

SESSION DU 14 MARS 2016

RAPPORT N° FIN 36

Acte certifié exécutoire

Envoyé : 25/03/2016

Réception par le préfet : 25/03/2016

Publication : 25/03/2016

Pour l'"Autorité Compétente" par délégation

■ **DIRECTION GENERALE ADJOINTE RESSOURCES**

■ **SERVICE FINANCES**

9259

6 - Mission Ressources et Europe

67 - Equilibre budgétaire

67.3 - Equilibre général du budget primitif 2016

Ce rapport vous présente de façon synthétique les balances financières du budget départemental et les huit budgets annexes du Laboratoire Vétérinaire et Alimentaire Départemental, des Manifestations et activités des sites touristiques de Meurthe et Moselle, du Réseau Educatif de Meurthe et Moselle, Assistance Technique Eau, Réseau Départemental Hauts Débits, Parc départemental, Régie de la Colline de Sion-Vaudémont et Meurthe-et-Moselle Tourisme.

1 – Le budget départemental :

BUDGET PRIMITIF 2016
Balance générale – Vue d'ensemble- M52

<i>en €</i>	DEPENSES	RECETTES
Investissement réel	172 757 000	103 387 000
Investissement d'ordre	12 595 305	81 965 305
INVESTISSEMENT	185 352 305	185 352 305
Fonctionnement réel	665 794 000	735 164 000
Fonctionnement d'ordre	76 542 000	7 172 000
FONCTIONNEMENT	742 336 000	742 336 000
TOTAL		

L'équilibre des sections du budget est réalisé grâce à l'inscription en dépenses de fonctionnement de la dotation aux amortissements à hauteur de 45 000 000 € et d'un prélèvement de 24 370 000 € sur les recettes de fonctionnement ; la contrepartie de ces mouvements étant des recettes d'investissement.

Le calcul exact du résultat comptable 2015, et son affectation, seront assurés lors de la session de juin 2016, en marge de l'adoption du compte administratif.

En l'attente, une recette exceptionnelle d'un montant de 23 M€ est inscrite au présent budget. Cette recette de fonctionnement permet de porter l'autofinancement de la section de fonctionnement à 69,4 M€

Ce montant sera mis à profit dans le cadre du présent budget, pour mettre en oeuvre le contenu du Projet Départemental, tout en poursuivant la maîtrise de nos indicateurs financiers, afin de les préserver, autant que possible, au regard du poids des dépenses AIS en particulier.

2° - Le budget annexe du Laboratoire Vétérinaire et Alimentaire Département -

**BUDGET PRIMITIF 2016
Balance générale – Vue d'ensemble- M52**

en €	DEPENSES	RECETTES
Investissement	74 450,49	24 860,49
Investissement d'ordre	0,00	49 590,00
INVESTISSEMENT	74 450,49	74 450,49
Fonctionnement réel	1 350 306,00	1 400 096,00
Fonctionnement d'ordre	49 950,00	0,00
FONCTIONNEMENT	1 400 096,00	1 400 096,00
TOTAL		

L'équilibre des sections du budget est réalisé grâce à l'inscription en dépenses de fonctionnement de la dotation aux amortissements à hauteur de ..49 590.€

3° - Le budget annexe Manifestations et activités des sites touristiques de Meurthe et Moselle :

**BUDGET PRIMITIF 2016
Balance générale – Vue d'ensemble- M52**

en €	DEPENSES REELLES	RECETTES REELLES
Fonctionnement	606 000	606 000
TOTAL	606 000	606 000

4° - Le budget annexe du Réseau Educatif de Meurthe et Moselle

**BUDGET PRIMITIF 2016
Balance générale – Vue d'ensemble- M22**

en €	DEPENSES	RECETTES
Investissement	1 970 559,19	978 559,19
Investissement d'ordre	0,00	992 000,00
INVESTISSEMENT	1 970 559,19	1 970 559,19
Exploitation (Fct réel.)	22 197 000,00	23 189 000,00
Fonctionnement d'ordre	992 000,00	0,00
FONCTIONNEMENT	23 189 000,00	23 189 000,00
TOTAL	25 159 551,19	25 159 551,19

L'équilibre des sections du budget est réalisé grâce à l'inscription en dépenses de fonctionnement de la dotation aux amortissements à hauteur de 992 000 €

5° - Le budget annexe Assistance Technique Eau :

BUDGET PRIMITIF 2016
Balance générale – Vue d'ensemble- M52

<i>en €</i>	DEPENSES REELLES	RECETTES REELLES
Fonctionnement	432 470	432 470
TOTAL	432 470	432 470

6° - Le budget annexe Réseau Départemental Hauts Débits :

BUDGET PRIMITIF 2016
Balance générale – Vue d'ensemble- M4

<i>en €</i>	DEPENSES	RECETTES
Investissement	10 425 856,02	9 731 330,02
Investissement d'ordre	325 294,00	1 019 820,00
INVESTISSEMENT	10 751 150,02	10 751 150,02
Exploitation (Fct réel.)	3 995 180,00	4 689 706,00
Fonctionnement d'ordre	1 019 820,00	325 294,00
FONCTIONNEMENT	5 015 000,00	5 015 000,00
TOTAL	15 766 150,02	15 766 150,02

Le budget du RDHD est retracé dans la nomenclature M4, qui pratique la reprise des subventions transférables. Celle-ci est effective depuis l'exercice 2013

L'équilibre des sections du budget est réalisé grâce à l'inscription :

- en dépenses de fonctionnement de la dotation aux amortissements à hauteur de 128 779 € et du virement à la section d'investissement pour 891 041 €
- en recettes de fonctionnement de la reprise des subventions transférables pour 325 294 €

7° - Le budget annexe Parc départemental :

BUDGET PRIMITIF 2016
Balance générale – Vue d'ensemble- M52

<i>en €</i>	DEPENSES	RECETTES
Investissement	771 519,53	130 519,53
Investissement d'ordre	0,00	640 000,00
INVESTISSEMENT	771 519,53	771 519,53
Fonctionnement réel	6 633 000,00	7 273 000,00
Fonctionnement d'ordre	640 000,00	0,00
FONCTIONNEMENT	7 273 000,00	7 273 000,00
TOTAL	8 043 519,53	8 043 519,53

L'équilibre des sections du budget est réalisé grâce à l'inscription en dépenses de fonctionnement de la dotation aux amortissements à hauteur de .640 000 €

8° - Le budget annexe régie de la Colline de Sion-Vaudémont:

BUDGET PRIMITIF 2016
Balance générale – Vue d'ensemble- M4

<i>en €</i>	DEPENSES REELLES	RECETTES REELLES
Exploitation	701 700	701 700
TOTAL	701 700	701 700

9° - Le budget annexe régie Meurthe-et-Moselle Tourisme:

BUDGET PRIMITIF 2016
Balance générale – Vue d'ensemble- M52

<i>en €</i>	DEPENSES REELLES	RECETTES REELLES
Fonctionnement	30 000	30 000
TOTAL	30 000	30 000

Présentation par chapitre des éléments réels des budgets primitifs du département et des huit budgets annexes du Laboratoire Vétérinaire et Alimentaire Départemental, des Manifestations et activités des sites touristiques de Meurthe et Moselle, du Réseau Educatif de Meurthe et Moselle, de l'Assistance Technique Eau, du Réseau Départemental Hauts Débits, du Parc départemental, de la Régie de la Colline de Sion-Vaudémont et de Meurthe-et-Moselle Tourisme regroupant les propositions budgétaires des rapports présentés à cette session.

Ces balances par chapitre ainsi que les opérations d'ordre sont présentées dans le document « Budget Primitif 2016 – Vote par nature – Editions légales » dans lequel vous trouverez le détail par nature comptable.

Chap.	Libellé chapitre	BP 2016
018	Revenu de solidarité active	120 000,00
020	Dépenses imprévues	24 849,00
16	Emprunts et dettes assimilées	76 000 000,00
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 510 400,00
204	Subventions d'équipement versées	25 733 774,00
21	Immobilisations corporelles	34 074 295,00
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	30 820 119,00
27	Autres immobilisations financières	99 500,00
45	Total des opérations pour compte de tiers	374 063,00
Dépenses réelles d'investissement		172 757 000,00
011	Charges à caractère général	58 078 843,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	119 748 400,00
014	Atténuation de produits	4 680 000,00
016	APA	74 762 500,00
017	Revenu de solidarité active	146 352 000,00
022	Dépenses imprévues	503 878,00
65	Autres charges de gestion courante	250 872 199,00
6586	Frais de fonctionnement des groupes d'élus	430 000,00
66	Charges financières	7 600 000,00
67	Charges exceptionnelles	2 641 180,00
68	Dotations amortissements et provisions	125 000,00
Dépenses réelles de fonctionnement		665 794 000,00

DEPENSES REELLES BP y compris 50 000 000€ de revolving

838 551 000,00

Chap.	Libellé chapitre	BP 2016
024	Produits des cessions d'immobilisation	200 000,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	9 199 820,00
13	Subventions d'investissement	8 659 330,00
16	Emprunts et dettes assimilées	85 240 000,00
27	Autres immobilisations financières	9 100,00
45*	Total des opérations pour compte de tiers	78 750,00
Recettes réelles d'investissement		103 387 000,00
013	Atténuation de charges	475 000,00
016	APA	24 396 000,00
017	Revenu de solidarité active	7 732 000,00
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	6 825 300,00
73	Impôts et taxes	257 209 436,00
731	Impositions directes	237 822 552,00
74	Dotations, subventions et participations	159 825 575,00
75	Autres produits de gestion courante	13 481 000,00
76	Produits financiers	3 530 000,00
77	Produits exceptionnels	23 737 137,00
78	Reprises sur amortissements et provisions	130 000,00
Recettes réelles de fonctionnement		735 164 000,00

RECETTES REELLES BP y compris 50 000 000€ de revolving

838 551 000,00

LVAD - REPARTITION PAR CHAPITRE

Chap.	Libellé chapitre	BP 2016
20	Immobilisations incorporelles	7 000,00
21	Immobilisations corporelles	67 450,49
Dépenses réelles d'investissement		74 450,49
011	Charges à caractère général	520 000,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	828 000,00
65	autres charges de gestion courante	1 506,00
67	Charges exceptionnelles	1 000,00
Dépenses réelles de fonctionnement		1 350 506,00
TOTAL DES DEPENSES REELLES		1 424 956,49

Chap.	Libellé chapitre	BP 2016
001	Solde d'exécution reporté de la section d'investissement	24 860,49
Recettes réelles d'investissement		24 860,49
013	Atténuations de charges	51 000,00
70	Ventes de produits fabriqués, prestations de services, marchandises	1 019 500,00
75	Autres produits de gestion courante	329 596,00
Recettes réelles de fonctionnement		1 400 096,00
TOTAL DES RECETTES REELLES		1 424 956,49

MAST - REPARTITION PAR CHAPITRE

Chap.	Libellé chapitre	BP 2016
21	Immobilisations corporelles	3 200,00
Dépenses réelles d'investissement		3 200,00
011	Charges à caractère général	583 100,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	19 700,00
Dépenses réelles de fonctionnement		602 800,00
TOTAL DEPENSES REELLES		606 000,00

Chap.	Libellé chapitre	BP 2016
002	Excédent d'investissement reporté	3 200,00
Recettes réelles d'investissement		3 200,00
002	Excédent d'exploitation reporté	62 107,54
70	Ventes de produits fabriqués, prestations de services, marchandises	120 000,00
74	Subventions d'exploitation	420 000,00
77	Produits exceptionnels	692,46
Recettes réelles de fonctionnement		602 800,00
TOTAL DES RECETTES REELLES		606 000,00

**REMM - REPARTITION PAR CHAPITRE
DEPENSES**

Compte	Libellé chapitre	BP 2016
20	Immobilisations incorporelles	581 260,00
21	Immobilisations corporelles	1 081 299,19
23	Immobilisations en cours	300 000,00
27	Autres immobilisations financières	8 000,00
Dépenses réelles d'investissement		1 970 559,19
60	Achats	1 552 232,00
61	Services extérieurs	67 790,00
62	Autres services extérieurs	1 264 085,00
III	Dépenses afférentes à la structure	338 930,00
"Charges générales"		3 223 037,00
II	Dépenses afférentes au personnel	139 480,00
63	Impôts, taxes et versements assimilés	734 740,00
64	charges de personnel	17 931 500,00
"Charges de personnel"		18 805 720,00
65	autres charges de gestion courante	129 071,00
67	Charges exceptionnelles	39 172,00
Dépenses réelles de fonctionnement		22 197 000,00
TOTAL DES DEPENSES REELLES		24 167 559,19

Compte	Libellé chapitre	BP 2016
001	Solde d'exécution positif reporté de la section d'investissement	871 559,19
13	Subventions d'investissement	107 000,00
Recettes réelles d'investissement		978 559,19
002	Solde d'exécution positif reporté de la section de fonctionnement	403 714,61
013	Atténuation de charges	11 692,00
73	Dotations et produits de tarification	22 603 008,00
74	Subventions d'exploitation et participations	20 000,00
75	Autres produits de gestion courante	50 000,00
77	Produits exceptionnels	100 585,39
Recettes réelles de fonctionnement		23 189 000,00
TOTAL DES RECETTES REELLES		24 167 559,19

**SATE - REPARTITION PAR CHAPITRE
DEPENSES**

Chap.	Libellé chapitre	BP 2016
002	Solde d'exécution reporté de la section de fonctionnement	37 772,57
011	Charges à caractère général	178 648,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	216 000,00
67	Charges exceptionnelles	49,43
TOTAL DEPENSES REELLES		432 470,00

Chap.	Libellé chapitre	BP 2016
70	Ventes de produits fabriqués, prestations de services, marchandises	140 000,00
74	Dotations, subventions et participations	199 400,00
75	Autres produits de gestion courante	93 070,00
TOTAL DES RECETTES REELLES		432 470,00

RDHD - REPARTITION PAR CHAPITRE

Chap.	Libellé chapitre	Montant
001	Solde d'exécution négatif de la section d'investissement	5 011 485,02
16	Emprunts et dettes assimilées	627 121,00
20	Immobilisations incorporelles	200 000,00
23	Immobilisations en cours	4 587 250,00
Dépenses réelles d'investissement		10 425 856,02
011	Charges à caractère général	2 079 588,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	226 000,00
66	Charges financières	1 685 192,00
67	Charges exceptionnelles	4 400,00
Dépenses réelles de fonctionnement		3 995 180,00
TOTAL DEPENSES REELLES		14 421 036,02

Chap.	Libellé chapitre	Montant
106	Réserves	616 685,02
13	Subventions d'investissement	9 114 645,00
Recettes réelles d'investissement		9 731 330,02
002	Résultat reporté de la section de fonctionnement	259 959,02
70	Ventes de produits fabriqués, prestations de services, marchandises	2 041 400,00
74	Dotations, subventions et participations	2 388 180,00
77	Produits exceptionnels	166,98
Recettes réelles de fonctionnement		4 689 706,00
TOTAL DES RECETTES REELLES		14 421 036,02

PARC DEPARTEMENTAL - REPARTITION PAR CHAPITRE

Chap.	Libellé chapitre	Montant
20	Immobilisations incorporelles	420,00
21	Immobilisations corporelles	770 099,53
Dépenses réelles d'investissement		770 519,53
011	Charges à caractère général	4 513 000,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	2 120 000,00
Dépenses réelles de fonctionnement		6 633 00,00
TOTAL DEPENSES REELLES		7 403 519,53

Chap.	Libellé chapitre	Montant
001	Solde d'exécution positif de la section d'investissement	55 432,24
1068	Excédents de fonctionnement reportés	75 087,29
Recettes réelles d'investissement		130 519,53
002	Résultat reporté de la section de fonctionnement	339 821,04
70	Ventes de produits fabriqués, prestations de services, marchandises	6 633 270,00
75	Autres produits de gestion courante	299 000,00
77	Produits exceptionnels	908,96
Recettes réelles de fonctionnement		7 273 000,00
TOTAL DES RECETTES REELLES		7 403 519,53

SION - REPARTITION PAR CHAPITRE

Chap.	Libellé chapitre	Montant
002	Déficit reporté de la section de fonctionnement	351 650,34
011	Charges à caractère général	155 484,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	192 516,00
66	Charges financières	2 000,00
Dépenses réelles de fonctionnement		701 700,00
TOTAL DEPENSES REELLES		701 700,00

Chap.	Libellé chapitre	Montant
70	Ventes de produits fabriqués, prestations de services, marchandises	701 700,00
Recettes réelles de fonctionnement		701 700,00
TOTAL DES RECETTES REELLES		701 700,00

MMT - REPARTITION PAR CHAPITRE

Chap.	Libellé chapitre	Montant
011	Charges à caractère général	30 000
TOTAL DEPENSES REELLES		30 000

Chap.	Libellé chapitre	Montant
74	Dotations, subventions et participations	30 000
TOTAL DES RECETTES REELLES		30 000

Je vous prie de bien vouloir en délibérer.

Le président du conseil départemental

La séance du **Jeudi 17 Mars 2016** est ouverte à 09 H 12, sous la présidence de **M. Mathieu KLEIN**.

Tous les membres de l'assemblée sont présents, à l'exception de **Mme BALON Sylvie, M. BLANCHOT Patrick, Mme PAILLARD Catherine et M. PENSALFINI Eric**, qui avaient donné respectivement délégation de vote à **M. ARIES Christian, Mmes MAYEUX Sophie, LASSUS Anne et MARCHAL-TARNUS Corinne**.

DELIBERATION

RAPPORT N° 36 - 6 - MISSION RESSOURCES ET EUROPE - 67 - EQUILIBRE BUDGETAIRE - 67.3 - EQUILIBRE GENERAL DU BUDGET PRIMITIF 2016

M. ARIES, rapporteur
Le conseil départemental,
Vu le Rapport N° 36 soumis à son examen.
Après en avoir délibéré,

- prend acte de l'équilibre général du budget primitif 2016 du budget Départemental et des huit budgets annexes :

- Laboratoire Vétérinaire et Alimentaire Départemental,
- Manifestations et activités des sites touristiques de Meurthe et Moselle,
- Réseau Educatif de Meurthe et Moselle,
- Assistance Technique Eau,
- Réseau Départemental Hauts Débits,
- Parc départemental,
- Régie de la Colline de Sion-Vaudémont,
- Meurthe-et-Moselle Tourisme,

- adopte le budget primitif 2016 du budget Départemental et des budgets annexes du Laboratoire Vétérinaire et Alimentaire Départemental, des Manifestations et activités des sites touristiques de Meurthe et Moselle, de l'Assistance Technique Eau, du Parc départemental, de Meurthe-et-Moselle Tourisme présentés selon l'instruction budgétaire et comptable M52 et votés par nature et par chapitre,

- adopte le budget primitif 2016 du budget annexe du Réseau Educatif de Meurthe et Moselle présenté selon l'instruction budgétaire et comptable M22 et voté par nature, chapitre et groupes fonctionnels,

- adopte le budget primitif 2016 du budget annexe Réseau Départemental Hauts Débits et de la Régie de la Colline de Sion-Vaudémont présenté selon l'instruction budgétaire et comptable M4 voté par nature et par chapitre,

- et précise que les éditions légales du budget primitif 2016 du budget principal et des huit budgets annexes sont joints à cette délibération.

Cette délibération est adoptée à la majorité :

- 28 voix pour
- 18 voix contre (élus du groupe "Union de la Droite et du Centre")

Le président du conseil départemental certifie que cet extrait est conforme au registre des délibérations, qu'il a été publié ou notifié et qu'il sera exécutoire dès réception par M. le Préfet.

NANCY, LE 21 MARS 2016
LE PRESIDENT DU CONSEIL
DEPARTEMENTAL,


The seal of the Departmental Council of Meurthe-et-Moselle is circular. It features a central figure holding a staff and a banner, surrounded by the text "CONSEIL DEPARTEMENTAL MEURTHE ET MOSELLE" and a star at the bottom.

Mathieu KLEIN