



Note explicative du Budget annexe Alpages 2023

Introduction

La commune est propriétaire de sept alpages (terrains bâtis)

Les opérations relatives à la gestion de ce patrimoine sont retracées dans un budget annexe Alpages assujettis à la TVA (Taxe sur la Valeur Ajoutée)

Il n'y a plus d'emprunt en cours sur ce budget.

Les recettes générées par les locations d'alpages permettent d'effectuer certains travaux de maintenance (entretien) mais aussi quelques travaux d'investissement.

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	- 58 102.35 €		-1 826.76 €	- 59 929.11 €
Fonctionnement	30 224.60 €	30 224.60 €	26 666.05 €	26 666.05 €
Total	-27 877.75 €	30 224.60 €	24 839.29 €	-33 263.06 €

Les crédits prévisionnels pour 2023 sont les suivants :

Section de fonctionnement

Dépenses de fonctionnement (Total : 55 019.04 €)

011 charges à caractère général : 14 590.00 €

A noter notamment sur ce chapitre :

Au compte 60632 petit équipement : 1560 € de petit équipement se décomposant comme suit :

volet porte merdassier	230,00 €
volet écurie merdassier	360,00 €
volet porte alu merdassier	360,00 €
volet fenêtre aulp fier	100,00 €
porte écurie aulp fier	210,00 €
fenêtre fabrication aulp fier	100,00 €
chapeau blonnière	100,00 €
porte Blonnière	100,00 €
TOTAL	1 560,00 €

Au compte 615221 entretien de bâtiments : 2 630 € pour des interventions (électricité Bois Noir + Kit solaire Blonnière)

Au compte 615231 Entretien réparation voirie : 6 800 € notamment pour de la remise en état d'accès aux alpages (ouverture de route, renvois d'eau...)

023 Virement à la section investissement : 27 130 €

65 Autres charges de gestion courante : 5 050 €

Compte 65888 Autres : Il s'agit des frais de participations AFP pour des travaux :

Participation AFP travaux AEP Follières	370,00 €
Participation AFP travaux AEP Merdassier	340,00 €
Participation AFP travaux ass Merdassier	950,00 €
Participation AFP sur autres travaux (4%)	3 390,00 €
TOTAL	5 050,00 €

Recettes de fonctionnement (Total : 55 019.04 €)

75 Autres produits de gestion courante : 55 019.04 €

Compte 752 : 37 000 €

Compte 75822 : Prise en charge du déficit du BA /BP : 17 419.04 €

Compte 7588 : 600 € = remboursement des alpagistes notamment concernant le téléphone ...

Section d'investissement

Dépenses d'investissement (Total : 195 444.51 €)

001 Solde d'exécution de la section investissement reporté : 59,929.11 €

Il s'agit du report de déficit d'investissement N-1.

16878 Autres dettes : 51 120.40 €

Compte 16878 : Avance sur subvention consentie à l'AFP pour travaux (Assainissement Merdassier+ aep Merdassier + abreuvoirs et captage Blonnière)

20 immobilisations incorporelles : 0 €

Compte 2031 : 0 €

21 immobilisations corporelles : 84 395 €

Compte 2111 : acquisitions terrains : 16 030 €

Compte 2128 : Agencements et aménagements : 5 140 € (reconquête pâturage aulp fier bas 1 500 € + abreuvoirs et captage Follières : 3 640 €)

Compte 21318 : Construction autres bâtiments : 63 225 € selon détail suivant :

carrelage + plomberie merdassier	1 700,00 €
remise état cave merdassier	2 000,00 €
assainissement alpage merdassier	19 000,00 €
reconstruction abri berger électricité	3 700,00 €
reconstruction abri berger plomberie	6 000,00 €
WC sols vynils aulp fier	2 450,00 €
travaux habitation aulp fier bas	22 000,00 €
chauffe eau radiateur aulp fier haut	3 000,00 €
travaux aep merdassier	3 375,00 €
	63 225,00 €

Recettes d'investissement (Total 195 444.51 €)

001 report de l'excédent d'investissement : 0 €

Pas d'excédent à reporter

021 Virement de la section de fonctionnement : 27 130 €

Autofinancement dégagé par la section de fonctionnement de l'année N et viré à l'investissement pour financer des nouvelles acquisitions et nouveaux travaux.

10 Dotations fonds divers et réserves : 26 666.05 €

Au compte 1068 Excédents de fonctionnement reporté : l'excédent de clôture 2022 est affecté en totalité au compte 1068 en investissement soit la somme de 26 666.05 €

13 Subventions d'investissement : 90 528.06 €

Compte 1388 : subvention d'équilibre du BP/BA : 90 528.06 €

16 Emprunts et dettes : 51 120.40 €

Compte 16878 : Remboursement de l'avance sur subvention consentie à l'AFP pour travaux (Assainissement Merdassier+ aep Merdassier + abreuvoirs et captage Blonnière)

23 Immobilisations en cours : 0 €

Conclusion

Le budget prévisionnel 2023 permet de financer :

- L'acquisition d'alpages pour 16 030 €
- des travaux d'entretien des bâtiments et des pistes pour 10 990 €
- des travaux d'investissement sur les bâtiments y compris les réseaux pour 68 365 €
Soit un total de travaux de **79 355 €**.
- Faire une avance de 51 120 € sur subvention à l'AFP pour des travaux

Les recettes prévisionnelles des locations sont estimées à 37 600 €.

La section d'investissement bénéficie d'une affectation du résultat de la section de fonctionnement de 26 666.05 € et d'un autofinancement complémentaire de 27 130 € soit au total : 53 796.05 €.

Il est nécessaire de prévoir une subvention d'équilibre du BP de 90 528.06 € pour financer les projets d'investissement.