

20  
18

# RAPPORT DE PRESENTATION DU BUDGET PRIMITIF

---

## BUDGET REGIE A AUTONOMIE FINANCIERE ENERGIES RENOUVELABLES

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

S'agissant d'une régie à autonomie financière :

- Le projet de BP 2018 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. Pour mémoire, depuis la création du SPIC, plusieurs avances remboursables ont été accordées pour un montant global de 242,9 K€, dont le remboursement a débuté en 2014 avec un échéancier prévisionnel jusqu'en 2023.

Le BP 2018 prévoit :

- Les recettes de fonctionnement liées à la vente d'électricité ;
- Le remboursement partiel de l'avance faite par le budget principal.

En K€		BP 2017	VOTE 2017	BP 2018	Ecart BP 2018 / BP 2017 (en k€)	Ecart BP 2018 / BP 2017 (en %)	Ecart BP 2018 / VOTE 2017 (en k€)	Ecart BP 2018 / VOTE 2017 (en %)
<b>A</b>	<b>Recettes réelles de fonctionnement (RRF)</b>	<b>29,50</b>	<b>95,27</b>	<b>32,30</b>	<b>2,80</b>	<b>9,5%</b>	<b>-62,97</b>	<b>-66,1%</b>
	<i>Ventes de produits, prestations de services</i>	29,50	50,73	32,30	2,80	9,5%	-18,43	-36,3%
	<i>Excédents d'exploitation reportés</i>	0,00	44,54	0,00	0,00	0,0%	-44,54	-100,0%
<b>B</b>	<b>Dépenses réelles de fonctionnement (DRF)</b>	<b>6,00</b>	<b>26,73</b>	<b>6,81</b>	<b>0,81</b>	<b>13,5%</b>	<b>-19,92</b>	<b>-74,5%</b>
	<i>Charges à caractère général</i>	4,00	4,00	4,81	0,81	20,3%	0,81	20,3%
	<i>Titres annulés</i>	0,00	21,23	0,00	0,00	0,0%	-21,23	-100,0%
	<i>Impôt sur les sociétés</i>	2,00	1,50	2,00	0,00	0,0%	0,50	33,1%
<b>C = A - B</b>	<b>Résultat de fonctionnement (RRF-DRF)</b>	<b>23,50</b>	<b>68,54</b>	<b>25,49</b>	<b>1,99</b>	<b>8,5%</b>	<b>-43,05</b>	<b>-62,8%</b>
D	Travaux en régie (immobilisation)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%
<b>E = C + D</b>	<b>CAF Brute</b>	<b>23,50</b>	<b>68,54</b>	<b>25,49</b>	<b>1,99</b>	<b>8,5%</b>	<b>-43,05</b>	<b>-62,8%</b>
F	Amortissement d'emprunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%
<b>G = E - F</b>	<b>Autofinancement net</b>	<b>23,50</b>	<b>68,54</b>	<b>25,49</b>	<b>1,99</b>	<b>8,5%</b>	<b>-43,05</b>	<b>-62,8%</b>
H	Cession d'immobilisation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%
<b>I = G + H</b>	<b>Financement disponible pour l'investissement</b>	<b>23,50</b>	<b>68,54</b>	<b>25,49</b>	<b>1,99</b>	<b>8,5%</b>	<b>-43,05</b>	<b>-62,8%</b>
<b>J</b>	<b>Dépenses réelles d'investissement (DRI)</b>	<b>23,50</b>	<b>184,09</b>	<b>25,49</b>	<b>1,99</b>	<b>8,5%</b>	<b>-158,60</b>	<b>-86,2%</b>
	<i>Autres Emprunts et dettes assortis de conditions particulières</i>	23,50	64,65	25,49	1,99	8,5%	-39,16	-60,6%
	<i>Dépenses d'équipement</i>	0,00	119,44	0,00	0,00	0,0%	-119,44	-100,0%
<b>K</b>	<b>Recettes réelles d'investissement (RRI)</b>	<b>0,00</b>	<b>115,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>	<b>-115,55</b>	<b>-100,0%</b>
	<i>Subventions d'investissement</i>	0,00	21,60	0,00	0,00	0,0%	-21,60	-100,0%
	<i>Autres Emprunts et dettes assortis de conditions particulières</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	
	<i>Excédents d'investissement reportés</i>	0,00	93,95	0,00	0,00	0,0%	-93,95	-100,0%
<b>L = K - J</b>	<b>Résultat d'investissement (RRI-DRI)</b>	<b>-23,50</b>	<b>-68,54</b>	<b>-25,49</b>	<b>-1,99</b>	<b>8,5%</b>	<b>43,05</b>	<b>-62,8%</b>
I	Financement disponible pour l'investissement	23,50	68,54	25,49	1,99	8,5%	-43,05	-62,8%
M	Volume d'emprunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%

**Les recettes d'exploitation : 32,3 K€**

Elles sont constituées de la vente d'électricité produite par les panneaux photovoltaïques installés sur trois groupes scolaires et sur le Centre technique municipal (CTM) de la Chamoiserie.

SITES	Production en KWH (prévisionnelle 2018)	Recettes 2018 (en €)	Retour sur investissement
GS Jean Zay	29 700	8 200	6 ans
GS Pasteur	40 300	11 000	5 ans
GS Jean Jaurès	37 800	10 200	6 ans
CTM de la Chamoiserie	10 500	2 900	18 ans
<b>TOTAL</b>	<b>118 300</b>	<b>32 300</b>	

**Les dépenses d'exploitation : 6,8 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
- suivi et d'évaluation de l'exploitation des installations de panneaux
- Paiement de l'impôt sur les sociétés

## L'autofinancement de la section d'exploitation : 25,5 K€

Cet autofinancement dégagé permettra de verser, au budget principal, l'annuité de remboursement 2018 prévu dans l'échéancier de l'avance remboursable.

Il n'y a pas d'autres dépenses d'investissement.

## Echéancier des avances remboursables au budget principal :

			ECHEANCIER DU REMBOURSEMENT									
	Date versement avance	Montant de l'avance	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Avance n°1 (date butoir, annuités modulables)	2013	136 400		28 050	10 000	58 000	18 840	20 000	1 510			
Avance n°2	2014	40 000	40 000									
Avance n°3 (annuités figées)	2016	66 500				6 650	6 650	6 650	6 650	6 650	27 000	6 250
	TOTAL	242 900	40 000	28 050	10 000	64 650	25 490	26 650	8 160	6 650	27 000	6 250

			SOLDE DU CAPITAL RESTANT SUR LES AVANCES									
	Date versement avance	Montant de l'avance	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Avance n°1	2013	136 400	136 400	108 350	98 350	40 350	21 510	1 510	0	0		
Avance n°2	2014	40 000	0									
Avance n°3	2016	66 500				59 850	53 200	46 550	39 900	33 250	6 250	0
	TOTAL	242 900	136 400	108 350	98 350	100 200	74 710	48 060	39 900	33 250	6 250	0