



COMPTE ADMINISTRATIF 2023

Annexe 2

NOTE BREVE RETRACANT LES INFORMATIONS FINANCIERES DE LA COMMUNE



INFORMATIONS FINANCIERES

CA 2023

1. Contexte général, économique, social, budgétaire

Malgré un contexte inflationniste galopant et des charges énergétiques en forte hausse complétées par des charges de personnel en nette évolution, le budget de fonctionnement a su être maîtrisé.

Il a permis de dégager un volume financier intéressant vers la section d'investissement, permettant ainsi de conforter les futures possibilités d'investissement de la Commune en développant une capacité d'autofinancement respectable qui pourra être bénéfique à la Commune.

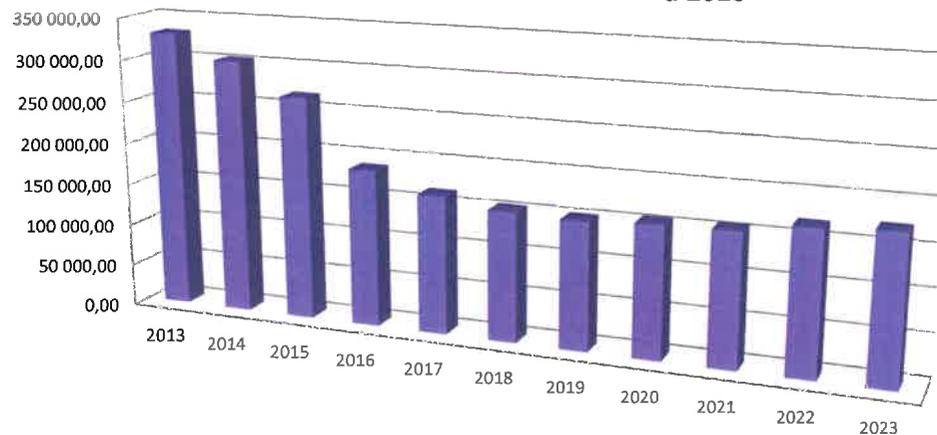
		REALISATIONS										
		Dotations, subventions et participations										
		2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
7411	Dotation forfaitaire	429 510,00	410 355,00	370 538,00	321 563,00	294 135,00	290 493,00	286 737,00	284 978,00	281 739,00	281 286,00	279 084,00
74121	Dotation de solidarité rurale	35 449,00	36 200,00	39 103,00	41 379,00	44 811,00	45 554,00	46 144,00	47 026,00	47 530,00	48 417,00	55 394,00
74127	Dotation nationale de péréquation	36 373,00	34 855,00	41 422,00	28 236,00	34 022,00	33 203,00	35 411,00	39 495,00	45 389,00	51 668,00	52 285,00
TOTAL		501 332,00	481 410,00	451 063,00	391 178,00	372 968,00	369 250,00	368 292,00	371 499,00	374 658,00	381 371,00	386 763,00

		Evolution des reversements intercommunaux										
		2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
739116	Reversement sur FNGIR											
7391171	Dégrèvement taxe foncière / propriétés non bâties jeunes agriculteurs						3 081,00	3 161,00	3 167,00	2 687,00	335,00	342,00
7391178	Autres restitutions sur dégrèvements sur contributions directes									3 525,00	0,00	
73923	Reversements sur FNGIR	160 211,00	160 211,00	160 211,00	160 211,00							
739221	Reversement sur FNGIR					160 211,00	160 211,00	160 211,00	160 211,00	160 211,00	160 211,00	160 211,00
73925	Fonds de péréquation ressources intercommunales et communales	10 140,00	18 309,00	25 130,00	44 030,00							
739223	Fonds de péréquation ressources intercommunales et communales					48 278,00	51 651,00	53 309,00	52 083,00	51 137,00	51 775,00	52 922,00
TOTAL		170 351,00	178 520,00	185 341,00	204 241,00	208 489,00	214 943,00	216 681,00	215 461,00	217 560,00	212 321,00	213 475,00
EVOLUTION GENERALE		330 981,00	302 890,00	265 722,00	186 937,00	164 479,00	154 307,00	151 611,00	156 038,00	157 098,00	169 050,00	173 288,00

Evolution de la population de 2013 à 2023

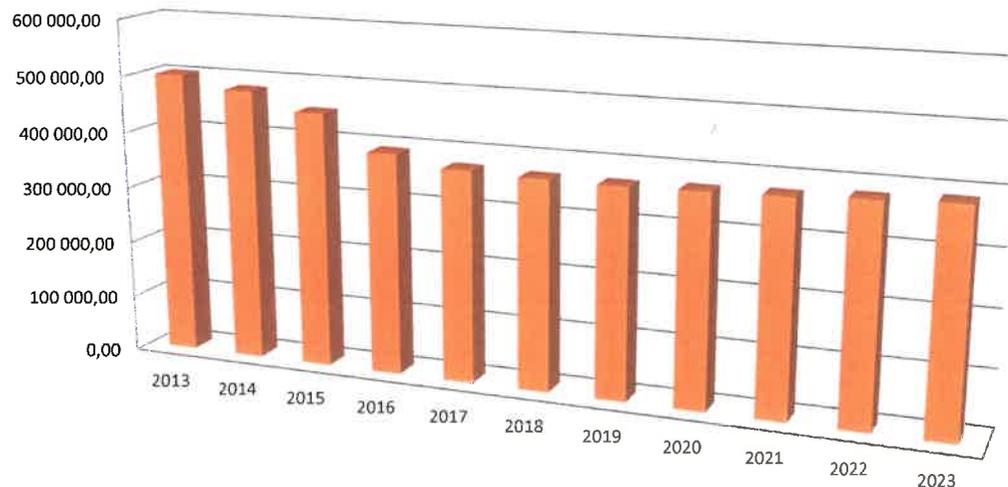
Années	Nombre d'habitants
2013	3133
2014	3138
2015	3199
2016	3197
2017	3194
2018	3210
2019	3224
2020	3248
2021	3259
2022	3270
2023	3244

Evolution des dotations de 2013 à 2023



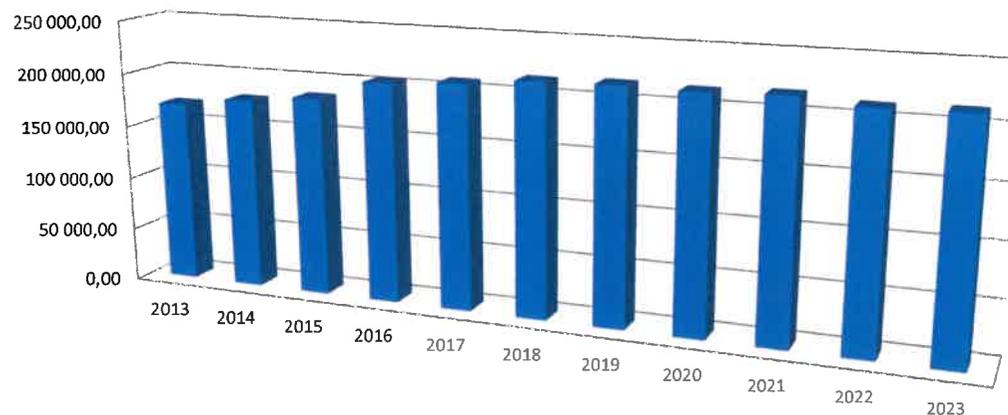
	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
■ Série1	330 981,00	302 890,00	265 722,00	186 937,00	164 479,00	154 307,00	151 611,00	156 038,00	157 098,00	169 050,00	173 288,00

Dotations, subventions et participations



	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
■ Série1	501 332,00	481 410,00	451 063,00	391 178,00	372 968,00	369 250,00	368 292,00	371 499,00	374 658,00	381 371,00	386 763,00

Evolution des reversements intercommunaux



	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
■ Série1	170 351,00	178 520,00	185 341,00	204 241,00	208 489,00	214 943,00	216 681,00	215 461,00	217 560,00	212 321,00	213 475,00



2. Budget Primitif 2023 INVESTISSEMENT

Accusé de réception en préfecture
067-216704452-20240409-FIN-CA-2023-BF
Date de télétransmission : 12/04/2024
Date de réception préfecture : 12/04/2024

	Désignation	Estimation TTC	Subvention et financement extérieur	FCTVA	TA	Amortissement subvention	Emprunts	Cessions	Financements exceptionnels	Reste à financer	
EDUCATION - JEUNESSE	ECOLE ELEMENTAIRE DE SCHERWILLER										
		-	-							-	
	Sous-total école centre	-	-							-	
	ECOLE MATERNELLE										
	ADSL/Fibre	3 000.00								3 000.00	
	Réfection des peintures - couloir et cage d'escalier	1 750.00								1 750.00	
	Sous-total école maternelle	4 750.00	-	-						4 750.00	
	2201 - Aire de jeux	105 000.00								105 000.00	
TOTAL GENERAL EDUCATION	109 750.00	-	-						109 750.00		
VIE ASSOCIATIVE	VIE ASSOCIATIVE										
	2202 - Eclairage terrain de tennis	30 000.00								30 000.00	
	Nettoyeur vapeur sèche	2 000.00				1 800.00				200.00	
	Maisonnette- abris bois transportable	5 000.00								5 000.00	
	Sono mobile (bluetooth)	2 800.00				2 800.00					
TOTAL GENERAL VIE ASSOCIATIVE	39 800.00	-	-			4 600.00				35 200.00	
VOIRIE - RESEAUX	VOIRIE - RESEAUX										
	Signalisation verticale	3 000.00								3 000.00	
	Signalisation horizontale	6 000.00								6 000.00	
	Poteau incendie	8 000.00								8 000.00	
	17031 - Rue Sainte Odile - réseaux	4 000.00								4 000.00	
	2203 - Pont rue du Giessen (joints et revêtement)	96 000.00								96 000.00	
	2203 - Voirie - Rue des Vosges	151 500.00								151 500.00	
	2203 - Eclairage public - Kientzville	300 000.00		20 000.00		50 000.00				230 000.00	
	2203 - Voirie - rue des Loriots	75 000.00								75 000.00	
	Voirie - Meverhoff	90 000.00								90 000.00	
	Voirie - Route d'Ebersheim - Enfouissement de	90 000.00								90 000.00	
TOTAL GENERAL VOIRIE - RESEAUX	823 500.00	-	-	20 000.00	50 000.00	-	-	-	-	753 500.00	
Voirie rurale	Voirie rurale										
	Herrenweg	11 000.00								11 000.00	
	TOTAL VOIRIE RURALE	11 000.00	-	-						11 000.00	
FORET	FORET										
	TOTAL GENERAL FORET	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
SERVICE TECHNIQUE - REGIE	SERVICE TECHNIQUE - REGIE										
	Broyeur d'accotement/lame	3 500.00								3 500.00	
	2205 - Hall de stockage	100 000.00								100 000.00	
	Réservoir de récupération des eaux pluviales	10 000.00	5 800.00							4 200.00	
	Petit matériel divers	2 000.00								2 000.00	
	TOTAL GENERAL SERVICE TECHNIQUE - REGIE	115 500.00	5 800.00	-	-	-	-	-	-	-	109 700.00

BÂTIMENTS COMMUNAUX ET DIVERS	Désignation	Estimation TTC	Subvention et financement extérieur	FCTVA	TA	Amortissement subvention	Emprunts	Cessions	Financements exceptionnels	Reste à financer
		1606 - Ancienne chapelle Alumnat - M.O.	10 000.00							
	Modification système d'accès aux bâtiments	30 000.00								30 000.00
	Etudes diverses	30 000.00								30 000.00
	TOTAL GÉNÉRAL BAT. COMMUNAUX ET DIVERS	70 000.00								70 000.00
PATRIMOINE	Désignation	Estimation TTC	Subvention et financement extérieur	FCTVA	TA	Amortissement subvention	Emprunts	Cessions	Financements exceptionnels	Reste à financer
		Restauration registres	4 000.00							4 000.00
	Eclairage pressoir giratoire DLV	4 000.00								4 000.00
	TOTAL GENERAL PATRIMOINE	8 000.00								8 000.00
FLEURISSEMENT - TVB EMBELLISSEMENT - TVB	Désignation	Estimation TTC	Subvention et financement extérieur	FCTVA	TA	Amortissement subvention	Emprunts	Cessions	Financements exceptionnels	Reste à financer
		Arbres-Arbustes-vivaces	750.00							750.00
	Bac en grès	2 000.00								2 000.00
	Trame Verte et Bleue	2 000.00								2 000.00
	Jardinières - 5 u	1 200.00								1 200.00
	TOTAL GENERAL ANIMATION FLEURISSEMENT	5 950.00								5 950.00
ADMINISTRATION GÉNÉRALE	Désignation	Estimation TTC	Subvention et financement extérieur	FCTVA	TA	Amortissement subvention	Emprunts	Cessions	Financements exceptionnels	Reste à financer
		Informatique	2 500.00							2 500.00
	Mobilier (fauteuils ergonomiques,.....)	2 500.00								2 500.00
	TOTAL GÉNÉRAL ADMINISTRATION GÉNÉRALE	5 000.00								5 000.00
COMMUNICATION	Désignation	Estimation TTC	Subvention et financement	FCTVA	TA	Amortissement subvention	Emprunts	Cessions	Financements exceptionnels	Reste à financer
		Refonte site internet	4 000.00							4 000.00
	TOTAL GENERAL COMMUNICATION	4 000.00								4 000.00
FINANCES	Désignation	Estimation TTC	Subvention et financement extérieur	FCTVA	TA	Amortissement subvention	Emprunts	Cessions	Financements exceptionnels	Reste à financer
		Annuité en capital	172 500.00							172 500.00
	TOTAL GÉNÉRAL FINANCES	172 500.00								172 500.00
FONCIER	Désignation	Estimation TTC	Subvention et financement extérieur	FCTVA	TA	Amortissement subvention	Emprunts	Cessions	Financements exceptionnels	Reste à financer
		16095 - Réserves foncières	55 000.00							55 000.00
	17095 - Terrains	10 000.00								10 000.00
	2011 - BINN - portage foncier	120 000.00								120 000.00
	Acquisitions foncières	75 000.00								75 000.00
	TOTAL GÉNÉRAL FONCIER	260 000.00								260 000.00

PROGRAMME ANTERIEUR	Désignation	Estimation TTC	Subvention et financement extérieurs	FCTVA	TA	Amortissement subvention	Emprunts	Cessions	Financements exceptionnels	Reste à financer	
	2206 - Rénovation thermique - Salle polyvalente - Mairie - Ancienne Poste	600 000.00									600 000.00
	2209 - Vidéo-protection	25 000.00								25 000.00	
	TOTAL GENERAL PROGRAMME ANTERIEUR	625 000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	625 000.00
		2 250 000.00	5 800.00	20 000.00	50 000.00	4 600.00	0.00	0.00	0.00	2 169 600.00	

INTEGRATION RESULTATS 2021/AFFECTATION DE RESULTATS/RESTES A REALISER/DEPENSES IMPREVUES/ECRITURES D'ORDRES/EQUILIBRE	Désignation	Dépenses	MONTANT BUDGETAIRE A RAJOUTER EN PLUS, EN DEPENSES ET EN RECETTES	RECETTES
		Dépenses et recettes /restes à réaliser 2022 (cf états avec détail)		116 879.95
	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté- (R - 001)			93 687.99
	Excédent de fonctionn.capitalisés (R-1068)			300 000.00
	Ecritures d'ordres-opérations patrimoniales-17095- (D-Chap.041-2111/R-Chap.041-1021)	12 500.00		12 500.00
	Avances sur commandes d'immos corporelles 2203-Travaux de voirie 2022 (D-Chap.041-2315 / R-Chap.041-238)	32 000.00		32 000.00
	Avances sur commandes d'immos corporelles 2303-Travaux de voirie 2023 (D-Chap.041-2315 / R-Chap.041-238)	10 000.00		10 000.00
	Avances sur commandes d'immos corporelles 2205-Hall de stockage 2023 (D-Chap.041-2313 / R-Chap.041-238)	5 000.00		5 000.00
	Avances sur commandes d'immos corporelles 2206-Rénovation thermique Salle Polyvalente-Mairie-Ancienne Poste (D-Chap.041-2313 / R-Chap.041-238)	30 000.00		30 000.00
	Ecritures d'ordres - opérations d'inventaire (D-Chap.041-2111/R-Chap.041-1021)	100 000.00		100 000.00
	Ecritures d'ordres - opérations d'inventaire	70 000.00		70 000.00
	Opérations non définies : FCTVA -financement opérations antérieures			59 800.00
	Construction école : 4.550,-€ Château du Ramstein : 3.250,-€ Route des Romains : 52.000,-€			
	Pour équilibrer le budget :			
	Opérations non définies (2313 en dépenses et 021 en recettes)	1 005 384.76		368 479.02
	TOTAL GENERAL RESULTATS	1 404 764.71		1 404 764.71

TOTAL 3 654 764.71

MONTANT DU BUDGET TOTAL SECTION D'INVESTISSEMENT

3 654 764.71



3. Ressources et charges des sections de fonctionnement et d'investissement Evolution structure

FONCTIONNEMENT											
DEPENSES											
Chapitre	CA 2017	CA 2018	CA 2019	CA 2020	BP 2021	CA 2021	BP 2022	CA 2022	BP 2023	CA 2023	Evolution CA 2022 et 2023 en %
011 - Charges à caractère général	486 190,67	510 810,87	557 357,41	537 735,05	623 048,00	492 049,81	760 421,00	589 281,75	993 483,00	722 767,82	122,65
012 - Charges de personnel et frais assimilés	837 076,57	816 519,51	835 917,72	834 064,95	908 495,00	850 750,62	927 575,00	899 137,82	976 970,00	940 504,56	104,60
014 - Atténuations de produits	211 530,00	214 943,00	216 681,00	215 461,00	223 236,00	217 560,00	216 211,00	212 321,00	215 780,00	213 475,00	100,54
022 - Dépenses imprévues (fonctionnement)					26 672,00	0,00	10 475,33	0,00	0,00	0,00	
023 - Virement à la section d'investissement					1 929 974,00	0,00	2 113 665,00	0,00	2 538 079,02	0,00	
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	99 770,11	50 498,77	56 693,24	63 631,04	41 631,00	41 631,00	41 631,00	343 276,69	4 600,00	22 893,88	6,67
65 - Autres charges de gestion courante	197 413,49	178 531,11	188 086,15	167 875,99	195 446,30	169 221,10	290 377,75	285 468,45	205 187,30	197 268,13	69,10
66 - Charges financières	42 373,88	35 555,91	31 220,75	36 989,54	36 000,00	32 886,31	31 000,00	29 128,01	26 000,00	25 045,28	85,98
67 - Charges exceptionnelles	3 134,74	3 003,00	2 978,05	1 090,00	3 040,00	650,00	500,00	230,02	500,00	500,00	0,00
68 - Dotations provisions					417,00	417,00	63,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL	1 877 489,46	1 809 862,17	1 888 934,32	1 856 847,57	3 987 959,31	1 805 165,84	4 391 919,08	2 358 843,74	4 960 599,32	2 121 954,67	89,96

FONCTIONNEMENT											
RECETTES											
Chapitre	CA 2017	CA 2018	CA 2019	CA 2020	BP 2021	CA 2021	BP 2022	CA 2022	BP 2023	CA 2023	Evolution CA 2022 et 2023 en %
002 - Résultat de fonctionnement reporté (excédent ou déficit)	1 350 586,23	1 748 429,69	1 187 049,78	1 306 899,97	1 518 423,31	1 518 423,31	1 827 506,08	1 827 506,08		2 132 305,32	116,68
013 - Atténuations de charges	53 252,98	23 406,95	35 764,54	43 883,67	40 000,00	45 859,36	5 000,00	13 397,79	41 230,00	33 575,49	250,60
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	23 539,11		18 322,24	19 500,04		0,00	0,00	1 525,69		17 293,88	1 133,51
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	65 362,18	95 990,34	95 120,17	76 562,79	91 330,00	98 150,63	118 840,00	78 361,99	161 470,00	166 240,21	212,14
73 - Impôts et taxes	1 792 081,26	1 812 209,64	1 864 808,96	1 845 693,14	1 839 578,00	1 897 756,68	0,00	0,00	83 001,00	173 906,76	
731- Fiscalité locale							1 940 566,00	1 981 285,01	2 024 756,00	1 967 508,85	99,30
74 - Dotations, subventions et participations	483 293,07	444 432,07	447 721,45	437 594,96	465 418,00	470 506,99	455 777,00	524 104,17	451 987,00	477 520,36	91,11
75 - Autres produits de gestion courante	54 887,81	54 115,27	43 967,22	63 979,98	11 000,00	23 186,73	43 750,00	64 839,48	65 850,00	62 801,43	96,86
76 - Produits financiers	453,61	10,22	10,22	9,53	10,00	8,85	0,00	8,85	0,00	13,62	153,90
77 - Produits exceptionnels	76 657,90	52 791,77	32 373,91	21 146,80	22 200,00	28 779,37	0,00	300 120,00		1 111,08	0,37
78 - Reprises sur amortissements et provisions						0,00	480,00	0,00		417,00	
TOTAL	3 900 114,15	4 231 385,95	3 725 138,49	3 815 270,88	3 987 959,31	4 082 671,92	4 391 919,08	4 791 149,06	2 828 294,00	5 032 694,00	105,04

Résultat de fonctionnement

2 022 624,69 **2 421 523,78** **1 836 204,17** **1 958 423,31**

2 277 506,08

2 432 305,32

2 910 739,33

*

Particularité à partir du BP 2020 :
Intégration du résultat de fonctionnement reporté

INVESTISSEMENT											
DEPENSES											
Chapitre	CA 2017	CA 2018	CA 2019	CA 2020	BP 2021	CA 2021	BP 2022	CA 2022	BP 2023	CA 2023	Evolution CA 2022 et 2023 en %
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté					199 832,09	199 832,09	328 840,31	328 840,31			
020 - Dépenses imprévues (investissement)					50 000,00	1 600,00	24 645,28	0,00			
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	23 539,11	0,00	18 322,24	19 500,04		0,00	0,00	1 525,69	0,00	17 293,88	1 133,51
041 - Opérations patrimoniales	248 447,12	21 861,12	26 568,00		12 500,00	20 101,79	175 000,00	89 465,81	282 500,00	68 790,45	76,89
13 - Subventions d'investissement						0,00					
16 - Emprunts et dettes assimilées	224 013,16	216 594,34	238 298,62	220 049,50	234 000,00	200 816,62	211 000,00	210 343,91	172 500,00	172 332,58	81,93
20 - Immobilisations incorporelles	11 360,90	26 628,00	1 080,00	2 460,00		0,00	41 100,00	7 800,00	34 000,00	14 410,00	184,74
204 - Subventions d'équipement versées	21 017,77	15 000,00	8 000,00			0,00	0,00	0,00			
21 - Immobilisations corporelles	261 268,03	96 545,68	189 710,62	267 742,26	809 575,00	272 612,29	1 100 882,48	482 301,01	476 000,00	353 385,42	73,27
23 - Immobilisations en cours	654 631,02	439 675,43	1 682 692,79	2 402 588,58	2 065 462,55	937 898,50	2 227 115,67	405 830,41	2 572 884,76	37 436,16	9,22
4581 - Opérations sous mandat						0,00					
458101 - Convention de désignation de maîtrise d'ouvrage et de financement						0,00	0,00	0,00			
458102 - Aménagement d'arrêts du réseau TIS						0,00	0,00	0,00			
458103 - Travaux d'aménagement route des Romains située en limite communale	100 296,89	2 199,98	2 437,20			0,00	0,00	0,00			
Intégration des restes à réaliser- voir rubrique n° 4					1 061 249,99	0,00					
TOTAL	1 544 574,00	818 504,55	2 167 109,47	2 912 340,38	4 425 484,54	1 632 861,29	4 108 583,74	1 526 107,14	3 537 884,76	663 648,49	43,49

INVESTISSEMENT											
RECETTES											
Chapitre	CA 2017	CA 2018	CA 2019	CA 2020	BP 2021	CA 2021	BP 2022	CA 2022	BP 2023	CA 2023	Evolution CA 2022 et 2023 en %
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	772 428,64		636 022,58	1 384 460,45		0,00				93 687,99	
021 - Virement de la section de fonctionnement					1 929 974,00	0,00	2 113 665,00		2538079,02		
024 - Produits de cessions					262 500,00	0,00	75 120,00				
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	99 770,11	50 498,77	56 693,24	63 631,04	41 631,00	41 631,00	41 631,00	343 276,69	4 600,00	22 893,88	6,67
041 - Opérations patrimoniales	248 447,12	21 861,12	26 568,00		12 500,00	20 101,79	175 000,00	89 465,81	282 500,00	68 790,45	76,89
10 - Dotations, fonds divers et réserves	533 787,11	171 965,25	116 663,41	331 601,89	440 000,00	434 581,89	874 264,00	667 223,64	129 800,00	460 827,28	69,07
1068 - Dotations, fonds divers et réserves		274 195,00	1 234 474,00	540 740,00	440 000,00	440 000,00					
13 - Subventions d'investissement	264 683,00	13 745,70	371 715,05	296 136,06	124 470,00	117 682,91	827 903,74	518 392,53	5 800,00		0,00
16 - Emprunts et dettes assimilées	290 000,00	120 000,00	1 080 000,00		250 000,00	250 000,00	1 000,00	725,00			0,00
165 - Dépôt et cautionnements reçus											
20 - Immobilisations incorporelles						0,00					
21 - Immobilisations corporelles	420,00	307,79				0,00		711,46			0,00
23 - Immobilisations en cours	47 750,58		24 796,66	95 938,85	77 127,45	23,39					
27 - Autres immobilisations financières						0,00					
4582 - Opérations sous mandat											
458201 - Convention de désignation de maîtrise d'ouvrage et de financement						0,00					
458202 - Aménagement d'arrêts du réseau TIS						0,00					
458203 - Travaux d'aménagement route des Romains située en limite communale	89 240,94		4 636,98			0,00					
Intégration des restes à réaliser-voir rubrique n°4					847 282,09						
TOTAL	2 346 527,50	652 573,63	3 551 569,92	2 712 508,29	4 425 484,54	1 304 020,98	4 108 583,74	1 619 795,13	2 960 779,02	646 199,60	39,89

Résultat d'investissement

801 953,50 **-165 930,92** **1 384 460,45** **-199 832,09** **-328 840,31** **93 687,99** **-17 448,89**

Particularité à partir du BP 2020 :

Intégration du résultat d'investissement reporté et des restes à réaliser 2019 en dépenses et en recettes



4. Compte Administratif 2023 consolidé hors Restes à Réaliser

BUDGET PRINCIPAL 1 - SCHERWILLER BP

SECTION	Réalisations								
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
INVESTISSEMENT									
DEPENSES	3 206 578,06	1 088 448,53	1 544 574,00	818 504,55	2 167 109,47	2 912 340,38	1 632 861,29	1 526 107,14	663 648,49
RECETTES	3 401 403,47	1 791 078,01	2 346 527,50	1 454 527,13	3 551 569,92	2 712 508,29	1 304 020,98	1 619 795,13	646 199,60
FONCTIONNEMENT									
DEPENSES	1 930 084,25	1 967 127,62	1 877 489,46	1 809 862,17	1 888 934,32	1 856 847,57	1 805 165,84	2 358 843,74	2 121 954,67
RECETTES	3 458 530,79	3 643 694,44	3 900 114,15	4 231 385,95	3 725 138,49	3 815 270,88	4 082 671,92	4 791 149,06	5 032 694,00

BUDGET ANNEXE 2 - SCHERWILLER ZA EST

SECTION	Réalisations	Réalisations
	2015	2016
INVESTISSEMENT		
DEPENSES	2 118 355,88	36 628,32
RECETTES	2 151 526,72	106 427,48
FONCTIONNEMENT		
DEPENSES	2 172 052,74	73 257,05
RECETTES	2 175 107,88	140 226,46

Note: Budget annexe PAA Est

Ce budget a concerné la viabilisation d'une zone d'activités en deux tranches. Suite à la vente du dernier terrain en 2016, le budget a été clôturé et supprimé au 31/12/2016.

3 - PRESENTATION AGREGEE DU BUDGET PRINCIPAL ET DU BUDGET ANNEXE (avant la neutralisation des flux réciproques)

SECTION	Réalisations	Réalisations	Réalisations	Réalisations	Réalisations	Réalisations	Réalisations	Réalisations	Réalisations
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
INVESTISSEMENT									
DEPENSES	5 324 933,94	1 125 076,85	1 544 574,00	818 504,55	2 167 109,47	2 912 340,38	1 632 861,29	1 526 107,14	663 648,49
RECETTES	5 552 930,19	1 897 505,49	2 346 527,50	1 454 527,13	3 551 569,92	2 712 508,29	1 304 020,98	1 619 795,13	646 199,60
FONCTIONNEMENT									
DEPENSES	4 102 136,99	2 040 384,67	1 877 489,46	1 809 862,17	1 888 934,32	1 856 847,57	1 805 165,84	2 358 843,74	2 121 954,67
RECETTES	5 633 638,67	3 783 920,90	3 900 114,15	4 231 385,95	3 725 138,49	3 815 270,88	4 082 671,92	4 791 149,06	5 032 694,00
TOTAL GENERAL DES DEPENSES	9 427 070,93	3 165 461,52	3 422 063,46	2 628 366,72	4 056 043,79	4 769 187,95	3 438 027,13	3 884 950,88	2 785 603,16
TOTAL GENERAL DES RECETTES	11 186 568,86	5 681 426,39	6 246 641,65	5 685 913,08	7 276 708,41	6 527 779,17	5 386 692,90	6 410 944,19	5 678 893,60



Scherzwiller

5. CREDITS D'INVESTISSEMENT

Restes à réaliser 2023

Accusé de réception en préfecture
067-216704452-20240409-FIN-CA-2023-BF
Date de télétransmission : 12/04/2024
Date de réception préfecture : 12/04/2024

ETAT DES DEPENSES- RESTES A REALISER - FIN DE GESTION 2023 - M57

N° opération	Libellé	2031	2051	2111	2112	2128	21318	2151	2313	2315	TOTAL
095	Réserves foncières				483.00 €						483.00 €
1412	Urbanisation BINN (zone 1AU)- KIENTZVILLE (zone 1AUK)			1 684.80 €							1 684.80 €
1606	Patrimoine 2016- Ancienne Chapelle Allumnat	1 200.00 €									1 200.00 €
17031	Rue Ste Odile 2017									4 588.00 €	4 588.00 €
1708	Patrimoine 2017 - Château du Ramstein								4 092.00 €		4 092.00 €
17095	Réserves foncières 2017				1 080.00 €						1 080.00 €
2103	Voirie - Réseaux 2021									7 740.00 €	7 740.00 €
2106	Bâtiments communaux et divers 2021 (Diagnostic Chapelle St Wolfgang)	5 400.00 €									5 400.00 €
2203	Voirie-Réseaux 2022									10 488.00 €	10 488.00 €
2207	Patrimoine 2022 (Château du Ramstein)								19 080.00 €		19 080.00 €
2301	Education-Jeunesse 2023					2 382.32 €					2 382.32 €
2303	voirie 2023							2 820.00 €		1 656.00 €	4 476.00 €
2306	Bâtiments communaux et divers 2023	9 750.00 €					2 844.00 €				12 594.00 €
2308	Fleurissement - Embellissement - Trame Verte et Bleue 2023					6 156.00 €					6 156.00 €
2310	Communications 2023		2 604.00 €								2 604.00 €
TOTAL		16 350.00	2 604.00	1 684.80	1 563.00	8 538.32	2 844.00	2 820.00	23 172.00	24 472.00	84 048.12 €

MEMO	
Article	Libellé
2031	Frais d'études
2051	Concessions et droits similaires
2111	Terrains nus
2112	Terrains de voirie
2128	Autres agencement et aménagements
21318	Constructions autres bâtiments publics
2151	Réseaux de voirie
2313	Immobilisations en cours - Constructions
2315	Immobilisations en cours - Installations, matériel et outillages techniques

ETAT DES RECETTES - RESTES A REALISER - FIN DE GESTION 2023 - M57

N° opération	Libellé	1321	1322	1323	1328	TOTAL
1708	Patrimoine 2017 Château du Ramstein	183 248.05 €	50 000.00 €			233 248.05 €
20031	Route des Romains T2 / Rue du Taennelkreuz			40 556.69 €		40 556.69 €
2206	Batiments communaux et divers 2022		7 620.00 €			7 620.00 €
TOTAL		183 248.05 €	57 620.00 €	40 556.69 €	- €	281 424.74 €

Mémo

Article	Libellé
1321	Subv. Etat et établissements nationaux
1322	Subv. Région
1323	Subv. Département
1328	Autres subventions



6. Capacité d'autofinancement brute - nette

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Montant en € par habitant pour la catégorie démographique 2000 à 3499 habitants en 2023			
										Commune	Département	Région Alsace	National
Produits de fonctionnement réels	2 248 054	2 208 020	2 212 006	2 232 156	2 265 981	2 227 026	2 300 829	2 436 279	2 634 627	812	904	1 042	1 422
Charges de fonctionnement réelles	1 512 776	1 563 314	1 512 936	1 521 013	1 579 796	1 533 872	1 499 698	1 789 848	1 852 010	571	676	834	1 199
Capacité d'autofinancement brute (CAF)	735 279	644 706	699 069	711 143	686 185	693 154	801 131	646 430	782 617	241	228	208	222
Produits de cession	194 560	124 920	49 200	12 450	1 340	2 500	0	300 120	1 000	0	22	19	102
CAF nette de remboursement de dettes bancaires	481 931	414 455	475 056	494 549	447 887	473 105	600 314	436 811	610 284	188	154	128	133



7. Niveau d'endettement de la Commune

	2014	2015	2016	2017	2018*	2019	2020	2021	2022	2023
Encours total de la dette au 31/12 :	1 677 757	1 424 409	1 194 158	1 260 145	2 243 551	2 005 252	1 785 202	1 834 386	1 624 767	1 452 434
Annuité des dettes bancaires et assimilés :	299 265	313 738	281 226	266 097	252 150	269 519	257 039	233 703	238 747	197 378

* En 2018, réalisation d'un emprunt d'un montant de 1.200.000 € relatif au financement de la construction de l'Espace Scolaire

Budget 2019 : Pas d'emprunt

Budget 2020 : Pas d'emprunt

Budget 2021 : Réalisation d'un emprunt de 250.000 € pour le financement de la voirie route des Romains (tranche2)/Rue du Taennelkreuz

Budget 2022 : Pas d'emprunt

Budget 2023 : Pas d'emprunt



8. Desendettement

Emprunt en cours au 01.01.2023 → Endettement pluriannuel

Objet de l'emprunt	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
CONSTRUCTION D UN ATELIER MUNICIPAL	20 011,81	19 383,49	18 723,38	18 079,17	17 434,95	16 799,57	16 146,54	15 502,31	14858,10	14 215,65
ACQUISITION PROPRIETE RUE DE L ORTENBOURG	3 228,04	3 228,04	2 421,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
REFECTION DES BERGES ET LAVOIRS RUE DE LA GARE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMENAGEMENT DU PARC D ACTIVITES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMENAGEMENT DU QUARTIER DE LA MAIRIE	3 866,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TRAVAUX DE CONSOLIDATION DU CHATEAU DE L ORTENBOURG	5 335,89	5 170,11	4 998,78	4 830,22	4 661,66	4 494,03	4 324,55	1 054,75	0,00	0,00
CONSTRUCTION D UN EQUIPEMENT SPORTIF COUVERT	33 739,36	32 937,70	32 136,03	31 334,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TRAVAUX DE VOIRIE RUE DES HIRONDELLES	37 078,28	37 078,28	37 078,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CONSTRUCTION ECOLE ELEMENTAIRE DE 10 CLASSES	68 498,52	68 498,52	68 498,52	68 498,52	68 498,52	68 498,52	68 498,52	68 498,52	68 498,52	68 498,52
TRAVAUX VOIRIE ROUTE DES ROMAINS TRANCHE 2 ET RUE DU TAENNELKREUZ	25 619,80	25 619,80	25 619,80	25 619,80	25 619,80	25 619,80	25 619,80	25 619,80	25 619,70	0,00
	197 377,86	191 915,94	189 475,69	148 362,24	116 214,93	115 411,92	114 589,41	110 675,38	108 976,32	82 714,17



Scherzwiller

9. Niveau des taux d'imposition

	2017			2018			2019			2020		
	Bases notifiées début 2017	Taux appliqués	Produits	Bases notifiées début 2018	Taux appliqués	Produits	Bases notifiées début 2019	Taux Proposition 2019	Produits	Bases notifiées début 2020	Taux Proposition 2020	Produits prévisionnels
Taxe d'habitation	3 789 000,-	18,15	687 704,-	3 911 000,-	18,15	709 847,-	4 067 000,-	18,15	738 161,-	4 163 000,-	18,15 *	755 585,-
Taxe foncière (bâti)	3 493 000,-	14,79	516 615,-	3 552 000,-	14,79	525 341,-	3 822 000,-	14,79	565 274,-	3 857 000,-	14,79	570 450,-
Taxe foncière (non bâti)	254 800,-	44,30	112 876,-	257 500,-	44,30	114 073,-	262 550,-	44,30	116 288,-	265 100,-	44,30	117 439,-
CFE	855 100,-	17,04	145 709,-	831 500,-	17,04	141 688,-	790 087,-	17,04	134 631,-	723 300,-	17,04	123 250,-
Sous-Total			1 462 904,-			1 490 949,-			1 554 339,-			1 566 724,-

Ainsi que :

Allocations compensatrices :												
-Taxe d'habitation			32 587,-			32 088,-						
-Taxe foncière									31 243,-			32 426
-Taxe foncière (bâti) personnes de condition modeste			504,-			465,-			483,-			453,-
-Taxe foncière (bâti) locaux industriels												
- Taxe foncière (non bâti)			16 080,-			14 052,-			14 045,-			13 993,-
- Cotisations foncières des entreprises / CFE :												
a. Réduction des bases des créations d'établissements			7,-			19,-			33,-			8,-
b. Base minimum												
c. locaux industriels									4 033,-			3 438,-
d. Exonération en zones d'aménagement du territoire			375,-			0,-						
e. Autres allocations												
			Sous-Total :			49 553,-			Sous-Total :			50 318,-
Produit des IEER :												
- Centrales photovoltaïques			1 088,-			1 099,-			1 113,-			1 124,-
- Transformateurs			42 880,-			43 307,-			43 871,-			44 311,-
- Stations radioélectriques			2 160,-			2 181,-			2 486,-			2 510,-
- Installation gazières et autres			5 424,-			5 476,-			5 544,-			5 601,-
			Sous-Total			51 552,-			Sous-Total :			53 546,-
Produit taxe additionnelle FNB			10 784,-			10 830,-			10 931,-			10 595,-
Produit de la CVAE			93 657,-			74 338,-			73 825,-			80 103,-
Produit taxe d'habitation												
Versement après application du coefficient correcteur communal												
Prélèvement FNGIR effectif			- 160 211,-			- 160 211,-			-160 211,-			-160 211,-
			TOTAL 2017 :			1 508 239,-			TOTAL 2019 :			1 581 735,-
												TOTAL 2020 :
												1 601 075,-

* bases prévisionnelles et non effective

Différence 2016/2017 : 7 100,-

Différence 2017/2018 :

Différence 2018/2019 : 6 355,-

67 141,- Différence 2019/2020 : 19 340,-

* en 2020 : Du fait de la réforme de la fiscalité directe locale, dès 2020, les taux de taxes d'habitation ont été gelés à hauteur de ceux appliqués en 2019.

	2021			2022			2023		
	Bases notifiées début 2021	Taux Proposition 2021	Produits prévisionnels	Bases notifiées début 2022	Taux Proposition 2022	Produits prévisionnels	Bases d'imposition prévisionnelles	Taux Proposition 2023	Produits prévisionnels
Taxe d'habitation	**		**	**		**	156 753,-	18,15	28 451,-
Taxe foncière (bâti)	3 638 000,-	27,96	1 017 185,-	3 835 000,-	27,96	1 072 266,-	4 093 000,-	27,96	1 144 403,-
Taxe foncière (non bâti)	264 100,-	44,30	116 996,-	274 200,-	44,30	121 471,-	292 600,-	44,30	129 622,-
CFE	634 700,-	17,04	108 153,-	588 000,-	17,04	100 195,-	614 600,-	17,04	104 728,-
Sous-Total			1 242 334,-			1 293 932,-			1 407 204,-

Ainsi que :

Allocations compensatrices :									
Taxe foncière									
- Taxe foncière (bâti) personnes de condition modeste			575,-			725,-			814,-
- Taxe foncière (bâti)-locaux industriels			39 182,-			40 524,-			43 391,-
- Taxe foncière (non bâti)			13 935,-			13 915,-			13 846,-
Cotisations foncière des entreprises / CFE :									
- Réduction des bases des créations d'établissements			11,-			3,-			0,-
- Base minimum						5 449			5 777,-
- locaux industriels			4 095,-			5 345,-			5 726,-
- Autres allocations									55,-
			Sous-Total :			Sous-Total :			Sous-Total :
			75 567,-			65 961,-			69 609,-
Produit des IFER :									
- Centrales photovoltaïques			1 132,-			1 149,-			1 200,-
- Transformateurs électriques			44 576,-			45 246,-			47 192,-
- Stations radioélectriques			2 527,-			3 419,-			3 565,-
- Installations gazières et autres			5 625,-			5 706,-			5 948,-
- Taxe sur les pylônes									
			Sous-Total			Sous-Total			Sous-Total
			53 860,-			55 520,-			57 905,-
Produit taxe additionnelle FNB			9 933,-			10 844,-			11 217,-
Produit de la CVAE			72 187,-			69 920,-	(**)		/.
Produit taxe d'habitation			20 890,-			21 112,-			
Versement après application du coefficient correcteur co1 (coef 1,253107)			267 374,-	(coef 1,255878)		284 738,-	(coef 1,255878)		303 930,-
Prélèvement FNGIR effectif			-160 211,-			-160 211,-			-160 211,-
			TOTAL 2021			TOTAL 2022			SOUS TOTAL 2023 :
			1 581 934,-			1 641 816,-			1 689 654,-
-Compensation suppression CVAE montant prévisionnel									83 001,-
							TOTAL 2023		1 772 655,-

Différence 2020/2021 : -19 141,- Différence 2021/2022 : 59.882,- Différence 2022/2023 : +47 838,-

** A compter de l'année 2021, la taxe d'habitation sur les résidences principales ne sera plus perçue par les Communes, mais par l'Etat. En contrepartie, le taux TFPB 2020 du Département (13,17 %) est transféré aux Communes.
Par conséquent, le nouveau taux de référence 2021 et 2022 de TFPB de la Commune est de 27,96 % (soit le taux communal de 2020 : 14,79 % + le taux départemental de 2020 : 13,17 %)



10. Principaux ratios

Informations statistiques	CA 2016	CA 2017	CA 2018	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	CA 2023
	Valeurs							
Population totale	3197	3194	3210	3224	3248	3259	3270	3244
Nombre de résidences secondaires	38	39	39	39	39	39	33	34

Potentiel fiscal	2 162 774,00	2 350 265,00	2 348 858,00	2 398 374,00	2 435 749,00	2 506 763,00	2 518 803,00	2 498 191,00
Potentiel financier	2 476 900,00	2 633 911,00	2 595 014,00	2 623 534,00	2 658 121,00	2 726 260,00	2 736 953,00	2 713 863,00
Valeurs par hab. (population DGF)	668,55	727,19	722,95	735,02	741,02	760,09	762,58	762,11
Moyennes nationales du potentiel financier par habitants de la strate	840,00	845,84	841,70	848,74	862,22	882,54	895,39	895,56

Informations financières - ratios	Valeurs	Moyennes nationales de la strate	Valeurs	Moyennes nationales de la strate	Valeurs	Moyennes nationales de la strate	Valeurs	Moyennes nationales de la strate	Valeurs	Moyennes nationales de la strate	Valeurs	Moyennes nationales de la strate	Valeurs	Moyennes nationales de la strate	Valeurs	Moyennes nationales de la strate
	Dépenses réelles de fonctionnement/population	556,12	654,00	556,58	724,00	548,09	724,00	568,31	717,00	552,10	724,00	541,13	724,00	616,38	708	647,06
Recettes réelles de fonctionnement/population	796,85	852,00	790,85	898,00	773,51	898,00	781,57	888,00	766,28	896,00	786,82	896,00	905,85	900	888,75	985
Dépenses d'équipement brut/population	174,26	343,00	328,30	258,00	180,70	258,00	584,34	269,00	822,90	292,00	371,93	292,00	273,99	283	124,92	333
Encours de dette/population	446,55	648,00	373,88	732,00	392,57	732,00	695,89	722,00	617,38	720,00	547,78	720,00	560,97	698	500,85	685
DGF/population	122,36	196,00	116,77	173,00	115,03	173,00	114,24	158,00	114,38	150,00	114,96	150,00	116,63	152	119,22	153
Dépenses de personnel/dépenses réelles de fonctionnement	45,48%	42,20%	47,09%	49,00%	46,41%	49,00%	42,62%	49,60%	46,51%	50,00%	48,24%	50,00%	44,61%	51,50%	44,81%	50,80%
Dépenses de fonct. et remb. dette en capital/recettes réelles de fonct.	78,82%	84,9%	79,25%	89,2%	79,58%	89,2%	82,17	89,1%	80,89	89,20	76,61	89,20	75,15%	87,20%	78,78%	87,80%
Dépenses d'équipement brut/recettes réelles de fonctionnement	21,87%	40,30%	41,51%	28,70%	23,36%	28,70%	74,77%	30,30%	107,39%	32,60%	47,27%	32,60%	30,25%	31,40%	14,06%	33,80%



11. Effectifs de la collectivité

	Réalizations									
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Charges de personnel (Montant net)	776 774	805 095	799 006	783 824	793 113	800 153	790 181	804 891	885 740	906 929,00

Effectifs au 01-01-2023 :

	Postes	ETP
Service administratif :	6	6
Service technique :	8	8
Service scolaire - éducation :	4	3,45
Entretien des locaux	3	2,09
TOTAL	21	19,54