

CONSEIL MUNICIPAL DU 23 JUIN 2021

2021-06-23/04 - Budget Ville 2021 - Décision modificative n° 2.

Rapporteur : Jean-Pierre Conrié

L'objet principal de cette décision modificative est de reprendre au budget 2021 les résultats et les restes à réaliser 2020, et d'ajuster les dépenses et recettes initialement votées au budget primitif.

I - LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

La section de fonctionnement s'équilibre en dépenses et en recettes à 1 577 933,00 €.

Les ajustements de recettes proviennent de la vente de Certificats d'Economies d'Energie (+21 K€), de la subvention de l'Agence Régionale de Santé pour le centre de vaccination (50 K€), d'une opération d'ordre liée à des subventions d'investissement perçues (7 K€) et de l'affectation du résultat 2020 pour 1,5 M€.

Les ajustements de dépenses concernent :

- la réduction du montant du prélèvement prévu au titre de la loi SRU (-43 K€),
- la modification de la subvention versée à l'Onde pour tenir compte de la situation économique et sanitaire (-595 K€) et une subvention exceptionnelle versée au Cercle d'Escrime de Vélizy (2 000 €),
- les dépenses liées au fonctionnement du centre de vaccination (+ 150 K€),
- la taxe foncière 2020-2021 pour le parking Carré Louvois (+ 33 K€),
- le renforcement des dispositifs citoyens destinés aux jeunes véliziens (+ 3 K€),
- une opération d'ordre relative aux amortissements (+ 90 K€).

Le solde des ajustements de dépenses et recettes est de 1,9 M€ environ. Il est viré à la section d'investissement.

II - LA SECTION D'INVESTISSEMENT

Cette section s'équilibre en dépenses et recettes à hauteur de 22 113 422,96 €.

Les ajustements de recettes sont relatifs à :

- la reprise des restes à réaliser 2020 (+4,4 M€),
- l'échange d'un terrain (+1,8 M€),
- un complément de FCTVA au titre de l'année 2020 (+107 K€),
- la suppression de l'emprunt d'équilibre (-2,0 M€),
- la reprise de l'excédent de fonctionnement et des affectations des résultats 2020 (15,4 M€),
- une opération d'ordre relative aux amortissements (+90 K€),
- deux opérations d'ordre à caractère patrimonial relatives à un don de vélos (+3,2 K€) et à une cession de terrain à l'Euro symbolique (+315 K€).

Les modifications de dépenses concernent :

- la reprise des restes à réaliser 2020 (+14,6 M€),
- la maîtrise d'œuvre pour les travaux de voirie (+100 K€),
- les travaux suivants :
 - remplacement des IPN corrodés de la piscine (+50 K€),
 - réfection de l'assainissement privatif du centre Wagner (+33 K€),
 - rénovation des sols et cloisons de la crèche des P'tits Loups (+25 K€),
 - mise aux normes de l'Hôtel de Ville et notamment du parking souterrain (+100 K€),
 - rénovation des appartements destinés à l'accueil d'urgence situés rue Ampère (+24 K€),
 - mise en sécurité de la clôture du Work Out (+30 K€).
- le remboursement de la taxe d'aménagement suite à l'annulation d'un permis de construire (+2 K€),
- la prise en compte dans l'actif d'un échange de terrain (+1,8 M€),
- l'inscription d'une provision globale (+ 5,0 M€), répartie sur 3 chapitres du budget d'investissement (20, 21 et 23), afin de prendre en compte les aléas sur les travaux liés à la crise sanitaire et les opérations futures,
- l'opération d'ordre relative à la reprise des subventions d'investissement perçues (+7 K€),
- deux opérations d'ordre à caractère patrimonial relatives à un don de vélos (+3,2 K€) et à une cession de terrain à l'Euro symbolique (+315 K€).

Le cumul des décisions budgétaires prises à ce jour modifiera la situation globale du budget 2021 comme suit :

Recettes de fonctionnement (en €)

Chapitre	Libellé	Budget 2021	Dm2 Propositions nouvelles	Total
013	Atténuations de charges	286 000,00		286 000,00
70	Produits des sces, du domaine et ventes diverses	4 695 800,00	20 933,00	4 716 733,00
73	Impôts et taxes	53 246 350,00		53 246 350,00
74	Dotations et participations	3 295 500,00	50 000,00	3 345 500,00
75	Autres produits de gestion courante	1 956 700,00		1 278 250,00
76	Produits financiers	350,00		350,00
77	Produits exceptionnels			
042	Operations d'ordre de transfert entre section	40 300,00	7 000,00	47 300,00
TOTAL		63 521 000,00	77 933,00	63 598 933,00
002	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE		1 500 000 ,0	1 500 000,00
TOTAL CUMULE		63 521 000,00	1 577 933,00	65 098 933,00

Dépenses de fonctionnement (en €)

Chapitre	Libellé	Budget 2021	Dm2 Propositions nouvelles	Total
011	Charges a caractères général	15 310 000,00	183 000,00	15 493 000,00
012	Frais de personnel et charges assimilées	26 332 000,00		26 332 000,00
014	Atténuations de produits	5 833 000,00	-43 000,00	5 790 000,00
65	Autres charges de gestion courante	8 480 000,00	-595 000,00	7 885 000,00
66	Charges financières	300 000,00		300 000,00
67	Charges exceptionnelles	66 000,00	3 000,00	69 000,00
023	Virement à la section d'investissement	3 400 000,00	1 939 933,00	5 339 933,00
042	Operations d'ordre de transfert entre section	3 800 000,00	90 000,00	3 890 000,00
TOTAL		63 521 000,00	1 577 933,00	65 098 933,00

Recettes d'investissement (en €)

Chapitre	Libellé	Budget 2021	Restes à réaliser	Dm2 Propositions nouvelles	Total
13	Subventions d'investissement (hors 138)	3 550 000,00			3 550 000,00
16	Emprunts (hors 165)	2 000 000,00		-2 000 000,00	0,00
	Dettes assimilées (hors 165)				
10	Dotations, fonds divers et réserves	7 200 000,00	2 256 289,00	107 421,00	9 563 710,00
1068	Excédent de fonctionnement capitalises			10 892 486,87	10 892 486,87
165	Dépôts et cautionnements reçus	5 000,00			5 000,00
024	Produits des cessions d'immobilisations		2 160 000,00	1 833 300,00	3 993 300,00
45	Opérations pour compte de tiers	270 000,00			270 000,00
021	Virement de la section de fonctionnement	3 400 000,00		1 939 933,00	5 339 933,00
040	Operations d'ordre de transfert entre sections	3 800 000,00		90 000,00	3 890 000,00
041	Operations patrimoniales			318 200,00	318 200,00
TOTAL		20 225 000,00	4 416 289,00	13 181 340,87	37 822 629,87
001	RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE			4 515 793,09	4 515 793,09
TOTAL CUMULE		20 225 000,00	4 416 289,00	17 697 133,96	42 338 422,96

Dépenses d'investissement (en €)

Chapitre	Libellé	Budget 2021	Restes à réaliser	Dm2 Propositions nouvelles	Total
20	Immobilisations incorporelles	1 139 000,00	553 521,21	300 000,00	1 992 521,21
204	Subventions d'équipement versées	1 760 000,00	1 517 250,00		3 277 250,00
21	Immobilisations corporelles	9 360 700,00	1 945 814,27	6 595 335,72	17 901 849,99
23	Immobilisations en cours	6 267 000,00	10 563 423,54	300 000,00	17 130 423,54
	Total des opérations d'équipements	100 000,00	10 878,22		110 878,22
10	Dotations, fonds divers et réserves			2 000,00	2 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées	1 288 000,00			1 288 000,00
45	Opérations pour compte de tiers	270 000,00			270 000,00
040	Operations d'ordre de transfert entre section	40 300,00		7 000,00	47 300,00
041	Operations patrimoniales			318 200,00	318 200,00
TOTAL		20 225 000,00	14 590 887,24	7 522 535,72	42 338 422,96

Ci-joint en annexe les modifications apportées à la maquette du budget primitif 2021.

Des avis favorables, à l'unanimité, ont été rendus par les commissions Ressources, Aménagement et Environnement et Solidarités-Qualité de Vie, réunies en séances le 14 juin 2021.

Afin de prendre en compte l'ensemble de ces éléments, il est proposé au Conseil municipal :

- d'adopter la décision modificative n° 2 du budget 2021,
- de voter les modifications d'attribution de subventions à l'Onde et au cercle d'escrime de Vélizy.