

**VILLE D'ANNEMASSE**

**Service Financier**

# **PRESENTATION SYNTHETIQUE**

## **DU BUDGET PRIMITIF 2012**

Le budget primitif constitue le premier acte obligatoire du cycle budgétaire annuel de la collectivité.

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 : c'est le principe de l'annualité budgétaire**

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**

## DEPENSES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Chapitre	Libellé	B.P. 2011	B.P. 2012	% évolution
60	CHARGES A CARACTERE GENERAL ( Consommables, énergie, carburants, petit équipement ... )	3 574 198	3 590 349	0,45%
61	SERVICES EXTERIEURS ( Contrats de prestations de services, locations, entretien des biens, assurances ... )	3 887 409	4 145 418	6,64%
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS ( hors 6218 personnel ) ( Rémunérations d'intermédiaires, publicité, relations publiques, missions, frais postaux ... )	1 448 357	1 641 580	13,34%
63	IMPOTS - TAXES ( hors 633 personnel )	140 940	133 150	-5,53%
012	CHARGES DE PERSONNEL ( comptes 64 + 6218 + 633 )	21 565 153	21 703 674	0,64%
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE ( Contingents, participations, subventions )	6 056 301	6 387 344	5,47%
014	ATTENUATION DE PRODUITS - REVERSEMENT IMPOTS ET TAXES	50 000	40 000	-20,00%
	<b>DEPENSES COURANTES</b>	<b>36 722 358</b>	<b>37 641 515</b>	2,50%
66	CHARGES FINANCIERES ( Intérêts de la dette )	625 000	535 000	-14,40%
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	835 000	531 638	
022	DEPENSES IMPREVUES	50 000	50 000	
	<b>DEPENSES REELLES</b>	<b>38 232 358</b>	<b>38 758 153</b>	1,38%
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT ( Prélèvement )	3 131 055	4 010 593	28,09%
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	1 700 000	1 650 000	-2,94%
	<i>AUTOFINANCEMENT</i>	<i>4 831 055</i>	<i>5 660 593</i>	17,17%
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>43 063 413</b>	<b>44 418 746</b>	3,15%

## FONCTIONNEMENT

Le budget de fonctionnement s'équilibre à 44.418.746 € contre 43.063.413 € en 2011.  
Les dépenses réelles s'élèvent à 38.758.153 € en augmentation de 1,38 %

### LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Ch. 60 : Les charges à caractère général : + 0,45 % diminution des fluides ( énergie,eau ) liée à la fermeture de la piscine : - 160.000 €  
augmentation des achats de prestation de services ( cantines, trait d'union ) : + 125.000 €

Ch. 61 : Les services extérieurs : + 6,64 % progression liée à une augmentation des frais d'études + 120.000 €, du poste location immobilière et mobilière + 60.000 € et à la mise en place du nouveau site internet + 45.000 € .

Ch. 62 : Les autres services extérieurs : + 13,34 % accroissement lié à la mise en place de la redevance des ordures ménagères par l'agglo. + 85.000 € et à l'instauration du projet mairie + 80.000 €.

Ch. 63 : Les impôts et taxes : - 5,53 %

Ch. 012 : Les charges de personnel + 0,64 % maîtrise des frais de personnel .

Ch. 65 : Les autres charges de gestion courante : + 5,47 % Ce chapitre comprend essentiellement les subventions ( 4.913.344 € ) ainsi que la participation au CCAS ( 750.000 €).

Ch. 66 : Les charges financières : -14,40 % liée au vieillissement de la dette et à la faiblesse des taux variables anticipées pour 2012.

Ch. 67 : Les charges exceptionnelles réelles : 531.638 € dont 474.138 € de participation à la mobilisation foncière pour la réalisation de logements sociaux essentiellement au titre de l'ANRU.

L'autofinancement : 5,66 M€ constitué du prélèvement ( 4.010.593 € ) et de l'amortissement ( 1.650.000 € )

L'autofinancement apparaît en augmentation de 17,17 % du fait d'une forte progression du prélèvement de 28,09 %.

## VENTILATION DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Fonction	Libellé	B.P. 2011	B.P. 2012
<b>Fonction 0</b>	<b>SERVICES GENERAUX DES ADMINISTRATIONS PUBLIQUES LOCALES</b>	<b>15 134 112</b>	<b>15 922 564</b>
<b>01</b>	<b>Opérations non ventilables</b>	<b>5 567 055</b>	<b>6 297 593</b>
<b>02</b>	<b>Administration générale</b>	<b>9 499 857</b>	<b>9 513 385</b>
020	Administration générale de la Collectivité	7 454 623	7 264 447
021	Assemblée locale	428 000	440 400
022	Administration générale de l'Etat	430 668	704 192
023	Information, communication, publicité	318 463	349 885
024	Fêtes et cérémonies	728 661	595 870
025	Aides aux associations	25 350	39 171
026	Cimetières et Pompes funèbres	114 092	119 420
<b>04</b>	<b>Relations internationales</b>	<b>67 200</b>	<b>111 586</b>
048	Coopération décentralisée – autres actions	67 200	111 586
<b>Fonction 1</b>	<b>SECURITE ET SALUBRITE PUBLIQUES</b>	<b>1 323 232</b>	<b>1 506 769</b>
<b>11</b>	<b>Sécurité Intérieure</b>	<b>1 322 232</b>	<b>1 503 669</b>
112	Police municipale	1 262 462	1 353 635
113	Pompiers, incendies et secours	46 850	50 000
114	Autres services de protection civile	12 920	100 034
<b>12</b>	<b>Hygiène et Salubrité Publique</b>	<b>1 000</b>	<b>3 100</b>
<b>Fonction 2</b>	<b>ENSEIGNEMENT</b>	<b>4 693 427</b>	<b>5 190 136</b>
<b>20</b>	<b>Services communs</b>	<b>157 008</b>	<b>132 980</b>
<b>21</b>	<b>Enseignement Primaire</b>	<b>2 321 954</b>	<b>2 476 082</b>
211	Ecoles Maternelles	1 205 063	1 247 593
212	Ecoles Primaires	837 584	867 287
213	Classes regroupées	279 307	361 202
<b>25</b>	<b>Services Annexes de l'Enseignement</b>	<b>2 214 465</b>	<b>2 581 074</b>
251	Hébergement et restauration scolaire	1 877 769	2 286 144
252	Transports scolaires	500	500
253	Sport scolaire	39 800	28 167
254	Médecine scolaire	8 640	8 470
255	Classes de découverte et autres services annexes de l'enseignement	287 756	257 793

## **FONCTION 0 : SERVICES GENERAUX DES ADMINISTRATIONS PUBLIQUES LOCALES**

- 01 - Opérations non ventilables** 6.297.593 €, cette sous-fonction intègre les intérêts de la dette ( 540.000 € ), les amortissements ( 1.650.000 € ), le prélèvement ( 4.010.593 € ).
- 02 - Administration générale**, se décompose en 7 rubriques :
- 020 - *Administration générale de la collectivité* : 7.264.447 € recouvre l'ensemble des frais administratifs dont les frais de personnel non affectés
- 021 - *Assemblée locale* : 440.400 €, cette rubrique regroupe l'ensemble des frais de fonctionnement des élus, indemnités et frais de formation
- 022 - *Administration générale de l'Etat* : 704.192 €, élections, état-civil
- 023 - *Information, communication, publicité* : 349.885 €, comprend les frais de personnel du service information, documentation et le bulletin municipal
- 024 - *Fêtes et cérémonies* : 595.870 €, frais d'illumination, des manifestations « Bonjour l'hiver, Bonjour l'été », réceptions diverses
- 025 - *Aides aux associations* : 39.171 € subventions liées au FISAC , aux syndicats et aux anciens combattants .
- 026 - *Cimetières et Pompes funèbres*
- 04 - Relations internationales**
- 048 - *Relations internationales* : 111.586 € dont 31.300 € pour les subventions aux associations de solidarités internationales.

## **FONCTION 1 : SECURITE ET SALUBRITE PUBLIQUES**

- 11 - Sécurité intérieure**
- 112 - *Police municipale* : 1.353.635 €, essentiellement salaires et charges du personnel ( 1.200.455 € ) y compris les Agents de Surveillance de la Voie Publique remboursés par SAGS.

## **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 222.000 € de subventions pour les écoles privées.
- 25 - Services annexes de l'enseignement**
- 251 - *Hébergement et restauration scolaire* : rémunération du prestataire de service Sogeres ( 570.000 € ), frais de personnel
- 253 - *Sport scolaire*
- 254 - *Médecine scolaire*
- 255 - *Classes de découverte et autres services annexes de l'enseignement* : essentiellement frais de personnel ( études surveillées et sensibilisation musicale ), subvention au Sou des Ecoles : 30.000 €, aux projets pédagogiques : 20.966 €, ainsi qu'aux classes de découvertes : 9.200 €.

Fonction	Libellé	B.P. 2011	B.P. 2012
<b>Fonction 3</b>	<b>CULTURE</b>	<b>4 170 043</b>	<b>4 783 856</b>
<b>30</b>	<b>Services communs</b>	<b>93 600</b>	<b>388 857</b>
<b>31</b>	<b>Expression artistique</b>	<b>992 827</b>	<b>1 056 752</b>
311	Expression musicale, lyrique et chorégraphique	949 927	1 018 352
312	Arts plastiques et autres activités artistiques	22 000	19 500
313	Théâtres	20 900	18 900
<b>32</b>	<b>Conservation et diffusion des patrimoines</b>	<b>908 416</b>	<b>961 047</b>
321	Bibliothèques et médiathèques	627 263	679 581
322	Musées	158 107	160 723
323	Archives	115 166	111 163
324	Entretien du patrimoine culturel	7 880	9 580
<b>33</b>	<b>Action culturelle</b>	<b>2 175 200</b>	<b>2 377 200</b>
<b>Fonction 4</b>	<b>SPORTS ET JEUNESSE</b>	<b>5 305 413</b>	<b>4 594 978</b>
<b>40</b>	<b>Services communs ( sports )</b>	<b>1 009 802</b>	<b>1 185 762</b>
<b>41</b>	<b>Sports</b>	<b>1 608 070</b>	<b>748 006</b>
411	Salles de sport, gymnases	438 579	428 563
412	Stades	163 958	165 840
413	Piscines	975 593	36 300
414	Autres équipements sportifs ou de loisir	29 440	116 603
415	Manifestations sportives	500	700
<b>42</b>	<b>Jeunesse</b>	<b>2 687 541</b>	<b>2 661 210</b>
421	Centres de Loisirs	1 305 354	1 202 592
422	Autres activités pour les jeunes	1 362 187	1 427 001
423	Colonies de vacances	20 000	31 617
<b>Fonction 5</b>	<b>INTERVENTIONS SOCIALES ET SANTE</b>	<b>2 145 963</b>	<b>2 234 593</b>
<b>51</b>	<b>Santé</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
510	Santé - Services communs	0	0
<b>52</b>	<b>Interventions sociales</b>	<b>2 145 963</b>	<b>2 234 593</b>
520	Interventions sociales - Services communs	1 870 697	1 935 766
523	Actions en faveur des personnes en difficulté	23 903	26 303
524	Autres services	251 363	272 524

### FONCTION 3 : CULTURE

- 9 -

**30 - Services communs** : ensemble des charges de fonctionnement du complexe Martin Luther King.

#### **31 - Expression artistique**

311- *Expression musicale, lyrique et chorégraphique* : fonctionnement école de musique ( 983.952 € ), subventions aux sociétés musicales ( 34.400 € )

312 - *Arts plastiques et autres activités artistiques* : école des Beaux Arts activités liées au Plan Communal pour la Jeunesse ( PCJ )

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 132.000 € de subventions

323 - *Archives*

324 - *Entretien du patrimoine culturel*

**33 - Action culturelle** : Versement au Relais Culturel ( 2.375.000 € ) dans le cadre de la délégation de service public mise en place depuis le 1er juillet 2002.

### FONCTION 4 : SPORTS ET JEUNESSE

**40 - Services communs** : frais de personnel des moniteurs sportifs, plus l'ensemble des subventions de fonctionnement aux sports ( 660.503 € )

#### **41 - Sports**

411 - *Salles de sport, gymnases* : 428.563 € charges de fonctionnement des équipements + traitement des concierges

412 - *Stades* : 165.840 €

413 - *Piscine* : 36.300 € uniquement des fluides (eau, gaz, électricité), solde de 2011 ..

414 - *Autres équipements sportifs ou de loisir* : comprend notamment les frais de fonctionnement du Boulodrome, du Canoë Kayak, de la salle de lutte et les charges du personnel . A noter en 2012, 80.000 € de travaux au Boulodrome suite à l'incendie .

415 - *Manifestations sportives*

#### **42 - Jeunesse**

421 - *Centres de loisirs* : 1.202.592 € 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 aux MJC Centre ( 243.715 € ), MJC Sud ( 350.900 € ), MJC Romagny ( 176.800 € ) au titre de leur fonctionnement et du plan communal pour la jeunesse , les frais du personnel de nettoyage et les fluides ainsi que les atouts jeunes ( 60.000 € ) et les postes de directeurs ( 211.000 € ).

423 - *Colonies de vacances* : Bons vacances ( 17.000 € )

### FONCTION 5 : INTERVENTIONS SOCIALES ET SANTE

#### **52 - Interventions sociales :**

520 - *Services communs* : frais de personnel CCAS et assistants sociaux, la subvention au CCAS ( 750.000 € ).

523 - *Actions en faveur des personnes en difficulté*

524 - *Autres services* : il s'agit de la participation versée au département pour l'association de prévention " PASSAGE " ( 65.000 € ), des subventions versées aux associations à caractère social et des salaires du service médiation veille éducative ( 166.684 € ).

Fonction	Libellé	B.P. 2011	B.P. 2012
<b>Fonction 6</b>	<b>FAMILLE</b>	<b>2 664 355</b>	<b>2 701 843</b>
61	Services en faveur des personnes âgées	866 133	785 865
63	Aides à la famille	4 000	0
64	Crèches et garderies	1 794 222	1 915 978
<b>Fonction 7</b>	<b>LOGEMENT</b>	<b>311 437</b>	<b>87 632</b>
70	Services communs	111 437	87 632
72	Aide au secteur locatif	200 000	0
<b>Fonction 8</b>	<b>AMENAGEMENTS ET SERVICES URBAINS - ENVIRONNEMENT</b>	<b>6 897 897</b>	<b>6 811 029</b>
81	Services Urbains	1 288 018	1 194 937
810	Services Urbains : Services communs	0	0
811	Eaux et assainissement	6 000	10 000
813	Propreté Urbaine	750 540	812 448
814	Eclairage public	526 628	366 829
815	Transports urbains	4 850	5 660
82	Aménagement urbain	5 405 127	5 419 574
820	Aménagement urbain : Services communs	203 716	231 199
821	Equipements de voirie	457 386	460 784
822	Voirie communale et routes	2 103 094	2 157 212
823	Espaces verts urbains	1 662 106	1 665 591
824	Autres opérations d'aménagement urbain	978 825	904 788
83	Environnement	204 752	196 518
830	Environnement : Services communs	121 102	103 768
832	Actions spécifiques de lutte contre la pollution	0	0
833	Préservation du milieu naturel	83 650	92 750
<b>Fonction 9</b>	<b>ACTION ECONOMIQUE</b>	<b>417 534</b>	<b>585 346</b>
90	Interventions économiques	375 046	464 736
91	Foires et marchés	19 488	113 370
92	Aides à l'agriculture	5 000	7 240
94	Aides au commerce et aux services marchands	18 000	0
	<b>TOTAL</b>	<b>43 063 413</b>	<b>44 418 746</b>

## **FONCTION 6 : FAMILLE**

- 61 - Service aux personnes âgées** : dont les charges de personnel des deux foyers logements ( 781.865 € ) remboursées à la Ville.
- 64 - Crèches & garderies** : 1.915.978 € dont 1.586.011 € salaires et charges de fonctionnement des 3 mini-crèches, halte-garderie et gardiennes à domicile ainsi que 218.000 € pour la prise en charge de 20 places de crèches à la maison Bleue.

## **FONCTION 7 : LOGEMENT**

- 70 - Services communs** : salaires et charges du service logement
- 72 - Aide au secteur locatif** : Fin des aides à la mobilisation foncière

## **FONCTION 8 : AMENAGEMENTS ET SERVICES URBAINS - ENVIRONNEMENT**

### **81 - Services urbains**

- 811 - Eaux et assainissement** : 10.000 €
- 813 - Propreté urbaine** : 812.448 € essentiellement des frais de personnel
- 814 - Eclairage public** : 366.829 € électricité, entretien et charges de personnel
- 815 - Transports urbains**
- 82 - Aménagement urbain**
- 820 - Services communs** : 231.199 € atelier d'urbanisme et application droit des sols essentiellement du frais de personnel ( 221.199 € )
- 821 - Equipements de voirie** : mobilier urbain ( sanisettes... ), jeux d'enfants, signalisation verticale et horizontale y compris frais de personnel
- 822 - Voirie communale et routes** : cette sous-fonction comprend les services de voirie urbaine et le reversement des recettes des horodateurs (1.000.000 €) à la SAGS
- 823 - Espaces verts urbains** : 1.665.591 € parcs et jardins dont 1.386.571 € de frais de personnel
- 824 - Autres opérations d'aménagement urbains** : notamment service contrat de ville, subventions de soutien logistique aux associations ( 37.000 € ), la participation au financement au gardiennage des garages souterrains au Perrier ( 18.000 € ) ainsi que la participation à la mobilisation foncière dans le cadre de l'ANRU (474.138 € ) et les frais liés aux acquisitions foncières par l'EPF ( 62.253 € ).

### **83 - Environnement**

- 830 - Services communs** : mise en œuvre de l'Agenda 21
- 833 - Préservation du milieu naturel** : participation au Syndicat Mixte du Salève

## **FONCTION 9 : ACTION ECONOMIQUE**

- 90 - Interventions économiques** : 464.736 € dont 190.000 € pour Trait d'Union
- 91 - Foires et marchés** : 113.370 € dont 50.620 € de salaires et charges plus l'ensemble des actions FISAC : 55.550 €
- 92 - Aides à l'agriculture** : 7.240 €

## RECETTES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Chapitre	Libellé	B.P. 2011	B.P. 2012	% évolution
70	PRODUITS DE GESTION COURANTE ( Régies, utilisation du domaine et prestations de services, remboursement du personnel )	4 567 073	4 427 550	-3,05%
73	IMPOTS ET TAXES ( Impôts locaux directs et indirects ... )	21 185 815	21 857 111	3,17%
74	DOTATIONS, SUBVENTIONS, PARTICIPATIONS ( DGF, dotation de solidarité, subventions & participations diverses ... )	16 487 295	17 147 320	4,00%
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE ( Revenus des immeubles, remboursements divers ... )	513 000	480 415	-6,35%
013	ATTENUATION DE CHARGES ( Rabais, Remises, Ristournes ... )	278 930	388 050	
	<b>RECETTES COURANTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>43 032 113</b>	<b>44 300 446</b>	2,95%
76	PRODUITS FINANCIERS ( Remboursement dettes récupérables ... )	1 000	1 000	
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	30 300	117 300	
	<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>43 063 413</b>	<b>44 418 746</b>	3,15%

## RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Les recettes réelles de fonctionnement s'élèvent à 44.418.746 € contre 43.063.413 en 2011.

Les recettes courantes de fonctionnement s'établissent à 44.300.446 € en augmentation de 2,95 %

Ch. 70 : Produits de gestion courante : diminution de 3,05 % , liée à la fermeture de la piscine ( - 270 000 € de droits d'entrée et de cours maître nageur ).

Ch. 73 : Impôts et taxes : progression de + 3,17 %

- Produit fiscal en hausse de 3,05 % par rapport à l'inscription au BP 2011. Les contributions directes s'élèveront à 12.205.764 € en 2012. Les taux demeurant inchangés.
- Produit des jeux du Casino estimés à 3.700.000 € en hausse de 8,8 %.
- Droits de mutation : 1.100.000 €
- Compensation de la perte de la TP versée par Annemasse Agglo. : 4.113.647 €

Ch. 74 : Dotations, subventions, participations : + 4 %

- Dotation Forfaitaire : 5.759.642 € .
- Dotation de Solidarité Urbaine : 1.000.000 €
- les Fonds Genevois sont estimés à 7.700.000 € + 4,05 %

Ch. 75 : Autres produits de gestion courante : 480.415 € dont 468.915 € pour les revenus des immeubles ( -25.000 € immeuble Bastin)

Ch. 013 : Atténuation de charges : 388.050 € dont 280.500 € de remboursement des salaires et charges des agents de surveillance du stationnement par la SAGS

Ch. 76 : Produits financiers : 1.000 €

Ch. 77 : Produits exceptionnels : 117.300 € essentiellement liés à des remboursements d'assurance

## VENTILATION DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Fonction	Libellé	B.P. 2011	B.P. 2012
<b>Fonction 0</b>	<b>SERVICES GENERAUX DES ADMINISTRATIONS PUBLIQUES LOCALES</b>	<b>36 559 080</b>	<b>37 952 620</b>
<b>01</b>	<b>Opérations non ventilables</b>	<b>35 930 115</b>	<b>37 202 290</b>
<b>02</b>	<b>Administration générale</b>	<b>628 965</b>	<b>750 330</b>
020	Administration générale de la Collectivité	583 820	675 590
021	Assemblée locale	0	0
022	Administration générale de l'Etat	12 545	42 040
023	Information, communication, publicité	0	0
024	Fêtes et cérémonies	5 500	2 600
025	Aides aux associations	0	0
026	Cimetières et Pompes funèbres	27 100	30 100
<b>03</b>	<b>Justice</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>04</b>	<b>Coopération décentralisée, actions européennes et internationales</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
048	Autres actions de coopération décentralisée	0	0
<b>Fonction 1</b>	<b>SECURITE ET SALUBRITE PUBLIQUES</b>	<b>286 510</b>	<b>310 760</b>
<b>11</b>	<b>Sécurité Intérieure</b>	<b>286 510</b>	<b>310 760</b>
112	Police municipale	286 510	310 760
<b>12</b>	<b>Hygiène et Salubrité Publique</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Fonction 2</b>	<b>ENSEIGNEMENT</b>	<b>562 200</b>	<b>568 500</b>
<b>20</b>	<b>Services communs</b>	<b>218 100</b>	<b>182 500</b>
<b>21</b>	<b>Enseignement Primaire</b>	<b>1 000</b>	<b>2 000</b>
211	Ecoles Maternelles	0	0
212	Ecoles Primaires	0	0
213	Classes regroupées	1 000	2 000
<b>25</b>	<b>Services Annexes de l'Enseignement</b>	<b>343 100</b>	<b>384 000</b>
251	Hébergement et restauration scolaire	343 100	384 000
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 ( 12.205.764 € ) et indirectes, les produits du Casino ( 3.700.000 € ), la compensation d' Annemasse Agglo. (4.113.647 €), les dotations de l'Etat ( Dotation Forfaitaire 5.759.642 €, DSU 1.000.000 € ) et les Fonds Genevois ( 7.700.000 € ).

### **02 - Administration générale**

020 - *Administration générale de la collectivité* : regroupe la taxe locale sur la publicité extérieure ( 200.000 € ) et les revenus des immeubles ( 325.000 € )

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 20.000 € et remboursement par la SAGS des frais de personnel ( ASVP ) pour 280.500 €

## **FONCTION 2 : ENSEIGNEMENT**

20 - *Services communs* : Dotation Spéciale Instituteur ( 40.000 € ), revenu des immeubles et remboursement des charges ( 88.000 € )

### **21 - Enseignement Primaire :**

213 - *Classes regroupées*

### **25 - Services annexes de l'enseignement**

251 - *Hébergement et restauration scolaire* : participation des familles au prix des repas ( 380.000 € )

Fonction	Libellé	B.P. 2011	B.P. 2012
<b>Fonction 3</b>	<b>CULTURE</b>	<b>753 600</b>	<b>749 500</b>
<b>30</b>	<b>Services communs</b>	<b>30 100</b>	<b>30 100</b>
<b>31</b>	<b>Expression artistique</b>	<b>246 500</b>	<b>252 400</b>
311	Expression musicale, lyrique et chorégraphique	237 500	243 400
312	Arts plastiques et autres activités artistiques	9 000	9 000
<b>32</b>	<b>Conservation et diffusion des patrimoines</b>	<b>54 000</b>	<b>57 000</b>
321	Bibliothèques et médiathèques	51 100	53 100
322	Musées	1 600	1 600
323	Archives	0	0
324	Entretien du patrimoine culturel	1 300	2 300
<b>33</b>	<b>Action culturelle</b>	<b>423 000</b>	<b>410 000</b>
<b>Fonction 4</b>	<b>SPORTS ET JEUNESSE</b>	<b>800 693</b>	<b>645 210</b>
<b>40</b>	<b>Services communs</b>	<b>65 018</b>	<b>65 020</b>
<b>41</b>	<b>Sports</b>	<b>301 925</b>	<b>120 190</b>
411	Salles de sport, gymnases	23 000	19 060
412	Stades	850	1 050
413	Piscines	278 000	0
414	Autres équipements sportifs ou de loisir	75	100 080
415	Manifestations sportives	0	0
<b>42</b>	<b>Jeunesse</b>	<b>433 750</b>	<b>460 000</b>
421	Centres de Loisirs	258 000	290 000
422	Autres activités pour les jeunes	175 750	170 000
423	Colonies de vacances	0	0
<b>Fonction 5</b>	<b>INTERVENTIONS SOCIALES ET SANTE</b>	<b>637 750</b>	<b>709 000</b>
<b>51</b>	<b>Santé</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
510	Santé - Services communs	0	0
<b>52</b>	<b>Interventions sociales</b>	<b>637 750</b>	<b>709 000</b>
520	Interventions sociales - Services communs	627 500	694 700
523	Actions en faveur des personnes en difficulté	0	0
524	Autres services	10 250	14 300

### **FONCTION 3 : CULTURE**

#### **30 - Services communs**

#### **31 - Expression artistique**

311 - *Expression musicale, lyrique et chorégraphique* : 190.000 € pour les droits d'inscription à l'école de musique

312 - *Arts plastiques et autres activités artistiques*

#### **32 - Conservation et diffusion du patrimoine**

321 - *Bibliothèques et médiathèques* : 20.000 € pour le produit des abonnements, 25.000 € par la CAF pour le Contrat Temps Libre

322 - *Musées*

324 - *Entretien du patrimoine culturel*

33 - **Action culturelle** : 410.000 € redevance DSP Château Rouge au titre de l'exercice 2012

### **FONCTION 4 : SPORTS ET JEUNESSE**

#### **40 - Services communs**

#### **41 - Sports**

411 - *Salles de sport, gymnases* : participation de la région et du Conseil Général pour l'utilisation des gymnases municipaux par les lycées et les collèges.

412 - *Stades*

414 - *Autres équipements sportifs ou de loisirs* : 100.000 € remboursement d'assurance pour l'incendie au boulodrome

#### **42 - Jeunesse**

421 - *Centres de loisirs* : participation des familles aux CLAE, CLM, CLSH et participation des MJC à la restauration : 200.000 € et 60.000 € de participations CAF

422 - *Autres activités pour les jeunes* : notamment participations de la CAF dans le cadre du Contrat temps libre-Plan Communal Jeunesse ( 130.000 € )

### **FONCTION 5 : INTERVENTIONS SOCIALES ET SANTE**

#### **52 - Interventions sociales**

520 - *Services communs* :

- 203.700 € de remboursement de personnel du CCAS

- 491.000 € de remboursement d'une part des salaires des assistants sociaux par le Conseil Général

524 - *Autres services*

Fonction	Libellé	B.P. 2011	B.P. 2012
<b>Fonction 6</b>	<b>FAMILLE</b>	<b>1 441 500</b>	<b>1 539 800</b>
61	Services en faveur des personnes âgées	726 500	689 800
64	Crèches et garderies	715 000	850 000
<b>Fonction 7</b>	<b>LOGEMENT</b>	<b>90 000</b>	<b>0</b>
70	Services communs	0	0
72	Aide au secteur locatif	90 000	0
<b>Fonction 8</b>	<b>AMENAGEMENTS ET SERVICES URBAINS - ENVIRONNEMENT</b>	<b>1 726 740</b>	<b>1 669 495</b>
81	Services Urbains	21 300	22 400
810	Services Urbains : Services communs	0	0
813	Propreté Urbaine	0	0
814	Eclairage public	1 000	1 000
815	Transports urbains	20 300	21 400
816	Autres réseaux et services divers	0	0
82	Aménagement urbain	1 705 440	1 647 095
820	Aménagement urbain : Services communs	150	100
821	Equipements de voirie	9 000	9 000
822	Voirie communale et routes	1 154 090	1 182 350
823	Espaces verts urbains	1 200	250
824	Autres opérations d'aménagement urbain	541 000	455 395
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
<b>Fonction 9</b>	<b>ACTION ECONOMIQUE</b>	<b>205 340</b>	<b>273 861</b>
90	Interventions économiques	3 000	0
91	Foires et marchés	155 000	170 000
92	Aides à l'agriculture	5 000	6 000
94	Aides au commerce et aux services marchands	22 140	75 661
95	Aides au tourisme	20 200	22 200
	<b>TOTAL</b>	<b>43 063 413</b>	<b>44 418 746</b>

## **FONCTION 6 : FAMILLE**

**61 - Service aux personnes âgées** : dont 313.000 € de remboursement de frais de personnel pour les foyers logements et 375.000 € pour le service aux personnes âgées géré par le CCAS. A noter, une diminution des remboursements de frais de personnel liée à la fermeture de la Bioussaie.

### **64 - Crèches & garderies**

- 260.000 € de participation des familles
- 590.000 € de participation CAF

## **FONCTION 7 : LOGEMENT**

**72 – Aide au secteur locatif** : Fin de la participation du département au titre de la mobilisation foncière.

## **FONCTION 8 : AMENAGEMENTS ET SERVICES URBAINS - ENVIRONNEMENT**

### **81 - Services urbains**

814 - Eclairage public

815 - Transports urbains : loyer de la gare routière

### **82 - Aménagement urbain**

820 - Aménagement urbain : Services communs

821 - Equipements de voirie

822 - Voirie communale et routes : comprend le stationnement urbain ( 1.000.000 € ) et l'occupation du domaine public ( 165.000 € )

823 - Espaces verts urbains

824 - Autres opérations d'aménagement urbains : 455.395 € dont 55.415 € de loyer EPF et 322.980 € de participations du département à la mobilisation foncière dans le cadre de l'ANRU.

## **FONCTION 9 : ACTION ECONOMIQUE**

**91 - Foires et marchés** : 170.000 € : droits de place sur les marchés

### **92 - Aides à l'agriculture**

**94 – Aide au commerce et aux services marchand** : Subvention FISAC

**95 – Aides au tourisme** : loyer Office du Tourisme

## DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chapitre	Libellé	DEPENSES
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 113 451
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 965 982
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	20 833 550
458142	OPERATION SOUS MANDAT	952 000
	<b>DEPENSES DIRECTES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>25 864 983</b>
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	595
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	1 501 464
16449	EMPRUNT – OPTION LIGNE DE TRESORERIE	4 242 048
238	AVANCE FORFAITAIRE	600 000
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 045 180
	<b>DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>34 254 270</b>
020	DEPENSES IMPREVUES	50 000
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>34 304 270</b>

La balance d'investissement est arrêtée à un total de 34.304.270 € ( 22.640.268 € en 2011 ), soit 25.864.983 € de dépenses d'équipement ( 16.008.643 € en 2011, 11.100.049 € en 2010 ).

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 directes

<b>Chapitre 20 : Immobilisations incorporelles</b>	<b>1.113.451 €</b> dont :	
* <u>des frais d'études révision PLU</u>	40.700 €	
* <u>des frais d'études</u>	402.500 € se décomposant en	
Plans topographiques .....		25.000 €
piétonniers, études préalables .....		50.000 €
Opération 1032 : Avenue Lucie Aubrac .....		156.500 €
Opération 1043 : ANRU Livron .....		30.000 €
Opération 1044 : ANRU Château Rouge .....		121.000 €
Opération 1046 : ANRU Joroux .....		20.000 €
* <u>des frais d'insertion</u>	1.000 €	
* <u>des concessions et droits similaires</u>	49.001 €	
* <u>des subv. d'équipement aux personnes de droit privé</u>	620.250 €	
Subvention PLH pour le logement locatif .....		332.000 €
Subvention enfouissement ligne haute tension		280.000 €
 <b>Chapitre 21 : Immobilisations corporelles</b>	 <b>2.965.982 €</b>	
* <u>des acquisitions foncières</u>	1.728.386 € dont	
bâtiments place Hôtel de Ville et rue du Dc Coquand .....		678.000 €
places de stationnement Zola .....		306.000 €
Acquisitions à l'EPF .....		473.086 €
Divers .....		271.300 €
* <u>plantations d'arbres et d'arbustes</u>	5.000 €	
* <u>autre matériel de défense civile</u>	8.800 €	
* <u>autre matériel et outillage et de voirie</u>	156.200 €	
* <u>autres installations, matériel et outillage techniques</u>	229.400 €	
* <u>du matériel de transport</u>	266.800 €	
* <u>du matériel informatique</u>	218.195 €	
* <u>du mobilier</u>	179.002 €	
* <u>d'autres immobilisations</u>	174.199 €	

**Chapitre 23 : Immobilisations en cours****20.833.550 €**

## \* 12.526.950 € pour les bâtiments qui concernent essentiellement

Groupe scolaire provisoire .....	1.100.000 €
Cuisine Centrale : travaux amélioration .....	450.000 €
Stade de Romagny : nouveau vestiaire .....	300.000 €
MJC Centre : toiture .....	250.000 €
Opération 1028 : MJC Romagny .....	261.500 €
Opération 1030 : GS La Fontaine .....	1.616.000 €
Opération 1037 : Centre Nautique - restructuration .....	6.003.500 €
Opération 1042 : ANRU – Place du Jumelage ( conservatoire – auditorium ).....	991.000 €
Opération 1048 : Nouveau Groupe Scolaire.....	318.900 €
Divers .....	1.236.050 €

## \* 8.306.600 € pour la voirie essentiellement

Stade Jeantet : création d'un synthétique .....	780.000 €
Entretien de voirie ( chaussées, caniveaux, îlots directionnels... ) .....	550.000 €
rue Lionel Terray : aménagement espaces verts .....	210.000 €
rue Mendes France : accès clinique .....	200.000 €
Opération 1027 : Îlot Chablais / Parc .....	145.000 €
Opération 1032 : Avenue Lucie Aubrac .....	10.000 €
Opération 1036 : Aménagement Place Libération .....	2.686.400 €
Opération 1038 : ANRU – Rue du Pralère .....	4.000 €
Opération 1041 : ANRU – Pré des moutons .....	201.500 €
Opération 1042 : ANRU – Place du Jumelage .....	1.352.000 €
Opération 1047 : Place de la Gare .....	232.500 €
Divers .....	1.935.200 €

**Chapitre 45 : Comptabilité distincte rattachée****952.000 €** travaux assainissement pour Asse/Agglo: ( opération Place du Jumelage )

**Dépenses indirectes**

**Dépenses financières**

**Chapitre 10 : Dotations, fonds divers et réserves**

**595 €**

**Chapitre 16 : Emprunts et dettes assimilées**

**5.743.512 €**

\* remboursement de la dette en capital 1.050.000 €

\* remboursement capital CLTR 2012 + prêt IENA 431.464 €

\* caution 20.000 €

\* remboursement crédit long terme renouvelable 4.242.048 € montant que l'on retrouvera en recettes d'investissement

**Chapitre 23 : Avance forfaitaire**

**600.000 €**

**Chapitre 27 : Autres immobilisations financières**

**2.045.180 €**

- Remboursement emprunts EPF 100.180 €

- Dépôts et cautionnements versés 50.000 €

- Avance budget Chablais Parc 1.895.000 €

**Chapitre 020 : Dépenses Imprévues**

**50.000 €**

Le budget d'investissement 2012 assure plus de 25,86 Millions d'Euros de dépenses d'acquisitions et de travaux, auxquels viendront s'ajouter 6,017 Millions d'Euros de restes à réaliser qui seront repris au budget supplémentaire 2012.

## RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chapitre	Libellé	RECETTES
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	2 100 000
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	4 003 087
458242	OPERATIONS SOUS TITRE	952 000
	<b>RECETTES COURANTES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>7 055 087</b>
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES ( hors CLTR )	14 301 301
16449	EMPRUNT - OPTION LIGNE DE TRESORERIE	4 242 048
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	600 000
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	290 000
024	PRODUIT DES CESSIONS	2 155 241
	<b>RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>28 643 677</b>
28	AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS	1 650 000
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	4 010 593
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>34 304 270</b>

## LES RECETTES D'INVESTISSEMENT

- 25 -

Les recettes d'investissement s'élèvent à 34.304.270 €

Les recettes courantes d'investissement ( hors mouvement d'ordre, excédents capitalisés, mouvements financiers ) : 7.055.087 €

### Recettes courantes

<b>Chapitre 10 : Dotations, fonds divers et réserves</b>	<b>2.100.000 €</b> dont FCTVA : 1.300.000 € et la taxe d'aménagement: 800.000 €
<b>Chapitre 13 : Subventions d'investissement</b>	<b>4.003.087 €</b>
* amendes de police	800.000 €
* réserves foncières	3.228 €
* subventions	3.199.859 €
Fisac .....	164.690 € ( subvention Etat )
Hôtel de Ville – Service scolaire .....	11.082 € ( subvention cantonalisée 2011 )
Enfouissement lignes hautes tension .....	320.000 € ( subv. Fds Genevois : 120.000 €, part.Casino Asse : 200.000 € )
Opération 1030 : GS La Fontaine .....	120.000 € ( subventions Etat )
Opération 1036 : Place Libération .....	20.422 € ( subventions Région solde )
Opération 1037 : Centre Nautique .....	1.649.590 € ( subventions CNDS:400.000 €, Région:217.414 €, Département: 120.000 €, Fds Genevois 37e & 38e tranches : 802.176 € & 110.000 € )
Opération 1038 : ANRU Pralère .....	194.570 € ( subvention FEDER )
Opération 1041 : ANRU Pré des Moutons .....	45.000 € ( subvention Région )
Opération 1042 : ANRU Place du Jumelage .....	624.505 € ( subventions Région )
Opération 1043 : ANRU Livron .....	30.000 € ( subventions ANRU : 13.200 & CDC : 16.800 € )
Opération 1044 : ANRU Château Rouge .....	20.000 € ( subvention Région )
<b>Chapitre 45 : Comptabilité distincte rattachée</b>	<b>952.000 €</b> participation assainissement Asse/Agglo: ( opération Place du Jumelage )

### Recettes financières

<b>Chapitre 16 : Emprunts et dettes assimilées</b>	14.281.301 € emprunts nouveaux
	4.242.048 € correspondant à l'option ligne de trésorerie du crédit long terme renouvelable
	20.000 € dépôts et cautionnements reçus
<b>Chapitre 23 : Immobilisations en cours</b>	<b>600.000 €</b> avance forfaitaire
<b>Chapitre 27 : Autres immobilisations</b>	<b>290.000 €</b> dont : Dépôts et cautionnements (préemption) 275.000 €
	Remboursement avance du budget Aéroport 15.000 €
<b>Chapitre 024 : Produit des cessions</b>	<b>2.155.241 €</b> ventes terrains : Chablais Parc : 1.440.081 € & Cassan: 413.660 €, gymnase LEP : 210.000 € & vente logement av. Gare : 90.000 € et divers : 1.500 €.

### Ecritures d'ordre

<b>Chapitre 28 : Amortissements des immobilisations</b>	<b>1.650.000 €</b>
<b>Chapitre 021 : Virement de la section de fonctionnement</b>	<b>4.010.593 €</b>

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

## BALANCE D'INVESTISSEMENT PAR FONCTION

Fonction	Libellé	DEPENSES	RECETTES
<b>Fonction 0</b>	<b>SERVICES GENERAUX DES ADMINISTRATIONS PUBLIQUES LOCALES</b>	<b>10 611 057</b>	<b>30 160 265</b>
01	Opérations non ventilables	8 268 512	29 854 183
020	Administration générale de la Collectivité	2 235 045	306 082
022	Administration générale de l'Etat	18 000	
023	Information, communication, publicité	1 000	
024	Fêtes et cérémonies	79 500	
026	Cimetières et pompes funèbres	9 000	
048	Relations internationales – coopération décentralisée – autres actions	0	
<b>Fonction 1</b>	<b>SECURITE ET SALUBRITE PUBLIQUES</b>	<b>45 000</b>	<b>0</b>
112	Police municipale	40 000	
114	Autres services de protection civile	5 000	
<b>Fonction 2</b>	<b>ENSEIGNEMENT</b>	<b>3 922 400</b>	<b>120 000</b>
20	Services communs	13 500	
211	Ecoles Maternelles	97 150	
212	Ecoles Primaires	1 696 850	120 000
213	Classes regroupées	1 604 500	
251	Hébergement et restauration scolaire	507 100	
253	Sport scolaire	0	
255	Classes de découverte et autres services annexes de l'enseignement	3 300	
<b>Fonction 3</b>	<b>CULTURE</b>	<b>1 186 898</b>	<b>68 937</b>
30	Services communs	32 100	
311	Expression musicale, lyrique et chorégraphique	1 105 200	68 937
312	Arts plastiques et autres activités artistiques	0	
321	Bibliothèques et médiathèques	6 222	
322	Musées	3 101	
323	Archives	5 980	
324	Entretien du patrimoine culturel	0	
33	Action culturelle	34 295	

Fonction	Libellé	DEPENSES	RECETTES
<b>Fonction 4</b>	<b>SPORTS ET JEUNESSE</b>	<b>7 831 150</b>	<b>1 706 230</b>
40	Services communs	9 500	
411	Salles de sport, gymnases	112 350	
412	Stades	1 135 600	
413	Piscines	6 028 500	1 649 590
414	Autres équipements sportifs ou de loisir	8 000	
421	Centres de Loisirs	6 700	
422	Autres activités pour les jeunes	530 500	56 640
<b>Fonction 5</b>	<b>INTERVENTIONS SOCIALES ET SANTE</b>	<b>7 350</b>	<b>0</b>
520	Interventions sociales - Services communs	4 350	
524	Autres services	3 000	
<b>Fonction 6</b>	<b>FAMILLE</b>	<b>41 099</b>	<b>0</b>
64	Crèches et garderies	41 099	
<b>Fonction 7</b>	<b>LOGEMENT</b>	<b>332 000</b>	<b>0</b>
72	Aide au secteur locatif	332 000	
<b>Fonction 8</b>	<b>AMENAGEMENTS ET SERVICES URBAINS - ENVIRONNEMENT</b>	<b>10 326 316</b>	<b>2 084 148</b>
814	Eclairage public	116 400	
820	Aménagement urbain - services communs	65 700	
821	Equipements de voirie	180 200	
822	Voirie communale et routes	8 435 800	2 080 920
823	Espaces verts urbains	476 700	
824	Autres opérations d'aménagement urbains	1 051 516	3 228
<b>Fonction 9</b>	<b>ACTION ECONOMIQUE</b>	<b>1 000</b>	<b>164 690</b>
91	Foires et marchés	0	
92	Aides à l'agriculture	1 000	
94	Aides au commerce	0	164 690
<b>TOTAL</b>		<b>34 304 270</b>	<b>34 304 270</b>