



# **RAPPORT DE PRESENTATION**

## **DM 3**

### **exercice budgétaire 2023 (Annexe à la délibération)**

Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur

076-217606409-20231005-2023-10-60-DE

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 17/10/2023

Affichage : 17/10/2023

[Tapez ici]



**Préambule :**

Cette décision modificative vient ajuster les prévisions du budget de l'exercice 2023.

Il sera exposé et justifié ci-après les différentes variations proposées au vote du conseil municipal.

Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur

076-217606409-20231005-2023-10-60-DE

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 17/10/2023

Affichage : 17/10/2023



## PROPOSITION

### SECTION DE FONCTIONNEMENT

#### RECETTES

RECETTES				
chapitre	libellé	Total voté 2023	DM3	Total
002	RESULTAT REPORTE DE FONCTIONNEMENT	115 680,15 €		115 680,15 €
013	ATTENUATIONS DE CHARGES	150 000,00 €	15 000,00 €	165 000,00 €
70	PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	590 000,00 €	50 000,00 €	640 000,00 €
73	IMPOTS ET TAXES	7 055 000,00 €		7 055 000,00 €
74	DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	1 933 000,00 €		1 933 000,00 €
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	85 000,00 €		85 000,00 €
76	PRODUITS FINANCIERS	21 279,00 €		21 279,00 €
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	60 000,00 €	- €	60 000,00 €
<b>TOTAL RECETTES REELLES</b>		<b>10 009 959,15 €</b>	<b>65 000,00 €</b>	<b>10 074 959,15 €</b>
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	50 000,00 €	- €	50 000,00 €
<b>TOTAL RECETTE ORDRE</b>		<b>50 000,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>50 000,00 €</b>
<b>TOTAL GENERAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>		<b>10 059 959,15 €</b>	<b>65 000,00 €</b>	<b>10 124 959,15 €</b>

Pour les recettes de fonctionnement, il s'agit d'ajuster les chapitres 013 et 70 afin d'être en adéquation entre la prévision et la réalisation projetée au 31 décembre 2023.

Ces 2 ajustements budgétaires s'expliquent par une prudence des prévisions au moment du vote du BP 2023.

Le chapitre 013 correspond aux remboursements par l'assurance de la collectivité de la rémunération des agents placés en congé de longue maladie.

Le chapitre 70 correspond, quant à lui, aux produits des différents services proposés par la commune.



## DEPENSES

DEPENSES				
chapitre	libellé	Total voté 2023	DM3	Total
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	2 504 761,64		2 504 761,64 €
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	6 258 871,01		6 258 871,01 €
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	640 757,73	<b>15 000,00 €</b>	655 757,73 €
66	CHARGES FINANCIERES	108 000,00	- €	108 000,00 €
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	24 240,00		24 240,00 €
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	-		- €
<b>TOTAL DEPENSES REELLES</b>		<b>9 536 630,38</b>	<b>15 000,00 €</b>	<b>9 551 630,38 €</b>
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT (amortissement)	475 000,00	- €	475 000,00 €
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	48 328,77	50 000,00 €	98 328,77 €
<b>TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>523 328,77</b>	<b>50 000,00 €</b>	<b>573 328,77 €</b>
<b>TOTAL GENERAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>		<b>10 059 959,15</b>	<b>65 000,00 €</b>	<b>10 124 959,15 €</b>

Les nouveaux ajustements proposés sont :

- 1) Au chapitre 65 : inscription de + 15 000 €.

Cette inscription permet d'ajuster les crédits à la réalité des attributions de subventions approuvées par le Conseil municipal en début d'exercice budgétaire, auxquelles s'ajoutent :

- 3800€ : collègue Jacques Emile Blanche pour les frais de fonctionnement de la classe de CM2 pour l'année scolaire 2022/2023
- 1500€ : ESP Tennis de table dans le cadre d'un partenariat JO 2024
- 250€ : association « les p'tits doudous)
- 1500€ : prise en compte de l'évolution réglementaire des indemnités des élus par l'augmentation à 1,5% de la valeur du point d'indice de la fonction publique

- 2) Au chapitre 023 : inscription de + 50 000 € du virement à la section d'investissement afin d'équilibrer la section de fonctionnement

Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur

076-217606409-20231005-2023-10-60-DE

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 17/10/2023

Affichage : 17/10/2023



## SECTION D'INVESTISSEMENT

## RECETTES

RECETTES				
chapitre	libellé	Total voté (y compris reports)	DM3	Total
024	PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS	21 000,00 €	- €	21 000,00 €
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	2 368 978,60 €		2 368 978,60 €
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	2 545 682,71 €	135 000,00 €	2 680 682,71 €
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	1 744 941,06 €	- €	1 744 941,06 €
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	106 148,00 €		106 148,00 €
45	OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS			
<b>TOTAL RECETTES REELLES</b>		<b>6 786 750,37 €</b>	<b>135 000,00 €</b>	<b>6 921 750,37 €</b>
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	475 000,00 €	- €	475 000,00 €
041	OPERATIONS PATRIMONIALES	60 000,00 €		60 000,00 €
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	48 328,77 €	50 000,00 €	98 328,77 €
<b>TOTAL RECETTES ORDRE</b>		<b>583 328,77 €</b>	<b>50 000,00 €</b>	<b>633 328,77 €</b>
<b>TOTAL GENERAL RECETTES INVESTISSEMENT</b>		<b>7 370 079,14 €</b>	<b>185 000,00 €</b>	<b>7 555 079,14 €</b>

Pour les recettes d'investissement, il est à noter les inscriptions suivantes :

- 1- Une inscription de + 135 000,00 € au chapitre 13 – Subventions d'investissement reçues- correspondant aux inscriptions réparties en :
  - + 94 600 € du Fonds de Soutien à l'Investissement Communal (FSIC) 2018 de la métropole pour les travaux de la piste de roller
  - + 40 400 € Subventions accordées pour le projet de vidéo protection pour un montant total de 40 400 €(FIPD, DETR et Département de Seine-Maritime).
- 2- + 50 000 € au chapitre 021 correspondant à l'augmentation du virement de la section de fonctionnement. Cet ajustement est à mettre au regard à celui du chapitre 023 en dépense de fonctionnement)



## DEPENSES

DEPENSES				
chapitre	libellé	Total voté (y compris reports)	DM3	Total
001	RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT	902 977,75 €		902 977,75
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	- €		-
13	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT RECUES	104 366,00 €	- 12 000,00 €	92 366,00
020	DEPENSES IMPREVUES	- €		-
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	710 000,00 €	- 3 000,00 €	707 000,00
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	235 837,85 €		235 837,85
204	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	104 200,00 €		104 200,00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 853 874,77 €		2 853 874,77
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	2 348 822,77 €	200 000,00 €	2 548 822,77
45	OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS			-
<b>TOTAL DEPENSES REELLES</b>		<b>7 260 079,14 €</b>	<b>185 000,00 €</b>	<b>7 445 079,14</b>
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	50 000,00 €		50 000,00 €
041	OPERATIONS PATRIMONIALES	60 000,00 €		60 000,00 €
<b>TOTAL DEPENSES ORDRE</b>		<b>110 000,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>110 000,00</b>
<b>TOTAL GENERAL DEPENSES INVESTISSEMENT</b>		<b>7 370 079,14 €</b>	<b>185 000,00 €</b>	<b>7 555 079,14 €</b>

Pour cette décision modificative, les dépenses d'investissements évoluent de + 185 000,00 €.

Les différents éléments de cette évolution sont exposés ci-après :

1 - 12 000 € correspondant à un ajustement des écritures d'annulation des titres émis du FSIC 2019.

2 - 3 000 € il s'agit d'un ajustement de la prévision liée au remboursement du capital des emprunts.

3 + 200 000 € au chapitre 23 pour l'opération de restructuration du groupe scolaire J.MONOD et A.CAMUS afin de permettre le paiement des révisions de prix aux différentes entreprises (obligations contractuelles).

Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur

076-217606409-20231005-2023-10-60-DE

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 17/10/2023

Affichage : 17/10/2023