

5 - Exercice 2012 - Décision modificative n° 4

M. FOUSSERET, Maire, Rapporteur : La Décision Modificative n° 4 pour l'exercice 2012, exclusivement constituée de mouvements d'ordre, s'équilibre à 3 644 621,95 € toute section confondue en dépenses et en recettes (hors virement de la section de fonctionnement).

• 3 322 076 € concernant les travaux en régie

La Ville fait traditionnellement réaliser une partie des travaux d'investissement par ses personnels avec des matériels et fournitures directement achetés par elle.

Conformément aux instructions comptables M14 et M49, l'ensemble de ces dépenses est mandaté dans un premier temps en fonctionnement avant d'être transféré en investissement.

L'état joint en annexe détaille le montant des travaux en régie de l'exercice 2012 entre Budget Principal, Eau et Assainissement et types de dépenses (personnel, fournitures, matériel) et entre services. La présente Décision Modificative propose les ajustements nécessaires à la prise en compte des travaux en régie, ainsi que les virements de la section de fonctionnement à la section d'investissement qui en découlent.

• 72 312 € au titre des cessions à titre gratuit des biens mobiliers à l'EPCC Les Deux Scènes et au Syndicat Mixte de l'Orchestre

Par délibération du 13 décembre 2012, le Conseil Municipal a approuvé la cession à titre gratuit des biens matériels et mobiliers nécessaires aux réalisations des missions dévolues à l'Etablissement Public de Coopération Culturelle Les Deux Scènes et au Syndicat Mixte Orchestre Victor Hugo Franche-Comté.

La présente Décision Modificative prend en compte ces opérations budgétaires d'ordre à l'intérieur de la section d'investissement pour 40 786 € (Syndicat Mixte de l'Orchestre) et 31 526 € (EPCC Les Deux Scènes).

• 250 233,95 € pour la variation d'encours de stock de la Zone d'Activités Madeleine Brès

Comme le prévoit l'instruction budgétaire et comptable M14, les opérations d'aménagement de terrains destinés à être vendus doivent faire l'objet d'une comptabilité de stocks. En 2012, seule la Zone d'Activité Madeleine Brès est concernée par une variation de l'encours de stock à hauteur en dépenses des travaux réalisés (10 233,95 €) et en recettes pour la cession de terrain comptabilisée au 31 décembre 2012 (240 000 €).

Propositions

Il est proposé au Conseil Municipal de voter la Décision Modificative n° 4 de l'exercice 2012 par chapitre et par nature, de manière globale, conformément aux balances et au document budgétaire ci-annexé.

TRAVAUX EN REGIE 2012

SERVICE	D/R	Bud	Ligne de crédit impactée	MATE-RIEL (Montant)	FOURNI-TURES (Montant)	MAIN D'OEUVRE (Montant)	TOTAL Montant
BUDGET PRINCIPAL							
Bâtiment	D	1	040 01 21312 0012003 20200	0	18 387	16 456	34 843
Bâtiment	D	1	040 01 21312 00502 20200	0	3 884	1 440	5 324
Bâtiment	D	1	040 01 21312 00506 20200	0	18 548	8 880	27 428
Bâtiment	D	1	040 01 21312 007038 20200	0	33	480	513
Bâtiment	D	1	040 01 21316 00501 20200	0	4 083	12 864	16 947
Bâtiment	D	1	040 01 21318 00504 20200	0	5 015	8 176	13 191
Bâtiment	D	1	040 01 21318 00506 20200	0	1 427	2 622	4 049
Bâtiment	D	1	040 01 21318 0090006 20200	0	955	6 530	7 485
Bâtiment	D	1	040 01 2135 003605D 20200	32	35 612	53 709	89 353
Bâtiment	D	1	040 01 2135 0011005 20200	44	1 052	2 668	3 764
Bâtiment	D	1	040 01 2135 0012007 20200	0	189	512	701
Bâtiment	D	1	040 01 2135 00501 20200	127	88 052	130 627	218 806
Bâtiment	D	1	040 01 2135 00502 20200	0	54 259	85 689	139 948
Bâtiment	D	1	040 01 2135 00504 20200	0	7 753	19 680	27 433
Bâtiment	D	1	040 01 2135 005040 20200	0	35 259	75 186	110 445
Bâtiment	D	1	040 01 2135 00506 20200	48	54 700	61 062	115 810
Bâtiment	D	1	040 01 2135 00509 20200	21	16 520	44 924	61 465
Bâtiment	D	1	040 01 2135 006032D 20200	0	2 692	16 761	19 453
Bâtiment	D	1	040 01 2135 007038 20200	0	4 633	7 648	12 281
Bâtiment	D	1	040 01 2135 0076128 20200	0	52 584	102 280	154 864
Bâtiment	D	1	040 01 2135 0089133 20200	0	5	960	965
Bâtiment	D	1	040 01 2135 0089134 20200	0	42 687	87 676	130 363
Bâtiment	D	1	040 01 2135 0090006 20200	0	22 508	24 224	46 732
Bâtiment	D	1	040 01 2135 0090007 20200	0	4 290	6 688	10 978
Bâtiment	D	1	040 01 2135 0096025 20200	0	0	224	224
Bâtiment	D	1	040 01 2138 0090006 20200	0	2 813	2 272	5 085
Maîtrise de l'énergie	D	1	040 01 2135 002612 20200	0	7 752	0	7 752
Maîtrise de l'énergie	D	1	040 01 2152 0089040 20200	645	2 632	21 926	25 203
PAL	D	1	040 01 2182 00511 20200	0	6 817	10 644	17 461
PAL	D	1	040 01 2188 00511 20200	0	47	319	366

SERVICE	D/R	Bud	Ligne de crédit impactée	MATE-RIEL (Montant)	FOURNITURES (Montant)	MAIN D'OEUVRE (Montant)	TOTAL Montant
Voirie	D	1	040 01 21316 00507 20200	8	0	156	164
Voirie	D	1	040 01 2152 008015 20200	2 469	22 687	40 021	65 177
Voirie	D	1	040 01 2152 0089040 20200	2	0	160	162
Voirie	D	1	040 01 2152 00508 20200	21 688	249 402	642 735	913 825
Voirie	D	1	040 01 2152 009016 20200	33	13	2 240	2 286
Voirie	D	1	040 01 2315 0010007 20200	0	0	120	120
Voirie	D	1	040 01 2315 0098806 20200	0	1 459	0	1 459
Grands Travaux	D	1	040 01 2031 0010001 20200	0	0	4 111	4 111
Grands Travaux	D	1	040 01 2031 006006 20200	0	0	17 256	17 256
Grands Travaux	D	1	040 01 21316 0096040 20200	0	0	18 128	18 128
Grands Travaux	D	1	040 01 2135 00506 20200	0	0	2 242	2 242
Grands Travaux	D	1	040 01 21318 007713 20200	0	0	13 330	13 330
Grands Travaux	D	1	040 01 2128 006016-A 20200	0	0	25 666	25 666
Grands Travaux	D	1	040 01 2128 003605-A 20200	0	0	1 246	1 246
Grands Travaux	D	1	040 01 2128 003605-G 20200	0	0	2 242	2 242
Grands Travaux	D	1	040 01 2128 003606-B 20200	0	0	8 472	8 472
Grands Travaux	D	1	040 01 2128 008025-A 20200	0	0	16 632	16 632
Grands Travaux	D	1	040 01 2128 0096047 20200	0	0	2 492	2 492
Grands Travaux	D	1	040 01 2138 003603-A 20200	0	0	623	623
Grands Travaux	D	1	040 01 2138 008001 20200	0	0	623	623
Grands Travaux	D	1	040 01 2151 004813 20200	0	0	37 316	37 316
Grands Travaux	D	1	040 01 2151 005010 20200	0	0	13 082	13 082
Grands Travaux	D	1	040 01 2151 006005 20200	0	0	747	747
Grands Travaux	D	1	040 01 2312 005038 20200	0	0	1 744	1 744
Grands Travaux	D	1	040 01 2313 0012002 20200	0	0	18 752	18 752
Grands Travaux	D	1	040 01 2313 003605I 20200	0	0	17 194	17 194
Grands Travaux	D	1	040 01 2313 003605M 20200	0	0	32 146	32 146
Grands Travaux	D	1	040 01 2313 003606 20200	0	0	2 118	2 118
Grands Travaux	D	1	040 01 2313 003606C 20200	0	0	996	996
Grands Travaux	D	1	040 01 2313 004821A 20200	0	0	25 418	25 418
Grands Travaux	D	1	040 01 2313 008025D 20200	0	0	36 880	36 880
Grands Travaux	D	1	040 01 2315 003603A 20200	0	0	26 726	26 726

SERVICE	D/R	Bud	Ligne de crédit impactée	MATE-RIEL (Montant)	FOURNITURES (Montant)	MAIN D'OEUVRE (Montant)	TOTAL Montant
Grands Travaux	D	1	040 01 2315 003605J 20200	0	0	5 856	5 856
Grands Travaux	D	1	040 01 2315 004809 20200	0	0	48 811	48 811
Grands Travaux	D	1	040 01 2315 004813 20200	0	0	8 719	8 719
Grands Travaux	D	1	040 01 2315 005010 20200	0	0	3 800	3 800
Grands Travaux	D	1	040 01 2315 0097017 20200	0	0	2 118	2 118
Total dépenses d'investissement :				25 117	768 749	1 894 045	2 687 911
	R	1	042 01 722 20200				2 687 911

BUDGET EAU							
SERVICE	D/R	Bud	Ligne de crédit impactée	MATE-RIEL (Montant)	FOURNITURES (Montant)	MAIN D'OEUVRE (Montant)	TOTAL Montant
EAU	D	2	040 21311 00E512 36100	67	3 253	122 577	125 897
EAU	D	2	040 21351 00E512 36100	0	0	161	161
EAU	D	2	040 21531 00E4804 36100	0	0	966	966
EAU	D	2	040 21531 00E5002 36100	0	925	784	1 709
EAU	D	2	040 21531 00E6004 36100	231	59 600	63 066	122 897
EAU	D	2	040 21531 00E7002 36100	1 226	223	8 038	9 487
EAU	D	2	040 21531 00E8025 36100	8 540	0	334 651	343 191
EAU	D	2	040 21531 00E9003 36100	533	1 379	9 420	11 332
Total dépenses d'investissement :				10 597	65 380	539 663	615 640
	R	2	042 722 36100				615 640

BUDGET ASSAINISSEMENT							
SERVICE	D/R	Bud	Ligne de crédit impactée	MATE-RIEL (Montant)	FOURNITURES (Montant)	MAIN D'OEUVRE (Montant)	TOTAL Montant
Assainissement	D	3	040 21351 00A86800 36200	0	0	5 054	5 054
Grands Travaux	D	3	040 21532 00A8025-A 30300	0	0	12 273	12 273
Grands Travaux	D	3	040 21532 00A8707 30300	0	0	623	623
Grands Travaux	D	3	040 21532 00A9003 30300	25 602	0	7 473	33 075
Grands Travaux	D	3	040 21532 00A94034 30300	0	0	118 742	118 742
Grands Travaux	D	3	040 21532 00A96047 30300	0	0	34 700	34 700
Grands Travaux	D	3	040 21532 00A99006 30300	0	0	21 990	21 990
Grands Travaux	D	3	040 2315 00A6025 30300	0	0	6 291	6 291

BUDGET ASSAINISSEMENT							
Grands Travaux	D	3	040 2315 00A8025 30300	0	0	5 669	5 669
Grands Travaux	D	3	040 2315 00A8025F 30300	0	0	35 198	35 198
Grands Travaux	D	3	040 2315 00A8025H 30300	0	0	26 975	26 975
Grands Travaux	D	3	040 2315 00A8025K 30300	0	0	30 962	30 962
Grands Travaux	D	3	040 2315 00A8025L 30300	0	0	42 113	42 113
Grands Travaux	D	3	040 2315 00A8025M 30300	0	0	34 824	34 824
Grands Travaux	D	3	040 2315 00A8025N 30300	0	0	22 988	22 988
Grands Travaux	D	3	040 2315 00A8025P 30300	0	0	47 597	47 597
Grands Travaux	D	3	040 2315 00A8025Q 30300	0	0	34 451	34 451
Total dépenses d'investissement				25 602	0	487 923	513 525
	R	3	042 722 36200	513 525			
TOTAL GENERAL :				61 316	834 129	2 921 631	3 817 076

BALANCE DE LA DECISION MODIFICATIVE N° 4 - BUDGET GENERAL - SECTION DE FONCTIONNEMENT					
Chap	Libellé	Budget Principal	Eau	Assainissement	Zones d'activités
011	Charges à caractère général				
012	Charge de personnel et frais assimilés				
014	Atténuations de produits				
65	Autres charges de gestion courante				
656	Frais de fonctionnement des Groupes d'Elus				
	Total dépenses de gestion des services				
66	Charges financières				
67	Charges exceptionnelles				
68	Dotations aux provisions				
022	Dépenses imprévues				
M22	SSADPA				
	Total dépenses réelles de fonctionnement				
023	Virement à la section d'investissement	2 687 911,00	420 640,00	213 525,00	240 000,00
042	Opé. d'ordre de transferts entre sections				
043	Opé. d'ordre à l'intérieur de la sect. d'expl.				
M22	SSADPA				
	Total dépenses d'ordre de fonctionnement	2 687 911,00	420 640,00	213 525,00	240 000,00
	TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE	2 687 911,00	420 640,00	213 525,00	240 000,00
D 002	Résultat reporté				
	Restes à réaliser N-1				
	TOTAL DES DEPENSES	2 687 911,00	420 640,00	213 525,00	240 000,00
013	Atténuations de charges				
70	Produits des services, du domaine et ventes				
73	Impôts et taxes				
74	Dotations et participations				
75	Autres produits de gestion courante				
	Total recettes de gestion des services				
76	Produits financiers				
77	Produits exceptionnels				
78	Reprises sur provisions				
M22	SSADPA				
	Total recettes réelles de fonctionnement				
042	Opé. d'ordre de transferts entre sections	2 687 911,00	420 640,00	213 525,00	10 233,95
043	Opé. d'ordre à l'intérieur de la sect. d'expl				
M22	SSADPA				
	Total recettes d'ordre de fonctionnement	2 687 911,00	420 640,00	213 525,00	10 233,95
	TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE	2 687 911,00	420 640,00	213 525,00	10 233,95
R 002	Résultat reporté				
	Restes à réaliser N-1				
	TOTAL DES RECETTES	2 687 911,00	420 640,00	213 525,00	10 233,95
	RESULTAT SECTION				-229 766,05

BALANCE DE LA DECISION MODIFICATIVE N° 4 - BUDGET GENERAL - SECTION D'INVESTISSEMENT					
Chap	Libellé	Budget Principal	Eau	Assainissement	Zones d'activités
20	Immobilisations incorporelles				
204	Subventions d'équipement				
21	Immobilisations corporelles				
22	Immobilisations reçues en affectation				
23	Immobilisations en cours				
	Total dépenses d'équipement				
10	Dotations, fonds divers et réserves				
13	Subventions d'investissement				
16	Emprunts et dettes assimilées				
18	Compte de liaison : affectation à...				
26	Particip., créances rattachées à des particip.				
27	Autres immobilisations financières				
020	Dépenses imprévues				
	Total dépenses financières				
	Total dépenses réelles d'investissement				
040	Opé. d'ordre de transferts entre sections (6)	2 687 911,00	420 640,00	213 525,00	10 233,95
041	Opérations patrimoniales	72 312,00			
M22	SSADPA				
	Total dépenses d'ordre d'investissement	2 760 223,00	420 640,00	213 525,00	10 233,95
	TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE	2 760 223,00	420 640,00	213 525,00	10 233,95
D 001	Résultat reporté				
	TOTAL DES DEPENSES	2 760 223,00	420 640,00	213 525,00	10 233,95
13	Subventions d'investissement				
16	Emprunts et dettes assimilées				
024	Produits cessions immobilisations				
20	Immobilisations incorporelles				
204	Subventions d'équipement				
21	Immobilisations corporelles				
22	Immobilisations reçues en affectation				
23	Immobilisations en cours				
	Total recettes d'équipement				
10	Dotations, fonds divers, réserves (hors 1068)				
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés				
18	Compte de liaison : affectation à ...				
26	Particip., créances rattachées à des particip.				
27	Autres immobilisations financières				
	Total recettes financières				
	Total recettes réelles d'investissement				
021	Virement de la section de fonctionnement	2 687 911,00	420 640,00	213 525,00	240 000,00
040	Opé. d'ordre de transferts entre sections				
041	Opérations patrimoniales	72 312,00			
M22	SSADPA				
	Total recettes d'ordre d'investissement	2 760 223,00	420 640,00	213 525,00	240 000,00
	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE	2 760 223,00	420 640,00	213 525,00	240 000,00
R 001	Résultat reporté				
	TOTAL DES RECETTES	2 760 223,00	420 640,00	213 525,00	240 000,00
	RESULTAT SECTION				229 766,05

«**M. LE MAIRE** : C'est la dernière décision modificative de l'exercice 2012, ce sont essentiellement des écritures budgétaires, des écritures d'ordre relatives à des travaux en régie comme cela est indiqué.

M. Jean-Marie GIRERD : Nous voterons contre cette décision modificative n° 4.

M. LE MAIRE : Très bien, je vous remercie.

Mme Elisabeth PEQUIGNOT : J'avais demandé quelques précisions concernant le service Grands Travaux qui apparaît de plus en plus. C'est vrai qu'il est tout à fait normal que nous procédions aux travaux en régie sur tout ce qui concerne les petits travaux. J'ai quand même une crainte en voyant justement «grands travaux» que les travaux en régie deviennent de plus en plus des opérations plus lourdes pour l'activité notamment du secteur privé, j'ai bien peur que cela puisse être préjudiciable au secteur privé, si effectivement on réalise de plus en plus de travaux en régie, et notamment les grands travaux. Donc je souhaite quand même avoir quelques précisions sur le type, j'ai posé la question en commission mais les documents n'étaient pas très précis par rapport à cela.

M. LE MAIRE : M. LIME vous répondra en particulier. Est-ce qu'il y a d'autres remarques par rapport à ça ? Quels sont ceux qui s'opposent à cette décision n° 4 ? 5. Quels sont ceux qui s'abstiennent ? 5. Les autres sont pour».

Après en avoir délibéré et sur avis favorable unanime de la Commission n° 1 (3 abstentions), le Conseil Municipal, à la majorité des suffrages exprimés (5 contre, 5 abstentions), décide d'adopter cette Décision Modificative n° 4 de l'exercice 2013 par chapitre et par nature de manière globale.

Nombre de membres en exercice : 55.

Nombre de membres présents : 47.

Nombre de procurations de vote : 7.

Nombre de suffrages exprimés : 54.

Votes : Pour : 44

Contre : 5

Abstentions : 5.

Date de la convocation : 28 décembre 2012.

Récépissé préfectoral du 25 janvier 2013.