



Conseil Communautaire
19 juin 2018
Dole – 18h30

DÉLIBÉRATION

Nombre de conseillers en exercice : 84
Nombre de délégués titulaires ou suppléants présents : 59
Nombre de procurations : 17
Nombre de votants : 76
Date de la convocation : 13 juin 2018
Date de publication : 27 juin 2018

Délégués présents (titulaires et éventuellement suppléants) : D. Bernardin, B. Guerrin, B. Chevaux, JC Robert, R. Pouthier suppléé par M. Myotte-Duquet, B. Negrello suppléé par C. Bardoux, G. Fumey, O. Meugin, D. Michaud, P. Verne, P. Blanchet, R. Foret, JC Lab, G. Chauchefoin, C. Crétet, M. Giniès, F. Barthoulot, C. Bourgeois-République, S. Champanhet, I. Delaine, C. Demortier, F. Dray, T. Druet, JP Fichère, JB. Gagnoux, I. Girod, S. Hédin, N. Jeannet, P. Jobez, JP Lefèvre, I. Mangin, S. Marchand, J. Péchinot, E. Schlegel, S. Calinon, JL Croiserat, F. Macard, L. Bernier, J. Lombard, G. Jeannerod, A. Diebolt, J. Thurel, M. Henry, P. Jacquot, A. Courderot, J. Dayet, D. Troncin, M. Jacquot suppléé par JS Bernoux, D. Baudard, D. Pernin, F. David, G. Fernoux-Coutenet, J. Regard, G. Coutrot suppléé par G. Ginet, JM. Daubigney, C. Hanrard, P. Tournier, M. Hoffmann, J. Lagnien.

GRAND DOLE

Communauté d'agglomération

Place de l'Europe
BP 458 – 39109 DOLE CEDEX
Tel 03.84.79.78.40
Fax 03.84.79.78.43
info@grand-dole.fr
www.grand-dole.fr

Référence

N°GD 54/18

Objet

Adoption du Budget
Supplémentaire : Reports de
crédits, reprise des résultats
de l'exercice précédent,
ouvertures et transferts de
crédits

Secrétaire de séance

Daniel BERNARDIN

Rapporteur :

Jean-Pascal FICHÈRE

Délégués absents ayant donné procuration :

JL Bouchard à JP Fichère, G. Soldavini à J. Dayet, A. Albertini à M. Giniès, M. Berthaud à N. Jeannet, JP Cuinet à S. Champanhet, JM Sermier à P. Jobez, D. Germond à JB Gagnoux, J. Gruet à F. Dray, P. Jaboviste à I. Mangin, S. Kayi à JP Lefèvre, C. Nonnotte-Bouton à J. Péchinot, P. Roche à S. Marchand, I. Voutquenne à C. Demortier, JC Wambst à T. Druet, C. François à B. Chevaux, M. Boué à JM Daubigney, J. Drouhain à C. Hanrard.

Délégués absents non suppléés et non représentés :

JM Mignot, A. Hamdaoui, H. Prat, D. Chevalier, C. Mathez, E. Saget, V. Chevriaud, R. Curly.

Le Conseil Communautaire après avoir approuvé les comptes de gestion, le compte administratif du budget principal et du budget annexe et l'affectation des résultats 2017, propose d'adopter ce projet de décision modificative particulier : le budget supplémentaire.

Ce projet de décision modificative particulier a pour objet de reprendre les résultats de l'année 2017 ainsi que les reports de crédits de la section d'investissement. Ces documents font ressortir les restes à réaliser, ainsi que les résultats affectés de l'exercice 2017.

Il constate enfin des ajustements au titre du budget 2018 par ouvertures et transferts de crédits non prévus au budget primitif et leurs financements.

A. Budget Principal

Des ajustements sont proposés et présentés dans le tableau récapitulatif ci-dessous :

Gestionnaire	Article	Libellé	D	R	Chapitre	Antenne
FINANCES	001	FINANCES - RESULTAT D'INVESTISSEMENT 2017 REPORTE		125 322,19	001	01-019
FINANCES	-	DEPENSES ET RECETTES REPORTEES (selon détail joint en annexe)	2 637 277,54	3 908 900,00	-	-
FINANCES	1068	FINANCES - EXCEDENTS DE FONCTIONNEMENT 2017 CAPITALISES		1 000 000,00	10	01-019
REPRISE ET AFFECTATION DES RESULTATS 2017			2 637 277,54	5 034 222,19		
SPORTS	2135	SPORTS - REAFFECTATION CREDITS	-5 760,00		21	414-002
SPORTS	2031	SPORTS - REAFFECTATION CREDITS	5 760,00		20	414-002
SPORTS	2313	SPORTS - AMENAGEMENTS TERRAINS PEPINIERE	46 000,00		23	412-002
SPORTS	2313	SPORTS - AMENAGEMENTS STADE BOBIN	620 000,00		23	412-001
SPORTS	1318	SPORTS - SUBVENTIONS AMENAGEMENTS STADE BOBIN		298 000,00	13	412-001
DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE	2135	AMENAGEMENT BUFFET DE LA GARE	-300 000,00		21	90-000
SERVICES TECHNIQUES	20422	AMENAGEMENT BUFFET DE LA GARE	300 000,00		204	90-000
SERVICES TECHNIQUES	2182	GARAGE - ACQUISITION VEHICULE ELECTRIQUE	20 000,00		21	020-100
FINANCES	10226	TAXE D'AMENAGEMENT DOLEXPO	-25 000,00		10	01-014
ETUDES, TRAVAUX BATIMENTS	2313	TAXE D'AMENAGEMENT DOLEXPO	25 000,00		23	90-012
DIRECTION DES SYSTEMES D'INFORMATION	2051	DSI - AJUSTEMENTS DIVERS - LOGICIELS	25 000,00		20	020-100
DIRECTION DES SYSTEMES D'INFORMATION	2051	DSI - REAFFECTATION CREDITS - LICENCES GOOGLE APPS	26 400,00		20	020-100
DIRECTION DES SYSTEMES D'INFORMATION	13141	DSI - RBST VILLE DE DOLE (MUTUALISATION LICENCES)		13 200,00	13	020-100
FINANCES	28158	FINANCES - DAP SUITE INTEGRATION DE BIENS		60 000,00	040	01-012
FINANCES	1641	EMPRUNT		-2 000 000,00	16	01-013
FINANCES	020	DEPENSES IMPREVUES D'INVESTISSEMENT	30 744,65		020	01-019
AJUSTEMENTS ET OUVERTURES DE CREDITS			768 144,65	-1 628 800,00		
TOTAL INVESTISSEMENT			3 405 422,19	3 405 422,19		
FINANCES	002	FINANCES - RESULTAT DE FONCTIONNEMENT 2017 REPORTE		1 058 489,18	002	01-019
REPRISE DES RESULTATS 2017			0,00	1 058 489,18		
FINANCES	739223	FISCALITE - PEREQUATION HORIZONTALE - PRELEVEMENT FPIC	100 000,00		014	01-011
FINANCES	73223	FISCALITE - PEREQUATION HORIZONTALE - PRELEVEMENT FPIC		-12 000,00	73	01-011
FINANCES	73111	FISCALITE DIRECTE		230 000,00	73	01-011
FINANCES	73112	FISCALITE - CVAE		-75 000,00	73	01-011
FINANCES	73113	FISCALITE - TASCUM		-315 000,00	73	01-011
FINANCES	74835	DOTATIONS - COMPENSATION D'EXONERATIONS FISCALES		-28 000,00	74	01-011
FINANCES	74124	DOTATIONS - DGF		-190 000,00	74	01-011
AJUSTEMENTS FISCALITE ET DOTATIONS			100 000,00	-390 000,00		
DIRECTION DES SYSTEMES D'INFORMATION	6156	DSI - REAFFECTATION CREDITS - LICENCES GOOGLE APPS	-26 400,00		011	020-100
DIRECTION DES SYSTEMES D'INFORMATION	6041	DSI - ACCOMPAGNEMENT REGLEMENT GENERAL PROTECTION DES DONNEES (RGPD)	50 000,00		011	020-100
FINANCES	6811	FINANCES - DAP SUITE INTEGRATION DE BIENS	60 000,00		042	01-012
FINANCES	022	DEPENSES IMPREVUES DE FONCTIONNEMENT	484 889,18		022	01-019
AJUSTEMENTS ET OUVERTURES DE CREDITS			568 489,18	0,00		
TOTAL FONCTIONNEMENT			668 489,18	668 489,18		

Des précisions sont apportées sur les lignes inscrites dans le tableau ci-dessus :

Section d'investissement

1. Reprise des résultats :

Les inscriptions concernent l'excédent d'investissement reporté (chapitre 001) de 125 K€ et l'affectation en réserves (article 1068) de 1 M€.

2. Ajustements budgétaires et ouvertures de crédits :

Des ajustements sont proposés dans les conditions suivantes :

- Sports : Afin de lancer l'étude de faisabilité pour l'utilisation de l'Aquaparc Isis pendant toute l'année, il est proposé de transférer des crédits (5,76 K€) prévus au budget primitif au chapitre 21 sur le chapitre 20.
En outre, un budget de 666 K€ est proposé dans l'optique de travaux de mise aux normes et d'aménagement des équipements suivants :
 - Stade Bobin : ces travaux estimés à 620 K€ s'accompagnent de subventions estimées à 298 K€ (cf. notice séparée),
 - Stade de la pépinière : 46 K€
- Services techniques : une inscription de 20K€ est proposée afin d'acquérir un véhicule électrique suite à un sinistre
- Finances : Au vu de l'inscription au budget primitif de la taxe d'aménagement pour Dolexpo sur le chapitre 10, il est proposé de transférer les crédits sur le chapitre 23 au motif que cette taxe constitue un élément du prix de revient. En conséquence, elle doit être intégrée dans le coût de la construction, soit au compte 2313. En outre, il est proposé d'inscrire un complément de crédits à hauteur de 60 K€ pour les amortissements 2018 suite à des intégrations de travaux terminés.

- DSI : Il est proposé de transférer des crédits initialement prévus en fonctionnement suite à l'achat de licences Google Apps pour la messagerie (26,4 K€). De plus, des crédits complémentaires à hauteur de 25K€ sont proposés pour l'achat et l'évolution de logiciels (cimetières, Conservatoire à Rayonnement Départemental, gestion de trésorerie).

Afin d'assurer l'équilibre budgétaire, il est proposé :

- de réduire le recours à l'emprunt prévisionnel à hauteur de -2 M€
- d'abonder le chapitre 020 « Dépenses imprévues » à hauteur de 31 K€

Section de fonctionnement

1. Reprise des résultats :

L'inscription concerne la reprise du résultat de fonctionnement reporté (chapitre 002) pour 1,058 M€.

2. Ajustements en matière de fiscalité et dotations :

Suite aux notifications officielles des services de l'Etat, il est nécessaire de procéder à des ajustements par rapport aux estimations faites dans le cadre de la préparation budgétaire :

- FPIC : +100 K€ en Dépense ; -12 K€ en recettes.

Pour mémoire, le FPIC est mis à la charge intégrale du Grand Dole pour 2018 (cf. notice séparée) conformément aux engagements pris dans le cadre du Pacte Fiscal et Financier. A noter que malgré une stabilité de l'enveloppe globale au niveau national (1Md€), le prélèvement net global de l'ensemble intercommunal (EPCI + 47 communes) est en hausse de +69 K€ par rapport à 2017.

- Fiscalité directe (Taxe d'Habitation, Taxe Foncière, CFE): +230K€
- Fiscalité indirecte : CVAE -75 K€ ; TASCOM -315 K€
- Compensations d'exonérations : il s'agit d'exonérations accordées par l'Etat à des contribuables (essentiellement en matière de Taxe d'Habitation) et qu'il est tenu de compenser aux collectivités concernées : -28 K€
- Dotation Globale de Fonctionnement : -190 K€

3. Ajustements budgétaires et ouvertures de crédits :

Il est proposé d'ouvrir des crédits afin de faire face aux besoins des services :

- Finances : il est proposé d'inscrire des crédits pour 60 K€ concernant la dotation aux amortissements.
- DSI : Une inscription de crédits est proposée pour le lancement d'une étude concernant la mise en place d'un règlement général sur la protection des données (RGPD), 50 K€. En outre, des crédits initialement prévus en fonctionnement à hauteur de 26,4 K€ pour l'achat de licences sont transférés en investissement (cf. supra).

Afin d'assurer l'équilibre budgétaire, il est proposé d'abonder le chapitre 022 pour faire face à des dépenses imprévues à hauteur de 484 K€.

B. Budget Annexe – Zones D'activités

Concernant le budget annexe, les ajustements proposés sont présentés dans le tableau récapitulatif ci-dessous :

Gestionnaire	Article	Libellé	D	R	Service	Chapitre	Antenne
FINANCES	001	RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE	34 319,28		1010	001	01-019
DEV. ECO	2132	TRAVAUX DIVERS	150 000,00		7010	21	90-100
FINANCES	020	DEPENSES IMPREVUES	5 680,72		1010	020	01-019
		Recettes reportées (selon détail en annexe)		190 000,00			
Total Investissement			190 000,00	190 000,00			
FINANCES	002	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	113 967,81		1010	002	01-019
DEV. ECO	7015	VENTES TERRAINS		600 000,00	7010	70	90-999
DEV. ECO	6045	AMENAGEMENTS TERRAINS	450 000,00		7010	011	90-999
FINANCES	022	DEPENSES IMPREVUES	36 032,19		1010	022	01-019
Total Fonctionnement			600 000,00	600 000,00			

Après en avoir délibéré, le Conseil Communautaire, à l'unanimité :

- **APPROUVE** la reprise des résultats ainsi que les ajustements des sections de fonctionnement et d'investissement, tels que présentés plus haut pour le Budget Principal,
- **APPROUVE** la reprise des résultats ainsi que les ajustements des sections de fonctionnement et d'investissement, tels que présentés plus haut pour le Budget Annexe.

Fait à Dole,
Le 19 juin 2018
Le Président, Jean-Pascal FICHERE,



Une copie de la présente délibération sera transmise à :

- Direction Pilotage et Coordination
- Pôle MR / Direction des Finances
- Trésorerie Principale