

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.

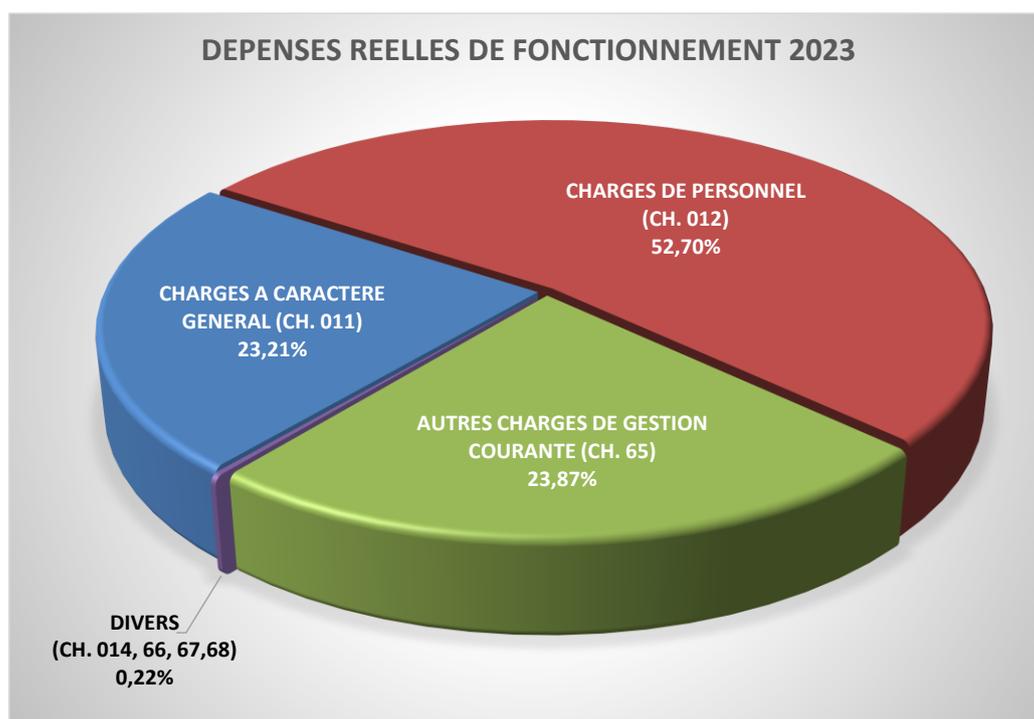
La présentation prévue au précédent alinéa ainsi que le rapport adressé au conseil municipal à l'occasion du débat sur les orientations budgétaires de l'exercice prévu à l'article L. 2312-1, la note explicative de synthèse annexée au budget primitif et celle annexée au compte administratif, conformément 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'État ».

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

I. EXECUTION BUDGETAIRE

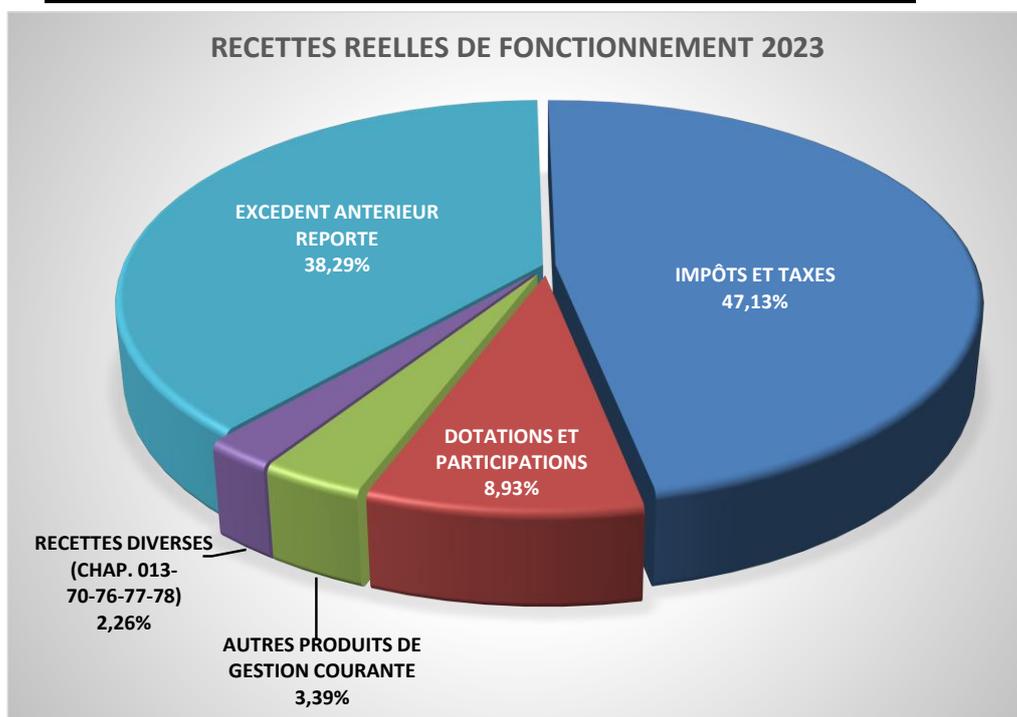
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT :

| Chap. | Intitulé | Budget 2023 | Réalisé 2023 | % de réalisation |
|--|---|-----------------------|-----------------------|------------------|
| 011 | CHARGES A CARACTERE GENERAL | 1 343 910,00 € | 866 081,23 € | 64,44% |
| 012 | CHARGES DE PERSONNEL | 1 967 000,00 € | 1 966 744,09 € | 99,99% |
| 014 | ATTENUATIONS DE PRODUIT | 8 600,00 € | 6 703,77 € | 77,95% |
| 65 | AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE | 971 303,00 € | 890 607,08 € | 91,69% |
| 66 | CHARGES FINANCIERES | 1 400,00 € | 1 325,68 € | 94,69% |
| 67 | CHARGES EXCEPT. | 500,00 € | 10,00 € | 2,00% |
| 68 | DOT ATIONS PROVISIONS ET DEPRECIATIONS | 330,00 € | 330,00 € | 100,00% |
| TO TAL DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT | | 4 293 043,00 € | 3 731 801,85 € | 86,93% |
| 042 | OPERATIONS D'ORDRE ENTRE SECTIONS | 588 000,00 € | 499 020,75 € | |
| 023 | VIREMENT A LA SECTION D 'INVESTISSEMENT | 3 410 540,00 € | - € | |
| TO TAL OPERATIONS D'ORDRE | | 3 998 540,00 € | 499 020,75 € | |
| TO TAL GENERAL | | 8 291 583,00 € | 4 230 822,60 € | |



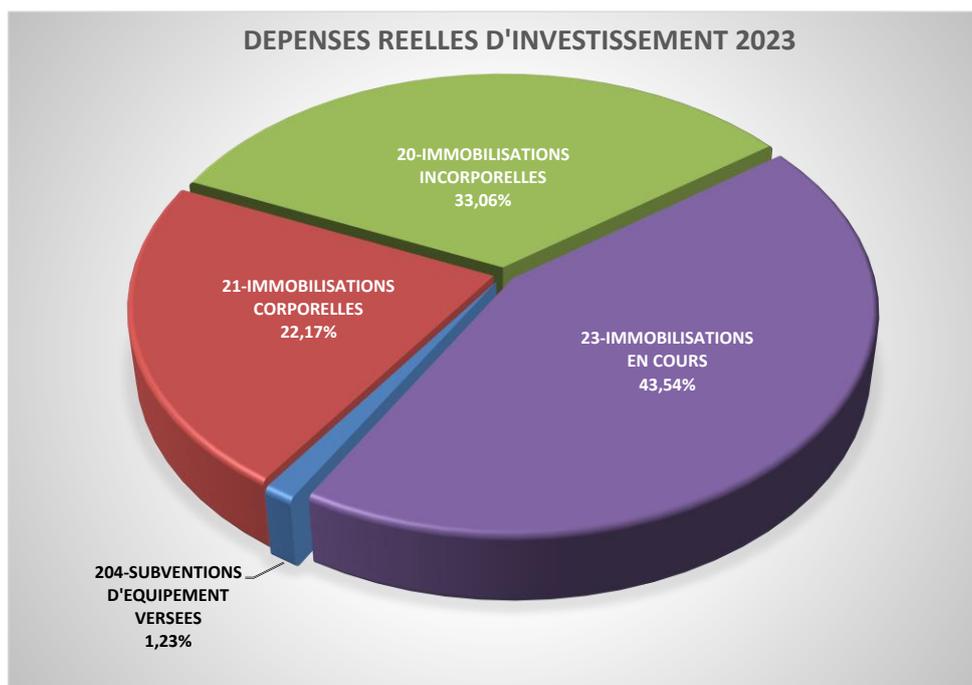
RECETTES DE FONCTIONNEMENT :

| Chap. | Intitulé | Budget 2023 | Réalisé 2023 | % de réalisation |
|--|---|-----------------------|-----------------------|------------------|
| 013 | ATTENUATION DE CHARGES | 56 000,00 € | 77 805,38 € | 138,94% |
| 70 | PRODUITS DES SERVICES, DOMAINE, VENTES DIV. | 31 285,00 € | 41 995,94 € | 134,24% |
| 73 | IMPÔTS ET TAXES | 3 902 120,00 € | 4 026 718,02 € | 103,19% |
| 74 | DOTATIONS ET PARTICIPATIONS | 772 300,00 € | 762 946,21 € | 98,79% |
| 75 | AUTRES PRODUITS DE GEST. COURANTE | 257 915,92 € | 363 463,63 € | 140,92% |
| 76 | PRODUITS FINANCIERS | - € | 1,00 € | / |
| 77 | PRODUITS EXCEPTIONNELS | - € | 149,04 € | / |
| 002 | EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE | 3 271 562,08 € | 3 271 562,08 € | 100,00% |
| TO TAL RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT | | 8 291 183,00 € | 8 544 641,30 € | 103,06% |
| 042 | OPERATIONS D'ORDRE ENTRE SECTIONS | 400,00 € | 354,29 € | |
| TO TAL OPERATIONS D'ORDRE | | 400,00 € | 354,29 € | |
| TO TAL GENERAL | | 8 291 583,00 € | 8 544 995,59 € | |



DEPENSES D'INVESTISSEMENT :

| Chap. | Intitulé | Budget 2023 | Réalisé 2023 | % de réalisation |
|---|--|-----------------------|-----------------------|------------------|
| 20 | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 1 405 900,52 € | 818 825,16 € | 58,24% |
| 204 | SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES | 65 000,00 € | 30 500,00 € | 46,92% |
| 21 | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 2 231 631,60 € | 549 216,30 € | 24,61% |
| 23 | IMMOBILISATIONS EN COURS | 4 001 000,00 € | 1 078 326,68 € | 26,95% |
| 26 | PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES | 10 000,00 € | - € | 0,00% |
| 458 | OPERATIONS SOUS MANDAT | 108 000,00 € | - € | 0,00% |
| TO TAL DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT | | 7 821 532,12 € | 2 476 868,14 € | 31,67% |
| 040 | OPERATIONS DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS | 400,00 € | 354,29 € | 88,57% |
| 041 | OPERATIONS PATRIMONIALES | 1 164 000,00 € | 1 134 929,72 € | 97,50% |
| TO TAL OPERATIONS D'ORDRE | | 1 164 400,00 € | 1 135 284,01 € | 97,50% |
| 001 | SOLDE INVESTISSEMENT REPORTE | - | - | / |
| TO TAL GENERAL | | 8 985 932,12 € | 3 612 152,15 € | 40,20% |



Détail des dépenses réelles d'investissement

| Bâtiments | |
|--|-----------------------|
| Nouveau groupe scolaire et périscolaire | 1 500 983,59 € |
| <i>Etudes/maîtrise d'œuvre</i> | 722 849,91 € |
| <i>Travaux (marchés)</i> | 752 612,10 € |
| <i>Divers</i> | 25 521,58 € |
| Salle Kastler | 161 600,86 € |
| <i>Portes extérieures (amél. Thermique)</i> | 8 796,00 € |
| <i>Treuil panier basket</i> | 7 693,02 € |
| <i>Tatami (remplacement 1/3)</i> | 4 300,00 € |
| <i>Panneau affichage sportif</i> | 568,82 € |
| <i>Isolation extérieure</i> | 19 221,42 € |
| <i>Bardage mur pignon</i> | 92 441,88 € |
| <i>Exutoires fumée</i> | 18 388,24 € |
| <i>Enseigne</i> | 1 758,00 € |
| <i>Tubage cheminée</i> | 4 380,00 € |
| <i>Salle de bain logement</i> | 1 485,48 € |
| <i>Remplacement éclairage DOJO leds</i> | 2 568,00 € |
| Hôtel de ville | 14 678,59 € |
| <i>Etude aménagement étage</i> | 3 864,00 € |
| <i>Faux plafonds salle des commissions</i> | 4 529,45 € |
| <i>Remplacement éclairage salle commission</i> | 1 215,17 € |
| <i>Vidéoprojection salle commission</i> | 2 765,59 € |
| <i>Sol bureau</i> | 1 563,36 € |
| <i>Robinets thermostatiques</i> | 741,02 € |
| Salle Horbourg | 9 133,46 € |
| <i>Peinture façade</i> | 5 283,86 € |
| <i>Habillage zinguerie</i> | 3 849,60 € |

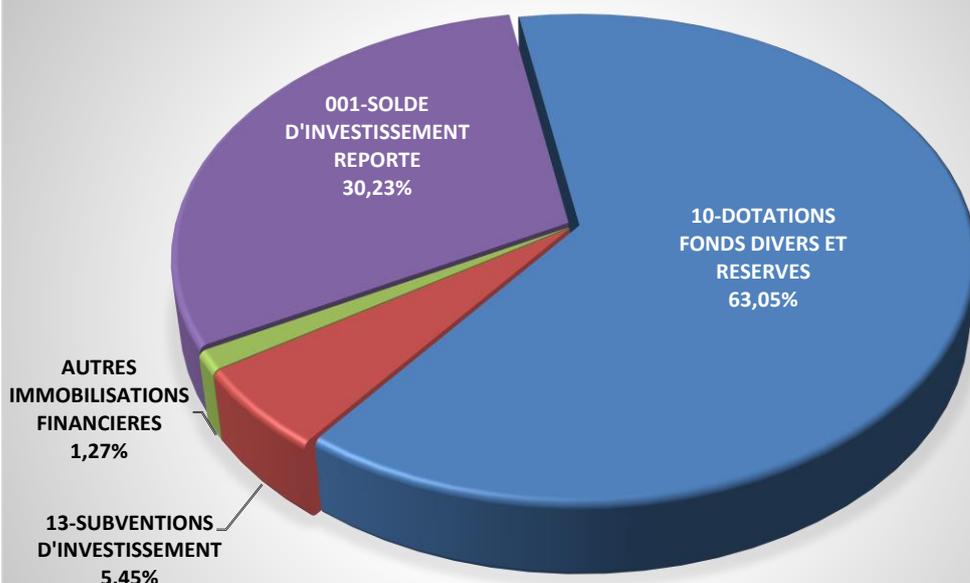
| Bâtiments (suite) | |
|--|-----------------------|
| Bâtiments scolaires | 59 300,82 € |
| <i>Portes séparations WC Erables</i> | 938,50 |
| <i>Portes intérieures et plafond coupe-feu Marronniers</i> | 42 868,40 |
| <i>Relamping LED Marronniers</i> | 849,60 |
| <i>Désimperméabilisation-Lever topo</i> | 2 340,00 |
| <i>Désimperméabilisation-Diag amiante</i> | 4 278,00 € |
| <i>Désimperméabilisation-Etude géotechnique</i> | 8 026,32 € |
| Chaudières/Eau chaude sanitaire | 7 995,89 € |
| <i>Coffret sécurité chaudière mairie 2023</i> | 498,71 € |
| <i>Pompes chaudière Erables 2023</i> | 3 597,18 € |
| <i>Chaudière murale logement Kastler 2023</i> | 3 900,00 € |
| Divers | 15 326,57 € |
| <i>BSO périscolaire rue du Rhin</i> | 1 660,91 € |
| <i>Anticalcaire base nautique</i> | 1 411,20 € |
| <i>Trappe sécurité église Notre-Dame</i> | 1 108,80 € |
| <i>Bancs de touche stade de football</i> | 11 145,66 € |
| Total bâtiments | 1 769 019,78 € |
| Voirie | |
| Désimperméabilisation cours des Dîmes | 34 296,00 € |
| Mobilier urbain | 10 181,40 € |
| <i>Bancs-poubelles</i> | 6 682,20 € |
| <i>Tables pique-nique rue du Gaschney</i> | 3 499,20 € |
| Aménagement carrefour des quatre 4 vents | 322 264,28 € |
| <i>Etudes/maîtrise d'œuvre</i> | 19 261,92 € |
| <i>Travaux</i> | 300 123,00 € |
| <i>Divers</i> | 2 879,36 € |
| Travaux réseaux électriques | 3 953,35 € |
| <i>Raccordement salle kastler</i> | 2 273,35 € |
| <i>Raccordement city parc Césars</i> | 1 680,00 € |
| Eclairage public | 24 911,57 € |
| <i>Diagnostic éclairage public</i> | 17 892,00 € |
| <i>Amélioration éclairage publicx (LED ...)</i> | 7 019,57 € |
| Viabilisation terrain boulistes | 49 651,46 € |
| Divers | 32 112,01 € |
| <i>Dos d'âne rue Lorraine + marquage Grand'Rue et Paix</i> | 2 280,00 € |
| <i>Etudes/diagnostics pont américains</i> | 6 120,00 € |
| <i>Etude circulation IRIS 2023</i> | 23 712,01 € |
| Total voirie | 477 370,07 € |
| Acquisitions foncières | |
| Acquisitions foncières diverses (alignements ...) | 566,09 € |
| Total acquisitions foncières | 566,09 € |

| | |
|---|-----------------------|
| Autres dépenses | |
| Vidéoprotection (mairie et city-parc) | 49 263,81 € |
| Protection incendie (poteaux incendie, habillement recrues ...) | 17 165,70 € |
| Columbarium cimetière Horbourg | 22 168,00 € |
| Placette 1er fevrier | 42 729,12 € |
| Subventions d'investissement versées (logements locatifs sociaux) | 30 500,00 € |
| Matériel informatique/logiciels | 27 335,49 € |
| <i>Serveur+logiciels</i> | 19 353,64 € |
| <i>Matériel informatique services communaux</i> | 4 955,82 € |
| <i>Matériel informatique pompiers</i> | 3 026,03 € |
| Outillage services techniques | 9 500,54 € |
| Révision plan local d'urbanisme | 3 624,00 € |
| Mobilier divers | 18 358,64 € |
| <i>Ecoles</i> | 4 487,18 € |
| <i>Mairie</i> | 13 871,46 € |
| Divers | 9 266,90 € |
| <i>Déplacement jardins familiaux</i> | 2 412,00 |
| <i>Fresques murales / street art</i> | 3 219,50 € |
| <i>Ridelles camion ISUZU</i> | 2 520,00 € |
| <i>Armement police municipale</i> | 840,60 |
| <i>Téléphones mairie</i> | 274,80 € |
| Total autres dépenses | 229 912,20 € |
| Total programmes d'investissement | 2 476 868,14 € |
| Remboursement du capital des emprunts | - € |
| TOTAL GENERAL | 2 476 868,14 € |

RECETTES D'INVESTISSEMENT :

| Chap. | Intitulé | Budget 2023 | Réalisé 2023 | % de réalisation |
|--|--|-----------------------|-----------------------|------------------|
| 10 | DOTATIONS-FONDS DIVERS-RESERVES | 2 042 336,00 € | 2 148 823,54 € | 105,21% |
| 13 | SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT | 691 209,21 € | 185 716,02 € | 26,87% |
| 27 | AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES | - € | 43 316,10 € | / |
| 458 | OPERATIONS SOUS MANDAT | 108 000,00 € | - € | 0,00% |
| 001 | SOLDE D'INVESTISSEMENT REPORTE | 1 030 515,24 € | 1 030 515,24 € | 100,00% |
| TOTAL RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT | | 3 872 060,45 € | 3 408 370,90 € | 88,02% |
| Chap. | Intitulé | Budget 2023 | Réalisé 2023 | % de réalisation |
| 040 | OPERATIONS D'ORDRE ENTRE SECTIONS | 588 000,00 € | 499 020,75 € | 84,87% |
| 041 | OPERATIONS PATRIMONIALES | 1 164 000,00 € | 1 134 929,72 € | 97,50% |
| TOTAL OPERATIONS D'ORDRE | | 1 752 000,00 € | 1 633 950,47 € | 93,26% |
| Chap. | Intitulé | Budget 2023 | Réalisé 2023 | |
| 021 | Virement de la section de fonctionnement | 3 410 540,00 € | - € | |
| TOTAL GENERAL | | 9 034 600,45 € | 5 042 321,37 € | |

RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT 2023



Détail des recettes réelles d'investissement

| Recettes réelles d'investissement 2023 | |
|---|-----------------------|
| FCTVA | 62 747,56 € |
| Taxe d'aménagement | 212 739,98 € |
| Subventions - Etat | 120 000,00 € |
| <i>Nouveau groupe scolaire et périscolaire (DETR)</i> | <i>120 000,00 €</i> |
| Subventions - Région Grand'Est | 6 750,00 € |
| <i>Diagnostics énergétiques des bâtiments</i> | <i>6 750,00 €</i> |
| Subventions - Collectivité européenne d'Alsace | 57 246,00 € |
| <i>Socle numérique dans les écoles (TBI)</i> | <i>11 760,00 €</i> |
| <i>Amendes de police - Carrefour quatre vents</i> | <i>45 486,00 €</i> |
| Autres subventions | 1 720,02 € |
| <i>Territoire d'Energie Alsace</i> | <i>979,00 €</i> |
| <i>Agence de l'eau (robinets thermostatiques)</i> | <i>741,02 €</i> |
| Divers | 43 316,10 € |
| <i>Solde vente terrains de la ZA à Colmar Agglomération</i> | <i>43 316,10 €</i> |
| Sous-total | 504 519,66 € |
| Excédent de fonctionnement capitalisé | 1 873 336,00 |
| Excédent d'investissement année n-1 reporté | 1 030 515,24 € |
| Total | 3 408 370,90 € |

II. RESULTATS 2023 ET AFFECTATION SUR L'EXERCICE 2024

Les résultats de l'exercice 2023 s'établissent comme suit :

| | | FONCTIONNEMENT | INVESTISSEMENT | TOTAL |
|-------------------------------|---------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Recettes de l'exercice | a | 5 273 433,51 € | 4 011 806,13 € | 9 285 239,64 € |
| Dépenses de l'exercice | b | 4 230 822,60 € | 3 612 152,15 € | 7 842 974,75 € |
| Résultat de l'exercice | a-b | 1 042 610,91 € | 399 653,98 € | 1 442 264,89 € |
| Excédents de 2022 reportés | c | 3 271 562,08 € | 1 030 515,24 € | 4 302 077,32 € |
| Résultat global | (a-b)+c | 4 314 172,99 € | 1 430 169,22 € | 5 744 342,21 € |

Affectation du résultat de fonctionnement 2023 sur l'exercice 2024

| Section | Sens | Compte d'affectation | Libellé | Montant |
|----------------|---------|----------------------|---|-----------------------|
| Investissement | Recette | 1068 | Excédents de fonctionnement capitalisés | 2 860 034,15 € |
| Fonctionnement | Recette | 002 | Résultat de fonctionnement reporté | 1 454 138,84 € |
| TOTAL : | | | | 4 314 172,99 € |

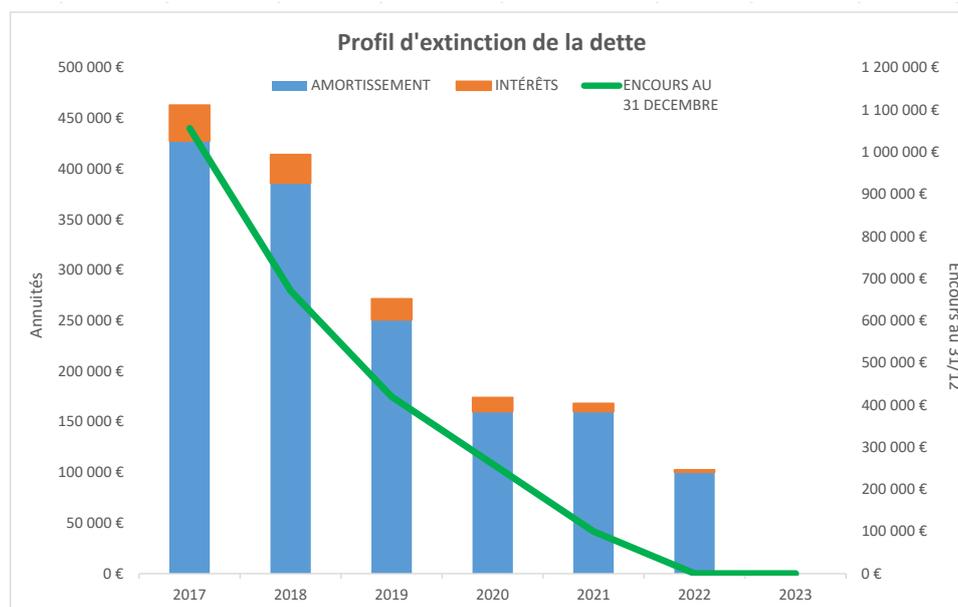
Affectation du résultat d'investissement 2023 sur l'exercice 2024

| Section | Sens | Compte d'affectation | Libellé | Montant |
|--------------------------|---------|----------------------|---------------------------|-----------------------|
| Investissement | Recette | 001 | Solde d'exécution reporté | 1 430 169,22 € |
| TOTAL : | | | | 1 430 169,22 € |
| RESULTAT GLOBAL : | | | | 5 744 342,21 € |

III. ETAT SYNTHETIQUE DE LA DETTE AU 31 DECEMBRE 2023

| PRÊTEUR | DUREE INITIALE (ANNEES) | INDICE | TAUX au 31/12 (%) | CAPITAL EMPRUNTE | CAPITAL DÛ AU 01/01/2023 | AMORT. 2023 | INTÉRÊTS 2023 | ANNUITÉ 2023 | ENCOURS AU 31/12/2023 |
|----------------------|-------------------------|--------|-------------------|------------------|--------------------------|-------------|---------------|--------------|-----------------------|
| / | / | / | / | / | / | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL GENERAL | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Montants en euros



IV. PRINCIPAUX RATIOS FINANCIERS – COMPTE ADMINISTRATIF 2023

| Population légale au 31/12/2023 : 6 365 habitants | Commune (CA 2023) | Moyennes nationales de la strate* |
|---|----------------------|--------------------------------------|
| Dépenses réelles de fonctionnement (hors tvx régie)/population (en €/habitant) | 586,30 | 1003 |
| Produit des impositions directes/population (hors fiscalité reversée) (en €/habitant) | 402,24 | 543 |
| Recettes réelles de fonctionnement/ population (en €/habitant) | 828,45 | 1210 |
| Dépenses d'équipement brut/ population (en €/habitant) | 384,35 | 327 |
| Encours de dette/population (en €/habitant) | 0,00 | 797 |
| DGF/population (en €/habitant) | 103,28 | 153 |
| Dépenses de personnel/dépenses réelles de fonct. | 52,70% | 57,10% |

* Source : www.collectivites-locales.gouv.fr - DGCL - Les collectivités locales en chiffres 2023 - Strate des communes en France métropolitaine de 5 000 à 10.000 habitants

V. EFFECTIFS COMMUNAUX AU 31 DECEMBRE 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 | 1 | 0 | 1 | 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 | 3 | 0 | 3 | 3 | 0 | 3 | 3,00 | 0,00 | 3,00 |
| ADJOINT ADM. PRINCIPAL 1ERE CLASSE | C | 3 | 0 | 3 | 2 | 0 | 2 | 2,00 | 0,00 | 2,00 |
| ADJOINT ADM. PRINCIPAL 2EME CLASSE | C | 1 | 0 | 1 | 1 | 0 | 1 | 1,00 | 0,00 | 1,00 |
| TOTAL FILIERE ADMINISTRATIVE | | 10 | 0 | 10 | 8 | 0 | 8 | 7,00 | 1,00 | 8,00 |
| 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 | 3 | 0 | 3 | 2 | 0 | 2 | 2,00 | 0,00 | 2,00 |
| AGENT DE MAITRISE PRINCIPAL | C | 3 | 0 | 3 | 2 | 0 | 2 | 2,00 | 0,00 | 2,00 |
| 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 | 2 | 0 | 2 | 2,00 | 0,00 | 2,00 |
| ADJOINT TECHNIQUE | C | 6 | 3 | 9 | 5 | 2 | 7 | 4,60 | 1,42 | 6,02 |
| TOTAL FILIERE TECHNIQUE | | 20 | 3 | 23 | 16 | 2 | 18 | 14,60 | 2,42 | 17,02 |

* EQTP = équivalent temps plein (tient compte des emplois à temps complet pour lesquels les agents ont demandé un temps partiel)

| 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 | 4,850 | 2,669 | 7,519 |
| TOTAL FILIERE SOCIALE | | 0 | 8 | 8 | 0 | 8 | 8 | 4,85 | 2,67 | 7,52 |
| 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 GENERAL | | 34 | 11 | 45 | 28 | 10 | 38 | 30,45 | 6,09 | 36,54 |

* EQTP = équivalent temps plein (tient compte des emplois à temps complet pour lesquels les agents ont demandé un temps partiel)