



COMMUNE DE REGUSSE

Mairie de Régusse 83630

NOTE DE PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE

Budget Supplémentaire

Exercice 2023

CONSEIL MUNICIPAL DU 20 SEPTEMBRE 2023

Avant-propos

Le Budget Supplémentaire est destiné à ajuster en dépenses et en recettes les prévisions de crédits inscrits en début d'année au budget primitif. C'est une décision modificative qui a pour particularité d'affecter les résultats de l'exercice clos, d'intégrer les reports en dépenses et en recettes de ce même exercice.

Les résultats excédentaires de l'exercice 2022 du budget principal, adoptés le 21 juin 2022 lors du vote du Compte Administratif dudit exercice, ne seront pas repris dans le présent projet / seront présentés à titre indicatif dans la présente note.

L'objet du présent projet de décisions a vocation à :

I. Sur le Budget Principal :

- intégrer les restes à réaliser en section d'investissement,
- procéder aux ajustements de crédits nécessaires aux dépenses nouvelles non prévues au budget primitif,
- inscrire les recettes nouvelles.

II. Sur le Budget Annexe Assainissement :

- intégrer les restes à réaliser en section d'investissement.

Ainsi, de nouvelles dépenses et recettes survenues postérieurement au vote du budget primitif 2023 invitent le Conseil municipal à procéder à la première modification du budget de l'année.

I. BUDGET PRINCIPAL

RESULTATS DE L'EXERCICE 2022 (adoptés le 21 juin 2023)

Résultat de fonctionnement 2022	525 825.73 €
Résultat d'investissement 2022	483 809.54 €
Restes à réaliser en Dépenses	195 112.99 €
Reprise sur l'exercice 2023	
Excédent de Fonctionnement reporté au compte 002	525 825.73 €
Excédent d'investissement reporté au compte 001	288 696.55 €

A. Etat des Restes à réaliser et reports

L'état des restes à réaliser et reports correspond aux dépenses d'investissement engagées non mandatées et aux recettes d'investissement afférentes à l'exercice pour lequel un titre reste à émettre.

Il est établi par l'ordonnateur au 31 décembre de l'exercice. Il est détaillé par chapitre et nature, en fonction du vote de l'assemblée délibérante.

Les reports et les restes à réaliser intégrés à ce budget supplémentaire, pour un montant de **276 358,00 €** en recettes et pour un montant de **471 470,99 €** en dépenses, sont retracés dans les tableaux ci-après :

Les reports de recettes d'investissement

Chapitre	Cpt/Nature	Libellé	Montant
13	1321	Subvention DETR – Remplacement Chauffage école maternelle	46 600,00 €
13	1321	Subvention ANS – Création Airfit (solde)	15 862,00 €
13	1322	Subvention Région – Réhabilitation des Oratoires	5 100,00 €
13	1323	Subvention Département – Sanisettes publiques	70 000,00 €
13	1323	Subventions Département – RD 30 De Gaulle et piste multifonction	77 941,00 €
13	1327	Fonds de concours CCLGV 2022	36 000,00 €
13	1348	Projet urbain partenarial (PUP)	24 855,00 €
Total			276 358,00 €

Les Restes à réaliser en dépenses d'investissement

Chapitre	Cpt/Nature	Libellé	Montant
20	2051	Acquisition logiciel Urbanisme	5 652,00 €
21	2111	Acquisition de terrains nus (Les Contents, Le Peirard)	18 500,00 €
21	2112	Mur de soutènement P&M Curie	7 695,60 €
21	21311	Rénovation salle du conseil municipal (solde)	34 588,00 €
21	21312	Rénovation salle multi activités périscolaire (solde)	10 255,00 €
21	21318	Rénovation des Remparts	14 026,00 €
21	2135	Travaux réhabilitation des Oratoires (solde)	2 330,39 €
21	21534	Réseaux d'électrification (PUP)	33 350,00 €
21	2157	Acquisition d'une balayeuse	30 000,00 €
21	2158	Rénovation salle des archives	24 000,00 €
21	2158	Equipements ludiques et sportifs	32 200,00 €
21	2188	Acquisition décors illuminations de Noël	3 342,00 €
23	231	Réhabilitation ancienne mairie	76 000,00 €
23	231	Travaux voirie Av. G. de Gaulle	41 688,00 €
23	231	Création de sanisettes publiques	137 844,00 €
Total			471 470,99 €

B. Ajustements de crédits sur le budget supplémentaire 2023

Le Budget Supplémentaire présente les ajustements de crédits nécessaires au fonctionnement de la collectivité et aux programmes d'investissement, portés pour l'exercice 2023 à **3 605 921,73 € en section de fonctionnement et à 3 350 416,60 € en section d'investissement**.

Les inscriptions à ce budget supplémentaire se résument de la manière suivante :

B.1. Section de Fonctionnement

Les recettes

Prise en compte des ajustements de recettes au regard des notifications reçues après le vote du budget primitif 2023 :

Chapitre	Libellé	Voté BP 2023	BS 2023	BP + BS 2023
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €
70	Produits des services, domaine et ventes directes	155 670,00 €	-17 500,00 €	138 170,00 €
74	Dotations, subventions, participations	735 123,00 €	10 703,00 €	745 826,00 €
	Total Recettes de fonctionnement	3 611 718,73 €	-5 797,00 €	3 605 921,73 €

Accusé de réception en préfecture
083-218401026-20230920-DEL-2023-035-DE
Date de télétransmission : 28/09/2023
Date de réception préfecture : 28/09/2023

Les Dépenses

L'ensemble des dépenses relatives aux festivités, cérémonies, manifestations ainsi qu'au Conseil Municipal des Jeunes sont intégrées au présent budget supplémentaire. Les crédits destinés aux rémunérations ont été reconsidérés pour tenir compte de certaines évolutions de carrière et statutaires attendues avant la fin de l'année.

Prise en compte des ajustements de crédits aux chapitres suivants :

Chapitre	Libellé	Voté BP 2023	BS 2023	BP + BS 2023
011	Charges à caractère général	1 423 643,00 €	-91 569,00 €	1 332 074,00 €
012	Charges de personnel et frais assimilés	1 364 425,28 €	76 223,00 €	1 440 648,28 €
014	Atténuations de produits	456 000,00 €	549,00 €	456 549,00 €
65	Autres charges de gestion courante	165 250,00 €	9 000,00 €	174 250,00 €
	Total Dépenses de fonctionnement	3 611 718,73 €	-5 797,00 €	3 605 921,73 €

B.2. Section d'investissement

Les recettes

Les recettes augmentent du fait de l'intégration des RAR et des nouvelles recettes (FCTVA, Subventions notifiées du Symielec Var) retracées ci-dessous :

Chapitre	Libellé	Voté BP 2023	RAR 2022	BS 2023	BP + RAR + BS
10	Dotations, fonds divers, réserves	62 700,00 €	-	82 835,00 €	145 535,00 €
13	Subventions d'investissement	398 708,00 €	276 358,00 €	97 718,60 €	772 784,60 €
	Total Recettes d'investissement	2 893 505,00 €	276 358,00 €	180 553,60 €	3 350 416,60 €

Les Dépenses

Les dépenses diminuent de 14.559,39 € de l'enveloppe des études prévisionnelles au BP 2023 en intégrant les RAR, retracées ci-dessous :

Chapitre	Libellé	Voté BP 2023	RAR 2022	BS 2023	BP + RAR + BS
040	Autres provisions pour risques	0,00 €	-	1 000,00 €	1 000,00 €
20	Immobilisations incorporelles	246 013,00 €	5 652,00 €	-56 639,39 €	195 025,61 €
21	Immobilisations corporelles	1 080 800,00 €	210 286,99 €	41 080,00 €	1 332 166,99 €
23	Immobilisations en cours	1 394 300,00 €	255 532,00 €	0,00 €	1 649 832,00 €
	Total Dépenses d'investissement	2 893 505,00 €	471 470,99 €	-14 559,39 €	3 350 416,60 €

Accusé de réception en préfecture
083-21830425-2023-085-DE
Date de télétransmission : 28/09/2023
Date de réception préfecture : 28/09/2023

C. Synthèse du budget supplémentaire 2023

	Fonctionnement		Investissement	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Total reports et reprises	0,00 €	0,00 €	471 470,99 €	276 358,00 €
Reports	0,00 €	0,00 €	471 470,99 €	276 358,00 €
Reprises	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total proposé	-5 797,00 €	-5 797,00 €	-14 559,39 €	180 553,60 €
Réel et mixte	-5 797,00 €	-6 797,00 €	-15 559,39 €	180 553,60 €
Ordre	0,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €	0,00 €
Total général				
Budget proposé	-5 797,00 €	-5 797,00 €	456 911,60 €	456 911,60 €

D. Synthèse budgétaire 2023

Sections	Crédits ouverts BP 2023	Crédits de reports	BS 2023	Crédits ouverts après BS 2023
Fonctionnement				
Dépense	3 611 718,73 €		-5 797,00 €	3 605 921,73 €
Recette	3 611 718,73 €		-5 797,00 €	3 605 921,73 €
Total fonctionnement	0,00 €			0,00 €
Investissement				
Dépense	2 893 505,00 €	471 470,99 €	-14 559,39 €	3 350 416,60 €
Recette	2 893 505,00 €	276 358,00 €	180 553,60 €	3 350 416,60 €
Total investissement	0,00 €	-195 112,99 €	195 112,99 €	0,00 €
Total DEPENSE	6 505 223,73 €	471 470,99 €	-20 356,39 €	6 956 338,33 €
Total RECETTE	6 505 223,73 €	276 358,00 €	174 756,60 €	6 956 338,33 €
Total GENERAL	0,00 €	-195 112,99 €	195 112,99 €	0,00 €

II. BUDGET ANNEXE - ASSAINISSEMENT

RESULTATS DE L'EXERCICE 2022 (adoptés le 21 juin 2023)

Les résultats de l'exercice 2022, résumés dans le tableau ci-dessous, révèlent une section de fonctionnement déficitaire et une section d'investissement en sur excédent.

Résultat de fonctionnement 2022 (Déficit)	-7 433,05 €
Résultat d'investissement 2022	585 009,37 €
Restes à réaliser en Dépenses	-19 271,40 €
Reprise sur l'exercice 2023	
Déficit de Fonctionnement reporté au compte 002	-7 433,05 €
Excédent d'investissement reporté au compte 001	565 737,97 €

A. Etat des restes à réaliser

Les Restes à réaliser en dépenses d'investissement

Chapitre	Cpt/Nature	Libellé	Montant
21	2315	Travaux réseaux Av. G. de Gaulle et Ch. De Gonce	19 271,40 €
Total			19 271,40 €

B. Synthèse du budget supplémentaire 2023

	Fonctionnement		Investissement	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Total reports et reprises	0,00 €	0,00 €	19 271,40 €	19 271,40 €
Reports	0,00 €	0,00 €	19 271,40 €	0,00 €
Reprises	0,00 €	0,00 €	0,00 €	19 271,40 €
Total proposé	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Réel et mixte	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Ordre	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Total général

Budget proposé	0,00 €	0,00 €	19 271,40 €	19 271,40 €
-----------------------	---------------	---------------	--------------------	--------------------

Accusé de réception en préfecture
083-218301026-20230920-DEL-2023-035-DE
Date de télétransmission : 28/09/2023
Date de réception préfecture : 28/09/2023

C. Synthèse budgétaire 2023

Sections	Crédits ouverts BP 2023	Crédits de reports	BS 2023	Crédits ouverts après BS 2023
Fonctionnement				
Dépense	106 241,00 €			106 241,00 €
Recette	106 241,00 €			106 241,00 €
Total fonctionnement	0,00 €			0,00 €
Investissement				
Dépense	657 475,97 €	19 271,40 €		676 747,37 €
Recette	657 457,97 €		19 271,40 €	676 747,37 €
Total investissement	0,00 €	-19 271,40 €	19 271,40 €	0,00 €
Total DEPENSE	763 716,97 €	19 271,40 €		782 988,37 €
Total RECETTE	763 716,97 €		19 271,40 €	782 988,37 €
Total GENERAL	0,00 €	-19 271,40 €	19 271,40 €	0,00 €