

BUDGET PRIMITIF 2021



Présenté par Pascal LHERBIER

Adjoint au Maire,

en charge des finances et de la prospective financière et des contrats complexes

Nos ambitions pour le budget primitif 2021

Malgré des incertitudes pour l'année 2021 qui résident dans le manque de lisibilité sur la date de fin de la pandémie et la profondeur de cette crise économique et sociale.

Des ambitions maintenues et renforcées pour le BP 2021

- Le BP 2021 a été construit pour être en mesure de faire face aux conséquences économiques et sociales de la crise sanitaire,
- Le BP 2021 a été construit pour continuer à servir les Marcquois dans leurs actions quotidiennes et les projets d'investissements à engager,
- Le BP 2021 sera, chaque trimestre, revu pour permettre de s'adapter à la situation. Il s'agira aussi d'être pragmatique pour faire face à toutes les situations.
- Le BP 2021 maintient les fondamentaux de la gestion budgétaire: stabilité des taux d'imposition, autofinancement préservé, maîtrise de l'optimisation des dépenses.



Présentation du budget primitif 2021

Ce budget matérialise la volonté de la municipalité de faire en sorte que la Ville continue à être un territoire où les notions de bien-être, de qualité de vie, de tranquillité urbaine, de mixité-intergénérationnelle et de transition écologique et sociale soient une réalité.

Le budget primitif 2021 est porteur :

- de bien-être durable dans la ville,
- de l'écologie de proximité,
- de nombreuses actions pour agrémenter la vie de chaque quartier pour toutes les générations.
- du maintien de la qualité de vie à Marcq-en-Barœul et la solidarité intergénérationnelle



Présentation du budget primitif 2021

Les éléments de comparaisons seront difficiles avec le BP 2020 pour trois raisons:

- le BP 2020 a été voté le 17 juin 2020. Il avait déjà été retravaillé en profondeur après la première période du confinement. Certaines évolutions de dépenses et de recettes avaient été entérinées auparavant,
- le passage en M57, en janvier 2021, a généré de nombreux changements d'imputations comptables, qui rendent parfois complexes les comparaisons,
- la Ville valorise, depuis 7 ans, la mise à disposition du personnel aux associations. Dorénavant, la Ville valorise aussi la mise à disposition des locaux aux associations conformément à la réglementation. De ce fait, il a été inscrit en dépense (chapitre 65) et en recette (chapitre 70) la somme de 915K€ valorisant la mise à disposition des locaux auprès de nos associations. Cet affichage réglementaire n'a pas d'incidence financière, car inscrit en dépense et en recette. Par contre, elle augmente la masse budgétaire pour 2021 et restreint la comparaison avec 2020.



Présentation générale du budget primitif 2021

Budget principal

| | |
|----------------|-------------------|
| Fonctionnement | 46 263 302 |
| Investissement | 10 705 641 |
| Total | 56 968 944 |

Budget annexe HAD

| | |
|----------------|------------------|
| Fonctionnement | 846 240 |
| Investissement | 518 000 |
| Total | 1 364 240 |

Budget consolidé

| | |
|----------------|-------------------|
| Fonctionnement | 47 109 543 |
| Investissement | 11 223 641 |
| Total | 58 333 184 |



Structure budgétaire du budget principal

DÉPENSES

| | |
|-----------------------------------|-----------------------|
| Dépenses de Fonctionnement | 46 263 302,85€ |
| Dont: Dépenses Réelles de Fonct | 41 763 302,85 |
| Dont : Autofinancement | 4 500 000€ |

| | |
|----------------------------------|----------------------|
| Dépenses d'Investissement | 10 705 641,38 |
| Dont: Dépenses d'équipement | 10 611 267,00 |
| Dont: Rb d'Emprunt | 0€ |
| Dont: Opérations d'ordre | 89 374,38 |
| Dont: Dépôt de cautionnement | 5 000,00 |

| | |
|---------------------------|----------------------|
| Total des Dépenses | 56 968 944,23 |
|---------------------------|----------------------|

RECETTES

| | |
|-----------------------------------|----------------------|
| Recettes de Fonctionnement | 46 263 302,85 |
| Dont: Recettes Réelles de Fonct | 46 244 302,85 |
| Dont : Opération d'ordre | 19 000,00 |

| | |
|-----------------------------------|----------------------|
| Recettes d'Investissement | 10 705 641,38 |
| Dont: financement d'équilibre | 2 349 671,00 |
| Dont : Cession immobilière | 2 719 560,00 |
| Dont: Dotations et fonds divers | 1 061 036,00 |
| Dont : Autofinancement | 4 500 000,00 |
| Dont: Opération d'ordre et autres | 70 374,38 |
| Dont : Dépôt de cautionnement | 5 000,00 |

| | |
|---------------------------|----------------------|
| Total des Recettes | 56 968 944,23 |
|---------------------------|----------------------|

Budget Primitif 2021

section de fonctionnement

| Dépenses | |
|---------------------------------------|----------------------|
| Charges à Caractère Général | 8 613 076,15 |
| Frais de Personnel | 27 000 753,00 |
| Autres Charges | 320 000,00 |
| Charges Financières | 00,00 |
| Charges de gestion et Exceptionnelles | 5 829 473,70 |
| Total Dépenses Réelles (DRF) | 41 763 302,85 |
| Autofinancement | 4 500 000,00 |
| TOTAL | 46 263 302,85 |

| Recettes | |
|-------------------------------------|----------------------|
| Produits des services | 3 907 554,70 |
| Impôts et Taxes | 36 054 741,00 |
| Dotations et Participations | 5 243 527,15 |
| Autres Produits | 705 180,00 |
| Produits exceptionnels | 333 300,00 |
| Total Recettes Réelles (RRF) | 46 244 302,85 |
| Opération d'ordre | 19 000,00 |
| TOTAL | 46 263 302,85 |



Les recettes de fonctionnement

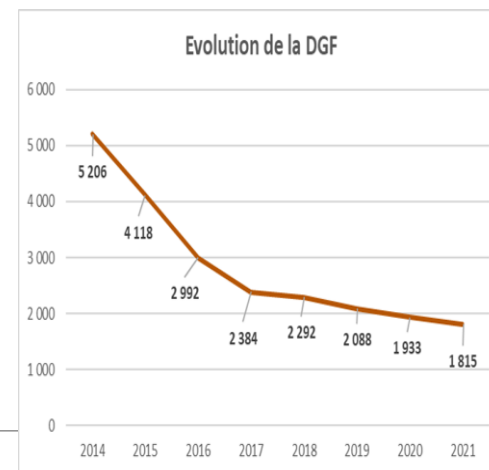
| Chapitre | BP 2020 | BP 2021 | Var en % | Evol en € | %RRF |
|--|----------------------|----------------------|--------------|---------------------|---------------|
| 013 ATTENUATIONS DE CHARGES | 399 250,00 | 314 300,00 | -21% | -84 950,00 | 0,7% |
| 70 PRODUITS DES SCES, DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES | 2 813 230,00 | 3 907 554,70 | 39% | 1 094 324,70 | 8,4% |
| 73 IMPOTS ET TAXES | 35 461 658,00 | 36 054 741,00 | 2% | 593 083,00 | 78,2% |
| 74 DOTATIONS ET PARTICIPATIONS | 5 040 187,30 | 5 243 527,15 | 4% | 203 339,85 | 11,1% |
| 75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE | 324 906,58 | 705 180,00 | 117% | 380 273,42 | 1,5% |
| 76 PRODUITS FINANCIERS | 19 000,00 | 19 000,00 | 0% | 0,00 | 0,0% |
| 77 PRODUITS EXCEPTIONNELLES | 344 135,00 | | -100% | -344 135,00 | 0,0% |
| 042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION | 19 200,00 | 19 000,00 | -1% | -200,00 | |
| Total Fonctionnement | 44 421 566,88 | 46 263 302,85 | 4,15% | 1 841 735,97 | |
| Total des recettes réelles de fonctionnement (RRF) | 44 402 366,88 | 46 244 302,85 | 4,15% | 1 841 935,97 | 100,0% |
| Total des recettes réelles de fonctionnement retraitées (RRF) | 44 402 366,88 | 45 329 217,85 | 2,09% | 926 850,97 | |

Droits de mutation à titre onéreux (DMTO)

| | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2020 | BP 2021 |
|-------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| DMTO | 2 050 000 | 2 200 000 | 2 721 131 | 2 900 000 | 3 117 405 | 3 098 000 | 2 500 000 |

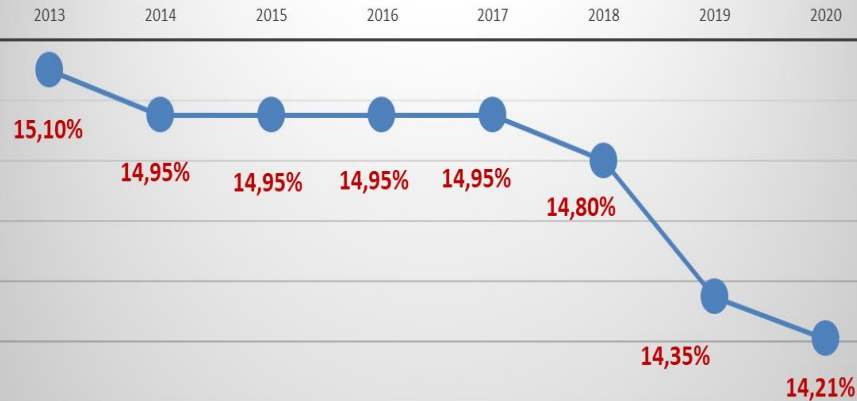
La dotation globale de fonctionnement (DGF)

| K€ | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | Evol |
|------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------|
| Dotation forfaitaire (DF) | 4 407 | 3 469 | 2 479 | 1 916 | 1 818 | 1 662 | 1 550 | 1 450 | -100 |
| + Dotation aménagement (DNP) | 799 | 649 | 513 | 469 | 474 | 426 | 383 | 365 | -18 |
| = DGF | 5 206 | 4 118 | 2 992 | 2 385 | 2 292 | 2 088 | 1 933 | 1 815 | -118 |



Les taux des impôts locaux

Taux de la taxe foncière (bâti)



Taux de la taxe foncière (non bâti)



Le taux de taxe d'habitation est dorénavant figé au taux voté au titre de l'année 2017 soit 27.46%. Il ne doit, donc, plus être délibéré.

Pour ce qui relève des taux de taxe foncière sur les propriétés bâties et les propriétés non bâties, il est proposé de reconduire les taux communaux votés au titre de l'année 2020, soit :

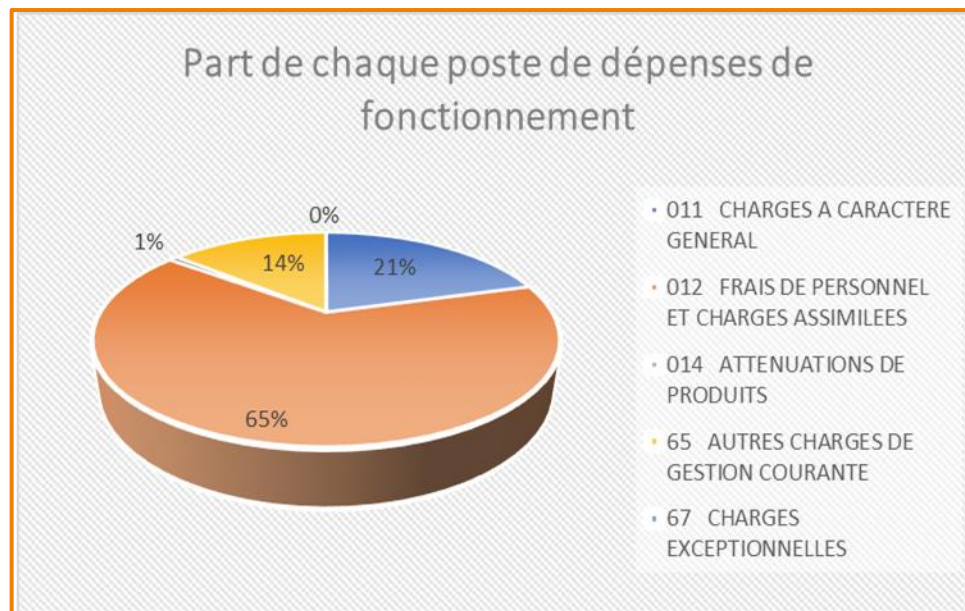
- pour la taxe foncière communale sur les propriétés bâties : 14.21 %,
- pour la taxe foncière communale sur les propriétés non bâties : 19.19 %.

Le taux de taxe foncière sur les propriétés bâties 2021 est égal à la fusion des taux des taxes foncières communales et départementales (19,29%) sur les propriétés bâties soit 33.5%.

Les dépenses de fonctionnement

| Chapitre | BP 2020 | BP 2021 | Var en % | Evol en € | %:DRF |
|--|---------------|---------------|----------|---------------|-------|
| 011 CHARGES A CARACTERE GENERAL | 8 386 971,24 | 8 613 076,15 | 2,70% | 226 104,91 | 20,6% |
| 012 FRAIS DE PERSONNEL ET CHARGES ASSIMILEES | 26 601 727,00 | 27 000 753,00 | 1,50% | 399 026,00 | 64,7% |
| 014 ATTENUATIONS DE PRODUITS | 0,00 | 320 000,00 | 100,00% | 320 000,00 | 0,8% |
| AUTOFINANCEMENT | 4 500 000,00 | 4 500 000,00 | 0,00% | 0,00 | |
| 65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE | 3 858 661,00 | 5 819 465,70 | 50,82% | 1 960 804,70 | 13,9% |
| 67 CHARGES EXCEPTIONNELLES | 1 074 207,64 | 10 008,00 | -99,07% | -1 064 199,64 | 0,0% |

| | | | | | |
|--|----------------------|----------------------|--------------|---------------------|-------------|
| Total Fonctionnement | 44 421 566,88 | 46 263 302,85 | 4,15% | 1 841 735,97 | |
| Total des dépenses réelles de fonctionnement (DRF) | 39 921 566,88 | 41 763 302,85 | 4,61% | 1 841 735,97 | 100% |
| Dépenses réelles de fonctionnement retraitées (DRF) | 39 921 566,88 | 40 848 217,85 | 2,32% | 926 650,97 | |



La structure budgétaire d'investissement

Dépenses d'investissement

| | |
|------------------------------------|--------------------|
| Dépenses d'équipement | 10 611 267€ |
| Dont Immobilisations Incorporelles | 184 660€ |
| Dont Subventions d'équipement | 350 000€ |
| Dont Immobilisations Corporelles | 5 332 107€ |
| Dont Immobilisations en cours | 4 744 500€ |

| | |
|--------------------------------|-----------|
| Remboursement d'emprunt | 0€ |
|--------------------------------|-----------|

| | |
|-------------------------------------|-------------------|
| Opérations d'ordre et dépôts | 94 374,38€ |
|-------------------------------------|-------------------|

| | |
|--------------|-----------------------|
| TOTAL | 10 705 641,38€ |
|--------------|-----------------------|

Recettes d'investissement

| | |
|------------------------|-------------------|
| Autofinancement | 4 500 000€ |
|------------------------|-------------------|

| | |
|----------------------------------|-------------------|
| Dotations et fonds divers | 1 061 036€ |
|----------------------------------|-------------------|

| | |
|-----------------|-------------------|
| Cessions | 2 719 560€ |
|-----------------|-------------------|

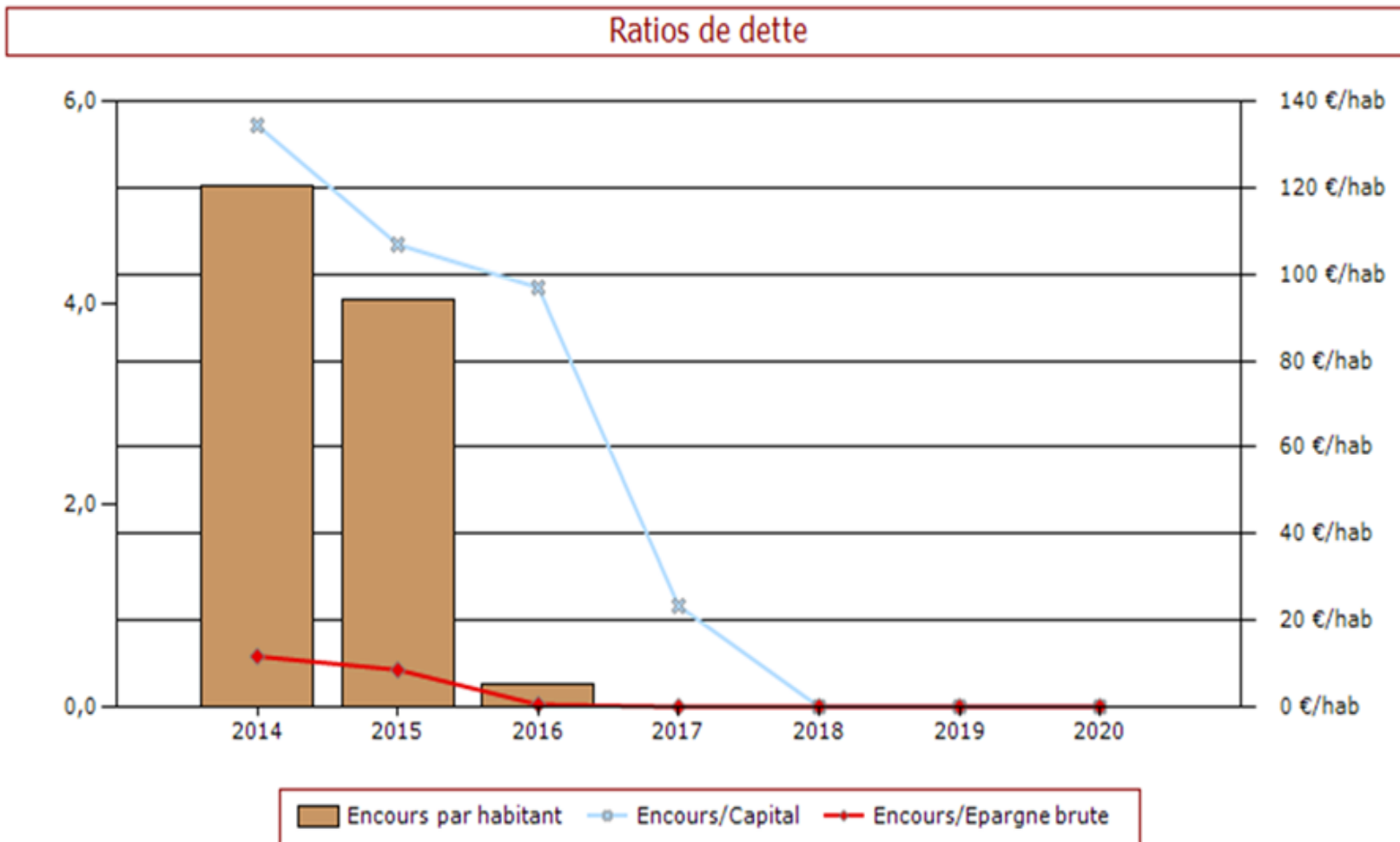
| | |
|--------------------------------|-------------------|
| Financement d'équilibre | 2 349 671€ |
|--------------------------------|-------------------|

| | |
|------------------------------------|-------------------|
| Opération d'ordre et dépôts | 75 374,38€ |
|------------------------------------|-------------------|

| | |
|--------------|-----------------------|
| TOTAL | 10 705 641,38€ |
|--------------|-----------------------|



Zéro dette depuis le 1^{er} janvier 2017







Comment finance-t-on les investissements ?

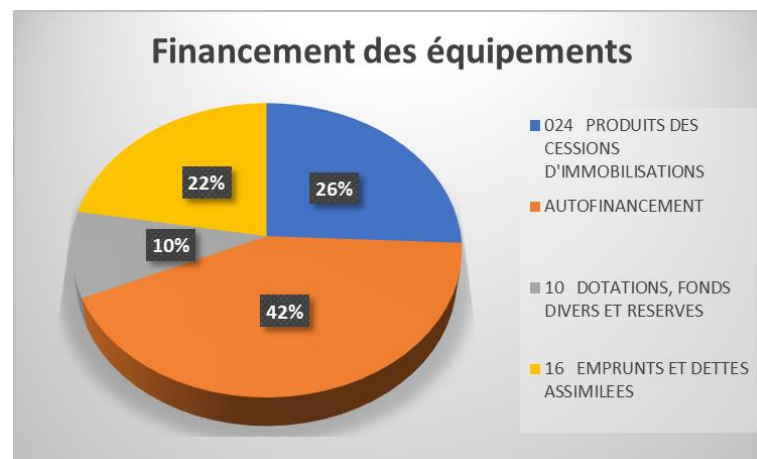
Calcul de l'épargne nette

| | |
|---|-------------------|
| Recettes de Fonctionnement | 46 263 302€ |
| - Dépenses Réelles de Fonctionnement | - 41 763 302€ |
| = Autofinancement Brut | 4 500 000€ |
| - Remboursement du Capital des emprunts | - 0 € |
| - Autres dépenses | - 19 000€ |
| = Autofinancement Net | 4 481 000€ |

Le financement des dépenses d'équipement

| | | |
|---|--------------------------------|--------------------|
|  | L'autofinancement net | 4 481 000€ |
|  | Cessions | 2 719 560€ |
|  | Dotations et fonds divers | 1 061 036€ |
| | Ressources propres: 78% | 8 261 596€ |
|  | Financement d'équilibre | 2 349 671€ |
| | TOTAL | 10 611 267€ |

Financement des équipements



2021

Une année ambitieuse au service des
Marcquois !

Les actions présentées sont susceptibles
d'évoluer au regard de la crise sanitaire.

Les priorités seront nécessairement
révisées.

Les changements et leurs clarifications
seront apportés lors de la décision
modificative.



Des grands projets pour 2021

- **Fin des chantiers** : Le Pont des Arts, l'hôtel de Ville, l'Espace St Joseph, les installations du club de rugby,
- **Travaux au colisée Lumière pour permettre l'accueil de compagnies de théâtre et des représentations,**
- **Skate Park aux Belles Terres,**
- **Le Jardin des senteurs,**
- **Le Bois des enfants,**
- **Reconstruction de la crèche de la Buissonnière,**
- **Etude avec maîtrise d'œuvre à choisir pour la Maison des jeunes et le restaurant scolaire du Pont,**
- **Etude avec maîtrise d'œuvre à choisir pour l'extension de l'école de Musique,**
- **Etude avec maîtrise d'œuvre à choisir pour la création d'une seconde salle des sports dans le quartier des Rouges Barres,**
- **Maison de la transition écologique,**
- **Réhabilitation des maisons du 8-10 rue Raymond Derain en ludothèque,**
- **Parcours canin,**
- **Jardin Familiaux Schuman,**
- **Maison des Assistantes Maternelles Dolto,**
- **Budget participatif**



BUDGET PRIMITIF 2021



Merci pour votre attention