

VILLE DE ROANNE

DELIBERATION DU CONSEIL MUNICIPAL

Séance publique du jeudi 10 novembre 2022

MONSIEUR LE MAIRE CERTIFIE :

N°4.1

FINANCES - MOYENS GENERAUX

- **Décision Modificative de crédits n° 2**
- **Budget Général**
- **Exercice 2022**
- **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 32 membres présents lors de la présente délibération, à savoir :*

M. Yves NICOLIN, Mme Clotilde ROBIN, M. Lucien MURZI, M. Jean-Jacques BANCHET, Mme Corinne TRONCY, M. Fabien LAMBERT, Mme Catherine DUFOSSE, M. Gilles PASSOT, Mme Fanny FESNOUX, M. Pascal LASSAIGNE, M. Edmond BOURGEON, Mme Hélène LAPALUS, M. Guy SERGENTON, Mme Maryvonne LOUGHRAIEB, Mme Catherine BRUN, Mme Virginie BERNIER, M. Guillaume BRASSEUR MINARD, Mme Adina LUPU BRATILOVEANU, M. Mahdi NOUIBAT, Mme Vanessa BARBANT, Mme Vickie REDEUILH, M. Romain BOST, M. Quentin GUILLERMIN, M. Alexandre GRANGE, M. Estéban PIAT, Mme Christine CHEVILLARD, M. Bernard GERBOT, 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 : M. Estéban PIAT

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 Sophie ROTKOPF à Mme Clotilde ROBIN, Mme Marie-Laure DANA BURNICHON à Mme Corinne TRONCY, M. Christian DORANGE à M. Lucien MURZI, Mme Valérie PROST MALLET à Mme Fanny FESNOUX, Mme Jade PETIT à M. Fabien LAMBERT, Mme Sabine VERMOREL à Mme Vanessa BARBANT, M. Christophe PION à M. Andrea IACOVELLA

Absents sans mandat :

Le Conseil Municipal a donné acte de ce dépôt.

Mme Corinne TRONCY, Adjointe, soumet au Conseil Municipal le rapport suivant :

Une Décision Modificative au budget 2022 de la Ville de Roanne doit intervenir pour tenir compte des hausses des prix dues à l'inflation, des dépenses incontournables en matière de charges de personnel qui s'imposent à la collectivité ainsi que pour procéder à des ajustements de crédits.

Les différentes propositions d'ajustements de crédits constituant cette Décision Modificative n°2 sont détaillées ci-après par sections et chapitres :

LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES	BP 2022 + DM1	DM2	TOTAL
011 - Charges à caractère général	10 230 617,00	479 380,00	10 709 997,00
012 - Charges de personnel	22 244 795,00	825 000,00	23 069 795,00
014 - Atténuations de produits	250 000,00	- 40 000,00	210 000,00
65 - Autres charges de gestion courante	4 505 455,00	213 820,00	4 719 275,00
66 - Charges financières	80 000,00	30 000,00	110 000,00
67 - Charges exceptionnelles	424 865,00	144 300,00	569 165,00
68 - Provisions	16 040,00	0,00	16 040,00
Total des dépenses réelles	37 751 772,00	1 652 500,00	39 404 272,00
022 - Dépenses imprévues	50 000,00	- 50 000,00	0,00
023 - Virement à la section d'investissement	4 782 308,00	- 1 245 961,00	3 536 347,00
042 - Opérations d'ordre de section à section	4 002 000,00	0,00	4 002 000,00
TOTAL DES DEPENSES	46 586 080,00	356 539,00	46 942 619,00

RECETTES	BP 2022 + DM1	DM2	TOTAL
013 - Atténuations de charges	40 000,00	0,00	40 000,00
70 - Produits des services	2 965 046,00	9 000,00	2 974 046,00
73 - Impôts et taxes	32 644 907,00	293 539,00	32 938 446,00
74 - Dotations, subventions et participations	9 216 439,00	2 000,00	9 218 439,00
75 - Autres produits de gestion courante	1 151 303,00	0,00	1 151 303,00
76 - Produits financiers	60,00	0,00	60,00
77 - Produits exceptionnelles	27 725,00	52 000,00	79 725,00
Total des recettes réelles	46 045 480,00	356 539,00	46 402 019,00
042 - Opérations d'ordre de section à section	240 600,00	0,00	240 600,00
002 - Résultat reporté de fonctionnement	300 000,00	0,00	300 000,00
TOTAL DES RECETTES	46 586 080,00	356 539,00	46 942 619,00

La Décision Modificative proposée s'équilibre à 356 539 € en fonctionnement.

Dépenses :

Chapitre 011 « Charges à caractère général » : 479 380 €

Il est inscrit l'augmentation des prix de l'énergie (+ 200 000 €) et des carburants (+ 60 000 €), la hausse de la fréquentation des cantines de la Ville de Roanne (+ 65 000 €) et en réciprocité avec les communes environnantes (+ 17 500 €), l'ajustement des frais de gestion refacturés par Roannais Agglomération (+ 60 000 €), la réparation des serres municipales endommagées par la grêle (+ 52 500 €), des frais de gardiennage supplémentaires pour le C.J.P.B. dus à l'augmentation des prix (+ 10 000 €), le changement de prestataire concernant la gestion des files d'attente entraînant un surcoût (+ 7 370 €), des crédits supplémentaires pour les Conseils de Quartier (+ 6 000 €) ainsi que la maintenance pour 4 licences additionnelles Mobydoc (+ 1 010 €).

Chapitre 012 « Charges de personnel » : 825 000 €

Le poste des dépenses de personnel est impacté par des dépenses incontournables qui s'imposent à la collectivité (revalorisation point d'indice au 1^{er} juillet 2022, hausse du SMIC, reclassement des catégories C, refacturation services communs dont Archives).

Chapitre 014 « Atténuations de produits » : - 40 000 €

Ajustement du fonds de péréquation des ressources communales et intercommunales.

Chapitre 65 « Autres charges de gestion courante » : 213 820 €

Il s'agit de l'inscription de crédits supplémentaires pour le forfait communal (+ 63 320 €), pour les licences Adobe (+ 2 500 €), d'un transfert de crédits entre chapitres pour subventionner le Festival du Forez (- 12 000 €), l'ajustement des créances admises en non-valeur (+ 5 000 €) et de la participation au déficit du budget annexe Théâtre (+ 155 000 €).

Chapitre 66 « Charges financières » : 30 000 €

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

Chapitre 67 « Charges exceptionnelles » : 144 300 €

Il est prévu l'inscription la régularisation du forfait communal 2020/2021 (+ 82 300 € pour les écoles Saint Michel et Notre Dame des Victoires), le transfert du chapitre 65 pour subventionner le Festival du Forez (+ 12 000 €) et une réserve de crédits pour financer les hausses de prix (+ 50 000 €).

Chapitre 023 « Virement à la section d'investissement » : - 1 245 961 €

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

Recettes :

Chapitre 70 « Produits des services du domaine et ventes diverses » : 9 000 €

Ajustement des refacturations de personnel avec Roannais Agglomération (- 11 000 €) et le Budget Annexe Service Funéraire Public (+ 20 000 €).

Chapitre 73 « Impôts et taxes » : 293 539 €

Augmentation des recettes concernant la taxe additionnelle des droits de mutation (+ 300 000 €) et diminution de l'attribution de compensation suite à l'adhésion de Roannais Agglomération au CRAIG (- 6 461 €).

Chapitre 74 « Dotations, subventions et participations » : 2 000 €

Subvention à percevoir de la DRAC dans le cadre de Culture/Justice.

Chapitre 77 « Produits exceptionnels » : 52 000 €

Remboursement de l'assurance pour la réparation des serres municipales endommagées par la grêle.

LA SECTION D'INVESTISSEMENT

DEPENSES	BP 2022 + DM1	DM2	TOTAL
10 - Dotations, fonds divers et réserves	50 000,00	0,00	50 000,00
16 - Emprunts et dettes assimilés	1 034 500,00	1 000,00	1 035 500,00
204 - Subventions d'équipement versées	747 203,11	0,00	747 203,11
23 - Immobilisations en cours	0,00	700 000,00	700 000,00
Opérations d'équipements	26 050 633,78	- 515 550,00	25 535 083,78
Total des dépenses réelles	27 882 336,89	185 450,00	28 067 786,89
040 - Opérations d'ordre de section à section	240 600,00	0,00	240 600,00
041 - Opérations patrimoniales	719 300,00	300 000,00	1 019 300,00
001 - Résultat d'investissement reporté	4 488 853,11	0,00	4 488 853,11
TOTAL DES DEPENSES	33 331 090,00	485 450,00	33 816 540,00

RECETTES	BP 2022 + DM1	DM2	TOTAL
10 - Dotations, fonds divers et réserves	9 343 998,09	0,00	9 343 998,09
13 - Subventions d'investissement reçues	6 308 316,91	1 222 500,00	7 530 816,91
16 - Emprunts et dettes assimilées	7 675 167,00	- 1 391 089,00	6 284 078,00
23 - Immobilisations en cours	0,00	700 000,00	700 000,00
024 - Produits des cessions d'immobilisations	500 000,00	900 000,00	1 400 000,00
Total des recettes réelles	23 827 482,00	1 431 411,00	25 258 893,00
021 - Virement de la section de fonctionnement	4 782 308,00	- 1 245 961,00	3 536 347,00
040 - Opérations d'ordre de section à section	4 002 000,00	0,00	4 002 000,00
041 - Opérations patrimoniales	719 300,00	300 000,00	1 019 300,00
TOTAL DES RECETTES	33 331 090,00	485 450,00	33 816 540,00

La Décision Modificative proposée s'équilibre à 485 450 € en investissement.

Dépenses**Chapitre 16 « Emprunts et dettes assimilées » : 1 000 €**

Ajustement des cautions pour l'hébergement du C.J.P.B..

Chapitre 23 « Immobilisations en cours » : 700 000 €

Régularisation d'avances sur acquisitions de terrains (neutre d'un point de vue budgétaire car même somme en dépenses et en recettes).

Chapitre-opérations d'équipement votées : - 515 550 €

CHAPITRE VOTE	OPERATIONS D'EQUIPEMENT	DM2	COMMENTAIRE
1100	110010 – Bâtiments scolaires	25 000	Transfert de crédits entre opérations 150060 et 110010 suite à audit scolaire
1100	110070 – Bâtiments logistiques	60 000	Divers travaux sur des bâtiments touchés par la grêle
1500	150010 – Archives documentation	-1 500	Transfert entre opérations 150010 et 2800020 pour acquisition numériseur
1500	150060 – Scolaire	-25 000	Transfert de crédits entre opération 150060 et 110010 suite à audit scolaire
270	2700010 – Acquisitions foncières	-725 000	Ajustement des acquisitions foncières
280	2800010 – DSI mutualisation	97 670	Ajustement des refacturations de Roannais Agglomération concernant la DTNSI
280	2800020 - DSI entité	33 280	Crédits supplémentaires pour acquisition de matériel informatique et de logiciels et transfert entre opérations 150010 et 2800020 pour acquisition numériseur
470	4700010 – Voiries diverses	450 000	Prise en compte de certaines voiries prévues en 2023 (rue Cugnot, rue de Charlieu entre Coligny et 3bd,...) pour anticiper éventuellement des hausses de prix
672	6720020 – Cité scolaire Gambetta République	-300 000	Décalage du projet suite au retard de la MOE
780	7800010 – Plan vélo	120 000	Crédits supplémentaires pour le plan vélo
790	7900010 – Plantation nouveaux arbres en ville	-50 000	Plantations reportées
872	8720020 - Aménagements Bords de Loire phase 2	-200 000	Décalage en raison des autorisations administratives (dossier Loi de l'eau, permis d'aménager)
	Total général	-515 550	

Chapitre 041 « Opérations patrimoniales » : 300 000 €

Ce chapitre comprend l'ajustement des remboursements d'avance.

Recettes

Chapitre 13 « Subventions d'investissement reçues » : 1 222 500 €

Les recettes correspondantes sont l'ajustement des amendes de police (+ 122 500 €) ainsi que le versement d'une subvention FEDER pour la rénovation du Centre Administratif (+ 1 100 000 €).

Chapitre 16 « Emprunts et dettes assimilées » : - 1 391 089 €

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

Chapitre 23 « Immobilisations en cours » : 700 000 €

Régularisation d'avances sur acquisitions de terrains (neutre d'un point de vue budgétaire car même somme en dépenses et en recettes).

Chapitre 021 « Virement de la section de fonctionnement » : - 1 245 961 €

Chapitre 024 « Produits des cessions d'immobilisations » : 900 000 €

Chapitre 041 « Opérations patrimoniales » : 300 000 €

Ce chapitre comprend l'ajustement des remboursements d'avance.

Vu le Code Général des Collectivités Territoriales ;

Vu l'instruction budgétaire et comptable M14 ;

Vu la délibération du Conseil Municipal en date du 15 décembre 2021 approuvant le Budget Primitif 2022 du Budget Général ;

Vu la délibération du Conseil Municipal en date du 9 juin 2022 approuvant la Décision Modificative n° 1 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° 2 ;
- autoriser le versement par le Budget Général, conformément aux sommes budgétées et suivant le besoin des budgets annexes concernés pour l'exercice 2022, les subventions d'équilibre suivantes : Budget Théâtre pour 1 072 700 € maximum et Budget Parkings Aménagés pour 126 000 € 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 22 NOV 2022

Le Secrétaire de séance,

Le Maire,

M. Estéban PIAT

Yves NICOLIN

Président de Roannais Agglomération

