

Envoyé en préfecture le 15/12/2020

Reçu en préfecture le 15/12/2020

Affiché le

ID : 018-211802673-20201211-BS_2020_CME-BF



Budgets Supplémentaires des entités principale et annexes

Année 2020

**DOSSIER D'INFORMATIONS
SYNTHETIQUES FINANCIERES**

*Conseil Municipal du
du 11/12/2020*

□ 1/ BILAN D'EXECUTION ACTUELLE DES BUDGETS 2020 ET PROPOSITION DE BUDGET SUPPLEMENTAIRE EVENTUELLEMENT ASSORTIE

❖ Les budgets annexes

- **A) Budget annexe « Bâtiment Commercial »**
 - *Point budgétaire et résultat financier 2020 anticipé*
 - *Pré-étude d'actualisation éventuelle des loyers à l'approche du renouvellement de période triennale de l'ensemble des baux commerciaux en 2021*

- **B) Budget annexe « Résidences Seniors »**
 - *Point budgétaire et résultat financier anticipé (exercice 2020 et plus largement sur l'ensemble de l'opération)*
 - *Anticipation du prêt revolving à consolider en financement du déficit résiduel de l'opération*

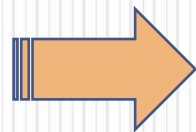
- **C) Budget annexe « Bar-Café-Tabac-Pressé »**
 - *Point budgétaire et résultat financier 2020 anticipé*

❖ Le budget principal de la Commune

- *Point budgétaire et projection des enveloppes supplémentaires au titre de la section de fonctionnement*
- *Point budgétaire et projection des enveloppes supplémentaires au titre de la section d'investissement*
- *Principales conclusions émanant du projet de budget supplémentaire de la ville*

□ 2/ PRESENTATION CONSOLIDEE DE TOUTES LES ENTITES BUDGETAIRES, INCLUANT LES BUDGETS SUPPLEMENTAIRES

Bilan d'exécution actuelle des budgets 2020 et proposition de budget supplémentaire éventuellement assortie



Les budgets annexes

BUDGET ANNEXE 2020 « BATIMENT COMMERCIAL »

Pour mémoire, budget 2020 présentant les équilibres suivants :

- section de fonctionnement à = + 33 693,00 €
- section d'investissement à = + 36 160,00 €

A ce jour, les exécutions budgétaires anticipées à l'horizon du 31/12/2020 amènent à concevoir la nécessité d'adopter lors du prochain conseil municipal, les ajustements budgétaires suivants :

<u>Section de fonctionnement</u>					
Recettes			Dépenses		
chap.75 - 752 / 94	Produits des loyers	- 37,00 €	chap.011 - 63512 / 94	Taxe foncière	- 42,00 €
			chap.011 - 615228 / 94	Entretien externalisé du bâtiment	- 720,00 €
			chap.65 - 6574 / 94	Subventions exceptionnelles vers personnes de droit privé	720,00 €
			chap.023 - 023 / 94	Virement à la section d'investissement	5,00 €
		- 37,00 €			- 37,00 €
<u>Section d'investissement</u>					
Recettes			Dépenses		
chap.021 - 021 / 94	Prélèvement de la section de fonctionnement	5,00 €	chap.16 - 1641 / 94	Capital des emprunts	5,00 €
		5,00 €			5,00 €

Ces ajustements budgétaires amènent donc à l'actualisation du plan de financement suivant :

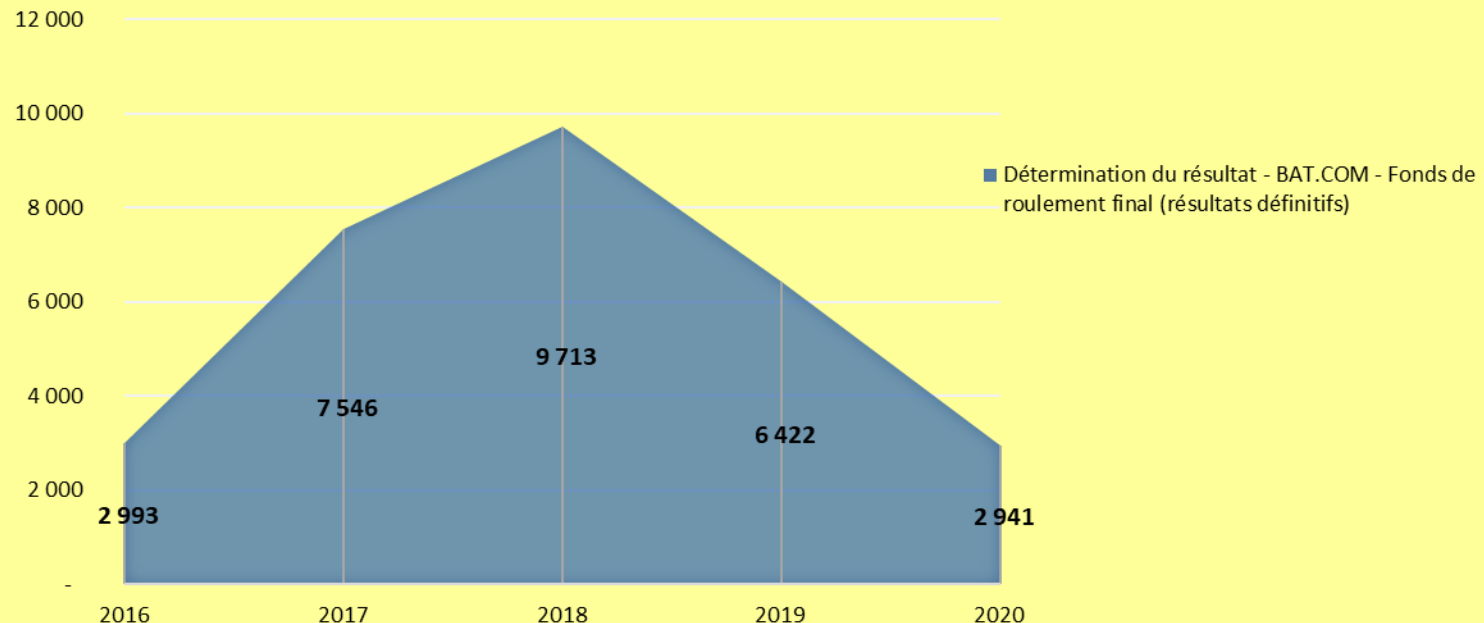
DEPENSES REELLES	BP-BS-DM HT	Prévisionnel CA 2020 HT	RECETTES REELLES	BP-BS-DM HT	Prévisionnel CA 2020 HT
REMBOURSEMENT DE LA DETTE	21 624,16	21 568,57	DETTE NOUVELLE	-	-
ANNUTE SUR EMPRUNTS (dont capital, intérêts courus et intérêts courus non échus) Autres charges financières	21 624,16 -	21 568,57	PARTICIPATION FINANCIERE BUDGET PRINCIPAL	-	-
CREDITS D'INVESTISSEMENTS	-	-	PRODUITS LOCATIONS	26 603,00	26 603,94
DEFICIT INVESTISSEMENT REPORTE	17 753,84	17 753,84	* alimentation 123m ²	9 408,00	9 408,00
FRAIS GENERAUX DE FONCTIONNEMENT	5 707,84	2 823,06	* traiteur 61m ²	4 704,00	4 704,00
Taxe foncière	2 408,00	2 345,00	*Poste 67m ²	8 171,00	8 171,94
eau / petit équipement / fournitures de voirie / fournitures diverses	900,00	385,56	*Estéticienne 40m ²	4 320,00	4 320,00
location de matériel	200,00	-	AUTRES PRODUITS	630,84	631,14
Frais de régularisation de compte TVA	5,00	5,00	TEOM et frais d'eau répercutées sur les locataires	630,00	631,14
Enveloppe disponible pour travaux éventuels pour entretien bâtiment	2 194,84	87,50	Produits divers de gestion courante	0,84	-
dépenses imprévues	-	-	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	-	0,01
REVERSEMENT EXCEDENT AU BUDGET PRINCIPAL	2 532,00	2 532,00	Produits exceptionnels divers	-	0,01
ADMISSION EN NON VALEUR DE CREANCES IRRECOUVRABLES	-	-	Recouvrement sur créance admise en non valeur	-	-
SUBVENTIONS EXCEPTIONNELLES - REMISES GRACIEUSES DE LOYERS	3 792,00	3 792,00	REPRISE SUR PROVISION ACTIFS CIRCULANTS	-	-
TOTAL DEPENSES REELLES	51 409,84	48 469,47	EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	6 422,16	6 422,16
<i>Solde prévisionnel ou résultat prévisionnel CA 2020</i>	-	2 941,62	AFFECTATION DE RESULTAT	17 753,84	17 753,84
			TOTAL RECETTES REELLES	51 409,84	51 411,09

BATIMENT COMMERCIAL

En outre, le résultat 2020 devrait déboucher sur un excédent prévisionnel de 2 941 €, après affectations suivantes au titre de l'exercice 2021 :

Besoin de Financement d'investissement	-18 410,39	A	
<u>ECLATEMENT DU RESULTAT DEFINITIF DE FCT. AVEC REPRISE SUR CHAQUE SECTION AU BP 2021</u>			
En Fonctionnement (imputation en 002 recettes fct.)	2 941,62	B	
RESULTAT DEFINITIF DE FONCTIONNEMENT		21 352,01	
En Investissement (imputation en 1068 recettes inv.) (imputation en 001 dépenses inv.)	18 410,39		
<u>FONDS DE ROULEMENT DEFINITIF AU 31/12/2020</u>		A+B	2 941,62

**EVOLUTION DU RÉSULTAT DÉFINITIF (FONDS DE ROULEMENT FINAL)
DEPUIS 2016 BATIMENT COMMERCIAL**



Au-delà des aspects budgétaires et financiers, notons qu'il s'avère utile de se projeter d'ores et déjà en 2021, année d'échéance de la période triennale en cours, pendant laquelle, interviendront les prochaines revalorisations de loyers, eu égard le bail commercial appliqué.

Aujourd'hui :

Etat récapitulatif loyers bâtiment commercial	loyers mensuels actuellement pratiqués				
	montant HT	montant TTC	surface	prix HT/m ²	prix TTC/m ²
ESTHECIENNE/Laura CHOQUET	360,00	432,00	40,00	9,00	10,80
EPICERIE/Saïd TAHOUA	784,00	940,80	122,62	6,39	7,67
CHARCUTIER TRAITEUR/Nicolas PAPIN	392,00	470,40	61,39	6,39	7,66
POSTE	681,92	818,31	67,00	10,18	12,21
TOTAL /mois	2 217,92	2 661,51	291,01	31,96	38,35
TOTAL /an	26 615,08	31 938,10			

Revalorisation potentielle en 2021, eu égard l'actuelle évolution de l'I.L.C :

Etat récapitulatif loyers bâtiment commercial	évolution conforme à l'évolution de l'ILC				
	montant HT	montant TTC	prix HT/m ²	prix TTC/m ²	évolution en %
ESTHECIENNE/Laura CHOQUET	359,44	431,33	8,99	10,78	-0,16%
EPICERIE/Saïd TAHOUA	782,78	939,34	6,38	7,66	-0,16%
CHARCUTIER TRAITEUR/Nicolas PAPIN	391,39	469,67	6,38	7,65	-0,16%
POSTE	681,92	818,31	10,18	12,21	0,00%
TOTAL /mois	2 215,53	2 658,64	31,92	38,31	-0,11%
TOTAL /an	26 586,38	31 903,66			
Gain/Perte annuel(le) par rapport aux loyers actuels	-28,70	-34,44			

BATIMENT COMMERCIAL

Comme démontré ci-dessous, cette revalorisation probable de loyers à la baisse, peut d'ores et déjà s'envisager dans une optique d'équilibre de cette entité budgétaire annexe, quoique soumise à un remboursement de la dette courant jusqu'à 2027...

Rappel des emprunts en cours de remboursement (sur la base de l'annuité complète incluant amortissement et intérêt)

Objet	Capital initial	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
E1 - Emprunt CELC pour financement du bâtiment global	241 975,00	18 205,68	18 205,68	18 205,68	4 551,42	0,00	0,00	0,00
E2 - Emprunt CRACM pour financement des travaux 4ème local	45 000,00	3 412,48	3 412,48	3 412,48	3 412,48	3 412,48	3 412,48	853,12
	286 975,00	21 618,16	21 618,16	21 618,16	7 963,90	3 412,48	3 412,48	853,12

Solde annuel entre loyers perçus actuellement et charges d'emprunt et/ou charges totales prévisibles sur la période 2021-2027

Loyers/Charges	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Loyers HT (sur la base des loyers actuels)	26 615,08	26 615,08	26 615,08	26 615,08	26 615,08	26 615,08	26 615,08
Charges d'emprunt	-21 618,16	-21 618,16	-21 618,16	-7 963,90	-3 412,48	-3 412,48	-853,12
Solde constaté entre loyers actuels et charges d'emprunts	4 996,92	4 996,92	4 996,92	18 651,18	23 202,60	23 202,60	25 761,96
Autres charges de fonctionnement	-3 555,00	-3 590,55	-3 626,46	-3 662,72	-3 699,35	-3 736,34	-3 773,70
Solde constaté entre loyers actuels et charges totales	1 441,92	1 406,37	1 370,46	14 988,46	19 503,25	19 466,26	21 988,26

Impact éventuel des propositions de revalorisation sur le solde annuel pré-estimé sur la période 2021-2027

Evolution des gains par année et selon taux de revalorisation envisagé des loyers (montants exprimés en € HT)	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Solde constaté entre loyers actuels et charges totales	1 441,92	1 406,37	1 370,46	14 988,46	19 503,25	19 466,26	21 988,26
Perte annuelle si revalorisation des loyers selon ILC	-28,70	-28,70	-28,70	-28,70	-28,70	-28,70	-28,70
Solde estimé entre loyers valorisés selon ILC et charges totales	1 413,22	1 377,67	1 341,76	14 959,76	19 474,55	19 437,56	21 959,56

BUDGET ANNEXE 2020 « RESIDENCES SENIORS »

Pour mémoire, budget 2020 présentant les équilibres suivants :

- section de fonctionnement à = + 743 667,29 €
- section d'investissement à = + 876 748,17 €

Si les exécutions budgétaires anticipées à l'horizon du 31/12/2020, n'amènait pas à considérer de décision modificative budgétaire quelconque avant ce 04 décembre, la nécessité, tout récemment communiquée par les services de la DGFIP, de comptabiliser en intérêts courus non échus (ICNE), les frais financiers dus sur la ligne de crédits revolving mobilisée au titre de décembre et normalement payables sur janvier N+1, amène finalement à acter les ajustements budgétaires mineurs suivants :

Section de fonctionnement					
<i>Recettes</i>		<i>Dépenses</i>			
		chap.66 - 6615 / 824	Charges d'intérêts financiers	1,00 €	
		chap.66 - 66112 / 824	Charges d'intérêts financiers rattachées en ICNE	187,00 €	
		chap.011 - 6226 / 824	Honoraires	- 188,00 €	
chap.043 - 796 / 824	Transfert de charges financières	188,00 €	chap.043 - 608 / 824	Comptabilisation de frais accessoires	188,00 €
		188,00 €		188,00 €	
Section d'investissement					
<i>Recettes</i>		<i>Dépenses</i>			
Néant		- €	Néant	- €	
		- €		- €	

Ces ajustements budgétaires, qui impactent surtout des opérations d'ordre budgétaire pour rattachement de charges financières en frais accessoires, amènent par ailleurs à l'actualisation du plan de financement des opérations réelles, dans les proportions suivantes :

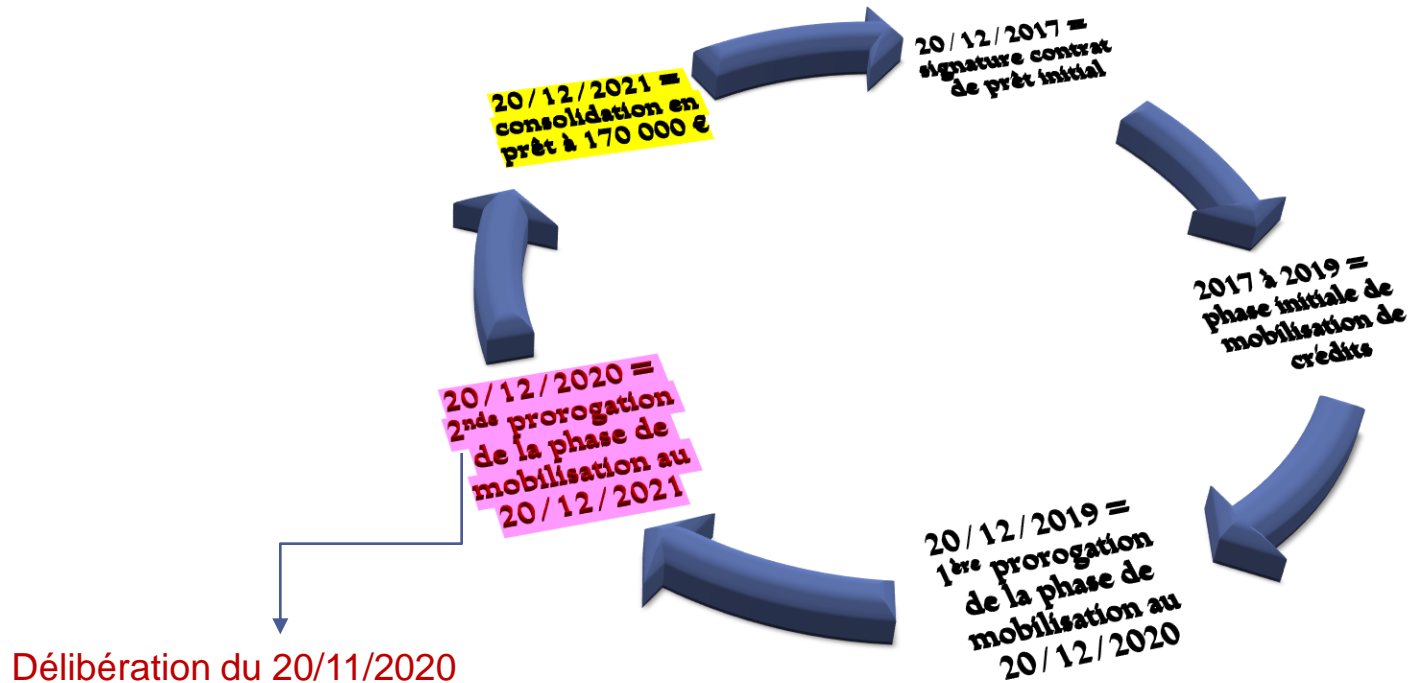
DEPENSES REELLES DE L'OPERATION	BP-BS 2020 HT	Prévisionnel CA 2020 HT	RECETTES REELLES DE L'OPERATION	BP-BS 2020 HT	Prévisionnel CA 2020 HT
CHARGES FINANCIERES (dont rbt des fonds mobilisés sur ligne d'emprunt revolving)	2 386,03	2 384,21	PRÊT REVOLVING REMBOURSABLE SUR ENCAISSEMENTS DE PRODUITS (incluant phase de consolidation en emprunt)	-	-
Intérêts financiers liés au prêt revolving (dont comptabilisation des ICNE)	2 386,03	2 384,21	Tirage de fonds sur ligne d'emprunt revolving	-	-
Intérêts financiers liés aux fonds consolidés	-	-	Consolidation définitive en emprunt	-	-
Remboursement des fonds mobilisés	-	-			
FRAIS GENERAUX DE FONCTIONNEMENT	139 465,45	45 692,01	FONDS EXTERIEURS ET PRE	48 116,69	-
Frais associés aux acquisitions foncières	-	742,00	Fonds de soutien à l'investissement Etat	48 116,69	-
Indemnisation des alignements rue des Acacias	-	-	PRISE EN CHARGE PAR LE BUDGET PRINCIPAL	-	-
Honoraires maîtrise d'œuvre et études diverses	8 782,00	-			
Travaux d'enfouissements et branchements de réseaux internes au futur lotissement	16 215,12	36 956,30	EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE	114 241,09	-
Travaux d'enfouissements de réseaux liés à la tranche 2 de la rue des Acacias (partie haute)	8 199,14	7 838,58			
Travaux de viabilisation des lots "Résidences Seniors"	94 790,53	-	VENTE DE PRODUITS	276 604,40	54 683,40
Autres prestations diverses (conso. eau compteur de chantier)	-	155,13	Prix de cession brut HT des parcelles France Loire	87 833,65	-
			Prix de cession brut HT des parcelles en accession	179 404,08	54 683,40
Frais d'agence associés aux ventes de lots en accession	11 478,66	-	Frais d'agence répercutés dans le prix de cessions des lots en accession	9 366,67	-
TOTAL	141 851,48	48 076,22	TOTAL	438 962,18	54 683,40
Solde prévisionnel	297 110,70	6 607,18			

RESIDENCES SENIORS

Si le résultat 2020 escompté devrait donc être ramené à un excédent prévisionnel proche de 6 607 €, il est par ailleurs confirmé que cette opération devrait avoisiner les 1 021 000 € HT (soit 1 225 000 € TTC) et s'accompagner d'un besoin de financement définitif à charge de la Ville, avoisinant 169 000 €.

DEPENSES REELLES DE L'OPERATION	MONTANT HT	RECETTES REELLES DE L'OPERATION	MONTANT HT
REMBOURSEMENT SUR MOBILISATIONS EFFECTUEES AU TITRE DU PRÊT REVOLVING	460 000	TIRAGES SUR PRÊT REVOLVING REMBOURSABLE SUR ENCAISSEMENTS DE PRODUITS	460 000
REMBOURSEMENT ANTICIPE D'EMPRUNT REVOLVING	0	PRÊT DEFINITIF CONSOLIDE EN EQUILIBRE DE L'OPERATION	168 837
CHARGES FINANCIERES (dont ICNE)	6 497	FONDS EXTERIEURS ET PRE	111 100
FRAIS GENERAUX DE FONCTIONNEMENT	554 712	Dotation de soutien à l'investissement	100 000
Frais associés aux acquisitions foncières (dont dépôt de frais)	37 013	Fonds d'intervention foncière Bourges Plus	9 600
Indemnisation des alignements rue des Acacias	0	Dédits et pénalités reçus	1 500
Honoraires maîtrise d'œuvre et études diverses	64 433	PRISE EN CHARGE PAR LE BUDGET PRINCIPAL	0
Travaux d'enfouissements et branchement de réseaux tranche 1 - rue des Acacias aux abords du lotissement	164 185	EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE	0
Travaux d'enfouissements et branchement de réseaux tranche 2 - partie haute de la rue des Acacias (vers mairie)	47 820	VENTE DE PRODUITS	281 271
Autres travaux complémentaires	0	Cession parcelles logements locatifs France Loire	87 834
Travaux de viabilisation des lots "Résidences Seniors"	240 795	Cession 7 parcelles en accession	193 437
Autres prestations diverses (conso. eau compteur de chantier)	465	Recettes liées aux prix de cession	193 437
Frais d'agence associés aux ventes de lots en accession	0	Recettes liées aux frais d'agence	0
TOTAL	1 021 208	TOTAL	1 021 208
Solde créditeur de	0		

Pour mémoire, ce besoin de financement définitif sera associé à la **consolidation du prêt revolving**, acté à ce titre auprès de la CA-CIB, que l'on peut finalement décomposer suivant le cycle calendaire défini ci-dessous :



Le remboursement de ce prêt consolidé, sur la base d'une **durée réduite à 13 ans** et d'un **taux indexé sur la moyenne des Euribors 3M + 0,47 floorés à 0,00%**, pourrait représenter aux conditions de marché actuelles, les impacts budgétaires suivants :

- Montant global des intérêts sur la période =	2 295 €
- Montant moyen des annuités =	13 200 €
- Montant moyen des trimestrialités =	3 313 €

BUDGET ANNEXE 2020 « BAR-CAFE-TABAC-PRESSE »

Pour mémoire, budget 2020 présentant les équilibres suivants :

- section de fonctionnement à = + 17 756,00 €
- section d'investissement à = + 104 419,78 €

A ce jour, les exécutions budgétaires anticipées à l'horizon du 31/12/2020 amènent à concevoir la nécessité d'adopter lors du prochain conseil municipal, **les ajustements budgétaires suivants :**

Section de fonctionnement

Recettes			Dépenses		
chap.70 - 70878 / 94	Remboursement de charges TEOM	183,00 €	chap.65 - 6574 / 94	Subventions exceptionnelles vers personnes de droit privé	550,00 €
chap.75 - 7552 / 94	Prise en charge du déficit par budget principal	367,00 €			
		550,00 €			550,00 €

Section d'investissement

Recettes			Dépenses		
		- €			- €

Ces ajustements budgétaires amènent donc à l'actualisation du plan de financement suivant :

DEPENSES REELLES	BP-BS 2020 HT	Prévisionnel CA 2020 HT	RECETTES REELLES	BP-BS 2020 HT	Prévisionnel CA 2020 HT
REMBOURSEMENT DE LA DETTE + CHARGES FINANCIERES	11 606,00	11 588,19	DETTE NOUVELLE	-	-
ANNUITE SUR EMPRUNTS (dont capital, intérêts courus, ICNE et autres charges financières)	11 606,00	11 588,19	PARTICIPATION FINANCIERE BUDGET PRINCIPAL	9 498,76	9 498,76
CREDITS D'INVESTISSEMENTS	2 500,00	2 500,00	Reversement des loyers perçus sur budget principal-partie habitation	4 200,00	4 200,00
Subvention d'équipement pour raccordement au réseau d'assainissement collectif	2 500,00	2 500,00	Reversement supplémentaire à la charge du budget principal	5 298,76	5 298,76
DEFICIT INVESTISSEMENT REPORTE	91 990,78	91 990,78	PRODUITS DES LOCATIONS ET DU DOMAINE	6 783,00	6 783,19
FRAIS GENERAUX DE FONCTIONNEMENT	4 200,00	4 175,63	Produits issus de la location de la partie commerce uniquement	6 600,00	6 600,00
Taxe foncière	1 000,00	1 245,34	Produits issus des remboursements de charges TOEM	183,00	183,19
petits équipements	35,00	32,00	AUTRES FINANCEMENTS EXTERIEURS	87 863,00	87 863,00
Travaux de fonctionnement externalisés + maintenance	1 515,00	1 248,29	Fonds de concours Bourges Plus - phase 1 commerce+logement	-	-
SUBVENTIONS EXCEPTIONNELLES - REMISES GRACIEUSES DE LOYERS	1 650,00	1 650,00	Fonds de concours Bourges Plus - phase 2 toiture	-	-
REVERSEMENT AU BUDGET PRINCIPAL	-	-	DETR - partie commerce uniquement	87 863,00	87 863,00
PROVISION DEPRECIATIONS ACTIFS CIRCULANTS	-	-	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	-	-
ADMISSION NON VALEUR CREANCES IRRECOUVRABLES	-	-	Produits exceptionnels divers	-	-
TOTAL DEPENSES REELLES	110 296,78	110 254,60	Recouvrement sur créances admises en non valeur	-	-
Solde prévisionnel	0,00	42,37	AFFECTATION DE RESULTAT	4 127,78	4 127,78
			EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	2 024,24	2 024,24
			REPRISE SUR PROVISION ACTIFS CIRCULANTS	-	-
			TOTAL RECETTES REELLES	110 296,78	110 296,97

En outre, le résultat 2020 devrait déboucher sur un excédent prévisionnel quasi nulle puisqu'estimé aux alentours de 42 €, après affectations suivantes au titre de l'exercice 2021 :

BESOIN DE FINANCEMENT	-12 428,92		
<u>ECLATEMENT DU RESULTAT DEFINITIF DE FCT. AVEC REPRISE SUR CHAQUE SECTION AU BP 2021</u>			
En Fonctionnement (imputation en 002 recettes fct.)	42,37	}	B
	RESULTAT DEFINITIF DE FONCTIONNEMENT		12 471,29
En Investissement (imputation en 1068 recettes inv.)	12 428,92		
<u>FONDS DE ROULEMENT DEFINITIF AU 31/12/2020</u>		- A+B	42,37

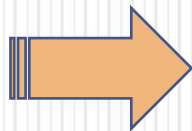
BAR – CAFE – TABAC – PRESSE

Etat récapitulatif loyers logement + commerce BAR	loyers mensuels actuellement pratiqués				
	montant HT	montant TTC	surface	prix HT/m ²	prix TTC/m ²
Partie LOGEMENT (imputation budget principal)	350,00	420,00	79,25	4,42	5,30
Partie COMMERCE (imputation budget annexe)	550,00	660,00	136,70	4,02	4,83
TOTAL /mois	900,00	1 080,00	215,95	8,44	10,13
TOTAL /an	10 800,00	12 960,00			

Loyers/Charges	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Loyers HT (sur la base des loyers actuels)	10 800,00	10 800,00	10 800,00	10 800,00	10 800,00	10 800,00
Charges d'emprunt	-11 605,57	-11 605,56	-11 605,56	-11 605,56	-11 605,56	-11 605,56
Solde constaté entre loyers actuels et charges d'emprunts	-805,57	-805,56	-805,56	-805,56	-805,56	-805,56
Autres charges de fonctionnement (taxe foncière notamment)	-1 250,00	-1 262,50	-1 275,13	-1 287,88	-1 300,76	-1 313,76
Solde constaté entre loyers actuels et charges totales	-2 055,57	-2 068,06	-2 080,69	-2 093,44	-2 106,32	-2 119,32

Loyers Logement/Participation d'équilibre	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Loyers HT (sur la partie LOGEMENT)	4 200,00	4 200,00	4 200,00	4 200,00	4 200,00	4 200,00
Participation supplémentaire pour équilibre budgétaire	2 055,57	2 068,06	2 080,69	2 093,44	2 106,32	2 119,32
Participation totale annuelle du budget principal dans l'équilibre du budget annexe	6 255,57	6 268,06	6 280,69	6 293,44	6 306,32	6 319,32

Bilan d'exécution actuelle des budgets 2020 et proposition de budget supplémentaire éventuellement assortie



Le budget principal de la commune

Pour mémoire, budget 2020 présentant les équilibres suivants :

- section de fonctionnement à = + 3 507 634 €
- section d'investissement à = + 1 499 334 €

A ce jour, les exécutions budgétaires anticipées à l'horizon du 31/12/2020 amènent à concevoir la nécessité d'adopter lors du prochain conseil municipal, **les ajustements budgétaires suivants :**

- section de fonctionnement à = + 2 756 €
- section d'investissement à = + 23 859 €

La section de fonctionnement

Le bilan d'exécution comptable suffisamment approfondi à ce jour, permet d'approximer les ajustements nécessaires ainsi que l'enveloppe disponible pour virement complémentaire vers l'investissement, tels que retracés au travers des « slide » suivants...

RECETTES de FONCTIONNEMENT					
	BUDGET 2020	Crédits liquidés, engagés et à venir	Solde	Proposition BS 2020	Budget total 2020 actualisé
atténuation de charges	32 700,00	41 249,63	-8 549,63	8 549,00	41 249,00
produits des services et du domaine	324 443,52	295 570,48	28 873,04	-28 875,00	295 568,52
impôts et taxes	1 664 209,00	1 682 052,45	-17 843,45	17 843,00	1 682 052,00
dotations et participations	975 679,00	980 962,03	-5 283,03	5 283,00	980 962,00
autres produits de gestion courante	21 339,00	15 575,61	5 763,39	-5 764,00	15 575,00
produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
produits exceptionnels	1 572,00	7 292,80	-5 720,80	5 720,00	7 292,00
<i>Sous-total recettes réelles de fonctionnement</i>	3 019 942,52	3 022 703,00	-2 760,48	2 756,00	3 022 698,52
<i>Opérations d'ordre entre section pour amortissements et opérations de cessions</i>	4 253,00	4 252,23	0,77	0,00	4 253,00
<i>Contrepassation des travaux Régie en investissement</i>	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00
<i>Sous-total recettes d'ordre budgétaire de fonctionnement</i>	24 253,00	24 252,23	0,77	0,00	24 253,00
<i>Excédent de fonctionnement antérieur reporté</i>	463 438,48	463 438,48	0,00	0,00	463 438,48
Recettes Totales de fonctionnement	3 507 634,00	3 510 393,71	-2 759,71	2 756,00	3 510 390,00

Détail des principaux ajustements à la hausse

- Droits de mutation TADEM = + 11 495 €
- Indemnisations charges de personnel par assurance statutaire et CPAM = + 8 549 €
- Prise en charge de sinistres (dont dommages réseau électrique TN par corbeau) = + 5 720 €
- Taxe forfaitaire sur terrain devenu constructible = + 4 836 €
- Participations CAF pour fonctionnement des services enfance + RAM = + 4 908 €
- Financement programme 2S2C par Education Nationale = + 2 163 €
- Subvention exceptionnelle DDCSPP = + 2 100 €
- Part FPIC reversée par Bourges Plus = + 1 515 €
- Autres reversements et participations (élections, SMA...) = + 1 020 €



TOTAL des ajustements positifs = 42 306 €

Détail des principaux ajustements à la baisse

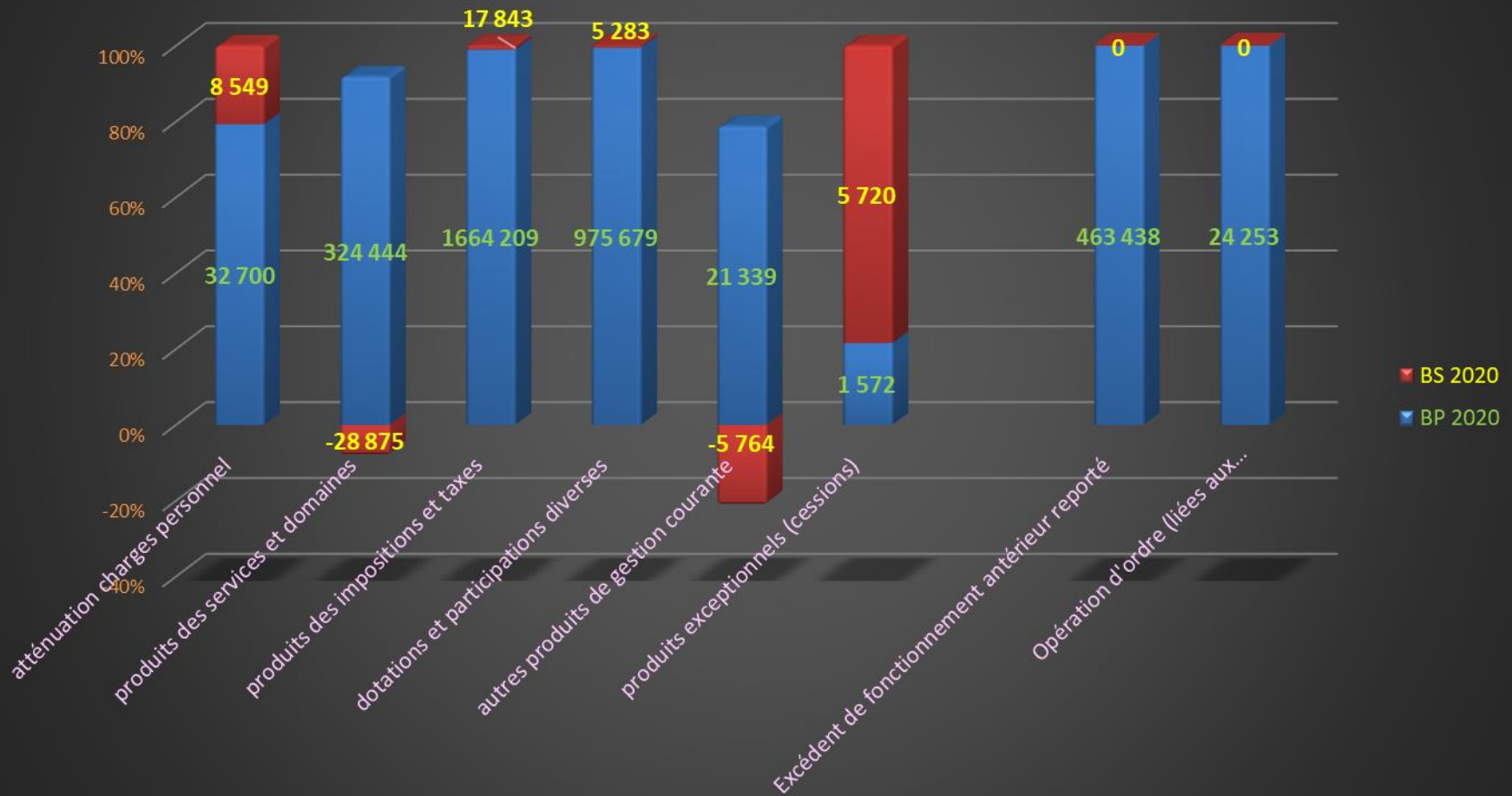
- Produits émanant des services enfance et périscolaires = - 33 783 €
- Produits émanant des loyers EJMT et Préfas « Abbé Pierre » = - 5 764 €



TOTAL des ajustements négatifs = 39 547 €

Soit, un total d'ajustements définitifs en recettes de :
+ 2 759 €

Recettes de fonctionnement 2020 par nature avec proportion respective des recettes votées au BP et celles proposées au BS



DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

	BUDGET 2020	Crédits liquidés, engagés et à venir	Solde	Proposition BS 2020	Budget total 2020 actualisé
Charges à caractère général	685 138,00	624 140,22	60 997,78	-28 144,00	656 994,00
Charges de personnel	1 582 509,00	1 581 375,88	1 133,12	0,00	1 582 509,00
Atténuations de produits	20 000,00	16 903,00	3 097,00	-3 097,00	16 903,00
Autres charges de gestion courante	232 979,00	222 460,86	10 518,14	0,00	232 979,00
Charges financières	33 563,00	31 038,75	2 524,25	-1 500,00	32 063,00
Charges exceptionnelles	3 750,00	2 870,00	880,00	-380,00	3 370,00
Dotations aux provisions (semi-budgétaires)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dépenses imprévues 203 549,70	156 015,00	0,00	156 015,00	33 163,00	189 178,00
<i>(seuil limité à 7,5% des dépenses réelles budgétisées)</i>					
<i>Sous-total dépenses réelles de fonctionnement</i>	2 713 954,00	2 478 788,71	235 165,29	42,00	2 713 996,00
<i>Opérations d'ordre entre section pour amortissements et opérations de cessions</i>	103 500,00	103 322,35	177,65	0,00	103 500,00
023 Virement à l'investissement	690 180,00	0,00	690 180,00	2 714,00	692 894,00
<i>couverture du capital de la dette actuelle</i>	256 285,00	0,00	256 285,00	0,00	256 285,00
<i>couverture des nouveaux investissements</i>	433 895,00	0,00	433 895,00	2 714,00	436 609,00
<i>Préservation de l'autofinancement</i>	0,00	0,00	0,00		0,00
<i>Sous-total dépenses d'ordre budgétaire de fonctionnement</i>	793 680,00	103 322,35	690 357,65	2 714,00	796 394,00
<i>Déficit de fonctionnement antérieur reporté</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dépenses Totales de fonctionnement	3 507 634,00	2 582 111,06	925 522,94	2 756,00	3 510 390,00


Détail des principaux ajustements à la hausse concernant le chapitre 011 « Charges générales de fonctionnement »

- Entretien externalisé des bâtiments = + 9 671 €
(réfections gouttières et crépi garage MAB/vitrification parquet EJMT/changement volets roulants divers bâtiments/pannes chaudières)
- Produits d'entretien = + 4 371 € (papier essuyage et savon Covid)
- Entretien externalisé sur Tracteur agricole = + 4 286 €
- Contrats permanents de prestations = + 2 777 €
(évacuation débris sauvages route de la Grange Saint Jean)
- Entretien externalisé bois et forêts = + 2 308 €
(élagage limite parc bois Rozé-Résidences du Parc)
 - Autres matières et fournitures EV = + 2 247 €
(différents projets d'aménagement présentés en commission EV)
- Autres impôts et taxes = + 1 037 €
(part taxe aménagement due au titre du lotissement « résidences Séniors »)
- Autres charges générales réparties sur plusieurs natures de dépenses = + 3 777 €
(fournitures de bureau+location terrain+documentation générale+concours divers+dotation vestimentaire+taxe foncière...)



TOTAL des ajustements à la hausse nécessaires = 30 474 €

Détail des principaux ajustements favorables à la baisse concernant
le chapitre 011 « Charges générales de fonctionnement »

- Charges énergétiques électricité + gaz = - 20 000 €
 - Fêtes et cérémonies = - 3 310 €
 - Livraison repas scolaires et enfance = - 3 364 €
 - Frais d'alimentation = - 3 310 €
 - Autres intervenants activités enfance = - 3 004 €
 - Prestations extérieures de maintenance = - 9 893 € (retrait des crédits qualités de l'air)
 - Petits équipements = - 2 734 €
 - Annonces et insertions = - 2 332 €
 - Location de matériels = - 2 262 €
 - Publications = - 1 680 €
 - Carburants = - 1 500 €
 - Entretien externalisé sur biens meubles = - 1 200 €
 - Frais actes et contentieux = - 1 000 €
 - Autres charges générales réparties sur plusieurs nature de dépenses (frais de transport, prestations extérieures de voirie, honoraires, frais publicitaires, fournitures pédagogiques...) = - 3 029 €
-  TOTAL des ajustements à la baisse = 58 618 €

Soit, un total d'ajustements en chap.011 = - 28 144 €

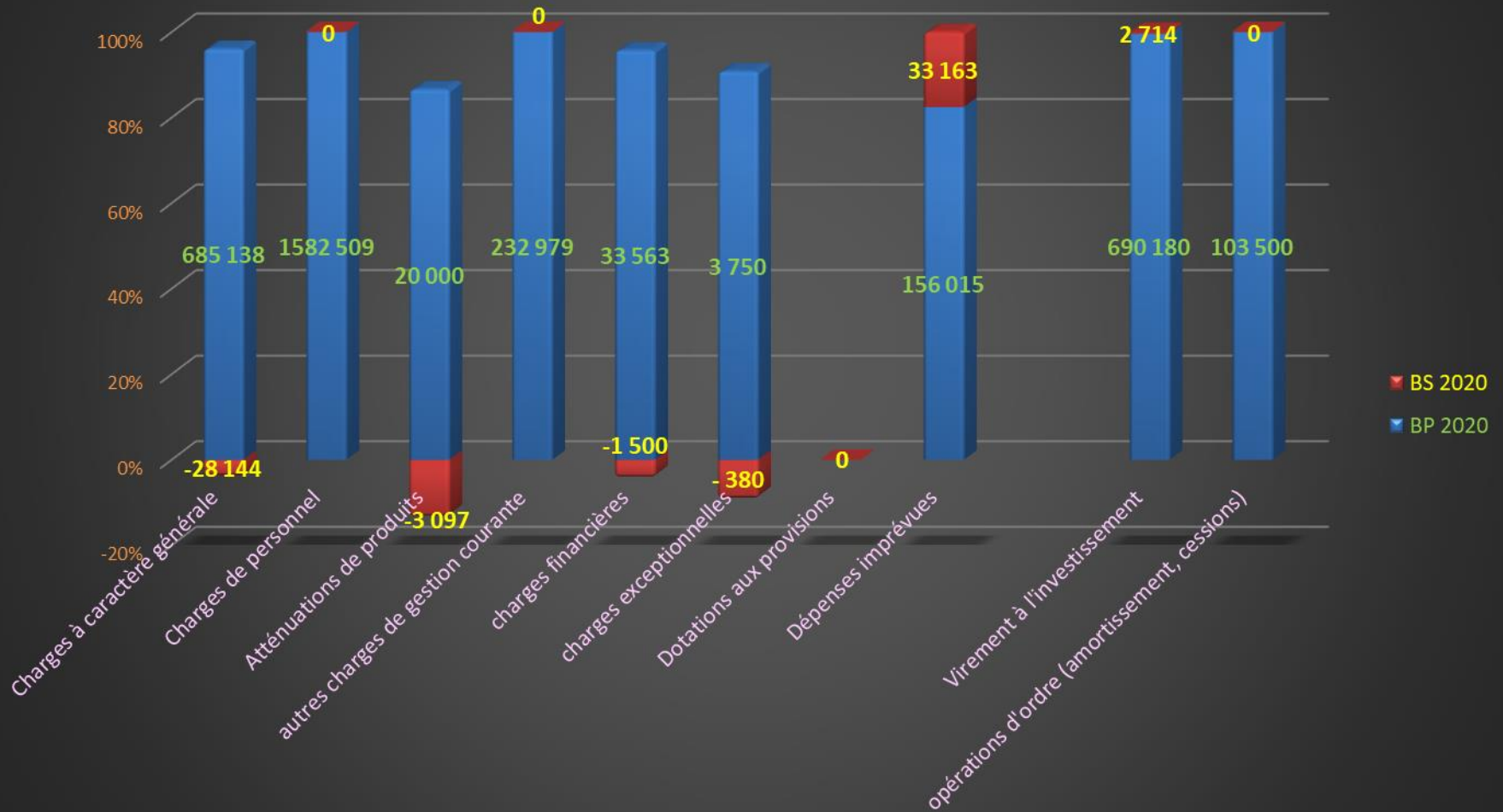
Zoom concernant le chapitre 012 « Charges de personnel »

Libellé du Compte	CA 2016	CA 2017	CA 2018	CA 2019	Pour mémoire BP 2020	Projet de CA 2020
TOTAL CHAPITRE 012 - CHARGES DE PERSONNELS	1 472 275 €	1 511 364 €	1 496 366 €	1 546 871 €	1 582 509 €	1 581 376 €
Evolutions	chiffrées	39 089 €	-14 998 €	50 505 €		34 505 €
par rapport au CA N-1	en %	2,65%	-0,99%	3,38%		2,23%
Evolutions	chiffrées				35 638 €	
par rapport au BP N-1	en %				2,30%	

Zoom concernant le chapitre 012 « Charges de personnel » - approche « compensée » des indemnisations pour personnel enregistrées au chapitre 013 des recettes

Identification et libellé du Chapitre	CA 2016	CA 2017	CA 2018	CA 2019	Pour mémoire BP 2020	Projet de CA 2020
Chapitre 012 - "Charges de personnel"	1 472 275 €	1 511 364 €	1 496 366 €	1 546 871 €	1 582 509 €	1 581 376 €
Chapitre 013 "Atténuation de charges de personnel"	6 496 €	37 827 €	9 985 €	44 213 €	32 700 €	41 250 €
Coût définitif après intégration des IJ	1 465 779 €	1 473 537 €	1 486 380 €	1 502 658 €	1 549 809 €	1 540 126 €
Evolutions	chiffrées	7 758 €	12 843 €	16 277 €		37 468 €
par rapport au CA N-1	en %	0,53%	0,87%	1,10%		2,49%
Evolutions	chiffrées				47 151 €	
par rapport au BP N-1	en %				3,14%	

Dépenses de fonctionnement 2020 par nature avec proportion respective des dépenses votées au BP et celles proposées au BS



La section d'investissement

La section d'investissement est abordée avec la particularité de nécessiter l'ajout indispensable de crédits supplémentaires pour honorer :

- **des projets isolés déjà engagés ou à venir sans financement parallèle**
- **des projets identifiés à venir dans le cadre de financements parallèles, pouvant être comptabilisés sur plusieurs exercices et estimés à hauteur de 50 % des dépenses et 30% des financements parallèles réellement attendus au titre de 2020.**

RECETTES D'INVESTISSEMENT					
	BUDGET 2020 (dont CR 2019 sur 2020)	Crédits liquidés, engagés et à venir	Solde	Proposition BS 2020	Budget total 2020 actualisé
Recettes d'emprunts et autres cautionnements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cessions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Taxe d'aménagement	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00
FCTVA	93 917,00	93 917,88	-0,88	0,00	93 917,00
Subventions et autres fonds obtenus sur opérations d'investissements	134 835,56	155 076,97	-20 241,41	20 238,00	155 073,56
Opération pour compte de tiers	0,00	906,83	-906,83	907,00	907,00
<i>Sous-total recettes réelles d'investissement</i>	278 752,56	299 901,68	-21 149,12	21 145,00	299 897,56
021 virement du fonctionnement	690 180,00	0,00	690 180,00	2 714,00	692 894,00
<i>Opérations d'ordre entre section pour amortissements et opérations de cessions</i>	<i>103 500,00</i>	<i>103 322,35</i>	<i>177,65</i>	<i>0,00</i>	<i>103 500,00</i>
<i>Opérations d'ordre à l'intérieur de la section</i>	<i>1 955,00</i>	<i>1 954,10</i>	<i>0,90</i>	<i>0,00</i>	<i>1 955,00</i>
<i>Sous-total recettes d'ordre budgétaire d'investissement</i>	795 635,00	105 276,45	690 358,55	2 714,00	798 349,00
<i>Excédent de fonctionnement capitalisé en financement du besoin de financement d'investissement</i>	424 946,44	424 946,44	0,00	0,00	424 946,44
<i>Excédent d'investissement antérieur reporté</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recettes Totales d'investissement	1 499 334,00	830 124,57	669 209,43	23 859,00	1 523 193,00

REPARTITION DES FINANCEMENTS BUDGETAIRES PAR OPERATIONS REELLES D'INVESTISSEMENT (HORS OPERATION FINANCIERE)

	BUDGET 2020 (dont CR 2019 sur 2020)	Crédits liquidés, engagés et à venir	Solde	Proposition BS 2020	Budget total 2020 actualisé
Opération 36 - ECOLES	1 120,00	1 120,27	-0,27	0,00	1 120,00
Opération 48 - VOIRIE - ENVIRONNEMENT - AMENAGEMENTS ET SECURITE ROUTIERE	80 764,00	101 004,55	-20 240,55	20 238,00	101 002,00
Opération 56 - ECLAIRAGE PUBLIC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opération 67 - ESPACE JEAN-MARIE TRUCHOT	39 601,56	39 602,10	-0,54	0,00	39 601,56
Opération 74 - EGLISE, CIMETIERE et autres LIEUX DE CULTES	7 519,00	7 519,05	-0,05	0,00	7 519,00
Opération 89 - BATIMENTS COMMUNAUX	5 831,00	5 831,00	0,00	0,00	5 831,00
Opération 91 - EQUIPEMENTS MUNICIPAUX	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opération 95 - STADES, STRUCTURES et autres EQUIPEMENTS SPORTIFS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sous-total des financements obtenus par opération d'investissement	134 835,56	155 076,97	-20 241,41	20 238,00	155 073,56

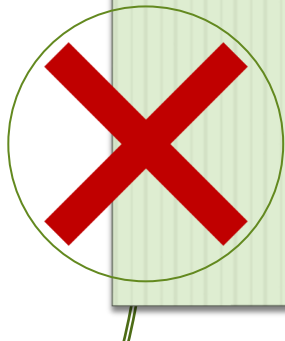
Détail des financements supplémentaires présentés à l'ETAT et BOURGES Plus, au titre de nouveaux projets d'investissement et finalement attribués ou non retenus



Dispositif de caméras vidéo protection

Opération 48 – VOIRIE

Financement complémentaire au titre du Fonds de concours pour 1 543 € = OK



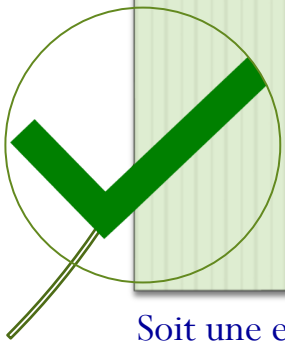
Rénovation thermique des bâtiments scolaires et CDL

Opérations 36 – ECOLES et 89 – BATIMENTS COMMUNAUX

Financements sollicités au titre de :

DSIL – relance économique exceptionnelle pour 31 154 € = NON RETENUS

Fonds de concours pour 19 800 € = ABANDONNES (car DSIL non attribuée)



TC 5 voirie – rue de Grandfond + allée des Anémones

Opération 48 – VOIRIE

Financement sollicité au titre de la DSIL – relance économique exceptionnelle pour 62 319,41 € = ACCORDES finalement au titre de fonds DETR

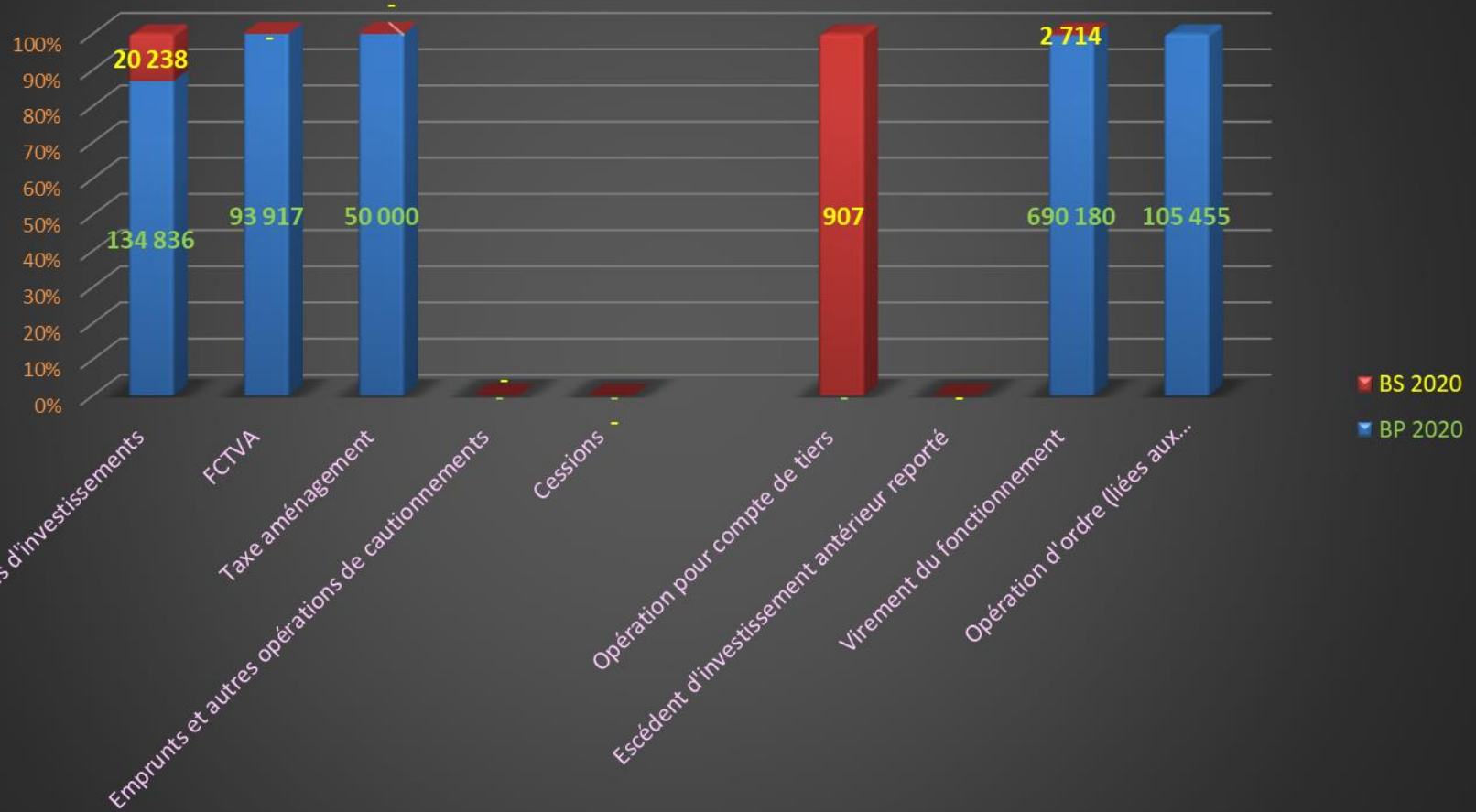
Soit une enveloppe globale de 114 816 € présentée aux collectivités partenaires et retenue uniquement à hauteur de 63 862 € pour la totalité des fonds attribués.

En considérant effectivement que nous n'encaisserons sur 2020, que des acomptes respectifs de 30% sur DETR et à 100% sur Fonds de concours retenus, cette enveloppe permet donc d'entrevoir l'inscription budgétaire de 20 238 € en nouvelles recettes.

Rappelons en outre les autres financements actés au BP 2020 et en cours d'encaissements :

- Certificats d'énergie par SDE 18 pour travaux de remplacement de la chaudière de l'école PTN pour 1 120 €
- DETR / MAPA programme voirie 2020-2023 TF + TC1 + TC2 + TC3 + TC5 pour 28 680 € (sur montant de travaux correspondant à 50 582,79 € HT)
- DETR / MAPA travaux d'aménagement avec mises aux normes ERP Bibliothèque pour 5 831 €
- Fonds de concours panneau lumineux, aire de jeux, abris jeune city parc, vidéoprotection et mur du cimetière pour un ensemble de 39 811 €
- PVR aménagement lotissement privé pour 19 792 €
- DETR / MAPA Rénovation EJMT-phase 2 pour 39 602 €

Recettes d'investissements 2020 par nature avec proportion respective des recettes votées au BP et celles proposées au BS

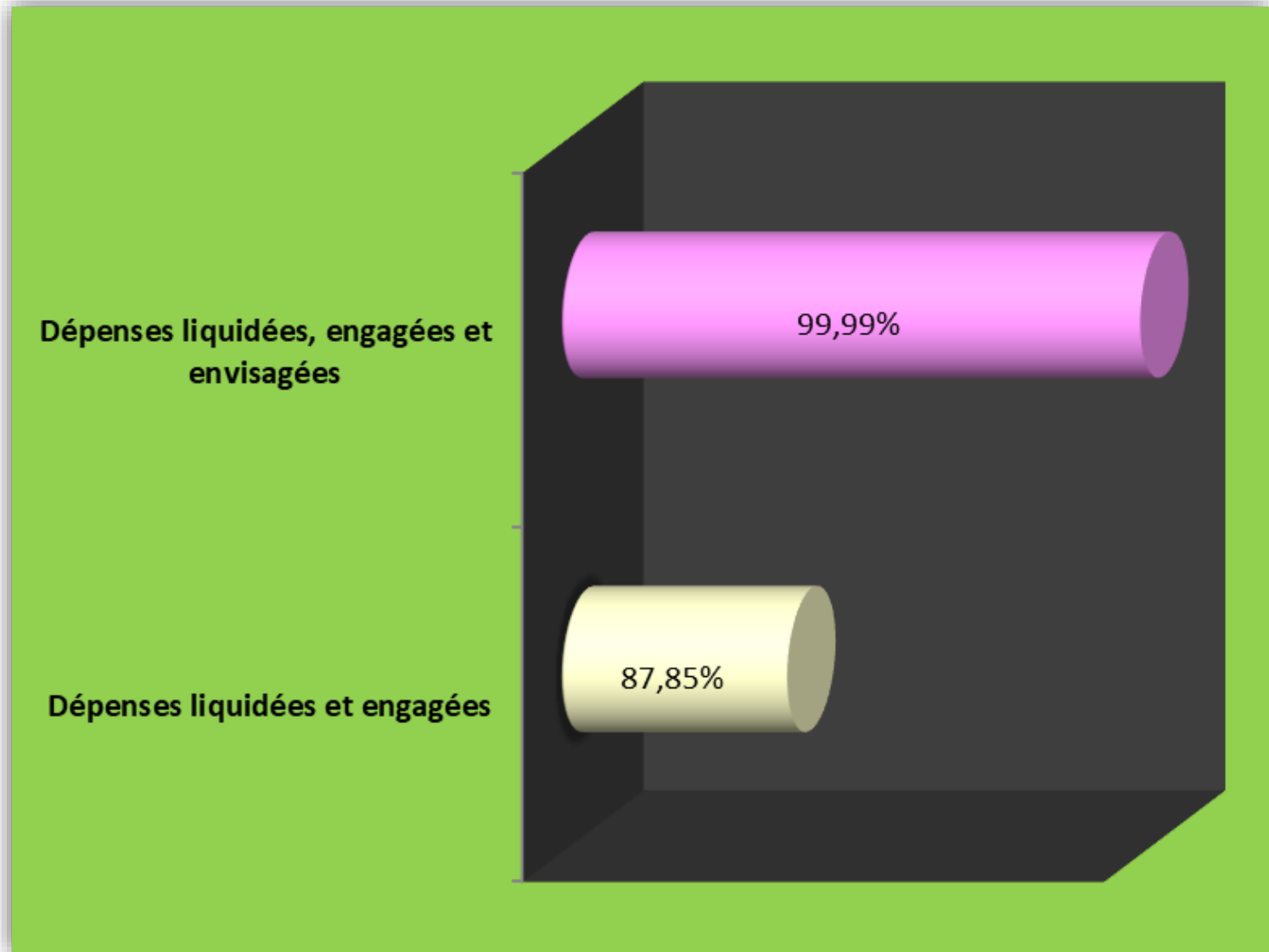


DEPENSES D'INVESTISSEMENT

	BUDGET 2020 (dont CR 2019 sur 2020)	Crédits liquidés, engagés et à venir	Solde	Proposition BS 2020	Budget total 2020 actualisé
Capital des emprunts	256 285,00	256 284,23	0,77	0,00	256 285,00
Capital remboursé par anticipation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opérations d'investissement	925 588,56	947 910,00	-22 321,44	22 952,00	948 540,56
Réduction de titre émis au cours d'un exercice antérieur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opération pour compte de Tiers	0,00	906,83	-906,83	907,00	907,00
Dépenses imprévues 90 429,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>(seuil limité à 7,5% des dépenses réelles budgétisées)</i>					0,00
Sous-total dépenses réelles d'investissement	1 181 873,56	1 205 101,06	-23 227,50	23 859,00	1 205 732,56
<i>Opérations d'ordre entre section pour amortissements et opérations de cessions</i>	4 253,00	4 252,23	0,77	0,00	4 253,00
<i>Contrepassation des travaux Régie en investissement</i>	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00
Opérations d'ordre à l'intérieur de la section	1 955,00	1 954,10	0,90	0,00	1 955,00
Sous-total dépenses d'ordre budgétaire d'investissement	26 208,00	26 206,33	1,67	0,00	26 208,00
Déficit d'investissement antérieur reporté	291 252,44	291 252,44	0,00	0,00	291 252,44
Dépenses Totales d'investissement	1 499 334,00	1 522 559,83	-23 225,83	23 859,00	1 523 193,00

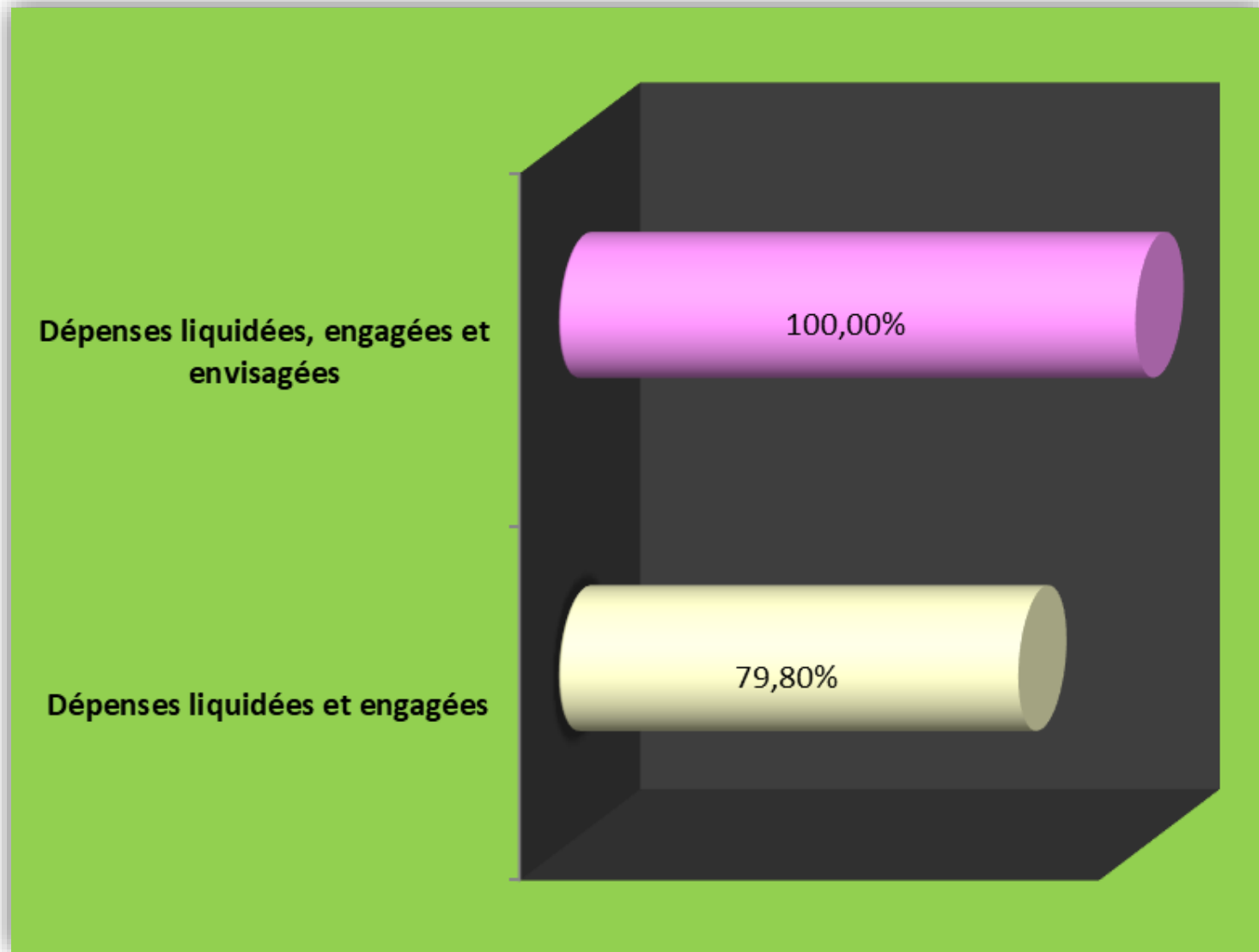
Récapitulatif des projets d'investissements 2020 - opération 36 - ECOLES	<i>Budget 2020 déjà utilisé dans le cadre des dépenses honorées, engagées ou à venir</i>	<i>Reliquat disponible retranché au BS</i>	<i>Crédits supplémentaires nécessaires au BS</i>
Equipements divers (tapis notamment)	-	0	5 648
Equipements informatiques et bureautiques	6 068	-4 431	
Equipement mobiliers Restaurant scolaire Trouy Bourg	5 410		
Etudes - rénovation énergétiques bâtiments scolaires	9 120		3 262
Etudes - rénovation acoustiques restaurants scolaires			9 216
Travaux - remplacement menuiseries extérieures	11 154	0	2 839
Travaux - sécurisation toitures	7 655	0	-
Travaux - autres (chauffe eau, caméra surveillance, rideau occultant et abri à vélo)	4 226		1 133
Travaux - modernisation générale RSTB	-	-10 000	-
Sous total opération 36	43 633	-14 431	22 098
		}	
			7 667
		Propositions BS 2020	

Proportion d'exécution budgétaire de l'opération 36 (incluant prévisions BS 2020)



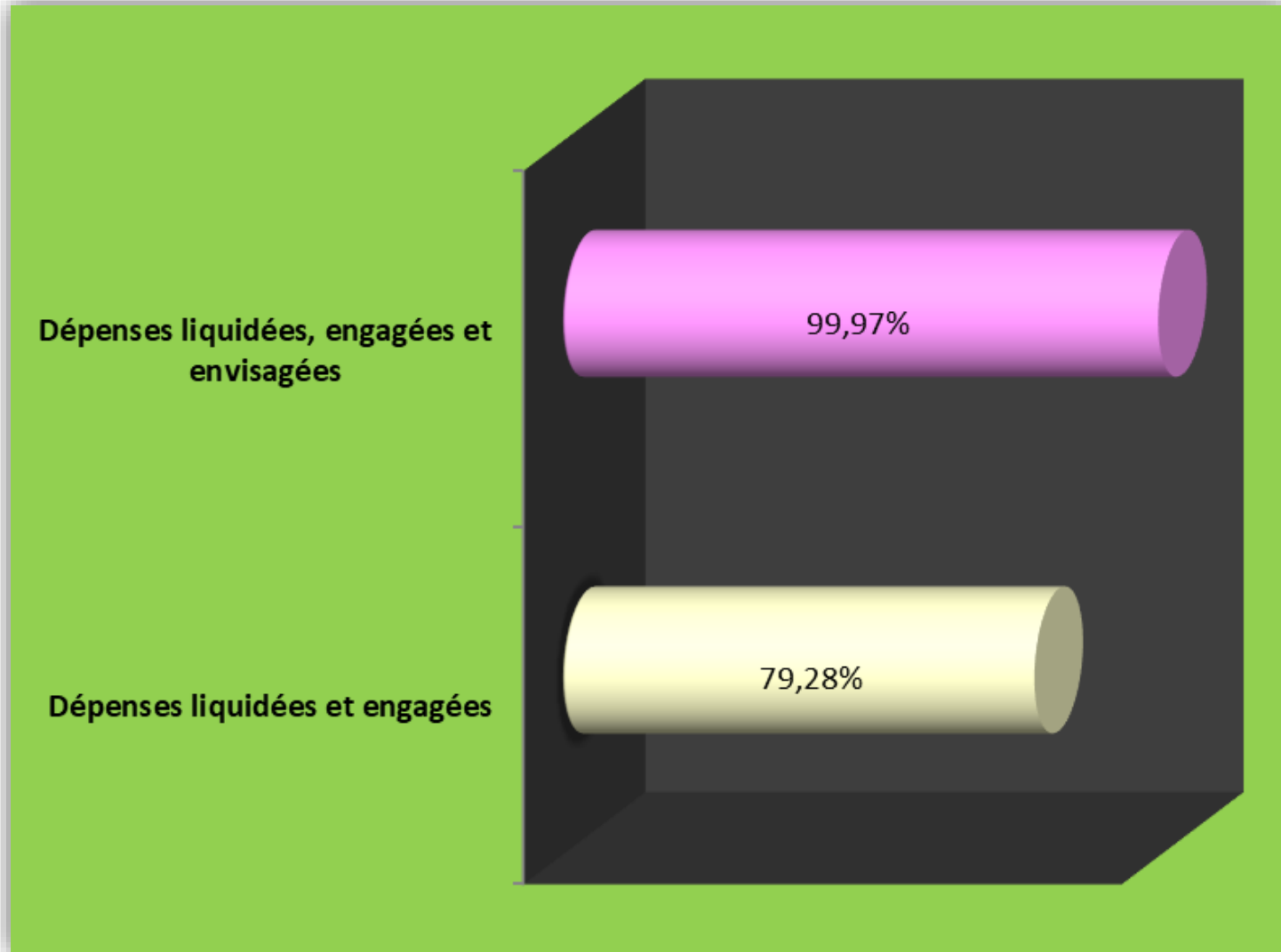
Récapitulatif des projets d'investissements 2020 - opération 48 - VOIRIE - ENVIRONNEMENT - AMENAGEMENTS PUBLICS ET SECURITE ROUTIERE	<i>Budget 2020 déjà utilisé dans le cadre des dépenses honorées, engagées ou à venir</i>	<i>Reliquat actuellement disponible permettant des ajustements favorables</i>	<i>Crédits supplémentaires nécessaires au BS</i>
Equipements de voirie - signalisations	2 536	-4 075	-
Equipements de voirie - mobiliers urbain	22 943	-	6 581
Equipements de voirie - aires de jeux et espaces jeunes	17 963	-	3 884
Equipements de voirie - vidéoprotection	43 178	-	5 651
Participations financières - travaux concédés projet Eurivim	20 000	-	-
Participations financières - travaux concédés projet méthanisation	2 500	-	-
Participations financières - travaux concédés enfouissement route Chapelle	77 000	-	-
Etudes et prestations AMO - divers voiries	4 200	-	1 308
Travaux aménagement - programme AP/CP Mapa 03-2020 voirie TN+TB	307 507	-2 500	115 496
Travaux aménagement - Mapa 06-2018 voirie divers TB (abord pharmacie, bibliothèque...)	25 813	-451	-
Travaux aménagement - Travaux ponctuels sur réseaux EP TB (av. des anciens combattants)	-	-	360
Travaux aménagement - Ralentisseurs route de Châteauneuf face écoles TN	4 639	-	-
Travaux aménagement - Coussins berlinois rues Château Gaillard et du Lac	6 035	-	-
Travaux aménagement - Abribus Pertuisane	504	-	-
Travaux aménagement - Réfection des enrobés allée St Joseph	18 520	-	-
Travaux aménagement - Réfection des enrobés route de Lazenay-Arçay	-	-12 000	-
	553 338	-19 026	133 280
			114 254
	Propositions BS 2020		114 254

Proportion d'exécution budgétaire de l'opération 48 (incluant prévisions BS 2020)



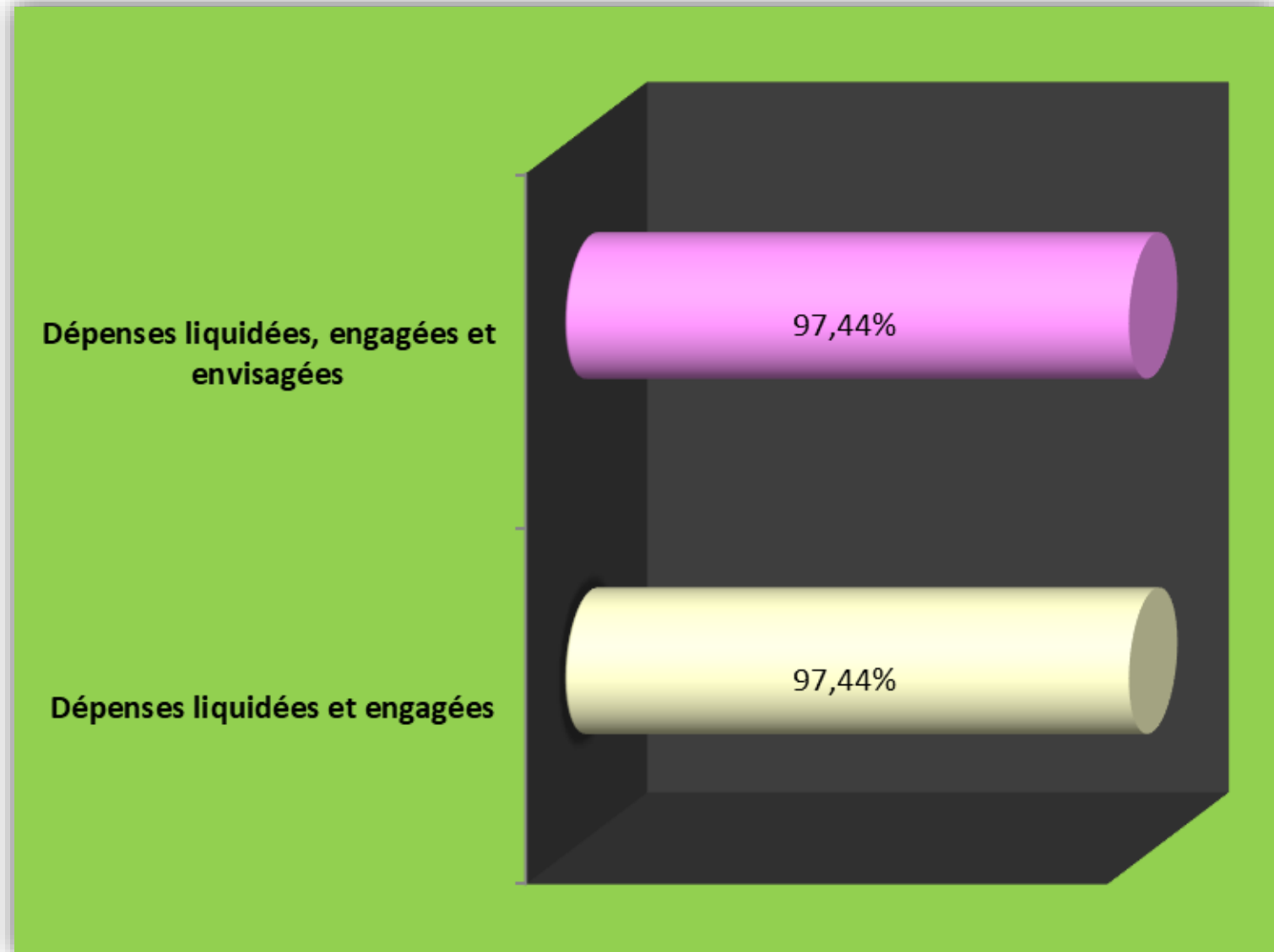
Récapitulatif des projets d'investissements 2020 - opération 56 - ECP	<i>Budget 2020 déjà utilisé dans le cadre des dépenses honorées, engagées ou à venir</i>	<i>Reliquat disponible retranché au BS</i>	<i>Crédits supplémentaires nécessaires au BS</i>
ECP impasse du 19 mars 1962	9 865	-	-
ECP rue de la Pertuisane (suite panne AR 0427 et AS 0445)	601	-	4
ECP rue de l'Espingole (suite panne AT 0494 et 0497)	601	-	4
ECP La Fosse Berthaud (suite panne armoire A1)	764	-	-
ECP rue du Fanal (suite panne point lumineux AT 500)	321	-	-
ECP parking EJMT (suite panne points lumineux AH 0268 et AH 0269)	1 029	-	-
installation de nouvelles prises 220v connexions décos de Noël	627	-	-
ECP rue de la Pertuisane (suite panne point lumineux AS 0445)	321	-	3
ECP rue de la Saunière (suite panne point lumineux AR 0427)	321	-	3
ECP rue de la Saunière (suite panne point lumineux AR 0433)	321	-	2
ECP rue Victor Hugo (suite panne point lumineux AZ0617)	294	-	2
travaux ECP (suite panne chemin du Gros Buisson BF 0761)	415	-	6
ECP rue de l'Espingole (suite panne AT 0474 et 0475)	1 087	-	-
ECP av.Saint Amand (suite panne AU 0705)	253	-	3
ECP bois de Givray (suite panne BG 764.1 et 764.2)	494	-	5
ECP rue de la Pertuisane (suite panne AS 0451)	766	-	-
extension des installations ECP Route de Châteauneuf (2 nvx point lumineux AY+4 PC illumination)	-	-	3 584
ECP Route de Châteauneuf (rplcmt de 4 points lumineux AY sur le giratoire Trouée Verte)	-	-	1 142
Sous total opération 36	18 080	-	4 758
		}	
	Propositions BS 2020		4 758

Proportion d'exécution budgétaire de l'opération 56 (incluant prévisions BS 2020)



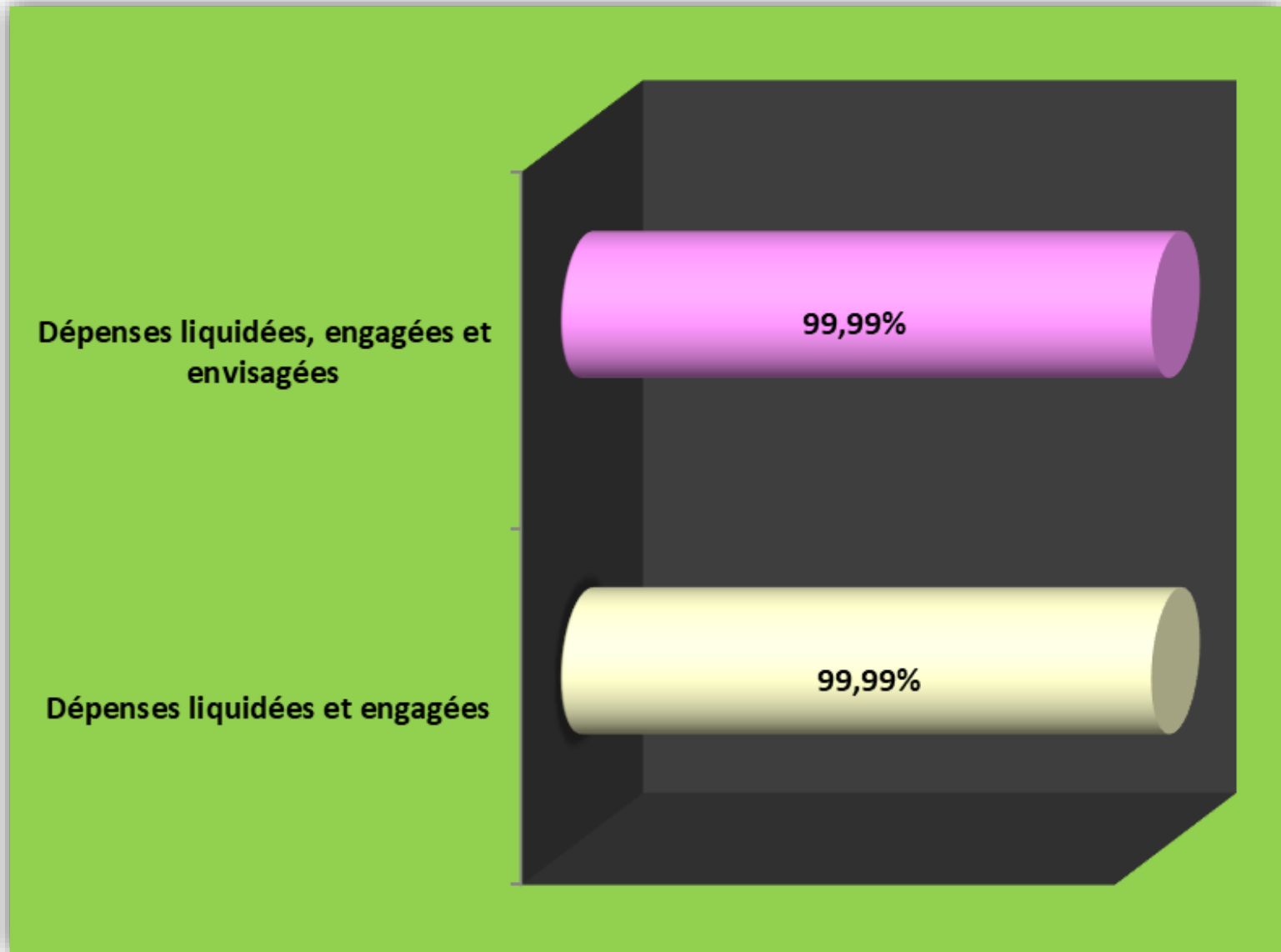
Récapitulatif des projets d'investissements 2020 - opération 67 - EJMT	<i>Budget 2020 déjà utilisé dans le cadre des dépenses honorées, engagées ou à venir</i>	<i>Reliquat disponible retranché au BS</i>	<i>Crédits supplémentaires nécessaires au BS</i>
Equipements divers (miroirs salle de sport notamment)	-	-3 000	-
Equipement mobiliers et électroménagers de renouvellement	2 314	-3 685	-
Etudes - AMO Mapa 2017 et 2018 de rénovation EJMT	1 440	0	-
Travaux - reliquat phase 1 rénovation EJMT	595	0	-
Travaux - reliquat phase 2 rénovation EJMT	15 568	0	-
Travaux - autres (successifs aux phases de rénovation)	1 776	0	954
Sous total opération 36	21 693	-6 685	954
		└───┬───┘	
			-5 731
		Propositions BS 2020	

Proportion d'exécution budgétaire de l'opération 67 (incluant prévisions BS 2020)



Récapitulatif des projets d'investissements 2020 - opération 74 - EGLISE-CIMETIERE-LIEUX DE CULTE	<i>Budget 2020 déjà utilisé dans le cadre des dépenses honorées, engagées ou à venir</i>	<i>Reliquat disponible retranché au BS</i>	<i>Crédits supplémentaires nécessaires au BS</i>
Extension du columbarium en caves urnes	4 060	-	-
Travaux de rénovation église - reprise partie toiture	730	-	-
Changement des plaques supérieures du caveau communal	819	-	-
Réfection complète du mur extérieure du cimetière - tranche de travaux 2020	16 880	-	-
Sous total opération 36	22 489	-	-
		└───┘	
			-
	Propositions BS 2020		-

Proportion d'exécution budgétaire de l'opération 74 (incluant prévisions BS 2020)



Récapitulatif des projets d'investissements 2020 - opération 89 - BATIMENTS COMMUNAUX	<i>Budget 2020 déjà utilisé dans le cadre des dépenses honorées, engagées ou à venir</i>	<i>Reliquat disponible retranché au BS</i>	<i>Crédits supplémentaires nécessaires au BS</i>
Equipement divers propre au bâtiment Locaux ST TB	798	0	-
Etudes - missions ingénieries et M.O propres à l'aménagement du Château Rozé	3 000	0	6 030
Etudes - jardin pédagogique Rozé	13 410	0	-
Etudes - rénovation énergétiques Centre de Loisirs	2 280	0	816
Travaux - rénovation avec mises aux normes ERP partie intérieure BIB	2 605	-99	-
Travaux - bâtiment Locaux ST TB	82	0	-
Travaux -bâtiment banque alimentaire "espace Abbé Pierre"	82	0	-
Travaux - bâtiment BIBLIOTHEQUE	164	0	-
Travaux - bâtiment CDL (toiture et clôture parc)	9 137	0	-
Travaux - aménagement sanitaire des points d'accueil des ERP dans le cadre de la lutte contre le Covid-19 (mairie, mairie annexe, Bibliothèque et CDL-Ccas)	900	0	165
	32 458	-99	7 011
		└──────────┘	
	Propositions BS 2020		6 912

Proportion d'exécution budgétaire de l'opération 89 (incluant prévisions BS 2020)

Dépenses liquidées, engagées et envisagées

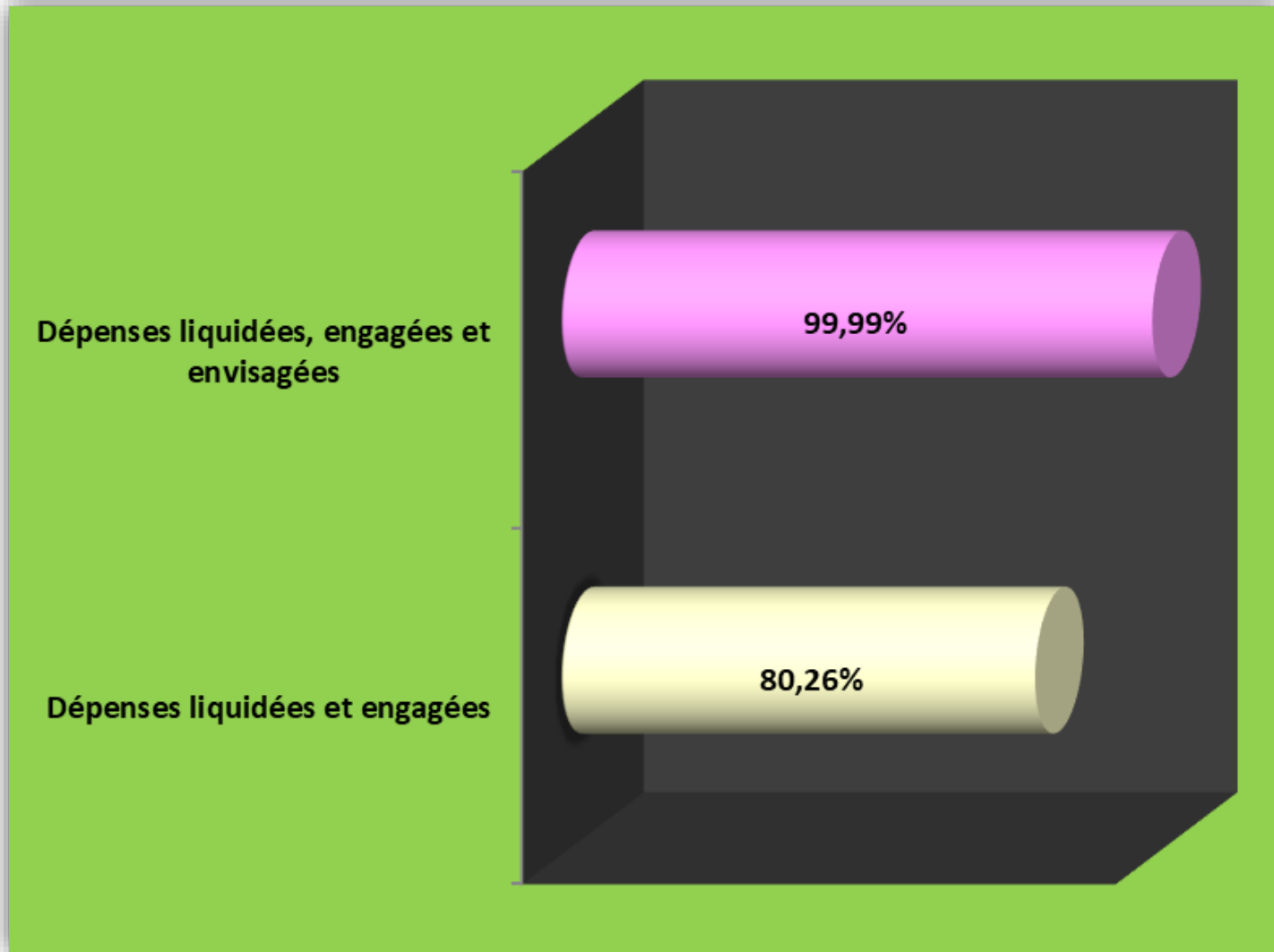
99,98%

Dépenses liquidées et engagées

99,98%

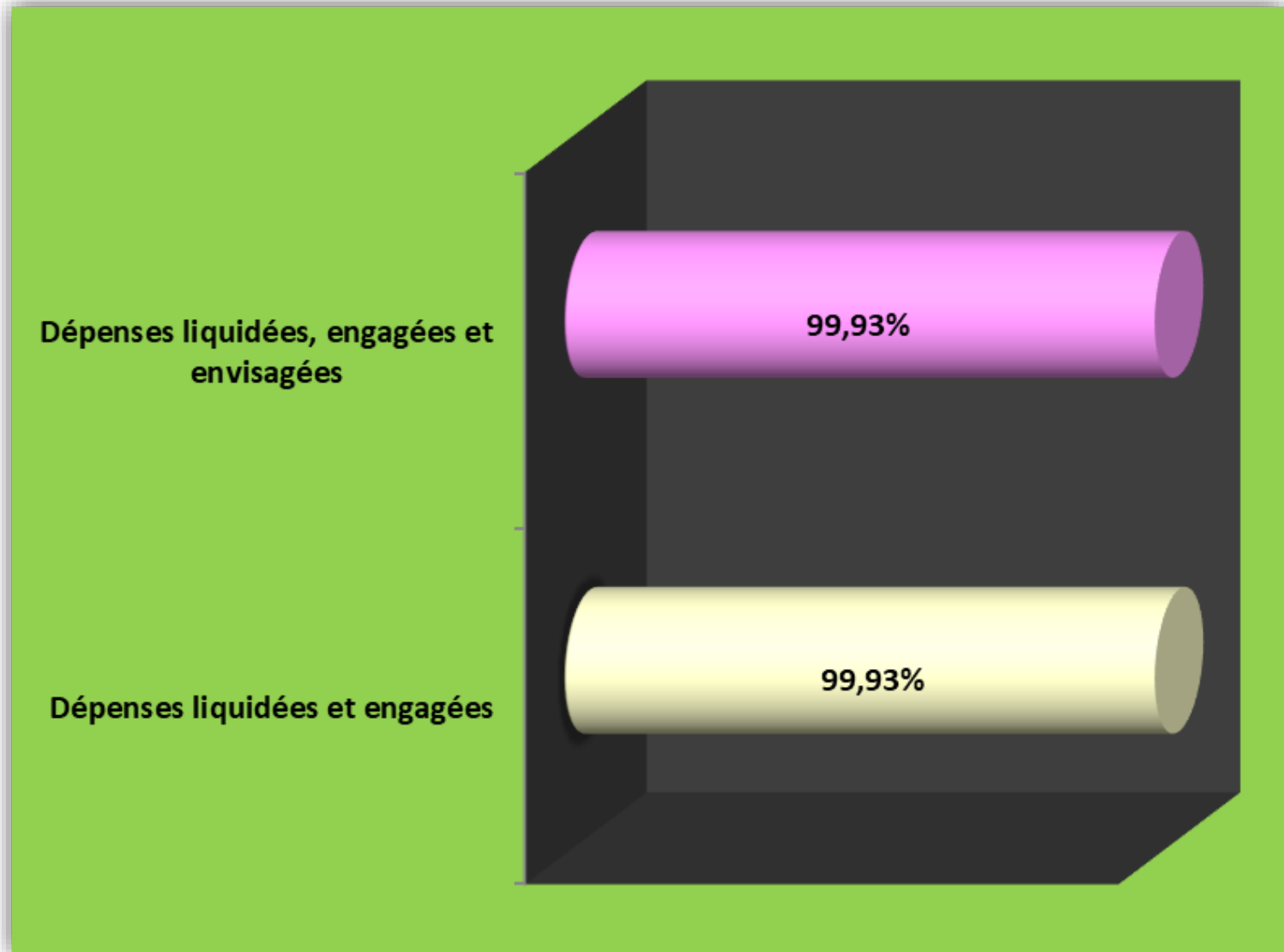
Récapitulatif des projets d'investissements 2020 - opération 91 - EQUIPEMENTS MUNICIPAUX	<i>Budget 2020 déjà utilisé dans le cadre des dépenses honorées, engagées ou à venir</i>	<i>Reliquat disponible retranché au BS</i>	<i>Crédits supplémentaires nécessaires au BS</i>
Crédits consacrés aux affaires foncières (alignements rues du Mai et des Acacias, lotissement privé rue du Château Gaillard, régularisation de cessions et étude topographique bois Rozé)	24 349	0	-
Equipements informatiques et bureautiques - renouvellement serveur informatique	14 976	0	-
Equipements informatiques et bureautiques - renouvellement 7 postes parc info.mairie	9 179	0	-
Equipements informatiques et bureautiques - migration des applications métiers	14 630	0	30
Equipements informatiques et bureautiques - site internet officiel de la ville	2 000	0	-
Equipements informatiques et bureautiques - tablettes numériques élus	3 550	0	1 050
Equipements informatiques et bureautiques - projet informatisation bibliothèque	-	-7 000	-
Equipements informatiques et bureautiques - autres renouvellement (vidéoprojecteur CM)	-	-2 000	-
Equipement mobiliers mairie (armoire recensement) et Espace Abbé Pierre (congélateur pour banque alimentaire)	-	0	599
Equipements festivités - marabout et plots de soutien en béton	10 930	-932	-
Equipements techniques - matériel roulant	1 112	-95 000	-
Equipements techniques - matériels secteur entretien	-	0	227
Equipements techniques - matériels secteur bâtiments voirie	1 376	-625	-
Equipements techniques - matériels secteur EV	3 552	-1 258	-
	85 654	-106 815	1 906
	Propositions BS 2020		-104 909

Proportion d'exécution budgétaire de l'opération 91 (incluant prévisions BS 2020)



Récapitulatif des projets d'investissements 2020 - opération 95 - STADE, EQUIPEMENTS ET AUTRES STRUCTURES SPORTIVES	<i>Budget 2020 déjà utilisé dans le cadre des dépenses honorées, engagées ou à venir</i>	<i>Reliquat disponible retranché au BS</i>	<i>Crédits supplémentaires nécessaires au BS</i>
Equipements divers (décrottoirs à chaussures)	583	-	-
Sous total opération 36	583	-	-
	Propositions BS 2020		
	-		

Proportion d'exécution budgétaire de l'opération 95 (incluant prévisions BS 2020)

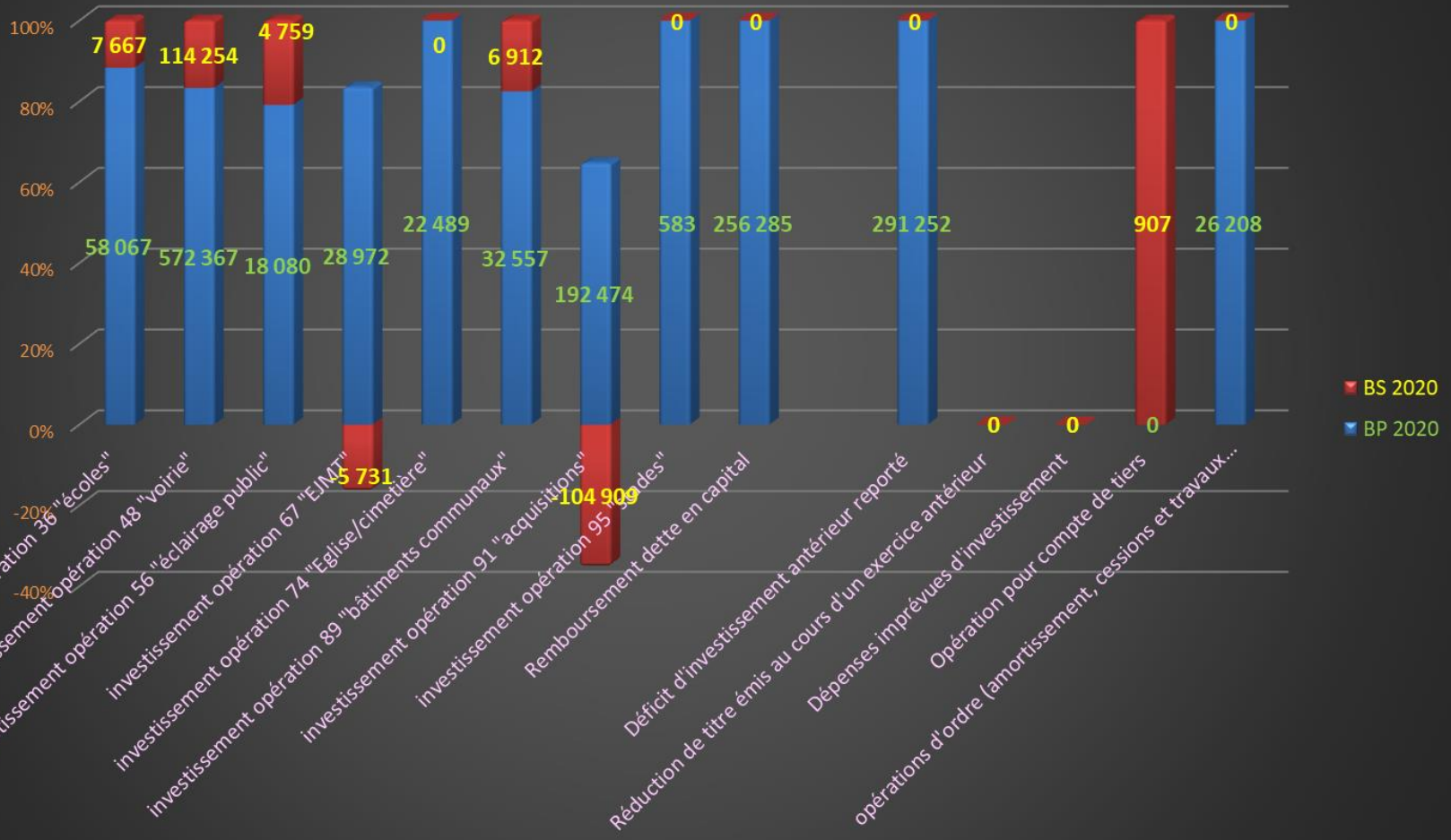


REPARTITION DES PREVISIONS BUDGETAIRES PAR OPERATIONS REELLES D'INVESTISSEMENT (HORS OPERATION FINANCIERE)

	BUDGET 2020 (dont CR 2019 sur 2020)	Crédits liquidés, engagés et à venir	Solde	Proposition BS 2020	Budget total 2020 actualisé
Opération 36 - ECOLES	58 067,00	65 726,31	-7 659,31	7 667,00	65 734,00
Opération 48 - VOIRIE - ENVIRONNEMENT - A M ENGAGEMENTS ET SECURITE ROUTIERE	572 366,56	686 613,91	-114 247,35	114 254,00	686 620,56
Opération 56 - ECLAIRAGE PUBLIC	18 080,00	22 832,30	-4 752,30	4 759,00	22 839,00
Opération 67 - ESPACE JEAN-MARIE TRUCHOT	28 972,00	22 645,20	6 326,80	-5 731,00	23 241,00
Opération 74 - EGLISE, CIMETIERE et autres LIEUX DE CULTES	22 489,00	22 487,10	1,90	0,00	22 489,00
Opération 89 - BATIMENTS COMMUNAUX	32 557,00	39 462,47	-6 905,47	6 912,00	39 469,00
Opération 91 - EQUIPEMENTS MUNICIPAUX	192 474,00	87 560,11	104 913,89	-104 909,00	87 565,00
Opération 95 - STADES, STRUCTURES et autres EQUIPEMENTS SPORTIFS	583,00	582,60	0,40	0,00	583,00
Sous-total des opérations d'investissement	925 588,56	947 910,00	-22 321,44	22 952,00	948 540,56

	BP 2020	dépenses engagées et liquidées	à venir	Proposition BS
[-] OPE FI - OPERATIONS FINANCIERES				
[-] 1641				
+ Remboursements des annuités nouvelles si nouvel emprunt ou anticipés si renégociation	0,00	0,00		
+ Remboursements des annuités d'emprunts en capital	256 285,00	256 284,23		
[-] 13936				
+ amortissement des subventions d'équipement et PVR lotisseurs reçues	4 253,00	4 252,23		
[-] 21318				
+ contrepassation des travaux régie en section d'investissement	0,00	0,00		
+ Intégration de frais d'études en chapitre 21 après accomplissement de travaux	1 955,00	0,00	1 954,10	
[-] 23180				
+ contrepassation des travaux régie en section d'investissement	20 000,00	0,00	20 000,00	
[-] 001				
+ Déficit reporté de la section d'investissement	291 252,44	0,00	291 252,44	
[-] 4581				
O.C.T - Participation travaux d'éclairage public pour déplacement candélabre ECP au 64 rue du Château Gaillard (ensemble point lumineux AG-0212, dont frais de dplcmt				
+ signalisation ST)	0,00	906,83		907,00
Total général	573 745,44	261 443,29	313 206,54	907,00

Dépenses d'investissements 2020 par nature avec proportion respective des recettes votées au BP et celles proposées au BS



Principales conclusions émanant du projet de budget supplémentaire de la ville

Des éléments parcourus ci-avant, il est rassurant de constater que cet exercice comptable 2020, un peu exceptionnel en raison de la crise sanitaire traversée, permet toutefois d'entrevoir une marge de manœuvre supplémentaire sur de nouveaux investissements souhaités et ciblés au titre de l'obtention de financements parallèles, puisque débloqués par le gouvernement pour la relance économique du pays.

Si le Covid 19 a impacté défavorablement les recettes de fonctionnement liées aux services enfance et périscolaires, tout comme les produits issus des loyers, il a par ailleurs permis en parallèle de réaliser quelques économies, notamment sur les charges générales de fonctionnement.

Le projet d'équilibre présenté ci-avant, permet une transposition réaliste des mouvements comptables qu'il est raisonnable d'envisager d'ici le 31/12 et devrait ainsi permettre de soigner favorablement le ratio d'exécution des investissements, d'un niveau par ailleurs honorable, au vue des circonstances de l'année (élections, covid...)

*Présentation consolidée de toute les entités
incluant les budgets supplémentaires*

**RECAPITULATIF DES BUDGETS 2020, INCLUANT DECISIONS MODIFICATIVES
ET BUDGETS SUPPLEMENTAIRES AFFERENTS A CHAQUE ENTITE**

INTITULE	Section de fonctionnement		Section d'investissement		RECAPITULATIF PAR ENTITE
	DEPENSES et RECETTES BP 2020 + DM pré-BS	DEPENSES et RECETTES BS 2020 + DM post BS	DEPENSES et RECETTES BP 2020 + DM pré-BS	DEPENSES et RECETTES BS 2020 + DM post BS	
CCAS	135 540,00	0,00	0,00	0,00	135 540,00
	100,00%		0,00%		
Bâtiment commercial	33 693,00	-37,00	36 165,00	5,00	69 826,00
	48,20%		51,80%		
Résidences Seniors	743 667,29	188,00	876 748,17	0,00	1 620 603,47
	45,90%		54,10%		
Bar-café-tabac-presse	17 756,00	550,00	104 419,78	0,00	122 725,78
	14,92%		85,08%		
Budget Général	3 507 634,00	2 756,00	1 499 334,00	23 859,00	5 033 583,00
	69,74%		30,26%		
TOTAL GENERAL	4 438 290,29	3 457,00	2 516 666,95	23 864,00	6 982 278,25

BUDGET TOTAL PAR SECTION	4 441 747,29	2 540 530,95
---------------------------------	---------------------	---------------------

BUDGET TOTAL TOUTES SECTIONS	6 982 278,25
-------------------------------------	---------------------

Proportion section de fonctionnement **63,61%**

Proportion section d'investissement **36,39%**

Envoyé en préfecture le 15/12/2020

Reçu en préfecture le 15/12/2020

Affiché le

ID : 018-211802673-20201211-BS_2020_CME-BF

Le présent dossier a été élaboré en conformité des exigences en vigueur depuis la publication de l'article 107 de la loi NOTRe du 07/08/2015, imposant des dispositions particulières relatives à la transparence des éléments financiers de toutes les collectivités territoriales (sans distinction de taille) vis-à-vis de leurs citoyens, afin de leurs permettre d'en saisir les principaux enjeux.

Précisons complémentaires à cet égard : la forme et le contenu de cette présentation synthétique sont laissés à la libre appréciation de chaque autorité territoriale.

Une dernière obligation législative liée à la mise à disposition du public, impose enfin que ce dossier soit rendu par ailleurs consultable dans le délai de 30 jours après le vote ou adoption des présents budgets, sur le site internet www.villedetrouy.fr