

Notice de synthèse du budget supplémentaire 2024

SECTION DE FONCTIONNEMENT

Recettes de fonctionnement

Chapitre 013 - remboursements sur rémunération du personnel (013) **-5 000.00 €**

Remboursement des traitements des agents en arrêt de travail par l'assurance statutaire de la commune

Du fait du faible nombre d'arrêt de travail du personnel, on propose de réduire à nouveau les remboursements d'assurance « risques statutaires ».

Chapitre 75 : Autres produits de gestion **- 37 760.00 €**

L'étude de revitalisation Bourg-centre sera payée en dépense d'investissement (voir décision modificative n°1). En conséquence les recettes seront perçues également en investissement.

Article 002 - résultat reporté n-1 **+ 1 342 016.78 €**

Report du résultat de fonctionnement de l'année 2023.

Dépenses de fonctionnement

Chapitre 65 - charges de gestion courante **+ 1 800.00 €**

Ré inscription des crédits de formation des élus non utilisés en 2023

Chapitre 68 – Provisions et dépréciations **+ 20.00 €**

Dans le cadre de la M57, la collectivité doit prévoir au minimum 15% du montant des créances douteuses de plus de 2 ans.

La trésorerie nous a communiqué un solde impayé de cantine de 112.65€ datant de 2021. La somme de 17 € doit donc être provisionnée en créance douteuse.

Article 023 - Virement à l'investissement **+ 1 297 436.78 €**

Possibilité d'autofinancement de la section d'investissement, qui résulte de la différence entre les recettes estimées de fonctionnement et les dépenses estimées de fonctionnement.

SECTION D'INVESTISSEMENT

Recettes d'investissement

Chapitre 10 : dotations, fonds divers et réserve **+ 190 035,41 €**

Affectation du résultat de fonctionnement 2023 pour couvrir les besoins de financement de la section d'investissement :

Rappel : l'excédent d'investissement 2023 (+ 257 364,59 €) et le solde des restes à réaliser 2023 (-447 400,00 €) aboutissent à un besoin de financement de la section d'investissement de 190 035,41 € .

Chapitre 13 - subventions **+ 142 760.00 €**

Report en investissement des subventions pour l'étude Bourg centre et inscription de la subvention DETR pour les travaux au stade municipal.

Article 021 - Virement de la section de fonctionnement **+ 1 297 436.78 €**

Versement de la section de fonctionnement permettant l'autofinancement des investissements.

Chapitre 041 - opérations patrimoniales **+ 500.00 €**

Inscription nécessaire à la comptabilisation d'une acquisition à l'euro symbolique : rétrocession des espaces verts autour du lotissement des Perruches, dont la valeur vénale a été fixée à 500€ dans l'acte notarié.

Article 001 - résultat reporté n-1 **+ 257 364,59 €**

Report du résultat d'investissement de l'année 2023.

Dépenses d'investissement

Chapitre 21 : immobilisations corporelles **+ 1 435 396,78 €**

Les nouveaux projets inscrits au BS 2024 sont les suivants :

- Ajustement de crédits pour les travaux au stade municipal : 132 000 € (car les crédits disponibles au BP étaient insuffisants)
- Inscription des crédits pour les travaux de réfection de la rue de Dolmont (chaussée + trottoirs) : 235 000 €
- Inscription d'une provision pour les travaux de géothermie aux écoles en lien avec la construction du futur ALSH : estimée à hauteur de 490 000 € dans la convention de transfert de maîtrise d'ouvrage.
- Signalétique à la médiathèque et à la salle des fêtes : devis en cours, montant estimé inférieur à 10 000 €.
- Achat d'une table de tri pour la restauration scolaire : devis en cours, montant estimé inférieur à 10 000 €.
- Travaux divers dans les bâtiments et pour la voirie : réparation de la PAC du foot, réparation de la chaudière du gîte, changement d'un radiateur à la maternelle, réassort de guirlandes de Noël, achat de draps pour le gîte, achat de nouvelles chaises pour la salle de conseil, achat de barrières de rue suite à sinistres, cavurnes etc. pour un total de 35 300 €
- Le solde est provisionné pour les travaux futurs

Chapitre 23 : immobilisations en cours **+ 4 800.00 €**

Chapitre 041 - opérations patrimoniales **+ 500.00 €**

Voir ci-dessus en recettes.

**BUDGET SUPPLÉMENTAIRE 2024
FONCTIONNEMENT**

chapitre	RECETTES	compte administratif 2023	Budget primitif 2024	DM	BS 2024
013	Remboursement sur rémunération personnel	11 813,32 €	7 000,00 €	-	5 000,00 €
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	321 593,16 €	252 400,00 €		
73	Impôts et Taxes	365 489,08 €	333 000,00 €		
731	Fiscalité locale	1 041 583,23 €	1 003 000,00 €		
74	Dotations de l'Etat et participations	516 175,59 €	455 000,00 €		
75	Autres produits	85 046,92 €	445 760,00 €		37 760,00 €
76	Produits financiers	3,78 €			
77	Produits exceptionnels				
78	Reprise sur amortissements				
	TOTAL DES RECETTES REELLES	2 341 705,08 €	2 496 160,00 €	-	42 760,00 €
014	Atténuation de produits	11 880,09 €			
042	opérations d'ordre entre sections	956 073,83 €			1 342 016,78 €
002	résultat reporté n-1				
	TOTAL	3 309 659,00 €	2 496 160,00 €	-	1 299 256,78 €

chapitre	DEPENSES	compte administratif 2023	Budget primitif 2024	DM	BS 2024
011	Charges à caractère général	557 344,09 €	800 000,00 €	-	52 800,00 €
012	Charges de personnel	994 028,74 €	1 120 000,00 €		
014	Atténuation de produits	3 479,91 €	5 000,00 €		
65	Charges de gestion courante	207 744,10 €	243 383,00 €	4 200,00 €	1 800,00 €
66	Charges financières	9 349,06 €	5 000,00 €		
67	Charges exceptionnelles	- €	1 500,00 €		
68	Provisions et dépréciations				20,00 €
	TOTAL DES DEPENSES REELLES	1 771 945,90 €	2 174 883,00 €	57 000,00 €	1 820,00 €
023	Virement à l'investissement	5 660,91 €	316 177,00 €	57 000,00 €	1 297 436,78 €
042	Operation d'ordre de transfert entre sections		5 100,00 €		
	TOTAL	1 777 606,81 €	2 496 160,00 €	- €	1 299 256,78 €

RESULTAT DE CLOTURE

1 532 052,19 €

AFFECTATION 002 (FONCTIONNEMENT)

1 342 016,78 €

AFFECTATION 1068 (INVESTISSEMENT)

190 035,41 €

**BUDGET SUPPLÉMENTAIRE 2024
INVESTISSEMENT**

chapitre	RECETTES	compte administratif 2023	Budget primitif 2024	DM	RESTE A REALISER	PROPOSITIONS NOUVELLES 2024	TOTAL BS 2024
10	dotations (affectation excédent fonctionnement n-1, FCTVA, taxe d'aménagement)	662 927,68 €	100 000,00 €			190 035,41 €	190 035,41 €
13	subventions	176 034,50 €	213 750,00 €			142 760,00 €	142 760,00 €
16	emprunts nouveaux					0,00 €	0,00 €
20	immobilisations incorporelles					0,00 €	0,00 €
024	produits de cession		88 560,00 €		161 000,00 €		161 000,00 €
	TOTAL DES RECETTES REELLES	838 962,18 €	402 310,00 €		161 000,00 €	332 795,41 €	493 795,41 €
021	virement de la section de fonctionnement		316 177,00 €	57 000,00 €		1 297 436,78 €	1 297 436,78 €
040	opérations d'ordre (amortissements)	5 660,91 €	5 100,00 €			0,00 €	0,00 €
041	opérations patrimoniales					500,00 €	500,00 €
001	résultat reporté n-1	194 824,62 €				257 364,59 €	257 364,59 €
	TOTAL	1 039 447,71 €	723 587,00 €	57 000,00 €	161 000,00 €	1 888 096,78 €	2 049 096,78 €

chapitre	DEPENSES	compte administratif 2023	Budget primitif 2024	RESTE A REALISER	PROPOSITIONS NOUVELLES 2024	TOTAL BS 2024
10	remboursement dotations		1 587,00 €			
16	Remboursement capital	178 628,51 €	140 000,00 €			
20	immobilisations incorporelles			57 000,00 €		
204	subventions d'équipement					
21	immobilisations corporelles	589 480,94 €	582 000,00 €	548 400,00 €	1 435 396,78 €	1 983 796,78 €
23	immobilisations en cours	2 093,58 €		60 000,00 €	4 800,00 €	64 800,00 €
	TOTAL DES DEPENSES REELLES	770 203,03 €	723 587,00 €	608 400,00 €	1 440 196,78 €	2 048 596,78 €
040	Opération d'ordre de transfert entre sections	11 880,09 €				0,00 €
041	opérations patrimoniales				500,00 €	500,00 €
001	résultat reporté n-1					0,00 €
	TOTAL	782 083,12 €	723 587,00 €	608 400,00 €	1 440 696,78 €	2 049 096,78 €

résultat de clôture	257 364,59 €
reste à réaliser	-447 400,00 €
résultat à financer	-190 035,41 €
affectation 1068	

BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2024

INVESTISSEMENT détail des recettes

RECETTES	BP 2024	RAR	BS 2024
FACTVA	70 000,00		
TAXE AMENAGEMENT	30 000,00		190 035,41
AFFECTATION DU RESULTAT N-1			190 035,41
SOUS TOTAL DOTATIONS CHAPITRE 10	100 000,00		
solde SUBV cantine ETAT	94 500,00		
solde SUBV cantine AGGLO	45 000,00		
solde SUBV cantine CD28	19 250,00		
solde SUBV achat terrain camping AGGLO	55 000,00		
SUBV BOURG CENTRE			37 760,00
DETR FOOT			105 000,00
SOUS TOTAL CHAPITRE 13	213 750,00		142 760,00
VENTE DE TERRAINS	88 560,00	161 000,00	
SOUS TOTAL CHAPITRE 024	88 560,00	161 000,00	
VIREMENT DE SECT. FONCTIONNEMENT	316 177,00		1 297 436,78
SOUS TOTAL CHAPITRE 021	316 177,00		1 297 436,78
AMORTISSEMENTS	5 100,00		
SOUS TOTAL OP. ORDRE CHAPITRE 040	5 100,00		500,00
OPERATIONS PATRIMONIALES			500,00
SOUS TOTAL OP. ORDRE CHAPITRE 041			500,00
RESULTAT REPORTE N-1			257 364,59
SOUS TOTAL ARTICLE 001			257 364,59
TOTAL	723 587,00	161 000,00	1 888 096,78

BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2024

INVESTISSEMENT détail des dépenses

DEPENSES	BP 2024	RAR	BS 2024
REVERSEMENT TAXE AMENAGEMENT	1 587,00		
SOUS TOTAL CHAPITRE 10	1 587,00		
REMBOURSEMENT DU CAPITAL	140 000,00		
SOUS TOTAL EMPRUNTS CHAPITRE 16	140 000,00		
TRAVAUX FOOT y c. Moe et SPS	530 000,00	17 000,00	132 000,00
PRATICABLE GYMNASE	12 000,00		
ACHAT VEHICULE	33 000,00		
MATERIEL SERVICES TECHNIQUES	7 000,00		
PASSERELLE CENTRE BOURG		2 400,00	
EXTENSION CANTINE		118 000,00	
JONCTION VEIL PASTEUR		161 000,00	
ACQUISITION PARCELLE ANCIEN CAMPING		250 000,00	
VOIRIE DOLMONT			235 000,00
PROVISION GEOTHERMIE ECOLES			490 000,00
SIGNALETIQUE MED. ET SDF			10 000,00
TABLE DE TRI RESTAURANT			10 000,00
DIVERS BATIMENTS			35 300,00
PROVISION TRAVAUX			523 096,78
SOUS TOTAL OPERATIONS CHAPITRE 21	582 000,00	548 400,00	1 435 396,78
VIABILISATION ROUSSEROLLES		60 000,00	4 800,00
SOUS TOTAL CHAPITRE 23		60 000,00	4 800,00
OPERATIONS PATRIMONIALES			500,00
SOUS TOTAL CHAPITRE 41		0,00	500,00
TOTAL	723 587,00	608 400,00	1 440 696,78