

Comptabilité - Exercice 1989 - Complément de crédits et emploi des crédits de dépenses imprévues

M. LE DÉPUTÉ-MAIRE, Rapporteur : Un certain nombre de crédits prévus au budget 1989 sont actuellement insuffisants pour faire face aux besoins des services et mener à bien nos missions de service public.

De plus, il conviendrait de financer quelques opérations ou actions ponctuelles non prévues au budget et qu'il serait bon de réaliser en cette fin d'année.

Il conviendrait également, avant l'édition du budget supplémentaire, d'ajuster quelques lignes budgétaires tant en recettes d'investissement qu'en recettes de fonctionnement.

Aussi, il est demandé au Conseil Municipal :

- d'accepter les transferts de crédits de dépenses imprévues, chapitres 922/29.89516.20200 et 970/669.20200 aux imputations nécessaires (tableau 1),

- de voter au budget supplémentaire de l'exercice courant en dépenses les crédits indispensables et en recettes les ajustements proposés (tableau 2).

I - Transferts des crédits de dépenses imprévues

Montant du transfert sollicité	Imputation initiale		Libellé	Imputation nouvelle		Libellé
			BUDGET PRINCIPAL <i>Section d'investissement</i>			
35 000 F	922	29 89516 20200	Opérations immobilières et mobilières hors programme - Dépenses imprévues	904.6	235 89504 35000	Établissements pour enfants - Travaux de bâtiments - Domaine de l'action sociale (aménagement et clôture cour Crèche de Saint-Ferjeux)
35 000 F			Total Investissement			
			<i>Section de fonctionnement</i>			
350 000 F	970	669 20200	Charges et produits non affectés - Dépenses imprévues	932	5 603 32000	Véhicules - Carburants
200 000 F	970	669 20200	Charges et produits non affectés - Dépenses imprévues	940	241 662 00300	Autres actions d'informaton - Impressions, reliures et autres prestations de services
190 000 F	970	669 20200	Charges et produits non affectés - Dépenses imprévues	940	31 660 00200	Fêtes publiques et cérémonies - Fêtes et cérémonies
740 000 F			Total Fonctionnement			
775 000 F			Total Budget Principal			

II - Budget Supplémentaire - Dépenses

Montant du crédit complémentaire	Imputation	Libellé	Observations
		A - BUDGET PRINCIPAL <i>Section d'investissement</i>	
40 000 F	900 0 232 89510 33000	Services administratifs - Travaux de bâtiments - Domaine de l'administration	Réfection des bureaux de l'ancienne Maison Pour Tous de Montrapon - Opération de recensement de la population
64 900 F	900 1 2147 89517 56000	Service d'incendie - Autre matériel, outillage et mobilier - Domaine de la sécurité	Fourniture et pose de deux enregistreurs pour réécoute immédiate de communications téléphoniques pour demandes de secours
150 000 F	901 0 2150 89511 32000	Équipement en moyens techniques - Matériel de transport routier - Domaine du parc automobile et matériel divers	Acquisition d'un véhicule utilitaire (série 3000) pour le transport des agents du Service Voirie-Entretien
350 000 F	903 51 232 89506 30900	Salles de sport - Travaux de bâtiments - Domaine des sports	Palais des Sports - Remise aux normes de sécurité incendie et éclairage de sécurité pour des manifestations autres que sportives
20 000 F	903 61 2141 89509 52100	Musées - Mobilier et matériel culturels - Domaine de la culture	Musée des Beaux-Arts - Réalisation de vitrines pour l'exposition «La table d'un vigneron de Battant»
30 000 F	904 6 232 89504 30900	Établissements pour enfants - Travaux de bâtiments - Domaine de l'action sociale	Installation d'une alarme vol à la Halte Dürer
25 000 F	904 9 232 89504 30900	Autres équipements sanitaires et sociaux - Travaux de bâtiments - Domaine de l'action sociale	Installation d'une alarme vol dans les locaux DDASS avenue de l'île de France
670 000 F	922 210 76090 30400	Opérations immobilières et mobilières hors programme - Terrains - Emploi du produit d'aliénation de divers immeubles	Réaffectation de l'excédent d'encaissement du produit d'aliénation de divers immeubles constaté à ce jour (même somme en recettes)
1 349 900 F		Total investissement	
		<i>Section de fonctionnement</i>	
15 200 F	932 00 609 33000	Ateliers - Frais communs - Autres fournitures	
150 000 F	932 05 609 32000	Atelier de réparations automobiles - Autres fournitures	

Montant du crédit complémentaire	Imputation	Libellé	Observations
59 000 F	932 21 631 33000	Bâtiments administratifs - Entretien et réparation à l'entreprise	Accroissement des surfaces à nettoyer
51 000 F	932 24 630 20000	Service sociaux - Loyers, charges locatives et de copropriété	
375 000 F	932 6 621 20000	Ensembles immobiliers et mobiliers - Frais communs - Impôts et taxes foncières	Dont première imposition du parking Euromarché ZAC de Planoise (275 526 F)
117 000 F	934 20 666 20000	Mairie, Municipalité - Indemnités au Maire, aux Adjoints	
11 400 F	934 20 6663 20000	Mairie, Municipalité - Cotisations de la collectivité pour retraite des élus	
50 000 F	934 21 608 20000	Administration générale - Fournitures de bureau	
50 000 F	934 21 630 20000	Administration générale - Loyers et charges locatives	
15 000 F	934 21 6405 20200	Administration générale - Cotisations municipales	Complément cotisations ARIM et Association des Maires du Doubs
90 000 F	934 21 6640 20000	Administration générale - Affranchissements	
20 000 F	942 1 609 56000	Service d'incendie - Autres fournitures	
5 000 F	942 1 631 56000	Service d'incendie - Entretien et réparation à l'entreprise	
80 000 F	943 1 6455 20300	Enseignement du premier degré - Frais de transport	Transport des élèves pour l'enseignement de la musique et l'initiation à la natation
49 100 F	943 2 64021 20300	Enseignement du second degré - Participation aux dépenses de fonctionnement des collèges publics	Rappel prévisions BP 1989 : 1 600 000 F
8 000 F	943 61 609 46000	Conservatoire National de Musique - Autres fournitures) Suite à l'informatisation de la gestion du Conservatoire,
4 000 F	943 61 630 46000	Conservatoire National de Musique - Loyers et charges locatives) location d'une machine à affranchir, achat d'enveloppes
33 000 F	943 61 6640 46000	Conservatoire National de Musique - Affranchissements) et de timbres (dépenses compensées par une participation des familles)
)

Montant du crédit complémentaire	Imputation	Libellé	Observations
5 000 F	943 61 6643 46000	Conservatoire National de Musique - Téléphone	Frais de téléphone engagés par l'Orchestre de Chambre
200 000 F	944 30 601 20300	Cantines scolaires - Alimentation	Augmentation des effectifs dans les cantines scolaires et des prix des denrées alimentaires (dépenses compensées par une ouverture de crédits en recettes)
13 300 F	945 22 609 00032 43000	Bibliothèques - Autres fournitures - Achats d'ouvrages	Bibliothèque Jean Moulin - Réaffectation des indemnités d'assurance suite à dégâts des eaux
39 000 F	945 22 6455 42000	Bibliothèques - Frais de transport	Bibliothèque Municipale - Frais relatifs au retour des dessins de la collection Paris dont la Bibliothèque Nationale a effectué le microfilmage gratuitement pour le compte de la Ville
30 000 F	945 23 662 52100	Musées - Impressions, reliures et autres prestations de service	Musée des Beaux-Arts - Catalogue exposition «La table d'un vigneron de Battant»
5 100 F	945 25 657 41500	Activités théâtrales - Subventions	Centre Dramatique de Franche-Comté - Réajustement des crédits suite à la variation de l'indice INSEE (indexation)
14 700 F	945 25 657 41546	Activités théâtrales - Subventions	Théâtre Municipal - Lyrique - Réajustement des crédits suite à la variation de l'indice INSEE (indexation)
20 000 F	945 90 611 41210	Animation de quartiers - Rémunération du personnel non titulaire	Moto-Club Montrapon
25 500 F	965 2 630 20000	Autres bâtiments locatifs - Loyers, charges locatives et de copropriété	
6 500 F	965 21 630 20000	Bâtiments secteur Battant - Loyers, charges locatives et de copropriété	
1 541 800 F		Total Fonctionnement	
2 891 700 F		Total Budget Principal	

Montant du crédit complémentaire	Imputation	Libellé	Observations
		B - BUDGET ASSAINISSEMENT <i>Section de fonctionnement</i>	
3 000 F	993 6314 30800	Entretien et réparations - Matériel mobilier outillage)
8 000 F	993 63161 30800	Entretien et réparations - Réseaux d'assainissement) Réparations sur cartes électroniques pour télésurveillance
4 000 F	993 633 30800	Petit outillage, matériel et mobilier) ouvrages enterrés et stations
50 000 F	993 634 30800	Fournitures faites à l'entreprise)
65 000 F		Total Budget Assainissement	Électricité

Recettes

Montant du crédit complémentaire	Imputation	Libellé	Observations
		A - BUDGET PRINCIPAL <i>Section d'investissement</i>	
- 95 243 F *	903 1 1053 30900	Écoles du premier degré - Subvention du Département - N12/02/88	Travaux de grosses réparations PR 1988 GS Jean Macé, GS Pierre et Marie Curie, GS de la Grette et GS Brossolette
- 82 332 F *	903 1 1053 85024 30900	Écoles du premier degré - Subvention du Département - N16/02/89 - Conversion des chaufferies fioul au gaz naturel	GS Helvétie, GS Jules Ferry et GS Lanchy
- 12 409 F *	903 1 1053 89502 30900	Écoles du premier degré - Subvention du Département - N16/02/89 - Domaine de l'enseignement	Rénovatoin installation électrique au GS Arsenal
- 28 179 F *	903 1 1053 33000	Écoles du premier degré - Subvention du Département - N13/02/87	Travaux de grosses réparations écoles Velotte et Lanchy
		* Ajustement des crédits de subventions pour des opérations dont le montant des travaux payés est inférieur au montant des travaux prévus	

Montant du crédit complémentaire	Imputation	Libellé	Observations
- 17 297 F *	903 1 1053 89502 33000	A - BUDGET PRINCIPAL <i>Section d'investissement</i> Écoles du premier degré - Subvention du Département - N16/02/89 - Domaine de l'enseignement	Aménagement combles GS Arsenal, travaux écoles maternelles Picardie et Rivotte
- 21 917 F *	903 50 1053 31200	Terrains d'éducation physique - Subvention du Département N 13/02/87	Stand de tir à l'arc de la Malcombe
- 21 375 F *	903 90 1053 31000	Animation de quartiers - Subvention du Département	Aménagement des combles du Centre Aéré des Sapins
- 7 293 F *	907 3 1053 87016 31200	Équipement forestier - Subvention du Département - Aménagement parcours sportif pour non-voyants en Forêt de Bregille	
670 000 F	922 210 89501 30400	Opérations immobilières et mobilières hors programme - Terrains - Domaine de l'urbanisme et de l'action foncière	Réajustement des crédits suite aux encaissements réalisés
383 955 F		<i>Total investissement</i>	
		* Ajustement des crédits de subventions pour des opérations dont le montant des travaux payés est inférieur au montant des travaux prévus	
		<i>Section de fonctionnement</i>	
200 000 F	944 30 7041 20300	Restaurants scolaires - Produits de l'exploitation des restaurants scolaires	Ajustement du crédit de vente de repas dans les restaurants scolaires prévu au BP (réaffectation de la recette en dépenses)
6 412 638 F	970 748 20200	Charges et produits non affectés - DGF - Régularisation de l'exercice écoulé	DGF 1988 (6 025 481 F) DSI 1988 (387 157 F)
6 612 638 F		<i>Total fonctionnement</i>	
6 996 593 F		Total Budget Principal	

Montant du crédit complémentaire	Imputation	Libellé	Observations
30 000 F	893 30 1681 30300	B - BUDGET ANNEXE DE L'ASSAINISSEMENT <i>Section d'investissement</i>	
		Prêt Agence Financière de Bassin - Convention 89438	Accroissement de l'aide de l'Agence Financière de Bassin pour le programme 1988 d'assainissement
- 27 874 F	893 1681 86800 30800	Avance Agence Financière de Bassin - Convention 88798 - Travaux neufs, grosses réparations à la station	Ajustement des crédits - Installation d'un filtre à bande pressante à la station d'épuration de Port Douvot
2 126 F		Total Budget Assainissement	

Mme FOLSCHWEILLER : Je voulais simplement poser une question : je m'étonne un peu de l'importance des dépenses imprévues pour des actions d'information, d'impression, de reliure et 190 000 F pour des fêtes publiques. Est-ce que vous pourriez nous donner quelques détails et quelques explications, s'il vous plaît ?

M. LE DÉPUTÉ-MAIRE : C'est tout simplement parce que, dans ces deux secteurs-là, les services n'avaient plus suffisamment de crédits. Cela avait été prévu trop court au moment du budget primitif. Aussi sommes-nous obligés de faire en sorte de retrouver ces crédits dans d'autres secteurs et nous opérons des transferts. Nous en tiendrons compte d'ailleurs dans la préparation du budget primitif, de même pour toutes les réceptions qui ont été faites, les élections, etc. pour le point suivant. C'est simplement un manque de crédits signalé par ces différents services.

Mme FOLSCHWEILLER : Oui, mais ce sont des sommes énormes. Est-ce que vous pouvez me dire à quoi cela correspond exactement ?

M. LE DÉPUTÉ-MAIRE : Les services vous enverront le détail pour ces deux points ; il y a de multiples dépenses dont on vous indiquera la nature et le montant.

Mme FOLSCHWEILLER : Merci.

La discussion est close.

Après en avoir délibéré et sur avis favorable de la Commission du Budget, l'Assemblée Communale, à l'unanimité, adopte les propositions du Rapporteur.