

Budget principal 2011

Les recettes de fonctionnement (4 122 312 p / 3 346 047 p, en 2010, soit+23,2 %)

)

Les plus importantes sont d'origine fiscale, **chapitre 73, Impôts et taxes**, lesquelles se calculent à partir d'une base notifiée par les services fiscaux et la commune y applique un taux propre ; elles sont connues sous les noms :

- taxe d'habitation (487 446 p, + 93,39 %),
- taxe foncière sur les propriétés bâties (302 320 p, + 3,72%),
- taxe foncière sur les propriétés non bâties (17 154 p, +4,00%),
- CFE + CVAE (730 998),
- autres taxes : droits de mutation, électricité (95 000p.) ,

39,61 % 1 632 918 p

Ensuite diverses dotations et participations (**Dotation Globale de Fonctionnement**) constituent le **chapitre 74** ; elles peuvent varier selon les orientations budgétaires de l'État et se déplacent selon les articles ; certaines dotations varient (à la hausse ou à la baisse) :

- dotation globale de fonctionnement (450 000 p, en baisse)
- autres dotations et allocations compensatrices (20 250 p)
- d'autres fluctuent tels les fonds frontaliers (7478, 920 000p)

33,72 % 1 390 250 p

Avec les chapitres 013, 70, 75, 76, 77 nous avons diverses recettes annexes :

- chapitre 70 avec produits des services (restaurant scolaire : 95 000 p)
- chapitre 75 : revenus de gestion (produits des locations: 35 000 p)
- chapitre 77 : produits exceptionnels (reprise d'excédents) : 6 000 p
- ch. 013 avec remboursement de salaires ou ch. 79 remboursement assurances :

3,30 % 136 000 p

Report des excédents 2010 (ch. 002)

23,36 % 963 144 p

Les dépenses de fonctionnement (4 122 312 p)

Les charges à caractère général (**ch. 011**, 60, 61,62, 63) servent au fonctionnement des services de la commune, d'année en année elles sont reportées, parfois notre attention est attirée par certaines augmentations ou ajustements, entretien de bâtiments, fournitures scolaires, factures restaurant scolaire, augmentation du prix du gaz, des fleurs, plus ou moins de sel, illuminations, primes d'assurance, entretien voiries et réseaux,

11,18 % 460 950 p

Les charges de personnel (**ch. 012/64**) assurent les salaires du personnel, cotisations sociales et autres assurances sociales

12,31 % 507 600 p

Les charges de gestion courante (**ch. 065**) sont importantes et d'application large : indemnités et cotisations pour les élus, contribution (**ch.014/73968**) au SMAG (750 000 p, organisme de gestion du Site), subventions à des organismes de droit privé (associations d'Archamps) ou autres (SIVU : 40 000, SMS : 13 000, CCAS : 11 000),

Virement budget eau (30 000 p)

25,54 % 1 053 000 p

Les charges financières (ch. 66) sont dédiées aux **intérêts** des emprunts (dette communale et remboursement au Selep74

0,85 % 35 000 p

Ch. 67 charges exceptionnelles

0,92% 38 000 p

Le **ch. 022** constitue les dépenses imprévues de fonctionnement

2,88% 118 762 p

Le **ch. 023** fait l'objet du virement à la section investissement

46,30% 1 909 000 p

**Les recettes et dépenses de fonctionnement du BUDGET PRINCIPAL
s'équilibrent à 4 122 312 p**

Les recettes d'investissement (2 775 268 €)

Ch. 10, dotations : TLE (79 000 €), FCTVA (67 000€)	5,25%	146 000 €
Ch. 13, subventions prévisionnelles (pour la mairie) d'investissement (CG74, Etat) :	8,73%	242 750 €
Ch. 016, Dépôts et cautionnements/ Emprunt (si nécessaire)	0,40%	11 000 €
Ch. 021, les recettes d'ordre en provenance des dépenses de fonctionnement	68,76%	1 909 000 €
Restent les résultats reportés du compte administratif (1068)	2,22%	466 488 €

Les dépenses d'investissement (2 775 268 €)

Ch. 10, remboursements TLE	0,07%	2030 €
Ch. 16, remboursement du capital des emprunts Remb. Emprunts 240 358 € (C.A., C.E., et dette envers Collectivité Locale /Seleq74), Viager pro temporis (15 500 €/an)	9,20%	255 858 €
Ch. 204 Subventions d'équipement (SELEQ 74 + CG 74, éclairage public)	3,95%	110 000 €
Ch. 20 Immobilisations incorporelles : frais d'études et PLU		31 000 €
Ch. 21, Immobilisations corporelles : chemins ruraux (50 000 €) installations générales (30 000 €), divers matériels (10 000 €), Mobilier (20 000 €), Informatique (10 000 €), Bâtiments (20 000 €), Acquisitions foncières (100 000 €), Etude PLU (20 000 €), locaux techniques (100 000 €) Tennis (rénovation terrain et club house : 55 000 €), Etude zone 2AU	16,41%	456 712 €
Ch. 23, immobilisations en cours, Travaux mairie (1 293 000 €), Chemin du Pont du Chêne (159 000 €), Etude parking mairie (10 000), extensions trottoir (40 000)	63,51%	1 768 000 €
Ch. 020, dépenses imprévues d'investissement	1,08%	90 000 €
Ch. 001, déficit antérieur à reporter	16,77%	61 668 €

Les recettes et dépenses d'investissement du BUDGET PRINCIPAL s'équilibrent à 2 775 268 € (dont R. à réaliser : 404 800 €)

Observations : les recettes de fonctionnement permettent de dégager 1 909 000 € pour l'investissement BG soit une marge d'autofinancement de 46,30 %.

L'annuité du budget général s'élève à : 266 754 € en 2011, et 243 116 € en 2012.

Dette au 01/01/2011		Annuités 2011	Dette au 01/01/2012 / Annuités 2012	
Budget général	1 163 659 €	266 754 €	941 782 €	243 116 €
Eau	17 706 €	709 €	15 456 €	600 €
Dette EPF	592 200	12 036,94	592 200	12 044,08
Total	1 773 565 €	287 087 €	1 549 438 €	255 760 €
Dette par habitant (1 811)	979 €/ha		855 €/ha	
Dette par foyer fiscal (800)	2 217 €		1936 €	

Budget annexe EAU 2011

Les recettes d'exploitation (74 689 p)

Les produits de gestion courante (ch.70) correspondent à la vente d'eau	35 000 p
Les subventions d'exploitation (ch. 74, vir. du BG)	35 000 p
Amortissements	4 589 p
Les produits financiers (ch. 76)	100 p
Les produits exceptionnels (ch.77) sont les subventions transférées au résultat	52 534 p

Les dépenses d'exploitation (74 689 p)

Autres charges (études, annonces, marchés)	2 000 p
Les charges de gestion courante correspondent à la contribution exploitation Communauté de Communes vers Genève (ch 65)	30 000 p
Les charges financières correspondent aux intérêts des emprunts et dettes (en baisse) (ch 66)	709 p
Les dotations aux amortissements des immobilisations (ch 68)	36 000 p
Une part (ch. 022) pour des dépenses imprévues	5 324 p
Une autre part pour un virement vers l'investissement (ch 023)	5 656 p

Les recettes et dépenses d'exploitation EAU s'équilibrent à 74 689 p

Les recettes d'investissement (234 099 p)

Dotations de fonds divers et réserves (ch. 10), affectation du résultat 2010	121 147 p
Subventions d'investissements du BG 2011	34 971 p
Amortissement des immobilisations pour installations à caractère spécifique	31 324 p
Virement de section exploitation	5 656 p
Remboursement TVA	41 000 p

Les dépenses d'investissement (234 099 p)

Amortissement annuel	4 900 p
Ch.	
Ch. 16 pour remboursement capital emprunt et de dettes à condition particulière (dette au 01/01/2011 : 17 706 p)	2 250 p
Ch. 21/23 pour immobilisations corporelles et en cours (colonnes d'eau Blécheins Chotard, remplacement alimentation Parais, rte du Salève)	226 949 p

Les recettes et dépenses d'investissement EAU s'équilibrent à 234 099 p

Budget annexe AUBERGE COMMUNALE 2011

Les recettes de fonctionnement (10 000 p)

Résultats 10 000 p

Les dépenses de fonctionnement (10 000 p)

Charges à caractère général 10 000 p

Les recettes et dépenses de fonctionnement s'équilibrent à 10 000 p

Les recettes d'investissement (1 521 230 p)

Résultats 2010 479 300 p

Emprunt 343 930 p

Subventions (Fisac, CG74) 400 000 p

Récupération TVA 298 000 p

Les dépenses d'investissement (1 521 230 p)

Ch. 23 pour immobilisations corporelles et en cours 1 521 230 p

Les recettes et dépenses d'investissement s'équilibrent à 1 521 230 p