

VILLE DE ROANNE

DELIBERATION DU CONSEIL MUNICIPAL

Séance publique du vendredi 9 juin 2023

MONSIEUR LE MAIRE CERTIFIE :

N°8.1

FINANCES - MOYENS **GENERAUX**

- **Décision Modificative de crédits n° 1**
- **Budget Général**
- **Exercice 2023**
- **Approbation**

1. *que la convocation de tous les conseillers municipaux en exercice a été faite dans les formes et délais prescrits par la loi ;*
2. *que le nombre des conseillers en exercice, au jour de la séance était de 39 sur lesquels il y avait 31 membres présents lors de la présente délibération, à savoir :*

M. Yves NICOLIN, Mme Clotilde ROBIN, M. Lucien MURZI, Mme Sophie ROTKOPF, M. Jean-Jacques BANCHET, Mme Corinne TRONCY, M. Fabien LAMBERT, Mme Fanny FESNOUX, M. Pascal LASSAIGNE, Mme Marie-Laure DANA BURNICHON, Mme Hélène LAPALUS, M. Guy SERGENTON, Mme Maryvonne LOUGHRAIEB, Mme Catherine BRUN, M. Christian DORANGE, Mme Valérie PROST MALLET, Mme Virginie BERNIER, M. Guillaume BRASSEUR MINARD, Mme Adina LUPU BRATILOVEANU, Mme Jade PETIT, Mme Vanessa BARBANT, M. Romain BOST, M. Quentin GUILLERMIN, M. Alexandre GRANGE, Mme Sabine VERMOREL, M. Estéban PIAT, M. Christophe PION, Mme Christine CHEVILLARD, M. Bernard GERBOT, Mme Brigitte DUMOULIN, Mme Marie-Hélène RIAMON

Secrétaire élu(e) pour la durée de la session : Mme Valérie PROST MALLET

A l'ouverture de la séance, Monsieur le Président a déposé sur le bureau de l'assemblée, le pouvoir écrit donné à un collègue par les conseillers municipaux empêchés d'assister à la séance, de voter en leur nom, par application de l'article L. 2121-20 du Code Général des Collectivités Territoriales.

Absents ayant donné mandat :

Mme Catherine DUFOSSE à Mme Valérie PROST MALLET, M. Gilles PASSOT à Mme Clotilde ROBIN, M. Edmond BOURGEON à M. Lucien MURZI, M. Mahdi NOUIBAT à Mme Corinne TRONCY, Mme Vickie REDEUILH à Mme Maryvonne LOUGHRAIEB, M. Franck BEYSSON à Mme Christine CHEVILLARD, M. Denis VANHECKE à Mme Brigitte DUMOULIN

Absents sans mandat :

M. Andrea IACOVELLA

Le Conseil Municipal a donné acte de ce dépôt.

Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur

042-214201873-20230609-09JUINN81-DE

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 21/06/2023

Affichage : 21/06/2023

Mme Valérie PROST MALLET, Conseillère Municipale, soumet au Conseil Municipal le rapport suivant :

Comme chaque année après le vote du Compte Administratif, une Décision Modificative au Budget Primitif 2023 de la Ville de Roanne doit intervenir pour :

- prendre en compte les résultats de l'exercice 2022 ;
- intégrer les restes à réaliser 2022 ;
- procéder à des ajustements de crédits pour inscrire des dépenses et recettes nouvelles ou adapter les inscriptions de crédits aux plannings de réalisation des projets.

Les différentes propositions d'ajustements de crédits constituant cette Décision Modificative n° 1 sont détaillées ci-après par sections et chapitres :

LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

Tous les chiffres sont en euros.

DEPENSES	BP 2023	DM1	TOTAL
011 - Charges à caractère général	12 065 040,00	127 530,00	12 192 570,00
012 - Charges de personnel	23 204 403,00	0,00	23 204 403,00
014 - Atténuations de produits	254 000,00	0,00	254 000,00
65 - Autres charges de gestion courante	4 660 524,00	7 560,00	4 668 084,00
66 - Charges financières	220 000,00	0,00	220 000,00
67 - Charges exceptionnelles	321 505,00	276 053,01	597 558,01
68 - Provisions	0,00	9 148,00	9 148,00
Total des dépenses réelles	40 725 472,00	420 291,01	41 145 763,01
023 – Virement à la section d'investissement	2 437 567,00	1 200 305,99	3 637 872,99
042 - Opérations d'ordre de section à section	4 070 000,00	0,00	4 070 000,00
TOTAL DES DEPENSES	47 233 039,00	1 620 597,00	48 853 636,00

RECETTES	BP 2023	DM1	TOTAL
013 – Atténuations de charges	156 800,00	0,00	156 800,00
70 - Produits des services	2 939 261,00	149 186,00	3 088 447,00
73 - Impôts et taxes	33 509 809,00	1 042 864,00	34 552 673,00
74 - Dotations, subventions et participations	9 339 701,00	87 620,00	9 427 321,00
75 - Autres produits de gestion courante	1 019 180,00	0,00	1 019 180,00
76 - Produits financiers	63,00	0,00	63,00
77 – Produits exceptionnelles	27 225,00	2 500,00	29 725,00
78 - Reprises sur amortissements et provisions	0,00	38 427,00	38 427,00
Total des recettes réelles	46 992 039,00	1 320 597,00	48 312 636,00

042 - Opérations d'ordre de section à section	241 000,00	0,00	241 000,00
002 – Résultat reporté de fonctionnement	0,00	300 000,00	300 000,00
TOTAL DES RECETTES	47 233 039,00	1 620 597,00	48 853 636,00

La Décision Modificative proposée s'équilibre à 1 620 597 € en fonctionnement.

Dépenses :

Chapitre 011 « Charges à caractère général » : 127 530 €

Il est essentiellement inscrit l'organisation d'événements : Orchestre Philharmonique de Reutlingen (28,4 K€), la réception de Vichy Jazz Band (2,1 K€), Grosses Têtes (18 K€), Tour de France (17,35 K€) mais aussi la hausse du coût des repas et de la fréquentation des cantines (35 K€), la réparation des serres suite à la grêle (30 K€).

Chapitre 65 « Autres charges de gestion courante » : 7 560 €

Il s'agit de droits SACEM pour l'organisation des différents événements cités au chapitre 011 (2 K€), du passage à MunicipalWeb (1,96 K€), d'un supplément pour la subvention au budget Théâtre (1,3 K€), d'un transfert de crédits entre chapitres (17,3 K€) et l'annulation du festival du Forez (- 15 K€).

Chapitre 67 « Charges exceptionnelles » : 276 053,01 €

Il est prévu l'inscription du solde du péril rue Mulsant (188,5 K€), d'une indemnité pour imprévision à SHCB (36,3 K€), la régularisation de factures d'énergie concernant les années précédentes (14,47 K€), le paiement de la refacturation par Roannais Agglomération du marketing territorial 2022 (13,226 K€), d'une subvention exceptionnelle suite au séisme survenu en Turquie et en Syrie (10 K€), un complément pour la participation au déficit du budget Parkings Aménagés (8,557 K€) ainsi qu'un transfert de crédits entre chapitre (5 K€).

Chapitre 68 « Dotations aux provisions » : 9 148 €

Ajustement de la provision pour dépréciation des comptes de tiers.

Chapitre 023 « Virement à la section d'investissement » : 1 200 305,99 €

Ajustement de la prévision d'excédent de fonctionnement affecté à l'investissement (autofinancement complémentaire).

Recettes :

Chapitre 70 « Produits des services du domaine et ventes diverses » : 149 186 €

Inscription du remboursement de frais par le Budget Annexe ZAC République Gambetta (133 186 €), les recettes de billetterie concernant les événements Orchestre Philharmonique de Reutlingen (13 K€) et Vichy Jazz Band (3 K€).

Chapitre 73 « Impôts et taxes » : 1 042 864 €

Ajustement des crédits inscrits concernant les impôts directs locaux.

Chapitre 74 « Dotations, subventions et participations » : 87 620 €

Ajustement des crédits concernant de la dotation de l'Etat pour compensation des exonérations des taxes foncières.

Chapitre 002 « Résultat reporté de fonctionnement » : 300 000 €

LA SECTION D'INVESTISSEMENT

Tous les chiffres sont en euros.

DEPENSES	BP 2023	DM1	TOTAL
10 - Dotations, fonds divers et réserves	22 000,00	0,00	22 000,00
16 - Emprunts et dettes assimilés	1 149 500,00	950,00	1 150 450,00
204 - Subventions d'équipement versées	270 000,00	229 587,48	499 587,48
27 - Autres immobilisations financières	100 000,00	1 551 776,00	1 651 776,00
Opérations d'équipements	21 776 172,00	5 418 441,72	27 194 613,72
Total des dépenses réelles	23 317 672,00	7 200 755,20	30 518 427,20
040 – Opérations d'ordre de section à section	241 000,00	0,00	241 000,00
041 – Opérations patrimoniales	300 000,00	21 600,00	321 600,00
001 - Résultat d'investissement reporté	0,00	3 157 976,84	3 157 976,84
TOTAL DES DEPENSES	23 858 672,00	10 380 332,04	34 239 004,04

RECETTES	BP 2023	DM1	TOTAL
10 - Dotations, fonds divers et réserves	1 380 000,00	6 501 610,86	7 881 610,86
13 - Subventions d'investissement reçues	4 619 997,00	2 672 230,58	7 292 227,58
16 - Emprunts et dettes assimilées	9 551 108,00	- 814 005,39	8 737 102,61
024 - Produits des cessions d'immobilisations	1 500 000,00	798 590,00	2 298 590,00
Total des recettes réelles	17 051 105,00	9 158 426,05	26 209 531,05
021 – Virement de la section de fonctionnement	2 437 567,00	1 200 305,99	3 637 872,99
040 - Opérations d'ordre de section à section	4 070 000,00	0,00	4 070 000,00
041 – Opérations patrimoniales	300 000,00	21 600,00	321 600,00
TOTAL DES RECETTES	23 858 672,00	10 380 332,04	34 239 004,04

La Décision Modificative proposée s'équilibre à 10 380 332,04 € en investissement.

Dépenses

Chapitre opérations d'équipement votées : 5 418 441,72 €

La Décision Modificative intègre en dépenses d'équipement :

- d'une part, les restes à réaliser 2022, qui ont été listés en détail dans le Compte Administratif 2022, pour un montant de 4 281 541,72 € ;
- d'autre part, des ajustements de crédits pour un montant de 1 136 900 € détaillés dans le tableau ci-après :

OPERATIONS D'EQUIPEMENT	DM1 (hors reports) en €	COMMENTAIRE
110020 – Bâtiments sportifs	26 000,00	Changement des roues télescopiques des tribunes du Palais des Sports

110070 – Bâtiments logistiques	35 260,00	Travaux d'extraction des poussières de bois de l'atelier menuiserie au CTM (25 K€), acquisition de micros et de chaises pour la salle Charles de Gaulle (30 K€) et changement d'opération (-19,74 K€ - nouvelle opération 200103)
110090 – Etudes Bâtiments	- 98 881,49	Changement d'opération (-98,881 K€ - nouvelle opération 200102)
140010 – Plan utilitaires	211 000,00	Acquisition d'une pelle mécanique pour le service Voirie (200 K€) et complément sur achat d'un véhicule électrique (11 K€)
140020 – Plan engin	53 000,00	Complément sur l'acquisition d'une balayeuse électrique
150100 – Police Municipale	6 900,00	Acquisition appareils de verbalisation et gilets pare-balles pour les 4 ATPM
150110 – Cimetières	50 000,00	Achat de columbariums
150150 – Ressources humaines	10 000,00	Refacturation par RA des investissements concernant les Ressources Humaines
150180 - Communication	5 000,00	Refacturation par RA des investissements concernant la COMMUNICATION
200102 – Programme de rénovation de l'éclairage public	598 881,49	Frais d'études sur la rénovation de l'éclairage public (500 K€) et changement d'opération (98,881 K€)
200103 – Autoconsommation électrique	19 740,00	Changement d'opération (19,74 K€)
5600030 – Participation SEMOP	2 500 000,00	Avance de trésorerie à la SEMOP pour l'opération Foch Sully afin d'éviter une augmentation des frais financiers dus à l'augmentation des taux d'intérêts.
6500060 – Création classe modulaire école J. Rostand	220 000,00	
6720020 – Cité scolaire République Gambetta	- 1 900 000,00	Report de travaux
6720040 – ZAC République Gambetta	- 600 000,00	Report de travaux
Total général	1 136 900,00	

Chapitre 16 « Emprunts et dettes assimilées » : 950 €

Il s'agit de restes à réaliser 2022 pour le remboursement d'une caution au C.J.P.B..

Chapitre 204 « Subventions d'investissement versées » : 229 587,48 €

Ce montant comprend uniquement les restes à réaliser 2022 concernant les subventions pour ravalement de façades et aide au commerce.

Chapitre 27 « Autres immobilisations financières » : 1 551 776 €

Il s'agit de l'avance rapportée par le Budget Général au Budget Annexe ZAC République Gambetta afin de financer l'opération d'aménagement. Cette avance sera remboursée au fur et à mesure de la vente des lots aménagés.

Chapitre 001 « Résultat d'investissement reporté » : 3 157 976,84 €

Il s'agit du déficit de la section d'investissement constaté à la clôture de l'exercice 2022.

Chapitre 041 « Opérations patrimoniales » : 21 600 €

Ce chapitre comprend l'intégration à l'actif de dons d'œuvres au Musée de Beaux-arts et d'Archéologie Joseph Déchelette.

Recettes

Chapitre 10 « Dotations, fonds divers et réserves » : 6 501 610,86 €

Il s'agit de l'excédent de fonctionnement capitalisé.

Chapitre 13 « Subventions d'investissement reçues » : 2 672 230,58 €

La Décision Modificative intègre en recettes d'investissement :

- d'une part, les restes à réaliser 2022, qui ont été listés en détail dans le Compte Administratif 2022, pour un montant de 2 661 230,58 € ;
- d'autre part, des ajustements de crédits pour un montant de 11 000 € pour la perception du bonus écologique et de la prime à la conversion concernant l'acquisition d'un véhicule électrique.

Chapitre 16 « Emprunts et dettes assimilées » : - 814 005,39 €

L'équilibre de la section est réalisé par une diminution du montant de l'emprunt voté au Budget Primitif.

Chapitre 021 « Virement de la section de fonctionnement » : 1 200 305,99 €

Chapitre 024 « Produits des cessions d'immobilisations » : 798 590 €

Cette inscription correspond aux terrains à aménager transférés au Budget Annexe ZAC République Gambetta par l'intermédiaire d'une cession.

Chapitre 041 « Opérations patrimoniales » : 21 600 €

Ce chapitre comprend l'intégration à l'actif de dons d'œuvres au Musée de Beaux-arts et d'Archéologie Joseph Déchelette.

Vu le Code Général des Collectivités Territoriales,

Vu l'instruction budgétaire et comptable M14,

Vu la délibération du Conseil Municipal en date du 14 décembre 2022 approuvant le Budget Primitif 2023 du Budget Général,

Vu le rapport présenté ci-dessus,

Considérant que le budget est voté, hors taxes, par chapitre au niveau de la section de fonctionnement et par chapitre-opération au niveau de la section d'investissement.

Il est demandé au Conseil Municipal de bien vouloir :

- examiner et approuver la Décision Modificative de crédits n° 1.

Après en avoir délibéré, le Conseil Municipal

ADOpte A L'UNANIMITE

Les Groupes "Collectif 88 %" et "A Gauche pour Roanne" se sont abstenus.

ROANNE, le 21 JUIN 2023

La Secrétaire de séance,

Valérie PROST MALLET

Le Maire,

Yves NICOLIN
Président de Roannais Agglomération



Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur

042-214201873-20230609-09JUNN81-DE

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 21/06/2023

Affichage : 21/06/2023