

RAPPORT DU BUDGET SUPPLÉMENTAIRE DE LA VILLE 2024

Sommaire

1. PRÉSENTATION GÉNÉRALE.....	3
2. DÉTAIL DES REPORTS.....	4
3. DÉTAIL DES PROPOSITIONS NOUVELLES.....	7
3.1. SECTION DE FONCTIONNEMENT.....	7
3.2. SECTION D'INVESTISSEMENT.....	8
4. DÉTAIL DES INSCRIPTIONS – SECTION DE FONCTIONNEMENT.....	11
4.1. EN DÉPENSES :.....	11
4.1.1. DGA Aménagement et Développement Urbain (+504 k€).....	12
4.1.2. DGA Ressources (+481 k€).....	12
4.1.3. DGA Services à la Population (+101 k€).....	13
4.1.4. Direction Générale des Services (+119 k€).....	14
4.2. EN RECETTES :.....	14
4.2.1. DGA Aménagement et Développement Urbain (+924 k€).....	14
4.2.2. DGA Ressources (-224k€).....	15
4.2.3. DGA Services à la Population (+311 k€).....	15
5. DÉTAIL DES INSCRIPTIONS - SECTION D'INVESTISSEMENT.....	16
5.1. EN DÉPENSES :.....	16
5.1.1. DGA Aménagement et Développement Urbain (+42 k€).....	16
5.1.2. DGA Ressources (+114 k€).....	18
5.1.3. DGA Services à la Population (+102 k€).....	18
5.2. EN RECETTES:.....	18
5.2.1. DGA Aménagement et développement Urbain (+442 k€).....	19
5.2.2. DGA Ressources (5 831 k€).....	19
5.2.3. DGA Services à la Population (+122 k€).....	20

1. PRÉSENTATION GÉNÉRALE

Le budget supplémentaire de la Ville s'équilibre respectivement en section de fonctionnement et d'investissement à 3 932 790,21 € et à 16 006 283,11 €, reports compris.

Le compte administratif 2023 présentait un excédent de fonctionnement de 11 778 385,58 €.

8 860 895,37 € ont été affectés à la section d'investissement et 2 917 490,21 € ont été reportés en fonctionnement.

Par ailleurs, l'exercice 2023 s'est clos sur un déficit de la section d'investissement de – 2 445 638,06 €.

FONCTIONNEMENT		
	DEPENSES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	RECETTES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT
CREDITS DE FONCTIONNEMENT VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (1)	3 932 790,21	1 015 300,00
+	+	+
RESTES A REALISER (R.A.R.) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)		
002 RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE (2)		2 917 490,21
=	=	=
TOTAL DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT (3)	3 932 790,21	3 932 790,21

INVESTISSEMENT		
	DEPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	RECETTES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT
CREDITS D'INVESTISSEMENT VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (y compris le compte 1068) (1)	262 265,00	9 123 160,37
+	+	+
RESTES A REALISER (R.A.R.) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)	13 298 380,05	6 883 122,74
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE (2)	2 445 638,06	
=	=	=
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (3)	16 006 283,11	16 006 283,11

TOTAL		
TOTAL DU BUDGET (3)	19 939 073,32	19 939 073,32

2. DÉTAIL DES REPORTS

Les dépenses :

Par pôle

Pôle	PPE/PPI	Chap.	Chap. (Libellé)	Montant	
P1 - Transition et ville écologique - Espaces publics	PPE	20	Immobilisations incorporelles	12 726,00	
		204	Subventions d'équipement versées	204 889,78	
		21	Immobilisations corporelles	31 740,80	
		23	Immobilisations en cours	219 641,22	
	PPE Somme - Mt Report CP				468 997,80
	PPI	13	Subventions d'investissement	720 000,00	
		20	Immobilisations incorporelles	1 272,00	
		204	Subventions d'équipement versées	1 268 262,15	
		23	Immobilisations en cours	1 637 889,48	
	PPI Somme - Mt Report CP				3 627 423,63
P1 - Transition et ville écologique - Espaces publics Somme				4 096 421,43	
P2 - Ville en développement et Ressources	PPE	20	Immobilisations incorporelles	93 558,74	
		204	Subventions d'équipement versées	46 180,00	
		21	Immobilisations corporelles	525 155,10	
		23	Immobilisations en cours	600 440,67	
	PPE Somme - Mt Report CP				1 265 334,51
	PPI	21	Immobilisations corporelles	93 101,00	
		23	Immobilisations en cours	1 887 414,53	
PPI Somme - Mt Report CP				1 980 515,53	
P2 - Ville en développement et ressources Somme				3 245 850,04	
P3 - Égalité des chances - Solidarité - Santé - Générations	PPE	21	Immobilisations corporelles	77 561,86	
		23	Immobilisations en cours	75 974,86	
	PPE Somme - Mt Report CP				153 536,72
	PPI	20	Immobilisations incorporelles	128 069,35	
		204	Subventions d'équipement versées	203 336,47	
		21	Immobilisations corporelles	16 738,81	
		23	Immobilisations en cours	1 573 155,26	
PPI Somme - Mt Report CP				1 921 299,89	
P3 - Égalité des chances - Solidarité - Santé - Générations Somme				2 074 836,61	
P4 - Citoyenneté - Proximité - Culture - Sport	PPE	21	Immobilisations corporelles	25 372,52	
		23	Immobilisations en cours	353 094,35	
	PPE Somme - Mt Report CP				378 466,87
	PPI	20	Immobilisations incorporelles	63 341,00	
		21	Immobilisations corporelles	4 394,02	
		23	Immobilisations en cours	3 435 070,08	
	PPI Somme - Mt Report CP				3 502 805,10
P4 - Citoyenneté - Proximité - Culture - Sport Somme				3 881 271,97	
Total Résultat				13 298 380,05	

Par DGA

DGA	PPE/PPI	Chap.	Chap. (Libellé)	Montant
DGA Aménagement et Développement Urbain	PPE	20	Immobilisations incorporelles	55 940,04
		204	Subventions d'équipement versées	251 069,78
		21	Immobilisations corporelles	487 448,44
		23	Immobilisations en cours	1 229 151,10
	PPE Somme - Mt Report CP			2 023 609,36
	PPI	13	Subventions d'investissement	720 000,00
		20	Immobilisations incorporelles	192 682,35
		204	Subventions d'équipement versées	1 471 598,62
		21	Immobilisations corporelles	94 175,00
		23	Immobilisations en cours	8 052 112,99
PPI Somme - Mt Report CP			10 530 568,96	
DGA Aménagement et Développement Urbain Somme				12 554 178,32
DGA Ressources	PPE	20	Immobilisations incorporelles	49 264,70
		21	Immobilisations corporelles	72 882,48
	PPE Somme - Mt Report CP			122 147,18
	PPI	23	Immobilisations en cours	481 416,36
PPI Somme - Mt Report CP			481 416,36	
DGA Ressources Somme				603 563,54
DGA services à la population	PPE	21	Immobilisations corporelles	96 306,38
		23	Immobilisations en cours	20 000,00
	PPE Somme - Mt Report CP			116 306,38
	PPI	21	Immobilisations corporelles	20 058,83
PPI Somme - Mt Report CP			20 058,83	
DGA services à la population Somme				136 365,21
Direction Générale des Services	PPE	20	Immobilisations incorporelles	1 080,00
		21	Immobilisations corporelles	3 192,98
	PPE Somme - Mt Report CP			4 272,98
Direction Générale des Services Somme				4 272,98
Total Résultat				13 298 380,05

Les recettes :

Par pôle :

Pôle	PPE/PPI	Chap.	Chap. (Libellé)	Montant
P1 - Transition et ville écologique - Espaces publics	PPI	13	Subventions d'investissement	1 629 938,43
	PPI Somme - Mt Report CP			1 629 938,43
P1 - Transition et ville écologique - Espaces publics Somme				1 629 938,43
P2 - Ville en développement et ressources	PPE	13	Subventions d'investissement	15 000,00
		16	Emprunts et dettes assimilées	3 700 000,00
	PPE Somme - Mt Report CP			3 715 000,00
	PPI	13	Subventions d'investissement	76 827,50
PPI Somme - Mt Report CP			76 827,50	
P2 - Ville en développement et ressources Somme				3 791 827,50
P3 - Égalité des chances - Solidarité - Santé - Générations	PPI	13	Subventions d'investissement	690 131,00
	PPI Somme - Mt Report CP			690 131,00
P3 - Égalité des chances - Solidarité - Santé - Générations Somme				690 131,00
P4 - Citoyenneté - Proximité - Culture - Sport	PPI	13	Subventions d'investissement	771 225,81
	PPI Somme - Mt Report CP			771 225,81
P4 - Citoyenneté - Proximité - Culture - Sport Somme				771 225,81
Total Résultat				6 883 122,74

Par DGA :

DGA	PPE/PPI	Chap.	Chap. (Libellé)	Montant
DGA Aménagement et Développement Urbain	PPI	13	Subventions d'investissement	2 758 166,74
	PPI Somme - Mt Report CP			2 758 166,74
DGA Aménagement et Développement Urbain Somme				2 758 166,74
DGA Ressources	PPE	13	Subventions d'investissement	15 000,00
		16	Emprunts et dettes assimilées	3 700 000,00
	PPE Somme - Mt Report CP			3 715 000,00
DGA Ressources Somme				3 715 000,00
DGA services à la population	PPI	13	Subventions d'investissement	409 956,00
	PPI Somme - Mt Report CP			409 956,00
DGA services à la population Somme				409 956,00
Total Résultat				6 883 122,74

3. DÉTAIL DES PROPOSITIONS NOUVELLES

3.1. SECTION DE FONCTIONNEMENT

La section de fonctionnement comprend :

- En dépenses :
3 932 790,21€ de propositions nouvelles dont 2 331 210,17€ de virement à la section d'investissement et 396 460,00€ de dotations aux amortissements, soit une augmentation de crédits dédiées aux services de 1 205 120,04€
- En recettes :
1 015 300,00€ de propositions nouvelles, dont une augmentation de crédits dédiées aux services de 1 011 000,00€ et 4 300,00€ en operation d'ordre et une reprise de résultat de 2 917 490,21€.

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Budget de l'exercice (1) I	Restes à réaliser N-1 (2) II	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée (3) III	TOTAL IV = I + II + III
011	Charges à caractère général (4)	15 051 667,00	0,00	739 556,00	739 556,00	15 791 223,00
012	Charges de personnel et frais assimilés (4)	46 157 560,00	0,00	0,00	0,00	46 157 560,00
014	Atténuations de produits	55 200,00	0,00	25 000,00	25 000,00	80 200,00
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante (sauf 6586) (4)	10 588 487,00	0,00	103 564,04	103 564,04	10 692 051,04
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses de gestion courante		71 852 914,00	0,00	868 120,04	868 120,04	72 721 034,04
66	Charges financières	1 020 000,00	0,00	337 000,00	337 000,00	1 357 000,00
67	Charges spécifiques (4)	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
68	Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires) (4)	49 100,00		0,00	0,00	49 100,00
Total des dépenses réelles de fonctionnement		72 932 014,00	0,00	1 205 120,04	1 205 120,04	74 137 134,04

023	Virement à la section d'investissement (5)	579 298,00		2 331 210,17	2 331 210,17	2 910 508,17
042	Opérations ordre transf. entre sections (5) (6)	2 479 000,00		396 460,00	396 460,00	2 875 460,00
043	Opérations ordre intérieur de la section (5)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement		3 058 298,00		2 727 670,17	2 727 670,17	5 785 968,17

TOTAL	75 990 312,00	0,00	3 932 790,21	3 932 790,21	79 923 102,21
--------------	----------------------	-------------	---------------------	---------------------	----------------------

D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE					0,00
------------------------------------	--	--	--	--	------

TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES					79 923 102,21
--	--	--	--	--	----------------------

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Budget de l'exercice (1) I	Restes à réaliser N-1 (2) II	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée (3) III	TOTAL IV = I + II + III
013	Atténuations de charges (4)	329 650,00	0,00	0,00	0,00	329 650,00
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	6 341 364,00	0,00	451 074,00	451 074,00	6 792 438,00
73	Impôts et taxes (sauf 731)	5 503 000,00	0,00	0,00	0,00	5 503 000,00
731	Fiscalité locale	42 853 140,00	0,00	-200 000,00	-200 000,00	42 653 140,00
74	Dotations et participations (4)	18 879 734,00	0,00	142 886,00	142 886,00	19 022 620,00
75	Autres produits de gestion courante (4)	710 910,00	0,00	617 040,00	617 040,00	1 327 950,00
Total des recettes de gestion courante		74 617 798,00	0,00	1 011 000,00	1 011 000,00	75 628 798,00
76	Produits financiers	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
77	Produits spécifiques (4)	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
78	Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires) (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles de fonctionnement		74 619 298,00	0,00	1 011 000,00	1 011 000,00	75 630 298,00

042	Opérations ordre transf. entre sections (5) (6)	1 371 014,00		4 300,00	4 300,00	1 375 314,00
043	Opérations ordre intérieur de la section (5)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre de fonctionnement		1 371 014,00		4 300,00	4 300,00	1 375 314,00

TOTAL	75 990 312,00	0,00	1 015 300,00	1 015 300,00	77 005 612,00
--------------	----------------------	-------------	---------------------	---------------------	----------------------

+

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE	2 917 490,21
---	---------------------

=

TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	79 923 102,21
--	----------------------

3.2. SECTION D'INVESTISSEMENT

La section d'investissement comprend :

en dépenses :

- 262 265,00€ de propositions nouvelles, dont une augmentation de crédits de 257 965,00€ et 4 300,00€ en operation d'ordre ;
- 13 298 380,05€ de restes à réaliser ;
- 2 445 638,06€ de solde d'exécution négatif reporté ;

et en recettes :

- 9 123 160,37€ de propositions nouvelles dont une augmentation de crédits de 6 395 490,20€ et 2 727 670,17€ en operation d'ordre ;
- 6 883 122,74€ de restes à réaliser

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Budget de l'exercice (1) I	Restes à réaliser N-1 (2) II	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée (3) III	TOTAL IV = I + II + III
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (y compris opérations) (4)	699 730,00	298 967,09	-12 607,49	-12 607,49	986 089,60
204	Subventions d'équipement versées (y compris opérations) (4) (9)	2 621 595,00	1 722 668,40	-3 426,81	-3 426,81	4 340 836,59
21	Immobilisations corporelles (y compris opérations) (4)	3 547 200,00	774 064,11	-17 835,00	-17 835,00	4 303 429,11
22	Immobilisations reçues en affectation (y compris opérations) (4) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (y compris opérations) (4)	15 057 001,00	9 782 680,45	-175 165,70	-175 165,70	24 664 515,75
Total des dépenses d'équipement		21 925 526,00	12 578 380,05	-209 035,00	-209 035,00	34 294 871,05
10	Dotations, fonds divers et réserves	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
13	Subventions d'investissement (4)	0,00	720 000,00	0,00	0,00	720 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées	4 508 014,00	0,00	137 000,00	137 000,00	4 645 014,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA, régie) (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses financières		4 523 014,00	720 000,00	137 000,00	137 000,00	5 380 014,00
45...	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (7)	179 000,00	0,00	330 000,00	330 000,00	509 000,00
Total des dépenses réelles d'investissement		26 627 540,00	13 298 380,05	257 965,00	257 965,00	40 183 885,05

040	Opérations ordre transf. entre sections (8)	1 371 014,00		4 300,00	4 300,00	1 375 314,00
041	Opérations patrimoniales (8)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre d'investissement		1 371 014,00		4 300,00	4 300,00	1 375 314,00

TOTAL	27 998 554,00	13 298 380,05	262 265,00	262 265,00	41 559 199,05
+					
D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE					
=					
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES					
44 004 837,11					

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Budget de l'exercice (1) I	Restes à réaliser N-1 (2) II	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée (3) III	TOTAL IV = I + II + III
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (reçues) (sauf 138) (4)	3 072 618,00	3 183 122,74	126 966,00	126 966,00	6 382 706,74
16	Emprunts et dettes assimilées (5)	18 921 738,00	3 700 000,00	-2 802 471,17	-2 802 471,17	19 819 266,83
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées (4) (13)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (4) (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		21 994 356,00	6 883 122,74	-2 675 505,17	-2 675 505,17	26 201 973,57
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés (7)	0,00	0,00	8 860 895,37	8 860 895,37	8 860 895,37
138	Autres subventions invest. non transf. (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie) (8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	966 900,00	0,00	-119 900,00	-119 900,00	847 000,00
Total des recettes financières		2 766 900,00	0,00	8 740 995,37	8 740 995,37	11 507 895,37
45...	Chapitres d'opérations pour le compte de tiers (9)	179 000,00	0,00	330 000,00	330 000,00	509 000,00
Total des recettes réelles d'investissement		24 940 256,00	6 883 122,74	6 395 490,20	6 395 490,20	38 218 868,94

021	Virement de la section de fonctionnement (10)	579 298,00		2 331 210,17	2 331 210,17	2 910 508,17
040	Opérations ordre transf. entre sections (10) (11)	2 479 000,00		396 460,00	396 460,00	2 875 460,00
041	Opérations patrimoniales (10)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre d'investissement		3 058 298,00		2 727 670,17	2 727 670,17	5 785 968,17

TOTAL		27 998 554,00	6 883 122,74	9 123 160,37	9 123 160,37	44 004 837,11
+						
R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE						0,00
=						
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES						44 004 837,11

4. DÉTAIL DES INSCRIPTIONS – SECTION DE FONCTIONNEMENT

4.1. EN DÉPENSES :

• Les opérations d'ordre (amortissements, autofinancement)	+ 2 728 k€
• <u>Les dépenses réelles</u>	+ 1 205 k€
TOTAL	+ 3 393 k€

Les opérations d'ordre (+ 2 728 k€) correspondent :

- au virement à la section d'investissement pour 2 331 k€
- aux opérations d'ordre de transfert entre sections (dotations aux amortissements) pour 396k€

Les dépenses nouvelles affectées aux services se répartissent comme suit :

Par pôles :

Pôle	Dépenses nouvelles	%
P1 - Transition et ville écologique - Espaces publics	59 645,00	4,9 %
P2 - Ville en développement et ressources	1 004 451,04	83,3 %
P3 - Égalité des chances - Solidarité - Santé - Générations	125 024,00	10,4 %
P4 - Citoyenneté - Proximité - Culture - Sport	16 000,00	1,3 %
Total	1 205 120,04	

Par DGA :

DGA	Dépenses nouvelles	%
DGA Aménagement et Développement Urbain	503 948,00	41,8 %
DGA Ressources	481 057,04	39,9 %
DGA services à la population	101 115,00	8,4 %
Direction Générale des Services	119 000,00	9,9 %
Total	1 205 120,04	

4.1.1. DGA Aménagement et Développement Urbain (+504 k€)

Les principales demandes de crédits concernent essentiellement :

- **le chapitre 011 – Les charges à caractère général : +493 k€**
 - Service commun DAD Architecture : +138 k€ pour la location de bungalows et d'un préau à l'école de La Vallée dans le cadre des travaux de l'école Balzac
 - Service des Affaires Foncières : +124 k€ pour les acquisitions de locaux dans le cadre de la concession avec la foncière
 - Service des Bâtiments : +120 k€ dont principalement
 - +62 k€ pour la réparation du parquet de la salle Steredenn
 - +36 k€ pour la pose de filets de sécurité à l'église St-Michel
 - +26 k€ en remboursement d'une avance faite au service Foncier pour l'acquisition du 7 rue St-Jacques (Concession)
 - Service VRD : +50 k€ dont principalement
 - +11 k€ pour le déblaiement des débris suite aux manifestations des agriculteurs en décembre 2023 (demande prise en charge faite auprès de la Préfecture)
 - +10,5 k€ pour le ré-ensablement de la plage du Valais
 - +10 k€ pour la location auprès de SBAA du terrain pour Lunapark
 - +10k€ pour des travaux aux abords du bâtiment des espaces verts (non prévus dans le projet de réhabilitation en cours)
 - +8k€ pour une étude sur le déplacement du marché dans le cadre des travaux à venir place de la Résistance
 - Service Environnement et Hygiène : +24 k€ pour l'étude sur l'origine des pollutions de l'étang de Robien
 - Service Droit de la responsabilité : +19 k€ pour les primes d'assurance (ajustement du BP)
 - Service Parcs et jardins : +10 k€ pour la reconstitution des crédits BP suite à avance faite au service Environnement et Hygiène
 - Service Parc Mobilités : +5k€ pour l'achat d'une potence hydraulique

- **le chapitre 65 – Autres charges de gestion : +11 k€** dont 10 k€ au service Droit de la responsabilité pour une indemnisation versée suite à la chute d'arbres sur des concessions au cimetière de l'Ouest

4.1.2. DGA Ressources (+481 k€)

Les principales demandes de crédits concernent :

- **Le chapitre 011 – Les charges à caractère général : +100 k€**
 - Direction Mutualisée des Ressources Humaines : +95 k€ pour les actions de lutte contre la désinsertion professionnelle dans le cadre de l'appel à projet CNRACL (recette votée au BP)
 - Direction Mutualisée des Systèmes d'Information : +5 k€ dont 4 k€ pour la maintenance du système de téléphonie

- **Le chapitre 014 – Atténuations de produits : +25 k€**
 - Direction des Finances et du Contrôle de Gestion : couverture des dégrèvements de taxe d'habitation sur les logements vacants accordés par les services fiscaux
- **Le chapitre 65 - Les charges de gestion courante : +19 k€**
 - Direction des Finances et du Contrôle de Gestion : subvention complémentaire afin de couvrir le besoin de financement du BS du budget annexe des parkings
- **Le chapitre 66 - Les charges financières : +337 k€**
 - Direction des Finances et du Contrôle de Gestion : intérêts de l'emprunt à taux variable souscrit fin 2023 non prévus dans leur intégralité au BP

4.1.3. DGA Services à la Population (+101 k€)

Les principales demandes de crédits concernent :

- **Le chapitre 011 – Les charges à caractère général : +28 k€**
 - Service Développement de la Vie Associative et Sportive : + 11,5 k€ pour les animations de breaking, sport additionnel inscrit au programme des Jeux Olympiques 2024
 - Service Santé et Handicap : +11,5 k€ pour le paiement de factures engagées en 2023, payée sur l'exercice 2024
 - Direction des Affaires Culturelles : +7 k€ pour les actions EAC 2024 (subventions équivalentes DRAC perçues en 2023)
 - Service Gestion des Locaux Associatifs et Sportifs : +3 K€ pour le relogement de l'AS Cesson Volley au gymnase du Sacré Coeur pendant les travaux à Steredenn
 - Service Archives Municipales : +1 K€ pour l'extension des horaires d'ouverture de la cathédrale (sécurité)
 - Service de la petite enfance : -6 K€ (virement vert l'investissement pour achat de mobilier et de matériel de nettoyage)
- **le chapitre 65 – Autres charges de gestion courantes : +73 k€**
 - Service Santé - Handicap : +60 k€ (subvention à verser par la Ville au GIP centre de santé)
 - Service Vie des Ecoles : +15,5 k€ (forfait scolaire école Diwan suite nouvelle convention)
 - Service Jeunesse : +4,5 k€
 - 2,5 k€ : participation accueil congrès ANACEJ
 - 2 k€ : subvention Le Cercle pour la mise en place d'une coopérative jeunesse de service (CJS)
 - Service Développement de la Vie Associative et Sportive : -6,5 k€
 - -11,5 k€ pour le financement des animations de breaking
 - +5 k€ (Subvention complémentaire Amicale Laïque pour prise en charge partielle des frais d'entretien des locaux associatifs du Grand Clos.

4.1.4. Direction Générale des Services (+119 k€)

- **Le chapitre 011 – Les charges à caractère général : +119 k€**
 - Service Communication :
 - +35 k€ pour la campagne d'attractivité
 - +15 k€ pour la communication sur le projet de la place de la Résistance
 - +45 k€ pour la communication sur le Défi Griffon
 - +15 k€ pour la communication sur le projet ANRU II
 - +9 k€ pour le changement de prestataire pour la distribution du Griffon

4.2. EN RECETTES :

• L'affectation du résultat reporté (excédent)	2 917 k€
• Les opérations d'ordre entre sections	+ 4 k€
• <u>Les recettes nouvelles</u>	+ 1 011 k€
TOTAL	+ 3 933 k€

Les recettes nouvelles affectées aux services se répartissent comme suit :

Par pôles :

Pôle	Recettes nouvelles	%
P2 - Ville en développement et ressources	542 926,00	53,7 %
P3 - Égalité des chances - Solidarité - Santé - Générations	239 747,00	23,7 %
P4 - Citoyenneté - Proximité - Culture - Sport	228 327,00	22,6 %
Total	1 011 000,00	

Par DGA :

DGA	Recettes nouvelles	%
DGA Aménagement et Développement Urbain	924 040,00	91,4 %
DGA Ressources	-224 114,00	-22,2 %
DGA services à la population	311 074,00	30,8 %
Total	1 011 000,00	

4.2.1. DGA Aménagement et Développement Urbain (+924 k€)

Les principales inscriptions concernent :

- **Le chapitre 70 – Produits des services, du domaine et ventes diverses : +150 k€**
 - Service des Affaires Foncières : revente des locaux acquis dans le cadre de la concession avec la Foncière (somme prévisionnelle)

- **Le chapitre 74 – Dotations et participations : +157 k€**
 - Service Environnement – Hygiène : +17 k€ (subvention pour étude sur origine des pollutions dans l'étang de Robien)
 - Service Moyens Communs : +140 k€ (convention CITEO – Valorisation des déchets)
- **Le chapitre 75 – Autres produits de gestion courante : +617 k€**
 - Service Droit de la Responsabilité : +474 k€
 - +382 k€ d'indemnités suite violences urbaines juin 2023
 - +91 k€ d'indemnités suite sinistre camping octobre 2020
 - +1,5 k€ versement de dommages et intérêts suite jugement favorable
 - Service des Affaires Foncières : 143 k€ - soulte en faveur de la ville dans le cadre de l'échange de terrain avec le groupe Casino (Pablo Néruda)

4.2.2. DGA Ressources (-224k€)

Les principales inscriptions concernent :

- **Le chapitre 731 – Fiscalité locale : - 200 k€**
 - Direction des Finances et du Conseil de Gestion : ajustement des droits de mutation à titre onéreux (DMTO) en fonction de la réalité du marché
- **Le chapitre 74 – Dotations,subventions et participations : -24 k€**
 - Direction des Finances et du Conseil de Gestion : ajustement de la dotation globale de fonctionnement (DGF)

4.2.3. DGA Services à la Population (+311 k€)

Les principales inscriptions concernent :

- **Le chapitre 70 – Produits des services, du domaine et ventes diverses: +301 k€**
 - Service Loisirs Educatifs : +81 k€ - Ajustement des recettes des CLSH suite à la réforme tarifaire 2023
 - Conservatoire de musique, danse et théâtre : +72 k€ - Ajustement des recettes suite à la réforme tarifaire 2023
 - Ecole des Beaux Arts : +17 k€ - Ajustement des recettes suite à la réforme tarifaire 2023
 - Cuisine centrale : +131 k€ - Ajustement des recettes suite à la réforme tarifaire 2023
- **Le chapitre 74 – Dotations,subventions et participations : +10 k€**
 - Service de la Petite Enfance : +5 k€ - Ajustement des crédits BP
 - Centres Sociaux : +5 k€ - recettes complémentaires dans le cadre du projet « Cafés citoyens »

5. DÉTAIL DES INSCRIPTIONS - SECTION D'INVESTISSEMENT

5.1. EN DÉPENSES :

• L'affectation du résultat reporté (déficit)	2 446 k€
• Les opérations d'ordre entre sections	4 k€
• <u>Les dépenses réelles d'équipement</u>	258 k€
TOTAL	2 708k€

Les dépenses nouvelles affectées aux services se répartissent comme suit :

Par pôles :

Pôle	Dépenses nouvelles	%
P1 - Transistion et ville écologique - Espaces publics	51 500,00	20,0 %
P2 - Ville en développement et ressources	76 834,30	29,8 %
P3 - Égalité des chances - Solidarité - Santé - Générations	21 950,70	8,5 %
P4 - Citoyenneté - Proximité - Culture - Sport	107 680,00	41,7 %
Total	257 965,00	

Par DGA :

DGA	Dépenses nouvelles	%
DGA Aménagement et Développement Urbain	42 200,00	16,4 %
DGA Ressources	113 950,00	44,2 %
DGA services à la population	101 815,00	39,5 %
Total	257 965,00	

5.1.1. DGA Aménagement et Développement Urbain (+42 k€)

Les principales inscriptions concernent :

- **Le chapitre 20 - Immobilisations incorporelles : -13 k€**
 - Service Projets Urbains : +17 k€ - Animation deuxième campagne de ravalement des façades
 - Service mutualisé DAD Architecture : -30 k€ - Le service rend des crédits sur l'opération Etudes Passerelle – Scène Nationale – Projet à consolider

- **Le chapitre 204 – Subventions d'équipement versées : -3 k€**
 - Service Projets Urbains :
 - -6k€ pour le financement de l'animation deuxième campagne de ravalement des façades
 - +3 k€ - SDE : facturation complémentaire éclairage public Balzac
- **Le chapitre 21 : Immobilisations corporelles : -87 k€**
 - Service des Affaires Foncières : -150 k€ - virement des crédits destinés à l'acquisition de locaux de la section d'investissement vers la section de fonctionnement (concession foncière)
 - Service VRD : +40 k€ - Acquisition de merlons dans le cadre de la gestion des falaises
 - Service Parc Mobilités : +15 k€ - Acquisition de suspensions pneumatiques
 - Service Moyens Communs : +8 k€ - Acquisition de mobilier pour le service Événementiel et transport
- **Le chapitre 23 - Immobilisations en cours : -185 k€**
 - Service Stationnement : +3 k€ - Acquisition d'un switch pour borne accès Glais Bizoin
 - Service VRD : +27,5 k€ - Travaux d'urbanisme transitoire sur quartier Balzac
 - Service mutualisé DAD Aménagement : -16 k€ - Matériel divers
 - Service Moyens Communs : -1,5 k€ - Matériel divers
 - Service Bâtiments : +87 k€
 - +50 k€ pour travaux à l'Hôtel de Ville dans le cadre de la démarche qualité de vie au travail
 - +20 k€ pour lancement études sur la MJC du Plateau suite à l'incendie de juin 2023
 - +17 k€ pour désamiantage du gymnase Chaptal
 - Service mutualisé DAD Architecture : -271 k€
 - -70 k€ sur bâtiment service Parc et Jardins – Ville Jouha compte tenu de l'état d'avancement et de marchés non notifiés
 - +30 k€ sur Villa Carmélie pour lancement des marchés
 - -98 k€ sur école Jean Nicolas – Projet revu
 - -32 k€ sur gymnase H. Boucher compte tenu de l'état d'avancement
 - -75 k€ sur la démolition du Farfadet – Etudes de structures à mener en amont
 - +100 k€ sur le projet La Griffes – Solde de l'opération
 - -41 k€ sur la Puce à l'Oreille – Solde de l'opération
 - +15 k€ sur école J. Brel – Traitement acoustique à étudier
 - -100 k€ sur site des Clôtures, seule la MOE sera retenue en 2024
 - Service Développement Urbain et Attractivité : -14 k€ pour le financement complémentaire éclairage public Balzac (SDE)
- **Le chapitre 45411 – Travaux pour compte de tiers : +330 k€**
 - Service Bâtiment – Provision pour le péril 26 rue des 3 frères Le Goff

5.1.2. DGA Ressources (+114 k€)

Les principales inscriptions concernent :

- **Le chapitre 16 – Emprunts et dettes assimilées : +137 k€**
 - Direction des Finances et du Contrôle de Gestion : ajustement des crédits non prévus dans leur intégralité au BP
- **Le chapitre 21 - Immobilisations corporelles : +17 k€**
 - Service des Cimetières : +5 k€ - Acquisition de matériel divers
 - Service Police Municipale : +7 k€ - Acquisition de caméras mobiles
 - Direction mutualisée des Ressources Humaines : +5 k€ - Crédits pour intervenants extérieurs au Conservatoire (virement de crédit)

Le chapitre 23 - Immobilisations en cours : -40 k€

- Service Risques Majeurs : Virement pour acquisition de merlons par le service VRD

5.1.3. DGA Services à la Population (+102 k€)

Les principales inscriptions concernent :

- **Le chapitre 21 – Immobilisations corporelles : +52 k€**
 - Service de la Petite Enfance : +6 k€ pour achat de mobilier et de matériel divers
 - Service Centres sociaux : +2 k€ - ajustement des crédits BP pour acquisition d'une roulotte dans le cadre du projet « Cafés citoyens »
 - Service gestion des locaux associatifs et sportifs : +17 k€ - Acquisition de matériel sportif
 - Direction des Affaires Culturelles : +27 k€ - Acquisition de mobilier et matériel de sonorisation pour La Griffie

Le chapitre 23 - Immobilisations en cours : +50 k€

- Direction des Affaires Culturelles : crédits d'étude pour réserves du Musée

5.2. EN RECETTES:

• Les recettes d'ordre	+ 2 728 k€
• Les recettes réelles	+6 395 k€
• <i>Dont subventions</i>	+127 k€
	9 123 k€

Les opérations d'ordre (+ 2 728 k€) correspondent :

- au virement à la section d'investissement pour 2 331 k€
- aux opérations d'ordre de transfert entre sections (dotations aux amortissements) pour 396k€

Les recettes nouvelles affectées aux services se répartissent comme suit :

Par pôles :

Pôle	Recettes nouvelles	%
P1 - Transition et ville écologique - Espaces publics	128 551,00	2,0 %
P2 - Ville en développement et ressources	6 161 319,20	96,3 %
P3 - Égalité des chances - Solidarité - Santé - Générations	105 620,00	1,7 %
Total	6 395 490,20	

Par DGA :

DGA	Recettes nouvelles	%
DGA Aménagement et Développement Urbain	441 808,00	6,9 %
DGA Ressources	5 831 319,20	91,2 %
DGA services à la population	122 363,00	1,9 %
Total	6 395 490,20	

5.2.1. DGA Aménagement et développement Urbain (+442 k€)

- Le chapitre 13 - Subventions d'investissement reçues : +112 k€
 - Service Projets Urbains : -17k€ - Ajustement au réel de la subvention FNADT à percevoir sur opération Coeur de Ville – Mise en scène du bâti
 - Service DAD Aménagement : +92 k€ - Solde subvention Région Bretagne pour le réseau voies douces
 - Service Transition écologique et biodiversité : +36 k€ - Inscription subvention Région Bretagne pour travaux sur étang de Robien
- **Le chapitre 45412 – Travaux pour compte de tiers : +330 k€**
 - Service Bâtiment – Provision pour le péril 26 rue des 3 frères Le Goff

5.2.2. DGA Ressources (5 831 k€)

- **Le chapitre 024 - Produits des cessions d'immobilisations : -120 k€**
 - Direction des finances et du conseil de gestion : ajustement BP suite échange terrain avec le groupe Casino (Pablo Néruda)
- **Le chapitre 10 - Excédents de fonctionnement capitalisés : + 8 861 k€**
- **Le chapitre 13 - Subventions d'investissement reçues : -107 k€**
 - Service Risques Majeurs – Un acompte de 107k€ a été perçu fin 2023 ce qui nécessite un ajustement des crédits du BP
- **Le chapitre 16 - Emprunts et dettes assimilés : - 2 802 k€**
 L'affectation du résultat de fonctionnement à l'investissement (8 861 k€), les inscriptions liées aux subventions d'équipement à recevoir (+127 k€), l'autofinancement dégagé de la section de fonctionnement (+ 2 331 k€), et la diminution des dépenses d'investissement ont permis de réduire l'appel à l'emprunt de 2 802 k€.

Situation de l'emprunt d'équilibre après BS (en k€)

BP 2024	18 922
Reports 2023	3 700
BS 2024	<u>-2 802</u>
Total	19 819

5.2.3. DGA Services à la Population (+122 k€)

- **Le chapitre 13 - Subventions d'investissement reçues**

- Service Petite Enfance : +82 K€ - Subvention CAF pour travaux réalisés en 2023 au Carrousel
- Service Santé – Handicap : +45 k€ - Solde de la subvention du Département pour le centre de santé
- Service Vie des Ecoles : -5 k€ - Ajustement de crédits BP