



## Note explicative du Budget annexe Croix Fry 2023

### Introduction

Le budget annexe Croix Fry a été créé par délibération N° D2022-31 du 6 avril 2022 en vue de retracer le projet d'aménagement du Col de la Croix Fry comprenant la restructuration du col et de ses parkings et la construction d'un bâtiment d'accueil et de services. La création de ce budget annexe répondait aux objectifs suivants :

- Pendant la phase études et travaux : retracer au sein d'un budget dédié l'ensemble des écritures budgétaires relatives à l'opération d'aménagement de la Croix Fry
- Après livraison des ouvrages : enregistrer les charges et les recettes liées au fonctionnement des ouvrages dans un budget dédié
- Avoir un budget assujetti à la TVA.

### Résultats de l'exercice précédent et résultats de clôture à reporter (hors restes à réaliser) :

	Résultats à la clôture de l'exercice précédent	Part affectée à l'investissement	Solde d'exécution	Résultats de clôture
Investissement	0 €		922 351.16 €	922 351.16 €
Fonctionnement	0 €	0 €	4 420.00 €	4 420.00 €
Total	0 €	0 €	926 771.16 €	926 771.16 €

### Les crédits prévisionnels pour 2023 sont les suivants :

#### Section de fonctionnement

#### Dépenses de fonctionnement (Total : 54 125 €)

##### 011 charges à caractère général : 8 000 €

Le rez-de-chaussée du bâtiment d'accueil et de service devrait être livré et en service pour le 1<sup>er</sup> décembre 2023. Il est donc prévu sur le chapitre 011 : la fourniture de combustible (3 000 €), des frais de réception pour la pose de la première pierre (3 000 €) et des frais de dossier pour le nouvel emprunt (2 000 €).

##### 66 Charges financières : 46 125 €

Il s'agit du remboursement des intérêts de la dette : 46 125 €

## Recettes de fonctionnement (Total : 54 125 €)

**002 Résultat de fonctionnement reporté : 4 420 €**

*Il s'agit du résultat de fonctionnement de N-1*

**75 Autres produits de gestion courante : 49 705 €**

*Compte 752 Revenus des immeubles : 2 500 € (s'agit des premiers loyers du bâtiment d'accueil et de services)*

*Compte 75822 Prise en charge du déficit du BA par le BP : 47 205 € (il s'agit d'une subvention d'équilibre en provenance du budget principal)*

## Section d'investissement

### Dépenses d'investissement (Total : 6 098 408.33 €)

**16 Emprunt et dette : 88 749.50 €**

*Compte 1641 : il s'agit du remboursement du capital des emprunts.  
Pour mémoire : un emprunt de 1 000 000 € a été souscrit le 01/12/2022  
Et un nouvel emprunt de 2 000 000 € va être souscrit sur 2023*

**20 immobilisations incorporelles : 670 €**

*Compte 2033 : il s'agit d'une annonce pour les marchés publics (nouvelle annonce suite à des lots infructueux)*

**21 immobilisations corporelles : 236 140 €**

*Compte 2112 (70 875 €) : Terrains de voirie : Il s'agit des frais de notaire pour l'acquisition des terrains concernant l'emprise du projet de restructuration du col et réalisation du bâtiment d'accueil et de services.*

*Compte 2145 (65 265 €) : reste à réaliser concernant des travaux pour des aménagements de parking*

*Compte 21848 : acquisition de mobiliers (100 000 €) : il s'agit de mobiliers pour le bâtiment d'accueil et de services*

**23 immobilisations en cours : 5 772 848.83 €**

*Compte 2313 : Construction (4 138 443.83 €) : Il s'agit de la maîtrise d'œuvre et des marchés de travaux pour le bâtiment d'accueil et de services.*

*Compte 2315 : Installations...(1 634 405 €) : Il s'agit de la maîtrise d'œuvre et des marchés de travaux pour la réalisation des parkings et restructuration du col de la Croix Fry.*

## **Recettes d'investissement (Total 6 098 408.33 €)**

**001 report de l'excédent d'investissement : 922 351.16 €**

*Il s'agit de l'excédent d'investissement de l'année N-1.*

**13 Subventions d'investissement : 2 598 990.11 €**

*Il s'agit des subventions accordées par le Département (2 598 990.11 €) pour le projet de restructuration du Col de la Croix Fry et la réalisation d'un bâtiment d'accueil et de services. D'autres dossiers de demandes de subvention sont en cours d'instruction auprès d l'Etat et de la Région.*

**16 Emprunts et dettes : 2 577 067.06 €**

Compte 1641 : il s'agit d'un nouvel emprunt de 2 000 000 € pour financer le projet.

Compte 16878 (577 067.06 €) : il s'agit d'une avance du Budget principal dans l'attente d'attribution de nouvelles subventions.