

Département  
du HAUT-RHIN

Arrondissement  
de MULHOUSE

Nombre des Membres  
du Conseil Municipal  
élus :  
33

Conseillers en fonction :  
33

Conseillers présents :  
20

Conseillers absents :  
13

## Extrait du Procès-Verbal des Délibérations du Conseil Municipal

Séance ordinaire du 13 avril 2023  
dans la salle du Conseil municipal de l'Hôtel de Ville de Rixheim  
(le treize avril de l'an deux mille vingt-trois)

sous la présidence de Madame Rachel BAECHTEL, Maire

**Présents (20) :** Mmes et MM. Rachel BAECHTEL, Philippe WOLFF, Maryse LOUIS, Patrice NYREK, Valérie MEYER, Richard PISZEWSKI, Marie ADAM, Christophe EHRET, Dominique THOMAS, Adriano MARCUZ, Sophie ACKER, Patrick BOUTHERIN, Michèle DURINGER, Raphaël SPADARO, Isabelle TINCHANT-MERLI, Miné SEYHAN, Nathalie KATZ-BETENCOURT, Olivier BECHT, Bilge BAYRAM et Alexandre DURRWELL

### **Excusés (13) :**

Mme Catherine MATHIEU-BECHT (procuration à Mme BAECHTEL)  
M. Jean KIMMICH (procuration à M. MARCUZ)  
Mme Barbara HERBAUT (procuration à M. BECHT)  
M. André GIRONA (procuration à Mme ADAM)  
M. Alain DREYFUS  
M. Eddie WAESELYNCK (procuration à M. SPADARO)  
M. Bruno TRANCHANT (procuration à M. PISZEWSKI)  
Mme Guileine LEVY (procuration à Mme MEYER)  
Mme Véronique FLESCHE (procuration à M. NYREK)  
Mme Bérengère MICODI  
M. Sébastien BURGUY (à partir du point n°7)  
M. Lucas SCHERRER  
Mme Marie-Pierre BOUGENOT

-o-O-o-

### **Point 5 de l'ordre du jour**

#### **Approbation du Budget Primitif 2023**

Il est rappelé que ce budget est voté par **fonction**, le niveau de vote étant :

- le **chapitre** pour la section de fonctionnement,
- l'**article** pour la section d'investissement.

Les résultats et les restes à réaliser de l'exercice 2022 sont repris par anticipation dans le présent budget.

Ce dernier respecte les orientations définies lors du Débat d'Orientation Budgétaire, qui s'est tenu le 9 mars 2023. Il s'attache à répondre au mieux aux préoccupations de la population rixheimoise, tout en intégrant les contraintes liées au contexte économique et aux orientations définies par l'Etat. Il confirme les engagements pris depuis 2008, en l'occurrence :

- le gel des taux de fiscalité, pour la seizième année consécutive,
- la poursuite de la maîtrise des dépenses de fonctionnement par le contrôle des dépenses des services communaux,
- la préservation, dans toute la mesure du possible, d'une capacité d'autofinancement, afin de financer la poursuite de la réhabilitation des infrastructures et des équipements communaux par l'épargne,
- la recherche active de nouvelles recettes,
- l'adaptation du plan pluriannuel d'investissement en fonction des budgets annuels.

Plus que jamais, cet exercice s'avère ténu, tant l'avenir des finances des collectivités territoriales semble jonché d'incertitudes, avec notamment l'augmentation des coûts énergétiques et d'un large éventail de biens et de services, et l'impossibilité d'actionner pleinement le levier fiscal avec la réforme de la taxe d'habitation.

Conformément à la Programmation Pluriannuelle des Investissements (PPI), un vaste programme d'investissements se consacre à la rénovation des bâtiments existants (restauration lourde, mise aux normes, amélioration des performances énergétiques).

Le budget prévoit ainsi pour 2023 :

- la rénovation de la Commanderie – façades et toiture (1.600.000 €),
- la rénovation des installations techniques de la Commanderie (424.500 €),
- la création de la Maison de la Musique en transformant l'immeuble sis 24 rue Zuber (1.975.700 €),
- le remplacement des serveurs et des PC (172.700 €),
- la modernisation du système de vidéo-protection (419.900 €),
- la rénovation de l'Ecole Primaire de l'Ile-Napoléon (797.200 €),
- la végétalisation de la cour du groupe scolaire des Romains (152.400 €),
- la mise en sécurité des collections du Musée du Papier Peint (107.500 €)
- la rénovation du COSEC (108.400 €),
- la rénovation du gymnase St-Jean (791.500 €),
- la réfection de la voirie, de l'éclairage public et des chemins ruraux (500.000 €),
- diverses acquisition foncières (300.000 €),
- divers travaux d'accessibilité, de sécurité et de chauffage (337.400 €),

Compte tenu de l'ampleur de ce vaste programme, le recours à l'emprunt est nécessaire pour assurer son financement. Un nouveau prêt de 1.307.300 € équilibre la section d'investissement 2023.

Le budget primitif est arrêté comme suit :

	<b>Budget Primitif 2023</b>	Budget 2022	Ecart	Evolution
<b>FONCTIONNEMENT</b>	<b>16 771 500,00 €</b>	16 336 700,00 €	434 800,00 €	+2,7 %
<b>INVESTISSEMENT</b>	<b>9 937 300,00 €</b>	18 374 700,00 €	-8 437 400,00 €	-45,9 %
<b>TOTAL</b>	<b>26 708 800,00 €</b>	34 711 400,00 €	-8 002 600,00 €	-23,1 %

Il est rappelé que le Budget 2022 a intégré l'ensemble des collections du Musée du Papier Peint dans le bilan de la commune.

## A. La Section de Fonctionnement

### A.1. Les charges

	Budget 2023	Budget 2022	Ecart	
011 Charges à caractère général	4 682 400,00	4 213 600,00	468 800,00	11,1%
012 Charges de personnel	7 522 000,00	7 122 000,00	400 000,00	5,6%
014 Atténuation de produits	265 000,00	497 000,00	-232 000,00	-46,7%
022 Dépenses imprévues	0,00	30 000,00	-30 000,00	-100,0%
023 Virement à la section d'investissement	573 600,00	521 500,00	52 100,00	10,0%
042 Opérations de transfert entre sections	393 000,00	469 100,00	-76 100,00	-16,2%
65 Autres charges de gestion courante	3 127 100,00	3 252 700,00	-125 600,00	-3,9%
66 Charges financières	181 400,00	188 500,00	-7 100,00	-3,8%
67 Charges exceptionnelles	10 000,00	42 300,00	-32 300,00	-76,4%
68 Dotations aux provisions	17 000,00	0,00	17 000,00	
<b>TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>16 771 500,00</b>	<b>16 336 700,00</b>	<b>434 800,00</b>	<b>2,7%</b>

#### **Compte 011 : Charges à caractère général**

La hausse du coût de l'électricité est estimée à 28 %, celle du gaz à 87% et celle des carburants à 16%. La commune supporte, depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2023, les charges du Musée du Papier Peint (65.000 €).

Par ailleurs, des crédits supplémentaires sont alloués pour

- la réalisation du nouveau magazine 'Mag Rixheim' (13 600 €),
- le Service Jeunesse (10 000 €).

#### **Compte 012 - Charges de personnel**

Les charges courantes évoluent de 200.000 €. S'y ajoutent les charges nouvelles relatives au Musée du Papier Peint (200.000 €).

#### **Compte 014 - Atténuation de produits**

L'exercice 2022 a réglé 2 contributions dites 'SIZIRM' à m2A : celle de 2018 et celle de 2022.

#### **Compte 022 – Dépenses imprévues**

En M57, le dispositif des 'dépenses imprévues' est remplacé par la possibilité pour l'exécutif de virer des crédits de paiement de chapitre à chapitre.

### Compte 65 : Charges de gestion courante

Les contributions attendues par le Syndicat de Communes de l'Île-Napoléon (SCIN) affichent une baisse de 10,1 % par rapport à celles de 2022.

### Compte 66 - Intérêts de la dette

Des contrats d'emprunt ont été soldés en 2022.

### Compte 67 - Charges exceptionnelles

En 2022, le Conseil Municipal a décidé de restituer à m2A une part des charges 2021 du Musée du Papier Peint (32.258,70 € / délibération du 10/11/2022, point 5 de l'ordre du jour).

### Compte 68 - Dotations aux provisions

Les créances enregistrées depuis plus de deux ans et non recouvrées sont considérées comme douteuses et/ou contentieuses. Il convient de constituer une provision à hauteur de 20 % de leurs valeurs.

## A.2. Les produits

	Budget 2023	Budget 2022	Ecart	
002 Reprise du résultat de la gestion précédente	0,00	235 234,00	-235 234,00	-100,0%
013 Atténuations de charges	106 600,00	104 500,00	2 100,00	2,0%
042 Opérations de transfert entre sections	109 800,00	106 600,00	3 200,00	3,0%
70 Produits des services, du domaine et ventes diverses	1 134 100,00	1 075 300,00	58 800,00	5,5%
73 Impôts et taxes	12 491 100,00	12 030 100,00	461 000,00	3,8%
731 Fiscalité locale	1 082 000,00	1 071 400,00	10 600,00	1,0%
74 Dotations, subventions et participations	1 196 800,00	1 048 900,00	147 900,00	14,1%
75 Autres produits de gestion courante	637 200,00	654 366,00	-17 166,00	-2,6%
76 Produits financiers	300,00	300,00	0,00	0,0%
77 Produits exceptionnels	10 600,00	10 000,00	600,00	6,0%
78 Reprise sur provisions	3 000,00	0,00	3 000,00	
<b>TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>16 771 500,00</b>	<b>16 336 700,00</b>	<b>434 800,00</b>	<b>2,7%</b>

### Compte 002 – Résultat reporté

Le reversement de la contribution dite 'SIZIRM' au titre de l'exercice 2018 a été réalisé en 2022.

### **Compte 013 : Atténuations de charges**

Il correspond au remboursement des absences du personnel, conformément au contrat d'assurance statutaire.

### **Compte 70 : Produits des services, du domaine et ventes diverses**

Les produits courants évoluent de 4%. S'y ajoutent les recettes nouvelles relatives au Musée du Papier Peint (billetterie et ventes en boutique) dont la gestion est confiée à la Ville depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2023. Par ailleurs, la Maison de Vie a repris l'intégralité de ses activités.

### **Compte 73 : Impôts et taxes**

Les bases fiscales, qui servent au calcul des impôts locaux, sont revalorisées de +7,1 %. Cette revalorisation s'applique aux locaux d'habitation et aux locaux industriels (mais non aux locaux professionnels).

### **Compte 74 : Dotations, subventions et participations**

Une subvention de 180.000 € est attendue de m2A pour couvrir les charges relatives au Musée du Papier Peint. Il est rappelé que le personnel du Musée a été intégré dans l'effectif de la commune le 1<sup>er</sup> janvier 2023.

### **Compte 75 : Autres produits de gestion courante**

Des contrats de location ont été résiliés (logement du groupe scolaire du Centre, logements attribués aux réfugiés,...). Des locataires ont repris à leur nom des compteurs de fluides (Club des boulistes de l'Île-Napoléon, concierges,...).

## **A.2.1. La fiscalité**

A compter de 2023, plus aucun foyer ne paie la Taxe d'Habitation sur sa résidence principale.

La disparition de la TH est compensée par le transfert de la part départementale de taxe foncière sur les propriétés bâties (TFPB) aux communes, avec l'instauration d'un mécanisme de coefficient correcteur pour neutraliser les écarts de compensation.

Les taux de fiscalité, approuvés lors de la présente séance, sont rappelés ci-après :

- Taxe Foncière sur le bâti 29,29 %
- Taxe Foncière sur le non bâti 64,42 %
- Taxe d'Habitation 15,20 %

## **A.2.2. L'Épargne**

La Capacité d'AutoFinancement (CAF) brute dégagée par la section de fonctionnement s'élève à 856.800 €. La CAF nette, c'est-à-dire la CAF brute diminuée de l'amortissement de la dette, s'élève à **378.200 €**.

## B. La Section d'Investissement

### B.1. Les financements disponibles

Epargne nette de l'exercice	378 200
Reprise des résultats 2022 en section d'investissement	5 696 640
FCTVA sur les immobilisations 2020	165 000
Taxes d'urbanisme	205 000
Diverses subventions ou participations (comptes 13)	1 074 560
Diverses cessions d'immobilisations	3 800
Autres recettes	5 400
Emprunt contracté en 2022 et restant à réaliser	513 000
<b>TOTAL</b>	<b>8 041 600</b>

En complétant cette disponibilité par un nouvel emprunt de **1.307.300 €**, le financement des opérations d'investissement atteint **9.348.900 €** et permet de réaliser les projets suivants :

### B.2. Les projets de l'exercice

	Reports 2022	Nouveaux 2023	Prévisions 2023
<b>Crédits reports annulés</b>	<b>224 400,00</b>	<b>-224 400,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Réserve pour dépenses imprévues</b>		<b>30 000,00</b>	<b>30 000,00</b>
<b>Administration générale de la Collectivité (fonction 90020)</b>	<b>2 827 200,00</b>	<b>1 805 200,00</b>	<b>4 632 400,00</b>
Commanderie : Rénovation du bâtiment (façades et toiture)	1 250 000,00	350 000,00	<b>1 600 000,00</b>
Commanderie : Rénovation des installations techniques	124 500,00	300 000,00	<b>424 500,00</b>
Création de la Maison de la Musique	1 140 700,00	835 000,00	<b>1 975 700,00</b>
Informatique : Remplacement des serveurs et des PC	6 700,00	166 000,00	<b>172 700,00</b>
Mobiliers pour les services municipaux	8 100,00	-3 100,00	<b>5 000,00</b>
Ateliers municipaux : Outillage	5 000,00	29 100,00	<b>34 100,00</b>

Véhicule électrique Kangoo (remplacement Peugeot 106)		15 000,00	<b>15 000,00</b>
Service nettoyage : Outillage	2 700,00	0,00	<b>2 700,00</b>
SSI : Equipements des bâtiments communaux non pourvus ou remplacement		15 000,00	<b>15 000,00</b>
Mise en réseau des alarmes intrusion (HDV, MPP, Cité des Sports, CTM, annexe, PM)		5 000,00	<b>5 000,00</b>
Service Prévention : Divers travaux		5 300,00	<b>5 300,00</b>
Rénovation des bâtiments communaux (audits / études)	52 100,00	-12 100,00	<b>40 000,00</b>
Divers travaux d'accessibilité, de sécurité et de chauffage	237 400,00	100 000,00	<b>337 400,00</b>
<b>Edifices cultuels (fonction 90024)</b>	<b>6 500,00</b>	<b>-1 800,00</b>	<b>4 700,00</b>
Chapelle Saint-Benoît : Installation d'un pare-neige	6 500,00	-1 800,00	<b>4 700,00</b>
<b>Cimetières (fonction 90025)</b>	<b>48 500,00</b>	<b>16 500,00</b>	<b>65 000,00</b>
Subvention d'équipement consistoire israélite		3 000,00	<b>3 000,00</b>
Cimetière communal : Divers travaux	48 500,00	13 500,00	<b>62 000,00</b>
<b>Police Municipale (fonction 9011)</b>	<b>189 900,00</b>	<b>230 000,00</b>	<b>419 900,00</b>
Modernisation de la vidéo protection	189 900,00	230 000,00	<b>419 900,00</b>
<b>Incendie, Secours et Sécurité (fonction 9012)</b>	<b>105 100,00</b>	<b>66 700,00</b>	<b>171 800,00</b>
Equipements (EPI et matériel)	38 000,00	3 000,00	<b>41 000,00</b>
Modification aménagement du FPT 29-YS-68		9 000,00	<b>9 000,00</b>
Remplacement véhicule tout usage VTU		35 000,00	<b>35 000,00</b>
Remplacement défibrillateurs	13 500,00	-300,00	<b>13 200,00</b>
Remplacement de poteaux d'incendie	53 600,00	20 000,00	<b>73 600,00</b>
<b>Ecoles Maternelles et Primaires (fonctions 9021)</b>	<b>330 600,00</b>	<b>1 094 200,00</b>	<b>1 424 800,00</b>
Matériel pour les écoles	87 000,00	30 600,00	<b>117 600,00</b>

Ecole Maternelle Entremont : Remplacement centrale intrusion		2 500,00	<b>2 500,00</b>
Ecole Maternelle Entremont : Travaux de sécurité		1 500,00	<b>1 500,00</b>
Ecole Primaire Centre bât A : Peinture façade WC cour y compris poteaux bois		10 000,00	<b>10 000,00</b>
Ecole Primaire Centre bât A : Mise en peinture des murs périphériques du préau		15 000,00	<b>15 000,00</b>
Ecole Primaire Centre bât B : Peinture couloir 1er étage et escalier donnant sur la maternelle	1 000,00	-100,00	<b>900,00</b>
Ecole Primaire Centre bât B : Stores intérieurs façade sud		5 000,00	<b>5 000,00</b>
Ecole Primaire Centre bât B et C : Remplacement de la porte extérieure	1 500,00	0,00	<b>1 500,00</b>
Ecole Primaire Entremont : Remplacement centrale intrusion	1 500,00	0,00	<b>1 500,00</b>
Ecole Primaire Entremont : Création d'une cour Oasis		250 000,00	<b>250 000,00</b>
Ecole Primaire Entremont : Mise en peinture antidérapante des escaliers extérieurs		1 500,00	<b>1 500,00</b>
Groupe Scolaire Romains : Création d'un carport et habillage du transfo		40 000,00	<b>40 000,00</b>
Groupe scolaire Romains : Végétalisation de la cour	142 400,00	10 000,00	<b>152 400,00</b>
Groupe scolaire Romains : Réfection du parking		23 000,00	<b>23 000,00</b>
Groupe scolaire Romains : Vidoir / bac à laver		3 100,00	<b>3 100,00</b>
Ecole Primaire Romains : Remplacement centrale intrusion		2 100,00	<b>2 100,00</b>
Ecole Primaire Ile-Napoléon : Rénovation des bâtiments 1 et 2	97 200,00	700 000,00	<b>797 200,00</b>
<b>Musée (fonction 90314)</b>	<b>37 500,00</b>	<b>75 500,00</b>	<b>113 000,00</b>
Mise en sécurité des collections	37 500,00	70 000,00	<b>107 500,00</b>
Renouvellement de l'informatique (4 postes + 2 serveurs)		5 500,00	<b>5 500,00</b>
<b>Equipements sportifs et de Loisirs (fonctions 9032)</b>	<b>571 000,00</b>	<b>474 900,00</b>	<b>1 045 900,00</b>
COSEC : Rénovation	58 400,00	50 000,00	<b>108 400,00</b>
Gymnase Saint-Jean : Rénovation	491 500,00	300 000,00	<b>791 500,00</b>

Gymnase Saint-Jean : Installation d'un défibrillateur avec carte enfant		2 000,00	<b>2 000,00</b>
Cité des sports : Grande salle : Mise en place d'un sol pvc souple		90 000,00	<b>90 000,00</b>
Cité des sports: Sécurisation et remplacement du treuil électrique pour panneaux de basket		6 800,00	<b>6 800,00</b>
Stade : sablage et carottage des terrains	4 100,00	6 100,00	<b>10 200,00</b>
Terrains de tennis rue Schweitzer : Sécurisation le long de la voie ferrée (abattage)		15 000,00	<b>15 000,00</b>
Aire de jeux Entremont : déplacement + nouveau agrès	17 000,00	5 000,00	<b>22 000,00</b>
<b>Salles polyvalentes (fonction 90338)</b>	<b>15 000,00</b>	<b>47 100,00</b>	<b>62 100,00</b>
Le Trèfle : Remplacement alarme intrusion	13 500,00	-100,00	<b>13 400,00</b>
Le Trèfle : Renouvellement et mise aux normes de la sono	1 500,00	0,00	<b>1 500,00</b>
Le Trèfle : Rénovation éclairage de la grande salle		35 000,00	<b>35 000,00</b>
Centre socio-culturel La Rotonde : Remplacement centrale intrusion		2 200,00	<b>2 200,00</b>
TOURNICOTI : rénovation		10 000,00	<b>10 000,00</b>
<b>Services Urbanisme (fonction 9050)</b>	<b>30 000,00</b>	<b>20 000,00</b>	<b>50 000,00</b>
Urbanisme : Etude urbaine globale	30 000,00	20 000,00	<b>50 000,00</b>
<b>Aménagement et services urbains (fonctions 9051)</b>	<b>293 300,00</b>	<b>271 100,00</b>	<b>564 400,00</b>
Micro tracteur : Epareuse bras de fauchage	15 300,00	0,00	<b>15 300,00</b>
Equipe Jardin : Véhicule plateau (remplacement actuel IVECO)	46 100,00	0,00	<b>46 100,00</b>
Micro tracteur n° 2 : Brosse de déneigement		8 500,00	<b>8 500,00</b>
Equipe JARDIN : Outillage	8 000,00	0,00	<b>8 000,00</b>
Renouvellement des bacs (pots rouges) HS du centre-ville	17 700,00	0,00	<b>17 700,00</b>
Création de sentiers nature (Conseil des aînés - 1ère tranche)		2 000,00	<b>2 000,00</b>
Parcours de pêche : démolition du bloc sanitaire		12 000,00	<b>12 000,00</b>

Parc Commanderie : Acquisition panneaux pédagogiques	3 000,00	-500,00	<b>2 500,00</b>
Remplacement de mâts, luminaires et intervention sur câbles défectueux)	5 700,00	4 300,00	<b>10 000,00</b>
Réfection de l'éclairage public		110 000,00	<b>110 000,00</b>
Réseau d'électrification : Diverses extensions	47 500,00	-15 200,00	<b>32 300,00</b>
Acquisitions foncières diverses	150 000,00	150 000,00	<b>300 000,00</b>
<b>Environnement et propreté urbaine (fonctions 907)</b>	<b>30 000,00</b>	<b>37 000,00</b>	<b>67 000,00</b>
Communication pour "1 naissance = 1 arbre"	2 000,00		<b>2 000,00</b>
2 Véhicules électriques type Goupil G2		50 000,00	<b>50 000,00</b>
Acquisitions foncières	28 000,00	-13 000,00	<b>15 000,00</b>
<b>Voirie et réseaux (fonctions 908)</b>	<b>98 800,00</b>	<b>599 100,00</b>	<b>697 900,00</b>
Véhicule plateau (remplacement IVECO TRAKKER)	67 000,00	0,00	<b>67 000,00</b>
Véhicule PL 19 tonnes (remplacement KERAX)		190 000,00	<b>190 000,00</b>
Equipe VOIEPUB : outillage	900,00	0,00	<b>900,00</b>
Voirie : Travaux spécifiques		10 000,00	<b>10 000,00</b>
Entrées de Ville : Aménagements	12 500,00	-2 500,00	<b>10 000,00</b>
Réfection de la voirie communale		390 000,00	<b>390 000,00</b>
Signalisation routière : Fourniture de panneaux et matériel de signalisation	18 400,00	6 600,00	<b>25 000,00</b>
Rue Zuber : Sécurisation passage piétons (près boulangerie FUCHS)		5 000,00	<b>5 000,00</b>
	<b>4 807 800,00</b>	<b>4 541 100,00</b>	<b>9 348 900,00</b>

Après en avoir délibéré,

LE CONSEIL MUNICIPAL

À l'unanimité décide :

- de voter le Budget Primitif 2023 tel que présenté, et par chapitre pour la section de fonctionnement,
- de voter le Budget Primitif 2023 tel que présenté, et par article pour la section d'investissement,
- d'approuver l'état des amortissements de l'exercice 2023, tel que détaillé dans le document 'Ville de Rixheim – Budget Primitif 2023'.

=====

Délibéré comme dessus

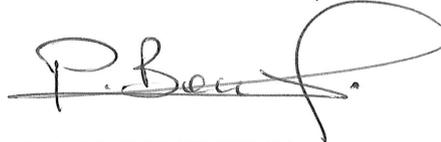
Pour extrait conforme  
RIXHEIM, le 17 avril 2023

Le Maire,



Rachel BAECHEL

Le Secrétaire de séance,



Patrick BOUTHERIN

**Voies et délais de recours**

*La présente délibération peut faire l'objet d'un recours devant le Tribunal Administratif de Strasbourg dans un délai de deux mois à compter de sa publication et de sa transmission au représentant de l'Etat.*