

BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2017



Rapport financier

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 27 septembre 2017.

S O M M A I R E

INTRODUCTIONpage 1

RAPPEL DES RESULTATS DE L'ANNEE 2016page 2

BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2017 – EQUILIBRE pages 3 et 4

INVESTISSEMENT.....pages 5 à 10

I. DEPENSES D'INVESTISSEMENTp. 6 à 8

II. RECETTES D'INVESTISSEMENTp. 9

FONCTIONNEMENT pages 11 à 16

I. DEPENSES DE FONCTIONNEMENT ...p. 12 à 14

II. RECETTES DE FONCTIONNEMENT p. 15

ETAT DES REPORTS 2016 SUR 2017 pages 17 à 18

I. DEPENSES REPORTEES..... p. 18

II. RECETTES REPORTEES..... p. 18

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 Budget Supplémentaire n'est pas un nouveau budget mais complète ou modifie une partie du Budget Primitif, 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 sans recours à de nouveaux emprunts, bien au contraire, puisqu'une réduction significative est proposée.



Rappel des résultats de l'année 2016

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	- 47 026 137,83 €	- 19 660 844,18 €	66 686 982,01 €
b) Titres émis (dont 1068)	+ 53 764 740,57 €	+ 22 407 886,17 €	76 172 626,74 €
c) Résultat reporté :			
. Excédent	+ 3 301 516,76 €		- 878 202,25 €
. Déficit		- 4 179 719,01 €	

d) Résultat (b - a + c)	+ 10 040 119,50 €	- 1 432 677,02 €	+ 8 607 442,48 €
<u>Restes à réaliser</u>			
e) En dépenses		- 8 764 914,00 €	8 764 914,00 €
f) En recettes		+ 4 982 738,00 €	4 982 738,00 €

g) Solde (f - e) des restes à réaliser		- 3 782 176,00 €	- 3 782 176,00 €
<u>Résultats cumulés (d + g)</u>			
Résultat	+ 10 040 119,50 €	- 5 214 853,02 €	+ 4 825 266,48 €

Budget Supplémentaire 2017

Equilibre

DEPENSES		RECETTES	
INVESTISSEMENT			
Nouvelles dépenses	4 875 543 €	Nouvelles recettes	819 277 €
Résultat N-1	1 432 678 €	apurement déficit	5 214 853 €
Reports	8 764 914 €	Reports	4 982 738 €
		Réduction emprunts -	874 264 €
O.O.B.	50 000 €	O.O.B.	50 000 €
Sous-Total	15 123 135 €	Sous-Total	10 192 604 €
		Prélèvement	4 930 531 €
Total	15 123 135 €	Total	15 123 135 €

DEPENSES		RECETTES	
FONCTIONNEMENT			
Nouvelles dépenses	667 875 €	Nouvelles recettes	773 140 €
Prélèvement	4 930 531 €	Résultat N-1	4 825 266 €
Total	5 598 406 €	Total	5 598 406 €

✚ Pour la reprise des résultats de l'exercice 2016, les inscriptions sont les suivantes :

Déficit investissement (D) :.....	- 1 432 678 €
Reports de crédit (D) :.....	- 8 764 914 €
(R) :	+ 4 982 738 €
Apurement du déficit d'investissement	5 214 853 €
Excédent de fonctionnement.....	4 825 266 €

Ces écritures « d'équilibre » étant établies ci-après, le détail des inscriptions nouvelles qui 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 :

Opérations d'Ordres Budgétaires (OOB) :.....	50 000 €
Prélèvement de la section de fonctionnement à la section d'investissement.....	4 930 531 €

Investissement

I. DEPENSES D'INVESTISSEMENT :

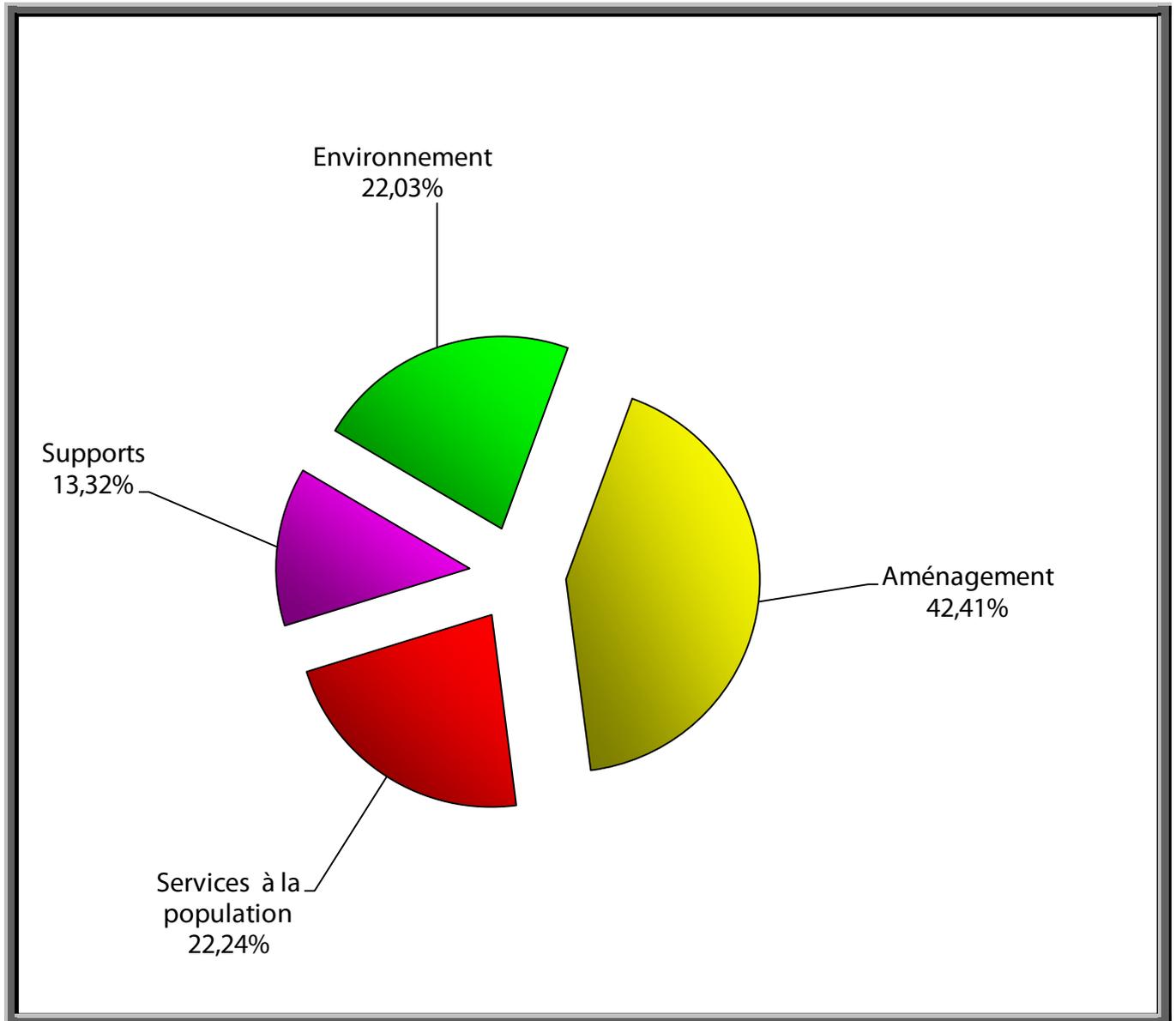
A/ AMENAGEMENT DU TERRITOIRE		1 624 320 €
1. GRANDE RESIDENCE		- 48 680 €
Suppression de la mission AULA	- 20 000 €	
Maitrise d'œuvre halle Faucquette (ajustement)	- 28 680 €	
2. STRATEGIE FONCIERE		363 000 €
Acquisitions 201 rue de Londres (DIMABAT)	125 000 €	
Acquisitions EPF des bâtiments 197-197b-199 et 203 Rue de Londres	80 000 €	
Acquisitions EPF 8 Place du Gal de Gaulle (ex CARON) (ajustement)	78 000 €	
Acquisitions EPF du bâtiment Benoit bus Rue des déportés	66 000 €	
Acquisitions EPF appartements au dessus du Colisée	15 000 €	
Acquisitions de parcelles de terrain pour relier glissoire à la base 11/19	13 000 €	
Acquisitions EPF banque de France (ajustement)	- 14 000 €	
3. ZAC		1 310 000 €
Acquisitions parking Dumortier	800 000 €	
Acquisitions EPF 20 Place du Gal de Gaulle	500 000 €	
Acquisitions Bella 16 Place du Gal de Gaulle (Leffe et Kebab)	250 000 €	
Acquisitions ancienne gare routière	60 000 €	
Acquisitions EPF espaces publics chemin piétonnier (changement de compte pour les prochaines échéances)	- 300 000 €	

B/ ENVIRONNEMENT		2 039 343 €
1. GESTION DU PATRIMOINE & MOYENS GENERAUX		196 304 €
Travaux de mise en sécurité et réhabilitation de la piscine	350 000 €	
Maitrise d'œuvre guichet unique	89 200 €	
Démolition salle Paul Sion suite incendie	43 488 €	
Transfert archives au sous sol Bâtiment Van Pelt	11 150 €	
Démolition ancien CTM (travaux réalisés en 2018)	- 297 534 €	
2. PROPRETE / ESPACES VERTS		4 000 €
Acquisition de corbeilles (poubelles) supplémentaires	20 000 €	
Appel à projet pour favoriser les actions en faveur du développement durable	12 000 €	
Transfert en fonctionnement amélioration fleurissement	- 28 000 €	
3. BHNS		1 470 000 €
Travaux rues de la Gare et René Lanoy	1 160 000 €	
Aménagement parvis République-travaux qualitatifs Ville	250 000 €	
Travaux d'éclairage public (ajustement)	60 000 €	
4. VOIRIES/ENTRETIEN		369 039 €
Acquisition de matériel stationnement régulé compensé par une recettes de 89 525 €	223 585 €	
Etude espace public devant Hôtel de Ville	75 000 €	
Aménagement parvis gare stationnement	50 000 €	
Logiciel de gestion contrôle stationnement	30 349 €	
Transfert en fonctionnement Place Aubrac	- 9 895 €	

C/ SERVICES A LA POPULATION		1 162 331 €
1. ADMINISTRATION GENERALE		99 501 €
Numérisation des actes de naissances, décès et mariages de 1887 à nos jours	97 401 €	
Acquisition tracteur tondeuse pour cimetières (ajustement)	2 100 €	
2. CULTURE		- 186 766 €
Travaux au Colisée (ajustement pour 2017)	- 186 766 €	
3. EDUCATION		- 21 904 €
Travaux groupe scolaire Curie suite incendie	13 197 €	
Travaux aménagement Basly	9 633 €	
Transfert en fonctionnement local stockage Macé (fait en régie)	- 44 734 €	
4. SPORT		1 116 500 €
Reversement héritage Euro à la CALL (recette identique)	1 000 000 €	
Travaux synthétique stade Debeyre	105 000 €	
Travaux douches salle Coubertin	5 400 €	
Acquisition de tables de ping pong	5 000 €	
Acquisition de bancs halle Faucquette	1 100 €	
5. JEUNESSE		155 000 €
Projet porte mine (maîtrise d'œuvre)	120 000 €	
Démolition salle Walter	35 000 €	
D/ SUPPORTS		49 549 €
Acquisition logiciel et espace de stockage informatique	22 450 €	
Régularisation comptable acquisition de licences informatiques	22 099 €	
Câblage informatique Hôtel de Ville	5 000 €	

En investissement, les dépenses 2017 se répartissent de la manière suivante :

	BP	BS	TOTAL
Aménagement	11 305 113,00 €	1 624 320,00 €	12 929 433,00 €
Services à la population	5 616 455,00 €	1 162 331,00 €	6 778 786,00 €
Supports	4 012 100,00 €	49 549,00 €	4 061 649,00 €
Environnement	4 676 665,00 €	2 039 343,00 €	6 716 008,00 €
TOTAL	25 610 333,00 €	4 875 543,00 €	30 485 876,00 €



II. RECETTES D'INVESTISSEMENT :

Les recettes d'investissement se détaillent comme suit :

- Subvention Euro 2016 (dépense identique)1 000 000 €
- Reprise horodateurs suite nouveau marché 89 525 €
- Subvention Conseil Régional Euralens (ajustement)5 851 €
- Ajustement cessions- 276 099 €

819 277 €

En complément de ces inscriptions, une réduction du recours à l'emprunt de 874 264 € est proposée.

Fonctionnement

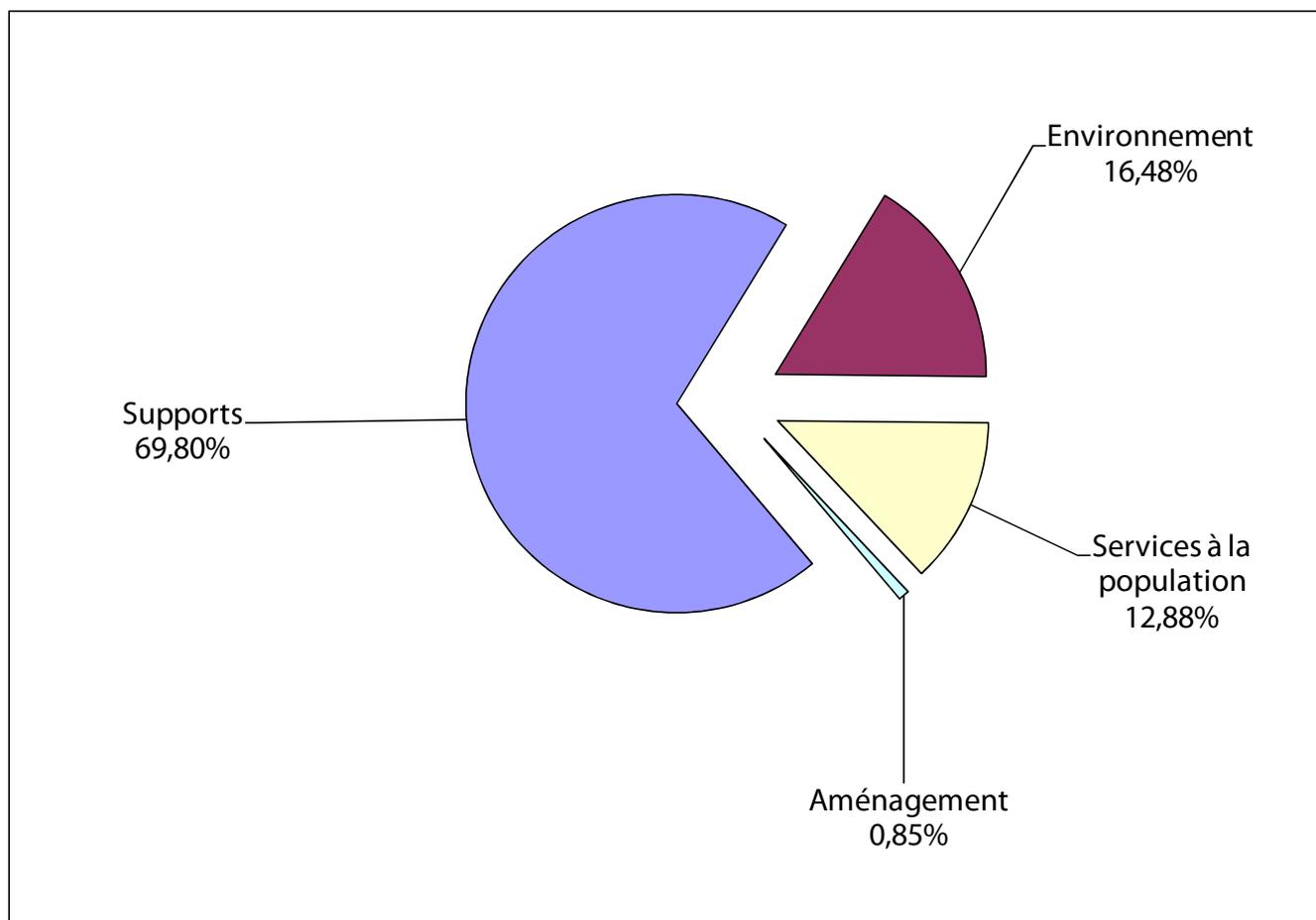
I. DEPENSES DE FONCTIONNEMENT :

A/ AMENAGEMENT DU TERRITOIRE		- 14 400 €
Régularisation de charges locatives	- 14 400 €	
B/ ENVIRONNEMENT		363 098 €
1. GESTION DU PATRIMOINE & MOYENS GENERAUX		202 098 €
Mise en sécurité tribune stade Léo Lagrange suite incendie	100 000 €	
Travaux bureaux Colisée (travaux en régie)	16 328 €	
Travaux boulodrome halle Faucquette (travaux en régie)	15 618 €	
Maitrise d'œuvre Colisée	14 940 €	
Travaux local stockage Macé (en régie)	10 000 €	
Travaux mat Curie (travaux en régie)	9 024 €	
Remplacement compteurs eau et EDF divers bâtiments	8 625 €	
Travaux vestiaire salle Coubertin (travaux en régie)	8 000 €	
Frais suite incendie salle Paul Sion	7 520 €	
Travaux Macé (travaux en régie)	6 800 €	
Acquisition de vêtements de travail	6 500 €	
Travaux hôtel de ville (travaux en régie)	5 679 €	
Branchement EDF provisoire manifestations	5 000 €	
Ajustement combustibles	- 3 000 €	
Ajustement crédits petits matériels	- 8 936 €	
2. ESPACES VERTS		- 5 000 €
Transfert de l'investissement amélioration fleurissement	28 000 €	
Etude optimisation des consommations énergétiques des bâtiments	12 000 €	
Taille en rideaux avenue du 4/9 (offre inférieure aux prévisions)	- 45 000 €	

3. VOIRIE / ENTRETIEN		166 000 €
Dévoiemment de réseaux pour installation de bornes enterrées	60 000 €	
Modification des entrées et sorties place de la République	40 000 €	
Maintenance stationnement régulé	21 000 €	
Marquage rue Félix Eboué	20 000 €	
Mobilier urbain	15 000 €	
Entretien sable stabilisé place Aubrac	10 000 €	
Création assainissement cour école Bracke Desroussaux (problème inondation)	10 000 €	
Alimentation électrique provisoire pour ducasses	3 000 €	
Extension réseau électrique	- 13 000 €	
C/ SERVICES A LA POPULATION		39 580 €
Frais de gardiennage braderie octobre	10 320 €	
Ajustement des crédits animation	4 760 €	
Funérailles d'indigents et reliquaire	9 800 €	
Frais d'adhésion	670 €	
Prestations de service Crèche	8 900 €	
Frais de réparation et location à la piscine	5 130 €	
D/ SUPPORTS		279 597 €
Frais de personnel	60 000 €	
Versement de subventions	59 000 €	
Annulation de titres exercices précédents	53 575 €	
Assistance juridique	30 000 €	
Frais de formation et annonces	24 000 €	
Maintenance informatique	18 890 €	
Annonces marchés publics (ajustement)	10 000 €	
Ajustement frais téléphoniques	1 850 €	
Frais de photocopieurs (régul dépenses 2015)	1 250 €	
Fournitures diverses (ajustement)	21 032 €	13/18

En fonctionnement, les crédits 2017 se répartissent de la manière suivante :

	BP	BS	TOTAL
Supports	32 116 220,00 €	279 597,00 €	32 395 817,00 €
Environnement	7 285 397,00 €	363 098,00 €	7 648 495,00 €
Services à la population	5 936 806,00 €	39 580,00 €	5 976 386,00 €
Aménagement	407 524,00 € -	14 400,00 €	393 124,00 €
TOTAL	45 745 947,00 €	667 875,00 €	46 413 822,00 €



II. RECETTES DE FONCTIONNEMENT :

- Ajustement DSU : -> soit au total 8 117 507 €	532 538 €
- Ajustement impôts locaux (augmentation des bases d'imposition suite à de nouvelles constructions)	213 649 €
- Compensation Etat taxes d'habitation	186 525 €
- Compensation Etat taxes foncières	11 601 €
- Compensation Etat ex taxes prof.	- 51 822 €
- Ajustement Dotation Nationale de Péréquation : -> soit 712 587 €	12 587 €
- Ajustement loyer	- 1 000 €
- Perte d'exploitation lié à la fermeture de la piscine pour travaux durant 7 semaines	- 14 500 €
- Ajustement DGF : -> soit au total 6 085 562 €	- 116 438 €
	<hr/>
	Total 773 140 €

Etat des reports 2016 sur 2017

I – DEPENSES REPORTEES

- Environnement	.....	503 564 €
- Services à la population	.....	1 917 264 €
- Supports	.....	926 359 €
- Aménagement	.....	5 417 727 €
TOTAL GENERAL		8 764 914 €

II – RECETTES REPORTEES

- Cessions de terrains et immeubles	.....	3 279 190 €
- Subventions UEFA	.....	902 703 €
- Dotation Politique de la Ville (DPV)	.....	683 000 €
- Subventions Région	.....	55 352 €
- Subventions FEDER	.....	37 808 €
- Dossier péril	.....	24 685 €
TOTAL GENERAL		4 982 738 €

III - RECAPITULATIF

- DEPENSES REPORTEES	.....	-	8 764 914 €
- RECETTES REPORTEES	.....	+	4 982 738 €
SOLDE		-	3 782 176 €