

L'an deux mille vingt-quatre, le 8 janvier à 18 heures, le Conseil syndical s'est réuni dans les locaux de Grand Lac, salles Chaudanne et Tillet, sous la présidence de Sandra FERRARI pour la délibération ci-dessous.

Nombre de membres en exercice :	34
Nombre de membres présents :	20

Date de 1^{ère} convocation : 2 janvier 2023

Date d'affichage :

Présents : Titulaires : BALTHAZARD Pierre Louis, BIQUEZ François, EXERTIER DIT MONNARD Philippe, GIMENEZ André, GRELLIER Jean Marc, HUYNH Antoine, PETIT GUILLAUME Sophie, REVOL Karine, SALOMON Marie Thérèse, VIOLA Peggy, DUMAZ Gérard, DUMAZ Régis, FABRE Maryse, FERRARI Sandra, GALENE Pierre Damien, GINOLLIN Pascal, TICHKIEWITCH Serge, TRAHAND Cécile, TURNAR Alexandra.

Suppléants (votant) : BEBERT Thierry

Pouvoirs : Titulaires : VIAL Jean Marc à SALOMON Marie Thérèse, LEOUTRE Jean Marc à TRAHAND Cécile, GENNARO Alexandre à FERRARI Sandra.

FINANCES – DECISION MODIFICATIVE N°1 BUDGET PRINCIPAL SMSB (25700) ET N°2 ALPIN SGR (26400) (compétences obligatoires)

Vu le Code général des collectivités territoriales,

Vu la délibération n° 15-23-C du 29 mars 2023 approuvant le budget primitif 2023,

Vu la délibération n° 35-23-C du 13 décembre 2023 portant correction de l'affectation des résultats 2022,

Considérant la délibération 35bis-23-C du 8 janvier 2024 qui établit la correction et la répartition analytique de l'affectation des résultats 2022 comme indiqué au tableau ci-dessous :

Chap	compte	BP SMSB	DM1 SMSB	BP AM	DM1 AM
002	002-Résultat de fonct. reporté	897 943.41	-244 906.42	301 705.09	0.00
74	74758-subv groupé de collectivités	849 588.00	-	280 656.46	-150 926.02
	recettes de fonctionnement	-	-244 906.42	-	-150 926.02
023	021-virt à la section d'invest.	1 381 101.41	-244 906.42	173 453.49	-150 926.02
	Dépenses de fonctionnement	-	-244 906.42	-	-150 926.02
021	023-Virt. de la section de fonct.	1 381 101.41	-244 906.42	173 453.49	-150 926.02
16	1641-Emprunts	0.00	150 926.02	0.00	0.00
10	1068-Excédent de fonct. capitalisé	420 439.63	0.00	-244 906.42	244 906.42

Considérant la nécessité d'ajuster les crédits portés en dépenses et en recettes des budgets principal-SMSB et alpin-SGR, il est présenté le projet de décisions modificatives suivant :

BUDGET PRINCIPAL SMSB

SECTION DE FONCTIONNEMENT - DEPENSES

Chapitre 011 (charges à caractère général) : **+83 388.68 €**

- Energie électricité : +37 438.04 €
- Carburants : -24 066.52 €
- Contrôle sécurité BATISAFE des équipements Aillons Margéraz : +6 000 €
- Fournitures administratives : +359.00 €
- Mise en place de la terrasse panoramique (fournitures, main d'œuvre SEM des Bauges) : +8 317.00 €
- Prestation d'héliportage pour la terrasse panoramique : +2 318.00 €
- Digi-code au centre technique, convecteurs Revard et St François : +3 000.00 €
- Régularisation contrat location longue durée voitures de fonction Peugeot : +3 000.00 €
- Travaux entretien bâtiment SMSB : +3 400.00 €
- Fournitures et produits d'entretien : +700.00 €

- Honoraires ingénierie convention de mandat maîtrise d'œuvre Grand Chambéry 2022 et DSP des domaines skiables Aillons Margériaz : +30 000.00 €
- Honoraires conseil juridique : -25 304.86 €
- Entretien réparation du chalet chiens de traineaux Aillons Margériaz : +540.00 €
- Inauguration nouveau parcours accrobranche : +300.00 €
- Fête des champions (cérémonie) et convivialité (réunions) : +1 200.00 €
- Fête des champions (tee shirt) et vidéos relations publiques : +1 000.00 €
- Indemnité forfaitaire de changement de résidence : +2 662.02 €
- Réceptions (fête des champions, inauguration télésiège des Ebats, visite préfet, ...) : +5 500.00 €
- Frais de publication AOT et DSP : +1 700.00 €
- Etude climsnow : +27 156.00 €
- Logiciel gestion de la dette : +170.00 €
- Charges locatives : - 2 000.00 €

Chap	compte	BP SMSB	DM1 SMSB	BP AM	DM1 AM
011	60612-Energie électricité	30 000.00	+ 37 438.04		
011	60622-carburants	193 000.00	-24 066.52		
011	60632-Fournitures petit équipement	1 000.00	+700.00		
011	6064-fournitures administratives			0.00	+359.00
011	6068-Autres matières et fournitures	1 000.00	+3 000.00	250.00	+8 317.00
011	611-contrats prestations de services			2 550.00	+2 318.00
011	6135-Locations mobilières	6 000.00	+3 000.00		
011	614-Charges locatives	2 000.00	-2 000.00		
011	615221-Entret/réparation bâtiments	6 000.00	+3 400.00		
011	615228-Entret/ répar. autres bât.			0.00	+540.00
011	6156-Maintenance			500.00	+6 000.00
011	617-Etudes	0.00	+13 578.00	0.00	+13 578.00
011	6226-Honoraires	100 700.00	-25 304.86	17 160.00	+30 000.00
011	6231-Annonces et insertions			5 000.00	+1 700.00
011	6232-Fêtes et cérémonies	1 000.00	+1 200.00	0.00	+300.00
011	6238-Public/relations publiques	3 000.00	+1 000.00		
011	6255- Indem. changt. résidence	0.00	+2 662.02		
011	6257-réceptions	700.00	+5 500.00		
011	6281-Concours divers (cotisations)			0.00	+170.00
	s/total		+20 106.68		+63 282.00

Chapitre 012 (charges de personnel) : +26 075.42 €

Prise en charge de la prolongation du contrat de la chargée de mission «servitudes», l'augmentation du point d'indice, les avancements d'échelon, la fin de prise en charge des cotisations ARE, les mouvements de personnel.

Chap	compte	BP SMSB	DM1 SMSB	BP AM	DM1 AM
012	6218-Autre personnel extérieur	3 500.00	+14 441.82	13 200.00	-13 200.00
012	6332-Cotisation versée au SNAL	921.00	+3.56		
012	6333-Participation form. Profession.	900.00	-900.00		
012	6336-Cotisations CNFPT & CDFPT	1 850.00	+2 779.98		
012	6338-Autres taxes sur rémunérations	565.00	-10.25		
012	64111-Rémunération titulaires	90 000.00	+13 000.00		
012	64112-NBI, supplément familial	4 320.00	+21.42		
012	64118-Autres indemnités	45 520.00	+5.52		
012	64131-Rémunération non-titulaire	47 000.00	-5 109.46		
012	64138-Autres indemnités	44 000.00	-1 204.44		
012	6451-Cotisations Urssaf	36 100.00	+1 443.92		
012	6453-Cotisations Retraite	8 200.00	+30 291.44		
012	6454-Cotisations Assedic	5 000.00	-1 460.01		
012	6455-Cotisations assurances	700.00	+200.00		
012	64731-allocations chômage	24 000.00	-14 446.08		
012	6478-Autres charges diverses	2 500.00	+218.00		
	s/total		+39 275.42		-13 200.00

Chapitre 65 (autres charges gestion courante) : +114 500.60 €

- Modifications apportées au budget annexe Alpin Aillons Margériaz (compétences optionnelles) qui impactent la subvention d'équilibre versée au budget alpin Aillons Margériaz (26700) : +129 000.60 €

- non-reconduction de la subvention au profit du Comité de Savoie : -18 000.00 €
- redevance pour concessions (cryptotech et logiciel stockage données) : +3 500.00 €
- réduction des admissions en non-valeur : -235.00 €
- correction des indemnités des élus (augmentation du point d'indice au 1^{er} juillet) : +235.00 €

Chap	compte	BP SMSB	DM1 SMSB	BP AM	DM1 AM
65	6518-Redevances pour concessions	2 500.00	+3 500.00		
65	657364-Subventions budget AAM			461 034.55	+129 000.60
65	6574-subventions aux associations	18 000.00	-18 000.00		
65	6531-indemnité des élus	27 000.00	+200.00		
65	6533-cotisations retraite des élus	1 700.00	+35.00		
65	6541-créances admises non-valeur	500.00	-235.00		
	s/total		-14 500.00		+129 000.60

Chapitre 66 (charges financières) : 0.00 €

La part d'intérêts des emprunts souscrits à taux variable a augmenté, il convient d'ajuster la prévision budgétaire.

Chap	compte	BP SMSB	DM1 SMSB	BP AM	DM1 AM
66	66111-intérêts des emprunts	27 800.00	+524.00		
66	6688-Autres charges financières	3 500.00	-524.00		
	s/total		0.00		

Chapitre 67 (charges exceptionnelles) : +12 843.98 €

- Régularisation de remboursement de caution SNC (non transféré des comptes du SAGAM en 2018) : 4 500.00 €
- régularisation de rattachement à tort : 8 343.98 €

Chap	compte	BP SMSB	DM1 SMSB	BP AM	DM1 AM
67	673-Titres annulés (exer. Antér.)			0.00	+4 500.00
67	6718-autres charges exception.	0.00	+8 343.98		
	s/total		+8 343.98		+4 500.00

Chapitre 022 (dépenses imprévues) : -60 000.51 €

Pour compenser les crédits supplémentaires, il est proposé de mobiliser les dépenses imprévues :

Chap	compte	BP SMSB	DM1 SMSB	BP AM	DM1 AM
022	022-dépenses imprévues	50 000.00	-50 000.00	10 000.51	-10 000.51

Chapitre 023 (virement à la section d'investissement) : -401 575.61 €

Chap	compte	BP SMSB	DM1 SMSB	BP AM	DM1 AM
023	023-virt à la section d'invest.	1 381 101.41	-244 906.42	173 453.49	-150 926.02
023	023-virt à la section d'invest.		-613.08		-5 130.09
	s/total		-245 519.50		-156 056.11

SECTION DE FONCTIONNEMENT - RECETTES

Chapitre 70 (produits des services et du domaine) : + 2 184.00 €

Versement de la part variable du Pays suspendu des Géants de 2 184.00 €.

Chap	compte	BP SMSB	DM1 SMSB	BP AM	DM1 AM
70	70388-Autres redev., rec. Divers.			47 000.00	+2 184.00

Chapitre 74 (dotations et participations) : +15 341.98 €

- Equilibre du budget annexe Alpin Aillons Margériaz (DM1) : + 129 000.60 €
- Ajustement des crédits périmètre Aillons Margériaz du budget principal : +37 267.40 €
- Correction de l'affectation des résultats 2022 : -150 926.02 €

Chap	compte	BP SMSB	DM1 SMSB	BP AM	DM1 AM
74	74758-dotations subventions			280 656.46	+15 341.98

Chapitre 77 (produits exceptionnels) : + 2 613.00 €

- régularisation des rattachements de dépenses à tort pour une valeur de 2 613.00 € :

Chap	compte	BP SMSB	DM1 SMSB	BP AM	DM1 AM
77	7718-Autres produits exceptionnels	0.00	+2 613.00		

SECTION D'INVESTISSEMENT - DEPENSES

Chapitre 20 (immobilisations incorporelles) : **+45 830.00 €**

Parution annonces pour le projet « parcours accrobranche » : +2 930.00 €

Accompagnement à la revalorisation de la porte de Saint François : +42 900.00 €

Chap	compte	BP SMSB	DM1 SMSB	BP AM	DM1 AM
20	2031-frais études	97 000.00	+42 900.00		
20	2033-frais insertion			1 200.00	+2 930.00
	s/total		+42 900.00		+2 930.00

Chapitre 21 (immobilisations corporelles) : **-51 573.17 €**

Depuis le vote du budget primitif, les dépenses d'investissement connaissent des modifications en raison de :

- Terrasse panoramique reprise en fonctionnement (fournitures sans main d'œuvre) : -10 134.96 €
- Parcours accrobranche : 3 200.00 €
- Accompagnement à la revalorisation de la porte de Saint François : -42 900.00 €
- Convention mandat maîtrise d'œuvre Grand Chambéry (Aillons Margériaz) : - 1 125.13 €
- Défense incendie : -1 213.08 €
- Sinistre des Ebats : 600.00 €

Chap	compte	BP SMSB	DM1 SMSB	BP AM	DM1 AM
21	2128-Aménagement de terrains	556 800.00	-42 900.00	272 892.96	-6 934.96
21	2138-Autres constructions			201 459.20	-1 125.13
21	21568-Autres matériel - incendie	1 213.08	-1 213.08		
21	2161-Cœuvres d'art	0.00	+600.00		
	s/total		-43 513.08		-8 060.09

SECTION D'INVESTISSEMENT - RECETTES

Chapitre 002 (résultat de fonctionnement reporté) : **-244 906.42 €**

L'équilibre des sections est atteint par la réduction du virement de la section de fonctionnement à la section d'investissement : -244 906.42 €.

Chap	compte	BP SMSB	DM1 SMSB	BP AM	DM1 AM
002	002-Résultat de fonct. reporté	897 943.41	-244 906.42	301 705.09	0.00

Chapitre 10 (dotations fonds de réserve) : **+244 906.42 €**

- Correction de l'affectation des résultats 2022 : +244 906.42 €

Chap	compte	BP SMSB	DM1 SMSB	BP AM	DM1 AM
10	1068-Excédent de fonct. capitalisé	420 439.63	0.00	-244 906.42	244 906.42

Chapitre 16 (emprunts) : **+150 926.02 €**

L'équilibre des sections est atteint par la réduction du virement de la section de fonctionnement à la section d'investissement :

Chap	compte	BP SMSB	DM1 SMSB	BP AM	DM1 AM
16	1641-Emprunts	0.00	+150 926.02	0.00	0.00

Chapitre 021 (virement de la section de fonctionnement) : **-401 575.61 €**

L'équilibre des sections est atteint par la réduction du virement de la section de fonctionnement à la section d'investissement :

Chap	compte	BP SMSB	DM1 SMSB	BP AM	DM1 AM
021	021-virt de la section de fonct.	1 381 101.41	-244 906.42	173 453.49	-150 926.02
021	021-virt de la section de fonct.		-613.08		-5 130.09
	s/total		-245 519.50		-156 056.11

La décision modificative n°1 du budget PRINCIPAL SMSB, qui reprend les corrections des résultats et les besoins de crédits supplémentaires, s'établit donc de la façon suivante :

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT			RECETTES DE FONCTIONNEMENT		
Chap.	Comptes	DM1	Chap.	Comptes	DM1
011	60612-énergie électricité	+37 438.04	002	002-résultat de fonct. Reporté	-244 906.42
011	60622-carburants	-24 066.52	70	70388-autres redev., rec. Divers.	+2 184.00
011	60632-fournit. petit équipement	+700.00	74	74758-participations GC AAM	+15 341.98
011	6064-fouritures administratives	+359.00	77	7718-autres produits exception.	+2 613.00
011	6068-autres matières et fournit.	+11 317.00			
011	611-contrats prest. Services	+ 2 318.00			
011	6135-Locations mobilières	+3 000.00			
011	614-charges locatives	-2 000.00			
011	615221-entret/réparation bât.	+3 400.00			
011	615228-ent/réparat. autres bât.	+540.00			
011	6156-maintenance	+6 000.00			
011	617-études	+27 156.00			
011	6226-honoraires	+4 695.14			
011	6231-annonces et insertions	+1 700.00			
011	6232-fêtes et cérémonies	+1 500.00			
011	6238-public/relat. publ. divers	+1 000.00			
011	6255-indem. forf. Changt. Rés.	+2 662.02			
011	6257-réceptions	+5 500.00			
011	6281-concours divers	+170.00			
	s/total 011	+83 388.68			
012	6218-autre personnel extérieur	+1 241.82			
012	6332-cotisation versée au SNAL	+3.56			
012	6333-particip. form. Profession.	-900.00			
012	6336-cotisations CNFPT & CDFPT	+2 779.98			
012	6338-autres taxes sur rémuné.	-10.25			
012	64111-rémunération titulaire	+13 000.00			
012	64112-NBI, supplément familial	+21.42			
012	64118-autres indemnités	+5.52			
012	64131-rémunération non-titul.	-5 109.46			
012	64138-autres indemnités	-1 204.44			
012	6451-cotisations Urssaf	+1 443.92			
012	6453-cotisations Retraite	+30 291.44			
012	6454-cotisations Assedic	-1 460.01			
012	6455-cotisations assurances	+200.00			
012	64731-allocations chômage	-14 446.08			
012	6478-autres charges soc. divers	+218.00			
	s/total 012	+26 075.42			
65	6518-redev. pour concessions	+3 500.00			
65	6531-indemnité des élus	+200.00			
65	6533-cotisations retraite des élus	+35.00			
65	6541-admissions en non-valeur	-235.00			
65	657364-subv. budget Alpin AM	+129 000.60			
65	6574-subv. aux associations	-18 000.00			
	s/total 65	+114 500.00			
66	66111-intérêts des emprunts	+524.00			
66	6688-autres charges financières	-524.00			
	s/total 66	0.00			
67	673-titres annulés (exer. Ant.)	+ 4 500.00			
67	6718-autres charges exception.	+ 8 343.98			
	s/total 67	+12 843.98			
022	022-dépenses imprévues	-60 000.51			
023	023-virt. A la section d'investis.	-401 575.61			
	Total DM1	-224 767.44		Total DM1	-224 767.44

DEPENSES D'INVESTISSEMENT			RECETTES D'INVESTISSEMENT		
Chap.	Comptes	DM1	Chap.	Comptes	DM1
20	2031-frais études	+42 900.00	021	021-virt de la section de fonct.	-401 575.61
20	2033-frais insertion	+2 930.00	10	1068-excédent fonct. capitalisé	+244 906.42
	s/total 20	+45 830.00	16	1641-emprunts	+150 926.02
21	2128-aménagement de terrains	-49 834.96			
21	2138-autres constructions	-1 125.13			
21	21568-autres matériel - incendie	-1 213.08			
21	2161-oeuvres d'art	+600.00			
	s/total 21	-51 573.17			
	Total DM1	-5 743.17		Total DM1	-5 743.17

BUDGET ALPIN SGR

SECTION DE FONCTIONNEMENT-DEPENSES

Chapitre 011 (charges à caractère général) : **-2 500.00 €**

Les crédits affectés aux dépenses à caractère général ne seront pas exécutés en totalité au 31 décembre et peuvent permettre de couvrir les besoins de crédits supplémentaires du chapitre 66 charges financières.

Chap.	Compte	BP 2023+DM1	DM2
011	61551-entretien et réparation du matériel roulant	43 000.00	-2 500.00

Chapitre 66 (charges financières) : **+2 500.00 €**

Les intérêts de la dette pour les emprunts à taux variable ont augmenté et les emprunts 2023 contractualisés en cette toute fin d'année nécessitent le paiement des frais de dossiers et d'engagement en 2023.

Chap.	Compte	BP 2023+DM1	DM2
66	66111-intérêts de la dette	93 034.00	+6 000.00
66	6688-autres charges financières	5 000.00	-3 500.00
	s/total		+2 500.00

La décision modificative n°2 du budget ALPIN SGR s'établit donc de la façon suivante :

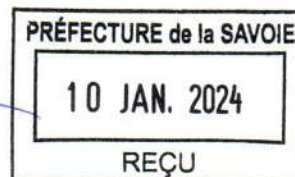
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT			RECETTES DE FONCTIONNEMENT		
Chap.	Comptes	DM2	Chap.	Comptes	DM2
011	61551-entret. Rép. Mat. roulant	-2 500.00			
66	66111-intérêts de la dette	+2 500.00			
	Total DM2	0.00		Total DM2	0.00

DEPENSES D'INVESTISSEMENT			RECETTES D'INVESTISSEMENT		
Chap.	Comptes	DM2	Chap.	Comptes	DM2
	Total DM2	0.00		Total DM2	0.00

Après en avoir délibéré, le Conseil Syndical à l'unanimité

- **APPROUVE** la décision modificative n°1/2023 des budgets principal-SMSB et n°2 du budget alpin-SGR comme repris ci-dessus.

Fait à La Féclaz, le 8 janvier 2024



☞ Votants :	23
☞ Pour :	23
☞ Contre :	0
☞ Abstention (s) :	0
☞ Blanc (s) :	0

Certifié exécutoire

compte-tenu de la date de transmission en Préfecture, le

La présente délibération peut faire l'objet d'un recours devant le Tribunal Administratif de Grenoble dans le délai de deux mois à compter de la date d'affichage de la décision et de sa transmission au contrôle de légalité, et dans un délai de deux mois à compter de sa notification aux candidats ayant participé à la procédure ou à compter de la réponse du Syndicat mixte, si un recours gracieux a été préalablement déposé.