



REGISTRE DES DÉLIBÉRATIONS DU CONSEIL MUNICIPAL

Nombre de conseillers en exercice : 33

L'an deux mille vingt quatre, le quinze avril à 18 heures 00 par suite de la convocation de Monsieur le Maire en date du 9 avril 2024 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 : 30

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

Excusé(e)s ayant donné pouvoir : 2

Corinne CHOUQUET donne pouvoir à Laurent GILLE
Virginie LAMBERT donne pouvoir à Nicole LANGLOIS

Excusé(e)s / Absent(e)s : 1

Damien GUILLARD

Secrétaire de séance

Aurélien LECACHEUR est désigné Secrétaire de séance

CONSEIL MUNICIPAL du 15 avril 2024

M_DL240415_054

FINANCES - BUDGET PRINCIPAL DE LA VILLE DE MONTIVILLIERS - VOTE DU BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2024

M. Eric LE FEVRE, Adjoint au Maire – Le budget primitif ayant été voté en décembre 2023 sans reprise anticipée des résultats, il convient de procéder à l'adoption d'un budget supplémentaire pour 2024.

Le budget supplémentaire a pour objet de procéder à la reprise dans le budget 2024 des résultats de l'exercice 2023, 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 2024 du budget principal de la Ville de Montivilliers se présentait ainsi :

- **La section de fonctionnement est équilibrée en dépenses et en recettes à hauteur de 22 120 930,00€ de la façon suivante :**

Chapitres		Montant BP 2024
011	Charges à caractère général	4 692 100,00 €
012	Charges de personnel et frais assimilés	12 090 220,00 €
014	Atténuation de produits	628 000,00 €
022	Dépenses imprévues	
023	Virement à la section d'investissement	541 000,00 €
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 339 000,00 €
65	Autres charges de gestion courante	2 348 610,00 €
66	Charges financières	451 000,00 €
67	Charges spécifiques	15 000,00 €
68	Dotations provisions semi-budgétaires	16 000,00 €
Total Dépenses		22 120 930,00 €

Chapitres		Montant BP 2024
013	Atténuation des charges	30 000,00 €
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	724 000,00 €
70	Produits des services domaine et ventes div	1 792 770,00 €
73	Impôts et taxes	3 102 000,00 €
731	Fiscalités locales	12 934 200,00 €
74	Dotations et participations	3 469 260,00 €
75	Autres produits de gestion courante	68 700,00 €
Total Recettes		22 120 930,00 €

- La section d'investissement est équilibrée en dépenses et en recettes à hauteur de 7 035 320,00 € de la façon suivante :

Chapitres		Montant BP 2024
020	Dépenses imprévues	
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	724 000,00 €
041	Opérations patrimoniales	300 000,00 €
16	Emprunts et dettes assimilées	1 155 400,00 €
20	Immobilisations incorporelles	608 300,00 €
204	Subventions d'équipement versées	596 500,00 €
21	Immobilisations corporelles	1 759 420,00 €
23	Immobilisations en cours	1 044 700,00 €
27	Autres immobilisations financières	847 000,00 €
Total Dépenses		7 035 320,00 €

Chapitres		Montant BP 2024
021	Virement de la section de fonctionnement	541 000,00 €
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 339 000,00 €
024	Produits des cessions d'immobilisations	553 000,00 €
041	Opérations patrimoniales	300 000,00 €
10	Dotations, fonds divers	370 000,00 €
13	Subventions d'investissement	631 920,00 €
16	Emprunts et dettes assimilées	3 000 400,00 €
23	Immobilisations en cours	300 000,00 €
Total Recettes		7 035 320,00 €

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 2023 et sa répartition de la manière suivante :

Budget Principal - Résultat 2023

	<i>Réalisations</i>	<i>Restes à réaliser</i>	<i>Total</i>
<u>Fonctionnement</u>			
• Recettes	23 646 766,57 €		23 646 766,57 €
• Dépenses	19 834 358,52 €		19 834 358,52 €
Résultat de l'exercice	3 812 408,05 €	0,00 €	3 812 408,05 €
Résultat 2022 reporté	2 199 594,01 €		2 199 594,01 €
<u>Résultat 2023 fonct.</u>	6 012 002,06 €	0,00 €	6 012 002,06 €
<u>Investissement</u>			
• Recettes	5 509 143,32 €	2 719 805,95 €	8 228 949,27 €
• Dépenses	7 993 979,05 €	2 332 136,27 €	10 326 115,32 €
Résultat de l'exercice	-2 484 835,73 €	387 669,68 €	-2 097 166,05 €
Résultat 2022 reporté	1 264 660,90 €		1 264 660,90 €
<u>Résultat 2023 invest.</u>	-1 220 174,83 €	387 669,68 €	-832 505,15 €
<u>Résultat final global</u>	4 791 827,23 €	387 669,68 €	5 179 496,91 €

Il est proposé au conseil municipal de voter l'affectation du résultat 2023 comme suit :

	<i>Compte</i>	<i>Affectation</i>
Affectation minimale	1068 – Excédents de fonctionnement capitalisés	832 505,15 €
Fonctionnement	002 – Résultat antérieurs reportés	5 179 496,91 €
TOTAL		6 012 002,06 €

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

Section de fonctionnement

Dépenses						Observations
Imputation	Service	Fonction	Opération	Libellé imputation	Montant	
60623	117JM	42122		Alimentation	500,00 €	Frais initiative Habitant
60632	121CU	281		Fournitures de petit équipement	300,00 €	Désinsectiseurs
60632	123QA	0203		Fournitures de petit équipement	3 000,00 €	Quincaillerie, matériaux de couverture pour chalet de Noël permettant le montage et démontage
611	122AD	0201		Contrats de prestations de services	500,00 €	Registres pour PV des conseils
611	101ST	01		Contrats de prestations de services	-	
611	123QA	0201		Contrats de prestations de services	200,00 €	Cout SMS Module Kiosque Famille SMS situation de crise
611	117JM	42122		Contrats de prestations de services	2 500,00 €	Frais initiative Habitant (Diagnostic)
61358	117JM	42122		Locations Mobilières - Autres	500,00 €	Frais initiative Habitant
61521	101ST	511		Terrains	25 000,00 €	Prestation de services d'espace vert pour palier des absences
6156	128IN	0201		Maintenance	7 000,00 €	Maintenance des bornes Wifi
617	132PS	4238		Etudes et recherches	18 000,00 €	Etudes Ville Amie des Aînés
6184	103RH	01		Versements à des organismes de formation	20 000,00 €	Ajustement frais de formation
6288	112FI	01		Autres	1 200 000,00 €	Dépenses imprévues
Chapitre	0 11			Charges à caractère général	1 277 500,00 €	
64111	103RH	0201		Rémunération - Personnel titulaire - Rémunération principale	50 000,00 €	Poste Educateur Spécialisé
64168	103RH	0205		Autres emplois aidés	30 000,00 €	Poste Adulte Relai Ville
6488	103RH	01		Autres charges de personnel - Autres	300 000,00 €	Enveloppe pour faire face aux aléas exemple PPAE (sur 2023) ou éventuelle augmentation du point d'indice
Chapitre	0 12			Charges de personnel, frais assimilés	380 000,00 €	
733211	112FI	01		Attributions de compensation	- 238 900,00 €	Ajustement liée au OM
Chapitre	0 14			Atténuations de produits	- 238 900,00 €	
657363	132PS	01		Subventions - Etablissements et services rattachés -	170 000,00 €	Anticipation subvention complémentaire au CCAS
65888	112FI	01		Autres	922 748,91 €	Dépenses imprévues
Chapitre	65			Autres charges de gestion courante	1 092 748,91 €	
0 22	112FI	01		Dépenses imprévues	-	
Chapitre	0 22			Dépenses imprévues	-	
6811	112FI	01		Dotations aux amortissements	3 067 000,00 €	Majoration de l'autofinancement pour notamment diminuer l'emprunt d'équilibre
Chapitre	0 42			Opération d'ordre entre section	3 067 000,00 €	
TOTAL DES DEPENSES					5 578 348,91 €	

Recettes						Observations
Imputation	Service	Fonction	Opération	Libellé imputation	Montant	
00 2	112FI	01		Exédent de fonctionnement reporté de N-1	5 179 496,91 €	
Chapitre	00 2			Exédent de fonctionnement reporté de N-1	5 179 496,91 €	
73212	112FI	01		Dotations de solidarité communautaire	6 370,00 €	Notification DSC de la CU
73221	112FI	01		FNGIR	374,00 €	Notification de la fiscalité
Chapitre	73			Impôts et taxes	7 344,00 €	
73111	112FI	01		Impôts directs locaux	260 179,00 €	Notification de la fiscalité
73132	112FI	01		Taxe sur les pylônes électriques	7 890,00 €	Notification de la fiscalité
Chapitre	731			Fiscalité locale	268 069,00 €	
74111	112FI	01		Dotations forfaitaire	54 820,00 €	Notification de la DGF
741123	112FI	01		Dotations de solidarité urbaine	19 267,00 €	Notification de la DGF
741127	112FI	01		Dotations nationale de péréquation (DNP) des communes	6 966,00 €	Notification de la DGF
74718	103RH	01		Participations - Etat - Autres	-	
748312	112FI	01		Dotations de compensation de la réforme de la taxe professionnelle	- 6 572,00 €	Notification de la fiscalité
74833	112FI	01		Etat - Compensation au titre des exonérations des taxes foncières	2 958,00 €	Notification de la fiscalité
74888	103RH	0205		Autres attributions et participation	22 000,00 €	Financement à 85% de l'emploi Adultes Relai Ville
74888	117JM	42122		Autres attributions et participation	6 000,00 €	Aide initiative Habitant 1Ki CAF et 5Ki CARSAT
74888	132PS	01		Autres attributions et participation	18 000,00 €	Fonds d'appui Ville Amie des Aînés
Chapitre	74			Dotations et participations	123 439,00 €	
TOTAL DES RECETTES					5 578 348,91 €	

Section d'investissement

Dépenses						Observations
Imputation	Service	Fonction	Opération	Libellé imputation	Montant	
0 01	112FI	01		Déficit d'investissement reporté de N-1	1 220 174,83 €	
Chapitre	0 01			Déficit d'investissement reporté de N-1	1 220 174,83 €	
2313	112FI	01		Constructions	580 000,00 €	Bascule éventuelle des frais d'études terminés - neutre pour l'équilibre budgétaire
2313	112FI	01		Constructions	300 000,00 €	Changement de méthode dans comptabilisation des avances sur Marché public - neutre pour l'équilibre budgétaire
Chapitre	0 41			Opération patrimoniale	880 000,00 €	
2051	123QA	0201		Concessions et droits similaires	2 500,00 €	Module SMS du kiosque Famille risques majeurs SMS
2088	112FI	01		Autres immobilisations incorporelles	29 200,00 €	Dépenses imprévues
Chapitre	20			Dotations, fonds divers et réserves	31 700,00 €	
20421	112FI	01		Subventions d'équipement aux personnes de droit privé - Biens mobiliers, matériel et études	5 000,00 €	Dépenses imprévues
Chapitre	204			Subventions d'équipement versées	5 000,00 €	
21351	101ST	281		Installations générales, agencements, aménagements des constructions - Bâtiments publics	9 000,00 €	Porte coulissante cuisine centrale
21351	128IN	0202		Installations générales, agencements, aménagements des constructions - Bâtiments publics	1 000,00 €	Travaux pour installer la modernisation des Postes de Commandes Centralisés notamment un Vidéo Projecteur Interactif au ST
21351	101ST	512		Installations générales, agencements, aménagements des constructions - Bâtiments publics	30 000,00 €	Remplacement de mat dans le cadre des travaux d'éclairage public de la CU
21352	109DE	511		Bâtiments privés	20 000,00 €	Rajout des frais de notaires de l'acquisition de l'office notariale + TVA sur marge
21838	128IN	0202		Autres matériel informatique	6 300,00 €	Modernisation des Postes Commandements Centralisés en mairie et au ST
2188	123QA	020		Autres immobilisations corporelles	30 000,00 €	Acquisition de chalets de Noël (25Ki) + Acquisition de dalles de moquettes supplémentaires pour les salles (5Ki)
2188	116PM	11		Autres immobilisations corporelles	15 000,00 €	Enveloppe supplémentaire pour remplacement de caméra de vidéo protection
2188	107SJ	338		Autres immobilisations corporelles	9 000,00 €	Equipe pour le service jeunesse pour l'organisation d'escape game
2188	109DE	511		Autres immobilisations corporelles	2 000,00 €	Aménagements complémentaires sur le Parc Jardin
2188	112FI	01		Autres immobilisations corporelles	150 000,00 €	Dépenses imprévues
Chapitre	21			Immobilisations corporelles	272 300,00 €	
2313	102SM	312	1030	Constructions	- 250 000,00 €	Travaux prévus sur 2024 sur l'Abbatiale au vu des études devront débuter lors de futur exercice
2313	102SM	312	1030	Constructions	285 000,00 €	Complément de travaux pour aménagement intérieur Abbaye
2313	112FI	312		Constructions	900 000,00 €	Provision pour futur sur les travaux de l'Abbatiale qui permet de conserver une partie du résultat. Cette dépense devant être conservée sur chaque BS jusqu'au démarrage des travaux. Dans l'attente du retour de l'expertise de la Drac.
2318	112FI	01		Avances versées sur commandes d'immobilisations corporelles	150 000,00 €	Dépenses imprévues
238	112FI	01		Avances versées sur commandes d'immobilisations corporelles	- 300 000,00 €	Changement de méthode dans comptabilisation des avances sur Marché public - neutre pour l'équilibre budgétaire
Chapitre	23			Immobilisations en cours	785 000,00 €	
276341	109DE	70		Communes membres du GFP	- 70 000,00 €	Réduction des avances de trésorerie remboursable sur les 2 BA : 55 K1 BA TEMPLE et 15 K1 sur BA ECO QUARTIER
Chapitre	27			Immobilisations financières	- 70 000,00 €	
0 20	112FI	01		Dépenses imprévues	-	
Chapitre	0 20			Dépenses imprévues	-	
Restes à réaliser					2 332 136,27 €	
TOTAL DES DEPENSES					5 456 311,10 €	

Recettes						
	Imputation	Service	Fonction	Opération	Libellé imputation	Montant
	28188	112FI	01		Autres immobilisations corporelles	3 067 000,00 €
Chapitre	0 40				Opération d'ordre entre sections	3 067 000,00 €
	2031	112FI	01		Frais d'études	580 000,00 €
	238	112FI	01		Avances versées sur commandes d'immobilisations corporelles	300 000,00 €
Chapitre	0 41				Opération patrimoniale	880 000,00 €
	0 24	112FI	01		Produits des cessions d'immobilisations	- 553 000,00 €
Chapitre	0 24				Produits des cessions d'immobilisations	- 553 000,00 €
	13272	102SM	511	10012	Subv. non transf. Fonds européens. FEDER	900 000,00 €
Chapitre	13				Subventions d'investissement	900 000,00 €
	1068	112FI	01		Excédent de fonctionnement capitalisés	832 505,15 €
	10266	112FI	01		Taxe d'aménagement	- 90 000,00 €
Chapitre	10				Dotations, fonds divers et réserves	742 505,15 €
	1641	112FI	01		Emprunts en euros	- 2 000 000,00 €
Chapitre	16				Emprunts et dettes assimilées	- 2 000 000,00 €
	238	102SM	01		Avances versées sur commandes d'immobilisations corporelles	- 300 000,00 €
Chapitre	23				Immobilisations en cours	- 300 000,00 €
					Restes à réaliser	2 719 805,95 €
					TOTAL DES RECETTES	5 456 311,10 €

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

LE CONSEIL MUNICIPAL,

VU le code général des collectivités territoriales, notamment les articles L 2313-1, L 1612-2 et L 1612-8 ;

VU l'instruction budgétaire M57 ;

VU la commission Finances du 17 novembre 2023 portant sur le rapport d'orientations budgétaires;

VU la délibération et le rapport sur les orientations budgétaires du 20 novembre 2023 ;

VU la commission Finances du 7 décembre 2023 qui s'est réunie pour examiner le BP 2024 ;

VU la délibération du 11 décembre 2023 qui approuve le budget primitif 2024 ;

VU la commission finances du 12 avril 2024 présentant le budget supplémentaire 2024 ;

VU la délibération du 15 avril 2024 relative au vote du compte administratif 2023 du budget principal et des budgets annexes;

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 ;

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

Sa commission Finances réunie le 12 avril 2024, consultée ;

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 2024 relatif au budget principal.

La section de fonctionnement est équilibrée en dépenses et en recettes à hauteur de 27 699 278,91 €.

La section d'investissement est équilibrée en dépenses et en recettes à hauteur de 12 491 631,10 €.

ADOPTÉ À LA MAJORITÉ DES SUFFRAGES EXPRIMÉS.

Pour : 26

Contre : 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.

