

HAZEBROUCK

La ville qui vous ressemble



RAPPORT SUR LES ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2023

**BUDGETS ANNEXES
TRANSPORT
LOCATION DE BATIMENTS
INDUSTRIELS
FONDATION DEPOORTER**

DEBAT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2023

BUDGET ANNEXES

SOMMAIRE

Budget Annexe Transport	1
Budget Annexe Location de Bâtiments Industriels	3
Budget Annexe Fondation DEPOORTER	14

HAZEBROUCK

La ville qui vous ressemble



RAPPORT SUR LES ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2023

BUDGET ANNEXE TRANSPORT

DEBAT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2023

BUDGET ANNEXE TRANSPORT

Le budget annexe transport retrace les opérations comptables de l'activité du MOBIL'HAZ. Il s'agit d'un moyen de transport permettant aux Hazebrouckois habitant dans les quartiers excentrés de se rendre dans le centre-ville afin d'y faire du shopping et /ou d'autres activités (rendez-vous chez un médecin, chez des amis, visiter la ville...).

Climatisé et adapté à tous, le véhicule compte 20 places (dont 10 debout) et circule du lundi au samedi matin sur deux parcours : Nouveau monde et Tissages. Un aller-retour est proposé chaque demi-journée. Le Mobil est accessible à tout usager.

Le service étant déficitaire, la commune participe à son équilibre par le versement d'une participation annuelle. Au titre de 2022, la participation est de 49 000 €.

Les principales dépenses de fonctionnement sont constituées de la location du minibus, du remboursement des salaires et charges du chauffeur (agent de la ville mis à disposition) et des frais de carburant.

En début d'année 2022, un minibus a été acheté pour un montant HT de 24 000€. Cette acquisition permet de faire l'économie de la location du matériel qui représentait en année pleine un montant de 24 000€HT.

Au 1 janvier 2023, le service dispose d'une capacité d'investissement de 63 352.92 €.

HAZEBROUCK

La ville qui vous ressemble



RAPPORT SUR LES ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2023

BUDGET ANNEXE LOCATION DE BATIMENTS INDUSTRIELS

DEBAT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2023

BUDGET ANNEXE LOCATION DE BATIMENTS INDUSTRIELS

Ce budget retrace les locations immobilières soumises à la T.V.A. Il s'agit des locations consenties à la Presse Flamande et au complexe cinématographique « les Toiles du Nord ».

La distinction de ces opérations, dans un budget annexe est effectuée afin de permettre les différentes déclarations de TVA.

Un excédent d'investissement important figure à ce budget. Il découle de la vente en 2016 de l'ex-bâtiment « BAOBAB » pour 795 000 €. En contrepartie, il reste une somme de 221 005.46 € de part capital à rembourser sur l'emprunt initial ayant financé l'acquisition de ce bâtiment (cf. rapport sur la dette).

En qualité de propriétaire, la collectivité supporte les charges qui lui incombent et perçoit des loyers au titre des locations.

Envoyé en préfecture le 17/02/2023

Reçu en préfecture le 17/02/2023

Publié le

S²LO

ID : 059-215902958-20230208-DELIB002CM0223-DE



TABLEAU DE BORD AU 01/01/2023

Dette budget annexe locations industrielles

Ce document est préparé par l'équipe Consultants de Seldon Finance. Il contient des informations, analyses et prévisions propres à SELDON Finance, établies à l'intention exclusive de ses destinataires : à ce titre toute divulgation, utilisation, diffusion ou reproduction (totale ou partielle) du document ou des informations qu'elle contient doit être préalablement autorisée par SELDON Finance. Les informations contenues, puisées aux meilleures sources, et les opinions exprimées qui en découlent, ne sauraient engager la responsabilité de leurs auteurs ou de Seldon Finance. Elles sont transmises à titre d'assistance et ne sauraient en aucune manière engager la responsabilité de Seldon Finance.

Bilan Annuel

Envoyé en préfecture le 17/02/2023

Reçu en préfecture le 17/02/2023

Publié le

ID : 059-215902958-20230208-DELIB002CM0223-DE



Caractéristiques de la dette au 01/01/2023

Encours **221 005,46**
Taux actuariel * **3,81%**

Nombre d'emprunts * **1**
Taux moyen de l'exercice **3,74%**

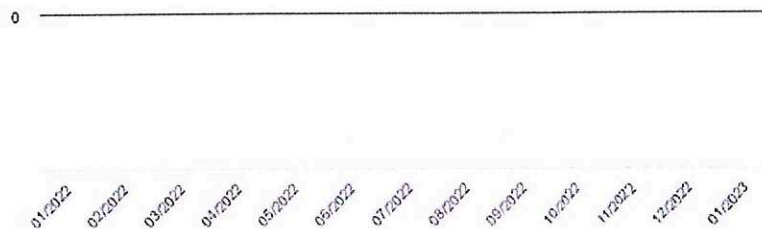
* tirages futurs compris

Charges financières en 2023

Annuité **87 207,12**
Remboursement anticipé avec flux **0,00**
Intérêts emprunts **6 898,26**

Amortissement **80 308,86**
Remboursement anticipé sans flux **0,00**
ICNE **99,02**

Versements mensuels récents

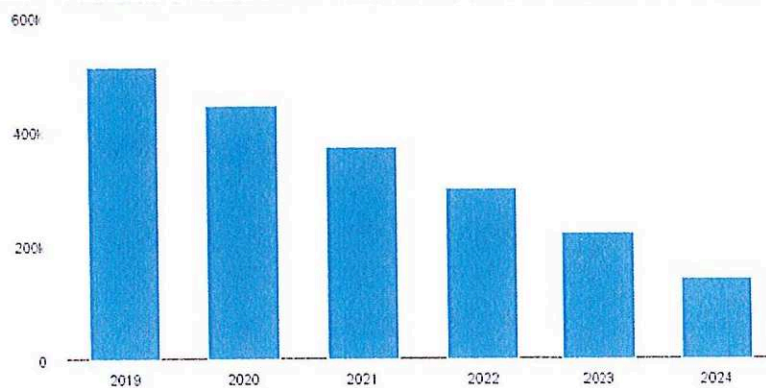


Financements Disponibles au 01/01/2023

Enveloppes de Financement **0,00**
Remboursements temporaires **0,00**

Lignes et Billets de trésorerie **0,00**
Emprunts long terme non mobilisés **0,00**

Evolution de l'encours depuis 5 ans en début d'exercice



Extinction

Envoyé en préfecture le 17/02/2023

Reçu en préfecture le 17/02/2023

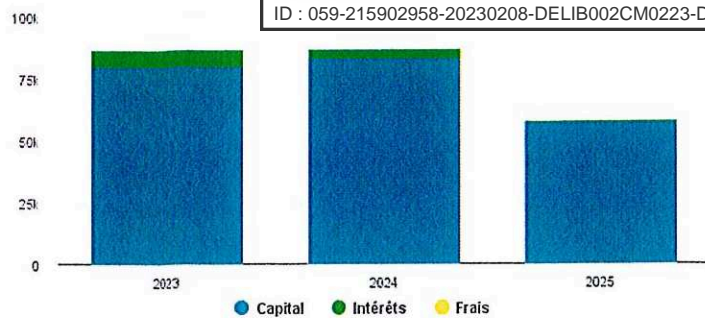
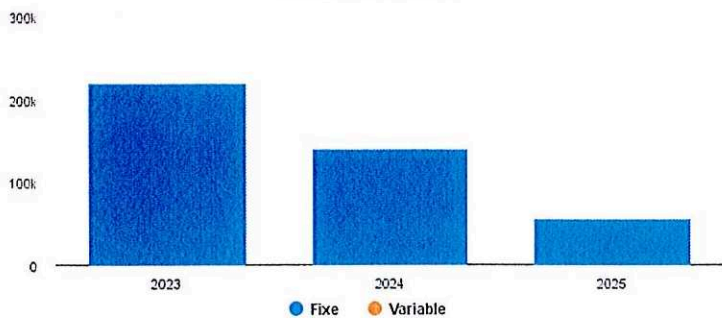
Publié le

Evolution de l'annuité

ID : 059-215902958-20230208-DELIB002CM0223-DE



Extinction de l'encours



Ex.	Encours début	Annuité	Intérêts	Taux moy.	Taux act.	Amort.	Solde
2023	221 005,46	87 207,12	6 898,26	3,74%	3,81%	80 308,86	87 207,12
2024	140 696,60	87 207,12	3 842,66	3,74%	3,80%	83 364,46	87 207,12
2025	57 332,14	58 138,08	805,94	3,75%	3,81%	57 332,14	58 138,08

Index

Envoyé en préfecture le 17/02/2023

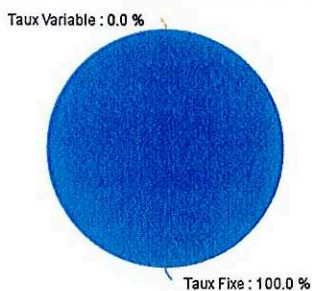
Reçu en préfecture le 17/02/2023

Publié le



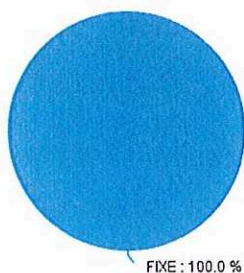
ID : 059-215902958-20230208-DELIB002CM0223-DE

Types de Taux



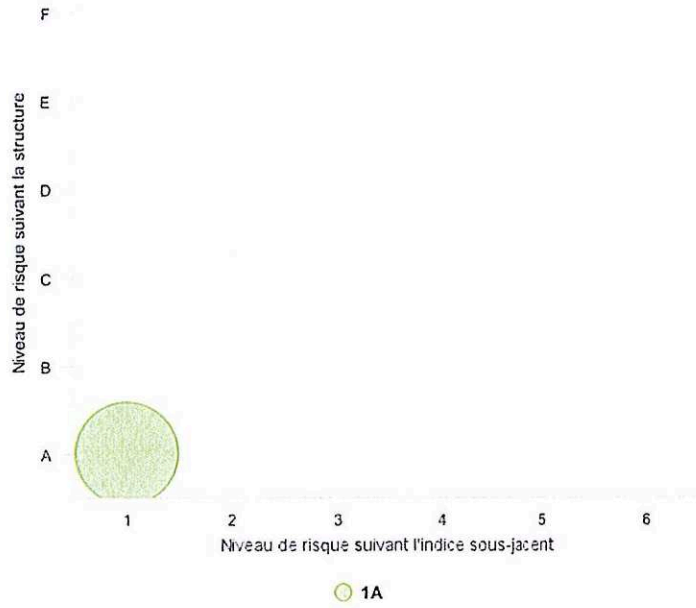
	Fixes	Variables	Total
Encours	221 005,46	0,00	221 005,46
%	100,00%	0,00%	100%
Durée de vie moyenne	1 an, 4 mois		1 an, 4 mois
Duration	1 an, 4 mois		1 an, 4 mois
Nombre d'emprunts	1	0	1
Taux actuariel	3,81%	0,00%	3,81%
Taux actuariel après couverture	3,81%	0,00%	3,81%

Index de taux



Index	Nb	Encours au 01/01/2023	%	Annuité Capital + Intérêts	%
<div style="display: flex; align-items: center;"> <div style="width: 10px; height: 10px; background-color: #0070C0; margin-right: 5px;"></div> FIXE </div>	1	221 005,46	100,00%	87 207,12	100,00%
TOTAL	1	221 005,46		87 207,12	

Classification de l'encours au 01/01/2023 en début de journée selon la charte Gissler



Catégorie	Encours au 01/01/2023	%
1-A	221 005,46	100,00%
TOTAL	221 005,46	100 %

Coût

Envoyé en préfecture le 17/02/2023

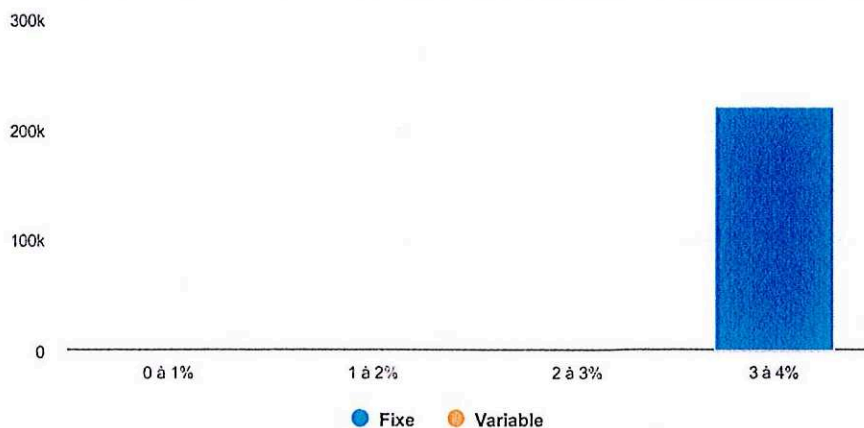
Reçu en préfecture le 17/02/2023

Publié le



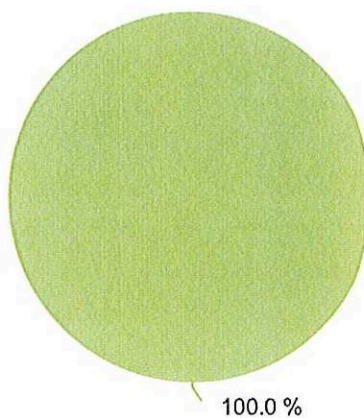
ID : 059-215902958-20230208-DELIB002CM0223-DE

Tranches de taux



TEG résiduel	%	Encours
0% à 1%	0,00	0,00
1% à 2%	0,00	0,00
2% à 3%	0,00	0,00
3% à 4%	100,00	221 005,46
TOTAL		221 005,46

Pénalités de sortie



Type de pénalité	Nb. contrats	%	Encours
Indemnité actuarielle	1	100,00	221 005,46
TOTAL			221 005,46

Taux de financement après couverture

Famille d'indice	Encours avant couverture	Durée de vie moyenne	Taux actuariel après couverture	Durée de résiduelle moyenne	Taux actuariel après couverture (Index initial)
Fixe	221 005,46	1 an, 4 mois	3,81	2 ans, 7 mois	3,81
TOTAL	221 005,46	1 an, 4 mois	3,81	2 ans, 7 mois	3,81

Echeancier

Envoyé en préfecture le 17/02/2023

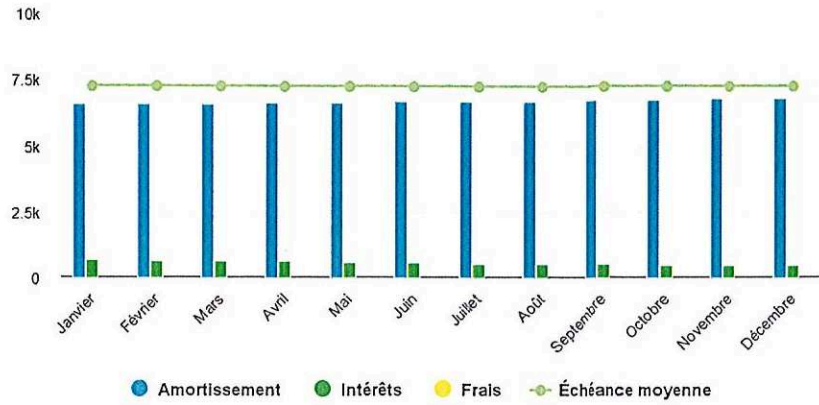
Reçu en préfecture le 17/02/2023

Publié le



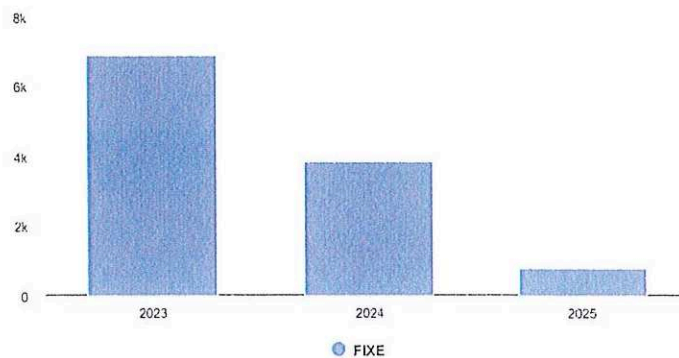
ID : 059-215902958-20230208-DELIB002CM0223-DE

Répartition sur l'exercice



Année 2023	Nb éch.	Contrats		Solde
		Amort.	Intérêts	
Janvier	1	6 578,46	688,80	7 267,26
Février	1	6 598,96	668,30	7 267,26
Mars	1	6 619,53	647,73	7 267,26
Avril	1	6 640,16	627,10	7 267,26
Mai	1	6 660,86	606,40	7 267,26
Juin	1	6 681,61	585,65	7 267,26
Juillet	1	6 702,44	564,82	7 267,26
Août	1	6 723,33	543,93	7 267,26
Septembre	1	6 744,28	522,98	7 267,26
Octobre	1	6 765,30	501,96	7 267,26
Novembre	1	6 786,39	480,87	7 267,26
Décembre	1	6 807,54	459,72	7 267,26
TOTAL	12	80 308,86	6 898,26	87 207,12

Projection N+2



Index

Intérêts par index 2023 *

Coût moyen 2023

Intérêts par index 2024 *

Coût moyen 2024

Intérêts par index 2025 *

Coût moyen 2025

FIXE

6 898,26

3,74%

3 842,66

3,74%

805,94

3,74%

TOTAL

6 898,26

3,74%

3 842,66

* Intérêts après couverture

Envoyé en préfecture le 17/02/2023

Reçu en préfecture le 17/02/2023

Publié le

ID : 059-215902958-20230208-DELIB002CM0223-DE



Répartition par périodicité

Périodicité	Encours	%	Nb de contrats
Année(s)	0,00	0,00%	0
Semestre(s)	0,00	0,00%	0
Trimestre(s)	0,00	0,00%	0
Mois	221 005,46	100,00%	1
TOTAL	221 005,46		1

Durée de vie

Envoyé en préfecture le 17/02/2023

Reçu en préfecture le 17/02/2023

Publié le



ID : 059-215902958-20230208-DELIB002CM0223-DE

Indicateurs

Encours **221 005,46**

Durée de vie moyenne * **1 an, 4 mois**

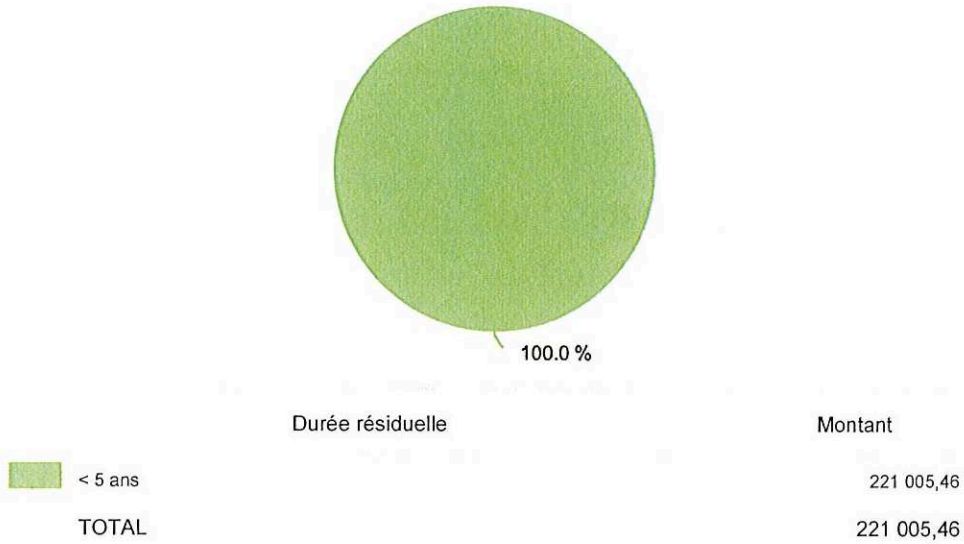
Durée résiduelle Moyenne * **2 ans, 7 mois**

Duration * **1 an, 4 mois**

Durée résiduelle * **2 ans, 7 mois**

* *tirages futurs compris*

Répartition par durée résiduelle



Répartition par durée de vie moyenne



HAZEBROUCK

La ville qui vous ressemble



RAPPORT SUR LES ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2023

BUDGET ANNEXE FONDATION DEPOORTER

DEBAT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2023

BUDGET ANNEXE FONDATION DEPOORTER

Par testament datant de 1859, l'Abbé DEPOORTER a légué au profit de la ville d'HAZEBROUCK tous ses biens immeubles afin que ceux-ci soient consacrés à perpétuité à « l'éducation des jeunes filles » de la commune.

Depuis cette date, l'établissement a sensiblement évolué.

En 1965, un contrat d'association a été signé avec l'état.

Depuis 2013, l'Organisme de Gestion de l'Enseignement Catholique DEPOORTER a été créé afin de gérer l'établissement scolaire. Le budget annexe Fondation DEPOORTER retrace quant à lui exclusivement les opérations de gestion de l'immobilier.

Les locaux sont loués à l'OGEC DEPOORTER. Cet organisme verse en contrepartie un loyer au Budget annexe Fondation DEPOORTER. Ce loyer est déterminé en fonction du nombre de classes administratives (au titre de 2022, le montant perçu est de 102 507 €).

Par ailleurs, un loyer est également perçu afin de couvrir les coûts relatifs à l'acquisition et aux travaux d'aménagement du bâtiment 50 rue de l'Eglise à HAZEBROUCK (3 157 €/mois). Les loyers constituent la seule recette de ce budget annexe.

Afin de financer les travaux d'investissement réalisés au cours des derniers exercices, il a été fait appel à l'emprunt. Au 1^{er} janvier 2023, l'encours de dette était de 1 627 567.40 €. La dette s'éteindra en 2040 (cf. rapport sur la dette).

Il est important de préciser que si ce budget présente des excédents tant en fonctionnement qu'en investissement, les loyers constituent la seule recette de ce budget annexe. En qualité de propriétaire, il appartient à la collectivité de maintenir les bâtiments aux normes en vigueur et en bon état, ainsi des travaux importants ont été réalisés au cours des derniers exercices. L'utilisation progressive des excédents au fil des années pourrait conduire, à terme, à ce que le budget principal de la Ville soit contraint de verser une subvention d'équilibre au budget annexe.

Sont envisagés dans le cadre du budget 2023 quelques travaux parmi lesquels :

- La création d'un coffret électrique par ENEDIS destiné à faire face à une insuffisance de puissance et permettre de bénéficier du tarif 'jaune'.
Montant prévisionnel de la dépense : 2 873.15€TTC.
- Le raccordement à ce coffret d'une partie du bâtiment et notamment la cuisine du lycée.
Montant prévisionnel de la dépense : 23 000€TTC.
- A la suite de fuite sur une gouttière, il convient de procéder à la remise en état de l'enduit d'un mur.
Montant prévisionnel de la dépense : 3 000€TTC.

Envoyé en préfecture le 17/02/2023

Reçu en préfecture le 17/02/2023

Publié le

S²LO

ID : 059-215902958-20230208-DELIB002CM0223-DE



TABLEAU DE BORD AU 01/01/2023

Dette Fondation DEPOORTER



Ce document est préparé par l'équipe Consultants de Seldon Finance. Il contient des informations, analyses et prévisions propres à SELDON Finance, établies à l'intention exclusive de ses destinataires : à ce titre toute divulgation, utilisation, diffusion ou reproduction (totale ou partielle) du document ou des informations qu'elle contient doit être préalablement autorisée par SELDON Finance. Les informations contenues, puisées aux meilleures sources, et les opinions exprimées qui en découlent, ne sauraient engager la responsabilité de leurs auteurs ou de Seldon Finance. Elles sont transmises à titre d'assistance et ne sauraient en aucune manière engager la responsabilité de Seldon Finance.

Bilan Annuel

Envoyé en préfecture le 17/02/2023

Reçu en préfecture le 17/02/2023

Publié le

ID : 059-215902958-20230208-DELIB002CM0223-DE



Caractéristiques de la dette au 01/01/2023

Encours **1 627 567,40**
Taux actuariel * **3,63%**

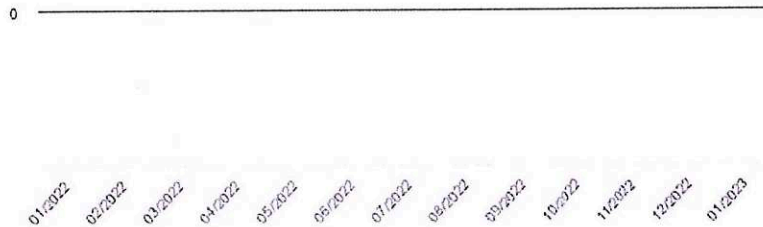
Nombre d'emprunts * **2**
Taux moyen de l'exercice **3,50%**

* tirages futurs compris

Charges financières en 2023

Annuité	145 979,59	Amortissement	91 278,28
Remboursement anticipé avec flux	0,00	Remboursement anticipé sans flux	0,00
Intérêts emprunts	54 701,31	ICNE	4 838,85

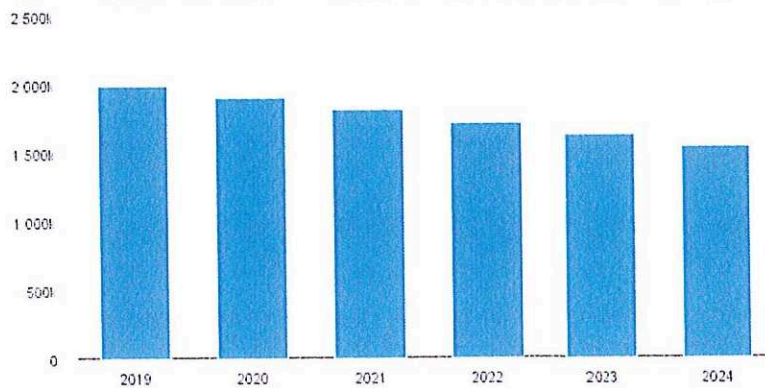
Versements mensuels récents



Financements Disponibles au 01/01/2023

Enveloppes de Financement	0,00	Lignes et Billets de trésorerie	0,00
Remboursements temporaires	0,00	Emprunts long terme non mobilisés	0,00

Evolution de l'encours depuis 5 ans en début d'exercice



Extinction

Envoyé en préfecture le 17/02/2023

Reçu en préfecture le 17/02/2023

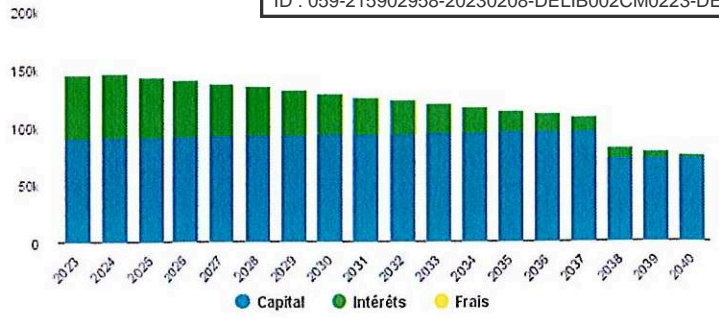
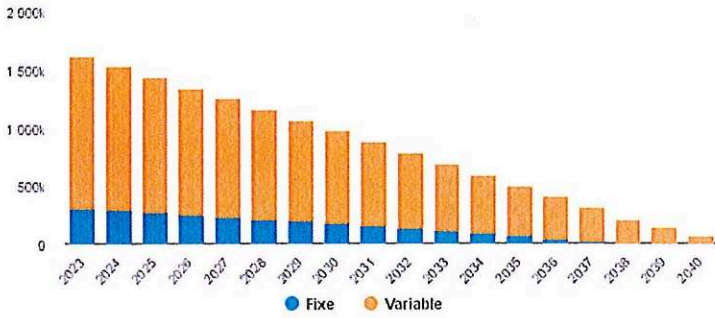
Publié le

Evolution de l'annuité

ID : 059-215902958-20230208-DELIB002CM0223-DE



Extinction de l'encours



Ex.	Encours début	Annuité	Intérêts	Taux moy.	Taux act.	Amort.	Solde
2023	1 627 567,40	145 979,59	54 701,31	3,50%	3,66%	91 278,28	145 979,59
2024	1 536 289,12	146 441,93	54 818,41	3,64%	3,69%	91 623,52	146 441,93
2025	1 444 665,60	143 343,47	51 368,18	3,64%	3,69%	91 975,29	143 343,47
2026	1 352 690,31	140 382,92	48 049,22	3,64%	3,70%	92 333,70	140 382,92
2027	1 260 356,61	137 422,37	44 723,48	3,64%	3,70%	92 698,89	137 422,37
2028	1 167 657,72	134 567,25	41 496,28	3,66%	3,70%	93 070,97	134 567,25
2029	1 074 586,75	131 501,26	38 051,19	3,65%	3,71%	93 450,07	131 501,26
2030	981 136,68	128 540,70	34 704,35	3,66%	3,72%	93 836,35	128 540,70
2031	887 300,33	125 580,15	31 350,24	3,67%	3,73%	94 229,91	125 580,15
2032	793 070,42	122 692,59	28 061,68	3,69%	3,74%	94 630,91	122 692,59
2033	698 439,51	119 659,04	24 619,56	3,70%	3,76%	95 039,48	119 659,04
2034	603 400,03	116 698,47	21 242,70	3,73%	3,78%	95 455,77	116 698,47
2035	507 944,26	113 737,92	17 858,00	3,77%	3,81%	95 879,92	113 737,92
2036	412 064,34	110 817,93	14 505,84	3,84%	3,87%	96 312,09	110 817,93
2037	315 752,25	107 816,81	11 064,56	3,93%	3,95%	96 752,25	107 816,81
2038	219 000,00	80 768,42	7 768,42	4,06%	4,12%	73 000,00	80 768,42
2039	146 000,00	77 807,86	4 807,86	4,06%	4,13%	73 000,00	77 807,86
2040	73 000,00	74 855,42	1 855,42	4,07%	4,13%	73 000,00	74 855,42

Index

Envoyé en préfecture le 17/02/2023

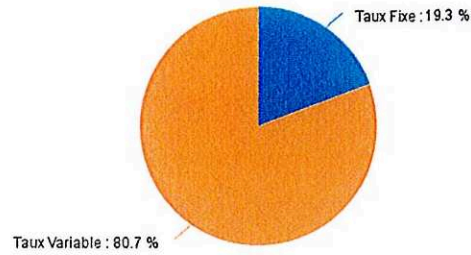
Reçu en préfecture le 17/02/2023

Publié le



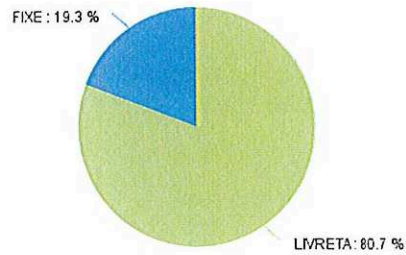
ID : 059-215902958-20230208-DELIB002CM0223-DE

Types de Taux



	Fixes	Variables	Total
Encours	313 567,40	1 314 000,00	1 627 567,40
%	19,27%	80,73%	100%
Durée de vie moyenne	7 ans, 11 mois	9 ans	8 ans, 10 mois
Duration	7 ans, 5 mois	7 ans, 11 mois	7 ans, 10 mois
Nombre d'emprunts	1	1	2
Taux actuariel	1,89%	4,05%	3,63%
Taux actuariel après couverture	1,89%	4,05%	3,63%

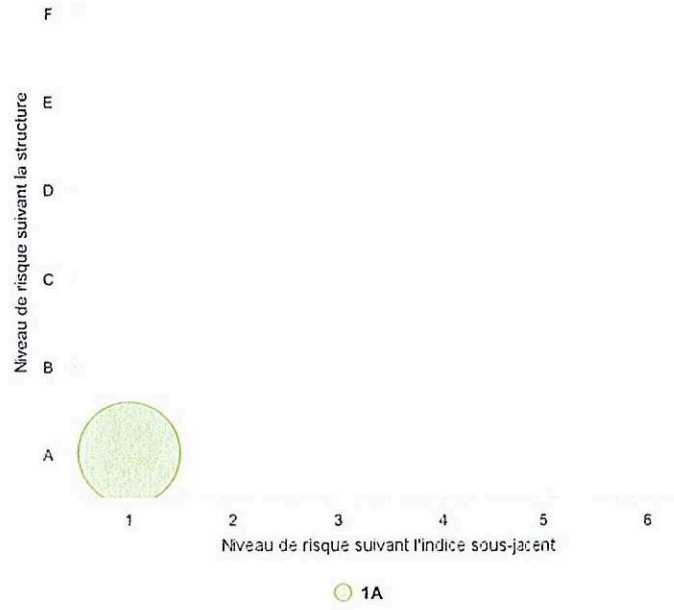
Index de taux



- LIVRETA
- FIXE

Index	Nb	Encours au 01/01/2023	%	Annuité Capital + Intérêts	%
LIVRETA	1	1 314 000,00	80,73%	121 891,75	83,50%
FIXE	1	313 567,40	19,27%	24 087,84	16,50%
TOTAL	2	1 627 567,40		145 979,59	

Classification de l'encours au 01/01/2023 en début de journée selon la charte Gissler



Catégorie	Encours au 01/01/2023	%
1-A	1 627 567,40	100,00%
TOTAL	1 627 567,40	100 %

Coût

Envoyé en préfecture le 17/02/2023

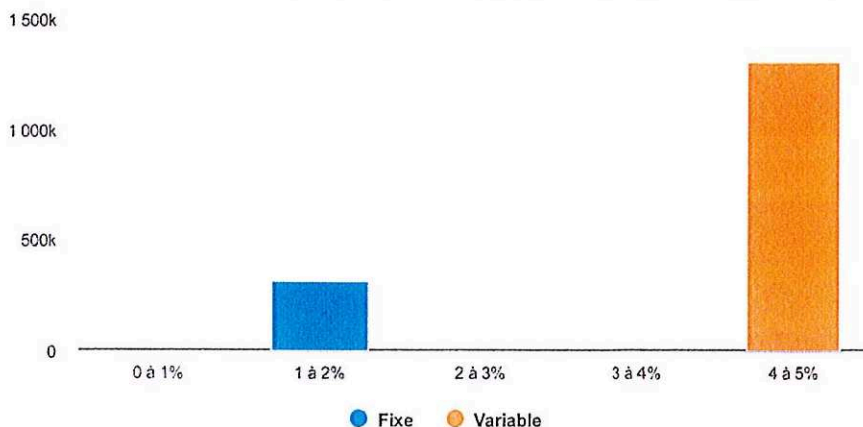
Reçu en préfecture le 17/02/2023

Publié le



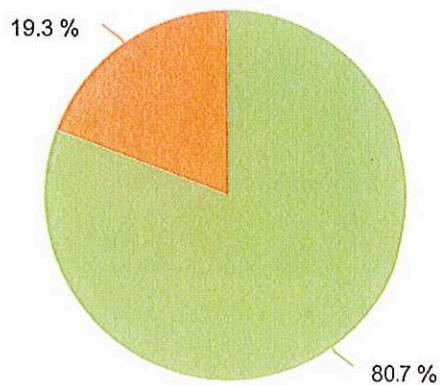
ID : 059-215902958-20230208-DELIB002CM0223-DE

Tranches de taux



TEG résiduel	%	Encours
0% à 1%	0,00	0,00
1% à 2%	19,27	313 567,40
2% à 3%	0,00	0,00
3% à 4%	0,00	0,00
4% à 5%	80,73	1 314 000,00
TOTAL		1 627 567,40

Pénalités de sortie



Type de pénalité	Nb. contrats	%	Encours
3 % du capital remboursé par anticipation	1	80,73	1 314 000,00
Indemnité actuarielle	1	19,27	313 567,40
TOTAL			1 627 567,40

Taux de financement après couverture

Famille d'indice	Encours avant couverture	Durée de vie moyenne	Taux actuariel après couverture	Durée de résiduelle moyenne	Taux actuariel après couverture (Index initial)
Fixe	313 567,40	7 ans, 11 mois	1,89	14 ans, 10 mois	1,89
Livret A	1 314 000,00	9 ans	4,05	17 ans, 11 mois	4,05
TOTAL	1 627 567,40	8 ans, 10 mois	3,63	17 ans, 4 mois	3,63

Echeancier

Envoyé en préfecture le 17/02/2023

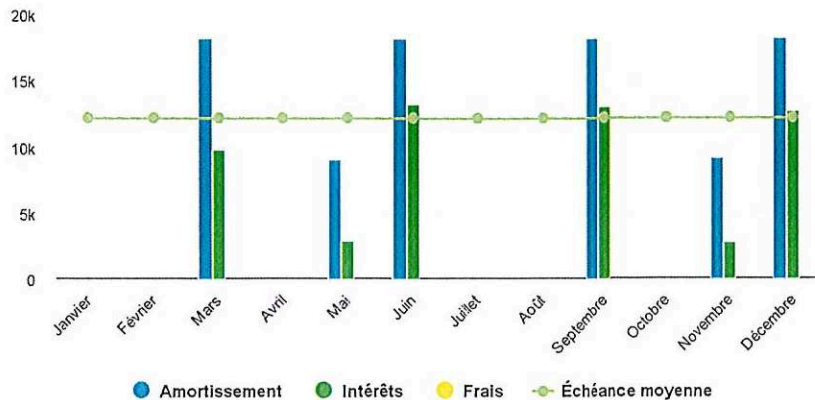
Reçu en préfecture le 17/02/2023

Publié le



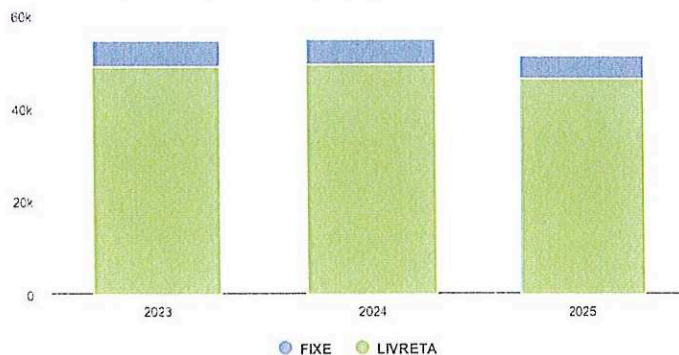
ID : 059-215902958-20230208-DELIB002CM0223-DE

Répartition sur l'exercice



Année 2023	Nb éch.	Contrats		Solde
		Amort.	Intérêts	
Janvier	0	0,00	0,00	0,00
Février	0	0,00	0,00	0,00
Mars	1	18 250,00	9 855,00	28 105,00
Avril	0	0,00	0,00	0,00
Mai	1	9 096,39	2 947,53	12 043,92
Juin	1	18 250,00	13 245,44	31 495,44
Juillet	0	0,00	0,00	0,00
Août	0	0,00	0,00	0,00
Septembre	1	18 250,00	13 058,89	31 308,89
Octobre	0	0,00	0,00	0,00
Novembre	1	9 181,89	2 862,03	12 043,92
Décembre	1	18 250,00	12 732,42	30 982,42
TOTAL	6	91 278,28	54 701,31	145 979,59

Projection N+2



Index	Intérêts par index 2023 *	Coût moyen 2023	Intérêts par index 2024 *	Coût moyen 2024	Intérêts par index 2025 *	Coût moyen 2025
FIXE	5 809,56	1,88%	5 464,32	1,88%	5 112,55	1,88%

LIVRETA	48 891,75	3,80%	49 354,09
TOTAL	54 701,31	3,50%	54 818,41

* Intérêts après couverture

Envoyé en préfecture le 17/02/2023 4,00%
 Reçu en préfecture le 17/02/2023
 Publié le 51 368,18 **S²LO** 3,64%
 ID : 059-215902958-20230208-DELIB002CM0223-DE

Répartition par périodicité

Périodicité	Encours	%	Nb de contrats
Année(s)	0,00	0,00%	0
Semestre(s)	313 567,40	19,27%	1
Trimestre(s)	1 314 000,00	80,73%	1
Mois	0,00	0,00%	0
TOTAL	1 627 567,40		2

Durée de vie

Envoyé en préfecture le 17/02/2023
Reçu en préfecture le 17/02/2023
Publié le
ID : 059-215902958-20230208-DELIB002CM0223-DE



Indicateurs

Encours **1 627 567,40**

Durée de vie moyenne * **8 ans, 10 mois**

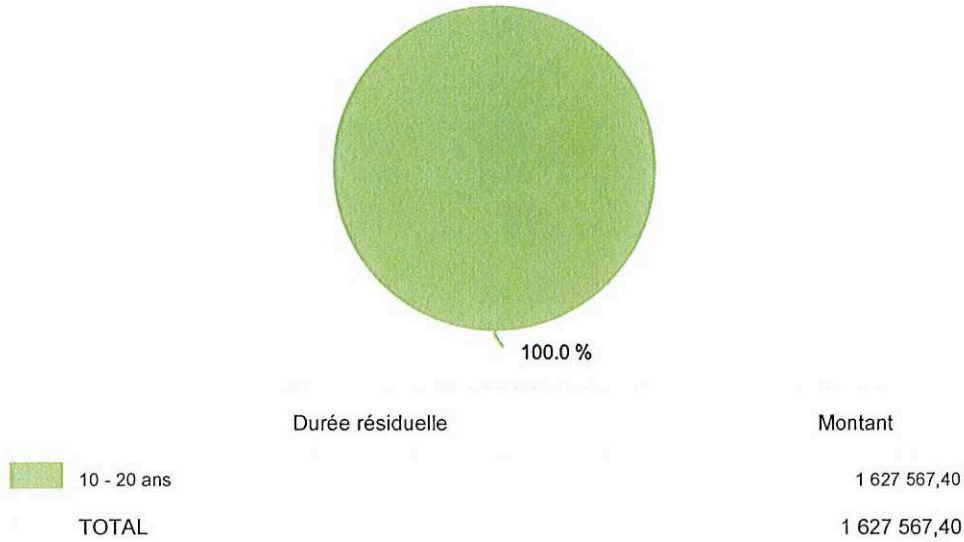
Durée résiduelle Moyenne * **17 ans, 4 mois**

Duration * **7 ans, 10 mois**

Durée résiduelle * **17 ans, 11 mois**

* *tirages futurs compris*

Répartition par durée résiduelle



Répartition par durée de vie moyenne

