

Nombre de conseillers

En exercice : 33

Présents : 22

Votants : 28

Date de la convocation : 6 Décembre 2023

N° 23.12.14.02

L'an deux mille vingt-trois, le 14 du mois de Décembre, le Conseil municipal de la Commune de JUVIGNAC, appelé à siéger régulièrement par l'envoi d'une convocation mentionnant l'ordre du jour, accompagnée des rapports subséquents et adressée au moins cinq jours francs avant la présente séance, s'est réuni en session ordinaire sous la Présidence de Monsieur le Maire.

PRÉSENTS : M. SAVY, M. BOUSQUEL, Mme MERLET, M. GRAVIER, Mme TAILLADES, M. ROESCH, Mme HURLIN, M. BELENUS, M. LAN SUN LUK, M. GIORDAN, M. DE CHAMBRUN, Mme ANDRIEU, Mme DE LAMOTTE, M. N'ZENGUI, Mme PARPILLON, M. GALIBERT, M. GROS, M. THIRY, Mme DAMAIS M. LECOQ, Mme DRU, M. MICHEL

ABSENTE EXCUSEE : Mme WEBER

ABSENTS : M. CASTELL, M. LOPEZ, M. SEBBAK, Mme BOULANGEAT

PROCURATIONS :
Mme BLO en faveur de M. BELENUS
Mme MOURIES en faveur de M. BOUSQUEL
Mme PLAYS en faveur de Mme MERLET
Mme GUITARD en faveur de Mme DAMAIS
Mme VELAY en faveur de M. GALIBERT
M. TALBOT en faveur de M. GROS

Finances communales

EXECUTION DU BUDGET 2023

DECISION MODIFICATIVE N°2

Madame Orlane HURLIN, adjointe aux Finances et à la Modernisation de l'Action Publique, rapporteur, rappelle aux membres de l'assemblée que le budget voté en avril 2023 est un document prévisionnel. En cela, il est susceptible d'être modifié en cours d'année par des décisions modificatives (DM) ajustant les prévisions. Ces décisions modificatives, votées en Conseil Municipal, autorisent le Maire à **effectuer des recettes ou des dépenses complémentaires ou à en modifier leur affectation.** Les décisions modificatives, tout comme le budget, doivent respecter le principe d'équilibre. Cela implique que les recettes et les dépenses soient égales entre elles et sincères.

Pour rappel le budget de la commune fait l'objet de plusieurs documents :

- Le budget primitif ; voté avant le 15 avril de chaque année ;
- Les décisions modificatives ; généralement deux (2) par an à JUVIGNAC.

Le budget 2023 a fait l'objet d'une première décision modificative, votée en octobre dernier. Pour mémoire, le montant de cette DM 1, s'élevait à 150 855 € dont :

- 108 048 € en section de fonctionnement ;
- 42 807 € en section d'investissement

Il est proposé au conseil municipal d'adopter une **seconde décision modificative du budget 2023** (DM n°2) afin de présenter d'ici la fin de l'exercice un budget au plus près de l'exécution budgétaire.

La DM n°2 s'élève à 109 214 €, portant le montant total des deux décisions modificatives cumulées à 260 069 €, soit une **évolution de 0.90 %** du montant du budget par rapport au montant voté lors budget primitif 2023.

Cette situation démontre outre la qualité des prévisions réalisées, celle de l'exécution du budget.

Cette performance est corroborée par le score attribué à JUVIGNAC par les services de la DDFIP au titre de **l'indice de performance comptable**. En effet, en 2022, JUVIGNAC atteint le score de 95 sur 100 quand l'objectif départemental est fixé à 82.

Ce score en évolution (+ 10.79 % par rapport à 2021) constitue une nouvelle illustration de la fiabilité et de la sincérité des comptes votés et exécutés par la commune.

Les principaux mouvements de cette décision modificative n°2 du budget primitif 2023 se définissent ainsi :

SECTION DE FONCTIONNEMENT

RECETTES D'ORDRE

79 593,46 € ont été budgétés pour neutraliser les dépenses relatives aux travaux d'investissement en régie.

FOCUS SUR LES TRAVAUX D'INVESTISSEMENT EN REGIE (TIR)

Les TIR sont des travaux réalisés par le personnel communal avec des matériaux achetés par la commune. Ces travaux doivent réellement être de nature à augmenter la valeur patrimoniale des biens communaux.

Il convient de comptabiliser, pour ces travaux, l'ensemble du coût de production à savoir : matériel acquis ou loué et coût de la main d'œuvre de notre personnel.

Tout au long de l'année, les frais sont imputés sur la section de fonctionnement en opération réelle c'est-à-dire donnant lieu à des paiements. Ce n'est qu'en fin d'année que l'ensemble des frais sont rapatriés sur la section d'investissement en opération d'ordre c'est-à-dire qu'il s'agit d'une écriture comptable qui génère un mouvement budgétaire mais sans pour autant générer de décaissement en trésorerie.

L'intérêt majeur pour la commune est la possibilité de basculer des dépenses de fonctionnement sur la section d'investissement. Par ailleurs, l'inscription de cette recette en section de fonctionnement augmente d'autant notre autofinancement.

L'autre enjeu consiste à récupérer de la TVA sur l'acquisition des matériaux.

Pour finir, la comptabilisation des travaux effectués en régie dans la section d'investissement permet d'avoir une image fidèle de son patrimoine.

DÉPENSES

50 000 € ont été ajoutés sur le chapitre des charges financières.

En effet, il convient de réajuster ce chapitre pour pallier la hausse des taux d'intérêts qui impacte le remboursement des emprunts en cours.

SECTION D'INVESTISSEMENT

DÉPENSES

Tout comme les intérêts d'emprunts, en section d'investissement, c'est le chapitre du remboursement de capital qui est également impacté. Près de **50 000 €** ont été ajoutés sur le chapitre 16 – Emprunts.

Par ailleurs, comme cela a été détaillé au niveau des recettes de fonctionnement, les **79 593,46 €** de travaux d'investissement en régie budgétés sur le chapitre **040 des opérations d'ordre** sont inscrites en dépenses.

Enfin, au vu de l'avancée du chantier du complexe sportif Ludwig Guttmann, il s'avère que près de 50 % des travaux seront facturés d'ici le vote du prochain budget. Or, nous avons des contraintes budgétaires qui nous autorisent à ne pouvoir mandater que 25% du budget de l'année N jusqu'au vote du budget N+1, une délibération spécifique à ce sujet est prévue sur cette même séance de Conseil Municipal.

Afin de nous dégager des marges de manœuvre et pouvoir régler les entreprises sur le premier trimestre 2024, l'opération n°182 a été abondée de 580 000 € en retirant tout ce qui ne serait pas engagé d'ici la fin de l'année sur les autres opérations d'équipement.

Eu égard aux nouvelles recettes de fonctionnement ajoutées dans la présente DM n°2, 29 607 € d'autofinancement sont inscrits en recettes d'investissement ce qui explique l'évolution positive du « Virement de la section de fonctionnement ».

Il convient de souligner que l'autofinancement total de ce budget 2023 dépasse les 3 600 000 €.

Les différents mouvements, par section, sont repris ci-dessous :

Fonctionnement

Dépenses

Chapitre	Libellé	Budget Primitif 2023	Décision Modificative n°1	Décision Modificative n°2	Total
Chapitre 011	Charges à caractère général	3 387 035,00	25 000,00	0,00	3 412 035,00
6042	Achat de prestations de services	447 000,00	0,00	0,00	447 000,00
60611	Eau et assainissement	40 000,00	0,00	0,00	40 000,00
60612	Energie - Electricité	500 000,00	0,00	0,00	500 000,00
60622	Carburants	25 000,00	0,00	0,00	25 000,00
60623	Alimentation	53 670,00	0,00	0,00	53 670,00
60628	Autres fournitures non stockées	7 288,00	0,00	0,00	7 288,00
60631	Fournitures d'entretien	13 200,00	0,00	0,00	13 200,00
60632	Fournitures de petit équipement	94 950,00	0,00	0,00	94 950,00
60633	Fournitures de voirie	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00
60636	Vêtements de travail	14 400,00	0,00	0,00	14 400,00
6064	Fournitures administratives	10 047,00	0,00	0,00	10 047,00
6065	Livres et CD	9 922,00	0,00	0,00	9 922,00
6067	Fournitures scolaires	56 612,00	0,00	0,00	56 612,00
6068	Autres matières et fournitures	35 745,00	0,00	0,00	35 745,00
611	Contrats de prestations de services	73 634,00	0,00	0,00	73 634,00
6132	Locations immobilières	56 100,00	0,00	0,00	56 100,00
6135	Locations mobilières	132 570,00	0,00	0,00	132 570,00
614	Charges locatives et de copropriété	8 900,00	0,00	0,00	8 900,00
61521	Entretien terrains	45 000,00	0,00	0,00	45 000,00
615221	Entretien bâtiments	35 500,00	0,00	0,00	35 500,00
61551	Entretien matériel roulant	13 500,00	0,00	0,00	13 500,00
61558	Entretien autres biens mobiliers	500,00	0,00	0,00	500,00
6156	Maintenance	188 980,00	0,00	0,00	188 980,00
6161	Multirisques	66 500,00	0,00	0,00	66 500,00
6162	Assurance dommage construction	12 500,00	0,00	0,00	12 500,00
617	Etudes et recherches	7 152,00	0,00	0,00	7 152,00
6182	Documentation générale et technique	4 795,00	0,00	0,00	4 795,00
6184	Versements à des organismes de formation	29 867,00	0,00	0,00	29 867,00
6188	Autres frais divers	254 752,00	0,00	0,00	254 752,00
6226	Honoraires	51 000,00	0,00	0,00	51 000,00
6227	Frais d'acte et de contentieux	80 000,00	0,00	0,00	80 000,00
6228	Divers	10 485,00	0,00	0,00	10 485,00
6231	Annonces et insertions	13 700,00	0,00	0,00	13 700,00
6232	Fêtes et cérémonies	260 670,00	25 000,00	0,00	285 670,00
6233	Foires et expositions	7 700,00	0,00	0,00	7 700,00
6236	Catalogues et imprimés	66 810,00	0,00	0,00	66 810,00
6238	Frais divers de publicité	35 260,00	0,00	0,00	35 260,00
6247	Transports collectifs	23 196,00	0,00	0,00	23 196,00
6251	Voyages et déplacements	3 150,00	0,00	0,00	3 150,00
6256	Missions	100,00	0,00	0,00	100,00
6261	Frais d'affranchissement	18 000,00	0,00	0,00	18 000,00
6262	Frais de télécommunications	30 920,00	0,00	0,00	30 920,00
627	Services bancaires et assimilés	8 330,00	0,00	0,00	8 330,00
6281	Concours divers (cotisations)	14 880,00	0,00	0,00	14 880,00
6282	Frais de gardiennage (églises, forêts)	1 450,00	0,00	0,00	1 450,00
6283	Frais de nettoyage des locaux	470 600,00	0,00	0,00	470 600,00
6284	Redevances pour services rendus	26 000,00	0,00	0,00	26 000,00
6288	Autres services extérieurs	8 000,00	0,00	0,00	8 000,00
63512	Taxes foncières	15 700,00	0,00	0,00	15 700,00
6353	Impôts indirects	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00
Chapitre 012	Charges de personnel	8 470 576,00	0,00	0,00	8 470 576,00
6331	Versement de transport	95 000,00	0,00	0,00	95 000,00
6332	Cotisations versées au F.N.A.L	24 000,00	0,00	0,00	24 000,00
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	78 000,00	0,00	0,00	78 000,00
64111	Rémunération principale titulaires	3 268 032,00	0,00	0,00	3 268 032,00
64112	NBI,SFT, indemnité résidence	127 000,00	0,00	0,00	127 000,00
64118	Autres indemnités titulaires	890 000,00	0,00	0,00	890 000,00
64131	Rémunération non titulaires	1 720 000,00	0,00	0,00	1 720 000,00
64138	Autres indemnités non titulaires	1 100,00	0,00	0,00	1 100,00
64171	Rémunérations des apprentis	28 200,00	0,00	0,00	28 200,00
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F	933 700,00	0,00	0,00	933 700,00
6453	Cotisations aux caisses de retraites	958 000,00	0,00	0,00	958 000,00
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C	72 500,00	0,00	0,00	72 500,00
6455	Cotisations pour assurance du personnel	145 844,00	0,00	0,00	145 844,00
6456	Versement au FNC du SFT	2 200,00	0,00	0,00	2 200,00
6458	Cotis.aux autres organismes sociaux	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00
6475	Médecine du travail	35 000,00	0,00	0,00	35 000,00
6478	Autres charges diverses	25 000,00	0,00	0,00	25 000,00
6488	Autres charges	17 000,00	0,00	0,00	17 000,00
Chapitre 014	Atténuation de produits	1 097 027,08	0,00	0,00	1 097 027,08
739115	Prélèvt au titre de l'article 55 loi SRU	120 769,00	0,00	0,00	120 769,00
739211	Attribution de compensation	976 258,08	0,00	0,00	976 258,08

Envoyé en préfecture le 18/12/2023

Reçu en préfecture le 18/12/2023

Publié le



ID : 034-213401235-20231218-DELIB23121402-AR

Chapitre 65	Autres charges de gestion courante	490 431,96	12 617,00	0,00	503 048,96
6531	Indemnités	179 000,00	6 240,00	0,00	185 240,00
6533	Cotisations de retraite	10 200,00	250,00	0,00	10 450,00
6534	Cotis.de sécurité sociale-part patron	15 200,00	237,00	0,00	15 437,00
6535	Formation des élus	15 880,00	0,00	0,00	15 880,00
65372	Cotisation allocation fin de mandat	380,00	0,00	0,00	380,00
6541	Créances admises en non valeur	1 346,96	0,00	0,00	1 346,96
65548	Contribution organisme de regroupement	17 000,00	0,00	0,00	17 000,00
6558	Autres contributions obligatoires	55 000,00	0,00	0,00	55 000,00
657362	Subv.fonct. CCAS	46 420,00	20 890,00	0,00	67 310,00
6574	Subv.fonct.Associat°, personnes privée	150 000,00	-15 000,00	0,00	135 000,00
65888	Autres	5,00	0,00	0,00	5,00
TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES		13 445 070,04	37 617,00	0,00	13 482 687,04
Chapitre 66	Charges financières	640 100,00	0,00	50 000,00	690 100,00
66111	Intérêts réglés à l'échéance	650 000,00	0,00	50 000,00	700 000,00
66112	Intérêts-Rattachement des ICNE	-16 900,00	0,00	0,00	-16 900,00
6615	Intérêts comptes courants	7 000,00	0,00	0,00	7 000,00
Chapitre 67	Charges exceptionnelles	50 349,00	0,00	0,00	50 349,00
6714	Bourses et prix	1 650,00	0,00	0,00	1 650,00
673	Titres annulés (exercices antérieurs)	17 399,00	0,00	0,00	17 399,00
678	Autres charges exceptionnelles	31 300,00	0,00	0,00	31 300,00
Chapitre 68	Dotations aux amortissements et provisions	1 194,38	-269,00	0,00	925,38
6817	Dotations aux provisions pour dépréciation des actifs ci	1 194,38	-269,00	0,00	925,38
TOTAL DEPENSES FINANCIERES, EXCEPTIONNELLES ET PROVISION:		691 643,38	-269,00	50 000,00	741 374,38
Chapitre 022	Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES REELLES		14 136 713,42	37 348,00	50 000,00	14 224 061,42
Chapitre 023	Virement à la section d'investissement	3 335 269,19	291 359,00	29 607,00	3 656 235,19
Chapitre 042	Opération d'ordre entre sections	2 157 608,39	-220 659,00	0,00	1 936 949,39
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations	2 157 608,39	-220 659,00	0,00	1 936 949,39
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		5 492 877,58	70 700,00	29 607,00	5 593 184,58
TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		19 629 591,00	108 048,00	79 607,00	19 817 246,00

Fonctionnement					
Recettes					
Chapitre	Libellé	Budget Primitif 2023	Décision Modificative n°1	Décision Modificative n°2	Total
Chapitre 013	Atténuations de charges	180 000,00	0,00	0,00	180 000,00
6419	Remboursements rémunérations personnel	180 000,00	0,00	0,00	180 000,00
Chapitre 70	Produits services, domaine et ventes	501 140,00	0,00	0,00	501 140,00
7011	Ventes d'eau	60 000,00	0,00	0,00	60 000,00
70311	Concessions cimetières	7 000,00	0,00	0,00	7 000,00
70321	Stationnement et location voie publique	2 700,00	0,00	0,00	2 700,00
70388	Autres redevances et recettes diverses	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00
7062	Redevances services à caractère culturel	55 300,00	0,00	0,00	55 300,00
70632	Redevances services à caractère loisirs	140 000,00	0,00	0,00	140 000,00
7066	Redevances services à caractère social	181 500,00	0,00	0,00	181 500,00
7067	Redev. Services périscolaires et enseignement	48 600,00	0,00	0,00	48 600,00
7083	Locations diverses	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00
7088	Produits activités annexes (abonnements)	40,00	0,00	0,00	40,00
Chapitre 73	Impôts et taxes	13 061 968,00	-2 240,00	0,00	13 059 728,00
73111	Impôts directs locaux	11 884 528,00	-3 647,00	0,00	11 880 881,00
7318	Autres impôts locaux	0,00	444,00	0,00	444,00
73223	Fonds de péréquation intercommunale	150 043,00	0,00	0,00	150 043,00
7343	Taxes sur les pylônes électriques	21 437,00	963,00	0,00	22 400,00
7351	Taxe sur l'électricité	250 000,00	0,00	0,00	250 000,00
7368	Taxes locales sur la publicité extérieure	75 960,00	0,00	0,00	75 960,00
7381	Taxes additionnelles droits de mutation	680 000,00	0,00	0,00	680 000,00
Chapitre 74	Dotations et participations	2 261 977,00	110 288,00	0,00	2 372 265,00
7411	Dotations forfaitaire	628 206,00	0,00	0,00	628 206,00
74123	Dotation de solidarité urbaine	295 057,00	17 066,00	0,00	312 123,00
74124	Dotation d'intercommunalité	21 000,00	0,00	0,00	21 000,00
74127	Dotation nationale de péréquation	144 668,00	6 682,00	0,00	151 350,00
744	FCTVA	4 308,00	0,00	0,00	4 308,00
74718	Participation Etat - Autres	1 300,00	0,00	0,00	1 300,00
7472	Participation Régions	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00
7473	Participation Départements	47 470,00	0,00	0,00	47 470,00
74741	Participation Communes du GFP	1 470,00	0,00	0,00	1 470,00
74751	Participation GFP de rattachement	14 000,00	0,00	0,00	14 000,00
7478	Participation Autres organismes	948 743,00	86 540,00	0,00	1 035 283,00
7482	Compensation perte taxe droits de mutation sur fonds de commerce	500,00	0,00	0,00	500,00
74834	Etat-Compensation.exonérat*, taxe foncière	73 955,00	0,00	0,00	73 955,00
7484	Dotation de recensement	2 200,00	0,00	0,00	2 200,00
7485	Dotation pour les titres sécurisés	14 630,00	0,00	0,00	14 630,00
7488	Autres attribut* et participations	61 470,00	0,00	0,00	61 470,00
Chapitre 75	Autres produits de gestion courante	203 140,00	0,00	0,00	203 140,00
752	Revenus des immeubles	202 083,00	0,00	0,00	202 083,00
757	Redevances versées par fermiers, conces.	1 054,00	0,00	0,00	1 054,00
7588	Autres produits divers de gestion courante	3,00	0,00	0,00	3,00
	TOTAL RECETTES DE GESTION DES SERVICES	16 208 225,00	108 048,00	0,00	16 316 273,00
Chapitre 76	Produits financiers	20,86	0,00	13,54	34,40
764	Revenus valeurs mobilières de placement	20,86	0,00	13,54	34,40
Chapitre 77	Produits exceptionnels	23 500,00	0,00	0,00	23 500,00
7788	Produits exceptionnels divers	23 500,00	0,00	0,00	23 500,00
	TOTAL RECETTES FINANCIERES ET EXCEPTIONNELLES	23 520,86	0,00	13,54	23 534,40
	TOTAL RECETTES REELLES	16 231 745,86	108 048,00	13,54	16 339 807,40
Chapitre 042	Opérations d'ordre entre sections	1 122 379,30	0,00	79 593,46	1 201 972,76
722	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	79 593,46	79 593,46
7768	Neutralisation des amortissements des subventions d'équipement vers.	1 122 379,30	0,00	0,00	1 122 379,30
	TOTAL DEPENSES D'ORDRE	1 122 379,30	0,00	79 593,46	1 201 972,76
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	17 354 125,16	108 048,00	79 607,00	17 541 780,16
	R 002 Résultat reporté	2 275 465,84	0,00	0,00	2 275 465,84
	Total des recettes de fonctionnement cumulées	19 629 591,00	108 048,00	79 607,00	19 817 246,00

Investissement							
Dépenses							
Opérations	Libellé	Restes à réaliser N-1	Montant inscrit au BP 2023	Décision Modificative n°1	Décision Modificative n°2	Total BP + RAR	
204	Subventions d'équipement versées	0,00	1 122 379,30	0,00	0,00	1 122 379,30	
	2046 Attributions de compensation d'investissement	0,00	1 122 379,30	0,00	0,00	1 122 379,30	
138	Ecole Nelson Mandela	23 134,42	100 000,00	0,00	-54 000,00	69 134,42	
	2031 Frais d'études	2 953,08	0,00	0,00	0,00	2 953,08	
	21312 Bâtiments scolaires	20 181,34	100 000,00	0,00	-54 000,00	66 181,34	
155	PPI Gestion des accès bâtiments communaux	0,00	45 000,00	0,00	0,00	45 000,00	
	2188 Autres immobilisations corporelles	0,00	45 000,00	0,00	0,00	45 000,00	
156	Remise à niveau du patrimoine communal	21 780,00	96 200,00	35 000,00	0,00	152 980,00	
	21534 Réseaux d'électrification	21 780,00	0,00	0,00	0,00	21 780,00	
	2188 Autres immobilisations corporelles	0,00	96 200,00	35 000,00	0,00	131 200,00	
157	Restructuration Hôtel des Postes - Accueil CNAREP	11 520,00	45 000,00	0,00	-1 500,00	55 020,00	
	2031 Frais d'études	11 520,00	45 000,00	0,00	-1 500,00	55 020,00	
158	Modernisation informatique des services	43 554,42	115 000,00	0,00	0,00	158 554,42	
	2051 Concessions et droits similaires	35 552,59	0,00	0,00	0,00	35 552,59	
	2183 Matériel de bureau et matériel informatique	6 464,87	0,00	0,00	0,00	6 464,87	
	2188 Autres immobilisations corporelles	1 536,96	115 000,00	0,00	0,00	116 536,96	
159	Numérique à l'école	0,00	24 000,00	0,00	0,00	24 000,00	
	2183 Matériel de bureau et matériel informatique	0,00	24 000,00	0,00	0,00	24 000,00	
160	Création de 2 itinéraires de randonnée	0,00	15 000,00	-15 000,00	0,00	0,00	
	2031 Frais d'études	0,00	15 000,00	-15 000,00	0,00	0,00	
161	Jardins partagés	0,00	17 000,00	0,00	-3 500,00	13 500,00	
	2188 Autres immobilisations corporelles	0,00	17 000,00	0,00	-3 500,00	13 500,00	
163	Aménagement de la cour et du Hall de la Médiathèque Théodore Monod	7 982,60	0,00	0,00	0,00	7 982,60	
	2031 Frais d'études	3 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00	
	2184 Mobilier	832,80	0,00	0,00	0,00	832,80	
	2188 Autres immobilisations corporelles	4 149,80	0,00	0,00	0,00	4 149,80	
164	Requalification du cimetière municipal de Juvignac	8 700,00	0,00	0,00	0,00	8 700,00	
	2031 Frais d'études	8 700,00	0,00	0,00	0,00	8 700,00	
165	Vidéoprotection	13 217,74	160 000,00	0,00	-28 000,00	145 217,74	
	2031 Frais d'études	8 415,00	0,00	0,00	0,00	8 415,00	
	21533 Réseaux câblés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2188 Autres immobilisations corporelles	4 802,74	160 000,00	0,00	-28 000,00	136 802,74	
167	Maison de projets place de la lavande	0,00	90 000,00	0,00	-43 000,00	47 000,00	
	2188 Autres immobilisations corporelles	0,00	90 000,00	0,00	-43 000,00	47 000,00	
168	Travaux imprévus	21 972,49	40 000,00	0,00	0,00	61 972,49	
	2031 Frais d'études	9 900,00	0,00	0,00	0,00	9 900,00	
	2188 Autres immobilisations corporelles	12 072,49	40 000,00	0,00	0,00	52 072,49	
169	Acquisitions imprévues	8 789,49	40 000,00	0,00	0,00	48 789,49	
	2183 Matériel de bureau et matériel informatique	6 510,59	0,00	0,00	0,00	6 510,59	
	2188 Autres immobilisations corporelles	2 278,90	40 000,00	0,00	0,00	42 278,90	
170	Incorporation de la voirie du Martinet	0,00	25 000,00	-25 000,00	0,00	0,00	
	2188 Autres immobilisations corporelles	0,00	25 000,00	-25 000,00	0,00	0,00	
171	PPI AMO (Paysage, Urba, Economie de projet)	0,00	55 000,00	0,00	-50 000,00	5 000,00	
	2031 Frais d'études	0,00	55 000,00	0,00	-50 000,00	5 000,00	
172	PPI Mise à jour SIL/RIS	0,00	8 000,00	0,00	-1 000,00	7 000,00	
	2152 Installations de voirie	0,00	8 000,00	0,00	-1 000,00	7 000,00	
173	PPI Equipement Restauration scolaire	0,00	22 000,00	0,00	0,00	22 000,00	
	2188 Autres immobilisations corporelles	0,00	22 000,00	0,00	0,00	22 000,00	
174	PPI Equipement périscolaire et extrascolaire	7 644,94	25 500,00	0,00	0,00	33 144,94	
	2184 Mobilier	6 639,73	25 500,00	0,00	0,00	32 139,73	
	2188 Autres immobilisations corporelles	1 005,21	0,00	0,00	0,00	1 005,21	
176	Activations des 4 lieux clés (Coeur de ville)	17 280,00	0,00	0,00	0,00	17 280,00	
	2031 Frais d'études	17 280,00	0,00	0,00	0,00	17 280,00	
178	PPI Le Jeu dans la ville	0,00	80 000,00	-80 000,00	0,00	0,00	
	2188 Autres immobilisations corporelles	0,00	80 000,00	-80 000,00	0,00	0,00	
179	PPI Ville prudente (inclus radars)	0,00	32 000,00	0,00	-29 500,00	2 500,00	
	2158 Autres installations, matériel et outillages techniques	0,00	32 000,00	0,00	-29 500,00	2 500,00	
180	PPI Equipement police Municipale	0,00	13 000,00	0,00	0,00	13 000,00	
	2188 Autres immobilisations corporelles	0,00	13 000,00	0,00	0,00	13 000,00	
182	Complexe sportif Ludwig Guttman	0,00	1 560 000,00	0,00	580 000,00	2 140 000,00	
	2031 Frais d'études	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2313 Constructions en cours	0,00	1 560 000,00	0,00	580 000,00	2 140 000,00	
183	Transformation de la salle du Conseil et du hall en espace multi-fonction dont spectacle	0,00	450 000,00	0,00	-362 000,00	88 000,00	
	2188 Autres immobilisations corporelles	0,00	450 000,00	0,00	-362 000,00	88 000,00	
184	Label France Service - Travaux d'adaptation Espace Levi Strauss	0,00	30 000,00	0,00	-9 000,00	21 000,00	
	2188 Autres immobilisations corporelles	0,00	30 000,00	0,00	-9 000,00	21 000,00	
187	PPI "Fiers d'être accessibles" (label de commerçants)	0,00	20 000,00	-20 000,00	0,00	0,00	
	20422 Bâtiments et installations	0,00	20 000,00	-20 000,00	0,00	0,00	
188	PPI Acquisition instruments de musique	0,00	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00	
	2188 Autres immobilisations corporelles	0,00	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00	
189	Acquisition livres (suite aux travaux d'extension)	0,00	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	
	2188 Autres immobilisations corporelles	0,00	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	
198	Tennis municipaux Suzanne LENGLEN	11 700,00	0,00	46 000,00	0,00	57 700,00	
	2031 Frais d'études	11 700,00	0,00	46 000,00	0,00	57 700,00	
	2313 Constructions en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

199	Ecole Maurice Béjart	322 576,09	55 000,00	0,00	-50 000,00	327 576,09
2031	Frais d'études	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2184	Mobilier	32 050,51	0,00	0,00	0,00	32 050,51
2188	Autres immobilisations corporelles	10 268,64	55 000,00	0,00	-50 000,00	15 268,64
2313	Constructions en cours	280 256,94	0,00	0,00	0,00	280 256,94
206	PPI Soutien à l'équipement des écoles	10 698,66	13 000,00	0,00	0,00	23 698,66
2184	Mobilier	10 698,66	0,00	0,00	0,00	10 698,66
2188	Autres immobilisations corporelles	0,00	13 000,00	0,00	0,00	13 000,00
208	Vestiaires stade Alice Milliat / Réhabilitation terrain	0,00	98 000,00	12 200,00	0,00	110 200,00
2188	Autres immobilisations corporelles	0,00	98 000,00	12 200,00	0,00	110 200,00
209	Travaux Stade de foot Grabels	0,00	40 000,00	0,00	0,00	40 000,00
2188	Autres immobilisations corporelles	0,00	40 000,00	0,00	0,00	40 000,00
210	Gestion des accès de la Place du Soleil	1 131,28	0,00	0,00	0,00	1 131,28
2152	Installations de voirie	1 131,28	0,00	0,00	0,00	1 131,28
211	Ecole de Musique et de théâtre Nadia et Lili Boulanger	666 055,13	50 000,00	38 000,00	0,00	754 055,13
2031	Frais d'études	22 873,44	0,00	0,00	0,00	22 873,44
2184	Mobilier	0,00	0,00	28 000,00	0,00	28 000,00
2188	Autres immobilisations corporelles	12 468,14	50 000,00	0,00	0,00	62 468,14
2313	Constructions en cours	630 713,55	0,00	10 000,00	0,00	640 713,55
212	Rénovation thermique des écoles	0,00	107 500,00	-34 000,00	0,00	73 500,00
2188	Autres immobilisations corporelles	0,00	107 500,00	-34 000,00	0,00	73 500,00
213	Festival 34°C	0,00	25 000,00	0,00	0,00	25 000,00
2188	Autres immobilisations corporelles	0,00	25 000,00	0,00	0,00	25 000,00
215	PPI Prévention des risques professionnels	2 711,98	2 000,00	0,00	0,00	4 711,98
2184	Mobilier	2 711,98	0,00	0,00	0,00	2 711,98
2188	Autres immobilisations corporelles	0,00	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00
217	Crèche le Petit Prince	233 068,88	50 000,00	0,00	0,00	283 068,88
2031	Frais d'études	18 885,60	0,00	0,00	0,00	18 885,60
2188	Autres immobilisations corporelles	1 263,60	50 000,00	0,00	0,00	51 263,60
2313	Constructions en cours	212 919,68	0,00	0,00	0,00	212 919,68
219	Création de toilettes publiques	0,00	45 000,00	0,00	-5 000,00	40 000,00
2188	Autres immobilisations corporelles	0,00	45 000,00	0,00	-5 000,00	40 000,00
220	Acquisition de containers pour le stockage de matériel municipal	0,00	30 000,00	0,00	-1 000,00	29 000,00
2188	Autres immobilisations corporelles	0,00	30 000,00	0,00	-1 000,00	29 000,00
221	Signalétique des bâtiments communaux	17 373,00	60 000,00	-60 000,00	0,00	17 373,00
2031	Frais d'études	3 360,00	0,00	0,00	0,00	3 360,00
2152	Installations de voirie	14 013,00	60 000,00	-60 000,00	0,00	14 013,00
223	Charte des terrasses - place du Soleil	0,00	40 000,00	-37 500,00	-2 500,00	0,00
2152	Installations de voirie	0,00	40 000,00	-37 500,00	-2 500,00	0,00
224	Valorisation des thermes de Fontcaude	6 480,00	20 000,00	5 000,00	0,00	31 480,00
2031	Frais d'études	6 480,00	20 000,00	5 000,00	0,00	31 480,00
225	PPI Acquisition matériel	3 563,07	37 000,00	0,00	-10 000,00	30 563,07
2184	Mobilier	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2188	Autres immobilisations corporelles	3 563,07	37 000,00	0,00	-10 000,00	30 563,07
226	Programme AVELO2	0,00	57 000,00	0,00	-30 000,00	27 000,00
2031	Frais d'études	0,00	57 000,00	0,00	-30 000,00	27 000,00
228	Ville relationnelle / Cœur de Ville	6 720,00	60 000,00	115 107,00	0,00	181 827,00
2031	Frais d'études	6 720,00	60 000,00	115 107,00	0,00	181 827,00
229	Se déplacer à Juvignac	0,00	0,00	63 000,00	0,00	63 000,00
2031	Frais d'études	0,00	0,00	63 000,00	0,00	63 000,00
TOTAL DES DEPENSES D'EQUIPEMENT		1 467 654,19	5 049 579,30	42 807,00	-100 000,00	6 460 040,49
Chapitre 10	Dotation, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10226	Taxe d'aménagement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103	Plan de relance FCTVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 13	Subventions d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1321	Etat et établissements nationaux	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1322	Régions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	1 725 234,21	0,00	50 013,54	1 775 247,75
1641	Emprunts en euros	0,00	1 699 144,28	0,00	50 013,54	1 749 157,82
1675	Dettes pour M.E.T.P et P.P.P	0,00	9 909,93	0,00	0,00	9 909,93
16878	Dettes-Autres organismes, particuliers	0,00	16 180,00	0,00	0,00	16 180,00
Chapitre 27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
275	Dépôts et cautionnements versés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES FINANCIERES		0,00	1 725 234,21	0,00	50 013,54	1 775 247,75
Chapitre 020	Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES REELLES		1 467 654,19	6 774 813,51	42 807,00	-49 986,46	8 235 288,24
Chapitre 040	Opération d'ordre entre sections	0,00	1 122 379,30	0,00	79 593,46	1 201 972,76
198	Neutralisations des amortissements des subventions d'équipement versées	0,00	1 122 379,30	0,00	0,00	1 122 379,30
2188	Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	79 593,46	79 593,46
Chapitre 041	Opération d'ordre à l'intérieur de la section	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204421	Biens mobiliers, matériel et études	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2128	Autres agencements et aménagements de terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21311	Hôtel de ville	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21312	Bâtiments scolaires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21318	Autres bâtiments publics	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2313	Constructions en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		0,00	1 122 379,30	0,00	79 593,46	1 201 972,76
TOTAL GENERAL		1 467 654,19	7 897 192,81	42 807,00	29 607,00	9 437 261,00

Investissement						
Recettes						
Chapitre	Libellé	Restes à réaliser N-1	Montant inscrit au BP 2023	Décision Modificative n°1	Décision Modificative n°2	Total BP + RAR
Chapitre 13	Subventions d'investissement	544 540,87	878 228,00	0,00	0,00	1 422 768,87
1321	Etat et établissements nationaux	333 081,67	350 000,00	0,00	0,00	683 081,67
1322	Subventions non transférables Régions	21 459,20	0,00	0,00	0,00	21 459,20
1323	Subventions non transférables Départements	190 000,00	100 000,00	0,00	0,00	290 000,00
1328	Autres subventions d'équipement non transférables	0,00	428 228,00	0,00	0,00	428 228,00
Chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16871	Autres dettes - Etat et établissements nationaux	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16878	Autres dettes - Autres organismes (CAF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Recettes d'équipement	544 540,87	878 228,00	0,00	0,00	1 422 768,87
Chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	2 218 055,38	-27 893,00		2 190 162,38
10222	FACTVA	0,00	1 436 948,00	0,00	0,00	1 436 948,00
10223	TLE	0,00	2 500,00	0,00	0,00	2 500,00
10226	Taxe d'aménagement	0,00	59 411,23	-27 893,00	0,00	31 518,23
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	0,00	719 196,15	0,00	0,00	719 196,15
Chapitre 138	Autres subventions	0,00	27 228,00	0,00	0,00	27 228,00
1388	Autres fonds	0,00	27 228,00	0,00	0,00	27 228,00
Chapitre 024	Produits des cessions d'immobilisation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Recettes financières	0,00	2 245 283,38	-27 893,00	0,00	2 217 390,38
	TOTAL RECETTES REELLES	544 540,87	3 123 511,38	-27 893,00	0,00	3 640 159,25
Chapitre 021	Virement de la section de fonctionnement	0,00	3 335 269,19	291 359,00	29 607,00	3 656 235,19
Chapitre 040	Opération d'ordre transfert entre sections	0,00	2 157 608,39	-220 659,00	0,00	1 936 949,39
192	Plus ou moins-values sur cession immo.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28031	Frais d'études	0,00	150 706,60	0,00	0,00	150 706,60
280421	Biens mobiliers, matériel et études	0,00	1 580,00	0,00	0,00	1 580,00
2804421	Biens mobiliers, matériel et études	0,00	551,08	0,00	0,00	551,08
28046	Attributions de compensation d'investissement	0,00	1 340 901,30	-218 522,00	0,00	1 122 379,30
28051	Concessions et droits similaires	0,00	37 609,89	0,00	0,00	37 609,89
28128	Autres aménagements de terrains	0,00	174,00	0,00	0,00	174,00
281311	Hôtel de ville	0,00	436,00	0,00	0,00	436,00
281312	Bâtiments scolaires	0,00	44 844,00	0,00	0,00	44 844,00
281316	Equipements de cimetière	0,00	1 127,00	0,00	0,00	1 127,00
281318	Autres bâtiments publics	0,00	47 119,00	0,00	0,00	47 119,00
28135	Installations générales, agencements	0,00	18 964,00	0,00	0,00	18 964,00
28152	Installations de voirie	0,00	4 771,00	0,00	0,00	4 771,00
281531	Réseaux d'adduction d'eau	0,00	340,00	0,00	0,00	340,00
281532	Réseaux d'assainissement	0,00	3 117,00	0,00	0,00	3 117,00
281533	Réseaux câblés	0,00	3 120,00	0,00	0,00	3 120,00
281534	Réseaux d'électrification	0,00	654,00	0,00	0,00	654,00
281538	Autres réseaux	0,00	3 007,00	0,00	0,00	3 007,00
281578	Autre matériel et outillage de voirie	0,00	478,00	0,00	0,00	478,00
28158	Autres installations, matériel et outillage	0,00	1 999,00	0,00	0,00	1 999,00
28181	Installations générales, aménagement divers	0,00	10 249,00	-682,00	0,00	9 567,00
28182	Matériel de transport	0,00	6 009,00	0,00	0,00	6 009,00
28183	Matériel de bureau et informatique	0,00	39 964,49	0,00	0,00	39 964,49
28184	Mobilier	0,00	46 637,48	0,00	0,00	46 637,48
28188	Autres immobilisations corporelles	0,00	393 249,55	-1 455,00	0,00	391 794,55
Chapitre 041	Opération d'ordre à l'intérieur de la section	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	Frais d'études	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	Frais d'insertion	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2188	Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
238	Avances versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DEPENSES D'ORDRE	0,00	5 492 877,58	70 700,00	29 607,00	5 593 184,58
	R001 Excédent d'investissement reporté					203 917,17
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT AVEC RESTES A RÉALISER N-1	544 540,87	8 616 388,96	42 807,00	29 607,00	9 437 261,00

IL EST DONC PROPOSÉ AU CONSEIL MUNICIPAL

Vu le Code général des collectivités territoriales et notamment son article L.2121-22,
Après avoir entendu l'exposé des motifs précédents,

D'APPROUVER les modifications de crédits décrits dans les tableaux ci-dessus, constituant la décision modificative n°2 du budget primitif 2023 de la commune de JUVIGNAC et résumées ci-dessous :

SECTION DE FONCTIONNEMENT	BP 2023	DM 1	DM 2	TOTAL
Recettes de fonctionnement	19 629 591,00 €	108 048,00 €	79 607,00 €	19 817 246,00 €
Dépenses de fonctionnement	19 629 591,00 €	-183 311,00 €	50 000,00 €	19 446 280,00 €
<i>RF - DF = Capacité d'autofinancement - virement à la section d'investissement (chapitre 023)</i>	3 335 269,19 €	291 359,00 €	29 607,00 €	3 656 235,19 €

SECTION D'INVESTISSEMENT	BP 2023	DM 1	DM 2	TOTAL
Dépenses d'investissement	9 364 847,00 €	42 807,00 €	29 607,00 €	9 437 261,00 €
Recettes d'investissement	9 364 847,00 €	42 807,00 €	29 607,00 €	9 437 261,00 €
<i>* DONT virement de la section de fonctionnement (chapitre 021)</i>	3 335 269,19 €	291 359,00 €	29 607,00 €	3 656 235,19 €

TOTAL DU BUDGET 2023	28 994 438,00 €	150 855,00 €	109 214,00 €	29 254 507,00 €
-----------------------------	-----------------	--------------	--------------	-----------------

D'AUTORISER le Maire, ou son représentant habilité à cet effet, à prendre toutes dispositions et à signer tout acte et document rendu nécessaire pour l'exécution de la présente délibération.

Le Conseil municipal est invité à délibérer.

Le Conseil municipal est invité à délibérer.

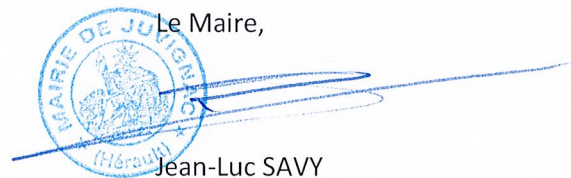
A l'issue d'un vote à main levée, la présente délibération est adoptée à la majorité.

Pour : 23

Contre : 4 (M. Galibert, M. Gros, Mme Velay, M. Talbot)

Abstention : 1 (M. Thiry)

Ainsi fait et délibéré, les jours, mois et an sus dits.

Le Maire,

 Jean-Luc SAVY

La présente délibération peut dans un délai de deux (2) mois à compter de sa publication, ou de son affichage, faire l'objet d'un recours contentieux devant le Tribunal Administratif de MONTPELLIER