



DEPARTEMENT DE LA HAUTE SAVOIE

ARRONDISSEMENT D'ANNECY

## COMMUNAUTÉ DE COMMUNES DES SOURCES DU LAC D'ANNECY

« Le Carré des Tisserands » 32 Route d'Albertville  
BP 42 - 74210 Faverges-Seythenex

N°13/2023

Date de convocation : 23/02/2023

Conseillers en exercice : 33

Présents : 26

Votants : 33

Extrait du registre des délibérations du : **CONSEIL COMMUNAUTAIRE**

**Séance du Jeudi 2 Mars 2023 – 18h30**

Président : **Jacques DALEX**

Secrétaire de séance : **Julien PORTIER**

**Objet : Finances : Débat d'Orientation Budgétaire**

### MEMBRE(S) PRESENT(S) :

BALMONT Nicolas  
BERNARD Anne-Marie  
BOURNE Hervé  
BRACHET Marc  
BRUNET André  
CARRIER Kelly  
CHAPPET Philippe  
CREPEL Yves

COUTIN Michel  
DALEX Jacques  
DENAMBRIDE Julie  
DOMENGE-CHENAL Michèle  
DUMONT-THIOLLIÈRE Christine  
FERNANDEZ Sophie  
GAILLARD Claude  
GOURDIN Margaret

LITTOZ Lucie  
MILLET-URSIN Marc  
PAGET Marc  
PETIT Monique  
PONTHIEU Eric  
PORTIER Julien  
PRUD'HOMME Philippe  
SCHERMA Sébastien

TREMBLAY-GUETTET Jeannie  
VIGNIER Georges

### MEMBRE(S) EXCUSE(S) :

BRASSOUD Martine pouvoir à  
Claude GAILLARD

DUNAND-CHATELLET David pouvoir à  
Marc BRACHET

GONZALES Florence pouvoir à  
Julien PORTIER

JOSSERAND Stéphanie pouvoir à  
Hervé BOURNE

LUCIANI Michel pouvoir à Sébastien  
SCHERMA

MAURICE Charline pouvoir à Yves  
CREPEL

PORTIER Jean Pierre pouvoir à  
Jacques DALEX

## EXPOSE

Monsieur le Président rappelle qu'en application des articles L2312-1 et L5211-36 du Code Général des Collectivités Territoriales, le Débat d'Orientation Budgétaire représente une étape obligatoire de la procédure budgétaire.

La tenue du Débat d'Orientation Budgétaire doit avoir lieu dans un délai de 2 mois précédant le vote du budget.

Dans ce cadre légal le contexte budgétaire national et local ainsi que les orientations générales de la Communauté de Communes des Sources du Lac d'Annecy pour son budget primitif et ses budgets annexes sont définis dans le Rapport d'Orientation Budgétaire annexé à la présente délibération.

Ce Rapport d'Orientation Budgétaire 2023 tient lieu de note de synthèse de la Communauté de Communes des Sources du Lac d'Annecy.

La présentation du rapport donne lieu à un débat au sein du Conseil Communautaire dont il est pris acte par une délibération spécifique.

Vu le rapport sur les orientations budgétaires de la Communauté de Communes des Sources du Lac d'Annecy tel que présenté dans le document joint (Rapport d'Orientation Budgétaire 2023) pour l'ensemble de ses budgets annexes, il est demandé au Conseil Communautaire de prendre acte de la tenue du Débat d'Orientation Budgétaire 2023.

Monsieur le Président précise que ce rapport a été vu lors de la Commission des Finances en date du 23 février 2023.

**Ceci exposé et après en avoir délibéré, le conseil communautaire, à l'unanimité :**

- **Prend acte** de la tenue du Débat D'Orientation Budgétaire 2023 sur le Budget Principal et les Budgets Annexes.

Résultat du vote :

Votants : 33	Abstention :	0	Exprimés : 33
Pour : 33	Contre :	0	

FAVERGES-SEYTHENEX, le 07 MARS 2023

Le Secrétaire de séance,  
M. Julien PORTIER

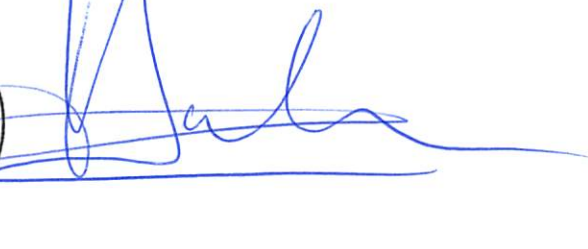


Délibération rendue exécutoire le :  
Affichage le :  
Date de mise en ligne : 07 MARS 2023

Copie(s) interne(s) : FINANCES

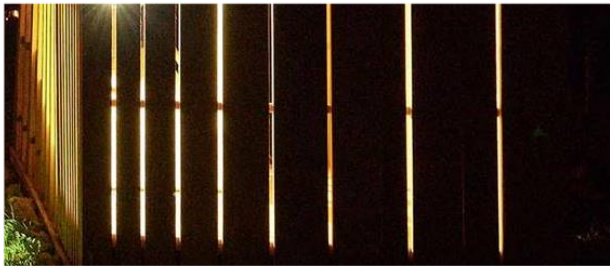


Le Président  
M. Jacques DALEX



*La présente décision peut faire l'objet d'un recours gracieux devant Monsieur le Président de la Communauté de Communes des Sources du Lac d'Annecy dans le délai de deux mois à compter de son affichage ou notification.*

*Un recours contentieux peut également être introduit devant le Tribunal Administratif de Grenoble par courrier (2 place Verdun, BP 1135, 38022 Grenoble Cedex) ou par voie dématérialisée en utilisant l'application « Télérecours citoyens » sur le site [www.telerecours.fr](http://www.telerecours.fr) dans le délai de deux mois à compter de la notification de la décision ou de sa date d'affichage, ou à compter de la réponse de la Communauté de Communes des Sources du Lac d'Annecy, si un recours gracieux a été préalablement déposé.*



# RAPPORT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2023

**JEUDI 02 MARS 2023 à 18H30**



## Rapp : M. le Président

Envoyé en préfecture le 07/03/2023

Reçu en préfecture le 07/03/2023

Publié le 07/03/2023

ID : 074-247400773-20230302-DEL\_20230302\_13-DE




- Etape Obligatoire de la procédure budgétaire (art. L2312-1 et L 5211-36) du CGCT
- Doit avoir lieu dans un délai de 2 mois précédent le vote du Budget
- Fait l'objet d'une délibération qui prend acte de la tenue du Débat d'Orientation Budgétaire

## La Communauté de Communes des Sources du Lac d'Annecy dispose de 7 budgets

Rapp : M. le Président

Envoyé en préfecture le 07/03/2023  
Reçu en préfecture le 07/03/2023  
Publié le 07/03/2023  
ID : 074-247400773-20230302-DEL\_20230302\_13-DE



- Budget Général
- Budget Locations Immobilières
- Budget Déchets
- Budget DEVECO
- ZA des Boucheroz
- ZA de Doussard
- ZA de Marlens

FRANCE

Une reprise menacée  
par la poursuite de la  
crise sanitaire et  
énergétique

Une inflation à son plus  
haut niveau +10% dans  
la zone euro – des taux  
d'intérêt à la hausse

Des entreprises qui  
se portent bien et qui  
souhaitent recruter

Retour au plein emploi  
sur le marché du travail

Après crise sanitaire  
qui pèse sur les  
finances publiques



Envoyé en préfecture le 07/03/2023  
Reçu en préfecture le 07/03/2023  
Publié le 07/03/2023  
ID : 074-247400773-20230302-DEL\_20230302\_13-DE



Envoyé en préfecture le 07/03/2023

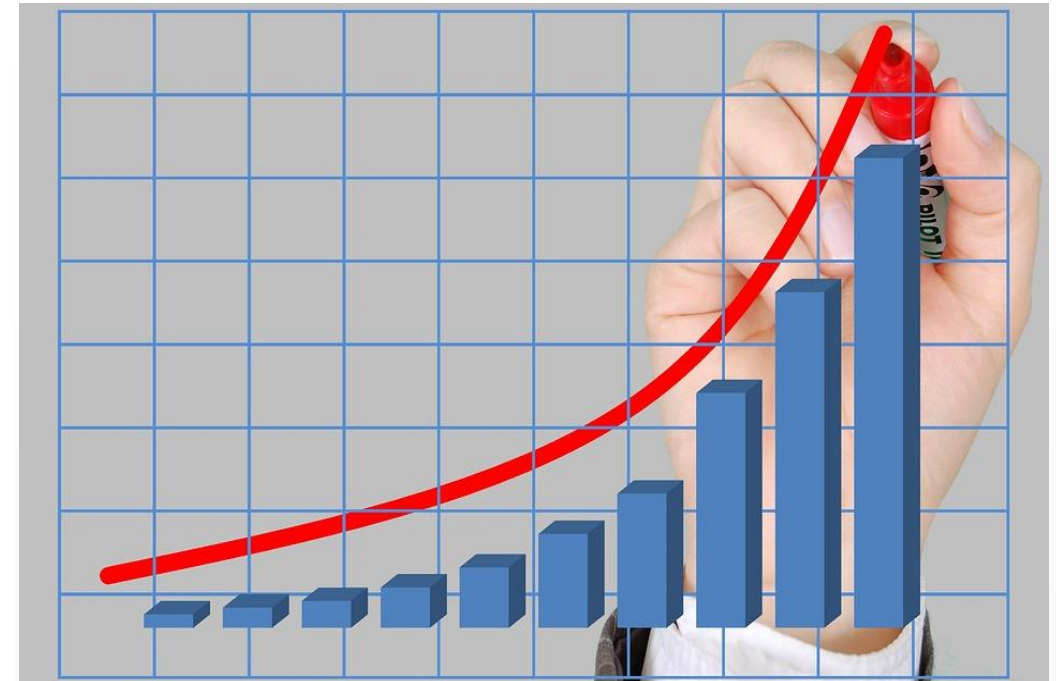
Reçu en préfecture le 07/03/2023

Publié le 07/03/2023

ID : 074-247400773-20230302-DEL\_20230302\_13-DE

S<sup>2</sup>LOW

La France a connu un choc inflationniste inédit au premier semestre 2022 à l'instar de nombreux pays. La hausse des prix n'avait pas atteint un tel niveau depuis le milieu des années 1980. La majeure partie de cette inflation est imputable à l'augmentation drastique des prix de l'énergie subséquente à l'éclatement de la guerre en Ukraine en février 2022. Après avoir ralenti en août et en septembre (5,9 % et 5,6 %), l'inflation est repartie à la hausse en octobre (6,2 %). Cette hausse de l'inflation provient principalement de l'accélération des prix de l'énergie, de l'alimentation et des produits manufacturés.

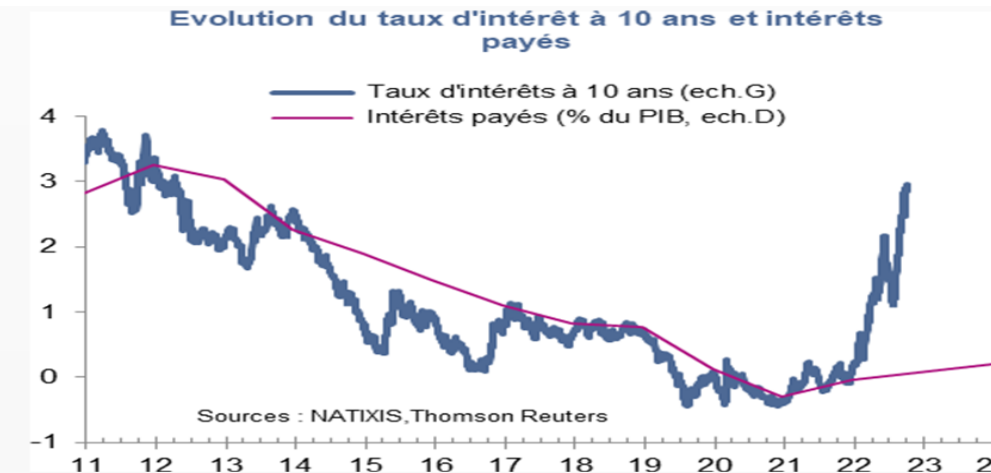


Après plusieurs années marquées par un budget fortement expansionniste en réponse à la crise sanitaire, le déficit diminuera en 2023 et les finances publiques devraient petit-à-petit retrouver une trajectoire plus soutenable selon les projections du gouvernement. D'après le projet de loi de finances (PLF)2023, le déficit public devrait atteindre 5 % du PIB en 2022 (après 6,4 % en 2021) et s'y stabiliser en 2023.

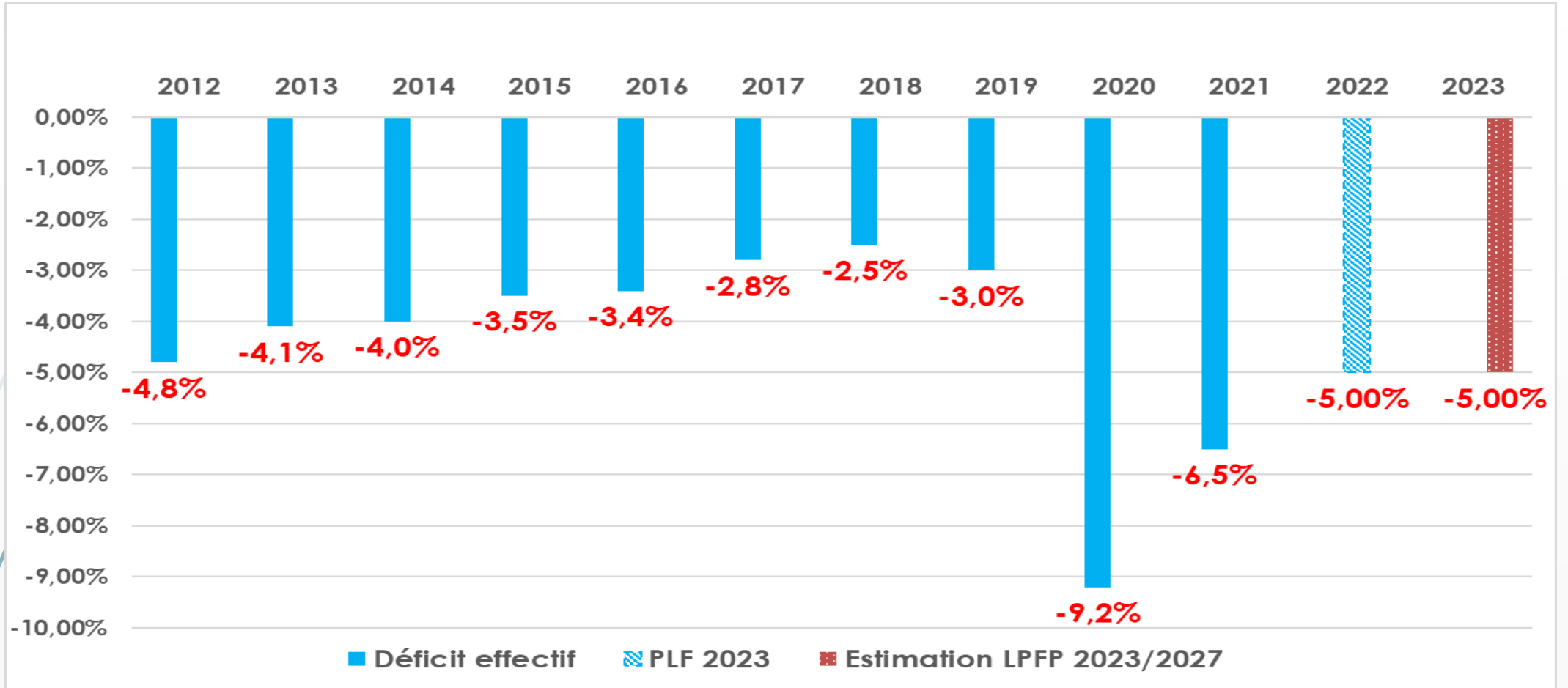
Le ratio de dépenses publiques devrait poursuivre sa baisse en 2023. Il s'établira à 56,6 % du PIB, malgré la mobilisation des finances publiques pour protéger les ménages et les entreprises contre la crise énergétique.

Le PLF 2023 prévoit une baisse de 1,5 % en volume pour les dépenses publiques, principalement en raison de la forte diminution des mesures de soutien d'urgence pour faire face aux conséquences économiques de la pandémie.

Un risque pèse sur les finances publiques françaises avec la montée des taux directeurs de la Banque centrale européenne et la mauvaise conjoncture macroéconomique. Le taux d'intérêt obligatoire de la France à 10 ans grimpe à des niveaux non vus depuis une décennie. Le poids de la dette va donc augmenter dans les années à venir et contraindre la France à plus de rigueur dans la gestion de ses finances publiques.



# Evolution du déficit public structurel – en % du PIB




Le PLF2023 prévoit un déficit qui s'améliore remontant à -5 % du PIB en 2022 voire - 4,9 % selon les dernières annonces gouvernementales de novembre 2022.



Le PLF 2023 contient des mesures d'ajustement, mais aussi quelques dispositions significatives : conformément à la promesse de la campagne présidentielle, la CVAE est supprimée, mais en deux temps, afin de financer le bouclier énergétique. Reste à ajuster les modalités de compensation pour les collectivités qui perdent toute la ressource dès 2023. Autre mesure, un « fonds vert » au service de la transition écologique des collectivités. Augmenté à 2 milliards € d'argent frais, il ne devrait concerner que 2023. Une première depuis 13 ans : l'augmentation - nominale - de la DGF de 320 millions € sur un total de 27 milliards €.

Envoyé en préfecture le 07/03/2023  
Reçu en préfecture le 07/03/2023  
Publié le 07/03/2023  
ID : 074-247400773-20230302-DEL\_20230302\_13-DE



D'une loi de programmation à l'autre, la contractualisation revient. On passe du pacte de stabilité - les contrats de Cahors suspendus depuis 2020 du fait de la crise sanitaire - au pacte de confiance. Centré sur le contrôle des dépenses de fonctionnement, il prévoit une trajectoire annuelle de progression égale à l'inflation moins 0,5 %, avec suivi par catégorie de collectivités et, en cas de dépassement par catégorie, des sanctions limitées aux plus grandes entités qui n'auraient pas respecté la trajectoire. Ce mécanisme amène de nombreux débats

Ces deux projets de loi doivent être placés dans un contexte marqué par la géopolitique et une inflation qui impacte fortement les prévisions budgétaires des collectivités. Autre point : la gestion par le Gouvernement de sa majorité relative à l'Assemblée nationale et son recours au 49.3...



Envoyé en préfecture le 07/03/2023

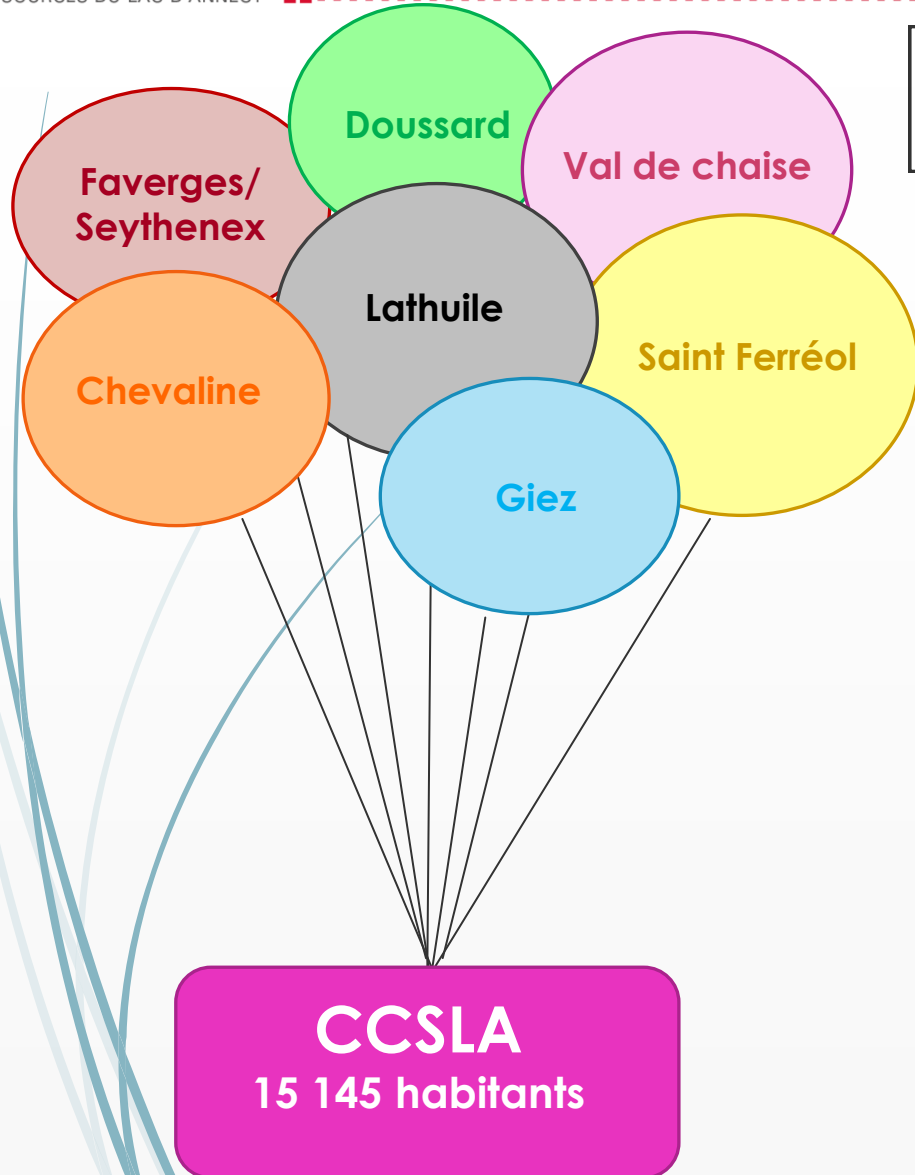
Reçu en préfecture le 07/03/2023

Publié le 07/03/2023

ID : 074-247400773-20230302-DEL\_20230302\_13-DE



## Données Générales



La CCSLA est dotée du régime de fiscalité professionnelle unique (FPU). Elle se substitue à ses communes membres pour l'application des dispositions relatives à l'ensemble de la fiscalité professionnelle (perception de la contribution économique territoriale) composée de la cotisation foncière des entreprises (CFE) et de la cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises (CVAE) remplacée par une fraction de TVA en 2023. Perception également des impositions forfaitaires de réseau (IFER) et de la taxe sur les valeurs ajoutées (TASCOM).

## Les temps forts

### L'Année 2022 a été marquée par de nombreux temps forts

#### L'avancée des travaux structurants :

- L'aménagement du stade intercommunal FOOTBAL-RUGBY en cours finalisation au second trimestre 2023
- La réflexion sur le futur pôle touristique des Sources à DOUSSARD avec l'Aboutissement de la concertation préalable - décembre 2022
- Validation du projet d'aménagement de la zone d'activités de Val de Chaise - Conseil Communautaire – décembre 2022
- Etude faisabilité rond-point Doussard
- Création piste forestière barrage des Roux
- Lancement étude mobilité ZA Vernays
- Création rond-point déchèterie en 2023.

Envoyé en préfecture le 07/03/2023

Reçu en préfecture le 07/03/2023

Publié le 07/03/2023

ID : 074-247400773-20230302-DEL\_20230302\_13-DE



#### Petites Villes de Demain

- Etudes stratégiques :
  - Lancement et finalisation de la mise à jour de l'observatoire du commerce (CCSLA, avec zoom sur Faverges-Seythenex et Doussard) + stratégie et feuille de route pour favoriser la redynamisation commerciale du centre-ville de Faverges-Seythenex
  - Lancement de l'étude d'aménagement urbain de Faverges-Seythenex préalable à la modification du PLUi
  - Lancement de l'étude d'opportunité de réhabilitation ou création d'équipements publics structurants
- Concertation et gouvernance partenariale tout au long de l'année
- Finalisation en octobre 2022 du projet commun relatif à la Convention Cadre pluriannuelle « Petites Villes de Demain », valant convention cadre pluriannuelle « Opération de Revitalisation de Territoire (ORT) »
- Délibérations de la convention cadre à l'unanimité en Conseils (PNR du Massif des Bauges 25 octobre, Doussard 9 novembre, CCSLA 17 novembre, Faverges 21 novembre) Signature le 28 février 2023 à 15h00

Envoyé en préfecture le 07/03/2023

Reçu en préfecture le 07/03/2023

Publié le 07/03/2023

ID : 074-247400773-20230302-DEL\_20230302\_13-DE



## Au niveau de la compétence GEMAPI

- **Le transfert de compétence GEMAPI au SILA pour le Bassin Versant du Lac d'Annecy**
- **Restauration de la plaine des Bossons (2022-2023)**
- **Préparation dossier PAPI avec le Syndicat Mixte du Bassin Versant de l'Arly**
- **Acquisitions foncières préalable à la restauration fonctionnelle du Nant de Montmin**
- **Travaux de restauration de L'espace de mobilité de l'eau morte à SOLLIER**
- **Maîtrise d'œuvre au barrage des Roux accès et restauration du barrage (2022-2023)**
- **Négociations foncières liées au système d'endiguement de la traversée de Faverges**
- **Avancée et suivi des dossiers environnementaux et agricoles pour la ZAC de Val de Chaise**

## Rivières:

- **Fiabilisation et recherche de financements pour le portage des projets**
- **Suivi et conduite du schéma de desserte forestière et du schéma d'alimentation en eau potable**

## Mobilités:

- **Poursuite des études sur le schéma des Mobilités actives (2023)**
- **La décision de ne pas prendre la compétence mobilité et de s'appuyer sur la Région Aura dans le cadre d'une convention**
- **Poursuite de la compétence transports en lien avec la Région AURA**
- **«Poursuite sur les mobilités douces » Finalisation des itinéraires de VTT engagés (signalétique, communication sur le site et brochures )**

Envoyé en préfecture le 07/03/2023

Reçu en préfecture le 07/03/2023

Publié le 07/03/2023



ID : 074-247400773-20230302-DEL\_20230302\_13-DE

## Au niveau du développement économique et touristique:

- **Création d'un pôle économique, emploi, formation, campus connecté**
- **Lancement du forum de l'emploi saisonnier avril 2022 et de l'emploi en novembre 2022**
- **Ouverture du Campus Connecté (Septembre 2021)**
- **Poursuite des actions d'animation en faveur du soutien aux entreprises**

## Au niveau de la gestion des déchets et de l'environnement:

- **La mise en œuvre du contrôle d'accès à la déchèterie**
- **Mise en œuvre et optimisation de la facturation des redevances déchèterie**

## Au niveau de l'Action Sociale Intercommunale

- **La réorganisation spatiale des services avec travaux de rénovation des locaux**
  - **Création d'un pôle social CIAS et de France Services (ouverture le 17 octobre 2022)**
  - **Développement du Relais Petite Enfance à portée intercommunale**
  - **Portage des repas à domicile**
  - **Soutien financier aux Accueils de Loisirs Sans Hébergement du territoire**

## Au niveau de l'urbanisme

- **La convention Autorisation de Droit des sols (ADS) avec la Commune de Faverges-Seythenex**
- **Le bilan de la deuxième année de l'Opération Programmée d'Amélioration de l'Habitat (OPAH)**
- **Réflexion sur la future révision du PLUi.**

## Travaux divers :

- **Création bureaux CCSLA au deuxième étage – décembre 2022**
- **Lancement des études énergétiques sur les bâtiments CCSLA – CLE – GALTA**

## Finances :

- **Optimisation du rendement de la taxe de séjour**

## Transition écologique et développement économique :

- **Poursuite de la réflexion sur les transitions écologiques à intégrer dans les actions de la CCSLA**
- **Fresque du Climat (janvier 2023)**
- **Participation au Plan Alimentaire Territorial d'Annecy**
- **Promotion des produits locaux et des ateliers de production du territoire**
- **Soutien au développement des activités de maraîchage et aux produits locaux**
- **Développement de la Marque Territoriale (Office de Tourisme)**

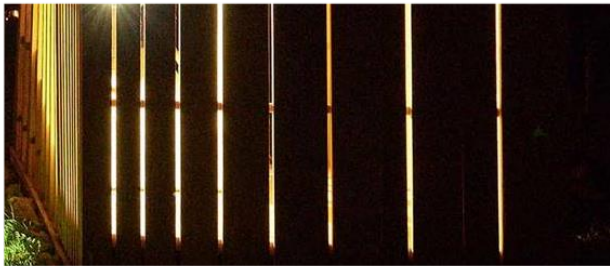
Envoyé en préfecture le 07/03/2023

Reçu en préfecture le 07/03/2023

Publié le 07/03/2023

ID : 074-247400773-20230302-DEL\_20230302\_13-DE





# Données de cadrage sur les prévisions de réalisation 2022 et les perspectives 2023

Le contexte de la CCSLA s'inscrit dans une perspective de maintien d'un niveau de service de qualité toutefois, le contexte financier international et national impactent grandement les équilibres financiers

- Fiscalité encadrée avec la fin de la CVAE, remplacée par une fraction de TVA reversée aux collectivités
- Taxe d'aménagement reversée à la CCSLA modérée affectée aux aménagements et équipements intercommunaux : + 25 000 €
- Taux d'inflation à la hausse, crise énergétique
- Renchérissement du prix des matières premières avec des effets immédiats sur toutes les dépenses
- Hausse continue des taux d'intérêt : taux d'intérêt : + 4,10 % pour un emprunt d'1 M€ sur 20 ans
- Revalorisation salariale pour tenir compte de l'inflation (+ 3,5 % en juillet 2022 avec un effet sur budget 2023 sur une année pleine)
- Soutien au titre des emprunts à risque : 98 000 € en 2022 ( recette exceptionnelle )


Evolution des dépenses en 2023 : Des dépenses nouvelles à intégrer

- Poursuite des Services à la population avec des dépenses nouvelles sur l'année
  - Maison France Services pour une année complète - coût net supplémentaire : 45 000 €
  - Navette hivernale pour la Sambuy – nouvelle dépense : 16 000 €
- Annecy Mountains : 24 000 € (observatoire du tourisme)
- Soutien financier aux Associations maintenu au même niveau qu'en 2022
- Création d'un emploi à temps complet de chargée de Communication : 42 000 € avec le budget associé 30 000 € d'enveloppe ( publications )
- Poursuite des actions engagées en 2022 : fin des études Petites Villes de Demain, études sur le schéma des mobilités : 48 000 €, pourra être pris en investissement - Evaluation des actions menées en 2022 PLH environ 20 000 € - Poursuite Animation foncière - nouvelle dépense : 4 500 €
- Evaluation de la pratique artistique et culturelle sur le territoire- nouvelle action : 24 000 €
- Mise en service du stade intercommunal à Doussard : coût de fonctionnement : 35 000 €
- Coût investissement : (acquisition d'un tracteur adapté en 2023) : 21 000 €
- Dépense du SILA qui passe de la section d'investissement à la section de fonctionnement : coût net supplémentaire à la section de fonctionnement : 160 000 €

## Des recettes encadrées ou différées dans le temps

- ➔ Evolution des bases fiscales de + 7,1% pour les particuliers, les établissements industriels à l'exception des locaux commerciaux qui suivent l'indexation moyenne de leur catégorie donc l'évolution des bases est estimée à 5 %- 6 %
- ➔ Poursuite en 2023 des travaux sur le stade Intercommunal Foot/Rugby :
  - complément en 2023
  - recette de subvention différée dans le temps
  - dépôt en complément d'un dossier FEDER en janvier 2023
- ➔ Poursuite des travaux des Bossons (travaux GEMAPI) avec des recettes de subventions différées et participation de la commune de Saint Ferréol
- ➔ Engagement des travaux nouveaux GEMAPI à définir et à prioriser attendue en fonction des financements

Envoyé en préfecture le 07/03/2023  
Reçu en préfecture le 07/03/2023  
Publié le 07/03/2023  
ID : 074-247400773-20230302-DEL\_20230302\_13-DE



## Constats et amélioration en cours :

- **Réduction des marges d'autofinancement nettes en raison de nouvelles dépenses affectées à la section de fonctionnement**
  - notamment le SILA pour un montant de 160 000 €
- **Une mobilisation des financements du budget principal avec un taux d'exécution faible sur le budget annexe Développement Economique**
- **Une participation des services de la CCSLA non évaluée financièrement (prestations comptables, navettes touristiques hivernale, observatoire du tourisme et collecte de la taxe de séjour pour l'Office du Tourisme)**

## Le projet de territoire : bilan à mi-mandat en 2023

- **Des ambitions politiques affirmées pour développer le territoire**
- **Des prises de compétences à questionner au niveau politique : prises de compétences eau, énergie, pratique culturelle et artistique...**
- **Des travaux et des acquisitions à déterminer**
- **Des moyens humains à réévaluer en fonction des prises de compétences de la Communauté de Communes et des dossiers à conduire**

## BUDGET PRINCIPAL

En perspective en 2023 → recrutement d'une Chargée de Communication effectif depuis le 02 janvier 2023

Remplacement d'un départ à la retraite donc recrutement d'une Responsable des Ressources Humaines dont l'arrivée est prévue le 24 avril 2023

Chaque année la collectivité prend une délibération pour pouvoir pallier les absences des agents permanents


## BUDGET DECHETS

En perspective en 2023 → recrutement d'un équivalent temps plein sur le grade d'Adjoint Technique

2 agents sont en accident du travail

Rapp : M. le Président

Envoyé en préfecture le 07/03/2023  
Reçu en préfecture le 07/03/2023  
Publié le 07/03/2023  
ID : 074-247400773-20230302-DEL\_20230302\_13-DE



## Ressources Humaines état des effectifs

FILIERE ADMINISTRATIVE	Nombre de postes budgétés		Nombre de postes pourvus		Observations
	Temps complet	Temps non complet	Temps complet	Temps non complet	
Directeur	1		1		
Attaché principal hors classe					
Attaché principal					
Attaché	4		3		
<b>TOTAL Attachés</b>	<b>5</b>	-	<b>4</b>	-	
Rédacteur principal 1ère classe	-		-		
Rédacteur principal 2ème classe					
Rédacteur	2		2		
<b>TOTAL Rédacteurs</b>	<b>2</b>	-	<b>2</b>	-	
Adjoint administratif principal 1ère classe	4		4		Dont 1 tps partiel 50%
Adjoint administratif principal 2ème classe	3		3		Dont 1 tps partiel 80%
Adjoint administratif	5		3		
<b>TOTAL Adjoints administratifs</b>	<b>12</b>	-	<b>10</b>	-	
<b>TOTAL FILIERE ADMINISTRATIVE</b>	<b>19</b>	-	<b>16</b>	-	

Rapp : M. le Président

## Etat des effectifs – suite

FILIERE TECHNIQUE	Nombre de postes budgétés		Nombre de postes pourvus		Observations
	Temps complet	Temps non complet	Temps complet	Temps non complet	
Ingénieur principal	0				
Ingénieur	1		1		
<b>TOTAL Ingénieurs</b>	<b>1</b>	<b>-</b>	<b>1</b>	<b>-</b>	
Technicien principal 1ère classe					
Technicien principal 2ème classe	1		1		
Technicien	3		3		
<b>TOTAL Techniciens</b>	<b>4</b>	<b>-</b>	<b>4</b>	<b>-</b>	
Agent de maîtrise principal	1		1		Décharge syndicale 100%
Agent de maîtrise					
<b>TOTAL Agents de maîtrise</b>	<b>1</b>	<b>-</b>	<b>1</b>	<b>-</b>	
Adjoint technique principal 1ère classe	3		3		
Adjoint technique principal 2ème classe	3		3		
Adjoint technique	7		6		Dont 1 tps partiel à 80%
<b>TOTAL Adjoints techniques</b>	<b>13</b>	<b>-</b>	<b>12</b>	<b>-</b>	
<b>TOTAL FILIERE TECHNIQUE</b>	<b>19</b>	<b>-</b>	<b>18</b>	<b>-</b>	

## Etat des effectifs – suite

**Rapp : M. le Président**

Envoyé en préfecture le 07/03/2023

Reçu en préfecture le 07/03/2023

Publié le 07/03/2023

ID : 074-247400773-20230302-DEL\_20230302\_13-DE

FILIERE MEDICO-SOCIALE	Nombre de postes budgétés		Nombre de postes pourvus		Observations
	Temps complet	Temps non complet	Temps complet	Temps non complet	
Conseiller supérieur socio-éducatif	1		1		
Educateur jeunes enfants	1		1		tps partiel 80%
Assistant socio-éducatif	1		1		tps partiel 70%
<b>TOTAL FILIERE MEDICO-SOCIALE</b>	<b>3</b>	<b>-</b>	<b>3</b>	<b>-</b>	
FILIERE SPORTIVE	Nombre de postes budgétés		Nombre de postes pourvus		
	Temps complet	Temps non complet	Temps complet	Temps non complet	
Educateur APS principal 1ère classe	1		1		
<b>TOTAL FILIERE SPORTIVE</b>	<b>1</b>	<b>-</b>	<b>1</b>	<b>-</b>	
<b>TOTAL EMPLOIS PERMANENTS</b>	<b>42</b>		<b>38</b>	<b>-</b>	

## Etat des effectifs – suite

**Rapp : M. le Président**

Envoyé en préfecture le 07/03/2023

Reçu en préfecture le 07/03/2023

Publié le 07/03/2023



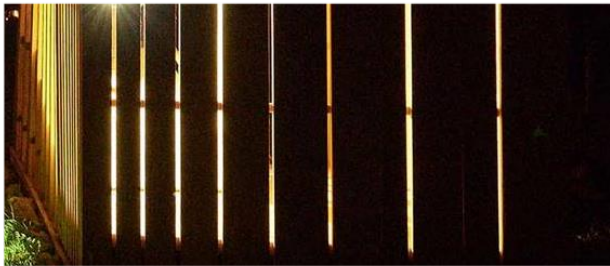
ID : 074-247400773-20230302-DEL\_20230302\_13-DE

### EMPLOIS CONTRACTUELS – CDD - CDI

FILIERE ADMINISTRATIVE	Nombre de postes budgétés		Nombre de postes pourvus		
	Temps complet	Temps non complet	Temps complet	Temps non complet	
Attaché	4		4		2 contrats de projets – 1 CDD et 1 CDI
Adjoint administratif	1		1		
Technicien Territorial	2		2		
<b>TOTAL</b>	<b>7</b>		<b>7</b>		
<b>TOTAL EMPLOIS NON PERMANENTS</b>	<b>7</b>		<b>7</b>		
<b>TOTAL DES EFFECTIFS</b>	<b>49</b>		<b>45</b>		



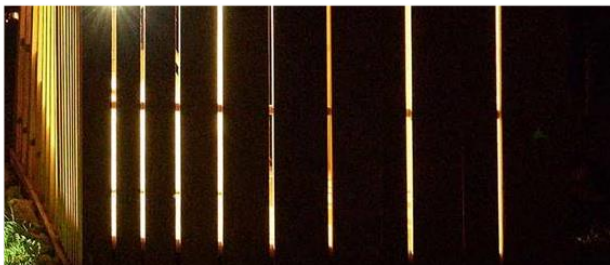
# BUDGET PRINCIPAL PERSPECTIVES DE CADRAGE






Les éléments financiers sont établis à partir des éléments connus du 1<sup>er</sup> février 2023 et susceptibles d'évoluer en fonction de la production des états comptables définitifs établis par la Direction Générale des Finances Publiques (Compte Administratif et Compte de Gestion)





# BUDGET PRINCIPAL

Envoyé en préfecture le 07/03/2023  
Reçu en préfecture le 07/03/2023  
Publié le 07/03/2023  
ID : 074-247400773-20230302-DEL\_20230302\_13-DE



## Pour votre information :

Libellé	CA 2018	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	Prévision 2023
DEPENSE FPIC (article 739223)	355 559	414 268	336 897	349 980	303 214	325 000

*NB : les données 2022 demeurent provisoires (situation au 27/01/2023) dans l'attente de la finalisation du compte administratif et du compte de gestion.*

	Réalisé 2021	Budget 2022	Prévision de réalisation 2022	Prévision 2023
<b>011 : Charges à caractère général</b>	1 192 650 €	1 554 600 €	1 239 427 €	1 549 200 €
<b>012 : Personnel</b>	795 711 €	1 237 000 €	1 220 200 €	1 440 000 €
<b>65 : Autres Charges</b>	1 329 941 €	1 943 370 €	1 855 777 €	2 011 314 €
<b>66 : Frais financiers</b>	99 116 €	114 000 €	96 965 €	116 000 €
<b>67 : Charges exceptionnelles</b>	24 757 €	1 500 €	-	3 500 €
<b>68 : Provisions</b>		5 800 €	-	-
<b>014 : Atténuations de produits</b>	3 977 118 €	3 523 238 €	3 522 423 €	3 560 000 €
<b>042 : Ecritures d'ordre</b>	603 715 €	645 500 €	670 367 €	670 000 €
<b>022 : Dépenses imprévues</b>		28 515 €		50 000 €
<b>023 : Virement à l'investissement</b>		345 000 €		758 588 €
<b>TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>8 023 009 €</b>	<b>9 398 523 €</b>	<b>8 605 318 €</b>	<b>10 158 602 €</b>

## Les dépenses de fonctionnement 2022 sont affectées par :

- **Chapitre 011** : La hausse des frais d'études (+133 000 € vs 2021) avec la mise en œuvre de « Petites Villes de Demain » et les études PLH
- **Chapitre 012** : La masse salariale 2022 est impactée par la reprise des agents CIAS. Une partie de cette charge est refacturée au CIAS à hauteur de 146 106 € (les non titulaires n'ont pas pu être refacturés et la subvention 2023 au CIAS sera diminuée en conséquence). La masse salariale est également impactée par la hausse du traitement indiciaire (+3.5% en juillet 2022) et les créations de postes (Maison France Services, PVD, réajustement du régime indemnitaire, renfort pour optimisation taxe de séjour...).
- **Chapitre 65** : La subvention d'équilibre versée au CIAS de 518 000 € (en 2022- 440 000 € en 2023), la « remontée » des participations au SILA en fonctionnement (155 000 € qui étaient jusqu'en 2021 versés en investissement) et les subventions d'équilibres aux budgets annexes (240 000 € DEVECO, 111 500 € loc. immobilières, 28 600 € ZAC Doussard)
- **Chapitre 014** : Baisse globale de 454 695 € avec la diminution des AC des communes pour la reprise du CIAS par la CCSLA (- 427 000 €) et un prélèvement FPIC moindre que prévu (-47 000 € vs 2021)

## Les dépenses de fonctionnement 2023 sont affectées par :

- **Chapitre 011** : Un montant global de 1 549 200 € proche de celui voté en 2022. A noter par rapport au réalisé 2022, une provision pour hausse des charges d'électricité et entretien de (+ 65 000 € liés au stade et sentiers notamment) et le maintien d'enveloppes conséquentes pour les études soit 160 000 € (fin de PVD et GEMAPI). Intégration d'une enveloppe navette transports de 580 000 € identique à celle votée au budget 2022.
- **Chapitre 012** : une prévision à 1 440 000 € (+18% vs 2022). Poste à temps complet chargée de communication, RH et remplacement finances + évolution GVT

## Les dépenses de fonctionnement 2023 sont affectées par :

- **Chapitre 65** : Une enveloppe globale en hausse de 155 537 € avec des variations différenciées selon les postes :
  - o **Budgets annexes** : une subvention au BA Deveco de 190 000 € et 100 000 € au budget locations immos. A noter le versement d'une subvention de 130 500 € au budget Boucheroz car ce dernier a clôturé 2022 en déficit de fonctionnement à cette hauteur, et de 29 000 € au budget ZAC de Doussard
  - o L'Office de Tourisme bénéficie de 475 000 € de subvention (taxe de séjour incluse), il est proposé de la maintenir à ce niveau en 2023
  - o Le CIAS voit sa subvention diminuer et passer à 440 000 € (contre 518 000 € en 2022) puisque le budget principal ne peut pas lui refacturer la masse salariale des non-titulaires. Le CIAS prendra par ailleurs en direct à sa charge la subvention ADMR.
- **Chapitre 014** : Maintien des principaux postes et prudence sur le prélèvement FPIC (325 000 € estimé contre 303 214 € en 2022)

**Au total les dépenses de fonctionnement 2023 (hors amortissement et virement) sont en hausse de 9,4 % par rapport au réalisé 2022.**

# BUDGET PRINCIPAL : LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

	Réalisé 2021	Budget 2022	Prévision de réalisation 2022	Prévision 2023
<b>70 : produits des services</b>	17 364 €	335 000 €	257 030 €	276 210 €
<b>73 : Fiscalité</b>	4 710 006 €	5 184 284 €	5 448 335 €	5 535 620 €
<b>74 : Subventions/participations</b>	2 756 716 €	2 963 174 €	2 970 196 €	3 038 050 €
<b>75 : Autres recettes</b>	166 572 €	157 010 €	174 043 €	157 000 €
<b>76 : produits financiers</b>	14 053 €	98 368 €	98 368 €	-
<b>77 : Exceptionnel</b>	49 179 €	12 000 €	27 407 €	5 000 €
<b>013 : Atténuations de charges</b>	44 281 €	40 000 €	15 976 €	20 000 €
<b>042 : Ecritures d'ordre</b>	102 501 €	132 800 €	132 799 €	132 000 €
<b>002 : Excédent reporté</b>	638 224 €	475 887 €	475 887 €	994 722 €
<b>TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>8 498 896 €</b>	<b>9 398 523 €</b>	<b>9 600 040 €</b>	<b>10 158 602 €</b>

## Les recettes de fonctionnement 2022 sont affectées par :

- **Chapitre 70** : Les refacturations d'agents au budget déchet (99 349 €) et au CIAS (146 106 € pour les seuls titulaires)
- **Chapitre 73** : La hausse globale des recettes de ce chapitre provient en partie du produit des 4 taxes directes (+ 150 000 € entre 2021 et 2022 avec le dynamisme des bases fiscales et **une hausse de 5% des taux de fiscalité** qui permet de conforter l'épargne de la CCSLA). Les recettes fiscales ont également bénéficié de la hausse des recettes de CVAE (+276 000 € vs 21) et de la fraction de TVA perçue en remplacement de la TH sur les résidences principales (+92 497 € vs 21). La taxe de séjour s'élève à environ 429 298 € en 2022 contre 225 731 € en 2021 (un travail important à été réalisé en interne pour réaliser le rendement de la taxe de séjour)
- **Chapitre 74** : Les gains attendus proviennent avant tout des compensations fiscales de l'Etat pour les établissements industriels (+115 958 €) puisque ces compensations suivent le dynamisme des bases fiscales.
- **Chapitre 76** : Perception en 2022 de l'intégralité du reliquat du fonds de soutien aux emprunts toxiques (98 368 €).
- **Chapitre 013** : Moins d'arrêts maladies et de remboursements afférents qu'en 2021 (- 28 306 €).

## Les recettes de fonctionnement 2023 sont affectées par :

- **Chapitre 73** : Une croissance du produit fiscal simulée à +5% avec la hausse des bases soit +108 000 €. Rappel la CVAE est supprimée en 2023 et sera compensée par une fraction de TVA de l'Etat calculée sur la moyenne 2020-2023 des recettes de CVAE perçues par la CCSLA. Estimation de cette recette à 1 110 000 € en 2023. Une estimation de taxe de séjour à 340 000 € et une fraction de TVA perçue en remplacement de la TH sur les résidences principales en hausse de 3% soit un gain de 31 739 €).
- **Chapitre 74** : Maintien des principales recettes perçues (Etat, Région...). Indexation des compensations fiscales de l'Etat qui génère +12 000 € de recettes. Reconduite d'une enveloppe de 425 000 € de participation région pour les transports.
- **Chapitre 76** : Plus de fonds de soutien aux emprunts toxiques car soldé en 2022.

**Au total les recettes réelles de fonctionnement 2023 (hors écritures d'ordre et excédent reporté) sont très proches du prévisionnel de réalisation 2022 (+ 0,17%)**

# BUDGET PRINCIPAL : LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

	Réalisé 2021	Budget 2022	Prévision de réalisation 2022	Prévision 2023
<b>16 : Capital de dette</b>	274 156 €	284 000 €	282 547 €	330 000 €
<b>20 : Etudes</b>	5 028 €	70 000 €	5 634 €	80 000 €
<b>204 : subventions d'équipement</b>	152 655 €	235 000 €	29 428 €	260 000 €
<b>21 : Immobilisations</b>	94 373 €	4 604 000 €	2 792 606 €	3 013 648 €
<b>23 : Travaux en cours</b>	182 511 €	25 000 €	14 700 €	25 000 €
<b>27 : Avances BA</b>		128 495 €	36 326 €	100 000 €
<b>45 : Comptes de tiers</b>		212 200 €	82 568 €	63 000 €
<b>020 : Dépenses imprévues</b>		254 774 €		55 000 €
<b>040 : Opérations d'ordre</b>	102 501 €	132 800 €	132 799 €	132 000 €
<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>811 224 €</b>	<b>5 946 269 €</b>	<b>3 376 608 €</b>	<b>4 058 648 €</b>

- **Chapitre 16** : Hausse des remboursements en capital en 2023 avec le nouveau prêt de 2022
- **Chapitre 27** : Avances au budget Marlens avec 150 000 € en 2023 pour poursuite des travaux d'aménagement
- **Etudes et travaux** : détail en fin de note sur les possibilités 2023 et les réalisations 2022.

	Réalisé 2021	Budget 2022	Prévision de réalisation 2022	Prévision 2023
<b>10 : FCTVA</b>	157 746 €	400 000 €	270 947 €	280 000 €
<b>1068 : Affectation de résultat</b>	470 000 €	-		
<b>13 : Subventions</b>	293 034 €	1 686 251 €	569 598 €	1 337 000 €
<b>16 : Emprunts souscrits</b>		522 000 €	522 000 €	
<b>27 : Avances perçues</b>	-	505 444 €	436 164 €	130 150 €
<b>45 Comptes de tiers</b>	25 052 €	197 200 €	10 700 €	134 868 €
<b>021 : virement du fonctionnement</b>		345 000 €		758 588 €
<b>040 : Opérations d'ordre</b>	603 715 €	645 500 €	670 367 €	670 000 €
<b>001 : Excédent investissement reporté</b>	911 552 €	1 644 874 €	1 644 874 €	748 042 €
<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>2 456 099 €</b>	<b>5 946 269 €</b>	<b>4 124 651 €</b>	<b>4 058 648 €</b>

- **Chapitre 10** : FCTVA (280 000 €) attendus en fonction des travaux.
- **Chapitre 13** : Les importantes subventions attendues sur l'entretien des rivières (70% des travaux HT) et celles attendues sur le stade n'ont pas été totalement titrées en 2022 et sont reportées sur 2023. Au total ce sont 1 337 000 € de subventions qui sont attendues en 2023 dont 175 000 € sur le stade et 1 149 500 € sur la partie GEMAPI.
- **Chapitre 27** : Avances de 130 150 € reversées par le budget Boucheroz qui dispose d'excédents d'investissement permettant un retour pour le budget principal en 2023.

## Zoom sur les investissements 2022-2023 : projection des investissements incontournables qui seront complétés selon les priorisations des Elus en cours

chapitres		Crédits ouverts	Réalisé	Crédits	commentaires
comptes		2022	2022	2023	
<b>Immobilisation incorporelles</b>	<b>20</b>	<b>70 000</b>	<b>5 634</b>	<b>80 000</b>	
Urbanisme - PLU Intercommunal	<b>202</b>	35 000	1 680	30 000	Modifications PLUI
frais d'études	<b>2031</b>	25 000	0	35 000	Site internet
concessions & droits similaires, brevets,,,	<b>2051</b>	10 000	3 954	15 000	Logiciel archivage + suite Adobe en 2023
<b>subventions d'équipement versées</b>	<b>204</b>	<b>235 000</b>	<b>29 428</b>	<b>260 000</b>	
subvention d'équipement groupements	<b>2041512</b>	0			SILA transféré en fonctionnement
subventions d'équipements autres organismes	<b>204182</b>	195 000		200 000	Aide directe PLH production de logements sociaux
Subventions aux privés	<b>20422</b>	40 000	29 428	60 000	Aide Directe OPAH

## Zoom sur les investissements 2022-2023 :

chapitres		Crédits ouverts	Réalisé	Crédits	commentaires
comptes		2022	2022	2023	
<b>immobilisations corporelles</b>	<b>21</b>	<b>4 604 000</b>	<b>2 792 876</b>	<b>2 886 148</b>	
terrains nus	2111	210 000	59 438	100 000	Terrains Urba Guimaitre 40 K€ + terrains rivières 60 K€
autres agencements et aménagements	2128	95 000	0	100 000	
Stade synthétique	2138	1 722 000	838 168	963 832	Total TTC de 1 802 000 € actualisé
autres installations, matériel, outillage	2158	82 000	0	0	
installations générales agencements	2181	24 000	93 631	150 000	Bureaux + rénovation énergétique
matériels de transports	2182			12 000	
mat bureau + informatique	2183	68 500	22 482	25 000	Postes informatiques+ système téléphonique + micros salle reunion+ video projecteur salle formation+ refonte site internet
autres immo,corporelles	2188	2 402 500	<b>1 779 157</b>	662 500	<b>Rivières</b> = Restauration plaine Bosson 2 064 k€ + Restauration seuil Chaise 141 K€ + piste accès Barrage des Roux 147,5 K€ + <b>Sentiers</b> 50 K€
<b>Enveloppe de travaux à ventiler</b>	<b>21</b>			<b>872 816</b>	
<b>Immobilisations en cours</b>	<b>23</b>	<b>25 000</b>	<b>14 700</b>	<b>25 000</b>	
Travaux	2313	25 000	14 700	25 000	
<b>Dépenses d'équipement</b>		<b>4 934 000,00</b>	<b>2 842 637,90</b>	<b>3 251 148,00</b>	

## Total des investissements intégrés à date (30/01/2023) :

- Finalisation de l'opération du stade avec un coût global actualisé de 1 802 000 € TTC avec 963 832 € inscrits sur 2023.
- Sur l'entretien des cours d'eau d'un montant total de 2 441 657€ TTC, un montant de 1779 157 € a été réalisé sur 2022 et le reliquat soit 662 500 € est inscrit sur 2023
- Positionnement de 260 000 € de subventions d'équipement (subventions PLH, OPAH)
- Les immobilisations incorporelles intégrant les études, la révision du PLUI les logiciels sont positionnés en 2023 à hauteur de 80 000 €.
- Intégration des enveloppes d'investissements courants en 2023 (acquisitions foncières, agencement bureaux, rénovation énergétique, véhicule, informatique, travaux...) pour un total de 412 000 €
- **Le solde soit 1 000 316 € constitue l'enveloppe de travaux nouveaux à inscrire sur les prochaines opérations à venir : secteurs GEMAPI, acquisitions de terrains pour gens du voyage et GEMAPI, rénovation des sentiers de randonnée....**

## Zoom sur les subventions d'investissement 2022-2023 :

chapitres		Crédits ouverts	Réalisé	crédits	commentaires
comptes		2022	2022	2023	
<b>Subventions d'investissement</b>	<b>13</b>	<b>1 686 251</b>	<b>569 598</b>	<b>1 324 500</b>	
Etats et établissements nationaux	1311		6 800,00		
Région	1312	100 000,00	6 004,00		Subvention stade synthétique
Département	1313			762 000,00	Département pour le stade synthétique 150 000 € et GEMAPI 612 000 €
Autres (Agence de l'eau...)	1318	1 286 250,58	556 794,00	562 500,00	Subvention sur rivières 70% Du HT + fédérations foot et rugby sur stade (25 000 €)

### Enjeux à date (30/01/2023) :

- Les subventions attendues sur l'entretien des cours d'eau n'ont pas été intégralement perçues sur 2022 : 556 794 € ont été perçus et le solde de l'Agence de l'Eau soit 562 500 € est inscrit en 2023.
- Sur le stade, les subventions de 300 000 € sont attendues sur 2022 (Département) et Intégration en 2023 d'une enveloppe de 25 000 € (fédérations sportives).
- Intégration d'une enveloppe du Département de 612 000 € pour le financement des travaux sur les Bossons.

	2 0 2 1	BP+DM 2022	Prévisionnel 22	Orientations 2023
Dépenses de fonctionnement	8 023 009	9 398 523	8 605 318	10 158 602
Recette de fonctionnement	8 498 896	9 398 523	9 600 040	10 158 602
<b>Résultat de fonctionnement</b>	<b>475 887</b>	<b>0</b>	<b>994 722</b>	<b>0</b>
Dépenses d'investissement	811 224	5 946 269	3 376 608	4 058 648
Recette d'investissement	2 456 099	5 946 269	4 124 651	4 058 648
<b>Résultat d'investissement</b>	<b>1 644 874</b>	<b>0</b>	<b>748 042</b>	<b>0</b>
<b>Résultat de clôture</b>	<b>2 120 761</b>	<b>0</b>	<b>1 742 764</b>	<b>0</b>

### Zoom sur les enjeux fiscaux :

La trajectoire 2023 est bâtie avec une hausse des taux de fiscalité de 5% (hors CFE car taux liés à l'imposition des communes et donc gelé) afin de conforter l'épargne dégagée par la CCSLA et de financer les investissements à venir.

D'autres scénarios pourraient être imaginés avec notamment l'instauration de la taxe GEMAPI afin de financer cette compétence qui pèse sur les équilibres financiers.

Ci-dessous les différents postes de fiscalité avec les hypothèses intégrées soit :

- +6% d'indexation des bases fiscales (inflation)
- +5% sur les taux de fiscalité (hors CFE car taux liés à l'imposition des communes et donc gelé)
- +3% d'indexation du produit de TVA

Il est proposé de relever les taux de la fiscalité de 5 % hors CFE

	Bases 2022	Taux	Produit 2022		Bases 2023	Taux	Produit 2023
THRS	4 018 497	4,39%	176 412	THRS	4 259 607	4,61%	196 347
TFB	21 888 185	3,14%	687 289	TFB	23 201 476	3,30%	764 953
TFNB	316 960	18,88%	59 842	TFNB	335 977	19,82%	66 604
CFE	6 348 267	23,89%	1 516 601	CFE	6 729 163	23,89%	1 607 597
<b>Produit direct</b>			<b>2 440 144 €</b>	<b>Produit direct</b>			<b>2 635 500 €</b>
<b>Allocations compensatrices</b>			<b>939 754 €</b>	<b>Allocations compensatrices</b>	<i>Indexation comme les bases fiscales</i>		<b>996 139 €</b>
<b>TASCOM</b>			<b>148 889 €</b>	<b>TASCOM</b>	<i>figé</i>		<b>148 889 €</b>
<b>IFER</b>			<b>57 577 €</b>	<b>IFER</b>	<i>figé</i>		<b>57 577 €</b>
<b>Fraction de TVA</b>			<b>1 057 983 €</b>	<b>Fraction de TVA</b>	<i>Indexé comme le produit national</i>		<b>1 089 722 €</b>
<b>CVAE</b>			<b>1 112 929 €</b>	<b>CVAE</b>	<i>2023 selon réforme</i>		<b>1 101 052 €</b>
<b>TOTAL</b>			<b>5 757 276 €</b>	<b>TOTAL</b>			<b>6 028 880 €</b>
					<b>GAIN 23 vs 22</b>		<b>271 604 €</b>

Envoyé en préfecture le 07/03/2023

Reçu en préfecture le 07/03/2023

Publié le 07/03/2023

ID : 074-247400773-20230302-DEL\_20230302\_13-DE




## Enjeux :

Une enveloppe de travaux d'environ 1 000 000 € reste à positionner compte tenu des marges disponibles. Il ne faudrait pas consommer l'intégralité de cette somme en exécution 2023 pour préserver des marges sur les prochains exercices.

L'épargne dégagée demeure en effet limitée et les excédents reportés ne doivent pas masquer la contrainte qui pèse sur le fonctionnement. La capacité d'autofinancement nette est limitée en 2023.

## Encours de la dette 3 274 505 € au 1<sup>er</sup> janvier 2023

Envoyé en préfecture le 07/03/2023  
Reçu en préfecture le 07/03/2023  
Publié le 07/03/2023  
ID : 074-247400773-20230302-DEL\_20230302\_13-DE

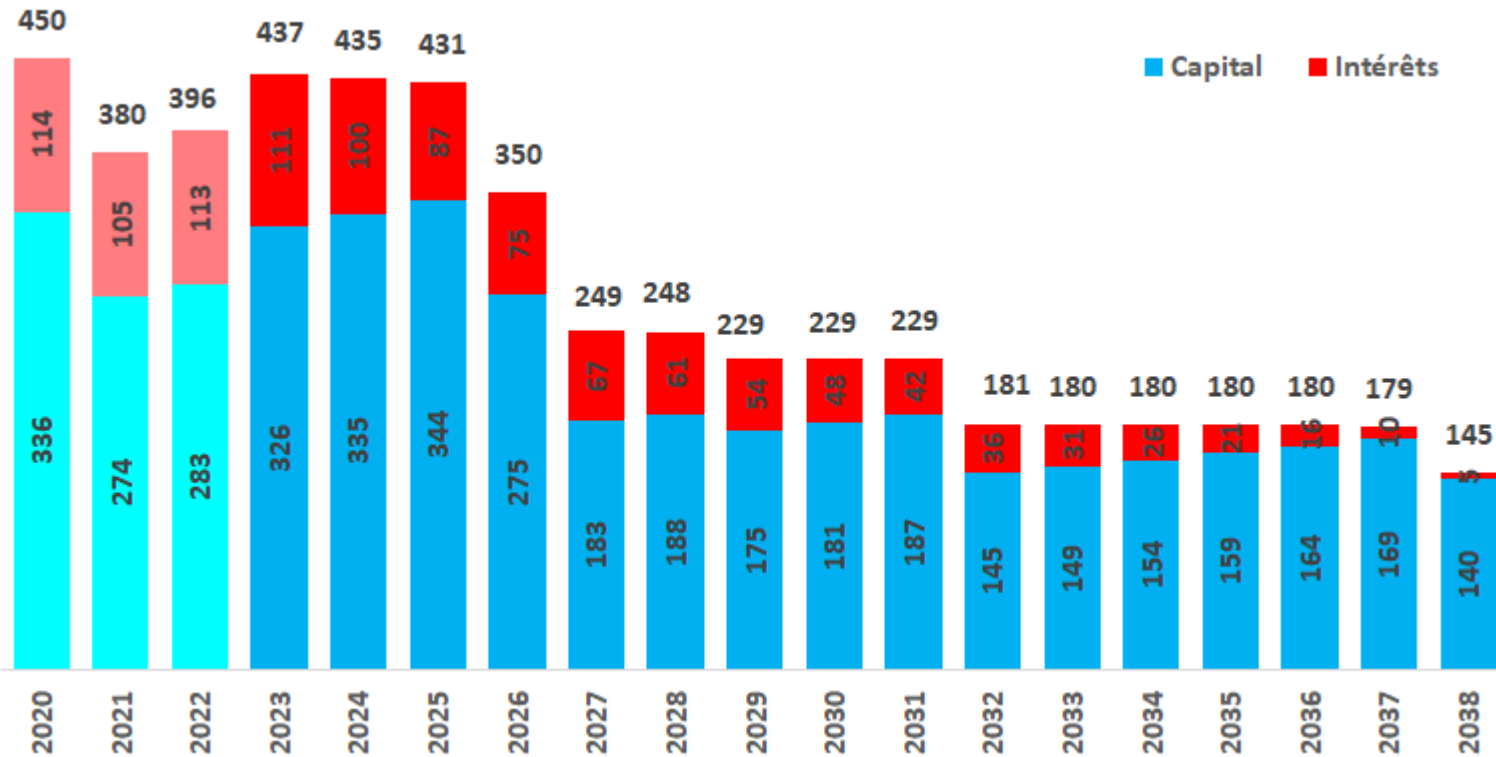


Année N° Contrat	Budget / Objet	Organisme Prêteur	Capital origine	TF TI	Date fin	Période Durée	Taux en %	Index / Marge	En cours au 20/01/2023	Date 1ère échéance		Capital au 1er Janvier de l'exercice	Annuité		
										Capital	Intérêts		Intérêts	Capital	Dont ICNE
2004 - 1590352	CCSLA BUDGET PRINCIPAL POLE TECHNIQUE	CAISSE EPARGNE RHONE ALPES	1 250 000,00	TI	25/07/2025	S 2 ans et 6 mois	0,0000		225 109,67	25/01/2006	25/07/2005	225 109,67	1 574,24	73 356,69	502,68
2005 - 0243243/005	CCSLA BUDGET PRINCIPAL ZAC DE VIUZ	CAISSE FRANCAISE FINANC. LOCAL	740 000,00	TF	01/12/2031	T 8 ans et 10 mois	4,1700		357 185,52	01/03/2007	01/03/2007	357 185,52	14 376,44	33 426,76	1 112,70
2008 - MON510223EUR	CCSLA BUDGET PRINCIPAL RENEGOCIATION 2008	CAISSE FRANCAISE FINANC. LOCAL	2 226 897,04	TF	01/05/2038	A 15 ans et 3 mois	3,6200		1 795 197,57	01/05/2009	01/05/2009	1 795 197,57	66 073,76	94 919,70	41 858,29
2010 - 251513/0265278	CCSLA BUDGET PRINCIPAL GENDARMERIE	CAISSE FRANCAISE FINANC. LOCAL	1 199 460,00	TF	01/12/2026	T 3 ans et 10 mois	3,0500		375 012,24	01/03/2012	01/03/2012	375 012,24	10 420,42	89 524,62	717,64
2022 - 0241400020451101	CCSLA BUDGET PRINCIPAL INSTALLATIONS SPORTIVES	CREDIT MUTUEL DU PAYS DE FAVERGES	522 000,00	TF	05/10/2037	T 14 ans et 8 mois	1,9000		513 300,00	05/01/2023	05/01/2023	522 000,00	8 650,38	34 800,00	2 188,43
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>5 938 357,04</b>						<b>3 265 805,00</b>			<b>3 274 505,00</b>	<b>101 095,24</b>	<b>326 027,77</b>	<b>46 379,74</b>

# CC SOURCES DU LAC D'ANNECY – BUDGET PRINCIPAL

## ANNUITÉ DE DETTE (INTÉRÊTS ET CAPITAL) DES EMPRUNTS AU 1<sup>ER</sup> JANVIER 2023 – EN K€

Envoyé en préfecture le 07/03/2023  
Reçu en préfecture le 07/03/2023  
Publié le 07/03/2023  
ID : 074-247400773-20230302-DEL\_20230302\_13-DE



### A RETENIR

Les remboursements de dette vont s'établir autour de 430 K€ sur 2023-2025 en l'absence de nouvel emprunt sur la période.

Le courbe de dette présente des dégagements significatifs sur 2026 et 2027 qui permettront de générer de nouvelles marges de manœuvre pour de futurs recours à l'emprunt.

# CC SOURCES DU LAC D'ANNECY – SYNTHÈSE DES PRINCIPAUX INDICATEURS FINANCIERS DU BUDGET PRINCIPAL - PRÉVISIONS 2022/2023

Envoyé en préfecture le 07/03/2023  
 Reçu en préfecture le 07/03/2023  
 Publié le 07/03/2023  
 ID : 074-247400773-20230302-DEL\_20230302\_13-DE



A ce stade les ratios sont établis sur la base de prévisions budgétaires 2023. Ces ratios ont vocation à s'améliorer car en général les budgets inscrits en dépenses ne sont jamais totalement consommés. Toutefois c'est un point de vigilance, il est proposé de ne pas avoir recours à de nouveaux emprunts sur l'exercice 2023.

	Prévision 2022	Prévision 2023	
<b>Epargne de gestion</b>	<b>1 125 962 €</b>	<b>606 366 €</b>	→ Recettes réelles - Charges réelles (hors intérêts de dette) de fonctionnement
- Intérêts de la dette	113 000 €	115 000 €	
<b>= Epargne Brute</b>	<b>1 012 962 €</b>	<b>491 366 €</b>	
- Capital de dette	283 000 €	330 000 €	
<b>= Epargne Nette</b>	<b>729 962 €</b>	<b>161 366 €</b>	
Encours de dette au 31/12	3 274 505 €	2 948 477 €	→ Avec emprunt de 522 000 € de 2022
<b>Capacité de désendettement</b>	<b>3,1 ans</b>	<b>6 ans</b>	→ Encours de dette / Epargne Brute

**Il est proposé de ne pas recourir à l'emprunt en 2023**  
**Fin 2023 la capacité de désendettement sera de 6 ans**

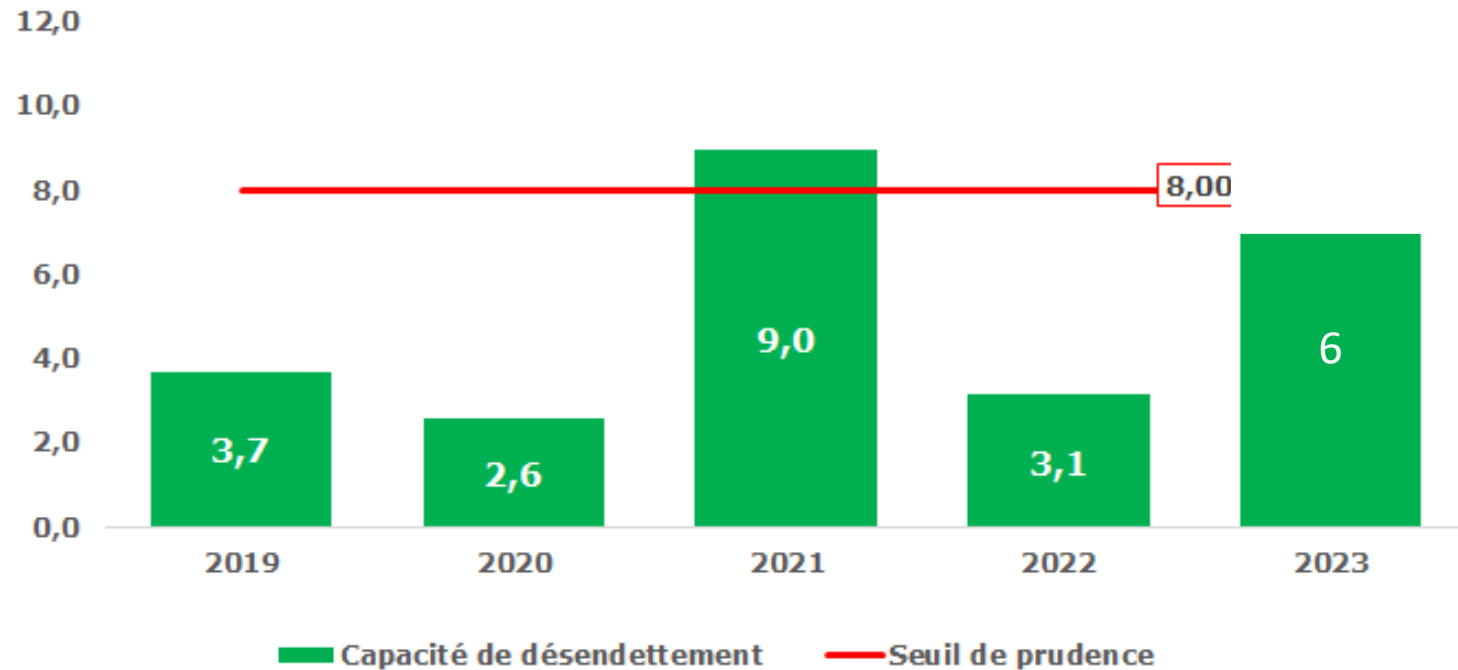


# CC SOURCES DU LAC D'ANNECY – BUDGET PRINCIPAL

## CAPACITÉ DE DÉSENDETTEMENT EN ANNÉES

Capacité de désendettement =  
Encours de dette / épargne brute

=> Nombre d'années qu'il faudrait à la collectivité pour rembourser l'intégralité de sa dette acquise



### A RETENIR

L'exercice 2021 était pénalisé par les impacts de la crise sanitaire et notamment la baisse significative de la CVAE qui a pénalisé l'épargne brute.

Les prévisions 2022 laissent entrevoir une capacité de désendettement de l'ordre de 3,1 ans qui témoigne du retour à une situation financière plus satisfaisante.

La trajectoire 2023 fait état d'une capacité de désendettement qui revient à 6 ans au stade des prévisions budgétaires.

# CC SOURCES DU LAC D'ANNECY – BUDGET PRINCIPAL

## ENJEUX

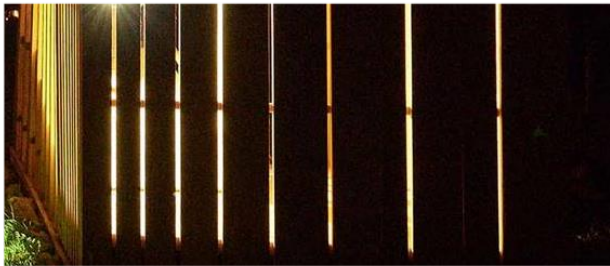
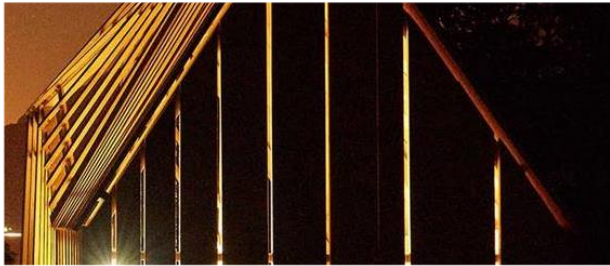
Une évolution des charges courantes attendue en trajectoire 2023 conduit à dégrader le ratio de capacité de désendettement prévisionnel qui passe à 6 années au stade des prévisions budgétaires :

- Impact international
- SILA pour 160 000 €
- Augmentation des charges courantes en lien avec les prises de compétences et les nouveaux services offerts à la population CIAS – Maison France Services – ALSH....

L'exécution du budget 2023 permettra sans doute de présenter un ratio définitif plus favorable à la fin de l'exercice mais cette trajectoire demeure contrainte malgré l'intégration d'une hausse de 5% des taux de fiscalité en 2023 à ce stade.

Les leviers d'amélioration résident dans la réduction des charges courantes par rapport à la trajectoire affichée et/ou la hausse des recettes via le levier fiscal.

Avec la suppression annoncée de la CVAE en 2023, le montant de compensation notifié par l'Etat demeure en attente et pourrait varier par rapport à la somme inscrite au budget à ce stade (1 100 000 €).



# BUDGET LOCATIONS IMMOBILIERES

## ÉTAT DE LA DETTE AU 01 JANVIER DE L'EXERCICE 2023

Envoyé en préfecture le 07/03/2023

Reçu en préfecture le 07/03/2023

Publié le 07/03/2023




ID : 074-247400773-20230302-DEL\_20230302\_13-DE

Année N° Contrat	Budget / Objet	Organisme Prêteur	Capital origine	TF TI	Date fin	Période Durée	Taux en %	Index / Marge	En cours au 02/02/2023	Date 1ère échéance		Capital au 1er Janvier de l'exercice	Annuité		
										Capital	Intérêts		Intérêts	Capital	Dont ICNE
2008 - MON510223EUR	CCSLA LOCATIONS IMMOBILIERES ATELIERS RELAIS	CAISSE FRANCAISE FINANC LOCAL	550 000,00	TF	01/05/2038	A 15 ans et 3 mois	3,6200		368 006,55	01/05/2009	01/05/2009	368 006,55	13 321,84	17 381,58	8 461,75
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>550 000,00</b>						<b>368 006,55</b>			<b>368 006,55</b>	<b>13 321,84</b>	<b>17 381,58</b>	<b>8 461,75</b>

Date	N°	Taux	Solde début	Annuité	Capital	Intérêts	Frais	Solde
01/05/2023	15	3,62000	368 006,55	30 703,42	17 381,58	13 321,84	0,00	350 624,97
01/05/2024	16	3,62000	350 624,97	30 703,42	18 010,80	12 692,62	0,00	332 614,17
01/05/2025	17	3,62000	332 614,17	30 703,42	18 662,79	12 040,63	0,00	313 951,38
01/05/2026	18	3,62000	313 951,38	30 703,42	19 338,38	11 365,04	0,00	294 613,00
01/05/2027	19	3,62000	294 613,00	30 703,42	20 038,43	10 664,99	0,00	274 574,57
01/05/2028	20	3,62000	274 574,57	30 703,42	20 763,82	9 939,60	0,00	253 810,75
01/05/2029	21	3,62000	253 810,75	30 703,42	21 515,47	9 187,95	0,00	232 295,28
01/05/2030	22	3,62000	232 295,28	30 703,42	22 294,33	8 409,09	0,00	210 000,95
01/05/2031	23	3,62000	210 000,95	30 703,42	23 101,39	7 602,03	0,00	186 899,56
01/05/2032	24	3,62000	186 899,56	30 703,42	23 937,66	6 765,76	0,00	162 961,90
01/05/2033	25	3,62000	162 961,90	30 703,42	24 804,20	5 899,22	0,00	138 157,70
01/05/2034	26	3,62000	138 157,70	30 703,42	25 702,11	5 001,31	0,00	112 455,59
01/05/2035	27	3,62000	112 455,59	30 703,42	26 632,53	4 070,89	0,00	85 823,06
01/05/2036	28	3,62000	85 823,06	30 703,42	27 596,63	3 106,79	0,00	58 226,43
01/05/2037	29	3,62000	58 226,43	30 703,42	28 595,62	2 107,80	0,00	29 630,81
01/05/2038	30	3,62000	29 630,81	30 703,45	29 630,81	1 072,64	0,00	0,00

**Emprunt de 550 000 € qui arrivera à échéance au 1<sup>er</sup> mai 2038**

Envoyé en préfecture le 07/03/2023  
 Reçu en préfecture le 07/03/2023  
 Publié le 07/03/2023  
 ID : 074-247400773-20230302-DEL\_20230302\_13-DE



en €	CREDITS OUVERTS 2022	CA 2022 réalisé	Charges rattachées	CA 2022 réalisé + charges rattachées
Charges à caractère Général	104 900,00	55 511,47		
Charges de Personnel	0,00	0,00		
Autres charges de gestion courante	0,00	0,00		
Charges financières	14 500,00	4 617,58	8 905,56	
Charges exceptionnelles	0,00	0,00		
Dotations provisions semi-budgétaires	1 000,00	0,00		
Dépenses Imprévues	2 000,00	0,00		
<b>Sous Total</b>	<b>122 400,00</b>	<b>60 129,05</b>	<b>8 905,56</b>	
Dotation aux amortissements	57 900,00	57 809,85		
Cessions	0,00	0,00		
<b>TOTAL</b>	<b>180 300,00</b>	<b>117 938,90</b>	<b>8 905,56</b>	<b>126 844,46</b>

en €	CREDITS OUVERTS 2022	CA 2022 réalisé	Produits rattachés	CA 2022 réalisé + charges rattachées
Atténuation des charges	0,00	0,00		
Produits des Services	0,00	0,00		
Revenus des immeubles	0,00	0,00		
Subvention d'équilibre du Budget Principal	111 500,00	111 500,00		
Autres Produits de gestion courante	1 500,00	2 020,00		
Produits Exceptionnels	273,76	0,00		
<b>Sous Total</b>	<b>113 273,76</b>	<b>113 520,00</b>		
Amortissement des subventions	20 700,00	20 689,67		
<b>Total</b>	<b>133 973,76</b>	<b>134 209,67</b>		
<b>Excédent 2021 (002)</b>	<b>46 326,24</b>	<b>46 326,24</b>		
<b>Total avec Excédent reporté</b>	<b>180 300,00</b>	<b>180 535,91</b>	<b>0,00</b>	<b>180 535,91</b>

**EXCEDENT PREVISIONNEL 2022 EN FONCTIONNEMENT**

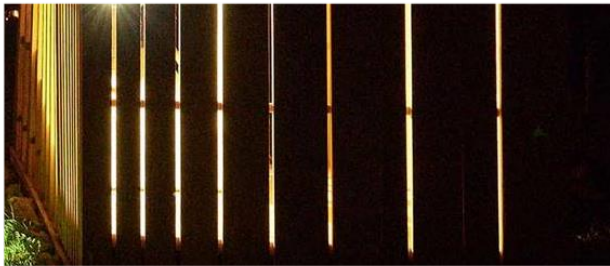
**53 691,45**

en €	CREDITS OUVERTS 2022	CA 2022 réalisé	Reste à réaliser 2022
Immobilisations incorporelles (sauf 204)	6 000,00	0,00	0,00
Immobilisations corporelles	41 256,35	8 720,81	0,00
Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00
Remboursement Capital Emprunts	16 800,00	16 774,35	0,00
Dépenses Imprévues	3 000,00	0,00	0,00
<b>Sous Total</b>	<b>67 056,35</b>	<b>25 495,16</b>	<b>0,00</b>
Amortissement des subventions	20 700,00	20 689,67	
<b>TOTAL</b>	<b>87 756,35</b>	<b>46 184,83</b>	<b>0,00</b>

en €	CREDITS OUVERTS 2022	CA 2022 réalisé	Reste à réaliser 2022
Subventions d'investissement	0,00	0,00	
Affectation résultat de Fonctionnement	0,00	0,00	
<b>Sous Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Dotation aux amortissements	57 900,00	57 809,85	
Cession		0,00	
<b>Total</b>	<b>57 900,00</b>	<b>57 809,85</b>	<b>0,00</b>
<b>Excédent 2021 (001)</b>	<b>29 856,35</b>	<b>29 856,35</b>	
<b>Total avec Excédent reporté</b>	<b>87 756,35</b>	<b>87 666,20</b>	<b>0,00</b>

**EXCEDENT PREVISIONNEL 2022 EN INVESTISSEMENT**

**41 481,37**



# BUDGET DEVECO

## ZONE DES PIERRAILLES A GIEZ

En mai 2022, le Préfet de Haute-Savoie a pris un arrêté de cessibilité nécessaires au projet de création de la zone d'activité économique intercommunale des Pierrailles.

Il reste trois comptes de propriétaires à acquérir avec pour certains des difficultés de succession.

Après la visite du juge de l'expropriation sur les lieux, la collectivité aura une visibilité sur le règlement de ces dossiers.

en €	CREDITS OUVERTS 2022	CA 2022 réalisé	Charges rattachées	CA 2022 réalisé + charges rattachées
Charges à caractère Général	439 500,00	197 625,10		
Autres charges de gestion courante	20 190,00	20 190,00		
Charges financières	0,00	0,00		
Charges exceptionnelles	0,00	0,00		
Dépenses Imprévues	25 010,00	0,00		
<b>Sous Total</b>	<b>484 700,00</b>	<b>217 815,10</b>		
Dotation aux amortissements	39 300,00	39 288,21		
Cessions		0,00		
<b>TOTAL</b>	<b>524 000,00</b>	<b>257 103,31</b>	<b>0,00</b>	<b>257 103,31</b>

en €	CREDITS OUVERTS 2022	CA 2022 réalisé	Produits rattachés	CA 2022 réalisé + charges rattachées
Subvention d'équilibre du Budget Principal	240 000,00	240 000,00		
Autres Produits de gestion courante	2 400,00	468,00		
Produits Exceptionnels	266,52	0,00		
<b>Sous Total</b>	<b>242 666,52</b>	<b>240 468,00</b>		
Amortissement des subventions	0,00	0,00		
<b>Total</b>	<b>242 666,52</b>	<b>240 468,00</b>		
<b>Excédent 2021 (002)</b>	<b>281 333,48</b>	<b>281 333,48</b>		
<b>Total avec Excédent reporté</b>	<b>524 000,00</b>	<b>521 801,48</b>	<b>0,00</b>	<b>521 801,48</b>

**EXCEDENT PREVISIONNEL 2022 EN FONCTIONNEMENT**

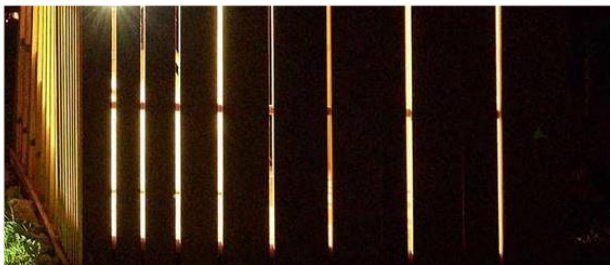
**264 698,17**

en €	CREDITS OUVERTS 2022	CA 2022 réalisé	Reste à réaliser 2022
Subvention équipement	0,00	0,00	
Immobilisations corporelles	505 533,29	0,00	
Immobilisations en cours	0,00	0,00	
Remboursement Capital Emprunts	1 425,00	1 424,92	
Dépenses Imprévues	10 000,00	0,00	
<b>Sous Total</b>	<b>516 958,29</b>	<b>1 424,92</b>	
Amortissement des subventions			
<b>TOTAL</b>	<b>516 958,29</b>	<b>1 424,92</b>	<b>0,00</b>

en €	CREDITS OUVERTS 2022	CA 2022 réalisé	Reste à réaliser 2022
Cessions	0,00	0,00	
Subventions d'investissement	70 000,00	0,00	
<b>Sous Total</b>	<b>70 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Dotation aux amortissements	39 300,00	39 288,21	
Cession	0,00	0,00	
<b>Total</b>	<b>109 300,00</b>	<b>39 288,21</b>	<b>0,00</b>
<b>Excédent 2021 (001)</b>	<b>407 658,29</b>	<b>407 658,29</b>	
<b>Total avec Excédent reporté</b>	<b>516 958,29</b>	<b>446 946,50</b>	<b>0,00</b>

**EXCEDENT PREVISIONNEL 2022 EN INVESTISSEMENT**

**445 521,58**



# BUDGET DECHETS MENAGERS

# DECHETS MENAGERS : DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

en €	CREDITS OUVERTS 2022	CA 2022 Réalisé	Charges rattachées	CA 2022 réalisé + charges rattachées
Charges à caractère Général	2 055 500,00	1 617 183,42		
Charges de Personnel	642 500,00	642 487,39		
Autres charges de gestion courante	670,00	661,55		
Charges financières	0,00	0,00		
Charges exceptionnelles	500,00	0,00		
Dotations provisions semi-budgétaires (68)	1 500,00	0,00		
Dépenses Imprévues	8 034,11	0,00		
<b>Sous Total</b>	<b>2 708 704,11</b>	<b>2 260 332,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Dotation aux amortissements	292 400,00	296 743,08		
Cessions		0,00		0,00
<b>TOTAL</b>	<b>3 001 104,11</b>	<b>2 557 075,44</b>	<b>0,00</b>	<b>2 557 075,44</b>

en €	CREDITS OUVERTS 2022	CA 2022 réalisé	Produits rattachés	CA 2022 réalisé + charges rattachées
Atténuation des charges	44 800,00	61 098,40		
Produits des Services	367 000,00	369 148,36		
Taxe Ordures Ménagères	1 931 738,00	1 971 023,00		
Dotations et participations	187 000,00	213 545,12		
Autres Produits de gestion courante	10,00	2,39		
Produits Exceptionnels	8 500,00	4 454,00		
<b>Sous Total</b>	<b>2 539 048,00</b>	<b>2 619 271,27</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Amortissement des subventions				0,00
<b>Total</b>	<b>2 539 048,00</b>	<b>2 619 271,27</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Excédent 2021 (002)</b>	<b>462 056,11</b>	<b>462 056,11</b>		
<b>Total avec Excédent reporté</b>	<b>3 001 104,11</b>	<b>3 081 327,38</b>	<b>0,00</b>	<b>3 081 327,38</b>

**EXCEDENT PREVISIONNEL 2022 EN FONCTIONNEMENT**

**524 251,94**

## DECHETS MENAGERS :

## DEPENSES D'INVESTISSEMENT

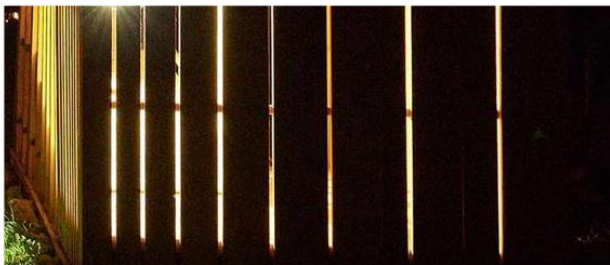
en €	CREDITS OUVERTS 2022	CA 2022 réalisé	Reste à réaliser 2022
Immobilisations incorporelles (sauf 204)	20 000,00	0,00	0,00
Immobilisations corporelles	1 350 700,00	441 457,56	0,00
Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00
Remboursement Capital Emprunts	0,00	0,00	0,00
Dépenses Imprévues	25 466,99	0,00	0,00
<b>Sous Total</b>	<b>1 396 166,99</b>	<b>441 457,56</b>	<b>0,00</b>
Amortissement des subventions	0,00	0,00	
<b>TOTAL</b>	<b>1 396 166,99</b>	<b>441 457,56</b>	<b>0,00</b>

## DECHETS MENAGERS : RECETTES D'INVESTISSEMENT

en €	CREDITS OUVERTS 2022	CA 2022 réalisé	Reste à réaliser 2022
Subventions d'investissement	0,00	0,00	
FCTVA	45 000,00	67 982,71	
Affectation résultat de Fonctionnement	0,00	0,00	
<b>Sous Total</b>	<b>45 000,00</b>	<b>67 982,71</b>	<b>0,00</b>
Dotation aux amortissements	292 400,00	296 743,08	
Cession		0,00	
<b>Total</b>	<b>337 400,00</b>	<b>364 725,79</b>	<b>0,00</b>
<b>Excédent 2021 (001)</b>	<b>1 058 766,99</b>	<b>1 058 766,99</b>	
<b>Total avec Excédent reporté</b>	<b>1 396 166,99</b>	<b>1 423 492,78</b>	<b>0,00</b>

**EXCEDENT PREVISIONNEL 2022 EN INVESTISSEMENT**

**982 035,22**



# BUDGET ZA DOUSSARD

Envoyé en préfecture le 07/03/2023

Reçu en préfecture le 07/03/2023

Publié le 07/03/2023

ID : 074-247400773-20230302-DEL\_20230302\_13-DE



## POLE TOURISTIQUE DES SOURCES DU LAC D'ANNECY

En 2022, intégration du projet d'un futur giratoire situé au carrefour du Couardet dans l'emprise du projet du Pôle Touristique des Sources.  
Elaboration d'un dossier de prise en considération du projet dans sa faisabilité , ses aspects techniques et financiers à soumettre à l'avis technique du Conseil Départemental (transmis en septembre 2022 au Département, sans réponse à ce jour),

en €	CREDITS OUVERTS 2022	CA 2022 réalisé
Charges à caractère Général	66 950,00	22 306,70
Autres charges de gestion courante	0,00	0,00
Charges financières	0,00	0,00
Charges exceptionnelles	0,00	0,00
Dépenses Imprévues	1 032,91	
<b>Sous Total</b>	<b>67 982,91</b>	<b>22 306,70</b>
Dotations aux amortissements	14 500,00	14 487,07
Cessions	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>82 482,91</b>	<b>36 793,77</b>

en €	CREDITS OUVERTS 2022	CA 2022 réalisé
Subvention d'équilibre du Budget Principal	28 600,00	28 600,00
Autres Produits de gestion courante	0,00	0,00
Produits Exceptionnels	0,00	0,00
<b>Sous Total</b>	<b>28 600,00</b>	<b>28 600,00</b>
Amortissement des subventions	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>28 600,00</b>	<b>28 600,00</b>
<b>Excédent 2021 reporté (002)</b>	<b>53 882,91</b>	<b>53 882,91</b>
<b>Total avec Excédent reporté</b>	<b>82 482,91</b>	<b>82 482,91</b>

**EXCEDENT PREVISIONNEL 2022 EN FONCTIONNEMENT**

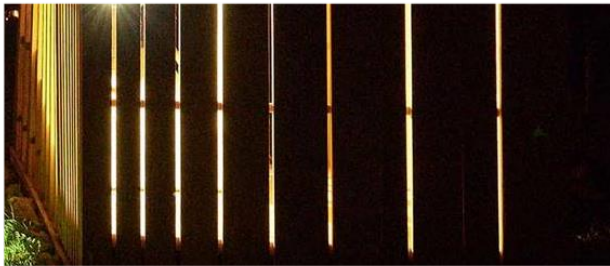
**45 689,14**

en €	CREDITS OUVERTS 2022	CA 2022 réalisé	Reste à réaliser 2022
immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00
Immobilisations corporelles	231 261,63	0,00	0,00
Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00
Remboursement Capital Emprunts		0,00	0,00
Dépenses Imprévues	0,00	0,00	0,00
<b>Sous Total</b>	<b>231 261,63</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Amortissement des subventions			
<b>TOTAL</b>	<b>231 261,63</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

en €	CREDITS OUVERTS 2022	CA 2022 réalisé	Reste à réaliser 2022
Subventions investissement	0,00	0,00	
Avance Remboursable du Budget principal	0,00	0,00	
Affectation résultat de Fonctionnement	0,00	0,00	
<b>Sous Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Dotation aux amortissements	14 500,00	14 487,07	
Cession	0,00	0,00	
<b>Total</b>	<b>14 500,00</b>	<b>14 487,07</b>	<b>0,00</b>
<b>Excédent 2021 (001)</b>	<b>216 761,63</b>	<b>216 761,63</b>	
<b>Total avec Excédent reporté</b>	<b>231 261,63</b>	<b>231 248,70</b>	<b>0,00</b>

**EXCEDENT PREVISIONNEL 2022 EN INVESTISSEMENT**

**231 248,70**



# BUDGET ZONE DE MARLENS

## ZONE DE VAL DE CHAISE

Envoyé en préfecture le 07/03/2023

Reçu en préfecture le 07/03/2023

Publié le 07/03/2023

ID : 074-247400773-20230302-DEL\_20230302\_13-DE



En 2022,

- Une convention de portage entre l'Etablissement Public Foncier de la Haute-Savoie et la Collectivité est établie pour l'acquisition et le portage des terrains destinés à la Zone d'Activités de Val de Chaise (Délibération 64-2022 du 16/06/2022)
- Une convention avec l'Institut National de recherches archéologiques préventives est signée eu égard de la nature et de l'impact des travaux projetés sur ladite zone (Délibération 90-2022 du 29/09/2022).

En mars 2022, une Assistance à Maîtrise d'Ouvrage est recrutée pour le montage du dossier de création de Zone d'Aménagement Concertée (ZAC) pour la requalification et l'extension de la zone d'activités de Val de Chaise.

La phase d'assemblage des études qui s'est déroulée jusqu'en décembre 2022, date limite du dépôt des dossiers auprès des services de l'Etat pour ne pas perdre la validité de certaines études (Faune/Flore).

Par délibération n° 132/2022 en date du 15 décembre 2022, le Conseil Communautaire a délibéré sur la justification de l'utilité de l'ouverture à l'urbanisation de la zone 2AU prévue par la mise en comptabilité du PLUi.

Pour 2023, il reste à poursuivre le dialogue avec les agriculteurs évincés en partenariat avec la Chambre d'Agriculture sur les indemnisations individuelles et les indemnisations à la profession.

D'autre part, le portage et les acquisitions de terrains se poursuivent avec l'Etablissement Public Foncier mandaté à cet effet.

en €	CREDITS OUVERTS 2022	CA 2022 réalisé
Charges à caractère Général	177 000,00	84 831,52
Autres charges de gestion courante	0,00	0,00
Charges financières	0,00	0,00
Charges exceptionnelles	0,00	0,00
Dépenses Imprévues	0,00	0,00
<b>Sous Total</b>	<b>177 000,00</b>	<b>84 831,52</b>
Ecritures de stocks	210 357,95	210 357,95
Cessions	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>387 357,95</b>	<b>295 189,47</b>

en €	CREDITS OUVERTS 2022	CA 2022 réalisé
Subvention d'équilibre du Budget Principal	0,00	0,00
Vente de terrains	0,00	0,00
Produits Exceptionnels	0,00	0,00
<b>Sous Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Ecritures de stocks	387 357,95	295 149,47
<b>Total</b>	<b>387 357,95</b>	<b>295 149,47</b>
<b>Excédent 2021 reporté (002)</b>	<b>58 500,00</b>	<b>58 500,00</b>
<b>Total avec Excédent reporté</b>	<b>445 857,95</b>	<b>353 649,47</b>

**EXCEDENT PREVISIONNEL 2022 EN FONCTIONNEMENT**

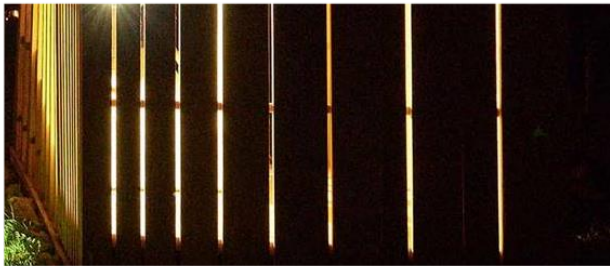
**58 460,00**

en €	CREDITS OUVERTS 2022	CA 2022 réalisé
Déficit d'investissement reporté	0,00	0,00
Immobilisations corporelles	0,00	0,00
Immobilisations en cours	0,00	0,00
Remboursement Capital Emprunts	0,00	0,00
Dépenses Imprévues	0,00	0,00
<b>Sous Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Ecritures de stocks	387 357,95	295 149,47
<b>Déficit 2021 reporté (001)</b>	<b>9 994,57</b>	<b>9 994,57</b>
<b>TOTAL</b>	<b>397 352,52</b>	<b>305 144,04</b>

en €	CREDITS OUVERTS 2022	CA 2022 réalisé
Subventions d'investissement	0,00	0,00
Avance Remboursable du Budget principal	128 494,57	36 326,09
Affectation résultat de Fonctionnement	0,00	0,00
<b>Sous Total</b>	<b>128 494,57</b>	<b>36 326,09</b>
Ecritures de stocks	210 357,95	210 357,95
<b>Total</b>	<b>338 852,52</b>	<b>246 684,04</b>
<b>Excédent 2021 (001)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total avec Excédent reporté</b>	<b>338 852,52</b>	<b>246 684,04</b>

**DEFICIT PREVISIONNEL 2022 EN INVESTISSEMENT**

**- 58 460,00**



# BUDGET ZA DES BOUCHEROZ

## ZONE DES BOUCHEROZ

Les lots 11 de la zone d'extension sont vendus et construits.  
Une zone d'extension de 5 500 m<sup>2</sup> est fléchée au PLUi.

Envoyé en préfecture le 07/03/2023

Reçu en préfecture le 07/03/2023

Publié le 07/03/2023

ID : 074-247400773-20230302-DEL\_20230302\_13-DE



en €	CREDITS OUVERTS 2022	CA 2022 réalisé
Charges à caractère Général	17 500,00	4 489,80
Autres charges de gestion courante	0,00	0,00
Charges financières	0,00	0,00
Charges exceptionnelles		
Dépenses Imprévues	0,00	0,00
<b>Sous Total</b>	<b>17 500,00</b>	<b>4 489,80</b>
Ecritures de stocks	275 191,70	275 191,70
Cessions		0,00
<b>Total</b>	<b>292 691,70</b>	<b>279 681,50</b>
<b>Déficit 2021 reporté (002)</b>	<b>130 150,30</b>	<b>130 150,30</b>
<b>TOTAL</b>	<b>422 842,00</b>	<b>409 831,80</b>

en €	CREDITS OUVERTS 2022	CA 2022 réalisé
Subvention d'équilibre du Budget Principal	0,00	0,00
Vente terrains	82 290,30	0,00
Produits Exceptionnels	47 860,00	0,00
<b>Sous Total</b>	<b>130 150,30</b>	<b>0,00</b>
Ecritures de stocks	292 691,70	279 681,50
<b>Total</b>	<b>422 842,00</b>	<b>279 681,50</b>
<b>Excédent 2021 (002)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total avec Excédent reporté</b>	<b>422 842,00</b>	<b>279 681,50</b>

**DEFICIT PREVISIONNEL 2022 EN FONCTIONNEMENT**

**- 130 150,30**


en €	CREDITS OUVERTS 2022	CA 2022 réalisé
Déficit d'investissement reporté	0,00	0,00
Immobilisations corporelles	0,00	0,00
Immobilisations en cours	0,00	0,00
Remboursement Avance du Budget Principal	505 443,90	436 163,80
Dépenses Imprévues	0,00	0,00
<b>Sous Total</b>	<b>505 443,90</b>	<b>436 163,80</b>
Ecritures de stocks	292 691,70	279 681,50
<b>TOTAL</b>	<b>798 135,60</b>	<b>715 845,30</b>

en €	CREDITS OUVERTS 2022	CA 2022 réalisé
Subventions d'investissement	0,00	0,00
Avance Remboursable du Budget principal	0,00	47 860,80
<b>Sous Total</b>	<b>0,00</b>	<b>47 860,80</b>
Ecritures de stocks	275 191,70	275 191,70
<b>Total</b>	<b>275 191,70</b>	<b>323 052,50</b>
<b>Excédent 2021 reporté (001)</b>	<b>522 943,90</b>	<b>522 943,90</b>
<b>Total avec Excédent reporté</b>	<b>798 135,60</b>	<b>845 996,40</b>

**EXCEDENT PREVISIONNEL 2022 EN INVESTISSEMENT**

**130 151,10**

Envoyé en préfecture le 07/03/2023  
Reçu en préfecture le 07/03/2023  
Publié le 07/03/2023  
ID : 074-247400773-20230302-DEL\_20230302\_13-DE



Crèche Multi-  
Accueil Faverges

Zone de Giez

Val de Chaise

Pôle Touristique  
de Doussard

Gens du  
Voyage

Crèche Multi-  
Accueil Doussard

Acquisition  
Foncière ST  
DUPONT

La Clé

Médiathèque

Rénovation  
énergétique des  
bâtiments  
intercommunaux La  
Clé – CCSLA – Le Galta

Animation  
commerces  
Centre Ville

Centre de  
secours