



CONSEIL MUNICIPAL DU 9 NOVEMBRE 2022

REALISATION BUDGETAIRE 2021

ET

PROSPECTIVE BUDGETAIRE A 5 ANS

Les recettes fiscales "4 anciennes" et allocations compensatrices

Hyp. : Taxe d'habitation à partir de 2023 et Foncier bâti : +1%/an suivant notification MI 1259 de 2022, CVAE maintenue suite compensation annoncée

	2021 m	ca 2021	2022	2023 h.b.	2023 h.h.	2024	2025	2026	2027
Taxe d'habitation ¹	4 434	4 549	4 703	4 750	4 750	4 798	4 846	4 894	4 943
Foncier bâti	6 431	6 481	6 635	6 701	6 701	6 768	6 836	6 904	6 973
Foncier non bâti	53	53	54	54	54	54	54	54	54
CFE, CVAE compensée, TASCOT, IFER	1 488	1 331	1 396	1 396	1 396	1 396	1 396	1 396	1 396
CFE - Effet Covid	-146	-146							
Coefficient correcteur Taxe Habitation		-489	-508	-508	-508	-508	-508	-508	-508
Péréquation horizontale FPIC et divers	-600	-553	-600	-570	-570	-570	-570	-570	-570
Allocations compensatrices & FNGIR	197	517	529	529	529	529	529	529	529
Sous-Total	11 857	11 743	12 209	12 352	12 352	12 467	12 582	12 699	12 817

¹ Maintien du niveau de la recette fiscale issue de la TH sur la période, taux gelé jusqu'en 2022, applicable à partir de 2023 sur les résidences secondaires

Les ventes de produits

Hyp. : Prestations (sport, périscolaires, autres) : +1%/an

	2021 m	ca 2021	2022	2023 h.b.	2023 h.h.	2024	2025	2026	2027
Produits forestiers	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Prestations sport	332	145	335	339	339	342	345	349	352
<i>Prestations sport - Effet Covid</i>	-330								
Prestations périscolaires	260	230	263	265	265	268	271	273	276
<i>Prestations périscolaires - Effet Covid</i>									
Refacturation budgets annexes eau et assainissement	22	16	22	22	22	22	22	22	22
Prestations culturelles	69	36	69	69	69	69	69	69	69
Divers	126	338	173	173	173	173	173	173	173
Sous-Total	480	767	863	869	869	875	881	887	893

Montant en K€

m prospective 2021, ca 2021 compte administratif 2021, 2023 h.b. 2023 hypothèse basse, 2023 h.h. 2023 hypothèse haute

Les autres recettes

Hyp. : Taxe électricité : +2%/an

	2021 m	ca 2021	2022	2023 h.b.	2023 h.h.	2024	2025	2026	2027
Taxe Remontées Mécaniques	600	350	600	600	900	600	600	600	600
<i>Taxe Remontées Mécaniques - Effet Covid</i>	-600								
Taxe électricité	274	271	279	285	285	291	297	303	309
Droits mutation	500	1 448	400	400	1 000	400	400	400	400
Produits casino	350	256	300	350	450	350	350	350	350
<i>Produits casino - Effet Covid</i>	-350								
Les Thermes : loyer du bâtiment	442	484	442	484	484	484	484	484	484
Redevances domaine skiable		10	200	200	200				
Les Thermes : Redevance cosmétique	125	161	300	300	300	300	300	300	300
Redevance autre		5							
Recettes exceptionnelles	40	308	40	40	40	40	40	40	40
Autres	54	74	54	54	54	54	54	54	54
Sous-Total	1 435	3 369	2 615	2 713	3 713	2 519	2 525	2 531	2 537

Les dotations de l'Etat

	2021 m	ca 2021	2022	2023 h.b.	2023 h.h.	2024	2025	2026	2027
D.G.F.	1 312	1 312	1 312	1 312	1 312	1 312	1 312	1 312	1 312
D.G.D.	1	0	1	1	1	1	1	1	1
FCTVA Fonctionnement	0	10	0	0	0	0	0	0	
Autres	55	101	55	55	55	55	55	55	
Sous-Total	1 368	1 423	1 368						

Synthèse des recettes de fonctionnement courantes de l'exercice

Total	15 140	17 301	17 055	17 302	18 302	17 228	17 356	17 485	17 600
--------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Montant en K€

m prospective 2021, ca 2021 compte administratif 2021, 2023 h.b. 2023 hypothèse basse, 2023 h.h. 2023 hypothèse haute

Analyse prévisionnelle des charges de fonctionnement courantes de l'exercice

(Dépenses réelles de fonctionnement nettes notamment des produits de gestion courante, des recettes opération Glacier Tête Rousse et des remboursement de personnel)

	2021 m	ca 2021	2022	2023 h.b.	2023 h.h.	2024	2025	2026	2027
Charges à caractère général (nettes des produits de gestion courante)	3 436	3 741	3 616	3 785	3 785	3 785	3 785	3 785	3 785
Dépenses Glacier Tête Rousse	400	190	400	400	400	400	400	400	400
Recettes Glacier Tête Rousse	-320	-98	-320	-320	-320	-320	-320	-320	-320
Charges de personnel (nettes de remboursement)	5 626	5 742	5 626	5 919	5 919	5 919	5 919	5 919	5 919
Autres charges de gestion courante ¹	3 173	3 006	3 163	3 173	3 173	3 351	3 353	3 358	3 358
Dépenses exceptionnelles	165	146	165	165	165	165	165	165	165
Total	12 479	12 728	12 649	13 122	13 122	13 300	13 302	13 308	13 309

¹ Impact ascenseur valléen à partir de 2023/24 : réduction de la participation des remontées mécaniques aux navettes

Excédent Brut de Gestion courante des Services de l'exercice

	2021 m	ca 2021	2022	2023 h.b.	2023 h.h.	2024	2025	2026	2027
Recettes courantes de fonctionnement (hors régie)	15 140	17 301	17 055	17 302	18 302	17 228	17 356	17 485	17 616
Dépenses courantes de fonctionnement	12 479	12 728	12 649	13 122	13 122	13 300	13 302	13 308	13 309
Excédent Brut de Gestion courante	2 661	4 574	4 406	4 180	5 180	3 928	4 054	4 177	4 307

Montant en K€

m prospective 2021, ca 2021 compte administratif 2021, 2023 h.b. 2023 hypothèse basse, 2023 h.h. 2023 hypothèse haute

Profil d'extinction de la dette et Détermination de la Capacité d'Autofinancement

Années	Annuités	Intérêts	Amort.	CRD 01/01
2021 m	1 982	754	1 228	21 044
ca 2021	1 982	754	1 228	21 044
2022	1 975	716	1 259	19 816
2023 h.b.	1 977	693	1 284	18 559
2023 h.h.	1 977	693	1 284	18 559
2024	1 968	646	1 322	17 275
2025	1 957	596	1 362	15 952
2026	1 901	544	1 356	14 591
2027	1 890	492	1 398	13 234

Détermination de la Capacité d'Autofinancement

Années	C.A.F.
2021 m	679
ca 2021	2 592
2022	2 431
2023 h.b.	2 203
2023 h.h.	3 203
2024	1 960
2025	2 096
2026	2 276
2027	2 417

Montant en K€

m prospective 2021, ca 2021 compte administratif 2021, 2023 h.b. 2023 hypothèse basse, 2023 h.h. 2023 hypothèse haute

Investissements et financement

	m 2021	ca 2021	BP + BS 2022	2023 h.b.	2023 h.h.	2024	2025	2026	2027
Investissement courant	8 376	6 930	7 398	2 617	3 617	3 188	3 280	3 030	3 135
Ascenseur à eaux usées AP 6 000 K€ CP 22 : 975 K€ + 1 740 K€ CP 23 : 6 000 K€ - 975 K€ - 1 740 K€ (Individualisation par DM)			2 715	3 285	3 285				
Chapelles tranche 2 AP 1 755 K€			878	878	878				
Sur-équilibre provision	1 740								
Solde compte 1069			420						
Subvention équipement	70	748	306	70	70	70	70	70	70
Feder Valgrisenche				135	135				
Total	10 186	7 678	11 716	6 984	7 984	3 258	3 350	3 100	3 205
Total, restes à réaliser inclus :		10 322							

Financement des investissements

F.C.T.V.A.	517	571	520	636	636	959	913	484	448
Taxe d'Aménagement	200	348	200	200	200	200	200	200	200
C.A.F.	679	2 592	2 431	2 203	3 203	1 960	2 096	2 276	2 417
Excédents reportés	7 170	7 814	4 927	370	370	0	0	0	0
Emprunts			390						
Cession les Luciolles				1 300	1 300				
Subventions	1 667	1 551	2 603	140	140	140	140	140	
Subvention CD74 - Ascenseur à eaux usées			200	1 500	1 500				
Chapelles tranche 2 solde 23			816	500	500				
Feder Valgrisenche				135	135				
Total	10 233	12 876	12 086	6 984	7 984	3 258	3 350	3 100	
Total, restes à réaliser inclus :		15 218							