

## 2.1) BUDGET PRIMITIF 2021

Le budget primitif 2021 reprend l'essentiel des options discutées lors du Débat d'Orientation Budgétaire.

Certaines inscriptions (versement mobilité, recettes commerciales) sont donc mesurées au regard de la situation sanitaire.

D'autre part, il faut préciser que ce budget ne tient pas compte des récentes annonces sur le thème de la gratuité.

Certains postes (investissement sur une nouvelle billettique par exemple) seront revus à l'occasion du budget supplémentaire, en fonction des décisions effectives à venir sur la mise en place ou non de la gratuité totale au 1<sup>er</sup> janvier 2022.

Pour la section de fonctionnement, les grandes masses financières sont constituées

- En dépenses :
  - du contrat d'exploitation du réseau Eveole (contrat STAD)
  - des amortissements des biens (infrastructures, bâtiments, véhicules...)
  - des frais financiers
  - des études à engager dans le cadre du PDU et des problématiques de mobilité
  
- En recettes :
  - Du versement mobilité
  - Des participations des membres
  - Des recettes commerciales

Pour la section d'investissement, l'année 2021 sera marquée par :

- Le renouvellement du réseau RADIO, la mise en place de la vidéo protection sur les quais BHNS
- La billettique
- Acquisition de deux bus pour la ligne 4
- La maîtrise d'œuvre pour la future ligne de BHNS
- Les travaux de mise en accessibilité des arrêts
- La poursuite du développement de notre flotte de VAE

## Présentation synthétique de la section de fonctionnement

<b><u>Recettes de fonctionnement</u></b>	<b>Budget Principal</b>	<b>Budget Annexe</b>	<b>TOTAL BP 2021</b>
Atténuation de charges			-
Ventes produits fabriqués, prestations...	62 900	2 510 000	2 572 900
Versement Transport		24 000 000	24 000 000
Subventions d'exploitation	6 149 242	7 300 696	13 449 938
<i>dont participation des membres</i>	6 148 642	775 000	6 923 642
<i>Dont virement d'équilibre</i>		3 064 119	3 064 119
Autres produits de gestion courante	560	100 000	100 560
Produits Financiers	623 720		623 720
Produits exceptionnels	50	489	539
<b>SOUS-TOTAL OPERATIONS REELLES</b>	<b>6 836 472</b>	<b>33 911 185</b>	<b>40 747 657</b>
<b>OPERATIONS D'ORDRE</b>	<b>2 100</b>	<b>3 250 000</b>	<b>3 252 100</b>
<b>TOTAL DES RECETTES</b>	<b>6 838 572</b>	<b>37 161 185</b>	<b>43 999 757</b>

<b><u>Dépenses de fonctionnement</u></b>	<b>Budget Principal</b>	<b>Budget Annexe</b>	<b>TOTAL BP 2021</b>
Charges à caractère général	1 002 452	26 512 685	27 515 137
<i>dont contrat STAD</i>		24 919 000	24 919 000
Charges de personnels et frais assimilés	1 038 600		1 038 600
Atténuation de produits		11 000	11 000
Autres charges de gestion courante	152 400	12 500	164 900
Charges Financières		2 800 000	2 800 000
Charges Exceptionnelles	3 091 119	3 000	3 094 119
<i>dont virement d'équilibre entre budgets</i>	3 064 118		3 064 118
Dépenses imprévues	-	-	-
Provisions		574 000	574 000
autofinancement	-	-	-
<b>SOUS-TOTAL OPERATIONS REELLES</b>	<b>5 284 571</b>	<b>29 913 185</b>	<b>35 197 756</b>
<b>OPERATIONS D'ORDRE</b>	<b>1 554 000</b>	<b>7 248 000</b>	<b>8 802 000</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>6 838 571</b>	<b>37 161 185</b>	<b>43 999 756</b>

## Présentation synthétique de la section d'investissement

<b><u>Recettes d'investissement</u></b>	<b>Budget Principal</b>	<b>Budget Annexe</b>	<b>TOTAL BP 2021</b>
Subventions		50 000	-
FC TVA	16 000		50 000
Immobilisation en cours			16 000
Comptes de tiers			
Emprunts		6 695 101	6 695 101
Amortissements et cessions (ordre)	1 554 000	6 800 000	8 354 000
Opérations patrimoniales	228 000	452 000	680 000
Autofinancement			
<b>TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>1 798 000</b>	<b>13 997 101</b>	<b>15 795 101</b>

<b><u>Dépenses d'Investissement</u></b>	<b>Budget Principal</b>	<b>Budget Annexe</b>	<b>TOTAL BP 2021</b>
Subventions d'investissement	161 000		161 000
Remboursement Agence de l'Eau		2 600	2 600
Amortissement des subventions d'investissement (ordre)	2 100	3 250 000	3 252 100
Remboursement d'emprunts		4 500 000	4 500 000
Immo Incorporelles (Subv Equip,...)	13 300		13 300
Immobilisations Corporelles	58 000	5 188 501	5 246 501
Immobilisation en cours	1 335 600	1 052 000	2 387 600
Opérations patrimoniales	228 000	4 000	232 000
Opérations pour comptes de tiers			
<b>TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>1 798 000</b>	<b>13 997 101</b>	<b>15 795 101</b>

**Endettement :**

Les inscriptions budgétaires d'emprunts sont destinées à équilibrer la section d'investissement du budget annexe.

Le montant annoncé au budget primitif est relativement conséquent mais sera certainement révisé à l'occasion du budget supplémentaire avec l'affectation du résultat.

## Détail Budget Général

### Recettes de fonctionnement Budget Principal

	Pour mémoire, budg.précédent	Réalisé 2020	Propositions 2021	
Ventes de produits fabriqués (70)	<b>62 900</b>	<b>52 328</b>	<b>62 900</b>	Loyers antenne relais SMTD et remboursement salaires de mise à disposition de personnel à la STAD
Subventions d'exploitation (74)	<b>6 160 050</b>	<b>6 149 341</b>	<b>6 149 242</b>	Participations des membres
Autres produits de gestion courante (75)	<b>560</b>	<b>1 160</b>	<b>560</b>	Loyers garages rue de Cambrai à Douai
Produits financiers (76)	<b>623 723</b>	<b>623 719</b>	<b>623 719</b>	Somme reçue pendant 13 ans du fonds de soutien pour la sortie des emprunts toxiques
Produits exceptionnels (77)	<b>0</b>	<b>4 110</b>	<b>50</b>	Divers remboursements
Reprise sur provisions (78)	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Opérations d'ordre	<b>2 100</b>	<b>2 090</b>	<b>2 100</b>	Amortissement subvention suite à la régularisation d'écritures comptables pour les comptes de tiers sur la ligne A
	<b>6 849 333</b>	<b>6 832 748</b>	<b>6 838 571</b>	

**Dépenses de fonctionnement - Budget  
Principal**

	Pour mémoire, budg.précédent	Réalisé 2020	Propositions 2021	
Charges à caractère général (011)	<b>1 000 845</b>	<b>397 765</b>	<b>1 002 452</b>	toutes dépenses nécessaires au fonctionnement du syndicat (fluides, affranchissement,...) et dépenses diverses (travaux d'entretien de voirie et marquages au sol notamment)
Charges de personnes et frais assimilés (012)	<b>960 000</b>	<b>897 800</b>	<b>1 038 600</b>	Réalisé 2020 à 897 800 euros (mouvements de personnes en cours d'année). Augmentation 20 21 liée au GVT et à la possibilité d'un recrutement en cours d'année (pour gestion des vélos)
Atténuation de produits (014)	<b>0</b>	<b>0</b>		reversement de VT pour les personnels logés imputé désormais au budget annexe
Autres charges de gestion courante (65)	<b>134 000</b>	<b>134 773</b>	<b>152 400</b>	
Charges exceptionnelles (67)	<b>2 210 884</b>	<b>14 700</b>	<b>3 091 118</b>	dont 3 064 118 euros de virement d'équilibre pour le budget annexe
Dépenses imprévues (022)	<b>50 000</b>			
Provisions (68)	<b>0</b>	<b>0</b>		
Autofinancement (023)	<b>1 028 604</b>		<b>0</b>	
Opérations d'ordre	<b>1 465 000</b>	<b>1 490 635</b>	<b>1 554 000</b>	Dotations aux amortissement (1 054 000 euros) et dotations aux amortissements pour charges financières (500 000 euros)
	<b>6 849 333</b>	<b>2 935 673</b>	<b>6 838 570</b>	

### Recettes d'investissement - Budget Principal

	Propositions 2021
FCTVA	<b>16 000</b>
Compte de tiers	<b>0</b>
Amortissement et cessions (ordre)	<b>1 554 000</b>
Opérations patrimoniales	<b>228 000</b>
Autofinancement	<b>0</b>

**1 798 000**

### Dépenses d'investissement - Budget Principal

	Propositions 2021	
Subventions d'investissement (204)	<b>161 000</b>	Incitations mesures PDU et subvention extension ligne A (dernier versement pour clôturer les opérations comptes de tiers)
Amortissement des subventions (ordre)	<b>2 100</b>	
Immobilisations Incorporelles (20)	<b>13 300</b>	Redevance d'accès aux logiciels de comptabilité
Immobilisations corporelles (21)	<b>58 000</b>	Contrôles d'accès au siège et acquisition VL
Immobilisations en cours (23)	<b>1 335 600</b>	Démolition station total et création parking: 252 000 euros; travaux suite audit énergétique 120 000 euros; abords extérieurs siège 300 000 euros; divers travaux siège 18 000 euros; prestations géomètre 7 200 euros
Opérations patrimoniales	<b>228 000</b>	Cessions de terrains à l'€ symbolique
Opérations pour compte de tiers	<b>0</b>	

**1 798 000**

## Détail Budget Annexe

### Recettes de fonctionnement - Budget annexe

	Pour mémoire, budg.précédent	Réalisé 2020	Propositions 2021	
Ventes de produits fabriqués (70)	<b>3 220 000</b>	<b>2 365 588</b>	<b>2 510 000</b>	Recettes commerciales avec prise en compte du contexte sanitaire
Versement transport (73)	<b>24 000 000</b>	<b>24 988 675</b>	<b>24 000 000</b>	Versement Mobilité, précisions tenant compte du contexte sanitaire
Subventions d'exploitation (74)	<b>6 816 779</b>	<b>4 394 472</b>	<b>7 300 696</b>	Virement d'équilibre du budget général, DGF Région: 3 411 577 euros
Autres produits de gestion courante (75)	<b>200 000</b>	<b>113 823</b>	<b>100 000</b>	Compensation versée par l'Etat suite au relèvement de seuil de 9 à 11 salariés pour le versement transport
Produits exceptionnels (77)	<b>0</b>	<b>1 766 289</b>	<b>489</b>	En 2020 avenant au contrat STAD : 1 596 423 € et divers Cession de terrain et matériels, pour 2021 cession de terrains
Opérations d'ordre	<b>3 300 000</b>	<b>3 246 231</b>	<b>3 250 000</b>	Amortissement des subventions
	<b>37 536 779</b>	<b>36 875 078</b>	<b>37 161 185</b>	

### Dépenses de fonctionnement - Budget Annexe

	Pour mémoire, budg.précédent	Réalisé 2020	Propositions 2021	
Charges à caractère général (011)	<b>27 123 420</b>	<b>25 537 025</b>	<b>26 512 685</b>	Sous traitance STAD: 24 919 000 euros, Sous traitance région: 568 000 euros, Voirie: 525 000 euros, Etudes (bilan LOTI, ligne B, etc...): 145 160 euros
Atténuation de produits (014)	<b>20 000</b>	<b>9 675</b>	<b>11 000</b>	reversement de VT pour les personnels logés
Autres charges de gestion courante (65)	<b>24 500</b>	<b>80</b>	<b>12 500</b>	créances admises en non valeur
Charges financières (66)	<b>3 120 000</b>	<b>2 736 401</b>	<b>2 800 000</b>	Intérêts de la dette (réglés à l'échéance et ICNE)
Charges exceptionnelles (67)	<b>2 000</b>	<b>5 096</b>	<b>3 000</b>	Frais de dossier scolaire année 2019-2020
Dépenses imprévues (022)	<b>50 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Provisions (68)	<b>10 000</b>	<b>21 000</b>	<b>574 000</b>	Recours INGEROP
Autofinancement (023)	<b>1 486 859</b>		<b>0</b>	
Opérations d'ordre	<b>5 700 000</b>	<b>6 261 999</b>	<b>7 248 000</b>	Dotations aux amortissement et cessions de terrains € symbolique
	<b>37 536 779</b>	<b>34 571 276</b>	<b>37 161 185</b>	

### Recettes d'investissement - Budget Annexe

	Propositions 2021
Subventions	50 000
Emprunt	6 695 101
Amortissement et cessions (ordre)	7 248 000
Opérations patrimoniales	4 000
Autofinancement	0
	<b>13 997 101</b>

## Dépenses d'investissement - Budget Annexe

	Propositions 2021	
Subventions d'investissement		
Remboursement agence de l'eau	<b>2 600</b>	
Amortissement des subventions (ordre)	<b>3 250 000</b>	
Remboursement d'emprunt (16)	<b>4 500 000</b>	Remboursement de l'annuité de la dette en capital
Immobilisations Incorporelles (20)	<b>0</b>	
Immobilisations corporelles (21)	<b>5 188 501</b>	Billettique: 2 000 000 euros; contrôle des accès du dépôt et des agences commerciales: 65 000 euros; courants faibles, vidéoprotection: 700 000 euros; réseau radio: 250 000 euros; commande de 2 bus: 800 000 euros; 3 ponts à fût: 150 000 euros; véhicules exploitation: 355 000 euros, abris vélos : 200 000 euros VAE: 140 000 euros; etc...
Immobilisations en cours	<b>1 052 000</b>	Etude de maîtrise d'œuvre ligne B: 300 000 euros; continuité adap: 500 000 euros; actions interopérabilités vélo bus : 80 000 euros; travaux pour bornes recharges : 35 000 euros ;relevés géomètre: 32 000 euros; génie civil pour pont à fut: 90 000 euros; travaux de réfection toiture STAD: 15 000 euros, etc...
Opérations patrimoniales	<b>4 000</b>	acquisition € symbolique Région terrain rue marceline
Opérations pour compte de tiers		

**13 997 101**