

# GRAND BELFORT : NOTE SYNTHETIQUE

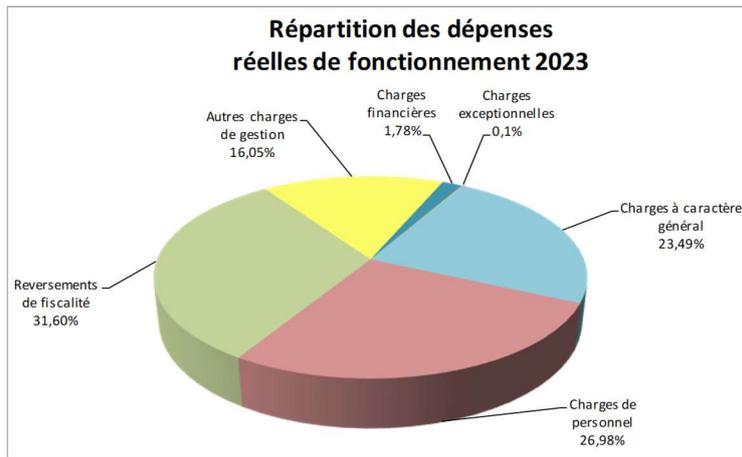
## DU BUDGET PRIMITIF 2023

### BUDGET PRINCIPAL

#### Section de fonctionnement

BALANCE FONCTIONNEMENT	2022	2023	ECART	%
Charges à caractère général	16 485 097	18 256 666	1 771 569	10,75%
Charges de personnel	20 275 220	20 970 000	694 780	3,43%
Reversements de fiscalité	24 534 045	24 558 045	24 000	0,10%
Autres charges de gestion (dont SDIS)	11 141 583	12 477 538	1 335 955	11,99%
Charges financières	855 000	1 384 000	529 000	61,87%
Charges exceptionnelles	60 000	80 000	20 000	33,33%
Dotations aux provisions	0	0	0	NC
<b>Dépenses réelles de fonctionnement hors reversements</b>	<b>73 350 945</b>	<b>77 726 249</b>	<b>4 375 304</b>	<b>5,96%</b>
<b>Impôts et taxes</b>	<b>15 446 676</b>	<b>16 973 329</b>	<b>1 526 653</b>	<b>9,88%</b>
<b>Fiscalité locale</b>	<b>42 895 718</b>	<b>45 493 582</b>	<b>2 597 864</b>	<b>6,06%</b>
<b>Dotations</b>	<b>18 024 524</b>	<b>18 870 466</b>	<b>845 942</b>	<b>4,69%</b>
<b>Produits des services</b>	<b>4 473 616</b>	<b>3 985 616</b>	<b>-488 000</b>	<b>-10,91%</b>
<b>Produits exceptionnels</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>Atténuation de charges</b>	<b>23 500</b>	<b>23 500</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>Produits financiers</b>	<b>300 000</b>	<b>220 000</b>	<b>-80 000</b>	<b>-26,67%</b>
<b>Produits de gestion dont participation des budgets annexes</b>	<b>90 805</b>	<b>78 722</b>	<b>-12 083</b>	<b>-13,31%</b>
<b>Recettes réelles de fonctionnement</b>	<b>81 254 839</b>	<b>85 645 215</b>	<b>4 390 376</b>	<b>5,40%</b>
<b>Epargne brute</b>	<b>7 903 894</b>	<b>7 918 966</b>	<b>15 072</b>	<b>0,19%</b>
<b>Amortissement du capital de la dette bancaire</b>	<b>4 702 300</b>	<b>5 100 720</b>	<b>398 420</b>	<b>8,47%</b>
<b>Epargne nette</b>	<b>3 201 594</b>	<b>2 818 246</b>	<b>-383 348</b>	<b>-11,97%</b>

#### Dépenses de fonctionnement



**Charges à caractère général**  
BP 2023 = 18 256 666 €

Augmentation de 1 771 K€  
par rapport au BP 2022

Evolution principales :

Energie + 1,05 M€  
SERTRID + 740 K€  
Transports déchets + 370 K€  
Eaux pluviales + 130 K€  
Etudes projet e-Start + 200 K€  
Bio-déchets + 125 K€  
Plan climat énergie + 89 K€  
Ceinture fortifiée + 50 K€

**Charges de personnel**  
BP 2023 = 20 970 000 €

Augmentation de 695 K€  
par rapport au BP 2022

Evolution principales :

Revalorisation de la valeur du  
point d'indice en juillet 2022  
dont Déchets Menagers - 108 K€

**Autres charges de gestion**  
BP 2023 = 12 477 538 €

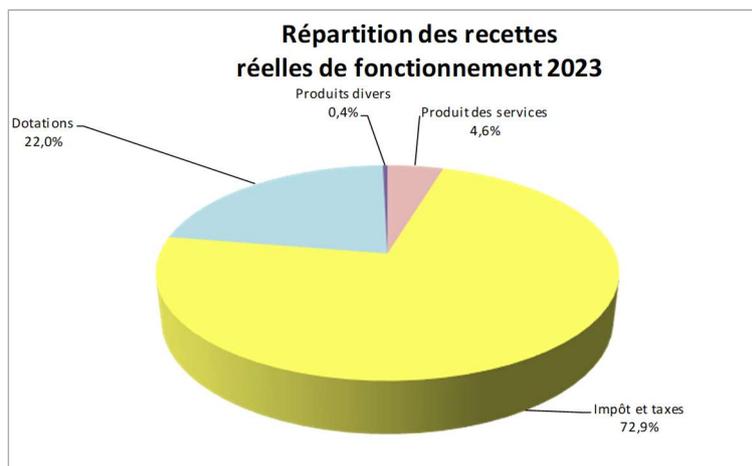
dont SDIS 6 208 617 €

Augmentation de 1 335 K€  
par rapport au BP 2022

Evolution principales :

Cinéma d'aujourd'hui + 425 K€  
SDIS + 299 K€  
E Start + 200 K€ (reversement)  
GEMAPI + 45 K€  
Plan Climat Air Energie + 16 K€

## Recettes de fonctionnement



<b>Impôts taxes et Fiscalité locale</b> BP 2023 = 62 466 911 €
Augmentation de 4 124 K€ par rapport au BP 2022
Evolution principales :
TVA + 1 526 K€
CFE + 946 K€
TLPE - 100 K€
TEOM + 1 059 K€
Taxe de séjour + 150 K€
CVAE + 10 K€
TF et TH + 692 K€

<b>Dotations</b> BP 2023 = 18 870 466 €
Augmentation de 845 K€ par rapport au BP 2022
Evolution principales :
Compensation CET + 376 K€
Subvention CDC E Start + 394 K€
Aide CITEO + 150 K€

<b>Produits des services</b> BP 2023 = 3 985 616 €
Diminution de 488 K€ par rapport au BP 2022
Evolution principales :
Activités sportives + 186 K€
CRD + 58 K€
Ajustement des flux - 720 K€

## Taux d'imposition

	Taux 2022	Taux 2023
CFE	30,85%	32,08%
Taxe d'habitation	10,41%	10,41%
Foncier Bati	4,50%	4,50%
Foncier non Bati	5,17%	5,17%
TEOM	9,80%	9,80%

## Section d'investissement

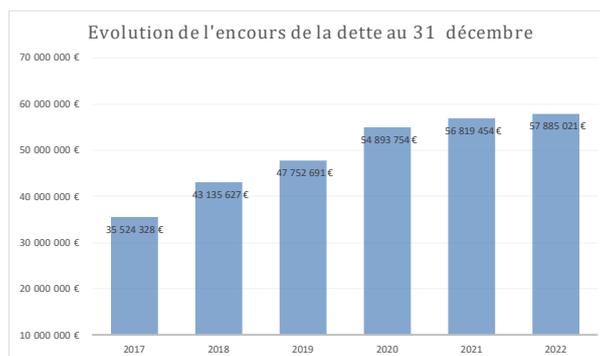
	BP 2022	BP 2023	Evolution	
Dépenses réelles d'investissement	24 431 916 €	28 049 270 €	3 617 354 €	14,81%
Remboursement du capital de la dette bancaire	4 702 300 €	5 100 720 €	398 420 €	8,47%
<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>29 134 216 €</b>	<b>33 149 990 €</b>	<b>4 015 774 €</b>	<b>13,78%</b>

	BP 2022	BP 2023	Evolution	
Subventions d'investissement	905 000 €	762 610 €	-142 390 €	-15,73%
FCTVA	1 730 000 €	1 700 000 €	-30 000 €	-1,73%
Autres recettes	5 067 319 €	1 588 912 €	-3 478 407 €	-68,64%
Epargne brute	7 903 894 €	7 918 966 €	15 072,00 €	0,19%
Emprunt	13 528 003 €	21 179 502 €	7 651 499,00 €	56,56%
<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>29 134 216 €</b>	<b>33 149 990 €</b>	<b>4 015 774,00 €</b>	<b>13,78%</b>

## Les dépenses d'investissement par axes :

PROJETS INDIVIDUALISES	10 574 512 €
DECHETS MENAGERS	4 674 000 €
ECO CAMPUS	3 051 787 €
ENVELOPPE PROJETS COURANTS	2 503 400 €
GEMAPI	1 445 880 €
MAINTENANCE	1 410 000 €
EAUX PLUVIALES	1 204 500 €
GRANDS EQUIPEMENTS	1 058 200 €
MOYENS DES SERVICES	1 053 300 €
SUBVENTIONS VERSEES	451 200 €
ENTRETIEN DES ZAC	267 000 €
AUTRES INVESTISSEMENTS	234 491 €
DEFENSE INCENDIE	121 000 €
<b>TOTAL</b>	<b>28 049 270 €</b>

## Encours de la dette



## BUDGET ANNEXE DE L'EAU

### Section de fonctionnement

Montants HT	BP 2022	BP 2023	ECART	%
<b>Charges à caractère général</b>	<b>3 414 800 €</b>	<b>4 073 000 €</b>	<b>658 200 €</b>	<b>19,27%</b>
Achats d'eau	1 600 000 €	1 800 000 €	200 000 €	12,50%
<b>Charges générales hors achats d'eau</b>	<b>1 814 800 €</b>	<b>2 273 000 €</b>	<b>458 200 €</b>	<b>25,25%</b>
<i>dont participation au budget principal</i>	450 000 €	480 000 €	30 000 €	6,67%
<i>dont redevance prélèvement des eaux</i>	460 000 €	460 000 €	0 €	0,00%
<i>dont entretien patrimoine et achat petit matériel</i>	227 300 €	225 400 €	-1 900 €	-0,84%
<i>dont achats d'énergie</i>	258 400 €	655 900 €	397 500 €	153,83%
<i>dont analyse eau</i>	90 000 €	70 000 €	-20 000 €	-22,22%
<i>dont frais télécom</i>	28 500 €	28 500 €	0 €	0,00%
<i>dont frais affranchissement facturation</i>	4 000 €	2 000 €	-2 000 €	-50,00%
<i>dont autres charges générales</i>	296 600 €	351 200 €	54 600 €	18,41%
<b>Charges de personnel</b>	<b>2 571 500 €</b>	<b>3 109 300 €</b>	<b>537 800 €</b>	<b>20,91%</b>
<i>dont remboursement personnel assainissement</i>	100 000 €	380 000 €	280 000 €	280,00%
<b>Redevance pollution d'origine domestique</b>	<b>1 440 000 €</b>	<b>1 350 000 €</b>	<b>-90 000 €</b>	<b>-6,25%</b>
<b>Autres charges de gestion courante</b>	<b>120 010 €</b>	<b>143 650 €</b>	<b>23 640 €</b>	<b>19,70%</b>
<i>dont entretien véhicules</i>	120 000 €	143 640 €	23 640 €	NC
<b>Charges financières</b>	<b>260 000 €</b>	<b>310 000 €</b>	<b>50 000 €</b>	<b>19,23%</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>	<b>230 500 €</b>	<b>259 500 €</b>	<b>29 000 €</b>	<b>12,58%</b>
<b>DEPENSES REELLES D'EXPLOITATION</b>	<b>8 036 810 €</b>	<b>9 245 450 €</b>	<b>1 208 640 €</b>	<b>15,04%</b>
<b>Produits de la vente d'eau</b>	<b>7 950 000 €</b>	<b>9 025 000 €</b>	<b>1 075 000 €</b>	<b>13,52%</b>
<i>dont part fixe vente d'eau</i>	1 250 000 €	1 625 000 €	375 000 €	30,00%
<i>dont vente d'eau aux abonnés</i>	6 700 000 €	7 400 000 €	700 000 €	10,45%
<b>Autres produits et prestations</b>	<b>2 714 315 €</b>	<b>2 634 345 €</b>	<b>-79 970 €</b>	<b>-2,95%</b>
<i>dont redevance pollution domestique</i>	1 250 000 €	1 225 000 €	-25 000 €	-2,00%
<i>dont redevance prélèvement des eaux</i>	460 000 €	460 000 €	0 €	0,00%
<i>dont remboursement personnel assainissement</i>	685 000 €	550 000 €	-135 000 €	-19,71%
<i>dont autres prestations facturées</i>	314 315 €	396 345 €	82 030 €	26,10%
<i>dont vente d'eau industrielle</i>	3 000 €	3 000 €	0 €	0,00%
<i>dont vente de bois zone captage</i>	2 000 €	0 €	-2 000 €	-100,00%
<b>Atténuation de charges de personnel</b>	<b>100 €</b>	<b>100 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0,00%</b>
<b>Produits financiers et exceptionnels</b>	<b>27 720 €</b>	<b>27 720 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0,00%</b>
<b>RECETTES REELLES D'EXPLOITATION</b>	<b>10 692 135 €</b>	<b>11 687 165 €</b>	<b>995 030 €</b>	<b>9,31%</b>
<b>EPARGNE BRUTE</b>	<b>2 655 325 €</b>	<b>2 441 715 €</b>	<b>-213 610 €</b>	<b>-8,04%</b>
Amortissement du capital de la dette	1 001 000 €	1 100 000 €	99 000 €	9,89%
<b>EPARGNE NETTE</b>	<b>1 654 325 €</b>	<b>1 341 715 €</b>	<b>-312 610 €</b>	<b>-18,90%</b>

### Section d'investissement

	BP 2022	BP 2023	Evolution	
Dépenses d'équipement	3 600 000 €	4 710 500 €	1 110 500 €	30,85%
Remboursement du capital de l'emprunt	1 001 000 €	1 100 000 €	99 000 €	9,89%
<b>TOTAL DEPENSES INVESTISSEMENT</b>	<b>4 601 000 €</b>	<b>5 810 500 €</b>	<b>1 209 500 €</b>	<b>26,29%</b>

	BP 2022	BP 2023	Evolution	
Subventions d'investissement	781 550 €	242 375 €	-539 175 €	-68,99%
Epargne brute	2 655 325 €	2 441 715 €	-213 610 €	-8,04%
Emprunt	1 164 125 €	3 126 410 €	1 962 285 €	168,56%
<b>TOTAL RECETTES INVESTISSEMENT</b>	<b>4 601 000 €</b>	<b>5 810 500 €</b>	<b>1 209 500 €</b>	<b>26,29%</b>

## Les dépenses d'investissement par axes :

Dépenses d'investissement		BP 2023
Amélioration du réseau		3 366 000 €
Travaux et branchements pour les particuliers		591 000 €
Maintenance		518 500 €
Projet radio relève		125 000 €
Divers		110 000 €
<b>TOTAL</b>		<b>4 710 500 €</b>

## Encours de la dette



## BUDGET ANNEXE DE L'ASSAINISSEMENT

### Section de fonctionnement

	BP 2022	BP 2023	ECART	%
<b>Charges à caractère général</b>	<b>3 452 600 €</b>	<b>5 013 400 €</b>	<b>1 560 800 €</b>	<b>45,21%</b>
<i>Participation budget principal</i>	650 000 €	700 000 €	50 000 €	7,69%
<i>Transport et traitement des boues</i>	650 000 €	650 000 €	0 €	0,00%
<i>Fluides stations et réseaux</i>	953 500 €	2 517 600 €	1 564 100 €	164,04%
SPANC	30 000 €	17 000 €	-13 000 €	-43,33%
Autres charges	1 169 100 €	1 128 800 €	-40 300 €	-3,45%
<b>Charges de personnel</b>	<b>3 520 200 €</b>	<b>3 323 200 €</b>	<b>-197 000 €</b>	<b>-5,60%</b>
<i>Dont remboursement personnel eau</i>	685 000 €	550 000 €	-135 000 €	-19,71%
<b>Autres charges de gestion courantes</b>	<b>339 050 €</b>	<b>384 551 €</b>	<b>45 501 €</b>	<b>13,42%</b>
<b>Redevance pour modernisation des réseaux</b>	<b>630 000 €</b>	<b>650 000 €</b>	<b>20 000 €</b>	<b>3,17%</b>
<b>Charges financières</b>	<b>581 000 €</b>	<b>850 000 €</b>	<b>269 000 €</b>	<b>46,30%</b>
<b>Charges exceptionnelles, diverses et imprévues</b>	<b>249 000 €</b>	<b>298 000 €</b>	<b>49 000 €</b>	<b>19,68%</b>
<b>Provisions pour risques et charges</b>	<b>150 000 €</b>	<b>0 €</b>	<b>-150 000 €</b>	<b>0,00%</b>
<b>DEPENSES REELLES D'EXPLOITATION</b>	<b>8 921 850 €</b>	<b>10 519 151 €</b>	<b>1 597 301 €</b>	<b>17,90%</b>
<b>Recettes de gestion des services</b>	<b>10 536 800 €</b>	<b>12 111 500 €</b>	<b>1 574 700 €</b>	<b>14,94%</b>
<i>Dont Redevance assainissement</i>	8 510 000 €	9 700 000 €	1 190 000 €	13,98%
<i>Dont redevance pour modernisation du réseaux</i>	630 000 €	640 000 €	10 000 €	1,59%
<i>Dont Part fixe</i>	740 000 €	985 000 €	245 000 €	33,11%
<i>Dont Branchement, raccordements et contrôles</i>	514 800 €	381 500 €	-133 300 €	-25,89%
<i>Dont remboursement personnel eau</i>	100 000 €	380 000 €	280 000 €	280,00%
<i>Dont autres prestations de service</i>	42 000 €	26 000 €	-16 000 €	-38,10%
<b>SPANC</b>	<b>92 000 €</b>	<b>92 000 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0,00%</b>
<b>Subventions et primes d'épuration</b>	<b>370 000 €</b>	<b>330 000 €</b>	<b>-40 000 €</b>	<b>-10,81%</b>
<b>Autres produits de gestion courante</b>	<b>18 010 €</b>	<b>27 010 €</b>	<b>9 000 €</b>	<b>49,97%</b>
<b>Atténuation de charges</b>	<b>500 €</b>	<b>500 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0,00%</b>
<b>Produits financiers et exceptionnels</b>	<b>130 000 €</b>	<b>130 000 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0,00%</b>
<b>RECETTES REELLES D'EXPLOITATION</b>	<b>11 147 310 €</b>	<b>12 691 010 €</b>	<b>1 543 700 €</b>	<b>13,85%</b>
<b>EPARGNE BRUTE</b>	<b>2 225 460 €</b>	<b>2 171 859 €</b>	<b>-53 601 €</b>	<b>-2,41%</b>
<b>Amortissement du capital de la dette</b>	<b>1 915 500 €</b>	<b>1 900 000 €</b>	<b>-15 500 €</b>	<b>-0,81%</b>
<b>EPARGNE NETTE</b>	<b>309 960 €</b>	<b>271 859 €</b>	<b>-38 101 €</b>	<b>-12,29%</b>

## Section d'investissement

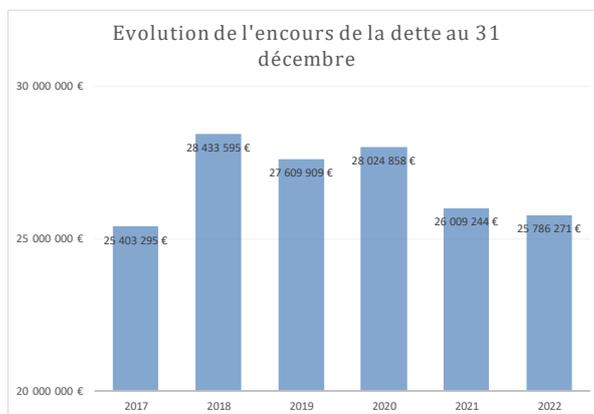
	BP 2022	BP 2023	Evolution	
Dépenses d'équipements	5 392 100 €	5 850 500 €	458 400 €	8,50%
Remboursement du capital de l'emprunt	1 915 500 €	1 900 000 €	-15 500 €	-0,81%
<b>TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>7 307 600 €</b>	<b>7 750 500 €</b>	<b>442 900 €</b>	<b>6,06%</b>

	BP 2022	BP 2023	Evolution	
Recettes SPANC	24 000 €	24 000 €	0 €	0,00%
FCTVA	500 000 €	600 000 €	100 000 €	20,00%
Subventions d'investissement	501 040 €	100 288 €	-400 752 €	-79,98%
Epargne brute	2 225 460 €	2 171 859 €	-53 601 €	-2,41%
Emprunt	4 057 100 €	4 854 353 €	797 253 €	19,65%
<b>TOTAL RECETTES INVESTISSEMENT</b>	<b>7 307 600 €</b>	<b>7 750 500 €</b>	<b>442 900 €</b>	<b>6,06%</b>

Les dépenses d'investissement par axes :

Dépenses d'investissement		BP 2023
Travaux sur le réseau		4 575 000 €
Maintenance		759 500 €
Eaux Claires Parasites		475 000 €
Divers		41 000 €
<b>TOTAL</b>		<b>5 850 500 €</b>

## Encours de la dette



## BUDGET ANNEXE DU LOTISSEMENT LES ERRUES

### Section de fonctionnement

		BP 2022	BP 2023	Evolution	
				en valeur	en %
75	Autres produits de gestion courante	0	0	0	NC
	Recettes de gestion courante	0 €	0 €	0 €	NC
	Recettes réelles de fonctionnement	0 €	0 €	0 €	NC
042	Opérations d'ordre (stocks)	606 000	612 600	6 600	1,09%
043	Opérations d'ordre (section de fonctionnement)	8 800	8 100	-700	-7,95%
	Recettes d'ordre	614 800 €	620 700 €	5 900 €	0,96%
	<b>Total recettes de fonctionnement</b>	<b>614 800 €</b>	<b>620 700 €</b>	<b>5 900 €</b>	<b>0,96%</b>

		BP 2022	BP 2023	Evolution	
				en valeur	en %
	Dépenses de gestion courante	0 €	0 €	0 €	NC
66	Charges financières	8 800	8 100	-700	-7,95%
	Dépenses réelles de fonctionnement	8 800 €	8 100 €	-700 €	-7,95%
042	Opérations d'ordre (stocks)	597 200	604 500	7 300	1,22%
043	Opérations d'ordre (section de fonctionnement)	8 800	8 100	-700	-7,95%
	Dépenses d'ordre	606 000 €	612 600 €	6 600 €	1,09%
	<b>Total dépenses de fonctionnement</b>	<b>614 800 €</b>	<b>620 700 €</b>	<b>5 900 €</b>	<b>0,96%</b>

## Section d'investissement

		BP 2022	BP 2023	Evolution	
				en valeur	en %
	Total des dépenses d'équipement	0 €	0 €	0 €	NC
16	Emprunts et dettes assimilées	35 000	35 000	0	0%
	Total des dépenses financières	35 000 €	35 000 €	0 €	0%
	Total des dépenses réelles d'investissement	35 000 €	35 000 €	0 €	0%
040	Opérations d'ordre (stocks)	606 000	612 600	6 600	1,09%
	Dépenses d'ordre	606 000 €	612 600 €	6 600 €	1,09%
	Total des dépenses d'investissement	641 000 €	647 600 €	6 600 €	1,03%

		BP 2022	BP 2023	Evolution	
				en valeur	en %
	Total des recettes d'équipement	0 €	0 €	0 €	NC
16	Emprunts et dettes assimilées	43 800	43 100	-700	-1,60%
	Total des recettes financières	43 800 €	43 100 €	-700 €	-1,60%
	Total des recettes réelles d'investissement	43 800 €	43 100 €	-700 €	-1,60%
040	Opérations d'ordre (stocks)	597 200	604 500	7 300	1,22%
	Recettes d'ordre	597 200 €	604 500 €	7 300 €	1,22%
	Total des recettes d'investissement	641 000 €	647 600 €	6 600 €	1,03%

## Encours de la dette

