







BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2023 NOTE DE SYNTHESE

	pages
 BUDGET PRINCIPAL VILLE.....	1
 BUDGET RESERVES FONCIERES	4
 BUDGET MULTI-ACCUEIL	4
 SYNTHESE	5

1 - BUDGET PRINCIPAL DE LA VILLE

Le budget supplémentaire a pour objet principal la reprise des résultats de l'exercice budgétaire précédent et les reports de crédits. Il permet également de réaliser les ajustements financiers nécessaires au fonctionnement des services de la collectivité.

Le budget supplémentaire doit, comme le budget primitif et les décisions modificatives, répondre aux principes d'annualité, d'universalité, d'équilibre et de sincérité.

Le budget supplémentaire est présenté après le vote du compte administratif, qui intervient au plus tard le 30 juin de l'année N.

A – Section de fonctionnement

DÉPENSES			
Article budgétaire	Opérations	Montant Demande	Motif
FONCTIONNEMENT		1 058 900,00 €	
DIVERS			
6188	Prestations diverses	30 000,00 €	
64111	Rémunération	400 000,00 €	BP calibré à 1,8% GVT + 3,5% indice B.S = +1,5% relèvement grilles indiciaires
6574	Subventions	60 000,00 €	Provision MJC et Subv Exceptionnelles
60612	Energie	300 000,00 €	Prévisions - ajustement
65753	Subvention	21 000,00 €	Subvention equilibre budget réserves Foncières
6283	Nettoyage des locaux	20 000,00 €	Nettoyage vitrerie bât communaux (nouveau marché)
6156	Maintenance chauffage Dalkia	40 000,00 €	Prévision Augm...P2 et P3 bâtiments communaux
EDUCATION			
6042	Alimentation	15 000,00 €	
ENFANCE			
60623	Alimentation	2 000,00 €	
60632	Fourn P.Equipement	2 000,00 €	
6188	Autres frais divers	8 000,00 €	
6247	Transport collectif	4 000,00 €	
658888	Autres personnes de droits privés	21 500,00 €	Contrat de réservation 2 places pour crèche
SPORTS			
65748	Subvention	450,00 €	Subv Exceptionnelle
6188	Autre frais divers Prestation service	2 000,00 €	Animation Sport-santé & Sport-Seniors
URBA			
617	Etudes	12 000,00 €	
62268	Honoraires	50 700,00 €	
62268	Honoraires	40 000,00 €	Contentieux SEGR château Golf Perrière
6281	Concours-cotisation	2 550,00 €	
CULTURE			
6042	Achat Prest services	4 500,00 €	Cirque Zirka
62268	Autres honoraires	1 500,00 €	Expo Octobre Rose
ADMIN.GENERALE			
60632	Fourn Petit Equipement	800,00 €	Plaque concessions cimetièrè
6064	Fourn Administratives	3 200,00 €	
61521	Entretien terrains	15 000,00 €	cimetièrè
617	Etude cimetièrè et ossuaires	1 500,00 €	Diagnostic
6182	Documentation	1 200,00 €	

Le budget supplémentaire de fonctionnement dépense ajuste le budget primitif de +5,79%.(1 058 900 €)

- Les charges à caractère générale (chapitre 011) progressent de + 13,08% :

Elles se répartissent principalement par des provisions intermédiaires liés à des facteurs externes comme :

- + 340 000 € pour compléter le montant initial d'inscription au niveau de l'énergie compte tenu de l'augmentation des tarifs.
- Des honoraires pour des contentieux existants et/ou anciens et des appels à des prestataires de conseil (105 250 €).
- Une provision pour l'accueil des enfants en centre de loisirs (52 500€) désormais à la charge de la Ville.

Mais aussi des opérations comme :

- Une provision pour reprise des concessions et ossuaire du cimetière du Centre Bourg (17 300 €).
- Les charges de personnel progressent (chapitre 012) de + 4,49% (400 000 €)
 - Provisionnement pour prendre en compte une revalorisation des grilles indiciaires de + 1.5% du point d'indice ainsi que pour des remplacements de personnels nécessaires à la continuité du service public.
- Sur le chapitre 65 : Les autres charges de gestion courantes progressent de 4,90% (102 950 €)
 - Complément aux subventions des associations dont complémentent MJC.
 - Contrat de réservation de 2 places de crèche pour (21 500 €) au sein de l'établissement « Les Buissonnets ».
 - Une subvention d'équilibre au budget Réserves Foncières de 21 000€
- Au niveau des recettes, + 28 000€ sont portés du fait d'une dotation complémentaire de l'Etat concernant les titres sécurisés établis par les services de l'état civil.

B – SECTION D'INVESTISSEMENT

DÉPENSES			
Article budgétaire	Opérations	Montant Demande	Motif
INVESTISSEMENT		2 212 310,00 €	
INFORMATIQUE	445 - Numérique		
		25 000,00 €	Modernisation téléphonie
		60 000,00 €	Matériels informatiques divers
BUDGET PARTICIPATIF	450 - Budget Participatif	139 000,00 €	Enveloppe de 150 K€ annuelle
SPORTS		400 000,00 €	Espace Glisse Parc Brassens (Complément BP 2023)
ENF. EDUCATION			
2188	441 -Matériels et mobiliers divers	2 000,00 €	Achat matériels
ENFANCE			
2188	437 -Gpes Scolaires Enfance	2 000,00 €	matériels
21841		2 000,00 €	Mobilier
SPORTS			
21351	438 - Tvx Equipements Sportifs	4 000,00 €	Amén.local Sport santé : Banque d'accueil et sécurité incendie
URBA			
2111	440 - Bât divers et Associatifs	220 000,00 €	Acquisition parcelle
2115		1 373 000,00 €	Site de la Goupillère 630K€ et 743 K€ acquisition bâtiment équipement scolaire
CTM Bâti			
	437 -Gpes Scolaires Enfance	89 500,00 €	Questionnement général sur les besoins dans les groupes scolaires
	438 - TVX Equpt Sportifs	91 800,00 €	Tvx complexe Delaune + Boulodrome Goupillère
	439 - Equipements bât culturel	45 000,00 €	Décalage d'un remplacement transfo à Brassens
	440 - Bât Divers et Associatifs	17 000,00 €	Divers tvx bât communaux en moins value
	441 -Matériels et mobiliers divers	800,00 €	Petit matériel
	454 - Transition Ecologique	5 000,00 €	Retrait équipement
CTM Domaine Public			
	441 -Matériels et mobiliers divers	6 900,00 €	Ajustement des crédits de l'opération
	442 - Aménag.Esp;Verts et Voirie	5 500,00 €	Implantation containers Mairie et ajustement signalisation
CTM Environnement			
	442 - Aménag.Esp.Verts et Voirie	34 810,00 €	Etude agrandissement J.Familiaux -Clôture Eco-Paturage-Traçage jeux écoles
CULTURE			
2188	439 - Equipements bât culturel	2 100,00 €	Remplacement matériel
ADMIN.GENERALE			
21848	441 -Matériels et mobiliers divers	500,00 €	Mobilier prévention (SMIA)
2188		1 000,00 €	Petit équipement

Le budget supplémentaire d'investissement ajuste le budget primitif de +32,71% (2 212 310 €)

Comme évoqué lors du budget primitif voté en mars dernier, certains crédits sont portés tels que :

- 400 000 € pour l'espace de glisse du parc Brassens.
 - 139 000 € pour le budget participatif.
- } *Crédits réinscrits car ils ne pouvaient être reportés en fin d'année*
- 85 000 € pour la téléphonie et l'informatique des services.
 - 1 593 000 € pour des acquisitions foncières bâties et non bâties. Dont, 743 000 € sont inscrits pour permettre de procéder à des acquisitions foncières pour l'acquisition d'équipements dans le domaine de l'éducation et de l'enfance. Cette dernière somme est équivalente à la bonification de l'école P.M.Curie inscrite en recettes dans le budget annexe Réserves Foncières.

2 - BUDGET RESERVES FONCIERES

En dépenses de fonctionnement, 10 000 € sont inscrits pour réaliser un diagnostic amiante avant déconstruction de certains biens immobiliers. 11 000 € sont consacrés aux frais de négociation immobilière.

En dépenses d'investissement est prévue l'acquisition d'un appartement pour (123 934,48 €) pour finaliser la maîtrise d'un tènement immobilier.

DÉPENSES				
Article budgétaire	Gestionnaire	Service	Montant Demande	Motif
INVESTISSEMENT			123 934,48 €	
2115	Urba	Urba	123 934,48 €	Acq.Appartement tènement immobilier
FONCTIONNEMENT			21 000,00 €	
617	Envir	Envir	10 000,00 €	Diag Amiante avant Démolition TVX en 2024
	Urba	Urba	11 000,00 €	Frais négociation

RECETTES					
Article budgétaire	Opérations	Gestionnaire	Service	Montant Demande	Motif
INVESTISSEMENT				400 000,00 €	
024				400 000,00 €	recettes des ventes au 775 complément
FONCTIONNEMENT				21 000,00 €	
74748				21 000,00 €	Subvention équilibre Ville

Au niveau des recettes d'investissement, une cession est à noter pour 400 000 €.

3 – BUDGET MULTI ACCUEIL

Le budget annexe Multi-Accueil ne nécessite pas de mouvement particulier.

Le budget supplémentaire se limite à l'affectation des résultats 2022 constatés au compte administratif 2022, et ce en section d'investissement (délibération jointe).

4 - SYNTHÈSE

Le résultat de l'exercice 2022 du budget principal ressort avec un excédent de **8 506 840,83 €**.

Ce montant préservé permet d'alimenter les demandes du tableau ci-dessous et de conserver un budget en suréquilibre permettant de couvrir le déficit du budget annexe Réserves Foncières.

Ensemble des demandes Fonct + Invest	3 243 210,00 €
L'excédent (-) les reports et emprunt laisse au BS la possibilité d'affecter	5 692 790,74 €
Budget Ville Suréquilibre réel BS 2023	2 449 580,74 €
Ce suréquilibre couvre le déficit du budget RF même au stade budgétaire. De plus, les réalisations réelles ne se feront pas à 100%	
Déficit Budget Réserves Foncières	3 106 065,52 €
Recettes potentielles reportées	1 994 050,00 €
Déficit Budget Réserves Foncières après BS	3 251 000,00 €
Recettes potentielles reportées+ BS nouvelles ventes	2 415 050,00 €
Réserves Foncières Déficit réel après ventes + BS -	835 950,00 €

Le déficit du budget Réserves foncières sera toutefois abondé avec l'inscription d'un emprunt afin d'équilibrer le besoin de financement.

Cet emprunt d'équilibre ne sera pas réalisé, la Ville en tant que budget principal couvrant le déficit du budget annexe.