

DECISION MODIFICATIVE DE 2024

NOTICE EXPLICATIVE CONSEIL MUNICIPAL DU 6 NOVEMBRE 2024

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 de 2024 s'équilibre à :

- **+122 388 €** en section de fonctionnement
- **- 4 030 102 €** en section d'investissement

Le budget 2024 s'élève ainsi à **117 977 621.84 €**

	BUDGET 2024			
	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT	
	DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES
BP 2024	79 947 360,00	79 947 360,00	30 272 440,00	30 272 440,00
BS 2024	665 688,00	665 688,00	9 887 069,90	9 542 514,10
Reports 2023 sur 2024	0,00	0,00	1 112 777,94	1 457 333,74
DM n°1 2024	122 388,00	122 388,00	-4 030 102,00	-4 030 102,00
TOTAL BUDGET 2024	80 735 436,00	80 735 436,00	37 242 185,84	37 242 185,84
		117 977 621,84		

1. Section de fonctionnement

1. Les dépenses de fonctionnement (+ 122 388 €)

- Ajustement des charges à caractère général : - **600 250 €**
Dont :

⇒ Restauration collective : -362 000 €
Ce qui porte le montant total à 3 265 268 €

⇒ Nettoyage du domaine public : - 150 000 €
⇒ Prestations de service divers services : - 76 396 €
⇒ Entretien de la voirie : - 64 000 €

⇒ Participation au déficit du CMS (Centre Municipal de Santé) : - 56 640 €
Ce qui porte le montant total à 493 356.91 €

⇒ Frais d'affranchissement : - 25 000 €

Accusé de réception en préfecture
094-219400223-20241112-DEL-24-121-DE
Date de télétransmission : 12/11/2024
Date de réception préfecture : 12/11/2024

- ⇒ Vêtements de travail : - 15 000 €
- ⇒ Remboursement de frais au CCAS (charges multi accueil) : + 56 700 €
- ⇒ Charges locatives et de copropriété : + 47 330 €
- ⇒ Fournitures de voirie : + 32 000 €
- ⇒ Autres charges : + 12 756 €

- **Ajustement des subventions versées et des contributions : - 142 538 €**
Dont :
 - ⇒ *Ajustement de la subvention de fonctionnement au budget du CCAS : - 300 000 €*
Ce qui porte le montant total à 2 060 000 €
 - ⇒ *Ajustement de la subvention d'équilibre au budget annexe des Parkings : - 21 000 €*
Ce qui porte le montant total à 290 000 €
 - ⇒ Pertes sur créances irrécouvrables : + 55 398 €
 - ⇒ Participation ville aux dépenses de fonctionnement des sapeurs-pompiers : + 94 349 €
Ce qui porte le montant total à 1 034 349 €
 - ⇒ Indemnités des élus (régularisation parts patronales des cotisations CAREL de 2019) :
+ 13 650 €
 - ⇒ Subvention à l'association ALRCF (association des locataires de la résidence Claire Franek) : + 1 500 €
 - ⇒ Ajustement autres contributions : + 13 565 €

- **Ajustement des charges de personnel: + 363 000 €**
 - ⇒ Ce qui porte le montant total à 43 863 000 €
 - ⇒ Soit une augmentation de 0.83 % par rapport au BP 2024

- **Charges financières / Intérêts de la dette : + 18 000 €**

- **Autres charges : + 10 178 €**

- **Virement à la section d'investissement : + 473 998 €**
Ce qui porte le montant total à 2 130 838 €

2. Les recettes de fonctionnement (+ 122 388 €)

- **FSRIF « Fonds de Solidarité des communes de la Région Ile-de-France » : - 220 108 €**
Ce qui porte le montant total à 3 470 197 €

- **Produits des services, du domaine : + 304 649 €**

- **Impôts et taxes** (dont droits de mutation, taxes, rôles supplémentaires) : **+ 31 108 €**

- **Dotations, subventions et participations : + 140 149 €**

- **Autres produits de gestion courante et produits exceptionnels : - 79 328 €**

- **Ajustement de la dotation aux amortissements des subventions reçues : - 54 082 €**
(Dépense identique en section d'investissement)

2. Section d'investissement

1. Les dépenses (- 4 030 102 €)

- **Frais d'études et d'insertion : - 1 050 945 €**
Dont :
 - ⇒ Requalification du CTM : - 330 000 € (+ 296 000 € en « travaux en cours »)
 - ⇒ Cuisine centrale : - 50 000 €
 - ⇒ Equipement socio-culturel : - 522 920 €
 - ⇒ Autres frais d'études : - 148 025 €
- **Travaux, aménagements et acquisitions de matériel : - 4 892 987 €**
Dont :
 - ⇒ **Acquisitions foncières : - 695 471 €**
 - 25 rue des Pâquerettes : - 421 400 €
 - 92 quai de Choisy : - 745 600 €
 - Acquisition 4-6-8 voie des Roses : + 444 443 €
 - Autres opérations : + 27 086 €
 - ⇒ Programme NPNRU, dont travaux coque équipement Petite Enfance : - 778 516 €
 - ⇒ Travaux de voirie : - 1 943 076 €
 - ⇒ Travaux espaces verts : - 999 365 €
 - ⇒ Travaux d'éclairage public : + 59 000 €
 - ⇒ Rénovation passage piéton et escalier du Royal : - 120 000 €
 - ⇒ Rénovation tribune de rugby du stade Jean Bouin : - 150 000 €
 - ⇒ Aménagement locaux du personnel à la ferme des Gondoles : - 100 000 €
 - ⇒ Travaux de chauffage gymnase Rousseau : - 249 000 €
 - ⇒ Travaux d'aménagement crèche : - 150 000 €
 - ⇒ Déploiement de la vidéo protection sur le domaine public : - 100 000 €
 - ⇒ Acquisition d'un mammographe pour le CMS : + 191 020 €
Subvention Région 100 000 € en 2025
 - ⇒ Autres travaux : + 142 421 €
- **Travaux en cours : - 21 040 €**
Dont :
 - ⇒ Acquisition coque Petite Enfance en VEFA (TVA récupérable) : - 255 440 €
 - ⇒ Travaux groupe scolaire Langevin Mandela : - 131 600 €
 - ⇒ Requalification du CTM : + 296 000 € (- 300 000 € en « études »)
 - ⇒ Rénovation thermique élémentaire Victor Hugo : - 214 000 €
 - ⇒ Amélioration confort Été : - 16 000 €
 - ⇒ Solde SADEV opération gymnase des hautes Bornes : + 300 000 €
- **Participation au budget d'investissement des Sapeurs-Pompiers : - 108 268 €**
Ce qui porte le montant total de la participation à 141 732 €
- ✓ **Subvention d'investissement au budget annexe des parkings : - 660 000 €**
Les travaux envisagés en 2024 seront réalisés en 2025
- ✓ **Taxe d'aménagement (remboursement trop perçu) : + 142 872 €**
- **Ajustement de la dotation aux amortissements des subventions reçues : - 54 082 €**
(Dépense identique en section d'investissement)
- **Opérations d'ordre d'entrées dans le patrimoine (transfert des frais d'insertions et des frais d'études sur les comptes d'immobilisation définitifs) : - 9 902 €**
(Recette identique en section investissement)
- **Remboursement du capital de la dette : - 185 000 €**
- **Dépôts et cautionnements reçus : + 9 250 €**

- Intégration dans le patrimoine de la ville du gymnase des Hautes Bornes : **+ 2 820 000 €**

La convention prise entre la SADEV et la ville concernant le gymnase des hautes Bornes, prévoyait que l'équipement revenait de plein droit à la Commune après son achèvement.

Afin de l'intégrer dans le patrimoine de la Commune, des écritures d'ordre budgétaires doivent être réalisées. Elles sont équilibrées en dépenses et recettes d'investissement.

Ecritures d'intégration dans le patrimoine du
gymnase des Hautes Bornes "ALICE MILLIAT"

Nature comptable	Dépenses	Recettes
238 (avances versées)		2 820 000
21318 (bâtiments sportif)	2 820 000	
	2 820 000	2 820 000

2. Les recettes (- 4 030 102 €)

- Ajustement de l'emprunt : **- 4 500 000 €**
 - ⇒ Montant prévu au BP 2024 : 18 772 000 €
 - ⇒ Ajustement au BS 2024 : - 403 000 €

Le montant de l'emprunt 2024 est porté à 13 869 000 €

- Subventions d'investissement : **- 2 599 903 €**
- Cessions immobilières : **- 740 000 €**
 - ⇒ Cession 80 avenue Villeneuve-Saint-Georges : + 360 000 €
 - ⇒ Cession biens SAF : - 500 000 €
 - ⇒ Cession Maison Rouget de Lisle : - 600 000 €
- Ajustement FCTVA et taxe d'aménagement : **+ 208 293 €**
- Amendes de police : **+ 285 294 €**
- Dépôts et cautionnements reçus : **+ 7 295 €**
- Ecritures de régularisation concernant des mandats émis en 2023 : **+ 24 823 €**
- Opérations d'ordre d'entrées dans le patrimoine (transfert des frais d'insertions et des frais d'études sur les comptes d'immobilisation définitifs) : **- 9 902 €**
(Dépense identique en section investissement)
- Intégration dans le patrimoine de la ville du gymnase des Hautes Bornes : **+ 2 820 000 €**
(Dépense identique en section investissement)
- Virement à la section d'investissement : **+ 473 998 €**
Ce qui porte le montant total à 2 130 838 €

BUDGET ANNEXE DES PARKINGS

La décision modificative de 2024 s'équilibre à :

- **+13 310 €** en section de fonctionnement
- **- 660 000 €** en section d'investissement

Le budget total 2024 s'élève à 2 430 678,91 €.

	BUDGET 2024			
	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT	
	DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES
BP 2024	1 022 673,00	1 022 673,00	1 068 602,00	1 068 602,00
BS 2024	54 723,86	54 723,86	931 370,05	931 370,05
Reports	0,00	0,00	0,00	0,00
DM 2024	13 310,00	13 310,00	-660 000,00	-660 000,00
TOTAL BUDGET 2024	1 090 706,86	1 090 706,86	1 339 972,05	1 339 972,05
	2 430 678,91			

1. Section de fonctionnement

1. Les dépenses de fonctionnement (+ 13 310 €)

- Ajustement des charges du personnel : - 13 400 €
- Ajustement des charges à caractère général: + 28 110 €
- Ajustement des créances éteintes : - 400 €
- Titres annulés sur exercices antérieurs : - 1 000 €

2. Les recettes de fonctionnement (+ 13 310 €)

- Abonnement parkings : + 35 690 €
 - Redevance versée par les fermiers et concessionnaires : - 1 380 €
 - Subvention d'exploitation du budget principal : - 21 000 €
- Ce qui porte le montant total de la subvention d'équilibre à 290 000 €*

2. Section d'investissement

1. Les dépenses d'investissement (- 660 000 €)

- Immobilisations corporelles : - 660 000 €

2. Les recettes d'investissement (- 660 000 €)

- Subvention d'équipement du budget principal : - 660 000 €