

Envoyé en préfecture le 03/04/2024
Reçu en préfecture le 03/04/2024
Publié le 03/04/2024
ID : 074-217401280-20240326-DELIB_10_03_24-DE



Compte Administratif 2023 et Budget primitif 2024

| Conseil municipal du 26/03/2024 |

Envoyé en préfecture le 03/04/2024
Reçu en préfecture le 03/04/2024
Publié le 03/04/2024
ID : 074-217401280-20240326-DELIB_10_03_24-DE



Compte administratif 2023

| Budget principal |

Commune - CA 2023 > Recettes de fonctionnement

| Chapitre | CA 22 | BP 23 | CA 23 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| 002 - Résultat de fonctionnement reporté (excédent ou déficit) | 0,00 | 1 736 681,82 | 0,00 |
| 70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses | 364 730,41 | 300 000,00 | 366 474,38 |
| 73 - Impôts et taxes | 2 534 343,39 | 2 499 000,00 | 2 653 189,64 |
| 74 - Dotations, subventions et participations | 1 544 438,11 | 1 485 000,00 | 1 587 597,22 |
| 75 - Autres produits de gestion courante | 171 882,26 | 170 000,00 | 208 300,38 |
| 76 - Produits financiers | 173,10 | 0,00 | 317,35 |
| 77 - Produits exceptionnels | 1 278 251,48 | 80 000,00 | 42 260,51 |
| 013 - Atténuations de charges | 46 374,91 | 40 000,00 | 54 094,59 |
| 78 - Reprises sur amortissements et provisions | 0,00 | 12 000,00 | 0,00 |
| 042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections | 53 420,73 | 80 000,00 | 17 976,99 |
| | 5 993 614,39 | 6 402 681,82 | 4 930 211,06 |

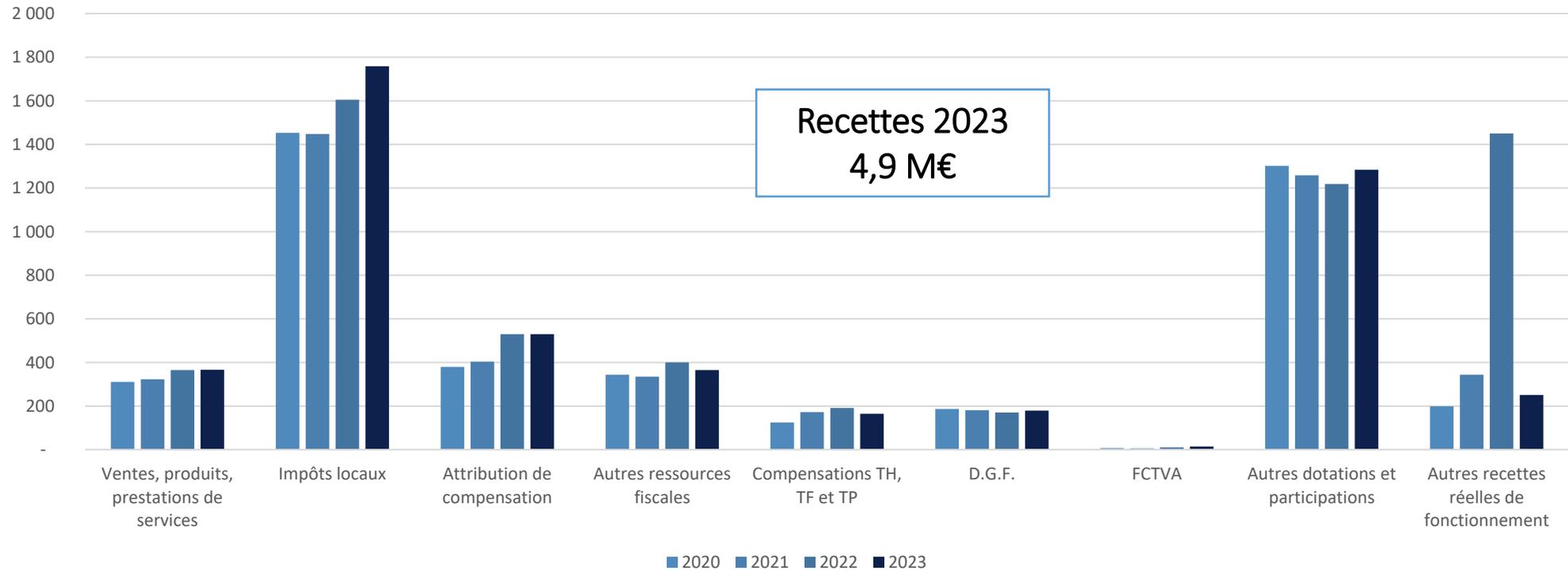
BP 2023 – recettes réelles budgétées : 4,5 M€
 CA 2023 – recettes réelles réalisées : 4,9M€

I Commune - CA 2023 > Recettes de fonctionnement

| 2022 | 2023 | Ecart |
|---------------|---------------|-----------------|
| 5 993 614,39€ | 4 930 211,06€ | - 1 063 403,33€ |

- [Chapitre 70](#) : + 1,7k€ Redevance des parents au périscolaire et extrascolaire + concessions diverses
Augmentation du nombre d'enfants à la cantine ou aux centres de loisirs + organisation d'un séjour CP-CM2
- [Chapitre 73](#) : + 119k€ impôts directs locaux, attribution de compensation...
cf détail diapo ultérieure
- [Chapitre 74](#) : + 43k€ DGF, Fonds genevois...
cf détail diapo ultérieure
- [Chapitre 75](#) : + 36k€ Revenus des immeubles et charges locatives
Augmentation du fait de la location de commerces à la halle commerciale
- [Chapitre 77](#) : - 1,2M€ Absence d'opérations patrimoniale en 2022
En 2023, remboursement des assurances à la suite de l'incendie de l'église
- [Chapitre 013](#) : + 7,7k€ Remboursement d'indemnités journalières pour agents en arrêt maladie, accident de travail ou congé longue maladie
- [Chapitre 042](#) : - 35k€ Transfert des écritures de travaux en régie à la section d'investissement

Commune - CA 2023 > Recettes de fonctionnement



- Produits de sessions : stagnants
- Forte hausse des bases pour la taxe foncière, couplée à une hausse du nombre de foyers imposés à la TF
- Autres ressources fiscales : baisse de la taxe d'électricité (-37%)
- Compensations : diminution de la compensation de la TF (-24%)
- Légère hausse de la DGF : PLF 2023 ⇨ Hausse de la Dotation de Solidarité Rurale pour toutes les collectivités (+18%)
- Autres dotations et participations : hausse des fonds genevois : +26k€
- Autres recettes réelles : enregistrement de la cession de terrain en 2022 dû au projet immobilier SOREN (1,258 M€)

I Commune - CA 2023 > Dépenses de fonctionnement

Envoyé en préfecture le 03/04/2024

Reçu en préfecture le 03/04/2024

Publié le 03/04/2024

ID : 074-217401280-20240326-DELIB_10_03_24-DE



| Chapitre | CA 22 | BP 23 | CA 23 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| 011 - Charges à caractère général | 1 503 250,38 | 1 900 000,00 | 1 566 775,48 |
| 012 - Charges de personnel et frais assimilés | 1 869 552,39 | 2 066 900,00 | 2 010 713,70 |
| 014 - Atténuations de produits | 61 728,00 | 67 000,00 | 60 654,00 |
| 022 - Dépenses imprévues (fonctionnement) | 0,00 | 40 000,00 | 0,00 |
| 65 - Autres charges de gestion courante | 360 898,28 | 398 000,00 | 390 218,39 |
| 66 - Charges financières | 72 012,23 | 70 000,00 | 68 979,91 |
| 67 - Charges exceptionnelles | 0,00 | 9 000,00 | 8 042,50 |
| 023 - Virement à la section d'investissement | 0,00 | 1 819 781,82 | 0,00 |
| 042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections | 1 276 343,69 | 20 000,00 | 18 265,68 |
| 68 - Dotations aux amortissements et aux provisions | 75 000,00 | 12 000,00 | 6 385,39 |
| | 5 218 784,97 | 6 402 681,82 | 4 120 596,01 |

BP 2023 – dépenses réelles budgétées : 4,5 M€
CA 2023 – dépenses réelles réalisées : 4,1M€

I Commune - CA 2023 > Dépenses de fonctionnement

Envoyé en préfecture le 03/04/2024

Reçu en préfecture le 03/04/2024

Publié le 03/04/2024

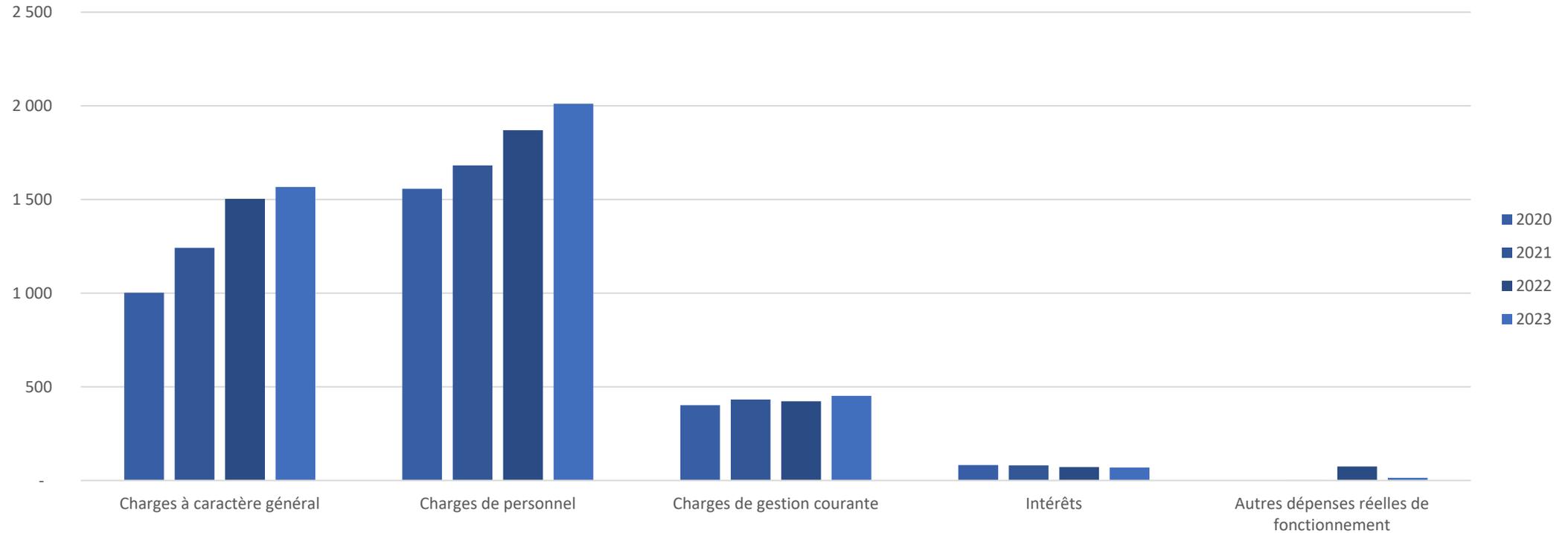
ID : 074-217401280-20240326-DELIB_10_03_24-DE



| 2022 | 2023 | Ecart |
|---------------|---------------|-----------------|
| 5 218 784,97€ | 4 130 735,05€ | - 1 088 049,92€ |

| | | |
|--------------------------------|---------|--|
| Chapitre 011 : | + 63k€ | Charges d'énergie, achat des repas pour la cantine, maintenance du matériel, entretien de la voirie Augmentation des coûts de l'électricité et du gaz, augmentation des coûts de nos prestataires |
| Chapitre 012 : | + 141k€ | Charges de personnel, coût de l'intérim... <i>cf détail diapo ultérieure</i> |
| Chapitre 014 : | - 1k€ | Fonds de péréquation des ressources intercommunales (FPIC) |
| Chapitre 65 : | + 30k€ | Subventions versées aux associations, versements aux budgets annexes <i>cf détail diapo ultérieure</i> |
| Chapitre 66 : | - 3k€ | Intérêts des emprunts et de la ligne de trésorerie. 2023 : nouvel emprunt réalisé en fin d'année donc pas d'impact sur les intérêts |
| Chapitre 67 : | + 8k€ | Charges exceptionnelles : Frais liés à l'explosion du camion |
| Chapitre 042 : | - 1,2M€ | Opérations d'ordre : En 2022, écritures liées à la cession des commerces de Soren / en 2023, écritures d'amortissement |
| Chapitre 68 : | - 68k€ | Provisions : En 2022, provision pour l'affaire Sobecca / en 2023, provisions pour créances douteuses |

Commune – CA 2023 > Dépenses de fonctionnement



Augmentation globale de 4,3% des dépenses de fonctionnement

Hausse de 7,5% des charges de personnel (+141k€) :

Recours au personnel extérieur toujours très élevé : contrats de 10h/semaine pour les temps de pause méridienne

Nombreuses augmentations des rémunérations de la part de l'Etat

Maintien des charges à caractère général à un niveau relativement constant au vu du contexte (+4,2% soit +64k€)

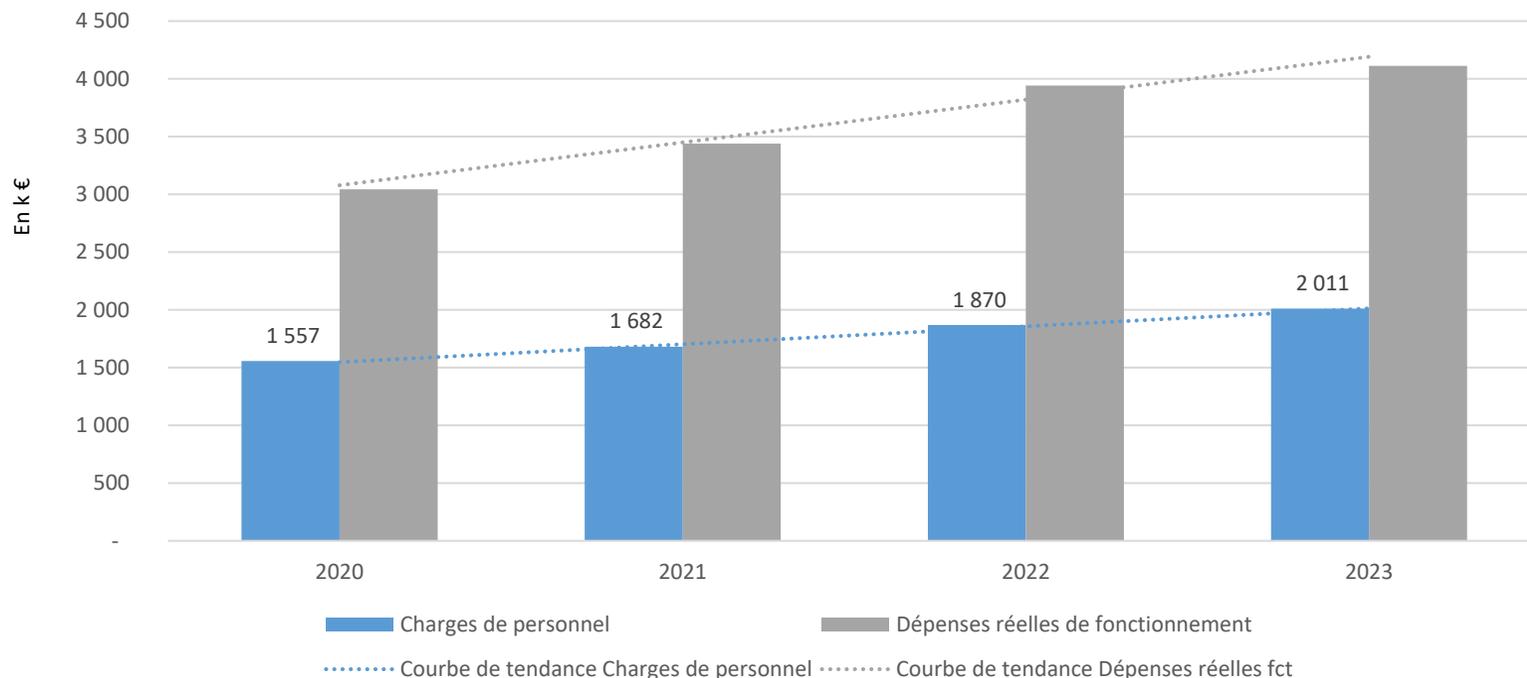
I Commune – CA 2023 > Dépenses de fonctionnement – charges de personnel

Envoyé en préfecture le 03/04/2024

Reçu en préfecture le 03/04/2024

Publié le 03/04/2024

ID : 074-217401280-20240326-DELIB_10_03_24-DE



Etat des lieux au 01 janvier 2024 du tableau des emplois de la commune de Fillinges

44 postes (41,97 ETP) :

- 6 postes vacants,
- 2 agents de catégorie A,
- 3 agents de catégorie B,
- 33 agents de catégorie C.

7 agents sont en disponibilité.

Evolution des charges de personnel :

- Création fin 2021 de 4 postes
- Recours à l'intérim pour répondre aux difficultés de recrutement notamment pour le service périscolaire dans l'accompagnement des enfants sur le temps méridien
- Evolutions de rémunération opérées par l'Etat en 2023 :
 - Augmentation des salaires les plus bas (entre 2022 et 2023 sur différentes étapes)
 - Augmentation de la valeur du point d'indice (+1,5 % au 01/07/2023, alors qu'il y avait déjà eu une augmentation de 3,5 % au 01/07/2022)
 - Ajout de 5 points d'indice pour chaque niveau de la grille (01/07/23)

I Commune – CA 2023 > Dépenses de fonctionnement – charges de gestion courante

Envoyé en préfecture le 03/04/2024

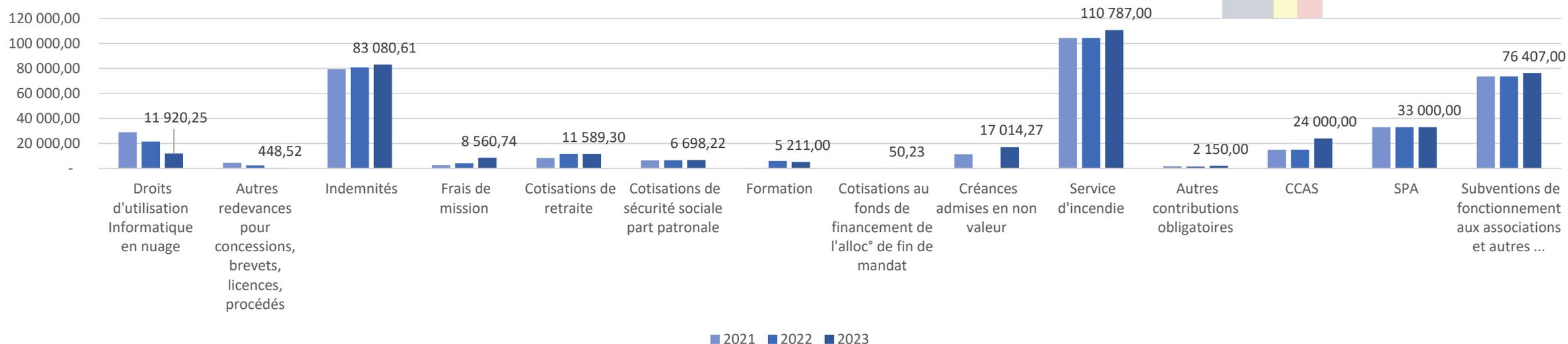
Reçu en préfecture le 03/04/2024

Publié le 03/04/2024

ID : 074-217401280-20240326-DELIB_10_03_24-DE



Evolution des Autres charges de gestion courantes depuis 2020



- L'augmentation du point d'indice s'applique également aux indemnités d'élus (01/07/2023)
- Forte augmentation de la sollicitation du SDIS en 2023 et en 2024 pour la participation aux frais de sécurité et d'incendie
- Contribution au budget des forêts et au CCAS constante
- Augmentation du versement aux associations du fait de la création de l'association des commerçants et de la perte des associations pour leur intervention au carnaval (+3k€)

I Commune - CA 2023 > Recettes d'investissement

| Chapitre | CA 22 | BP 23 | CA 23 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| 001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 021 - Virement de la section de fonctionnement | 0,00 | 1 819 781,82 | 0,00 |
| 024 - Produits de cessions | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 - Dotations, fonds divers et réserves | 536 553,00 | 500 000,00 | 373 703,03 |
| 1068 - Excédents de fonctionnement capitalisés | 1 111 496,69 | 295 967,99 | 295 967,99 |
| 13 - Subventions d'investissement | 332 356,00 | 506 662,54 | 300 704,71 |
| 16 - Emprunts et dettes assimilées | 7 234,64 | 2 004 000,00 | 1 002 077,47 |
| 21 - Immobilisations corporelles | 44,28 | 0,00 | 0,00 |
| 23 - Immobilisations en cours | 0,00 | 0,00 | 3 574,58 |
| 040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections | 1 276 343,69 | 20 000,00 | 18 265,68 |
| 041 - Opérations patrimoniales | 0,00 | 4 000,00 | 0,00 |
| | 3 264 028,30 | 5 150 412,35 | 1 994 293,46 |

I Commune - CA 2023 > Recettes d'investissement



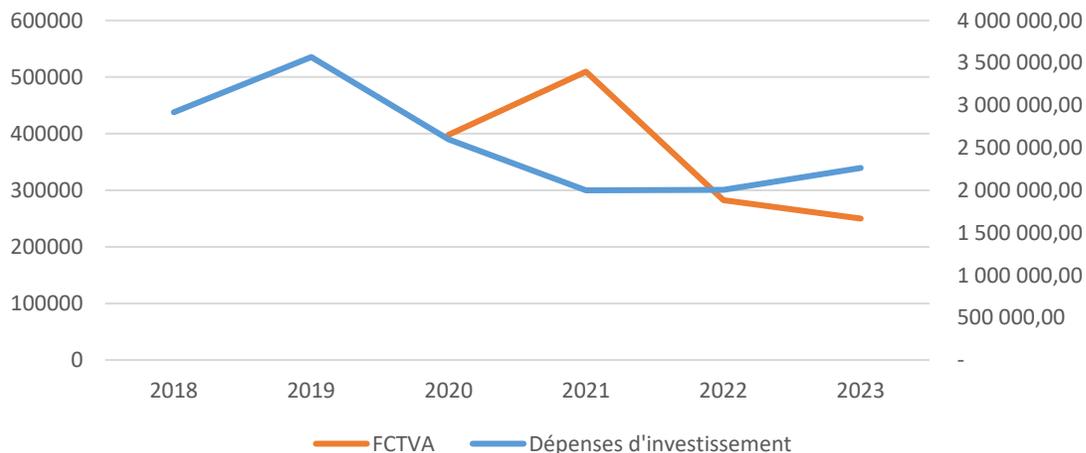
| 2022 | 2023 | Ecart |
|---------------|---------------|-----------------|
| 5 218 784,97€ | 4 130 735,05€ | - 1 088 049,92€ |

- Chapitre 10 : - 163k€ FCTVA, Taxes d'aménagement
cf détail diapo ultérieure
- Chapitre 13 : - 32k€ Subventions perçues
cf détail diapo ultérieure
- Chapitre 16 : + 995k€ Enregistrement des cautions encaissées dans le cadre de locations de nos biens communaux
Réalisation d'un emprunt de 1M€
- Chapitre 23 : + 3k€ Ecritures de sortie d'actif de biens immobiliers
- Chapitre 040 : - 1,3M€ En 2022, écritures liées à la cession des commerces de Soren / en 2023, écritures d'amortissement



Commune - CA 2023 > Recettes d'investissement – FCTVA et Taxe d'aménagement

FCTVA perçu par rapport au montant des dépenses d'investissement (décalage de 2 ans)



FCTVA

Recettes basées sur les dépenses réalisées en N-2 (TVA), dépenses moins importantes :

- En 2020 > COVID
- En 2021 > équipe technique non complète

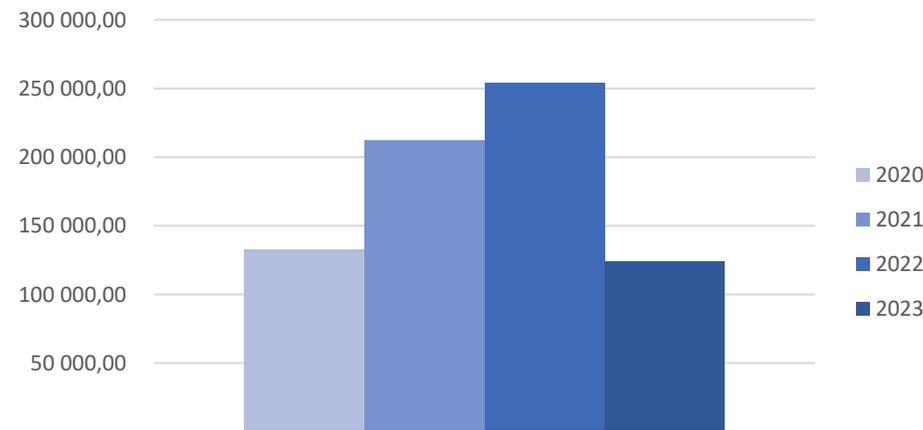
Evolution des calculs de TVA à partir de 2022 (dépenses 2020) : acquisitions et aménagement de terrains ne sont plus dans la fourchette de calcul (perte de 12 k€)

Taxe d'aménagement (TAM)

Depuis le 1^{er} septembre 2022, changement des méthodes d'exigibilité de la TAM :

- Avant 2022 : émission d'un 1^{er} titre de 50% 12 mois après le dépôt / émission du solde après 24 mois
- Après 2022 : émission d'un titre global à l'achèvement des opérations/constructions après déclaration des fins de travaux sur GMBI

Taxe d'aménagement



I Commune - CA 2023 > Recettes d'investissement – subventions perçues

Subventions d'investissement perçues en 2023 : 300 704,71€

| Qui | Quoi | Situation | Combien |
|--------------------------------|---|-------------------------|-------------|
| Département de la Haute-Savoie | Aménagement d'un cheminement doux au Pont de Fillinges | Solde | 170 638,71 |
| | Sécurisation des abords de l'école | 1 ^{er} acompte | 59 110,00 |
| Préfecture de la Haute-Savoie | Subvention médiathèque pour l'extension des horaires | Solde | 9 392,00 |
| | Amendes de police | Versement unique | |
| | * Sécurisation des abords de l'école | | * 26 315,00 |
| | * Sécurisation giratoire et piste cyclable du Pont de Fillinges | | * 20 562,00 |
| | * Acquisition de panneaux de signalisation | | * 12 311,00 |

I Commune - CA 2023 > Dépenses d'investissement

Envoyé en préfecture le 03/04/2024

Reçu en préfecture le 03/04/2024

Publié le 03/04/2024

ID : 074-217401280-20240326-DELIB_10_03_24-DE



| Chapitre | CA 22 | BP 23 | CA 23 |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| 001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté | 0,00 | 566 581,44 | 0,00 |
| 020 - Dépenses imprévues (investissement) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 - Dotations, fonds divers et réserves | 349,20 | 0,00 | 0,00 |
| 16 - Emprunts et dettes assimilées | 394 091,75 | 375 000,00 | 373 421,07 |
| 20 - Immobilisations incorporelles | 20 816,17 | 38 849,65 | 0,00 |
| 21 - Immobilisations corporelles | 950 862,18 | 1 522 107,16 | 1 246 443,32 |
| 23 - Immobilisations en cours | 1 033 225,79 | 2 554 874,10 | 1 016 026,12 |
| 26 - Participations et créances rattachées à des participations | 0,00 | 8 000,00 | 8 000,00 |
| 27 - Autres immobilisations financières | 0,00 | 1 000,00 | 0,00 |
| 040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections | 53 420,73 | 80 000,00 | 17 976,99 |
| 041 - Opérations patrimoniales | 0,00 | 4 000,00 | 0,00 |
| | 2 452 765,82 | 5 150 412,35 | 2 661 867,50 |

I Commune - CA 2023 > Dépenses d'investissement

Envoyé en préfecture le 03/04/2024

Reçu en préfecture le 03/04/2024

Publié le 03/04/2024

ID : 074-217401280-20240326-DELIB_10_03_24-DE



| 2022 | 2023 | Ecart |
|---------------|---------------|---------------|
| 2 452 765,82€ | 2 661 867,50€ | + 209 101,68€ |

- [Chapitre 16](#) : - 21k€ Remboursement du capital des emprunts
- [Chapitre 20](#) : - 21k€ En 2022, acquisition de logiciels, pas de nouvelles acquisitions de logiciel en 2023
- [Chapitre 21](#) : + 296k€ Acquisitions en 2023 :
- Acquisition Eloy (60 k€)
 - Acquisition terrains à la SASU du Môle, délaissé de terrain route de la Plaine (80 k€)
 - Acquisition des parkings de Soren (120 k€)
- Travaux :
- Passage aux leds de l'école élémentaire (55 k€)
 - Installation d'une vitrine pour la société Hypnotik Room (49 k€)
 - Solde du paiement des travaux pour la création de la voie verte au Pont de Fillinges (90 k€)
 - Eclairage piste cyclable du giratoire du Pont de Fillinges et de la voie verte (71 k€)
 - Panneaux de signalisation de voirie (zone agglomération) (34 k€)
 - Panneau d'affichage informatif lumineux (28 k€)
- [Chapitre 23](#) : - 17k€ Sécurisation des abords de l'école élémentaire (790 K€)
Halle sportive – Mission MOE (76 k€)
Mairie réfection des bureaux (solde) (55 k€)
- [Chapitre 26](#) : + 8k€ Acquisition de participations à l'AFL pour l'emprunt réalisé en 2023 – dépense prévue jusqu'en 2027
- [Chapitre 040](#) : - 35k€ Transfert des écritures de travaux en régie à la section d'investissement

Envoyé en préfecture le 03/04/2024
Reçu en préfecture le 03/04/2024
Publié le 03/04/2024
ID : 074-217401280-20240326-DELIB_10_03_24-DE



Compte administratif 2023

| Budget des forêts |

I Forêts - CA 2023 > Fonctionnement

Envoyé en préfecture le 03/04/2024

Reçu en préfecture le 03/04/2024

Publié le 03/04/2024

ID : 074-217401280-20240326-DELIB_10_03_24-DE



Recettes – Fonctionnement

| | CA 2022 | BP 2023 | CA 2023 | Commentaires |
|---|------------------|------------------|------------------|---|
| 002 – Résultat de Fonct. reporté | 0,00 | 14 899,47 | 0,00 | |
| 70 – Produits des services, du domaine et ventes diverses | 3 334,53 | 0,00 | 6 983,43 | Vente de 218,680 m ³ de bois |
| 74 – Subventions commune | 33 000,00 | 33 000,00 | 33 000,00 | Participation du budget de la commune |
| 75 - Produits de gestion courante | 0,00 | 10,00 | 0,00 | |
| TOTAL | 36 334,53 | 47 909,47 | 39 983,43 | |

Dépenses - Fonctionnement

| | CA 2022 | BP 2023 | CA 2023 | Commentaires |
|---|------------------|------------------|------------------|---|
| 011 - Charges à caractère général | 14 659,70 | 37 899,47 | 42 116,67 | Maintenance des forêts (ONF), entretien des sentiers, taxe foncière des parcelles boisées |
| 65 - Autres charges de gestion courante | 1,63 | 10,00 | 0,00 | |
| 023 – Virement entre sections | 0,00 | 10 000,00 | 0,00 | |
| TOTAL | 14 661,33 | 47 909,47 | 42 116,67 | |

I Forêts - CA 2023 > Investissement

Envoyé en préfecture le 03/04/2024

Reçu en préfecture le 03/04/2024

Publié le 03/04/2024

ID : 074-217401280-20240326-DELIB_10_03_24-DE



Recettes – Investissement

| | CA 2022 | BP 2023 | CA 2023 | Commentaires |
|---|------------------|------------------|------------------|--|
| 001 – Solde d'exécution de la section d'invest. Reporté | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 021 – Virement entre sections | 0,00 | 10 000,00 | 0,00 | |
| 10 – Dotations, fonds divers & réserves | 12 272,50 | 12 413,86 | 12 413,86 | Prélèvement sur le fonctionnement capitalisé |
| 13 – Subventions d'invest. Reçues | 8 945,30 | 10 000,00 | 0,00 | Subvention Natura 2000 |
| TOTAL | 21 217,80 | 32 413,86 | 12 413,86 | |

Dépenses - Investissement

| | CA 2022 | BP 2023 | CA 2023 | |
|---|------------------|------------------|------------------|--|
| 001 – Solde d'exécution de la section d'invest. Reporté | 0,00 | 8 295,84 | 0,00 | |
| 21 – Immobilisations corporelles | 9 019,04 | 12 100,00 | 10 493,02 | Création de renvoi d'eau, protections contre le gibier |
| 23 – Immobilisations en cours | 8 222,10 | 12 018,02 | 4 118,01 | Travaux sylvicoles, reboisement de parcelles |
| TOTAL | 17 241,14 | 32 413,86 | 14 611,03 | |

Envoyé en préfecture le 03/04/2024
Reçu en préfecture le 03/04/2024
Publié le 03/04/2024
ID : 074-217401280-20240326-DELIB_10_03_24-DE



Affectation du résultat

| Budget principal |

I Commune – Affectation du résultat > Fonctionnement

Résultats 2023 – Fonctionnement

| | | | |
|----------------------------|----------|---|------------------|
| Résultat 2023 : | Recettes | = | + 4 930 211,06 € |
| | Dépenses | = | - 4 130 735,05 € |
| | | | ----- |
| Total de la section | | = | + 799 476,01 € |
| Résultats 2022 (année N-1) | | = | + 1 736 681,82 € |
| | | | ----- |
| Résultat clôture | | = | + 2 536 157,83 € |

I Commune – Affectation du résultat > Investissement

Résultats 2023 – Investissement

| | | | |
|------------------------------|----------|---|------------------|
| Résultat 2023 : | Recettes | = | + 1 994 293,46 € |
| | Dépenses | = | - 2 661 867,50 € |
| | | | <hr/> |
| Total de la section | | = | - 667 574,04 € |
| | | | |
| Résultat 2022 déficitaire | | = | - 566 581,44 € |
| | | | <hr/> |
| Résultat clôture déficitaire | | = | - 1 234 155,48 € |

I Commune – Affectation du résultat > Globalisé

Envoyé en préfecture le 03/04/2024

Reçu en préfecture le 03/04/2024

Publié le 03/04/2024

ID : 074-217401280-20240326-DELIB_10_03_24-DE



RESULTATS 2023

| | | |
|---------------------------|---|------------------|
| Section Fonctionnement | = | + 2 536 157,83 € |
| Section Investissement | = | - 1 234 155,48 € |
| Résultats de clôture 2023 | = | + 1 302 002,35 € |

(résultats clôture 2017 : + 4,4M€ - 2018 : + 2,8M€ - 2019 : + 2,5M€
- 2020 : + 1,5M€ - 2021 : 0,9M€ - 2022 : 1,5M€)

I Commune – Affectation du résultat > Propositions

Résultat Fonctionnement Clôture 2023 = + 2 536 157,83 €

Résultat Investissement Clôture 2023 = - 1 234 155,48 €

RAR Dépenses = - 254 793,89 €

RAR Recettes = + 481 590,46 €

Résultat Inv, 2023 corrigé des RAR = - 1 007 358,91 €

RESULTAT DE CLÔTURE 2023 = + 1 528 798,92 €

➤ Comptablement :

- **Affectation au Budget 2023 - Recette Investissement - 1068** = **1 007 358,91 €**
- **Recette Fonctionnement – 002** = **1 528 798,92 €**
(pour rappel en 2020 : 1,1M€ - en 2021 : 1,3M€ - en 2022 : 1,2M€ - en 2023 : 1,7M€)
- **Dépenses Investissement - 001** = **1 234 155,48 €**

Envoyé en préfecture le 03/04/2024

Reçu en préfecture le 03/04/2024

Publié le 03/04/2024

ID : 074-217401280-20240326-DELIB_10_03_24-DE



Affectation du résultat

| Budget des forêts |

I Forêts – Affectation du résultat > Fonctionnement

Résultats 2023 – Fonctionnement

| | | | |
|----------------------------|----------|---|---------------|
| Résultat 2023 : | Recettes | = | + 39 983,43 € |
| | Dépenses | = | - 42 116,67 € |
| | | | ----- |
| Total de la section | | = | - 2 133,24 € |
| Résultats 2022 (année N-1) | | = | + 14 899,47 € |
| | | | ----- |
| Résultat clôture | | = | + 12 766,23 € |

I Forêts – Affectation du résultat > Investissement



Résultats 2023 – Investissement

| | | | |
|------------------------------|----------|---|---------------|
| Résultat 2023 : | Recettes | = | + 12 413,86 € |
| | Dépenses | = | - 14 611,03 € |
| | | | <hr/> |
| Total de la section | | = | - 2 197,17 € |
| | | | |
| Résultat 2022 déficitaire | | = | - 8 295,84 € |
| | | | <hr/> |
| Résultat clôture déficitaire | | = | - 10 493,01 € |

I Forêts – Affectation du résultat > Globalisé



RESULTATS 2023

| | | |
|---------------------------|---|---------------|
| Section Fonctionnement | = | + 12 766,23 € |
| Section Investissement | = | - 10 493,01 € |
| Résultats de clôture 2023 | = | + 2 273,22 € |

I Forêts – Affectation du résultat > Propositions



| | | |
|--------------------------------------|---|---------------|
| Résultat Fonctionnement Clôture 2023 | = | + 12 766,23 € |
| Résultat Investissement Clôture 2023 | = | - 10 493,01 € |
| | | ----- |
| RESULTAT DE CLÔTURE 2023 | = | + 2 273,22 € |

➤ Comptablement :

| | | |
|--|---|-------------|
| • Affectation au Budget 2023 - Recette Investissement - 1068 | = | 10 493,01 € |
| • Recette Fonctionnement – 002 | = | 2 273,22 € |
| • Dépenses Investissement - 001 | = | 10 493,01 € |



Analyse financière

| Evolution de l'autofinancement et
étude de la dette |

Analyse financière > En chiffres

Envoyé en préfecture le 03/04/2024

Reçu en préfecture le 03/04/2024

Publié le 03/04/2024

ID : 074-217401280-20240326-DELIB_10_03_24-DE



| Suivant documents comptables CG/CA | 2020 | 2021 | 2022 | 2022 (épuré de l'opération Soren) | 2023 |
|--|----------------|----------------|----------------|---|----------------|
| Recettes réelles de fonctionnement | 4 306 | 4 469 | 5 940 | 4 682 | 4 912 |
| + transferts de charges (R79 en ordre) | - | - | - | - | - |
| - dépenses réelles de fonctionnement hors intérêts | 2 962 | 3 358 | 3 870 | 3 870 | 4 043 |
| EPARGNE DE GESTION | 1 344 | 1 111 | 2 070 | 812 | 869 |
| - Intérêts | 82 | 80 | 72 | 72 | 69 |
| EPARGNE BRUTE | 1 262 | 1 031 | 1 998 | 740 | 800 |
| - Remboursement du capital "structurel" | 399 | 395 | 394 | 394 | 373 |
| EPARGNE NETTE | 863 | 636 | 1 604 | 346 | 426 |
| + Partie de l'annuité payée par des tiers | - | - | - | - | - |
| AUTOFINANCEMENT | 863 | 636 | 1 604 | 346 | 426 |
| Recettes d'investissement hors emprunts | 688 | 884 | 869 | 869 | 678 |
| - Dépenses d'investissement à financer | 2 600 | 1 999 | 2 005 | 2 005 | 2 270 |
| + Solde des opérations conjoncturelles sur dette | - | - | - | - | - |
| BESOIN OU EXCEDENT DE FINANCEMENT | - 1 911 | - 1 115 | - 1 136 | - 1 136 | - 1 592 |
| + Autofinancement | 863 | 636 | 1 604 | 346 | 426 |
| BESOIN (<0) OU EXC. (0) RESIDUEL DE FIN. | - 1 048 | - 479 | 467 | - 791 | - 1 166 |
| + Emprunts "structurels" | 1 | 2 | 7 | 7 | 1 002 |
| VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT | - 1 047 | - 476 | 475 | - 783 | - 164 |
| FONDS DE ROULEMENT INITIAL | 2 516 | 1 469 | 993 | 993 | 1 467 |
| FONDS DE ROULEMENT FINAL | 1 469 | 993 | 1 467 | 209 | 1 303 |

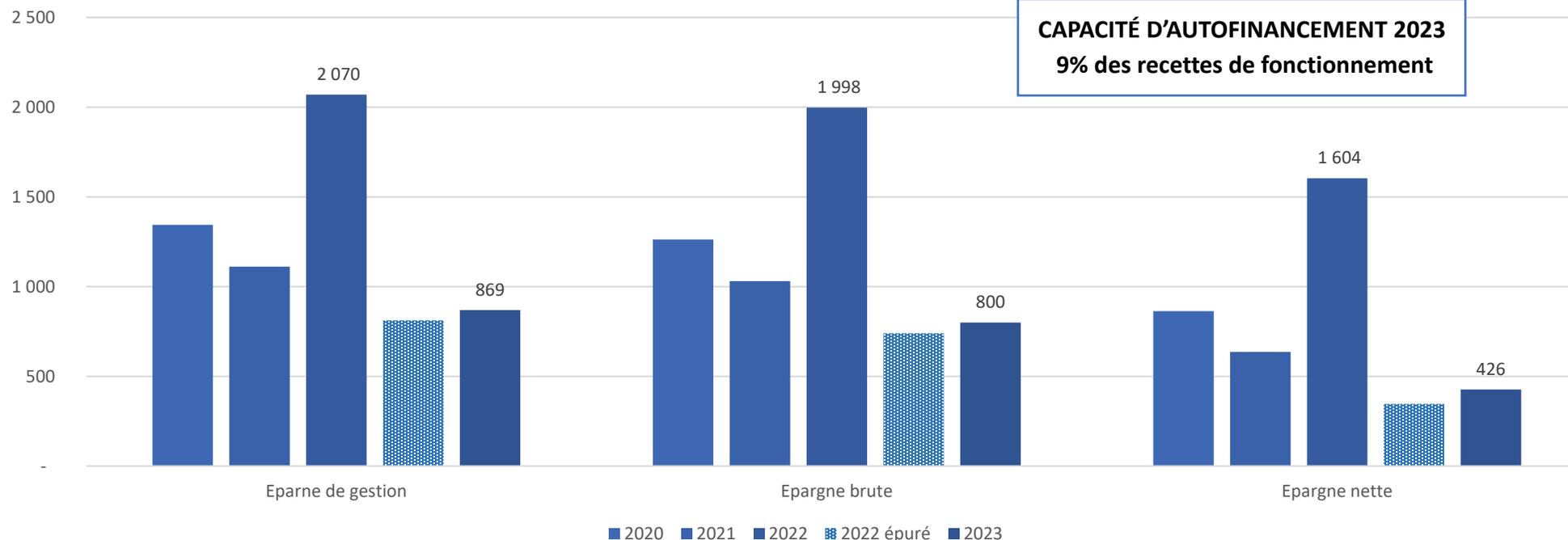
I Analyse financière > En graphique

Envoyé en préfecture le 03/04/2024

Reçu en préfecture le 03/04/2024

Publié le 03/04/2024

ID : 074-217401280-20240326-DELIB_10_03_24-DE



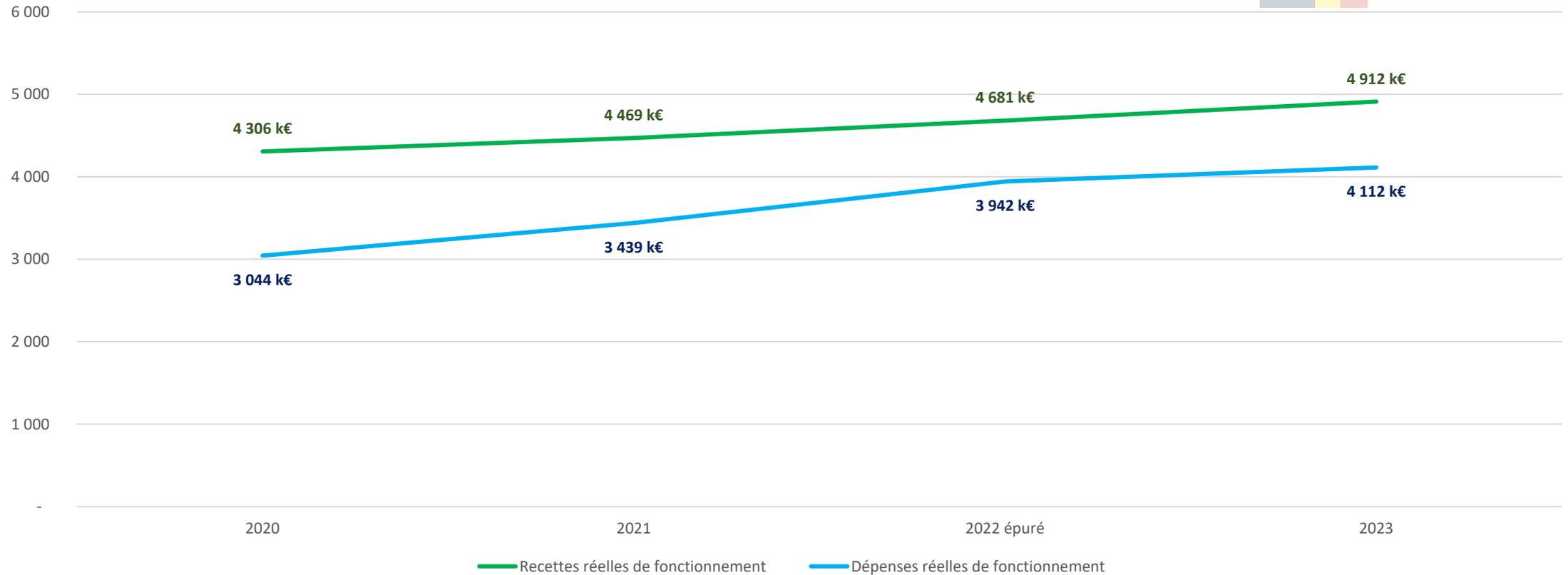
2022 situation exceptionnelle car comptabilisation de la vente SOREN / IMAPRIM
(cf évolution de l'épargne épurée de cette vente)

Amélioration 2023 par rapport à la situation épurée de la vente de Soren en 2022 du fait :

- Du désendettement effectué jusqu'en 2022 ayant encore un impact sur les remboursements d'emprunt 2023
- De l'augmentation des recettes de fonctionnement plus importante que l'augmentation des dépenses.

I Analyse financière > En graphique

Analyse financière - dépenses et recettes de fonctionnement

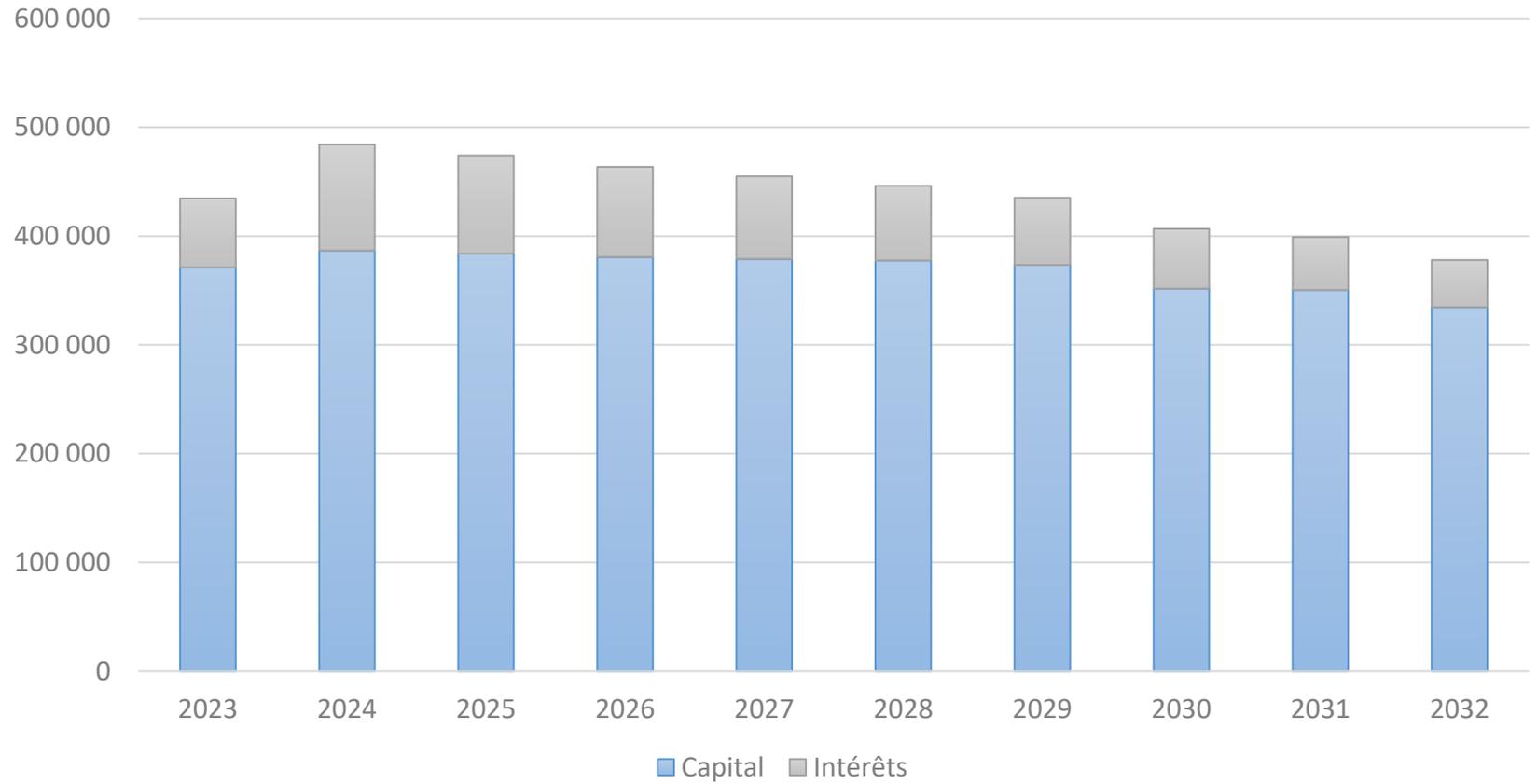


Les recettes 2022 sont épurées de la vente de Soren pour une analyse plus juste de l'évolution des recettes

I Analyse financière > Evolution de la dette

Capital restant dû au
01 janvier 2024 :
5 115 k€

Capacité de
désendettement
(epar. brute) =
6,40 ans



I Analyse financière > Données sur l'endettement

Envoyé en préfecture le 03/04/2024

Reçu en préfecture le 03/04/2024

Publié le 03/04/2024

ID : 074-217401280-20240326-DELIB_10_03_24-DE



| TAUX D'ENDETTEMENT | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 (*) |
|--|--------|--------|--------|--------|--------|-------|-------|----------|
| Annuité réglée sur l'exercice / Recettes totales réelles de fonctionnement | 13,91% | 10,16% | 11,38% | 11,15% | 10,58% | 7,84% | 8,85% | 7,80% |

(*) estimation sur base du BP 2024

| CAPACITE DE DESENDETTEMENT | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 (*) |
|-------------------------------------|------|------|------|------|------|------|------|----------|
| Encours de la dette / Epargne brute | 5,27 | 4,69 | 4,79 | 5,91 | 5,66 | 2,28 | 5,23 | 6,40 |

Ce ratio, qui rapporte l'épargne brute au stock de dette permet d'identifier en nombre d'année d'épargne brute l'endettement de la collectivité locale, Il permet de répondre à la question suivante : en combien d'années une collectivité pourrait-elle rembourser la totalité du capital de sa dette en supposant qu'elle y consacre tout son autofinancement brut ? (seuil d'alerte 12 ans - seuil limite 15 ans)

Envoyé en préfecture le 03/04/2024
Reçu en préfecture le 03/04/2024
Publié le 03/04/2024
ID : 074-217401280-20240326-DELIB_10_03_24-DE



Budget Primitif 2024

| Budget principal |

I Commune - BP 2024 > Recettes de fonctionnement

| Chapitre | CA 22 | BP 23 | CA 23 | BP 24 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 002 - Résultat de fonctionnement reporté (excédent ou déficit) | 0,00 | 1 736 681,82 | 0,00 | 1 528 798,92 |
| 70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses | 364 730,41 | 300 000,00 | 366 474,38 | 350 000,00 |
| 73 - Impôts et taxes | 2 534 343,39 | 2 499 000,00 | 2 653 189,64 | 2 600 000,00 |
| 74 - Dotations, subventions et participations | 1 544 438,11 | 1 485 000,00 | 1 587 597,22 | 1 500 000,00 |
| 75 - Autres produits de gestion courante | 171 882,26 | 170 000,00 | 208 300,38 | 200 000,00 |
| 76 - Produits financiers | 173,10 | 0,00 | 317,35 | 0,00 |
| 77 - Produits exceptionnels | 1 278 251,48 | 80 000,00 | 42 260,51 | 0,00 |
| 013 - Atténuations de charges | 46 374,91 | 40 000,00 | 54 094,59 | 25 000,00 |
| 78 - Reprises sur amortissements et provisions | 0,00 | 12 000,00 | 0,00 | 19 000,00 |
| 042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections | 53 420,73 | 80 000,00 | 17 976,99 | 50 000,00 |
| | 5 993 614,39 | 6 402 681,82 | 4 930 211,06 | 6 272 798,92 |

BP 2023 – recettes réelles budgétées : 4,5 M€
 CA 2023 – recettes réelles réalisées : 4,9M€
 BP 2024 – recettes réelles budgétées : 4,7M€

I Commune - BP 2024 > Recettes de fonctionnement



| 2023 | 2024 | Ecart |
|---------------|---------------|---------------|
| 6 402 681,82€ | 6 272 798,92€ | - 129 882,90€ |

- Chapitre 002 : - 208k€ Résultat de fonctionnement 2023 plus faible impactant la reprise de résultat 2024
- Chapitre 70 : + 50k€ Redevance des parents au périscolaire et extrascolaire + concessions diverses
Prise en compte d'une augmentation depuis plusieurs années
- Chapitre 73 : +101k€ Impôts directs locaux, attribution de compensation
cf détail diapo ultérieure
- Chapitre 74 : + 15k€ DGF, Fonds genevois...
cf détail diapo ultérieure
- Chapitre 75 : + 30k€ Revenus des immeubles et charges locatives
Prise en compte de la location des commerces à la halle commerciale
- Chapitre 013 : - 15k€ Remboursement d'indemnités journalières pour agents en arrêt maladie, accident de travail ou congé longue maladie
Baisse du fait d'un agent en situation de Congé Longue Maladie qui a quitté nos effectifs fin 2023
- Chapitre 042 : - 30k€ Transfert des écritures de travaux en régie à la section d'investissement
Opération d'ordre. Baisse de cette ligne depuis plusieurs années

I Commune - CA 2023 > Recettes de fonctionnement – fiscalité directe

Evolution des impôts de 2019 à 2024 (en recettes perçues)

| Taxe | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|--|-------------------|
| Taxe Foncière sur les propriétés bâties | 499 899 | 527 319 | 1 041 156 | 1 479 064 | 1 617 901 <i>Évolution importante des bases</i> | 1 610 000* |
| Taxe Foncière sur les propriétés non bâties | 17 594 | 18 352 | 18 111 | 19 194 | 20 562 | 20 000* |
| Taxe d'Habitation | 876 969 | 898 461 | 101 526 | 102 607 | 113 613 | 110 000* |
| Sous-total fiscalité directe | 1 394 462 | 969 132 | 1 160 793 | 1 600 865 | 1 752 076 | 1 740 000* |
| FNGIR | 145 918 | 145 918 | 145 918 | 145 918 | 145 918 | 145 000 |
| Attribution de Compensation CC4R | 425 352 | 379 354 | 403 473 | 529 659 | 529 659 | 529 000* |
| TOTAL | 1 965 732 | 1 494 404 | 1 710 184 | 2 276 442 | 2 427 653 | 2 414 918* |

*Montants estimatifs sur la base du réalisé 2023

(1) **Garantie d'équilibre des ressources communales** par le transfert de la part départementale de Taxe foncière Propriétés Bâties (12,03 % en Haute-Savoie + application d'un coefficient correcteur d'équilibrage par commune : 1,2594476338 pour Fillinges)

| | Taux d'imposition 2023 | Propositions 2024 |
|------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Taxe foncière bâti | 12,39 % + 12,03 % (1) = 24,42 % | 12,39 % + 12,03 % (1) = 24,42 % |
| Taxe foncière non bâti | 45,74 % | 45,74 % |
| Taxe d'habitation (RS) | 16,04 % | 16,04% |

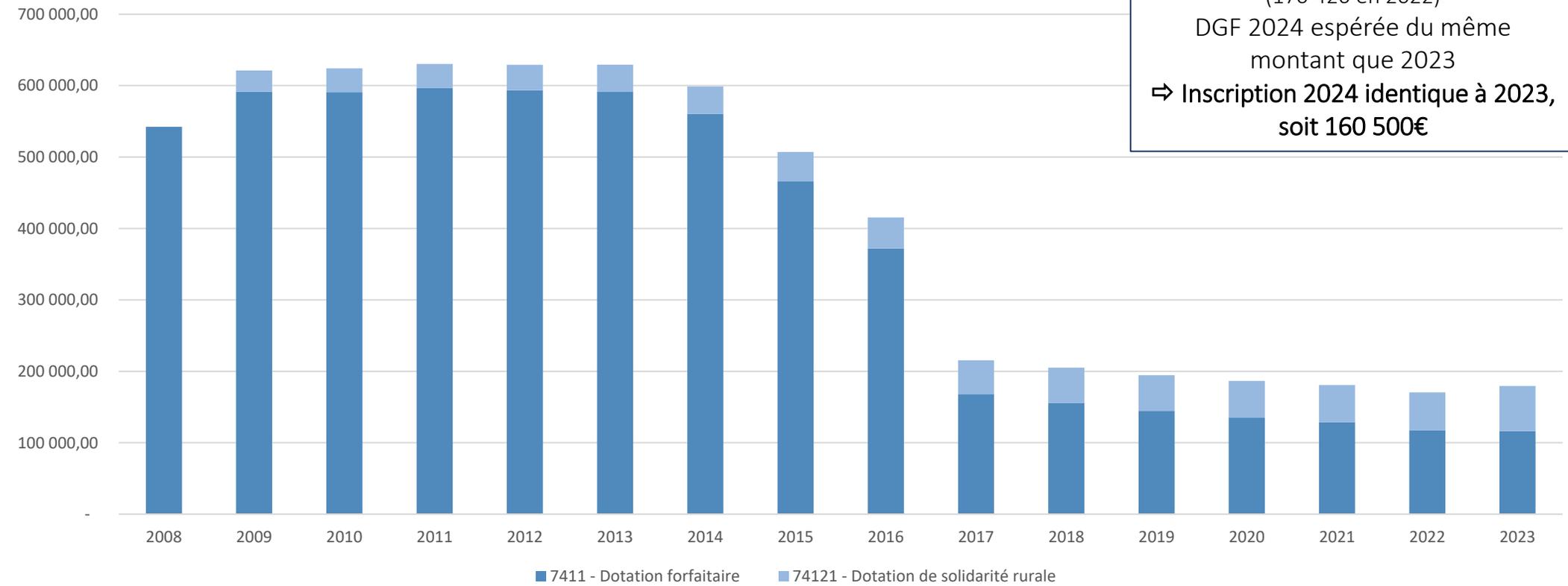
Commune - CA 2023 > Recettes de fonctionnement – dotation globale de fonctionnement (DGF)

Envoyé en préfecture le 03/04/2024
 Reçu en préfecture le 03/04/2024
 Publié le 03/04/2024
 ID : 074-217401280-20240326-DELIB_10_03_24-DE



Perte cumulée de la DGF depuis 2014
 (début de la baisse)
- 3 439 062 €

Evolution de la DGF depuis 2008



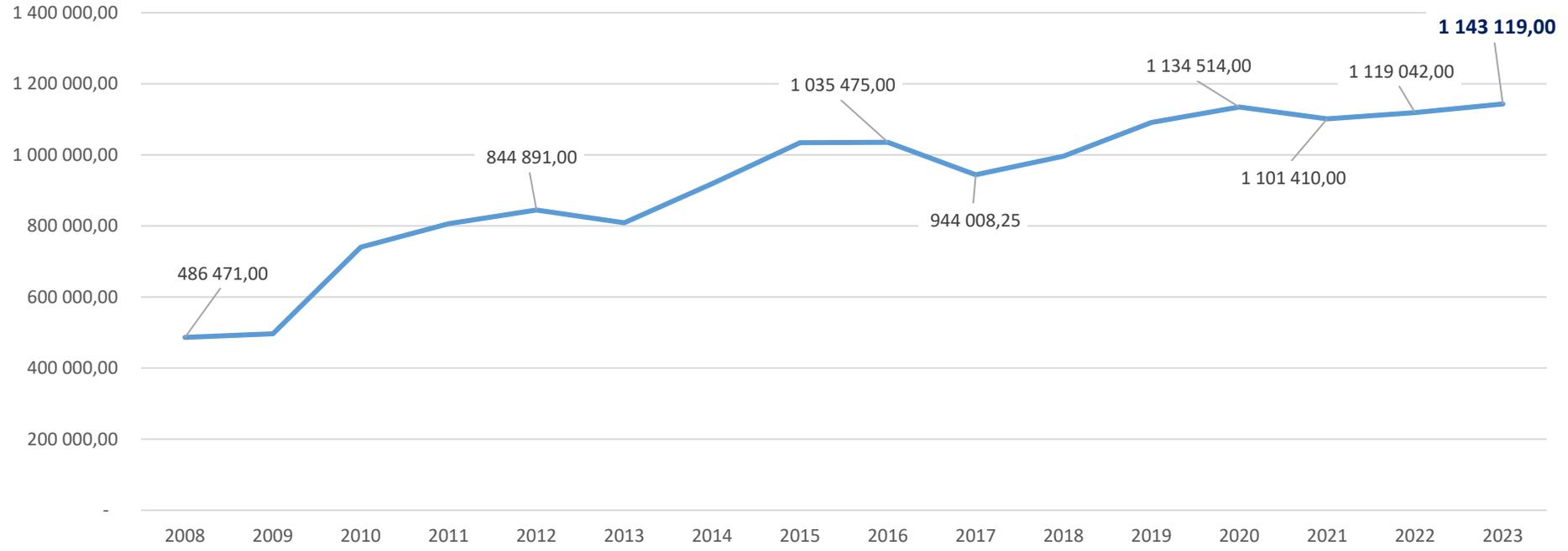
DGF perçue 2023 : 179 412€
 (170 426 en 2022)
 DGF 2024 espérée du même
 montant que 2023
 ⇒ Inscription 2024 identique à 2023,
 soit 160 500€

Commune - CA 2023 > Recettes de fonctionnement – fonds genevois

Envoyé en préfecture le 03/04/2024
Reçu en préfecture le 03/04/2024
Publié le 03/04/2024
ID : 074-217401280-20240326-DELIB_10_03_24-DE



Evolution des Fonds genevois



Fonds genevois : ressource en constante évolution mais très volatile

Prévision 2023 = 1 112 000 € / Réalisé = 1 143 119
⇒ Proposition 2024 = 1 112 000

I Commune - BP 2024 > Dépenses de fonctionnement

| Chapitre | CA 22 | BP 23 | CA 23 | BP 24 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 011 - Charges à caractère général | 1 503 250,38 | 1 900 000,00 | 1 566 775,48 | 1 900 000,00 |
| 012 - Charges de personnel et frais assimilés | 1 869 552,39 | 2 066 900,00 | 2 010 713,70 | 2 180 000,00 |
| 014 - Atténuations de produits | 61 728,00 | 67 000,00 | 60 654,00 | 62 000,00 |
| 022 - Dépenses imprévues (fonctionnement) | 0,00 | 40 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 65 - Autres charges de gestion courante | 360 898,28 | 398 000,00 | 390 218,39 | 398 000,00 |
| 66 - Charges financières | 72 012,23 | 70 000,00 | 68 979,91 | 104 000,00 |
| 67 - Charges exceptionnelles | 0,00 | 9 000,00 | 8 042,50 | 4 000,00 |
| 023 - Virement à la section d'investissement | 0,00 | 1 819 781,82 | 0,00 | 1 424 798,92 |
| 042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections | 1 276 343,69 | 20 000,00 | 18 265,68 | 200 000,00 |
| 68 - Dotations aux amortissements et aux provisions | 75 000,00 | 12 000,00 | 6 385,39 | 0,00 |
| | 5 218 784,97 | 6 402 681,82 | 4 120 596,01 | 6 272 798,92 |

BP 2023 – dépenses réelles budgétées : 4,5 M€
 CA 2023 – dépenses réelles réalisées : 4,1 M€
 BP 2024 – dépenses réelles budgétées : 4,6 M€

I Commune - BP 2024 > Dépenses de fonctionnement



| 2023 | 2024 | Ecart |
|---------------|---------------|---------------|
| 6 402 681,82€ | 6 272 798,92€ | - 129 882,90€ |

- Chapitre 011 : 0k€ Charges d'énergie, achat des repas pour la cantine, maintenance du matériel, entretien de la voirie
Proposition : contenir nos dépenses de fonctionnement malgré les hausses actuelles.
- Chapitre 012 : + 113k€ Charges de personnel, coût de l'intérim...
Au 01/01/24, nouvel ajout de 5 points d'indice + indemnité de résidence
- Chapitre 014 : - 5k€ Fonds de péréquation des ressources intercommunales (FPIC)
- Chapitre 65 : 0k€ Subventions versées aux associations, versements aux budgets annexes
Proposition : contenir nos dépenses de fonctionnement malgré les hausses actuelles.
- Chapitre 66 : + 34k€ Intérêts des emprunts et de la ligne de trésorerie.
Prise en compte des intérêts de l'emprunt réalisé en 2023 + des intérêts d'un futur emprunt en 2024
- Chapitre 67 : - 5k€ Charges exceptionnelles : inscription à l'identique des années 2021 et précédentes
- Chapitre 023 : - 395k€ Virement à la section d'investissement : en baisse du fait d'une diminution de notre CAF
- Chapitre 042 : + 180k€ Amortissement : Amortissement obligatoire à la suite du passage au seuil de plus de 3000 habitants
- Chapitre 68 : - 12k€ Provisions : Pas de provisions envisagées en 2024

I Commune - BP 2024 > Dépenses de fonctionnement – proposition de subventions versées

Envoyé en préfecture le 03/04/2024

Reçu en préfecture le 03/04/2024

Publié le 03/04/2024

ID : 074-217401280-20240326-DELIB_10_03_24-DE



| Associations communales | |
|--|------------------|
| Nom de l'association | Proposé au BP24 |
| Autour d'un The | 500,00 |
| Association Communale de chasse (ACCA) | 500,00 |
| Chorale Braises et Bourgeons | 500,00 |
| Ciné-Fill | 500,00 |
| Comité des Fêtes | 500,00 |
| Comité du Souvenir Français | 250,00 |
| La Compagnie de Saint-Romain | 500,00 |
| Office Central de la Coopération à l'Ecole - Maternelle | 1 818,00 |
| Office Central de la Coopération à l'Ecole - Élémentaire | 2 960,00 |
| Amicale des donateurs de sang bénévoles de Fillinges - Marcellaz | 500,00 |
| Ecoles et Loisirs | 500,00 |
| L'Essentiel est dans le cœur | 500,00 |
| Etoile sportive de Fillinges (convention 31KE) | 35 000,00 |
| Fête des Quartiers, Couvette, La Plaine, La Lierre | 500,00 |
| Fillinges Classic Car | 500,00 |
| Fillinges Sports et Loisirs | 3 800,00 |
| La Vieille Ecole de Mijouet | 500,00 |
| Les Bonnaz'rien | 500,00 |
| Orchestre d'Harmonie Municipale de Fillinges (Convention 24KE) | 24 000,00 |
| Retro Amicale Edelweiss | 250,00 |
| USEP - association sportive des écoles de Fillinges | 500,00 |
| Les Félines des Cimes | 150,00 |
| ASS Repair Café | 500,00 |
| Fillinges Commerces Association | 500,00 |
| Association Le Crêtet | 500,00 |
| Total | 76 728,00 |

| Associations extérieures | |
|--|-----------------|
| Nom de l'association | Proposé au BP24 |
| Ecole catholique d'apprentissage par l'automobile | 80,00 |
| Inspir' Danse - Bonne | 160,00 |
| Aipe collège de Reignier | 600,00 |
| Maison familiale rurale - Bonne | 400,00 |
| Ski-Club Vallée Verte - Habère Poche/Villard | 720,00 |
| Tennis Club Viuz en Sallaz | 100,00 |
| Groupement des lieutenants de louveterie de Haute-Savoie | 80,00 |
| Groupement d'Interventions et de Secours France | 100,00 |
| Association Aller plus haut | 50,00 |
| AICA des fontaines | 500 |
| Total | 2 790,00 |

Au total = 79 518€

Commune - BP 2024 > Recettes d'investissement

| Chapitre | CA 22 | BP 23 | CA 23 | BP 24 | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|------------|
| 001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 021 - Virement de la section de fonctionnement | 0,00 | 1 819 781,82 | 0,00 | 1 424 798,92 | |
| 024 - Produits de cessions | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 010 000,00 | |
| 10 - Dotations, fonds divers et réserves | 536 553,00 | 500 000,00 | 373 703,03 | 400 000,00 | |
| 1068 - Excédents de fonctionnement capitalisés | 1 111 496,69 | 295 967,99 | 295 967,99 | 1 007 358,91 | RAR : |
| 13 - Subventions d'investissement | 332 356,00 | 300 000,00 | 300 704,71 | 645 085,08 | 481 590,46 |
| 16 - Emprunts et dettes assimilées | 7 234,64 | 2 004 000,00 | 1 002 077,47 | 2 108 000,00 | |
| 21 - Immobilisations corporelles | 44,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 23 - Immobilisations en cours | 0,00 | 0,00 | 3 574,58 | 0,00 | |
| 45 - Opérations pour compte de tiers | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 660 000,00 | |
| 040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections | 1 276 343,69 | 20 000,00 | 18 265,68 | 200 000,00 | |
| 041 - Opérations patrimoniales | 0,00 | 4 000,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | 3 264 028,30 | 4 943 749,81 | 1 994 293,46 | 7 276 833,37 | |

I Commune - BP 2024 > Recettes d'investissement – subventions attendues

Envoyé en préfecture le 03/04/2024

Reçu en préfecture le 03/04/2024

Publié le 03/04/2024

ID : 074-217401280-20240326-DELIB_10_03_24-DE



| Qui | Quoi | Situation | Combien | Estim. 2024 |
|--------------------------------|---|-----------|---------------------|-------------------|
| Département de la Haute-Savoie | Montée du Chef-lieu Pont-Jacob | Intégrale | 76 130,00 | 76 130,00 |
| | Aménagement d'un cheminement doux au Pont de Fillinges | Solde | 46 350,00 | 46 350,00 |
| | Halle sportive | Intégrale | 100 000,00 | 50 000,00 |
| | Sécurisation des abords de l'école (CDAS 23) | Intégrale | 85 000,00 | 85 000,00 |
| | Sécurisation des abords de l'école (Contrat d'entretien des routes départementales) | Solde | 59 110,46 | 59 110,46 |
| Préfecture Haute-Savoie | Halle sportive | Intégrale | 200 000,00 | 100 000,00 |
| Région | Halle sportive | Intégrale | 130 000,00 | 65 000,00 |
| AFITIF | Voies vertes | Intégrale | 572 045,00 | 286 022,50 |
| | | | 1 268 635,46 | 767 612,96 |

+ environ 500k€ subventions doivent être perçues pour la réhabilitation des routes à la suite des glissements de terrain

⚠ Le calendrier de versement du solde des subventions pouvant être long après la finalisation des travaux, une partie de ces subventions ne seront pas perçues sur 2024

⇒ **Proposition d'inscription pour 2024 : 1 126 675,54€**

I Commune - BP 2024 > Recettes d'investissement – ventes de biens communaux

Envoyé en préfecture le 03/04/2024
Reçu en préfecture le 03/04/2024
Publié le 03/04/2024
ID : 074-217401280-20240326-DELIB_10_03_24-DE



Financement des dépenses d'investissement par la cession de biens communaux

- OAP Maison Gavard (projet Albiréo) > 510 000 €
- Vente d'un terrain > environ 250 000 €
- Vente d'une maison > environ 250 000 €

⇒ Proposition d'inscription de cession immobilière pour 2024 : 1 010 000 €

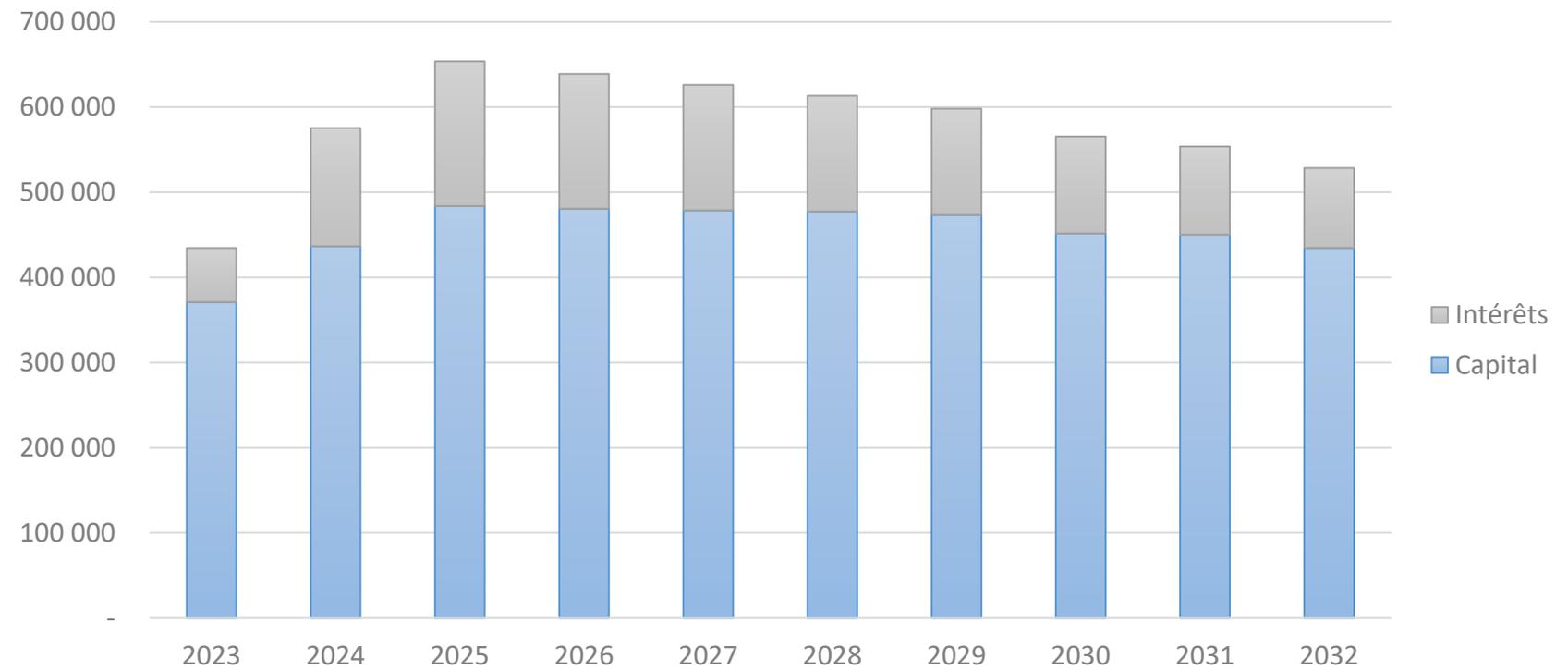
Commune - BP 2024 > Recettes d'investissement – évolution de la dette avec un nouvel emprunt



Capital restant dû au
01 janvier 2026 :
6 259 k€

Projection de la capacité de
désendettement au
01/01/2026
(epar. brute) =
7,83 ans

Projection de l'état de la dette avec un emprunt de 2M€ en 2024



I Commune - BP 2024 > Dépenses d'investissement

Envoyé en préfecture le 03/04/2024

Reçu en préfecture le 03/04/2024

Publié le 03/04/2024

ID : 074-217401280-20240326-DELIB_10_03_24-DE



| Chapitre | CA 22 | BP 23 | CA 23 | BP 24 | |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------------|------------|
| 001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté | 0,00 | 566 581,44 | 0,00 | 1 234 155,48 | |
| 020 - Dépenses imprévues (investissement) | 0,00 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 10 - Dotations, fonds divers et réserves | 349,20 | 0,00 | 0,00 | 45 000,00 | |
| 16 - Emprunts et dettes assimilées | 394 091,75 | 372 000,00 | 373 421,07 | 390 000,00 | |
| 20 - Immobilisations incorporelles | 20 816,17 | 37 000,00 | 0,00 | 270 204,00 | RAR : |
| 21 - Immobilisations corporelles | 950 862,18 | 1 431 000,00 | 1 246 443,32 | 974 840,00 | 36 847,48 |
| 23 - Immobilisations en cours | 1 033 225,79 | 2 441 168,37 | 1 016 026,12 | 4 048 440,00 | 217 946,41 |
| 26 - Participations et créances rattachées à des participations | 0,00 | 1 000,00 | 8 000,00 | 8 400,00 | |
| 27 - Autres immobilisations financières | 0,00 | 1 000,00 | 0,00 | 1 000,00 | |
| 45 - Opérations pour compte de tiers | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 660 000,00 | |
| 040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections | 53 420,73 | 80 000,00 | 17 976,99 | 50 000,00 | |
| 041 - Opérations patrimoniales | 0,00 | 4 000,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | 2 452 765,82 | 4 943 749,81 | 2 661 867,50 | 7 276 833,37 | |

I Commune - BP 2024 > Dépenses d'investissement - situation exceptionnelle : glissements de terrain

Envoyé en préfecture le 03/04/2024

Reçu en préfecture le 03/04/2024

Publié le 03/04/2024

ID : 074-217401280-20240326-DELIB_10_03_24-DE



| | Objet | Tiers concerné | Montant global | |
|---|--|--------------------------------|--------------------|--------------------|
| Travaux de remise en état à la suite des événements climatiques de l'automne 2023 | Glissement de terrain route de Chez les Blancs – Mijouet | | 400 000 € | |
| | Affaissement route des Voirons – Juffly | | 240 000 € | |
| | Affaissement route des Voirons – Verdisse | | 220 000 € | |
| | Total dépenses estimées | | 710 000€ HT | 860 000 TTC |
| | Dotation de solidarité des événements climatiques (DSEC) | Préfecture de Haute-Savoie | 280 000 € | |
| | Subvention de soutien | Département de la Haute-Savoie | 210 000 € | |
| | Total recettes estimées | | 490 000 € | |

I Commune - BP 2024 > Dépenses d'investissement - projets d'investissement

Envoyé en préfecture le 03/04/2024

Reçu en préfecture le 03/04/2024

Publié le 03/04/2024

ID : 074-217401280-20240326-DELIB_10_03_24-DE



| Nom du projet | Brève description | Montant global | CP 2024 |
|--|------------------------|----------------|-----------------|
| Halle sportive y compris MOE | | 2 380 k€ | 1 860 k€ |
| + VRD et parking | | 330 k€ | 275 k€ |
| Montée du chef-lieu côté Pont-Jacob | | 390 k€ | 390 k€ |
| Voie verte Pont de Fillinges <-> Bonne | | 480 k€ | 315 k€ |
| Maison de quartier Juffly | | 41 k€ | 41 k€ |
| Maison de quartier Arpigny | | 260 k€ | 260 k€ |
| Voie verte Pont de Fillinges <-> Findrol | Acquisitions foncières | 60 k€ | 60 k€ |
| | Total | 3 941k€ | 2 982 k€ |

I Commune - BP 2024 > Dépenses d'investissements – autres dépenses

Envoyé en préfecture le 03/04/2024

Reçu en préfecture le 03/04/2024

Publié le 03/04/2024

ID : 074-217401280-20240326-DELIB_10_03_24-DE



| | Nom du projet | Brève description | Proposition 2024 uniquement |
|-----------------------------|---|---|-----------------------------------|
| Voirie / aménagement | MAJ du plan réseau eau pluviale | | 53 k€ |
| | Placette de l'église | Etudes pour une réalisation en 2025 après OAP maison Gavard | 15 k€ |
| | Eaux pluviales de la Plaine | | 120 k€ |
| | Giratoire Arpigny | | 80 k€ |
| | Acquisition de matériel et outillage | | 12 k€ |
| | Réfection voirie annuelle | marché à bon de commande Colas | 200 k€ |
| Bâtiments | Toiture des appartements du Pont | | 50 k€ |
| | Ecole élémentaire - Raccordement à la fibre | | 6 k€ |
| | Maison Prost | | 65 k€ |
| | Ecole maternelle | Isolation des salles de sieste + bac à graisse + relamping | 60 k€ |
| | Matériels divers | Achat | 10 k€ |
| | Logements communaux | Travaux divers | 10 k€ |
| | PPMS | | 14 k€ |
| | Informatique | Baie de brassage + renouvellement du parc | 56 k€ |
| Environ. Vie publique | Passage en led des éclairages publics | | 50 k€ |
| | Vitrines des commerces du Pont | | 112 k€ |
| | Acquisition commerces Albiréo (maison Gavard) | | 392 k€ |
| Comm. | Acquisition de décorations de Noël | | 12 k€ |
| | Site internet | | 17 k€ |
| | Outils de communication | Totem Halle, pont de la Menoge, vitrine cinéma | 27 k€ |
| | Livre de la foire | | 31 k€ |
| Adm. G.ale | Acquisition de terrains | Parking ou autres | 60 k€ |
| Culture | Acquisitions d'œuvre d'art | Médiathèque... | 10 k€ |
| Total | | | 1 462 k€ |

Envoyé en préfecture le 03/04/2024
Reçu en préfecture le 03/04/2024
Publié le 03/04/2024
ID : 074-217401280-20240326-DELIB_10_03_24-DE



Budget Primitif 2024

| Budget des forêts |

I Forêts - BP 2024 > Fonctionnement



Recettes – Fonctionnement

| | BP 2023 | CA 2023 | BP 2024 | Commentaires |
|---|------------------|------------------|------------------|---------------------------------------|
| 002 – Résultat de Fonct. reporté | 14 899,47 | 0,00 | 2 273,22 | |
| 70 – Produits des services, du domaine et ventes diverses | 0,00 | 6 983,43 | 2 000,00 | Vente de bois estimées |
| 74 – Subventions commune | 33 000,00 | 33 000,00 | 33 000,00 | Participation du budget de la commune |
| 75 - Produits de gestion courante | 10,00 | 0,00 | 10,00 | Régularisation de TVA |
| TOTAL | 47 909,47 | 39 983,43 | 37 283,22 | |

Dépenses - Fonctionnement

| | BP 2023 | CA 2023 | BP 2024 | Commentaires |
|---|------------------|------------------|------------------|---|
| 011 - Charges à caractère général | 37 899,47 | 42 116,67 | 23 390,02 | Maintenance des forêts (ONF), entretien des sentiers, taxe foncière des parcelles boisées |
| 65 - Autres charges de gestion courante | 10,00 | 0,00 | 10,00 | Régularisation de TVA |
| 023 – Virement entre sections | 10 000,00 | 0,00 | 12 883,20 | |
| 042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections (amort.) | 0 | 0 | 1 000,00 | Amortissements |
| TOTAL | 47 909,47 | 42 116,67 | 37 283,22 | |

I Forêts - BP 2024 > Investissement

Envoyé en préfecture le 03/04/2024

Reçu en préfecture le 03/04/2024

Publié le 03/04/2024

ID : 074-217401280-20240326-DELIB_10_03_24-DE



Recettes – Investissement

| | BP 2023 | CA 2023 | BP 2024 | Commentaires |
|---|------------------|------------------|------------------|--|
| 001 – Solde d'exécution de la section d'invest. Reporté | | 0,00 | 0,00 | |
| 10 – Dotations, fonds divers & réserves | 12 413,86 | 12 413,86 | 10 493,01 | Prélèvement sur le fonctionnement capitalisé |
| 13 – Subventions d'invest. Reçues | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | Subvention Natura 2000 |
| 021 – Virement entre sections | 10 000,00 | 0,00 | 12 883,20 | |
| 040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections (amort.) | 0,00 | 0,00 | 1 000,00 | Amortissements |
| TOTAL | 32 413,86 | 12 413,86 | 24 376,21 | |

Dépenses - Investissement

| | BP 2023 | CA 2023 | BP 2024 | Commentaires |
|---|------------------|------------------|------------------|--|
| 001 – Solde d'exécution de la section d'invest. Reporté | 8 295,84 | 0,00 | 10 493,01 | |
| 21 – Immobilisations corporelles | 12 100,00 | 10 493,02 | 12 883,20 | Création de renvoi d'eau, protections contre le gibier |
| 23 – Immobilisations en cours | 12 018,02 | 4 118,01 | 1 000,00 | Travaux sylvicoles, reboisement de parcelles |
| TOTAL | 32 413,86 | 14 611,03 | 24 376,21 | |

Envoyé en préfecture le 03/04/2024
Reçu en préfecture le 03/04/2024
Publié le 03/04/2024
ID : 074-217401280-20240326-DELIB_10_03_24-DE



Autres données

| Indemnité des élus |

I Autres > Etat annuel des indemnités

Envoyé en préfecture le 03/04/2024

Reçu en préfecture le 03/04/2024

Publié le 03/04/2024

ID : 074-217401280-20240326-DELIB_10_03_24-DE



Selon la loi Engagement et Proximité (article 93 de la loi n°2019-1461 du 27 décembre 2019) et conformément à l'article L, 2123-24-1-1 du Code Général des Collectivités Territoriales applicable aux communes

* Mandats communaux :

| ELU | Nature indemnité de fonction | Montant net indemnité annuelle | Remboursement de frais |
|-------------------|------------------------------|--------------------------------|------------------------|
| ALIX Isabelle | Adjointe au Maire | 7 792,38€ | Néant |
| BOUVET Pascal | Adjoint au Maire | 7 792,38€ | Néant |
| CHENEVAL Paul | Adjoint au Maire | 7 792,38€ | Néant |
| DEVILLE Alexandra | Adjointe au Maire | 7 792,38€ | Néant |
| FOREL Bruno | Maire | 9 910,86€ | Néant |
| GUIARD Jacqueline | Conseillère déléguée | 3 250,02€ | Néant |
| MARQUET Marion | Adjointe au Maire | 7 001,94€ | Néant |
| WEBER Olivier | Adjoint au Maire | 7 001,94€ | Néant |

* Mandats intercommunaux :

| ELU | Nature indemnité de fonction | Montant net imposable indemnité annuelle | Remboursement de frais |
|-------------|---|--|------------------------|
| FOREL Bruno | Président de la Communauté de Communes des 4 Rivières | 18 000,33€ | Néant |
| | Président du Syndicat Mixte d'Aménagement de l'Arve et de ses Affluents | 13 998,61€ | Néant |
| | Président du Scot Cœur du Faucigny | 9 352,31€ | Néant |
| | Vice-président du Syndicat Mixte des 4 Communautés de Communes | 3 861,42€ | Néant |