

La décision modificative n°1

Mécanismes équilibrant la DM1

Les dépenses d'investissement sont proposées en baisse de 471 751,24 €

Compte tenu des nouvelles inscriptions pour 45 231,00 € concernant des achats supplémentaires de matériel de restauration et d'accompagnement scolaire et périscolaire, des travaux pour les LED pour Onyx (+ 20 000 €) et le versement d'une subvention complémentaire aux ASEC (+ 8 568 €).

Il est proposé en parallèle des restitutions de crédits à hauteur de 545 550,24 € dont : des décalages sur 2027 pour l'achat de matériel et mobilier pour diverses opérations (-175 804,94 €), de travaux LED d'ONYX (- 80 000 €), de subvention Nantes Métropole pour déploiement de caméras du CSU (-175 171,37 €), de travaux de signalétique (-40 774,93 €) et l'ajustement de la ligne de provision (- 73 799 €).

Les dépenses de fonctionnement sont elles proposées à la hausse de 547 718,44 € .

Compte tenu de l'inscription en dépenses de 194 349,00 € pour la régularisation de TVA pour l'Onyx, des dépenses de personnel (+ 400 000 €) ainsi que divers ajustements de subventions aux ASEC (+ 9 397 €), à l'ADPS (+ 7305 €), d'adhésion à Villes de France (+ 4 852 €) et la formation des élus (+ 30 000 €).

Il est proposé un ajustement à la baisse des lignes de provisions au chapitre 011 (- 30 000 €) et chapitre 65 (- 68 184,56 €).

En recettes de fonctionnement + 75 967,20 € concernant l'ajustement de la Dotation de Solidarité Communautaire (- 38 983€), des recettes de refacturation de salaires aux ASEC (- 41 195 €) ainsi que l'inscription de subventions versées par l'ARS (+ 7 444 €), l'ADEME (+ 8 323,20 €) et l'Etat (+13 500 €). Sont également prévus + 19 333 € de rétrocession commerciale des titres restaurants, ainsi que + 45 945 € de remboursement de salaires par une autre collectivité et des ajustements pour la DPAT à hauteur de + 61 600 € (pénalités appliquées aux entreprises, actualisation des revenus des immeubles et divers remboursements de charges et de frais de prestations par des tiers).

Il est proposé un virement entre section pour l'équilibre de la décision modificative à hauteur de - 471 751,24 €.

DECISION MODIFICATIVE N°1 - Octobre 2026
RECAPITULATIF PAR SECTION

Montant

TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT REELLES (CREDITS NOUVEAUX)	-471 751,24
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT D'ORDRE	0,00
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	-471 751,24

TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT REELLES (CREDITS NOUVEAUX)	0,00
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT D'ORDRE	-471 751,24
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	-471 751,24

EQUILIBRE EN INVESTISSEMENT	0,00
------------------------------------	-------------

--

TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT REELLES	547 718,44
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT D'ORDRE	-471 751,24
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	75 967,20

TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT REELLES	75 967,20
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT D'ORDRE	0,00
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	75 967,20

	0,00
--	-------------

EQUILIBRE GENERAL	0,00
--------------------------	-------------

Autofinancement dégagé par la section de fonctionnement (recettes d'investissement d'ordre - dépenses d'investissement d'ordre)	-471 751,24
--	--------------------

Budget 2026 mouvements réels

	BP	BS*	DM1	Total Budget 2026	% DM1 / BP
Dép Fonct	79 983 892,94	-504 722,37	547 718,44	80 026 889,01	0,7%
Dép Invt	24 750 341,64	472 031,67	-471 751,24	24 750 622,07	-1,9%
Total Dépenses	104 734 234,58	-32 690,70	75 967,20	104 777 511,08	0,1%

Rec Fonct	85 370 422,50	-132 985,50	75 967,20	85 313 404,20	0,1%
Rec Invt	19 363 812,08	-10 470 749,49	0,00	8 893 062,59	0,0%
Total Recettes	104 734 234,58	-10 603 734,99	75 967,20	94 206 466,79	0,1%

* hors reports et affectation du résultat

DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT						
Vue	nature	fonction et Opération			Détail de la demande	Montant
DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT						- 471 751,24
DIRECTION DES RESSOURCES STRATEGIQUES						- 204 372,94
Finances et stratégie financière						- 73 799,00
	2313	020	99999	Enveloppe Finances	Ligne provision finances chapitre 23	- 73 799,00
Commande publique et achats durables						- 130 573,94
*	2188	281	05046	Achat matériel affecté	Autres immobilisations	45 231,00
	21848	313	00266	Médiathèque GAO	Autres matériels de bureau et mobilier	- 72 804,94
	2188	313	00266	Médiathèque GAO	Autres immobilisations	- 10 000,00
	21841	020	00222	Bernardière	Matériel de bureau et mobilier scolaire	- 50 000,00
	2188	020	00222	Bernardière	Autres immobilisations	- 30 000,00
	2188	213	00239	GS Condorcet	Autres immobilisations	- 9 000,00
	2188	020	00249	Locaux conditions de travail	Autres immobilisations	- 4 000,00
DIRECTION DES AFFAIRES CULTURELLES						- 60 000,00
*	2313	316	10030	Investissement Onyx LED	Construction	20 000,00
	2313	313	10031	Investissement MDA LED	Construction	- 80 000,00
DIRECTION SPORTS, JEUNESSESSE ET VIE ASSOCIATIVE						8 568,00
	20421	338	20168	Subventions d'équipements aux Associations	Logiciel	8 568,00
DIRECTION DU PATRIMOINE						-
	2313	020	10009	Travaux lourds entretien des bâtiments	Constructions	- 40 000,00
	2188	020	10009	Travaux lourds entretien des bâtiments	Autres immobilisations	40 000,00
	2313	020	10023	ADAP patrimoine	Constructions	- 5 000,00
	2031	020	10023	ADAP patrimoine	Frais d'études	5 000,00
DIRECTION TRANQUILITE PUBLIQUE ET PREVENTION						- 175 171,37
	2041511	10	20187	Subventions d'equipements	Caméras CSU	- 175 171,37
DIRECTION EVALUATION, PARTICIPATION CITOYENNE ET COMMUNICATION						- 40 774,93
	2313	020	10021	Signalétique créative divers sites	Constructions	- 36 013,00
	2313	213	00256	Mise en accessibilité GS Rabottière	Constructions	- 215,81
	2313	020	00021	Travaux Hôtel de Ville	Constructions	- 3 546,12
	2312	511	00246	Espace de glisse	Constructions	- 1 000,00

* demandes de crédits supplémentaires

RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT					
Vue	nature	fonction	Détail de la demande	Montant	Montant
RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT				-	-

DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT				
Vue	nature	fonction	Détail de la demande	Montant
DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT				547 718,44
DIRECTION DES RESSOURCES STRATEGIQUES				96 164,44
Finances et stratégie financière				96 164,44
	6188	020 31101	Ligne provision Chapitre 011	- 30 000,00
	65888	01 31101	Ligne provision Chapitre 65	- 68 184,56
*	65888	01 31101	Autres charges exceptionnelles	194 349,00
DIRECTION DES RESSOURCES HUMAINES - CHAP 012				400 000,00
*	64111	20	Rémunération principale	400 000,00
DIRECTION SPORTS, JEUNESSE ET VIE ASSOCIATIVE				9 397,00
*	65748	338 42022	Autres personnes de droit privé	9 397,00
DIRECTION TRANQUILITE PUBLIQUE ET PREVENTION				7 305,00
*	65748	11 53005	Autres personnes de droit privé	7 305,00
DIRECTION DU SECRETARIAT GENERAL ET PILOTAGE INTERNE				34 852,00
*	6281	031 71001	Concours divers	4 852,00
*	65315	01 71002	Formation	30 000,00
	65312	01 71002	Frais de mission et déplacement	- 5 500,00
	6248	01 71002	Divers	1 500,00
	6288	01 71002	Autres	4 000,00
DIRECTION DES AFFAIRES CULTURELLES				-
	6218	311 41019	Autre personnel extérieur	- 4 630,29
	6042	316 41007	Achats de prestations de services	4 630,29

RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT

Vue	nature	fonction	Détail de la demande	Montant
RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT				75 967,20
DIRECTION DES RESSOURCES STRATEGIQUES				- 38 983,00
Finances et stratégie financière				- 38 983,00
	73212	01 31107	Dotation de solidarité communautaire	- 38 983,00
DIRECTION DES RESSOURCES HUMAINES				24 083,00
	75888	020 32005	Autres	19 333,00
	6419	020 32005	Remboursement sur rémunérations du personnel	45 945,00
	70848	020 32005	Aux autres organismes	- 41 195,00
DIRECTION DE L'EDUCATION				2 244,00
	74718	201 43005	Participations autres	2 244,00
DIRECTION DES SOLIDARITES				4 200,00
	74718	4221 44002	Participations autres	4 200,00
DIRECTION DU PATRIMOINE				75 100,00
	755	020 33001	Dédits et pénalités perçus	1 800,00
	74718	020 33001	Autres	13 500,00
	752	312 34009	Revenus des immeubles	- 15 000,00
	752	551 34009	Revenus des immeubles	32 000,00
	70878	551 34009	Par des tiers	2 400,00
	70878	551 34009	Par des tiers	6 100,00
	752	317 34009	Revenus des immeubles	32 500,00
	752	213 34009	Revenus des immeubles	1 800,00
DIRECTION DU SECRETARIAT GENERAL ET PILOTAGE INTERNE				9 323,20
	74718	348 61002	Participations Etat autres	1 000,00
	74718	020 61003	Participations Etat autres	8 323,20

Liste des imputations de dépenses et de recettes d'ordre, inscrits à la DM1 2026

OPERATIONS D'ORDRE			Dépenses Investissement	Dépenses Fonctionnement	Recettes Investissement	Recettes Fonctionnement
OPERATIONS D'ORDRE FAISANT JOUER LES DEUX SECTIONS (A)						
PRELEVEMENT SUR RECETTES DE FONCTIONNEMENT						
023	01	virement vers section invt		-471 751,24		
021	01	virement de la section fct			-471 751,24	
Ecritures d'ordre						
					0,00	
			0,00	-471 751,24	-471 751,24	0,00
TOTAL (A)			0,00	-471 751,24	-471 751,24	0,00
OPERATIONS D'ORDRE NE FAISANT JOUER QUE LA SECTION D'INVESTISSEMENT						
TOTAL (B)			0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL (A+B)			0,00	-471 751,24	-471 751,24	0,00
			(C)	(D)	(E)	(F)
TOTAL DEPENSES D'ORDRE (C+D)				-471 751,24		
TOTAL RECETTES D'ORDRE (E+F)				-471 751,24		
Calcul de l'autofinancement dégagé à la DM1					Recettes d'ordre invest totales	-471 751,24
					- Dépenses d'ordre d'investissement	0,00
Autofin propre à la DM1						-471 751,24