

2 - Exercice 2015 - Décision Modificative n° 4

M. FOUSSERET, Maire, Rapporteur : Les propositions de cette dernière décision modificative de l'exercice se chiffrent respectivement en dépenses et en recettes, hors virements de la section de fonctionnement à la section d'investissement, à 2 296 190,76 € et à 2 357 440,14 €.

1 - Les travaux en régie

Chaque année, une partie des travaux d'investissement de la Ville est réalisée directement par le personnel communal, qui utilise des fournitures et matériaux achetés en fonctionnement.

Conformément aux instructions M14 et M49, l'ensemble de ces dépenses, mandaté dans un premier temps en fonctionnement, est transféré en investissement par la présente décision modificative.

L'état joint en annexe 1 détaille le montant des travaux en régie de l'exercice 2015 par budgets (principal, Eau et Assainissement), par type de dépenses (personnel, fournitures, matériel).

La présente Décision Modificative propose les ajustements budgétaires 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) 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 2015, les budgets Zones d'Activités Champs Montants et Madeleine Brès sont concernés par des variations de l'encours de stock respectivement à hauteur de 66 198,80 € et de 6 827,08 €, correspondant à une cession de terrains et aux travaux réalisés sur ces zones d'activités.

Quelques ajustements mineurs des prévisions en mouvements réels sont également proposés sur le budget de la Zone d'Activité des Champs Montants en dépenses et en recettes de fonctionnement.

Proposition

Il est proposé au Conseil Municipal d'adopter la décision modificative n° 4 de l'exercice 2015 par chapitre et de manière globale conformément aux balances (annexe 2) et au document budgétaire joint et d'approuver l'intégration des travaux en régie de l'exercice 2015.

ANNEXE 1

ETAT DES TRAVAUX EN REGIE 2015

SERVICE	D/R	Bud	IMPUTATION	MATERIEL €	FOURNITURES €	MAIN D'OEUVRE €	TOTAL €
BUDGET PRINCIPAL							
Bâtiment	D	1	040 01 2313 005040 20200	0,00	1 029,00	7 648,00	8 677,00
Bâtiment	D	1	040 01 2135 00501 20200	0,00	1 920,00	11 264,00	13 184,00
Bâtiment	D	1	040 01 2135 00502 20200	0,00	27 873,00	61 600,00	89 473,00
Bâtiment	D	1	040 01 2135 00504 20200	20,00	2 949,00	4 992,00	7 961,00
Bâtiment	D	1	040 01 2135 00506 20200	0,00	14 742,00	65 600,00	80 342,00
Bâtiment	D	1	040 01 2135 00509 20200	0,00	9 916,00	12 768,00	22 684,00
Bâtiment	D	1	040 01 2135 0089133 20200	0,00	235,00	3 488,00	3 723,00
Bâtiment	D	1	040 01 2135 0089134 20200	0,00	14 467,00	64 176,00	78 643,00
Bâtiment	D	1	040 01 2135 0090006 20200	0,00	3 895,00	14 352,00	18 247,00
Bâtiment	D	1	040 01 2135 0076128 20200	141,00	48 656,00	75 153,00	123 950,00
Bâtiment	D	1	040 01 2135 0090007 20200	0,00	9 166,00	17 488,00	26 654,00
Bâtiment	D	1	040 01 2135 0096025 20200	0,00	2 264,00	4 736,00	7 000,00
Bâtiment	D	1	040 01 2313 004821A 20200	0,00	1 029,00	1 216,00	2 245,00
Bâtiment	D	1	040 01 2135 005068 20200	0,00	841,00	1 280,00	2 121,00
Espaces Verts	D	1	040 01 2128 00507 20200	0,00	257,00	68 096,00	68 353,00
Grands Travaux	D	1	040 01 2312 0096040 20200	0,00	0,00	10 516,00	10 516,00
Grands Travaux	D	1	040 01 2315 004813 20200	0,00	0,00	81 130,00	81 130,00
Grands Travaux	D	1	040 01 2313 008025 20200	0,00	0,00	279 721,00	279 721,00
Grands Travaux	D	1	040 01 2313 0012002 20200	0,00	0,00	13 391,00	13 391,00
Grands Travaux	D	1	040 01 2313 003605I 20200	0,00	0,00	7 564,00	7 564,00
Grands Travaux	D	1	040 01 2313 003605M 20200	0,00	0,00	24 142,00	24 142,00
Grands Travaux	D	1	040 01 2313 009002 20200	0,00	0,00	19 987,00	19 987,00
Grands Travaux	D	1	040 01 2313 008008 20200	0,00	0,00	2 767,00	2 767,00
Grands Travaux	D	1	040 01 2315 0012021 20200	0,00	0,00	53 012,00	53 012,00
Grands Travaux	D	1	040 01 2315 003603D 20200	0,00	0,00	14 052,00	14 052,00
Grands Travaux	D	1	040 01 2313 003605N 20200	0,00	0,00	49 414,00	49 414,00
Grands Travaux	D	1	040 01 2313 0095010 20200	0,00	0,00	7 298,00	7 298,00
Grands Travaux	D	1	040 01 2315 0015002 20200	0,00	0,00	17 455,00	17 455,00
Grands Travaux	D	1	040 01 2313 007016A 20200	0,00	0,00	17 901,00	17 901,00
Grands Travaux	D	1	040 01 2315 006031 20200	0,00	0,00	35 557,00	35 557,00
Maîtrise de l'énergie	D	1	040 01 2135 002612 30900	66,00	82 985,00	11 112,00	94 163,00
Maîtrise de l'énergie	D	1	040 01 2158 00506 33000	0,00	10 009,00	0,00	10 009,00
Maîtrise de l'énergie	D	1	040 01 2158 00510 33000	0,00	12 744,00	0,00	12 744,00
Voirie	D	1	040 01 2152 00508 20200	22 420,00	231 421,00	550 867,00	804 708,00
Voirie	D	1	040 01 2152 0089040 20200	3 539,00	7 989,00	57 969,00	69 497,00
Voirie	D	1	040 01 2152 0087014 20200	0,00	452,00	210,00	662,00
Voirie	D	1	040 01 2152 009016 20200	138,00	779,00	25 863,00	26 778,00
Voirie	D	1	040 01 2152 00520 20200	1 084,00	2 024,00	17 177,00	20 285,00
Voirie	D	1	040 01 2152 00570 20200	2 136,00	13 641,00	34 573,00	50 350,00
Total dépenses d'investissement :				29 542,00	501 283,00	1 745 535,00	2 276 360,00
R		1	042 01 722 20200				2 276 360,00

BUDGET EAU							
SERVICE	D/R	Bud	IMPUTATION	MATERIEL €	FOURNITURES €	MAIN D'OEUVRE €	TOTAL €
Eau	D	2	040 21531 00E6004 36100	0,00	0,00	93 626,00	93 626,00
Eau	D	2	040 21531 00E9003 36100	0,00	0,00	67 905,00	67 905,00
Eau	D	2	040 21351 00E512 36100	0,00	0,00	58 861,00	58 861,00
Eau	D	2	040 2315 00E13011 36100	0,00	0,00	90 593,00	90 593,00
Eau	D	2	040 2315 00E4804 36100	0,00	0,00	5 944,00	5 944,00
Grands Travaux	D	2	040 21531 00E9003 30300	0,00	0,00	4 674,00	4 674,00
			Total dépenses d'investissement :	0,00	0,00	321 603,00	321 603,00
	R	1	042 722 20200				321 603,00
BUDGET ASSAINISSEMENT							
SERVICE	D/R	Bud	IMPUTATION	MATERIEL €	FOURNITURES €	MAIN D'OEUVRE €	TOTAL €
Grands Travaux	D	3	040 21532 00A9003 30300	0,00	0,00	88 210,00	88 210,00
Grands Travaux	D	3	040 2315 00A94034 30300	0,00	0,00	37 575,00	37 575,00
Grands Travaux	D	3	040 2315 00A96047 30300	0,00	0,00	69 140,00	69 140,00
Grands Travaux	D	3	040 2315 00A98005 30300	0,00	0,00	4 612,00	4 612,00
Assainissement	D	3	040 21311 00A513 36200	0,00	0,00	49 094,00	49 094,00
Assainissement	D	3	040 21351 00A513 36200	0,00	0,00	20 987,00	20 987,00
Assainissement	D	3	040 21532 00A6004 36200	0,00	0,00	58 708,00	58 708,00
Assainissement	D	3	040 21532 00A9003 36200	0,00	0,00	69 684,00	69 684,00
Assainissement	D	3	040 2315 00A13011 36200	0,00	0,00	10 044,00	10 044,00
			Total dépenses d'investissement :	0,00	0,00	408 054,00	408 054,00
	R	1	042 722 20200				408 054,00
TOTAL GENERAL :				MATERIEL (Montant)	FOURNITURES (Montant)	MAIN D'OEUVRE (Montant)	TOTAL (Montant)
				29 542,00	501 283,00	2 475 192,00	3 006 017,00

ANNEXE 2

BALANCE DE LA DECISION MODIFICATIVE N° 4 - BUDGET GENERAL - SECTION DE FONCTIONNEMENT

Chap	Libellé	Budget Principal	Assainissement	Zones d'activités
011	Charges à caractère général			-61 249.12
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				-61 249.12
66	Charges financières			
67	Charges exceptionnelles			
68	Dotations aux provisions			
022	Dépenses imprévues			
Total dépenses réelles de fonctionnement				-61 249.12
023	Virement à la section d'investissement	2 276 360.00	8 054.00	1 877.66
042	Opé. d'ordre de transferts entre sections			66 198.80
043	Opé. d'ordre à l'intérieur de la sect. d'expl.			
Total dépenses d'ordre de fonctionnement				68 076.46
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE		2 276 360.00	8 054.00	6 827.34
D 002 Résultat reporté				
Restes à réaliser N-1				
TOTAL DES DEPENSES		2 276 360.00	8 054.00	6 827.34
013	Atténuations de charges			
70	Produits des services, du domaine et ventes			0.26
73	Impôts et taxes			
74	Dotations et participations			
75	Autres produits de gestion courante			
Total recettes de gestion des services				0.26
76	Produits financiers			
77	Produits exceptionnels			
78	Reprises sur provisions			
Total recettes réelles de fonctionnement				0.26
042	Opé. d'ordre de transferts entre sections	2 276 360.00	8 054.00	6 827.08
043	Opé. d'ordre à l'intérieur de la sect. d'expl.			
Total recettes d'ordre de fonctionnement				6 827.08
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE		2 276 360.00	8 054.00	6 827.34
R 002 Résultat reporté				
Restes à réaliser N-1				
TOTAL DES RECETTES		2 276 360.00	8 054.00	6 827.34
RESULTAT SECTION				

ANNEXE 2

BALANCE DE LA DECISION MODIFICATIVE N° 4 - BUDGET GENERAL - SECTION D'INVESTISSEMENT

Chap	Libellé	Budget Principal	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)	2 276 360.00	8 054.00	6 827.08
041	Opérations patrimoniales			
Total dépenses d'ordre d'investissement		2 276 360.00	8 054.00	6 827.08
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE		2 276 360.00	8 054.00	6 827.08
D 001 Résultat reporté				
Restes à réaliser N-1				
TOTAL DES DEPENSES		2 276 360.00	8 054.00	6 827.08
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	2 276 360.00	8 054.00	1 877.66
040	Opé. d'ordre de transferts entre sections			66 198.80
041	Opérations patrimoniales			
Total recettes d'ordre d'investissement		2 276 360.00	8 054.00	68 076.46
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE		2 276 360.00	8 054.00	68 076.46
R 001 Résultat reporté				
Restes à réaliser N-1				
TOTAL DES RECETTES		2 276 360.00	8 054.00	68 076.46
RESULTAT SECTION				61 249.38

«**M. LE MAIRE** : Est-ce qu'il y a des remarques ? Des abstentions ? 14 abstentions. Il n'y a pas d'oppositions, les autres sont pour».

Après en avoir délibéré et sur avis favorable unanime (1 abstention) de la Commission n° 1, le Conseil Municipal, à l'unanimité des suffrages exprimés (14 abstentions), décide d'adopter la proposition du Rapporteur.

Résultats du vote :

- Nombre de membres en exercice : 55
- Nombre de membres présents : 44
- Nombre de procurations de vote : 10
- Nombre de suffrages exprimés : 54

Votes :

Pour : 40

Contre : 0

Abstentions : 14

Date de la convocation : 7 janvier 2016.

Rapport adopté à l'unanimité

Pour : 40

Contre : 0

Abstentions : 14

Récépissé préfectoral du 25 janvier 2016.