

Modifications budgétaires n°1 2024

Modifications budgétaires n°1 2024

- La circulaire budgétaire 2024 prévoit qu' *« il n'y a pas de limites formelles dans le temps pour les premières modifications budgétaires, et notamment celle qui doit introduire, le plus rapidement possible après le vote du compte, dans le corps du budget, le résultat du compte de l'exercice précédent en application de l'article 10 du RGCC. Il convient, toutefois, de limiter au maximum les modifications d'autres crédits trop tôt dans le courant de l'exercice, au regard de l'article 7 du RGCC. **Je souhaite donc que les communes évitent de prendre des modifications de ce type qui ne seraient pas justifiées par des événements particuliers avant le 1^{er} mai de l'exercice** »*
- Contactée par mail, la tutelle nous a autorisés en date du 25 janvier dernier à exceptionnellement voter une MB1 dès ce mois de février 2024.

Résultat
budgétaire

Service
ordinaire

Résultat à
l'exercice propre
0,00 €

Equilibré par
l'utilisation
de provisions

Résultat à
l'exercice global
2.985.675,39€

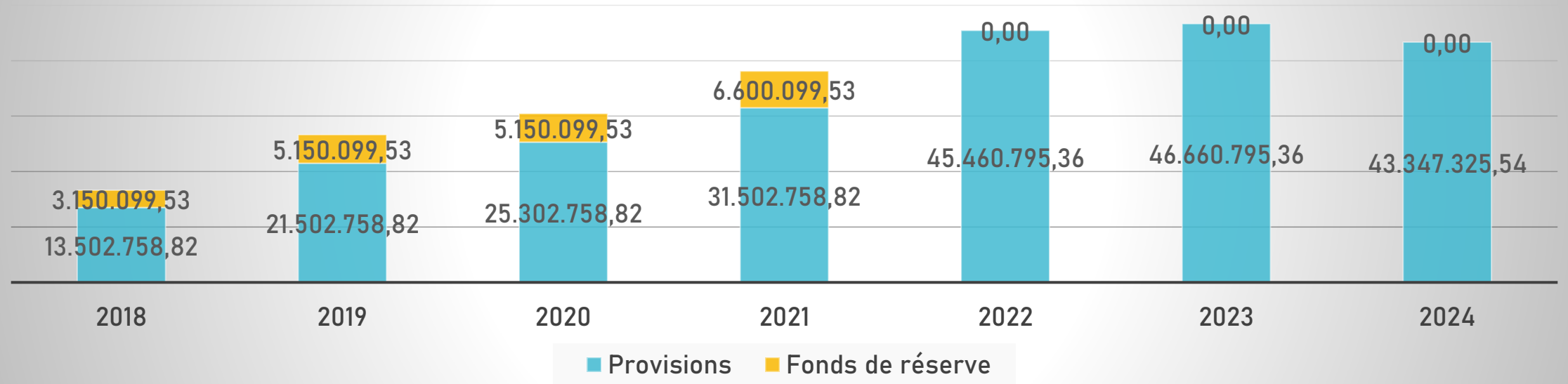
Service ordinaire Dépenses

- 922/122-02 – Fonds de roulement Syndic de copropriété : + 120.000 €
- 121/123-48 – Frais administratifs IPP : - 7.051,78 €
- 35155/435-01 – Dotation à la zone de Secours : -270.884,66 €
- 876/435-01 – Cotisation IPALLE : + 200.948,37 €

Service ordinaire Recettes

- 00010/466-48 – Compensation travailleurs luxembourgeois : - 778,03 €
- 021/466-01 – Fonds des communes : + 584.938,50 €
- 040/371-01 – Additionnels au précompte immobilier : + 100.814, 58 €
- 040/372-01 – Additionnels à l'impôt des personnes physiques : - 18.956,46 €
- 040/373-01 – Additionnels à la taxe automobile : + 4.768,15 €
- 04020/465-48 – Complément régional : + 1.772.586,95 €
- 551/161-05 – Redevance Voirie pour le réseau gazier : - 2.903,53 €
- 552/161-05 – Redevance Voirie pour le réseau électrique : + 105.570,37 €

Evolution des Fonds de réserve et des provisions



Service ordinaire

Tenant compte de l'adaptation des recettes, le recours aux provisions est diminué de 2.503.028,60 € à l'article 000/998-01.

Service extraordinaire

- 7355/724PR-60 (projet 20240178) – Fuite de gaz à l'internat : + 30.000 €
- 423/733PR-60/2019 (projet 20190069) – Actualisation PCM : + 5.000 €
- 764/71202-60/2023 (projet 20230118) – Acquisition hall sportif : + 20.000 €

Montants investissements par emprunts : respect balise	C 2019	C2020	C2021	C2022	MB2 23	MB1 24
Commune/Ville/Province	3.739.078,76	2.584.061,43	6.672.354,32	9.581.158,31	48.616.417,77	19.235.292,24
Hors balise (productifs et mises aux normes)	805.205,77	627.938,28	798.907,41	3.242.595,50	26.091.949,75	9.807.970,49
Total Commune	2.933.872,99	1.956.123,15	5.873.446,91	6.338.562,81	22.524.468,02	9.427.321,75
CPAS	2.800.000,00	2.040.562,24	0,00	3.216.111,15	7.935.559,87	0,00
Hors balise (productifs et mises aux normes)	2.800.000,00	1.817.969,90	0,00	1.216.111,15	0,00	0,00
Total CPAS	0,00	222.592,34	0,00	2.000.000,00	7.935.559,87	0,00
autre institution	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hors balise (productifs et mises aux normes)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total investissements par emprunts en €	2.933.872,99	2.178.715,49	5.873.446,91	8.338.562,81	30.460.027,89	9.427.321,75
Total investissements par emprunts en €/hab	50,46	37,48	101,03	143,43	523,94	162,16
Balise d'emprunts	55.811.520,00	52.877.647,01	50.698.931,52	44.825.484,61	38.347.305,80	10.677.853,91
Balise d'emprunts en €/hab	160,00	160,00	160,00	160,00	192,00	208,00
Ecart par rapport à la balise	52.877.647,01	50.698.931,52	44.825.484,61	36.486.921,80	7.887.277,91	1.250.532,16
Ecart par rapport à la balise (EUR/HAB)	909,54	872,06	771,03	627,60	135,67	21,51
Pourcentage de la balise	94,74%	90,84%	80,32%	65,38%	13,68%	2,36%

Libellés des rubriques	Compte 2020	Compte 2021	Compte 2022	Budget 2023	Budget 2024	Projections				
						Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028	Budget 2029
RECAPITULATIF										
Exercice propre										
RECETTES	99.074.438,57	101.728.169,56	117.531.201,93	129.706.124,10	132.285.998,91	137.370.398,91	141.301.378,49	143.694.134,86	148.038.243,15	150.505.846,81
DEPENSES	97.797.933,40	101.149.687,20	117.497.659,99	128.616.889,01	~~132.285.998,91~~	137.284.133,75	140.930.586,58	143.550.014,18	147.756.737,86	~~150.410.226,91~~
RESULTAT exercice propre	1.276.505,17	578.482,36	33.541,94	1.089.235,09	0,00	86.265,16	370.791,91	144.120,68	281.505,29	95.619,91
Prélèvements										
RECETTES	0,00	0,00	626.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prélèvement sur fonds de réserve ordinaire en faveur de l'ordinaire	0,00	0,00	626.600,00	0,00	0,00					
DEPENSES	1.445.596,87	2.683.337,61	1.542.034,17	1.061.020,24	73.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Prélèvements pour le fonds de réserves ordinaires	0,00	1.450.000,00	0,00	0,00	0,00					
Prélèvements du service ordinaire pour le fonds de réserve extraordinaire	1.445.596,87	1.044.121,13	1.542.034,17	1.061.020,24	73.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Prélèvement du service ordinaire pour l'extraordinaire	0,00	189.216,48	0,00	0,00	0,00					
RESULTAT Prélèvements	-1.445.596,87	-2.683.337,61	-915.434,17	-1.061.020,24	-73.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00
Exercices antérieurs										
Boni reporté	7.708.206,74	6.961.463,76	3.141.198,59	948.399,00	2.804.426,34	2.985.675,39	3.121.940,55	3.542.732,46	3.736.853,14	4.068.358,43
Recettes de prestations	520.507,94	389.643,34	897.216,87	339.819,29	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
Recettes de transferts	458.414,28	1.613.710,92	730.707,59	484.908,48	4.249,05					
Recettes de dette	0,00	216.233,56	5.335,37	616.944,49	0,00					
Transfert de l'extraordinaire vers l'ordinaire (dont Transfert Crac)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
Total recettes exercices antérieurs	8.687.128,96	9.181.051,58	4.774.458,42	2.390.071,26	3.058.675,39	3.235.675,39	3.371.940,55	3.792.732,46	3.986.853,14	4.318.358,43
Mali reporté	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dépenses de personnel	280.998,59	190.991,86	191.653,91	300.189,52	0,00					
Cotisation responsabilisation des charges de pension	1.563.586,28	1.978.216,11	0,00	201.230,52	0,00					
Dépenses de fonctionnement	1.739.765,00	1.810.876,48	1.689.612,03	125.727,30	0,00					
Dépenses de transferts	1.857.220,41	2.711.905,62	1.062.901,25	1.617.235,46	0,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
Dépenses de dette	38.477,48	0,00	0,00	0,00	0,00					
Total dépenses exercices antérieurs	5.480.047,76	6.691.990,07	2.944.167,19	2.244.382,80	0,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
RESULTAT Ex.antérieurs	3.207.081,20	2.489.061,51	1.830.291,23	145.688,46	3.058.675,39	3.085.675,39	3.221.940,55	3.642.732,46	3.836.853,14	4.168.358,43
Exercice global										
RECETTES	107.761.567,53	110.909.221,14	122.932.260,35	132.096.195,36	135.344.674,30	140.606.074,30	~~144.673.319,04~~	~~147.486.867,32~~	152.025.096,29	154.824.205,25
DEPENSES	104.723.578,03	110.525.014,88	121.983.861,35	131.922.292,05	~~132.358.998,91~~	137.484.133,75	141.130.586,58	143.750.014,18	147.956.737,86	~~150.610.226,91~~
RESULTAT global	3.037.989,50	384.206,26	948.399,00	173.903,31	2.985.675,39	3.121.940,55	3.542.732,46	3.736.853,14	4.068.358,43	4.213.978,34