



EXTRAIT DU REGISTRE DES DÉLIBÉRATIONS DU CONSEIL MUNICIPAL

Séance du lundi 9 mai 2022

Nombre de conseillers en exercice : 33

Extrait de la délibération affiché le **13 mai 2022**.

L'an deux mille vingt-deux, **le neuf mai à dix-huit heures** par suite de la convocation de Monsieur le Maire en date du 3 mai 2022, le Conseil Municipal s'est réuni dans la Salle La Minot à la Maison de l'Enfance et de la Famille, sous la présidence de Monsieur **Jérôme DUBOST**, Maire.

Étaient présents : 30

Jérôme **DUBOST**, Fabienne **MALANDAIN**, Nicolas **SAJOUS**, Agnès **SIBILLE**, Damien **GUILLARD**, Pascale **GALAIS**, Yannick **LE COQ**, Christel **BOUBERT**, Sylvain **CORNETTE**, Véronique **BLONDEL**, Gilles **BELLIERE**, Cédric **DESCHAMPS-HOULBREQUE**, Isabelle **NOTHEAUX**, Éric **LE FEVRE**, Edith **LEROUX**, Nicolas **BERTIN**, Isabelle **CREVEL**, Thierry **GOUMENT**, Jean-Luc **HEBERT**, Aurélien **LECACHEUR**, Aline **MARECHAL**, Catherine **OMONT**, Aliko **PERENDOUKOU**, Virginie **VANDAELE**, Corinne **CHOUQUET**, Laurent **GILLE**, Agnès **MONTRICHARD**, Virginie **LAMBERT** (présente à partir de la communication n° D.42-COM2), Nicole **LANGLOIS**, Arnaud **LECLERRE**.

Excusés ayant donné pouvoir : 3

Patrick **DENISE** donne pouvoir à Nicolas **SAJOUS**

Sandrine **VEERAYEN** donne pouvoir à Catherine **OMONT**

Jean-Pierre **LAURENT** donne pouvoir à Pascale **GALAIS**

Secrétaire de séance

Aurélien **LECACHEUR** est désigné Secrétaire de séance

CONSEIL MUNICIPAL

Séance du lundi 9 mai 2022

2022.05/52

FINANCES – BUDGET PRINCIPAL DE LA VILLE DE MONTIVILLIERS – VOTE DU BUDGET SUPPLÉMENTAIRE 2022

M. Éric LE FEVRE, Conseiller délégué – Le budget primitif ayant été voté en décembre 2020 sans reprise anticipée des résultats, il convient de procéder à l'adoption d'un budget supplémentaire pour 2022.

Le budget supplémentaire a pour objet de procéder à la reprise dans le budget 2022 des résultats de l'exercice 2021, au vu des résultats du compte administratif et des restes à réaliser de crédits d'investissement.

Il permet également de procéder à des ajustements des prévisions par rapport au budget primitif, ainsi qu'à des inscriptions nouvelles en dépenses comme en recettes.

Pour mémoire, le budget primitif 2022 du budget principal de la Ville de Montivilliers se présentait ainsi :

La section de fonctionnement s'équilibre en dépenses et en recettes à 20 540 810,00€ :

Les dépenses de fonctionnement

Chapitres		Montant BP 2022
011	Charges à caractère général	4 083 700,00 €
012	Charges de personnel	11 920 500,00 €
014	Atténuation de produits	552 000,00 €
022	Dépenses imprévues	5 750,00 €
023	Virement à la section d'investissement	730 000,00 €
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	706 600,00 €
65	Autres charges de gestion courante	2 290 300,00 €
66	Charges financières	156 960,00 €
67	Charges exceptionnelles	81 000,00 €
68	Dotations provisions semi-budgétaires	14 000,00 €
Total Dépenses		20 540 810,00 €

Les recettes de fonctionnement

Chapitres		Montant BP 2022
013	Atténuation des charges	40 000,00 €
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	7 230,00 €
70	Produits des services domaine et ventes div	1 868 900,00 €
73	Impôts et taxes	14 747 400,00 €
74	Dotations et participations	3 741 280,00 €
75	Autres produits de gestion courante	36 000,00 €
76	Produits financiers	20 000,00 €
78	Reprises sur provisions semi-budgétaires	80 000,00 €
Total Recettes		20 540 810,00 €

La section d'investissement s'équilibre en dépenses et en recettes à 6 174 670,00€.

Les dépenses d'investissement

Chapitres		Montant BP 2022
020	Dépenses imprévues	100,00 €
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	7 230,00 €
041	Opérations patrimoniales	200 000,00 €
16	Emprunts et dettes assimilées	1 382 370,00 €
20	Immobilisations incorporelles	545 270,00 €
204	Subventions d'équipement versées	575 000,00 €
21	Immobilisations corporelles	1 415 620,00 €
23	Immobilisations en cours	1 488 160,00 €
27	Autres immobilisations financières	560 920,00 €
Total Dépenses		6 174 670,00 €

Les recettes d'investissement

Chapitres		Montant BP 2022
021	Virement de la section de fonctionnement	730 000,00 €
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	706 600,00 €
024	Produits des cessions d'immobilisations	250 000,00 €
041	Opérations patrimoniales	200 000,00 €
10	Dotations, fonds divers	470 000,00 €
13	Subventions d'investissement	1 085 470,00 €
16	Emprunts et dettes assimilées	2 619 600,00 €
27	Autres immobilisations financières	113 000,00 €
Total Recettes		6 174 670,00 €

➤ **Reprise des résultats de clôture**

Pour mémoire, la délibération d'affectation des résultats acte le résultat d'exécution pour l'exercice 2021 et sa répartition de la manière suivante :

Budget Principal - Résultat 2021

	<i>Réalizations</i>	<i>Restes à réaliser</i>	<i>Total</i>
<u>Fonctionnement</u>			
• Recettes	21 142 246,05 €		21 142 246,05 €
• Dépenses	19 649 016,47 €		19 649 016,47 €
Résultat de l'exercice	1 493 229,58 €	0,00 €	1 493 229,58 €
Résultat 2020 reporté	1 378 936,12 €		1 378 936,12 €
<u>Résultat 2021 fonct.</u>	2 872 165,70 €	0,00 €	2 872 165,70 €
<u>Investissement</u>			
• Recettes	4 878 208,56 €	15 166,00 €	4 893 374,56 €
• Dépenses	4 096 951,91 €	1 743 584,40 €	5 840 536,31 €
Résultat de l'exercice	781 256,65 €	-1 728 418,40 €	-947 161,75 €

<i>Résultat 2020 reporté</i>	<i>437 384,24 €</i>		<i>437 384,24 €</i>
<u>Résultat 2021 invest.</u>	<i>1 218 640,89 €</i>	<i>-1 728 418,40 €</i>	<i>-509 777,51 €</i>
<i>Résultat final global</i>	<i>4 090 806,59 €</i>	<i>-1 728 418,40 €</i>	<i>2 362 388,19 €</i>

Il est proposé au conseil municipal de voter l'affectation du résultat 2021 comme suit :

	<i>Compte</i>	<i>Affectation</i>
<i>Affectation minimale</i>	<i>1068 – Excédents de fonctionnement capitalisés</i>	<i>509 777,51 €</i>
<i>Fonctionnement</i>	<i>002 – Excédents antérieurs reportés</i>	<i>2 362 388,19 €</i>
<i>TOTAL</i>		<i>2 872 165,70 €</i>


Les restes à réaliser sont repris au budget supplémentaire par chapitre conformément au vote du Budget Primitif 2022 et répartis conformément à l'état de reste à réaliser sur les chapitres suivants :

- Chapitre 20 : 294 450.24 €
- Chapitre 21 : 1 312 989.37 €
- Chapitre 23 : 136 144.79 €
- Total : 1 743 587.40 €

Au préalable sur 2021, les RAR étaient gérés en partie par opération dont le détail des RAR des opérations d'origine s'élevant à 611 780.39 € sont indiquées dans le tableau d'opération ci-joint.

Afin d'effectuer les correctifs nécessaires à cette modification de niveau de vote les dépenses ayant émargé sur des opérations en début d'exercice feront l'objet d'un correctif technique par émission de mandat annulatif et rémission de mandat sur le chapitre.

Les propositions d'ouvertures de crédits du budget supplémentaire sont les suivantes :

Envoyé en préfecture le 13/05/2022
Reçu en préfecture le 13/05/2022
Affiché le 
ID : 076-217604479-20220509-M_DE220509_52-DE

Envoyé en préfecture le 13/05/2022

Reçu en préfecture le 13/05/2022

Affiché le

SLO

ID : 076-217604479-20220509-M_DE220509_52-DE

Section de fonctionnement

Dépenses						
Imputation	Service	Fonctio	Opérat	Libellé imputation	Montant	Observations
6156	128IN	01		Maintenance	7 200,00 €	Ajustement maintenance informatique
6042	106SC	33		Achats de prestations de services (autres que terrains à aménager)	21 000,00 €	Ajustement pour couvrir les surcouts des manifestations
6184	128IN	0201		Versements à des organismes de formation	3 500,00 €	Formation module APCP PPI obligatoire M57
6184	103RH	01		Versements à des organismes de formation	24 000,00 €	Augmentation des frais de formations liés aux contrats d'apprentissage
6256	114EL	021		Frais de mission	- 3 000,00 €	Basculer de frais de missions au chapitre 65
6288	128IN	0201		Autres	9 100,00 €	Paramétrage de logiciel obligatoire pour le passage en M57
627	112FI	01		Services bancaires et assimilés	2 700,00 €	Frais de dossiers emprunts
Chapitre	0 11			Charges à caractère général	64 500,00 €	
64168	103RH	0205		Autres emplois d'insertion	- 11 000,00 €	Diminution des crédits liée aux contrats PEC
64168	103RH	520		Autres emplois d'insertion	- 73 000,00 €	Diminution des crédits liée aux contrats PEC sur CCAS
6488	103RH	01		Autres charges de personnel - Autres	29 000,00 €	Alimentation indemnités
Chapitre	0 12			Charges de personnel, frais assimilés	- 55 000,00 €	
7391178	112FI	01		Autres restitutions au titre de dégrèvements sur contributions directes	40 000,00 €	Régularisation de dégrèvement de fiscalité de la part du Service de Gestion Comptable
739211	112FI	01		Attributions de compensation	560 000,00 €	Réimputation des AC en fonctionnement dans l'attente de délibérations concordantes avec la CU
Chapitre	0 14			Atténuations de produits	600 000,00 €	
6518	106SC	33		Autres	5 000,00 €	Régularisation SACEM spectacle exercice antérieur
6532	114EL	021		Frais de mission	3 000,00 €	Réimputation frais de missions en provenance du chapitre 011
657341	112FI	01		Subv. fonct. Communes du GFP	42 000,00 €	Remboursement à la commune de la Harfleur de la TF de kiabi
6574	124DP	025		Subventions de fonctionnement aux associations et autres personnes de droit privé	14 000,00 €	Subvention complémentaire pour AMISC
Chapitre	65			Autres charges de gestion courante	64 000,00 €	
678	112FI	01		Autres charges exceptionnelles	15 000,00 €	Provision pour régularisation éventuelle de la dissolution du SIVOM à l'étude par Service de Gestion Comptable
Chapitre	67			Charges exceptionnelles	15 000,00 €	
6875	112FI	01		Provision pour risque et charge	60 000,00 €	Provision pour risque d'admission en non valeur pour RG Concept suite a la liquidation judiciaire
Chapitre	68			Dotations provisions semi-budgétaire	60 000,00 €	
0 22	112FI	01		Dépenses imprévues	1 191 222,19 €	Alimentation des dépenses imprévues dont notamment la nécessaire mobilisation de ces crédits sur l'augmentation de fluides estimés à ce jour à environ 450 K€ si le gouvernement ne répond pas favorablement à la sollicitation d'une "dotation énergie" sollicité notamment par l'APVF
Chapitre	0 22			Dépenses imprévues	1 191 222,19 €	
6811	112FI	01		Dotations aux amortissements	661 000,00 €	Autofinancement ciblé en amortissement en cas de besoins régularisation d'amortissement préparation passage M57
Chapitre	0 42			Opération d'ordre entre section	661 000,00 €	
TOTAL DES DEPENSES					2 600 722,19 €	

Recettes						
Imputation	Service	Fonctio	Opérat	Libellé imputation	Montant	Observations
00 2	112FI	01		Exédent de fonctionnement reporté de N-1	2 362 388,19 €	Affectation du résultat
Chapitre	00 2			Exédent de fonctionnement reporté de N-1	2 362 388,19 €	
70841	103RH	520		Mise à disposition de personnel facturée aux budgets annexes, régies municipales, C.C.A.S. et caisse des écoles	- 73 000,00 €	Diminution des crédits liée aux contrats PEC par l'Etat sur CCAS
70848	103RH	01		Mise à disposition de personnel facturée aux autres organismes	- 30 000,00 €	Réduction de recettes liées à la Convention de Services Partagés avec CU
Chapitre	70			Produits services, domaine et vente div	- 103 000,00 €	
73111	112FI	01		Impôts directs locaux	299 857,00 €	Ajustement des recettes fiscales suite à leur notification
73211	112FI	01		Attribution de compensation		
73212	112FI	01		Dotation de solidarité communautaire	28 820,00 €	Ajustement de la DSC suite à sa notification
73221	112FI	01		FNGIR	974,00 €	Ajustement du FNGIR suite à sa notification
Chapitre	73			Impôts et taxes	329 651,00 €	
7411	112FI	01		Dotation forfaitaire	- 1 401,00 €	Ajustement de la Dotation Forfaitaire suite à sa notification
74123	112FI	01		Dotation de solidarité urbaine	9 179,00 €	Ajustement de la DSU suite à sa notification
74718	103RH	01		Participations - Etat - Autres	- 60 000,00 €	Diminution des crédits liée aux contrats PEC par l'Etat
748313	112FI	01		Dotation de compensation de la réforme de la taxe professionnelle	854,00 €	Ajustement de la Dotation de compensation suite à sa notification
74834	112FI	01		Etat - Compensation au titre des exonérations des taxes foncières	10 701,00 €	Ajustement de la Dotation de compensation suite à sa notification
Chapitre	74			Dotations et participations	- 40 667,00 €	
752	109DE	71		Revenus des immeubles	8 000,00 €	Loyer de la CU dans ex locaux Trésor Public
Chapitre	75			Autres produits de gestion courante	8 000,00 €	
7788	112FI			Produits exceptionnels divers	44 350,00 €	Pénalités RG Conception qui seront provisionnées pour probable future admission en non-valeur pour RG Concept
Chapitre	77			Produits exceptionnels	44 350,00 €	
TOTAL DES RECETTES					2 600 722,19 €	

Envoyé en préfecture le 13/05/2022

Reçu en préfecture le 13/05/2022

Affiché le

SLO

ID : 076-217604479-20220509-M_DE220509_52-DE

Section d'investissement

Dépenses						
	Imputation	Service	Fonctio	Opérat	Libellé imputation	Montant
	1068	112FI	01		Excédent de fonctionnement capitalisés	105 900,00 €
Chapitre	10				Dotations, fonds divers et réserves	105 900,00 €
	2031	102SM	411	10411	Frais d'études	- 14 500,00 €
	2031	102SM	01	1086	Frais d'études	20 000,00 €
	2031	102SM	411	1040	Frais d'études	- 30 000,00 €
	2051	128IN	0201		Concessions et droits similaires	5 100,00 €
	2033	102SM	411	10411	Annonces et insertions	1 500,00 €
Chapitre	20				Immobilisations incorporelles	- 17 900,00 €
	20421	105SP	025		Subventions d'équipement aux personnes de droit privé - Biens mobiliers, matériel et études	10 000,00 €
	2046	112FI	01		Attributions de compensation d'investissement	- 560 000,00 €
Chapitre	204				Subventions d'équipement versées	- 550 000,00 €
	2111	109DE	824		Terrains nus	15 000,00 €
	2135	102SM	411		Installations générales, agencements, aménagements des constructions	40 000,00 €
	2182	101ST	0201		Matériel de transport	2 400,00 €
	2183	102SM	112	10112	Matériel de bureau et matériel informatique	- 30 000,00 €
	2188	105SP	40		Autres immobilisations corporelles	- 10 000,00 €
Chapitre	21				Immobilisations corporelles	17 400,00 €
	2313	102SM	411	10411	Constructions	13 000,00 €
	2313	102SM	01	1086	Constructions	220 000,00 €
	2313	102SM	823	10012	Constructions	300 000,00 €
	2313	102SM	112	10112	Constructions	30 000,00 €
Chapitre	23				Immobilisations en cours	563 000,00 €
	261	109DE	824		Titres de participation	16 000,00 €
Chapitre	26				Participations et créances rattachées	16 000,00 €
	276341	109DE	70		Communes membres du GFP	- 99 000,00 €
Chapitre	27				Immobilisations financières	- 99 000,00 €
	0 20	112FI	01		Dépenses imprévues	325 000,00 €
Chapitre	0 20				Dépenses imprévues	325 000,00 €
Restes à réaliser						1 743 584,40 €
TOTAL DES DEPENSES						2 103 984,40 €

Recettes						
	Imputation	Service	Fonctio	Opérat	Libellé imputation	Montant
	0 01	112FI	01		Excédent d'investissement reporté de N-1	1 218 640,89 €
Chapitre	0 01				Excédent d'investissement reporté de N-1	1 218 640,89 €
	28188	112FI	01		Autres immobilisations corporelles	661 000,00 €
Chapitre	0 40				Opération d'ordre entre sections	661 000,00 €
	0 24	112FI	01		Produits des cessions d'immobilisations	2 400,00 €
Chapitre	0 24				Produits des cessions d'immobilisations	2 400,00 €
	1068	112FI	01		Excédent de fonctionnement capitalisés	509 777,51 €
Chapitre	10				Dotations, fonds divers et réserves	509 777,51 €
	1641	112FI	01		Emprunts en euros	- 303 000,00 €
Chapitre	16				Emprunts et dettes assimilées	- 303 000,00 €
Restes à réaliser						15 166,00 €
TOTAL DES RECETTES						2 103 984,40 €

Compte tenu de ces éléments d'information, je vous propose d'adopter la délibération suivante :

LE CONSEIL MUNICIPAL,

VU l'instruction budgétaire M14 ;

VU la commission des Finances portant sur le rapport d'orientation budgétaire du 8 novembre 2021 ;

VU la délibération et le rapport sur les orientations budgétaires du 15 novembre 2021 ;

VU la commission des Finances du 30 novembre 2021 qui s'est réunie pour examiner le budget primitif 2022 ;

VU la délibération du 13 décembre 2021 qui approuve le budget primitif 2021 ;

VU la commission finances présentant le budget supplémentaire 2022 du 29 avril 2022 ;

VU la délibération du 9 mai 2022 relative au vote du compte administratif 2021 du budget principal ;

VU le rapport de Monsieur le conseiller délégué en charge des finances, des marchés publics et du développement économique ;

CONSIDÉRANT

- Qu'il convient de modifier les prévisions budgétaires pour prendre en considération les résultats de l'exécution budgétaire passée ;

Après en avoir délibéré,

DÉCIDE

- **D'adopter** le Budget Supplémentaire 2022 relatif au budget principal.
 - **La section de fonctionnement est équilibrée en dépenses et en recettes à hauteur de 2 600 722.19 €.**
 - **La section d'investissement est équilibrée en dépenses et en recettes à hauteur de 2 103 984.40 €.**

ADOPTÉE À LA MAJORITÉ DES SUFFRAGES EXPRIMÉS.

Pour : 27

Contre : 4 (Arnaud LECLERRE, Virginie LAMBERT, Nicole LANGLOIS, Agnès MONTRICHARD)

Abstention : 2 (Laurent GILLE, Corinne CHOUQUET)

Ainsi délibéré, les jours, mois et an susdits.

Pour extrait conforme au registre dûment signé.