

Rapport du Président

Séance Publique du
vendredi 17 octobre 2014

Service instructeur
Direction des finances

1^{ère} **Commission** - N° CG-2014-4-1-3

Service consulté

DÉCISION MODIFICATIVE N° 2 - EXERCICE 2014

Résumé : Cette troisième étape budgétaire de l'année vise essentiellement à ajuster les ouvertures de crédits aux besoins réels de l'exercice 2014.

En investissement, les dépenses diminuent de 7,625 M€ pour tenir compte de la réalisation physique des opérations.

En fonctionnement, les dépenses sont ajustées de - 0,503 M€.

Ce projet de DM2 porte ainsi le budget principal à 881,836 M€ de dépenses réelles. En incluant le budget annexe de la Cité de l'Enfance, le budget s'élève à 886,264 M€.

DECISION MODIFICATIVE N°2

SOMMAIRE

| | | |
|------------|--|-----------------|
| I. | Les inscriptions budgétaires | p. 3 à 4 |
| | A. Recettes..... | p. 3 |
| | B. Dépenses..... | p. 3 à 4 |
| | C. Schéma d'équilibre de la DM2 2014..... | p. 4 |
| II. | Le volume budgétaire du budget principal..... | p. 4 |

I. LES INSCRIPTIONS BUDGETAIRES

A – Recettes globales : - 8,13 M€

La décision modificative n° 2 (DM2) enregistre une baisse globale toutes sections confondues de 8,13 M€, soit une diminution de 0,50 M€ en fonctionnement et de 7,63 M€ en investissement.

a) Fonctionnement : - 0,50 M€

| | | |
|---|---|-----------|
| ↵ | Participation des différents partenaires au projet SIGRS | 0,02 M€ |
| ↵ | Ajustement de la recette des collèges au titre de la restauration scolaire | - 0,02 M€ |
| ↵ | Reversements retenues de garantie | 0,01 M€ |
| ↵ | Ajustement des recettes sociales | - 1,57 M€ |
| ↵ | Ajustement de la participation de l'ANAH | 0,07 M€ |
| ↵ | Revenus de loyers (restaurant - MAP) | 0,24 M€ |
| ↵ | Récupération rétroactive de la DGD et ajustement du fonds de péréquation Solidarité | 0,46 M€ |
| ↵ | Ajustement de recettes RH en fonction des encaissements | 0,29 M€ |

Précision relative à la diminution des recettes sociales : - 1,57 M€

Cette diminution de recettes est due à la mise en place du prix de journée net sous forme de dotation globalisée dans le champ des Personnes Handicapées.

b) Investissement : - 7,63 M€

| | | |
|---|---|-----------|
| ↵ | Diminution de l'emprunt (de 70 à 65 M€) | - 5,00 M€ |
| ↵ | Cessions immobilières non réalisées | - 1,50 M€ |
| ↵ | Crédits délégués de l'Etat ajustés en fonction des productions de logements | - 0,80 M€ |
| ↵ | Ajustement des participations des tiers en matière de grands équipements départementaux | - 0,54 M€ |
| ↵ | Reversement du solde du fonds de garantie OSEO et caution (restaurant - MAP) | 0,21 M€ |

B – Dépenses globales : - 8,13 M€

Les dépenses diminuent de 8,13 M€.

a) Fonctionnement : - 0,50 M€

| | | |
|---|---|-----------|
| ↵ | Ajustement des dépenses sociales | 1,19 M€ |
| ↵ | Décalage projets informatiques | - 0,32 M€ |
| ↵ | Ajustement des dépenses de personnel | - 0,21 M€ |
| ↵ | Ajustement entretien courant du réseau routier | - 0,41 M€ |
| ↵ | Ajustement des dépenses financières (participation au fonds Solidarité et mises en réserve) | - 0,40 M€ |
| ↵ | Ajustement au titre de l'action territorialisée | - 0,27 M€ |
| ↵ | Divers | - 0,08 M€ |

✂ **Investissement : - 7,63 M€**

| | |
|--|-----------|
| ✂ Ajustement des subventions dans le domaine des actions sportives | 2,87 M€ |
| ✂ Ajustement au titre de l'action territorialisée | - 0,82 M€ |
| ✂ Décalage acquisitions (voirie et immeuble) | - 0,34 M€ |
| ✂ Décalage projets de construction des EHPAD | - 3,10 M€ |
| ✂ Reprogrammation des opérations routières en fonction de l'avancée des chantiers | - 3,61 M€ |
| ✂ Ajustement des crédits relatifs aux grands équipements départementaux (- 2,2 M€ sur le haut et le très haut débit) | - 2,71 M€ |
| ✂ Divers | 0,08 M€ |

C – Schéma d'équilibre de la DM2 2014

(Mouvements réels)

| | DEPENSES | RECETTES |
|-----------------------|------------------|------------------|
| FONCTIONNEMENT | - 502 779,94 € | - 502 779,94 € |
| INVESTISSEMENT | - 7 625 639,50 € | - 7 625 639,50 € |
| TOTAL | - 8 128 419,44 € | - 8 128 419,44 € |

III. LE VOLUME BUDGETAIRE DU BUDGET PRINCIPAL

| | DEPENSES | RECETTES |
|---------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| FONCTIONNEMENT | | |
| BP 2014 | 657 286 891,45 € | 720 628 479,70 € |
| DM1 2014 - | 75 081,80 € | 3 072 623,97 € |
| INVESTISSEMENT | | |
| BP 2014 | 228 905 522,71 € | 165 563 934,46 € |
| DM1 2014 | 3 847 658,51 € | 699 952,74 € |
| TOTAL | | |
| Total | 889 964 990,87 € | 889 964 990,87 € |
| Projet DM2 2014 | - 8 128 419,44 € | - 8 128 419,44 € |
| VOLUME BUDGETAIRE GLOBAL | 881 836 571,43 € | 881 836 571,43 € |

* *
*

Je vous prie de bien vouloir :

- ✂ approuver les inscriptions diverses inscrites dans la maquette budgétaire, tant en autorisations de programmes qu'en autorisations d'engagement ainsi qu'en crédits de paiement,
- ✂ arrêter le volume budgétaire de la DM2 à une minoration de 8 128 419,44 € portant ainsi le volume budgétaire global du budget principal à 881 836 571,43 €,

☞ arrêter le volume budgétaire de la DM2 à 14 000 € pour le budget annexe de la Cité de l'enfance portant le volume global de la Cité de l'enfance à 4 427 986.87 € et le volume global du budget général à 886 264 558,30 €.

Je vous prie de bien vouloir en délibérer.

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized initial 'C' followed by a vertical line and a horizontal stroke, with a small flourish at the end.

Charles BUTTNER