

HAZEBROUCK

La ville qui vous ressemble



BUDGET

PRIMITIF

2021

ELEMENTS SYNTHETIQUES



BUDGET PRIMITIF 2021

PRESENTATION CONSOLIDEE DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES

BUDGET PRINCIPAL VILLE

	Dépenses	Recettes
Investissement	7 959 934,85 €	6 629 472,57 €
Résultat antérieur reporté		1 330 462,28 €
Total investissement	7 959 934,85 €	7 959 934,85 €
Fonctionnement	31 090 058,27 €	25 437 150,00 €
Résultat antérieur reporté		5 652 908,27 €
Total fonctionnement	31 090 058,27 €	31 090 058,27 €
Total Général	39 049 993,12	39 049 993,12

BUDGET ASSAINISSEMENT

	Dépenses	Recettes
Investissement	5 063 305,78 €	5 371 082,39 €
Résultat antérieur reporté	307 776,61 €	
Total investissement	5 371 082,39 €	5 371 082,39 €
Fonctionnement	6 903 205,78 €	2 465 541,39 €
Résultat antérieur reporté		4 437 664,39 €
Total fonctionnement	6 903 205,78 €	6 903 205,78 €
Total Général	12 274 288,17 €	12 274 288,17 €

BUDGET REGIE DES EAUX

	Dépenses	Recettes
Investissement	3 942 635,33 €	3 184 985,84 €
Résultat antérieur reporté		757 649,49 €
Total investissement	3 942 635,33 €	3 942 635,33 €
Fonctionnement	5 128 035,84 €	2 556 710,00 €
Résultat antérieur reporté		2 571 325,84 €
Total fonctionnement	5 128 035,84 €	5 128 035,84 €
Total Général	9 070 671,17 €	9 070 671,17 €

BUDGET ASSAINISSEMENT NON COLLECTIF

	Dépenses	Recettes
Investissement	0,00 €	0,00 €
Résultat antérieur reporté		
Total investissement	0,00 €	0,00 €
Fonctionnement	18 258,93 €	18 500,00 €
Résultat antérieur reporté	241,07 €	
Total fonctionnement	18 500,00 €	18 500,00 €
Total Général	18 500,00 €	18 500,00 €

BUDGET LOCATION DE BATIMENTS INDUSTRIELS

	Dépenses	Recettes
Investissement	988 251,67 €	102 000,00 €
Résultat antérieur reporté		886 251,67 €
Total investissement	988 251,67 €	988 251,67 €
Fonctionnement	242 766,72 €	193 000,00 €
Résultat antérieur reporté		49 766,72 €
Total fonctionnement	242 766,72 €	242 766,72 €
Total Général	1 231 018,39 €	1 231 018,39 €

BUDGET TRANSPORT

	Dépenses	Recettes
Investissement	89 352,92 €	0,00 €
Résultat antérieur reporté		89 352,92 €
Total investissement	89 352,92 €	89 352,92 €
Fonctionnement	96 394,76 €	38 000,00 €
Résultat antérieur reporté		58 394,76 €
Total fonctionnement	96 394,76 €	96 394,76 €
Total Général	185 747,68 €	185 747,68 €



BUDGET PRIMITIF 2021

PRESENTATION CONSOLIDEE DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES (suite)

BUDGET FONDATION DEPOORTER

	Dépenses	Recettes
Investissement	666 342,12 €	190 000,00 €
Résultat antérieur reporté		476 342,12 €
Total investissement	666 342,12 €	666 342,12 €
Fonctionnement	408 664,54 €	134 700,00 €
Résultat antérieur reporté		273 964,54 €
Total fonctionnement	408 664,54 €	408 664,54 €
Total Général	1 075 006,66 €	1 075 006,66 €

RECAPITULATION GENERALE

	Dépenses	Recettes
Investissement	18 709 822,67	15 477 540,80
Résultat antérieur reporté	307 776,61	3 540 058,48
Total investissement	19 017 599,28	19 017 599,28
Fonctionnement	43 887 384,84	30 843 601,39
Résultat antérieur reporté	241,07	13 044 024,52
Total fonctionnement	43 887 625,91	43 887 625,91
Total Général	62 905 225,19	62 905 225,19

Budget Primitif 2021

	Budget Principal Ville	Budget Annexe de la Régie Municipale des Eaux	Budget Annexe du Service d'Assainissement	Budget Annexe du Service d'Assainissement Public Non Collectif	Budget Annexe Location de Bâtiments Industriels	Budget Annexe du Service Transport	Budget Annexe Fondation DEPOORTER
Ratios							
Dépenses réelles de fonctionnement / population	1 180,31 €	89,85 €	85,59 €	0,84 €	6,44 €	4,41 €	10,47 €
Produit des impôts directs / population	324,17 €						
Recettes réelles de fonctionnement / population	1 164,00 €	115,10 €	109,54 €	0,85 €	8,83 €	1,74 €	6,17 €
Dépenses d'équipement / population	274,66 €	171,30 €	184,84 €	0,00 €	23,49 €	4,09 €	26,24 €
Dettes / population	594,90 €	65,05 €	181,30 €	0,00 €	17,07 €	0,00 €	82,80 €
DGF / population	311,31 €						
Dépenses de personnel / DRF	51,64%	32,24%	7,63%	0,00%	0,00%	50,31%	8,97%
Marge d'autofinancement courant	108,51%	83,55%	103,83%	98,70%	319,05%	253,67%	238,80%
Dépenses d'équipement / RRF = taux d'équipement	23,60%	148,83%	168,73%	0,00%	265,93%	235,14%	425,64%
Dettes / RRF = taux d'endettement	51,11%	56,52%	165,51%	0,00%	193,21%	0,00%	1343,07%

ÉTAT DE NOTIFICATION DES PRODUITS PRÉVISIONNELS ET DES TAUX D'IMPOSITION DES TAXES DIRECTES LOCALES POUR 2021

IV – INFORMATIONS COMPLÉMENTAIRES :

1. DÉTAIL DES ALLOCATIONS COMPENSATRICES

Taxe foncière (bâti) :	
a. Personnes de condition modeste	6 445
b. Baux à réhabilitation, QPPV, Mayotte	7 606
c. Exonération de longue durée (logements sociaux)	1 846
d. Locaux industriels	115 383
Taxe foncière (non bâti) :	11 361
Cotisation foncière des entreprises (CFE) :	0
a. Réduction des bases des créations d'établissements	
b. Exonération en zones d'aménagement du territoire	
c. Base minimum	
d. Locaux industriels	
e. Autres allocations	
Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises :	
Dotation pour parte de THLY :	0
Dotation TH (Mayotte) :	
6. COEFFICIENT CORRECTEUR	1,038748

2. BASES NON TAXÉES

Bases exonérées par le conseil municipal

Taxe foncière (bâti)	
Taxe foncière (non bâti)	
Cotisation foncière des entreprises (CFE)	
Bases exonérées par la loi	863 623
Taxe foncière (bâti)	
Taxe foncière (non bâti)	
Cotisation foncière des entreprises (CFE)	
Bases exonérées par la loi au titre des terres agricoles	43 226

3. CVAE

a. CVAE : part nette versée par les entreprises	>>>
b. CVAE : part dégrèvée	
c. CVAE : exonérations non compensées	

4. TAXE D'HABITATION

a. Bases hors résidences principales et locaux vacants	329 018
b. Bases résidences secondaires soumises à majoration	
c. Bases des locaux vacants soumis à THLY	21,34
d. Taux figé de taxe d'habitation	0,00
e. Taux résidences secondaires soumises à majoration TH	

5. PRODUIT DES IFR

Éoliennes & hydroliennes	
Centrales électriques	
Centrales photovoltaïques	
Centrales hydrauliques	
Centrales géothermiques	
Transformateurs	
Stations radioélectriques	
Gaz – Stockage, transport...	
7. FRACTION DE TVA	>>>

8. ÉLÉMENTS UTILES AU VOTE DES TAUX

	Taux moyens communaux de 2020 au niveau départemental		Taux plafonds 2021	Taux 2020 des EPCI	Taux plafonds communaux à ne pas dépasser pour 2021 (col.14 – col.15)
	national	départemental			
Taxe foncière (bâti).....	40,91	45,77	114,43	4,34400	110,09
Taxe foncière (non bâti).	49,79	56,19	140,48	8,42000	132,06
CFE.....	>>>	>>>	>>>	>>>	>>>

MAJORATION SPÉCIALE DU TAUX DE CFE

Taux communal majoré à ne pas dépasser	>>>	Taux maximum de la majoration spéciale	>>>
Taux moyen pondéré des taxes foncières de 2020 :			
national	>>>	communal	>>>
Taux de CFE perçue en 2020 par la communauté d'agglomération, la communauté urbaine ou de communes ayant opté pour la fiscalité professionnelle unique			26,78

DIMINUTION SANS LIEN

Année au titre de laquelle la diminution sans lien a été appliquée

Année au titre de laquelle les taux précédemment diminués sans lien ont été augmentés

RÉFORME FISCALE : DÉTERMINATION DU COEFFICIENT CORRECTEUR COMMUNAL

En application de l'article 16 de la loi de finances pour 2020, les parts communale et départementale de taxe foncière sur les propriétés bâties (TFPB) sont fusionnées et affectées aux communes dès 2021 en compensation de la perte de la taxe d'habitation (TH) sur les résidences principales. La sur ou sous-compensation est neutralisée chaque année à compter de 2021, par application d'un coefficient correcteur au produit de TFPB qui aurait résulté du maintien des taux à leur niveau de 2020, et à l'allocation compensatrice TFPB relative à la diminution de moitié des valeurs locatives des locaux industriels (A du III de l'article 29 de la loi de finances pour 2021).

I – RESSOURCES À COMPENSER

Bases communales de TH des résidences principales pour 2020 x Taux communal TH 2017.....	15 769 039	x	21.34	=	3 365 113
+ Allocation compensatrice TH versée à la commune en 2020 au titre des exonérations compensées.....					490 893
+ Produit annuel moyen des rôles supplémentaires de TH des résidences principales perçus par la commune de 2018 à 2020.....					9 059
= ressources communales supprimées par la réforme.....					3 865 065

II – RESSOURCES DE COMPENSATION

Produit net de TFPB perçu par le département en 2020 sur la commune.....	3 606 196
+ Allocations compensatrices TFPB versée au département en 2020 pour les exonérations compensées sur la commune.....	2 306
+ Produit annuel moyen des rôles supplémentaires de TFPB perçus par le département de 2018 à 2020 sur la commune.....	
= ressources départementales affectées à la commune par la réforme.....	3 608 502

III – TAXE FONCIÈRE SUR LES PROPRIÉTÉS BÂTIES APRES RÉFORME

Produits nets de TFPB perçus en 2020 par la commune et le département sur la commune.....	3 015 098	+	3 606 196	=	6 621 294
---	-----------	---	-----------	---	-----------

IV – SUR- OU SOUS-COMPENSATION (AVANT APPLICATION DU COEFFICIENT CORRECTEUR) ET CALCUL DU COEFFICIENT CORRECTEUR

Différence entre les ressources à compenser et celles transférées du département.....	3 865 065	-	3 608 502	=	256 563
---	-----------	---	-----------	---	---------

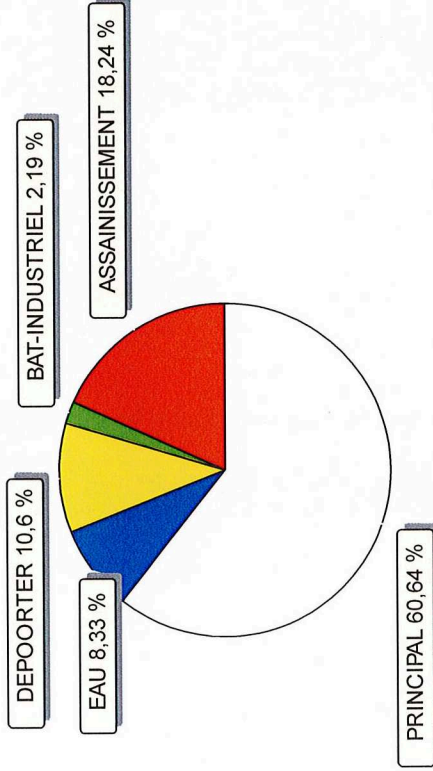
$$\text{Coefficient correcteur} = 1 + \frac{\text{différence de ressources}}{\text{TFPB « après réforme »}} = 1 + \frac{256\ 563}{6\ 621\ 294} = 1 + 0,038748 = 1,038748$$

Si **D** > 0 et **E** > 1) : commune sous-compensée
 Si **D** < 0 et **E** < 1) : commune sur-compensée
 Le coefficient correcteur ne s'applique pas aux communes sur-compensées avec une différence inférieure en valeur absolue à 10 000 €.

DETTE DIRECTE DE LA VILLE
Synthèse au 01/01/2021

1 - Situation par Budgets au 01/01/2021 exclu

Structure par Budgets



Budgets	Libellé	Capital restant dû	%	Durée Résiduelle Moyenne	Durée de Vie Moyenne Résiduelle	Taux Moyen (Avant Instrument)	Taux Moyen (Après Instrument)
ASSAINISSEMENT	BUDGET DU SERVICE DE L'ASSAINISSEMENT	3 113 201,16	18,24	7 ans, 11 mois	4 ans, 2 mois	4,39	4,39
BAT-INDUSTRIEL	BATIMENT INDUSTRIEL	372 900,32	2,19	4 ans, 7 mois	2 ans, 5 mois	3,75	3,75
DEPOORTER	DEPOORTER	1 809 113,71	10,60	19 ans, 4 mois	9 ans, 10 mois	1,59	1,59
EAU	REGIE DES EAUX	1 421 249,57	8,33	9 ans, 6 mois	4 ans, 11 mois	3,54	3,54
PRINCIPAL	BUDGET PRINCIPAL	10 348 094,34	60,64	8 ans, 7 mois	4 ans, 7 mois	2,74	2,74
		17 064 559,10	100,00	9 ans, 7 mois	5 ans	3,00	3,00

Synthèse au 01/01/2021

2 - Suivi budgétaire de 2021

	Janvier	Février	Mars	Avril	Mai	Juin	Juillet	Août	Septembre	Octobre	Novembre	Décembre	Total
Encours début de période	17 064 559,10	17 058 454,05	16 924 746,97	16 482 043,22	16 475 880,91	16 332 696,85	15 971 435,95	15 965 215,84	15 830 070,55	15 465 816,44	15 459 537,99	15 314 815,74	0,00
Remboursement et Amortissement	6 105,05	133 707,08	442 703,75	6 162,31	143 184,06	361 260,90	6 220,11	135 145,29	364 254,11	6 278,45	144 722,25	367 518,33	2 117 261,69
Nouvel Emprunt ou Tirage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Encours fin de période	17 058 454,05	16 924 746,97	16 482 043,22	16 475 880,91	16 332 696,85	15 971 435,95	15 965 215,84	15 830 070,55	15 465 816,44	15 459 537,99	15 314 815,74	14 947 297,41	0,00
Charges Financières	1 162,21	36 128,27	98 334,45	1 104,95	41 236,06	78 579,79	1 047,15	38 020,41	75 658,01	988,81	40 301,27	72 051,02	484 612,40
Produits Financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Charges Financières Nettes	1 162,21	36 128,27	98 334,45	1 104,95	41 236,06	78 579,79	1 047,15	38 020,41	75 658,01	988,81	40 301,27	72 051,02	484 612,40

3 - Rappel Exercice 2020

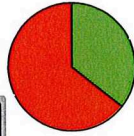
	Exercice 2020
Encours début de période	19 116 728,44
Remboursement et Amortissement	2 052 169,34
Nouvel Emprunt ou Tirage	0,00
Encours fin de période	17 064 559,10
Charges Financières	539 752,69
Produits Financiers	0,00
Charges Financières Nettes	539 752,69

Synthèse au 01/01/2021

4 - Structure par Type de Taux au 01/01/2021 exclu

Avant Couverture

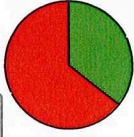
Taux Fixe 64,41 %



Taux Variable 35,59 %

Après Couverture

Taux Fixe 64,41 %



Taux Variable 35,59 %

Type de Taux	Avant Couverture	%	Après Couverture	%
Taux Fixe	10 991 302,40	64,41	10 991 302,40	64,41
Taux Variable	6 073 256,70	35,59	6 073 256,70	35,59
Taux Structuré	0,00	0,00	0,00	0,00