

## Décision Modificative N° 2 pour l'exercice 2022

### NOTICE EXPLICATIVE CONSEIL MUNICIPAL DU 7 DECEMBRE 2022

**Une décision modificative (DM)** a pour objet de réaliser un ajustement des prévisions budgétaires en recettes et/ou en dépenses et permet ainsi de prendre en compte des éléments nouveaux, non intégrés dans les prévisions initiales du budget primitif.

En cours d'année, le Maire peut ainsi soumettre à l'assemblée délibérante une ou plusieurs DM. Le nombre et la fréquence des DM sont laissés à l'appréciation de chaque collectivité.

### BUDGET PRINCIPAL

La décision modificative n°2 de 2022 s'équilibre à :

- **+ 839 524 €** en section de fonctionnement
- **- 6 342 113 €** en section d'investissement

Le budget 2022 s'élève ainsi à 104 338 359.33 €.

|                       | BUDGET 2022          |                       |                      |                      |
|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
|                       | FONCTIONNEMENT       |                       | INVESTISSEMENT       |                      |
|                       | DEPENSES             | RECETTES              | DEPENSES             | RECETTES             |
| BP 2022               | 73 900 556,00        | 73 900 556,00         | 23 222 670,00        | 23 222 670,00        |
| BS 2022               | 4 967 022,47         | 4 967 022,47          | 6 134 520,94         | 7 539 199,86         |
| Reports 2021 sur 2022 | 0,00                 | 0,00                  | 1 616 178,92         | 211 500,00           |
| DM n°1 2022           | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                 |
| DM n°2 2022           | 839 524,00           | 839 524,00            | -6 342 113,00        | -6 342 113,00        |
| TOTAL<br>BUDGET 2022  | <b>79 707 102,47</b> | <b>79 707 102,47</b>  | <b>24 631 256,86</b> | <b>24 631 256,86</b> |
|                       |                      | <b>104 338 359,33</b> |                      |                      |

## 1. Section de fonctionnement

### 1. Les dépenses de fonctionnement (+ 839 524 €)

- Ajustement des charges à caractère général : **+ 545 520 €**

*Dont :*

- ⇒ Fournitures non stockables - Energie : + 458 000 €
  - ⇒ Fournitures non stockables - Carburant : + 51 436 €
  - ⇒ Remboursement trop perçu taxe d'aménagement : + 135 300 €
  - ⇒ Nettoyage du domaine public : + 77 000 €
  - ⇒ Fêtes de la ville : - 90 000 €
  - ⇒ Participation au déficit du CMS (Centre Municipal de Santé) : - 87 516 €
- Ce qui porte le montant total à 412 483.28 €*

- **Ajustement des subventions versées et des contributions : + 255 610 €**  
*Dont :*
  - ⇒ Ajustement de la subvention au CCAS : + 353 144 €  
*Ce qui porte le montant total de la subvention 2022 à 2 217 344 €.*  
*Cette augmentation s'explique par :*
    - ✓ *La reprise de l'intégralité du personnel du CCAS sur son budget, y compris, à partir d'octobre, des agents des Coups de Pouce du Programme de Réussite éducative.*
    - ✓ *Les surcoûts en gaz et électricité*
  - ⇒ Ajustement de la subvention au Théâtre : + 70 000 €  
*Ce qui porte le montant total de la subvention 2022 à 896 000 €.*
  - ⇒ Participation ville aux dépenses de fonctionnement des sapeurs-pompiers : + 19 214 €  
*Ce qui porte le montant total à 889 213.59 €*
  - ⇒ Participation aux écoles privées : + 14 208 €  
*Ce qui porte le montant total à 324 208 €*
  - ⇒ Ajustement de l'enveloppe prévisionnelle dédiée aux subventions aux associations :  
- 43 656 €
  - ⇒ Ajustement de la subvention d'équilibre au budget annexe des Parkings : - 65 000 €  
*Ce qui porte le montant total de la subvention 2022 à 294 000 €*
  - ⇒ Contribution à Enedis pour le raccordement de l'immeuble Batigère destiné aux femmes en difficulté : - 80 000 €  
*Contribution annulée (prévue par prudence dans le cadre du Budget Supplémentaire 2022)*
- **Ajustement de la dotation aux amortissements : + 50 000 €**  
⇒ *Recette identique en section d'investissement*
- **Charges financières / Intérêts de la dette : + 6 494 €**
- **Charges exceptionnelles (titres annulés) : - 18 100 €**

## 2. Les recettes de fonctionnement (+ 839 524 €)

- **Produits des services, du domaine : + 279 579 €**
- **Impôts et taxes** (dont droits de mutation, rôles supplémentaires) : **+ 230 869 €**
- **Dotations, subventions et participations : + 188 308 €**  
*Dont :*
  - ⇒ Participation de la CAF : + 125 000 €
  - ⇒ Subvention centre de vaccination : + 68 000 €
- **Autres produits de gestion courante : + 87 161 €**  
*Dont :*
  - ⇒ Remboursement assurances sinistres (dont tempête de 2021) : + 172 300 €
  - ⇒ Location des jardins familiaux : + 17 400 €
- **Autres produits exceptionnels** (dont vente de véhicules) : **+ 53 607 €**

## 2. Section d'investissement

### 1. Les dépenses (- 6 342 113 €)

- Etudes, concessions et droits similaires : - **161 963 €**  
*Dont :*
  - ⇒ Frais d'études, dont nouveau groupe scolaire : - 105 640 €
  - ⇒ Concessions, brevets, licences (dont acquisition fonds de commerce et refonte du site web) : - 60 000 €
  
- Travaux, aménagements et acquisitions de matériel : - **848 524 €**  
*Dont :*
  - ⇒ Acquisition 107 avenue Anatole France : + 496 600 €
  - ⇒ Equipement service Entretien (dont armoires froides, chariots de portage) : + 160 000 €
  - ⇒ Remplacement sol gymnase Rousseau : - 115 070 €
  - ⇒ Matériel informatique vidéo protection : - 900 000 €
  
- Travaux en cours : - **779 626 €**
  - ⇒ Dont travaux de performance énergétique école primaire Victor Hugo : - 817 290 €
  
- Participation au budget d'investissement des Sapeurs-Pompiers : - **52 000 €**
  - ⇒ Ce qui porte le montant total de la participation à 207 722.98 €
  
- Refinancement de la dette : - **4 000 000 €**  
*(Recette identique en section d'investissement)*
  
- Consignation SCI LUGO 6 rue Fauler : - **500 000 €**  
*(Recette identique en section d'investissement)*

### 2. Les recettes (- 3 212 190 €)

- Ajustement de l'emprunt : - **2 921 332 €**
  - ⇒ Montant prévu au BP 2022 : 7 533 175 €
  - ⇒ Ajustement au BS 2022 : - 4 611 843 €

Il ne sera pas nécessaire de mobiliser l'emprunt prévu au budget 2022
  
- Refinancement de dette : - **4 000 000 €**  
*(Dépense identique en section d'investissement)*
  
- Subventions d'investissement : - **318 445 €**  
*Dont :*
  - ⇒ Subvention de la CAF pour les travaux au centre de loisirs des Gondoles : + 300 000 €
  - ⇒ Amendes de police : + 231 342 €
  - ⇒ Subvention de l'Etat pour la Vidéo protection (solde en 2023) : - 650 000 €
  - ⇒ Subvention SIPPAREC pour les travaux de performance énergétique au gymnase Rousseau (solde en 2023) : - 135 942 €
  - ⇒ Subvention de l'Etat équipement police municipale : - 71 000 €
  
- Cessions immobilières : + **1 310 000 €**
  - ⇒ Vente pavillon 2 rue des Chalets : - 490 000 €
  - ⇒ Vente pavillon 84 rue Corvol : - 190 000 €
  - ⇒ Vente terrain nu : - 10 000 €
  - ⇒ Vente de 4 coques commerciales, d'un local à usage d'activité et de 10 places de parking, situées au parking ORIX (délibération n°22.040 du 23 mars 2022) : + 2 000 000 €

- Remboursement avance forfaitaire : + **37 664 €**
  
- Ajustement de la dotation aux amortissements : + **50 000 €**  
⇒ *Dépense identique en section de fonctionnement*
  
- Consignation SCI LUGO 6 rue Fauler : - **500 000 €**

## DECISION MODIFICATIVE n°2 DE 2022

### BUDGET ANNEXE DES PARKINGS

La décision modificative n°2 de 2022 s'équilibre à :

- **-64 300 €** en section de fonctionnement

Le budget total 2022 s'élève à 1 444 071.70 €.

|                      | BUDGET 2022         |                     |                   |                   |
|----------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
|                      | FONCTIONNEMENT      |                     | INVESTISSEMENT    |                   |
|                      | DEPENSES            | RECETTES            | DEPENSES          | RECETTES          |
| BP 2022              | 1 004 968,00        | 1 004 968,00        | 406 055,00        | 406 055,00        |
| BS 2022              | 61 502,77           | 61 502,77           | 26 203,48         | 35 845,93         |
| Reports              | 0,00                | 0,00                | 9 642,45          | 0,00              |
| DM n°1 2022          | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
| DM n°2 2022          | -64 300,00          | -64 300,00          | 0,00              | 0,00              |
| TOTAL<br>BUDGET 2022 | <b>1 002 170,77</b> | <b>1 002 170,77</b> | <b>441 900,93</b> | <b>441 900,93</b> |
|                      |                     | <b>1 444 071,70</b> |                   |                   |

#### 1. Les dépenses de fonctionnement (-64 300 €)

- Ajustement des charges à caractère générale : - 59 200 €
- Charges exceptionnelles (dont titres annulés sur exercices antérieurs) : - 5 100 €

#### 2. Les recettes de fonctionnement (- 64 300 €)

- Subvention d'équilibre du budget principal : - 65 000 €  
⇒ *Ce qui porte le montant total de la subvention d'équilibre à 294 000 €*
- Compensation financière de l'Etat - Prime inflation: + 700 €