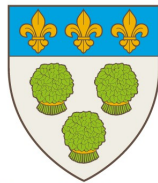




REPUBLIQUE FRANÇAISE
Département de l'Eure
Arrondissement d'Évreux

DÉLIBÉRATION DU CONSEIL MUNICIPAL

SÉANCE DU VENDREDI 13 DÉCEMBRE 2019



Ville de Vernon
EN NORMANDIE

L'an deux mil dix neuf, le vendredi treize décembre à vingt heures ,

Le Conseil Municipal légalement convoqué s'est réuni au lieu ordinaire de ses séances, à l'Hôtel de Ville, sous la présidence de Monsieur OUZILLEAU, Maire.

Étaient présents :

Date de convocation :

M. François OUZILLEAU, Maire,

Conseillers en exercice : 35

Conseillers présents : 26

Conseillers votants : 33

M. Thierry CANIVET, Madame Catherine GIBERT, Mme Dominique MORIN, Monsieur Johan AUVRAY, Mme Nicole BALMARY , M. Jérôme GRENIER, Mme Léocadie ZINSOU, M. Alexandre HUAU-ARMANI, M. Sébastien LECORNU, Mme Juliette ROUILLOUX-SICRE, Adjoints

Mme Mariemke de ZUTTERE, Mme Jeanne DUCLOUX, Monsieur Yann FRANCOISE, M. Philippe GUIRAUDON, M. Hervé HERRY, Mme Evelyne HORNAERT, M. Jean-Marie MBELO, M. Luc VOCANSON, M. Steve DUMONT, Mme Sylvie MALIER, M. Philippe NGUYEN THANH, Mme Hélène SEGURA, M. Gabriel SINO, Mme Agnès BRENIER , M. Valentin LAMBERT, Conseillers municipaux

Absents excusés ayant donné pouvoir :

Mme Aurélie BLANCHARD à M. Sébastien LECORNU
M. Philippe CLERY-MELIN à Monsieur Johan AUVRAY
Mme Nathalie LAMARRE à Mme Dominique MORIN
Mme Nathalie ROGER à M. François OUZILLEAU
M. Jean-Claude MARY à Mme Sylvie MALIER
Mme Brigitte LIDÔME à M. Steve DUMONT
M. Henri-Florent COTTE à Mme Agnès BRENIER

Absents :

Mme Marie-Laure HAMMOND
M. Erik ACKERMANN

Secrétaire de séance : M. FRANCOISE

N° 174/2019

Rapporteur : Thierry CANIVET

OBJET : Budget primitif 2020 - Budget annexe Portage de repas

Le service de Portage de repas à domicile a le caractère de service public industriel et commercial (SPIC) et est donc soumis à TVA de plein droit. Ceci conduit à avoir une

Commune de VERNON

comptabilité distincte avec un budget annexe soumis à la règle de l'équilibre financier prévue aux articles L 2224-1 et L 2224-2 du Code Général des Collectivités Territoriales.

Ce budget est régi par les dispositions de l'arrêté du 20 décembre 2018 relatif à l'instruction budgétaire et comptable M4 applicable aux services publics locaux industriels et commerciaux.

Les montants présentés ci-dessous et dans les annexes jointes au présent rapport sont donc des montants hors taxes.

SECTION D'EXPLOITATION

En prévisions, la section d'exploitation s'équilibre en dépenses et en recettes à la somme de **251 000,00 €**.



- **DEPENSES**

✓ **Dépenses réelles d'exploitation : 245 800,00 €**

Chapitre 011 - Charges à caractère général : 175 650,00 €

Ce chapitre enregistre les dépenses courantes du service de portage de repas. Il s'agit essentiellement des frais d'alimentation.

Chapitre 012 - Charges de personnel : 68 150,00 €

Ce chapitre concerne les charges du personnel livrant les repas mais également la valorisation des agents entrant dans le coût de production de ces repas.

Chapitre 65 - Charges de gestion courante : 1 500,00 €

Ce chapitre intègre une prévision d'admission en non-valeur.

Chapitre 67 - Charges exceptionnelles : 500,00 €

Ce chapitre ouvre des crédits en cas d'éventuelle annulation de titres de recettes sur exercice clos.

✓ **Dépenses d'ordre d'exploitation : 5 200,00 €**

Chapitre 042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections : 5 200,00€

Ce chapitre correspond aux amortissements de l'exercice. Ces dépenses transférées en recettes de la section d'investissement contribuent au financement global des dépenses de cette même section.

- **RECETTES**

✓ **Recettes réelles d'exploitation : 251 000,00 €**

Chapitre 70 – Ventes de produits fabriqués, prestations de services... : 251 000,00 €

Ce chapitre enregistre les ventes de repas aux usagers. La prévision pour 2020 a été établie en fonction des montants réalisés en 2019 et projetés en 2020 et du besoin d'équilibrage du budget.

SECTION D'INVESTISSEMENT

En prévisions, la section d'investissement s'équilibre en dépenses et en recettes à la somme de **5 200,00 €**.

- **DEPENSES**

✓ **Dépenses d'équipement : 5 200,00 €**

Chapitre 21 – Immobilisations corporelles : 5 200,00 €

Prévision d'acquisition de matériel de cuisine nécessaire à la confection des repas pour 5 200,00 €.

- **RECETTES**

✓ **Recettes d'ordre d'investissement : 5 200,00 €**

Chapitre 040 – Opérations d'ordre de transfert entre sections : 5 200,00 €

Ce chapitre concerne l'amortissement des immobilisations de l'exercice.

Vu le Code Général des Collectivités Territoriales et notamment les articles L 1612-12, L1612-13, R 2311-11 et R 2311-12,

Vu l'arrêté du 20 décembre 2018 relatif à l'instruction budgétaire et comptable M4 applicable aux services publics locaux industriels et commerciaux,

Le Conseil Municipal, après en avoir délibéré :

- ADOPTE le Budget Primitif 2020 du budget annexe du Portage de Repas équilibré en dépenses et en recettes comme suit :
 - Section d'exploitation : 251 000,00 euros.
 - Section d'investissement : 5 200,00 euros.

Finances

Avis favorable

Délibéré :

Adoptée à l'unanimité

Ainsi délibéré les mêmes jour, mois et an que dessus
Le registre dûment signé
Pour extrait conforme,

Conformément au code de Justice Administrative, le Tribunal Administratif de Rouen peut être saisi par voie de recours formé contre le présent acte pendant un délai de deux mois commençant à courir à compter de la date de sa publication. Dans ce même délai, il peut également faire l'objet d'un recours gracieux adressé à son auteur ; cette démarche prolonge alors le délai de recours contentieux qui peut ensuite être introduit auprès du Tribunal Administratif dans les deux mois suivant la réponse (l'absence de réponse au terme d'un délai de deux mois vaut rejet implicite du recours gracieux).

BUDGET PRIMITIF 2020

Budget annexe Portage de Repas

SECTION D'EXPLOITATION - Vue d'ensemble

DEPENSES HT

Chap.	Libellés	Budget	Budget Primitif
		2019	2020
011	Charges à caractère général	185 143,58 €	175 650,00 €
012	Charges de personnel, frais assimilés	68 500,00 €	68 150,00 €
65	Autres charges de gestion courante	5 000,00 €	1 500,00 €
Total des dépenses de gestion courante		258 643,58 €	245 300,00 €
67	Charges exceptionnelles		500,00 €
Total des dépenses réelles d'exploitation		258 643,58 €	245 800,00 €
023	<i>Virement à la section d'investissement</i>		
042	<i>Opé. d'ordre de transfert entre sections</i>	5 180,00 €	5 200,00 €
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		5 180,00 €	5 200,00 €
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		263 823,58 €	251 000,00 €
002	Résultat d'exploitation reporté		
TOTAL DES DEPENSES CUMULEES EN FONCTIONNEMENT		263 823,58 €	251 000,00 €

RECETTES HT

Chap.	Libellés	Budget	Budget Primitif
		2019	2020
70	Produits services, domaine et ventes div.	248 000,00 €	251 000,00 €
Total des recettes de gestion courante		248 000,00 €	251 000,00 €
Total des recettes réelles d'exploitation		248 000,00 €	251 000,00 €
Total des recettes d'ordre d'exploitation		0,00 €	0,00 €
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT		248 000,00 €	251 000,00 €
002	Résultat d'exploitation reporté	15 823,58 €	
TOTAL DES RECETTES CUMULEES EN FONCTIONNEMENT		263 823,58 €	251 000,00 €

BUDGET PRIMITIF 2020

Direction des Finances

Budget annexe Portage de Repas

SECTION D'EXPLOITATION - DEPENSES HT

Art.	Budget 2019	Budget Primitif 2020
Chapitre 011 - Charges à caractère général	185 143,58 €	175 650,00 €
6061 FOURNITURES NON STOCKABLES (EAU, ENERGIE)	157 258,58 €	147 000,00 €
6063 FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT EQUIPEMENT	17 000,00 €	17 000,00 €
6066 CARBURANTS	225,00 €	
6135 LOCATIONS MOBILIERES	8 510,00 €	8 510,00 €
6168 AUTRES	1 350,00 €	1 000,00 €
618 ANALYSES	800,00 €	800,00 €
6287 REMBOURSEMENTS DE FRAIS		1 340,00 €
Chapitre 012 - Charges de personnel et frais assimilés	68 500,00 €	68 150,00 €
6331 VERSEMENT DE TRANSPORT	220,00 €	230,00 €
6332 COTISATIONS VERSEES AU F.N.A.L.	200,00 €	210,00 €
6336 COTISATIONS CNFPT ET CGFPT	700,00 €	710,00 €
6411 SALAIRES, APPOINTEMENTS, COMMISSIONS DE BASE	39 920,00 €	42 370,00 €
6413 PRIMES ET GRATIFICATIONS	840,00 €	860,00 €
6414 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	5 600,00 €	2 820,00 €
6415 SUPPLEMENT FAMILIAL	750,00 €	900,00 €
6451 COTISATIONS A L' U.R.S.S.A.F.	6 000,00 €	6 500,00 €
6452 COTISATIONS AUX MUTUELLES	1 550,00 €	
6453 COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITES	12 220,00 €	13 000,00 €
6475 MEDECINE DU TRAVAIL ,PHARMACIE	150,00 €	100,00 €
648 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	350,00 €	450,00 €
Chapitre 65 - Autres charges de gestion courante	5 000,00 €	1 500,00 €
6541 CREANCES ADMISES EN NON-VALEUR	5 000,00 €	1 500,00 €
TOTAL DEPENSES DE GESTION COURANTE	258 643,58 €	245 300,00 €
Chapitre 67 - Charges exceptionnelles	- €	500,00 €
673 TITRES ANNULES (SUR EXERCICES ANTERIEURS)		500,00 €
TOTAL DEPENSES RELLES D'EXPLOITATION	258 643,58 €	245 800,00 €
023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	- €	- €
Chapitre 042 - Opé. d'ordre de transfert entre sections	5 180,00 €	5 200,00 €
6811 DAP - IMMO. INCORPORELLES ET CORPORELLES	5 180,00 €	5 200,00 €



BUDGET PRIMITIF 2020

Direction des Finances

Budget annexe Portage de Repas

SECTION D'EXPLOITATION - DEPENSES HT

Art.	Budget 2019	Budget Primitif 2020
TOTAL DEPENSES D'ORDRE D'EXPLOITATION	5 180,00 €	5 200,00 €
TOTAL DEPENSES DE L'EXERCICE	263 823,58 €	251 000,00 €
TOTAL DEPENSES CUMULEES	263 823,58 €	251 000,00 €



Ville de Vernon
EN NORMANDIE

BUDGET PRIMITIF 2020

Direction des Finances

Budget annexe Portage de Repas

SECTION D'EXPLOITATION - RECETTES HT

Art.	Budget 2019	Budget Primitif 2020
Chapitre 70 - Produits des Services	248 000,00 €	251 000,00 €
706 PRESTATIONS DE SERVICES	248 000,00 €	251 000,00 €
7087 REMBOURSEMENTS DE FRAIS		
74835 ETAT - COMPENSAT. EXONERATIONS TAXE HABITATION		
748372 DOTATION DE DEVELOPPEMENT URBAIN		
74838 AUTRES ATTRIBUT. DE PEREQUATION ET COMPENSAT.		
7485 DOTATION POUR LES TITRES SECURISES		
TOTAL RECETTES DE GESTION COURANTE	248 000,00 €	251 000,00 €
TOTAL RECETTES REELLES D'EXPLOITATION	248 000,00 €	251 000,00 €
TOTAL RECETTES DE L'EXERCICE	248 000,00 €	251 000,00 €
002 RESULTAT D'EXPLOITATION REPORTE	15 823,58 €	
TOTAL RECETTES CUMULEES	263 823,58 €	251 000,00 €

BUDGET PRIMITIF 2020

Direction des Finances

Budget annexe Portage de Repas

SECTION D'INVESTISSEMENT - Vue d'ensemble

DEPENSES HT

Chap.	Libellés	Budget 2019	Budget Primitif 2020
21	Immobilisations corporelles	9 585,00 €	5 200,00 €
	Total des dépenses d'équipement	9 585,00 €	5 200,00 €
	Total des dépenses financières	0,00 €	0,00 €
	Total des dépenses réelles d'investissement	9 585,00 €	5 200,00 €
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	0,00 €	0,00 €
	TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	9 585,00 €	5 200,00 €
001	Solde d'exécution d'investissement reporté		
	TOTAL DES DEPENSES CUMULEES D'INVESTISSEMENT	9 585,00 €	5 200,00 €

RECETTES HT

Chap.	Libellés	Budget 2019	Budget Primitif 2020
	Total des recettes d'équipement	0,00 €	0,00 €
	Total des recettes financières	0,00 €	0,00 €
45	Comptabilité distincte rattachée	0,00 €	0,00 €
	Total des recettes réelles d'investissement	0,00 €	0,00 €
.021	Virement de la section d'exploitation		
040	Opé. d'ordre de transfert entre sections	5 180,00 €	5 200,00 €
	Total des recettes d'ordre d'investissement	5 180,00 €	5 200,00 €
	TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	5 180,00 €	5 200,00 €
001	Excédent d'investissement reporté	4 405,00 €	
	TOTAL DES RECETTES CUMULEES D'INVESTISSEMENT	9 585,00 €	5 200,00 €



Ville de Vernon
EN NORMANDIE

Direction des Finances

BUDGET PRIMITIF 2020

Budget annexe Portage de Repas

SECTION D'INVESTISSEMENT - DEPENSES HT

Chap.		Budget 2019	Budget Primitif 2020
Chapitre 21 - Immobilisations corporelles		9 585,00 €	5 200,00 €
2188	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	9 585,00 €	5 200,00 €
TOTAL DES DEPENSES D'EQUIPEMENT		9 585,00 €	5 200,00 €
TOTAL DES DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT		9 585,00 €	5 200,00 €
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT		0,00 €	0,00 €
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE		9 585,00 €	5 200,00 €
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES		9 585,00 €	5 200,00 €



Ville de Vernon
EN NORMANDIE

Direction des Finances

BUDGET PRIMITIF 2020

Budget annexe Portage de Repas

SECTION D'INVESTISSEMENT - RECETTES HT

Chap.		Budget 2019	Budget Primitif 2020
Chapitre 20 - Immobilisations incorporelles (sauf 204)		0,00 €	0,00 €
1068	EXCEDENTS DE FONCTIONNEMENT CAPITALISES		
TOTAL DES RECETTES FINANCIERES		0,00 €	0,00 €
021	VIREMENT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		
Chapitre 040 - Opé. d'ordre de transfert entre sections		5 180,00 €	5 200,00 €
28182	MATERIEL DE TRANSPORT	3 147,00 €	3 200,00 €
28188	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 033,00 €	2 000,00 €
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT		5 180,00 €	5 200,00 €
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE		5 180,00 €	5 200,00 €
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES		9 585,00 €	5 200,00 €