

Quel autofinancement pour la période 2021 - 2027 ?**Hypothèses de travail, scénarii retenus et précisions**

seules les **opérations réelles** sont prises en compte (amortissements non incorporés).

dépenses : scénario d'augmentation des **charges à caractère général limitée à 3% / an et charges de personnel à 4% / an en moyenne, dès 2023.**

dépenses : scénario d'augmentation des **autres chapitres de dépenses de 2% / an, sauf charges financières (selon hausse anticipée des taux) et charges exceptionnelles (stabilité), dès 2023.**

recettes : scénario **stabilité DGF et de la CFG, droits de mutation à 900 000€, produit fiscal en hausse de 2% / an.**

recettes : scénario de **ventes de produits + 3% / an, autres produits de gestion courante + 3% / an, dès 2023.**

recettes : **255 000 € sur atténuations de charges, dès 2022.**

RECAPITULATIF DES DEPENSES REELLES

	CA 2020	CA 2021 estimé	BP 2022 prév	BP 2023	BP 2024	BP 2025	BP 2026	BP 2027
011 Charges à caractère général	4 086 839	4 056 080	4 688 500	4 829 155	4 974 030	5 123 251	5 276 948	5 435 256
012 Charges de personnel	6 052 520	6 978 250	7 100 000	7 384 000	7 679 360	7 986 534	8 305 996	8 638 236
014 Atténuations de produits	945 345	919 209	920 000	938 400	957 168	976 311	995 838	1 015 754
65 Autres charges gestion courante	1 237 541	1 265 570	1 430 160	1 458 763	1 487 938	1 517 697	1 548 051	1 579 012
66 Charges financières	132 804	123 000	150 000	140 000	140 000	120 000	110 000	100 000
67 Charges exceptionnelles	33 828	12 930	29 000	29 000	29 000	29 000	29 000	29 000
68 Dotations Provisions		48 668	25 000	10 000				
Total des dépenses réelles	12 488 877	13 403 707	14 342 660	14 779 318	15 267 496	15 752 794	16 265 833	16 797 259

RECAPITULATIF DES RECETTES REELLES

	CA 2020	CA 2021 estimé	BP 2022 prév	BP 2023	BP 2024	BP 2025	BP 2026	BP 2027
002 <i>Excédent</i>	2 172 461	4 423 531	0	0	0	0	0	0
013 Atténuations de charges	281 374	383 780	255 000	255 000	255 000	255 000	255 000	255 000
70 Vente de produits	933 995	1 261 430	1 245 500	1 282 865	1 321 351	1 360 991	1 401 821	1 443 876
73 Impôts et taxes	8 575 372	9 213 760	9 016 900	9 197 238	9 381 183	9 568 806	9 760 183	9 955 386
74 Dotations - subventions	5 958 783	6 060 965	5 699 418	5 699 418	5 699 418	5 699 418	5 699 418	5 699 418
75 Autres produits de gestion courante	298 617	300 845	256 000	263 680	311 590	320 938	400 566	412 583
76 Produits financiers	0	0	0	0	0	0	0	0
77 Produits except. hors 5 500 000 € (vente parking Jura)	162 123	293 365	23 000	23 000	23 000	23 000	23 000	23 000
Total des recettes réelles (hors excédent)	16 210 264	17 514 145	16 495 818	16 721 201	16 991 542	17 228 154	17 539 988	17 789 263

Epargne brute si réalisation 100%	3 721 388	4 110 438	2 153 158	1 941 883	1 724 046	1 475 360	1 274 155	992 005
Epargne brute si exécution réaliste	3 721 388	4 110 438	3 300 571	3 124 228	3 098 121	3 050 640	3 063 397	3 007 676

Annexe 1 DELIB 1 et 2

Ville de Gex

Programme pluriannuel d'investissement et de fonctionnement
(à la date du 14 janvier 2022)**Quels emprunts sur la période 2020-2027 ?**

	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024	31/12/2025	31/12/2026
Encours - dette actuelle (dont 2,3 M€ 2020 + 2,9 M€ 2021 soit + 5,2 M€)	7 650 928	8 825 978	10 521 195	9 082 489	7 394 653	5 972 318	4 541 212	3 264 308
Population (scénario +2% / an)	12 894	13 375	13 362	13 391	13 659	13 932	14 211	14 495
encours actuel / habitant	593	660	787	678	541	429	320	225
Recettes réelles fonctionnement	16 210 264	17 514 145	16 495 818	16 721 201	16 991 542	17 228 154	17 572 717	17 924 171
Ratio encours actuel / recettes réelles fonct.	0,47	0,50	0,64	0,54	0,44	0,35	0,26	0,18
Capacité de désendettement (encours / épargne brute)	1,9	2,4	2,6	2,8	2,4	1,9	1,5	1,1

	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024	31/12/2025	31/12/2026
Encours scénario dette future de +10,2M (dont 5 M€ - 2022)	7 650 928	8 825 978	10 521 195	14 082 489	14 144 653	12 372 318	10 591 212	8 964 308
Population (scénario +2% / an)	12 894	13 375	13 362	13 391	13 659	13 932	14 211	14 495
encours / habitant	593	660	787	1 052	1 036	888	745	618
Recettes réelles fonctionnement	16 210 264	17 514 145	16 495 818	16 721 201	16 991 542	17 228 154	17 572 717	17 924 171
Ratio encours actuel / recettes réelles fonct.	0,47	0,50	0,64	0,84	0,83	0,72	0,60	0,50
Capacité de désendettement (encours / épargne brute)	1,9	2,4	2,6	4,3	4,5	4,0	3,5	2,9

	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024	31/12/2025	31/12/2026
Encours scénario dette future de +12,2M (dont 2 M€-2023)	7 650 928	8 825 978	10 521 195	14 082 489	16 144 653	14 072 318	12 191 212	10 464 308
Population (scénario +2% / an)	12 894	13 375	13 362	13 391	13 659	13 932	14 211	14 495
encours / habitant	593	660	787	1 052	1 182	1 010	858	722
Recettes réelles fonctionnement	16 210 264	17 514 145	16 495 818	16 721 201	16 991 542	17 228 154	17 572 717	17 924 171
ratio encours / recettes réelles fonct.	0,47	0,50	0,64	0,84	0,95	0,82	0,69	0,58
Capacité de désendettement (encours / épargne brute)	1,9	2,4	2,6	4,3	5,2	4,5	4,0	3,4

	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024	31/12/2025	31/12/2026
Encours scénario dette future de +14,2M (dont 2 M€ - 2024)	7 650 928	8 825 978	10 521 195	14 082 489	16 144 653	16 072 318	14 091 212	12 264 308
Population (scénario +2% / an)	12 894	13 375	13 362	13 391	13 659	13 932	14 211	14 495
encours / habitant	593	660	787	1 052	1 182	1 154	992	846
Recettes réelles fonctionnement	16 210 264	17 514 145	16 495 818	16 721 201	16 991 542	17 228 154	17 572 717	17 924 171
ratio encours / recettes réelles fonct.	0,47	0,50	0,64	0,84	0,95	0,93	0,80	0,68
Capacité de désendettement (encours / épargne brute)	1,9	2,4	2,6	4,3	5,2	5,2	4,6	4,0

Conclusion : un emprunt de 5 M€ en 2022 ramènerait l'encours de dette à la fin de la mandature à un endettement proche de 9 M€.

Même dans une hypothèse de 14 M€ d'emprunt, l'endettement de la ville apparait acceptable : 846 €/hab et capacité de désendettement proche de 4 ans.

Quelles recettes exceptionnelles sur la période 2020 - 2027 ?

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	TOTAL
DYNACITE participation Hôtel Bellevue				460 000					460 000
LA POSTE Terrain Aiglette		197 540							197 540
Rétrocession Fonds de commerce (Trèfle)			50 000						50 000
Vente Maison forestière situé Rogeland			350 000						350 000
Participation P+R									0
Reprises diverses (véhicules, etc...)			8 880						8 880
Vente Boelbe (O en bouche)			55 000						55 000
TOTAL recettes exceptionnelles	0	197 540	463 880	460 000	0	0	0	0	1 121 420

Quelles autres recettes d'investissement sur la période 2020-2027 ?

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	TOTAL
FCTVA	0	967 823	350 000	350 000	650 000	700 000	900 000	900 000	4 817 823
PUP Pichet (RAR)			740 587						740 587
PUP Marignan (RAR)			655 910						655 910
PUP Capelli (RAR)	212 813		212 811						212 811
Taxe d'aménagement + TAM cœur de ville + autres PUP	1 855 533	541 294	1 100 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	2 641 294
Subventions d'équipements (dont équipements lycée dès 2023)	523 864	624 327	813 840	600 000	775 000	400 000	400 000	400 000	4 013 167
TOTAL	2 592 209	2 133 444	3 873 148	1 150 000	1 625 000	1 300 000	1 500 000	1 500 000	10 948 148

Récapitulatif de la capacité d'investissement de la ville période 2020-2026

	CA 2020	CA prév 2021	2022	2023	2024	2025	2026	TOTAL
Epargne brute	4 891 878	3 721 388	3 300 571	3 124 228	3 098 121	3 050 640	3 063 397	19 358 344
Recettes d'investissement courantes	2 592 209	2 133 444	3 873 148	1 150 000	1 625 000	1 300 000	1 500 000	11 581 592
Recettes exceptionnelles	4 858 907	197 540	463 880	460 000	0	0	0	1 121 420
Excédent antérieur	2 172 461	4 423 530	2 400 000					
RAR N-1	2 551 208	567 495	442 824					
<i>Emprunt / variable d'ajustement</i>	<i>2 300 000</i>	<i>2 985 104</i>	<i>4 347 344</i>	<i>7 827 010</i>	<i>6 546 140</i>	<i>2 778 200</i>	<i>11 806 007</i>	<i>45 911 572</i>
TOTAL sans emprunt	17 066 663	11 043 397	10 480 423	4 734 228	4 723 121	4 350 640	4 563 397	39 895 205

Quels projets financer sur la période 2020-2026 ?

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	TOTAL
100 - Hôtel de ville et Annexe	0	0	206 500	65 000	2 115 000	265 000	15 000	2 666 500
Etudes - Aménagement salle du conseil dans combles			100 000	50 000	2 100 000	250 000		2 500 000
Acquisition logiciel gestion RH			60 000					60 000
Restauration archives historiques			14 000					14 000
Aménagement postes de travail			5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	25 000
Divers			10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	50 000
Meubles archives anciennes			7 500					7 500
Travaux de réfection des accès aux unités centrales climatisées			10 000					10 000
101 - Centre Technique Municipal et Service Technique	0	0	256 000	387 000	294 000	194 000	194 000	1 325 000
Acquisition matériel de voirie, espaces verts, bâtiments			30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	150 000
Acquisition véhicules			165 000	141 000	160 000	150 000	150 000	766 000
Aménagement bureaux					90 000			90 000
Aménagement postes de travail			4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	20 000
Sécurisation			18 000					18 000
Borne électrique			25 000					25 000
Acquisition aspirateurs... (ATSEM)			4 000	2 000				6 000
Divers			10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	50 000
Chaudière bois				200 000				200 000
102 - Police Municipale	0	0	53 000	0	0	0	0	53 000
Travaux aménagement intérieur (douches et vestiaires)			20 000					20 000
Acquisition véhicule			25 000					25 000
Diverses acquisitions			8 000					8 000
103 - Autres locaux administratifs/tertiaires	0	0	10 000	0	0	0	0	10 000
Diverses acquisitions			10 000					10 000
104 - Espace Perdtemps	0	0	120 000	580 000	490 000	0	0	1 190 000
Travaux d'éclairage intérieur (dont éclairage sécurité)			30 000	30 000	140 000			200 000
Travaux toiture			50 000	300 000	100 000			450 000
Diverses acquisitions			30 000					30 000
Travaux de rénovation espace Perdtemps			10 000	250 000	250 000			510 000
105 - MJC	0	0	10 000	150 000	150 000	0	0	310 000
Travaux aménagement MJC			10 000	150 000	150 000			310 000
106 - Bibliothèque	0	0	4 000	0	0	0	0	4 000
Diverses acquisitions			4 000					4 000
107 - Cinéma	0	0	4 000	0	0	0	0	4 000
Diverses acquisitions			4 000					4 000
108 - Autres bâtiments socioculturels	0	0	30 000	0	0	0	0	30 000
Divers travaux			10 000					10 000
Travaux eaux pluviales La Remise (Musée des pompiers)			20 000					20 000
109 - Gymnase Le Turet	0	0	610 000	10 000	10 000	10 000	10 000	650 000
Acquisition équipements sportifs			10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	50 000
Travaux étanchéité			420 000					420 000
Remplacement chauffage			180 000					470 000
110 - Piscine	0	0	19 500	25 000	25 000	25 000	25 000	119 500
Travaux de sécurisation piscine municipale			15 000	25 000	25 000	25 000	25 000	115 000
Acquisition matériel de bassin			4 500					4 500
111 - Stades de Chauvilly	0	0	50 000	0	600 000	400 000	0	1 050 000
Aménagement site sportif de Chauvilly			50 000		600 000	400 000		1 050 000
112 - Autres installations sportives	0	0	20 000	400 000	150 000	0	0	570 000
Tennis Turet			10 000	200 000				210 000
Toiture boulodrome					150 000			150 000
Tennis Perdtemps			10 000	200 000				210 000

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	TOTAL
113 - Ecole Perdtemps	0	0	169 800	500 000	0	1 000 000	0	1 669 800
Travaux d'aménagement ventilation restauration scolaire			160 000	350 000				510 000
Aménagement 2 classes (restauration grange)			0			1 000 000		1 000 000
Reprise toiture			0	150 000				150 000
Acquisition matériel			4 800					4 800
Réserve mobilier écoles			5 000					5 000
114 - Ecole Parozet	0	0	29 800	0	0	0	0	29 800
Porte EDF			10 000					10 000
Acquisition matériel			4 800					4 800
Réserve mobilier écoles			5 000					5 000
Divers travaux			10 000					10 000
11420 - AP Ecole Parozet	0	0	200 000	320 000	0	0	0	520 000
Travaux d'aménagement anciens locaux	0	0	200 000	320 000				520 000
115 Ecole Vertes Campagnes	0	0	25 300	0	0	0	0	25 300
Divers travaux			10 000					10 000
Acquisition matériel			10 300					10 300
Réserve mobilier écoles			5 000					5 000
11520 - AP Ecole Vertes Campagnes	0	0	200 000	908 000	918 720	461 600	1 000 000	3 488 320
Travaux d'étanchéité toiture et d'isolation			200 000	908 000	918 720	461 600	1 000 000	3 488 320
116 - Lycée	0	0	50 000	1 150 000	1 650 000	1 650 000	4 650 000	9 150 000
Voirie				1 000 000	1 000 000			2 000 000
Etudes			50 000	150 000	150 000	150 000	150 000	650 000
Restauration Centrale							2 000 000	2 000 000
Traitement des abords						500 000		500 000
Réseaux						500 000		500 000
Gymnase - Salle multi sport							2 500 000	2 500 000
Piste d'athlétisme								0
Parking 100 places					500 000	500 000		1 000 000
11720 - AP Maison médicale	0	0	1 500 000	950 000	0	0	0	2 450 000
Travaux d'aménagement	0		1 500 000	950 000				2 450 000
11820 - AP Le Bellevue	0	0	50 000	200 000	900 000	140 000	0	1 290 000
Travaux d'aménagement surface commerciale			50 000	200 000	900 000	140 000		1 290 000
119 - Logements communaux	0	0	25 000	0	0	0	0	25 000
Benoit Lison - Crochat - Saint Anges			25 000					25 000
120 - Locaux commerciaux	0	0	150 000	0	150 000	1 100 000	3 500 000	4 900 000
Aménagement bâtiment anc. Usine STPS					150 000	1 100 000	1 500 000	2 750 000
Le Trèfle - Mise en conformité fonds de commerce			70 000					70 000
Réhabilitation scierie Benoit Lison							2 000 000	2 000 000
Aménagement bâtiment SOFILO (Aiglette)			80 000					80 000
121 - Divers Bâtiments	0	0	273 000	310 000	110 000	60 000	20 000	773 000
Travaux d'aménagement Zégut (1er étage)			20 000					20 000
Schéma directeur d'amélioration travail en toiture				40 000				40 000
Etude thermique ensemble des bâtiments communaux			80 000					80 000
Travaux de régulation chaufferies bâtiments communaux			18 000	10 000	50 000	50 000	10 000	138 000
Passage Tetras Patio				50 000	50 000			100 000
Etanchéité bâtiment Grdf (Aiglette)				100 000				100 000
Aménagement parking des Cèdres (étanchéité)			25 000	100 000				125 000
Mise en sécu. électrique Parking Cèdres			80 000					80 000
Diverses acquisitions pour bâtiments			40 000					40 000
Remplacement serrures bâtiments communaux			10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	50 000
122 - Ecoles	0	0	50 000	50 000	0	0	5 000 000	5 100 000
Programmation et calibrage du besoin en nouveaux locaux scolaires			50 000	50 000			5 000 000	5 100 000
123 - Eglise	0	0	120 000	0	0	0	0	120 000
Acquisition orgue et montage			120 000					120 000
200 - Divers travaux de voirie (dont renouvellement) et éclairage public	0	0	518 000	1 076 000	255 000	17 000	417 000	2 283 000
PAVE (travaux de mise en accessibilité PMR des voiries)			10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	50 000
Eclairage Gare			15 000					15 000
Plateau surélevé Place Perdtemps			30 000	120 000				150 000
Création piste mixte vélo piéton reliant Rd Point Aiglette au SDIS			30 000	420 000				450 000
Travaux d'aménagement pistes cyclables			80 000					80 000
Travaux de rénovation voie ferrée			7 000	7 000	7 000	7 000	7 000	35 000
Travaux d'élargissement - chemin de Parozet				25 000				25 000

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	TOTAL
Programme Route forestière, Harent, Motte, Route de Mourex et JDA			200 000					200 000
Feux signalisation écluse Usiniers			50 000					50 000
Voirie rue de Joinville			80 000					80 000
Etude ponts de la Ville				10 000				10 000
Elargissement chemin Chauvilly				300 000				300 000
Aménagement av. des Tilleuls				150 000	190 000			340 000
Divers aménagements d'éclairage			6 000					6 000
Chemin de la Chenaillette							400 000	400 000
Eclairage Mairie et Eglise				34 000	48 000			82 000
Divers aménagements de voirie			10 000					10 000
20120 - AP Requalification voirie Tougin-Bonnarche-Charpak-Pitegny	0	0	375 000	0	0	0	0	375 000
Travaux d'aménagement de la voirie Tougin-Bonnarche-Charpak-Pitegny			375 000					375 000
202 - Réseau électrique	0	0	100 000	10 000	10 000	10 000	10 000	140 000
Travaux de raccordement au réseau ERDF			10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	50 000
Suppression transformateurs			50 000					50 000
Sécurisation coffrets électriques			40 000					40 000
300 - Opérations foncières (terrains et autres)	0	0	200 000	1 200 000	500 000	0	0	1 900 000
Parcelle Emery Château					500 000			500 000
Parcelle Loup Lycée				1 200 000				1 200 000
Galoyer Perdttemps - Mouillet			200 000					200 000
400 - Espaces verts - Environnement	0	0	455 000	1 350 000	560 000	60 000	60 000	2 485 000
Amélioration zones de TRI			10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	50 000
Travaux d'aménagement des accès Contamines (PUP)			50 000	150 000				200 000
Travaux alpages vieille maison				100 000				100 000
Aménagement chalets SEMCODA			20 000					20 000
Reprise canalisation Fontaine Petite Goulette			50 000					50 000
Aménagement Place de la Fontaine des 4 Goulettes			50 000	450 000	200 000			700 000
Eclairage public - Pacte transition énergétique			50 000	50 000				100 000
Plantations			50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	250 000
Travaux aménagement mur chenaillotte			40 000					40 000
Travaux en rivière pour berge - Route Pitegny			50 000					50 000
Aménagement paysager du camping et rénovation bât. : études				350 000	300 000			650 000
Travaux enrochement Journans - Passe à poisson				40 000				40 000
Promenade du Journans : barrière bassin orage			40 000					40 000
Divers			25 000					25 000
Bornes recharge VL élect.			20 000	150 000				170 000
401 - Espace public - Cadre de vie	0	0	90 000	275 000	220 000	70 000	70 000	725 000
Renouvellement des illuminations			10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	50 000
Acquisitions diverses de mobilier urbain			40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	200 000
Aménagement parc sportif + parcours Journans				75 000	20 000	20 000	20 000	135 000
Acquisitions jeux enfants sols souples			40 000	150 000	150 000			340 000
402 - Techniques d'information et de communication	0	0	149 500	110 000	110 000	135 000	110 000	614 500
Acquisition de signalétiques bâtiments communaux			15 000					15 000
Matériel informatique			112 000	110 000	110 000	110 000	110 000	552 000
Borne numérique pour affichage légal			22 500					22 500
Sonorisation manifestations						25 000		25 000
40318 - Cœur de Ville	0	0	4 823 000	765 902	517 706	88 634	0	6 195 242
Travaux + Etude			4 823 000	765 902	517 706	88 634		6 195 242
500 - Sécurité	0	0	166 500	81 500	111 500	11 500	11 500	382 500
Travaux de déploiement caméras vidéoprotection			100 000					100 000
Poteaux amovibles centre ancien			25 000					25 000
Bornes amovibles			30 000	70 000	100 000			200 000
Acquisition de radars pédagogiques et signalétique lumineuse			10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	50 000
Acquisitions miroirs pour sorties d'impasses			1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	7 500
600 - Cimetière	0	0	6 000	0	0	0	0	6 000
Remplacement porte d'entrée			6 000					6 000
700 Restaurant scolaire et centre de loisir	0	0	37 500	0	0	0	0	37 500
Diverses acquisitions dont mobilier, vidéoprojecteur... (cantine)			37 500					37 500
TOTAL OPERATIONS	8 373 640	12 861 641	11 156 400	10 873 402	9 846 926	5 697 734	15 092 500	73 902 243
Taxe aménagement			25 000					25 000
RAR N-1			2 115 420					2 115 420
Remboursement capital des emprunts	1 125 100	1 289 887	1 530 947	1 687 836	1 422 335	1 431 106	1 276 904	1 096 097
TOTAL	9 498 740	14 151 527	14 827 767	12 561 238	11 269 261	7 128 840	16 369 404	85 806 777