



Date de convocation :
23/05/2020

Conseillers en exercice : 35

Conseillers présents : 34

Conseillers votants : 35



DÉLIBÉRATION DU CONSEIL MUNICIPAL

SÉANCE DU VENDREDI 29 MAI 2020

L'an deux mil vingt, le vendredi vingt-neuf mai à vingt heures ,

Le Conseil Municipal légalement convoqué s'est réuni par visioconférence, sous la présidence de Monsieur OUZILLEAU, Maire.

Étaient présents :

M. François OUZILLEAU, Maire,

M. Sébastien LECORNU, Mme Juliette ROUILLOUX-SICRE, M. Jérôme GRENIER, Mme Dominique MORIN, M. Johan AUVRAY, Mme Léocadie ZINSOU, Mme Nicole BALMARY, M. Yves ETIENNE, Mme Catherine DELALANDE, Adjoint

M. Hervé HERRY, M. Christopher LENOURY, Mme Evelyne HORNAERT, M. Titouan D'HERVE, Mme Patricia DAUMARIE, M. Youssef SAUKRET, Mme Paola VANEGAS, M. Antoine RICHARD, Mme Marie-Christine GINESTIERE, M. Denis AIM, Mme Zahia GASMI, M. Olivier VANBELLE, Mme Marjorie HARDY, M. Jean-Marie M BELO, Mme Lydie BRIOULT, M. Raphaël AUBERT, Mme Nathalie CHESNAIS, M. Eric FAUQUE, Mme Blandine RIPERT, Mme Lorine BALIKCI, M. David HEDOIRE, Mme Fanny FLAMANT, M. Gabriel SINO, Mme Bérénice LIPIEC, Conseillers municipaux

Absents excusés ayant donné pouvoir :

Mme Sylvie GRAFFIN à M. Sébastien LECORNU

Absents :

Secrétaire de séance : Yves ETIENNE

N° 095/2020

Rapporteur : Jérôme GRENIER

OBJET : Compte administratif 2019 - Budget annexe du 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 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 24 décembre 2018 relatif à l'instruction budgétaire et comptable M.4 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.

Le compte administratif 2019 soumis à votre approbation est l'état détaillé de l'exécution du budget annexe du portage de repas pour l'exercice 2019.

SECTION D'EXPLOITATION

Les prévisions budgétaires de la section d'exploitation s'élevaient en dépenses et en recettes à la somme de **263 823,58 €**.

Vous trouverez le détail des réalisations dans les tableaux joints au présent rapport.

- **DEPENSES : 244 931,99 €**

✓ **Dépenses réelles d'exploitation : 240 140,99 €**

Chapitre 011 - Charges à caractère général : 173 051,87 €

Ce chapitre enregistre les dépenses courantes de fonctionnement.

Chapitre 012 - Charges de personnel : 65 554,13 €

Les dépenses de ce chapitre ont été réalisées à hauteur de 95,70 % par rapport au budget voté.

Chapitre 65 Charges de gestion: 1 534,99 €

Les dépenses de ce chapitre concernent les créances éteintes, les admissions en non valeur et certaines régularisations sur salaires.

Chapitre 042 – Opérations d'ordre entre sections: 4 791,00 €

Les dotations aux amortissements permettent de constituer par annuités l'épargne nécessaire au renouvellement des équipements.

- **RECETTES: 281 870,19 €**

✓ **Recette réelles d'exploitation : 266 046,61 €**

Chapitre 70 – Ventes de produits fabriqués, prestations de services... : 266 046,61 €

Ce chapitre enregistre les ventes de repas portés aux usagers.

✓ **Chapitre 002 - Résultat d'exploitation reporté : 15 823,58 €**

Excédent d'exploitation constaté au compte administratif 2018 après couverture du besoin de financement de la section d'investissement et reporté dans la section d'exploitation en 2019.

SECTION D'INVESTISSEMENT

Les prévisions budgétaires de la section d'investissement s'élevaient en dépenses et en recettes à la somme de **9 585,00 €**.



Vous trouverez le détail des réalisations dans les tableaux joints au présent rapport.

- **DEPENSES : 0,00 €**

✓ **Dépenses réelles d'investissement : 0,00 €**

Chapitre 21 – Immobilisations corporelles : 0,00 €

Ce chapitre n'enregistre aucun mandat de dépenses d'équipement en 2019.

Les restes à réaliser s'élèvent à 4 806,15 €

- **RECETTES : 9 196,00 €**

Chapitre 040 – Opérations d'ordre entre sections : 4 791,00 €

L'amortissement des immobilisations est réalisé dans ce chapitre.

✓ **Chapitre 001 - Résultat d'investissement reporté : 4 405,00 €**

BILAN GLOBAL DE L'EXERCICE

		EXPLOITATION		INVESTISSEMENT		Restes à réaliser
		Budget	Réalisé	Budget	Réalisé	
RECETTES		263 824 €	281 870,19 €	9 585 €	9 196,00 €	0,00 €
DEPENSES		263 824 €	244 931,99 €	9 585 €	0,00 €	4 806,15 €
BALANCE	Excédent		36 938,20 €		9 196,00 €	
	Besoin de financement					4 806,15 €
	Excédent TOTAL de financement				4 389,85 €	

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

Vu l'arrêté du 24 décembre 2018 relatif à l'instruction budgétaire et comptable M4 applicables aux services publics industriels et commerciaux,

Le Maire en fonction sur cet exercice s'étant retiré de l'assemblée et ne prenant pas part au vote, conformément aux dispositions de l'article L 2121-14 du Code Général des Collectivités Territoriales,

Le Conseil Municipal, après en avoir délibéré :

- ADOPTE le compte administratif 2019 du budget annexe du portage de repas arrêté en réalisations et en mouvements budgétaires tel que ci-dessous :

		EXPLOITATION		INVESTISSEMENT		
		Budget	Réalisé	Budget	Réalisé	Restes à réaliser
RECETTES		263 824 €	281 870,19 €	9 585 €	9 196,00 €	0,00 €
DEPENSES		263 824 €	244 931,99 €	9 585 €	0,00 €	4 806,15 €
	Excédent		36 938,20 €		9 196,00 €	
BALANCE	Besoin de financement					4 806,15 €
	Excédent TOTAL de financement				4 389,85 €	

Ressources humaines et finances

Dossier non présenté en
commission

Délibéré :

Adoptée à l'unanimité (Ne prend pas part au vote : M. OUZILLEAU;)

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).



Compte administratif 2019

Budget annexe Portage de Repas SECTION D'EXPLOITATION - Vue d'ensemble

DEPENSES HT

Chap.	Libellés	Budget 2019	Réalisé 2019	Réalisé 2018	Evolution en %	TAUX REALISATION 2019
011	Charges à caractère général	185 143,58 €	173 051,87 €	137 653,93 €	25,72%	93,47%
012	Charges de personnel, frais assimilés	68 500,00 €	65 554,13 €	114 032,06 €	-42,51%	95,70%
65	Autres charges de gestion courante	5 000,00 €	1 534,99 €			30,70%
Total des dépenses de gestion courante		258 643,58 €	240 140,99 €	251 685,99 €	-4,59%	92,85%
67	Charges exceptionnelles					
Total des dépenses réelles d'exploitation		258 643,58 €	240 140,99 €	251 685,99 €	-4,59%	92,85%
023	Virement à la section d'investissement					
042	Opé. d'ordre de transfert entre sections	5 180,00 €	4 791,00 €	4 405,00 €	8,76%	92,49%
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		5 180,00 €	4 791,00 €	4 405,00 €	8,76%	92,49%
TOTAL DES DEPENSES		263 823,58 €	244 931,99 €	256 090,99 €	-4,36%	92,84%
002	Résultat d'exploitation reporté					
TOTAL DES DEPENSES CUMULEES		263 823,58 €	244 931,99 €	256 090,99 €	-4,36%	92,84%

RECETTES HT

Chap.	Libellés	Budget 2019	Réalisé 2019	Réalisé 2018	Evolution en %	TAUX REALISATION 2019
70	Produits services, domaine et ventes div.	248 000,00 €	266 046,18 €	264 459,02 €	0,60%	107,28%
75	Autres produits de gestion courante		0,43 €			
Total des recettes de gestion courante		248 000,00 €	266 046,61 €	264 459,02 €	0,60%	107,28%
77	Produits exceptionnels			4 938,96 €		
Total des recettes réelles d'exploitation		248 000,00 €	266 046,61 €	269 397,98 €	-1,24%	107,28%
Total des recettes d'ordre d'exploitation		0,00 €	0,00 €	0,00 €		
TOTAL DES RECETTES		248 000,00 €	266 046,61 €	269 397,98 €	-1,24%	107,28%
002	Résultat d'exploitation reporté	15 823,58 €	15 823,58 €	2 516,59 €	528,77%	100,00%
TOTAL DES RECETTES CUMULEES		263 823,58 €	281 870,19 €	271 914,57 €	3,66%	106,84%

Compte administratif 2019



Budget annexe Portage de Repas

SECTION D'EXPLOITATION - DEPENSES HT

Art.	Budget 2019	Réalisé 2019	Réalisé 2018
Chapitre 011 - Charges à caractère général	185 143,58 €	173 051,87 €	137 653,93 €
6061 FOURNITURES NON STOCKABLES (EAU, ENERGIE)	155 258,58 €	147 032,55 €	117 307,08 €
6063 FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT EQUIPEMENT	17 000,00 €	16 317,76 €	10 852,92 €
6066 CARBURANTS	225,00 €		115,40 €
6135 LOCATIONS MOBILIERES	8 510,00 €	7 126,24 €	7 098,23 €
6168 AUTRES	1 350,00 €		259,89 €
618 ANALYSES	800,00 €	827,28 €	495,37 €
6287 REMBOURSEMENTS DE FRAIS	2 000,00 €	1 748,04 €	1 525,04 €
Chapitre 012 - Charges de personnel et frais assimilés	68 500,00 €	65 554,13 €	114 032,06 €
6331 VERSEMENT DE TRANSPORT	220,00 €	223,00 €	350,00 €
6332 COTISATIONS VERSEES AU F.N.A.L.	200,00 €	199,00 €	321,00 €
6336 COTISATIONS CNFPT ET CGFPT	700,00 €	684,38 €	1 119,59 €
6411 SALAIRES, APPOINTEMENTS, COMMISSIONS DE BASE	39 920,00 €	40 572,62 €	64 617,90 €
6413 PRIMES ET GRATIFICATIONS	840,00 €		
6414 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	5 600,00 €	3 849,64 €	15 369,27 €
6415 SUPPLEMENT FAMILIAL	750,00 €	830,56 €	915,67 €

Compte administratif 2019



Budget annexe Portage de Repas

SECTION D'EXPLOITATION - DEPENSES HT

Art.		Budget 2019	Réalisé 2019	Réalisé 2018
6451	COTISATIONS A L' U.R.S.S.A.F.	6 000,00 €	6 194,00 €	9 866,00 €
6452	COTISATIONS AUX MUTUELLES	1 550,00 €		919,47 €
6453	COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITES	12 220,00 €	12 578,93 €	20 099,43 €
6475	MEDECINE DU TRAVAIL ,PHARMACIE	150,00 €		
648	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	350,00 €	422,00 €	453,73 €
Chapitre 65 - Autres charges de gestion courante		5 000,00 €	1 534,99 €	- €
6541	CREANCES ADMISES EN NON-VALEUR	4 385,00 €	1 140,26 €	
6542	CREANCES ETEINTES	615,00 €	391,19 €	
658	CHARGES DIVERSES DE LA GESTION COURANTE		3,54 €	
TOTAL DEPENSES DE GESTION COURANTE		258 643,58 €	240 140,99 €	251 685,99 €
Chapitre 67 - Charges exceptionnelles		- €	- €	- €
673	TITRES ANNULES (SUR EXERCICES ANTERIEURS)			

Compte administratif 2019



Budget annexe Portage de Repas

SECTION D'EXPLOITATION - DEPENSES HT

Art.	Budget 2019	Réalisé 2019	Réalisé 2018
TOTAL DEPENSES RELLES D'EXPLOITATION	258 643,58 €	240 140,99 €	251 685,99 €
023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	- €	- €	- €
Chapitre 042 - Opé. d'ordre de transfert entre sections	5 180,00 €	4 791,00 €	4 405,00 €
6811 DAP - IMMO. INCORPORELLES ET CORPORELLES	5 180,00 €	4 791,00 €	4 405,00 €
TOTAL DEPENSES D'ORDRE D'EXPLOITATION	5 180,00 €	4 791,00 €	4 405,00 €
TOTAL DEPENSES DE L'EXERCICE	263 823,58 €	244 931,99 €	256 090,99 €
TOTAL DEPENSES CUMULEES	263 823,58 €	244 931,99 €	256 090,99 €

Compte administratif 2019



Budget annexe Portage de Repas

SECTION D'EXPLOITATION - RECETTES HT

Art.	Budget 2019	Réalisé 2019	Réalisé 2018
Chapitre 70 - Produits des Services	248 000,00 €	266 046,18 €	264 459,02 €
706 PRESTATIONS DE SERVICES	248 000,00 €	266 046,18 €	251 433,96 €
7087 REMBOURSEMENTS DE FRAIS			13 025,06 €
Chapitre 75 - Autres produits de gestion courante	- €	0,43 €	
7588 AUTRES		0,43 €	
TOTAL RECETTES DE GESTION COURANTE	248 000,00 €	266 046,61 €	264 459,02 €
Chapitre 77 - Produits exceptionnels	- €	- €	4 938,96 €
7718 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPE. DE GEST.			4 938,96 €
TOTAL RECETTES REELLES D'EXPLOITATION	248 000,00 €	266 046,61 €	269 397,98 €
TOTAL RECETTES DE L'EXERCICE	248 000,00 €	266 046,61 €	269 397,98 €
002 RESULTAT D'EXPLOITATION REPORTE	15 823,58 €	15 823,58 €	2 516,59 €
TOTAL RECETTES CUMULEES	263 823,58 €	281 870,19 €	271 914,57 €

Compte administratif 2019



Ville de Vernon
EN NORMANDIE

Budget annexe Portage de Repas

SECTION D'INVESTISSEMENT - Vue d'ensemble

DEPENSES HT

Chap.	Libellés	Budget 2019	Réalisé 2019	Restes à réaliser 2019
21	Immobilisations corporelles	9 585,00 €		4 806,15 €
	Total des dépenses d'équipement	9 585,00 €	0,00 €	4 806,15 €
	Total des dépenses financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Total des dépenses réelles d'investissement	9 585,00 €	0,00 €	4 806,15 €
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	9 585,00 €	0,00 €	4 806,15 €
001	Solde d'exécution d'investissement reporté			
	TOTAL DES DEPENSES CUMULEES D'INVESTISSEMENT	9 585,00 €	0,00 €	4 806,15 €

RECETTES HT

Chap	Libellés	Budget	Réalisé	Restes à réaliser
------	----------	--------	---------	-------------------

Chap.	Libellés	Budget 2019	Réalisé 2019	Restes à réaliser 2019
Chap.	Libellés	2019	2019	2019
	Total des recettes d'équipement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Total des recettes financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Total des recettes réelles d'investissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
040	Opé. d'ordre de transfert entre sections	5 180,00 €	4 791,00 €	
	Total des recettes d'ordre d'investissement	5 180,00 €	4 791,00 €	0,00 €
	TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	5 180,00 €	4 791,00 €	0,00 €
001	Excédent d'investissement reporté	4 405,00 €	4 405,00 €	
	TOTAL DES RECETTES CUMULEES D'INVESTISSEMENT	9 585,00 €	9 196,00 €	0,00 €

Compte administratif 2019



Ville de Vernon
100, rue Wellington

Budget annexe Portage de Repas

SECTION D'INVESTISSEMENT - DEPENSES HT

Chap.	Budget 2019	Réalisé 2019	Restes à réaliser 2019
Chapitre 21 - Immobilisations corporelles	9 585,00 €	0,00 €	4 806,15 €
2188 AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	9 585,00 €		4 806,15 €
TOTAL DES DEPENSES D'EQUIPEMENT	9 585,00 €	0,00 €	4 806,15 €
TOTAL DES DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	9 585,00 €	0,00 €	4 806,15 €
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE	9 585,00 €	0,00 €	4 806,15 €
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	9 585,00 €	0,00 €	4 806,15 €

Compte administratif 2019



Ville de Vernon
EN NORMANDIE

Budget annexe Portage de Repas

SECTION D'INVESTISSEMENT - RECETTES HT

Chap.		Budget 2019	Réalisé 2019	Restes à réaliser 2019
TOTAL DES RECETTES D'EQUIPEMENT		0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL DES RECETTES FINANCIERES		0,00 €	0,00 €	0,00 €
021	VIREMENT DE LA SECTION D'EXPLOITATION			
Chapitre 040 - Opé. d'ordre de transfert entre sections		5 180,00 €	4 791,00 €	0,00 €
28182	MATERIEL DE TRANSPORT	3 147,00 €	3 147,00 €	
28188	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 033,00 €	1 644,00 €	
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT		5 180,00 €	4 791,00 €	0,00 €
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE		5 180,00 €	4 791,00 €	0,00 €
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES		9 585,00 €	9 196,00 €	0,00 €