
CONSEIL SYNDICAL du 16 octobre 2023

Rapport n°20231016 – 07e

Objet : Budget du SMEA31 – Décision modificative n°2 – Exercice 2023- Budget Microcentrale

Mesdames, Messieurs,

Le budget primitif 2023 a été voté le 19 décembre 2022, le compte administratif le 13 avril 2023 et la décision modificative n°1, reprenant les résultats 2022, le même jour. Il convient d'effectuer des réajustements sur les crédits entre chapitres pour le budget de la Microcentrale. Ces modifications font donc l'objet d'une décision modificative n°2.

Cette décision modificative concerne des modifications de crédits en dépenses et en recettes, et des inscriptions de provisions pour risques pour des litiges en cours. La diminution des charges de personnel est constatée suite à la reprise de la régularisation de la part agent des chèques restaurants.

BUDGET MICROCENTRALE – M4

En fonctionnement, les modifications budgétaires et nouveaux crédits s'équilibrent à 160.209 €.

En investissement, les modifications budgétaires, s'élèvent à 11€ suite à un trop perçu de mandatement.

Ainsi se présente le projet de décision modificative n° 2 du budget 2023 pour le Budget Microcentrale sur lequel il appartient au Conseil Syndical de bien vouloir en délibérer.

Sébastien VINCINI

Président



Annexes : maquettes générales DM2

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
SECTION D'EXPLOITATION – CHAPITRES	A2

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Budget de l'exercice (1) I	Restes à réaliser N-1 (2) II	Propositions nouvelles	VOTE (3) III	TOTAL IV = I + II + III
011	Charges à caractère général	61 000,00	0,00	0,00	0,00	61 000,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	38 280,00	0,00	-3 862,00	0,00	34 418,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	25 419,00	0,00	64 071,00	0,00	89 490,00
Total des dépenses de gestion des services		124 699,00	0,00	60 209,00	0,00	184 908,00
66	Charges financières	30 900,00	0,00	0,00	0,00	30 900,00
67	Charges exceptionnelles	4 261,00	0,00	0,00	0,00	4 261,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (4)	0,00		100 000,00	0,00	100 000,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles d'exploitation		159 860,00	0,00	160 209,00	0,00	320 069,00
023	Virement à la section d'investissement (6)	504 126,17		0,00	0,00	504 126,17
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	16 659,00		0,00	0,00	16 659,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (6)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		520 785,17		0,00	0,00	520 785,17
TOTAL		680 645,17	0,00	160 209,00	0,00	840 854,17

+

D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)	0,00
---	-------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	840 854,17
---	-------------------

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Budget de l'exercice (1) I	Restes à réaliser N-1 (2) II	Propositions nouvelles	VOTE (3) III	TOTAL IV = I + II + III
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	202 136,00	0,00	160 209,00	0,00	362 345,00
73	Produits issus de la fiscalité (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes de gestion des services		202 136,00	0,00	160 209,00	0,00	362 345,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	53 032,00	0,00	0,00	0,00	53 032,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		255 168,00	0,00	160 209,00	0,00	415 377,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	0,00		0,00	0,00	0,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (6)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		0,00		0,00	0,00	0,00
TOTAL		255 168,00	0,00	160 209,00	0,00	415 377,00

+

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)	425 477,17
---	-------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	840 854,17
---	-------------------

Pour information :

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (8)	520 785,17
---	-------------------

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la régie.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
SECTION D'INVESTISSEMENT – CHAPITRES	A3

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Budget de l'exercice (1) I	Restes à réaliser N-1 (2) II	Propositions nouvelles	VOTE (3) III	TOTAL IV = I + II + III
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	14 000,00	0,00	0,00	0,00	14 000,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	2 066 137,18	0,00	11,00	0,00	2 066 148,18
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'équipement	2 080 137,18	0,00	11,00	0,00	2 080 148,18
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	120 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00		0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses financières	120 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
45...	Total des opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	2 200 137,18	0,00	11,00	0,00	2 200 148,18
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
041	Opérations patrimoniales (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	0,00		0,00	0,00	0,00
	TOTAL	2 200 137,18	0,00	11,00	0,00	2 200 148,18

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (2)	0,00
---	------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	2 200 148,18
--	--------------

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Budget de l'exercice (1) I	Restes à réaliser N-1 (2) II	Propositions nouvelles	VOTE (3) III	TOTAL IV = I + II + III
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	1 044 000,00	0,00	0,00	0,00	1 044 000,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	11,00	0,00	11,00
	Total des recettes d'équipement	1 044 000,00	0,00	11,00	0,00	1 044 011,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45...	Total des opérations pour le compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes réelles d'investissement	1 044 000,00	0,00	11,00	0,00	1 044 011,00
021	Virement de la section d'exploitation (4)	504 126,17		0,00	0,00	504 126,17
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	16 659,00		0,00	0,00	16 659,00
041	Opérations patrimoniales (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'ordre d'investissement	520 785,17		0,00	0,00	520 785,17
	TOTAL	1 564 785,17	0,00	11,00	0,00	1 564 796,17

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (2)	635 352,01
---	------------

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	2 200 148,18
--	--------------

Pour information :

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la régie.

**AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL
DÉGAGÉ PAR LA SECTION DE
FONCTIONNEMENT (8)**

520 785,17

(1) Cf. Modalités de vote I.

(2) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

(3) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(4) $DE\ 023 = RI\ 021$; $DI\ 040 = RE\ 042$; $RI\ 040 = DE\ 042$; $DI\ 041 = RI\ 041$; $DE\ 043 = RE\ 043$.

(5) A servir uniquement, en dépense, lorsque la régie effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle crée et, en recettes, lorsque le service non personnalisé reçoit une dotation en espèces de la part de sa collectivité de rattachement.

(6) Seul le total des opérations réelles pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV-A7).

(7) Le compte 106 n'est pas un chapitre mais un article du chapitre 10.

(8) Solde de l'opération $DE\ 023 + DE\ 042 - RE\ 042$ ou solde de l'opération $RI\ 021 + RI\ 040 - DI\ 040$.