

BS 2023 – Synthèse

Conseil Municipal
21 septembre 2023

Document finalisé : 20 septembre 2023

Préambule

- Ce budget supplémentaire poursuit un double objectif
 - D'une part intégrer les résultats et RAR 2022
 - D'autre part ajuster en tant que de besoin les prévisions du BP2023
- La reprise des résultats 2022, avec :
 - Un excédent de fonctionnement (1.576.744,60 €) et un excédent d'investissement (788.512,32 €)
 - Des restes à réaliser d'investissement, en dépenses (5.244.745,63 €) et en recettes (1.200.379,97 €)
- L'ajustement des prévisions du BP2023 a porté à titre principal sur :
 - La prise en compte des recettes notifiées par l'Etat (panier fiscal, DGF, FCTVA, etc ...)
 - La prise en compte de l'évolution des rémunérations et des consommations d'énergies
 - Le recalibrage du niveau de dépenses d'équipement

Ajustements des crédits de fonctionnement

■ Recettes réelles de fonctionnement : - 164 826,00 €

- ❑ Fiscalité, allocations fiscales compensatrices, DGF : - 272 070,00 €
- ❑ Attribution de compensation : - 9.847,00 € (transfert compétence enseignement musical)
- ❑ Remboursements sur rémunérations : + 50.000,00 € et convention de mutualisation : + 25.530,00 €
- ❑ Divers ajustements pour un solde net de : + 41 561,00 €

■ Dépenses réelles de fonctionnement : + 104 822,00 €

- ❑ Charges à caractère général : - 214.561,00 €
- ❑ Charges de personnel : + 100.000,00 € (*point d'indice, grilles de rémunération*)
- ❑ Subvention CCAS & PRE : + 49.000,00 € (*fluides, point d'indice, grilles rémunération*)
- ❑ FPIC : - 12.417,00 €, Filet sécurité 2022 : + 66.000,00 € (*correction recette rattachée en 2022*)
- ❑ ICNE : + 80.000,00 €, Provisions : + 31.200,00 €
- ❑ Divers ajustements pour un solde net de : + 5.600,00 €

Ajustements des crédits d'investissement

- **Dépenses réelles d'investissement : - 2 157 257,58€**
 - Recalibrage des dépenses d'équipement : - 2 515 352,58 €

BS - RECALIBRAGE DEPENSES D'EQUIPEMENT	
AP Rénovation patrimoine scolaire	41 500,00 €
AP Font Chevalier	-35 000,00 €
AP Cœur de Ville Historique	-951 600,00 €
Voiries et espaces publics	-1 100 400,00 € dont 353 100 € basculés sur C/45
Vidéoprotection	53 000,00 €
Ascenseurs publics	-236 900,00 €
Equipements sportifs et culturels	112 230,00 €
Bâtiments communaux	-309 100,00 €
Divers	-89 082,58 €
Total	-2 515 352,58 €

- Travaux pour compte de tiers : + 353 100,00 € (conventions de mandat)
- Divers : + 4 995,00 €

Ajustements des crédits d'investissement

- **Recettes réelles d'investissement (*hors emprunt d'équilibre*) : - 207 309,00 €**
 - Subventions d'investissement : - 320 075,00 €
 - FCTVA : + 152 466,00 €
 - Produits de cession : - 392 800,00 €
 - Travaux pour compte de tiers : + 353 100,00 € (conventions de mandat)

Equilibre général du BS 2023

- Les ajustements opérés au BS n'entraînent pas une augmentation de l'emprunt d'équilibre : ce dernier est abaissé de 1.191,84 €
- L'équilibre du BS, est enfin traité par l'ajustement du Virement et des dotations aux amortissements : - 269.648,00€