

EXTRAIT DU REGISTRE
DES
DELIBERATIONS DU CONSEIL MUNICIPAL
DE MANTES-LA-JOLIE

Réunion du 12 juillet 2021

BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2021

NOTE DE SYNTHESE

Ce budget supplémentaire vient amender le second budget de cette nouvelle mandature voté en décembre 2020. Il s'inscrit dans le prolongement de l'action menée par la municipalité précédente et est fondé sur la rigueur et l'ambition. Il tient par ailleurs compte du contexte de crise sanitaire. Il répond aux priorités du mandat : conforter l'attractivité de Mantes-la-Jolie, poursuivre l'amélioration du cadre de vie des habitants, et continuer les actions de soutien à la population, aux associations et aux commerçants. En particulier, le budget supplémentaire conforte le haut niveau d'investissement financé par la commune.

Les prévisions inscrites au budget primitif 2021 voté en décembre 2020 peuvent être modifiées en cours d'exercice par l'assemblée délibérante pour ajuster les besoins en cours d'année et reprendre les résultats budgétaires de l'exercice précédent, constatés au compte administratif.

Le budget supplémentaire est donc le document de liaison entre l'exercice précédent et l'exercice en cours. Il reprend les excédents ou les déficits des exercices antérieurs ainsi que les restes à payer en matière de dépenses et les restes à réaliser en matière de recettes de la section d'investissement.

Les résultats du budget principal dégagés du compte administratif 2020, voté au Conseil Municipal du 19 avril 2021, ont été affectés temporairement comme suit :

- en section de fonctionnement, le résultat excédentaire en recettes de fonctionnement pour un montant de 10 404 206,37 euros et en recettes d'investissement pour un montant de 10 000 000,00 euros,

- en section d'investissement, le résultat excédentaire en recettes d'investissement pour un montant de 2 293 093,12 euros ; ce résultat couvrira le montant des restes à réaliser.

Il est proposé au Conseil Municipal :

- d'affecter définitivement le résultat excédentaire de la section de fonctionnement pour un montant de 10 404 206,37 euros en section de fonctionnement et un montant de 10 000 000,00 euros en section d'investissement,
- d'affecter en recettes d'investissement le résultat de la section d'investissement 2020 pour un montant de 2 293 093,12 euros.

Par ailleurs, des dépenses et recettes supplémentaires non prévues viennent compléter les crédits votés initialement. Le détail par chapitre et opérations est présenté en annexe et une maquette détaillée est consultable au bureau des assemblées.

La section de fonctionnement est abondée de 4,3 M€ en dépenses réelles, les portant ainsi à 66,7 M€.

Les recettes de fonctionnement se composent du résultat de fonctionnement reporté, excédentaire, constaté au compte administratif 2020 et repris à pour un montant de 10,4 M€. Une subvention du département pour un montant de 1,0 M€ est par ailleurs inscrite et destinée à financer les dispositifs de soutien au commerce. Les montants des dotations, désormais définitivement connus, sont par ailleurs ajustés pour un total de 0,3 M€. Enfin, à la suite de l'adoption du protocole financier par les membres de la Communauté Urbaine Grand Paris Seine & Oise (CU GPS&O), le montant des attributions de compensation est revu à la baisse de près de 0,3 M€.

Les dépenses de fonctionnement réelles se décomposent comme suit :

- Chapitre 011, charges à caractère général : augmentation des crédits pour un montant de 0,9 M€ pour le financement en particulier :
 - des frais nécessaires à l'installation d'une exposition itinérante dans 18 villes de France en partenariat avec la Réunion des Musées Nationaux et le Musée du Louvre,
 - des frais de nettoyage et d'acquisition de petit matériel revus à la hausse pour maintenir un haut niveau de sécurité compte tenu du contexte sanitaire du début d'année 2021,
 - d'opérations dans le cadre des « quartiers d'été », avec notamment la découverte des environs de la ville à vélo, des ateliers de prévention deux-roues, sport et bien-être, ... ,
 - des prestations de divers cabinet d'experts ou d'assistance à maîtrise d'ouvrage, en particulier pour le suivi des différentes délégations de service public, l'assistance dans le recrutement à la suite de la mise en place d'une nouvelle organisation des services et le conseil juridique dans plusieurs affaires concernant la Ville.
- Chapitre 65, autres charges de gestion courante : augmentation des crédits conformément à la délibération sur le vote des subventions aux associations présentée lors du même conseil municipal.

- Chapitre 67, charges exceptionnelles : augmentation des crédits pour un montant de 1,6 M€ correspondant au versement de nouvelles aides pour les commerçants dans le cadre du dispositif global de soutien mis en place en raison des difficultés liées à la crise sanitaire et à l'inscription de crédits provisionnels pour différents contentieux.
- Chapitre 68, dotations aux provisions : augmentation des crédits de 67 k€ pour constitution d'une provision pour risque de défaut de recouvrement sur les restes à recouvrer.

Pour équilibrer la section de fonctionnement en recettes et en dépenses, le virement à la section d'investissement est abondé de 6,7 M€ euros.

La section d'investissement s'équilibre à hauteur de 39 M€.

Les dépenses réelles d'investissement se décomposent comme suit :

- Chapitre 10, dotations, fonds divers et réserves. Les crédits sont ajustés à hauteur de 8 k€ à la suite d'un trop perçu de taxe d'aménagement à reverser.
- Chapitre 20, immobilisations incorporelles : afin de poursuivre la politique active de valorisation du commerce, 400 k€ de crédits sont inscrits pour des préemptions de fonds de commerce.
- Chapitre 21, immobilisations corporelles : pour permettre le financement de nouveaux projets d'investissement par la Ville de Mantes-la-Jolie, 5,7 M€ de crédits supplémentaires sont inscrits sur ce chapitre, avec en particulier :
 - 3,7 millions venant abonder l'enveloppe consacrée aux acquisitions d'immeuble dans le cadre de la stratégie commerciale portée par la Ville,
 - la rénovation de la piste du stade Jean-Paul David pour un montant de 1,5 M€ ;
 - 0,2 M€ prévus pour divers travaux d'aménagement dans les bâtiments dédiés à la petite enfance,
 - près de 0,1 M€ de crédits destinés au financement d'équipements informatiques dans les écoles dans le cadre d'un appel à projet « France Relance ».
- Chapitre 23, immobilisations en cours : 400 k€ de travaux prévus pour l'aménagement de terrains (0,2 k€) et pour la rénovation du Chaplin (0,2 k€).
- Chapitre 26, participations et créances rattachées à des participations : 2,3 M€ de crédits sont inscrits au budget pour la capitalisation de la future foncière permettant de porter, rénover, développer et commercialiser des cellules commerciales.
- Opérations et autorisations de programme : réajustement total de 0,4 M€ pour le financement des travaux sur la collégiale Notre-Dame, et des réajustements de dépenses à la suite du décompte général et définitif sur l'autorisation de programme des Petits Artistes et l'opération sur le Musée de l'Hôtel-Dieu.

- Chapitre 45 Travaux pour compte de tiers :
 - 0,3 M€ de crédits additionnels sont inscrits au titre des travaux effectués pour le compte de la Communauté Urbaine à la suite d'aléas sur plusieurs chantiers.

Les recettes d'investissement se décomposent comme suit :

- Ligne 001, résultat d'investissement reporté : affectation de l'excédent d'investissement constaté au compte administratif 2020 pour 2,3 M€. Pour mémoire, les solde des restes à réaliser 2020 constatés au compte administratif s'élèvent à 2,0 M€ (dépenses).
- Chapitre 10, Dotations, fonds divers et réserves : ce chapitre voit ses crédits augmentés de 10 M€ correspondants à l'excédent de fonctionnement capitalisé conformément à la délibération d'affectation du résultat excédentaire 2020 votée en même temps que le compte administratif.
- Chapitre 16, emprunts et dettes assimilées : les recettes d'emprunt sont supprimées (8,3 M€), l'équilibre de la section d'investissement étant permis par l'excédent constaté à la section de fonctionnement.

Enfin, la section d'investissement est équilibrée en dépenses et en recettes par l'inscription en recettes d'ordre d'un virement de la section de fonctionnement de 6,7 M€.

Par conséquent, il est demandé au Conseil Municipal de se prononcer sur la proposition de budget supplémentaire du budget principal de la Ville sur l'exercice 2021 telle que présentée ci-dessus.

DELIBERATION

Vu le Code Général des Collectivités Territoriales, et notamment l'article L.1612-11,

Considérant les crédits inscrits au budget primitif 2021 approuvé par délibération du Conseil Municipal du 14 décembre 2020,

Considérant l'adoption du compte administratif 2020 du budget principal par délibération du Conseil Municipal du 19 avril 2021,

Considérant l'adoption de l'affectation des résultats par délibération du Conseil Municipal du 19 avril 2021,

Le Conseil Municipal,
Après avoir entendu les explications qui précèdent et en avoir délibéré,

DECIDE :

- **d'adopter** le budget supplémentaire 2021 du budget principal de la Ville.

Le Maire

Raphaël COGNET

BUDGET PRINCIPAL - BUDGET PRIMITIF - SECTION DE FONCTIONNEMENT

Par chapitre en €

| DEPENSES | BP 2021 | BS | TOTAL BUDGET 2021 |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| Chapitre 011 Charges à caractère général | 18 720 157,89 | 883 146,00 | 19 603 303,89 |
| Chapitre 012 Charges de personnel | 36 357 945,00 | 0,00 | 36 357 945,00 |
| Chapitre 014 Atténuation de produits | 25 000,00 | 1 699 506,20 | 1 724 506,20 |
| Chapitre 65 Autres charges de gestion courante | 3 848 926,00 | 84 250,00 | 3 933 176,00 |
| Chapitre 66 Charges financières | 1 374 929,85 | 0,00 | 1 374 929,85 |
| Chapitre 67 Charges exceptionnelles | 573 159,00 | 1 572 432,00 | 2 145 591,00 |
| Chapitre 68 Dotations aux provisions | 0,00 | 66 658,00 | 66 658,00 |
| Chapitre 022 Dépenses imprévues | 1 500 000,00 | 0,00 | 1 500 000,00 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | 62 400 117,74 | 4 305 992,20 | 66 706 109,94 |
| Chapitre 023 Virement à la section d'investissement | 4 801 274,63 | 6 690 143,98 | 11 491 418,61 |
| Chapitre 042 Opérations d'ordre entre sections | 1 976 887,74 | 450 500,00 | 2 427 387,74 |
| TOTAL DEPENSES D'ORDRE | 6 778 162,37 | 7 140 643,98 | 13 918 806,35 |
| TOTAL DEPENSES | 69 178 280,11 | 11 446 636,18 | 80 624 916,29 |

| RECETTES | BP 2021 | BS | TOTAL BUDGET 2021 |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| Chapitre 002 Résultat de fonctionnement reporté | 0,00 | 10 404 206,37 | 10 404 206,37 |
| Chapitre 013 Atténuation de charges | 380 000,00 | 0,00 | 380 000,00 |
| Chapitre 70 Produits des services | 3 200 895,00 | 100 000,00 | 3 300 895,00 |
| Chapitre 73 Impôts et taxes | 30 018 700,00 | -283 787,39 | 29 734 912,61 |
| Chapitre 74 Dotations et participations | 32 778 500,00 | 273 071,20 | 33 051 571,20 |
| Chapitre 75 Autres produits de gestion courante | 1 830 455,94 | -35 000,00 | 1 795 455,94 |
| Chapitre 76 Produits financiers | 559 284,28 | 0,00 | 559 284,28 |
| Chapitre 77 Produits exceptionnels | 380 050,00 | 987 432,00 | 1 367 482,00 |
| Chapitre 78 Reprise sur amortissements et provisions | 6 200,00 | 0,00 | 6 200,00 |
| TOTAL RECETTES REELLES | 69 154 085,22 | 11 445 922,18 | 80 600 007,40 |
| Chapitre 042 Opérations d'ordre entre sections | 24 194,89 | 714,00 | 24 908,89 |
| TOTAL RECETTES D'ORDRE | 24 194,89 | 714,00 | 24 908,89 |
| TOTAL RECETTES | 69 178 280,11 | 11 446 636,18 | 80 624 916,29 |

BUDGET PRINCIPAL - BUDGET PRIMITIF - SECTION D'INVESTISSEMENT

Par chapitre et opération en €

| DEPENSES | BP 2021 | Reports 2020 | BS | TOTAL Budget 2021 |
|--|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| Chapitre 001 - Résultat d'investissement reporté | 0,00 | | | 0,00 |
| Chapitre 10 - Dotations, fonds divers et réserves | 0,00 | | 8 524,36 | 8 524,36 |
| Chapitre 13 - Subvention équipement non transférable | 0,00 | 17 000,00 | 0,00 | 17 000,00 |
| Chapitre 16 - Emprunts et dettes assimilées | 5 507 044,26 | | 0,00 | 5 507 044,26 |
| Chapitre 204 - Subventions d'équipement versées | 1 200 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 1 400 000,00 |
| Chapitre 20 - Immobilisations incorporelles | 696 500,00 | 460 363,27 | 400 000,00 | 1 556 863,27 |
| Chapitre 21 - Immobilisations corporelles | 9 443 983,00 | 3 782 049,87 | 5 650 006,70 | 18 876 039,57 |
| Chapitre 23 - Immobilisations en cours | 1 024 036,00 | 1 027 581,45 | 400 000,00 | 2 451 617,45 |
| Chapitre 26 - Participations et créances rattachées à des participations | 0,00 | 0,00 | 2 276 916,94 | 2 276 916,94 |
| Chapitre 27 - Autres immobilisations financières | 21 000,00 | 1 236,00 | 20 000,00 | 42 236,00 |
| Chapitre 020 - Dépenses imprévues | 1 500 000,00 | | 0,00 | 1 500 000,00 |
| Total chapitres réels | 19 392 563,26 | 5 488 230,59 | 8 755 448,00 | 33 636 241,85 |
| Opération 23 - Valorisation des Iles - Yvelines Seine | | | | |
| Opération 17 - Collégiale Notre-Dame | 1 400 000,00 | 113 680,05 | 372 000,00 | 1 885 680,05 |
| Opération 27 - Musée de l'Hotel Dieu | 30 000,00 | 52 186,70 | 26 000,00 | 108 186,70 |
| Opération 28- Cœur de Ville | 350 000,00 | 43 586,40 | 0,00 | 393 586,40 |
| Total opérations votées | 1 780 000,00 | 209 453,15 | 398 000,00 | 2 387 453,15 |
| AP 11 - ANRU - Quartiers Val Fourré | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| AP 24 - Extension école Albert Uderzo | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| AP 25 - Aménagement des squares Brioussel et Gabrielle d'Estrée | 348 000,00 | | 0,00 | 348 000,00 |
| AP 26 - Crèche Les Petits Artistes | 0,00 | | 11 000,00 | 11 000,00 |
| Total autorisations de programme | 348 000,00 | 0,00 | 11 000,00 | 359 000,00 |
| Chapitre 040 - Opérations d'ordre entre sections | 24 194,89 | | 714,00 | 24 908,89 |
| Chapitre 041 - Opérations patrimoniales | 350 000,00 | | 0,00 | 350 000,00 |
| Total opérations d'ordre | 374 194,89 | 0,00 | 714,00 | 374 908,89 |
| Chapitre 4541 - Travaux effectués d'office pour compte de tiers | 10 000,00 | | 0,00 | 10 000,00 |
| Chapitre 45816 - Opérations sous mandat | 1 418 000,00 | 527 656,00 | 330 000,00 | 2 275 656,00 |
| Total comptabilité distincte rattachée | 1 428 000,00 | 527 656,00 | 330 000,00 | 2 285 656,00 |
| TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT | 23 322 758,15 | 6 225 339,74 | 9 495 162,00 | 39 043 259,89 |

| RECETTES | BP 2021 | Reports 2020 | BS | TOTAL Budget 2021 |
|---|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| Chapitre 001 - Résultat d'investissement reporté | 0,00 | | 2 293 093,12 | 2 293 093,12 |
| Chapitre 024 - Produits des cessions d'immobilisations | 1 600 000,00 | | 0,00 | 1 600 000,00 |
| Chapitre 10 - Dotations, fonds divers et réserves | 1 000 000,00 | | 10 000 000,00 | 11 000 000,00 |
| Chapitre 13 - Subventions d'investissement | 2 206 212,00 | 124 592,00 | 0,00 | 2 330 804,00 |
| Chapitre 16 - Emprunts et dettes assimilées | 8 320 083,40 | 100,00 | -8 317 583,40 | 2 600,00 |
| Chapitre 21 - Immobilisations corporelles | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| Chapitre 23 - Immobilisations en cours | 0,00 | | 33 942,00 | 33 942,00 |
| Chapitre 27 - Autres immobilisations financières | 65 800,38 | | 0,00 | 65 800,38 |
| Total chapitres réels | 13 192 095,78 | 124 692,00 | 4 009 451,72 | 17 326 239,50 |
| Opération 17 - Collégiale Notre-Dame | 127 100,00 | 190 678,94 | 0,00 | 317 778,94 |
| Opération 27 - Musée de l'Hotel Dieu | 460 400,00 | | 0,00 | 460 400,00 |
| Total opérations votées | 587 500,00 | 190 678,94 | 0,00 | 778 178,94 |
| AP 11 - ANRU - Quartiers Val Fourré | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| AP 24 - Extension école Albert Uderzo | 345 700,00 | | 0,00 | 345 700,00 |
| AP 25 - Aménagement des squares Brioussel et Gabrielle d'Estrée | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| AP 26 - Crèche Les Petits Artistes | 641 300,00 | | 0,00 | 641 300,00 |
| Total autorisations de programme | 987 000,00 | 0,00 | 0,00 | 987 000,00 |
| Chapitre 021 - Virement de la section de fonctionnement | 4 801 274,63 | | 6 690 143,98 | 11 491 418,61 |
| Chapitre 040 - Opérations d'ordre entre sections | 1 976 887,74 | | 450 500,00 | 2 427 387,74 |
| Chapitre 041 - Opérations patrimoniales | 350 000,00 | | 0,00 | 350 000,00 |
| Total opérations d'ordre | 7 128 162,37 | 0,00 | 7 140 643,98 | 14 268 806,35 |
| Chapitre 4542 - Travaux effectués d'office pour compte de tiers | 10 000,00 | | 0,00 | 10 000,00 |
| Chapitre 45826 - Opérations sous mandat | 1 418 000,00 | 3 925 035,10 | 330 000,00 | 5 673 035,10 |
| Total comptabilité distincte rattachée | 1 428 000,00 | 3 925 035,10 | 330 000,00 | 5 683 035,10 |
| TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT | 23 322 758,15 | 4 240 406,04 | 11 480 095,70 | 39 043 259,89 |