



DÉPARTEMENT DE LA SEINE-MARITIME

Envoyé en préfecture le 19/05/2023

Reçu en préfecture le 19/05/2023

Publié le

S²LOW

ID : 076-217604479-20230517-M_DL230515_075-DE

EXTRAIT DU REGISTRE DES DÉLIBÉRATIONS DU CONSEIL MUNICIPAL

Nombre de conseillers en exercice : 33

L'an deux mille vingt trois, le quinze mai à 18 heures 00 par suite de la convocation de Monsieur le Maire en date du 9 mai 2023 le Conseil Municipal s'est réuni à la Maison de l'Enfance et de la Famille - Salle La Minot, sous la présidence de Monsieur Jérôme DUBOST, Maire

Présent(e)s : 27

Jérôme DUBOST, Fabienne MALANDAIN, Nicolas SAJOUS, Agnès SIBILLE, Eric LE FEVRE, Pascale GALAIS, Yannick LE COQ, Christel BOUBERT, Véronique BLONDEL, Gilles BELLIERE, Patrick DENISE, Cédric DESCHAMPS-HOULBREQUE, Isabelle NOTHEAUX, Aurélien LECACHEUR, Édith LEROUX, Nicolas BERTIN, Isabelle CREVEL, Thierry GOUMENT, Jean-Pierre LAURENT, Catherine OMONT, Aliké PERENDOUKOU, Philippe QUERNE, Virginie VANDAELE, Corinne CHOUQUET, Laurent GILLE, Nicole LANGLOIS, Agnès MONTRICHARD

Excusé(e)s ayant donné pouvoir : 5

Sylvain CORNETTE donne pouvoir à Jérôme DUBOST
Jean-Luc HEBERT donne pouvoir à Nicolas SAJOUS
Aline MARECHAL donne pouvoir à Fabienne MALANDAIN
Virginie LAMBERT donne pouvoir à Nicole LANGLOIS
Arnaud LECLERRE donne pouvoir à Agnès MONTRICHARD

Excusé(e)s / Absent(e)s : 1

Damien GUILLARD

Secrétaire de séance

Aurélien LECACHEUR est désigné Secrétaire de séance

CONSEIL MUNICIPAL DU 15 mai 2023

Envoyé en préfecture le 19/05/2023
Reçu en préfecture le 19/05/2023
Publié le
ID : 076-217604479-20230517-M_DL230515_075-DE



M_DL230515_075

FINANCES - BUDGET PRINCIPAL DE LA VILLE DE MONTIVILLIERS - VOTE DU BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2023

Le budget primitif ayant été voté en décembre 2022 sans reprise anticipée des résultats, il convient de procéder à l'adoption d'un budget supplémentaire pour 2023.

Le budget supplémentaire a pour objet de procéder à la reprise dans le budget 2023 des résultats de l'exercice 2022, 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 2023 du budget principal de la Ville de Montivilliers se présentait ainsi :

- o La section de fonctionnement est équilibrée en dépenses et en recettes à hauteur de 21 724 620,00€ de la façon suivante :

Les dépenses de fonctionnement

Chapitres		Montant BP 2023
011	Charges à caractère général	5 501 090,00 €
012	Charges de personnel	11 664 000,00 €
014	Atténuation de produits	600 000,00 €
022	Dépenses imprévues	9 580,00 €
023	Virement à la section d'investissement	480 000,00 €
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	822 900,00 €
65	Autres charges de gestion courante	2 287 250,00 €
66	Charges financières	252 000,00 €
67	Charges exceptionnelles	91 800,00 €
68	Dotations provisions semi-budgétaires	16 000,00 €
Total Dépenses		21 724 620,00 €

Les recettes de fonctionnement

Chapitres		Montant BP 2023
013	Atténuation des charges	40 000,00 €
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	142 180,00 €
70	Produits des services domaine et ventes div	1 748 300,00 €
73	Impôts et taxes	15 403 000,00 €
74	Dotations et participations	3 777 140,00 €
75	Autres produits de gestion courante	58 000,00 €
78	Reprises sur provisions semi-budgétaires	556 000,00 €
Total Recettes		21 724 620,00 €

- o La section d'investissement est équilibrée en dépenses et en recettes à hauteur de 8 339 900,00 € de la façon suivante :

Les dépenses d'investissement

Chapitres		Montant BP 2023
020	Dépenses imprévues	136 640,00 €
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	142 180,00 €
041	Opérations patrimoniales	200 000,00 €
16	Emprunts et dettes assimilées	1 167 300,00 €
20	Immobilisations incorporelles	171 780,00 €
204	Subventions d'équipement versées	575 000,00 €
21	Immobilisations corporelles	1 653 300,00 €
23	Immobilisations en cours	3 503 000,00 €
27	Autres immobilisations financières	790 700,00 €
Total Dépenses		8 339 900,00 €

Les recettes d'investissement

Chapitres		Montant BP 2023
021	Virement de la section de fonctionnement	480 000,00 €
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	822 900,00 €
024	Produits des cessions d'immobilisations	800 000,00 €
041	Opérations patrimoniales	200 000,00 €
10	Dotations, fonds divers	430 000,00 €
13	Subventions d'investissement	1 306 200,00 €
16	Emprunts et dettes assimilées	4 000 800,00 €
23	Immobilisations en cours	300 000,00 €
Total Recettes		8 339 900,00 €

Le budget supplémentaire du budget principal s'équilibre en dépenses et en recettes comme suit :



Reprise des résultats de clôture

Pour mémoire, la délibération d'affectation des résultats acte le résultat d'exécution pour l'exercice 2022 et sa répartition de la manière suivante :

Budget Principal - Résultat 2022

	<i>Réalisations</i>	<i>Restes à réaliser</i>	<i>Total</i>
<u>Fonctionnement</u>			
• Recettes	23 513 476,86 €		23 513 476,86 €
• Dépenses	23 676 271,04 €		23 676 271,04 €
Résultat de l'exercice	-162 794,18 €	0,00 €	-162 794,18 €
Résultat 2021 reporté	2 362 388,19 €		2 362 388,19 €
<u>Résultat 2022 fonct.</u>	2 199 594,01 €	0,00 €	2 199 594,01 €
<u>Investissement</u>			
• Recettes	5 583 200,61 €	2 595 097,56 €	8 178 298,17 €
• Dépenses	5 537 180,60 €	2 807 345,42 €	8 344 526,02 €
Résultat de l'exercice	46 020,01 €	-212 247,86 €	-166 227,85 €
Résultat 2021 reporté	1 218 640,89 €		1 218 640,89 €
<u>Résultat 2022 invest.</u>	1 264 660,90 €	-212 247,86 €	1 052 413,04 €
<u>Résultat final global</u>	3 464 254,91 €	-212 247,86 €	3 252 007,05 €

Il est proposé au conseil municipal de voter l'affectation du résultat 2022 comme suit :

	Compte	Affectation
Affectation minimale	1068 – Excédents de fonctionnement capitalisés	0,00 €
Fonctionnement	002 – Résultat antérieurs reportés	2 199 594,01 €
TOTAL		2 199 594,01 €

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

Section de fonctionnement

Recettes						Montant	Observations
Imputation	Service	Fonction	Opération	Libellé imputation			
00 2	112Fi	01		Exédent de fonctionnement reporté de N-1		2 199 594,01 €	Affectation du résultat
Chapitre	00 2			Exédent de fonctionnement reporté de N-1		2 199 594,01 €	
	73111	112Fi	01	Impôts directs locaux		374 977,00 €	Ajustement des recettes fiscales suite à leur notification
	73212	112Fi	01	Dotation de solidarité communautaire		116 370,00 €	Ajustement de la Dotation de Solidarité Communautaire suite à sa notification
	73221	112Fi	01	FNGIR		974,00 €	Ajustement du Fonds National de Garantie Individuel des Ressources suite à sa notification
Chapitre	73			Impôts et taxes		492 321,00 €	
	7411	112Fi	01	Dotation forfaitaire		77 022,00 €	Ajustement de la Dotation Forfaitaire suite à sa notification
	74123	112Fi	01	Dotation de solidarité urbaine		15 789,00 €	Ajustement de la Dotation de Solidarité Urbaine suite à sa notification
	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		10 029,00 €	Ajustement de la Dotation de compensation suite à sa notification
	7488	112Fi	01	Autres attributions et participation		- 300 000,00 €	Ajustement de la recette bouclier tarifaire du fait de la non éligibilité de la Ville
Chapitre	74			Dotations et participations		- 196 306,00 €	
TOTAL DES RECETTES						2 495 609,01 €	

La présente délibération pourra faire l'objet d'un recours devant le Tribunal Administratif de Rouen dans un délai de deux mois suivant sa date de publication ou de sa notification et conformément aux dispositions des articles R421-1 à R421-5 du code de justice administrative. Le Tribunal susmentionné peut être saisi par l'application « Télérecours citoyens » accessible à l'adresse suivante : www.telerecours.fr

Envoyé en préfecture le 19/05/2023

Reçu en préfecture le 19/05/2023



Publié le

ID : 076-217604479-20230517-M_DL230515_075-DE

				Dépenses		Observations
Imputation	Service	Fonction	Opération	Libellé Imputation	Montant	
60612	101ST	01		Energie - Electricité	- 700 000,00 €	Ajustement initial
611	122AD	0201		Contrats de prestations de services	1 750,00 €	Retranscription des conseil municipaux
611	101ST	01		Contrats de prestations de services	62 000,00 €	Remise à jour des Diag Amiante suite à de nouvelle réglementation, traitement préventifs des poutres de la bibliothèques et externalisation de prestation électrique
6288	128IN	0201		Autres	9 800,00 €	Parametrage obligatoire préparation bascule entre M14 et M57 partie RH + Rapport Social Unique + Migration Oracle
Chapitre	0 11			Charges à caractère général	- 626 450,00 €	
6488	103RH	01		Autres charges de personnel - Autres	150 000,00 €	Ajustement de la masse salariale
Chapitre	0 12			Charges de personnel, frais assimilés	150 000,00 €	
7391178	112FI	01		Autres restitutions au titre de dégrèvements sur contributions directes	40 000,00 €	Ajustement de dégrèvement du fait de l'application de la première année de la Taxe Habitation sur Logements Vacants
739223	112FI	01		Fonds de péréquation des ressources communales et intercommunales	3 000,00 €	Ajustement en vu des premières simulations
Chapitre	0 14			Atténuations de produits	43 000,00 €	
6541	112FI	01		Créances admises en non-valeur	20 000,00 €	Prévision d'admission en non valeur
6542	112FI	01		Créances éteintes	5 000,00 €	Prévision de créance Eteinte
Chapitre	65			Autres charges de gestion courante	25 000,00 €	
66111	112FI	01		Intérêts - Régliés à l'échéance	6 000,00 €	Ajustement des intérêts liés au taux variable
Chapitre	66			Charges financières	6 000,00 €	
6875	112FI	01		Provision pour risque et charge	54 000,00 €	Provision pour admission en non valeur 70 000 € sur l'état de reste a recouvrer de créance de plus de 2 ans une provision de 16 000 € à déjà été constituée en 2020 reliquat restant 54 000 €
Chapitre	68			Dotations provisions semi-budgétaire	54 000,00 €	
0 22	112FI	01		Dépenses imprévues	1 544 059,01 €	
Chapitre	0 22			Dépenses imprévues	1 544 059,01 €	
6811	112FI	01		Dotations aux amortissements	1 300 000,00 €	
Chapitre	0 42			Opération d'ordre entre section	1 300 000,00 €	
TOTAL DES DEPENSES					2 495 609,01 €	

Section d'investissement

				Recettes		Observations
Imputation	Service	Fonction	Opération	Libellé Imputation	Montant	
0 01		112FI	01	Excédent d'investissement reporté de N-1	1 264 660,90 €	Affectation du résultat
Chapitre	0 01			Excédent d'investissement reporté de N-1	1 264 660,90 €	
28188	112FI	01		Autres immobilisations corporelles	1 300 000,00 €	Autofinancement
Chapitre	0 40			Opération d'ordre entre sections	1 300 000,00 €	
0 24	112FI	01		Produits des cessions d'immobilisations	- 45 000,00 €	Décalage de la vente terrain rue du Levant
Chapitre	0 24			Produits des cessions d'immobilisations	- 45 000,00 €	
1322	102SM	70		Subv. non transf. Régions	- 65 000,00 €	Notification Parc jardin moindre que la prévision initiale
1323	102SM	01		Subv. non transf. Département	- 80 000,00 €	Notification Parc jardin moindre que la prévision initiale
Chapitre	13				- 145 000,00 €	
10266	112FI	01		Taxe d'aménagement	- 60 000,00 €	Ajustement en fonction du réalisé 2022
Chapitre	10			Dotations, fonds divers et réserves	- 60 000,00 €	
1641	112FI	01		Emprunts en euros	- 1 700 000,00 €	Réduction de l'emprunt d'équilibre
Chapitre	16			Emprunts et dettes assimilées	- 1 700 000,00 €	
Restes à réaliser					2 595 097,56 €	
TOTAL DES RECETTES					3 209 758,46 €	

				Dépenses		Observations
Imputation	Service	Fonction	Opération	Libellé Imputation	Montant	
2051	128IN	0201		Concessions et droits similaires	2 100,00 €	Logiciels pour M57 RH et Rapport Sociale Unique
Chapitre	20			Dotations, fonds divers et réserves	2 100,00 €	
2135	101ST	324	1030	Installations générales, agencements, aménagements des constructions	100 000,00 €	Agencement des espaces de l'Abbaye
Chapitre	21			Immobilisations corporelles	100 000,00 €	
276341	109DE	70		Communes membres du GFP	- 66 000,00 €	Réduction des subventions d'investissement remboursable sur les 2 BA 48 000 € BA TEMPLE et 18 000 € sur BA ECO QUARTIER
Chapitre	27			Immobilisations financières	- 66 000,00 €	
0 20	112FI	01		Dépenses imprévues	366 313,04 €	Alimentation des dépenses imprévues
Chapitre	0 20			Dépenses imprévues	366 313,04 €	
Restes à réaliser					2 807 345,42 €	
TOTAL DES DEPENSES					3 209 758,46 €	

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

LE CONSEIL MUNICIPAL,

La présente délibération pourra faire l'objet d'un recours devant le Tribunal Administratif de Rouen dans un délai de deux mois suivant sa date de publication ou de sa notification et conformément aux dispositions des articles R421-1 à R421-5 du code de justice administrative. Le Tribunal susmentionné peut être saisi par l'application « Télérecours citoyens » accessible à l'adresse suivante : www.telerecours.fr

VU l'instruction budgétaire M14 ;

VU la commission Finances du 18 novembre 2022 portant sur le rapport de l'orientations budgétaires ;

VU la délibération et le rapport sur les orientations budgétaires du 21 novembre 2022 ;

VU la commission Finances du 8 décembre 2022 qui s'est réunie pour examiner le BP 2023 ;

VU la délibération du 12 décembre 2022 qui approuve le budget primitif 2023 ;

VU la commission finances du 12 mai 2023 présentant le budget supplémentaire 2023 ;

VU la délibération du 15 mai 2023 relative au vote du compte administratif 2022 du budget principal;

VU le rapport de Monsieur l'adjoint en charge des finances, de la Commande publique et des Grands projets ;

CONSIDÉRANT

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

VU le rapport de Monsieur **Eric LE FEVRE**, Adjoint au Maire en charge des Finances, des Marchés publics et des Grands Projets ;

Après en avoir délibéré,

DÉCIDE

- **D'adopter** le Budget Supplémentaire 2023 relatif au budget principal.

La section de fonctionnement est équilibrée en dépenses et en recettes à hauteur de 2 495 609,01 €.

La section d'investissement est équilibrée en dépenses et en recettes à hauteur de 3 209 758,46 €.

ADOPTÉE À L'UNANIMITÉ DES SUFFRAGES EXPRIMÉS.

Pour : 26

Contre : 0

Abstention : 6

Corinne CHOUQUET, Laurent GILLE, Virginie LAMBERT, Nicole LANGLOIS, Arnaud LECLERRE, Agnès MONTRICHARD

Ainsi délibéré, les jours, mois et an susdits.

Pour extrait conforme au registre dûment signé.