

CONSEIL COMMUNAUTAIRE 17 JUIN 2020

PRESENTATION DU BUDGET SUPPLEMENTAIRE

BUDGET PRINCIPAL ET BUDGETS ANNEXES



RAPPEL DES ETAPES BUDGETAIRES

- **13 novembre 2019** : Débat d'orientation budgétaire (DOB)
- **18 Décembre 2019** : Présentation et approbation du budget primitif 2020 sans les reports de résultats 2019 (budget prévisionnel)
- **4 mars 2020** : Présentation et approbation du compte administratif 2019
- **17 juin 2020** : Présentation et approbation du budget supplémentaire 2020 (intégration des reports de résultats 2019 au budget primitif)

(NB : le compte administratif de l'année N-1 et le budget primitif de l'année sont approuvés habituellement lors de la même séance (courant février/mars))

RESULTAT DU CA DU BUDGET PRINCIPAL 2019

RECETTES

DEPENSES

Résultat de l'exercice
- 43 254,16€

Recettes de fonctionnement
(Dotations de l'Etat, fiscalité, produits des services...)

5 211 766,57€

Dépenses de fonctionnement
(Frais de personnel, subventions versées, charges courantes...)

5 255 020,73€

FUNCTIONNEMENT

Résultat reporté 2018

420 000€

Résultat de clôture

+376 745,84€

Excédent reporté 2018

23 074,88€

Remboursement d'emprunts

1 238,00€

Résultat de l'exercice
+ 214 816,20€

Recettes d'investissement
(Dotations et subventions d'investissement, autres recettes...)

1 068 430,97€

Dépenses d'équipement
(Equipement brut, subventions d'investissement versées, autres dépenses d'investissement...)

913 565,08€

INVESTISSEMENT

Recettes d'ordre

1 063 437,76€

Dépenses d'ordre

1 002 249,45€

Résultat de clôture

+237 890,08€

COMPTE ADMINISTRATIF 2019

BUDGET PRIMITIF	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT		RESULTAT CUMULE (avec report)	
	DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES	FONCTIONNEMENT	INVESTISSEMENT
BUDGET ADMINISTRATION GENERALE	5 255 020,73 €	5 631 766,57 €	1 917 052,53 €	2 154 943,61 €	376 745,84 €	237 891,08 €
BA TRANSPORTS	1 198 655,53 €	1 405 085,68 €	284 971,93 €	1 230 175,27 €	206 430,15 €	945 203,34 €
BA REOMI	1 476 593,31 €	1 833 091,18 €	104 363,14 €	74 351,78 €	356 497,87 € -	30 011,36 €
BA CENTRE AQUATIQUE	801 843,65 €	801 843,65 €	428 244,51 €	237 400,00 €	- € -	190 844,51 €
BA SPANC	72 542,98 €	62 109,33 €	396,69 €	2 389,34 €	-	10 433,65 €
BA PARCS D'ACTIVITES	3 906 162,37 €	4 038 959,01 €	4 275 952,86 €	3 803 783,70 €	132 796,64 € -	472 169,16 €
TOTAL CONSOLIDE	12 710 818,57 €	13 772 855,42 €	7 010 981,66 €	7 503 043,70 €	1 062 036,85 €	492 062,04 €

LE BUDGET SUPPLEMENTAIRE

- Obligatoire quand le Budget Primitif a été voté sans reprise du résultat antérieur
- Permet l'affectation du résultat
- Modifie le Budget Primitif
- Doit-être voté avant le 30 juin
- Voté par l'assemblée délibérante (Conseil communautaire)

BS : BUDGET PRINCIPAL

Impacts COVID19 sur :

Les recettes : pertes de financement CAF et autres

Les dépenses : Fonds résilience, achats
EPI/Produits/ Masques

Fonctionnement

			BP 2020	Propositions nouvelles BS	BP 2020+ BS 2020
002	Résultat de fonctionnement reporté	FR		+ 150 000.00	150 000.00
74	Dotations et participations	FR	1 275 225.00	- 50 000.00	1 225 225.00
022	Dépenses imprévues	FD	30 000.00	+100 000.00	130 000.00

Investissement

			BP 2020	Propositions nouvelles BS	BP 2020+ BS 2020
001	Solde d'exécution de la section d'investissement	IR		+ 237 891.08	237 891.08
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	IR	0.00	+226 745.84	226 745.84
16	Emprunts et dettes assimilées	IR	390 900.00	-390 900.00	0.00
23	Immobilisations en cours	ID	784 500.00	+44 000.00	828 500.00
020	Dépenses imprévues	ID	49 000.00	+29 736.92	78 736.92

Impacts résultats positifs 2019
= suppression de l'emprunt

Résultats 2019 reportés

BS : BUDGET ANNEXE TRANSPORT SCOLAIRE

Fonctionnement

			BP 2020	Propositions nouvelles BS	BP 2020+ BS 2020
002	Résultat de fonctionnement reporté	FR		+ 206 430.15	206 430.15
70	Ventes produits fabriqués, prestations	FR	760 000.00	- 155 430.15	604 569.85
65	Autres charges de gestion courante	FD	0.00	+1000.00	1000.00
022	Dépenses imprévues	FD	10 000.00	+50 000.00	60 000.00

Investissement

			BP 2020	Propositions nouvelles BS	BP 2020+ BS 2020
001	Solde d'exécution de la section d'investissement	IR		+ 945 203.34	945 203.34
16	Emprunts et dettes assimilées	IR	664 250.00	-664 250.00	0.00
21	Immobilisations corporelles	ID	315 000.00	+81 000.00	396 000.00
16	Emprunts et dettes assimilées	ID	40 000.00	+100 000.00	140 000.00
020	Dépenses imprévues	ID	0.00	+99 953.34	99 953.34

Remboursement anticipé de l'emprunt pour clôture

Impacts résultats positifs 2019 = suppression de l'emprunt

Résultats 2019 reportés

NB : Augmentation des enveloppes de dépenses imprévues : impacts COVID19 + incertitudes des décisions régionales

BS : BUDGET ANNEXE REDEVANCE D'ENLÈVEMENT DES ORDURES MÉNAGÈRES INCITATIVE (REOMi)

Fléchage : Projet de la nouvelle
déchèterie de Blain

Investissement

			BP 2020	Propositions nouvelles BS	BP 2020+ BS 2020
001	Solde d'exécution de la section d'investissement	ID		+30 011.36	30 011.36
23	Immobilisations en cours	ID	255 500.00	+220 000.00	475 500.00
020	Dépenses imprévues	ID	0.00	+50 000.00	50 000.00
10	Dotations, fonds divers et réserves	IR	0.00	+263.49	263.49
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	IR	0.00	+356 497.87	356 497.87
16	Emprunts et dettes assimilées	IR	56 750.00	-56 750.00	0.00

Impacts résultats positifs 2019
= suppression de l'emprunt

Résultats 2019 reportés

BS : BUDGET ANNEXE CENTRE AQUATIQUE

Investissement

			BP 2020	Propositions nouvelles BS	BP 2020+ BS 2020
001	Solde d'exécution de la section d'investissement	ID		+190 844.51	190 844.51
020	Dépenses imprévues	ID	0.00	+55.49	55.49
13	Subventions d'investissement	IR	75 000.00	+190 900.00	265 900.00

Pour équilibrer le déficit d'investissement suite au transfert des actifs du budget principal vers le budget annexe

Résultats 2019 reportés

BS : BUDGET ANNEXE SERVICE PUBLIC D'ASSAINISSEMENT NON COLLECTIF (SPANC)

Augmentation de la subvention versée par le budget principal pour équilibrer définitivement la section de fonctionnement

Fonctionnement

			BP 2020	Propositions nouvelles BS	BP 2020+ BS 2020
002	Résultat de fonctionnement reporté	FD		+10 433.65	10 433.65
022	Dépenses imprévues	FD	0.00	+16.35	16.35
74	Subventions d'exploitation	FR	43 000.00	+10 450.00	53 450.00

Investissement

			BP 2020	Propositions nouvelles BS	BP 2020+ BS 2020
001	Solde d'exécution de la section d'investissement	IR		+ 1 993.15	1 993.15
13	Subventions d'investissement	IR	17 400.00	-1 993.15	15 406.85

Résultats 2019 reportés

BS : BUDGET ANNEXE PARC D'ACTIVITES BEL AIR (BOUVRON)

Investissement

			BP 2020	Propositions nouvelles BS	BP 2020+ BS 2020
001	Solde d'exécution de la section d'investissement	IR		+ 198 379.50	198 379.50
16	Emprunts et dettes assimilées	IR	180 000.00	-179 999.71	0.29
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	IR	0.00	+34 695.21	34 695.21
020	Dépenses imprévues	ID	0.00	+53 075.00	53 075.00

Impacts résultats positifs 2019
= suppression de l'emprunt

Résultats 2019 reportés

BS : BUDGET ANNEXE PARC D'ACTIVITES DRUGE CHEVAUX (BOUVRON)

Fonctionnement

			BP 2020	Propositions nouvelles BS	BP 2020+ BS 2020
002	Résultat de fonctionnement reporté	FR		+32 775.42	32 775.42
022	Dépenses imprévues	FD	0.00	+32 775.42	32 775.42

Investissement

			BP 2020	Propositions nouvelles BS	BP 2020+ BS 2020
001	Solde d'exécution de la section d'investissement	ID		+97 791.06	97 791.06
020	Dépenses imprévues	ID	0.00	4.94	4.94
16	Emprunts et dettes assimilées	IR	0.00	+97 796.00	97 796.00

Pour équilibrer le déficit d'investissement

Résultats 2019 reportés

BS : BUDGET ANNEXE PARC D'ACTIVITES LES BLUCHETS (BLAIN)

Fonctionnement

			BP 2020	Propositions nouvelles BS	BP 2020+ BS 2020
002	Résultat de fonctionnement reporté	FR		+167.30	167.30
043	Opé. d'ordre intérieur de la section	FR	13 500.00	-2.30	13 497.70
022	Dépenses imprévues	FD	0.00	+167.30	167.30
043	Opé. d'ordre intérieur de la section	FD	13 500.00	-2.30	13 497.70

Investissement

			BP 2020	Propositions nouvelles BS	BP 2020+ BS 2020
001	Solde d'exécution de la section d'investissement	ID		+103 428.58	103 428.58
020	Dépenses imprévues	ID	0.00	1.42	1.42
16	Emprunts et dettes assimilées	IR	0.00	+103 430.00	103 430.00

Pour équilibrer le déficit d'investissement

Résultats 2019 reportés

BS : BUDGET ANNEXE PARC D'ACTIVITES NOE GREE (LE GAVRE)

Fonctionnement

			BP 2020	Propositions nouvelles BS	BP 2020+ BS 2020
002	Résultat de fonctionnement reporté	FR		+15 211.05	15 211.05
022	Dépenses imprévues	FD	0.00	+15 211.05	15 211.05

Investissement

			BP 2020	Propositions nouvelles BS	BP 2020+ BS 2020
001	Solde d'exécution de la section d'investissement	ID		+349 821.80	349 821.80
020	Dépenses imprévues	ID	0.00	0.20	0.20
16	Emprunts et dettes assimilées	IR	0.00	+349 822.00	349 822.00

Pour équilibrer le déficit d'investissement

Résultats 2019 reportés

BS : BUDGET ANNEXE PARC D'ACTIVITES BOURG BESNIER(LA CHEVALLERAI)

Fonctionnement

			BP 2020	Propositions nouvelles BS	BP 2020+ BS 2020
002	Résultat de fonctionnement reporté	FD		+52.34	52.34
022	Dépenses imprévues	FD	0.00	+2.66	2.66
74	Dotations et participations	FR	40 000.00	+55.00	40 055.00

Investissement

			BP 2020	Propositions nouvelles BS	BP 2020+ BS 2020
001	Solde d'exécution de la section d'investissement	ID		+119 507.22	119 507.22
020	Dépenses imprévues	ID	0.00	2.78	2.78
16	Emprunts et dettes assimilées	IR	44 000.00	+119 510.00	163 510.00

Pour équilibrer le déficit d'investissement

Résultats 2019 reportés

BUDGET CONSOLIDE

BUDGET 2020	FONCTIONNEMENT			INVESTISSEMENT		
	BP	BS	BP+BS	BP	BS	BP+BS
BUDGET ADMINISTRATION GENERALE	5 783 000,00 €	100 000,00 €	5 883 000,00 €	1 110 900,00 €	73 736,92 €	1 184 636,92 €
BA TRANSPORTS	1 080 700,00 €	51 000,00 €	1 131 700,00 €	825 000,00 €	280 953,34 €	1 105 953,34 €
BA REOMI	1 780 730,00 €	- €	1 780 730,00 €	310 500,00 €	300 011,36 €	610 511,36 €
BA CENTRE AQUATIQUE	823 500,00 €	- €	823 500,00 €	315 000,00 €	190 900,00 €	505 900,00 €
BA SPANC	53 000,00 €	10 450,00 €	63 450,00 €	20 000,00 €		20 000,00 €
BA PARC D'ACTIVITES BEL AIR	1 155 000,00 €	- €	1 155 000,00 €	1 170 000,00 €	53 075,00 €	1 223 075,00 €
BA PARC D'ACTIVITES DRUGE CHEVAUX	111 000,00 €	32 775,42 €	143 775,42 €	111 000,00 €	97 796,00 €	208 796,00 €
BA PARC D'ACTIVITES LES BLUCHETS	1 406 500,00 €	165,00 €	1 406 665,00 €	1 359 500,00 €	103 430,00 €	1 462 930,00 €
BA PARC D'ACTIVITES NOE GREE	1 004 000,00 €	15 211,05 €	1 019 211,05 €	798 000,00 €	349 822,00 €	1 147 822,00 €
BA PARC D'ACTIVITES BOURG BESNIER	290 500,00 €	55,00 €	290 555,00 €	246 000,00 €	119 510,00 €	365 510,00 €
TOTAL CONSOLIDE	13 487 930,00 €	209 656,47 €	13 697 586,47 €	6 265 900,00 €	1 569 234,62 €	7 835 134,62 €