

CONSEIL MUNICIPAL DU 26 JUIN 2019

NOTE DE PRÉSENTATION

2019-06-26/07 - Budget principal Ville 2019 - Décision modificative n° 1.

Rapporteur : Jean-Pierre Conrié

La première décision modificative de l'exercice a pour objet de reprendre au budget 2019 les résultats et les restes à réaliser 2018, et d'ajuster les dépenses et recettes initialement votées au budget primitif.

A - LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

La section de fonctionnement s'équilibre en dépenses et en recettes à 678 900 €.

Les ajustements de dépenses concernent :

- l'ajustement de la contribution 2019 au financement du S.D.I.S. (+40 K€),
- les redevances versées à l'ONF et des ajustements de crédits relatifs aux honoraires (+40 K€),
- l'ajustement des subventions versées (+15 K€),
- la réduction du montant du prélèvement prévu au titre de la loi SRU (12K€),
- une opération d'ordre relative aux amortissement (+ 20 K€).

Les modifications de recettes sont relatives à la prise en compte du montant de la dotation de compensation de la réforme de la taxe professionnelle (+100 K€) et à un ajustement de redevance d'occupation du domaine public (+78,9 K€).

Le montant du résultat 2018 reporté s'élève à 500 000 € et l'excédent de fonctionnement viré à la section d'investissement représente 575 900 €.

B - LA SECTION D'INVESTISSEMENT

Cette section s'équilibre en dépenses et recettes à hauteur de 12 806 900,41 €.

Les principales modifications de dépenses sont relatives à :

- la reprise des restes à réaliser 2018 (+7,6 M€),
- la préemption d'un terrain bâti en vue de la construction d'un EHPAD (2,45 M€),
- un ajustement des crédits relatifs au contrat de mandat de la ZAC Louvois (+1 M€) en raison d'une modification de l'échéancier liée à l'avancement des travaux,
- la participation au capital de la SAS constituée dans le cadre du projet de géothermie (+20K€),
- l'inscription comptable de l'étalement budgétaire sur 5 ans des indus de taxes d'aménagement (+1,35 M€) et de son versement sur 2019 (+ 270 K€).
Le montant total du remboursement est également inscrit en recettes d'investissement,

- l'inscription de deux subventions :
 - o l'une destinée à la reconstruction de Notre Dame (+10 K€),
 - o l'autre pour surcharge foncière dans le cadre de la résidence étudiante rue Paul DAUTIER (+69,10 K€),
- des ajustements de crédits relatifs à des études et à un dépôt de garantie (8 K€).

Les ajustements de recettes concernent :

- la subvention versée par le Conseil départemental dans le cadre du projet d'EHPAD (+ 500 K€),
- la reprise des résultats budgétaires de l'exercice (excédent d'investissement et affectation du résultat),
- la réduction de l'emprunt d'équilibre (-3,2 M€) ,
- l'inscription comptable de l'étalement budgétaire des indus de taxes d'aménagement (+1,35 M€),
- une opération d'ordre relative aux amortissements (+20 K€).

Le cumul des décisions budgétaires prises à ce jour modifiera la situation globale du budget 2019 comme suit :

Dépenses de fonctionnement (en €)

Chapitre	Libellé	Budget 2019	Dm1 Propositions nouvelles	Total
011	Charges à caractère général	14 941 500,00	20 000,00	14 961 500,00
012	Frais de personnel et charges assimilées	25 805 000,00		25 805 000,00
014	Atténuations de produits	6 452 100,00	-12 000,00	6 440 100,00
65	Autres charges de gestion courante	8 161 900,00	75 000,00	8 236 900,00
66	Charges financières	370 000,00		370 000,00
67	Charges exceptionnelles	62 500,00		62 500,00
023	Virement à la section d'investissement	3 510 000,00	575 900,00	4 085 900,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	3 500 000,00	20 000,00	3 520 000,00
TOTAL		62 803 000,00	678 900,00	63 481 900,00

Recettes de fonctionnement (en €)

Chapitre	Libellé	Budget 2019	Dm1 Propositions nouvelles	Total
013	Atténuations de charges	232 060,00		232 060,00
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	4 983 665,00	78 900,00	5 062 565,00
73	Impôts et taxes	53 164 470,00		53 164 470,00
74	Dotations et participations	3 176 755,00	100 000,00	3 276 755,00
75	Autres produits de gestion courante	1 209 700,00		1 209 700,00
76	Produits financiers	350,00		350,00
77	Produits exceptionnels			
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	36 000,00		36 000,00
TOTAL		62 803 000,00	178 900,00	62 981 900,00
002	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE			500 000,00
TOTAL CUMULE		62 803 000,00	178 900,00	63 481 900,00

Dépenses d'investissement (en €)

Chapitre	Libellé	Budget 2019	Restes à réaliser	Dm1 Propositions nouvelles	Total
20	Immobilisations incorporelles	1 035 300,00	719 091,97	3 557,09	1 757 949 ,06
204	Subventions d'équipement versées		69 000,00	79 100,00	148 100,00
21	Immobilisations corporelles	4 666 200,00	1 978 791,21	2 450 000,00	9 394 991,21
23	Immobilisations en cours	19 311 000,00	4 766 119,25	1 000 000,00	25 077 119,25
	Total des opérations d'équipement	63 500,00	99 040,89		162 540,89
10	Dotations, fonds divers et réserves			1 348 000,00	1 348 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées	1 018 000,00		270 000,00	1 288 000,00
26	Participations et créances rattachées			20 000,00	20 000,00
27	Autres immobilisations financières			4 200,00	4 200,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	36 000,00			36 000,00
041	Opérations patrimoniales	0,00			0,00
TOTAL		26 130 000,00	7 632 043,32	5 174 857,09	38 936 900,41

Recettes d'investissement (en €)

Chapitre	Libellé	Budget 2019	Restes à réaliser	Dm1 Propositions nouvelles	Total
13	Subventions d'investissement (hors 138)	2 310 000,00		500 000,00	2 810 000,00
16	Emprunts (hors 165)	9 000 000,00		-3 205 000,00	5 795 000,00
	Dettes assimilées (hors 165)			1 346 000,00	1 346 000,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	5 743 000,00			5 743 000,00
1068	Excédent de fonctionnement capitalisés			10 020 958,59	10 020 958,59
165	Dépôts et cautionnements reçus	5 000,00			5 000,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	2 062 000,00			2 062 000,00
021	Virement de la section de fonctionnement	3 510 000,00		575 900,00	4 085 900,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	3 500 000,00		20 000,00	3 520 000,00
041	Opérations patrimoniales	0,00			0,00
TOTAL		26 130 000,00		9 257 858,59	35 387 858,59
001	RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE				3 549 041,82
TOTAL CUMULE		26 130 000,00		9 257 858,59	38 936 900,41

Ci-joint en annexe les modifications apportées à la maquette du budget primitif 2019.

Un avis favorable, à l'unanimité, a été rendu par les commissions Ressources, Aménagement urbain et Solidarités-Qualité de vie, réunies en séance le 17 juin 2019.

Afin de prendre en compte l'ensemble de ces éléments, le Conseil municipal a adopté la décision modificative n° 1 du budget 2019.