

REPUBLIQUE FRANÇAISE
—
DEPARTEMENT DE LA VENDEE
—
VILLE DES SABLES D'OLONNE
—

Extrait du registre
des délibérations du Conseil Municipal
du 3 octobre 2022

DELIBERATION N° 2

**OBJET : DÉCISION MODIFICATIVE N° 2 - BUDGET PRINCIPAL ET BUDGET ANNEXE SERVICE PUBLIC
INDUSTRIEL ET COMMERCIAL INSTITUT SPORTS OcéAN**

L'an deux mille vingt deux, le trois octobre à dix-huit heures, les membres du Conseil Municipal des Sables d'Olonne se sont réunis Salle du conseil de la Mairie annexe de la Jarrie, sise 4 rue des Sables aux Sables d'Olonne, suite à la convocation accompagnée d'une note de synthèse adressée le vingt sept septembre deux mille vingt-deux (en application des dispositions des articles L.2121-12 et L.2121-13 du Code Général des Collectivité Territoriales).

PRESENTS : BARRETEAU Jacques, BAUDUIN Michel, BLANCHARD Alain, BOURGET Anthony, BRANDET Claire, BRICARD Guy, BRULARD Elise, CASSES Jean-Eudes, CHAPALAIN Jean-Pierre, CHEREAU Donatien, COTTENCEAU Karine, DEJEAN Jean-François, DELPIERRE Christine, DEVOIR Robert, GINO Corine, GUAY Frédérique, HECHT Gérard, HORDENNEAU Dominique, JEGU Didier, LADERRIERE Sophie, LAINE Maryse, LOPEZ Sophie, MAUREL Mauricette, MONGELLAZ Gérard, MOREAU Yannick, PARISSET Lionel, PECHEUL Armel, PERON Loïc, RIVALLAND Bruno, ROUMANEIX Nadine, ROUSSEAU Lucette, ROZO-LUCAS Orlane, SIX Jean-Yves, VRIGNON Francine, YOU Michel, MEZIERE Alexandre.

ABSENTS EXCUSES : CHENECHAUD Nicolas donne pouvoir à BLANCHARD Alain, COMPARAT Annie donne pouvoir à MONGELLAZ Gérard, HERBRETEAU Jennifer donne pouvoir à CHEREAU Donatien, PINEAU Florence donne pouvoir à ROUSSEAU Lucette, DAVESNE Daniel donne pouvoir à CHAPALAIN Jean-Pierre.

ABSENTS : DARMEY Alain, MAESTRIPIERI Dominique, POTTIER Caroline, VRAIN Isabelle.

En application des dispositions de l'article L.2121-5 du Code Général des Collectivités Territoriales,
Madame Frédérique GUAY a été nommée pour remplir les fonctions de secrétaire.

Nombre de Conseillers Municipaux en exercice : 45
Nombre de présents : 36
Nombre de votants : 40

REPUBLICQUE FRANÇAISE
—
DEPARTEMENT DE LA VENDEE
—
VILLE DES SABLES D'OLONNE
—

Extrait du registre
des délibérations du Conseil Municipal
du 3 octobre 2022

DELIBERATION N° 2

**OBJET : DÉCISION MODIFICATIVE N° 2 - BUDGET PRINCIPAL ET BUDGET ANNEXE SERVICE PUBLIC
INDUSTRIEL ET COMMERCIAL INSTITUT SPORTS OcéAN**

Budget Principal

Afin de prendre en compte un certain nombre d'évolutions du Budget 2022 depuis son vote, il s'avère nécessaire de procéder à des ajustements de crédits.

Cette décision modificative n°2 s'équilibre à 2 426 997,04 € en fonctionnement.

Une section de fonctionnement impactée à hauteur de 0,9 M€ correspondant à la pénalité SRU

Dépenses en M€		CA 2020	CA 2021	BP 2022	Projeté 2022	Var.
Chap 011	Charges à caractère général	12,5	11,4	12,5	14,3	1,8
Chap 012	Frais de personnel	31,1	27,3	20,1	19,6	-0,6
Chap 65	Allocations et subventions	4,7	4,6	5,4	5,4	0,0
Chap 014	autres charges	0,5	3,0	10,4	12,5	2,1
Chap 66/67/68	Charges Financières, exceptionnelles et provisions	2,3	2,0	2,0	2,2	0,2
Chap 042	Opérations d'ordre	9,1	8,2	8,4	8,0	-0,4
	DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	60,2	56,5	58,7	61,9	3,6

Recettes en M€		CA 2020	CA 2021	BP 2022	Projeté 2022	Var.
Chap 73	Impôts et taxes	42,9	46,5	46,9	48,4	1,5
Chap 74	Dotations	10,5	10,1	8,9	9,4	0,5
Chap 70	Recettes des services	5,1	5,7	3,5	3,8	0,3
Chap 013,75	Remboursements, produits de gestion	2,0	1,7	1,8	1,8	0,0
Chap 76/77	Produits financiers et exceptionnels + excédents budgets annexes	1,5	0,4	0,2	0,2	0,0
RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT		62,1	64,4	61,3	63,6	2,3

1. a. La création du Pôle Ressources Mutualisé s'équilibre à 1,05 M€.

Sur le même modèle que pour la création des services techniques mutualisés créés au 1^{er} septembre 2021, la Ville et l'Agglomération des Sables d'Olonne ont respectivement délibérées les 27 et 30 juin 2022 afin de mutualiser les services du Pôle Ressources au 1^{er} juillet 2022. Ainsi, la masse salariale des 47 agents transférés à l'Agglomération sera financée par la Ville via une attribution de compensation. L'acompte proposé pour 2022 s'élève à 1,05 M€, correspondant à la moitié des crédits annuels minorés du gain lié à la mutualisation du Pôle Ressources. Ces montants seront revus et ajustés en 2023 lorsque les coûts réels 2022 seront connus, lors de l'édition des comptes administratifs 2022.

1. b. L'inflation impacte les dépenses de fonctionnement de 2,3 M€

Si les incertitudes liées à la crise sanitaire semblent aujourd'hui se régler, le sujet préoccupant et incertain de 2022 est bien l'inflation. Plusieurs postes impactent particulièrement les charges à caractère général (chapitre 011) :

- En premier lieu, la part variable du tarif du gaz a évolué dans des proportions inédites. L'impact négatif sur le budget de la Ville des Sables d'Olonne est de l'ordre de 270 000 €, pour un budget prévu initialement à 350 000 € (+ 77 %),
- Ensuite, l'électricité et l'éclairage public sont touchés de la même manière, dans des proportions légèrement inférieures. La hausse de la tarification augmente la facture de près de 40 %, faisant gonfler ce poste de dépense (1 M€ en 2021) de plus de 400 000 €,
- De plus, les carburants ont augmenté. Le litre de gazole en moyenne acheté 1,35 € par litre en 2021 est passé à 1,82 € par litre en 2022 (+ 35 %). La facture pour la collectivité s'accroît de plus de 100 000 €,
- Le coût des matières premières impacte de plus de 500 000 € l'ensemble des matières approvisionnées par le garage et par le magasin (papier, habillement, fournitures « batimentaires »...) et alourdit encore le budget principal de la Ville,
- Enfin, d'autres charges à caractère général nécessaires au maintien de la qualité de service public (propreté urbaine, gestion juridique des contentieux...) alourdit la facture d'environ 470 000 €.

Concernant les charges de personnel (chapitre 012), la hausse du point d'indice, ainsi que celle du SMIC, décidées unilatéralement par l'État en juillet 2022 impactent la collectivité d'environ 500 000 €.

Il convient de noter que le budget ISO sera doté pour sujétion de service public (chapitre 67) de 100 000 € supplémentaires pour l'année 2022. La création de ce budget annexe indépendant conduit la collectivité à

faire une avance de trésorerie afin de gérer prudemment les charges de fin d'année. Celle-ci pourra être ajustée sur le budget 2023.

2. a. La section de fonctionnement est financée grâce à une gestion prudente des recettes

La Ville des Sables d'Olonne pourra en 2022 absorber ces externalités négatives grâce à trois éléments :

- Un dynamisme des bases fiscales supérieur aux années passées, enregistré autour de 3,5 % en 2022. Cela représente environ 0,6 M€ de recettes supplémentaires pour la ville des Sables d'Olonne, sans augmentation des taux d'imposition.
- Une baisse des dotations et des compensations des exonérations de TF de l'État s'avère moins rapide que prévu, et engendre un gain de 0,5 M€,
- Un total de recettes de services amélioré grâce à une prévision prudente.

En septembre 2021, lors de la définition des ambitions budgétaires 2022, l'incertitude économique était particulièrement forte. Ce contexte avait conduit la Ville des Sables d'Olonne à n'imaginer un retour au niveau référence de 2019 qu'à compter de 2023. Après une saison touristique 2022 réussie, la collectivité peut compter sur :

- + 0,5 M€ de droits de mutation, atteignant le niveau exceptionnel de 2021,
- + 0,4 M€ de recettes concernant les produits des jeux, (niveau d'avant COVID),
- + 0,3 M€ de recettes concernant le stationnement, (niveau d'avant COVID).

2. b. L'impact direct de la loi SRU, - 0,9 M€ sur la capacité de financement

L'amende imputée à la ville concernant la production de logements sociaux s'élève à plus de 900 000 € en 2022, et réduira d'autant le virement à la section d'investissement. Un partenariat avec l'État a été acté afin d'obtenir des subventions dans le cadre d'objectifs de construction de logements. Toutefois, la CAF est dégradée de 900 000 € car ces subventions sont imputées en section d'investissement. En 2022, 500 000 € seront ainsi inscrits en recettes d'investissement.

Un plan d'équipement réalisé en 2022

En 2022, la Ville des Sables d'Olonne a saisi plusieurs opportunités foncières :

- L'acquisition de l'EREA,
- L'acquisition de locaux ZAC Centre Ville 3 du Château d'Olonne,
- L'acquisition de terrains dans le cadre de l'aménagement du centre ville d'Olonne,
- ...

Globalement et après la Décision Modificative n° 2, le total des investissements prévus en 2022 sera de 41,9 M€ (plan d'équipement 2022 de 35,9M€ + restes à réaliser 2021 de 3,1 M€ + DM de 2,9 M€).

Le tableau détaillant la Décision Modificative n° 2 du Budget Principal est joint en annexe.

La DM s'équilibre à 2 922 493,15 € en investissement.

Budget annexe Service Public Industriel et Commercial Institut Sports Océan

Pour mémoire, la régie à seule autonomie financière de l'Institut Sport Océan (ISO) a été créée le 15 novembre 2021 car cet établissement regroupe à la fois des missions de Service Public Administratif (SPA) et de Service Public Industriel et Commercial (SPIC). Pour ce premier exercice budgétaire, il convient d'ajuster la subvention pour sujétion de service public en ajoutant des crédits à hauteur de 100 000 €.

Le tableau détaillant la Décision Modificative n° 2 du Budget annexe Service Public Industriel et Commercial Institut Sports Océan est joint en annexe.

* * *

Après avis favorable de la Commission Solidarité, finances et personnel, réunie le 16 septembre 2022,

Le Conseil Municipal, après en avoir délibéré, décide, à l'unanimité :

PECHEUL Armel n'a pas pris part au vote

- D'APPROUVER la Décision Modificative n°2 du Budget Principal et du Budget annexe Service Public Industriel et Commercial Institut Sports Océan.

Fait et délibéré aux Sables d'Olonne
Les jour, mois et an susdits
Pour extrait conforme

Yannick MOREAU



Signé par : Yannick MOREAU
Date : 07/10/2022
Qualité : Maire des Sables d'Olonne

Maire des Sables d'Olonne

Nb : Conformément aux dispositions du code de justice administrative, le tribunal administratif de Nantes peut être saisi par voie de recours formé contre une délibération du conseil municipal dans un délai de deux mois à compter de sa publication. Dans ce même délai, un recours gracieux peut être déposé devant l'autorité territoriale, cette démarche suspendant le délai de recours contentieux qui commencera à courir soit :

- *A compter de la notification de la réponse de l'autorité territoriale ;*
- *Deux mois après l'introduction du recours gracieux en l'absence de réponse de l'autorité territoriale pendant ce délai.*

Budget Principal 2022 : Décision modificative n°2

Gestionnaire	Libellé du compte	Chapitre	Fonction	Nature	Service	Antenne	Dépenses	Recettes	Observations
Fonctionnement									
Direction générale 1000	Autres frais divers	011	020	6188	1000		-40 000,00		Virement vers le protocole 1030
	Autres frais divers	011	020	6188	1000		100 000,00		
							60 000,00	0,00	
Ressources humaines 1010	Autres frais divers	011	020	6188	1010		30 360,00		Journée de cohésion des agents
							30 360,00	0,00	
Finances 1020	Autres frais divers	011	020	6188	1020		-10 000,00		Virement vers le protocole 1030
	Autres frais divers	011	020	6188	1020		-16 000,00		Virement vers l'État civil 3040
							-26 000,00	0,00	
Protocole 1030	Contrats de prestations de services	011	020	611	1030		63 000,00		Reprise d'activités associatives
	Contrats de prestations de services	011	020	611	1030		10 000,00		Virement depuis les Finances 1020
	Contrats de prestations de services	011	020	611	1030		40 000,00		Virement depuis la Direction Générale 1000
	Réceptions	011	020	6257	1030		60 000,00		L'augmentation du gestionnaire "protocole" est équilibré par la réduction du 011 "culture"
							173 000,00	0,00	
Affaires juridiques 1040	Frais d'actes et de contentieux	011	020	6227	1040		65 000,00		Contentieux RH, urbanisme et divers
	Taxes foncières	011	01	63512	1040		40 000,00		Correction inscription budget primitif 2022
	Honoraires	011	020	6226	1040		10 000,00		Arpentage Jardins des Salines
							115 000,00	0,00	
Commande publique 1050	Autres frais divers	011	95	6188	1050		3 900,00		Contrôle piscine camping des Dunes
							3 900,00	0,00	
Espaces urbains 2010	Energie - Electricité	011	814	60612	2010		170 000,00		Augmentation du coût de l'énergie (courrier SYDEV du 03/12/2021)
	Contrats de prestations de services	011	811	611	2010		220,00		
	Réseaux	011	814	615232	2010		30 000,00		
	Energie - Electricité	011	816	60612	2010		10 000,00		
	Réseaux	011	816	615232	2010		3 441,30		
	Locations mobilières	011	822	6135	2010		1 285,44		
	Autres matières et fournitures	011	822	6068	2010		1 689,60		
	Contrats de prestations de services	011	822	611	2010		3 500,00		
	Maintenance	011	822	6156	2010		4 000,00		
	Services bancaires et assimilés	011	822	627	2010		3 000,00		
	Maintenance	011	833	6156	2010		3 600,00		
	Annonces et insertions	011	91	6231	2010		600,00		
	Maintenance	011	91	6156	2010		1 000,00		
	Services bancaires et assimilés	011	95	627	2010		300,00		
	Maintenance	011	816	6156	2010		-5 000,00		
	Voirie	011	833	615231	2010		-5 000,00		
							222 636,34	0,00	
Services techniques spécialisés 2020	Autres frais divers	011	823	6188	2020		30 000,00		Évacuations de déchets
	Autres frais divers	011	823	6188	2020		33 000,00		Virement depuis la Propreté urbaine 2080
	Contrats de prestations de services	011	020	611	2020		-187 500,00		Virement vers l'environnement 2021
	Eau	011	823	60611	2020		50 000,00		
							-74 500,00	0,00	
Environnement 2021	Contrats de prestations de services	011	833	611	2020		20 000,00		Nettoyage des plages externalisé (virement depuis le chapitre 012)
	Contrats de prestations de services	011	020	611	2020		187 500,00		Virement depuis les ST spécialisés 2020
							207 500,00	0,00	
Bâtiments 2030	Energie - Electricité	011	020	606120	2030		180 000,00		
	Energie - Gaz	011	020	606121	2030		270 000,00		
							450 000,00	0,00	
Logistique 2050	Autres fournitures non stockées	011	020	60628	2050		261 500,00		Augmentation tarifs matières premières, fournitures bâtementaires, fournitures du bureau, papiers, habillement, augmentation des travaux en régie...
	Fournitures d'entretien	011	020	60631	2050		90 000,00		
	Vêtements de travail	011	020	60636	2050		80 000,00		
	Fournitures administratives	011	020	6064	2050		20 000,00		
	Autres matières et fournitures	011	020	6068	2050		-10 000,00		
	Fournitures de petit équipement	011	020	60632	2050		3 000,00		
	Contrats de prestations de services	011	020	611	2050		5 500,00		
	Fournitures de petit équipement	011	020	60633	2050	LGVGR	3 000,00		Virement depuis La Vie associative 4051
	Autres fournitures non stockées	011	020	60628	2050	LGDIV	1 056,46		Virement depuis l'enfance 3032
							454 056,46	0,00	
Garage 2051	Carburants	011	020	60622	2050		109 000,00		Augmentation tarifs carburants, huiles, lubrifiants et pièces détachées
	Autres fournitures non stockées	011	020	60628	2050		95 000,00		
	Locations mobilières	011	020	6135	2050		-11 000,00		
	Entretien et réparations matériel roulant	011	020	61551	2050		10 000,00		
	Autres frais divers	011	020	6188	2050		-4 000,00		
	Taxes et impôts sur les véhicules	011	020	6355	2050		-9 000,00		
							190 000,00	0,00	

Budget Principal 2022 : Décision modificative n°2

Gestionnaire	Libellé du compte	Chapitre	Fonction	Nature	Service	Antenne	Dépenses	Recettes	Observations
Propreté urbaine 2080	Autres frais divers	011	813	6188	2080		-33 000,00		Virement vers les ST spécialisés 2020
								0,00	
Enfance 3032	Fournitures de petit équipement	011	522	60632	3030		-1 056,46		Virement vers la logistique 2050
	Autres frais divers	011	421	6188	3030		8 000,00		Augmentation fréquentation accueil de loisirs été 2022 et reprise des activités
							6 943,54	0,00	
Etat-civil 3040	Autres services extérieurs	011	026	6288	3040		16 018,80		Restauration calvaire cimetièrè Arago suite à choc automobile du 7 mai 2021
	Autres services extérieurs	011	020	6288	3040		16 000,00		Virement depuis les Finances 1020
							32 018,80	0,00	
Culture 4020	Contrats de prestations de services	011	33	611	4020		-100 000,00		Annulations concert Alouette, Samedis de la mairie, Jazz du vendredi, festival Mille sabords, vague de Jazz
	Locations mobilières	011	33	6135	4020		-6 700,00		Ajouts concert RTL2, spectacle magie bénévoles, Vendée Vaa, CD festival baroque, exposition estivale Rampoux (réserves), festival Villa Charlotte, festival de la magie, location des Atlantes, concert Alouette/GGR, Chnoue en Bordée
	Autres services extérieurs	011	33	6288	4020		-38 200,00		
	Alimentation	011	33	60623	4020		-30 360,00		
		011	33	611	4020		50 000,00		Scènes sablaises
							-125 260,00	0,00	
Vie associative 4051	Fournitures de petit équipement	011	024	60632	4051		-2 000,00		Virement vers la logistique 2050
		011	024	611	4051		45 000,00		Festivités de Noël (4 semaines contre 2 semaines en 2021)
							43 000,00	0,00	
Sports 4060	Autres frais divers	011	415	6188	4060		10 000,00		
	Réseaux	011	412	615232	4060		15 000,00		
							25 000,00	0,00	
Patrimoine 4070	Locations mobilières	011	020	6135	4070		6 700,00		Fouilles archéologiques
	Autres services extérieurs	011	020	6288	4070		38 200,00		Livres patrimoine naturel
							44 900,00	0,00	
	Total chapitre 011 Charges à caractère général						1 799 555,14	0,00	
Ressources humaines 1010	Rémunération principale	012	020	64111	1010		500 087,00		Augmentations SMIC, IM et valeur du point au 01/07/2022
	Rémunération principale	012	020	64111	1010		-20 000,00		Nettoyage des plages externalisé (virement vers le chapitre 011)
	Rémunération principale	012	020	64111	1010		-1 050 000,00		Pôle ressources mutualisé de juillet à décembre 2022
							-569 913,00	0,00	
	Total chapitre 012 Dépenses de personnel						-569 913,00	0,00	
Ressources humaines 1010	Indemnités élus	65	020	6531	1010		12 800,00		
							12 800,00	0,00	
Commande publique 1050	Subventions de fonctionnement aux associations et autres privées	65	020	6574	1050		31 621,62		Contribution de la ville au Centre des congrès
							31 621,62	0,00	
Environnement 2021	Subventions de fonctionnement aux associations et autres privées	65	833	6574	2021		25 000,00		
							25 000,00	0,00	
	Total chapitre 65 Autres charges de gestion courante						69 421,62	0,00	
Sports 4060		67	020	67441	4060		100 000,00		Sujétion de service public ISO
							100 000,00	0,00	
	Total chapitre 67 Charges exceptionnelles						100 000,00	0,00	
Finances 1020	Prélèvement loi SRU (article 55)	014	01	739115	1020		916 912,00		Courrier DDTM du 24/01/2022
	Attributions de compensation	014	01	739211	1020		1 235 974,00		Pôle ressources mutualisé de juillet à décembre 2022 – Ajustement salaires service technique mutualisé 2021
							2 152 886,00	0,00	
	Total chapitre 014 Atténuation de produits						2 152 886,00	0,00	
Finances 1020	Dotations aux provisions pour risques et charges exceptionnels	68	01	6875	1020		234 743,00		Provision pour financement CET agents
							234 743,00	0,00	
	Total chapitre 68 Dotations aux amortissements et provisions						234 743,00	0,00	
Finances 1020	Virement à la section d'investissement	023	01	023	1020		-959 695,72		
							-959 695,72	0,00	
	Total chapitre 023 Virement à la section d'investissement						-959 695,72	0,00	
Finances 1020	Dotation aux amortissements	042	01	6811	1020		-400 000,00		
							-400 000,00	0,00	

Budget Principal 2022 : Décision modificative n°2

Gestionnaire	Libellé du compte	Chapitre	Fonction	Nature	Service	Antenne	Dépenses	Recettes	Observations
	Total chapitre 042 Opérations d'ordre de section à section						-400 000,00	0,00	
	Total Dépenses de fonctionnement						2 426 997,04	0,00	
Finances 1020	Remboursement de frais par le GFP de rattachement	70	01	70876	1020			55 000,00	Prestations de services Ville/Agglo d'assistance RH et finances ST commun
								0,00	55 000,00
Espaces urbains 2010	Redevance de stationnement	70	822	70383	2010			300 000,00	
								0,00	300 000,00
	Total chapitre 70 Produits de services, du domaine & ventes diverses						0,00	355 000,00	
Finances 1020	Taxes foncières et d'habitation	73	01	73111	1020			623 962,00	Etat n° 1259
	Prélèvement sur les produits des jeux	73	01	7364	1020			400 000,00	
	Taxe additionnelle aux droits de mutation	73	01	7381	1020			500 000,00	
								0,00	1 523 962,00
	Total chapitre 73 Impôts et taxes						0,00	1 523 962,00	
Finances 1020	Dotations forfaitaire	74	01	7411	1020			402 632,00	Notification (par rapport à inscription BP 2022 = 6 246 250 €)
	Dotations nationale de péréquation	74	01	74127	1020			128 432,00	Notification (par rapport à inscription BP 2022 = 1 674 000 €)
	Dotations de solidarité urbaine	74	01	74123	1020			-166 517,00	Sortie du dispositif
	Etat - Compensation au titre des exonérations des taxes foncières	74	01	74834	1020			128 180,24	Etat n°1259
	Participations autres organismes	74	512	7478	1020			39 289,00	ARS – Coût de fonctionnement du vaccinodrome 2ème semestre 2021
								0,00	532 016,24
	Total chapitre 74 Dotations et participations						0,00	532 016,24	
Affaires juridiques 1040	Produits exceptionnels divers	77	020	7788	1040			16 018,80	Rembt assurance restauration calvaire cimetièrè Arago suite à choc automobile du 7 mai 2021
								0,00	16 018,80
	Total chapitre 77 Produits exceptionnels						0,00	16 018,80	
	Total Recettes de fonctionnement						0,00	2 426 997,04	
	Total Section de Fonctionnement						2 426 997,04	2 426 997,04	

Budget Principal 2022 : Décision modificative n°2

Gestionnaire	Libellé du compte	Chapitre	Fonction	Nature	Service	Antenne	Dépenses	Recettes	Observations
Investissement									
Espaces urbains 2010	Pas d'opération	16	822	165	2010	PAR22	410,25		
	Pas d'opération	16	91	165	2010	MAR270	2 000,00		
							2 410,25	0,00	
	Total chapitre 16 Emprunts et dettes assimilés						2 410,25	0,00	
Espaces urbains 2010	1981 – Avenue François Mitterrand séquence 3	20	822	2031	2010	RUE1027	-7 118,29		
	2047 – Remblai	20	822	2031	2010		100 000,00		
	2107 – Travaux neuf voirie	20	020	2031	2010	POR483	-14 000,00		Frais d'études Cabaude
	2107 – Travaux neuf voirie	20	020	2031	2010	RUE562	-20 000,00		Frais d'études Quai George V
	2107 – Travaux neuf voirie	20	020	2031	2010		75 000,00		
							133 881,71	0,00	
Environnement 2021	2236 – Réhabilitation parvis cimetière du Vivier	20	833	2031	2020		50 000,00		Création AP sur 3 ans (900 000 €)
							50 000,00	0,00	
Bâtiments 2030	1953 – Restauration Notre Dame	20	324	2031	2030	LDC700	37 373,00		
	2036 – Maisons médicales Pironnière	20	511	2031	2030	COM554	5 000,00		
	2045 – Bâtiment villa Charlotte	20	020	2031	2030	ADM340	132 800,00		
	2138 – Réhabilitation logis de la Mortière	20	90	2031	2030	LOG870	10 000,00		
	2237 – Archives municipales	20	020	2031	2030	ADM355	50 000,00		Création AP (10,35 M€) - CP 2022 mission AMO programmiste
							235 173,00	0,00	
Urbanisme 2040	1972 – ZAC centre ville III Château d'Olonne	20	824	2031	2040		-120 000,00		
	1998 – Aménagement cours Louis Guédon	20	824	2031	2040	RUE454	30 000,00		
	2238 – Ilôt Poste – Rue des Sables	20	824	2031	2040		10 000,00		Création AP (0,51 M€)
							-80 000,00	0,00	
Education 3030	2139 – Ecole René-Guy Cadou – Réhabilitation	20	212	2031	2030		5 000,00		Défraiement experts pour participation jury de concours
	2141 – Cuisine centrale (projet)	20	251	2031	2030		10 000,00		Prolongation mission AMO pour accompagnement aide à la décision
							15 000,00	0,00	
Culture 4020	1993 – Musée de la mer	20	33	2031	2030	MUS613	20 000,00		
	1993 – Musée de la mer	20	33	2033	2030	MUS613	2 600,00		
							22 600,00	0,00	
Vie associative 4051	2233 – Réhabilitation salle des fêtes de la Chaume	20	33	2031	2031	ASS403	55 000,00		
	2235 – Nouvelle salle municipale	20	020	2031	2030		45 000,00		
							100 000,00	0,00	
Sports 4060	1910 – Equipements sportifs	20	412	2031	2020	SPO254	15 000,00		Transfert de crédits du chapitre 21 vers le chapitre 20 opération 1910
	1910 – Equipements sportifs	20	412	2031	4060	SPO250	15 000,00		Transfert de crédits du chapitre 21 vers le chapitre 20 opération 1910
	2051 – Nouveau gymnase Beauséjour	20	411	2031	2030	SPO203	-50 000,00		
	2134 – Gymnase des Sauniers	20	411	2031	2030	SPO200	40 000,00		
							20 000,00	0,00	
Patrimoine 4070	2105 – Récurrents patrimoine	20	020	2031	4070		13 884,00		Mission de maîtrise d'oeuvre pour la mise aux normes des passerelles et du ponton du bus de mer
							13 884,00	0,00	
	2044 – Pôle social La Vannerie	20	523	2031	2030		-83 512,08		Transfert de crédits du chapitre 20 vers le chapitre 21 opération 2044
	2044 – Pôle social La Vannerie	20	523	2031	2030	SOC308	-96 487,92		Transfert de crédits du chapitre 20 vers le chapitre 21 opération 2044
							-180 000,00	0,00	
	Total chapitre 20 Immobilisations incorporelles						330 538,71	0,00	
Finances 1020	Pas d'opération	204	314	2041512	1020		-1 000 000,00		Fonds de concours Arena décalé en 2023
							-1 000 000,00	0,00	
Informatique 1060	1992 – Réseau fibre optique	204	020	204172	1060		-223 241,00		Transfert de crédits du chapitre 204 vers le chapitre 21 opération 1992
							-223 241,00	0,00	
Espaces urbains 2010	1919 – Voirie	204	821	204172	2010		-4 907,48		
	1974 – Axe Moulineau / Grands Riaux	204	821	204172	2010		1 540,00		
	1981 – Avenue François Mitterrand séquence 3	204	821	204172	2010	RUE1027	22 600,00		Déplacement candélabres 15 000 €
	2107 – Travaux neuf voirie	204	821	204172	2010	RUE1081	28 195,00		
	2107 – Travaux neuf voirie	204	821	204172	2010		227 444,00		Equilibrage + Cours Blossac 100 000 € + Illuminations église Saint-Nicolas 50 000 € + 16 601 € régularisation FR rue des Grands Guérets
							274 871,52	0,00	
Urbanisme 2040	1914 – Réserves foncières	204	824	204132	2040		38 760,00		Conventions Vendée Foncier Solidaire BRS lot Les Roses, Clos des Ipomées, Petit Fief du Puits Rocha
							38 760,00	0,00	
Vie des quartiers	1936 – Vie des quartiers	204	020	20421	3060		-150 000,00		Projets participatifs (crédits dépensés dans les directions diverses)
							-150 000,00	0,00	

Budget Principal 2022 : Décision modificative n°2

Gestionnaire	Libellé du compte	Chapitre	Fonction	Nature	Service	Antenne	Dépenses	Recettes	Observations
	Total chapitre 204 Subventions d'équipements versées						-1 059 609,48	0,00	
Informatique 1060	1901 – Equipements informatiques	21	020	2183	1060		-65 010,83		Transfert de crédits du chapitre 21 de l'opération 1901 vers le chapitre 21 de l'opération 1992
	1992 – Réseau fibre optique	21	020	2151	1060		223 241,00		Transfert de crédits du chapitre 204 vers le chapitre 21 opération 1992
	1992 – Réseau fibre optique	21	020	2151	1060		65 010,83		SYDEV convention de mandat de maîtrise d'ouvrage publique
							223 241,00	0,00	
Espaces urbains 2010	1919 – Voirie	21	821	21578	2010	INC766	20 000,00		Bornes incendie
	1919 – Voirie	21	821	21578	2010	SIG754	4 860,00		
	1919 – Voirie	21	821	21578	2010	SIG753	15 000,00		
	1919 – Voirie	21	91	2188	2010		7 459,10		Dépenses imprévues sur poste Ecoplage
	1919 – Voirie	21	822	2181	2010		79 000,00		
	1919 – Voirie	21	91	2135	2010	COM511	-30 000,00		
	1919 – Voirie	21	91	2135	2010	COM512	-18 000,00		
	1974 – Axe Moulineau / Grands Riaux	21	822	2151	2010	RUE1032	-250 000,00		
	1981 – Avenue François Mitterrand séquence 3	21	822	2151	2010	RUE1027	670 000,00		+ 650 000 € T2 (Augmentation prix produit bitumeux) + 15 000 € EV + 5 000 € signalisation
	2032 – Plan vélo	21	822	2151	2010	RUE1098	-50 000,00		
	2032 – Plan vélo	21	822	2151	2010	RUE1027	246 404,48		
	2032 – Plan vélo	21	822	2151	2010		-245 000,00		
	2032 – Plan vélo	21	822	21578	2010		1 598,50		
	2047 – Remblai	21	822	2151	2010	RUE740	-158 300,00		
	2107 – Travaux neuf voirie	21	822	2151	2010		154 867,07		Dont 50 000 € Parking Frères Michelin + 100 000 € rue des Abeilles
	2107 – Travaux neuf voirie	21	822	2151	2010	RUE1024	-500 000,00		
	2107 – Travaux neuf voirie	21	822	2151	2010	RUE1061	80 000,00		Augmentation prix produit bitumeux
	2107 – Travaux neuf voirie	21	822	2151	2010	RUE1085	20 000,00		Augmentation prix produit bitumeux
	2107 – Travaux neuf voirie	21	822	2151	2010	RUE1093	33 000,00		Augmentation prix produit bitumeux
	2107 – Travaux neuf voirie	21	822	2151	2010	RUE1094	5 235,96		
	2107 – Travaux neuf voirie	21	822	2151	2010	RUE1096	-40 000,00		
	2107 – Travaux neuf voirie	21	822	2151	2010	RUE1099	-100 000,00		
	2107 – Travaux neuf voirie	21	822	2151	2010	RUE453	160 000,00		Augmentation prix produit bitumeux
							106 125,11	0,00	
Environnement 2020	2049 – Agrandissement serres	21	823	2135	2020	ADM333	1 145,00		
							1 145,00	0,00	
Environnement 2021	1923 – Environnement	21	833	2135	2020		-100 000,00		Ajustement de calendrier
	2133 – Marais des Sables	21	833	2135	2020		81 890,00		Marché passé à 200 382 € TTC (montant correspondant au BP)
							-18 110,00	0,00	
Bâtiments 2030	1905- Bâtiments communaux	21	020	2184	2030		-10 000,00		A transférer à la logistique (à confirmer)
	1905- Bâtiments communaux	21	020	2135	2030		-100 000,00		
	1905- Bâtiments communaux	21	020	2135	2030		-9 000,00		Transfert de crédits du gestionnaire 2030 de l'opération 1905 vers le gestionnaire 5030 de l'opération 1905
	1905- Bâtiments communaux	21	020	2135	2030		-15 000,00		Transfert de crédits du chapitre 21 de l'opération 1905 vers le chapitre 21 de l'opération 2103
	1905- Bâtiments communaux	21	020	2188	2030		-14 000,00		Transfert de crédits du chapitre 21 de l'opération 1905 vers le chapitre 21 de l'opération 2201
	1905- Bâtiments communaux	21	020	2135	2030		-110 000,00		Transfert de crédits du chapitre 21 de l'opération 1905 vers le chapitre 21 de l'opération 2201
	1905- Bâtiments communaux	21	422	2135	2030	COM556	7 282,80		Transfert de crédits du chapitre 21 de l'opération 1909 vers le chapitre 21 de l'opération 1905
	1905- Bâtiments communaux	21	020	2135	2030		-250 000,00		Ajustement de calendrier
	1928 – Centre des Atlantes	21	95	2135	2030	COM500	-50 000,00		Ajustement de calendrier
							-550 717,20	0,00	
Bâtiments STS 2031	2201 – Récurrents bâtiments ST spécialisés	21	020	2188	2031		14 000,00		Transfert de crédits du chapitre 21 de l'opération 1905 vers le chapitre 21 de l'opération 2201
	2201 – Récurrents bâtiments ST spécialisés	21	020	2135	2031		110 000,00		Transfert de crédits du chapitre 21 de l'opération 1905 vers le chapitre 21 de l'opération 2201
	2201 – Récurrents bâtiments ST spécialisés	21	020	2135			-150 000,00		Ajustement de calendrier
							-26 000,00	0,00	
Urbanisme 2040	1914 – Réserves foncières	21	824	2111	2040		-740 000,00		
	1914 – Réserves foncières	21	824	2115	2040		1 200 000,00		Acquisitions nouvelles : - 3 préemptions réalisées (2 dans le cadre du projet CHOPIN avec EPF + 1 rue Coubertin en limite de la ZAC Centre ville 3) - Maison + terrain 7/9 rue d'Olonne (projet lotissement en face mairie du CDO) - Appartement 25 rue Séraphin Buton (projet ZAC centre ville 3) - Local + appartement Rue de la République (Maintien commerce Pironnière suite à l'achat de la
	1914 – Réserves foncières	21	824	2115	2040		5 322 000,00		Acquisition Genêts d'Or + frais de notaire
	2031 – Plan forêt climat 2050	21	833	2111	2040		286 000,00		Acquisitions nouvelles : - Terrain GRABOWSKI (Charmellerie) - Terrains CHOPIN dont Charmellerie
	1987 – Aménagement centre bourg Olonne	21	824	2115			-1 000 000,00		Ajustement de calendrier
	1987 – Aménagement centre bourg Olonne	21	824	2115			328 000,00		Acquisitions nouvelles pour parking Mortière
							5 396 000,00	0,00	
Logistique 2050	2102 – Récurrents logistique	21	020	2158	2050		3 200,00		Transfert de crédits du chapitre 21 de l'opération 1908 vers le chapitre 21 de l'opération 2102
							3 200,00	0,00	
Garage 2051	1906 – Matériel de transport	21	020	2182	2050		30 000,00		Véhicule chef de cabinet

Budget Principal 2022 : Décision modificative n°2

Gestionnaire	Libellé du compte	Chapitre	Fonction	Nature	Service	Antenne	Dépenses	Recettes	Observations
	1906 – Matériel de transport	21	020	2182	2050		14 163,12		Transfert de crédits du chapitre 21 de l'opération 1908 vers le chapitre 21 de l'opération 1906
							44 163,12	0,00	
Education 3030	1909 – Equipements scolaires	21	212	2135	2030		-200 000,00		Ajustement de calendrier
							-200 000,00	0,00	
Jeunesse 3031	1909 – Equipements scolaires	21	422	2135	2030	EDU154	-7 282,80		Transfert de crédits du chapitre 21 de l'opération 1909 vers le chapitre 21 de l'opération 1905
							-7 282,80	0,00	
Enfance 3032	1909 – Equipements scolaires	21	421	2135	2030	EDU150	-80 000,00		Ajustement de calendrier
							-80 000,00	0,00	
Etat civil 3040	1908 – Equipements cimetières	21	026	2188	3040	LDC724	-14 163,12		Transfert de crédits du chapitre 21 de l'opération 1908 vers le chapitre 21 de l'opération 1906
	1908 – Equipements cimetières	21	026	21316	3040	LDC724	-3 200,00		Transfert de crédits du chapitre 21 de l'opération 1908 vers le chapitre 21 de l'opération 2102
	1908 – Equipements cimetières	21	026	21316	3040	LDC724	-50 000,00		Ajustement de calendrier
							-67 363,12	0,00	
Archives 4030	2103 – Récurrents archives	21	020	2188			15 000,00		Restauration registres paroissiaux d'Olonne
							15 000,00	0,00	Transfert de crédits du chapitre 21 de l'opération 1905 vers le chapitre 21 de l'opération 2103
Vie associative 4051	1926 – Vie associative	21	020	2184			21 388,00		Racks à vélos
	1926 – Vie associative	21	020	2184	4051		25 800,00		Chaises du Fenestreau
							47 188,00	0,00	
Sports 4060	1910 – Equipements sportifs	21	412	2128		SPO254	-15 000,00		Transfert de crédits du chapitre 21 vers le chapitre 20 opération 1910
	1910 – Equipements sportifs	21	412	2128		SPO250	-15 000,00		Transfert de crédits du chapitre 21 vers le chapitre 20 opération 1910
	1910 – Equipements sportifs	21	414	21318	2030	SPO237	-85 569,30		Transfert de crédits du chapitre 21 de l'opération 1910 vers le chapitre 21 opération 1911
	1910 – Equipements sportifs	21	114	2188	4060	ISO297	85 569,30		Transfert de crédits du chapitre 21 de l'opération 1910 vers le chapitre 21 opération 1911
	1910 – Equipements sportifs	21	412	21318	4060	SPO254	-320 000,00		Ajustement de calendrier
	1911 – ISO	21	114	2188	4060	ISO297	-30 000,00		Ajustement de calendrier
	2134 – Gymnase des Sauniers	21	411	21318		SPO200	-100 000,00		
							-480 000,00	0,00	
Patrimoine 4070	2105 – Récurrents patrimoine	4070	020	2135			80 429,42		Remplacement du ponton du patrimoine Quai Guiné
							80 429,42	0,00	
EHPAD 5030	1905 – Bâtiments communaux	21	61	2135	2030	SOC304	9 000,00		Transfert de crédits du gestionnaire 2030 de l'opération 1905 vers le gestionnaire 5030 de l'opération 1905
							9 000,00	0,00	
	Total chapitre 21 Immobilisations corporelles						4 496 018,53	0,00	
Environnement 2020	1957 - Parc villa Charlotte	23	823	2312	2020	ADM340	-523 134,31		Travaux non réalisés sur le 1 ^{er} semestre 2022
	2050 – Site de la Mérinère	23	823	2313		ADM333	-80 000,00		Ajustement de calendrier
							-603 134,31	0,00	
Bâtiments 2030	1953 – Restauration Notre Dame	23	324	2313		LDC700	150 000,00		
	2033 – Rénovation Halles centrales	23	91	2313		COM510	-100 000,00		
	2036 – Maisons médicales Pironnière	23	511	2313		COM554	-5 000,00		
	2038 – Aménagement CTM magasin	23	020	2313		ADM330	-190 000,00		
	2040 – Restauration chapelles Notre Dame de Bon Port	23	324	2313		LDC700	17 525,00		
	2138 – Réhabilitation logis de la Mortière	23	90	2313		LOG870	-200 000,00		
	2037 – Locaux Actilonne Police municipale	23	112	2313	2030	AD347	-50 000,00		Ajustement de calendrier
							-377 475,00	0,00	
Vie associative 4051	2233 – Réhabilitation salle des fêtes de la Chaume	23	33	2313	2030	ASS403	-46 255,55		
							-46 255,55	0,00	
CCAS 5020	2044 – Pôle social La Vannerie	23	523	238	2030	SOC308	180 000,00		
							180 000,00	0,00	
	Total chapitre 23 Immobilisations en cours						-846 864,86	0,00	
	Total Dépenses d'investissement						2 922 493,15	0,00	
Urbanisme 2040	1914 – Réserves foncières	13	824	1321	2040			500 000,00	Contrat relance logements
								0,00	500 000,00
	Total chapitre 13 Subventions d'investissement reçues							0,00	500 000,00
Finances 1020	Pas d'opération	16	01	1641	1020			3 782 188,87	Dont acquisition Genêts d'Or + frais de notaire
								0,00	3 782 188,87
	Total chapitre 16 Emprunts et dettes assimilés							0,00	3 782 188,87
Finances 1020	Virement de la section de fonctionnement	021	01	021	1020				-959 695,72

Budget Principal 2022 : Décision modificative n°2

Gestionnaire	Libellé du compte	Chapitre	Fonction	Nature	Service	Antenne	Dépenses	Recettes	Observations
							0,00	-959 695,72	
	Total chapitre 023 Virement à la section d'investissement						0,00	-959 695,72	
Finances 1020	Dotation aux amortissements	040	01	28051	1020			-400 000,00	
							0,00	-400 000,00	
	Total chapitre 040 Opérations d'ordre de section à section						0,00	-400 000,00	
	Total Recettes d'investissement						0,00	2 922 493,15	
	Total Section d'investissement						2 922 493,15	2 922 493,15	

Budget annexe Institut Sports Océan 2022 : Décision modificative n°2

Gestionnaire	Libellé du compte	Chapitre	Fonction	Nature	Service	Antenne	Dépenses	Recettes	Observations
	Produits de services, du domaine et ventes diverses	70		706				-100 000,00	
	Produits exceptionnels	77		774				100 000,00	
	Total Section de Fonctionnement						0,00	0,00	

	Libellé du compte	Chapitre		Nature			Dépenses	Recettes	Observations
	Total Section d'Investissement						0,00	0,00	