

**RAPPORT N° 2023/5-02  
au Conseil de la Communauté  
en séance du jeudi 2 novembre 2023**

**OBJET**

**BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2023 DE LA CINOR – BUDGET PRINCIPAL**

**Rappel :** Le budget supplémentaire est une décision modificative budgétaire particulière, il s'agit d'un acte d'ajustements et de reports. Sa présentation est en tout point identique à celle du budget primitif.

• **Budget de reports :**

Le budget supplémentaire a pour objet essentiel de reprendre les résultats dégagés à la clôture de l'exercice précédent apparaissant au compte administratif.

• **Budget d'ajustements :**

Acte d'ajustement, le budget supplémentaire constate, comme toute décision modificative, l'ouverture de crédits supplémentaires non prévus au budget primitif et leur financement.

**Présentation générale**

Le budget supplémentaire 2023 d'un montant global de 4 035 000,00 € se décompose entre les deux sections de la façon suivante :

Investissement : 1 575 000,00 €  
Fonctionnement : 2 460 000,00 €

Ce qui ramène le budget 2023 de la CINOR à un montant total de 250 065 000,00 €, mouvements d'ordre inclus, répartis entre les deux sections de la façon suivante :

Investissement : 65 075 000,00 € ce qui représente 26,02 % du budget  
Fonctionnement : 184 990 000,00 € ce qui représente 73,98 % du budget

**1) L'INTEGRATION DES RESULTATS ET DES REPORTS DU COMPTE ADMINISTRATIF 2022**

Les résultats du compte administratif 2022 affichaient un excédent de fonctionnement de 10 480 667,56 € et la section d'investissement un besoin de financement d'investissement de -5 582 220,47€.

Vous avez décidé d'affecter la totalité de l'excédent de fonctionnement à la section d'investissement dans la délibération précédente.

Le budget supplémentaire 2023 intègre donc dans chaque section ces résultats ainsi que les restes à réaliser de 2022, c'est à dire les dépenses engagées mais non mandatées dans l'année soit un montant de 3 845 182,74 euros et les recettes justifiées mais non encaissées pour 4 720 000,00 euros.

**2) LA SECTION DE FONCTIONNEMENT**

	Dépense	Recette
Résultat affecté		
Restes à réaliser		
Opérations de l'exercice	2 460 000,00	2 460 000,00
<b>Total</b>	<b>2 460 000,00</b>	<b>2 460 000,00</b>

## LES DEPENSES

Les principales modifications qui caractérisent ce budget supplémentaire concernent :

- a) Les ajustements proposés sur le chapitre 011 – Charges à caractère général engendrent une augmentation des crédits votés au BP de 2 903 247,64 €. Il s'agit essentiellement :
  - Des révisions de prix sur les marchés pour l'Environnement,
  - De l'évolution des prix des marchés et des révisions de prix relatifs aux marchés de transports scolaires et à la DSP pour les transports urbains,
- b) Les ajustements proposés au chapitre 014 – Atténuations de produit pour 150 000,00 qui concerne le reversement du produit de la taxe de séjour à l'Office de tourisme Intercommunal,
- c) Les ajustements proposés sur le chapitre 65 – Autres charges de gestion courante engendrent un ajustement des crédits votés au BP de 50 124,36,
- d) Les ajustements proposés sur le chapitre 66 – Charges financières de 50 000 €,
- e) Les ajustements proposés sur le chapitre 67 – Charges exceptionnelles engendrent une minoration des crédits votés au BP de 6 700,00 €,

	<b>DEPENSES</b>
<b>LIBELLES</b>	<b>3 229 672.00</b>
Charges à caractères générales	2 903 247,64
Charges de personnel	-
Atténuations de produits	150 000.00
Autres charges de gestion courante	50 124,36
Dot aux amortissements	83 000.00
Frais financiers	50 000,00
Charges exceptionnelles	- 6 700,00

Pour l'équilibre de cette section, le virement à la section d'investissement a été minoré de 769 672,00 €.

## LES RECETTES

Outre les petits ajustements de crédits, les principales ressources utilisées pour l'équilibre de cette section sont les suivantes :

- a) Au chapitre 70 – Produits des services, domaine : un ajustement de 165 000,00 € (prolongation du contrat d'exploitation Parc Aquatique),
- b) Les rôles supplémentaires ont été abondés de 100 000,00 €,
- c) L'augmentation du produit de versement mobilité pour 2 110 000,00 € liée à la hausse des salaires votée par le gouvernement,
- d) L'ajustement du produit de la taxe de séjour pour +150 000 €,
- e) La majoration des dotations et participations pour 250 928,00 € (Etat + éco organismes).

### 3) LA SECTION D'INVESTISSEMENT

	<b>Dépense</b>	<b>Recette</b>
Résultat 2022	5 582 220,47	
Résultat affecté		10 480 667,56
Restes à réaliser	3 845 182,74	4 720 000,00
Opérations de l'exercice	-7 852 403,21	- 13 625 667,56
<b>Total</b>	<b>1 575 000,00</b>	<b>1 575 000,00</b>

## LES DEPENSES

Outre la reprise des restes à réaliser, les modifications apportées concernent des ajustements des crédits de paiement en fonction de l'évolution du cadencement de réalisation et des dépenses constatées depuis le début de l'année pour les opérations d'équipements 2023. Le détail des opérations est joint en annexe1.

## LES RECETTES

Outre la reprise des restes à réaliser et le résultat du compte administratif 2022, les principales modifications des ressources de cette section portent sur :

- L'affectation du résultat 2022 de la section de fonctionnement :	10 480 667,56 €
- Les emprunts (ramené à 8 000 000,00 M€ pour l'année 2023)	- 6 777 000,00 €
- L'ajustement des subventions	- 6 211 995,56 €
- L'ajustement des immobilisations en cours	550 000 ,00 €
- L'ajustement du FCTVA	- 1 200 000,00 €
- Les produits de cession d'immobilisations	700 000,00 €
- Les amortissements	83 000,00 €
- Le virement de la section de fonctionnement	- 769 672 ,00 €

Quelques éléments financiers :

- 1) L'épargne nette prévisionnelle actualisée s'élève à 7,6 millions d'euros. Pour mémoire, au budget primitif, l'épargne nette prévisionnelle était de 8,3 millions d'euros.
- 2) L'encours de la dette prévisionnelle au 31/12/2023 sera de 102 366 K€ et rapporté à l'épargne brute prévisionnelle amènera à un ratio de désendettement de 6,55 années. Pour mémoire, le ratio du budget primitif était de 6,72 années.

Telles sont les principales modifications du budget 2023 de la CINOR.

Je vous prie de bien vouloir en délibérer.

**Le Président,  
MAURICE GIRONCEL**

**DELIBERATION N°2023/5-02  
du Conseil de la Communauté  
en séance du 2 novembre 2023**

**OBJET**

**BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2023 DE LA CINOR – BUDGET PRINCIPAL**

**LE CONSEIL DE LA COMMUNAUTE**

Vu le Code Général des Collectivités ;

Vu l'Arrêté Préfectoral n° 1320/SG/DRCT/3 en date du 20 juin 1997 fixant le périmètre du projet de communauté comprenant les Communes de Saint-Denis, Sainte-Marie et Sainte-Suzanne ;

Vu l'Arrêté Préfectoral n° 2686/SG/DRCT/3 en date du 22 octobre 1997 créant la Communauté de Communes C.I.N.O.R;

Vu l'Arrêté Préfectoral n° 4462/SG/DRCT/3 en date du 28 décembre 2000 transformant la Communauté Intercommunale du Nord de la Réunion (CINOR) en Communauté d'Agglomération ;

Sur l'avis de la Commission ;

Sur le RAPPORT n°2023/5-02 du Président ;

**APRES EN AVOIR DELIBERE**

**ARTICLE 1**

Le conseil communautaire approuve le budget supplémentaire 2023 – Budget principal de la CINOR qui a été arrêté de la façon suivante :

Section d'investissement :

- Dépenses :	<b>1 575 000 €</b>
- Recettes :	<b>1 575 000 €</b>

Section de fonctionnement :

- Dépenses :	<b>2 460 000 €</b>
- Recettes :	<b>2 460 000 €</b>

Nombre de votants : 43 (dont 8 procurations)
Suffrages exprimés : 43
Vote pour : 41
Vote contre : 02
Abstention : 01

## ANNEXE 1 :

Opération	Reports	Voté	Proposé BS	Budget 2023
<b>I - MOBILITES/VIC</b>				
DD1405TR - TRANSPORT PAR CABLE (BDN)	0	3 950 000	470 000	4 420 000
IN2101TR - AMGNT CONNEXES GARES TPC CH./BDN	0	480 000	0	480 000
AM2005TR - ACQUISITIONS FONCIERES TPC	101 000	0	-60 000	41 000
DD1406TR - TRANSPORT PAR CABLE MONTAGNE	0	200 000	0	200 000
IN2113TR - AMGT VIC DEV MODES DOUX (PIETONS VELOS)	113 255	600 000	-215 000	498 255
MO2202TR - INV SERVICE VAE LLD (VELOS ET EQPTS)	0	920 000	-120 000	800 000
TR2007TR - ACQ VEHICULES CITIKER	0	200 000	-100 000	100 000
TR2304TR - EQUIPTS GESTION TRANSPORT SCOLAIRE	0	500 000	-400 000	100 000
IN0507TR - AMELIORATION EQUIPEMENTS RESEAUX CITALIS	11 917	450 000	240 000	701 917
IN1302TR - MODERNISATION CHEMIN BOIS ROUGE	0	1 286 000	-500 000	786 000
IN1703TR - MODERNISATION CHEMIN PITON CAILLOUX	0	146 000	0	146 000
IN0503TR - VOIRIES D'INTERET COMMUN (MAINT-CONFORT)	0	2 300 000	0	2 300 000
IN1905TR - REHAB OUVRAGES D ART SUR VIC	168 951	15 000	46 500	230 451
IN2108TR - MODERNISATION RUE DES DEUX-RIVES	0	1 730 000	30 000	1 760 000
IN1803TR - AMEGT RUES ROUTIER GRANDVAL- ABBE PIERRE	49 967	50 000	-64 000	35 967
IN2203TR - CONFORT. OA RAV JACQUES ET GDE RAVINE (LA MONTAGNE)	787 732	30 000	211 500	1 029 232
IN2306TR - OA RAVINE BANANIER - LA MONTAGNE	0	500 000	-160 000	340 000
IN2303TR - MODERNISATION RUE DU DOUBLE DIX	0	500 000	-450 000	50 000
FRAIS D'ETUDES	0	0	31 500	31 500
CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	0	0	41 230	41 230
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0	0	78 120	78 120
<b>Total I MOBILITES/VIC</b>	<b>1 232 822</b>	<b>13 857 000</b>	<b>-920 150</b>	<b>14 169 672</b>
<b>II- AMENAGEMENT ET DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE</b>				
TT2201TR - BAOBAB (eqpt)	0	400 000	-200 000	200 000
PT1814PT - ETUDES INFRASTR TRANSP (PDU+TRAM)	0	105 000	-50 000	55 000
AM0901AM - MISE EN OEUVRE PLH (AIDE A L'HABITAT)	0	500 000	100 000	600 000
IN2305AM - AMNGT INFRA PRUNEL-1ERE TR BUTOR-VAUBAN	0	300 000	-200 000	100 000
AM0545AM - Terrain ELisa: participation CPA	0	16 000	0	16 000
AM0567AM - SCOT, SIG, PLH ET ETUDES D'URBANISME	57 970	50 000	0	107 970
IN2102TO - AMGT LITTORAL SAINT DENIS (PRUNEL)	0	150 000	0	150 000
IN0511TO - SENTIER LITTORAL NORD - DIVERS AMGTS	0	450 000	0	450 000
IN2103TO - TRAV ECLAIRAGE SLN - SAINTE MARIE	54 754	0	0	54 754
IN2104TO - DIVERS CONFORT. - SLN	14 973	300 000	-250 000	64 973
TO0513TO - BOCAGE - ZONE DE LOISIRS (REHAB)	0	430 000	0	430 000
IN2109TO - REQUAL RN2002 ET ABORDS - BOCAGE	0	2 800 000	0	2 800 000
IN0701TO - TRX ZONES DE LOISIRS ET AIRES DE JEUX	0	350 000	70 000	420 000
TO2204TO - AMGT TOURIST. BERGE RIVIERE SAINTE SUZANNE	0	400 000	-350 000	50 000
IN2105TO - AMGT ZIC ILET QUINQUINA	0	500 000	-430 000	70 000
IN2106TO - REHAB ET AMGT PARC BOIS MADAME	0	20 000	0	20 000
TO1108TO - SIGNALISATION TOURISTIQUE	38 756	25 000	0	63 756
TO0525TO - RÉAMÉNAGEMENT DU PORT DE STE-MARIE	0	1 500 000	450 000	1 950 000
PT1803PT - PEPINIERES ENTREPRISES CUBE TECHNOR	0	505 000	-100 000	405 000
EC1102EC - ZA MARINE	112 100	20 000	-50 000	82 100
EC2320EC - ZAE PLAINE DE GILLOT	0	100 000	-50 000	50 000
AM2301EC - REMBT EPFR FONCIER ZAC CANNE MAPOU	0	1 567 000	1 000	1 568 000
AM0549AM - ACQUISITIONS FONCIERES POUR DIV. PROJETS	0	325 000	-130 000	195 000
SU0558EC - EXTENSION ET REHAB. PARC DES EXPOSITIONS	0	200 000	65 000	265 000
IN2307EC - MISE AUX NORMES ACC ZAC TRIANGLE	0	165 000	-120 000	45 000
TO0516TO - PARC AQUATIQUE DE CHAMP FLEURI	0	70 000	0	70 000
PT2110PT - PORTE DU PARC DU BRULE	0	0	10 000	10 000
SUBVENTION EQUIPEMENTS CYROI	65	94 000	65 675	159 740
DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	0	1 000	0	1 000
<b>Total II AMENAGEMENT ET DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE</b>	<b>278 619</b>	<b>11 343 000</b>	<b>-1 168 325</b>	<b>10 453 294</b>
<b>III - TRANSITION ECOLOGIQUE</b>				
<b>ENVIRONNEMENT ET DEVELOPPEMENT DURABLE</b>				
SU1502EN - RESSOURCERIE BAGATELLE	8 153	1 950 000	-200 000	1 758 153
EN0703EN - NOUVELLES DECHETTERIES	0	60 000	-20 000	40 000
EN0551EN - AMENAGEMENT DES DECHETTERIES EXISTANTES	37 550	132 000	0	169 550
SU1602EN - MODERNISATION CENTRE DE TRANSIT	0	450 000	135 000	585 000

EN0555EN - ACQ DIVERS CONTENANTS ( BACS COMPOST. )	67020	250 000	100 000	417 020
EN0902EN - AMNGT ET EQUIPTS - VALORISATION DECHETS	1650	170 000	-50 000	121 650
EN1111EN - DIVERS EQUIPTS - COMMUNICATION ENVIRT	2998	42 000	0	44 998
EN2001EN - ACQUISITION DE CONTENANTS BIODECHETS	60823	0	15 000	75 823
EN2002EN - ACQ CONTENANTS BORNES DECHETS ENTERREES	308 640	0	-15 000	293 640
IN2006EN - REHAB ANC. DECHARGE LA MONTAGNE	589 071	50 000	150 000	789 071
SU2003DD - TRAV DEVL P DURABLE SUR PATRIM. CINOR	26 012	700 000	-60 000	666 012
DD2004DD - PLAN PREVENTION BRUIT	0	50 000	-30 000	20 000
MI1203EN - PCAET PLAN CLIMAT AIR ENERGIE TERRITOIRE	39 000	230 000	-100 000	169 000
CONTRIBUTION INVESTISSEMENT SYDNE (PARTIE ISDU ET AUTRES)	0	852 000	-852 000	0
BIENS MOBILIERS, MATÉRIEL ET ÉTUDES	0	30 000	0	30 000
<b>Total ENVIRONNEMENT ET DEVELOPPEMENT DURABLE</b>	<b>1 140 916</b>	<b>4 966 000</b>	<b>-927 000</b>	<b>5 179 916</b>
<b>GEMAPI et EAUX PLUVIABLES URBAINES</b>				
GE2308GE - TRAV DE DESEMSABL ET DE DEGAG DES EMBOUCHURES	0	525 000	-200 000	325 000
GE2309GE - TRAV REFECT OUVR ENDIGUEMENT	0	2 000 000	-1 400 000	600 000
GE2310GE - PAPI RIV. DES PLUIES - ETUDES	0	250 000	-150 000	100 000
GE2311GE - GESTION BERGES RIV SS- ETUDES	0	250 000	-150 000	100 000
GE2312GE - PAPI RIV. ST JEAN - PARTIC	0	100 000	-50 000	50 000
GE2313GE - RESTAUR. CONT ECOL SEUIL BOURBON RIV SD	0	200 000	-100 000	100 000
IN1816GE - GEMAPI - DIVERS INVEST	406 875	0	0	406 875
EP2008EP - INVEST EPU - DIVERS POINTS NOIRS ET ETUDES	0	1 855 000	-200 000	1 655 000
EP2314EP - DEVOIEMENT RESEAU EP BUTOR-CITE DES ARTS	0	1 750 000	-1 338 000	412 000
EP2315EP - EXTENS. RESAU EP RUES AH SAM -LECLERC	0	550 000	-350 000	200 000
EP2316EP - CONFORT. OH CANAL URBAIN -PHASE 2	0	325 000	-200 000	125 000
EP2317EP - RECALIBR. RESEAUX SECTEUR RIV. DES PLUIES	0	100 000	-50 000	50 000
EP2318EP - DERIV. EP BASSIN VERSANT CH DROZIN	0	100 000	-50 000	50 000
EP2319EP - SHEMA DIRECT DES EAUX PLUVIALES SS	0	500 000	-300 000	200 000
<b>Total GEMAPI et EAUX PLUVIABLES URBAINES</b>	<b>406 875</b>	<b>8 505 000</b>	<b>-4 538 000</b>	<b>4 373 875</b>
<b>Total III - TRANSITION ECOLOGIQUE</b>	<b>1 547 791</b>	<b>13 471 000</b>	<b>-5 113 000</b>	<b>9 905 791</b>
<b>IV- DIVERS</b>				
<b>CULTURE ET SPORT</b>				
CS0514CS - STADE EN EAUX VIVES - EQUIPEMENTS	0	160 000	10 200	170 200
TO0514TO - STADE EN EAUX VIVES - AMENAGEMENT	0	400 000	414 000	814 000
SU1702CS - BIBLIO INTERCOMM DU CHAUDRON	12 215	1 000 000	-340 000	672 215
CS0702CS - ECOLE DE MUSIQUE BEAUSEJOUR EQUIPEMENTS	0	20 000	0	20 000
CS1312CS - EQPT CULTUREL QUARTIER FRANCAIS (Etudes)	0	70 000	-30 000	40 000
SU0601CS - LOCAUX RESTAURATION SCOLAIRE	0	15 000	0	15 000
CS1901CS - AIDE FINANCT INVEST. RESTAUR. SCOL.TRAV	0	131 000	-100 000	31 000
CS0545CS - PARTC. RENOUVL MAT- MOB RESTAURATION SCOLAIRE	0	83 000	-50 000	33 000
<b>Total CULTURE ET SPORT</b>	<b>12 215</b>	<b>1 879 000</b>	<b>-95 800</b>	<b>1 795 415</b>
<b>FUNERAIRE</b>				
SU0536CS - CPI BOIS ROUGE - TRAV DENSIF. ET ENFEUX	506 582	1 620 000	-105 000	2 021 582
CS0536CS - CIBR CPI BOIS ROUGE- EQUIPEMENTS	0	70 000	-20 000	50 000
SU2114CS - NOUVEAU CPI STE SUZANNE	0	70 000	-30 000	40 000
<b>Total FUNERAIRE</b>	<b>506 582</b>	<b>1 760 000</b>	<b>-155 000</b>	<b>2 111 582</b>
<b>DIVERS ADM. GENER.</b>				
SU1309AD - TVX MISES AUX NORMES ACCESSIBILITES ERP	5 358	40 000	50 000	95 358
SU0701AD - AMENAGEMENT DIVERS SUR PATRIMOINE CINOR	134 220	665 000	933	800 153
LO1115AD - ACQ MOBILIERS ET MAT POUR LES SERVICES	31 507	100 000	20 000	151 507
LO1116AD - ACQ MATERIEL DE TRANSPORT POUR SERVICES	274	300 000	-100 000	200 274
TN1206AD - MATERIEL ET LOGICIELS INFORMATIQUE	49 439	602 000	0	651 439
DM1815AD - RELATION CITOYENS (GRC)	46 357	40 000	-20 000	66 357
SU1002CS - REHABT MEDIATH ST-DENIS - TRAV	0	0	939	939
EMPRUNTS EN EUROS	0	7 600 000	0	7 600 000
OPÉRATIONS AFFÉRENTES À L'EMPRUNT	0	410 000	0	410 000
FRAIS D'INSERTION	0	85 000	0	85 000
<b>Total DIVERS ADM. GENER.</b>	<b>267 153</b>	<b>9 842 000</b>	<b>-48 128</b>	<b>10 061 025</b>
<b>Total IV - DIVERS</b>	<b>785 950</b>	<b>13 481 000</b>	<b>-298 928</b>	<b>13 968 022</b>
<b>Total général</b>	<b>3 845 183</b>	<b>52 152 000</b>	<b>-7 852 403</b>	<b>48 144 780</b>