

B É T H U N E

SMART CITY

COMPTE ADMINISTRATIF

2019

NOTE DE SYNTHÈSE

Conseil Municipal du 19 juin 2020

LA SECTION DE FONCTIONNEMENT 2019

LES RECETTES

| Les Recettes de Fonctionnement | | CA 2014 | CA 2015 | CA 2016 | CA 2017 | CA 2018 | CA 2019 |
|--------------------------------|-------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 013 | Atténuations de charges | 123 739,04 | 324 903,26 | 143 653,01 | 160 947,68 | 145 001,11 | 163 930,62 |
| 70 | Produits des Services | 2 222 338,93 | 2 161 335,31 | 2 173 632,08 | 2 471 152,45 | 2 243 314,00 | 2 210 359,31 |
| 73 | Impôts et taxes | 35 561 877,70 | 35 750 052,42 | 35 577 402,50 | 35 085 736,32 | 34 344 471,77 | 35 999 630,68 |
| 74 | Dotations et subventions | 8 068 196,03 | 7 043 829,72 | 6 254 803,32 | 5 209 578,78 | 5 195 526,45 | 5 588 697,90 |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 156 834,72 | 163 018,23 | 274 010,16 | 117 057,39 | 580 993,27 | 546 401,46 |
| 76 | Autres produits financiers | 240,00 | 189,00 | 175,00 | 0,00 | 330,00 | 150,00 |
| 77 | Produits exceptionnels | 779 811,79 | 46 999,24 | 263 630,60 | 323 696,25 | 1 459 284,42 | 357 831,53 |
| 042 | Opérations d'ordre | 762 792,99 | 501 131,95 | 500 879,49 | 7 735 464,31 | 300 020,12 | 10 724,60 |
| | TOTAL | 47 675 831,20 | 45 991 459,13 | 45 188 186,16 | 51 103 633,18 | 44 268 941,14 | 44 877 726,10 |
| 002 | Excédent de Fonctionnement Reporté | 2 515 010,87 | 2 216 172,63 | 2 664 057,79 | 2 751 502,57 | 5 015 974,47 | 3 574 358,37 |

013 Atténuations de charges : 163 930,62 €

Remboursement sur rémunération du personnel, assurance accident du travail, congés de paternité, remboursement des trop-perçus sur salaires

70 Produits des services : 2 210 359,31 €

Concession dans les cimetières, droits de stationnement, droits de chasse, cantine, centres de loisirs, inscriptions dans les équipements culturels, sportifs, Enseignement, Jeunesse, le Théâtre Municipal...

73 Impôts et taxes : 35 999 630,68 €

Impôts : Taxe d'Habitation, Foncier bâti et non bâti

Attribution de compensation : Béthune a transféré la taxe professionnelle à la CABBALR, donc chaque année la CABBALR verse une attribution de compensation.

Droits de place (marchés, occupations du domaine public)

Taxe sur l'électricité, taxe sur les enseignes, taxe additionnelle sur les droits de mutation.

74 Dotations et subventions : 5 588 697,90 €

DGF & DSU

Subventions de la Région, du Département, et autres organismes, FCTVA

Fonds de compensation versés par l'Etat pour les exonérations de taxe d'habitation, taxe sur le foncier bâti, non bâti et la taxe professionnelle

Subvention pour les contrats aidés

75 Autres produits de gestion courante : 546 401,46 €

Loyers perçus des locations d'immeubles, redevances versées par les concessionnaires et les fermiers. Redevances pour frais de gestion, de contrôle et d'occupation du domaine public.

76 Produits financiers : 150 €

La ville est sociétaire de la Caisse d'Epargne et possède 500 parts sociales.

77 Produits exceptionnels : 357 831,53 €

Produits de vente des terrains, des bâtiments, des véhicules, indemnités de sinistres, mandats annulés sur exercices antérieurs

042 Opérations d'ordre : 10 724,60 € (Différences négatives sur les ventes)

Les opérations d'ordre budgétaire ne donnent pas lieu à des encaissements ou des décaissements de fonds. Ce sont des écritures entre sections. Ce ne sont pas des opérations réelles. Exemple : Les travaux en régie, les reprises sur provisions, les différences négatives sur les ventes.

002 Résultat de fonctionnement reporté 3 574 358,37 €

LA DGF & LA DSU

- Baisse des dotations de l'Etat – Pour Béthune, en 2019, la dotation forfaitaire de DGF était de 1 262 745 € (1 374 212 € en 2018), soit une baisse de 111 467 €.

La DGF notifiée de 1 262 745 € se répartissait comme suit :

| | |
|---------------------------------------|-----------|
| - Dotation forfaitaire 2018 retraitée | 1 374 212 |
| - Part dynamique de la population | 21 605 |
| - Ecrêtement | - 133 072 |

| ANNEES | DGF |
|--------|----------------|
| 2008 | 4 927 143,00 € |
| 2009 | 4 984 514,00 € |
| 2010 | 4 883 623,00 € |
| 2011 | 4 741 456,00 € |
| 2012 | 4 663 187,00 € |
| 2013 | 4 552 776,00 € |
| 2014 | 4 104 633,00 € |
| 2015 | 3 150 375,00 € |
| 2016 | 2 163 424,00 € |
| 2017 | 1 539 457,00 € |
| 2018 | 1 374 212,00 € |
| 2019 | 1 262 745,00 € |

SOIT UNE BAISSSE DE 3 664 398 € ENTRE LES MONTANTS PERCUS EN 2008 ET EN 2019
SOIT UNE PERTE CUMULEE DE PLUS DE 10 MILLIONS € DE LA DGF PERCUE ENTRE
2008 ET 2019

| ANNEES | DSU |
|--------|----------------|
| 2008 | 1 008 332,00 € |
| 2009 | 1 028 499,00 € |
| 2010 | 1 040 841,00 € |
| 2011 | 1 056 454,00 € |
| 2012 | 1 074 414,00 € |
| 2013 | 1 093 216,00 € |
| 2014 | 1 107 428,00 € |
| 2015 | 1 117 395,00 € |
| 2016 | 1 128 569,00 € |
| 2017 | 1 327 669,00 € |
| 2018 | 1 439 695,00 € |
| 2019 | 1 532 508,00 € |

LA FISCALITE 2019

| | Taux 2013 | Taux 2014 | Taux 2015 | Taux 2016 | Taux 2017 | Taux 2018 | Taux 2019 |
|------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Taxe Habitation | 25,47 | 25,09 | 24,34 | 24,10 | 22,89 | 22,89 | 22,89 |
| Taxe Foncier Bâti | 40,65 | 40,04 | 39,24 | 38,85 | 38,07 | 38,07 | 38,07 |
| Taxe Foncier Non Bâti | 78,15 | 76,98 | 74,67 | 73,93 | 70,23 | 70,23 | 70,23 |

Les recettes fiscales se sont élevées en 2019 à 18 609 964 €.

LES CONTENTIEUX 2019

| PROVISIONS POUR LITIGES | 2019 |
|--|-----------------------|
| PHILIPPE CALAIS (BEFF CAFE) | 1 864 145,00 € |
| Contentieux divers | 100 000 € |
| TOTAL CUMULE DES PROVISIONS POUR LITIGES | 1 964 145,00 € |
| PROVISIONS POUR RISQUES EMPRUNTS | |
| DEXIA | 100 620,00 € |
| CAISSE D' EPARGNE | 99 380,00 € |
| TOTAL CUMULE DES PROVISIONS POUR RISQUES EMPRUNTS | 200 000,00 € |
| TOTAL GENERAL CUMULE DES PROVISIONS | 2 164 145,00 € |

LES DEPENSES

| Les Dépenses de Fonctionnement | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 011 Charges générales | 7 870 266,85 | 7 780 683,13 | 7 275 464,45 | 7 782 400,86 | 9 846 164,86 | 9 834 978,93 |
| 012 Personnel | 24 077 060,35 | 23 254 466,65 | 22 458 015,88 | 22 731 385,73 | 22 154 995,40 | 22 801 102,96 |
| 014 Atténuations de produits | 50 016,00 | 51 602,00 | 63 899,00 | 90 042,00 | 83 916,00 | 43 181,00 |
| 65 Autres charges Gestion | 3 156 370,02 | 3 127 931,58 | 3 156 318,90 | 3 369 075,48 | 3 602 545,66 | 4 080 066,19 |
| 66 Charges financières | 2 484 233,48 | 2 357 590,53 | 2 234 266,81 | 2 090 554,86 | 1 967 484,72 | 1 882 496,15 |
| 67 Charges exceptionnelles | 2 690 993,37 | 1 387 863,41 | 1 187 196,62 | 992 754,01 | 678 503,63 | 735 520,54 |
| 022 Dépenses imprévues | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 042 Opérations d'ordre | 3 668 963,85 | 1 196 256,85 | 2 159 743,31 | 1 846 265,26 | 2 375 882,12 | 2 605 243,37 |
| TOTAL | 43 997 903,92 | 39 156 394,15 | 38 534 904,97 | 38 902 478,20 | 40 709 492,39 | 41 982 589,14 |

011 Charges à caractère général : 9 834 978.93 €

Ce sont les dépenses courantes de la commune : eau, gaz, électricité, chauffage, carburant, alimentation, fournitures de bureau, fournitures d'entretien, fournitures scolaires, loyers des

locations, entretiens et réparations diverses, primes d'assurances, annonces et insertions, fêtes et cérémonies, affranchissement, téléphone, spectacles du théâtre, contrats de prestations de services...

012 Charges de personnel : 22 801 102.96 €

Salaires des fonctionnaires, des emplois aidés, cotisations diverses, médecine du travail, assurance statutaire

014 Atténuations de produits : 43 181.00 €

Reversement sur impôts et taxes/Taxe d'habitation et friches commerciales.

65 Autres charges de gestion courante : 4 080 066.19 €

Indemnités des élus, subventions au CCAS, à l'Amicale du personnel, Subventions aux associations.
 Autres dépenses : Reversement des recettes de voiries à QPARK.

66 Charges financières : 1 882 496.15 €

Intérêts des emprunts, ICNE, (Les intérêts courus non échus (ICNE) : Il s'agit des intérêts dus au titre de l'année n-1 mais qui ne seront payés que durant l'année n)

67 Charges exceptionnelles : 735 520.54 €

Mise en fourrière et destruction de véhicules, Bourse aux permis, Bourses communales, Pass-mobilité, DSP GOLF, stationnement, annulation de titres sur exercices antérieurs.

042 Opérations d'ordre : 2 605 243.37 € (dotation aux amortissements)

AU NIVEAU SOCIAL

Aides facultatives :

- **830 familles** bénéficient de l'aide alimentaire du CCAS, sous forme de chèques d'accompagnement personnalisé.
 Pour l'année 2019, ce dispositif engendre les dépenses suivantes :

| | 2019 |
|-----------------------------|-----------|
| Chèques alimentaires | 257 875 € |
| Chèques énergies | 54 600 € |
| Chèques de Noël | 17 500 € |

- 53 212 € alloués aux **secours en argent**, soit 453 aides délivrées, pour une moyenne de 117€ par aide.
- 47 950 € alloués aux **avances remboursables**, 111 prêts attribués, pour un montant moyen de 432€.
- 8 200 € de dépenses liées aux **aides aux frais funéraires**, soit 22 participations (indigents et familles démunies)

Aides Légales :

FSL volet énergie : 48

Demandes d'aide-ménagère : 11

Placements en EHPAD : 23

Résidence autonomie : 4

Placements en Famille d'accueil : 8
Foyer de vie Personnes Handicapées : 27
Allocation Personnalisée d'Autonomie : 162

RSA :

1809 bénéficiaires du RSA sur notre commune, dont 1069 accompagnés par le CCAS en 2019

| Evolution + des parcours RSA | 141 |
|---|-----|
| <i>CDI</i> | 20 |
| <i>CDD</i> | 28 |
| <i>Intérim</i> | 4 |
| <i>Formation</i> | 7 |
| <i>Orientation Sphère pro (pôle emploi)</i> | 82 |

12 jardiniers mobilisés sur le Potager 3P (dont 4 retours à l'emploi en 2019)

Animations :

- * Voyage : 154 participants, pour une dépense de 8 600 €
- * Repas de Noël : 100 participants, pour une dépense de 5 300 €
- * Arbre de Noël : 475 familles (dont 380 enfants), pour une dépense de 14 000 € (spectacle & jouets)

Navette Senior :

642 seniors inscrits à la Navette Senior. Soit 21% de la population Béthunoise de 70 ans et plus. Les 80-84 ans sont toutefois plus nombreux. La doyenne a 98 ans. 71% des inscrits sont des femmes. Sur 642 seniors inscrits, **257 ont déjà réservé un transport**, soit 40% des personnes inscrites.

On constate un nombre important d'utilisateurs occasionnels, lesquels sollicitent un transport pour des besoins ponctuels : rdv médicaux, coiffeur, démarches administratives.

Ils sont 61 à utiliser le service 1 x par mois en moyenne. 29 seniors utilisent notre service 1 x par semaine en moyenne. Il s'agit essentiellement de transports vers le **marché**, les **supermarchés** ou les **clubs** du 3^{ème} âge.

4 120 réservations pour 4 828 passagers du 1^{er} Avril au 15 décembre 2019. Soit une moyenne, sur la période analysée de 26 passagers / jour pour les deux véhicules.

Ce service engendre une dépense de fonctionnement annuelle de 100 840 €

PROJETS 2020 :

- * Réalisation d'une ABS (Analyse des Besoins Sociaux)
- * Ambassadeurs anti-gaspi (projet de lutte contre le gaspillage alimentaire, en partenariat avec les

associations caritatives)

* Fracture numérique (installation d'une borne numérique interactive)

AU NIVEAU ASSOCIATIF

Les associations Béthunoises, toutes disciplines confondues, ont perçu en 2019 : 1 722 692,95 €
 A cela on doit ajouter les aides en nature accordées : prêts de salle, prêts de matériels, actions de communication et les travaux d'amélioration réalisés dans les équipements qu'ils occupent.

SECTION D'INVESTISSEMENT 2019

LES RECETTES

| | Les Recettes d' Investissement | CA 2014 | CA 2015 | CA 2016 | CA 2017 | CA 2018 | CA 2019 |
|------|--------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 10 | FCTVA | 497 605,30 | 831 691,07 | 639 665,25 | 607 555,48 | 978 372,48 | |
| 10 | TLE/Taxe aménagement | 33 642,87 | 14 332,32 | 126 093,19 | 184 830,32 | 51 344,65 | 56 224,24 |
| 1068 | Excédents fonctionnement capitalisés | 4 447 778,12 | 3 976 765,52 | 4 247 717,63 | 6 883 217,93 | 10 354 626,67 | 5 001 064,85 |
| 13 | Subventions d' investissement | 1 810 216,94 | 3 157 550,52 | 2 716 182,39 | 2 510 650,96 | 991 302,43 | 4 383 266,98 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilés | 1 826,01 | 3 000 421,64 | 2 200 000,00 | 1 000 000,00 | 2 902 000,00 | 2 542 166,55 |
| 165 | dépôts et cautionnements reçus | | | | | | 1 079,00 |
| 20 | immobilisation incorporelle | | | | | | 684,00 |
| 204 | Subventions d'équipement | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 158 701,95 | 865,04 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 0,00 | 0,00 | 39 368,61 | 0,00 | 1 082,37 | 13 145,34 |
| 040 | Opération d'ordre entre section | 3 668 963,85 | 3 279 386,07 | 2 159 743,31 | 1 846 265,26 | 2 375 882,12 | 2 605 243,37 |
| 041 | Opérations patrimoniales | 408 985,00 | 302 538,54 | 367 963,00 | 546 282,32 | 301 263,53 | 1 093 706,52 |
| 024 | Produits des cessions | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTAL | 10 869 018,09 | 14 562 685,68 | 12 496 733,38 | 13 578 802,27 | 18 114 576,20 | 15 697 445,89 |

10222 Fonds de compensation de la TVA : 0,00€. Il a été perçu début 2020, il a été intégré dans les restes à recouvrer 2019 pour 778 000€.

10223/10226 Taxe locale d'équipement et taxe d'aménagement : 56 224,24 €

Instituée en 1967, elle constitue l'imposition forfaitaire et générale grevant les opérations de constructions.

1068 Excédents de fonctionnement capitalisés : 5 001 064,85 €

Prélèvement de la section de fonctionnement

13 Subventions d'investissement : 4 383 266,98 €

Subventions Etat, Région, Département, autres organismes, amendes de Police

16 Emprunts et dettes assimilées : 2 542 166,55 €

165 Dépôts et cautionnements reçus : 1 079,00€ : cautions bureaux Centre Jean Monnet

20 Immobilisation corporelle : 684,00€ remboursement trop perçu frais d'études

204 : Subventions d'équipement : 865,04€ : annulation subvention versée « Réno Vitrine »

040 Opérations d'ordre entre section : 2 605 243,37 € (dotation aux amortissements)

041 Opérations patrimoniales : 1 093 706,52 € (transferts frais d'études sur immobilisations)

001 Solde d'investissement reporté : 9 208 515,62€.

Les opérations d'ordre budgétaire ne donnent pas lieu à des encaissements ou des décaissements de fonds. Ce sont des écritures entre sections. Ce ne sont pas des opérations réelles.

Les restes à recouvrer s'élèvent à : 10 432 969,80 €

- 2 522 352€ de subventions Européennes pour l'aménagement du lien Nord Sud Passerelle.
- 880 984,70 € de subventions d'Etat dont 199 325€ pour le développement de la Fibre noire, 95 000€ pour la restauration de la Tour Saint Ignace, 37 090€ pour la restauration du 21 rue de la Délivrance, 243 136,72€ pour le complexe Henri Louchart, 26 000€ pour le parc du 8 TER, 63 944,16€ pour la rénovation de la médiathèque Elie Wiesel, 216 488,82€ pour l'aménagement du lien Nord Sud Passerelle.
- 577 015,10€ de subventions de la Région Hauts de France dont 27 513,93€ pour le développement de la vidéoprotection, 125 000€ pour la restauration de la Tour Saint Ignace, 79 851,17€ pour le complexe Henri Louchart et 344 650€ pour l'aménagement du lien Nord Sud Passerelle.
- 52 710€ de subventions du Conseil Départemental du Pas de Calais pour la restauration du 21 rue de la Délivrance.
- 405 350€ de subventions CABBALR pour l'aménagement du lien Nord Sud Passerelle.
- 7 100€ de subvention du Centre National de la Variété pour l'acquisition de matériel au Théâtre.
- 221 561€ de subventions de la Fédération Départemental D'Energie 62 pour la rénovation de l'éclairage public.
- 271 995€ de subventions de l'Agence de L'eau dont 28 665€ pour le secteur Massenet Gounod Messenger, 59 125€ pour les rues Saint Pol Langevin Dunkerque, 144 375€ pour le pôle Gare Sud et 39 830€ pour le secteur pôle Gare Nord.
- 778 000€ de FCTVA.
- 1 045 902€ de participation de la CABBALR au remboursement des emprunts liés au Centre Aquatique.
- 1 100 000€ relatifs à la défusion avec la Commune de Verquigneul.
- 2 570 000€ de produits de cession d'immeubles.

LES DEPENSES

| Les Dépenses d' Investissement | | CA 2014 | CA 2015 | CA 2016 | CA 2017 | CA 2018 | CA 2019 |
|--------------------------------|------------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 20 | Immos incorporelles | 141 009,95 | 414 867,60 | 360 255,04 | 604 495,23 | 1 273 902,53 | 930 675,66 |
| 204 | Subventions Equipement versées | 72 349,44 | 1 082 780,19 | 76 843,24 | 538 619,58 | 800 095,26 | 441 340,50 |
| 21 | Immos corporelles | 2 143 531,47 | 3 508 673,28 | 2 212 602,70 | 3 961 374,92 | 5 194 630,25 | 9 882 666,00 |
| 23 | Travaux en cours | 5 399 741,40 | 176 552,97 | 1 983 794,17 | 1 871 409,01 | 393 923,54 | 7 331 378,34 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 3 384 205,09 | 3 510 392,84 | 3 516 812,08 | 3 147 007,37 | 2 948 936,88 | 3 143 145,23 |
| 26 | Participations créances rattachées | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Autres immos financières | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 600,00 | 0,00 |
| 040 | Opération d'ordre entre sections | 762 792,99 | 501 131,95 | 500 879,49 | 7 735 464,31 | 300 020,12 | 10 724,60 |
| 041 | Opérations patrimoniales | 408 985,00 | 302 538,54 | 367 963,00 | 546 282,32 | 301 263,53 | 1 093 706,52 |
| TOTAL | | 12 312 615,34 | 9 496 937,37 | 9 019 149,72 | 18 404 652,74 | 11 214 372,11 | 22 833 636,85 |
| 001 | Solde d'investissement reporté | 362 793,14 | 1 806 390,39 | 3 559 539,85 | 0,00 | 2 308 311,51 | 0,00 |

20 Immobilisations incorporelles : 930 675,66€.

Frais d'urbanisme (modification du PLU), frais d'études, d'insertion, de logiciels.

204 Subventions d'équipement versées : 441 340,50€

21 Immobilisations corporelles : 9 882 666,00€

Achat de matériels informatiques, de véhicules, matériels techniques, de cases pour le columbarium, les arbres, travaux d'entretien des bâtiments, de voiries, des stades, des terrains, des jardins et parcs publics

23 Travaux en cours : 7 331 378,34€

Travaux de la gare

16 Emprunts et dettes assimilées : 3 143 145,23 €

Remboursement du capital de la dette

27 Autres immobilisations financières : 0€

040 Opérations d'ordre entre section : 10 724,60 € (travaux en régie)

041 Opérations d'ordre à l'intérieur de la section : 1 093 706,52 € (transfert des frais d'études vers les comptes d'immobilisations pour récupérer le FCTVA).

Les opérations d'ordre budgétaire ne donnent pas lieu à des encaissements ou des décaissements de fonds. Ce sont des écritures entre sections ou à l'intérieur de la section d'investissement. Ce ne sont pas des opérations réelles.

Les opérations 2019 : 7 215 153,87 €

- Aménagement du lien Nord Sud Passerelle 5 878 615,18 €
- Tour Saint Ignace 289 260,80 €
- Ecole numérique 103 452,74€
- Sécurisation et mise aux normes des bâtiments 197 343,53 €
- Gare d'Eau : 117 062,60 €

- Centre Olympie 129 419,02 €
- Eco quartier rue de l'Horlogerie 500 000 €

Détail des reports 2019 :

Les reports 2019 s'élèvent à 16 526 699,70€

| | |
|----------------|--|
| 3 380 072,61 € | Aménagement du lien Nord/Sud – Passerelle |
| 613 674,22 € | Tour Saint Ignace |
| 8 433,55 € | Théâtre Municipal |
| 7 699,18 € | Ecole Numérique |
| 156 818,73 € | Sécurisation des bâtiments |
| 127 577,40 € | Gare d'eau |
| 100 000,00 € | Eglise St Vaast |
| 797 298,57 € | Centre Olympie |
| 199 325,71 € | Aménagement trames viaires phase 7 |
| 1 250 414,24 € | Frais d'études |
| 80 809,86 € | Frais d'insertion |
| 258 131,17 € | Concessions et droits similaires |
| 23 113,34 € | Subvention SANEF |
| 13 859,75 € | Subvention Réno vitrines |
| 550 000,00 € | Terrains nus |
| 323 250,00 € | Terrains de voirie |
| 1 084 231,45 € | Aménagement de terrains |
| 55 751,45 € | Cimetières |
| 29 926,48 € | Plantations d'arbres |
| 13 847,92 € | Travaux Hôtel de Ville |
| 684 284,19 € | Travaux bâtiments scolaires |
| 2 445 924,49 € | Travaux divers bâtiments |
| 194 950,95 € | Installations générales aménagement |
| 15 840,52 € | Autres constructions |
| 2 113 942,49 € | Travaux de voirie |
| 1 260,00 € | Installations de voirie |
| 295 666,35 € | Réseaux d'électrification et autres réseaux |
| 8 641,20 € | Matériels et outillages techniques ateliers |
| 103 513,90 € | Matériel de transport |
| 289 464,77 € | Matériel de bureau et informatique |
| 80 082,85€ | Mobilier écoles, restauration scolaire, théâtre, vidéoprotection, acquisitions diverses des services |
| 512 203,92 € | Autre matériel, acquisitions diverses des services |
| 706 688,44 € | Avances et acomptes versés |

RAPPEL DES AP/CP 2017/2021

| PROG | LIBELLES | MONTANT AP | CP 2017 | CP 2018 | CP 2019 | CP 2020 | CP 2021 |
|------|-------------------------------|--------------|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 001 | Rénovation bâtiments | 7 693 001,00 | 440 001,00 | 920 000,00 | 20 000,00 | 2 113 000,00 | 4 200 000,00 |
| dont | | 6 894 001,00 | 250 001,00 | 724 000,00 | 20 000,00 | 1 700 000,00 | 4 200 000,00 |
| et | Centre Admin V.Hugo | 799 000,00 | 190 000,00 | 196 000,00 | 0,00 | 413 000,00 | 0,00 |
| | Agenda Access prog | | | | | | |
| 002 | Pôle Gare | 8 581 000,00 | 325 000,00 | 1 850 000,00 | 6 405 000,00 | 1 000,00 | 0,00 |
| 003 | Quartier Horlogerie | 2 620 000,00 | 500 000,00 | 500 000,00 | 500 000,00 | 560 000,00 | 560 000,00 |
| 004 | Matériel roulant | 396 000,00 | 166 000,00 | 0,00 | 100 000,00 | 65 000,00 | 65 000,00 |
| 005 | Schéma directeur informatique | 2 360 000,00 | 630 000,00 | 630 000,00 | 590 000,00 | 510 000,00 | 0,00 |
| 006 | Plan puriannuel voiries | 3 443 500,00 | 570 500,00 | 603 000,00 | 1 770 000,00 | 500 000,00 | 0,00 |
| 007 | Loi SRU raccordement énergie | 426 000,00 | 123 000,00 | 53 000,00 | 125 000,00 | 125 000,00 | 0,00 |
| 008 | Smart City et domotique | 598 000,00 | 180 000,00 | 78 000,00 | 180 000,00 | 160 000,00 | 0,00 |
| 009 | Démolition friches | 920 000,00 | 420 000,00 | 200 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 010 | Parcs et jardins | 2 000 000,00 | 910 000,00 | 320 000,00 | 760 000,00 | 10 000,00 | 0,00 |
| 011 | Plan de vidéoprotection | 800 602,00 | 420 602,00 | 150 000,00 | 200 000,00 | 30 000,00 | 0,00 |

9 – LE NIVEAU DE LA DETTE (source Finance Active)

Au 31 décembre 2019, la dette s'élève à 44 180 561 €. Le nombre d'emprunts est de 13 répartis auprès de 5 établissements prêteurs.

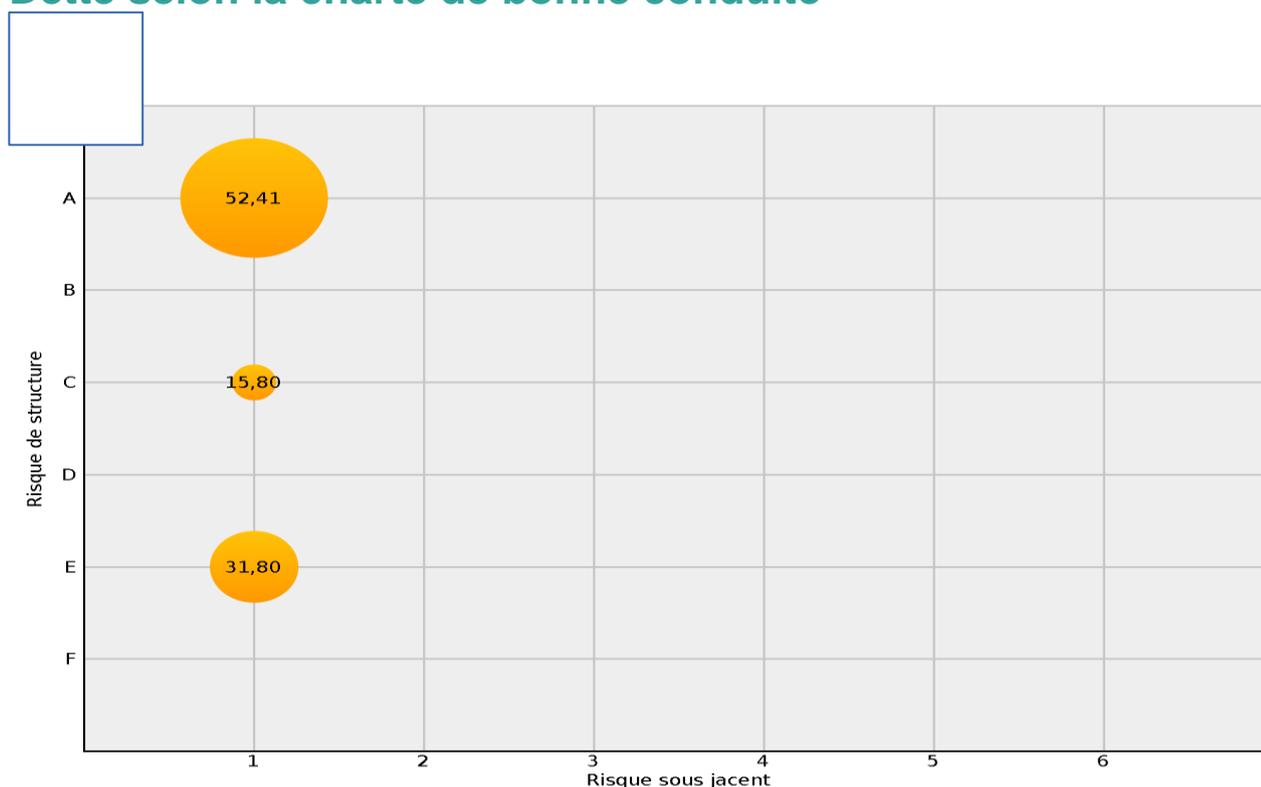
Son taux moyen s'élève à 4.24 %. Sa durée résiduelle moyenne est de 13 ans et 11 mois. La dette à taux fixe représente 52,41% de la dette totale.

CHARTE GISSLER

| indice sous-jacents | | structures | |
|---------------------|--|------------|--|
| 1 | Indices zone euro | A | taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique), Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel) |
| 2 | Indices inflation française ou inflation zone euro ou écart entre ces indices | B | Barrière simple. Pas d'effet de levier |
| 3 | Ecart d'indices zone euro | C | Option d'échange (swaption) |
| 4 | Indices hors zone euro. Ecart d'indices dont l'un est un indice hors zone euro | D | Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé |
| 5 | Ecart d'indices hors zone euro | E | Multiplicateur jusqu'à 5 |

La Charte de bonne conduite dresse une classification de la dette selon deux critères : d'une part, l'index ou l'indice de référence (de 1 à 5 et hors échelle), d'autre part, la structure des taux (de A à E et hors échelle). Plus le chiffre et la lettre sont élevés, plus le risque est important. Des emprunts, dits « hors charte », sont encore plus risqués.

Dette selon la charte de bonne conduite

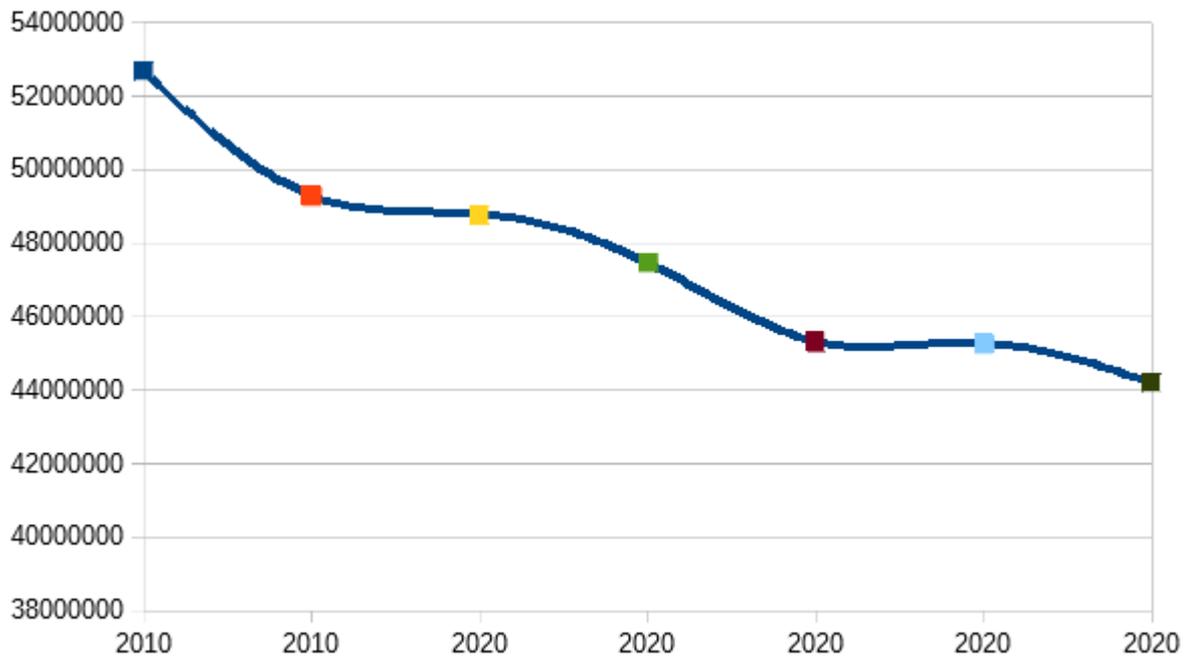


Dette par prêteur

| Prêteur | Capital Restant Dû | % du CRD | Disponible (Revolving) |
|------------------------------|------------------------|-----------------|------------------------|
| SFIL CAFFIL | 23 129 274.15 € | 52,34 % | |
| CREDIT FONCIER DE FRANCE | 13 962 431.67 € | 31,60 % | |
| SOCIETE GENERALE | 3 333 333.43 € | 7,54 % | |
| CAISSE D'EPARGNE | 1 618 750.00 € | 3,66 % | |
| Autres prêteurs | 2 144 771.60 € | 4,85 % | |
| Ensemble des prêteurs | 44 188 560.85 € | 100,00 % | - |

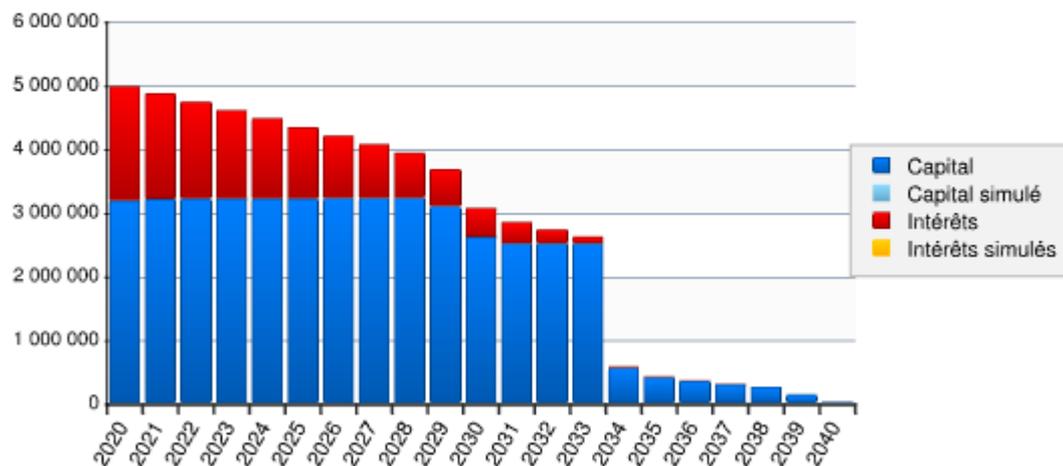
Au 1^{er} janvier 2014, le capital restant dû était de 52 667 887 €.
Au 31 décembre 2019 il était de 44 188 560,85 €, soit un désendettement 8 479 326 €
La Ville a mobilisé 2 emprunts de 1.5 M€ en 2015, un emprunt de 2.2 M€ en 2016, un emprunt de 1 M€ en 2017, un emprunt de 2.9 M€ en 2018 et un emprunt de 2M€ en 2019.

Désendettement



Extinction de la dette

Flux de remboursement



| Année de la date de début d'exercice | CRD début d'exercice | Capital amorti | Intérêts | Flux total | CRD fin d'exercice |
|--------------------------------------|----------------------|------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------|
| 2019 | 45 260 532.61 € | 3 071 971.76 € | 1 905 882.76 € | 4 977 854.52 € | 44 188 560.85 € |
| 2020 | 44 188 560.85 € | 3 185 041.56 € | * 1 801 508.47 € | * 4 986 550.03 € | 41 003 519.29 € |
| 2021 | 41 003 519.29 € | 3 211 896.94 € | * 1 663 847.20 € | * 4 875 744.14 € | 37 791 622.35 € |
| 2022 | 37 791 622.35 € | 3 213 788.57 € | * 1 528 177.13 € | * 4 741 965.70 € | 34 577 833.78 € |
| 2023 | 34 577 833.78 € | 3 215 717.15 € | * 1 393 143.46 € | * 4 608 860.61 € | 31 362 116.63 € |
| 2024 | 31 362 116.63 € | 3 217 683.44 € | * 1 261 139.30 € | * 4 478 822.74 € | 28 144 433.19 € |
| 2025 | 28 144 433.19 € | 3 219 688.14 € | * 1 120 856.75 € | * 4 340 544.89 € | 24 924 745.05 € |
| 2026 | 24 924 745.05 € | 3 221 732.01 € | * 986 538.10 € | * 4 208 270.11 € | 21 703 013.04 € |
| 2027 | 21 703 013.04 € | 3 223 815.83 € | * 849 065.15 € | * 4 072 880.98 € | 18 479 197.21 € |
| 2028 | 18 479 197.21 € | 3 225 940.38 € | * 714 948.83 € | * 3 940 889.21 € | 15 253 256.83 € |
| 2029 | 15 253 256.83 € | 3 096 856.66 € | * 579 590.40 € | * 3 676 447.06 € | 12 156 400.17 € |
| 2030 | 12 156 400.17 € | 2 614 093.95 € | * 453 493.67 € | * 3 067 587.62 € | 9 542 306.22 € |
| 2031 | 9 542 306.22 € | 2 506 763.60 € | * 338 788.86 € | * 2 845 552.46 € | 7 035 542.62 € |
| 2032 | 7 035 542.62 € | 2 506 763.60 € | * 225 370.17 € | * 2 732 133.77 € | 4 528 779.02 € |
| 2033 | 4 528 779.02 € | 2 506 764.19 € | * 110 452.41 € | * 2 617 216.60 € | 2 022 014.83 € |
| 2034 | 2 022 014.83 € | 553 264.83 € | 26 931.78 € | 580 196.61 € | 1 468 750.00 € |
| 2035 | 1 468 750.00 € | 405 000.00 € | 17 561.33 € | 422 561.33 € | 1 063 750.00 € |
| 2036 | 1 063 750.00 € | 350 000.00 € | 11 831.40 € | 361 831.40 € | 713 750.00 € |
| 2037 | 713 750.00 € | 295 000.00 € | 7 512.20 € | 302 512.20 € | 418 750.00 € |
| 2038 | 418 750.00 € | 257 500.00 € | 3 683.52 € | 261 183.52 € | 161 250.00 € |
| 2039 | 161 250.00 € | 136 250.00 € | 860.10 € | 137 110.10 € | 25 000.00 € |
| 2040 | 25 000.00 € | 25 000.00 € | 50.63 € | 25 050.63 € | 0.00 € |
| | | 47 260 532.61 € | * 15 001 233.62 € | * 62 261 766.23 € | |

8 – PARTICIPATIONS DES STRUCTURES INTERCOMMUNALES

SIVOM DE LA COMMUNAUTE DU BETHUNOIS

En 2019, notre participation au SIVOM de la Communauté du Béthunois a été fiscalisée pour un montant de 2 251 056€.

COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION BETHUNE BRUAY ARTOIS-LYS ROMANE

Nous avons perçu 14 659 003€ d'attribution de compensation en 2019.

ANNEXE 1 : FICHES DGFIP DES EQUILIBRES FINANCIERS 2019