

# VILLE DE ROANNE

## DELIBERATION DU CONSEIL MUNICIPAL

Séance publique du jeudi 9 novembre 2023

MONSIEUR LE MAIRE CERTIFIE :

N°8

### **FINANCES - MOYENS GENERAUX**

- **Décision Modificative de crédits n° 3**
- **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 37 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 Catherine DUFOSSÉ, M. Gilles PASSOT, Mme Fanny FESNOUX, M. Pascal LASSAIGNE, M. Edmond BOURGEON, 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, M. Mahdi NOUIBAT, Mme Vanessa BARBANT, Mme Vickie REDEUILH, M. Romain BOST, M. Quentin GUILLERMIN, M. Alexandre GRANGE, Mme Sabine VERMOREL, M. Estéban PIAT, M. Christophe PION, Mme Christine CHEVILLARD, M. Franck BEYSSON, M. Denis VANHECKE, Mme Brigitte DUMOULIN, Mme Marie-Hélène RIAMON, M. Andrea IACOVELLA

*Secrétaire élu(e) pour la durée de la session :* Mme Vanessa BARBANT

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 Marie-Laure DANA BURNICHON à Mme Clotilde ROBIN,  
M. Bernard GERBOT à M. Franck BEYSSON

*Absents sans mandat :*

Le Conseil Municipal a donné acte de ce dépôt.

Mme Clotilde ROBIN, Première Adjointe, soumet au Conseil Municipal le rapport suivant :

Une Décision Modificative au budget 2023 de la Ville de Roanne doit intervenir pour prendre en compte des recettes ou dépenses nouvelles non inscrites au BP et procéder à des ajustements de crédits.

Les différentes propositions d'évolution de crédits constituant cette Décision Modificative n°3 sont détaillées ci-après par sections et chapitres, en euros :

### **LA SECTION DE FONCTIONNEMENT**

<b>DEPENSES</b>	<b>BP 2023 + DM1 + DM2</b>	<b>DM3</b>	<b>TOTAL</b>
011 - Charges à caractère général	12 192 570,00	183 805,00	12 376 375,00
012 - Charges de personnel	23 204 403,00	3 500,00	23 207 903,00
014 - Atténuations de produits	254 000,00	- 71 028,00	182 972,00
65 - Autres charges de gestion courante	4 668 084,00	24 196,00	4 692 280,00
66 - Charges financières	220 000,00	40 000,00	260 000,00
67 - Charges exceptionnelles	597 558,01	117 984,00	715 542,01
68 - Provisions	9 148,00	0,00	9 148,00
<b>Total des dépenses réelles</b>	<b>41 145 763,01</b>	<b>298 457,00</b>	<b>41 444 220,01</b>
023 – Virement à la section d'investissement	3 637 872,99	831 215,00	4 469 087,99
042 - Opérations d'ordre de section à section	4 070 000,00	0,00	4 070 000,00
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>48 853 636,00</b>	<b>1 129 672,00</b>	<b>49 983 308,00</b>

<b>RECETTES</b>	<b>BP 2023 + DM1 + DM2</b>	<b>DM3</b>	<b>TOTAL</b>
013 - Atténuations de charges	156 800,00	0,00	156 800,00
70 - Produits des services	3 088 447,00	762 500,00	3 850 947,00
73 - Impôts et taxes	34 552 673,00	73 039,00	34 625 712,00
74 - Dotations, subventions et participations	9 427 321,00	172 662,00	9 599 983,00
75 - Autres produits de gestion courante	1 019 180,00	16 000,00	1 035 180,00
76 - Produits financiers	63,00	0,00	63,00
77 - Produits exceptionnelles	29 725,00	50 000,00	79 725,00
78 - Reprises sur amortissements et provisions	38 427,00	55 471,00	93 898,00
<b>Total des recettes réelles</b>	<b>48 312 636,00</b>	<b>1 129 672,00</b>	<b>49 442 308,00</b>
042 - Opérations d'ordre de section à section	241 000,00	0,00	241 000,00
002 – Résultat reporté de fonctionnement	300 000,00	0,00	300 000,00
<b>TOTAL DES RECETTES</b>	<b>48 853 636,00</b>	<b>1 129 672,00</b>	<b>49 983 308,00</b>

La Décision Modificative proposée s'équilibre à 1 129 672 € en fonctionnement.

Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur

042-214201873-20231109-09NOVN8-DE

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 20/11/2023

Affichage : 20/11/2023

## **Dépenses :**

### **Chapitre 011 « Charges à caractère général » : 183 805 €**

Il est inscrit l'actualisation des refacturations concernant les services mutualisés (+ 116 000 €), des crédits supplémentaires pour le service communication (+ 29 225 €), le CPU (+ 20 000 €), le coût des repas des cantines (+ 17 000 €), la réciprocité entre communes voisines des repas dans les cantines (+ 17 000 €), l'affranchissement (+ 7 200 €), la location de la patinoire pour les fêtes de Noël (+ 3 000 €), le feu d'artifice (+ 2 500 €) et la location de sanitaires (+ 24 000 €). Des réductions de crédits sont aussi proposés telles que le report du projet Erasmus (- 12 120 €) ainsi que diverses dépenses du CJPB (- 40 000 €).

### **Chapitre 012 « Charges de personnel » : 3 500 €**

Ajustement des dépenses de personnel.

### **Chapitre 014 « Atténuations de produits » : - 71 028 €**

Ajustement du fonds de péréquation des ressources communales et intercommunales (FPIC).

### **Chapitre 65 « Autres charges de gestion courante » : 24 196 €**

Il s'agit de l'inscription de crédits supplémentaires pour les indemnités des élus suite à la revalorisation du point d'indice (+ 9 000 €), l'ajustement des créances admises en non-valeur (+ 39 030 €) et de la diminution de la subvention versée au budget annexe du Théâtre (- 23 834 €).

### **Chapitre 66 « Charges financières » : 40 000 €**

Il s'agit de l'ajustement des ICNE du fait de l'augmentation des taux.

### **Chapitre 67 « Charges exceptionnelles » : 117 984 €**

Il est prévu le versement de subventions exceptionnelles suite au séisme au Maroc (10 000 €) et aux inondations en Libye (10 000 €), l'exonération de la TLPE pour les entreprises impactées par les émeutes (4 982 €), l'ajustement des bourses aux mineurs non accompagnés (2 500 €) et de la refacturation des charges mutualisées de la DTNSI (90 502 €).

Par ailleurs, il convient de préciser qu'il est prévu suffisamment de crédits pour abonder la subvention exceptionnelle au budget annexe des Parkings Aménagés (124 557,01 €).

### **Chapitre 023 « Virement à la section d'investissement » : 831 215 €**

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

## **Recettes :**

### **Chapitre 70 « Produits des services du domaine et ventes diverses » : 762 500 €**

Ces recettes comprennent un complément pour le forfait post-stationnement (+ 650 000 €), l'ajustement de l'encaissement des repas famille (+ 44 000 €), rachat de foncier pour travaux sur voirie impasse Barban (+ 32 500 €), le remboursement de formations par la Ville de Saint-Etienne concernant les policiers municipaux (+ 10 000 €) et un complément pour la refacturation des vacations et des heures supplémentaires pour les budgets annexes Service Funéraire public (+ 12 000 €) et Crématorium (+ 14 000 €).

**Chapitre 73 « Impôts et taxes » : 73 039 €**

Augmentation des recettes concernant les impôts locaux suite à la notification des montants définitifs par l'Etat.

**Chapitre 74 « Dotations, subventions et participations » : 172 662 €**

Ajustement des dotations de l'Etat (+ 175 662 €) et de la réciprocité entre communes des repas dans les cantines (+ 2 000 €), annulation des Fitdays entraînant le non-versement des subventions correspondantes (- 5 000 €).

**Chapitre 75 « Autres produits de gestion courante » : 16 000 €**

Ajustement de la redevance d'occupation de la cuisine centrale par la société SHCB.

**Chapitre 77 « Produits exceptionnels » : 50 000 €**

Remboursement assurance suite à la grêle.

**Chapitre 78 « Reprise sur amortissements et provisions » : 55 471 €**

Reprise de la provision pour risque concernant le CAL-PACT suite à la mise en non-valeur définitive.

**LA SECTION D'INVESTISSEMENT**

DEPENSES	BP 2023 + DM1 + DM2	DM3	TOTAL
10 - Dotations, fonds divers et réserves	22 000,00	0,00	22 000,00
13 - Subventions d'investissement reçues	74 520,00	0,00	74 520,00
16 - Emprunts et dettes assimilées	1 150 450,00	0,00	1 150 450,00
204 - Subventions d'équipement versées	499 587,48	0,00	499 587,48
27 - Autres immobilisations financières	1 651 776,00	0,00	1 651 776,00
Opérations d'équipements	27 120 093,72	58 200,00	27 178 293,72
<b>Total des dépenses réelles</b>	<b>30 518 427,20</b>	<b>58 200,00</b>	<b>30 576 627,20</b>
040 - Opérations d'ordre de section à section	241 000,00	0,00	241 000,00
041 - Opérations patrimoniales	1 611 600,00	10 401 140,00	12 012 740,00
001 - Résultat d'investissement reporté	3 157 976,84	0,00	3 157 976,84
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>35 529 004,04</b>	<b>10 459 340,00</b>	<b>45 988 344,04</b>

RECETTES	BP 2023 + DM1 + DM2	DM3	TOTAL
10 - Dotations, fonds divers et réserves	7 881 610,86	476 000,00	8 357 610,86
13 - Subventions d'investissement reçues	7 292 227,58	170 000,00	7 462 227,58
16 - Emprunts et dettes assimilées	8 737 102,61	- 419 015,00	8 318 087,61
024 - Produits des cessions d'immobilisations	2 298 590,00	- 1 000 000,00	1 298 590,00
<b>Total des recettes réelles</b>	<b>26 209 531,05</b>	<b>- 773 015,00</b>	<b>25 436 516,05</b>
021 - Virement de la section de fonctionnement	3 637 872,99	831 215,00	4 469 087,99
040 - Opérations d'ordre de section à section	4 070 000,00	0,00	4 070 000,00
041 - Opérations patrimoniales	1 611 600,00	10 401 140,00	12 012 740,00
<b>TOTAL DES RECETTES</b>	<b>35 529 004,04</b>	<b>10 459 340,00</b>	<b>45 988 344,04</b>

La Décision Modificative proposée s'équilibre à 10 459 340 € en investissement.

## **Dépenses**

### **Chapitre-opérations d'équipement votées : 58 200 €**

CHAPITRE VOTE	OPERATIONS D'EQUIPEMENT	DM2	COMMENTAIRE
1500	150010 – Archives documentation	5 200	Ajustement de la refacturation des services mutualisés
1500	150120 – C.J.P.B.	-5 000	Ajustement crédits achat de matériel
1500	150180 – Communication	25 000	Ajustement de la refacturation des services mutualisés
1500	150220 – Direction Générale	3 000	Ajustement de la refacturation des services mutualisés
2003	200301 – Opérations d'aménagement urbain	30 000	Subvention à OPHEOR pour la requalification de l'angle Péri/Larochette
	<b>Total général</b>	<b>58 200</b>	

### **Chapitre 041 « Opérations patrimoniales » : 10 401 140 €**

Transfert des frais d'études (104 140 €) ainsi que des avances versées à la SPL OSER pour la rénovation énergétique du Centre Administratif (10 297 000 €) sur des comptes d'immobilisation (montants identiques en recettes).

## **Recettes**

### **Chapitre 10 « Dotations, fonds divers et réserves » : 476 000 €**

Augmentation du montant à percevoir pour le FCTVA (1,3 M€ inscrit au BP).

### **Chapitre 13 « Subventions d'investissement reçues » : 170 000 €**

Les recettes correspondantes sont l'ajustement des amendes de police (+ 170 000 €) et de la subvention FEDER pour la rénovation du Centre Administratif (+ 1 322 978 €) ainsi que le report sur 2024 de l'encaissement des subventions concernant les travaux Square Cassin (- 582 000 €), îlot Gambetta République (- 312 391 €) et dépollution de la friche Gambetta République (- 428 587 €).

### **Chapitre 16 « Emprunts et dettes assimilées » : - 419 015 €**

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 » : 831 215 €**

### **Chapitre 024 « Produits des cessions d'immobilisations » : - 1 000 000 €**

Vente du Centre Jeunesse Pierre Bérégovoy à OPHEOR décalée à 2024.

### **Chapitre 041 « Opérations patrimoniales » : 10 401 140 €**

Transfert des frais d'études (104 140 €) ainsi que des avances versées à la SPL OSER pour la rénovation énergétique du Centre Administratif (10 297 000 €) sur des comptes d'immobilisation.

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 la délibération du Conseil Municipal en date du 9 juin 2023 approuvant la Décision Modificative n° 1 du Budget Général,  
Vu la délibération du Conseil Municipal en date du 14 septembre 2023 approuvant la Décision Modificative n° 2 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° 3 ;
- autoriser le versement par le Budget Général, conformément aux sommes budgétées et suivant le besoin des Budgets Annexes concernés pour l'exercice 2023, les subventions d'équilibre suivantes : budget Théâtre pour 960 636 € maximum et budget Parkings Aménagés pour 124 557,01 € maximum.

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 **20 NOV. 2023**

La Secrétaire de séance,

**Vanessa BARBANT**

Le Maire,



**Yves NICOLIN**

Président de Roannais Agglomération

Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur

042-214201873-20231109-09NOVN8-DE

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 20/11/2023

Affichage : 20/11/2023