 248,40	225 248,40	0,00	0,00	0,00	225 248,40
2	Plus de deux tiers des habitants heureux de vivre sur le territoire en 2030	INSTALLATIONS SPORTIVES : Isolation des tennis couverts	18 785,59	0,00	-18 785,59	90 000,00	130 000,00	40 000,00	-130 000,00
3	Plus de deux tiers des habitants heureux de vivre sur le territoire en 2030	INSTALLATIONS SPORTIVES : Création de nouveaux vestiaires pour le foot et le rugby	340 000,00	340 000,00	0,00	100 000,00	0,00	-100 000,00	340 000,00
4	Plus de deux tiers des habitants heureux de vivre sur le territoire en 2030	INSTALLATIONS SPORTIVES : Agrandissement des clubs house de foot et de rugby	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
5	Plus de deux tiers des habitants heureux de vivre sur le territoire en 2030	INSTALLATIONS SPORTIVES : Rénovation des tribunes du stade intercommunal	59 100,00	0,00	-59 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Plus de deux tiers des habitants heureux de vivre sur le territoire en 2030	INSTALLATIONS SPORTIVES : Autres petits travaux et mise en accessibilité	35 000,00	108 000,00	73 000,00	0,00	0,00	0,00	108 000,00
D	Plus de deux tiers des habitants heureux de vivre sur le territoire en 2030	INSTALLATIONS SPORTIVES : ÉTUDE : Rénovation énergétique du Centre Aquatique	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
E	Plus de deux tiers des habitants heureux de vivre sur le territoire en 2030	INSTALLATIONS SPORTIVES : Changement de l'éclairage du terrain Honneur du stade	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
8	Plus de deux tiers des habitants heureux de vivre sur le territoire en 2030	ENVIRONNEMENT : Création d'un espace ludique sur le thème du Gypaète au Mont Saxonnex	173 000,00	47 000,00	-126 000,00	344 692,62	0,00	-344 692,62	47 000,00



Les projets présentés dans cette page reprennent les ambitions du Projet de Territoire.

PROJETS D'INVESTISSEMENT DU BUDGET PRINCIPAL

Détail des projets inscrits au Budget Primitif 2024

N° DOB2024	Ambition	Thématique	Dépenses			Recettes			Reste à charge BP 2024
			DOB 2024	Budget Primitif 2024	Écart	DOB 2024	Budget Primitif 2024	Écart	
9	Respecter les objectifs du PCAET d'ici 2030	ENVIRONNEMENT : Actions en faveur de la réduction de la pollution	450 000,00	477 400,00	27 400,00	359 000,00	359 200,00	200,00	118 200,00
10	Respecter les objectifs du PCAET d'ici 2030	ENVIRONNEMENT : Actions en faveur des Espaces Naturels Sensibles	50 000,00	40 000,00	-10 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
11	Réduire de 20% les déchets incinérés	DÉCHETS : Création, renouvellement, adaptation des points d'apport volontaire	901 932,00	900 000,00	-1 932,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00
12	Réduire de 20% les déchets incinérés	DÉCHETS : Extension de la déchèterie de Theyez	80 000,00	150 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
13	Réduire de 20% les déchets incinérés	DÉCHETS : Autres dépenses pour la gestion des déchets	65 000,00	85 100,00	20 100,00	0,00	0,00	0,00	85 100,00
14	Faciliter l'émergence de nouveaux secteurs d'activités durables et viser le plein emploi d'ici 2030	DÉVELOPPEMENT ÉCONOMIQUE : Renouvellement voirie en ZAE	473 889,94	523 889,94	50 000,00	0,00	0,00	0,00	523 889,94
F	Faciliter l'émergence de nouveaux secteurs d'activités durables et viser le plein emploi d'ici 2030	DÉVELOPPEMENT ÉCONOMIQUE : Création ZA Les Racines à Arâches-la-Frasse	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
G	Faciliter l'émergence de nouveaux secteurs d'activités durables et viser le plein emploi d'ici 2030	DÉVELOPPEMENT ÉCONOMIQUE : Démolition et dépollution de L'Ours	0,00	2 070,00	2 070,00	0,00	0,00	0,00	2 070,00
H	Faciliter l'émergence de nouveaux secteurs d'activités durables et viser le plein emploi d'ici 2030	DÉVELOPPEMENT ÉCONOMIQUE : Signalétique en ZAE	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
I	Faciliter l'émergence de nouveaux secteurs d'activités durables et viser le plein emploi d'ici 2030	DÉVELOPPEMENT ÉCONOMIQUE : Desserte de la ZAE du Quart à Magland	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
K	Faciliter l'émergence de nouveaux secteurs d'activités durables et viser le plein emploi d'ici 2030	DÉVELOPPEMENT ÉCONOMIQUE : Extension ZAE Scionzier	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00



Les projets présentés dans cette page reprennent les ambitions du Projet de Territoire.

PROJETS D'INVESTISSEMENT DU BUDGET PRINCIPAL

Détail des projets inscrits au Budget Primitif 2024

N° DOB2024	Ambition	Thématique	Dépenses			Recettes			Reste à charge BP 2024
			DOB 2024	Budget Primitif 2024	Écart	DOB 2024	Budget Primitif 2024	Écart	
16	Avoir plus de 70% de "touristes" satisfaits de l'expérience vécue à 10 ans	TOURISME : Projet de développement du site nordique d'Agy	380 436,89	150 000,00	-230 436,89	0,00	0,00	0,00	150 000,00
18	Avoir plus de 70% de "touristes" satisfaits de l'expérience vécue à 10 ans	TOURISME : Aménagement du belvédère de l'église du Mont Saxonnex	15 000,00	0,00	-15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Avoir plus de 70% de "touristes" satisfaits de l'expérience vécue à 10 ans	TOURISME : Création d'un parc de loisirs acrobatique aux Esserts à Cluses	228 224,00	28 224,00	-200 000,00	88 037,33	0,00	-88 037,33	28 224,00
20	Avoir plus de 70% de "touristes" satisfaits de l'expérience vécue à 10 ans	TOURISME : Aménagement d'une boucle pour VAE et VTT à Romme (Nancy-Sur-Cluses)	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00
22	Avoir plus de 70% de "touristes" satisfaits de l'expérience vécue à 10 ans	TOURISME : Création d'une Via Ferrata de niveau expert au Mont-Saxonnex	460 000,00	250 000,00	-210 000,00	230 000,00	95 833,33	-134 166,67	154 166,67
23	Avoir plus de 70% de "touristes" satisfaits de l'expérience vécue à 10 ans	TOURISME : Aménagement du secteur ski de Morsullaz au Mont-Saxonnex	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
24	Avoir plus de 70% de "touristes" satisfaits de l'expérience vécue à 10 ans	TOURISME : Aménagement d'un lac biotope au Mont-Saxonnex	25 000,00	38 000,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	38 000,00
25	Avoir plus de 70% de "touristes" satisfaits de l'expérience vécue à 10 ans	TOURISME : Création activité restaurant à Morsullaz au Mont-Saxonnex	50 400,00	50 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 400,00
26	Avoir plus de 70% de "touristes" satisfaits de l'expérience vécue à 10 ans	TOURISME : Projet Roule ma boule	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00



Les projets présentés dans cette page reprennent les ambitions du Projet de Territoire.




Projets qui feront l'objet d'une Autorisation de Programme avec Crédits de Paiements (AP/CP)



PROJETS D'INVESTISSEMENT DU BUDGET PRINCIPAL

Détail des projets inscrits au Budget Primitif 2024

N° DOB2024	Ambition	Thématique	Dépenses			Recettes			Reste à charge BP 2024
			DOB 2024	Budget Primitif 2024	Écart	DOB 2024	Budget Primitif 2024	Écart	
28	Investissements hors projet de territoire	Aménagement du futur siège social de la 2CCAM 	2 465 198,01	2 282 500,00	-182 698,01	18 000,00	714 857,14	696 857,14	1 567 642,86
29	Investissements hors projet de territoire	ARCHIVES : Système d'Archivage Électronique	210 000,00	54 600,00	-155 400,00	0,00	15 300,00	15 300,00	39 300,00
30	Investissements hors projet de territoire	Autres dépenses diverses des services	160 039,00	463 870,00	303 831,00	0,00	2 000,00	2 000,00	461 870,00
M	Investissements hors projet de territoire	Sécurisation de l'entrée de la gendarmerie de Scionzier	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	51 200,00	51 200,00	198 800,00
N	Investissements hors projet de territoire	Réhabilitation de la friche Bretton	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
TOTAL			7 174 005,43	7 483 993,34	309 987,91	1 229 729,95	1 368 390,48	138 660,53	6 115 602,86



Les projets présentés dans cette page reprennent les ambitions du Projet de Territoire.



Projets qui feront l'objet d'une Autorisation de Programme avec Crédits de Paiements (AP/CP)



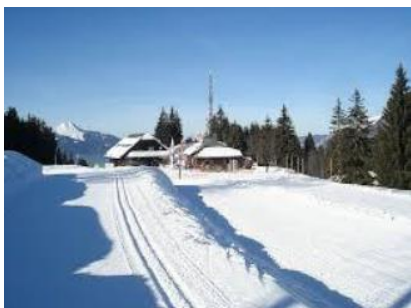
PROJETS D'INVESTISSEMENT DU BUDGET PRINCIPAL

Montant des Autorisations de Programme et Crédits de Paiement



Projet	Type	2023	2024	2025	TOTAL
Siège social 2CCAM - Banque de France	Dépenses	158 396,02 €	2 282 500,00 €	419 999,98 €	2 860 896,00 €
	Recettes	- €	714 857,14 €	36 000,00 €	750 857,14 €
	Restes à charge	158 396,02 €	1 567 642,86 €	383 999,98 €	2 110 038,86 €

Projet	Type	2023	2024	2025	2026	TOTAL
Développement du site nordique d'Agy	Dépenses	13 220,40 €	150 000,00 €	3 050 000,00 €	3 049 103,73 €	6 262 324,13 €
	Recettes	- €	- €	1 248 032,49 €	3 294 362,81 €	4 542 395,30 €
	Restes à charge	13 220,40 €	150 000,00 €	1 801 967,51 €	- 245 259,08 €	1 719 928,83 €



BALANCE BUDGÉTAIRE DU BUDGET PRINCIPAL

Section de fonctionnement

Chapitre	Compte administratif 2021	Compte Administratif 2022	Budget Primitif 2023	Restes à Réaliser	Budgété 2023	Mandaté 2023	RÉALISÉ GLOBAL 2023	Nouveaux crédits 2024	Ventilation des Restes à Réaliser	Budget Primitif 2024
013 atténuations de charges	64 294,63	82 529,83	40 000,00		40 000,00	114 477,11	114 477,11	60 000,00		60 000,00
70 produits de services, du domaine & ventes diverses	1 174 779,46	1 345 177,20	1 313 045,43		1 313 045,43	1 245 198,31	1 245 198,31	1 241 740,55		1 241 740,55
73 impôts et taxes	20 913 896,67	21 973 826,36	23 278 125,88		23 624 337,88	6 259 259,88	6 259 259,88	24 665 273,28		24 665 273,28
731 fiscalité locale					0,00	18 160 694,92	18 160 694,92	70 000,00		70 000,00
74 dotations et participations	12 223 451,92	11 139 349,63	10 374 382,52		10 501 524,52	10 933 839,08	10 933 839,08	10 538 864,78		10 538 864,78
75 autres produits de gestion courante	550 850,99	553 048,05	560 501,00		565 901,00	858 390,44	858 390,44	570 800,00		570 800,00
76 produits financiers	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
77 produits exceptionnels	83 174,74	103 744,08	0,00		0,00	440 566,96	440 566,96	0,00		0,00
TOTAL RECETTES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT	35 010 448,41	35 197 675,15	35 566 054,83	0,00	36 044 808,83	38 012 426,70	38 012 426,70	37 146 678,61	0,00	37 146 678,61
002 resultat de fonctionnement reporté	3 913 565,10	2 724 398,13	2 763 049,68		2 763 049,68	2 763 049,68	2 763 049,68	3 565 773,98		3 565 773,98
042 opérations d'ordre de transfert entre sections	30 389,50	56 364,00	130 000,00		130 000,00	132 180,10	132 180,10	165 000,00		165 000,00
TOTAL RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	3 943 954,60	2 780 762,13	2 893 049,68	0,00	2 893 049,68	2 895 229,78	2 895 229,78	3 730 773,98	0,00	3 730 773,98
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	38 954 403,01	37 978 437,28	38 459 104,51	0,00	38 937 858,51	40 907 656,48	40 907 656,48	40 877 452,59	0,00	40 877 452,59
011 charges a caractere general	8 841 867,28	7 605 777,86	8 382 904,06		9 011 500,73	8 916 390,72	8 916 390,72	9 866 269,52		9 866 269,52
012 charges de personnel et frais assimilés	2 661 407,12	3 319 214,15	3 989 918,16		3 989 918,16	3 970 380,73	3 970 380,73	4 661 769,00		4 661 769,00
014 atténuations de produits	17 642 653,24	17 014 656,10	16 118 705,50		16 429 533,50	16 393 112,82	16 393 112,82	15 568 782,60		15 568 782,60
65 autres charges de gestion courante	5 034 447,47	5 307 291,62	6 801 151,30		6 279 180,63	6 007 770,37	6 007 770,37	5 938 159,96		5 938 159,96
66 charges financières	128 576,57	129 129,02	215 000,00		215 000,00	205 980,09	205 980,09	250 000,00		250 000,00
67 charges exceptionnelles	4 569,07	4 694,99	20 000,00		20 000,00	7,27	7,27	30 300,00		30 300,00
022 dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
TOTAL DÉPENSES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT	34 313 520,75	33 380 763,74	35 527 679,02	0,00	35 945 133,02	35 493 642,00	35 493 642,00	36 315 281,08	0,00	36 315 281,08
002 resultat de fonctionnement reporté	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
023 virement a la section d'investissement	0,00	0,00	2 181 425,49		2 242 725,49	0,00	0,00	3 712 171,51		3 712 171,51
042 opérations d'ordre de transfert entre sections	649 957,50	735 515,78	750 000,00		750 000,00	1 146 723,02	1 146 723,02	850 000,00		850 000,00
TOTAL DÉPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	649 957,50	735 515,78	2 931 425,49	0,00	2 992 725,49	1 146 723,02	1 146 723,02	4 562 171,51	0,00	4 562 171,51
TOTAL DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT	34 963 478,25	34 116 279,52	38 459 104,51	0,00	38 937 858,51	36 640 365,02	36 640 365,02	40 877 452,59	0,00	40 877 452,59

BALANCE BUDGÉTAIRE DU BUDGET PRINCIPAL

Section d'investissement

Chapitre	Compte administratif 2021	Compte Administratif 2022	Budget Primitif 2023	Restes à Réaliser	Budgété 2023	Mandaté 2023	RÉALISÉ GLOBAL 2023	Nouveaux crédits 2024	Ventilation des Restes à Réaliser	Budget Primitif 2024
10 dotations, fonds divers et reserves	1 414 838,74	1 455 020,14	1 832 714,45		1 832 714,45	1 370 175,34	1 370 175,34	1 347 545,81		1 347 545,81
13 subventions d'investissement (recues)	630 658,23	515 108,00	325 265,65	21 250,00	346 515,65	298 528,00	582 443,65	809 700,00	283 915,65	1 093 615,65
16 emprunts et dettes assimilées	0,00	1 500 000,00	2 087 605,60		2 094 605,60	1 000 000,00	1 000 000,00	1 799 403,02		1 799 403,02
20 immobilisations incorporelles (sauf le 204)	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
204 subventions d'equipement versees	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	95 833,33		95 833,33
21 immobilisations corporelles	0,00	61 181,19	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
23 immobilisations en cours	0,00	0,00	189 285,71		189 285,71	0,00	0,00	462 857,14		462 857,14
27 autres immobilisations financieres	0,00	2 700,00	0,00		0,00	14 469,32	14 469,32	0,00		0,00
024 produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00	436 638,00		436 638,00	0,00	0,00	0,00		0,00
TOTAL RECETTES RÉELLES D'INVESTISSEMENT	2 045 496,97	3 534 009,33	4 871 509,41	21 250,00	4 899 759,41	2 683 172,66	2 967 088,31	4 515 339,31	283 915,65	4 799 254,96
001 solde d'execution section investissement reporte	0,00	53 825,44	554 479,59		554 479,59	554 479,59	554 479,59	22 018,43		22 018,43
021 virement de la section de fonctionnement	0,00	0,00	2 181 425,49		2 242 725,49	0,00	0,00	3 712 171,51		3 712 171,51
040 operations d'ordre de transfert entre sections	649 957,50	735 515,78	750 000,00		750 000,00	1 146 723,02	1 146 723,02	850 000,00		850 000,00
041 operations patrimoniales	65 242,51	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	714 000,00		714 000,00
TOTAL RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	715 200,01	789 341,22	3 485 905,08	0,00	3 547 205,08	1 701 202,61	1 701 202,61	5 298 189,94	0,00	5 298 189,94
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	2 760 696,98	4 323 350,55	8 357 414,49	21 250,00	8 446 964,49	4 384 375,27	4 668 290,92	9 813 529,25	283 915,65	10 097 444,90

10 dotations, fonds divers et reserves	0,00	80 703,43	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
13 subventions d'investissement (recues)	0,00	0,00	0,00		61 300,00	61 236,00	61 236,00	0,00		0,00
16 emprunts et dettes assimilées	543 278,08	559 061,31	645 000,00		666 000,00	652 512,88	652 512,88	727 000,00		727 000,00
20 immobilisations incorporelles (sauf le 204)	101 564,95	111 079,25	448 297,28	119 316,70	567 613,98	164 047,79	253 048,31	647 148,40	89 000,52	736 148,92
204 subventions d'equipement versees	123 349,65	3 200,00	264 012,00		264 012,00	101 440,36	196 366,82	908 091,00	94 926,46	1 003 017,46
21 immobilisations corporelles	578 838,37	2 738 034,68	3 141 973,90	1 183 546,47	4 279 020,37	2 465 761,54	2 917 453,79	3 393 529,94	451 692,25	3 845 222,19
23 immobilisations en cours	403 427,22	220 028,29	1 829 543,64	371 974,50	2 201 518,14	765 152,17	881 311,46	2 465 224,00	116 159,29	2 581 383,29
26 participations, creances rattachees a des partici.	0,00	0,00	0,00		83 500,00	20 026,00	82 565,00	0,00	62 539,00	62 539,00
27 autres immobilisations financieres	0,00	400,00	245 000,00		194 000,00	0,00	193 134,04	70 000,00	193 134,04	263 134,04
020 depenses imprevuees	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
TOTAL DÉPENSES RÉELLES D'INVESTISSEMENT	1 750 458,27	3 712 506,96	6 573 826,82	1 674 837,67	8 316 964,49	4 230 176,74	5 237 628,30	8 210 993,34	1 007 451,56	9 218 444,90
001 solde d'execution section investissement reporte	860 781,26	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
040 operations d'ordre de transfert entre sections	30 389,50	56 364,00	130 000,00		130 000,00	132 180,10	132 180,10	165 000,00		165 000,00
041 operations patrimoniales	65 242,51	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	714 000,00		714 000,00
TOTAL DÉPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	956 413,27	56 364,00	130 000,00	0,00	130 000,00	132 180,10	132 180,10	879 000,00	0,00	879 000,00
TOTAL DÉPENSES D'INVESTISSEMENT	2 706 871,54	3 768 870,96	6 703 826,82	1 674 837,67	8 446 964,49	4 362 356,84	5 369 808,40	9 089 993,34	1 007 451,56	10 097 444,90

RAPPEL DES RÉSULTATS 2023 DU BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT

	<i>Calcul</i>	2019	2020	2021	2022	2023
Recettes de fonctionnement	<i>A</i>	8 445 710,49	6 963 201,85	9 625 365,32	7 395 212,60	8 380 738,26
Dépenses de fonctionnement	<i>B</i>	4 015 678,36	3 601 772,75	4 280 547,39	3 833 396,67	4 360 209,67
RÉSULTAT DE FONCTIONNEMENT	<i>C = A - B</i>	4 430 032,13	3 361 429,10	5 344 817,93	3 561 815,93	4 020 528,59
Recettes d'investissement (hors RAR)	<i>D</i>	5 115 649,82	7 849 477,13	6 208 180,98	4 787 946,14	5 787 058,75
Dépenses d'investissement (hors RAR)	<i>E</i>	6 586 308,18	6 251 995,14	6 677 029,77	5 779 681,56	4 358 164,09
RÉSULTAT D'INVESTISSEMENT (HORS RAR)	<i>F = D - E</i>	-1 470 658,36	1 597 481,99	-468 848,79	-991 735,42	1 428 894,66
Restes à réaliser en recettes	<i>G</i>		10 000,00	345 000,00	85 000,00	35 000,00
Restes à réaliser en dépenses	<i>H</i>	1 293 668,28	2 418 043,56	2 203 763,07	1 016 036,92	1 320 042,19
SOLDE DES RESTES A RÉALISER	<i>I = G - H</i>	-1 293 668,28	-2 408 043,56	-1 858 763,07	-931 036,92	-1 285 042,19
RÉSULTAT GLOBAL	<i>J = C + F + I</i>	1 665 705,49	2 550 867,53	3 017 206,07	1 639 043,59	4 164 381,06
Évolution situation par rapport à N-1	<i>K = J - N-1</i>		885 162,04	466 338,54	-1 378 162,48	2 525 337,47

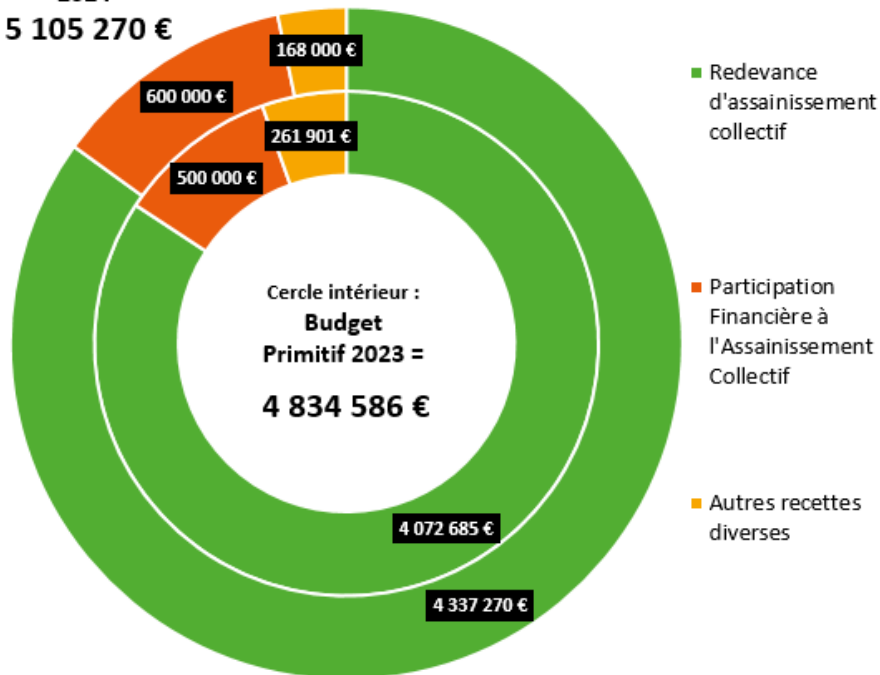
BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT

Principales évolutions en 2024

Cercle extérieur :

**Budget Primitif
2024 =**

5 105 270 €



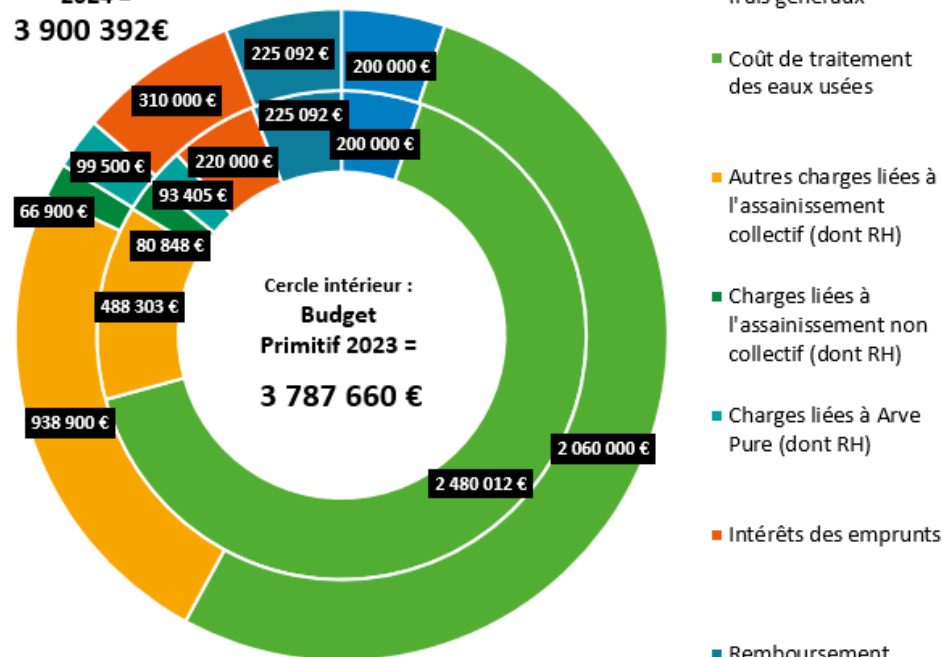
Cercle intérieur :
**Budget
Primitif 2023 =**

4 834 586 €

Cercle extérieur :

**Budget Primitif
2024 =**

3 900 392 €



Cercle intérieur :
**Budget
Primitif 2023 =**

3 787 660 €

Recettes de fonctionnement

L'augmentation des recettes de fonctionnement s'explique notamment par l'augmentation de la redevance d'assainissement collectif (+264 585€) due aux bons niveaux de réalisation constatés en 2023 et l'augmentation de la Participation Financière à l'Assainissement Collectif (+100 000€) avec la concrétisation d'ensembles immobiliers importants ces derniers mois.

Dépenses de fonctionnement

Les dépenses de fonctionnement connaissent une augmentation du fait du lancement d'un nouveau schéma directeur d'assainissement (+220 000€) et une étude relative au transfert de la compétence Eau Potable (66 500€). En revanche, la contribution pour le traitement des eaux usées est en forte diminution du fait de bonnes recettes pour la méthanisation du SYDEVAL.

AUTRES ÉLÉMENTS OBLIGATOIRES BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT

Le tableau des effectifs

Filière	Catégorie	Cadre d'emploi / Poste	Effectifs budgétaires 2024	Equivalent temps plein
Administrative	C	Adjoint administratif principal	1	0,5
Technique	B	Technicien principal	1	1
Technique	B	Technicien	2	2
Technique	C	Adjoint technique	2	2
		TOTAL	6	5,5

AUTRES ÉLÉMENTS OBLIGATOIRES BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT

Les éléments de la dette

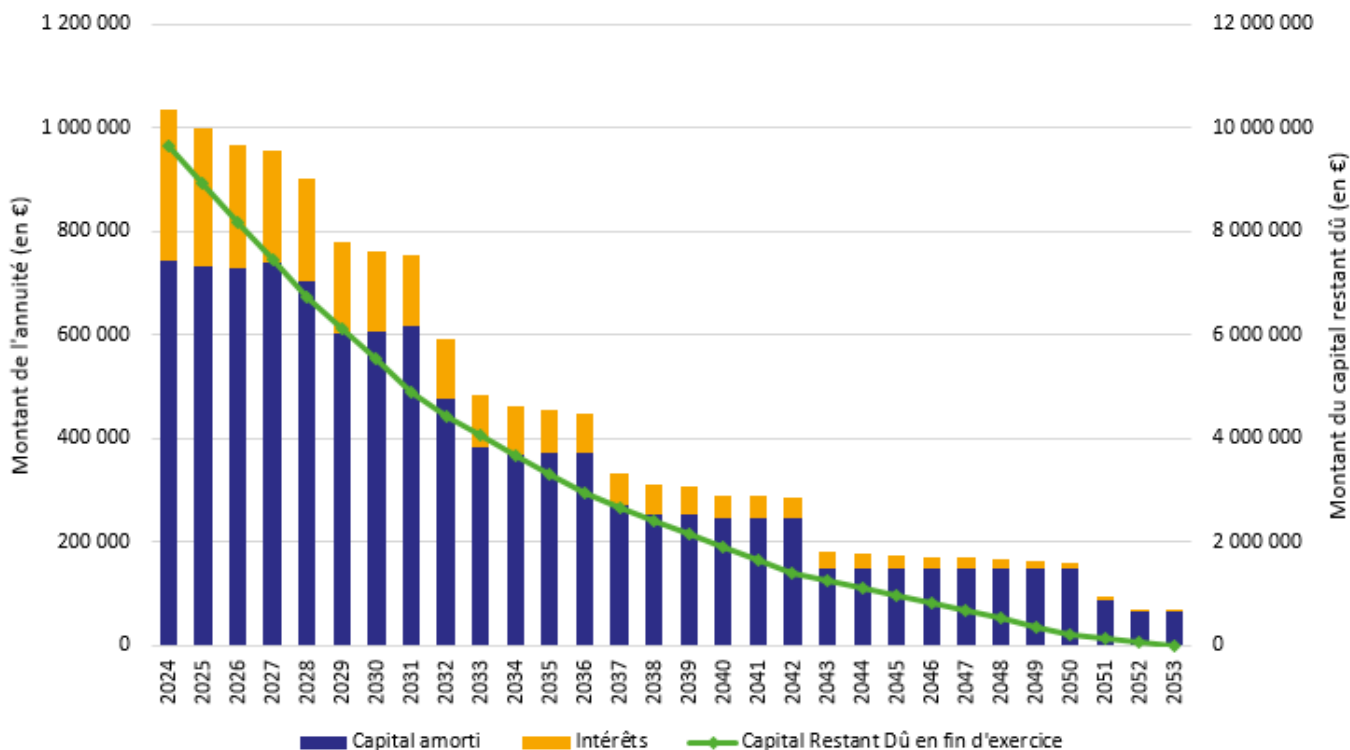
La dette du budget annexe Assainissement est répartie entre 11 prêteurs.

Le capital restant du au 1^{er} janvier 2024 est de 10 398 907,43€.

Sans nouvel emprunt le capital restant dû au 31 décembre 2024 sera de 9 655 114,44€.

Le flux total en 2024 sera de 1 037 389,55€ dont 293 596,56€ en intérêts et 743 792,99€ de capital amorti.

Graphique d'extinction de la dette



AUTRES ÉLÉMENTS OBLIGATOIRES BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT

Les participations et subventions prévues en 2024

Entité/objet	Montant
Participation au SM3A	5 000,00 €
Contribution au SYDEVAL	1 960 000,00 €
Contribution traitement RITE	100 000,00 €
TOTAL Participations	2 065 000,00 €

Il est prévu au budget annexe Assainissement de verser plusieurs participations dont le détail est présenté ci-contre.

DÉTERMINATION DE LA CAPACITÉ D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT

Calcul des équilibres financiers

Après le recensement des demandes de crédits des services pour l'exercice 2024 et de la phase d'ajustement réalisée lors des réunions organisées avec l'ensemble des agents concernés, le calcul des équilibres financiers a pu être élaboré afin de déterminer la capacité d'autofinancement des investissements pour l'année :

Chapitre	Calcul	Budgété 2022	Compte administratif 2022	Budget Primitif 2023	Budgété 2023	Réalisé prévisionnel 2023	Budget Primitif 2024
013 atténuations de charges		0,00	1 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70 produits de services, du domaine & ventes diverses		4 546 085,94	4 112 540,49	4 637 085,45	4 637 085,45	6 055 896,99	5 020 270,42
73 impôts et taxes		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74 dotations et participations		62 050,00	32 669,53	50 000,00	50 000,00	48 187,60	60 000,00
75 autres produits de gestion courante		40 001,00	32 809,16	47 501,00	47 501,00	35 286,94	25 000,00
76 produits financiers		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77 produits exceptionnels		13 000,00	11 351,60	100 000,00	100 000,00	376 157,14	0,00
TOTAL RECETTES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT	A	4 661 136,94	4 191 166,78	4 834 586,45	4 834 586,45	6 515 528,67	5 105 270,42
011 charges à caractère général		677 700,00	506 494,33	551 990,00	551 990,00	408 020,68	668 200,00
012 charges de personnel et frais assimilés		250 755,00	235 606,48	255 565,73	255 565,73	221 376,67	292 000,00
014 atténuations de produits		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65 autres charges de gestion courante		1 754 712,00	1 748 853,66	2 505 012,00	2 505 012,00	2 491 165,63	2 385 100,00
66 charges financières		220 000,00	207 074,05	220 000,00	220 000,00	220 000,00	310 000,00
67 charges exceptionnelles		255 092,00	8 869,60	255 092,00	255 092,00	8 038,80	245 092,00
022 dépenses imprévues		50 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	292 500,00
TOTAL DÉPENSES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT	B	3 208 259,00	2 706 898,12	3 837 659,73	3 837 659,73	3 348 601,78	4 192 892,00
ÉPARGNE BRUTE	C = A - B	1 452 877,94	1 484 268,66	996 926,72	996 926,72	3 166 926,89	912 378,42
Remboursement du capital des emprunts	D	935 092,00	705 524,88	935 092,00	935 092,00	710 170,53	760 000,00
ÉPARGNE NETTE	E = C - D	517 785,94	778 743,78	61 834,72	61 834,72	2 456 756,36	152 378,42

DÉTERMINATION DE LA CAPACITÉ D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT

Calcul de la capacité d'investissement

CALCUL DU BESOIN D'EMPRUNT POUR ÉQUILIBRER LE BUDGET		
Reprise des résultats excédentaires de 2023	A	4 164 381,06
Épargne nette simulée	B	152 378,42
MONTANT D'AUTOFINANCEMENT	C = A+B	4 316 759,48
Études et travaux d'assainissement	D	5 812 521,43
Recettes liées aux projets	E	1 840 263,50
RESTE A CHARGE SUR PROJETS	F = D-E	3 972 257,93
BESOIN D'EMPRUNT POUR ÉQUILIBRE	G = F-C	-344 501,56

Commentaires

Le résultat de l'exercice 2023 s'établit à 4 164 381,06€ et permet, avec l'ajout de l'épargne nette simulée, un autofinancement des projets d'investissement de 4 316 759,48 €.

Le montant des dépenses d'équipement s'élève à 5 812 521,43€ et les recettes à 1 840 263,50€. Le reste à charge est donc d'environ 3,9 millions €.

C'est pourquoi le budget annexe Assainissement ne nécessite pas de nouvel emprunt en 2024.



DÉTERMINATION DE LA CAPACITÉ D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT

Travaux inscrits au Budget Primitif pour 2024

Projet	Lieu	Dépenses			Recettes			Reste à charge BP 2024
		DOB 2024	Budget Primitif 2024	Écart	DOB 2024	Budget Primitif 2024	Écart	
Chemisage de réseau	Arâches-la-Frasse	84 000,00	141 000,00	57 000,00	10 080,00	32 000,00	21 920,00	109 000,00
Chemisage de réseau	Mont-Saxonnex	0,00	6 000,00	6 000,00	0,00	46 080,00	46 080,00	-40 080,00
Mise en séparatif	Cluses	400 000,00	849 950,00	449 950,00	25 200,00	139 860,00	114 660,00	710 090,00
Mise en séparatif	Marnaz	125 000,00	0,00	-125 000,00	12 600,00	0,00	-12 600,00	0,00
Mise en séparatif	Scionzier	0,00	618 750,00	618 750,00	0,00	140 764,50	140 764,50	477 985,50
Mise en séparatif	Thyez	0,00	0,00	0,00	31 500,00	0,00	-31 500,00	0,00
Création de réseaux	Le Reposoir	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Création de réseaux	Magland	500 000,00	600 500,00	100 500,00	150 000,00	134 858,70	-15 141,30	465 641,30
Création de réseaux	Mont-Saxonnex	520 000,00	333 500,00	-186 500,00	62 400,00	122 766,40	60 366,40	210 733,60
Création de réseaux	Nancy-sur-Cluses	0,00	690 000,00	690 000,00	0,00	64 000,00	64 000,00	626 000,00
Création de réseaux	Saint-Sigismond	360 000,00	499 000,00	139 000,00	43 200,00	106 680,00	63 480,00	392 320,00
Création de réseaux	Thyez	600 000,00	771 250,00	171 250,00	0,00	0,00	0,00	771 250,00
STEP et méthanisation	Arâches-la-Frasse	810 000,00	944 000,00	134 000,00	162 000,00	943 282,00	781 282,00	718,00
STEP et méthanisation	Flaine	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
Reliquat de subventions à percevoir		0,00	0,00	0,00	0,00	109 971,90	109 971,90	-109 971,90
Participation de l'Assainissement aux travaux Banque de France		0,00	308 571,43	308 571,43	0,00	0,00	0,00	308 571,43
TOTAL		3 399 000,00	5 812 521,43	2 413 521,43	496 980,00	1 840 263,50	1 343 283,50	3 972 257,93

BALANCE COMPTABLE 2024 DU BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT

Section de fonctionnement

Chapitre	Compte administratif 2021	Compte Administratif 2022	Budget Primitif 2023	Restes à Réaliser	Budgété 2023	Mandaté 2023	RÉALISÉ GLOBAL 2023	Nouveaux crédits 2024	Ventilation des Restes à Réaliser	Budget Primitif 2024
013 atténuations de charges	1 855,49	1 796,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
70 produits de services, du domaine & ventes diverses	5 110 331,76	4 112 540,49	4 637 085,45		4 637 085,45	6 055 896,99	6 055 896,99	5 020 270,42		5 020 270,42
73 impôts et taxes	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
74 dotations et participations	69 991,79	32 669,53	50 000,00		50 000,00	48 187,60	48 187,60	60 000,00		60 000,00
75 autres produits de gestion courante	47 309,24	32 809,16	47 501,00		47 501,00	35 286,94	35 286,94	25 000,00		25 000,00
76 produits financiers	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
77 produits exceptionnels	15 640,88	11 351,60	100 000,00		100 000,00	376 157,14	376 157,14	0,00		0,00
TOTAL RECETTES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT	5 245 129,16	4 191 166,78	4 834 586,45	0,00	4 834 586,45	6 515 528,67	6 515 528,67	5 105 270,42		5 105 270,42
002 resultat de fonctionnement reporté	2 615 616,23	2 975 827,82	1 639 043,59		1 639 043,59	1 639 043,59	1 639 043,59	4 020 528,59		4 020 528,59
042 opérations d'ordre de transfert entre sections	1 764 619,93	228 218,00	240 000,00		240 000,00	226 166,00	226 166,00	240 000,00		240 000,00
TOTAL RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	4 380 236,16	3 204 045,82	1 879 043,59	0,00	1 879 043,59	1 865 209,59	1 865 209,59	4 260 528,59		4 260 528,59
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	9 625 365,32	7 395 212,60	6 713 630,04	0,00	6 713 630,04	8 380 738,26	8 380 738,26	9 365 799,01		9 365 799,01
011 charges à caractère général	331 604,81	506 494,33	551 990,00		551 990,00	408 020,68	408 020,68	668 200,00		668 200,00
012 charges de personnel et frais assimilés	239 464,30	235 606,48	255 565,73		255 565,73	221 376,67	221 376,67	292 000,00		292 000,00
014 atténuations de produits	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
65 autres charges de gestion courante	1 611 893,85	1 748 853,66	2 505 012,00		2 505 012,00	2 491 165,63	2 491 165,63	2 385 100,00		2 385 100,00
66 charges financières	223 535,78	207 074,05	220 000,00		220 000,00	220 000,00	220 000,00	310 000,00		310 000,00
67 charges exceptionnelles	11 435,62	8 869,60	255 092,00		255 092,00	8 038,80	8 038,80	245 092,00		245 092,00
022 dépenses imprévues	0,00	0,00	50 000,00		50 000,00	0,00	0,00	292 500,00		292 500,00
TOTAL DÉPENSES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT	2 417 934,36	2 706 898,12	3 837 659,73	0,00	3 837 659,73	3 348 601,78	3 348 601,78	4 192 892,00		4 192 892,00
002 resultat de fonctionnement reporté	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
023 virement à la section d'investissement	0,00	0,00	1 725 970,31		1 725 970,31	0,00	0,00	3 997 907,01		3 997 907,01
042 opérations d'ordre de transfert entre sections	1 862 613,03	1 126 498,55	1 150 000,00		1 150 000,00	1 011 607,89	1 011 607,89	1 175 000,00		1 175 000,00
TOTAL DÉPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	1 862 613,03	1 126 498,55	2 875 970,31	0,00	2 875 970,31	1 011 607,89	1 011 607,89	5 172 907,01		5 172 907,01
TOTAL DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT	4 280 547,39	3 833 396,67	6 713 630,04	0,00	6 713 630,04	4 360 209,67	4 360 209,67	9 365 799,01		9 365 799,01

BALANCE COMPTABLE 2024 DU BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT

Section d'investissement

Chapitre	Compte administratif 2021	Compte Administratif 2022	Budget Primitif 2023	Restes à Réaliser	Budgété 2023	Mandaté 2023	RÉALISÉ GLOBAL 2023	Nouveaux crédits 2024	Ventilation des Restes à Réaliser	Budget Primitif 2024
10 dotations, fonds divers et reserves	745 812,87	2 368 990,11	1 922 772,34		1 922 772,34	1 922 772,34	1 922 772,34	0,00		0,00
13 subventions d'investissement (recues)	1 169 770,00	1 003 266,05	1 453 302,30	85 000,00	1 538 302,30	694 230,84	729 230,84	1 182 263,50	35 000,00	1 217 263,50
16 emprunts et dettes assimilées	10 000,00	0,00	2 458 030,10		2 458 030,10	2 000 000,00	2 000 000,00	658 000,00		658 000,00
20 immobilisations incorporelles (sauf le 204)	1 850,00	7 052,50	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
21 immobilisations corporelles	130,00	2 345,19	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
23 immobilisations en cours	411 997,16	152 600,05	130 000,00		130 000,00	146 550,93	146 550,93	0,00		0,00
27 autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
024 produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
TOTAL RECETTES RÉELLES D'INVESTISSEMENT	2 339 560,03	3 534 253,90	5 964 104,74	85 000,00	6 049 104,74	4 763 554,11	4 798 554,11	1 840 263,50	35 000,00	1 875 263,50
001 solde d'exécution section investissement reporté	1 663 370,69	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	1 428 894,66		1 428 894,66
021 virement de la section de fonctionnement	0,00	0,00	1 725 970,31		1 725 970,31	0,00	0,00	3 997 907,01		3 997 907,01
040 opérations d'ordre de transfert entre sections	1 862 613,03	1 126 498,55	1 150 000,00		1 150 000,00	1 011 607,89	1 011 607,89	1 175 000,00		1 175 000,00
041 opérations patrimoniales	342 637,23	127 193,69	600 000,00		600 000,00	11 896,75	11 896,75	600 000,00		600 000,00
TOTAL RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	3 868 620,95	1 253 692,24	3 475 970,31	0,00	3 475 970,31	1 023 504,64	1 023 504,64	7 201 801,67	0,00	7 201 801,67
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	6 208 180,98	4 787 946,14	9 440 075,05	85 000,00	9 525 075,05	5 787 058,75	5 822 058,75	9 042 065,17	35 000,00	9 077 065,17
10 dotations, fonds divers et reserves	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
13 subventions d'investissement (recues)	0,00	93 074,00	50 000,00		50 000,00	926,00	926,00	0,00		0,00
16 emprunts et dettes assimilées	700 833,67	705 524,88	935 092,00		935 092,00	710 170,53	710 170,53	760 000,00		760 000,00
20 immobilisations incorporelles (sauf le 204)	28 961,08	64 377,00	40 307,50	41 603,00	81 910,50	48 799,09	75 009,09	87 200,00	26 210,00	113 410,00
204 subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
21 immobilisations corporelles	480 554,56	56 627,58	370 992,50	4 093,00	375 085,50	278 138,84	282 783,84	905 000,00	4 645,00	909 645,00
23 immobilisations en cours	3 359 423,30	4 035 817,62	5 180 910,71	970 340,92	6 151 251,63	2 090 331,46	3 379 518,65	4 820 321,43	1 289 187,19	6 109 508,62
27 autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
020 dépenses imprévues	0,00	0,00	100 000,00		100 000,00	0,00	0,00	344 501,55		344 501,55
TOTAL DÉPENSES RÉELLES D'INVESTISSEMENT	4 569 772,61	4 955 421,08	6 677 302,71	1 016 036,92	7 693 339,63	3 128 365,92	4 448 408,11	6 917 022,98	1 320 042,19	8 237 065,17
001 solde d'exécution section investissement reporté	0,00	468 848,79	991 735,42		991 735,42	991 735,42	991 735,42	0,00		0,00
040 opérations d'ordre de transfert entre sections	1 764 619,93	228 218,00	240 000,00		240 000,00	226 166,00	226 166,00	240 000,00		240 000,00
041 opérations patrimoniales	342 637,23	127 193,69	600 000,00		600 000,00	11 896,75	11 896,75	600 000,00		600 000,00
TOTAL DÉPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	2 107 257,16	824 260,48	1 831 735,42	0,00	1 831 735,42	1 229 798,17	1 229 798,17	840 000,00	0,00	840 000,00
TOTAL DÉPENSES D'INVESTISSEMENT	6 677 029,77	5 779 681,56	8 509 038,13	1 016 036,92	9 525 075,05	4 358 164,09	5 678 206,28	7 757 022,98	1 320 042,19	9 077 065,17

RAPPEL DES RÉSULTATS 2023 DU BUDGET ANNEXE TRANSPORTS

	<i>Calcul</i>	2022	2023
Recettes de fonctionnement	<i>A</i>	2 785 157,84	4 993 642,13
Dépenses de fonctionnement	<i>B</i>	2 387 397,47	4 395 855,99
RÉSULTAT DE FONCTIONNEMENT	<i>C = A - B</i>	397 760,37	597 786,14
Recettes d'investissement (hors RAR)	<i>D</i>	0,00	192 714,30
Dépenses d'investissement (hors RAR)	<i>E</i>	954,34	173 221,13
RÉSULTAT D'INVESTISSEMENT (HORS RAR)	<i>F = D - E</i>	-954,34	19 493,17
Restes à réaliser en recettes	<i>G</i>	43 540,00	0,00
Restes à réaliser en dépenses	<i>H</i>	191 759,96	348 291,56
SOLDE DES RESTES A RÉALISER	<i>I = G - H</i>	-148 219,96	-348 291,56
RÉSULTAT GLOBAL	<i>J = C + F + I</i>	248 586,07	268 987,75
Évolution situation par rapport à N-1	<i>K = J - N-1</i>		20 401,68

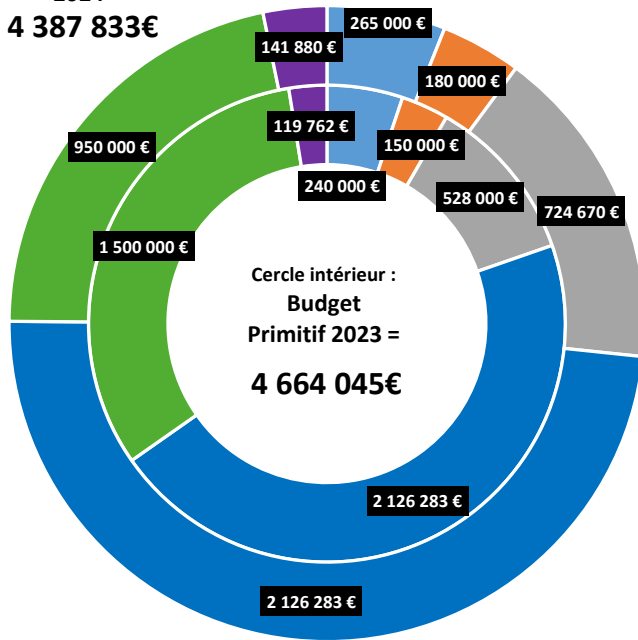
Commentaires

Le budget annexe Transports a été créé le 1^{er} avril 2022 et connaît en 2023 sa première année pleine.

BUDGET ANNEXE TRANSPORTS

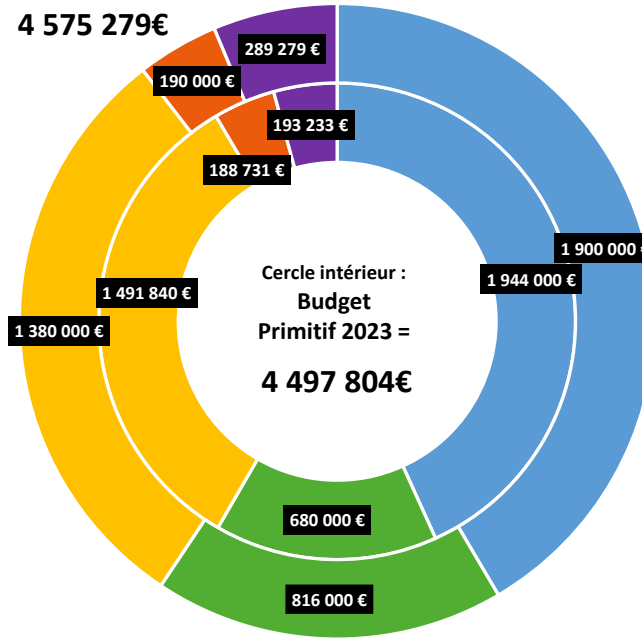
Principales évolutions en 2024

Cercle extérieur :
Budget Primitif
2024 =
4 387 833€



- Inscription au transport scolaire
- Recettes commerciales du transport urbain
- Refacturation des skis bus
- Participation de la Région au transport scolaire
- Subvention du Budget principal de la 2CCAM
- Divers

Cercle extérieur :
Budget Primitif
2024 =
4 575 279€



- Marché d'exploitation du réseau de transport urbain
- Marché d'exploitation des skibus
- Marché d'exploitation du réseau de transport scolaire
- Charges de personnel
- Dépenses diverses

Recettes de fonctionnement

Les recettes de fonctionnement se stabilisent globalement, à l'exception de la refacturation des skibus, puisque celle-ci est indexée sur le coût du marché qui subit une forte augmentation en 2024.

La subvention du Budget Principal est également diminuée de 550 000 €, ce qui correspond au reste à charge d'investissement qui fera l'objet d'un emprunt afin de retracer le plus fidèlement possible le coût réel de cette compétence.

Dépenses de fonctionnement

Les montants des marchés de transports urbain et scolaire avaient été augmentés dans des proportions importantes au stade budgétaire l'année dernière avec un niveau de réalisation moins important. Il n'est donc pas nécessaire d'augmenter cette prévision en 2024. En revanche, le marché d'exploitation des skibus connaît une forte augmentation.



AUTRES ÉLÉMENTS OBLIGATOIRES BUDGET ANNEXE TRANSPORTS

Les participations et subventions prévues en 2024

Objet	Entité	Montant
Participation pour les élèves transportés	Proximiti	2 000,00
Aides Individuelles au Transport (AIT)	Usagers	700,00
Participation pour les abonnements de train	SNCF	2 500,00
TOTAL Participations		5 200,00
Incitation financière au covoiturage	CCVCMB	6 400,00
TOTAL Subventions		6 400,00

Il est prévu au Budget Primitif du budget annexe Transports le versement de plusieurs participations et subventions dont le détail est présenté ci-contre.

DÉTERMINATION DE LA CAPACITÉ D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE TRANSPORTS

Calcul des équilibres financiers

Après le recensement des demandes de crédits des services pour l'exercice 2024 et de la phase d'ajustement réalisée lors des réunions organisées avec l'ensemble des agents concernés, le calcul des équilibres financiers a pu être élaboré afin de déterminer la capacité d'autofinancement des investissements pour l'année :

Chapitre	Calcul	Budget Primitif 2022	Budgété 2022	Compte Administratif 2022	Budget Primitif 2023	Budgété 2023	Réalisé prévisionnel 2023	Budget Primitif 2024
		Bud. Principal 2CCAM + Bud. Annexe	Bud. Principal 2CCAM + Bud. Annexe	Bud. Principal 2CCAM + Bud. Annexe	Bud. Annexe	Bud. Annexe		
013 atténuations de charges		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70 produits de services, du domaine & ventes diverses		799 000,00	906 778,00	847 011,50	951 420,00	951 420,00	1 068 007,10	1 195 170,00
73 impôts et taxes		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74 dotations et participations (hors subvention BP)		2 186 994,32	2 186 994,32	2 186 846,23	2 212 624,73	2 212 624,73	2 304 267,76	2 242 663,23
75 autres produits de gestion courante		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76 produits financiers		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77 produits exceptionnels		0,00	20 450,00	20 450,00	0,00	0,00	172 781,20	0,00
TOTAL RECETTES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT	A	2 985 994,32	3 114 222,32	3 054 307,73	3 164 044,73	3 164 044,73	3 545 056,06	3 437 833,23
011 charges a caractere general		4 130 720,00	4 288 685,00	3 953 079,52	4 258 823,00	4 258 823,00	4 212 046,68	4 315 123,00
012 charges de personnel et frais assimilés		194 403,00	194 403,00	121 498,82	188 731,43	188 731,43	179 299,00	190 000,00
014 atténuations de produits		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65 autres charges de gestion courante		2 400,00	2 400,00	-22 485,60	4 200,00	4 200,00	4 200,00	13 200,00
66 charges financières		800,00	800,00	0,00	5 000,00	5 000,00	146,67	15 956,00
67 charges exceptionnelles		2 050,00	2 050,00	1 469,99	1 050,00	1 050,00	163,64	1 000,00
022 dépenses imprévues		30 000,00	30 000,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00
TOTAL DÉPENSES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT	B	4 360 373,00	4 518 338,00	4 053 562,73	4 497 804,43	4 497 804,43	4 395 855,99	4 575 279,00
DÉFICIT DE GESTION	C = A - B	-1 374 378,68	-1 404 115,68	-999 255,00	-1 333 759,70	-1 333 759,70	-850 799,93	-1 137 445,77
Remboursement du capital des emprunts	D	8 500,00	8 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DÉFICIT D'ÉPARGNE	E = C - D	-1 382 878,68	-1 412 615,68	-999 255,00	-1 333 759,70	-1 333 759,70	-850 799,93	-1 137 445,77

DÉTERMINATION DE LA CAPACITÉ D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE TRANSPORTS

Calcul du besoin en subvention et d'emprunt pour équilibrer le budget

CALCUL DU BESOIN EN SUBVENTION ET EN EMPRUNT POUR ÉQUILIBRER LE BUDGET		
Reprise des résultats excédentaires de 2023	A	268 987,75
Déficit d'épargne	B	-1 137 445,77
Déficit hors investissements à combler	C = A+B	-868 458,02
Projets d'investissement	D	823 285,71
Recettes liées aux projets	E	94 143,73
RESTE A CHARGE SUR PROJETS	F = D-E	729 141,98
Déficit de la fonction transports	G = C-F	-1 597 600,00
Subvention du Budget Principal	H	950 000,00
<i>Pour rappel, financement annuel par AC</i>		<i>1 279 145,00</i>
BESOIN D'EMPRUNT POUR ÉQUILIBRE	I	647 600,00

Commentaires

Le résultat de l'exercice 2023 s'établit à 268 987,75 € mais ce budget connaît un déficit à hauteur de 868 458,02 €.

Les dépenses d'équipement s'élèvent à 823 285,71 € contre 94 143,73 € en recettes ; ce qui engendre un reste à charge de 729 141,98 €.

C'est pourquoi, le déficit de la fonction transports est de 1 597 600,00 € au global.

Celui-ci est couvert en partie par une subvention du Budget Principal à hauteur de 950 000,00 €.

Le budget annexe Transports a donc un besoin d'emprunt de 647 600,00 €.



DÉTERMINATION DE LA CAPACITÉ D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE TRANSPORTS

Travaux inscrits au Budget Primitif pour 2024

N° DOB2024	Ambition	Thématique	Dépenses			Recettes			Reste à charge BP 2024
			DOB 2024	Budget Primitif 2024	Écart	DOB 2024	Budget Primitif 2024	Écart	
1	Plus de 70% des besoins caractérisés par l'habitant dans son parcours de vie - Transports	Aménagement des arrêts de bus	270 000,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	270 000,00
2	Plus de 70% des besoins caractérisés par l'habitant dans son parcours de vie - Transports	Aménagement de la gare routière du collège de Scionzier	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
3	Plus de 70% des besoins caractérisés par l'habitant dans son parcours de vie - Transports	Nouveaux logiciels Transport scolaire	46 000,00	46 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 000,00
4	Plus de 70% des besoins caractérisés par l'habitant dans son parcours de vie - Transports	Nouveau site internet Arv'i	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
5	Plus de 70% des besoins caractérisés par l'habitant dans son parcours de vie - Transports	Modification des totems Les Carroz Flaine Express et Skibus	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00
6	Plus de 70% des besoins caractérisés par l'habitant dans son parcours de vie - Transports	Stationnements et abris vélos	138 300,00	111 000,00	-27 300,00	47 547,28	14 143,73	-33 403,55	96 856,27
7	Plus de 70% des besoins caractérisés par l'habitant dans son parcours de vie - Transports	Jalonnement cyclable + boucles de comptage	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00
8	Plus de 70% des besoins caractérisés par l'habitant dans son parcours de vie - Transports	Autres projets divers	4 000,00	17 000,00	13 000,00	0,00	80 000,00	80 000,00	-63 000,00
	Investissements hors projet de territoire	Participation du budget Transports aux travaux Banque de France		154 285,71	154 285,71				154 285,71
TOTAL			683 300,00	823 285,71	139 985,71	47 547,28	94 143,73	46 596,45	729 141,98



BALANCE COMPTABLE 2024 DU BUDGET ANNEXE TRANSPORTS

Section de fonctionnement

Chapitre	Compte administratif 2022	Budget Primitif 2023	Restes à Réaliser	Budgété 2023	Mandaté 2023	RÉALISÉ GLOBAL 2023	Nouveaux crédits 2024	Ventilation des Restes à Réaliser	Budget Primitif 2024
013 atténuations de charges	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
70 produits de services, du domaine & ventes diverses	297 909,55	951 420,00		951 420,00	1 068 007,10	1 068 007,10	1 195 170,00		1 195 170,00
73 impôts et taxes	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
74 dotations et participations	2 487 248,29	3 712 624,73		3 712 624,73	3 504 267,76	3 504 267,76	3 192 663,23		3 192 663,23
75 autres produits de gestion courante	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
76 produits financiers	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
77 produits exceptionnels	0,00	0,00		0,00	172 781,20	172 781,20	0,00		0,00
TOTAL RECETTES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT	2 785 157,84	4 664 044,73	0,00	4 664 044,73	4 745 056,06	4 745 056,06	4 387 833,23	0,00	4 387 833,23
002 resultat de fonctionnement reporté	0,00	248 586,07		248 586,07	248 586,07	248 586,07	268 987,75		268 987,75
042 opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
TOTAL RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	0,00	248 586,07	0,00	248 586,07	248 586,07	248 586,07	268 987,75	0,00	268 987,75
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	2 785 157,84	4 912 630,80	0,00	4 912 630,80	4 993 642,13	4 993 642,13	4 656 820,98	0,00	4 656 820,98
011 charges a caractere general	2 387 397,24	4 258 823,00		4 258 823,00	4 212 046,68	4 212 046,68	4 315 123,00		4 315 123,00
012 charges de personnel et frais assimilés	0,00	188 731,43		188 731,43	179 299,00	179 299,00	190 000,00		190 000,00
014 atténuations de produits	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
65 autres charges de gestion courante	0,23	4 200,00		4 200,00	4 200,00	4 200,00	13 200,00		13 200,00
66 charges financières	0,00	5 000,00		5 000,00	146,67	146,67	15 956,00		15 956,00
67 charges exceptionnelles	0,00	1 050,00		1 050,00	163,64	163,64	1 000,00		1 000,00
022 dépenses imprévues	0,00	40 000,00		40 000,00	0,00	0,00	40 000,00		40 000,00
TOTAL DÉPENSES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT	2 387 397,47	4 497 804,43	0,00	4 497 804,43	4 395 855,99	4 395 855,99	4 575 279,00	0,00	4 575 279,00
002 resultat de fonctionnement reporté	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
023 virement a la section d'investissement	0,00	414 826,37		414 826,37	0,00	0,00	57 541,98		57 541,98
042 opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	24 000,00		24 000,00
TOTAL DÉPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	0,00	414 826,37	0,00	414 826,37	0,00	0,00	81 541,98	0,00	81 541,98
TOTAL DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT	2 387 397,47	4 912 630,80	0,00	4 912 630,80	4 395 855,99	4 395 855,99	4 656 820,98	0,00	4 656 820,98

Le Budget Annexe Transports n'a été ouvert qu'à compter du 1^{er} Avril 2022. Le Compte Administratif 2023 sera donc le premier à constater une année complète d'activité pour ce budget.



BALANCE COMPTABLE 2024 DU BUDGET ANNEXE TRANSPORTS

Section d'investissement

Chapitre	Compte administratif 2022	Budget Primitif 2023	Restes à Réaliser	Budgété 2023	Mandaté 2023	RÉALISÉ GLOBAL 2023	Nouveaux crédits 2024	Ventilation des Restes à Réaliser	Budget Primitif 2024
10 dotations, fonds divers et reserves	0,00	149 174,30		149 174,30	149 174,30	149 174,30	328 798,39		328 798,39
13 subventions d'investissement (recues)	0,00	0,00	43 540,00	43 540,00	43 540,00	43 540,00	94 143,73		94 143,73
16 emprunts et dettes assimilées	0,00	347 373,63		347 373,63	0,00	0,00	647 600,00		647 600,00
20 immobilisations incorporelles (sauf le 204)	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		0,00
21 immobilisations corporelles	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		0,00
23 immobilisations en cours	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		0,00
27 autres immobilisations financières	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		0,00
024 produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		0,00
TOTAL RECETTES RÉELLES D'INVESTISSEMENT	0,00	496 547,93	43 540,00	540 087,93	192 714,30	192 714,30	1 070 542,12	0,00	1 070 542,12
001 solde d'exécution section investissement reporté	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	19 493,17		19 493,17
021 virement de la section de fonctionnement	0,00	414 826,37		414 826,37	0,00	0,00	57 541,98		57 541,98
040 opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	24 000,00		24 000,00
041 opérations patrimoniales	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	5 579,00		5 579,00
TOTAL RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	0,00	414 826,37	0,00	414 826,37	0,00	0,00	106 614,15	0,00	106 614,15
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	0,00	911 374,30	43 540,00	954 914,30	192 714,30	192 714,30	1 177 156,27	0,00	1 177 156,27

10 dotations, fonds divers et reserves	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
16 emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
20 immobilisations incorporelles (sauf le 204)	0,00	132 000,00	20 241,00	152 241,00	5 950,50	38 585,00	99 000,00	32 634,50	131 634,50
204 subventions d'équipement versées	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
21 immobilisations corporelles	954,34	630 200,00	171 518,96	801 718,96	160 737,99	476 395,05	540 000,00	315 657,06	855 657,06
23 immobilisations en cours	0,00	0,00		0,00	5 578,30	5 578,30	184 285,71		184 285,71
27 autres immobilisations financières	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		0,00
020 dépenses imprévues	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		0,00
TOTAL DÉPENSES RÉELLES D'INVESTISSEMENT	954,34	762 200,00	191 759,96	953 959,96	172 266,79	520 558,35	823 285,71	348 291,56	1 171 577,27
001 solde d'exécution section investissement reporté	0,00	954,34		954,34	954,34	954,34	0,00		0,00
040 opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
041 opérations patrimoniales	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	5 579,00		5 579,00
TOTAL DÉPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	0,00	954,34	0,00	954,34	954,34	954,34	5 579,00	0,00	5 579,00
TOTAL DÉPENSES D'INVESTISSEMENT	954,34	763 154,34	191 759,96	954 914,30	173 221,13	521 512,69	828 864,71	348 291,56	1 177 156,27

Le Budget Annexe Transports n'a été ouvert qu'à compter du 1^{er} Avril 2022. Le Compte Administratif 2023 sera donc le premier à constater une année complète d'activité pour ce budget.



RAPPEL DES RÉSULTATS 2023 DU BUDGET ANNEXE DOMAINES SKIABLES

	<i>Calcul</i>	2023
Recettes de fonctionnement	<i>A</i>	150 000,00
Dépenses de fonctionnement	<i>B</i>	23 655,62
RÉSULTAT DE FONCTIONNEMENT	<i>C = A-B</i>	126 344,38
Recettes d'investissement (hors RAR)	<i>D</i>	0,00
Dépenses d'investissement (hors RAR)	<i>E</i>	0,00
RÉSULTAT D'INVESTISSEMENT (HORS RAR)	<i>F = D-E</i>	0,00
Restes à réaliser en recette	<i>G</i>	0,00
Restes à réaliser en dépense	<i>H</i>	6 550,90
SOLDE DES RESTES A RÉALISER	<i>I = G-H</i>	-6 550,90
RÉSULTAT GLOBAL	<i>J = C+F+I</i>	119 793,48

Commentaires

Le budget annexe Domaines Skiables a été créé le 1^{er} décembre 2023 et enregistre donc uniquement les charges de fin d'exercice ainsi que la subvention versée par le Budget Principal pour constituer son fonds de roulement (150 000 €).

BALANCE COMPTABLE 2024 DU BUDGET ANNEXE DOMAINES SKIABLES

Section de fonctionnement

INTITULÉ DU CHAPITRE	Budget Primitif 2023	Mandaté 2023	Reste à réaliser 2023	RÉALISÉ GLOBAL 2023	Nouveaux crédits 2024	Ventilation des Restes à Réaliser	Budget Primitif 2024
013 ATTENUATIONS DE CHARGES	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
70 PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	258 674,01	0,00		0,00	258 674,01		258 674,01
74 DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	446 850,08	150 000,00		150 000,00	446 850,08		446 850,08
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	5 100,00	0,00		0,00	5 100,00		5 100,00
77 PRODUITS EXCEPTIONNELS	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
Sous-total recettes réelles de fonctionnement	710 624,09	150 000,00	0,00	150 000,00	710 624,09	0,00	710 624,09
002 RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE					119 793,48		119 793,48
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	30 216,67	0,00		0,00	30 216,67		30 216,67
Sous-total recettes d'ordre de fonctionnement	30 216,67	0,00	0,00	0,00	150 010,15	0,00	150 010,15
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	740 840,76	150 000,00	0,00	150 000,00	860 634,24	0,00	860 634,24
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	258 346,59	23 655,62		23 655,62	258 346,59		258 346,59
012 CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	354 769,50	0,00		0,00	354 769,50		354 769,50
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	8,00	0,00		0,00	8,00		8,00
66 CHARGES FINANCIERES	500,00	0,00		0,00	500,00		500,00
67 CHARGES EXCEPTIONNELLES	4 000,00	0,00		0,00	4 000,00		4 000,00
022 DEPENSES IMPREVUES					46 320,00		46 320,00
Sous-total dépenses réelles de fonctionnement	617 624,09	23 655,62	0,00	23 655,62	663 944,09	0,00	663 944,09
023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	12 516,67	0,00		0,00	85 990,15		85 990,15
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	110 700,00	0,00		0,00	110 700,00		110 700,00
Sous-total dépenses d'ordre de fonctionnement	123 216,67	0,00	0,00	0,00	196 690,15	0,00	196 690,15
TOTAL DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT	740 840,76	23 655,62	0,00	23 655,62	860 634,24	0,00	860 634,24

BALANCE COMPTABLE 2024 DU BUDGET ANNEXE DOMAINES SKIABLES

Section d'investissement

INTITULÉ DU CHAPITRE	Budget Primitif 2023	Mandaté 2023	Reste à réaliser 2023	RÉALISÉ GLOBAL 2023	Nouveaux crédits 2024	Ventilation des Restes à Réaliser	Budget Primitif 2024
10 DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RÉSERVES	0,00	0,00		0,00	6 550,90		6 550,90
13 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
27 AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
Sous-total recettes réelles d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	6 550,90	0,00	6 550,90
021 VIREMENT DE LA SECTION D'EXPLOITATION	12 516,67	0,00		0,00	85 990,15		85 990,15
040 OPÉRATION D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	110 700,00	0,00		0,00	110 700,00		110 700,00
Sous-total recettes d'ordre d'investissement	123 216,67	0,00	0,00	0,00	196 690,15	0,00	196 690,15
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	123 216,67	0,00	0,00	0,00	203 241,05	0,00	203 241,05

10 DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RÉSERVES	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
13 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	21 000,00	0,00		0,00	21 000,00		21 000,00
20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	9 800,00	0,00	6 000,00	6 000,00	9 800,00	6 000,00	15 800,00
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	62 200,00	0,00	550,90	550,90	128 703,48	550,90	129 254,38
23 IMMOBILISATIONS EN COURS	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
27 AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
020 DEPENSES IMPREVUES					6 970,00		6 970,00
Sous-total dépenses réelles d'investissement	93 000,00	0,00	6 550,90	6 550,90	166 473,48	6 550,90	173 024,38
040 OPÉRATION D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	30 216,67	0,00		0,00	30 216,67		30 216,67
Sous-total dépenses d'ordre d'investissement	30 216,67	0,00	0,00	0,00	30 216,67	0,00	30 216,67
TOTAL DÉPENSES D'INVESTISSEMENT	123 216,67	0,00	6 550,90	6 550,90	196 690,15	6 550,90	203 241,05

PROJETS D'INVESTISSEMENT TOUS BUDGETS

Répartition des ambitions du Projet de Territoire





Cluses Arve
& montagnes
Territoire de réussites