




N° 2022-06 / 24

Envoyé en préfecture le 05/07/2022
Reçu en préfecture le 05/07/2022
Affiché le 
ID : 064-216401224-20220623-FIN_2022_51-DE

VILLE DE BIARRITZ
DÉPARTEMENT DES PYRÉNÉES-ATLANTIQUES
Arrondissement de BAYONNE

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

EXTRAIT DU REGISTRE DES DÉLIBÉRATIONS DU CONSEIL MUNICIPAL

Séance du 23 juin 2022

L'an deux mille vingt-deux et le vingt-trois juin,
le Conseil Municipal de la Ville de Biarritz, régulièrement convoqué, est réuni à la Mairie de Biarritz,
sous la présidence de Madame Maider AROSTEGUY, Maire.

SECRÉTAIRE DE SÉANCE : M. Paul RODRIGUES-REIS

PRÉSENTS : Mme Maider AROSTEGUY (Maire), M. Adrien BOUDOUSSE, Mme Martine VALS (de la question 1 à 36 et de la question 41 à 49), M. Edouard CHAZOUILLERES, Mme Anne PINATEL, M. Fabrice-Sébastien BACH (à partir de la question 3), M. Mathieu KAYSER, M. Xavier DELANNE (de la question 1 à 38 et 40 à 50) (Adjoint au Maire), Mme Géraldine VERGET, Mme Valérie SUDAROVICH, Mme Françoise FORSANS, Mme Muriel DUBOIS-VIZIOZ, M. Eric QUATRE VIEUX, Mme Christelle RODET, M. Sébastien MENARD, Mme Elena BIDEgain (à partir de la question 33), M. Paul RODRIGUES-REIS, M. Didier BARBERTEGUY, M. Guillaume BARUCQ (de la question 1 à 35), M. Jean-Baptiste DUSSAUSOIS-LARRALDE, Mme Corine MARTINEAU (de la question 1 à 33 et de la question 36 à 50), M. Brice MORIN (de la question 1 à la 45 et de la 49 à 50), Mme Nathalie MOTSCH (à compter de la question 3), M. Sébastien CARRERE, M. Patrick DESTIZON (Conseillers Municipaux).

ABSENTS ou EXCUSES : Mme Martine VALS (questions 37, 38, 39, 40, 50) - M. Richard TARDITS, Mme Maud CASCINO, M. Fabrice-Sébastien BACH (questions 1 et 2), Mme Patricia POURVAHAB (procuration à Mme AROSTEGUY), M. Michel LABORDE (procuration à M. RODRIGUES-REIS), Mme Stéphanie GRAVE (procuration à Mme AROSTEGUY), Mme Anne-Cécile DURAND-PURVIS, M. Xavier DELANNE (question 39), Mme Elena BIDEgain (de la question 1 à 32 - procuration à Mme PINATEL), M. Gérard COURCELLES (procuration à M. RODRIGUES-REIS), M. Louis BODIN (procuration à Mme PINATEL), Mme Morane PINAUD BOSQUE (procuration à M. BACH), M. Guillaume BARUCQ (à compter de la question 36), Mme Lysiann BRAO (procuration à M. MORIN), Mme Corine MARTINEAU (questions 34 et 35), M. Brice MORIN (questions 46, 47, 48), Mme Nathalie MOTSCH (questions 1 et 2).

Budget supplémentaire 2022 - Budget principal

Examen et vote

Monsieur CHAZOUILLERES présente le rapport suivant.

Mes chers collègues,

Conformément aux différentes instructions budgétaires et comptables, le **Budget supplémentaire 2022** est présenté par nature et complété par une ventilation fonctionnelle permettant d'obtenir une meilleure lisibilité des crédits répartis par catégories ou secteurs d'activités que ce soit en section de fonctionnement ou d'investissement.

Ce **Budget supplémentaire 2022** se présente comme suit :

Le Budget Principal s'équilibre en recettes et en dépenses, toutes opérations réelles et d'ordre confondues, à la somme globale de **35 832 788.65€**

Il se décompose comme suit à la somme :

- de **8 687 058.49€** en section de fonctionnement
- de **27 145 730.16€** en section d'investissement

SECTION DE FONCTIONNEMENT

I - ANALYSE DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT (III A2)

Pour ce budget supplémentaire **2022**, une recette de **99 650.00€** est inscrite pour le remboursement des dégâts à Notre Maison et au parking Kléber.

Une recette complémentaire afférentes aux droits de mutation est prévue au chapitre 73 « impôts et taxes » à hauteur de **161 800.00€**, ainsi que l'intégration des redevances locative de l'hôtel du Palais de **2018** à **2022** au chapitre 75 « autre produits de gestion courante » pour un montant de **4 167 908.86€** comptabilisée au budget annexe des immeubles et activités soumises à la TVA.

Par ailleurs, une recette de **71 840.87€** est également prévue au chapitre 76 « produits financiers » au titre de la rémunération de l'avance en compte courant versée à la SOCOMIX en novembre **2020**.

A ces recettes réelles, se rajoute l'intégration du résultat net de fonctionnement de l'exercice **2021** d'un montant de **4 166 095.76€** intervenant après le vote du compte administratif **2021** et l'affectation du résultat de clôture de fonctionnement **2021**.

Une autre recette d'ordre de **19 763.00€** est prévue pour un ajustement de la dotation aux amortissements.

In fine, les recettes totales en mesures nouvelles du budget supplémentaire **2022** s'élèvent à la somme de **8 687 058.49€**.

II - ANALYSE DES CHARGES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT (III A1)

Les charges de gestion courante s'élèvent à la somme de **1 826 848.89€** détaillée ci-après.

- **Le Chapitre 011 « Charges à Caractère Général »** pour un montant de **1 377 838.89€** correspondant à :

| | |
|----------------------------------|-------------|
| ➤ Fluides (gaz et électricité) : | 166 000.00€ |
| ➤ Carburants : | 80 000.00€ |
| ➤ Petits équipements : | 4 460.00€ |

| | |
|---|-------------|
| ➤ Fournitures de voirie : | 4 000,00€ |
| ➤ Autres fournitures : | 114 300,00€ |
| ➤ Prestations de services : | 591 412,00€ |
| ➤ Locations mobilières : | 66 500,00€ |
| ➤ Entretien de bâtiments : | -40 000,00€ |
| ➤ Entretien de matériels roulants : | 30 000,00€ |
| ➤ Entretien de matériels : | 5 000,00€ |
| ➤ Frais d'assurances : | 5 000,00€ |
| ➤ Frais de formation : | 43 000,00€ |
| ➤ Honoraires : | 189 466,89€ |
| ➤ Frais d'actes et contentieux : | 40 000,00€ |
| ➤ Redevance spéciale et ordures ménagères : | 10 000,00€ |
| ➤ Frais de portages versés à l'EPFL : | 68 700,00€ |

- Le Chapitre 012 « Charges de Personnel et Frais Assimilés »

- pour un montant de **120 000,00 €** en prévision de la revalorisation du point d'indice qui doit être décidée prochainement.

- Le Chapitre 65 « Autres Charges de Gestion Courante »

- pour un montant de **329 010,00€** correspondant à l'ajustement des lignes budgétaires avec les montants des subventions de fonctionnement votées depuis l'adoption du Budget Primitif 2022.

A ces dépenses de gestion, se rajoute un crédit complémentaire de **35 000,00€** en frais financiers pour tenir compte de l'augmentation potentielle des taux variables ou révisables au cours du second semestre **2022** ainsi qu'une provision pour risques d'irrécouvrabilité d'une montant de **161 800,00€**.

Enfin, le virement prévisionnel de la section de fonctionnement pour financer les dépenses d'investissement pour la somme de **6 663 409,60 €**

SECTION D'INVESTISSEMENT

Comme nous vous l'avons indiqué au début du rapport, la section d'investissement s'équilibre en recettes et en dépenses à la somme de **27 145 730,16€** qui comprend :

- ✓ les restes à réaliser **2021** reportés sur **2022**
- ✓ les mesures nouvelles pour **2022**

I - ANALYSE DES RECETTES D'INVESTISSEMENT (III B2)

Les recettes engagées en **2021** à reporter sur **2022** ont été intégrées dans le Budget supplémentaire **2022** pour un montant de **7 765 281.92€**.

L'analyse ci-dessous des recettes d'investissement concerne donc les recettes nouvelles propres à l'exercice **2022** :

- L'excédent de fonctionnement capitalisé pour **8 566 735.69€**
- Fonds participatif pour l'acquisition d'oeuvres artistiques pour **80 000.00€**
- La comptabilisation de la clôture de l'avance en compte courant versée à la SOCOMIX en 2020 pour un montant de **2 400 000.00€**, pour capitalisation,
- Le remboursement des travaux de réalisation de la voie réservée aux bus sur le BAB pour un montant de **580 000.00€**
- L'intégration de la dette portée par l'EPFL pour un montant de **1 090 303.05€**
- Le virement prévisionnel de la section de fonctionnement d'un montant de **6 663 409.60€**

En conclusion, les recettes totales atteignent un montant de **19 380 448.24€** en section d'investissement.

II - ANALYSE DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT (III B1)

A l'instar des recettes, les dépenses engagées en **2021** et reportées sur **2022** pour un montant de **4 521 427.76€** sont intégrées dans le Budget supplémentaire **2022** ainsi que le résultat brut de clôture pour **2021** inscrit pour un montant de **11 810 589.75€** à l'article 001.

L'analyse ci-dessous des dépenses d'investissement concerne les **dépenses nouvelles propres** à l'exercice **2022** d'un montant total de **10 813 712.65€** et se décomposent ainsi :

- **Le chapitre 20 « Immobilisations Incorporelles »** pour **149 000,00 €** correspondant à des études (urbaines – vagues de submersion – info plages) et à des acquisitions de logiciels (dématisation du conseil municipal – cybersécurité) pour un montant de **35 000.00€**.

- **Le chapitre 21 « Immobilisations Corporelles »** pour **501 058,00€** relatif au solde de l'acquisition du foncier de l'impasse Grammont pour **251 188.00€** et les achats de matériels, matériaux, mobiliers et autres outillages techniques pour **169 870,00€**.

Enfin est prévu un crédit de **80 000.00€** pour l'acquisition d'aquarelles de la maison Koegui.

- **Le chapitre 23 « Immobilisations en Cours »** pour **1 487 575.00€** correspond aux travaux :

- Sur terrains nus **-34 000,00€**

| | |
|---|---------------|
| - De bâtiments (écoles Victor Duruy et Braou, Notre Maison, Photovoltaïque et borne de recharge au CTM, copropriété Jaulerry, WC Floquet, autres) | 1 428 575.00€ |
| - De voirie | 8 000,00€ |
| - D'aménagements divers | 85 000.00€ |

En complément de cette décomposition par nature, les dépenses d'équipement d'un montant de **2 172 633.00€** se répartissent comme suit :

| | |
|--|--------------------|
| ➤ Fonction 0 « Administration générale » | 258 394,00€ |
| ➤ Fonction 1 « Sécurité » | 78 000,00€ |
| ➤ Fonction 2 « Enseignement » | 968 400,00€ |
| ➤ Fonction 3 « Culture » | 80 000,00€ |
| ➤ Fonction 4 « Sport » | 197 578,00€ |
| ➤ Fonction 6 « famille » | 107 675,00€ |
| ➤ Fonction 7 « Logement » | 3 348,00€ |
| ➤ Fonction 8 « Aménagement / serv. Urbains / envir. | 479 238,00€ |

Aux dépenses d'équipement, se rajoutent :

- Un crédit de **93 000.00€** pour l'annulation d'un titre de recettes émis en 2021 pour le remboursement des travaux de voirie pour le couloir réservé aux bus sur la voie express du BAB
- Un crédit complémentaire de **7 300.00€** pour l'ajustement de la part en capital des emprunts portés par l'EPFL
- La capitalisation des redevances locatives de l'hôtel du Palais et du remboursement de l'avance en compte courant par la SOCOMIX pour un montant total de **6 850 713.60€**
- Les travaux de réalisation de la voie réservée aux bus sur la voie express du BAB pour un montant de **580 000.00€** dans le cadre d'une convention de maîtrise d'ouvrage déléguée avec le Syndicat des mobilités.
- L'intégration de la dette portée par l'EPFL dans le cadre de portages décidés par le conseil municipal pour un montant de **1 090 303.05€**
- L'ajustement de la dotation aux amortissements pour un montant de **19 763.00€**

En conséquence, après vous avoir donné lecture du rapport détaillé de présentation du budget supplémentaire 2022, je vous propose, mes chers collègues, de bien vouloir adopter ce Budget dans les conditions prévues à l'article L 2312-2 du Code Général des Collectivités Territoriales qui stipule que les crédits seront votés par chapitre, et si le Conseil Municipal en décide ainsi, par article.

Je vous propose donc de voter ce budget chapitre par chapitre.

BUDGET PRINCIPAL

A - SECTION DE FONCTIONNEMENT

1) Les dépenses par chapitre

| Chap. | Objet | Proposition | Vote |
|--------------|------------------------------------|--------------------|--------------|
| 011 | Charges à caractère général | 1 377 838.89 | 1 377 838.89 |
| 012 | Frais de Personnel | 120 000.00 | 120 000.00 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 329 010.00 | 329 010.00 |
| 66 | Charges financières | 35 000.00 | 35 000.00 |
| 68 | Dotations provisions | 161 800.00 | 161 800.00 |
| 023 | Virement prévisionnel | 6 663 409.60 | 6 663 409.60 |

2) Les recettes par chapitre

| Chap. | Objet | Proposition | Vote |
|--------------|-------------------------------------|--------------------|--------------|
| 73 | Impôt et taxes | 161 800.00 | 161 800.00 |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 71 840.87 | 71 840.87 |
| 042 | Opérations d'ordre | 19 763.00 | 19 763.00 |
| 77 | Produits exceptionnels | 99 650.00 | 99 650.00 |
| 002 | Résultat reporté 2021 | 4 166 095.76 | 4 166 095.76 |

B - SECTION D'INVESTISSEMENT

LES DEPENSES

| Chap. | Objet | Proposition | Vote |
|------------|--|---------------|---------------|
| 20 | Immobilisations incorporelles | 149 000.00 | 149 000.00 |
| 204 | Subventions d'équipement versées | 35 000.00 | 35 000.00 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 501 058.00 | 501 058.00 |
| 23 | Immobilisations en cours | 1 487 575.00 | 1 487 575.00 |
| 13 | Subventions d'investissement | 93 000.00 | 93 000.00 |
| 16 | Emprunts et dettes | 7 300.00 | 7 300.00 |
| 26 | Participations | 6 850 713.60 | 6 850 713.60 |
| 45 | Opérations pour comptes de tiers | 580 000.00 | 580 000.00 |
| 040 | Opérations d'ordre entre sections | 19 763.00 | 19 763.00 |
| 041 | Opérations d'ordre à l'intérieur de la section | 1 090 303.05 | 1 090 303.05 |
| 001 | Résultat reporté 2021 | 11 810 589.75 | 11 810 589.75 |

LES RECETTES

Les recettes par chapitre hors opérations

| Chap. | Objet | Proposition | Vote |
|-------------|--|--------------|--------------|
| 1068 | Excédent de fonctionnement capitalisé | 8 566 735.59 | 8 566 735.59 |
| 13 | Autres subventions | 80 000.00 | 80 000.00 |
| 27 | Créances rattachées | 2 400 000.00 | 2 400 000.00 |
| 45 | Opérations pour comptes de tiers | 580 000.00 | 580 000.00 |
| 041 | Opérations d'ordre à l'intérieur de la section | 1 090 303.05 | 1 090 303.05 |
| 021 | Virement de la section de fonctionnement | 6 663 409.60 | 6 663 409.60 |

ADOpte AVEC 24 VOIX POUR

8 ABSTENTIONS : Guillaume BARUCQ, Lysiann BRAO, Jean-Baptiste DUSSAUSSOIS-LARRALDE, Corine MARTINEAU, Brice MORIN, Nathalie MOTSCH, Sébastien CARRERE, Patrick DESTIZON

Fait et délibéré en séance les mêmes jours, mois et an que dessus, et le présent extrait
 Certifié conforme au registre
 Biarritz, le 23 juin 2022
 Le Maire

