



# **BUDGETS SUPPLEMENTAIRES 2018**

## **RAPPORT DE PRESENTATION**

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

Commune d'Aiffres  
Mairie  
41 rue de la mairie  
79230 AIFFRES  
Tél : 05 49 32 02 47 - Fax : 05 49 32 11 69  
Mail : [mairie@ville-aiffres.fr](mailto:mairie@ville-aiffres.fr)  
Site internet : [www.ville-aiffres.fr](http://www.ville-aiffres.fr)

## SOMMAIRE

### PREAMBULE

#### I - ELEMENTS DE CONTEXTE

**A- Environnement économique et financier**

**B- Orientations de la politique budgétaire communale en 2018**

#### II – BUDGET PRINCIPAL

**A - Affectation des résultats et restes à réaliser :**

**B – Ajustements**

1. Recettes de fonctionnement

2. Dépenses de fonctionnement

3. Recettes d'investissement

4. Dépenses d'investissement

**C - Ratios financiers**

#### III - LE BUDGET ANNEXE « ESPACE TARTALIN »

#### IV - LE BUDGET AUTONOME « ACTIVITES PANNEAUX PHOTOVOLTAÏQUES »

#### ANNEXE 1 – BUDGET SIMPLIFIE PRINCIPAL

#### ANNEXE 2 – BUDGET ANNEXE SIMPLIFIE « ESPACE TARTALIN »

#### ANNEXE 3 – BUDGET AUTONOME SIMPLIFIE « ACTIVITES PANNEAUX PHOTOVOLTAÏQUES »

#### ANNEXE 4 – PRESENTATION DETAILLEE DES DEPENSES ET RECETTES INSCRITES AU BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2018

## PREAMBULE

Le **budget supplémentaire** est un acte de report et d'ajustement. **En tant qu'acte de report, il permet d'intégrer les résultats (excédents, déficits...) et les restes à réaliser constatés** après le vote du compte administratif lorsque celui-ci est adopté après l'approbation du budget primitif. **En tant qu'acte d'ajustement, il permet de modifier en cours d'année les prévisions** faites au moment du budget primitif.

Le budget supplémentaire doit être voté en équilibre en application de l'article L.1612-4 du Code général des collectivités territoriales et transmis au représentant de l'Etat dans le département.

L'article L.1612-6 du Code général des collectivités territoriales précise toutefois que « *n'est pas considéré comme étant en déséquilibre le budget dont la section de fonctionnement comporte ou reprend un excédent et dont la section d'investissement est en équilibre réel, après reprise pour chacune des sections des résultats apparaissant au Compte administratif de l'exercice précédent* ».

Le vote du budget supplémentaire 2018 fait suite aux décisions budgétaires suivantes :

	Budget principal	Budget annexe « Espace Tartalin »	Budget autonome « Activités panneaux photovoltaïques »
Débat d'orientation budgétaire	08/02/2018	08/02/2018	08/02/2018
Budget primitif	22/03/2018	22/03/2018	22/03/2018

Conformément à la réglementation, il est précisé que les documents relatifs au budget primitif 2018 sont disponibles sur le site internet de la commune : [www.ville-aiffres.fr](http://www.ville-aiffres.fr).

## I- ELEMENTS DE CONTEXTE

### A- Environnement économique et financier

Pour rappel, l'année 2018 s'inscrit dans un contexte économique et financier globalement satisfaisant tant au niveau national, avec une croissance prévisionnelle de 1,7% (retenue dans la loi de finances initiale 2018), qu'au niveau local grâce à un gel de la baisse des dotations de l'Etat et aux résultats des années de maîtrise des dépenses locales.

En outre, comme le montre la note de conjoncture de la Banque Postale présentée à la presse le 15 mai 2018, l'importante progression de l'épargne brute des collectivités permet à l'investissement local de repartir et d'améliorer leur santé financière, notamment en ce qui concerne la maîtrise des dépenses de fonctionnement.

En effet, les dépenses de fonctionnement ne devraient augmenter que de 0,9 % pour les collectivités du fait de la hausse conjuguée du produit fiscal et de la fin de la baisse de la Dotation Globale de Fonctionnement (DGF). Cette embellie économique et financière devrait permettre aux communes, notamment les plus petites, de poursuivre leur programme d'investissement traditionnellement accéléré en seconde partie de mandat.

La faiblesse des taux d'intérêts incite aussi certaines collectivités à retarder le recours à leur fonds de roulement et de mieux anticiper les prochaines échéances.

Quelques chiffres sur la situation des collectivités territoriales :

- 1,6 % : hausse moyenne des recettes de fonctionnement en 2018
- 0,9 % : hausse moyenne des dépenses de fonctionnement en 2018 (contre 1,4 % en 2017)
- 5 % : hausse moyenne de l'épargne brute en 2018
- 7,2 % : hausse des investissements locaux en 2017

### B - Orientations de la politique budgétaire communale en 2018

Il est rappelé que le budget primitif 2018 s'inscrit dans les orientations suivantes, conformément aux discussions menées dans le cadre du document d'orientation budgétaire présenté au 1<sup>er</sup> trimestre :

- La **maîtrise de la pression fiscale** avec le gel des taux de fiscalité directe locale et une simple hausse du produit de la fiscalité due aux évolutions des bases
- La nécessaire **maîtrise des dépenses de fonctionnement** pour préserver la capacité d'autofinancement de la collectivité tout en garantissant la qualité et la modernisation du service public :
  - avec la maîtrise des dépenses de fonctionnement des services,
  - la diminution de la subvention d'équilibre au budget annexe de l'Espace Tartalin,
  - mais la poursuite du soutien à la vie associative locale,
  - l'amélioration de la qualité des services de proximité (élargissement des services petite enfance, audit de la politique culturelle et des process administratifs, mutualisation de la politique de développement numérique de la collectivité),
  - l'attention portée aux conditions de travail (renforcement de l'expertise pour le suivi des dossiers santé, hygiène et sécurité).
- Une **capacité d'investissement préservée** pour poursuivre :
  - la politique volontariste en matière de mise en accessibilité des équipements,
  - l'amélioration du cadre de vie et l'attractivité du territoire (requalification des espaces publics de la zone commerciale du Petit fief, rénovation des aires de jeux, sécurisation de la rue Victor Hugo),
  - l'engagement de la municipalité dans la transition énergétique (rénovation du parc d'éclairage public).

Il est également rappelé que par dérogation aux principes d'unité et d'universalité budgétaire et en application des instructions budgétaires et comptables en vigueur, les comptes de la commune d'Aiffres sont répartis sur trois budgets distincts. Le Centre communal d'action sociale (CCAS), établissement public communal doté de la personnalité juridique, dispose d'un budget propre voté par son conseil d'administration. Les trois budgets supplémentaires qui sont présentés dans ce document sont :

- Le budget principal
- Le budget annexe « Espace Tartalin »
- Le budget autonome « Activités panneaux photovoltaïques »

## **II – BUDGET PRINCIPAL**

Une présentation synthétique du budget supplémentaire figure en annexe 1.

### **A - Affectation des résultats et restes à réaliser :**

Les articles L.2311-5 et R.2311-12 du Code général des collectivités territoriales imposent que le résultat excédentaire de la section de fonctionnement dégagé au titre de l'exercice clos, cumulé avec le résultat antérieur reporté, soit affecté en totalité par délibération du Conseil municipal :

- En priorité, en réserves pour la couverture du besoin de financement de la section d'investissement apparu à la clôture de l'exercice précédent,
- Pour le solde, en excédent de fonctionnement reporté ou en dotation complémentaire en réserves.

L'affectation du résultat du budget principal est la suivante :

•Solde d'exécution (déficit) de la section d'investissement	1.134,75 € (a)
•Résultat (excédent) de la section de fonctionnement	2.076.930,26 €
•Restes à réaliser en dépenses	95.352,17 € (b)
•Restes à réaliser en recettes	231.583,40 € (c)
•Besoin net de la section d'investissement (a+b-c)	-135.096,48 €
•Compte 1068 – Excédents de fonctionnement capitalisés	0,00 €
•Ligne 002 – Résultat de fonctionnement reporté	2.076.930,26 €

## **B – Ajustements**

### **1 – Recettes de fonctionnement :**

Au regard des informations nouvelles notifiées par les services de l'Etat et l'intercommunalité les ajustements portent principalement sur :

- Produits de fiscalité directe locale (chap.73) : + 17 420 €
- Allocations compensatrices (chap.74) : + 12 610 €
- Dotation Globale de Fonctionnement (chap.74) : + 6 450 €

### **2 – Dépenses de fonctionnement :**

En dépenses de fonctionnement, les ajustements du budget supplémentaires (~ +28 000 €) portent principalement sur :

- Frais de cession Impasse du Bourg (diagnostics pré-cession) (art. 6226) : + 3 000 €
- Location matériel suite vol tribenne (art.6135) : + 3 500 €
- Etude complémentaire Multicibles et audit impression (art. 617) : + 7 840 €
- Formations ARPEGE et AIPR (art. 6184) : + 5 000 €

### **3 – Recettes d'investissement :**

Au regard des informations transmises par les financeurs, les ajustements du budget supplémentaire (~ - 1 381 000 €) portent principalement sur :

- Subvention CAN pour changement de chaudière Médiathèque : + 5 200 €
- Cession de la maison Impasse du Bourg : +58 000 €
- Produit des assurances : + 23 000 €
- Subvention DETR - opération 0056 « Aménagement zone Petit Fief » : + 208 870 €
- Subvention PACT CAN – opération 0056 « Aménagement zone Petit Fief » » : - 273 103 €
- Subvention PACT CAN – opération 0053 « Extension cimetière communal » : + 139 051 €

En outre, il est rappelé que le budget primitif avait été adopté avant vote du compte administratif et sans reprise anticipée des résultats de l'exercice précédent. L'équilibre de la section d'investissement reposait alors sur le recours à l'emprunt à hauteur de 1 455 000 €. Au regard des résultats à reporter et du programme d'investissement à financer, l'équilibre budgétaire n'exige plus de recours à l'emprunt en 2018 à hauteur de 1 455 000 €. Un emprunt d'un montant de 400 000 euros destiné à financer des investissements ayant une longue durée de vie (plus de trente ans) a été préféré par la Municipalité.

### **4 – Dépenses d'investissement :**

En dépenses d'investissement, les ajustements du budget supplémentaire (~ +153 000 €) portent notamment sur :

- Maitrise d'œuvre gros travaux bâtiments 2019 (opération 0065) : + 20 400 €
- Achat véhicules suite vol (art. 2182) : + 19 480 €
- Maitrise d'œuvre et achat matériels pour travaux d'acoustique du stand de tir : + 6 138 €
- Maitrise d'œuvre et travaux pour construction local photo (opération 0066) + 49 530 €

### **C - Ratios financiers**

Le législateur a prévu que les documents budgétaires des communes de 3 500 habitants et plus soient assortis de données synthétiques sur leur situation financière.

Les ratios obligatoires actualisés figurent dans le tableau ci-dessous :

<b>Potentiel fiscal et financier</b>		<b>Valeurs par hab. (Population DGF)</b>	<b>Moyennes nationales du potentiel financier par habitant de la strate</b>
Fiscal	Financier		
3 851 561	4 520 107	790,5048	1008,8392

<b>Information financières - Ratios</b>		<b>Valeurs Aiffres</b>	<b>Moyennes nationales de la strate</b>
1	Dépenses réelles de fonctionnement/population	726,42	1033
2	Produit des impositions direct/population	400,86	471
3	Recettes réelles de fonctionnement/population	793,17	1164
4	Dépenses d'équipement/population	499,61	265
5	Encours de dette/population	562,83	843
6	DGF/population	144,11	157

### **III. LE BUDGET ANNEXE « ESPACE TARTALIN »**

Une présentation synthétique du budget supplémentaire figure en annexe 2.

Le budget supplémentaire 2018 concerne uniquement la reprise des résultats et des restes à réaliser dans les conditions suivantes :

• Solde d'exécution (déficit) de la section d'investissement	11.503,11 € (a)
• Résultat (excédent) de la section de fonctionnement	12.670,02 €
• Restes à réaliser en dépenses	1.166,91 € (b)
• Restes à réaliser en recettes	0,00 € (c)
• Besoin net de la section d'investissement (a+b-c)	12.670,02 €
• Compte 1068 – Excédents de fonctionnement capitalisés	12.670,02 €
• Ligne 002 – Résultat de fonctionnement reporté	0,00 €

### **IV. LE BUDGET AUTONOME « ACTIVITES PANNEAUX PHOTOVOLTAÏQUES »**

Une présentation synthétique du budget supplémentaire figure en annexe 3.

Le budget supplémentaire 2018 concerne uniquement la reprise des résultats et des restes à réaliser dans les conditions suivantes :

• Solde d'exécution (excédent) de la section d'investissement	21.017,70 € (a)
• Résultat (excédent) de la section de fonctionnement	171,83 €
• Restes à réaliser en dépenses	0,00 € (b)
• Restes à réaliser en recettes	0,00 € (c)
• Besoin net de la section d'investissement (b-a-c)	-21.017,70 €
• Compte 1068 – Excédents de fonctionnement capitalisés	0,00 €
• Ligne 002 – Résultat d'exploitation reporté	171,83 €



## ANNEXE 1 – BUDGET SIMPLIFIE PRINCIPAL

### Fonctionnement

Dépenses	CA 2017	BP 2018	BS 2018	Total BP+BS	Recettes	CA 2017	BP 2018	BS 2018	Total BP+BS
Charges à caractère général	903 472,94 €	1 063 260,00 €	28 223,00 €	1 091 483,00 €	Atténuations charges	78 094,96 €	45 450,00 €	0,00 €	45 450,00 €
Charges de personnel	2 095 819,28 €	2 170 000,00 €	0,00 €	2 170 000,00 €	Produits des services	553 678,98 €	579 060,00 €	0,00 €	579 060,00 €
Charges de gestion courante	500 814,25 €	519 762,00 €	0,00 €	519 762,00 €	Impôts et taxes	2 766 366,20 €	2 760 652,00 €	32 421,00 €	2 793 073,00 €
Charges financières (hors emprunts neufs)	141 878,95 €	131 068,00 €	2 635,00 €	133 703,00 €	Dotations et particip.	959 715,25 €	944 400,00 €	122,00 €	944 522,00 €
Charges exceptionnelles	141 192,63 €	185 241,00 €	0,00 €	185 241,00 €	Produits gestion courante	139 613,03 €	141 510,00 €	0,00 €	141 510,00 €
Dépenses imprévues	0,00 €	50 000,00 €	0,00 €	50 000,00 €	Produits financiers	38 222,67 €	35 872,00 €	0,00 €	35 872,00 €
Atténuation de produits	8 898,00 €	10 000,00 €		10 000,00 €	Produits exceptionnels	5 139,31 €	3 000,00 €	0,00 €	3 000,00 €
<b>Sous total op. réelles</b>	<b>3 792 076,05 €</b>	<b>4 129 331,00 €</b>	<b>30 858,00 €</b>	<b>4 160 189,00 €</b>	<b>Sous total op. réelles</b>	<b>4 540 830,40 €</b>	<b>4 509 944,00 €</b>	<b>32 543,00 €</b>	<b>4 542 487,00 €</b>
<b>Sous total op. d'ordre</b>	<b>194 883,50 €</b>	<b>159 541,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>159 541,00 €</b>	<b>Sous total op. d'ordre</b>	<b>670,00 €</b>	<b>602,00 €</b>	<b>9 200,00 €</b>	<b>9 802,00 €</b>
Résultat reporté	0,00 €	0,00 €		0,00 €	Résultat reporté	0,00 €		2 076 930,26 €	2 076 930,26 €
<i>Virement à la section d'investissement</i>	-	221 674,00 €	1 014 497,52 €	1 236 171,52 €					
<b>Total dépenses</b>	<b>3 986 959,55 €</b>	<b>4 510 546,00 €</b>	<b>1 045 355,52 €</b>	<b>5 555 901,52 €</b>	<b>Total recettes</b>	<b>4 541 500,40 €</b>	<b>4 510 546,00 €</b>	<b>41 743,00 €</b>	<b>6 629 219,26 €</b>

### Investissement

Dépenses	CA 2017	BP 2018	BS 2018	Total BP+BS	Recettes	CA 2017	BP 2018	BS 2018	Total BP+BS
<b>RAR dépenses N-1</b>	<b>0,00 €</b>		<b>95 352,17 €</b>	<b>95 352,17 €</b>	<b>RAR recettes n-1</b>	<b>0,00 €</b>		<b>231 583,40 €</b>	<b>231 583,40 €</b>
Dette (hors emprunts nouveaux)	258 522,04 €	264 827,00 €	3 100,00 €	267 927,00 €	FCTVA	91 336,03 €	60 000,00 €	0,00 €	60 000,00 €
Programme d'investissement	488 633,47 €	2 613 227,32 €	153 744,00 €	2 766 971,32 €	Taxes d'urbanisme	45 344,16 €	65 000,00 €	0,00 €	65 000,00 €
Subventions HLM	31 125,00 €	25 000,00 €	0,00 €	25 000,00 €	Subventions d'invest.	179 752,80 €	850 000,00 €	1 500,00 €	851 500,00 €
Dépenses imprévues	0,00 €	49 267,68 €	0,00 €	49 267,68 €	Emprunts	0,00 €	1 455 000,00 €	-1 055 000,00 €	400 000,00 €
					Cessions et autres recettes	49 136,59 €	141 709,00 €	81 000,00 €	222 709,00 €
					Op. comptes de tiers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Subventions inv.	0,00 €	0,00 €	11 050,00 €	11 050,00 €	Excédent de fonctionnement cap.	74 510,87 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Opération pour compte de tiers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €					0,00 €
<b>Sous total op. réelles</b>	<b>747 155,51 €</b>	<b>2 952 322,00 €</b>	<b>263 246,17 €</b>	<b>3 215 568,17 €</b>	<b>Sous total op. réelles</b>	<b>440 080,45 €</b>	<b>2 571 709,00 €</b>	<b>-740 916,60 €</b>	<b>1 830 792,40 €</b>
<b>Sous total op. d'ordre</b>	<b>2 217,32 €</b>	<b>83 093,00 €</b>	<b>12 938,00 €</b>	<b>96 031,00 €</b>	<b>Sous total op. ordre</b>	<b>196 431,02 €</b>	<b>242 032,00 €</b>	<b>3 738,00 €</b>	<b>245 770,00 €</b>
Résultat reporté	0,00 €	0,00 €	1 134,75 €	1 134,75 €	Résultat reporté	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
					<i>Virement de la section de fonctionnement</i>	<i>0,00 €</i>	<i>221 674,00 €</i>	<i>1 014 497,52 €</i>	<i>1 236 171,52 €</i>
<b>Total dépenses</b>	<b>749 372,83 €</b>	<b>3 035 415,00 €</b>	<b>277 318,92 €</b>	<b>3 312 733,92 €</b>	<b>Total op. réelles</b>	<b>636 511,47 €</b>	<b>3 035 415,00 €</b>	<b>277 318,92 €</b>	<b>3 312 733,92 €</b>

**ANNEXE 2 – BUDGET ANNEXE SIMPLIFIE « ESPACE TARTALIN »**

**Fonctionnement**

Dépenses	CA 2017	BP 2018	BS 2018		Recettes	CA 2017	BP 2018	BS 2018	
Charges à caractère général	51 235,24 €	64 250,00 €	15 583,00 €	79 833,00 €					
Charges de personnel	63 801,45 €	65 000,00 €	0,00 €	65 000,00 €	Autres produits de gestion	203 708,51 €	233 941,00 €	0,00 €	233 941,00 €
Charges de gestion courante	0,00 €	10,00 €	0,00 €	10,00 €	Revenus des immeubles	64 752,09 €	5 000,00 €	0,00 €	5 000,00 €
Charges financières (hors emprunts nouveaux)	38 205,08 €	35 872,00 €	0,00 €	35 872,00 €	Prise en charge déficit BA	139 005,26 €	183 941,00 €	0,00 €	183 941,00 €
Charges exceptionnelles	0,00 €	100,00 €	0,00 €	100,00 €	Produits divers de gestion	0,66 €	0,00 €		
<b>SS TOTAL OP REELLES</b>	<b>153 241,77 €</b>	<b>165 232,00 €</b>	<b>15 583,00 €</b>	<b>180 815,00 €</b>	<b>SS TOTAL OP REELLES</b>	<b>203 892,61 €</b>	<b>233 941,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>233 941,00 €</b>
<b>SS TOTAL OP ORDRE</b>	<b>37 980,82 €</b>	<b>44 012,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>44 012,00 €</b>	<b>SS TOTAL OP ORDRE</b>				
<b>RESULTAT REPORTE</b>					<b>RESULTAT REPORTE</b>	0,00 €			
<i>Virement à la section d'inv.</i>	<i>0,00 €</i>	<i>24 697,00 €</i>	<i>-15 583,00 €</i>	<i>9 114,00 €</i>					
<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>191 222,59 €</b>	<b>233 941,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>233 941,00 €</b>	<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>230 385,00 €</b>	<b>233 941,00 €</b>	<b>233 941,00 €</b>	<b>233 941,00 €</b>

**Investissement**

Dépenses	CA 2017	BP 2018	BS 2018		Recettes	CA 2017	BP 2018	BS 2018	
<b>RAR N-1</b>			<b>1 166,91 €</b>	1 166,91 €	<b>RAR N-1</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	0,00 €
Emprunts et dettes	48 708,48 €	48 709,00 €	0,00 €	48 709,00 €	Excédent de fonct.cap.	74 226,77 €	0,00 €	12 670,02 €	12 670,02 €
Immobilisations incorporelles	5 990,00 €	0,00 €	0,00 €						
Immobilisations corporelles	8 743,74 €	17 000,00 €	-15 583,00 €	1 417,00 €					
Immobilisations en cours	24 013,48 €	3 000,00 €	0,00 €	3 000,00 €					
<b>SS TOTAL OP REELLES</b>	<b>87 455,70 €</b>	<b>68 709,00 €</b>	<b>-14 416,09 €</b>	<b>54 292,91 €</b>	<b>SS TOTAL OP REELLES</b>	<b>74 226,77 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>12 670,02 €</b>	<b>12 670,02 €</b>
<b>SS TOTAL OP ORDRE</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>		<b>SS TOTAL OP ORDRE</b>	<b>37 980,82 €</b>	<b>68 709,00 €</b>	<b>-15 583,00 €</b>	<b>53 126,00 €</b>
<b>RESULTAT REPORTE</b>	<b>0,00 €</b>		<b>11 503,11 €</b>	11 503,11 €	<b>RESULTAT REPORTE</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	
					<i>Virement de la section de fonctionnement</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>
<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>87 455,70 €</b>	<b>68 709,00 €</b>	<b>-2 912,98 €</b>	<b>65 796,02 €</b>	<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>112 207,59 €</b>	<b>68 709,00 €</b>	<b>-2 912,98 €</b>	<b>65 796,02 €</b>

**ANNEXE 3 – BUDGET AUTONOME SIMPLIFIE « ACTIVITES PANNEAUX PHOTOVOLTAÏQUES »**

## Exploitation

Dépenses	CA 2017	BP 2018	BS 2018		Recettes	CA 2017	BP 2018	BS 2018	
Charges à caractère général	868,65 €	970,00 €	171,83 €	1 141,83 €					
<i>Sous-traitance générale</i>	48,65 €	100,00 €	0,00 €	100,00 €	Ventes de produits	2 459,20 €	2 712,00 €	0,00 €	2 712,00 €
<i>Autres biens mobiliers</i>	210,00 €	300,00 €	171,83 €	471,83 €	Autres produits de gestion	0,27 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<i>Multirisques</i>	0,00 €	160,00 €	0,00 €	160,00 €					
<i>CFE</i>	610,00 €	400,00 €	0,00 €	400,00 €					
<i>Autres charges de gestion</i>	0,00 €	10,00 €							
Impôts sur les bénéfices et ass.	41,00 €	100,00 €							
<b>SS TOTAL OP REELLES</b>	<b>909,65 €</b>	<b>1 070,00 €</b>	<b>171,83 €</b>	1 241,83 €	<b>SS TOTAL OP REELLES</b>	<b>2 459,47 €</b>	<b>2 712,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	2 712,00 €
<b>SS TOTAL OP ORDRE</b>	<b>1 781,20 €</b>	<b>1 782,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	1 782,00 €	<b>SS TOTAL OP ORDRE</b>	140,00 €	140,00 €		140,00 €
<b>RESULTAT REPORTE</b>					<b>RESULTAT REPORTE</b>			171,83 €	171,83 €
<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>2 690,85 €</b>	<b>2 852,00 €</b>	<b>171,83 €</b>	<b>3 023,83 €</b>	<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>2 599,47 €</b>	<b>2 852,00 €</b>	<b>171,83 €</b>	<b>3 023,83 €</b>

## Investissement

Dépenses	CA 2017	BP 2018	BS 2018		Recettes	CA 2017	BP 2018	BS 2018	
Emprunts et dettes	0,00 €	1 642,00	21 017,70	22 659,70 €					
<b>SS TOTAL OP REELLES</b>	<b>0,00 €</b>	<b>1 642,00</b>	<b>21 017,70</b>	22 659,70 €	<b>SS TOTAL OP REELLES</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00 €</b>	0,00 €
<b>SS TOTAL OP ORDRE</b>	<b>140,00 €</b>	<b>140,00</b>	<b>0,00</b>	140,00 €	<b>SS TOTAL OP ORDRE</b>	<b>1 781,20 €</b>	<b>1 782,00</b>	<b>0,00 €</b>	1 782,00 €
<i>RESULTAT REPORTE</i>	0,00 €		0,00	0,00 €	<i>RESULTAT REPORTE</i>	0,00 €	0,00	21 017,70 €	
<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>140,00 €</b>	<b>1 782,00</b>	<b>21 017,70</b>	<b>22 799,70 €</b>	<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>1 781,20 €</b>	<b>1 782,00 €</b>	<b>21 017,70 €</b>	<b>22 799,70 €</b>

**ANNEXE 4 – PRESENTATION DETAILLEE DES DEPENSES ET RECETTES INSCRITES AU BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2018**

<b>Service demandeur</b>	<b>Demande</b>	<b>Coût prévisionnel T.T.C</b>
Services techniques	Moe bâtiments 2019	20 400,00
<b>Services techniques</b>	<b>Etude acoustique Stand de tir</b>	<b>3 738,00</b>
<b>Services techniques</b>	<b>Matériaux acoustique Stand de tir</b>	<b>2 400,00</b>
<b>Services techniques</b>	<b>Achat utilitaire</b>	<b>15 600,00</b>
Services techniques	Achat tribenne 3t5	30 389,51
Services techniques	Chaudière Médiathèque + EMLA	13 282,80
Services techniques	Moe rénovation bâtiment Célia Photo	13 524,00
Services techniques	Travaux bâtiment Célia Photo	36 000,00
<i>Services techniques</i>	<i>Compteur d'eau Petit Fief</i>	<i>1 800,00</i>
<i>Services techniques</i>	<i>Compteur électrique Petit Fief</i>	<i>1 800,00</i>
<i>Services techniques</i>	<i>Contribution syndicale extension de réseaux</i>	<i>11 050,00</i>
<b>Services techniques</b>	<b>Réfection des toitures de l'impasse du Bourg</b>	<b>15 300,00</b>
Services techniques	Rachat matériel suite vol	2 400,00
<b>Sous/total Services techniques</b>		<b>167684,31</b>
Informatique	Tablette 4G centre de loisirs	858,00
Informatique	PC Espace jeunes	1 362,00
Informatique	Disque dur externe 2GO	96,00
<b>Service demandeur</b>	<b>Demande</b>	<b>Coût prévisionnel T.T.C</b>
Informatique	PC Salle du conseil	1 332,60

Informatique	PC Salle de réunion	1 332,60
Informatique	Vidéoprojecteur Salle du conseil	708,00
Informatique	Sauvegarde de données	1 455,60
Informatique	VPI	15 690,00
Informatique	VP EMVH	1 416,00
Informatique	Portable DGS	2 849,28
Informatique	Ecran comptabilité	202,80
Informatique	Achat Exchange	1 164,00
<b>Sous/total Informatique</b>		<b>28 466,88</b>
<b>Sous/total Jeunesse</b>		<b>-</b>
Restauration scolaire	Four électrique	17 254,63
Restauration scolaire	Installation électrique pour le four	1 456,70
Restauration scolaire	Table de tri	6 090,00
<b>Sous/total Restauration scolaire</b>		<b>24 801,34</b>
Finances/MP		-
RH	-	-
<b>Sous/ total RH</b>	<b>Destructeur de papier</b>	<b>600,00</b>
Affaires générales	-	-
Police municipale	-	-
Vie associative	-	-
DG		

<b>SOUS/TOTAL DEPENSES</b>		<b>221 652,53</b>
----------------------------	--	-------------------

INSCRIPTIONS BP+ RECETTES	Voitures	27 000,00
	Informatique	23 826,00
	Assurances (pour info.)	23 000,00
<b>TOTAL INSCRIPTIONS BP 2018</b>		<b>73 826,00</b>
<b>Variation BP/BS</b>		<b>- 147 726,53</b>

RECETTES D'INVESTISSEMENT BS 2018			
Type			Variation prévision BP

DETR			- 3 700,00
Emprunt			- 1 455 000,00
Virement			1 055 000,00
Emprunt			400 000,00
Produit des cessions			23 000,00
Subvention chaudière CAN			5 200,00
Cession impasse du Bourg			58 000,00
<b>Total recettes</b>			<b>82 500,00</b>
<b>Total dépenses</b>			<b>- 147 726,53</b>
<b>TOTAL RECETTES/DEPENSES</b>			<b>- 65 226,53</b>
<i>Inscription dépenses équipement BP 2018</i>			2 638 227,32

## DEPENSES DE FONCTIONNEMENT 2018

Service demandeur	Demande	Coût prévisionnel T.T.C	A inscrire BS 2018	Informations complémentaires
-------------------	---------	-------------------------	--------------------	------------------------------

Jeunesse	Abonnement tablette 4G	108,00	63,00	Mise en service juin 2018
Informatique	Abonnement Exchange	1 920,00	1 000,00	Mise en service juillet 2018
Informatique	Audit impression		2 040,00	
Informatique	Abonnement Teamviewer	472,00	158,00	A compter de septembre 2018
Affaires générales	Frais de cession impasse du Bourg	3 000,00	3 000,00	Budget annexe voté H.T
RH	Formation		5 000,00	Arpège et AIPR
Services techniques	Location matériel		5 000,00	De mi-mars à mi-septembre
Pôle propreté	Nettoyage Pied Blanc et centre de loisirs		2 500,00	Externalisation nettoyage annuel
DG	Audit Multicibles		5 800,00	GT délégations dans les services
DG	Fêtes et cérémonies		3 600,00	
Finances	FPIC		-	Contribution
<b>TOTAL</b>			<b>28 161,00</b>	

RECETTES DE FONCTIONNEMENT BS 2018	
Type	Variation prévision BP

FPIC - Dotation	15 000,00
Fiscalité directe	17 420,00
Dotation forfaitaire	3 126,00
DSR	2 937,00
DNP	- 4 763,00
Dotation de compensation	- 300,00
Exonération TFPB/TFPNB	- 1 816,00
Exonération TH	938,00
<b>Total recettes</b>	<b>32 542,00</b>
<b>Total dépenses</b>	<b>28 161,00</b>
<b>Balance recettes/dépenses BS 2018</b>	<b>4 381,00</b>