

CONSEIL MUNICIPAL
SEANCE DU 17 DECEMBRE 2015

1/4 – DECISIONS BUDGETAIRES MODIFICATIVES – BUDGET PRINCIPAL ET BUDGET ANNEXE PATRIMOINE LOCATIF

A – BUDGET PRINCIPAL

En cette fin d'exercice budgétaire, il apparaît nécessaire d'opérer quelques ajustements concernant les charges de personnel de l'exercice. Ces ajustements résultent du fonctionnement réel des services sur l'intégralité de l'année : des domaines nécessitent des ajouts (encadrement de la restauration scolaire – remplacements dans les écoles, régularisation de mise à disposition dans les établissements pour personnes âgées), d'autres peuvent voir leur prévision réduite (administration générale et crèche notamment). Par rapport à la prévision initiale, ces ajustements entraînent une prévision de dépenses nettes supplémentaires qui s'élève à 34 000 €.

D'autre part, un travail d'apurement d'écritures non amorties a été effectué par le service des finances, à la demande et en relation étroite avec la trésorerie. Cela se traduit par des dotations supplémentaires aux amortissements pour un montant de 9 843 €, et par l'inscription de l'amortissement de subventions d'équipement reçues pour un montant de 100 423 €. Les travaux en régie de 2015 sont intégrés au budget en vue de leur basculement en investissement à hauteur de 30 000 €.

L'avance de Dotation Politique de la Ville sollicitée pour la rénovation de la toiture de la salle de Lattre permet d'inscrire 62 000 € de recettes de fonctionnement.

Enfin, quelques ajustements mineurs et virements de crédits entre fonctions d'un même service sont nécessaires pour terminer l'exercice budgétaire et l'équilibre de la décision nécessite un complément de virement entre sections de 120 580 €.

La Décision Modificative n° 4 du Budget Principal 2015 de la Ville s'équilibre en dépenses et recettes :

- en section de fonctionnement à : **+ 192 423,00 €**
- en section d'investissement à : **+ 130 423,00 €**

BUDGET PRINCIPAL 2015

DECISION MODIFICATIVE N°4

FONCTIONNEMENT

DEPENSES REELLES NOUVELLES				RECETTES REELLES NOUVELLES			
Opération	Imputation	libellé	montant	Opération	Imputation	libellé	montant
	Chapitre 920				Chapitre 924		
	92020 6156	Contrat entretien chauffage - ajustement	28 000,00		92414 748372	DPV salle Delattre de Tassigny	62 000,00
	92020 64111	Personnel titulaire - ajustement	-124 000,00				
	92020 1 64111	Personnel titulaire - ajustement	-35 000,00				
	92021 6531	Indemnités - ajustement	10 000,00				
	92022 6218	Autre personnel extérieur - ajustement	-21 000,00				
	92023 64111	Personnel titulaire - ajustement	4 000,00				
	Chapitre 921						
	92112 64111	Personnel titulaire - ajustement	16 000,00				
	Chapitre 922						
	92251 64131	Personnel non titulaire - ajustement	280 000,00				
	92255 6218	Autre personnel extérieur - ajustement	-12 000,00				
	Chapitre 923						
	92311 64111	Personnel titulaire - ajustement	12 500,00				
	Chapitre 924						
	92414 64111	Personnel titulaire - ajustement	-18 000,00				
	92421 64111	Personnel titulaire - ajustement	-27 000,00				
	92422 64111	Personnel titulaire - ajustement	-67 000,00				
	Chapitre 926						
	9260 64111	Personnel titulaire - ajustement	-37 000,00				
	9261 64111	Personnel titulaire - ajustement	165 000,00				
	9263 64111	Personnel titulaire - ajustement	6 000,00				
	9264 64111	Personnel titulaire - ajustement	-64 000,00				
	9264 1 64111	Personnel titulaire - ajustement	-4 000,00				
	Chapitre 928						
	92813 64111	Personnel titulaire - ajustement	-30 000,00				
	92823 64111	Personnel titulaire - ajustement	-24 000,00				
	92824 64131	Personnel non titulaire - ajustement	3 500,00				
		sous-total	62 000,00			sous-total	62 000,00

DEPENSES D'ORDRE				RECETTES D'ORDRE			
Opération	Imputation	libellé	montant	Opération	Imputation	libellé	montant
	Chapitre 934				Chapitre 934		
	nature 6811	Dotation aux amortissements	9 843,00		nature 777	Dotation aux amortissements subventions d'investissement reçues	100 423,00
	Chapitre 939	Virement à la section d'investissement - complément	120 580,00		nature 722	Travaux en régie 2015	30 000,00
		sous-total	130 423,00			sous-total	130 423,00

FONCTIONNEMENT DEPENSES TOTAL GENERAL

192 423,00

FONCTIONNEMENT RECETTES TOTAL GENERAL

192 423,00

INVESTISSEMENT

DEPENSES REELLES NOUVELLES				RECETTES REELLES NOUVELLES			
Opération	Imputation	libellé	montant	Opération	Imputation	libellé	montant
	Chapitre 903						
	90321 21318	Signalétique bibliothèque - ajustement	1 110,00				
	9033 21318	Signalétique Fort - ajustement	3 600,00				
	Chapitre 908						
	90824 2128	Signalétique esplanade Europe - ajustement	-4 710,00				
		sous-total	0,00			sous-total	0,00

DEPENSES D'ORDRE				RECETTES D'ORDRE			
Opération	Imputation	libellé	montant	Opération	Imputation	libellé	montant
	Chapitre 914				Chapitre 914		
	nature 13918	Amortissement subventions d'équipement reçues	100 423,00		nature 280421	Amortissement subventions d'équipement pour du matériel	9 843,00
	nature 21312	Travaux en régie 2015	15 000,00		Chapitre 919	Virement de la section de fonctionnement - complément	120 580,00
	nature 21318	Travaux en régie 2015	15 000,00				
		sous-total	130 423,00			sous-total	130 423,00

INVESTISSEMENT DEPENSES TOTAL GENERAL

130 423,00

INVESTISSEMENT RECETTES TOTAL GENERAL

130 423,00

B – BUDGET ANNEXE PATRIMOINE LOCATIF

Suite à la nouvelle liste de créances acceptée en non-valeur, il convient de compléter les prévisions de dépenses budgétaires à l'article 6541 – créances admises en non-valeur – à hauteur de 1 420 € et d'inscrire la même somme en recette à l'article 758 – produits divers de gestion courante pour prendre en compte le remboursement de la taxe d'enlèvement des ordures ménagères par les locataires de locaux à vocation commerciale.

La Décision Modificative n° 2 du Budget Annexe 2015 – Patrimoine Locatif s'équilibre donc en dépenses et recettes comme suit :

- en section de fonctionnement à : **+ 1 420,00 €**
- en section d'investissement à : **0,00 €**

BUDGET ANNEXE 2015 - GESTION DU PATRIMOINE LOCATIF									
DECISION MODIFICATIVE N°2									
INVESTISSEMENT									
DEPENSES REELLES NOUVELLES				RECETTES REELLES NOUVELLES					
Opération	Imputation	libellé	montant	Opération	Imputation	libellé	montant		
<i>sous-total</i>			0,00	<i>sous-total</i>			0,00		
DEPENSES D'ORDRE				RECETTES D'ORDRE					
Opération	Imputation	libellé	montant	Opération	Imputation	libellé	montant		
<i>sous-total</i>			0,00	<i>sous-total</i>			0,00		
INVESTISSEMENT DEPENSES TOTAL GENERAL				0,00	INVESTISSEMENT RECETTES TOTAL GENERAL				0,00
FONCTIONNEMENT									
DEPENSES REELLES NOUVELLES				RECETTES REELLES NOUVELLES					
Opération	Imputation	libellé	montant	Opération	Imputation	libellé	montant		
	CHAPITRE 65 nature 6541	Créances admises en non valeur	1 420,00		CHAPITRE 75 nature 758	Produits divers de gestion courante	1 420,00		
<i>sous-total</i>			1 420,00	<i>sous-total</i>			1 420,00		
DEPENSES D'ORDRE				RECETTES D'ORDRE					
Opération	Imputation	libellé	montant	Opération	Imputation	libellé	montant		
<i>sous-total</i>			0,00	<i>sous-total</i>			0,00		
FONCTIONNEMENT DEPENSES TOTAL GENERAL				1 420,00	FONCTIONNEMENT RECETTES TOTAL GENERAL				1 420,00

Après en avoir délibéré, le conseil municipal valide ces Décisions Budgétaires Modificatives.