

DEPARTEMENT  
DES  
**DEUX-SEVRES**



**VILLE DE NIORT**

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

**SEANCE DU 20 JUIN 2016**

**Délibération n° D-2016-173**

Conseillers en exercice : 45

Votants : 37

Convocation du Conseil Municipal :  
le 14/06/2016

Affichage du Compte-Rendu Sommaire  
et affichage intégral :  
le 27/06/2016

Budget principal et budgets annexes - Budget supplémentaire  
2016

**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, 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, Monsieur Fabrice DESCAMPS, Madame Carole BRUNETEAU, Madame Marie-Chantal GARENNE, Monsieur Florent SIMMONET, Madame Valérie BELY-VOLLAND, Monsieur Sébastien PARTHENAY, Monsieur Romain DUPEYROU, Monsieur Simon LAPLACE, Monsieur Pascal DUFORESTEL, Monsieur Alain PIVETEAU, Madame Elodie TRUONG, Madame Isabelle GODEAU, Monsieur Jean-Romée CHARBONNEAU.

**Secrétaire de séance :** Simon LAPLACE

**Excusés ayant donné pouvoir :**

Monsieur Luc DELAGARDE, ayant donné pouvoir à Monsieur Alain BAUDIN, Monsieur Jacques ARTHUR, ayant donné pouvoir à Monsieur Jérôme BALOGE, Madame Yamina BOUDAHMANI, ayant donné pouvoir à Madame Christine HYPEAU, Madame Josiane METAYER, ayant donné pouvoir à Madame Elodie TRUONG, Monsieur Christophe POIRIER, ayant donné pouvoir à Monsieur Alain PIVETEAU

**Excusés :**

Madame Nathalie SEGUIN, Madame Monique JOHNSON.

**Direction des Finances**

**Budget principal et budgets annexes - Budget  
supplémentaire 2016**

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 2015. 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 2016 concernant le budget principal et les budgets annexes.

Il est demandé au Conseil municipal de bien vouloir :

- adopter le budget supplémentaire de l'exercice 2016 concernant le budget principal et les budgets annexes tels que présentés.

**LE CONSEIL  
ADOPTE**

|                 |    |
|-----------------|----|
| Pour :          | 37 |
| Contre :        | 0  |
| Abstention :    | 6  |
| Non participé : | 0  |
| Excusé :        | 2  |

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

Signé

Alain GRIPPON



20  
16

# BUDGET SUPPLEMENTAIRE

---

## *Introduction*

### Le budget principal

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

### Les budgets annexes

Décision modificative particulière, le budget supplémentaire (BS) remplit une double fonction : il intègre les reports relatifs à l'exercice précédent et prend en compte les premiers ajustements de la programmation prévue au budget primitif.

**Un budget de report** : Voté après le compte administratif de l'exercice précédent, le BS 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, tant que la capacité d'autofinancement n'aura pas été rétablie à un niveau suffisant pour garantir la pérennité dans la durée, des finances de la collectivité.

# Le budget principal

## Synthèse des mouvements en section de fonctionnement

| En K€   | BP 2016        | BS 2016        | TOTAL 2016     |
|---|----------------|----------------|----------------|
|   |                |                | BP + BS        |
| Recettes réelles de fonctionnement (RRF)            | 84 238,0       | 5 144,3        | 89 382,2       |
| <i>dont résultat de fonctionnement 2015 reporté</i> |                | 4 474,6        | 4 474,6        |
| <i>dont solde des mouvements inscrits au BS</i>     |                | 669,6          | 669,6          |
| Dépenses Réelles de fonctionnement (DRF)            | 79 082,3       | 574,3          | 79 656,6       |
| <i>dont dépenses imprévues</i>                      | 100,0          | -2,7           | 97,3           |
| <i>dont solde des mouvements inscrits au BS</i>     |                | 577,0          | 577,0          |
| <b>Résultat de fonctionnement (RRF-DRF)</b>         | <b>5 155,7</b> | <b>4 570,0</b> | <b>9 725,7</b> |

## Détail des mouvements en recettes de fonctionnement : + 669,6 K€

| En K€   | Recettes en - | Recettes en +  | Total Recettes |
|---|---------------|----------------|----------------|
| <b>Produits des services et des domaines</b>  | <b>-25,0</b>  | <b>33,5</b>    | <b>8,5</b>     |
| dont recettes liées au Pass famille   | -25,0         |                | -25,0          |
| dont remboursement de frais par la CAN (prestation de sérigraphie et Moulin du Roc)   |               | 27,5           | 27,5           |
| dont autres   |               | 6,0            | 6,0            |
| <b>Impôts et taxes</b>  | <b>-11,4</b>  | <b>240,0</b>   | <b>228,6</b>   |
| dont ajustement des contributions directes TF et TH (ajustement suite réception notification)   |               | 240,0          | 240,0          |
| dont attribution de compensation CAN (ajustement suite réception notification)  | -5,8          |                | -5,8           |
| dont droits de place  | -5,6          |                | -5,6           |
| <b>Dotations et autres participations</b>   | <b>-401,4</b> | <b>133,3</b>   | <b>-268,1</b>  |
| dont DGF (dotation forfaitaire) (ajustement suite réception notification)   | -157,3        |                | -157,3         |
| dont compensation exonération de taxes  | -238,0        |                | -238,0         |
| dont nouvelle participation CAN (ingénierie urbaine)  |               | 62,7           | 62,7           |
| dont autres   | -6,0          | 70,5           | 64,5           |
| <i>dont fourrière animale</i>   |               | 22,0           | 22,0           |
| <i>dont contrat de ville –étude de définition des espaces publics (mise en conformité des recettes escomptées suite à la signature du protocole ANRU)</i> |               | 20,1           | 20,1           |
| <i>dont festival le 4ème mur</i>  |               | 14,0           | 14,0           |
| <i>dont étude de circulation St André ANRU</i>  |               | 12,4           | 12,4           |
| <i>dont SPIP - partenariat</i>  |               | 2,0            | 2,0            |
| <i>dont regards noirs</i>   | -1,0          |                | -1,0           |
| <i>dont participation de la CAF - études CSC</i>  | -5,0          |                | -5,0           |
| <b>Autres produits de gestion courante</b>  | <b>-8,0</b>   |                | <b>-8,0</b>    |
| dont redevance transférée sur le BA Stationnement   | -8,0          |                | -8,0           |
| <b>Produits exceptionnels</b>   |               | <b>136,2</b>   | <b>136,2</b>   |
| dont legs (assurances vie)  |               | 86,3           | 86,3           |
| dont Remboursement ENGIE suite à régularisation de consommation   |               | 19,6           | 19,6           |
| dont assurance- indemnité versée suite à dommages ouvrage Haut de Brèche  |               | 24,4           | 24,4           |
| dont autres   |               | 6,0            | 6,0            |
| <b>Reprise sur amortissements et provisions</b>   |               | <b>572,3</b>   | <b>572,3</b>   |
| <b>TOTAL DES MOUVEMENTS INSCRITS AU BS</b>  | <b>-445,8</b> | <b>1 115,4</b> | <b>669,6</b>   |

### Détail des mouvements en dépenses de fonctionnement : + 574,3 K€

| En K€  | Dépenses<br>en - | Dépenses<br>en + | Total<br>Dépenses |
|--|------------------|------------------|-------------------|
| Charges à caractère général  | -56,8            | 455,9            | 399,1             |
| Fourniture de vêtements de travail (prescription du CHSCT)   |                  | 18,0             | 18,0              |
| Contrat de prestation de service   | -31,8            | 238,7            | 206,9             |
| <i>dont réaménagement de la cité administrative et conservation des cimetières</i>                             |                  | 40,0             | 40,0              |
| <i>dont remise en état suite aux manifestations d'agriculteurs</i>   |                  | 38,8             | 38,8              |
| <i>dont stockage de données - informatique</i>   |                  | 23,5             | 23,5              |
| <i>dont gestion urbaine de proximité</i>   | -21,8            |                  | -21,8             |
| <i>dont formation/accompagnement sécurité santé au travail (prescription du CHSCT)</i>                         |                  | 19,8             | 19,8              |
| <i>dont gardiennage (site du SJEN + régularisation facture 2014)</i>   |                  | 16,6             | 16,6              |
| <i>dont Etude sur le CASC - étude de satisfaction</i>  |                  | 15,0             | 15,0              |
| <i>dont audit des taxes acquittées</i>   |                  | 15,0             | 15,0              |
| <i>dont festival le 4ème mur</i>   |                  | 14,0             | 14,0              |
| <i>dont action de médiation</i>  |                  | 13,6             | 13,6              |
| <i>dont refonte charte graphique VDN et site internet</i>  |                  | 10,0             | 10,0              |
| <i>dont Etude sur les CSC (l'étude de 2010 est en cours de mise à jour par le service juridique et la DAC)</i> | -10,0            |                  | -10,0             |
| <i>dont autres</i>   |                  | 32,5             | 32,5              |
| Concours divers  | -25,0            | 0,1              | -24,9             |
| <i>dont Pass famille</i>   | -25,0            |                  | -25,0             |
| <i>dont redevance d'occupation du domaine fluvial</i>  |                  | 0,1              | 0,1               |
| Autres ajustements de crédits  |                  | 199,0            | 199,0             |
| <i>dont autres impôts et taxes</i>   |                  | 24,6             | 24,6              |
| <i>dont locations</i>  |                  | 21,6             | 21,6              |
| <i>dont terrains</i>   |                  | 20,0             | 20,0              |
| <i>dont Fournitures de petit équipement</i>  |                  | 18,9             | 18,9              |
| <i>dont autres matières et fournitures</i>   |                  | 43,0             | 43,0              |
| <i>dont prélèvement d'eau brute dans la Sèvre niortaise</i>  |                  | 15,3             | 15,3              |
| <i>dont haut de Brèche</i>   |                  | 15,0             | 15,0              |
| <i>dont autres</i>   |                  | 40,6             | 40,6              |
| Atténuation de produits  |                  | 21,5             | 21,5              |
| Subventions et participations  | -20,0            | 21,5             | 1,5               |
| <i>Subvention au SDIS</i>  | -20,0            |                  | -20,0             |
| <i>Subvention aux associations</i>   |                  | 21,5             | 21,5              |
| Subventions du budget principal aux budgets annexes  | -165,7           | 287,1            | 121,4             |
| Budget annexe Stationnement  |                  | 287,1            | 287,1             |
| Budget annexe Parc de Noron  | -165,7           |                  | -165,7            |
| Charges exceptionnelles  |                  | 33,5             | 33,5              |
| <b>TOTAL DES MOUVEMENTS</b>  | <b>-242,5</b>    | <b>819,5</b>     | <b>577,0</b>      |
| <b>DEPENSES IMPREVUES</b>  | <b>-2,7</b>      |                  | <b>-2,7</b>       |
| <b>TOTAL DES MOUVEMENTS INSCRITS AU BS</b>   | <b>-245,2</b>    | <b>819,5</b>     | <b>574,3</b>      |

Les recettes de fonctionnement correspondent en partie :

- à des régularisations faisant suite à la réception de notifications [contributions directes TF et TH (+ 240 K€), attribution de compensation de la CAN (- 5,8 K€), dotation forfaitaire (- 157,3 K€) et compensation d'exonération de taxes (- 238 K€).
- à de nouvelles recettes non prévues lors du BP [participation de la CAN pour l'ingénierie urbaine (62,7 K€), legs (+ 86,3 K€) et autres remboursements d'assurance (+24,4 K€)].
- à des réajustements en lien avec des actions en cours [protocole sur l'étude des espace public - contrat de ville (20,1 K€), participation de communes à l'activité de la fourrière animale (22 K€), Pass famille (- 25 K€).

Les ajustements des dépenses de fonctionnement correspondent à :

- des prescriptions réglementaires liées à la santé et la sécurité au travail des personnels municipaux (19 K€) et aux prescriptions du CHSCT (18,8 K€)
- des ajustements de crédits sur différentes études [étude de satisfaction concernant le Comité d'Activités Sociales et Culturelles – CASC de Niort (+ 15 K€), audit des taxes acquittées (+ 15 K€), étude sur les CSC (- 10 K€)] ou sur différentes actions [Pass famille (- 25 K€)]
- la mise en état de l'espace public à la suite de manifestations (+ 38,8 K€)
- les subventions aux associations (+ 21,5 K€), au SDIS (- 20 K€), aux budgets annexes Parc de Noron (- 165,7 K€) et Stationnement (+ 287,1 K€).

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

| En K€   | BP 2016          | BS 2016         | TOTAL 2016<br>= BP + BS |
|---|------------------|-----------------|-------------------------|
| Recettes d'investissement (RRI)                     | 5 267,3          | 9 079,3         | 14 346,6                |
| <i>dont restes à réaliser 2015 (hors emprunts)</i>  |                  | 2 554,2         | 2 554,2                 |
| <i>dont excédent antérieur reporté</i>              |                  | 0,0             | 0,0                     |
| <i>dont excédents de fonctionnement capitalisés</i> |                  | 5 319,0         | 5 319,0                 |
| <i>dont solde des mouvements inscrits au BS</i>     |                  | 1 206,1         | 1 206,1                 |
| Dépenses d'investissement (DRI)                     | 15 753,0         | 10 589,3        | 26 342,3                |
| <i>dont restes à réaliser 2015</i>                  |                  | 6 660,2         | 6 660,2                 |
| <i>dont déficit antérieur reporté</i>               |                  | 2 712,8         | 2 712,8                 |
| <i>dont solde des mouvements inscrits au BS</i>     |                  | 1 216,3         | 1 216,3                 |
| <b>Résultat d'investissement (RRI-DRI)</b>          | <b>-10 485,7</b> | <b>-1 510,0</b> | <b>-11 995,7</b>        |

### Détail des mouvements en dépenses : + 1 216,3 K€

| En K€   | Dépenses en - | Dépenses en + | Total Dépenses |
|---|---------------|---------------|----------------|
| <b>2 ACTION FONCIERE</b>  |               | <b>25,0</b>   | <b>25,0</b>    |
| <b>3 DEVELOPPEMENT ET AMENAGEMENTS URBAINS</b>                          | <b>-303,0</b> | <b>469,0</b>  | <b>166,0</b>   |
| OPAH-RU requalification du centre ville                                 |               | 250,0         | 250,0          |
| ORU   |               | 61,0          | 61,0           |
| ZAC Terre de Sport  | -264,0        |               | -264,0         |
| Stationnement   | -20,0         |               | -20,0          |
| Ilot Champommier  |               | 8,0           | 8,0            |
| Brèche  |               | 150,0         | 150,0          |
| Contrat de Ville  | -19,0         |               | -19,0          |
| <b>4 HABITAT</b>  | <b>0,0</b>    | <b>36,5</b>   | <b>36,5</b>    |
| Subvention opérateurs logement social                                   |               | 36,5          | 36,5           |
| <b>7 INTERVENTION SUR L'ESPACE PUBLIC (hors opérations spécifiques)</b> | <b>-213,0</b> | <b>528,8</b>  | <b>315,8</b>   |
| Voirie  | -213,0        |               | -213,0         |
| Espaces verts naturels  |               | 6,0           | 6,0            |
| Opérations d'aménagement  |               | 501,0         | 501,0          |
| Crédits de quartiers  |               | 21,8          | 21,8           |
| <b>8 PATRIMOINES HISTORIQUES ET CULTUELS</b>                            | <b>-18,0</b>  | <b>68,0</b>   | <b>50,0</b>    |
| Hôtel de Ville  |               | 43,0          | 43,0           |
| Presbytères   |               | 5,0           | 5,0            |
| Cimetières  |               | 20,0          | 20,0           |
| Patrimoine architectural  | -18,0         |               | -18,0          |

## Détail des mouvements en dépenses : + 1 216,3 K€ (suite)

| En K€   | Dépenses en - | Dépenses en +  | Total Dépenses |
|---|---------------|----------------|----------------|
| 9 AUTRES EQUIPEMENTS ET OPERATIONS TRANSVERSALES              | -7,8          |                | -7,8           |
| 10 SCOLAIRE ET PERI-SCOLAIRE                                  | 0,0           | 212,0          | 212,0          |
| Bâtiments scolaire  |               | 115,0          | 115,0          |
| Restauration scolaire   |               | 97,0           | 97,0           |
| 11 JEUNESSE   | -45,0         |                | -45,0          |
| 13 EQUIPEMENTS CULTURELS                                      | -35,0         | 0,0            | -35,0          |
| 14 SYSTÈME D'INFORMATION                                      | -73,5         |                | -73,5          |
| 15 SERVICES MUNICIPAUX - TRAVAUX                              | -203,5        | 95,0           | -108,5         |
| Pôle technique  |               | 95,0           | 95,0           |
| Pôle administratif  | -203,5        |                | -203,5         |
| 16 SERVICES MUNICIPAUX - EQUIPEMENTS                          | -7,3          | 484,7          | 477,4          |
| Flotte de véhicules   |               | 280,0          | 280,0          |
| Engins et matériels   |               | 160,0          | 160,0          |
| Autres  | -7,3          | 44,7           | 37,4           |
| <b>TOTAL DES DEPENSES D'EQUIPEMENTS</b>                       | <b>-906,0</b> | <b>1 919,0</b> | <b>1 013,0</b> |
| Dépenses imprévues  |               | 1,2            | 1,2            |
| Annulation de titre Participation pour Voies et Réseaux (PVR) |               | 66,9           | 66,9           |
| Avance remboursable Energie renouvelable                      |               | 66,5           | 66,5           |
| Avance remboursable lotissement les champs de l'Ormeau        |               | 67,7           | 67,7           |
| Dépôts de garantie  |               | 1,0            | 1,0            |
| <b>TOTAL DES MOUVEMENTS INSCRITS AU BS</b>                    | <b>-906,0</b> | <b>2 122,3</b> | <b>1 216,3</b> |

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

- une baisse de - 264 K€ concernant la ZAC Terre de sport, liée à la modification des modalités de versement votées en DM le 04/04/2016 portant le montant HT et non plus en TTC.
- des opérations d'aménagement des espaces publics [dont celles de la rue du 14 juillet (+ 250 K€) et de l'îlot de Broglie (+ 110 K€)]
- des prescriptions du CHSCT (59,5 K€).
- l'achat de véhicules (280 K€) et d'engins et matériels (160 K€)

### Détail des mouvements en recettes : + 1 206,1 K€

| En K€   | Recettes en - | Recettes en +  | Total Recettes |
|---|---------------|----------------|----------------|
| Taxe d'aménagement  | 0,0           | 350,0          | 350,0          |
| Subventions d'investissement  | -16,8         | 454,5          | 437,7          |
| Amendes de police (ajustement de la recette)  |               | 52,6           | 52,6           |
| Participation pour voiries et réseaux Louis Merle et Aéroport Moie                                |               | 195,7          | 195,7          |
| Autres subventions d'investissement   | -16,8         | 206,2          | 189,4          |
| <i>dont Donjon</i>  |               | 97,6           | 97,6           |
| <i>dont implantation bornes de rechargement véhicules électriques</i>                             |               | 55,0           | 55,0           |
| <i>dont contrat de ville</i>  | -16,8         | 43,5           | 26,8           |
| <i>dont chemin de la source du Vivier</i>   |               | 10,0           | 10,0           |
| Ajustement TCSP   |               | 284,5          | 284,5          |
| Autres immobilisations financières  | -15,7         | 134,5          | 118,8          |
| Régularisation de l'avance remboursable sur le budget annexe lotissement les Champs de l'Arrachis |               | 115,2          | 115,2          |
| Ajustement de l'avance remboursable au budget annexe lotissement les Champs de l'Ormeau           | -15,7         |                | -15,7          |
| HSDS (remboursement d'une avance faite par la ville)  |               | 5,7            | 5,7            |
| Périls  |               | 13,6           | 13,6           |
| Investissement sous mandat  |               | 15,0           | 15,0           |
| <b>TOTAL DES MOUVEMENTS INSCRITS AU BS</b>  | <b>-32,4</b>  | <b>1 238,5</b> | <b>1 206,1</b> |

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 (Donjon, bornes de rechargement véhicules électriques)
- à des régularisations de pièces comptables (TCSP et PVR Louis Merle et aéroport Moie)

| CA 2015 (en K€)               |                |   |                 |
|-------------------------------|----------------|---|-----------------|
| Section de fonctionnement     |                | Section d'investissement                |                 |
| Recettes                      | 91 509,3       | Recettes                                | 30 542,1        |
| Dépenses                      | 85 490,6       | Dépenses                                | 34 138,8        |
| <b>Résultat de l'exercice</b> | <b>6 018,7</b> | <b>Résultat de l'exercice</b>           | <b>-3 596,7</b> |
| Résultat antérieur            | 3 774,5        | Résultat antérieur                      | 884,0           |
| <b>1 Résultat cumulé</b>      | <b>9 793,2</b> | <b>Résultat cumulé</b>                  | <b>-2 712,8</b> |
|                               |                | Restes à réaliser nets (Reports)        | -2 606,0        |
|                               |                | <b>Résultat net de l'investissement</b> | <b>-5 318,8</b> |
| <b>2 Résultat net cumulé</b>  | <b>4 474,4</b> |   |                 |

1 Le résultat cumulé de la section de fonctionnement de 2015, soit 9 793,2 K€, doit réglementairement couvrir au minimum le besoin de financement de la section d'investissement de l'année 2015 (soit 5 318,8 K€)

2 Le reliquat, au maximum 4 474,4 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 – 2 712,8 K€, sera inscrit au titre des résultats antérieurs pour l'exercice 2016.

| SECTION D'INVESTISSEMENT              |                  |   |                  |
|---------------------------------------|------------------|---|------------------|
| DEPENSES                              |                  | RECETTES  |                  |
| Restes à réaliser 2015                | 6 660,24         | Restes à réaliser 2015                          | 4 054,22         |
| Résultat (déficit) reporté 2015 [001] | 2 712,78         | Résultat (excédent) reporté 2015 [001]          | 0                |
|                                       |                  | <b>Affectation du résultat 2015 [cpte 1068]</b> | <b>5 319,00</b>  |
| Dépenses nouvelles                    | 1 215,02         | Recettes d'invest. nouvelles                    | 1 206,05         |
| Virement neutre de section à section  | 0                | Virement neutre de section à section            | 700,00           |
| Dépenses imprévues [020]              | 1,23             |   |                  |
|                                       |                  | Variation volume emprunt prévus pour équilibrer | -4 560,00        |
|                                       |                  | <b>Virement de la section de fonctionnement</b> | <b>3 870,00</b>  |
| <b>TOTAL</b>                          | <b>10 589,27</b> | <b>TOTAL</b>                                    | <b>10 589,27</b> |

| SECTION DE FONCTIONNEMENT                     |                 |  |                 |
|---|-----------------|--|-----------------|
| DEPENSES                                      |                 | RECETTES   |                 |
|   |                 | <b>Report solde excédent 2015 [002]</b>              | <b>4 474,21</b> |
|   |                 | <b>Report solde excédent 2015 - Foire Expo [002]</b> | <b>0,43</b>     |
| Dépenses nouvelles                            | 576,99          | Recettes nouvelles                                   | 669,64          |
| Virement neutre de section à section          | 700,00          | Virement neutre de section à section                 | 0               |
| Dépenses imprévues [020]                      | -2,70           |  |                 |
| <b>Virement à la section d'investissement</b> | <b>3 870,00</b> |  |                 |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>5 144,29</b> | <b>TOTAL</b>   | <b>5 144,29</b> |

3

1

2

# Les budgets annexes

## Synthèse des mouvements en section d'exploitation

| en K€  | BP 2016      | BS 2016    | TOTAL 2016<br>= BP + BS |
|--|--------------|------------|-------------------------|
| Recettes réelles d'exploitation (RRE)            | 700,4        | 2 103,1    | 2 803,5                 |
| <i>dont résultat d'exploitation 2015 reporté</i> |              | 2 103,1    | 2 103,1                 |
| Dépenses Réelles d'exploitation (DRE)            | 326,0        | 2 103,1    | 2 429,1                 |
| <b>Résultat d'exploitation (RRE-DRE)</b>         | <b>374,4</b> | <b>0,0</b> | <b>374,4</b>            |

## Synthèse des mouvements en section d'investissement

| en K€   | BP 2016       | BS 2016    | TOTAL 2016<br>= BP + BS |
|---|---------------|------------|-------------------------|
| Recettes réelles d'investissements (RRI)        | 309,0         | 76,7       | 385,7                   |
| <i>dont excédent antérieur reporté</i>          |               | 385,7      | 385,7                   |
| <i>dont solde des mouvements inscrits au BS</i> |               | -309,0     | -309,0                  |
| Dépenses Réelles d'investissement (DRI)         | 683,4         | 76,7       | 760,1                   |
| <i>dont restes à réaliser 2015</i>              |               | 34,3       | 34,3                    |
| <i>dont solde des mouvements inscrits au BS</i> |               | 42,4       | 42,4                    |
| <b>Résultat d'investissement (RRI-DRI)</b>      | <b>-374,4</b> | <b>0,0</b> | <b>-374,4</b>           |

Pour la section d'exploitation, les mouvements du BS correspondent aux affectations des résultats de fonctionnement et aux écritures nécessaires à l'équilibre du budget.

Les recettes d'investissement concernent la suppression de l'emprunt prévu au BP (- 309 K€)

Les dépenses d'investissement portent sur des demandes d'achat de mobilier

## Synthèse des mouvements en section d'exploitation

en K€

|  | BP 2016    | BS 2016    | TOTAL 2016<br>= BP + BS |
|--|------------|------------|-------------------------|
| Recettes réelles d'exploitation (RRE)            | 54,0       | 28,1       | 82,1                    |
| Dépenses Réelles d'exploitation (DRE)            | 54,0       | 28,1       | 82,1                    |
| <i>dont résultat d'exploitation 2015 reporté</i> |            | 28,1       | 28,1                    |
| <b>Résultat d'exploitation(RRE-DRE)</b>          | <b>0,0</b> | <b>0,0</b> | <b>0,0</b>              |

## Synthèse des mouvements en section d'investissement

en K€

|  | BP 2016    | BS 2016    | TOTAL 2016<br>= BP + BS |
|--|------------|------------|-------------------------|
| Recettes réelles d'investissements (RRI)   | 0,0        | 7,3        | 7,3                     |
| <i>dont excédent antérieur reporté</i>     |            | 7,3        | 7,3                     |
| Dépenses Réelles d'investissement (DRI)    | 0,0        | 7,3        | 7,3                     |
| <b>Résultat d'investissement (RRI-DRI)</b> | <b>0,0</b> | <b>0,0</b> | <b>0,0</b>              |

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 de fonctionnement

| en K€   | BP 2016      | BS 2016     | TOTAL 2016<br>= BP + BS |
|---|--------------|-------------|-------------------------|
| Recettes réelles de fonctionnement (RRF)            | 1 204,7      | 54,7        | 1 259,4                 |
| <i>dont résultat de fonctionnement 2015 reporté</i> |              | 189,1       | 189,1                   |
| <i>dont solde des mouvements inscrits au BS</i>     |              | -134,4      | -134,4                  |
| Dépenses Réelles de fonctionnement (DRF)            | 1 050,7      | 39,9        | 1 090,6                 |
| <b>Résultat de fonctionnement (RRF-DRF)</b>         | <b>154,0</b> | <b>14,8</b> | <b>168,8</b>            |

## Synthèse des mouvements en section d'investissement

| en K€   | BP 2016       | BS 2016      | TOTAL 2016<br>= BP + BS |
|---|---------------|--------------|-------------------------|
| Recettes réelles d'investissements (RRI)        | 0,0           | 121,3        | 121,3                   |
| <i>dont excédent antérieur reporté</i>          |               | 121,3        | 121,3                   |
| Dépenses Réelles d'investissement (DRI)         | 154,0         | 136,1        | 290,1                   |
| <i>dont restes à réaliser 2015</i>              |               | 29,6         | 29,6                    |
| <i>dont solde des mouvements inscrits au BS</i> |               | 106,5        | 106,5                   |
| <b>Résultat d' investissement (RRI-DRI)</b>     | <b>-154,0</b> | <b>-14,8</b> | <b>-168,8</b>           |

Les recettes de fonctionnement correspondent en partie à une réduction de la subvention d'équilibre du budget principal (- 166 K€)  
 Parmi les dépenses de fonctionnement, 20 K€ concernent une régularisation de TVA  
 106 K€ sont prévus au titre des dépenses d'investissement permettant de répondre aux besoins des différentes directions (factures en cours et aménagement du Parc des Expositions)

## Synthèse des mouvements en section d'exploitation

| en K€                                    | BP 2016      | BS 2016      | TOTAL 2016<br>= BP + BS |
|--|--------------|--------------|-------------------------|
| Recettes réelles d'exploitation (RRE)    | 2 063,7      | 347,1        | 2 410,8                 |
| Dépenses Réelles d'exploitation(DRE)     | 1 703,5      | 107,5        | 1 811,0                 |
| <b>Résultat d'exploitation (RRE-DRE)</b> | <b>360,2</b> | <b>239,6</b> | <b>599,8</b>            |

## Synthèse des mouvements en section d'investissement

| en K€   | BP 2016       | BS 2016       | TOTAL 2016<br>= BP + BS |
|---|---------------|---------------|-------------------------|
| Recettes réelles d'investissements (RRI)            | 200,0         | 466,4         | 666,4                   |
| <i>dont excédents de fonctionnement capitalisés</i> |               | 466,4         | 466,4                   |
| Dépenses Réelles d'investissement (DRI)             | 560,2         | 706,1         | 1 266,3                 |
| <i>dont restes à réaliser 2015</i>                  |               | 13,7          | 13,7                    |
| <i>dont déficit antérieur reporté</i>               |               | 652,6         | 652,6                   |
| <i>dont solde des mouvements inscrits au BS</i>     |               | 39,8          | 39,8                    |
| <b>Résultat d'investissement (RRI-DRI)</b>          | <b>-360,2</b> | <b>-239,6</b> | <b>-599,8</b>           |

Les recettes d'exploitation correspondent aux rattachements supprimés sur le budget principal ainsi qu'à la subvention d'équilibre du budget principal (287 K€)

Les dépenses d'exploitation concernent des rattachements supprimés du budget principal et à un ajustement du contrat de prestation Parcs et ouvrages.

Pour les dépenses d'investissement, des travaux dont ceux du parking de l'Hôtel de ville sont prévus pour un montant de 39,8 K€

## Synthèse des mouvements en section d'exploitation

| en K€  | BP 2016    | BS 2016    | TOTAL 2016<br>= BP + BS |
|--|------------|------------|-------------------------|
| Recettes réelles d'exploitation (RRE)            | 8,5        | 11,0       | 19,5                    |
| <i>dont résultat d'exploitation 2015 reporté</i> |            | 0,0        | 0,0                     |
| <i>dont solde des mouvements inscrits au BS</i>  |            | 11,0       | 11,0                    |
| Dépenses Réelles d'exploitation (DRE)            | 1,0        | 11,0       | 12,0                    |
| <i>dont résultat d'exploitation 2015 reporté</i> |            | 11,0       | 11,0                    |
| <b>Résultat d'exploitation (RRE-DRE)</b>         | <b>7,5</b> | <b>0,0</b> | <b>7,5</b>              |

## Synthèse des mouvements en section d'investissement

| en K€   | BP 2016     | BS 2016    | TOTAL 2016<br>= BP + BS |
|---|-------------|------------|-------------------------|
| Recettes réelles d'investissements (RRI)        | 0,0         | 47,5       | 47,5                    |
| <i>dont restes à réaliser 2015</i>              |             | 46,3       | 46,3                    |
| <i>dont solde des mouvements inscrits au BS</i> |             | 1,2        | 1,2                     |
| Dépenses Réelles d'investissement (DRI)         | 7,5         | 47,5       | 55,0                    |
| <i>dont restes à réaliser 2015</i>              |             | 0,4        | 0,4                     |
| <i>dont déficit antérieur reporté</i>           |             | 47,1       | 47,1                    |
| <i>dont solde des mouvements inscrits au BS</i> |             | 0,0        | 0,0                     |
| <b>Résultat d'investissement (RRI-DRI)</b>      | <b>-7,5</b> | <b>0,0</b> | <b>-7,5</b>             |

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 de fonctionnement

| en K€   | BP 2016      | BS 2016      | TOTAL 2016<br>= BP + BS |
|---|--------------|--------------|-------------------------|
| Recettes réelles de fonctionnement (RRF)            | 519,7        | 0,0          | 519,7                   |
| Dépenses Réelles de fonctionnement (DRF)            | 83,1         | 67,0         | 150,1                   |
| <i>dont résultat de fonctionnement 2015 reporté</i> |              | 13,0         | 13,0                    |
| <i>dont solde des mouvements inscrits au BS</i>     |              | 54,0         | 54,0                    |
| <b>Résultat de fonctionnement (RRF-DRF)</b>         | <b>436,6</b> | <b>-67,0</b> | <b>369,6</b>            |

## Synthèse des mouvements en section d'investissement

| en K€   | BP 2016       | BS 2016     | TOTAL 2016<br>= BP + BS |
|---|---------------|-------------|-------------------------|
| Recettes réelles d'investissements (RRI)        | 0,0           | 67,7        | 67,7                    |
| Dépenses Réelles d'investissement (DRI)         | 436,6         | 0,7         | 437,3                   |
| <i>dont déficit antérieur reporté</i>           |               | 16,3        | 16,3                    |
| <i>dont solde des mouvements inscrits au BS</i> |               | -15,7       | -15,7                   |
| <b>Résultat d'investissement (RRI-DRI)</b>      | <b>-436,6</b> | <b>67,0</b> | <b>-369,6</b>           |

Les dépenses de fonctionnement correspondent à un réajustement du montant des travaux d'aménagement du lotissement.  
Les recettes d'investissement correspondent à une avance remboursable du budget principal

## Synthèse des mouvements en section de fonctionnement

| en K€                                       | BP 2016     | BS 2016      | TOTAL 2016<br>= BP + BS |
|---|-------------|--------------|-------------------------|
| Recettes réelles de fonctionnement (RRF)    | 185,0       | 115,2        | 300,1                   |
| Dépenses Réelles de fonctionnement (DRF)    | 144,3       | 0,0          | 144,3                   |
| <b>Résultat de fonctionnement (RRF-DRF)</b> | <b>40,6</b> | <b>115,2</b> | <b>155,8</b>            |

## Synthèse des mouvements en section d'investissement

| en K€                                      | BP 2016      | BS 2016       | TOTAL 2016<br>= BP + BS |
|--|--------------|---------------|-------------------------|
| Recettes réelles d'investissements (RRI)   | 0,0          | 0,0           | 0,0                     |
| Dépenses Réelles d'investissement (DRI)    | 40,6         | 115,2         | 155,8                   |
| <b>Résultat d'investissement (RRI-DRI)</b> | <b>-40,6</b> | <b>-115,2</b> | <b>-155,8</b>           |

Les mouvements du BS correspondent aux ajustements lié aux cessions prévues mais non passées en 2015.