

VILLE D'ANNEMASSE

Service Financier

PRESENTATION SYNTHETIQUE

DU BUDGET PRIMITIF 2020

Le Budget Primitif constitue le premier acte obligatoire du cycle budgétaire annuel de la collectivité.

Le Budget Primitif doit être transmis au représentant de l'Etat **dans les quinze jours qui suivent son approbation.**

Par cet acte, l'ordonnateur est autorisé à effectuer les opérations de recettes et de dépenses inscrites au budget pour la période qui s'étend **du 1er janvier au 31 décembre de l'année civile**, principe **d'annualité budgétaire** qui comporte quelques aménagements pour tenir compte d'opérations prévues, engagées mais non dénouées en fin d'année (restes à réaliser).

D'un point de vue comptable le budget se présente en deux parties :

- **une section de fonctionnement**, qui retrace toutes les opérations de dépenses et de recettes nécessaires à la **gestion** courante,
- **une section d'investissement**, qui présente les programmes d'investissements nouveaux ou en cours.

Chacune de ces sections doit être présentées **en équilibre**, les recettes égalant les dépenses.

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Chapitre	Libellé	B.P. 2019	B.P. 2020	% évolution
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	10 905 992	10 858 327	-0,44%
60	ACHATS (Consommables, énergie, carburants, petit équipement ...)	3 861 790	4 034 627	4,48%
61	SERVICES EXTERIEURS (Contrats de prestations de services, locations, entretien des biens, assurances ...)	5 260 512	5 009 477	-4,77%
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS (hors 6218 personnel) (Rémunérations d'intermédiaires, publicité, relations publiques, missions, frais postaux ...)	1 598 560	1 634 193	2,23%
63	IMPOTS - TAXES (hors 633 personnel)	185 130	180 030	-2,75%
012	CHARGES DE PERSONNEL (comptes 64 + 6218 + 633)	26 293 790	26 933 444	2,43%
014	ATTENUATION DE PRODUITS - REVERSEMENT IMPOTS ET TAXES	45 000	47 000	4,44%
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE (Contingents, participations, subventions)	6 187 135	6 505 873	5,15%
	DEPENSES COURANTES	43 431 917	44 344 644	2,10%
66	CHARGES FINANCIERES (Intérêts de la dette)	953 000	841 000	-11,75%
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	65 250	51 850	-20,54%
022	DEPENSES IMPREVUES	50 000	50 000	
	DEPENSES REELLES	44 500 167	45 287 494	1,77%
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT (Prélèvement)	2 196 311	2 010 000	-8,48%
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	1 850 000	2 000 000	8,11%
	<i>AUTOFINANCEMENT</i>	<i>4 046 311</i>	<i>4 010 000</i>	<i>-0,90%</i>
	TOTAL GENERAL	48 546 478	49 297 494	1,55%

FONCTIONNEMENT

Le budget de fonctionnement s'équilibre à 49.297.494 € contre 48.546.478 € en 2019.

Les dépenses réelles qui s'élèvent à 45.287.494 € sont en augmentation de 1,77 % soit + 1,3 % hors dépenses obligatoires pour les écoles privées maternelles.

LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Ch 011 : Les charges à caractère général : - 0,44 %.

Cette légère diminution traduit les efforts de l'ensemble des services en matière de maîtrise des dépenses et ce d'autant plus que certains postes tels que les fluides et les contrats d'entretien augmentent de façon mécanique du fait de l'augmentation des tarifs.

Comptes 60 : Les achats : + 4,48 % En augmentation du fait de la restauration scolaire (+ 66.400 €) et des dépenses d'alimentation (+ 38.985 €), notamment pour la mise en place d'un goûter pour les ateliers périscolaires. Les dépenses pour les fluides sont globalement maîtrisées.

Comptes 61 : Les services extérieurs : - 4,77 % Diminution liée notamment à la baisse des locations mobilières, des frais d'études.... A noter, que le compte « autres frais divers » est reventilé, en partie, sur d'autres lignes budgétaires.

Comptes 62 : Les autres services extérieurs : + 2,23 % Cette hausse s'explique, en partie, par l'augmentation, du compte fêtes et cérémonies liée au cinquantenaire du jumelage et à des transferts de lignes de crédits initiés au budget supplémentaire depuis le 6188 (autres frais divers), des frais de surveillance des événements et des bâtiments.

Comptes 63 : Les impôts et taxes : - 2,75 %

Ch. 012 : Les charges de personnel + 2,43 % Pour 2020 prise en compte du GVT, mise en place du nouveau régime indemnitaire (RIFSEEP). Cette augmentation permet la création de postes pour le scolaire et le périscolaire.

Ch. 014 : Atténuation de produits – reversement impôts et taxes

Ch. 65 : Les autres charges de gestion courante : + 5,15 % Ce chapitre comprend essentiellement les subventions (4.926.973 €), la participation au CCAS (950.000 €) et les indemnités aux élus. Les dépenses sont en hausse du fait de l'augmentation des subventions (+ 409.588 €) ; celle-ci correspond, à la mise en place du subventionnement des écoles maternelles privées (+ 210.000 €), à la hausse de la subvention à Château rouge dans le cadre de la nouvelle DSP.

Ch. 66 : Les charges financières : - 8,48 % diminution liée au vieillissement de la dette, à des taux d'intérêts bas et à un recours modéré à l'emprunt en 2019 pour 2.000.000 €.

Ch. 022 : Dépenses imprévues

L'autofinancement : 4.010.000 €, en très légère diminution par rapport à 2019, il est constitué du prélèvement (2.010.000 €) et de l'amortissement (2.000.000 €).

VENTILATION DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Fonction	Libellé	B.P. 2019	B.P. 2020
Fonction 0	SERVICES GENERAUX DES ADMINISTRATIONS PUBLIQUES LOCALES	16 611 440	16 392 259
01	Opérations non ventilables	5 120 311	4 968 500
02	Administration générale	11 410 947	11 307 677
020	Administration générale de la Collectivité	9 021 059	8 732 409
021	Assemblée locale	337 750	336 000
022	Administration générale de l'Etat	772 294	830 334
023	Information, communication, publicité	346 053	385 057
024	Fêtes et cérémonies	806 917	899 264
025	Aides aux associations	19 050	19 050
026	Cimetières et Pompes funèbres	107 824	105 563
04	Relations internationales	80 182	116 082
048	Coopération décentralisée – autres actions	80 182	116 082
Fonction 1	SECURITE ET SALUBRITE PUBLIQUES	1 819 581	1 832 461
11	Sécurité Intérieure	1 819 581	1 832 461
112	Police municipale	1 793 026	1 806 181
113	Pompiers, incendies et secours	0	0
114	Autres services de protection civile	26 555	26 280
12	Hygiène et Salubrité Publique	0	0
Fonction 2	ENSEIGNEMENT	6 894 576	7 255 532
20	Services communs	129 350	133 820
21	Enseignement Primaire	3 543 725	3 507 918
211	Ecoles Maternelles	1 895 476	1 824 634
212	Ecoles Primaires	1 132 347	1 187 226
213	Classes regroupées	515 902	496 058
25	Services Annexes de l'Enseignement	3 221 501	3 613 794
251	Hébergement et restauration scolaire	3 010 439	3 417 979
252	Transports scolaires	0	0
253	Sport scolaire	43 753	49 500
254	Médecine scolaire	4 150	4 000
255	Classes de découverte et autres services annexes de l'enseignement	163 159	142 315

FONCTION 0 : SERVICES GENERAUX DES ADMINISTRATIONS PUBLIQUES LOCALES

01 - Opérations non ventilables 4.968.500 €, cette sous-fonction intègre les intérêts de la dette (870.000 €), les dotations aux amortissements (2.000.000 €), le prélèvement (2.010.000 €).

02 - Administration générale, se décompose en 7 rubriques :

020 - *Administration générale de la collectivité* : 8.732.409 € recouvre l'ensemble des frais administratifs dont les frais de personnel non affectés

021 - *Assemblée locale* : 336.000 €, cette rubrique regroupe l'ensemble des frais de fonctionnement des élus, indemnités et frais de formation

022 - *Administration générale de l'État* : 830.334 €, élections, état-civil

023 - *Information, communication, publicité* : 385.057 €, comprend les frais de personnel du service information, documentation et le journal municipal

024 - *Fêtes et cérémonies* : 899.264 €, frais d'illumination, des manifestations « Bonjour l'hiver... », Musical'été, réceptions diverses

025 - *Aides aux associations* : 19.050 € subventions aux syndicats

026 - *Cimetières et Pompes funèbres* : 105.563 €

04 - Relations internationales

048 - *Relations internationales* : 116.082 € augmentation en 2020 liée au cinquantenaire du jumelage

FONCTION 1 : SECURITE ET SALUBRITE PUBLIQUES

11 - Sécurité intérieure

112 - *Police municipale* : 1.806.181 €, essentiellement salaires et charges du personnel

113 - *Pompiers, incendies et secours*

114 - *Autres services de protection civile*

12 - Hygiène et Salubrité Publique

FONCTION 2 : ENSEIGNEMENT

20 - Services communs : concerne les salaires et charges du personnel administratif du service scolaire et l'ensemble des frais afférents aux logements des instituteurs.

21 - Enseignement Primaire

211 et 212 - *Ecoles Matern. & Prim.* : ensemble des charges de fonctionnement des écoles primaires et maternelles (fluides, chauffage, concierges, ATSEM...)

213 - *Classes regroupées* : classes de soutien, de réadaptation ; à noter 368.200 € de subventions pour les écoles privées

25 - Services annexes de l'enseignement

251 - *Hébergement et restauration scolaire* : rémunération du prestataire de service de la restauration (759.900 €), frais de personnel

253 - *Sport scolaire*

254 - *Médecine scolaire*

255 - *Classes de découverte et autres services annexes de l'enseignement* : essentiellement frais de personnel, subvention spectacles Château Rouge : 24.300 € et aux classes de découverte : 12.300 €

Fonction	Libellé	B.P. 2019	B.P. 2020
Fonction 3	CULTURE	5 182 720	5 543 853
30	Services communs	472 896	433 123
31	Expression artistique	1 283 364	1 308 286
311	Expression musicale, lyrique et chorégraphique	1 241 147	1 262 542
312	Arts plastiques et autres activités artistiques	23 317	26 844
313	Théâtres	18 900	18 900
32	Conservation et diffusion des patrimoines	1 116 596	1 378 780
321	Bibliothèques et médiathèques	812 414	1 086 667
322	Musées	188 949	204 073
323	Archives	114 233	88 040
324	Entretien du patrimoine culturel	1 000	0
33	Action culturelle	2 309 864	2 423 664
Fonction 4	SPORTS ET JEUNESSE	5 277 805	5 162 388
40	Services communs (sports)	1 045 950	1 155 762
41	Sports	688 338	651 886
411	Salles de sport, gymnases	423 897	407 987
412	Stades	210 589	197 124
414	Autres équipements sportifs ou de loisir	53 152	46 075
415	Manifestations sportives	700	700
42	Jeunesse	3 543 517	3 354 740
421	Centres de Loisirs	2 031 185	2 039 747
422	Autres activités pour les jeunes	1 473 560	1 272 924
423	Colonies de vacances	38 772	42 069
Fonction 5	INTERVENTIONS SOCIALES ET SANTE	1 585 298	1 604 266
51	Santé	0	0
510	Santé - Services communs	0	0
52	Interventions sociales	1 585 298	1 604 266
520	Interventions sociales - Services communs	1 279 563	1 296 631
523	Actions en faveur des personnes en difficulté	5 000	5 000
524	Autres services	300 735	302 635

FONCTION 3 : CULTURE

30 - Services communs

31 - Expression artistique

311 - *Expression musicale, lyrique & chorégraphique* : fonctionnement Conservatoire de musique (1.212.242 €), subventions aux sociétés musicales (50.300 €)

312 - *Arts plastiques et autres activités artistiques* : école des Beaux Arts...

313 - *Théâtres* : subventions aux compagnies théâtrales, théâtre du Torrent et Fox Compagnie

32 - Conservation et diffusion des patrimoines

321 - *Bibliothèques et médiathèques*

322 - *Musées* : Villa du Parc, dont 169.000 € de subventions

323 - *Archives*

324 - *Entretien du patrimoine culturel*

33 - **Action culturelle** : Versement au Relais Culturel (2.380.000 €) dans le cadre de la délégation de service public

FONCTION 4 : SPORTS ET JEUNESSE

40 - **Services communs** : frais de personnel des moniteurs sportifs, plus l'ensemble des subventions de fonctionnement aux sports (658.250 €)

41 - Sports

411 - *Salles de sport, gymnases* : 407.987 € charges de fonctionnement des équipements + traitement des concierges

412 - *Stades* : 197.124 €

413 - *Piscine* : Transférée à l'Agglo

414 - *Autres équipements sportifs ou de loisir* : comprend les frais de fonctionnement du Canoë Kayak, de la salle de lutte et les charges du personnel

415 - *Manifestations sportives*

42 - Jeunesse

421 - *Centres de loisirs* : 2.039.747 € regroupe l'ensemble des frais de personnel et de fonctionnement pour les CLAE, CLM, CLSH

422 - *Autres activités pour les jeunes* : cette rubrique enregistre les subventions versées à la MJC, les frais du personnel de nettoyage et les fluides

423 - *Colonies de vacances* : Bons vacances (15.000 €)

FONCTION 5 : INTERVENTIONS SOCIALES ET SANTE

52 - Interventions sociales :

520 - *Services communs* : frais de personnel du CCAS et du foyer logement ainsi que la subvention au CCAS (950.000 €)

523 - *Actions en faveur des personnes en difficulté*

524 - *Autres services* : il s'agit de la participation versée à l'association de prévention " Passage " (67.000 €) et les salaires et charges du service médiation

Fonction	Libellé	B.P. 2019	B.P. 2020
Fonction 6	FAMILLE	3 518 166	3 706 295
61	Services en faveur des personnes âgées	1 050 939	1 161 429
63	Aides à la famille	0	0
64	Crèches et garderies	2 467 227	2 544 866
Fonction 7	LOGEMENT	11 145	11 247
70	Services communs	11 145	11 247
72	Aide au secteur locatif	0	0
Fonction 8	AMENAGEMENTS ET SERVICES URBAINS - ENVIRONNEMENT	7 002 014	7 219 912
81	Services Urbains	1 393 631	1 612 068
810	Services Urbains : Services communs	0	0
811	Eaux et assainissement	8 000	9 500
813	Propreté Urbaine	958 946	1 174 334
814	Eclairage public	426 685	428 234
815	Transports urbains	0	0
82	Aménagement urbain	5 459 183	5 456 242
820	Aménagement urbain : Services communs	174 135	200 010
821	Equipements de voirie	486 094	543 624
822	Voirie communale et routes	2 466 581	2 365 429
823	Espaces verts urbains	1 862 762	1 991 695
824	Autres opérations d'aménagement urbain	469 611	355 484
83	Environnement	149 200	151 602
830	Environnement : Services communs	23 000	28 402
832	Actions spécifiques de lutte contre la pollution	0	0
833	Préservation du milieu naturel	126 200	123 200
Fonction 9	ACTION ECONOMIQUE	643 733	569 281
90	Interventions économiques	516 283	416 166
91	Foires et marchés	105 980	128 530
92	Aides à l'agriculture	6 470	9 585
94	Aides au commerce et aux services marchands	15 000	15 000
	TOTAL	48 546 478	49 297 494

FONCTION 6 : FAMILLE

61 - Service aux personnes âgées : dont les charges de personnel du foyer logement et du service personnes âgées remboursées à la Ville

64 - Crèches & garderies : 2.544.866 € comprennent les salaires et charges de fonctionnement des mini-crèches, halte-garderie et gardiennes à domicile (1.897.616 €) ainsi que la prise en charge de 44 places de crèche à Maison Bleue et à Cabassou (485.000 €)

FONCTION 7 : LOGEMENT

70 - Services communs

FONCTION 8 : AMENAGEMENTS ET SERVICES URBAINS - ENVIRONNEMENT

81 - Services urbains

811 - Eaux et assainissement : 9.500 €

813 - Propreté urbaine : 1.174.334 € essentiellement des frais de personnel

814 - Éclairage public : 428.234 € électricité, entretien et charges de personnel

815 - Transports urbains

82 - Aménagement urbain

820 - Services communs : 200.010 € atelier d'urbanisme et application droit des sols, essentiellement des frais de personnel

821 - Équipements de voirie : mobilier urbain (sanisettes...), jeux d'enfants, signalisation verticale et horizontale y compris frais de personnel

822 - Voirie communale et routes : comprend les services de voirie urbaine et le reversement des recettes des horodateurs (1.400.000 €) à la SAGS

823 - Espaces verts urbains : 1.991.695 € parcs et jardins dont 1.542.545 € de frais de personnel

824 - Autres opérations d'aménagement urbains : notamment le service politique de la ville, les subventions de soutien logistique aux associations et les frais de portage financier liés aux acquisitions foncières par l'EPF (85.000 €)

83 - Environnement

830 - Services communs

833 - Préservation du milieu naturel : participation au Syndicat Mixte du Salève (120.000 €)

FONCTION 9 : ACTION ECONOMIQUE

90 - Interventions économiques : 416.166 € dont 270.000 € pour Trait d'Union

91 - Foires et marchés : 128.530 €

92 - Aides à l'agriculture : 9.585 € pour les jardins familiaux

94 - Aides au commerce et aux services marchands : 15.000 € aide aux commerces

RECETTES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Chapitre	Libellé	B.P. 2019	B.P. 2020	% évolution
013	ATTENUATION DE CHARGES (Rabais, Remises, Ristournes ...)	78 000	113 000	44,87%
70	PRODUITS DE GESTION COURANTE (Régies, utilisation du domaine et prestations de services, remboursement du personnel)	6 223 445	6 338 084	1,84%
73	IMPOTS ET TAXES (Impôts locaux directs et indirects ...)	25 414 328	25 735 500	1,26%
74	DOTATIONS, SUBVENTIONS, PARTICIPATIONS (DGF, dotation de solidarité, subventions & participations diverses ...)	16 118 739	16 607 910	3,03%
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE (Revenus des immeubles, remboursements divers ...)	415 881	390 000	-6,22%
	RECETTES COURANTES DE FONCTIONNEMENT	48 250 393	49 184 494	1,94%
76	PRODUITS FINANCIERS (Remboursement dettes récupérables ...)	2 000	2 000	
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS (solde subvention voirie départementale en 2019)	294 085	111 000	-62,26%
	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	48 546 478	49 297 494	1,55%

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Les recettes réelles de fonctionnement s'élèvent à 49.297.494 € contre 48.546.478 € en 2019 soit + 1,55 %.

Les recettes courantes de fonctionnement s'établissent à 49.184.494 € en hausse de + 1,94 %.

Les recettes courantes augmentent plus vite que les recettes réelles car la ville a bénéficié en 2019 de recettes exceptionnelles importantes liées au dernier versement par le département d'une subvention pour le transfert des voiries départementales.

Ch. 013 : Atténuation de charges : 113.000 € En augmentation du fait de rabais importants obtenus sur le marché d'entretien de voirie + 60.000 €.

Ch. 70 : Produits de gestion courante : + 1,84 % Augmentation du produit des services notamment à caractère culturel (Château Rouge) + 50.000 € et des remboursements de frais par Annemasse Agglo. pour l'entretien des ZAE transférées et le service mutualisé des feux tricolores + 90.000 €.

A noter la diminution des recettes du forfait post stationnement (FPS) pour 100.000 € par rapport à 2019.

Ch. 73 : Impôts et taxes : Progression de + 1,26 %

Les contributions directes sont estimées à 17.200.000 €, en légère augmentation, liée à la faible revalorisation des bases + 0,9 % et à des bases réalisées inférieures aux bases prévisionnelles en 2019 ;

Les taux 2020 sont maintenus par rapport à ceux de 2019 et restent largement inférieurs à ceux des villes de la même strate.

TH 2020 : 14,97 % Moyenne de la strate 19,17 % en 2019 – $\frac{3}{4}$ des villes ont un taux supérieur à 16,24 %.

FB 2020 : 19,50 % Moyenne de la strate 26,63 % en 2019 – $\frac{3}{4}$ des villes ont un taux supérieur à 22,21 %.

- Produit des jeux du Casino estimés à 3.540.000 € en légère augmentation.

- Les Attributions de compensation de l'Agglo. 2.620.000 € apparaissent en légère baisse mais celle-ci correspond à l'actualisation des dépenses transférées dans le cadre du pacte financier et fiscal.

- Apparition d'une ligne dédiée au reversement par l'État du produit des jeux en ligne + 100.000 € préalablement inscrit en dotations.

Ch. 74 : Dotations, subventions, participations : + 3,03 %

- Dotation Forfaitaire : 2.953.000 € en légère diminution.

- Dotation de Solidarité Urbaine : 1.235.000 €.

- Les participations de la CAF sont en augmentation liées aux actions mises en place par la ville et sont prévues à hauteur de 1.163.000 €.

- Les Fonds Genevois sont estimés à 10.100.000 € en augmentation par rapport à 2019 (+ 400.000 €).

Ch. 75 : Autres produits de gestion courante : 390.000 € concerne essentiellement les revenus des immeubles.

Ch. 76 : Produits financiers : 2.000 €.

Ch. 77 : Produits exceptionnels : 111.000 € essentiellement liés à des remboursements d'assurance et des ventes de certificats d'énergie.

Les recettes réelles sont en hausse de 1,55 %, les recettes courantes de fonctionnement (hors recettes exceptionnelles) augmentent de 1,94 %.

L'autofinancement destiné à l'investissement s'affiche à un montant sensiblement équivalent à celui de 2019 à 4.010.000 € mais apparaît en augmentation de plus de 130.000 € hors recettes exceptionnelles.

VENTILATION DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Fonction	Libellé	B.P. 2019	B.P. 2020
Fonction 0	SERVICES GENERAUX DES ADMINISTRATIONS PUBLIQUES LOCALES	40 741 490	41 440 300
01	Opérations non ventilables	39 942 600	40 571 000
02	Administration générale	798 890	869 300
020	Administration générale de la Collectivité	733 600	800 500
021	Assemblée locale	0	0
022	Administration générale de l'Etat	26 900	26 800
023	Information, communication, publicité	0	0
024	Fêtes et cérémonies	3 300	4 200
025	Aides aux associations	0	0
026	Cimetières et Pompes funèbres	35 090	37 800
03	Justice	0	0
04	Coopération décentralisée, actions européennes et internationales	0	0
048	Autres actions de coopération décentralisée	0	0
Fonction 1	SECURITE ET SALUBRITE PUBLIQUES	50 110	50 110
11	Sécurité Intérieure	50 110	50 110
112	Police municipale	50 110	50 110
12	Hygiène et Salubrité Publique	0	0
Fonction 2	ENSEIGNEMENT	813 000	1 050 000
20	Services communs	122 000	124 000
21	Enseignement Primaire	10 000	216 000
211	Ecoles Maternelles	0	210 000
212	Ecoles Primaires	5 000	0
213	Classes regroupées	5 000	6 000
25	Services Annexes de l'Enseignement	681 000	710 000
251	Hébergement et restauration scolaire	681 000	710 000
253	Sport scolaire	0	0
254	Médecine scolaire	0	0
255	Classes de découverte et autres services annexes de l'enseignement	0	0

FONCTION 0 : SERVICES GENERAUX DES ADMINISTRATIONS PUBLIQUES LOCALES

01 - Opérations non ventilables

Elles regroupent les impositions directes (17.200.000 €) et indirectes, les produits du Casino (3.540.000 €), la compensation Annemasse Agglo. (2.620.000 €), les dotations de l'Etat (Dotation Forfaitaire 2.953.000 €, DSU 1.235.000 €) et les Fonds Genevois (10.100.000 €)

02 - Administration générale

020 - *Administration générale de la collectivité* : regroupe les remboursements de frais de personnel, une partie des revenus des immeubles (210.000 €) et la TLPE (240.000 €)

022 - *Administration générale de l'Etat*

024 - *Fêtes et cérémonies*

026 - *Cimetières et Pompes funèbres* : redevances funéraires et concessions cimetières

FONCTION 1 : SECURITE ET SALUBRITE PUBLIQUES

112 - *Police municipale* : fourrière pour 30.000 €

12 - Hygiène et salubrité publique

FONCTION 2 : ENSEIGNEMENT

20 - *Services communs* : Dotation Spéciale Instituteur (3.000 €), revenu des immeubles et remboursement des charges (98.000 €)

21 - Enseignement Primaire

211 - *Écoles maternelles* : 210.000 € dotation de l'État pour le remboursement des frais de scolarisation versés aux écoles maternelles privées

212 - *Écoles primaires*

213 - *Classes regroupées*

25 - Services annexes de l'enseignement

251 - *Hébergement et restauration scolaire* : participation des familles au prix des repas (710.000 €)

Fonction	Libellé	B.P. 2019	B.P. 2020
Fonction 3	CULTURE	771 660	816 960
30	Services communs	42 000	40 000
31	Expression artistique	265 660	266 960
311	Expression musicale, lyrique et chorégraphique	262 160	262 460
312	Arts plastiques et autres activités artistiques	3 500	4 500
32	Conservation et diffusion des patrimoines	14 000	10 000
321	Bibliothèques et médiathèques	14 000	10 000
322	Musées	0	0
323	Archives	0	0
324	Entretien du patrimoine culturel	0	0
33	Action culturelle	450 000	500 000
Fonction 4	SPORTS ET JEUNESSE	846 295	822 675
40	Services communs	40 000	38 000
41	Sports	33 295	26 675
411	Salles de sport, gymnases	32 125	24 275
412	Stades	1 170	2 400
414	Autres équipements sportifs ou de loisir	0	0
415	Manifestations sportives	0	0
42	Jeunesse	773 000	758 000
421	Centres de Loisirs	710 000	710 000
422	Autres activités pour les jeunes	63 000	48 000
423	Colonies de vacances	0	0
Fonction 5	INTERVENTIONS SOCIALES ET SANTE	315 181	312 800
51	Santé	0	0
510	Santé - Services communs	0	0
52	Interventions sociales	315 181	312 800
520	Interventions sociales - Services communs	296 000	282 300
523	Actions en faveur des personnes en difficulté	0	0
524	Autres services	19 181	30 500

FONCTION 3 : CULTURE

30 - Services communs

31 - Expression artistique

311 - *Expression musicale, lyrique et chorégraphique* : 200.000 € pour les droits d'inscription au conservatoire de musique et 60.000 de subvention du département.

312 - *Arts plastiques et autres activités artistiques*

32 - Conservation et diffusion du patrimoine

321 - *Bibliothèques et médiathèques* : 10.000 € de la CAF au titre du Contrat enfance jeunesse

322 - *Musées*

324 - *Entretien du patrimoine culturel*

33 - **Action culturelle** : 500.000 € redevance de la DSP Château Rouge au titre de l'exercice 2020

FONCTION 4 : SPORTS ET JEUNESSE

40 - **Services communs** : 15.000 € pour les droits d'inscription au service des sports et 13.000 € CAF Contrat enfance jeunesse

41 - Sports

411 - *Salles de sport, gymnases* : participation de l'Agglo. à la mise à disposition du gymnase Camille Claudel 23.000 €

412 - *Stades*

42 - Jeunesse

421 - *Centres de loisirs* : participation des familles aux CLAE, CLM, CLSH (470.000 €) et participation CAF (240.000 €)

422 - *Autres activités pour les jeunes* : notamment participation de la CAF dans le cadre du Contrat enfance jeunesse (45.000 €)

FONCTION 5 : INTERVENTIONS SOCIALES ET SANTE

52 - Interventions sociales

520 - *Services communs* : 305.000 € de remboursement de personnel du CCAS

524 - *Autres services*

Fonction	Libellé	B.P. 2019	B.P. 2020
Fonction 6	FAMILLE	2 040 200	2 099 700
61	Services en faveur des personnes âgées	970 200	969 700
64	Crèches et garderies	1 070 000	1 130 000
Fonction 7	LOGEMENT	0	0
70	Services communs	0	0
72	Aide au secteur locatif	0	0
Fonction 8	AMENAGEMENTS ET SERVICES URBAINS - ENVIRONNEMENT	2 700 542	2 426 449
81	Services Urbains	1 000	51 000
810	Services Urbains : Services communs	0	0
813	Propreté Urbaine	0	0
814	Eclairage public	1 000	51 000
815	Transports urbains	0	0
816	Autres réseaux et services divers	0	0
82	Aménagement urbain	2 699 542	2 375 449
820	Aménagement urbain : Services communs	0	0
821	Equipements de voirie	5 000	0
822	Voirie communale et routes	2 592 085	2 340 449
823	Espaces verts urbains	1 550	0
824	Autres opérations d'aménagement urbain	100 907	35 000
83	Environnement	0	0
830	Environnement : Services communs	0	0
832	Actions spécifiques de lutte contre la pollution	0	0
833	Préservation du milieu naturel	0	0
Fonction 9	ACTION ECONOMIQUE	268 000	278 500
90	Interventions économiques	0	0
91	Foires et marchés	260 000	270 000
92	Aides à l'agriculture	8 000	8 500
94	Aides au commerce et aux services marchands	0	0
95	Aides au tourisme	0	0
	TOTAL	48 546 478	49 297 494

FONCTION 6 : FAMILLE

61 - Service aux personnes âgées : dont 927.700 € de remboursement de frais de personnel du foyer logement et du service aux personnes âgées géré par le CCAS

64 - Crèches & garderies

- 280.000 € de participation des familles
- 850.000 € de participation CAF

FONCTION 7 : LOGEMENT

FONCTION 8 : AMENAGEMENTS ET SERVICES URBAINS - ENVIRONNEMENT

81 - Services urbains

814 - Éclairage public

815 - Transports urbains

82 - Aménagement urbain

820 - Aménagement urbain

821 - Équipements de voirie

822 - Voirie communale et routes : comprend le stationnement urbain (1.340.000 €), le Forfait Post Stationnement (500.000 €), l'occupation du domaine public (420.000 €).

823 - Espaces verts urbains

824 - Autres opérations d'aménagement urbains : 35.080 € dont 10.000 € de loyer EPF et 25.000 € de subvention dans le cadre de l'ANRU

FONCTION 9 : ACTION ECONOMIQUE

91 - Foires et marchés : 270.000 € : droits de place sur les marchés

92 - Aides à l'agriculture

95 - Aides au tourisme

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chapitre	Libellé	DEPENSES
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	411 700
204	SUBVENTION D'EQUIPEMENTS VERSEES	994 843
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 593 423
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	5 678 500
	OPERATIONS D'EQUIPEMENT	12 337 084
	DEPENSES D'EQUIPEMENT	21 015 550
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	232 651
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	2 497 000
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	500 000
020	DEPENSES IMPREVUES	50 000
	DEPENSES FINANCIERES	3 279 651
45	OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	25 000
	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	24 320 201
041	OPERATIONS PATRIMONIALES (avances forfaitaires)	350 000
	TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	24 670 201

La balance d'investissement est arrêtée à un total de 24.670.201 € (29.659.764 € en 2019), soit de dépenses d'équipement 21.015.550 € (22.613.354 € en 2019).

Le document qui vous a été transmis retrace dans le détail les investissements prévus. Nous en rappelons ici les grandes lignes.

LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Dépenses d'équipement

Chapitre 20 : Immobilisations incorporelles	411.700 € dont :	
* <u>des frais d'études révision PLU</u>	20.000 €	
* <u>des frais d'études</u>	290.000 € se décomposant en	
passerelle Casino		105.000 €
maison de santé, serres urbaines		30.000 €
fibre et système informatique RH		30.000 €
plans topographiques		25.000 €
CTM : étude faisabilité nouveau CTM		20.000 €
serres : rénovation chaufferie		10.000 €
études diverses, comptages routiers		10.000 €
* <u>des logiciels</u>	181.700 €	
Chapitre 204 : Subventions d'équipement versées	994.843 €	
* surélévation du parking de la gare	485.000 €	
* Syane enfouissement de réseaux	150.000 €	
* Matériel informatique mutualisé	105.000 €	
* Attribution de compensation Agglo. ZAE	102.946 €	
* Subventions dans le cadre du PLH	59.875 €	
Chapitre 21 : Immobilisations corporelles	1.593.423 €	
* <u>des acquisitions foncières</u>	347.000 €	
* <u>plantations d'arbres et d'arbustes</u>	33.000 €	
* <u>autre matériel de défense civile</u>	3.400 €	
* <u>autre matériel et outillage et de voirie</u>	163.000 €	
* <u>autres installations, matériel et outillage techniques</u>	127.500 €	
* <u>du matériel de transport</u>	371.500 €	
* <u>du matériel informatique</u>	135.600 €	
* <u>du mobilier</u>	128.895 €	
* <u>d'autres immobilisations</u>	283.528 €	

Chapitre 23 : Immobilisations en cours**5.678.500 €**

* 440.000 € pour les agencements et aménagements de terrains	
place Clémenceau : travaux	200.000 €
espaces verts : square Molière, aires jeux : Romagny, E. Maître, pré des moutons	175.000 €
divers : parc Fantasia, cimetièrre, stade Jeantet terrain rugby	65.000 €
* 2.435.000 € pour les bâtiments qui concernent essentiellement	
tous bâtiments : mise en conformité accessibilité	532.000 €
G.S. maternelle Bois Livron : réfection toiture & portail	240.000 €
G.S. Bois Livron : désamiantage vide sanitaire	180.000 €
Stade Jeantet : club house	162.500 €
Maison pour tous N.Mandella	175.000 €
Espace social : amélioration énergétique	150.000 €
G.S. M. Cohn: réfection toiture	142.000 €
divers	853.500 €
* 2.453.500 € pour la voirie essentiellement	
entretien de voirie & CD74 (chaussées, caniveaux...) et amélioration sécurité	800.000 €
schéma espaces verts : rues Genève, Saget, Bonneville, parvis église st André	155.500 €
divers sites : rénovation éclairage public	150.000 €
tous secteurs : amélioration sécurité	150.000 €
divers	1.198.000 €
* 350.000 € pour les avances forfaitaires	
Total opérations	12.337.084 €
Opération 004 : Parc public des bords d'Arve	4.000 €
Opération 008 : Château Rouge	4.549.250 €
Opération 1027 : Ilôt Chablais / Parc	302.000 €
Opération 1043 : ANRU – Livron	85.000 €
Opération 1044 : ANRU - Château Rouge	177.800 €
Opération 1047 : Pole Echange Multimodal PEM	2.181.634 €
Opération 1050 : TRAM	150.000 €
Opération 1051 : GS Hutins	360.000 €
Opération 1052 : Maison de santé	42.000 €
Opération 1053 : GS Mermoz extension	3.800.000 €
Opération 1055 : GS Nouveau	53.000 €
Opération 1056 : Rue du Vernand	532.400 €
Opération 1057 : Gymnase Hutins	100.000 €

Dépenses financières

Dépenses financières

Chapitre 10 : Dotations, fonds divers et réserves 232.651 € taxe d'aménagement

* reversement taxe d'aménagement à Annemasse Agglo.

Chapitre 16 : Emprunts et dettes assimilées 2.497.000 €

* remboursement de la dette en capital 2.210.000 €

* remboursement capital CLTR 2020 + prêt IENA 267.000 €

* caution 20.000 €

Chapitre 27 : Autres immobilisations financières 500.000 €

- Remboursement emprunts EPF 450.000 €

- Dépôts et cautionnements versés 50.000 €

Chapitre 45 : Opérations pour compte de tiers 25.000 € Travaux d'assainissement pour Annemasse/Agglo

Chapitre 020 : Dépenses Imprévues 50.000 €

Chapitre 041 : Opération patrimoniale 350.000 € Avances forfaitaires

Le budget d'investissement 2020 assure plus de 21 Millions d'Euros de dépenses d'acquisitions et de travaux, auxquels viendront s'ajouter 11,8 Millions d'Euros de restes à réaliser qui seront repris au budget supplémentaire 2020.

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chapitre	Libellé	RECETTES
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	5 344 115
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	7 481 687
238	AVANCE IMMOBILISATIONS EN COURS – AVANCES VERSEES	0
	RECETTES D'EQUIPEMENT	12 825 802
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	3 000 000
165	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	20 000
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	263 050
024	PRODUIT DES CESSIONS	4 176 349
	RECETTES FINANCIERES	7 459 399
45	COMPTABILITE DISTINCTE RATTACHEE	25 000
	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	20 310 201
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	2 010 000
040	28 - AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS	2 000 000
041	OPERATIONS PATRIMONIALES (avances forfaitaires)	350 000
	TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	24 670 201

LES RECETTES D'INVESTISSEMENT

- 25 -

Les recettes d'investissement s'élèvent à 24.670.201 €

Les recettes d'équipement : 12.825.802 €

Recettes d'équipement

Chapitre 13 : Subventions d'investissement	5.344.115 € dont amendes police : 600.000 € & subventions : 4.744.115 € :
La Bulle 3e lieu	245.600 € (subventions Etat : 92.000 € et FDDT : 153.600 €)
Grand Casino	133.000 € (subvention Grand Casino)
ANRU 2 avenue Général De Gaulle	15.000 € (subvention Etat)
vidéoprotection	31.640 € (subventions Etat FIPD : 25.200 € & Région : 6.440 €)
Place Clémenceau	101.274 € (subvention Agence de l'eau)
Opération 008 : Château rouge	2.112.430 € (subv. Etat : 250.000 €, Région : 1.340.000 €, Département : 522.430 €)
Opération 1044 : ANRU 2 Château Rouge	36.000 € (subvention CDC)
Opération 1047 : PEM Pole Echange Multimodal	1.378.000 € (subvention Annemasse Agglo)
Opération 1051 : GS Hutins	483.333 € (subvention Etat)
Opération 1053 : GS Mermoz	207.838 € (subvention CDAS ex FDDT)
Chapitre 16 : Emprunts et dettes assimilées	7.481.687 € emprunts nouveaux
<u>Recettes financières</u>	
Chapitre 10 : Dotations, fonds divers et réserves	3.000.000 € dont FCTVA : 2.200.000 € & Taxe aménagement : 800.000 €
Chapitre 165 : Dépôts et cautionnements reçus	20.000 €
Chapitre 27 : Autres immobilisations	263.050 € dont : Dépôts et cautionnements (préemption) 50.000 € Remboursement avance du budget Aéroport 15.000 € Remboursement avance du budget Chablais Parc 198.050 €
Chapitre 024 : Produit des cessions	4.176.349 € ventes La Bioussaie : 1.685.000 €, îlot 3 places : 870.880 €, îlot Etrembières : 816.100 €, Etoile Asse Genève : 414.368 €, 26 rue de Genève : 370.000 €, garage box rue des Voirons : 20.000 €,
Chapitre 45 : Comptabilité distincte rattachée	25.000 € Assainissement Annemasse Agglo Livron
<u>Ecritures d'ordre</u>	
Chapitre 021 : Virement de la section de fonctionnement	2.010.000 €
Chapitre 040 - 28 : Amortissements des immobilisations	2.000.000 €
Chapitre 041 : Opération patrimoniale - Ventes EPF	350.000 € (avances forfaitaires)

Le tableau suivant donne une ventilation des dépenses et recettes d'investissement par fonction.

BALANCE D'INVESTISSEMENT PAR FONCTION

Fonction	Libellé	DEPENSES	RECETTES
Fonction 0	SERVICES GENERAUX DES ADMINISTRATIONS PUBLIQUES LOCALES	5 893 697	20 059 086
01	Opérations non ventilables	3 654 651	19 926 086
020	Administration générale de la Collectivité	2 147 846	133 000
022	Administration générale de l'Etat	2 000	
023	Information, communication, publicité	1 200	
024	Fêtes et cérémonies	48 000	
026	Cimetières et pompes funèbres	40 000	
048	Relations internationales – coopération décentralisée – autres actions	0	
Fonction 1	SECURITE ET SALUBRITE PUBLIQUES	100 373	0
112	Police municipale	37 400	
113	Pompiers, incendies et secours	30 000	
114	Autres services de protection civile	32 973	
Fonction 2	ENSEIGNEMENT	5 206 680	691 171
20	Services communs	0	
211	Ecoles Maternelles	520 960	
212	Ecoles Primaires	213 020	
213	Classes regroupées	4 418 000	691 171
251	Hébergement et restauration scolaire	53 600	
253	Sport scolaire	0	
254	Médecine scolaire	1 100	
Fonction 3	CULTURE	4 780 790	2 358 030
30	Services communs	24 685	
311	Expression musicale, lyrique et chorégraphique	34 855	
312	Arts plastiques et autres activités artistiques	0	
321	Bibliothèques et médiathèques	131 000	245 600
322	Musées	0	
323	Archives	0	
324	Entretien du patrimoine culturel	41 000	
33	Action culturelle	4 549 250	2 112 430

Fonction	Libellé	DEPENSES	RECETTES
Fonction 4	SPORTS ET JEUNESSE	595 000	0
40	Services communs	4 000	
411	Salles de sport, gymnases	115 000	
412	Stades	239 000	
414	Autres équipements sportifs ou de loisir	0	
421	Centres de Loisirs	22 000	
422	Autres activités pour les jeunes	215 000	
Fonction 5	INTERVENTIONS SOCIALES ET SANTE	150 000	0
520	Interventions sociales – Services communs	150 000	
Fonction 6	FAMILLE	14 090	0
64	Crèches et garderies	14 090	
Fonction 7	LOGEMENT	59 875	0
72	Aide au secteur locatif	59 875	
Fonction 8	AMENAGEMENTS ET SERVICES URBAINS - ENVIRONNEMENT	7 817 356	1 561 914
811	Eau et assainissement	0	
813	Propreté urbaine	6 000	
814	Eclairage public	151 400	
816	Autres réseaux et services divers	0	
820	Aménagement urbain - services communs	132 000	
821	Equipements de voirie	244 000	
822	Voirie communale et routes	3 689 022	46 640
823	Espaces verts urbains	696 500	101 274
824	Autres opérations d'aménagement urbains	2 878 434	1 414 000
830	Environnement – Service communs	14 000	
833	Prévention du milieu naturel	6 000	
Fonction 9	ACTION ECONOMIQUE	52 340	0
91	Foires et marchés	0	
92	Aides à l'agriculture	37 340	
94	Aides au commerce et aux services marchands	15 000	
TOTAL		24 670 201	24 670 201