

DEPARTEMENT
DES
DEUX-SEVRES



VILLE DE NIORT

**EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS
DU CONSEIL MUNICIPAL**

SEANCE DU 4 JUIN 2018

Délibération n° D-2018-165

Conseillers en exercice : 45

Votants : 43

Convocation du Conseil Municipal :
le 29/05/2018

Affichage du Compte-Rendu Sommaire
et affichage intégral :
le 11/06/2018

Budget principal et budgets annexes - Budget supplémentaire
2018

Président :

MONSIEUR JÉRÔME BALOGE

Présents :

Monsieur Jérôme BALOGE, Monsieur Marc THEBAULT, Madame Rose-Marie NIETO, Monsieur Alain BAUDIN, Madame Christelle CHASSAGNE, Monsieur Alain GRIPPON, Madame Jacqueline LEFEBVRE, Monsieur Michel PAILLEY, Madame Dominique JEUFFRAULT, Monsieur Luc DELAGARDE, Madame Anne-Lydie HOLTZ, Monsieur Lucien-Jean LAHOUSSE, Madame Jeanine BARBOTIN, Monsieur Dominique SIX, Madame Sylvette RIMBAUD, Madame Elisabeth BEAUVAIS, Madame Marie-Paule MILLASSEAU, Madame Catherine REYSSAT, Monsieur Dominique DESQUINS, Madame Cécilia SAN MARTIN ZBINDEN, Monsieur Eric PERSAIS, Madame Agnès JARRY, Madame Yvonne VACKER, Monsieur Elmano MARTINS, Monsieur Guillaume JUIN, Madame Christine HYPEAU, Madame Marie-Chantal GARENNE, Monsieur Florent SIMMONET, Madame Valérie BELY-VOLLAND, Madame Yamina BOUDAHMANI, Monsieur Romain DUPEYROU, Monsieur Simon LAPLACE, Monsieur Nicolas ROBIN, Madame Josiane METAYER, Monsieur Pascal DUFORESTEL, Madame Elodie TRUONG, Monsieur Jacques TAPIN, Madame Isabelle GODEAU, Madame Monique JOHNSON, Monsieur Jean-Romée CHARBONNEAU.

Secrétaire de séance : Yvonne VACKER

Excusés ayant donné pouvoir :

Monsieur Fabrice DESCAMPS, ayant donné pouvoir à Madame Rose-Marie NIETO, Madame Carole BRUNETEAU, ayant donné pouvoir à Monsieur Jérôme BALOGE, Monsieur Alain PIVETEAU, ayant donné pouvoir à Madame Monique JOHNSON

Excusés :

Madame Fatima PEREIRA, Madame Nathalie SEGUIN.

Direction des Finances

**Budget principal et budgets annexes - Budget
supplémentaire 2018**

Monsieur Alain GRIPPON, Adjoint au Maire expose :

Mesdames et Messieurs,

Sur proposition de Monsieur le Maire

Le budget supplémentaire est un budget modificatif du budget primitif. Il permet de prendre en compte l'affectation des résultats dégagés à la clôture de l'exercice précédent apparaissant au compte administratif 2017. Il enregistre aussi les restes à réaliser en investissement de l'exercice précédent.

Il fait également apparaître les dépenses et des recettes nouvelles non prévues au budget primitif.

Monsieur le Maire soumet à l'Assemblée municipale les projets de budget supplémentaire de l'exercice 2018 concernant le budget principal et ses budgets annexes (Parc de Noron, Stationnement, Pompes Funèbres, Crématorium et Chaufferie Bois des Brizeaux).

Il est demandé au Conseil municipal de bien vouloir :

- adopter le budget supplémentaire de l'exercice 2018 concernant le budget principal et ses budgets annexes (Parc de Noron, Stationnement, Pompes Funèbres, Crématorium et Chaufferie Bois des Brizeaux) tels que présentés.

**LE CONSEIL
ADOpte**

Pour :	42
Contre :	1
Abstention :	0
Non participé :	0
Excusé :	2

Pour le Maire de Niort,
Jérôme BALOGÉ
L'Adjoint délégué

Signé

Alain GRIPPON

20
18

BUDGET SUPPLEMENTAIRE

BUDGET PRINCIPAL ET BUDGETS ANNEXES

Introduction

Le budget principal

- Détail des ajustements de la section de fonctionnement
- Détail des ajustements de la section d'investissement

Les budgets annexes

Le budget supplémentaire (BS) est une décision modificative particulière. Il remplit une double fonction : il intègre les restes à réaliser (reports) relatifs à l'exercice précédent et prend en compte les premiers ajustements de la programmation prévue au budget primitif.

Un budget de reports : Voté après le compte administratif de l'exercice précédent, le BS en reprend les résultats : excédent de clôture et reports (dépenses et recettes d'investissement restant à réaliser).

Un budget d'ajustement : le BS permet d'ajuster les dépenses et les recettes initialement prévues au budget primitif en fonction :

- de la réalité de l'exécution budgétaire ;
- des ressources disponibles (excédent du compte administratif, recettes nouvelles ou ajustées, désaffectation de dépenses) ;
- des évolutions et orientations données aux projets en cours ;
- d'actions et opérations nouvelles ;

Enfin, il convient de rappeler le contexte du contrat financier 2018-2020 qui impose de limiter la hausse des dépenses réelles de fonctionnement ainsi que le recours à l'emprunt.

Le budget principal

en K €		BP 2018	BS 2018	Total 2018 BP + BS
A	Recettes réelles de fonctionnement (RRF)	84 778,0	3 007,2	87 785,2
a1	dont résultat de fonctionnement reporté	0,0	2 368,5	2 368,5
a2	dont provisions	0,0	0,0	0,0
B	Dépenses réelles de fonctionnement (DRF)	78 948,0	172,2	79 120,2
C = (A - a1 - a2) - B	Résultat de fonctionnement (hors résultat reporté)	5 830,0	466,5	6 296,5
D	Travaux en régie (immobilisation)	1 200,0	0,0	1 200,0
E = C + D	CAF Brute (hors résultat reporté)	7 030,0	466,5	7 496,5
F	Amortissement d'emprunt	6 030,0	0,0	6 030,0
G = E - F	Autofinancement net	1 000,0	466,5	1 466,5
H	Cession d'immobilisation	1 000,0	0,0	1 000,0
I	Résultat de fonctionnement reporté *	0,0	2 368,5	2 368,5
J	Solde dotations / reprises provisions	0,0	0,0	0,0
K = G + H + I + J	Financement disponible pour l'investissement	2 000,0	2 835,0	4 835,0
L	Dépenses réelles d'investissement (DRI)	17 779,2	15 341,3	33 120,4
M	Recettes réelles d'investissement (RRI)	5 009,2	9 701,3	14 710,4
N = M - L	Résultat d'investissement (RRI-DRI)	-12 770,0	-5 640,0	-18 410,0
K	Financement disponible pour l'investissement	2 000,0	2 835,0	4 835,0
O	Volume d'emprunt **	10 770,0	2 805,0	13 575,0

* Ajout des résultats antérieurs pour le BS et le voté.

** L'impact BS sur le volume d'emprunt est le résultat de la contraction de :

+ 7 000 K€ d'emprunts reportés 2017 finançant en partie les restes à réaliser des dépenses d'investissement

- 4 195 K€ pour l'équilibre final du budget issus notamment du résultat de fonctionnement reporté et de l'inscription de nouveaux crédits .

Synthèse des mouvements en section de fonctionnement

En K€	BP 2018	BS 2018	Total 2018 BP + BS
Recettes réelles de fonctionnement (RRF)	84 778,0	3 007,2	87 785,2
<i>dont résultat de fonctionnement 2017 reporté</i>		2 368,5	
<i>dont solde des mouvements inscrits au BS</i>		638,7	
Dépenses Réelles de fonctionnement (DRF)	78 948,0	172,2	79 120,2
<i>dont dépenses imprévues</i>			
<i>dont solde des mouvements inscrits au BS</i>		172,2	
Résultat de fonctionnement (RRF-DRF)	5 830,0	2 835,0	8 665,0

Hors résultat antérieur reporté, les recettes réelles de fonctionnement sont ajustées à la hausse compte tenu notamment des dotations et contributions notifiées à la Ville de Niort.

Les dépenses réelles de fonctionnement connaissent une hausse limitée afin notamment de respecter les objectifs du contrat financier 2018-2020.

Détail des mouvements en recettes de fonctionnement : + 638,7 K€

En K€	Recettes en -	Recettes en +	Total Recettes
Produits des services et des domaines	-12,0	263,0	251,0
dont forfait post stationnement (changement de chapitre)		250,0	250,0
dont modification fonction parc de stationnement (changement de chapitre)		13,0	13,0
dont remboursement de frais par la CAN (Clauses d'insertion sociales dans les marchés et stratégie d'achat)	-12,0		-12,0
Impôts et taxes	-263,0	327,0	64,0
dont ajustement des contributions directes TF et TH		327,0	327,0
dont forfait post stationnement (changement de chapitre)	-250,0		-250,0
dont modification fonction parc de stationnement (changement de chapitre)	-13,0		-13,0
Dotations et autres participations	-70,8	380,9	310,2
dont DGF - dotation forfaitaire		2,7	2,7
dont Dotation de Solidarité Urbaine (DSU)		72,0	72,0
dont Dotation Nationale de Péréquation (DNP)	-10,8		-10,8
dont compensation exonération de taxes	-60,0	256,9	196,9
dont autres	0,0	49,4	49,4
		25,5	25,5
		20,9	20,9
		3,0	3,0
Produits exceptionnels		13,5	13,5
dont assurance - maison centre de formation des chamois		13,5	13,5
TOTAL DES MOUVEMENTS INSCRITS AU BS	-345,8	984,4	638,7

Les recettes de fonctionnement correspondent en partie :

- à des régularisations faisant suite à la réception de notifications [contributions directes TF et TH (+ 327 K€), dotation forfaitaire (+ 2,7 K€), dotation de solidarité urbaine (+ 72 K€), dotation nationale de péréquation (- 60 K€) et compensation d'exonération de taxes (+ 196,9 K€)
- à de nouvelles recettes non prévues lors du BP [participation de la CAN pour le festival Regards Noirs (+ 3 K€) et autres remboursements d'assurance (+ 13,5 K€)].
- à des réajustements en lien avec des actions en cours [Fonds d'Insertion pour les Personnes Handicapées de la Fonction Publique - FIPHFP (+ 25,5 K€), Fonds National de Prévention (+ 20,9 K€), participation de la CAN pour les clauses sociales d'insertion (- 12 K€)]

Détail des mouvements en dépenses de fonctionnement : + 172,2 K€

En K€	Dépenses en -	Dépenses en +	Total Dépenses
Charges à caractère général (1/2)	-62,6	367,7	305,1
Contrat de prestation de service	-22,3	277,6	255,3
<i>Manifestations agricoles : Evacuation, transport, nettoyage et traitement 180 T de pneus</i>		75,0	75,0
<i>Sondages de sols contentieux Brèche</i>		50,0	50,0
<i>Prestation de service - festivités de Noël</i>		47,0	47,0
<i>Prestation de services</i>		34,1	34,1
<i>Eclairage public</i>		20,0	20,0
<i>FIPHFP - prestation de service</i>		13,5	13,5
<i>AMO DSP Acclameur</i>		6,0	6,0
<i>Effarouchement des étourneaux</i>		6,0	6,0
<i>Désembuage réseau chauffage cité administrative</i>		5,0	5,0
<i>Soirées electro</i>		5,0	5,0
<i>Diagnostics immobiliers</i>		4,0	4,0
<i>Prestations supplémentaires pour Regards Noirs 2018</i>		3,0	3,0
<i>Manutention local stockage</i>		2,1	2,1
<i>Boitage invitation réunion - téléalerte</i>		1,9	1,9
<i>Campagne ragondins</i>	-12,5		-12,5
<i>Autres</i>	-2,8		-2,8
<i>Transfert de crédits vers autre chapitre ou vers section investissement</i>	-7,0	5,0	-2,0
Etudes et recherche	-30,0	0,0	-30,0
<i>SDI Immobilier</i>	-30,0		-30,0
Entretien et réparation de Bâtiment	0,0	23,5	23,5
<i>Réparation suite sinistre au 70 rue H. Sellier (maison centre formation chamois)</i>		13,5	13,5
<i>Sinistre sol sportif salle de sport Ste Pezenne</i>		10,0	10,0

Détail des mouvements en dépenses de fonctionnement : + 172,2K€

En K€	Dépenses en -	Dépenses en +	Total Dépenses
Charges à caractère général (2/2)	-62,6	367,7	305,1
Autres ajustements de crédits	-10,2	66,6	56,4
<i>Manifestations agricoles : Evacuation, transport et traitement de 200 T de fumiers</i>		24,0	24,0
<i>Participation pour le poste géré par la CAN - clauses sociales</i>		12,0	12,0
<i>Locations de matériels</i>		10,0	10,0
<i>Frais de nettoyage des locaux</i>		7,5	7,5
<i>Honoraires expert contentieux Brèche</i>		7,0	7,0
<i>dont autres</i>	-10,2	6,1	-4,1
Subventions et participations	-7,5	40,6	33,1
Admission des créances en non-valeur		15,6	15,6
Subvention aux associations	-7,5	25,0	17,5
Subventions du budget principal aux budgets annexes	-95,8	0,0	-95,8
Budget annexe Stationnement	-77,7		-77,7
Budget annexe Parc de Noron	-18,0		-18,0
Charges exceptionnelles	0,0	29,7	29,7
<i>Titres annulés</i>		16,2	16,2
<i>Contrat de DSP Acclameur (application du taux de révision prévu à la convention)</i>		12,0	12,0
<i>Fonds d'action sociale</i>		1,5	1,5
TOTAL DES MOUVEMENTS	-165,8	438,0	272,2
DEPENSES IMPREVUES	-100,0		-100,0
TOTAL DES MOUVEMENTS INSCRITS AU BS	-265,8	438,0	172,2

Les ajustements des dépenses de fonctionnement correspondent notamment à :

- des ajustements de crédits concernant les charges à caractère général [telles que les manifestations agricoles (+ 99 K€), les sondages des sols liés au contentieux du haut de Brèche (+ 50 K€), les festivités de Noël (+ 47 K€), le schéma directeur immobilier (- 30 K€), divers travaux de réparation ou d'entretien du patrimoine municipal]
- les subventions aux associations (+ 17,5 K€), aux budgets annexes Parc de Noron (+ 18 K€) et Stationnement (- 77,7 K€).
- La réduction des dépenses imprévues (- 100 K€) pour faire face aux dépenses nouvelles.

Synthèse des mouvements en section d'investissement (hors emprunt)

En K€	BP 2018	BS 2018	Total 2018 BP + BS
Recettes d'investissement (RRI)	5 009,2	9 701,3	14 710,4
<i>dont restes à réaliser 2017 (hors emprunts)*</i>		2 095,5	
<i>dont excédent antérieur reporté</i>		0,0	
<i>dont excédents de fonctionnement capitalisés</i>		5 800,0	
<i>dont solde des mouvements inscrits au BS</i>		1 805,8	
Dépenses d'investissement (DRI)	17 779,2	15 341,3	33 120,4
<i>dont restes à réaliser 2017</i>		8 864,9	
<i>dont déficit antérieur reporté</i>		5 994,8	
<i>dont solde des mouvements inscrits au BS</i>		481,5	
Résultat d'investissement (RRI-DRI)	-12 770,0	-5 640,0	-18 410,0

*Hors report d'emprunt 2017 restant à réaliser de 7 000 K€

Détail des mouvements en dépenses : 481,5 K€

En K€	Dépenses en -	Dépenses en +	Total Dépenses
3 DEVELOPPEMENT ET AMENAGEMENTS URBAINS	-771,4	200,9	-570,5
Les Halles	-620,0		-620,0
Passage du commerce		30,0	30,0
Pôle d'échange parvis Venise Verte		89,4	89,4
Terre de Sport - Acclameur		60,0	60,0
Stationnement		7,2	7,2
Port Boinot	-70,9		-70,9
Contrat de Ville	-80,5	14,3	-66,2
6 ACCESSIBILITE ET HANDICAP	-100,0	0,0	-100,0
7 INTERVENTION SUR L'ESPACE PUBLIC (hors opérations spécifiques)	0,0	490,9	490,9
Voirie		395,0	395,0
Opérations d'aménagement		95,9	95,9
8 PATRIMOINES HISTORIQUES ET CULTUELS	-197,0	3,1	-193,9
Eglise Notre-Dame	-197,0		-197,0
Cimetières		3,1	3,1
9 AUTRES EQUIPEMENTS ET OPERATIONS TRANSVERSALES	-90,0	40,0	-50,0
10 SCOLAIRE ET PERI-SCOLAIRE	-333,0	0,0	-333,0
Bâtiments scolaire	-333,0		-333,0

Les mouvements de crédits en dépenses d'investissement portent notamment sur :

- la reprogrammation ultérieure des 620 K€ sur les Halles, l'année 2018 permettant la consolidation du projet
- l'ajustement du séquençage de la programmation des AP/CP : Port Boinot (- 70,9 K€), ADAP (-100 K€) et Eglise Notre-Dame (- 197 K€)
- divers travaux de voirie et aménagements, dont : le mur de soutènement du Chemin du Pissot (250 K€), secteur Chanzy/Bouteville (400 K€), secteur rue de Ribray et Gavacherie (95 K€)
- la reprogrammation en 2019 des 300 K€ de travaux sur le groupe scolaire Prévert suite à un calendrier de travaux affiné)

Détail des mouvements en dépenses : 481,5 K€ (suite)

En K€	Dépenses en -	Dépenses en +	Total Dépenses
11 JEUNESSE		1 350,6	1 350,6
12 SPORT	-82,2	2,5	-79,7
Equipements sportifs	-70,0		-70,0
Matériel sportif	-12,2	2,5	-9,7
13 EQUIPEMENTS CULTURELS		30,0	30,0
15 SERVICES MUNICIPAUX - TRAVAUX	-100,0	10,0	-90,0
Pôle technique	-100,0	10,0	-90,0
16 SERVICES MUNICIPAUX - EQUIPEMENTS	-0,7	17,5	16,8
Engins et matériels		13,0	13,0
FIPHP		4,5	4,5
Autres	-0,7		-0,7
TOTAL DES DEPENSES D'EQUIPEMENTS	-1 674,4	2 145,5	471,1
Taxe d'aménagement - remboursement		10,4	10,4
TOTAL DES MOUVEMENTS INSCRITS AU BS	-1 674,4	2 155,9	481,5

Dans les mouvements significatifs, également sont à retenir :

- la reprise de la maîtrise d'ouvrage par la Ville du projet de Crèche place du Port pour 1 350 K€
- l'abandon des crédits pour la participation de la Ville à l'étude de faisabilité du complexe de la Venise Verte portée par la CAN qui n'est plus adaptée depuis le transfert de compétence du site.

Détail des mouvements en recettes : + 1 805,8 K€

En K€	Recettes en -	Recettes en +	Total Recettes
Subventions d'investissement	-170,2	472,4	302,2
Subventions de l'Etat	-132,7	6,4	-126,3
<i>AP/CP Eglise Notre Dame - DRAC</i>	-65,7		-65,7
<i>AP/CP Port Boinot - Fonds National d'Aménagement et de Développement du Territoire (FNADT)</i>	-67,0		-67,0
<i>AP/CP Port Boinot - Territoire à énergie positive pour la croissance verte (TEPCV)</i>		6,4	6,4
Subventions de la Région	-37,5	0,0	-37,5
<i>AP/CP Eglise Notre Dame</i>	-37,5		-37,5
Subventions du Département	0,0	75,0	75,0
<i>AP/CP Port Boinot - CAP 79</i>		75,0	75,0
Subventions de la Communauté d'agglomération du Niortais	0,0	373,2	373,2
<i>AP/CP Port Boinot - PACT CAN II</i>		366,0	366,0
<i>Etude de programmation Denfert Rochereau</i>		7,2	7,2
Autres subventions d'investissement	0,0	17,8	17,8
<i>Bornes de rechargement véhicules électriques - participation du SIEDS</i>		17,8	17,8
Participation pour voiries et réseaux (PVR)	0,0	50,0	50,0
PVR - Rue de la Tour Chabot		50,0	50,0
Autres immobilisations financières	0,0	33,8	33,8
Régularisation de l'avance remboursable sur le budget régie à autonomie financière Energies Renouvelables		33,8	33,8
Investissement sous mandat	0,0	1 419,8	1 419,8
CCAS - Crèche place du Port		1 350,6	1 350,6
Abri bus Ribray Gavacherie - CAN		69,2	69,2
TOTAL DES MOUVEMENTS INSCRITS AU BS	-170,2	1 976,0	1 805,8

Les recettes d'investissement correspondent :

- à des ajustements de subventions notamment dans le cadre des opérations en AP/CP (Notre Dame et Port Boinot)
- à des crédits nouveaux pour une PVR (+ 50 K€)
- à des opérations sous mandat dont la future crèche du CCAS (+ 1 350,6 K€)
- à la régularisation de l'avance remboursable accordée à la régie Energies Renouvelables (+ 33,8 K€)

CA 2017 (en K€)			
Section de fonctionnement		Section d'investissement	
Recettes	88 593,2	Recettes	24 563,5
Dépenses	83 311,0	Dépenses	27 614,8
Résultat de l'exercice	5 282,2	Résultat de l'exercice	-3 051,2
Résultat antérieur	2 886,4	Résultat antérieur	-2 943,6
Résultat cumulé	8 168,5	Résultat cumulé	-5 994,8
		Restes à réaliser nets (Reports) *	230,6
		Résultat net de l'investissement	-5 764,3
Résultat net cumulé	2 404,3		

1

3

2

1

1

Le résultat cumulé de la section de fonctionnement de 2017, soit 8 168,5 K€, doit réglementairement couvrir au minimum le besoin de financement de la section d'investissement de l'année 2017 (soit 5 764,3 K€)

2

Le reliquat, au maximum 2 404,3 K€, constitue le solde net à affecter qui sera inscrit en fonctionnement au titre des résultats antérieurs pour l'exercice 2017.

3

Le résultat cumulé de la section d'investissement, soit - 5 994,8 K€, sera inscrit au titre des résultats antérieurs pour l'exercice 2017.

*y compris reports d'emprunt 2017 restant à réaliser de 7 000 K€

AFFECTATION DU RESULTAT & BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2018

SECTION D'INVESTISSEMENT

DEPENSES

RECETTES

Restes à réaliser 2017	8 864,92
Résultat (déficit) reporté 2017 [001]	5 994,84

Restes à réaliser 2017 *	9 095,50
Résultat (excédent) reporté 2017 [001]	0

Affectation du résultat 2017 [cpte 1068]	5 800,00
---	-----------------

Dépenses nouvelles	481,52
Virement neutre de section à section	0
Dépenses imprévues [020]	0

Recettes d'invest. nouvelles	1 805,77
Virement neutre de section à section	350,00

Variation volume emprunt prévus pour équilibrer	-4 195,00
---	-----------

Virement de la section de fonctionnement	2 485,00
--	----------

TOTAL	15 341,28
--------------	------------------

TOTAL	15 341,28
--------------	------------------

SECTION DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES

RECETTES

Report solde excédent 2017 [002]	2 368,55
---	-----------------

Dépenses nouvelles	272,22
Virement neutre de section à section	350,00
Dépenses imprévues [020]	-100,00

Recettes nouvelles	638,67
Virement neutre de section à section	0

Virement à la section d'investissement	2 485,00
--	----------

TOTAL	3 007,22
--------------	-----------------

TOTAL	3 007,22
--------------	-----------------

*y compris reports d'emprunt 2017 restant à réaliser de 7 000 K€

3

1

2

Les budgets annexes

Synthèse des mouvements en section d'exploitation

en K€	BP 2018	BS 2018	TOTAL 2017 = BP + BS
Recettes réelles d'exploitation (RRE) <i>dont excédent antérieur reporté</i>	731,0	2 254,4 2 254,4	2 985,4
Dépenses réelles d'exploitation (DRE) <i>dont masse salariale</i> <i>dont autres des mouvements inscrits au BS</i>	512,0	2 254,4 44,0 2 210,4	2 766,4
Résultat d'exploitation (RRE - DRE)	219,0	0,0	219,0

Le résultat cumulé après affectation a minima du déficit d'investissement (reports inclus) est de 2 254 K€.

En dépenses d'exploitation, 2 210 K€ prévus permettent l'équilibre du budget.

On notera tout de même l'ajustement de crédits sur les frais de personnel à hauteur de 44 K€ du fait d'une régularisation avec le budget principal (28 K€) et de l'ajustement de l'enveloppe de remplacement (16 K€).

Synthèse des mouvements en section d'investissement

en K€	BP 2018	BS 2018	TOTAL 2017 = BP + BS
Recettes réelles d'investissements (RRI) <i>dont excédents de fonctionnement capitalisés</i>	0,0	443,0 443,0	443,0 443,0
Dépenses Réelles d'investissement (DRI) <i>dont restes à réaliser 2017</i> <i>dont déficit antérieur reporté</i>	219,0	443,0 207,6 235,4	662,0
Résultat d'investissement (RRI - DRI)	-219,0	0,0	-219,0

L'affectation du résultat nécessaire à l'équilibre du budget est de 443 K€ en partie pour financer les 207 K€ de reports 2017 relatifs notamment aux travaux sur filtration des fumées

Synthèse des mouvements en section d'exploitation

en K€

	BP 2018	BS 2018	TOTAL 2018 = BP + BS
Recettes réelles d'exploitation (RRE)	54,0	22,2	76,1
Dépenses réelles d'exploitation (DRE) <i>dont résultat de fonctionnement 2017 reporté</i> <i>dont solde des mouvements inscrits au BS</i>	54,0	24,0 -1,9	76,1
Résultat d'exploitation (RRE - DRE)	0,0	0,0	0,0

Synthèse des mouvements en section d'investissement

en K€

	BP 2018	BS 2018	TOTAL 2018 = BP + BS
Recettes réelles d'investissements (RRI) <i>dont excédent antérieur reporté</i>	0,0	7,3	7,3
Dépenses Réelles d'investissement (DRI) <i>dont solde des mouvements inscrits au BS</i>	0,0	7,3	7,3
Résultat d'investissement (RRI - DRI)	0,0	0,0	0,0

Les mouvements du BS correspondent aux affectations des résultats d'exploitation et d'investissement, ainsi qu'aux écritures nécessaires à l'équilibre du budget.

Synthèse des mouvements en section de fonctionnement

en K€	BP 2018	BS 2018	TOTAL 2018 = BP + BS
Recettes réelles de fonctionnement (RRF) <i>dont résultat de fonctionnement 2017 reporté</i> <i>dont solde des mouvements inscrits au BS</i>	1 237,5	96,0 104,8 -8,8	1 333,5
Dépenses Réelles de fonctionnement (DRF) <i>dont charges à caractère général</i> <i>dont charges exceptionnelles</i> <i>dont autres mouvements inscrits au BS</i>	1 096,1	88,0 25,3 67,1 -4,4	1 184,1
Résultat de fonctionnement (RRF - DRF)	141,4	8,0	149,4

Outre l'affectation du résultat, les recettes de fonctionnement correspondent à une diminution de la subvention d'équilibre du budget principal (-18 K€), à la refacturation à la CAN de l'installation provisoire des gens du voyage à Noron (+ 7 K€) et une régularisation de TVA non récupérable* (+ 2 K€).

Pour les dépenses de fonctionnement, sont prévus notamment 7 K€ pour l'installation temporaire des gens du voyage et 67 K€ sur les charges de personnel au titre de la fin des contrats emploi d'avenir devenus contractuels et ajustements du besoin en matière de remplacement.

Synthèse des mouvements en section d'investissement

en K€	BP 2018	BS 2018	TOTAL 2018 = BP + BS
Recettes réelles d'investissements (RRI) <i>dont excédent antérieur reporté</i> <i>dont excédents de fonctionnement capitalisés</i>	1,6	36,5 23,4 13,1	38,1
Dépenses Réelles d'investissement (DRI) <i>dont restes à réaliser 2017</i> <i>dont solde des mouvements inscrits au BS</i>	143,0	44,5 36,5 8,0	187,5
Résultat d'investissement (RRI - DRI)	-141,4	-8,0	-149,4

8 K€ sont prévus au titre des dépenses d'investissement permettant une régularisation de TVA non récupérable*.

* impact de la gestion de la gratuité des salles sur le coefficient de déduction de TVA, régularisations 2017.

Synthèse des mouvements en section d'exploitation

en K€	BP 2018	BS 2018	TOTAL 2018 = BP + BS
Recettes réelles d'exploitation (RRE)	2 215,0	6,0	2 221,0
<i>dont résultat de fonctionnement 2017 reporté</i>		83,7	
<i>dont subvention d'équilibre</i>		-77,7	
<i>dont autres mouvements inscrits au BS</i>		0,0	
Dépenses réelles d'exploitation (DRE)	1 884,1	-12,0	1 872,1
<i>dont compensation financière So Space</i>		-24,0	
<i>dont autres mouvements inscrits au BS</i>		12,0	
Résultat d'exploitation (RRE - DRE)	330,9	18,0	348,9

Les recettes d'exploitation correspondent essentiellement à une réduction de la subvention d'équilibre du budget principal (- 77 K€) et à l'affectation du résultat.

Les dépenses d'exploitation concernent des ajustements de la programmation, notamment de la compensation financière So Space (- 24K€).

Synthèse des mouvements en section d'investissement

en K€	BP 2018	BS 2018	TOTAL 2018 = BP + BS
Recettes réelles d'investissements (RRI)	0,0	716,0	716,0
<i>dont réserves capitalisées</i>		716,0	
Dépenses Réelles d'investissement (DRI)	330,9	734,0	1 064,9
<i>dont restes à réaliser 2017</i>		67,7	
<i>dont déficit antérieur reporté</i>		648,3	
<i>dont solde des mouvements inscrits au BS</i>		18,0	18,0
Résultat d'investissement (RRI - DRI)	-330,9	-18,0	-348,9

En investissement, il s'agit notamment d'inscrire le déficit antérieur reporté et les restes à réaliser. Le besoin de financement du résultat d'investissement et des reports, nécessite d'inscrire en réserve un montant de 716 K€.

Les seules demandes de crédits nouveaux sont des régularisations suite au vandalisme des caisses automatique du Parking du Moulin du Milieu (10 K€) et un complément pour la réfection de la dalle béton de la Brèche (8 K€).

Synthèse des mouvements en section d'exploitation

en K€	BP 2018	BS 2018	TOTAL 2018 = BP + BS
Recettes réelles d'exploitation (RRE) <i>dont résultat d'exploitation 2017 reporté</i> <i>dont solde des mouvements inscrits au BS</i>	27,5	0,0	27,5
Dépenses Réelles d'exploitation (DRE) <i>dont résultat d'exploitation 2017 reporté</i> <i>dont solde des mouvements inscrits au BS</i>	27,5	0,0 3,1 -3,1	27,5
Résultat d'exploitation (RRE - DRE)	0,0	0,0	0,0

Synthèse des mouvements en section d'investissement

en K€	BP 2018	BS 2018	TOTAL 2018 = BP + BS
Recettes réelles d'investissements (RRI) <i>dont réserves capitalisées</i>	30,0	2,3 2,3	32,3
Dépenses Réelles d'investissement (DRI) <i>dont restes à réaliser 2017</i> <i>dont déficit antérieur reporté</i> <i>dont solde des mouvements inscrits au BS</i>	30,0	2,3 0,0	32,3
Résultat d'investissement (RRI - DRI)	0,0	0,0	0,0

Les mouvements du BS correspondent aux affectations des résultats de fonctionnement et d'investissement, ainsi qu'aux écritures nécessaires à l'équilibre du budget.