



SIZIAF - BUDGET PRIMITIF 2026

NOTE DE PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE

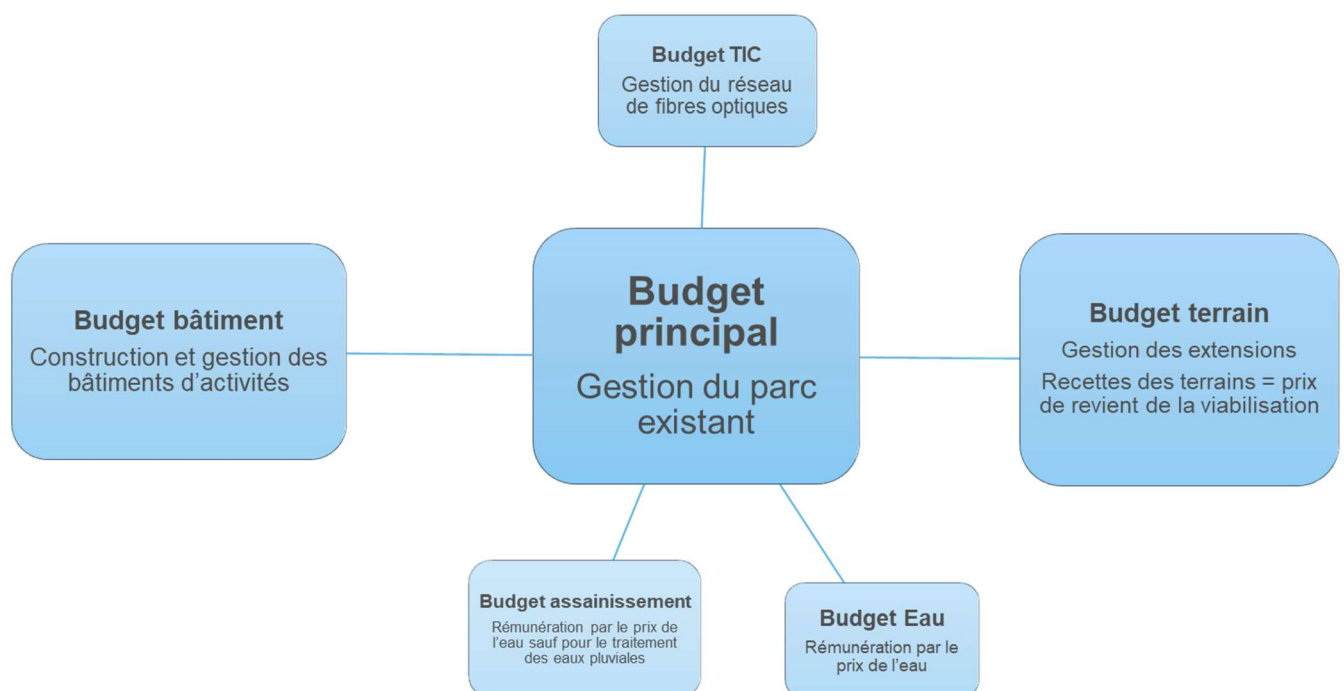
(Article L.2313-1 du code général des collectivités territoriales)

Le Syndicat mixte du Parc des industries Artois-Flandres, dit « SIZIAF », est un établissement public qui a en charge la gestion, l'aménagement et la commercialisation d'un parc industriel de 460 hectares implantée sur les deux territoires de DOUVIRIN et BILLY-BERCLAU.

Sa structure juridique est de type « syndicat mixte fermé », composé des deux communautés d'agglomération de BETHUNE-BRUAY (CABBALR – Communauté d'Agglomération Béthune Bruay Artois-Lys Romane) et de LENS-LIEVIN (CALL – Communauté d'Agglomération de Lens-Liévin).

Le budget primitif retrace, dans le respect des principes budgétaires, l'ensemble des dépenses et des recettes prévues et autorisées, pour la période du 1^{er} janvier au 31 décembre 2026.

Le syndicat mixte SIZIAF compte 6 budgets : un budget principal et 5 budgets annexes articulés comme suit :



Le budget primitif du SIZIAF est établi en lien avec le rapport d'orientation budgétaire présenté au comité syndical le 22 janvier 2026.

Rappel du contexte du DOB 2026 :

Les orientations budgétaires 2026 prennent en compte le reversement de fiscalité qui avait été fortement réduit en 2022 et en 2024 suite aux réformes fiscales des dernières années (Diminution de moitié des bases de CFE des établissements industriels en 2021 et suppression de la CVAE à partir de 2023). Elles intègrent également les travaux d'aménagement et de bâtiment à réaliser sur la bande Ouest pour finaliser la reconversion du site avec la création du pôle de vie MOTYLUS. Ce programme d'investissement est possible grâce aux ventes de terrains, ainsi qu'aux subventions obtenues notamment les 3 M€ du FEDER.

I – LE BUDGET PRINCIPAL :

a) La section de fonctionnement :

La section de fonctionnement se rapporte à la gestion du Parc des industries Artois-Flandres.

- Les dépenses réelles de fonctionnement 2026 : 2.16 M€

Les dépenses réelles de fonctionnement (DRF) se rapportent à l'entretien des espaces publics ainsi qu'aux frais généraux de siège.

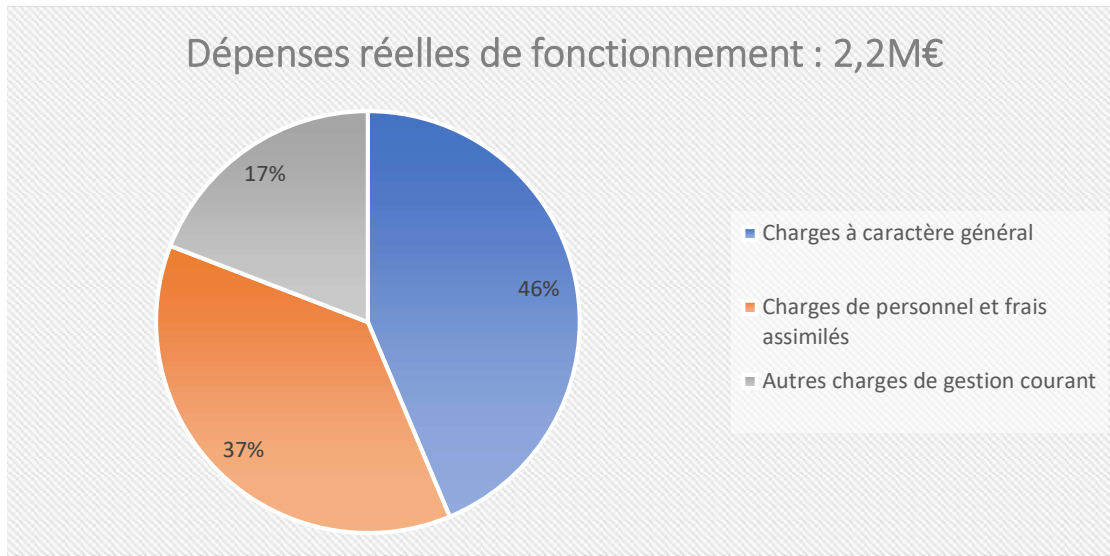
Elles sont constituées :

- Des charges à caractère général : frais de fonctionnement du siège administratif et entretien des espaces verts, des voiries, de l'éclairage public et du mobilier urbain ;
- Des charges de personnel ;
- D'autres charges de gestion courante : taxe foncière, taxe sur les ouvrages hydrauliques, participation à l'entretien des eaux pluviales.

		Prévisions du CFU 2025	BP 2026
011	Charges à caractère général	928 070	984 500
012	Charges de personnel et frais assimilés	742 249	796 000
65	Autres charges de gestion courante Transfert entre budgets	348 954	379 068
		-	-
66	Charges financières	0	0
67	Charges exceptionnelles	0	0
	Total	2 019 273	2 159 568

Les dépenses réelles de fonctionnement s'élèvent à 2.16 M€ soit une augmentation de 7.0% par rapport au réalisé 2025.

Les principaux postes de dépenses sont les charges à caractère général (46% des DRF), et les charges de personnel (37% des DRF).



○ Les charges à caractère général :

Les charges à caractère général se chiffrent à 1.0 M€, soit +6% par rapport au réalisé 2025, hausse qui s'explique par l'entretien croissant des espaces publics, notamment les espaces verts, ainsi que la prise en compte en 2026 des frais de communication et de manifestations autour du pôle de vie MOTYLUS.

○ Les charges de personnel :

Ce chapitre établi à 0.8 M€ (9 agents) est en hausse de 7.5% par rapport au réalisé 2025, afin de tenir compte, en plus de l'évolution indiciaire des agents, de l'embauche d'une apprentie en février 2026 pour une durée d'un an, ainsi que de la rémunération de deux étudiants qui effectueront des stages pendant quelques semaines en 2026.

○ Autres charges de gestion courante :

Ce poste prend en charge principalement les frais de gestion des eaux pluviales (260 000 € en 2026), en nette diminution depuis deux ans, suite à la renégociation des tarifs liés au renouvellement du contrat de Délégation de Service Public pour l'assainissement.

- Les recettes réelles de fonctionnement 2026 : 2.16 M€.

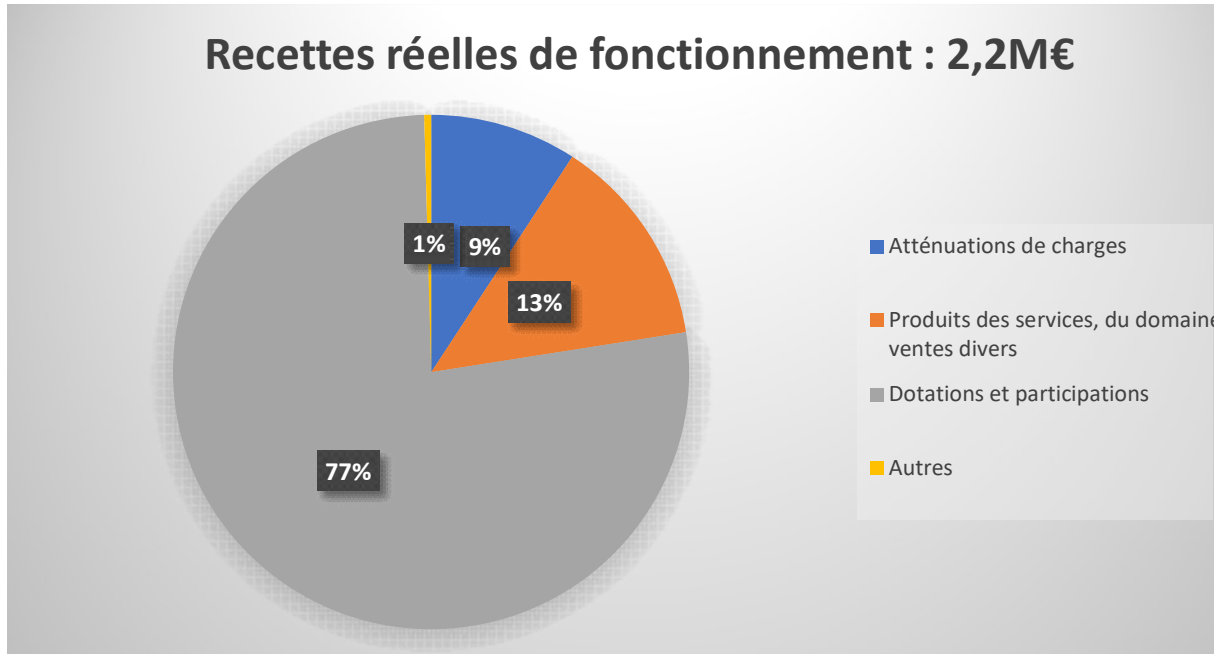
Les recettes de fonctionnement enregistrent diverses dotations et participations, des atténuations de charges et autres produits des services et de gestion courante.

		Prévisions du CFU 2025	BP 2026
013	Atténuation de charges	286 591	199 000
70	Produits des services, du domaine et ventes divers	260 274	287 675
73	Impôts et taxes	0	0
74	Dotations et participations	1 609 924	1 665 499
75	Autres produits de gestion courante	20 392	9 200
	Transfert entre budgets	-	-
77	Produits exceptionnels	2 016	0
	Total	2 179 197	2 161 374

Les recettes réelles de fonctionnement s'élèvent à 2.16 M€ en 2026, soit une diminution de 0.8% par rapport au réalisé 2025.

Les principaux postes de recettes sont le reversement de fiscalité par la CABBALR (1.67 M€), la participation des budgets annexes aux frais de personnel (0.28 M€), et le remboursement des salaires des agents en autorisation spéciale d'absence (0.2 M€), soit un total de 2.16 M€.

A noter que le reversement de fiscalité amorce une augmentation pour la deuxième année consécutive, après la baisse continue des dernières années.



○ Les atténuations de charges :

Les atténuations de charges concernent les charges de personnel, à savoir des remboursements de salaires et charges associés (0.2 M€), pour des agents qui bénéficient de mise à disposition à temps complet dans le cadre du régime des autorisations spéciales d'absences (2 agents).

○ Produits des services, du domaine et ventes divers :

Ce poste procède d'une refacturation d'une partie des frais de personnel aux différents budgets annexes (0.28 M€).

○ Dotations et participations :

L'article 8 des statuts, se rapportant au financement du syndicat, précise que le SIZIAF bénéficie d'un reversement de 47% du produit de la fiscalité locale directe professionnelle au titre de la Contribution Economique Territoriale perçue l'année précédant l'établissement du budget et provenant des différentes entreprises installées dans le périmètre de la zone industrielle Artois-Flandres.

En 2026, ce reversement de fiscalité par la CABBALR est établi à 1.67 M€, en augmentation de 3% par rapport au réalisé 2025. Ce poste constitue la principale contribution (77% des RRF).

- Le résultat attendu en 2026 :

	DEPENSES	RECETTES
Opérations réelles	2 159 568	2 161 374
Opération d'ordre	473 616	384 147

Virement à la section d'investissement	98 955	
Total	2 732 139	2 545 521

Le résultat de fonctionnement attendu de 186 618 € contribue à l'autofinancement des investissements.

b) La section d'investissement – Dépenses : 1.99 M€.

La section d'investissement se rapporte aux opérations d'équipement, aux versements de subventions d'équipement, aux versements d'avances remboursables au budget annexe Terrains, aux opérations d'ordre (mouvements patrimoniaux).

- Les dépenses d'équipement :

Les dépenses d'équipement s'élèvent à 0.51 M€ :

- Travaux : 0.44 M€ ;
- Etudes : 0.04 M€ ;
- Biens renouvelables : 0.03 M€.

- Les subventions d'équipement :

Les subventions d'équipement versées aux entreprises s'établissent à 0.4 M€ en 2026 (en diminution de 14% par rapport à 2025).

Ces dépenses se décomposent en opérations, comme suit :

Opérations d'investissement	Propositions nouvelles BP 2026 (€)	Reports (€)	Propositions + Reports (€)
Sur le Parc existant (Budget principal)			
Travaux d'équipement et frais d'études - Rénovation signalétique (0.1M€) - Divers (0.34M€) - Vidéoprotection (0.08M€)	124 469	397 011	521 480
Subventions d'équipements versés - Subventions aux entreprises (0.4M€) - Subvention au budget annexe Bâtiments (0.6M€)	492 449	496 150	988 599
TOTAL	616 918	893 161	1 510 079

- Les subventions versées aux budgets annexes :

La subvention d'équipement versée à hauteur de 0.6 M€ au budget annexe Bâtiments participe au financement des travaux de rénovation du bâtiment Actemium dans ce budget.

- Les dépenses d'ordre :

Les opérations d'ordre se rapportent aux mouvements du patrimoine (essentiellement des amortissements d'immobilisations corporelles) et participent à l'autofinancement dégagé (0.19 M€ en 2026).

Total des dépenses d'investissement : 1 994 225 €.

c) La section d'investissement – Recettes : 1.99 M€.

Recettes d'investissement	Propositions nouvelles BP 2026	Reports	Propositions + reports
Opérations réelles	117 775	106 910	224 685
Opérations d'ordre	573 616	-	573 616
Excédent antérieur reporté	641 543	-	641 543
Virement de la section de fonctionnement	98 955	-	98 955
Excédent de fonctionnement capitalisé	144 708	-	144 708
Remboursement des avances du budget annexe Terrains	310 719	-	310 719
TOTAL	1 887 316	106 910	1 994 226

Le financement de la section d'investissement est assuré par :

- Opérations réelles :
 - Fctva : 0.09 M€ ;
 - Subventions d'équipement : 0.14 M€ ;
- Virement de la section de fonctionnement : 0.10 M€ ;
- Excédent de fonctionnement capitalisé : 0.14 M€ ;
- Excédent antérieur (2025) reporté : 0.64 M€ ;
- Les recettes d'ordre : 0.57 M€ ;
- Remboursement des avances : 0.31 M€ ;
- TOTAL : 1.99 M€.

II – LES BUDGETS ANNEXES M57 :

Les budgets annexes sont au nombre de 5 : trois de type M57 (budgets annexes Bâtiments, Tic et Terrains) et deux de type M49 (budgets Assainissement et Eau potable). L'ensemble de ces budgets sont assujettis à la TVA (votés hors taxes).

a) Le budget annexe Bâtiments :

Ce budget gère l'ensemble du parc immobilier du SIZIAF, à savoir 7 bâtiments en location représentant une superficie de 19243 m².

- Section de fonctionnement 2026 : 1.44 M€
 - Le résultat attendu en 2026 :

Section de fonctionnement	DEPENSES	RECETTES
Opérations réelles	474 490	1 327 191
Opération d'ordre	270 000	109 000
Virement à la section d'investissement	691 701	
Total	1 436 191	1 436 191

Le résultat de fonctionnement attendu de 852 701 € contribue à l'autofinancement des investissements.

- Section d'investissement 2026 - Dépenses : 4.65 M€

Dépenses d'investissement	Propositions nouvelles BP 2026	Reports	Propositions + reports
Opérations réelles :			
- Construction Pôle de vie MOTYLUS	597 000	2 257 337	2 854 337
- Bât. CEGELEC ACTEMIUM (mise en œuvre DEET)	535 127	379 510	914 637
- Bât. 3000 (réfection des sols)	90 000	-	90 000
- Equipements informatiques et mobilier MOTYLUS	150 000	-	150 000
- Autres	45 173	89 454	134 627
Opérations d'ordre	509 000	-	509 000
TOTAL	1 926 300	2 726 301	4 652 601

- Section d'investissement 2026 - Recettes : 4.65 M€

Recettes d'investissement	Propositions nouvelles BP 2026	Reports	Propositions + reports
Opérations réelles	564 599	-	564 599
Opérations d'ordre	670 000	-	670 000
Excédent de fonctionnement capitalisé	1 093 772	-	1 093 772
Excédent antérieur reporté	1 632 528	-	1 632 528
Virement de la section de fonctionnement	691 701	-	691 701
TOTAL	4 652 600	0	4 652 600

b) Le budget annexe Tic :

Ce budget gère le réseau de télécommunication en fibre optique du Parc Artois-Flandres.

- Section de fonctionnement 2026 : 0.12 M€
 - Le résultat attendu en 2026 : néant (pas nouveaux travaux en 2026).

Section de fonctionnement	DEPENSES	RECETTES
Opérations réelles	121 944	121 944
Opération d'ordre	0	0
Virement à la section d'investissement	0	
Total	121 944	121 944

- Section d'investissement 2026 - Dépenses : 0.07 M€

Dépenses d'investissement	Propositions nouvelles BP 2026	Reports	Propositions + reports
Opérations réelles (réseaux câblés)	0	67 910	67 910
Opérations d'ordre	0	-	0
TOTAL	0	67 910	67 910

- Section d'investissement 2026 - Recettes : 0.07 M€

Recettes d'investissement	Propositions nouvelles BP 2026	Reports	Propositions + reports
Opérations réelles	0	0	0
Opérations d'ordre	0	-	0
Excédent antérieur reporté	67 910		67 910
TOTAL	67 910	0	67 910

c) Le budget annexe Terrains :

Ce budget gère selon une comptabilité de stocks, l'achat et l'aménagement des terrains du domaine privé du SIZIAF, destinés à la commercialisation.

- Section de fonctionnement 2026 : 16.33 M€

Section de fonctionnement	DEPENSES	RECETTES
Opérations réelles Dépenses : Aménagement de l'étang et du pôle de vie + Requalification Bande ouest + Parc tertiaire du canal + Achat terrains Nord FM Recettes : Subventions (FEDER, Région et Département) + Ventes terrains aménagés	6 204 324	3 530 720
Opération d'ordre	10 122 447	12 796 051
Total	16 326 771	16 326 771

- Section d'investissement 2026 - Dépenses : 13.11 M€

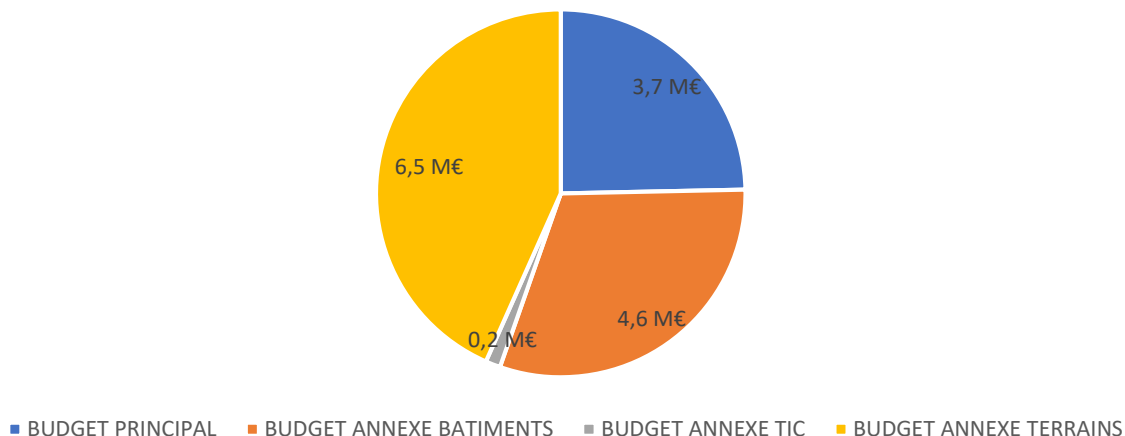
Dépenses d'investissement	Propositions nouvelles BP 2026	Reports	Propositions + reports
Opérations réelles (remb. avances au budget principal)	310 719	-	310 719
Opérations d'ordre	12 796 051	-	12 796 051
TOTAL	13 106 770	-	13 106 770

- Section d'investissement 2026 - Recettes : 13.11 M€

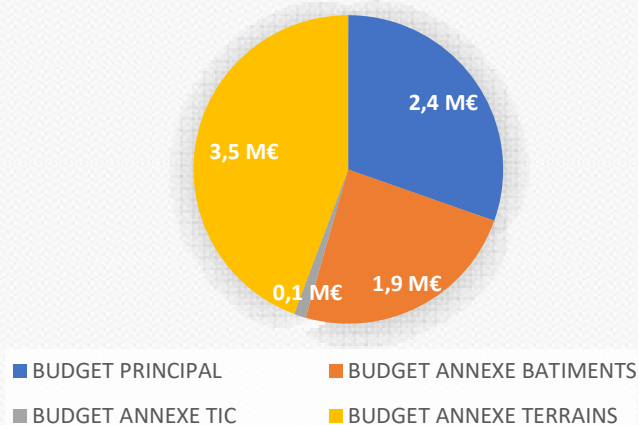
Recettes d'investissement	Propositions nouvelles BP 2026	Reports	Propositions + reports
Opérations réelles (avances du budget principal)	0	-	0
Opérations d'ordre	10 122 447	-	10 122 447

Excédent antérieur reporté	2 984 323	-	2 984 323
TOTAL	13 106 770	-	13 106 770

Dépenses réelles Budgets M57



Recettes réelles Budgets M57



III – LES BUDGETS ANNEXES M49 :

Les budgets « Assainissement » et « Eau potable » retracent la gestion des eaux usées (station d'épuration), ainsi que la distribution d'eau sur le parc.

d) Le budget annexe Assainissement :

Ce budget gère la station d'épuration du SIZIAF, ainsi que l'ensemble des réseaux d'assainissement et d'eaux pluviales sur le parc.

- Section de fonctionnement 2026 : 1.45 M€
 - Le résultat attendu en 2026 : néant (pas nouveaux travaux en 2026).

Section de fonctionnement	DEPENSES	RECETTES
Opérations réelles	1 139 842	1 287 842
Opération d'ordre	312 000	164 000
Virement à la section d'investissement	0	
Total	1 451 842	1 451 842

- Section d'investissement 2026 - Dépenses : 3.99 M€

Dépenses d'investissement	Propositions nouvelles BP 2026	Reports	Propositions + reports
Opérations réelles	159 066	3 573 070	3 732 136
Opérations d'ordre	253 000	-	253 000
TOTAL	412 066	3 573 070	3 985 136

- Section d'investissement 2026 - Recettes : 3.99 M€

Recettes d'investissement	Propositions nouvelles BP 2026	Reports	Propositions + reports
Opérations réelles	0	0	0
Opérations d'ordre	412 000	-	412 000
Excédent antérieur reporté	3 573 136	-	3 573 136
Virement de la section de fonctionnement	0	-	0
Excédent de fonctionnement capitalisé	0	-	83
TOTAL	3 985 136	0	3 985 136

e) Le budget annexe Eau potable :

Ce budget gère le château d'eau du SIZIAF, ainsi que l'ensemble du réseau d'eau potable sur le parc.

- Section de fonctionnement 2026 : 0.41 M€
 - Le résultat attendu en 2026 :

Section de fonctionnement	DEPENSES	RECETTES
Opérations réelles	59 577	385 358
Opération d'ordre	45 000	26 302
Virement à la section d'investissement	307 083	
Total	411 660	411 660

Le résultat de fonctionnement attendu de 325 781 € contribue à l'autofinancement des investissements.

- Section d'investissement 2026 - Dépenses : 0.92 M€

Dépenses d'investissement	Propositions nouvelles BP 2026	Reports	Propositions + reports
Opérations réelles Rénovation Château d'eau (0.7M€)	325 781	472 187	797 986
Opérations d'ordre	126 302	-	126 302
TOTAL	452 083	472 187	924 270

- Section d'investissement 2026 - Recettes : 0.92 M€

Recettes d'investissement	Propositions nouvelles BP 2026	Reports	Propositions + reports
Opérations réelles	0	0	0
Opérations d'ordre	145 000	-	145 000
Excédent antérieur reporté	420 060	-	420 060
Excédent de fonctionnement capitalisé	52 126		52 126
Virement de la section de fonctionnement	307 083	-	307 083
TOTAL	924 269	0	924 269