
DECISION MODIFICATIVE 01

Budget principal

exercice 2023

Etat des lieux des principaux points traités

PRÉSENTATION SYNTHÉTIQUE

BUDGET PRINCIPAL PROJET DM01				
			<u>Version</u>	lundi 4 septembre 2023
	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Suite dissolution SMAV	9 107,00 €	219 924,71 €		21 655,20 €
Ajustement opérations réelles	181 146,00 €	-33 643,00 €	-485 125,00 €	-101 717,00 €
Intégration de travaux			395 000,00 €	395 000,00 €
Amortissements	60 000,00 €			60 000,00 €
Virement	-63 971,29 €			-63 971,29 €
Emprunt d'équilibre				-401 091,91 €
TOTAL DM01	186 281,71 €	186 281,71 €	-90 125,00 €	-90 125,00 €

- Les résultats et restes à réaliser 2022 ont été repris dès le BP2023
- Cette DM01 ne porte donc que sur l'ajustement des prévisions faites au BP2023

Intégration des résultats - dissolution du syndicat mixte Ardèche Verte (2018)

- Reprise d'un résultat de fonctionnement au C/002 :
+ 219 924,71 € (recettes de fonctionnement)
- Reprise d'un résultat d'investissement au C/001 :
+ 21 655,20 € (recettes d'investissement)
- Annulation de titres (émis sur des informations erronées et qui n'ont pu être recouvrés) :
+ 9 107,00€ (dépenses de fonctionnement)
- Soit un solde net positif de **232 472,91 €**

Recettes réelles de fonctionnement :

- 33 643,00 €

■ Fiscalité, DGF : + 161 457,00 €

- *Fraction TVA allouée en compensation de la disparition de la CVAE : + 241 041,00 €*
- *Régularisation fraction TVA n-1 : - 57 128,00 €*
- *DGF : - 22 456,00 €*

■ Ajustement loyers STS composites : - 168 000,00 € *(153 000 € de loyers et 15 000 € de charges). Dernier loyer perçu = juillet 2023*

■ Divers ajustements pour un solde net de : - 27 100,00 €

Dépenses réelles de fonctionnement :

+ 181 146,00 €

- Charges à caractère général : +20 235,00 €
- Charges de personnel : + 65 530,00 € (*point d'indice et convention mutualisation*)
- FPIC : - 18 951,00 €
- Subvention CIAS: + 104 550,00 €
- Dégrèvement Tascom : + 4 793,00 €
- ICNE : + 30 000,00 €
- Correction contribution au SDIS (erreur matérielle): - 40.000,00 €
- Dépense exceptionnelle vol régie piscine : + 3 200,00 €
- Divers ajustements pour un solde net de : + 11 789,00 €

Baisse des dépenses d'équipement :

- 485 125,00 €

DEB modifiées	Dépenses
AP CRI	90 000,00 €
OP100 Travaux déchetteries	-16 000,00 €
OP 101 Ilôts propreté	-50 000,00 €
OP111 PLUIH	65 000,00 €
OP120 Fonds de solidarité	255 000,00 €
OP203/207 Eaux pluviales et Gemapi	95 000,00 €
OP205 Via Fluvia	-100 000,00 €
OP209 Travaux DECI	-100 000,00 €
OP301 Vidalon	-420 000,00 €
OP601 Espace Jean Monet	-85 000,00 €
OP700 Matériel roulant	-125 000,00 €
divers	-94 125,00 €
Total	-485 125,00 €

Recettes réelles d'investissement

hors emprunt d'équilibre : - 101 717,00 €

- Subventions d'investissement : - 9 717,00 €
 - Dont au C/13 notamment :
 - Via Fluvia : + 80 000,00 €
 - Stade d'athlétisme : - 355 409,00 €
 - Eaux pluviales : + 306 020,00 €
 - Informatique : + 9 672,00 €

- Produits de cession : - 92 000,00 € (projet cession à APF reporté)

SYNTHESE	BUDGET 2022	CA2022	BP2023	Projet DM1	Budget 2023
Fonctionnement dépenses	34 081 412,28 €	33 101 097,28 €	35 112 336,61 €	186 281,71 €	35 298 618,32 €
Fonctionnement Recettes	34 081 412,28 €	34 654 890,89 €	35 112 336,61 €	186 281,71 €	35 298 618,32 €
<u>Solde</u>	0,00 €	1 553 793,61 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Investissement dépenses	14 354 899,54 €	8 843 164,16 €	14 481 990,96 €	-90 125,00 €	14 391 865,96 €
Investissement recettes	14 354 899,54 €	10 603 783,13 €	14 481 990,96 €	-90 125,00 €	14 391 865,96 €
<u>solde</u>	0,00 €	1 760 618,97 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total (résultats cumulés hors RAR)	0,00 €	3 314 412,58 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		<u>RAR2022</u>			
RAR Invest Dep		3 808 392,96 €			
RAR Invest Rec		1 203 116,58 €			
<i>Solde RAR</i>		-2 605 276,38 €			
Résultat cumulé avec RAR	0,00 €	709 136,20 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Equilibre général du DM01

- Virement, dotations aux amortissements : - 3 971,29 €
- Opérations d'ordre interne à la section d'investissement (intégration travaux) : 395 000,00 € (équilibré en dépenses / recettes)
- Diminution de l'emprunt d'équilibre de : - 401 091,91 €