

CONSEIL MUNICIPAL DU 22 JUIN 2022

2022-06-22/04 - Budget Ville 2022 - Décision modificative n° 1.

Rapporteur : Jean-Pierre Conrié

L'objet principal de cette décision modificative est de reprendre au budget 2022 les résultats et les restes à réaliser 2021, et d'ajuster les dépenses et recettes initialement votées au budget primitif.

I - LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

La section de fonctionnement s'équilibre en dépenses et en recettes à 1 205 00,00 €.

Les ajustements de recettes correspondent à l'affectation du résultat 2021 (1,2 M€) et à une opération d'ordre liée à des subventions d'investissement perçues (5 K€).

Les principales modifications de dépenses sont liées à la situation économique. Elles concernent :

- Au titre des charges générales (767 K€)
 - une augmentation du coût des fluides (600 K€),
 - une augmentation du marché de propreté des espaces publics (122 K€),
 - des dépenses supplémentaires de réparation des véhicules (15 K€),
 - un supplément de coût pour le changement du sol de la carrière du Poney Club (32 K€).
- Au titre des atténuations de produits
 - un prélèvement de SRU inférieur à la prévision (-48 K€).
- Au titre des charges exceptionnelles (150 K€)
 - une indemnisation des fournisseurs dans des marchés en cours pour cause d'imprévision (100 K€),
 - un remboursement de Participation au Financement de l'Assainissement Collectif (PFAC) lié à l'annulation de permis de construire (50 K€).
- Au titre des opérations d'ordre
 - une dotation aux amortissements (60 K€).

Le solde des ajustements de dépenses et recettes est de 276 K€. Il est viré à la section d'investissement.

II - LA SECTION D'INVESTISSEMENT

Cette section s'équilibre en dépenses et recettes à hauteur de 28 793 626,79 €.

Les ajustements de recettes sont relatifs à :

- la reprise des restes à réaliser 2021 (2,16 M€),
- un complément de taxe d'aménagement (1,5 M€),
- la reprise de l'excédent de fonctionnement (9,65 M€) et l'affectation du résultat de la section d'investissement 2021 (15,15 M€),
- le virement de la section de fonctionnement 2022 (276 K€),
- une opération d'ordre relative aux amortissements (60 K€).

Les modifications de dépenses concernent :

- Au titre des immobilisations incorporelles (600 K€)
 - la maîtrise d'œuvre pour les travaux de toiture des centres de loisirs de Jean MACÉ, du Village et du Poney Club (30 K€),
 - le relevé topographique et des réseaux du Mail (40 K€),
 - l'acquisition d'un logiciel de gestion des actes administratifs (30 K€),
 - une provision de 500 000 €.
- Au titre des immobilisations corporelles (7,6 M€)
 - l'aménagement du centre RAVEL (éclairage, faux-plafonds, peinture) (240 K€),
 - l'aménagement des sols souples dans trois aires de jeux (+15,5 K€),
 - la rénovation du gazon synthétique à Sadi LECOINTE (+100 K€),
 - la rénovation des logements (+80 K€),
 - une provision de 7, 02 M€.
- Au titre des immobilisations en cours (3,0 M€)
 - une provision de 3 M€.
- Au titre des dotations (657 K€)
 - le remboursement de la taxe d'aménagement suite à l'annulation d'un permis de construire (+657 K€).
- Au titre des opérations d'ordre (5 K€)
 - une reprise de subventions d'équipement (+5 K€).

Le cumul des décisions budgétaires évoquées ci-dessus modifiera la présentation globale du budget 2022 comme suit :

Recettes de fonctionnement (en €)

Chapitre	Libellé	Budget 2022	Dm1 Propositions nouvelles	Total
013	Atténuations de charges	312 600,00		312 600,00
70	Produits des sces, du domaine et ventes diverses	4 590 750,00		4 590 750,00
73	Impôts et taxes	51 770 350,00		51 770 350,00
74	Dotations et participations	4 995 200,00		4 995 200,00
75	Autres produits de gestion courante	1 591 700,00		1 591 700,00
76	Produits financiers	200,00		200,00
77	Produits exceptionnels			
042	Operations d'ordre de transfert entre section	39 200,00	5 000,00	44 200,00
TOTAL		63 300 000,00	5 000,00	63 305 000,00
002	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE		1 200 000,00	1 200 000,00
TOTAL CUMULE		63 300 000,00	1 205 000,00	64 505 000,00

Dépenses de fonctionnement (en €)

Chapitre	Libellé	Budget 2022	Dm1 Propositions nouvelles	Total
011	Charges a caractères général	15 760 000,00	767 000,00	16 527 000,00
012	Frais de personnel et charges assimilées	27 266 000,00		27 266 000,00
014	Atténuations de produits	4 861 000,00	-48 000,00	4 813 000,00
65	Autres charges de gestion courante	8 473 000,00		8 473 000,00
66	Charges financières	280 000,00		280 000,00
67	Charges exceptionnelles	60 000,00	150 000,00	210 000,00
023	Virement à la section d'investissement	2 700 000,00	276 000,00	2 976 000,00
042	Operations d'ordre de transfert entre section	3 900 000,00	60 000,00	3 960 000,00
TOTAL		63 300 000,00	1 205 000,00	64 505 000,00

Recettes d'investissement (en €)

Chapitre	Libellé	Budget 2022	Restes à réaliser	Dm1 Propositions nouvelles	Total
13	Subventions d'investissement (hors 138)	4 955 000,00			4 955 000,00
16	Emprunts (hors 165)				
	Dettes assimilées (hors 165)				
10	Dotations, fonds divers et réserves	4 020 000,00		1 500 000,00	5 520 000,00
1068	Excédent de fonctionnement capitalises			9 650 271,88	9 650 271,88
165	Dépôts et cautionnements reçus	5 000,00			5 000,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	2 820 000,00	2 160 000,00		4 980 000,00
021	Virement de la section de fonctionnement	2 700 000,00		276 000,00	2 976 000,00
040	Operations d'ordre de transfert entre sections	3 900 000,00		60 000,00	3 960 000,00
041	Operations patrimoniales				
TOTAL		18 400 000,00	2 160 000,00	11 486 271,88	32 046 271,88
001	RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE			15 147 354,91	15 147 354,91
TOTAL CUMULE		18 400 000,00	2 160 000,00	26 633 626,79	47 193 626,79

Dépenses d'investissement (en €)

Chapitre	Libellé	Budget 2022	Restes à réaliser	Dm1 Propositions nouvelles	Total
20	Immobilisations incorporelles	2 442 900,00	546 916,26	600 000,00	3 589 816,26
204	Subventions d'équipement versées	312 000,00	3 002 250,00		3 314 250,00
21	Immobilisations corporelles	14 207 900,00	2 698 085,18	7 453 239,85	24 359 225,03
23	Immobilisations en cours		10 472 288,24	3 000 000,00	13 472 288,24
	Total des opérations d'équipements	100 000,00	106 552,51		206 552,51
10	Dotations, fonds divers et réserves			657 000,00	657 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées	1 298 000,00			1 298 000,00
45	Opérations pour compte de tiers		252 294,75		252 294,75
040	Operations d'ordre de transfert entre section	39 200,00		5 000,00	44 200,00
041	Operations patrimoniales				
TOTAL		18 400 000,00	17 078 386,94	11 715 239,85	47 193 626,79

Ci-joint en annexe les modifications apportées à la maquette du budget primitif 2022.

Des avis favorables, à la majorité, a été rendu par la commission Ressources, et à l'unanimité, par les commissions Aménagement et Environnement, et, Solidarités-Qualité de Vie, réunies en séances le 13 juin 2022.

Afin de prendre en compte l'ensemble de ces éléments, il est proposé au Conseil municipal d'adopter la décision modificative n° 1 du budget 2022.