

DGS

La loi n°2015-991 du 7 août 2015 portant Nouvelle Organisation Territoriale de la République, dite loi NOTRe, a ajouté les dispositions suivantes à l'article L 2313-1 du code général des collectivités territoriales :

« Une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles est jointe au budget primitif et au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

La présentation prévue au précédent alinéa ainsi que le rapport adressé au conseil municipal à l'occasion du débat sur les orientations budgétaires de l'exercice prévu à l'article L. 2312-1, la note explicative de synthèse annexée au budget primitif et celle annexée au compte administratif, conformément à l'article L. 2121-12, sont mis en ligne sur le site internet de la commune, lorsqu'il existe, après l'adoption par le conseil municipal des délibérations auxquelles ils se rapportent et dans des conditions prévues par décret en Conseil d'Etat ».

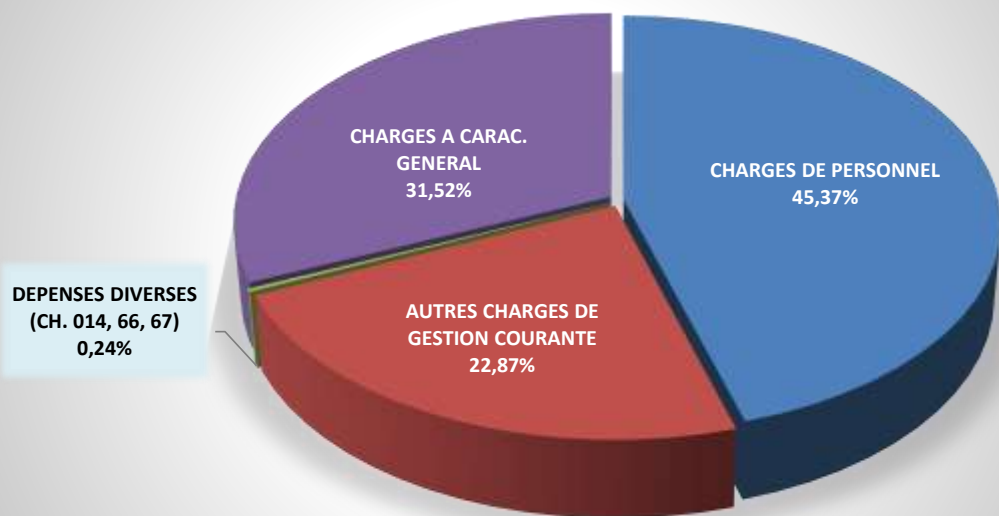
La présente note a pour objet de présenter les informations financières essentielles au vote du budget primitif 2023.

I. CREDITS INSCRITS AU BUDGET

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT :

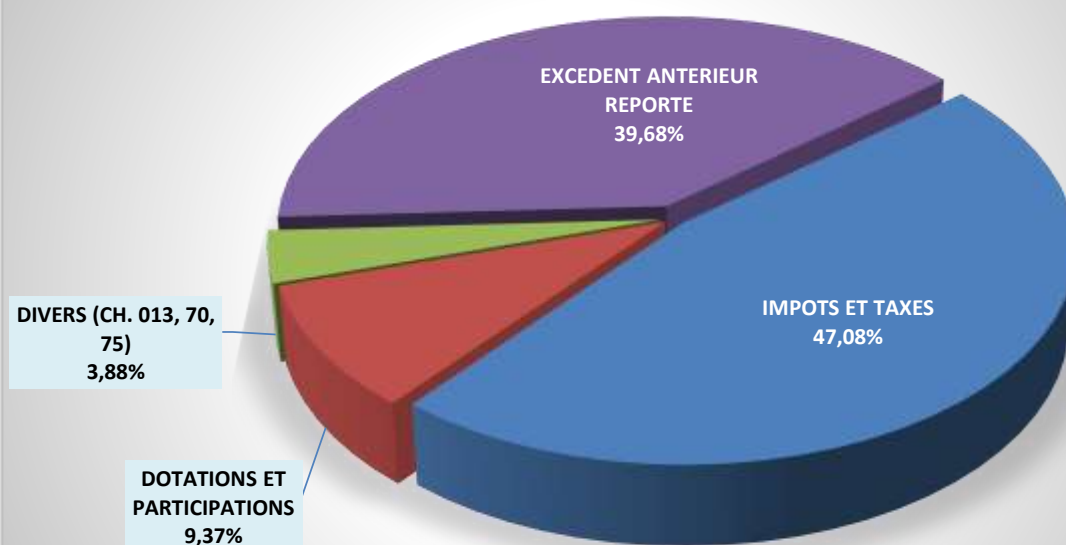
Chap.	Intitulé	Budget 2023
011	CHARGES A CARAC. GENERAL	1 338 940,00
012	CHARGES DE PERSONNEL	1 927 000,00 €
014	ATTENUATION DE PRODUITS	8 600,00 €
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	971 303,00 €
66	CHARGES FINANCIERES	1 200,00 €
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	500,00 €
TOTAL DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT		4 247 543,00 €
040	OPERATIONS D'ORDRE ENTRE SECTIONS	588 000,00 €
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	3 410 140,00 €
TOTAL OPERATIONS D'ORDRE		3 998 140,00 €
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		8 245 683,00 €

Budget de fonctionnement 2023 - Dépenses réelles



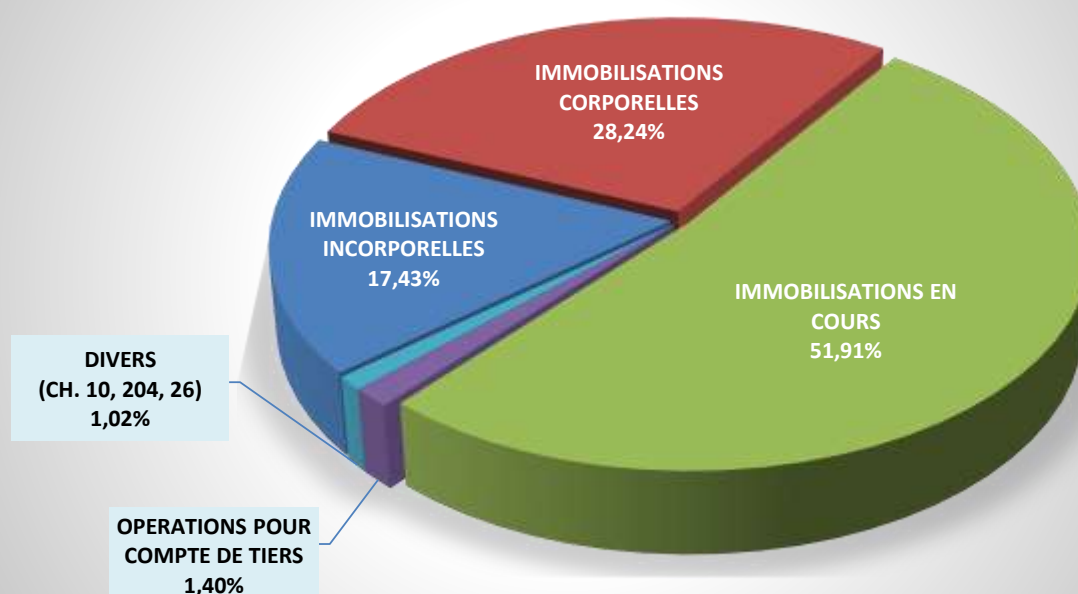
RECETTES DE FONCTIONNEMENT :

Chap.	Intitulé	Budget 2023
013	ATTENUATIONS DE CHARGES	36 000,00 €
70	PRODUITS DES SERVICES ET DU DOMAINE	31 285,00 €
73	IMPOTS ET TAXES	3 882 120,00 €
74	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	772 300,00 €
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	252 415,92
002	EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE	3 271 562,08
TOTAL RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT		8 245 683,00 €
TOTAL OPERATIONS D'ORDRE		-
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT		8 245 683,00 €

Budget de fonctionnement 2023 - Recettes réelles**DEPENSES D'INVESTISSEMENT :**

Chap.	Intitulé	Budget 2023
10	DOTATIONS FONDS DIVERS RESERVES	3 500,00 €
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 343 890,52
204	SUBV. D'EQUIPEMENT VERSEES	65 000,00 €
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 176 791,60 €
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	4 001 000,00 €
26	PARTICIPATIONS & CREANCES RATTACHEES	10 000,00 €
45	OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	108 000,00 €
TOTAL DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT		7 708 182,12 €
TOTAL OPERATIONS D'ORDRE		-
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT		7 708 182,12 €

Budget d'investissement 2023 - Dépenses réelles



Détail des dépenses réelles d'investissement

Bâtiments	
Nouveau groupe scolaire/périscolaire	3 836 380,52 €
Assistance à maîtrise d'ouvrage (ADAUHR)	2 406,00 €
Maîtrise d'œuvre/contrôle technique/SPS	774 000,00 €
Parutions	7 028,00 €
Travaux	2 627 000,00 €
Aléas/révision prix	410 700,00 €
Divers	15 246,52 €
Centre de première intervention	10 720,00 €
Porte métallique ext.	9 000,00 €
Relamping LED	1 720,00 €
Ateliers municipaux	8 920,00 €
Racks	5 000,00 €
relamping)	3 920,00 €
Stade de football	18 700,00 €
Relamping	700,00 €
Bancs de touche	8 000,00 €
Abri vélos	10 000,00 €
Mairie	95 200,00 €
Aménagement salle conseil municipal	15 000,00 €
Aménagement bureaux salles réunion / logement	47 400,00 €
Brises soleil orientables (BSO)	20 000,00 €
Aménagements parking	8 100,00 €
Relamping	4 700,00 €
Salle Wihr	25 000,00 €
Remplacement portes issues secours	15 000,00 €
Etude + remplacement éclairage	10 000,00 €

Bâtiments (suite)	
Salle Kastler (baies, portes ...)	193 700,00 €
<i>Portes ext.</i>	8 800,00 €
<i>Panneau affichage sportif</i>	10 000,00 €
<i>Isolation extérieure</i>	21 600,00 €
<i>Bardage mur pignon</i>	92 500,00 €
<i>Seuil porte + caisson volet roulant</i>	2 600,00 €
<i>Treuil panier basket</i>	13 000,00 €
<i>Exutoires fumées</i>	18 400,00 €
<i>Remplacement de RIA</i>	3 200,00 €
<i>Relamping LED</i>	6 300,00 €
<i>Tatami (remplacement 1/3)</i>	8 900,00 €
<i>Remplacement éclairage DOJO leds</i>	3 000,00 €
<i>Salle de bain logement</i>	1 900,00 €
<i>Robinets thermostatiques (salles étage)</i>	1 500,00 €
<i>Adhésif nom salle Kastler</i>	2 000,00 €
Salle HORBOURG (éclairage)	12 780,00 €
<i>Eclairage/luminaires</i>	880,00 €
<i>Peinture façade</i>	7 100,00
<i>Habillage zinguerie</i>	3 800,00 €
<i>Système de projection</i>	1 000,00 €
Bâtiments scolaires	163 800,00 €
<i>Marronniers (portes et plafond coupe feu, relamping))</i>	44 200,00 €
<i>Lauriers (étude extension, relamping, isolation)</i>	69 000,00 €
<i>Oliviers (diag. amiante, clôture aire, pare-ballons, relamping ...)</i>	25 900,00 €
<i>Erables (porte séparation WC, relamping)</i>	4 700,00 €
<i>Désimperméabilisation des couors d'écoles (études)</i>	20 000,00 €
Divers	123 761,00 €
<i>BSO Périscolaire rue du Rhin</i>	1 661,00 €
<i>Toiture-zinguerie base nautique</i>	15 000,00 €
<i>Trappe sécurité église Notre Dame</i>	1 200,00 €
<i>Chaudières</i>	10 000,00 €
<i>Rideau automtique Poste</i>	6 200,00 €
<i>Plans intervention et évacuation</i>	3 500,00 €
<i>Programme pluriannuel de mise en accessibilité</i>	20 000,00 €
<i>Blocs de secours</i>	2 500,00 €
<i>Fresques</i>	5 000,00 €
<i>Passage voix IP téléphonie et nouveaux standards</i>	52 200,00 €
<i>Divers études</i>	6 500,00 €
Total bâtiments	4 488 961,52 €

Voirie/réseaux	
Travaux voirie	88 100,00 €
<i>Cheminement piéton Zurich-Argentovaria</i>	20 000,00 €
<i>Rue d'Alsace-rue Picardie</i>	22 000,00 €
<i>Cours des dimes</i>	46 100,00 €
Déplacements doux	117 000,00 €
Mobilier urbain	45 500,00 €
Aménagement carrefour 4 vents (maîtrise d'œuvre et tvx)	525 510,00 €
Réseaux électriques (bornes électriques)	51 420,00 €
<i>Bornes électriques (achat + branchement)</i>	25 000,00 €
<i>Raccordements réseau public</i>	26 420,00 €

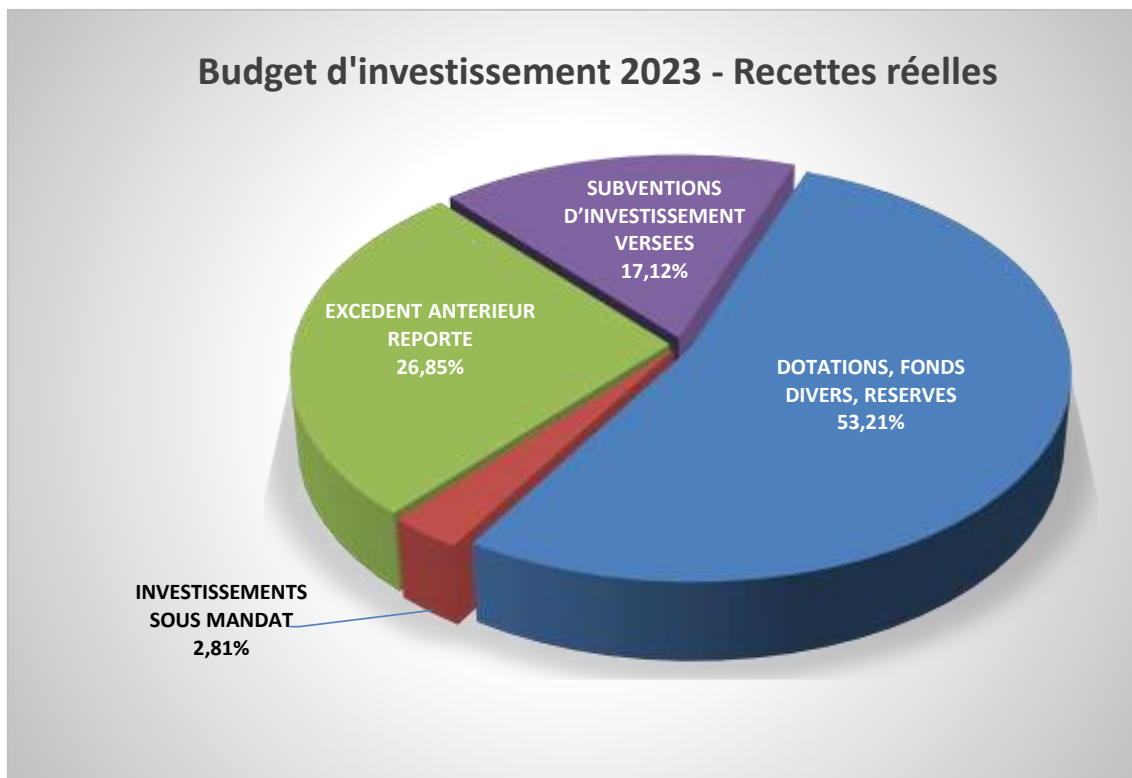
Voirie/réseaux (suite)	
Eclairage public	153 400,00 €
Passerelle Pont des Américains	700 000,00 €
Travaux voirie suite rénovation assainissement Wihr	190 000,00 €
Voirie/esp. verts- Divers	260 700,00 €
<i>Etude feux tricolores Grand'Rue</i>	<i>22 700,00 €</i>
<i>Arbres/haies/plantations</i>	<i>10 000,00 €</i>
<i>Aménagement placette parking poste</i>	<i>90 000,00 €</i>
<i>Etude de circulation</i>	<i>30 000,00 €</i>
<i>Travaux viabilisation terrain club boulistes</i>	<i>67 000,00 €</i>
<i>Divers</i>	<i>41 000,00 €</i>
Total voirie	2 131 630,00 €
Acquisitions foncières	
Liaison rues Mulhouse/Césars	4 935,00 €
Acquisitions foncières diverses (délaissés de voirie ...)	23 250,00 €
Arpentages	2 000,00 €
Terrains secteur Holzmatt	260 000,00 €
Terrains déplacements doux	94 100,00 €
Achat/démolition 49 rue de l'III (alignement)	110 000,00 €
Total acquisitions foncières	494 285,00 €
Autres dépenses	
Vidéoprotection (city-park Césars-mairie)	49 300,00 €
Jardins familiaux	46 100,00 €
Protection incendie (poteaux, vêtements et matériel SP ...)	40 000,00 €
Cimetières Horbourg (colombarium, clôtures)	50 200,00 €
Aires de jeux	1 300,00 €
Aire partagée place 1er février	59 779,60 €
Fouilles archéologiques (50 Grand'rue)	12 600,00 €
Subventions d'investissement versées	65 000,00 €
<i>Subvention paroisse protestante (parvis)</i>	<i>5 400,00 €</i>
<i>Logements sociaux</i>	<i>45 500,00 €</i>
<i>Travaux association Le Vallon (solde)</i>	<i>4 000,00 €</i>
<i>Plan corps rues simplifié (PCRS)</i>	<i>10 100,00 €</i>
Matériel informatique/logiciels	25 300,00 €
Révision PLU	57 000,00 €
Mobilier divers	27 500,00 €
<i>Matériel pédagogique écoles</i>	<i>3 600,00 €</i>
<i>Mobilier scolaire</i>	<i>400,00 €</i>
<i>Mobilier mairie</i>	<i>15 000,00 €</i>
<i>Lits de camp</i>	<i>3 000,00 €</i>
<i>Divers</i>	<i>5 500,00 €</i>
Véhicules et matériel roulant	121 900,00 €
<i>Véhicule propreté urbaine</i>	<i>80 000,00 €</i>
<i>Saleuse/sableuse et lame à neige pour LADOG</i>	<i>30 100,00 €</i>
<i>Caisson ridelles camion</i>	<i>6 300,00 €</i>
<i>Vélo-cargo électrique</i>	<i>5 500,00 €</i>
Centrale villageoise	10 000,00 €

Autres dépenses (suite)	
Outillage services technique	20 450,00 €
Plateau de tonte tondeuse	3 500,00 €
Machines à laver + sécher ateliers	3 000,00 €
Autolaveuse Salle Kastler	7 000,00 €
Divers	6 950,00 €
Divers	6 876,00 €
Publications appels d'offres	2 500,00 €
Tel. Mobile PM	876,00 €
Reversement CA taxe aménagement	3 500,00 €
Total autres dépenses	593 305,60 €
Dépenses non détaillées	0,00 €
Total programme d'investissement	7 708 182,12 €
Remboursement du capital des emprunts et assimilé (cautions)	0,00 €
TOTAL GENERAL	7 708 182,12 €

RECETTES D'INVESTISSEMENT :

Chap.	Intitulé	Budget 2023
10	DOTATIONS FONDS DIVERS RESERVES	2 042 336,00
13	SUBV. D'INVESTISSEMENT VERSEES	657 059,21
45	INVESTISSEMENTS SOUS MANDAT	108 000,00 €
001	EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE	1 030 515,24 €
TOTAL RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT		3 837 910,45 €
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	3 410 140,00 €
040	OPERATIONS D'ORDRE ENTRE SECTIONS	588 000,00 €
TOTAL OPERATIONS D'ORDRE		3 998 140,00 €
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT		7 836 050,45 €

La section d'investissement est votée en suréquilibre en recettes à hauteur de 127 868.33 € (contre 3 069 595.82 € pour le budget primitif 2022).



Détail des recettes réelles d'investissement

FCTVA	69 000,00 €
Taxe d'aménagement	100 000,00 €
Etat (DETR-DSIL et autres subventions)	131 602,50 €
<i>Pont des Américains</i>	<i>120 000,00</i>
<i>Rénovation salle Kastler</i>	<i>11 602,50 €</i>
Région Grand Est	6 750,00 €
<i>Diagnostics énergétiques des bâtiments</i>	<i>6 750,00 €</i>
Subventions - Collectivité européenne d'Alsace	21 760,00 €
<i>CEA - TBI (socle numérique)</i>	<i>11 760,00</i>
<i>CEA - Terrain multisports city-park</i>	<i>10 000,00</i>
Subventions - Autres	3 200,00 €
<i>Agence de l'eau - Etudes désimperméabilisation</i>	<i>3 200,00</i>
Fonds de concours Colmar Agglomération	493 746,71 €
<i>Fonds concours 2014-2016 (solde)</i>	<i>130 000,00 €</i>
<i>Fonds concours 2021-2022</i>	<i>245 600,00 €</i>
<i>Fonds concours 2022-2023</i>	<i>118 146,71 €</i>
Investissements sous mandat	108 000,00 €
<i>Part CEA travaux voirie carrefour quatre vents</i>	<i>108 000,00 €</i>
Sous-total	934 059,21 €
Excédent de fonctionnement capitalisé (C/1068)	1 873 336,00
Excédent d'investissement année n-1 reporté	1 030 515,24
Total	3 837 910,45 €

II. TAUX D'IMPOSITION 2023

Le budget primitif a été élaboré sur la base d'une non-augmentation des taux d'imposition, qui s'établissent comme suit :

Taxe	Taux 2023
Taxe d'habitation sur les résidences secondaires	13,57%
Taxe foncière sur les propriétés bâties	26,87%
Taxe foncière sur les propriétés non bâties	67,60%

La recette prévisionnelle attendue, compte tenu notamment de la revalorisation forfaitaire des bases à hauteur de 7.1 % pour 2023 est la suivante :

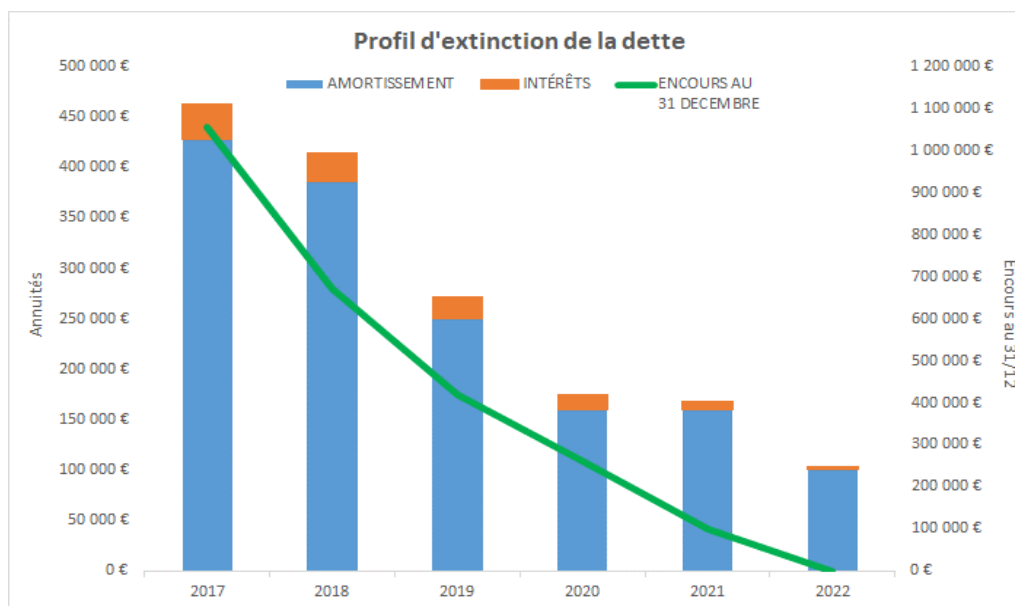
	Bases 2022	Bases prévisionnelles 2023*	Tx 2023 (proposition)	Produit impôts 2023 estimé
Taxe d'habitation sur les résidences secondaires	189 586 €	189 586 €	13,57%	25 727 €
Taxe foncière sur les propriétés bâties	8 006 503 €	8 049 000 €	26,87%	2 162 766 €
Taxe foncière sur les propriétés non bâties	73 061 €	78 400 €	67,60%	52 998 €
Sous total produit fiscal :				2 241 492 €
Compensation perte TH				296 460 €
Total :				2 537 952 €

(*) sur la base de l'état n°1259 notifié par les services de l'Etat

III. ETAT SYNTHETIQUE DE LA DETTE AU 1^{ER} JANVIER 2023

Au 1^{er} janvier 2023, la commune n'est engagée par aucun emprunt.

ANNÉE	ENCOURS AU 1 ^{ER} JANVIER	AMORTISSEMENT	INTÉRÊTS	ANNUITÉ	ENCOURS AU 31 DECEMBRE
2017	1 484 308,66 €	427 550,75 €	35 823,76 €	463 374,51 €	1 056 757,91 €
2018	1 056 757,91 €	386 013,97 €	28 453,76 €	414 467,73 €	670 743,94 €
2019	670 743,94 €	250 743,94 €	21 083,76 €	271 827,70 €	420 000,00 €
2020	420 000,00 €	160 000,00 €	14 310,00 €	174 310,00 €	260 000,00 €
2021	260 000,00 €	160 000,00 €	8 380,00 €	168 380,00 €	100 000,00 €
2022	100 000,00 €	100 000,00 €	2 750,00 €	102 750,00 €	- €
TOTAL		1 484 308,66	110 801,28	1 595 109,94	



IV. PRINCIPAUX RATIOS FINANCIERS - BUDGET PRIMITIF 2023

Population légale au 01/01/2023 : 6 365 habitants	Commune (BP 2023)	Moyennes nationales de la strate*
Dépenses réelles de fonctionnement (hors txv régie)/population (en €/habitant)	667,33	944
Produit des impositions directes (hors fiscalité reversée)/population(en €/habitant)	395,13	517
Recettes réelles de fonctionnement/population (en €/habitant)	781,48	1158
Dépenses d'équipement brut (hors subv. versées)/population (en €/habitant)	1198,69	298
Encours de dette (au 31/12)/population (en €/habitant)	0,00	796
DGF/population (en €/habitant)	99,45	154
Dépenses de personnel (hors remboursements sur charges de personnel)/dépenses réelles de fonct.	45,37%	57,60%

* Source : www.collectivites-locales.gouv.fr - DGCL - Les collectivités locales en chiffres 2022 - Strate de 5 000 à 10.000 habitants

V. TABLEAU DES EFFECTIFS AU 1ER JANVIER 2023

EMPLOIS PAR GRADES	Cat.	Emplois budgétaires ouverts			Emplois pourvus			Effectifs pourvus en EQTP*		
		Temps complet	Temps non-complet	Total emplois ouverts	Temps complet	Temps non-complet	Total emplois pourvus	Titulaires ou stagiaires	Non titulaires	Total EQTP
EMPLOIS FONCTIONNELS										
DIRECTEUR GENERAL DES SERVICES DE 5 000 à 10 000 HABITANTS	A	1	0	1	1	0	1	1,00	0,00	1,00
TOTAL EMPLOIS FONCTIONNELS		1	0	1	1	0	1	1,00	0,00	1,00
FILIERE ADMINISTRATIVE										
ATTACHE PRINCIPAL	A	1	0	1	0	0	0	0,00	0,00	0,00
ATTACHE	A	2	0	2	1	0	1	0,00	1,00	1,00
REDACTEUR PRINCIPAL 2EME CLASSE	B	1	0	1	1	0	1	1,00	0,00	1,00
REDACTEUR	B	1	0	1	1	0	1	1,00	0,00	1,00
ADJOINT ADM. PRINCIPAL 1ERE CLASSE	C	3	0	3	3	0	3	3,00	0,00	3,00
ADJOINT ADM. PRINCIPAL 2EME CLASSE	C	1	0	1	1	0	1	1,00	0,00	1,00
TOTAL FILIERE ADMINISTRATIVE		9	0	9	7	0	7	6,00	1,00	7,00
FILIERE TECHNIQUE										
TECHNICIEN PRINCIPAL DE 1ERE CLASSE	B	1	0	1	1	0	1	1,00	0,00	1,00
TECHNICIEN PRINCIPAL DE 2EME CLASSE	B	2	0	2	2	0	2	1,00	1,00	2,00
TECHNICIEN	B	2	0	2	1	0	1	1,00	0,00	1,00
AGENT DE MAITRISE PRINCIPAL	C	3	0	3	3	0	3	3,00	0,00	3,00
ADJOINT TECHNIQUE PRINCIPAL DE 1ERE CLASSE	C	2	0	2	2	0	2	2,00	0,00	2,00
ADJOINT TECHNIQUE PRINCIPAL 2EME CLASSE	C	3	0	3	3	0	3	2,00	0,84	2,84
ADJOINT TECHNIQUE	C	6	1	7	5	0	5	4,60	0,00	4,60
TOTAL FILIERE TECHNIQUE		19	1	20	17	0	17	14,60	1,84	16,44

TABLEAU DES EFFECTIFS AU 1^{ER} JANVIER 2023 (SUITE)

EMPLOIS PAR GRADES	Cat.	Emplois budgétaires ouverts			Emplois pourvus			Effectifs pourvus en EQTP*		
		Temps complet	Temps non-complet	Total emplois ouverts	Temps complet	Temps non-complet	Total emplois pourvus	Titulaires ou stagiaires	Non titulaires	Total EQTP
FILIERE SOCIALE										
ATSEM PRINCIPAL DE 2EME CLASSE	C	0	8	8	0	8	8	4,857	2,671	7,527
TOTAL FILIERE SOCIALE		0	8	8	0	8	8	4,86	2,67	7,53
FILIERE SECURITE										
CHEF DE SERVICE DE LA POLICE MUNICIPALE PRINCIPAL DE 1ERE CLASSE	B	1	0	1	0	0	0	0,00	0,00	0,00
CHEF DE SERVICE DE LA POLICE MUNICIPALE	B	1	0	1	1	0	1	1,00	0,00	1,00
BRIGADIER CHEF PRINCIPAL	C	2	0	2	2	0	2	2,00	0,00	2,00
TOTAL FILIERE SECURITE		4	0	4	3	0	3	3	0	3
TOTAL EMPLOIS PERMANENTS		33	9	42	28	8	36	29,46	5,51	34,97
EMPLOIS NON PERMANENTS										
FILIERE ADMINISTRATIVE										
ATTACHE	A	1	0	1	1	0	1	0,00	1,00	1,00
TOTAL EMPLOIS NON-PERMANENTS		1	0	1	1	0	1	0	1	1
TOTAL GENERAL		34	9	43	29	8	37	29,46	6,51	35,97