



20  
14

# RAPPORT DE PRESENTATION DU BUDGET PRIMITIF

---

## Introduction

Le débat d'orientations budgétaires du 18 avril dernier a décrit le cadre dans lequel le budget primitif 2014 a été construit.

Le budget présenté aujourd'hui propose le maintien des taux de la fiscalité locale, malgré une baisse sensible des dotations de l'Etat.

Il s'agit d'un budget de transition, les orientations définies par la nouvelle majorité municipale se traduiront nécessairement au travers du budget supplémentaire dont le vote interviendra au vu du compte administratif 2013 définitif.

<i>En millions d'euros</i>	BP 2013	BP 2014	Ecart BP 2014 / BP 2013 (en €)	Ecart BP 2014 / BP 2013 (en %)
Recettes réelles de fonctionnement (RRF)	85,48	86,69	1,20	1,4%
Dépenses Réelles de fonctionnement (DRF)	78,67	81,50	2,82	3,6%
<b>Résultat de fonctionnement (RRF-DRF)</b>	<b>6,81</b>	<b>5,19</b>	<b>-1,62</b>	<b>-23,8%</b>
Travaux en régie (immobilisation)	1,00	1,20	0,20	20,0%
<b>CAF Brute</b>	<b>7,81</b>	<b>6,39</b>	<b>-1,42</b>	<b>-18,2%</b>
Amortissement d'emprunt	5,75	6,23	0,48	8,3%
<b>Autofinancement net</b>	<b>2,06</b>	<b>0,16</b>	<b>-1,90</b>	<b>-92,2%</b>
Cession d'immobilisation	1,30	1,20	-0,10	-7,7%
Financement disponible pour l'investissement	3,36	1,36	-2,00	-59,5%
Dépenses d'investissement (DRI)	25,21	15,35	-9,86	-39,1%
Recettes d'investissement (RRI)	10,85	9,29	-1,56	-14,4%
<b>Résultat d'investissement (RRI-DRI)</b>	<b>-14,36</b>	<b>-6,06</b>	<b>8,30</b>	<b>-57,8%</b>
Financement disponible pour l'investissement	3,36	1,36	-2,00	-59,5%
Volume d'emprunt	11,00	4,70	-6,30	-57,3%

**Les recettes de fonctionnement : 86,69 M€***(une progression de 1,4% de BP à BP soit +1,20 M€)*

<b>Synthèse</b> <i>en millions d'euros</i>	BP 2013	BP 2014	Ecart BP 2014 / BP 2013 (en €)	Ecart BP 2014 / BP 2013 (en %)
<b>Recettes réelles de fonctionnement (RRF)</b>	<b>85,48</b>	<b>86,69</b>	1,20	1,4%
Produits des services, du domaine et ventes diverses	4,50	4,98	0,48	10,7%
Impôts et taxes	60,91	62,30	1,39	2,3%
Dotations subventions et participations	19,08	18,39	-0,69	-3,6%
Autres produits	0,99	1,02	0,03	3,0%

**Les recettes de fonctionnement : 86,69 M€***(une progression de 1,4% de BP à BP soit +1,20 M€)***Produits des services et du domaine 4,98 M€ (+0,48M€ par rapport au BP 2013)**

	BP 2013	BP 2014	Ecart BP 2014 / BP 2013 (en €)	Ecart BP 2014 / BP 2013 (en %)
<b>Produits des services et du domaine</b>	<b>4,50</b>	<b>4,98</b>	<b>0,48</b>	<b>10,7%</b>
Centre de loisirs et activités périscolaires	1,92	2,07	0,15	7,8%
Redevances et droits des services sportifs	0,20	0,20	0,00	0,0%
Redevances d'occupation du domaine public communal	0,16	0,16	0,00	0,0%
Remboursement de frais pris en charge par la Ville (CAN, CCAS...)	1,72	2,02	0,29	17,4%
Autres produits	0,50	0,54	0,04	8,0%

Une progression essentiellement liée :

- à l'augmentation des tarifs municipaux (1,8%)
- à l'augmentation de la fréquentation des activités scolaires et périscolaires,
- au remboursement par la CAN de prestations prises en charge par la collectivité (prestation liée au dispositif de ramassage de déchets par le « cheval en ville » pour 110 K€ par exemple, remboursements d'électricité et fluide liée à l'utilisation de locaux...).

**Les recettes de fonctionnement : 86,69 M€***(une progression de 1,4% de BP à BP soit +1,20 M€)***Ressources fiscales 62,30 M€** (+0,98 M€ par rapport au voté 2013 ; soit 1,6% de voté à BP)

	BP 2013	BP 2014	Ecart BP 2014 / BP 2013 (en €)	Ecart BP 2014 / BP 2013 (en %)
<b>Impôts et taxes</b>	<b>60,91</b>	<b>62,30</b>	<b>1,39</b>	<b>2,3%</b>
Contributions directes (TF et TH)	41,40	42,99	1,59	3,8%
Attribution de compensation CAN	14,84	14,82	-0,02	-0,2%
Droits de mutation	1,80	1,50	-0,30	-16,7%
Taxe sur l'électricité	1,06	1,16	0,10	9,5%
Droits de stationnement	1,18	1,33	0,15	12,6%
Autres	0,63	0,51	-0,12	-19,0%

- L'évolution des bases de la fiscalité directe est de 1,7 % par rapport à 2013, soit une évolution du produit fiscal de 1,6 M€.
- La programmation des droits de mutation est revue à la baisse -0,3 M€.

**Les recettes de fonctionnement : 86,69 M€***(une progression de 1,4% de BP à BP soit +1,20 M€)***Dotations, subventions et participations 18,39 M€ (-0,69 M€ par rapport au BP 2013)**

	BP 2013	BP 2014	Ecart BP 2014 / BP 2013 (en €)	Ecart BP 2014 / BP 2013 (en %)
<b>Dotations subventions et participations</b>	<b>19,08</b>	<b>18,39</b>	<b>-0,69</b>	<b>-3,6%</b>
DGF Dotation forfaitaire	12,94	12,30	-0,65	-4,7%
DGF Dotation de Solidarité Urbaine	0,88	0,88	0,00	0,0%
DGF Dotation de Péréquation	0,48	0,50	0,02	4,0%
Compensations Etat - taxe professionnelle	0,65	0,43	-0,22	-33,8%
Compensations Etat - taxes foncières	0,45	0,30	-0,15	-33,4%
Compensations Etat - taxes d'habitation	1,74	1,69	-0,06	-2,9%
Autres dotations et participations	1,93	2,30	0,36	19,2%

- Une baisse de la dotation globale de fonctionnement (partie forfaitaire) de 4,7%, soit - 0,65 M€ par rapport au montant de 2013
- Une forte diminution des compensations des exonérations fiscales accordées par l'Etat par rapport à 2013, soit - 0,4 M€
- Une augmentation des autres dotations et participations (subventions ponctuelles) de 0,36 M€

2014

## Budget primitif

## Section de fonctionnement

**Les recettes de fonctionnement : 86,69 M€***(une progression de 1,4% de BP à BP soit +1,20 M€)***Autres produits 1,02 M€ (-0,02 M€ par rapport au BP 2013)**

	BP 2013	BP 2014	Ecart BP 2014 / BP 2013 (en €)	Ecart BP 2014 / BP 2013 (en %)
<b>Autres produits</b>	<b>0,99</b>	<b>1,02</b>	<b>0,02</b>	<b>3%</b>
Atténuation de charges (Remb. dépenses de personnels...)	0,09	0,07	-0,02	-22,2%
Autres produits de gestion (Revenus des immeubles...)	0,61	0,62	0,01	1,6%
Produits financiers	0,01	0,01	0,00	0,0%
Produits exceptionnels (Remb. assurances...)	0,29	0,32	0,03	10,3%

**Les dépenses de fonctionnement : 81,50 M€** (+2,82 M€ soit +3,6% de BP à BP)

<b>Synthèse</b> <i>en millions d'euros</i>	BP 2013	BP 2014	Ecart BP 2014 / BP 2013 (en €)	Ecart BP 2014 / BP 2013 (en %)
<b>Dépenses Réelles de Fonctionnement (DRF)</b>	<b>78,67</b>	<b>81,50</b>	<b>2,82</b>	<b>3,6%</b>
Dépenses de personnel	38,80	41,40	2,60	6,7%
Charges à caractère général	17,00	17,90	0,90	5,3%
Autres charges de gestion courante	17,35	17,09	-0,26	-1,5%
Charges financières	3,13	2,84	-0,29	-9,3%
Charges exceptionnelles	2,14	2,17	0,03	1,4%
Dépenses imprévues	0,15	0,10	-0,05	-33,3%
Provisions	0,10	0,00	-0,10	-100,0%

**Les dépenses de fonctionnement : 81,50 M€** (+2,82 M€ soit +3,6% de BP à BP)

**Dépenses de personnel 41,40 M€** (+2,6 M€ soit +6,7% par rapport au BP 2013, +1,3 M€ par rapport au voté )

	BP 2013	BP 2014	Ecart BP 2014 / BP 2013 (en €)	Ecart BP 2014 / BP 2013 (en %)
<b>Dépenses de personnel</b>	<b>38,80</b>	<b>41,40</b>	<b>2,60</b>	<b>6,7%</b>
Personnels titulaires	25,35	26,44	1,05	4,1%
Personnels non titulaires	2,49	2,57	0,08	3,2%
Apprentis et emplois d'avenir	0,14	0,19	0,05	35,7%
Autres personnels extérieurs	0,70	1,01	0,31	44,3%
Charges de sécurité sociale et de prévoyance	9,56	10,55	0,99	10,4%
Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunération	0,53	0,58	0,05	9,4%
Autres charges sociales	0,04	0,05	0,01	25,0%

Cette évolution tient compte notamment :

- d'une stabilité des effectifs, d'un GVT de 0,9 % + 300 K€
- de la réforme des catégories C et B + 370 K€
- du transfert des personnels à la CAN dans le cadre de la mutualisation du service « garage » - 130 K€
- de l'augmentation des cotisations CNRACL : + 280 K€
- de la revalorisation de la rémunération des animateurs au niveau du SMIC : + 280 K€
- de la participation employeur à la complémentaire santé + 110 K€
- de l'organisation des élections + 50 K€
- Autres + 40 K€

2014

## Budget primitif

## Section de fonctionnement

**Les dépenses de fonctionnement : 81,50 M€** (+2,82 M€ soit +3,6% de BP à BP)

**Charges à caractère général 17,90 M€** (+0,90 M€ par rapport au BP 2013)

	BP 2013	BP 2014	Ecart BP 2014 / BP 2013 (en €)	Ecart BP 2014 / BP 2013 (en %)
<b>011 Charges à caractère général</b>	<b>17,00</b>	<b>17,90</b>	<b>0,90</b>	<b>5,3%</b>
Contrats de prestations de services	3,04	3,31	0,27	8,9%
Energie - Electricité - Chauffage - Combustibles - Carburants	3,01	3,06	0,05	1,7%
Alimentation	1,08	1,25	0,17	15,7%
Impôts et taxes assimilées	0,86	0,98	0,12	14,0%
Fournitures de petit équipement et de voirie	1,21	0,97	-0,24	-19,8%
Maintenance	0,90	0,86	-0,04	-4,4%
Entretien et réparation voies et réseaux	0,69	0,79	0,10	14,5%
Eau et assainissement	0,51	0,52	0,01	2,0%
Primes d'assurances	0,22	0,50	0,28	127,3%
Locations (immobilière et mobilières)	0,55	0,47	-0,08	-14,5%
Entretien et réparation matériels roulants	0,12	0,46	0,34	283,3%
Frais de télécommunication	0,41	0,40	-0,01	-2,4%
Transports collectifs	0,15	0,23	0,08	53,3%
Autres	4,24	4,11	-0,13	-3,1%

2014

## Budget primitif

## Section de fonctionnement

**Les dépenses de fonctionnement : 81,50M€** (+2,82 M€ soit +3,6% de BP à BP)

**Autres charges de gestion : 17,09 M€** (-0,26 M€, -1,5%)

	BP 2013	BP 2014	Ecart BP 2014 / BP 2013 (en €)	Ecart BP 2014 / BP 2013 (en %)
<b>Autres charges de gestion courante</b>	<b>17,35</b>	<b>17,09</b>	<b>-0,26</b>	<b>-1,5%</b>
Subventions aux personnes de droit privé	6,55	6,49	-0,06	-0,9%
Subvention au CCAS (y compris contrat enfance jeunesse)	5,67	5,65	-0,02	-0,3%
Contribution au SDIS	2,90	2,71	-0,19	-6,6%
Subvention au budget annexe Parc expo. de Noron	1,32	1,20	-0,12	-9,1%
Indemnités, frais de mission et de formation des élus	0,70	0,89	0,19	27,1%
Autres	0,21	0,15	-0,06	-28,6%

**Dépenses imprévues à hauteur de 100 K€** (150 K€ en 2013) pour faire face aux aléas.

Sachant que d'autres ajustements pourront être pris en compte au moyen du budget supplémentaire.

**Les dépenses de fonctionnement : 81,50 M€** (+2,82 M€ soit +3,6% de BP à BP)

**Charges exceptionnelles : 2,17 M€** (+0,03 M€, +1,4%)

	BP 2013	BP 2014	Ecart BP 2014 / BP 2013 (en €)	Ecart BP 2014 / BP 2013 (en %)
<b>Charges exceptionnelles</b>	<b>2,14</b>	<b>2,17</b>	<b>0,03</b>	<b>1,4%</b>
Contrat de gestion des parkings en concession	0,65	0,56	-0,09	-13,8%
Contrat de gestion et exploitation Acclameur	0,48	0,57	0,09	18,8%
Subvention au budget annexe Foire Exposition	0,38	0,40	0,02	5,3%
Subvention au budget annexe Stationnement (Parking Brèche)	0,32	0,38	0,06	18,7%
Autres	0,32	0,27	-0,05	-15,6%

2014

## Budget primitif

## Section d'investissement

Les dépenses d'investissement : 15,35 M€

Les recettes d'investissement : 9,29 M€

<b>Synthèse (dépenses et recettes)</b> <i>en millions d'euros</i>	BP 2013 (hors reports)		BP 2014	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
<b>TOTAL</b>	25,21	10,85	<b>15,35</b>	<b>9,29</b>
<b>Grands Projets</b>	12,88	4,88	<b>5,81</b>	<b>2,86</b>
<b>Autres investissements</b>	11,01	0,08	<b>8,01</b>	<b>0,36</b>
dont crédits de quartiers	0,90		0,36	
<b>Travaux en régie</b>	1,00		<b>1,20</b>	
<b>Autres</b>	0,32	5,89	<b>0,33</b>	<b>6,07</b>
dont dépenses imprévues	0,30		0,15	

## Les dépenses d'investissement : 15,35 M€

## Grands projets : 5,81 M€ en dépenses et 2,86 M€ en recettes

	BP 2013 (hors reports)		BP 2014	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
<b>TOTAL</b>	<b>25,21</b>	<b>10,85</b>	<b>15,35</b>	<b>9,29</b>
<b>Grands projets</b>	<b>12,88</b>	<b>4,88</b>	<b>5,81</b>	<b>2,86</b>
<b>Opération de Renouvellement Urbain</b>	<b>7,51</b>	<b>3,20</b>	<b>3,94</b>	<b>2,27</b>
dont Aménagement des espaces publics	6,63	1,28	3,85	2,24
- Place Cartier	0,06		0,37	
- Aménagement Voiries et paysagers	4,66	1,07	1,49	1,45
- Cœurs d'îlots	0,30		0,73	0,20
- Erna Boinot	0,32	0,07	0,72	0,20
- Place Louis Juvet	0,87	0,06	0,23	0,14
- Aménagement voirie			0,25	0,25
- Rues Germaine Tillion et Suzanne Lacore	0,29	0,03	0,06	
dont Equipements et locaux associatifs	0,43	1,89	0,07	
dont Ingénierie et conduite de projet	0,17	0,03	0,01	0,03

... / ...

## Les dépenses d'investissement : 15,35 M€

## Grands projets : 5,81 M€ en dépenses et 2,86 M€ en recettes

	BP 2013 (hors reports)		BP 2014	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
<b>TOTAL</b>	<b>25,21</b>	<b>10,85</b>	<b>15,35</b>	<b>9,29</b>
<b>Grands projets</b>	<b>12,88</b>	<b>4,88</b>	<b>5,81</b>	<b>2,86</b>
<b>OPAH RU</b>	<b>2,35</b>	<b>0,76</b>	<b>0,86</b>	<b>0,51</b>
dont Prestation accueil et informations	0,24	0,11	0,27	0,10
dont Subvention logement	0,42		0,30	
dont Halles et commerces	1,43	0,30	0,16	0,41
<b>Habitat</b>	<b>1,01</b>	<b>0,01</b>	<b>0,56</b>	<b>0,07</b>
dont Secteur d'enjeux (Guyot et J. Ferry Pontreau)	0,50		0,28	
dont Requalification de l'avenue de Limoges			0,11	0,06
dont Subvention logement social	0,31		0,14	
dont Révision du PLU	0,10		0,03	0,01
<b>Participation pour Voies et Réseaux (PVR)</b>	<b>0,36</b>	<b>0,06</b>	<b>0,41</b>	<b>0,01</b>
<b>Brèche (finalisation du programme)</b>		<b>0,85</b>		
<b>Terre de Sport (travaux complémentaires)</b>	<b>1,10</b>		<b>0,50</b>	

## Les dépenses d'investissement : 15,35 M€

## Autres projets : 8,01 M€

	BP 2013 (hors reports)	BP 2014	Ecart BP 2014 / BP 2013 (en €)	Ecart BP 2014 / BP 2013 (en %)
<b>TOTAL Dépenses Réelles d'Investissement</b>	<b>25,21</b>	<b>15,35</b>	<b>-9,86</b>	<b>-39,1%</b>
<b>Autres projets</b>	<b>11,01</b>	<b>8,01</b>	<b>-3</b>	<b>-27,2%</b>
<b>Projets déjà engagés</b>	<b>2,87</b>	<b>1,74</b>	<b>-1,13</b>	<b>-39,4%</b>
Clapets des vieux ponts	0,00	0,02	0,02	0%
Ouvrages hydrauliques (Site Boinot)	0,15		-0,15	-100%
Restructuration du Centre Technique Municipal	1,73	1,62	-0,11	-6,3%
- Chamoiserie	1,73	1,14	-0,59	-34,1%
- Garage	0,00	0,42	0,42	0%
- Centre Technique Espaces Verts et Naturels	0,00	0,06	0,06	0%
CAC	0,25	0,08	-0,17	-68%
Site ASPTT	0,10		-0,10	-100%
Aménagement de la salle informatique	0,06		-0,06	-100%
Schéma directeur immobilier	0,06		-0,06	-100%
Cirqu'en scène	0,46		-0,46	-100%
Renouvellement des copieurs	0,06	0,03	-0,03	-50%

... / ...

2014

## Budget primitif

## Section d'investissement : Autres projets (suite)

Les dépenses d'investissement : 15,35 M€

Autres projets : 8,01 M€

	BP 2013 (hors reports)	BP 2014	Ecart BP 2014 / BP 2013 (en €)	Ecart BP 2014 / BP 2013 (en %)
<b>TOTAL Dépenses Réelles d'Investissement</b>	<b>25,21</b>	<b>15,35</b>	<b>-9,86</b>	<b>-39,1%</b>
<b>Autres projets</b>	<b>11,01</b>	<b>8,01</b>	<b>-2,46</b>	<b>-24,3%</b>
<b>Dépenses récurrentes</b>	<b>7,24</b>	<b>5,91</b>	<b>-1,33</b>	<b>-18,4%</b>
Espaces publics (voirie, espaces verts, aménagement)	2,50	1,25	-1,25	-50%
Ecoles	0,99	0,40	-0,59	-59,6%
Patrimoine sportif, culturel, cultuel, administratif, technique	0,79	0,48	-0,31	-39,2%
Renouvellement véhicules et matériels	0,67	0,40	-0,27	-40,3%
Foncier	0,56	1,25	0,69	123,8%
Systèmes d'information et télécommunication	0,75	1,41	0,66	87,5%
Autres dépenses	0,99	0,72	-0,27	-27,27%
<b>Crédits de quartier</b>	<b>0,90</b>	<b>0,36</b>	<b>-0,54</b>	<b>-60%</b>

## Les recettes d'investissement : 9,29 M€

<b>Synthèse</b> <i>en millions d'euros</i>	BP 2013 (hors reports)	BP 2014
<b>TOTAL Recettes Réelles d'Investissement</b>	10,85	<b>9,29</b>
<b>Dotations et autres</b>	5,16	<b>5,06</b>
FCTVA	3,60	3,50
Taxe d'aménagement	0,81	0,81
Amendes de police	0,75	0,75
<b>Subventions et autres recettes</b> (opérations financières et opérations sous mandat)	5,67	<b>4,21</b>
<b>Opérations financières</b>	0,02	<b>0,02</b>
<b>Résultat d'investissement (RRI-DRI)</b>	-14,36	<b>-6,06</b>
<b>Financement disponible pour l'investissement</b>	3,36	<b>1,36</b>
<b>Emprunt</b>	11,00	<b>4,70</b>

□ L'annuité de la dette pour l'exercice 2014 a été estimée à 8,80 M€, répartie entre les intérêts pour 2,57 M€ et le remboursement du capital pour 6,23M€.

Elle correspond à un encours total au 01/01/1 de 79,44 M€, reposant à 62,23% sur des emprunts à taux fixe.

Les emprunts contractés au titre de l'exercice 2013 (reports sur 2014) sont à taux variable : Euribor 3 mois + marge 1,45%.

□ L'encours du budget annexe stationnement s'élève pour sa part à 9,312 M€  
L'annuité 2014 s'élève à 0,645 M€ répartie entre 0,400 M€ d'intérêts et 0,245 M€ de capital

□ Pour l'équilibre du BP 2014, le montant du recours à l'emprunt pour assurer le financement des investissements a été évalué à 4,7 M€, en cohérence avec le besoin de financement des investissements à réaliser.

<b>CREMATORIUM</b>			<b>POMPES FUNEBRES</b>			<b>STATIONNEMENT (Parking souterrain)</b>		
	2013	2014		2013	2014		2013	2014
Fonct	0,630	0,660	Fonct	0,058	0,070	Fonct	0,565	1,025
Invt	0,070	0,065	Invt	0,000	0,000	Invt	0,255	0,645
<p>Les crédits d'études sont prévus pour préparer d'importants travaux de mise aux normes du système d'extraction de l'air et le réaménagement des salles.</p>			<p>Ce budget concerne l'activité de gestion du fossoyage des cimetières de la Ville. Il n'est pas prévu de réaliser des investissements en 2014.</p>			<p>Le montant de la redevance versée par le fermier est estimée à 250 K€. La subvention prévisionnelle du budget principal s'élève à 0,375 M€ pour compenser l'annuité de la dette correspondant à 645 K€.</p>		

**FOIRE EXPOSITION**

	2013	2014
Fonct	1,120	1,019
Invt	-	-

La subvention prévisionnelle du budget principal s'élève à 0,395 M€.

**PARC DE NORON**

	2013	2014
Fonct	1,643	1,555
Invt	0,371	0,321

Les investissements sont estimés à 0,271 M€ hors reports.

Le montant prévisionnel de la subvention d'équilibre du budget principal est de 1,2 M€.

**CHAUFFERIE BOIS LES BRIZEAUX**

	2013	2014
Fonct	0,008	0,008
Invt	0,000	0,000

S'agissant d'un équipement géré par délégation de service public, le budget primitif traduit les conditions financières prévues au contrat passé avec la société IDEX.

L'exploitation de cet équipement occasionne le versement d'une redevance de 8,2 K€ au bénéfice de la collectivité.

**LOTISSEMENT LES  
CHAMPS DE L'ORMEAU**

	2013	2014
Fonct	1,122	1,122
Invt	1,039	1,039

**LOTISSEMENT LES  
CHAMPS DE L'ARRACHIS**

	2013	2014
Fonct	1,385	1,386
Invt	1,200	1,200

Ces budgets, créés en 2009, sont reconduits dans l'attente de la clôture de leurs comptes, l'aménagement et les cessions étant en passe d'être terminés.

A noter pour les Champs de l'Ormeaux, un contentieux avec un notaire est toujours en cours.

20  
14

# RAPPORT DE PRESENTATION DU BUDGET ENERGIE RENOUVELABLE

Ce budget correspond à l'installation de panneaux photovoltaïques sur les groupes scolaires J. Zay, L. Pasteur et J. Jaurès et à la mise en production d'électricité.

S'agissant d'une régie à autonomie financière :

- Le projet de BP 2014 a fait l'objet d'un avis du conseil d'exploitation comme le prévoit la réglementation ;
- un système d'avance remboursable avec le budget principal permet le fonctionnement d'un compte de trésorerie indépendant de celui du budget principal.

Le BP 2014 prévoit :

- Les recettes de fonctionnement liées à la vente d'électricité ;
- L'achèvement des travaux d'installation (L. Pasteur et J. Jaurès).

2014

## Budget primitif

## Grands équilibres

En K€	BP 2013	BP 2014	Ecart BP 2014 / BP 2013 (en €)	Ecart BP 2014 / BP 2013 (en %)
Recettes réelles de fonctionnement	14,70	<b>29,00</b>	14,30	97,28%
Ventes produits, prestations de services	14,70	<b>29,00</b>	14,30	97,28%
Dépenses réelles de fonctionnement	4,30	<b>11,60</b>	7,30	169,77%
Charges à caractère général	2,00	<b>11,60</b>	9,60	480,00%
Charges de personnel	2,30	<b>0,00</b>	-2,30	-100,00%
Résultat de fonctionnement	10,40	<b>17,40</b>	7,00	67,31%
Recettes réelles d'investissement	163,20	<b>73,50</b>	-89,70	-54,96%
Subventions d'investissement	26,80	<b>33,50</b>	6,70	25,00%
Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières	136,40	<b>40,00</b>	-96,40	-70,67%
Dépenses réelles d'investissement	173,60	<b>90,90</b>	-82,70	-47,64%
Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières		<b>40,00</b>	40,00	0,00%
Dépenses d'équipement	173,60	<b>50,90</b>	-122,70	-70,68%
Résultat d'investissement	-10,40	<b>-17,40</b>	-7,00	67,31%

### Les recettes d'exploitation : 29 K€

Elles sont constituées de la vente d'électricité produite par les panneaux photovoltaïques installés sur les groupes scolaires Jean Zay, Louis Pasteur et Jean Jaurès.

### Les dépenses d'exploitation : 11,6 K€

Il s'agit de charges à caractère général permettant de faire face aux dépenses de :

- redevance d'accès au réseaux EDF
- maintenance des panneaux

### Les recettes d'investissement : 73,5 K€

Il est prévu :

- une subvention du Conseil Régional du Poitou-Charentes d'un montant de 33,5 K€
- une avance remboursable provenant du budget principal de 40 K€

### Les dépenses d'exploitation : 90,9 K€

Ces dépenses sont constituées :

- De dépenses d'équipement (50,9 K€) afin de finaliser les dernières factures liées au travaux d'installation
- du remboursement de l'avance remboursable au profit du budget principal de 40 K€