



RAPPORT DE PRESENTATION DU BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2021

Rapporteur : Thibault GHEYSENS

A noter : Conformément aux dispositions de l'article L.2121.13 du Code Général des Collectivités Territoriales, le document budgétaire est consultable par les Élus aux Services Financiers et disponible dans la salle pour consultation lors de la séance du Conseil Municipal du 9 juin 2021.

Sommaire

#1.

Introduction pages 1 et 2

#2.

Rappel des résultats de l'année 2020 pages 3 et 4

#3.

Budget Supplémentaire 2021 - Equilibre pages 5 à 8

#4.

Fonctionnement pages 9 à 14

I. DEPENSES DE FONCTIONNEMENT pp. 10 à 12

II. RECETTES DE FONCTIONNEMENT p. 13

#5.

Investissement pages 15 à 20

I. DEPENSES D'INVESTISSEMENT pp. 16 et 19

II. RECETTES D'INVESTISSEMENT p. 20

#6.

Etat des reports 2020 sur 2021 pages 21 et 22

I. DEPENSES REPORTEES p. 22

II. RECETTES REPORTEES p. 22

III. RECAPITULATIF p. 22

#7.

Glossaire page 23

#1.

Introduction

La règle de l'annualité budgétaire nous rappelle que *«le budget est constitué par l'ensemble des comptes qui décrivent pour une année civile toutes les ressources et toutes les charges»*.

Parmi les différents documents budgétaires, le Budget Supplémentaire (BS) constitue la charnière entre 2 exercices budgétaires.

Le BS est une décision modificative particulière du Budget Primitif. Comme toute décision modificative, le BS n'est pas un nouveau budget mais complète ou modifie partiellement le Budget Primitif (BP), et reprend notamment les résultats budgétaires de l'exercice précédent.

Le BS, qui vous est présenté, est financé par les ressources propres de la Collectivité ce qui permet de proposer une réduction du recours à l'emprunt.



#2.

Rappel des résultats de l'année 2020

Les résultats qui figurent au Compte Administratif sont constitués du déficit ou de l'excédent de chacune des sections (investissement et fonctionnement), mais aussi, comme on peut le voir ci-dessous, des restes à réaliser en section d'investissement, lesquels font partie intégrante des résultats du Compte Administratif.

	FONCTIONNEMENT	INVESTISSEMENT	RESULTATS
<u>Résultats de l'exécution</u>			
a) Mandats émis	- 46 365 365,98 €	- 20 731 988,14 €	- 67 097 354,12 €
b) Titres émis (dont 1068)	+ 53 516 545,72 €	+ 21 321 928,23 €	+ 74 838 473,95 €
c) Résultat reporté :			
. Excédent	+ 2 736 746,38 €		- 2 607 099,83 €
. Déficit		- 5 343 846,21 €	

d) Résultat (b - a + c)	+ 9 887 926,12 €	- 4 753 906,12 €	+ 5 134 020,00 €
<u>Restes à réaliser</u>			
e) En dépenses		- 13 886 129,00 €	- 13 886 129,00 €
f) En recettes		+ 11 349 374,00 €	+ 11 349 374,00 €

g) Solde (f - e) des restes à réaliser		- 2 536 755,00 €	- 2 536 755,00 €
<u>Résultats cumulés (d + g)</u>			
Résultat	+ 9 887 926,12 €	- 7 290 661,12 €	+ 2 597 265,00 €

#3.

Budget

Supplémentaire 2021 -

Equilibre

PROJET D'EQUILIBRE BS 2021

DEPENSES		RECETTES	
FONCTIONNEMENT			
Nouvelles dépenses	952 280 €	Nouvelles recettes	317 593 €
Virement à la section d'investissement	1 962 578 €	Résultat N-1	2 597 265 €
Total	2 914 858 €	Total	2 914 858 €

DEPENSES		RECETTES	
INVESTISSEMENT			
Nouvelles dépenses	1 652 348 €	Nouvelles recettes	189 771 €
Résultat N-1	4 753 907 €	Apurement déficit	7 290 661 €
Reports	13 886 129 €	Reports	11 349 374 €
		Réduction emprunts	- 500 000 €
O.O.B.	1 182 419 €	O.O.B.	1 182 419 €
Sous-Total	21 474 803 €	Sous-Total	19 512 225 €
		Virement de la section de fonctionnement	1 962 578 €
Total	21 474 803 €	Total	21 474 803 €

✚ Pour la reprise des résultats de l'exercice 2021, les inscriptions sont les suivantes :

Déficit investissement (D) :.....	-	4 753 907 €
Reports de crédit (D) :.....	-	13 886 129 €
(R) :	+	11 349 374 €
Apurement du déficit d'investissement (R) :.....	+	7 290 661 €
Excédent de fonctionnement (R) :	+	2 597 265 €

Ces écritures « d'équilibre » étant établies, le détail des inscriptions nouvelles n'ont globalement pas d'impact sur le volume budgétaire.

✚ Les opérations d'ordre, qui sont des opérations blanches budgétairement (dépenses = recettes), sont détaillées comme suit :

Prélèvement de la section de fonctionnement à la section d'investissement	1 962 578 €
Opérations d'Ordre Budgétaire section investissement (D=R) :	1 182 419 €

#4.

Fonctionnement

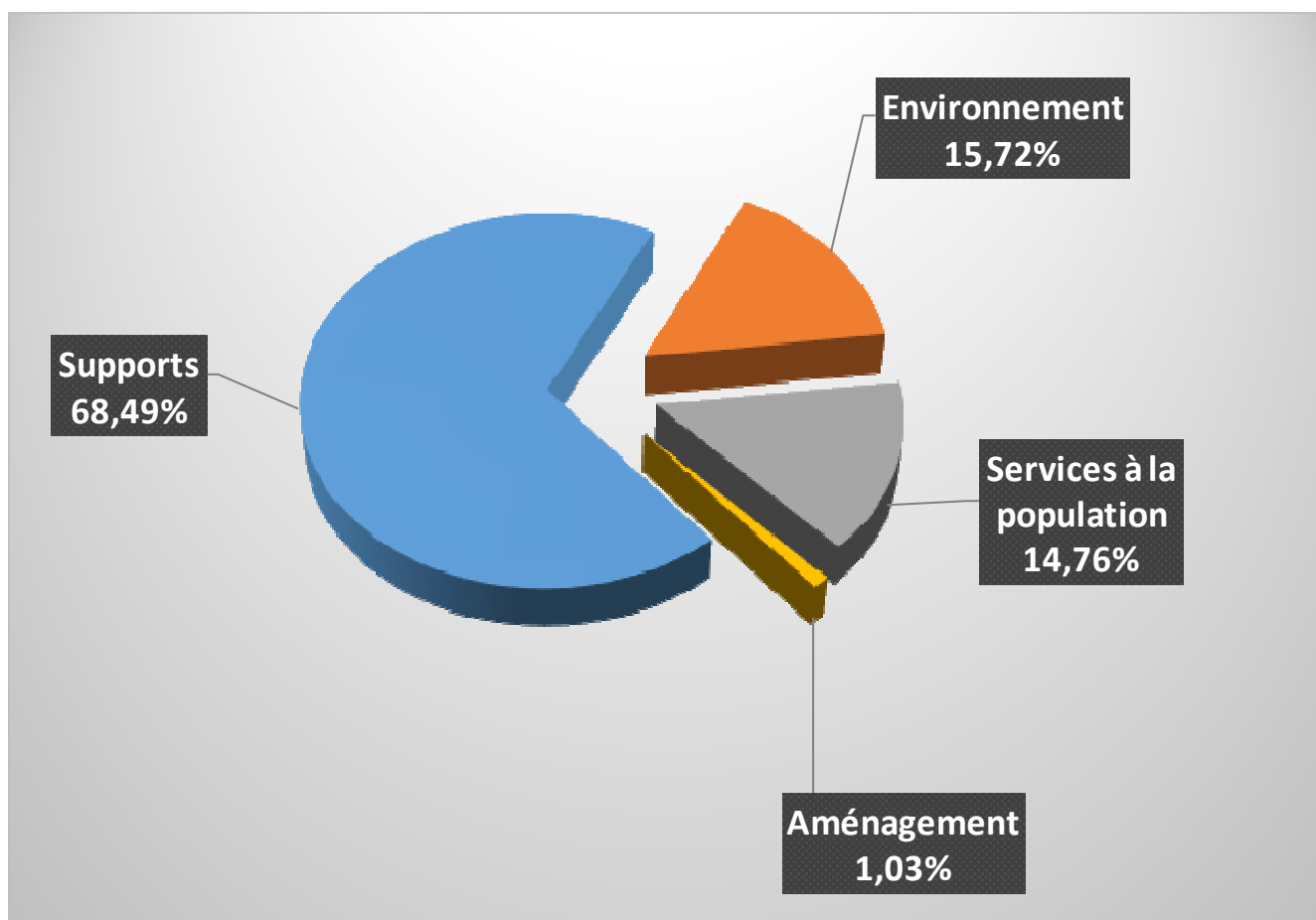
I. DEPENSES DE FONCTIONNEMENT :

A/ AMENAGEMENT DU TERRITOIRE		5 950 €
Ajustement / Permis de louer, dossiers en augmentation	22 500 €	
Subvention pour Chico Mendés	6 000 €	
Audit financier projet de rénovation CAJ 12/14	6 000 €	
Complément charges bâtiments en co-propriétés	1 500 €	
Ajustement de crédits / marché Archi conseil	- 30 050 €	
B/ ENVIRONNEMENT		204 500 €
1. GESTION DU PATRIMOINE & MOYENS GENERAUX		49 000 €
Rénovation suite inondation (Remboursement assurance)	35 000 €	
Vitrophanie de la façade de mairie	14 000 €	
2. PROPLETE ESPACES VERTS		93 000 €
Nettoyage des quartiers	50 000 €	
Taille en rideau arbres avenue du 4 septembre	35 000 €	
Lutte contre les pigeons dans les écoles	8 000 €	
3. VOIRIE / ENTRETIEN		62 500 €
Travaux d'affaissement rue Giraudoux	55 000 €	
Panneaux de signalisation	6 000 €	
Prestation Agence Nationale Traitement Automatisé Infractions - ajustement	1 500 €	
C/ SERVICES A LA POPULATION		502 849 €
1. SPORTS		43 500 €
Gardiennage du SkatePark - ajustement	28 000 €	
Solde subvention RCL saison 2019-2020 - régularisation	20 000 €	
Annulation achats Trophée des sportifs 2021	- 4 500 €	
2. CULTURE		7 104 €
Audit sur les archives de la collectivité	7 104 €	

3. COLISEE		39 515 €
Remboursements tickets spectacles	38 000 €	
Location et maintenance de matériel	1 515 €	
4. ADMINISTRATION GENERALE		3 200 €
Frais d'inhumation d'indigents - ajustement	3 000 €	
Prestation de service	200 €	
5. CITOYENNETÉ & PRÉVENTION		409 000 €
Mesures sanitaires c/ la COVID-19 (produits, lingettes...)	400 000 €	
Films occultants pour les écoles	9 000 €	
8. SÉCURITÉ		530 €
Fréquence radio supplémentaire Police municipale	530 €	
D/ SUPPORTS		238 981 €
Recrutement contrats spécifiques : (apprentissage et parcours emploi compétences)	154 357 €	
Vêtements de travail et fournitures pour ASVP	24 550 €	
Remboursements divers	20 000 €	
Prestations et maintenances informatiques	12 160 €	
Formation des personnes en contrat d'apprentissage	11 514 €	
Frais informatiques (plateforme ACCEO - billets vente)	6 300 €	
Frais d'étude pour la téléphonie mobile	5 900 €	
Ajustement frais télécommunication	4 200 €	
TOTAL GENERAL		952 280 €

En fonctionnement, les crédits 2021 se répartissent de la manière suivante :

	BP	BS	TOTAL
Supports	31 477 570,00 €	238 981,00 €	31 716 551,00 €
Environnement	7 076 143,00 €	204 500,00 €	7 280 643,00 €
Services à la population	6 331 913,00 €	502 849,00 €	6 834 762,00 €
Aménagement	470 950,00 €	5 950,00 €	476 900,00 €
TOTAL	45 356 576,00 €	952 280,00 €	46 308 856,00 €



II. RECETTES DE FONCTIONNEMENT :

Nouvelles recettes de fonctionnement (principalement des ajustements)

- Dotation de la Solidarité Urbaine	241 453 €
- Participation État pour contrats aidés (apprentissage et PEC)	43 282 €
- Impôts directs locaux	23 975 €
- Dotation forfaitaire de la DGF	14 873 €
- Dotation Nationale de Péréquation	-5 990 €
	<hr/>
Total	317 593 €

#5.

Investissement

I. DEPENSES D'INVESTISSEMENT :

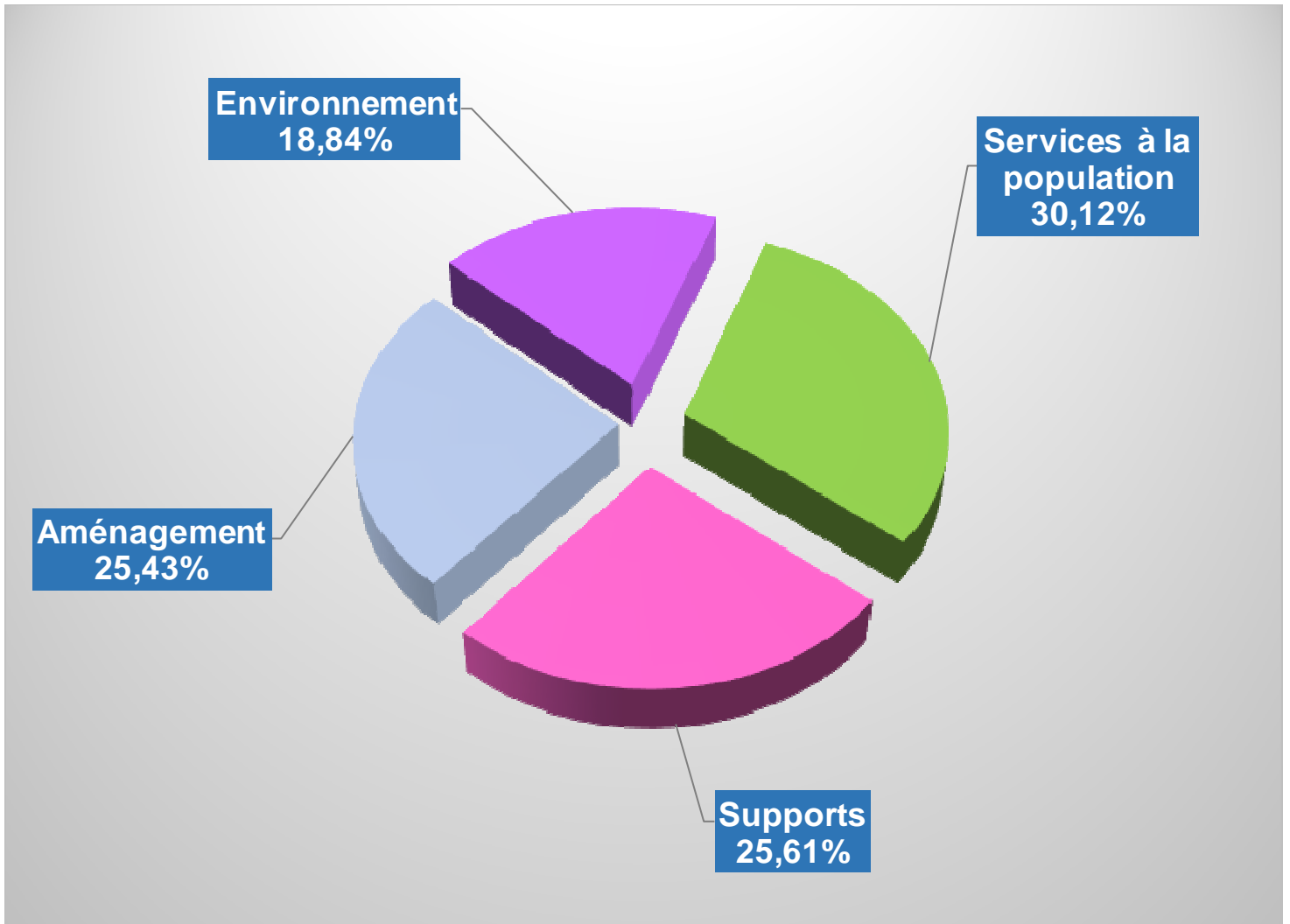
A/ AMENAGEMENT DU TERRITOIRE		223 106 €
Acquisition immeuble	241 106 €	
Démolition logements NPNRU cité 12/14	12 000 €	
Travaux 58/60 rue de la Gare	10 000 €	
Ajustement des frais liés à la réalisation de documents d'urbanisme	- 40 000 €	
B/ ENVIRONNEMENT		515 267 €
1. VOIRIES/ENTRETIEN		220 175 €
Travaux giratoire Maës dont déplacement monument, mise en lumière	160 000 €	
Travaux de voirie rues de l'Ecluse, Pau Bert et de sécurisation	37 675 €	
Dépollution de terrain, ex CTM	22 500 €	
2. GESTION DU PATRIMOINE & MOYENS GENERAUX		286 492 €
Travaux réhabilitation salle Bertinchamps	101 000 €	
Travaux Hôtel de Ville	70 000 €	
Démolition d'un logement du GS Basly	55 000 €	
Construction d'un mur mitoyen avenue Alfred Maës	35 500 €	
Menuiserie Salle Louis Albert (ajustement)	13 392 €	
Machine pour le service menuiserie (ajustement suite retour appel d'offre)	11 600 €	
3. Propreté - Espaces verts		8 600 €
Enrochements pour mise en sécurité	8 600 €	

C/ SERVICES A LA POPULATION		874 445 €
1. SPORTS		530 000 €
Avances sur travaux du futur centre aquatique	500 000 €	
Aménagement d'une zone pour installation d'un workout	30 000 €	
2. JEUNESSE		100 000 €
Travaux au tiers-lieu Buisson	100 000 €	
3. CULTURE		131 500 €
Travaux - théâtre du Colisée	84 000 €	
Acquisition LED pour embellissement façade du Colisée (travaux en régie)	40 000 €	
Matériel spécifique de nettoyage du nouveau revêtement de sol - théâtre du Colisée	7 500 €	
4. ADMINISTRATION GENERALE		109 600 €
Travaux d'aménagement dans le cimetière nord	103 000 €	
Acquisitions extincteurs / bâtiments accueillants du public	6 600 €	
5. EDUCATION		- 7 278 €
Matériel informatique pour les écoles (subventionné)	194 100 €	
Câblage informatique des écoles	64 000 €	
Matériel pour création de 2 classes maternelles	3 622 €	
Licence informatique pour les écoles	1 000 €	
Frais d'étude pour cantine du centre ville (décalage)	- 270 000 €	
6. SÉCURITÉ ROUTIERE		10 623 €
Équipements des ASVP (casques - gilets pare-balles)	7 062 €	
Acquisition de relais radio pour la police municipale	3 561 €	

D/ SUPPORTS		39 530 €
Matériel informatique pour sécuriser la messagerie	11 800 €	
Dépôt et cautionnement (recette identique)	10 000 €	
Acquisition de valises pour les élections	8 600 €	
Acquisition d'isoloirs (22)	6 180 €	
Licence informatique interface ONDE (remplace la base élèves pour les inscriptions scolaires)	1 850 €	
Tables en PVC	1 100 €	
TOTAL GENERAL		1 652 348 €

En investissement, les dépenses 2021 se répartissent de la manière suivante :

	BP	BS	TOTAL
Environnement	2 784 810,00 €	515 267,00 €	3 300 077,00 €
Aménagement	4 231 433,00 €	223 106,00 €	4 454 539,00 €
Services à la population	4 401 545,00 €	874 445,00 €	5 275 990,00 €
Supports	4 445 624,00 €	39 530,00 €	4 485 154,00 €
TOTAL	15 863 412,00 €	1 652 348,00 €	17 515 760,00 €



II. RECETTES D'INVESTISSEMENT :

Les recettes d'investissement se détaillent comme suit :

Subvention d'équipement (informatisation des écoles)	166 000 €
Cessions de terrains et immeubles	13 771 €
Dépôt et cautionnement (dépense identique)	10 000 €
	<hr/>
Total	189 771 €

En complément de ces inscriptions, une réduction du recours à l'emprunt de 500 000 € est proposée, ce qui porte le recours à l'emprunt inscrit au budget 2021 (BP + reports) de 12 231 139 € à 11 731 139 €.

#6.

Etat des reports de 2020 sur 2021

I – DEPENSES REPORTEES

- Aménagement	4 997 189 €
- Environnement	5 955 669 €
- Supports	233 717 €
- Services à la population	2 699 554 €
TOTAL GENERAL	13 886 129 €

Les dépenses reportées concernent principalement :

Acquisition de terrains et d'immeubles	3 702 400 €
Travaux divers bâtiments	2 468 076 €
Travaux de voiries	1 643 727 €
Frais d'études	1 119 413 €
Travaux installation BHNS	1 118 816 €
Aménagement de terrains	1 040 089 €
Avances sur travaux centre aquatique	565 744 €
Réseaux informatique et d'électrification	534 466 €
Acquisition matériel	356 007 €
Acquisition véhicules et matériel roulant	348 956 €

II – RECETTES REPORTEES

- Recours à l'emprunt	5 500 000 €
- Cessions de terrains et immeubles	3 844 369 €
- Remboursement CALL suite transfert ZAC	1 684 263 €
- Dossiers de périls	85 250 €
- Subvention Aménagement Espace Public	80 000 €
- Subvention Réhabilitation du GS Jean Macé	70 000 €
- Subvention Cité Éducative	37 500 €
- Subvention Réhabilitation du CAJ 12/14	30 000 €
- Subvention opération Cœur de Ville	17 992 €
TOTAL GENERAL	11 349 374 €

III - RECAPITULATIF

- DEPENSES REPORTEES	- 13 886 129 €
- RECETTES REPORTEES	+ 11 349 374 €
SOLDE	- 2 536 755 €

#7.

Glossaire

ACCEO :	Plateforme d'accessibilité téléphonique aux personnes sourdes et malentendantes
ASVP :	Agent de Surveillance de la Voie Publique
BHNS :	Bus à Haut Niveau de Service
BP :	Budget Primitif
BS :	Budget Supplémentaire
CAJ :	Centre d'Animation Jeunesse
CTM :	Centre Technique Municipal
D :	Dépenses
DGF :	Dotation Globale de Fonctionnement
GS :	Groupe Scolaire
LED :	Light Emitting Diode
NPNRU :	Nouveau Programme National de Renouvellement Urbain
OOB :	Opérations d'Ordre Budgétaire
PEC :	Parcours Emploi Compétences
R :	Recettes
RCL :	Racing Club de Lens