

2 - Exercice 2013 - Décision modificative n° 4

M. FOUSSERET, Maire, Rapporteur : Exclusivement constituées de mouvements d'ordre, les propositions se chiffrent hors virements de la section de fonctionnement à la section d'investissement, en dépenses et en recettes, en investissement et en fonctionnement, à 6 967 313,89 €.

1) Les travaux en régie

Chaque année, la Ville fait réaliser une partie de ses travaux d'investissement par ses propres personnels qui utilisent des fournitures et matériaux 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 par la présente décision modificative.

L'état joint en annexe détaille le montant des travaux en régie de l'exercice 2013 par budgets (budget principal, Eau et Assainissement), par type de dépenses (personnel, fournitures, matériel) et par services. La présente Décision Modificative propose les ajustements nécessaires à la prise en compte des travaux en régie (déduction faite des prévisions déjà effectuées sur les budgets Eau et Assainissement), ainsi que les virements de la section de fonctionnement à la section d'investissement qui en découlent.

2) L'intégration dans le patrimoine communal

Par délibération du 12 septembre 2011, le Conseil Municipal a approuvé le transfert de propriété au profit de la Ville de l'ensemble immobilier «Parking de la Mairie» conformément à ce qui était prévu dans le contrat de crédit bail signé entre Dexia Flobail et la commune. La signature au cours de l'exercice 2013 de l'acte notarié de transfert de propriété amène à effectuer les opérations d'intégration comptable dans le patrimoine communal de cet équipement à hauteur de l'estimation de France Domaine, soit 3 M€.

3) Les variations d'encours de stocks des Zones d'Activités

Les opérations d'aménagement de terrains destinés à être vendus doivent faire l'objet d'une comptabilisation de stocks, tenue selon les dispositions de l'instruction budgétaire et comptable M14.

En 2013, les budgets Zones d'Activités Madeleine Brès et Thomas Edison sont concernés par des variations de l'encours de stock respectivement à hauteur de 174 940,89 € et de 86 100 €, correspondant aux travaux réalisés et aux cessions de terrains sur ces zones d'activités.

Proposition

Il est proposé au Conseil Municipal d'adopter la décision modificative n° 4 de l'exercice 2013 par chapitre et de manière globale conformément aux balances et au document budgétaire joints et d'approuver l'intégration des travaux en régie de l'exercice 2013.

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 | <i>Virement à la section d'investissement</i> | 2 726 952,00 | 434 470,00 | 544 851,00 | 36 726,23 |
| 042 | <i>Opé. d'ordre de transferts entre sections</i> | | | | 112 157,33 |
| 043 | <i>Opé. d'ordre à l'intérieur de la sect. d'expl.</i> | | | | |
| M22 | SSADPA | | | | |
| Total dépenses d'ordre de fonctionnement | | 2 726 952,00 | 434 470,00 | 544 851,00 | 148 883,56 |
| TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE | | 2 726 952,00 | 434 470,00 | 544 851,00 | 148 883,56 |
| D 002 Résultat reporté | | | | | |
| Restes à réaliser N-1 | | | | | |
| TOTAL DES DEPENSES | | 2 726 952,00 | 434 470,00 | 544 851,00 | 148 883,56 |
| 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 | <i>Opé. d'ordre de transferts entre sections</i> | 2 726 952,00 | 434 470,00 | 544 851,00 | 148 883,56 |
| 043 | <i>Opé. d'ordre à l'intérieur de la sect. d'expl.</i> | | | | |
| M22 | SSADPA | | | | |
| Total recettes d'ordre de fonctionnement | | 2 726 952,00 | 434 470,00 | 544 851,00 | 148 883,56 |
| TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE | | 2 726 952,00 | 434 470,00 | 544 851,00 | 148 883,56 |
| R 002 Résultat reporté | | | | | |
| Restes à réaliser N-1 | | | | | |
| TOTAL DES RECETTES | | 2 726 952,00 | 434 470,00 | 544 851,00 | 148 883,56 |
| RESULTAT SECTION | | | | | |

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) | 2 726 952,00 | 434 470,00 | 544 851,00 | 148 883,56 |
| 041 | Opérations patrimoniales | 3 000 000,00 | | | |
| M22 | SSADPA | | | | |
| Total dépenses d'ordre d'investissement | | 5 726 952,00 | 434 470,00 | 544 851,00 | 148 883,56 |
| TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE | | 5 726 952,00 | 434 470,00 | 544 851,00 | 148 883,56 |
| D 001 Résultat reporté | | | | | |
| Restes à réaliser N-1 | | | | | |
| TOTAL DES DEPENSES | | 5 726 952,00 | 434 470,00 | 544 851,00 | 148 883,56 |
| 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 | 2 726 952,00 | 434 470,00 | 544 851,00 | 36 726,23 |
| 040 | Opé. d'ordre de transferts entre sections | | | | 112 157,33 |
| 041 | Opérations patrimoniales | 3 000 000,00 | | | |
| M22 | SSADPA | | | | |
| Total recettes d'ordre d'investissement | | 5 726 952,00 | 434 470,00 | 544 851,00 | 148 883,56 |
| TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE | | 5 726 952,00 | 434 470,00 | 544 851,00 | 148 883,56 |
| R 001 Résultat reporté | | | | | |
| Restes à réaliser N-1 | | | | | |
| TOTAL DES RECETTES | | 5 726 952,00 | 434 470,00 | 544 851,00 | 148 883,56 |
| RESULTAT SECTION | | | | | |

TRAVAUX EN REGIE 2013

| SERVICE | D/R | Bud | Ligne de crédit impactée | MATERIEL (Montant) | FOURNITURES (Montant) | MAIN D'ŒUVRE (Montant) | TOTAL Montant |
|-------------------------|-----|-----|--|-----------------------|--------------------------|------------------------------|------------------|
| BUDGET PRINCIPAL | | | | | | | |
| Grands Travaux | D | 1 | 040 01 2128 00506 20200 | 0 | 0 | 1 993 | 1 993 |
| Grands Travaux | D | 1 | 040 01 2312 0096040 20200 | 0 | 0 | 996 | 996 |
| Grands Travaux | D | 1 | 040 01 2313 009002 20200 | 0 | 0 | 55 666 | 55 666 |
| Grands Travaux | D | 1 | 040 01 2313 007713 20200 | 0 | 0 | 2 741 | 2 741 |
| Grands Travaux | D | 1 | 040 01 2313 006016A 20200 | 0 | 0 | 13 948 | 13 948 |
| Grands Travaux | D | 1 | 040 01 2313 006008 20200 | 0 | 0 | 20 482 | 20 482 |
| Grands Travaux | D | 1 | 040 01 2313 0010001 20200 | 0 | 0 | 10 154 | 10 154 |
| Grands Travaux | D | 1 | 040 01 2313 0012002 20200 | 0 | 0 | 46 164 | 46 164 |
| Grands Travaux | D | 1 | 040 01 2313 0013009 20200 | 0 | 0 | 9 220 | 9 220 |
| Grands Travaux | D | 1 | 040 01 2313 003605A 20200 | 0 | 0 | 5 793 | 5 793 |
| Grands Travaux | D | 1 | 040 01 2313 003605E 20200 | 0 | 0 | 8 254 | 8 254 |
| Grands Travaux | D | 1 | 040 01 2313 003605G 20200 | 0 | 0 | 1 246 | 1 246 |
| Grands Travaux | D | 1 | 040 01 2313 003605J 20200 | 0 | 0 | 64 590 | 64 590 |
| Grands Travaux | D | 1 | 040 01 2313 003605M 20200 | 0 | 0 | 36 202 | 36 202 |
| Grands Travaux | D | 1 | 040 01 2313 003605S 20200 | 0 | 0 | 4 472 | 4 472 |
| Grands Travaux | D | 1 | 040 01 2313 003606 20200 | 0 | 0 | 26 476 | 26 476 |
| Grands Travaux | D | 1 | 040 01 2313 004821A 20200 | 0 | 0 | 40 720 | 40 720 |
| Grands Travaux | D | 1 | 040 01 2313 006006 20200 | 0 | 0 | 31 514 | 31 514 |
| Grands Travaux | D | 1 | 040 01 2313 008025 20200 | 0 | 0 | 35 800 | 35 800 |
| Grands Travaux | D | 1 | 040 01 2313 008025B 20200 | 0 | 0 | 36 330 | 36 330 |
| Grands Travaux | D | 1 | 040 01 2313 008025D 20200 | 0 | 0 | 1 120 | 1 120 |
| Grands Travaux | D | 1 | 040 01 2315 0012021 20200 | 0 | 0 | 5 918 | 5 918 |
| Grands Travaux | D | 1 | 040 01 2315 003603A 20200 | 0 | 0 | 3 734 | 3 734 |
| Grands Travaux | D | 1 | 040 01 2315 003603D 20200 | 0 | 0 | 47 626 | 47 626 |
| Grands Travaux | D | 1 | 040 01 2315 004813 20200 | 0 | 0 | 52 809 | 52 809 |
| Grands Travaux | D | 1 | 040 01 2315 005010 20200 | 0 | 0 | 2 678 | 2 678 |
| Grands Travaux | D | 1 | 040 01 2315 0097017 20200 | 0 | 0 | 3 642 | 3 642 |
| Maîtrise de l'énergie | D | 1 | 040 01 2135 002612 20200 | 0 | 2 642 | 0 | 2 642 |
| PAL | D | 1 | 040 01 2182 00511 20200 | 0 | 962 | 108 | 1 070 |
| Bâtiment | D | 1 | 040 01 21312 00502 20200 | 10 | 14 963 | 14 671 | 29 644 |
| Bâtiment | D | 1 | 040 01 2135 003605D 20200 | 0 | 1 241 | 896 | 2 137 |
| Bâtiment | D | 1 | 040 01 2135 00501 20200 | 0 | 17 085 | 41 488 | 58 573 |
| Bâtiment | D | 1 | 040 01 2135 00502 20200 | 0 | 7 576 | 11 056 | 18 632 |
| Bâtiment | D | 1 | 040 01 2135 00504 20200 | 0 | 6 603 | 6 688 | 13 291 |
| Bâtiment | D | 1 | 040 01 2135 005040 20200 | 322 | 77 651 | 148 194 | 226 167 |
| Bâtiment | D | 1 | 040 01 2135 005044 20200 | 0 | 220 | 640 | 860 |
| Bâtiment | D | 1 | 040 01 2135 00506 20200 | 136 | 95 078 | 87 108 | 182 322 |
| Bâtiment | D | 1 | 040 01 2135 00509 20200 | 0 | 10 860 | 5 408 | 16 268 |
| Bâtiment | D | 1 | 040 01 2135 006044 20200 | 119 | 19 201 | 24 212 | 43 532 |
| Bâtiment | D | 1 | 040 01 2135 0076128 20200 | 10 | 78 799 | 139 026 | 217 835 |
| Bâtiment | D | 1 | 040 01 2135 0086020 20200 | 0 | 1 624 | 9 248 | 10 872 |
| Bâtiment | D | 1 | 040 01 2135 0090006 20200 | 0 | 9 386 | 21 040 | 30 426 |
| Bâtiment | D | 1 | 040 01 2135 0090007 20200 | 0 | 6 308 | 5 888 | 12 196 |
| Bâtiment | D | 1 | 040 01 2313 0012003 20200 | 0 | 3 439 | 2 432 | 5 871 |
| Bâtiment | D | 1 | 040 01 2313 007038C 20200 | 0 | 23 642 | 61 024 | 84 666 |
| Espaces Verts | D | 1 | 040 01 2128 00507 20200 | 0 | 3 713 | 93 431 | 97 144 |
| Voirie | D | 1 | 040 01 2152 00508 20200 | 24 453 | 262 467 | 583 201 | 870 121 |
| Voirie | D | 1 | 040 01 2152 008015 20200 | 905 | 4 217 | 12 321 | 17 443 |
| Voirie | D | 1 | 040 01 2152 0089040 20200 | 4 203 | 31 611 | 89 559 | 125 373 |
| Voirie | D | 1 | 040 01 2152 009016 20200 | 0 | 105 | 7 186 | 7 291 |
| Voirie | D | 1 | 040 01 2152 0098001 20200 | 0 | 1 282 | 8 039 | 9 321 |
| Voirie | D | 1 | 040 01 2313 0012006 20200 | 223 | 59 | 7 177 | 7 459 |
| Voirie | D | 1 | 040 01 2315 0010007 20200 | 3 738 | 9 226 | 50 951 | 63 915 |
| Voirie | D | 1 | 040 01 2315 0098806 20200 | 0 | 107 | 1 486 | 1 593 |
| | | | Total dépenses d'investissement : | 34 119 | 690 067 | 2 002 766 | 2 726 952 |
| | R | 1 | 042 01 722 20200 | | | | 2 726 952 |

TRAVAUX EN REGIE 2013

| SERVICE | D/R | Bud | Ligne de crédit impactée | MATERIEL (Montant) | FOURNITURES (Montant) | MAIN D'ŒUVRE (Montant) | TOTAL Montant |
|------------------------------|-----|-----|--|-----------------------|--------------------------|------------------------------|------------------|
| BUDGET EAU | | | | | | | |
| SERVICE | D/R | Bud | Ligne de crédit impactée | MATERIEL (Montant) | FOURNITURES (Montant) | MAIN D'ŒUVRE (Montant) | TOTAL Montant |
| EAU | D | 2 | 040 21351 00E512 36100 | 0 | 0 | 2 832 | 2 832 |
| EAU | D | 2 | 040 21531 00E5002 36100 | | 1 040 | 2 796 | 3 836 |
| EAU | D | 2 | 040 21531 00E6004 36100 | 21 | 5 598 | 136 777 | 142 396 |
| EAU | D | 2 | 040 21531 00E9003 36100 | 4 318 | 5 953 | 249 357 | 259 628 |
| EAU | D | 2 | 040 2315 00E5004 36100 | 109 | 1 392 | 8 276 | 9 777 |
| EAU | D | 2 | 040 2315 00E8025 36100 | 2 421 | 16 084 | 247 496 | 266 001 |
| | | | Total dépenses d'investissement : | 6 869 | 30 067 | 647 534 | 684 470 |
| EAU | R | 2 | 042 722 36100 | | | | 684 470 |
| BUDGET ASSAINISSEMENT | | | | | | | |
| SERVICE | D/R | Bud | Ligne de crédit impactée | MATERIEL (Montant) | FOURNITURES (Montant) | MAIN D'ŒUVRE (Montant) | TOTAL Montant |
| Assainissement | D | 3 | 040 21532 00A6004 36200 | 0 | 0 | 84 337 | 84 337 |
| Assainissement | D | 3 | 040 2315 00A11017 36200 | 0 | 0 | 79 773 | 79 773 |
| Assainissement | D | 3 | 040 2315 00A8025 36200 | 0 | 0 | 66 124 | 66 124 |
| Grands Travaux | D | 3 | 040 21532 00A9003 30300 | 0 | 0 | 181 084 | 181 084 |
| Grands Travaux | D | 3 | 040 2315 00A6025 30300 | 0 | 0 | 1 744 | 1 744 |
| Grands Travaux | D | 3 | 040 2315 00A8025F 30300 | 0 | 0 | 76 785 | 76 785 |
| Grands Travaux | D | 3 | 040 2315 00A8025L 30300 | 0 | 0 | 15 710 | 15 710 |
| Grands Travaux | D | 3 | 040 2315 00A8025M 30300 | 0 | 0 | 1 736 | 1 736 |
| Grands Travaux | D | 3 | 040 2315 00A8025N 30300 | 0 | 0 | 3 550 | 3 550 |
| Grands Travaux | D | 3 | 040 2315 00A8025P 30300 | 0 | 0 | 21 663 | 21 663 |
| Grands Travaux | D | 3 | 040 2315 00A8025Q 30300 | 0 | 0 | 535 | 535 |
| Grands Travaux | D | 3 | 040 2315 00A94034 30300 | 0 | 0 | 212 178 | 212 178 |
| Grands Travaux | D | 3 | 040 2315 00A96047 30300 | 0 | 0 | 31 234 | 31 234 |
| Grands Travaux | D | 3 | 040 2315 00A98005 30300 | 0 | 0 | 16 218 | 16 218 |
| Grands Travaux | D | 3 | 040 2315 00A99006 30300 | 0 | 0 | 2 180 | 2 180 |
| | | | Total dépenses d'investissement : | 0 | 0 | 794 851 | 794 851 |
| Assainissement | R | 3 | 042 722 36200 | | | | 794 851 |
| TOTAL GENERAL | | | | 40 988 | 720 134 | 3 445 151 | 4 206 273 |

«M. Pascal BONNET : C'est purement technique mais dans la logique des votes antérieurs on votera contre puisque c'est une question budgétaire.

M. LE MAIRE : Très bien. Je crois que c'est tout à fait logique. Que ceux qui sont contre lèvent la main : 6 votes contre, 1 abstention».

Après en avoir délibéré et sur avis favorable unanime de la Commission n° 1 (1 abstention), le Conseil Municipal, à la majorité des suffrages exprimés (6 contre, 1 abstention), décide d'adopter cette Décision modificative n° 4 de l'exercice 2013 par chapitre et de manière globale.

Résultats du vote :

Nombre de membres en exercice : 55

Nombre de membres présents : 42

Nombre de procurations de vote : 10

Nombres de suffrages exprimés : 52

Votes :

Pour : 45

Contre : 6

Abstentions : 1

Date de convocation : 8 janvier 2014.

Récépissé préfectoral du 22 janvier 2014.