

**Conseil Municipal**  
Séance publique 02/06/25

**/ Délibération DEL25\_06\_02\_3**

FINANCES LOCALES. Approbation du budget supplémentaire de l'exercice 2025. Budget principal et budget annexe

Nombre de conseillers municipaux en exercice : 49  
Nombre de présents : 35

Date de la convocation 26/05/2025

**Présidente** Madame Michèle PICARD

**Secrétaire** Monsieur Nicolas PORRET

**Présent·e·s :** Madame Michèle PICARD, Monsieur Nacer KHAMLA, Madame Saliha PRUDHOMME-LATOURE, Madame Véronique FORESTIER, Monsieur Lanouar SGHAIER, Monsieur Djlannie BENMABROUK, Madame Véronique CALLUT, Monsieur Bayrem BRAIKI, Monsieur Nicolas PORRET, Madame Patricia OUVREARD, Monsieur Hamdiatou NDIAYE, Madame Monia BENAÏSSA, Monsieur Pierre-Alain MILLET, Madame Valérie TALBI, Monsieur Jean-Maurice GAUTIN, Monsieur Aurélien SCANDOLARA, Madame Sophia BRIKH, Madame Joëlle CONSTANTIN, Madame Yolande PEYTAVIN, Monsieur Pierre MATEO, Monsieur Saïd Hamidou ALLAOUI, Madame Nathalie DEHAN, Madame Amel KHAMMASSI, Madame Christelle CHARREL, Monsieur Karim SEGHIER, Monsieur Murat YAZAR, Monsieur Benoît COULIOU, Monsieur Albert NIGRA, Monsieur Aurélien ARNOULD, Monsieur Cyril SANTANDER, Madame Marie-Danielle BRUYERE, Monsieur Lionel PILLET, Monsieur Maurice IACOVELLA, Monsieur Alexandre DALLERY, Madame Fatma LOUCIF HAMIDOUCHE

**Absent·e·s / Excusé·e·s :** Monsieur Lotfi BEN KHELIFA, Madame Sandrine PICOT, Madame Estelle Sophia JELLAD, Madame Fazia OUATAH, Monsieur Farid BEN MOUSSA, Madame Camille CHAMPAVERE, Monsieur Damien MONCHAU

**Dépôt de pouvoir** Madame Samira MESBAHI **donne pouvoir** à Monsieur Pierre-Alain MILLET, Madame SOUAD OUASMI **donne pouvoir** à Monsieur Hamdiatou NDIAYE, Monsieur Jeff ARIAGNO **donne pouvoir** à Madame Saliha PRUDHOMME-LATOURE, Monsieur Idir BOUMERTIT **donne pouvoir** à Madame Monia BENAÏSSA, Monsieur Yannick BUSTOS **donne pouvoir** à Madame Patricia OUVREARD, Madame Aude LONG **donne pouvoir** à Monsieur Benoît COULIOU, Monsieur Yalcin AYVALI **donne pouvoir** à Madame Fatma LOUCIF HAMIDOUCHE

Le budget supplémentaire (BS) vise à intégrer les résultats de clôture 2024, ajuster les équilibres entre chapitres en fonction de l'évolution des prévisions et à proposer de nouvelles inscriptions de crédits.

Pour le budget principal, à la suite de l'affectation des résultats, le Budget supplémentaire (BS) intègre :

- **Au compte 001 – Résultat d'investissement reporté : 3 345 164.18 €.**
- **Au compte 1068 – Excédents de fonctionnement capitalisés : 13 152 018.31 €.**

Soit un résultat total de clôture de 16 497 182.49 €. L'ensemble des résultats de l'exercice 2024 sont affectés à la couverture de nouveaux investissements.

Les opérations réelles du budget supplémentaire proposées sont les suivantes :

**1. Budget principal**

- **Section de fonctionnement**

**La section de fonctionnement du BS s'équilibre à 1 301 935,00 €.**

**Au sein de la section de fonctionnement, en recettes**, il est principalement proposé d'ajuster les prévisions en fonction des notifications de fiscalité et de dotations et d'inscrire les crédits correspondants.

- **Au chapitre Fiscalité locale (chap. 731)**, il est constaté que les notifications de bases fiscales intervenues au cours du premier trimestre 2025 sont très proches des hypothèses qui avaient été retenues pour la construction du budget primitif. L'évolution du produit des contributions directes sera de 2.11% entre 2024 et 2025 alors que l'hypothèse retenue en budget primitif était de 2%.

**Le produit supplémentaire attendu au titre des contributions directes est donc de 95 625 €, qu'il est proposé d'inscrire en BS.**

	BP 2025	Proposé BS	Total BP 2025
Impôts directs locaux	43 096 810,00 €	<b>95 625,00 €</b>	43 192 435,00 €
Taxe sur les pylônes	40 000,00 €	<b>8 523,00 €</b>	48 523,00 €

- **Au chapitre Dotations et participations (chap. 74)**, les montants prévus de dotation forfaitaire de la Dotation générale de fonctionnement (DGF) et de la Dotation de solidarité urbaine (DSU) sont ajustés à la suite des notifications de l'Etat des montants à percevoir en 2025. Il en est de même pour le montant de compensation d'exonération de taxe foncière sur les propriétés bâties.

	BP 2025	Proposé BS	Total BP 2025
Dotation forfaitaire DGF	4 386 157,00 €	<b>-251 081,00 €</b>	4 135 076,00 €
Dotation de solidarité urbaine	19 462 614,00 €	<b>530 205,00 €</b>	19 992 819,00 €

Etat compensation exo TF	4 100 000,00 €	<b>318 663,00 €</b>	4 418 663,00 €
--------------------------	----------------	---------------------	----------------

Le chapitre des dotations et participations est également augmenté de recettes provenant du Fonds d'aide au logement d'urgence.

Le total des modifications du chapitre 74 s'élève à 897 787 €.

**Au sein de la section de fonctionnement, en dépenses**, des ajustements de crédits sont nécessaires pour faire face à des dépenses non prévisibles au moment de la construction du budget primitif :

Ces ajustements concernent principalement :

- o Hausse des crédits liés à l'opération Cité de l'emploi,
- o Hausse des crédits liés à l'opération Cité éducative,
- o Inscriptions de crédits dans le cadre du relogement d'urgence,
- o Inscriptions de crédits propres au projet d'accompagnement au vieillissement en quartier prioritaire de la politique de la Ville,
- o inscription de crédits relatifs aux primes d'assurances.

- **Section d'investissement**

La section d'investissement est le cadre de **l'affectation du résultat de l'exercice 2024** tel que décrit au début de la présente note.

Les **dépenses d'investissement nouvelles** sont proposées pour 10 600 040,05 €. Elles permettent l'augmentation des crédits de plusieurs opérations de travaux pour couvrir l'exécution financière de ces opérations. Les crédits supplémentaires prévus au BS correspondent au rythme d'avancement des projets inscrits à la programmation pluriannuelle des investissements.

Les restes à réaliser de 2024 sur 2025 sont inscrits pour un montant de 1 318 569.44 €.

**Le total des dépenses d'investissement s'établit à 11 918 609,49 €.**

En fonction de ces équilibres budgétaires et des résultats affectés, le budget supplémentaire permet **de réduire le recours à l'emprunt** de 6 000 000€ (chapitre 16) qui avait été envisagé au moment de la construction du budget 2025 (montant inscrit au BP 2025 de 15 000 000 €). L'autorisation d'emprunt s'élèvera donc à 9 000 000 € au budget 2025.

## 2. Budget annexe de la régie autonome de la restauration scolaire et sociale

Le budget supplémentaire du budget annexe de la régie autonome de la restauration scolaire et sociale enregistre l'affectation du résultat de l'exercice 2024 en fonctionnement et en investissement.

**Section d'exploitation** : équilibre du BS à 147 498.39 €.

**Section d'investissement** : équilibre du BS à 17 690.10 €.

Vu le Code général des collectivités territoriales, et en particulier l'article L1612-1 et suivants ;

Vu le Budget primitif de l'exercice 2025 du budget principal et du budget annexe ;

Considérant les résultats de l'exercice 2024 et les décisions sur l'affectation des résultats du budget principal et du budget annexe ;

Considérant les besoins nouveaux identifiés de crédits en recettes et en dépenses pour le budget principal et le budget annexe ;

Le Conseil municipal,  
Le rapport de Madame CALLUT, entendu

après en avoir délibéré,

A la majorité,

## **DÉCIDE**

- Approuver le projet de budget supplémentaire pour le budget principal et le budget annexe tels que présentés en annexe.

Par délégation du Maire,

Le secrétaire,

Nacer KHAMLA  
Premier Adjoint

Monsieur Nicolas PORRET

Envoyé en préfecture le 10/06/2025

Reçu en préfecture le 10/06/2025

Publié le



ID : 069-216902593-20250602-DEL25\_06\_02\_3-DE

**PROJET DE BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2025  
PRESENTATION PAR CHAPITRES**

**BUDGET PRINCIPAL**

DEPENSES					RECETTES				
Chapitres	BP 2025	Reports	Propositions nouvelles	Total BS	Chapitres	BP 2025	Reports	Propositions nouvelles	Total BS
<b>FONCTIONNEMENT</b>									
Opérations réelles					Opérations réelles				
011-charges à caractère général	22 989 691,00		542 850,00	<b>542 850,00</b>	013-atténuations de charges	620 000,00			
012-charges de personnel	75 650 000,00		45 000,00	<b>45 000,00</b>	70-produits des services	9 344 809,00			<b>0,00</b>
65-autres charges de gestion courantes	10 965 276,00		526 600,00	<b>526 600,00</b>	73-impôts et taxes	28 071 541,00			
66-charges financières	770 000,00				731-fiscalité locale	46 041 755,00		104 148,00	<b>104 148,00</b>
67-charges exceptionnelles	50 000,00		100 000,00	<b>100 000,00</b>	74-dotations et participations	35 150 139,00		897 787,00	<b>897 787,00</b>
68-dotations aux provisions	0,00				75-autres produits de gestion courante	1 024 700,00			
					76-produits financiers			300 000,00	<b>300 000,00</b>
					77-produits exceptionnels	50 000,00			
					78-Reprises sur amortissement	150 000,00			
<b>Total opérations réelles</b>	<b>110 424 967,00</b>		<b>1 214 450,00</b>	<b>1 214 450,00</b>	<b>Total opérations réelles</b>	<b>120 452 944,00</b>		<b>1 301 935,00</b>	<b>1 301 935,00</b>
Opérations d'ordre					Opérations d'ordre				
023-virement à la section d'invest.	5 587 977,00		87 485,00	<b>87 485,00</b>	002-résultat reporté			0,00	<b>0,00</b>
042-transfert entre sections	4 500 000,00				042-transfert entre sections	60 000,00			
<b>Total opérations d'ordre</b>	<b>10 087 977,00</b>		<b>87 485,00</b>	<b>87 485,00</b>	<b>Total opérations d'ordre</b>	<b>60 000,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total section</b>	<b>120 512 944,00</b>		<b>1 301 935,00</b>	<b>1 301 935,00</b>	<b>Total section</b>	<b>120 512 944,00</b>		<b>1 301 935,00</b>	<b>1 301 935,00</b>
<b>INVESTISSEMENT</b>									
Opérations réelles					Opérations réelles				
20-immobilisations incorporelles	800 000,00	450 000,00	200 000,00	<b>650 000,00</b>	16-emprunts et dettes assimilées	15 005 000,00		-6 000 000,00	<b>-6 000 000,00</b>
204-subventions d'équipement	450 000,00		250 000,00	<b>250 000,00</b>	10-dotations, fonds divers	2 100 000,00		-166 058,00	<b>-166 058,00</b>
21-immobilisations corporelles	3 267 977,00	600 000,00	1 000 000,00	<b>1 600 000,00</b>	1068- excédent de fcm capitalisé	0,00		13 152 018,31	<b>13 152 018,31</b>
23-immobilisations en cours	5 000 000,00		7 590 040,05	<b>7 590 040,05</b>	13- Subventions d'investissement	200 000,00		700 000,00	<b>700 000,00</b>
26-participations et créances rattachées à des participations					024-produits des cessions d'immobilisation	320 000,00		800 000,00	<b>800 000,00</b>
800-maison des services publics					4542- travaux pour compte de tiers	100 000,00			
820-schéma directeur des locaux	1 000 000,00	19 000,00		<b>19 000,00</b>	4582-opérations sous mandat				
830-moyens techniques de la collectivité	800 000,00	149 569,44	160 000,00	<b>309 569,44</b>					
956-groupe Scolaire Guesde	70 000,00			<b>0,00</b>					
957-maison de l'Enfance Barel	60 000,00			<b>0,00</b>					
958-démol/construction piscine Delaune	9 000 000,00		1 300 000,00	<b>1 300 000,00</b>					
959-reconfiguration GS Léo-Lagrange	500 000,00		100 000,00	<b>100 000,00</b>					
961-schéma directeur des écoles	800 000,00	100 000,00		<b>100 000,00</b>					
970-construction GS Perrault	800 000,00								
16-emprunts et dettes assimilées	5 105 000,00								
4541- travaux pour compte de tiers	100 000,00								
4581 - opérations sous mandat									
<b>Total opérations réelles</b>	<b>27 752 977,00</b>	<b>1 318 569,44</b>	<b>10 600 040,05</b>	<b>11 918 609,49</b>	<b>Total opérations réelles</b>	<b>17 725 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 485 960,31</b>	<b>8 485 960,31</b>
Opérations d'ordre					021-virement section	5 587 977,00		87 485,00	<b>87 485,00</b>
040-transfert entre section	60 000,00				040-transfert entre section	4 500 000,00			
041-opérations patrimoniales	1 000 000,00				041-opérations patrimoniales	1 000 000,00			
<b>Total opérations d'ordre</b>	<b>1 060 000,00</b>				<b>Total opérations d'ordre</b>	<b>11 087 977,00</b>		<b>87 485,00</b>	<b>87 485,00</b>
001-solde reporté				<b>0,00</b>	001-solde reporté			3 345 164,18	<b>3 345 164,18</b>
<b>Total section</b>	<b>28 812 977,00</b>	<b>1 318 569,44</b>	<b>10 600 040,05</b>	<b>11 918 609,49</b>	<b>Total section</b>	<b>28 812 977,00</b>		<b>11 918 609,49</b>	<b>11 918 609,49</b>



BUDGET ANNEXE 2025 - REGIE RESTAURATION SCOLAIRE ET SOCIALE  
 BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2025

DEPENSES					RECETTES				
Chapitres	BP 2025	Reports	Propositions nouvelles	Total BS 2025	Chapitres	BP 2025	Reports	Propositions nouvelles	Total BS 2025
<b> FONCTIONNEMENT </b>									
<u>Opérations réelles</u>					<u>Opérations réelles</u>				
011-charges à caractères général	2 226 065,00		1 500,00	1 500,00	013-atténuations de charges	30 000,00		0,00	0,00
012-charges de personnel	1 632 025,00				70-produits des services	3 782 590,00		0,00	0,00
65-autres charges de gestion courantes	130,00				74-dotations et participations	46 600,00			
67-charges exceptionnelles	1 000,00				75-autres produits de gestion courante	30,00			
<u>022-dépenses imprévues</u>			145 998,39	145 998,39	77-produits exceptionnels	0,00			
<b>Total opérations réelles</b>	<b>3 859 220,00</b>		<b>147 498,39</b>	<b>147 498,39</b>	<b>Total opérations réelles</b>	<b>3 859 220,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<u>Opérations d'ordre</u>					<u>002-résultat reporté</u>			147 498,39	147 498,39
042-transfert entre sections	60 000,00				<u>Opérations d'ordre</u>				
<b>Total opérations d'ordre</b>	<b>60 000,00</b>				042-transfert entre sections	60 000,00			
<b>Total section</b>	<b>3 919 220,00</b>		<b>147 498,39</b>	<b>147 498,39</b>	<b>Total opérations d'ordre</b>	<b>60 000,00</b>			
<b> INVESTISSEMENT </b>									
001-Solde d'exécution SI reporté					001-solde d'exécution si reporté			17 690,10	17 690,10
10-dotations fonds divers réserves			17 690,10	17 690,10	1068-excédent de fonctionnement capitalisés				
<u>Opérations d'ordre</u>					<u>Opérations d'ordre</u>				
40-stocks matières premières alimentaires	60 000,00				40-stocks matières premières alimentaires	60 000,00			
<b>Total opérations d'ordre</b>	<b>60 000,00</b>				<b>Total opérations d'ordre</b>	<b>60 000,00</b>			<b>17 690,10</b>
<b>Total section</b>	<b>60 000,00</b>		<b>17 690,10</b>	<b>17 690,10</b>	<b>Total section</b>	<b>60 000,00</b>		<b>17 690,10</b>	<b>17 690,10</b>
<b>Total section F et I</b>	<b>3 979 220,00</b>		<b>165 188,49</b>	<b>165 188,49</b>	<b>Total section</b>	<b>3 979 220,00</b>		<b>165 188,49</b>	<b>165 188,49</b>