

DEPARTEMENT
DES
DEUX-SEVRES



VILLE DE NIORT

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

SEANCE DU 19 JUIN 2017

Délibération n° D-2017-219

Conseillers en exercice : 45

Votants : 42

Convocation du Conseil Municipal :
le 13/06/2017

Affichage du Compte-Rendu Sommaire
et affichage intégral :
le 26/06/2017

Budget principal et budgets annexes - Budget supplémentaire
2017

Président :

MONSIEUR JÉRÔME BALOGE

Présents :

Monsieur Jérôme BALOGE, Monsieur Marc THEBAULT, Madame Rose-Marie NIETO, Monsieur Alain BAUDIN, Madame Christelle CHASSAGNE, Monsieur Alain GRIPPON, 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 Marie-Paule MILLASSEAU, Madame Catherine REYSSAT, Monsieur Dominique DESQUINS, Monsieur Eric PERSAIS, Madame Agnès JARRY, Madame Yvonne VACKER, Monsieur Elmano MARTINS, Monsieur Guillaume JUIN, Madame Christine HYPEAU, Madame Carole BRUNETEAU, Monsieur Florent SIMMONET, Madame Yamina BOUDAHMANI, Monsieur Romain DUPEYROU, Monsieur Simon LAPLACE, Madame Fatima PEREIRA, Monsieur Pascal DUFORESTEL, Monsieur Alain PIVETEAU, Madame Elodie TRUONG, Madame Nathalie SEGUIN, Madame Isabelle GODEAU, Monsieur Jean-Romée CHARBONNEAU.

Secrétaire de séance : Yvonne VACKER

Excusés ayant donné pouvoir :

Madame Jacqueline LEFEBVRE, ayant donné pouvoir à Monsieur Jérôme BALOGE, Madame Elisabeth BEAUVAIS, ayant donné pouvoir à Monsieur Marc THEBAULT, Madame Cécilia SAN MARTIN ZBINDEN, ayant donné pouvoir à Madame Rose-Marie NIETO, Monsieur Fabrice DESCAMPS, ayant donné pouvoir à Madame Anne-Lydie HOLTZ, Madame Marie-Chantal GARENNE, ayant donné pouvoir à Monsieur Simon LAPLACE, Madame Valérie BELY-VOLLAND, ayant donné pouvoir à Madame Jeanine BARBOTIN, Monsieur Sébastien PARTHENAY, ayant donné pouvoir à Monsieur Eric PERSAIS, Madame Josiane METAYER, ayant donné pouvoir à Madame Elodie TRUONG, Monsieur Christophe POIRIER, ayant donné pouvoir à Monsieur Alain PIVETEAU, Madame Monique JOHNSON, ayant donné pouvoir à Madame Isabelle GODEAU

Direction des Finances

**Budget principal et budgets annexes - Budget
supplémentaire 2017**

Monsieur Alain GRIPPON, Adjoint au Maire expose :

Mesdames et Messieurs,

Après examen par la commission municipale compétente

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 2016. 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 2017 concernant le budget principal et ses budgets annexes (Parc de Noron, Stationnement, Pompes Funèbres, Crématorium, Chaufferie Bois des Brizeaux et Lotissement les Champs de l'Ormeau).

Il est demandé au Conseil municipal de bien vouloir :

- adopter le budget supplémentaire de l'exercice 2017 concernant le budget principal et ses budgets annexes (Parc de Noron, Stationnement, Pompes Funèbres, Crématorium, Chaufferie Bois des Brizeaux et Lotissement les Champs de l'Ormeau) tels que présentés.

**LE CONSEIL
ADOPTE**

Pour :	37
Contre :	5
Abstention :	3
Non participé :	0
Excusé :	0

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

Signé

Alain GRIPPON

20
17

BUDGET SUPPLEMENTAIRE

BUDGET PRINCIPAL ET BUDGETS ANNEXES

2017

Budget supplémentaire

Le Budget supplémentaire - Sommaire

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 financier particulièrement contraint qui impose de limiter le recours à l'emprunt.

Le budget principal

en K€		BP 2017	BS 2017	Total 2017 BP + BS
A	Recettes réelles de fonctionnement (RRF)	84 174,0	2 986,8	87 160,8
a1	dont résultat de fonctionnement reporté	0,0	2 886,4	2 886,4
a2	dont provisions	21,0	0,0	21,0
B	Dépenses réelles de fonctionnement (DRF)	79 168,0	40,3	79 208,3
C = (A - a1 - a2) - B Résultat de fonctionnement (hors résultat reporté)		4 985,0	60,1	5 045,1
D	Travaux en régie (immobilisation)	1 200,0	0,0	1 200,0
E = C + D CAF Brute (hors résultat reporté)		6 185,0	60,1	6 245,1
F	Amortissement d'emprunt	5 885,0	0,0	5 885,0
G = E - F Autofinancement net		300,0	60,1	360,1
H	Cession d'immobilisation	1 130,0	0,0	1 130,0
I *	Résultat de fonctionnement reporté	0,0	2 886,4	2 886,4
J	Solde dotations / reprises provisions	21,0	0,0	21,0
K = G + H + I + J Financement disponible pour l'investissement		1 451,0	2 946,5	4 397,5
L	Dépenses réelles d'investissement (DRI)	20 130,0	10 320,6	30 450,6
M	Recettes réelles d'investissement (RRI)	6 874,0	8 454,1	15 328,1
N = M - L Résultat d'investissement (RRI-DRI)		-13 256,0	-1 866,5	-15 122,5
K	Financement disponible pour l'investissement	1 451,0	2 946,5	4 397,5
O	Volume d'emprunt	11 805,0	-1 080,0 *	10 725,0

* 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 :
 + 2 000 K€ d'emprunts reportés 2016 finançant en partie les restes à réaliser des dépenses d'investissement
 - 3 080 K€ pour l'équilibre final du budget issus notamment du résultat de fonctionnement reporté et de l'inscription de nouveaux crédits (voir page 16).

5

Synthèse des mouvements en section de fonctionnement

En K€	BP 2017	BS 2017	TOTAL 2017 BP + BS
Recettes réelles de fonctionnement (RRF)	84 174,0	2 986,8	87 160,8
<i>dont résultat de fonctionnement 2016 reporté</i>		2 886,4	
<i>dont solde des mouvements inscrits au BS</i>		100,4	
Dépenses Réelles de fonctionnement (DRF)	79 168,0	40,3	79 208,3
<i>dont solde des mouvements inscrits au BS</i>		40,3	
Résultat de fonctionnement (RRF-DRF)	5 006,0	2 946,5	7 952,5

6

Détail des mouvements en recettes de fonctionnement : + 100,4 K€

En K€	Recettes en -	Recettes en +	Total Recettes
Produits des services et des domaines	0,0	33,5	33,5
dont remboursement de frais par la CAN (Clauses d'insertion sociales dans les marchés et stratégie d'achat)		31,5	31,5
dont remboursement frais de vaccination Ville de Poitiers		2,0	2,0
Impôts et taxes	-80,0	0,0	-61,8
dont ajustement des contributions directes TF et TH	-80,0		-80,0
dont droits de place		18,2	18,2
Dotations et autres participations	-301,6	206,9	-94,7
dont DGF - dotation forfaitaire	-126,9		-126,9
dont Dotation de Solidarité Urbaine (DSU)		122,1	122,1
dont Dotation Nationale de Péréquation (DNP)		22,8	22,8
dont compensation exonération de taxes	-172,7		-172,7
dont autres	-2,0	62,0	60,0
<i> dont Etude mode de gestion Acclameur (participation de la CDC)</i>		20,0	20,0
<i> Dont FIPHP</i>		25,0	25,0
<i> dont dotation titres sécurisés</i>		14,0	14,0
<i> dont (CAN - Regards noirs)</i>		3,0	3,0
<i> dont remboursement frais de vaccination Ville de Poitiers</i>	-2,0		-2,0
Produits exceptionnels		223,4	223,4
dont vente des certificats d'économie d'énergie		86,0	86,0
dont assurance - indemnité versée suite à dommages ouvrage Haut de Brèche		112,5	112,5
dont assurance - verrière Hôtel administratif		16,0	16,0
dont mandats annulés		6,5	6,5
dont autres		2,4	2,4
TOTAL DES MOUVEMENTS INSCRITS AU BS	-381,6	463,8	100,4

7

Détail des mouvements en dépenses de fonctionnement : + 40,3 K€

En K€	Dépenses en -	Dépenses en +	Total Dépenses
Charges à caractère général (1/2)	-107,4	741,3	362,7
Carburant	-30,0		-30,0
Contrat de prestation de service	-11,9	554,3	271,2
<i>Propreté urbaine - hydrodépavage centre ville - rues piétonnes</i>		50,0	50,0
<i>Contrat d'accompagnement du schéma de mutualisation système d'information</i>		50,0	50,0
<i>Récupération des déchets à recycler</i>		50,0	50,0
<i>Projet artistique décoration du centre ville pour les fêtes de fin d'année</i>		42,0	42,0
<i>Recensement des dispositifs publicitaires dans le cadre de la mise en œuvre du Règlement Local de Publicité (RLP) - obligation réglementaire</i>		30,0	30,0
<i>Campagne radon</i>		15,0	15,0
<i>Assistance à maîtrise d'ouvrage - assurances</i>		10,0	10,0
<i>Calèche Port Boinot</i>		9,0	9,0
<i>Projet d'hébergement externe de la solution de gestion des demandes d'intention de conduite de travaux</i>		7,0	7,0
<i>Déménagement de services municipaux</i>		5,0	5,0
<i>Animations seniors estivales</i>		4,0	4,0
<i>Prévision et certificats météo</i>		3,5	3,5
<i>Actions de communication - conception et édition d'affichettes et panneaux "alerte météo - accès interdit"</i>		3,5	3,5
<i>Regards Noirs</i>		3,0	3,0
<i>Action de sauvegarde et de sécurité</i>		1,1	1,1
<i>Transfert de crédits vers autre chapitre ou vers section investissement</i>	-11,9	0,0	-11,9
Etudes et recherche	-50,0	0,0	-50,0
<i>AMO dépenalisation du stationnement - étude en interne réalisée</i>	-50,0		-50,0

... / ... 8

Détail des mouvements en dépenses de fonctionnement : + 40,3 K€

En K€	Dépenses en -	Dépenses en +	Total Dépenses
Charges à caractère général (2/2)	-107,4	741,3	362,7
Entretien et réparation des bâtiments publics	0,0	81,8	81,8
<i>Verrière de l'hôtel administratif (nettoyage - dépose et pose)</i>		45,0	45,0
<i>Centre Du Guesclin (mise en sécurité - filets de protection corniches)</i>		6,0	6,0
<i>Salle de sports et stades</i>	0,0	30,8	30,8
Autres ajustements de crédits	-15,5	105,3	89,8
<i>dont entretien des terrains (maison maître Boinot / abord gymnase / Sade René Gaillard)</i>		18,0	18,0
<i>dont versement à des organismes de formation (pour le service pompiers Aérodrome)</i>		16,5	16,5
<i>dont vêtements de travail (notamment tenue de police municipale & équipement de protection individuelle)</i>		16,0	16,0
<i>dont honoraires (vétérinaire)</i>		15,0	15,0
<i>dont maintenance (diagnostic sur les mats d'éclairage des stades)</i>		13,0	13,0
<i>dont entretien des réseaux Ecole Emile Zola (réseaux enterrés)</i>		10,0	10,0
<i>dont autres</i>	-15,5	16,8	1,3
Charges de personnels		7,5	7,5
Subventions et participations	-40,0	25,0	-15,0
<i>Subvention au SDIS</i>	-27,0		-27,0
<i>Subvention aux associations</i>	-13,0	25,0	12,0
Subventions du budget principal aux budgets annexes	-359,0	28,7	-330,3
Budget annexe Stationnement	-359,0		-359,0
Budget annexe Parc de Noron		28,7	28,7
Charges exceptionnelles	-4,8	20,1	15,3
TOTAL DES MOUVEMENTS	-511,2	822,7	40,3
DEPENSES IMPREVUES	0,0		0,0
TOTAL DES MOUVEMENTS INSCRITS AU BS	-511,2	822,7	40,3

Les recettes de fonctionnement correspondent en partie :

- à des régularisations faisant suite à la réception de notifications [contributions directes TF et TH (- 80 K€), dotation forfaitaire (- 126,9 K€), dotation de solidarité urbaine (+ 122,1 K€), dotation nationale de péréquation (+ 22,8 K€) et compensation d'exonération de taxes (- 172,7 K€)
- à de nouvelles recettes non prévues lors du BP [participation de la CAN pour les clauses sociales d'insertion (+ 31,5 K€), vente de certificats d'économie d'énergie (+ 86 K€) et autres remboursements d'assurance (+ 128,5 K€)].
- à des réajustements en lien avec des actions en cours [étude sur le mode de gestion de l'Acclameur (+ 20 K€), Fond d'Insertion pour les Personnes Handicapées de la Fonction Publique - FIPHFP (+ 25 K€)].

Les ajustements des dépenses de fonctionnement correspondent notamment à :

- des ajustements de crédits sur différentes prestation de services [hydrodépavage du centre-ville (+ 50 K€), accompagnement du schéma de mutualisation du système d'information (+ 50 K€)]
- L'abandon de la prestation externe sur l'étude sur la dépénalisation du stationnement (- 50 K€)
- L'entretien des bâtiments publics (+ 81,8 K€)
- les subventions aux associations (+ 12 K€), au SDIS (- 27 K€), aux budgets annexes Parc de Noron (+ 28,7K€) et Stationnement (- 359 K€).

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

En K€	BP 2017	BS 2017	TOTAL 2017 BP + BS
Recettes d'investissement (RRI)	6 874,0	8 454,1	15 328,1
<i>dont restes à réaliser 2016 (hors emprunts)</i>		1 208,8 *	
<i>dont excédent antérieur reporté</i>		0,0	
<i>dont excédents de fonctionnement capitalisés</i>		6 930,0	
<i>dont solde des mouvements inscrits au BS</i>		315,2	
Dépenses d'investissement (DRI)	20 130,0	10 320,6	30 450,6
<i>dont restes à réaliser 2016</i>		7 194,4	
<i>dont déficit antérieur reporté</i>		2 943,6	
<i>dont solde des mouvements inscrits au BS</i>		182,6	
Résultat d'investissement (RRI-DRI)	-13 256,0	-1 866,5	-15 122,5

*Hors report d'emprunt 2016 restant à réaliser de 2 000 K€

Détail des mouvements en dépenses : + 182,6 K€

En K€	Dépenses en -	Dépenses en +	Total Dépenses
2 ACTION FONCIERE		134,3	134,3
3 DEVELOPPEMENT ET AMENAGEMENTS URBAINS	-597,9	104,8	-493,1
ZAC Terre de Sport	-597,9		-597,9
Vallée de Bellevue		2,8	2,8
Brèche		60,0	60,0
Requalification des entrées de ville		42,0	42,0
7 INTERVENTION SUR L'ESPACE PUBLIC (hors opérations spécifiques)	0,0	-12,2	-12,2
Voirie		319,0	319,0
Mobilité éclairage public		33,0	33,0
Espaces verts naturels		38,8	38,8
Opérations d'aménagement		-403,0	-403,0
8 PATRIMOINES HISTORIQUES ET CULTUELS	0,0	197,0	197,0
Hôtel de Ville		105,0	105,0
Presbytères		12,0	12,0
Cimetières		80,0	80,0
9 AUTRES EQUIPEMENTS ET OPERATIONS TRANSVERSALES		70,8	70,8
10 SCOLAIRE ET PERI-SCOLAIRE	-57,0	47,0	-10,0
Bâtiments scolaire		47,0	47,0
Equipement et matériel scolaire	-7,0		-7,0
Restauration scolaire	-50,0		-50,0

Détail des mouvements en dépenses : + 182,6 K€ (suite)

En K€	Dépenses en -	Dépenses en +	Total Dépenses
11 JEUNESSE	-20,0		-20,0
12 SPORT	-320,0	2,0	-318,0
Equipements sportifs	-320,0	2,0	-320,0
13 EQUIPEMENTS CULTURELS		10,0	10,0
14 SYSTÈME D'INFORMATION		193,0	193,0
15 SERVICES MUNICIPAUX - TRAVAUX	-215,1	220,0	4,9
Pôle technique		220,0	220,0
Pôle administratif	-215,1		-215,1
16 SERVICES MUNICIPAUX - EQUIPEMENTS	0,0	264,2	264,2
Flotte de véhicules		90,0	90,0
Engins et matériels		40,0	40,0
Autres		134,2	134,2
TOTAL DES DEPENSES D'EQUIPEMENTS	-1 210,0	1 230,9	20,9
Annulation de titre PVR		145,4	145,4
Avance remboursable Energie renouvelable		16,3	16,3
TOTAL DES MOUVEMENTS INSCRITS AU BS	-1 210,0	1 392,5	182,6

Les ajustements des crédits en dépenses d'investissement portent notamment sur :

- une baisse de - 598 K€ concernant la ZAC Terre de sport, liée au transfert de la ZAE à la CAN.
- des opérations d'aménagement des espaces publics [dont les aires de jeux (+ 35 K€) et le logement de fonction de l'ancienne usine des eaux (+ 55 K€), la restauration du pont Bailey (+ 35 K€)]
- le report des travaux sur l'avenue de La Rochelle (- 450 K€).
- des travaux sur les bâtiment publics (le centre technique de propreté urbaine (+ 100 K€), l'hôtel de ville (+105 K€)
- l'achat de véhicules (90 K€) et d'engins et matériels (40 K€)

13

Détail des mouvements en recettes : + 315,3 K€ *

En K€	Recettes en -	Recettes en +	Total Recettes
Taxe d'aménagement	-100,0	0,0	-100,0
Subventions d'investissement	-288,6	506,7	218,1
Amendes de police (ajustement de la recette)	-22,4		-22,4
Participation pour voiries et réseaux		88,3	88,3
Autres subventions d'investissement	-266,3	418,5	152,2
<i>Route de Coulonges effacement de réseaux de télécommunication</i>		15,0	15,0
<i>Verrière passage du commerce (propriétaires)</i>		30,0	30,0
<i>CAN - Logiciel Intranet</i>		200,0	200,0
<i>Centre Technique de la Chamoisie - régularisation comptable</i>	-138,3	138,3	0,0
<i>Les Halles - Fisac (abandon de crédits)</i>	-128,0		-128,0
<i>Fond Interministériel de Prévention à la Délinquance (FIPD)</i>		3,5	3,5
<i>Révision ZPPAUP</i>		15,0	15,0
<i>Autres</i>		16,7	16,7
PVR	0,0	97,0	97,0
Annulation de mandats réalisés sur le budget principal au lieu du budget lotissement Les champs de l'Arrachis		97,0	97,0
Autres immobilisations financières	0,0	41,2	41,2
Régularisation de l'avance remboursable sur le budget régie à autonomie financière Energies Renouvelables		41,2	41,2
Investissement sous mandat		59,0	59,0
TOTAL DES MOUVEMENTS INSCRITS AU BS	-388,6	703,9	315,3

Les recettes d'investissement correspondent :

- à des régularisations faisant suite à la réception de notification (amendes de police) ou d'informations transmises par la Direction Départementale des Territoires (taxe d'aménagement)
- à de nouvelles recettes non prévues lors du BP (opération en maîtrise d'œuvre) ou abandonnée après notification (FISAC)
- à des régularisations de pièces comptables (CTM Chamoiserie / BA lotissement Champ de l'Ormeau)

*Hors report d'emprunt 2016 restant à réaliser de 2 000 K€

14

CA 2016 (en K€)			
Section de fonctionnement		Section d'investissement	
Recettes	89 154,3	Recettes	23 635,7
Dépenses	83 812,6	Dépenses	23 866,5
Résultat de l'exercice	5 341,7	Résultat de l'exercice	-230,8
Résultat antérieur	4 474,6	Résultat antérieur	-2 712,8
Résultat cumulé	9 816,4	Résultat cumulé	-2 943,6
		Restes à réaliser nets (Reports) *	-3 985,5
		Résultat net de l'investissement	-6 929,2
Résultat net cumulé	2 887,2		

1 Le résultat cumulé de la section de fonctionnement de 2016, soit 9 816,4 K€, doit réglementairement couvrir au minimum le besoin de financement de la section d'investissement de l'année 2016 (soit 6 929,2 K€)

2 Le reliquat, au maximum 2 887,2 K€, constitue le solde net à affecter qui sera inscrit en fonctionnement au titre des résultats antérieurs pour l'exercice 2016.

3 Le résultat cumulé de la section d'investissement, soit - 2 943,6 K€, sera inscrit au titre des résultats antérieurs pour l'exercice 2016.

*y compris reports d'emprunt 2016 restant à réaliser de 2 000 K€

SECTION D'INVESTISSEMENT			
DEPENSES		RECETTES	
Restes à réaliser 2016	7 194,36	Restes à réaliser 2016 *	3 208,81
Résultat (déficit) reporté 2016 [001]	2 943,62	Résultat (excédent) reporté 2016 [001]	0
		Affectation du résultat 2016 [cpte 1068]	6 930,00
Dépenses nouvelles	182,58	Recettes d'invest. nouvelles	315,25
Virement neutre de section à section	96,50	Virement neutre de section à section	340,00
Dépenses imprévues [020]	0	Variation volume emprunt prévus pour équilibrer	-3 080,00
		Virement de la section de fonctionnement	2 703,00
TOTAL	10 417,06	TOTAL	10 417,06
SECTION DE FONCTIONNEMENT			
DEPENSES		RECETTES	
		Report solde excédent 2016 [002]	2 886,36
Dépenses nouvelles	40,28	Recettes nouvelles	100,42
Virement neutre de section à section	340,00	Virement neutre de section à section	96,50
Dépenses imprévues [020]	0,00		
Virement à la section d'investissement	2 703,00		
TOTAL	3 083,28	TOTAL	3 083,28

*y compris reports d'emprunt 2016 restant à réaliser de 2 000 K€

Les budgets annexes

Synthèse des mouvements en section d'exploitation

en K€	BP 2017	BS 2017	TOTAL 2017 = BP + BS
Recettes réelles d'exploitation (RRE) <i>dont résultat de fonctionnement 2016 reporté</i>	730,4	2 408,9 2 408,9	3 139,3
Dépenses réelles d'exploitation (DRE) dont masse salariale dont autres des mouvements inscrits au BS	320,9	2 193,5 15,0 2 178,5	2 514,4
Résultat d'exploitation (RRE - DRE)	409,5	215,4	624,9

Pour la section d'exploitation, les mouvements du BS correspondent essentiellement aux affectations des résultats d'exploitation et aux écritures nécessaires à l'équilibre du budget. On notera tout de même l'ajustement de crédit pour la création d'un poste permanent pour un montant de 15 K€.

Synthèse des mouvements en section d'investissement

en K€	BP 2017	BS 2017	TOTAL 2017 = BP + BS
Recettes réelles d'investissements (RRI) <i>dont excédent antérieur reporté</i> <i>dont solde des mouvements inscrits au BS</i>	250,5	80,3 330,8 -250,5	330,8
Dépenses Réelles d'investissement (DRI) <i>dont restes à réaliser 2016</i> <i>dont solde des mouvements inscrits au BS</i>	660,0	295,7 254,0 41,7	955,7
Résultat d'investissement (RRI - DRI)	-409,5	-215,4	-624,9

Les recettes d'investissement concernent la suppression de l'emprunt prévu au BP (- 250,5 K€).
Les dépenses d'investissement portent sur des études préalables au projet d'extension du site.

Synthèse des mouvements en section d'exploitation

en K€	BP 2017	BS 2017	TOTAL 2017 = BP + BS
Recettes réelles d'exploitation (RRE)	54,0	24,3	78,2
Dépenses réelles d'exploitation (DRE) <i>dont résultat de fonctionnement 2016 reporté</i> <i>dont solde des mouvements inscrits au BS</i>	54,0	24,3 27,8 -3,5	78,2
Résultat d'exploitation (RRE - DRE)	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 d'investissement

en K€	BP 2017	BS 2017	TOTAL 2017 = BP + BS
Recettes réelles d'investissements (RRI) <i>dont excédent antérieur reporté</i>	0,0	7,3 7,3	7,3
Dépenses Réelles d'investissement (DRI) <i>dont solde des mouvements inscrits au BS</i>	0,0	7,3 7,3	7,3
Résultat d'investissement (RRI - DRI)	0,0	0,0	0,0

19

Synthèse des mouvements en section de fonctionnement

en K€	BP 2017	BS 2017	TOTAL 2017 = BP + BS
Recettes réelles de fonctionnement (RRF) <i>dont résultat de fonctionnement 2016 reporté</i> <i>dont solde des mouvements inscrits au BS</i>	1 408,2	68,2 39,5 28,7	1 476,4
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>	1 132,2	46,5 22,6 21,9 2,0	1 178,7
Résultat de fonctionnement (RRF - DRF)	276,0	21,7	297,7

Outre l'affectation du résultat, les recettes de fonctionnement correspondent en partie à l'augmentation de la subvention d'équilibre du budget principal (+ 29 K€). Pour les dépenses de fonctionnement, sont prévus 22 K€ concernant une régularisation de TVA non récupérable*, 16 K€ au titre d'un ajustement de redevance (fin de gratuité sur le traitement de certaines ordures ménagères) et 6,6 K€ au titre des dépenses occasionnées par le match Chamois/PSG.

Synthèse des mouvements en section d'investissement

en K€	BP 2017	BS 2017	TOTAL 2017 = BP + BS
Recettes réelles d'investissements (RRI) <i>dont excédent antérieur reporté</i> <i>dont excédents de fonctionnement capitalisés</i>	0,0	73,7 59,9 13,8	73,7
Dépenses Réelles d'investissement (DRI) <i>dont restes à réaliser 2016</i> <i>dont solde des mouvements inscrits au BS</i>	276,0	95,4 73,7 21,7	371,4
Résultat d'investissement (RRI - DRI)	-276,0	-21,7	-297,7

22 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 2016 et prévision de celles à venir au titre de 2017.

20

Synthèse des mouvements en section d'exploitation

en K€	BP 2017	BS 2017	TOTAL 2017 = BP + BS
Recettes réelles d'exploitation (RRE) <i>dont résultat de fonctionnement 2016 reporté</i> <i>dont subvention d'équilibre</i> <i>dont autres mouvements inscrits au BS</i>	2 300,2	39,5 394,7 -359,0 3,9	2 339,7
Dépenses réelles d'exploitation (DRE) <i>dont cotisation foncière des entreprises (CFE)</i>	1 817,2	24,6 24,6	1 841,8
Résultat d'exploitation (RRE - DRE)	483,0	14,9	497,9

Les recettes d'exploitation correspondent essentiellement à une réduction de la subvention d'équilibre du budget principal (- 359 K€) et à l'affectation du résultat. Les dépenses d'exploitation concernent la régularisation du paiement de la Cotisation Foncière des Entreprises, due à la suite du changement du mode d'exploitation du parking de la Brèche.

Synthèse des mouvements en section d'investissement

en K€	BP 2017	BS 2017	TOTAL 2017 = BP + BS
Recettes réelles d'investissements (RRI) <i>dont restes à réaliser 2016</i> <i>dont réserves capitalisées</i> <i>dont solde des mouvements inscrits au BS</i>	15,0	925,2 320,5 619,7 -15,0	940,2
Dépenses Réelles d'investissement (DRI) <i>dont restes à réaliser 2016</i> <i>dont déficit antérieur reporté</i>	498,0	940,1 77,9 862,2	1 438,1
Résultat d'investissement (RRI - DRI)	-483,0	-14,9	-497,9

En investissement, il n'y a pas de demandes nouvelles (mise à part une correction du BP 2016). 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 619,7 K€.

Synthèse des mouvements en section d'exploitation

en K€	BP 2017	BS 2017	TOTAL 2017 = BP + BS
Recettes réelles d'exploitation (RRE)	8,0	0,0	8,0
Dépenses Réelles d'exploitation (DRE)	8,0	-5,6	
Résultat d'exploitation (RRE - DRE)	0,0	5,6	5,6

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

Synthèse des mouvements en section d'investissement

en K€	BP 2017	BS 2017	TOTAL 2017 = BP + BS
Recettes réelles d'investissements (RRI) <i>dont réserves capitalisées</i>	30,0	0,3 0,3	30,3
Dépenses Réelles d'investissement (DRI) <i>dont restes à réaliser 2016</i> <i>dont déficit antérieur reporté</i>	30,0	5,9 2,3 3,6	35,9
Résultat d'investissement (RRI - DRI)	0,0	-5,6	-5,6

Synthèse des mouvements en section de fonctionnement

en K€	BP 2017	BS 2017	TOTAL 2017 = BP + BS
Recettes réelles de fonctionnement (RRF) <i>dont solde des mouvements inscrits au BS</i>	519,7	13,0	532,7
Dépenses Réelles de fonctionnement (DRF) <i>dont résultat de fonctionnement 2016 reporté</i>	98,8	13,0	111,8
Résultat de fonctionnement (RRF - DRF)	420,9	0,0	420,9

Synthèse des mouvements en section d'investissement

en K€	BP 2017	BS 2017	TOTAL 2017 = BP + BS
Recettes réelles d'investissements (RRI) <i>dont solde des mouvements inscrits au BS</i>	0,0	16,3	16,3
Dépenses Réelles d'investissement (DRI) <i>dont déficit antérieur reporté</i>	420,9	16,3	437,3
Résultat d'investissement (RRI - DRI)	-420,9	0,0	-420,9

Les inscriptions correspondent à l'affectation du résultat et aux écritures nécessaires à l'équilibre du budget dans l'attente des conclusions de l'audit-conseil en cours ayant pour but de clôturer cette année ce budget annexe lotissement.