

COMMUNE DE PONT-SAINT-ESPRIT (GARD)**Délibération du Conseil Municipal du 2015 N°06.**

Elue rapporteur : **Mme Claire LAPEYRONIE**

OBJET : **Décision modificative n°2 du budget principal de la commune (DM2).**

Cette DM 2 met en adéquation la réalisation et la prévision des budgets des services ainsi que les différents projets d'investissement. Elle prend en compte les remarques du trésorier.

Elle prend aussi en compte les notifications de subventions reçues depuis la DM 1.

Dans le cadre de la relance économique, l'Etat a demandé à la caisse des dépôts de préfinancer à taux zéro le FCTVA futur de l'année 2015 (ce FCTVA sera perçu en 2017).

Les modalités sont les suivantes :

- Nous avons jusqu'au 15 octobre pour faire les démarches dématérialisées.
- Ce prêt est basé sur les inscriptions au budget 2015 du chapitre 21 et des articles 231, 235 et 1675 (pour Pont-Saint-Esprit, on ne prend en compte que le BP et la DM 1 de 2015, puisque votés avant le 15 septembre 2015).
- Le montant des inscriptions en conséquence est multiplié par 8,037%.
- Ce prêt sera versé le 28 décembre 2015 et devra être remboursé pour moitié en décembre 2017 et le solde en avril 2018.

Pour Pont-Saint-Esprit, ce prêt est donc de 371 632 Euros qui sont inscrits à la présente DM 2.

Au bénéfice des précisions ci-dessous, la commission des finances, des affaires administratives et de la sécurité en date du 13/10/2015 ayant émis un avis favorable, je vous propose :

- *De valider, par chapitre (dont 3 opérations d'investissement), la décision modificative n°2 présentée ci-dessous.*
- *D'autoriser Monsieur le Maire à solliciter et à signer le prêt proposé par la CDC dont les principales caractéristiques sont énoncées ci-dessus.*

Dépenses de fonctionnement

		DM1 2015		Mouvements proposés	DM2
O14	ATTENUATION DE PRODUITS	5 000			5 000
O23	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT (FONCT.)	2 070 261		67 980	2 138 241
O42	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANFERTS ENTRE SECTIONS	211 462		7 093	218 555
O11	CHARGES A CARACTERE GENERAL	2 881 328		33 000	2 914 328
					0
					0
O12	CHARGES DE PERSONNEL	7 350 000			7 350 000
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1 605 036		-7 000	1 598 036
66	CHARGES FINANCIERES	175 600			175 600
	ICNE	0		-38 678	-38 678
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	15 140		0	15 140
68	PROVISIONS	96 000		-45 000	51 000
Total des dépenses de fonctionnement		14 409 827		17 395	14 427 222

Recettes de fonctionnement

		DM1 2015		Mouvements proposés	DM2
OO2	RESULTAT REPORTE	776 596		0	776 596
O13	ATTENUATION DE CHARGES	614 600		0	614 600
70	VENTES DE PRODUITS	219 920		0	219 920
O42	TRAVAUX EN REGIE	100 000			100 000
73	IMPOTS ET TAXES	9 305 142		0	9 305 142
74	DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	3 233 949		17 395	3 251 344
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	157 620			157 620
76	PRODUITS FINANCIERS	2 000			2 000
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	0			0
78	REPRISE SUR PROVISIONS	0			0
Total des recettes de fonctionnement		14 409 827		17 395	14 427 222

0 0 0

Section d'investissement par chapitre

Dépenses d'investissement

		DM1 2015		Mouvements proposés	DM2
OO1	RESULTAT REPORTE CONSOLIDE	1 453 660			1 453 660
O40	TRAVAUX EN REGIE	100 000			100 000
O41	OPERATIONS PATRIMONIALES	640			640
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	1 396 711			1 396 711
2014014	RD 23 Tranche 2	720 963		-14 685	706 278
2014025	Prieuré-Saint-Pierre Tranche 1	1 079 306		231 586	1 310 892
2014029	Schéma Directeur d'adduction Eau Potable	56 818		0	56 818
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	520 642		-102 130	418 512
204	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT (plan de sauvegarde)	54 000			54 000
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 823 746		591 953	3 415 699
23	IMMOBILISATIONS EN COURS (Acomptes)	100 000			100 000
4541	TRAVAUX EFFECTUES D'OFFICE POUR COMPTE DE TIERS	40 000			40 000
Total des dépenses d'investissement		8 346 486		0	9 053 210

Recettes d'investissement

		DM1 2015		Mouvements proposés	DM2
O21	VIREMENT SECTION FONCTIONNEMENT	2 070 261		67 980	2 138 241
O24	PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS				0
O40	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANFERTS ENTRE SECTIONS	211 462		7 093	218 555
O41	OPERATIONS PATRIMONIALES	640			640
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS	535 854		-5 590	530 264
	1068 - Excédent de fonctionnement capitalisé	2 374 161			2 374 161
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT Notifiées	3 014 108		265 809	3 279 917
23	IMMOBILISATIONS EN COURS (reprise acomptes)	100 000			100 000
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	0		371 632	371 632
4542	TRAVAUX EFFECTUES D'OFFICE POUR COMPTE DE TIERS	40 000			40 000
Total des recettes d'investissement		8 346 486		0	9 053 210

0 0

DEPENSES FONCTIONNEMENT

		DM1	Mouvements proposés	DM2
011	Charges à caractère général	2 881 328	33 000	2 914 328
60	Achats et variation des stocks	1 359 659	12 000	1 371 659
6042	Achats de prestations de services	185 000		185 000
605	Achat de matériel, équipements et travaux	42 030		42 030
60611	eau et assainissement	130 020		130 020
60612	électricité - Gaz	449 800		449 800
60621	combustibles	24 840		24 840
60622	carburants	43 260		43 260
60623	alimentation	10 900		10 900
60624	produits de traitement	10 000		10 000
60628	autres fournitures	22 900	12 000	34 900
60631	fournitures d'entretien	14 600		14 600
60632	petit équipement	282 399		282 399
60633	voirie	39 000		39 000
60636	vêtement de travail	21 100		21 100
6064	fournitures administratives	28 200		28 200
6065	livres, disques	11 350		11 350
6067	fournitures scolaires	39 710		39 710
6068	autres fournitures	4 550		4 550
61	Services extérieurs	1 025 969	0	1 025 969
611	prestations de services	638 720		638 720
6132	locations immobilières	4 180		4 180
6135	locations mobilières	98 200		98 200
614	Charges locatives de copropriété	330		330
61521	Entretien et réparations terrains	32 500		32 500
61522	bâtiments	100		100
61523	voies et réseaux	10 000		10 000
6156	maintenance	91 169		91 169
616	Assurances	53 080		53 080
617	Etudes et recherches	36 040		36 040
6182	divers documentation	6 650		6 650
6184	divers vers formation	55 000		55 000
62	Autres services extérieurs	448 700	21 000	469 700
6225	indemnités comptables et régisseurs	5 000		5 000
6226	indemnités honoraires	20 500		20 500
6227	frais actes et contentieux	33 000	21 000	54 000
6231	annonces	36 000		36 000
6232	fêtes et cérémonies	95 200		95 200
6236	catalogues et imprimés	78 270		78 270
6238	divers	28 800		28 800
6241	Transport de biens	250		250
6247	transports collectifs	6 000		6 000
6248	divers	1 000		1 000
6251	voyages déplacements	30 000		30 000
6257	réceptions	4 500		4 500
6261	Frais d'affranchissement	26 000		26 000
6262	Frais de télécommunications	74 020		74 020
627	Services bancaires et assimilés	100		100
6281	cotisations	3 500		3 500
62848	redevances	560		560
6288	autres	6 000		6 000
63	Impôts, taxes et versements assimilés	47 000	0	47 000
63512	taxe foncière	40 000		40 000
6353	Impôts directs			0
6354	Droits d'enregistrement et de timbres			0
6355	taxe sur les véhicules			0
637	Autres impôts, taxes ..	7 000		7 000

DEPENSES FONCTIONNEMENT				
		DM1	Mouvements proposés	DM2
012	Charges de personnel	7 350 000	0	7 350 000
6218	NBI, Supplément familial et indemnité de résidence	55 000		55 000
6336	Cotisations CDG et CNFPT	71 000		71 000
64111	titulaires	3 894 500		3 894 500
64112	NBI, Supplément familial et indemnité de résidence	98 900		98 900
64116	Indemnités de préavis et de licenciement	0		0
64118	Autres indemnités	744 100		744 100
64131	non titulaires	94 700		94 700
64138	Autres indemnités	12 000		12 000
64162	Emplois d'avenir	19 400		19 400
64168	insertion	72 900		72 900
6417	apprentis			0
6451	urssaf	724 000		724 000
6453	caisses retraites	1 255 816		1 255 816
6454	assedic	15 900		15 900
6455	assurance du personnel	166 000		166 000
6456	supp familial et FNC	5 541		5 541
6458	Cotisations autres organismes sociaux	16 000		16 000
6475	médecine du travail	16 200		16 200
6478	autres charges sociales diverses			0
64831	Indemnités aux agents	16 043		16 043
6488	autres charges	72 000		72 000
014	Atténuations de produits	5 000	0	5 000
		5 000		5 000
65	autres charges de gestion courante	1 605 036	-7 000	1 598 036
651	Redevances pour concessions, brevets	1 700		1 700
6531	indemnités maire et adjoints	169 000		169 000
6532	Frais de missions	3 000		3 000
6535	formation	2 000		2 000
6536	Frais de représentation de Maire	2 000		2 000
6553	sdis	540 103		540 103
6554	contributions organismes regroupement	82 003		82 003
6556	indemnités logements instits	936		936
6558	autres contributions obligatoires	1 200		1 200
657362	ccas	275 000		275 000
65738	autres organismes publics			0
6574	subventions de fonctionnement aux associations et person	528 094	-7 000	521 094
658	Charges diverses de gestion courante			0
66	Charges financières	175 600	-38 678	136 922
66111	Intérêts	175 600		175 600
66112	ICNE		-38 678	-38 678
67	Charges exceptionnelles	15 140	0	15 140
6711	intérêts moratoires	2 000		2 000
6714	Bourses et prix	3 500		3 500
673	Titres annulés	7 000		7 000
6748	Autres subventions exceptionnelles	640		640
678	Autres charges exceptionnelles	2 000		2 000
68	Dotations aux amortissements et provisio	96 000	-45 000	51 000
6815	Dotations aux provisions	96 000	-45 000	51 000
042	Opérations entre sections	211 462	7 093	218 555
6811	DAP - Dotations aux amortissements	211 462	7 093	218 555
6862	DAP des charges financières à répartir			0
023	Virement à la section d'investissement	2 070 261	67 980	2 138 241
002	Résultat antérieur			0
	TOTAL DEPENSES FONCTIONNEMENT	14 409 827	17 395	14 427 222

RECETTES FONCTIONNEMENT				
		BP 2015	Mouvements proposés	DM1
O13	Atténuation de charges	614 600		614 600
70	Produits des services et ventes diverses	219 920	0	219 920
70311	Concessions cimetièr	14 000		14 000
70312	Redevances funéraires	400		400
70625	Bibliothèque municipale	2 500		2 500
706311	Piscine municipale	8 000		8 000
70672	Cantines scolaires	165 000		165 000
70673	Garderies périscolaires	22 000		22 000
70688	Fourrière municipale	8 000		8 000
7088	Autres redevances et droits	20		20
73	Impôts et taxes	9 305 142	0	9 305 142
73111	Taxes foncières et d'habitation	6 088 034		6 088 034
7321	Reversement Taxe Professionnelle par l'Agglo	1 869 478		1 869 478
7323	Fonds National de Garantie de Ressources	312 010		312 010
7325	Fonds de péréquation recettes fiscales intercommunales	129 080		129 080
7328	Reversement TEOM par l'Agglo	307 540		307 540
73361	Droits occupation domaine public commerçants	34 200		34 200
73362	Droits occupation domaine public Foires et marchés	85 000		85 000
7337	Droits de stationnements	24 000		24 000
7351	Taxe sur l'électricité	250 000		250 000
73681	Taxe sur la publicité	15 800		15 800
7381	Taxe additionnelle droits de mutation	210 000		210 000
74	Dotations et participations	3 233 949	17 395	3 251 344
7411	Dotation globale de fonctionnement	1 220 222		1 220 222
74123	Dotation de solidarité urbaine	955 312		955 312
74127	Dotation nationale de péréquation	267 071		267 071
746	DGD	980		980
74718	Autres participations de l'état	10	14 945	14 955
7473	Participation départements	37 893		37 893
7478	Participation autres organismes	91 666		91 666
748313	Dotation de compensation réforme sur la taxe professionnelle	164 058		164 058
748314	Dotation des compensations spécifiques à la taxe professionnelle	13 724		13 724
74834	Compensation Etat Taxe foncière	42 963		42 963
74835	Compensation Etat Taxe d'habitation	335 550		335 550
7484	Dotation de Recensement		2 450	2 450
7488	Autres participations	104 500		104 500
75	Autres produits de gestion courante	157 620	0	157 620
751	Redevance concessions, brevets	14 700		14 700
752	Revenus des immeubles	131 250		131 250
758	Produits divers de gestion courante	11 670		11 670
76	Produits financiers	2 000		2 000
77	Produits exceptionnels	0	0	0
773	Mandats annulés			0
7788	Produit exceptionnel divers			0
78	Reprise de provisions	0	0	0
7815	Reprise sur provisions pour risques et charges de fonctionnement courant			0
O42	Opérations d'ordre de transferts entre secti	100 000	0	100 000
722	Travaux en régie - Immobilisations incorporelles	100 000		100 000
OO2	Résultat reporté	776 596		776 596
	TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	14 409 827	17 395	14 427 222

DEPENSES INVESTISSEMENT				
		DM1 2015	Mouvements proposés	DM2
16	Remboursement capital d'emprunts	1 396 711	0	1 396 711
1641	Capital de la dette	1 281 711		1 281 711
16878	Autres dettes: autres organismes	115 000		115 000
	Opérations d'investissement	1 857 087	0	2 073 988
2014014	RD 23 Tranche 2	720 983	-14 685	706 278
2014025	Prieuré-Saint-Pierre Tranche 1	1 079 306	231 586	1 310 892
2014029	Schéma Directeur d'adduction Eau Potable	56 818		56 818
20	Immobilisations incorporelles	520 642	0	418 512
202	Frais de révisions de documents d'urbanisme	32 751	36 656	69 407
2031	Frais d'études, de recherche	445 430	-139 616	305 814
2051	Licence logiciel	42 461	830	43 291
204	Subventions d'équipement versée	54 000	0	54 000
204111	Subvention d'équipement versée - Etat - biens mobiliers, matér	54 000	0	54 000
21	Immobilisations corporelles	2 823 746	0	3 415 699
2111	Acquisition terrains nus	0		0
2112	Acquisition terrains de voirie	62 000	-25 000	37 000
2115	Acquisition terrains bâtis	2 500	500	3 000
2128	Autres agencements et aménagements	136 858	-75 000	61 858
21311	Construction bâtiments publics	13 772	45	13 817
21312	Constructions bâtiments scolaires	351 423	33 574	384 997
21318	Constructions autres bâtiments publics	474 764	473 869	948 633
2135	Installations générales, aménagements, constructions	39 621	21 378	60 999
2138	Autres constructions	463 570	8 532	472 102
2151	Réseaux de voirie	203 879	109 493	313 372
2152	Installation de voirie	72 016	-21 540	50 476
2158	Autres installations, matériels et outillages	317 470	51 694	369 164
21531	Réseaux d'adduction d'eau	30 000	-30 000	0
21533	Réseaux câblés	47 406		47 406
21534	Réseaux d'électrification	100 415		100 415
21538	Autres réseaux	293 553	-39 900	253 653
21571	Matériel roulant	5 832		5 832
21578	Autres matériel et outillage de voirie	33 575		33 575
2182	Matériel de transport	25 322		25 322
2183	Matériel de bureau et informatique	43 110	103 233	146 343
2184	Mobilier	23 636	-675	22 961
2188	Autres immobilisations corporelles	83 024	-18 250	64 774
23	Immobilisations en cours	100 000	0	100 000
238	Avances versées sur commande	100 000		100 000
4541	Travaux effectués d'office pour compte de	40 000	0	40 000
4541	Travaux effectués d'office pour compte de tiers	40 000		40 000
O40	Transfert entre sections	100 000	0	100 000
2158	Autres installations - Travaux en régie	100 000		100 000
O41	Opérations patrimoniales	640	0	640
2168	Autres collections et oeuvres d'art	640		640
OO1	Résultat antérieur	1 453 660		1 453 660
	TOTAL DEPENSES INVESTISSEMENT	8 346 486	0	9 053 210

RECETTES INVESTISSEMENT					
		BP 2015	Reports 2014	Mouvements proposés	DM1
10	Dotations, fonds divers ... (hors 1068)	535 854		-5 590	530 264
10222	FCTVA	455 854		-5 590	450 264
10223	TLE	80 000			80 000
1068	Excédent de fonctionnement capitalisé	2 374 161			2 374 161
13	Subventions d'investissement	3 014 108	0	265 609	3 279 717
1331	Dotations d'équipement de l'état	0			0
1341	Dotations d'équipement de l'état	436 608			436 608
1342	Amendes de police	60 000			60 000
1381	Subvention de l'Etat	1 229 810		7 193	1 237 003
1382	Subvention de la région	246 291			246 291
1383	Subvention du département	376 699		254 942	631 641
1385	Subventions groupement de collectivités	272 748			272 748
1388	Autres	391 952		3 474	395 426
16	Emprunts et dettes assimilées	0	0	371 632	371 632
16876	Autres établissements publics			371 632	371 632
23	Immobilisations en cours	100 000		0	100 000
238	Avances versées sur commandes	100 000			100 000
4542	Travaux effectués d'office pour compte de	40 000	0	0	40 000
4542	Travaux effectués d'office pour compte de tiers	40 000			40 000
O24	Produits des cessions d'immobilisations				0
O40	Transferts entre sections	211 462	0	7 093	218 555
28...	Amortissements	211 462		7 093	218 555
					0
O41	Opérations patrimoniales	640	0	0	640
10251	Dons et legs en capital	640			640
					0
O21	Virement de la section de fonctionnement	2 070 261		67 980	2 138 241
	TOTAL RECETTES INVESTISSEMENT	8 346 486	0	706 724	9 053 210