
DECISION MODIFICATIVE 01

Budget principal

exercice 2024

Etat des lieux des principaux points traités

PRÉSENTATION SYNTHÉTIQUE

	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Ajustement opérations réelles	507 582,00 €	172 582,00 €	259 403,00 €	594 403,00 €
Intégration de travaux			516 400,00 €	516 400,00 €
Amortissements	20 000,00 €	0,00 €	0,00 €	20 000,00 €
Virement	-355 000,00 €			-355 000,00 €
Emprunt d'équilibre				0,00 €
TOTAL DM01	172 582,00 €	172 582,00 €	775 803,00 €	775 803,00 €

- Les résultats et restes à réaliser 2023 ont été repris dès le BP2024
- Cette DM01 ne porte donc que sur l'ajustement des prévisions faites au BP2024

Dépenses réelles de fonctionnement :

+ 507 582 €

- Constitution de provisions pour les loyers impayés par EXXOPLAST sur la zone de Munas : + 207 100€
- Subvention complémentaire au CIAS: +150 000€ *(en lien avec l'augmentation des fluides et faible taux d'occupation des établissements pour personnes âgées)*
- Subvention d'équilibre à la Régie des Transports: +184 100€ *(motifs: augmentation du transport scolaire et optimisation des réseaux repoussée au 1^{er} janvier 2025)*
- Dégrèvement GEMAPI : +5 600€
- FPIC : -47 118€
- ICNE : +29 000€
- Divers ajustements pour un solde net de : -21 100€

Recettes réelles de fonctionnement :

+ 172 582 €

- Actualisation de la DGF suite à sa notification :
+19 627€
- Régularisation des loyers attendus:
 - Sté EXXOPLAST sur la zone de Munas : +207 100€
(cf. provisions)
 - « Les Artisous »: -30 000€
- Divers ajustements de subventions: -13 500€
- Autres régularisations pour un solde net de:
-10 645€

Dépenses d'équipement: 259 403€

- Ajustement des crédits annuels des autorisations de programme : +218 000€
 - Conservatoire à Rayonnement Intercommunal: + 168 000€
 - Rénovation des gymnases: + 50 000€
- Ajustement des crédits sur diverses opérations : -458 597€
 - Bâtiment « Orange »: - 296 313€
 - Via Fluvia: - 500 000€
 - Eaux pluviales : + 79 700€
 - Fonds de solidarité aux communes: + 239 000€
 - Divers ajustements pour un solde net de: + 19 016€
- FCTVA - Via Fluvia Quai de Serrières: +500 000€:
Régularisation des écritures 2023 dans l'objectif de percevoir le FCTVA sur l'opération

Recettes réelles d'investissement:

594 403 €

- Subventions d'investissement : 94 403€
 - Dont au C/13 notamment :
 - Stade d'athlétisme : + 276 213€
 - Eaux pluviales : + 53 190€
 - Via Fluvia: - 210 000€ (ajustement des recettes selon les dépenses)
 - Divers ajustements pour un solde net de: -25 000€
- FCTVA – Via Fluvia Quai de Serrières : 500 000€:
Régularisation des écritures 2023 dans l'objectif de percevoir le FCTVA sur l'opération

Ecritures d'ordres:

- **Amortissements de l'année n : +20 000€**
 - Dépenses Fonctionnement - Chapitre 042 / Recettes Investissement Chapitre 040
- **Ecritures patrimoniales : + 516 400€**
 - Dépenses et Recettes Investissement – Chapitre 041
 - Intégration des travaux Via Fluvia – quai de Serrières: 500 000€
 - Intégration des travaux – Eclairage Théâtre: 16 400€
- **Virement de section : - 355 000€**
 - Equilibre de la DM n°1 par la réduction du virement à la section d'investissement

FOCUS: Ecritures spécifiques

■ FCTVA - Via Fluvia Quai de Serrières

Dépenses Investissement	Recettes Investissement
Dépenses Réelles – correction 2023	Recettes Réelles – correction 2023
Ch23: +500 000€	Ch204: + 500 000€
Dépenses d'Ordre – Intégration Tvx	Recettes d'Ordre – Intégration Tvx
Ch041: + 500 000€	Ch041: + 500 000€

■ Provisions – Sté EXXOPLAST

Dépenses Fonctionnement	Recettes Fonctionnement
Dépenses Réelles: Provisions semi-budgétaires	Recettes Réelles: Loyers et charges dues
Ch68: + 207 100€	Ch75: + 207 100€

SYNTHESE	BUDGET 2023	CA2023	BP2024	Projet DM1	Budget 2024
Fonctionnement dépenses	35 258 219,32 €	33 438 830,43 €	29 277 109,00 €	172 582,00 €	29 449 691,00 €
Fonctionnement Recettes	35 258 219,32 €	35 347 810,05 €	29 277 109,00 €	172 582,00 €	29 449 691,00 €
<u>Solde</u>	0,00 €	1 908 979,62 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Investissement dépenses	14 256 566,96 €	9 577 311,08 €	15 021 028,62 €	775 803,00 €	15 796 831,62 €
Investissement recettes	14 256 566,96 €	8 488 298,61 €	15 021 028,62 €	775 803,00 €	15 796 831,62 €
<u>solde</u>	0,00 €	-1 089 012,47 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total (résultats cumulés hors RAR)	0,00 €	819 967,15 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		<u>RAR2023</u>			
RAR Invest Dep		3 240 926,15 €			
RAR Invest Rec		691 112,65 €			
<i>Solde RAR</i>		-2 549 813,50 €			
Résultat cumulé avec RAR	0,00 €	-1 729 846,35 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Equilibre général de la Décision Modificative n°1:

- Virement de section, dotations aux amortissements : - 335 000€
- Opérations d'ordre internes à la section d'investissement (intégration travaux) : + 516 400€ (équilibrées en dépenses / recettes)
- Pas de modification de l'emprunt d'équilibre