Envoyé en préfecture le 31/10/2023
Reçu en préfecture le 31/10/2023
Publié le
ID : 074-217401900-20231019-DEL2023_97-DE

REPUBLIQUE FRANCAISE
DEPARTEMENT DE LA HAUTE SAVOIE

EXTRAIT DU REGISTRE
Des délibérations du Conseil Municipal

Commune de MORILLON

Séance du Jeudi 19 octobre 2023

Nombre de Membres		
Afférents Au Conseil Municipal	En exercice	Qui ont pris part à la délibération
15	12	12

Date de la convocation
13.10.2023

Date d'affichage
13.10.2023

L'an deux mille vingt-trois, le 19 octobre à 20 heures, le conseil municipal, régulièrement convoqué, s'est réuni au nombre prescrit par la loi, dans la salle du conseil, sous la présidence de M. Simon BEERENS-BETTEX, Maire.

Présents : M. BEERENS-BETTEX Simon, M. CLERENTIN Raphaël, Mme CHEVRIER-DELACOSTE Lisette, Mme BOSSE Stéphanie, M. PINARD Jean-Philippe, M. GIRAT Martin, Mme DUNOYER Marie, M. BOUVET Jérémie, M. SÉRAPHIN Gilles, Mme PEREIRA Jocelyne.

Excusés :
M. VUILLE Bertrand, qui donne pouvoir à M. CLERENTIN Raphaël,
M. CONVERSY Éric, qui donne pouvoir à M. BOUVET Jérémie.

A été nommé secrétaire de séance : Mme BOSSE Stéphanie

Délibération n° 2023.097

Objet de la délibération — **DÉCISION MODIFICATIVE N°1 DU BUDGET PRINCIPAL 2023**

Considérant que, dans le cadre de l'exécution du budget principal de la commune de Morillon pour l'année 2023, de nombreux changements se sont fait jour et nécessitent ainsi de prévoir des modifications budgétaires ;

Considérant notamment que de nouvelles dépenses relatives à l'entretien des voiries et des bâtiments publics deviennent primordiales et doivent être budgétées pour être réalisées en 2023 ;

Considérant également que différents dossiers communaux nécessitent le recours à des prestataires extérieurs, et notamment des avocats dans le cadre des contentieux en cours relativement au PLU et des conseillers spécialisés pour faciliter le recrutement sur un poste stratégique ou encore des géomètres dans le cadre ;

Considérant que le recours à des prestataires extérieurs pour effectuer des prestations spécialisées doit être budgété, notamment pour le diagnostic des réseaux humides sur la commune, l'entretien du Lac Bleu, l'extension temporaire et écoresponsable du parking public de la télécabine ou encore l'implantation de nouvelles bornes pour assurer la sécurité de la commune face aux risques à incendie ;

Considérant le recrutement en cours d'une secrétaire médicale pour assurer le fonctionnement de la maison médicale pour la saison hivernale 2023-2024 ;

Envoyé en préfecture le 31/10/2023
Reçu en préfecture le 31/10/2023
Publié le
ID : 074-217401900-20231019-DEL2023_97-DE

Considérant d'autre part que des économies ont été réalisées par rapport au budget 2023 sur divers postes de dépenses, et notamment les produits d'entretien, l'eau et l'assainissement des bâtiments communaux ou encore la maintenance des équipements ;

Considérant le dernier rapport de la CLECT, daté du 26 septembre 2023, et actant une diminution de l'attribution de compensation versée par Morillon à la CCMG au titre de l'année 2023 ;

Considérant que des recettes supplémentaires sont attendues en 2023, et notamment celles liées au remboursement des charges de personnel en arrêt maladie, la vente de bois coupés sur les forêts communales, ou encore la taxe de séjour ;

Considérant que certaines recettes budgétées, attribuées chaque année par l'Etat ou des partenaires financiers tels que le Département, sont en augmentation en 2023 et génèrent ainsi des suppléments non prévus, et notamment le fonds départemental relatif aux droits de mutation à titre onéreux, la dotation générale de fonctionnement ou encore la contribution versée au titre du fonds genevois ;

Considérant que la part variable de la redevance perçue par la commune dans le cadre du contrat de délégation de service public conclu pour la gestion du bar-restaurant « La Covagne » au titre de l'année 2023 est supérieure aux prévisions du fait d'un chiffre d'affaires en hausse par rapport à l'année précédente ;

Considérant que les recettes supplémentaires attendues en 2023 permettront de financer des dépenses d'investissement supplémentaires, et notamment l'augmentation du coût projeté pour l'aménagement d'un verger communal et de jardins partagés suite à une modification du projet, l'acquisition d'un terrain d'importance stratégique pour les projets communaux et l'aménagement de pistes de VTT descendants ;

Considérant qu'en parallèle, il est proposé aux élus d'acter le retrait du budget principal de l'année 2023 des coûts projetés pour le financement des travaux de déplacement et de reconstruction du four à pains ;

Considérant qu'il est nécessaire de constater la différence entre la recette budgétée et la somme effectivement perçue au titre du FCTVA pour l'année 2023 ;

Considérant également qu'il est nécessaire de constater le retrait, du budget principal 2023, de subventions demandées pour le financement de projets communaux qui n'ont pas été attribuées par les potentiels financeurs ;

Considérant qu'en parallèle, il est proposé d'ajouter au budget principal 2023 des subventions attribuées par les partenaires financiers et des subventions potentielles sollicitées par la Commune auprès de ces mêmes partenaires pour le financement de certains projets budgétés dans l'année ;

Considérant enfin qu'il est nécessaire de prévoir au budget 2023 la régularisation des écritures comptables relatives aux travaux du SYANE pour l'aménagement du giratoire sur la RD 4, tout en précisant que ces écritures s'équilibrent en dépenses et en recettes d'investissement et n'impactent donc pas l'équilibre général du budget principal 2023 de la commune de Morillon ;

Considérant ainsi que M. le Maire propose aux élus du Conseil municipal d'approuver la décision modificative n°1 du budget principal pour l'année 2023 suivante, qui s'établit au total à :

Envoyé en préfecture le 31/10/2023
Reçu en préfecture le 31/10/2023
Publié le
ID : 074-217401900-20231019-DEL2023_97-DE

Nature	*Crédits votés au titre du budget principal*	Décision modificative	*Crédits ouverts après DM*
Dépenses de fonctionnement	5 084 082.01 €	158 598.00 €	5 242 680.01 €
Recettes de fonctionnement	5 084 082.01 €	158 598.00 €	5 242 680.01 €
Dépenses d'investissement	4 128 923.82 €	42 838.77 €	4 171 762.59 €
Recettes d'investissement	4 128 923.82 €	42 838.77 €	4 171 762.59 €

Et de façon plus détaillée :

Nature	Chap. / Opé.	Libellé	*Crédits ouverts avant DM*	Décision modificative	*Crédits ouverts après DM*
		Dépenses de fonctionnement			
60611	011	**Eau et assainissement** - Réduction des consommations des bâtiments publics	*20 000.00*	**-4 500.00**	*15 500.00*
60624	011	**Produits de traitement** payés sur un autre article	*1 500.00*	**-1 500.00**	*0.00*
60628	011	**Autres fournitures non stockées** - Budget trop conséquent au regard des besoins	*25 000.00*	**-15 000.00**	*10 000.00*
60633	011	**Fournitures de voirie** - Economies à prévoir sur les fournitures de voirie	*25 000.00*	**-4 000.00**	*21 000.00*
611	011	**Contrats de prestation de service** - Location des caillebotis pour parking TC 10	*4 000.00*	**6 000.00**	*10 000.00*
6132	011	**Locations immobilières** - Loyers logement stagiaire	*33 200.00*	**1 850.00**	*35 050.00*
61521	011	**Entretien de terrains** - Interventions de curage du Lac Bleu et de sécurisations des écoulements aux Esserts	*0.00*	**11 000.00**	*11 000.00*
615221	011	**Bâtiments publics** - Diverses réparations sur les équipements communaux	*15 000.00*	**13 308.00**	*28 308.00*
615228	011	**Autres bâtiments** - Diverses réparations sur les bâtiments communaux	*18 000.00*	**21 000.00**	*39 000.00*
615231	011	**Voiries** - Diverses travaux de voirie et de sécurisation	*115 000.00*	**30 000.00**	*145 000.00*
6156	011	**Maintenance** - Economies réalisées par rapport au budget de l'année	*25 000.00*	**-2 000.00**	*23 000.00*

Envoyé en préfecture le 31/10/2023
Reçu en préfecture le 31/10/2023
Publié le
ID : 074-217401900-20231019-DEL2023_97-DE

6182	011	**Documentation générale et technique** - Economies réalisées par rapport au budget	*3 500.00*		*2 500.00*
6226	011	**Honoraires** - Pénalités EPF, frais d'avocat et de prestataires divers	*185 210.00*	**27 000.00**	*212 210.00*
6288	011	**Autres services extérieurs** - Prestation de diagnostic des réseaux sur les Esserts et la ZAC des Grands Champs et financement de nouvelles bornes à incendie	*90 000.00*	**44 000.00**	*134 000.00*
6413	012	**Personnel non titulaire** - Recrutement d'une secrétaire médicale pour la saison d'hiver	*206 000.00*	**4 000.00**	*210 000.00*
6453	012	**Cotisations retraites des élus** - Adhésion au dispositif FONPEL - second versement	*89 227.00*	**2 000.00**	*91 227.00*
739211	014	**Attribution de compensation** - Réduction suite au dernier rapport de la CLECT	*203 000.00*	**-18 300.00**	*184 700.00*
739223	014	**FPIC** - Montant inférieur aux prévisions	*40 000.00*	**-1 300.00**	*38 700.00*
6531	65	**Indemnités des élus** - Adhésion au dispositif FONPEL versé au 6453	*41 200.00*	**-6 000.00**	*35 200.00*
6535	65	**Formation** - Montant budgété plus important que la réalité des besoins	*7 000.00*	**-2 000.00**	*5 000.00*
65541	65	**Contribution charges territoriales** - Déplacement du montant budgété pour l'installation de bornes incendies, payées en direct par la commune et non plus par le SIMG	*290 000.00*	**-9 000.00**	*281 000.00*
023	023	**Virement à la section d'investissement** - Excédent de fonctionnement permettant de couvrir les dépenses d'investissement non budgétées	*1 979 915.01*	**63 040.00**	*2 042 955.01*
				158 598.00	
		Recettes de fonctionnement			
6419	013	**Remboursement sur rémunération du personnel** - Excédent à prévoir du fait de remboursement de divers arrêts durant l'année	*81 000.00*	**16 000.00**	*97 000.00*
7022	70	**Coupes de bois** - Recettes liées à la vente des bois coupés sur les forêts communales	*0.00*	**12 000.00**	*12 000.00*
70878	70	**Remboursements par d'autres redevables** - produit lié au secours supérieur au montant budgété	*248 000.00*	**4 500.00**	*252 500.00*
73218	73	**Reversement de fiscalités professionnelles par la CCMG** - Montant perçu sur un autre article	*7 500.00*	**-7 500.00**	*0.00*

Envoyé en préfecture le 31/10/2023
Reçu en préfecture le 31/10/2023
Publié le
ID : 074-217401900-20231019-DEL2023_97-DE

73224	73	**Fonds départemental relatif au DMTO -** Montant perçu supérieur au montant budgété	*120 000.00*		*156 000.00*
7362	73	**Taxe de séjour** - Recettes potentielles de l'année supérieures au montant budgété	*200 000.00*	**60 000.00**	*260 000.00*
7366	73	**Taxe sur les remontées mécaniques** - Recette potentielle inférieure au montant budgété du fait d'une diminution du CA du domaine skiable	*212 346.00*	**-10 000.00**	*202 346.00*
7411	74	**DGF - Dotation forfaitaire -** Augmentation du montant attribué à la commune en 2023	*255 000.00*	**3 971.00**	*258 971.00*
74121	74	**DGF - Dotation de solidarité rurale -** Augmentation du montant attribué à la commune en 2023	*160 500.00*	**14 777.00**	*175 277.00*
744	74	**FCTVA -** Remboursement de TVA sur les dépenses de fonctionnement supérieur à l'année précédente	*12 000.00*	**2 500.00**	*14 500.00*
74832	74	**Contribution versée au titre du fonds genevois -** Majoration attribuée en 2023	*30 700.00*	**2 100.00**	*32 800.00*
74834	74	**Compensations versées au titre des exonérations de taxes foncières décidées par l'Etat** - Montant versé supérieur à l'année précédente	*14 700.00*	**3 000.00**	*17 700.00*
74836	74	**Compensations versées au titre des exonérations de taxes professionnelles décidées par l'Etat** - Montant budgeté sur un autre article	*0.00*	**7 500.00**	*7 500.00*
757	75	**Redevances de concessions du domaine skiable** - Recette potentielle inférieure au montant budgété du fait d'une diminution du CA du domaine skiable	*247 738.00*	**-11 000.00**	*236 738.00*
7588	75	**Redevance de concession de "La Covagne"** - Part variable effective supérieure aux prévisions	*38 000.00*	**3 800.00**	*41 800.00*
7711	77	**Dédits et pénalités** - Perception de l'amende administrative pour une publicité illégale sur le territoire communale	*0.00*	**3 000.00**	*3 000.00*
7718	77	**Autres produits exceptionnels** - Remboursement eau aux Esserts suite à une fuite	*0.00*	**1 450.00**	*1 450.00*
7788	77	**Titres exceptionnels -** Perception de remboursement par les assurances suite à des sinistres sur des biens communaux	*1 200.00*	**16 500.00**	*17 700.00*
				158 598.00	

Envoyé en préfecture le 31/10/2023
Reçu en préfecture le 31/10/2023
Publié le
ID : 074-217401900-20231019-DEL2023_97-DE

Dépenses d'investissement					
21538	041	**SYANE "Aménagement RD 4" :** Comptabilisation des écritures relatives au travaux du SYANE sur giratoire RD 54	*0.00*	**16 298.77**	*16 298.77*
2111	21	**Terrains nus** - Augmentation du coût de l'aménagement du verger communal et acquisition du terrain Immoconcept	*125 976.80*	**35 640.00**	*161 616.80*
21318	21	**Autres bâtiments publics** - Retrait du projet de déplacement et reconstruction du four à pain et déplacement du budget alloué au projet d'aménagement d'un local pour le ski club	*209 982.23*	**-67 700.00**	*142 282.23*
2313	23	**Immobilisation en cours** - Déplacement du budget prévu pour l'aménagement du local du Ski Club et création d'une opération pour le financement des aménagements de pistes de VTT	*1 160 000.00*	**58 600.00**	*1 218 600.00*
				42 838.77	
Recettes d'investissement					
13258	041	**SYANE "Aménagement RD 4" :** Comptabilisation des écritures relatives au travaux du SYANE sur giratoire RD 54		**16 298.77**	
021	021	**Virement de la section de fonctionnement** - Excédent de fonctionnement permettant de couvrir les dépenses d'investissement non budgétées	*1 979 915.01*	**63 040.00**	*2 042 955.01*
10222	10	**FCTVA** - Montant versé au titre de la compensation de TVA payée sur les dépenses d'investissement inférieur au montant budgété	*110 000.00*	**-23 330.00**	*86 670.00*
10226	10	**Taxe d'aménagement** - Recettes perçues en 2023 en hausse par rapport à l'année précédente	*25 000.00*	**9 500.00**	*34 500.00*
1321	13	**Subventions versées par l'Etat** - Retrait de subventions budgétées non accordées par l'Etat au titre de la DETR et de la DSIL	*52 957.50*	**-41 070.00**	*11 887.50*
1322	13	**Subventions versées par le Département**- Ajout de subventions potentielles nouvelles	*369 806.00*	**18 400.00**	*388 206.00*
				42 838.77	

Envoyé en préfecture le 31/10/2023
Reçu en préfecture le 31/10/2023
Publié le
ID : 074-217401900-20231019-DEL2023_97-DE

Aussi,

Vu le budget primitif du budget principal de la commune de Morillon pour l'exercice 2023 ;

Vu l'avis favorable de la commission AFRAC du 09 octobre 2023 ;

Le Conseil municipal,
Après en avoir délibéré :

- **APPROUVE** la décision modificative, qui s'équilibre en recettes et en dépenses et qui comprend les modifications des crédits telles que présentées ci-avant et résumé ci-dessous ;

Chapitre	Libellé	*Crédits ouverts avant DM*	Décision modificative	*Crédits ouverts après DM*
	Dépenses de fonctionnement			
011	Charges à caractère général	*1 344 580.00*	**126 158.00**	*1 470 738.00*
012	Charges de personnel et frais assimilés	*756 427.00*	**6 000.00**	*762 427.00*
014	Atténuations de produits	*290 000.00*	**-19 600.00**	*270 400.00*
65	Autres charges de gestion courante	*659 460.00*	**-17 000.00**	*642 460.00*
023	Virement à la section d'investissement	*2 213 848.15*	**63 040.00**	*2 276 888.15*
			158 598.00	
	Recettes de fonctionnement			
013	Atténuations de charges	*81 000.00*	**16 000.00**	*97 000.00*
70	Produits des services, domaines et ventes diverses	*278 600.00*	**16 500.00**	*295 100.00*
73	Impôts et taxes	*2 132 046.00*	**78 500.00**	*2 210 546.00*
74	Dotations et participations	*503 400.00*	**33 848.00**	*537 248.00*
75	Autres produits de gestion courante	*553 181.00*	**-7 200.00**	*545 981.00*
77	Produits exceptionnels	*4 700.00*	**20 950.00**	*25 650.00*
			158 598.00	
	Dépenses d'investissement			
041	Opérations patrimoniales	*0.00*	**16 298.77**	*16 298.77*
21	Immobilisations corporelles	*469 521.03*	**-32 060.00**	*437 461.03*
23	Immobilisations en cours	*1 607 703.48*	**58 600.00**	*1 666 303.48*
			42 838.77	
	Recettes d'investissement			
041	Opérations patrimoniales	*0.00*	**16 298.77**	*16 298.77*

Envoyé en préfecture le 31/10/2023
Reçu en préfecture le 31/10/2023
Publié le
ID : 074-217401900-20231019-DEL2023_97-DE

021	**Virement de la section de fonctionnement**	*1 979 915.01*		*2 042 955.01*
10	**Dotations, fonds divers et recettes**	*135 000.00*	**-13 830.00**	*121 170.00*
13	**Subventions d'investissements**	*422 763.50*	**-22 670.00**	*400 093.50*
			42 838.77	

- **AUTORISE** Monsieur le Maire à effectuer les virements et inscriptions de crédits ci-dessus et à assurer l'exécution du budget sur la base de ces modifications ;

VOTE DE L'ASSEMBLÉE : ADOPTÉE À L'UNANIMITÉ

Le Maire,

Simon BEERENS-BETTEX

Le Maire certifie, sous sa responsabilité, le caractère exécutoire de cet acte, et informe qu'il peut faire l'objet d'un recours auprès du Tribunal Administratif de GRENOBLE dans un délai de deux mois à compter de sa publication et sa transmission aux services de l'État.