

Conseil Municipal du 11 avril 2024

Délibérations budgétaires :

- Taux 2024 des taxes de fiscalité directe
- Compte de Gestion du budget Général
- Compte de Gestion du budget des Equipements Touristiques
- Compte de Gestion du budget Eau et Assainissement
- Compte Administratif du budget Général
- Compte Administratif du budget des Equipements Touristiques
- Compte Administratif du budget Eau et Assainissement
- Affectation du résultat du budget Général
- Affectation du résultat du budget des Equipements Touristiques
- Affectation du résultat du budget Eau et Assainissement
- Budget Primitif du budget Général
- Budget Primitif du budget des Equipements Touristiques
- Budget Primitif du budget Eau et Assainissement

Conseil Municipal du 11 avril 2024

2024-19-Fixation des taux 2024 des taxes de fiscalité directe

Taxes	Taux d'imposition 2023	Taux d'imposition 2024
Foncière bâtie	46,51	46,51
Foncière non bâtie	84,59	84,59
Taxe d'habitation	20,67	24,80

Conseil Municipal du 11 avril 2024

2024-20- Approbation du compte de gestion 2023 du Budget Général

2024-21- Approbation du compte de gestion 2023 du Budget des Equipements Touristiques

2024-22- Approbation du compte de gestion 2023 du Budget Eau et Assainissement

Conseil Municipal du 11 avril 2024

2024-23- Approbation du compte administratif 2023 du Budget Général

II – PRESENTATION GENERALE				II
VUE D'ENSEMBLE – EXECUTION DU BUDGET				A
		DEPENSES	RECETTES	
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section de fonctionnement	A 1 203 076,05	G 1 357 209,73	
	Section d'investissement	B 319 498,35	H 205 900,96	
		+	+	
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section de fonctionnement (002)	C 0,00 (si déficit)	I 229 347,60 (si excédent)	
	Report en section d'investissement (001)	D 172 112,28 (si déficit)	J 0,00 (si excédent)	
		=	=	
TOTAL EXERCICE (réalisations + reports N-1)		= A+B+C+D 1 694 686,68	= G+H+I+J 1 792 458,29	

Conseil Municipal du 11 avril 2024

2024-24-Approbation du compte administratif 2023 du budget Equipements Touristiques

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)	
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	A 314 890,46	G 399 950,89	G-A	85 060,43
	Section d'investissement	B 133 133,06	H 96 694,13	H-B	-36 438,93
		+	+		
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C 88 849,60 (si déficit)	I 0,00 (si excédent)		
	Report en section d'investissement (001)	D 0,00 (si déficit)	J 185 799,46 (si excédent)		
		=	=		
		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)	
TOTAL (réalisations + reports)		P= A+B+C+D 536 873,12	Q= G+H+I+J 682 444,48	=Q-P	145 571,36

Conseil Municipal du 11 avril 2024

2024-25-Approbation du compte administratif 2023 du budget Eau et Assainissement

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	A 327 585,52	G 340 340,66	G-A 12 755,14
	Section d'investissement	B 249 830,65	H 172 782,99	H-B -77 047,66
		+	+	
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C 0,00 (si déficit)	I 41 107,86 (si excédent)	
	Report en section d'investissement (001)	D 0,00 (si déficit)	J 614 471,16 (si excédent)	
		=	=	
		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
TOTAL (réalisations + reports)		P= A+B+C+D 577 416,17	Q= G+H+I+J 1 168 702,67	=Q-P 591 286,50

Conseil Municipal du 11 avril 2024

2024-26-Affectation du résultat 2023 Budget Général

Résultat de FONCTIONNEMENT	
A Résultat de l'exercice 2023	154 133,68 €
B Résultats antérieurs reportés (002 du CA 2023)	229 347,60 €
C Résultat à affecter (A+B)	383 481,28 €
Résultat d'INVESTISSEMENT	
D Solde d'exécution de section d'investissement	- 285 709,67 €
Affectation du résultat de FONCTIONNEMENT	
Affectation en Réserve au compte 1068 en investissement	285 709,67 €
Résultat reporté au Fonctionnement au 002	97 771,61 €

Conseil Municipal du 11 avril 2024

2024-27-Affectation du résultat 2023 budget Equipements Touristiques

Résultat de FONCTIONNEMENT	
A Résultat de l'exercice 2023	85 060,43 €
B Résultats antérieurs reportés (002 du CA 2023)	- 88 822,60 €
C Résultat à affecter (A+B)	- 3 762,17 €
Résultat d'INVESTISSEMENT	
D Solde d'exécution de section d'investissement	+ 149 360,53 €
Affectation du résultat de FONCTIONNEMENT	
Affectation en Réserve au compte 1068 en investissement	0 €
Résultat reporté au Fonctionnement au 002	- 3 762,17 €

Conseil Municipal du 11 avril 2024

2024-28-Affectation du résultat 2023 budget Eau et Assainissement

Résultat de FONCTIONNEMENT	
A Résultat de l'exercice 2023	+ 12 755,14 €
B Résultats antérieurs reportés (002 du CA 2023)	+ 41 107,86 €
C Résultat à affecter (A+B)	+ 53 863,00 €
Résultat d'INVESTISSEMENT	
D Solde d'exécution de section d'investissement	+ 537 423,50 €
Affectation du résultat de FONCTIONNEMENT	
Affectation en Réserve au compte 1068 en investissement	0 €
Résultat reporté au Fonctionnement au 002	+ 53 863,00 €

Conseil Municipal du 11 avril 2024

2024-29- Approbation du Budget Primitif 2024

BUDGET GENERAL

Conseil Municipal du 11 avril 2024

2024-29- Approbation du Budget Primitif 2024 BUDGET GENERAL

Chapitres Dépenses de fonctionnement	Proposé 2023	Réalisé 2023	Proposé 2024
011 – Charges à caractère général	447 204,80 €	351 758,74 €	401 478 €
012 – Charges de personnel et frais assimilés	392 645 €	378 649,72 €	394 018 €
014 – Atténuations de produits	16 064 €	15 381 €	16 000 €
023 – Virement à la section d'investissement	342 435 €	0 €	379 368,83 €
042 – Opérations d'ordre (amortissements)	8 522,88 €	8 275,80 €	13 513,06€
65 – Autres charges de gestion courante	385 805,26 €	432 392,38 €	303 545 €
66 – Charges financières	17 251,94 €	16 618, 41€	20 490,72 €
67 – Charges spécifiques	0 €	0 €	0 €
TOTAL	1 609 929,18 €	1 203 076,05 €	1 528 413,61€

Conseil Municipal du 11 avril 2024

2024-29- Approbation du Budget Primitif 2024 BUDGET GENERAL

Chapitres Recettes de fonctionnement	Proposé 2023	Réalisé 2023	Proposé 2024
002 – Résultat de fonctionnement reporté	229 347,60 €	229 347,60 €	97 771 €
013 – Atténuation de charges	33 916,29 €	51 104,86 €	75 000 €
70 – Ventes de produits	45 692,78 €	47 654,15 €	86 856 €
73 – Impôts et taxes	116 909 €	124 635,02 €	116 910 €
731 – Fiscalité locale	825 679 €	849 755 €	823 040 €
74 – Dotations et participations	285 884,51 €	264 588,63 €	228 726 €
75 – Autres produits de gestion courante	72 500 €	19 472,07 €	100 100 €
TOTAL	1 609 929,18 €	1 586 557,33 €	1 528 413,61 €

Conseil Municipal du 11 avril 2024

2024-29- Approbation du Budget Primitif 2024 BUDGET GENERAL

Chapitres Dépenses d'investissement	Proposé 2023	Réalisé 2023	Proposé 2024
001 – Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	172 112,28 €	172 112,28 €	285 709,67 €
16 – Emprunts et dettes assimilées	73 926,73 €	66 014,87 €	81 377,41 €
20 – Immobilisations incorporelles	146 940 €	86 632,80 €	97 801 €
204 – Subventions d'équipements versées	40 000 €	53 793,04 €	53 793,04 €
21– Immobilisations corporelles	258 346,03 €	113 057,64 €	799 745,88 €
TOTAL	691 325,04 €	491 610,63 €	1 318 427 €

Conseil Municipal du 11 avril 2024

2024-29- Approbation du Budget Primitif 2024 BUDGET GENERAL

Chapitres Recettes d'investissement	Proposé 2023	Réalisé 2023	Proposé 2024
021 – Virement de la section de fonctionnement	342 435,30 €	0 €	379 368,83 €
040 – Opérations d'ordre (amortissements)	8 522,88 €	8 275,80 €	13 513,06 €
10 – Dotations, fonds divers, réserves	193 366,86 €	197 625,16 €	362 375,67 €
13 – Subventions d'investissement	147 000 €	0 €	446 359,44 €
16 – Emprunts et dettes assimilées	0 €	0 €	116 810 €
27 – Autres immobilisations financières	0 €	0 €	0 €
TOTAL	691 325,04 €	205 900,96 €	1 318 427 €

Conseil Municipal du 11 avril 2024

2024-29- Approbation du Budget Primitif 2024 BUDGET GENERAL

	Exercice précédent				Exercice courant			
	Budget primitif	Budget voté	Total réalisé	% réalisé	Crédit de report (1)	Propositions nouv. crédits (2)	Total budget primitif (1) + (2)	% Total budget / Budget voté précédent
Fonctionnement								
Dépense	1 609 929,18	1 617 929,18	1 203 076,05	74,36		1 528 413,61	1 528 413,61	94,47
Recette	1 609 929,18	1 617 929,18	1 586 557,33	98,06	97 771,61	1 430 642,00	1 528 413,61	94,47
Total Fonctionnement	0,00	0,00	383 481,28	0,00	97 771,61	-97 771,61		
Investissement								
Dépense	691 325,04	586 325,04	491 610,63	83,85	285 709,67	1 032 717,33	1 318 427,00	224,86
Recette	691 325,04	586 325,04	205 900,96	35,12		1 318 427,00	1 318 427,00	224,86
Total investissement	0,00	0,00	-285 709,67	0,00	-285 709,67	285 709,67		
Total DEPENSE	2 301 254,22	2 204 254,22	1 694 686,68	76,88	285 709,67	2 561 130,94	2 846 840,61	129,15
Total RECETTE	2 301 254,22	2 204 254,22	1 792 458,29	81,32	97 771,61	2 749 069,00	2 846 840,61	129,15
Total GENERAL	0,00	0,00	97 771,61	0,00	-187 938,06	187 938,06		

Conseil Municipal du 11 avril 2024

2024-29- Approbation du Budget Primitif 2024 BUDGET GENERAL

Investissements	Dépenses 2024	Subventions 2024
Aménagement urbain	142 727 €	82 552 €
Bâtiment communal - MOE et programmiste	406 900 €	234 320 €
Eglise La Bâtie	53 300 €	13 327 €
Eglise de Gresse	140 000 €	69 000 €
Eclairage public	40 474 €	
Sécurisation domaine skiable et GI	41 133,88 €	16 700,44 €
Catex et tire-fort	30 170	30 460 €

Conseil Municipal du 11 avril 2024

2024-30- Approbation du Budget Primitif 2024
Equipements Touristiques

Conseil Municipal du 11 avril 2024

2024-30- Approbation du Budget Primitif 2024 Budget des Equipements Touristiques

Chapitres Dépenses de fonctionnement	Proposé 2023	Réalisé 2023	Proposé 2024
002 – Résultat d’exploitation reporté	88 849, 60 €	88 849, 60 €	3 762,17 €
011 – Charges à caractère général	96 773 €	100 578,44 €	86 200 €
012 – Charges de personnel et frais assimilés	124 353 €	116 931,46 €	123 420,62 €
042 – Opérations d’ordre (amortissements)	91 723,60 €	91 722,41 €	91 793,07 €
65 – Autres charges de gestion courante	2 143,73 €	1,39 €	1 050 €
66 – Charges financières	5 480,59 €	5 656,76 €	5 050,89 €
67 – Charges spécifiques	0 €	0 €	6 959,47 €
TOTAL	409 323,52 €	403 740, 06 €	318 246,22 €

Conseil Municipal du 11 avril 2024

2024-30- Approbation du Budget Primitif 2024 Budget des Equipements Touristiques

Chapitres Recettes de fonctionnement	Proposé 2023	Réalisé 2023	Proposé 2024
013 – Atténuation de charges	300 €	0 €	0 €
042 – Opérations d’ordre (amortissements sub)	42 098,62 €	42 098,62 €	42 098,62 €
70 – Ventes de produits	78 400 €	75 588,10 €	88 700 €
74 – Subvention d’exploitation	287 781,92 €	278 171,16 €	184 300 €
75 – Autres produits de gestion courante (FCTVA)	642,98 €	4 093,01 €	3 147,60 €
77 – Produits exceptionnels	100 €	0 €	0 €
TOTAL	409 323,52 €	399 950,89 €	318 246,22 €

Conseil Municipal du 11 avril 2024

2024-30- Approbation du Budget Primitif 2024 Budget des Equipements Touristiques

Chapitres Dépenses d'investissement	Proposé 2023	Réalisé 2023	Proposé 2024
040 – Opérations d'ordre (amortissements)	42 098,62 €	42 098,62 €	42 098,62 €
16 – Emprunts et dettes assimilées	9 483,26 €	9 483,26 €	9 905,11 €
20 – Immobilisations incorporelles	54 000 €	0 €	48 000 €
21– Immobilisations corporelles	125 700 €	81 551,18 €	49 172 €
TOTAL	231 281,88 €	133 133,06 €	149 175,73 €

Conseil Municipal du 11 avril 2024

2024-30- Approbation du Budget Primitif 2024 Budget des Equipements Touristiques

Chapitres Recettes d'investissement	Proposé 2023	Réalisé 2023	Proposé 2024
001 – Solde d'exécution reporté	185 799,46 €	185 799,46 €	149 360,53 €
040 – Opérations d'ordre (amortissements)	91 723,60 €	91 722,41 €	91 793,07 €
10 – Dotations, fonds divers, réserves	15 682,47 €	4 971,72 €	10 662,60 €
13 – Subventions d'investissement	43 100 €	0 €	56 600 €
27 – Autres immobilisations financières	0 €	0 €	0 €
TOTAL	336 305,53 €	282 493,59 €	308 416,20 €

Conseil Municipal du 11 avril 2024

2024-30-Approbation du Budget Primitif 2024 budget Equipements Touristiques

	Exercice précédent				Exercice courant			
	Budget primitif	Budget voté	Total réalisé	% réalisé	Crédit de report (1)	Propositions nouv. crédits (2)	Total budget primitif (1) + (2)	% Total budget / Budget voté précédent
Fonctionnement								
Dépense	409 323,52	409 323,52	403 740,06	98,64	3 762,17	314 484,05	318 246,22	77,75
Recette	409 323,52	409 323,52	399 950,89	97,71		318 246,22	318 246,22	77,75
Total Fonctionnement	0,00	0,00	-3 789,17	0,00	-3 762,17	3 762,17		
Investissement								
Dépense	231 281,88	231 281,88	133 133,06	57,56		149 175,73	149 175,73	64,50
Recette	336 305,53	336 305,53	282 493,59	84,00	149 360,53	159 055,67	308 416,20	91,71
Total investissement	105 023,65	105 023,65	149 360,53	0,00	149 360,53	9 879,94	159 240,47	
Total DEPENSE	640 605,40	640 605,40	536 873,12	83,81	3 762,17	463 659,78	467 421,95	72,97
Total RECETTE	745 629,05	745 629,05	682 444,48	91,53	149 360,53	477 301,89	626 662,42	84,04
Total GENERAL	105 023,65	105 023,65	145 571,36	0,00	145 598,36	13 642,11	159 240,47	

Conseil Municipal du 11 avril 2024

2024-30-Approbation du Budget Primitif 2024 budget Equipements Touristiques

Projets 2024

Etude Espace Valléen : 48 000 €

Travaux ET : 34 172 €

Travaux sur le nordique (passerelle) : 15 000 €

Conseil Municipal du 11 avril 2024

2024-31-Approbation du Budget Primitif 2024

Eau et Assainissement

Conseil Municipal du 11 avril 2024

2024-31- Approbation du Budget Primitif 2024 Budget Eau et assainissement

Chapitres Dépenses de fonctionnement	Proposé 2023	Réalisé 2023	Proposé 2024
011 – Charges à caractère général	169 900 €	141 768,65 €	143 950 €
012 – Charges de personnel et frais assimilés	20 500 €	19 706,48 €	21 000 €
014 – Atténuation de produits	20 000 €	13 109 €	14 400 €
022 – Dépenses imprévues	15 930,11 €	0 €	5 000 €
042 – Opérations d'ordre (amortissements)	141 622,08 €	140 650,08 €	138 964,75 €
65 – Autres charges de gestion courante	3 000 €	0 €	2 100 €
66 – Charges financières	14 677,38 €	7 897,32 €	15 004,70 €
67 – Charges spécifiques	5 000 €	4 453,99 €	6 000€
TOTAL	390 565,49 €	327 585,52 €	346 419,45,€

Conseil Municipal du 11 avril 2024

2024-31- Approbation du Budget Primitif 2024 Budget Eau et assainissement

Chapitres Recettes de fonctionnement	Proposé 2023	Réalisé 2023	Proposé 2024
002 – Résultat d’exploitation reporté	41 107,86 €	41 107,86 €	53 863 €
042 – Opérations d’ordre (amortissements sub)	70 066,86 €	70 066,86 €	70 066,86 €
70 – Ventes de produits	275 096,83 €	266 535,96 €	281 400 €
75 – Autres produits de gestion courante (FCTVA)	4 293,94 €	3 737,84 €	2 460,60 €
77 – Produits exceptionnels	0 €	0 €	0 €
TOTAL	390 565,49 €	381 448,52 €	407 790,46 €

Conseil Municipal du 11 avril 2024

2024-31- Approbation du Budget Primitif 2024 Budget Eau et assainissement

Chapitres Dépenses d'investissement	Proposé 2023	Réalisé 2023	Proposé 2024
040 – Opérations d'ordre (amortissements)	70 066,86 €	70 066,86 €	70 066,86 €
16 – Emprunts et dettes assimilées	33 595,40 €	29 596,71 €	35 869,66 €
20 – Immobilisations incorporelles	181 600 €	27 527,22 €	74 150 €
21– Immobilisations corporelles	753 865,57 €	122 639,86 €	175 000 €
TOTAL	1 039 127,83 €	249 830,65 €	355 086,52 €

Conseil Municipal du 11 avril 2024

2024-31- Approbation du Budget Primitif 2024 Budget Eau et assainissement

Chapitres Recettes d'investissement	Proposé 2023	Réalisé 2023	Proposé 2024
001 – Solde d'exécution reporté	614 471,16 €	614 471,16 €	537 423,50 €
040 – Opérations d'ordre (amortissements)	141 622,08 €	140 650,08 €	138 964,75 €
10 – Dotations, fonds divers, réserves (FCVTA)	6 420,90 €	6 420,91 €	16 732 €
13 – Subventions d'investissement	276 613,69 €	25 712 €	208 947,96 €
TOTAL	1 039 127,83 €	787 254,15 €	902 068,21 €

Conseil Municipal du 11 avril 2024

2024-31-Approbation du Budget Primitif 2024 budget Eau et Assainissement

	Exercice précédent				Exercice courant			
	Budget primitif	Budget voté	Total réalisé	% réalisé	Crédit de report (1)	Propositions nouv. crédits (2)	Total budget primitif (1) + (2)	% Total budget / Budget voté précédent
Fonctionnement								
Dépense	390 565,49	390 565,49	327 585,52	83,87		346 419,45	346 419,45	88,70
Recette	390 565,49	390 565,49	381 448,52	97,67	53 863,00	353 927,46	407 790,46	104,41
Total Fonctionnement	0,00	0,00	53 863,00	0,00	53 863,00	7 508,01	61 371,01	
Investissement								
Dépense	1 039 127,83	1 039 127,83	249 830,65	24,04		355 086,52	355 086,52	34,17
Recette	1 039 127,83	1 039 127,83	787 254,15	75,76	537 423,50	364 644,71	902 068,21	86,81
Total investissement	0,00	0,00	537 423,50	0,00	537 423,50	9 558,19	546 981,69	
Total DEPENSE	1 429 693,32	1 429 693,32	577 416,17	40,39		701 505,97	701 505,97	49,07
Total RECETTE	1 429 693,32	1 429 693,32	1 168 702,67	81,74	591 286,50	718 572,17	1 309 858,67	91,62
Total GENERAL	0,00	0,00	591 286,50	0,00	591 286,50	17 066,20	608 352,70	

Conseil Municipal du 11 avril 2024

2024-31-Approbation du Budget Primitif 2024 budget Eau et Assainissement

Mise à jour schéma directeur : 24 150 €

Travaux Chomeil : 140 000 €

Inspections canalisations : 30 000 €

DUP Captage : 14 000 €

Travaux Combe Bonne Donne : 32 000 €