



## Compte-rendu

### Commission Finances, Evaluation des Politiques Publiques

Réunion du jeudi 7 juin 2021 à 20h30

Présents : M. Damien DOMENECH, Mme Bénédicte MELLO, M. Rui OLIVEIRA SANTOS, Mme Véronique MASCARENC, M. Jean-Marc DUPUY, M. Claude MACARY, Mme Nathalie LARROUX, Mme Cécile ODORICO, M. Michel TURCHI.

Excusés : M. Pascal MERCIER, Mme Béatrice BOURG, M. Christian DAREOUX, M. Claude BOURDIL.

#### AFFECTATION DES RESULTATS : BUDGET ANNEXE EAU

La délibération portant affectation des résultats du budget annexe de l'eau adoptée le 8 avril 2021 comportant une erreur, il convient de prendre une nouvelle délibération d'affectation. En effet, les restes à réaliser en dépenses d'investissement figurant au CA 2020 n'ont pas été repris à l'affectation des résultats, ce qui diminuait d'autant le besoin de financement de la section d'investissement.

Les résultats 2020 du budget annexe eau font apparaître un déficit cumulé d'investissement de 919 493,84 € et un excédent cumulé de fonctionnement de 1 081 798,98 €. L'ensemble est retracé dans le tableau suivant :

CA 2020	Nature	Résultat de clôture (n-1)	Affectation N-1	Données de l'exercice	Solde d'exécution	Résultat de clôture	Restes à réaliser	Equilibre (ou besoin de financement)
Section d'investissement	Dép./Déficit			1 226 197,71 €	919 493,84 €	919 493,84 €	94 268,22 €	1 013 762,06 €
	Rec./Excédent 1068			306 703,87 €				0,00 €
Section de fonctionnement	Dép./Déficit			545 165,18 €				
	Rec./Excédent R002			1 626 964,16 €	1 081 798,98 €	1 081 798,98 €		1 081 798,98 €
Total						162 305,14 €		68 036,92 €

Conformément à l'instruction M. 49, il convient d'affecter ces résultats.

Il est proposé d'affecter une partie des excédents de fonctionnement de l'exercice 2020, soit 1 013 762,06 €, en réserve au compte 1068 pour couvrir les besoins de financement 2021 du budget annexe eau ainsi que de reprendre l'excédent de fonctionnement pour 68 036,92 € (compte 002) et de reprendre le déficit d'investissement au compte 001 pour un montant de 919 493,84 €.

#### BUDGET SUPPLEMENTAIRE : BUDGET ANNEXE EAU

Le budget supplémentaire est une décision modificative spécifique qui permet la reprise des résultats de l'exercice budgétaire précédent. A ce titre, il présente la même structure que le budget primitif. Il doit être conforme à la délibération d'affectation des résultats antérieurs.

Le résultat de clôture de la section de fonctionnement étant positif, ce dernier doit couvrir en priorité le besoin de financement de la section d'investissement (affectation à l'article 1068 réserve). Il est ainsi proposé d'affecter 1 013 762,06 € à l'article 1068. Le reste de l'excédent de

fonctionnement est affecté au compte 002 pour 68 036,92 € et le déficit d'investissement de 919 493,84 € est repris au compte 001.

Les propositions nouvelles sont donc les suivantes :

Une diminution du virement de la section de fonctionnement de 13 762,06 € et un abondement en recette d'investissement au compte 1068 de la même somme.

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT							
Chap	Libellé		Pour mémoire budget précédent	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL IV=I+II+III
011	Charges à caractère général		176 000,00				176 000,00
012	Charges de personnel et frais assimilés		100 000,00				100 000,00
014	Atténuations de produits						
65	Autres charges de gestion courante		10 000,00				10 000,00
656	Frais de fonct. Des groupes d'élus						
<b>Total des dépenses de gestion courante</b>			<b>286 000,00</b>				<b>286 000,00</b>
66	Charges financières		7 000,00				7 000,00
67	Charges exceptionnelles		20 000,00				20 000,00
68	Dotations provisions semi-budgétaires(4)						
022	Dépenses imprévues						
<b>Total des dépenses réelles de fonctionnement</b>			<b>313 000,00</b>				<b>313 000,00</b>
023	Virement à la section d'investissement (5)		597 798,98		-13 762,06	-13 762,06	584 036,92
042	Opé. d'ordre de transferts entre sections (5)		500 000,00				500 000,00
043	Opé. d'ordre à l'intérieur de la sect. fonct.(5)						
<b>Total des dépenses d'ordre de fonctionnement</b>			<b>1 097 798,98</b>		<b>-13 762,06</b>	<b>-13 762,06</b>	<b>1 084 036,92</b>
<b>TOTAL</b>			<b>1 410 798,98</b>				<b>1 397 036,92</b>
							+
<b>D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)</b>							
							=
<b>TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES</b>							<b>1 397 036,92</b>

RECETTES DE FONCTIONNEMENT							
Chap	Libellé		Pour mémoire budget précédent	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL IV=I+II+III
70	Produits des services, du domaine et ventes.		1 200 000,00				1 200 000,00
73	Impôts et taxes						
74	Dotations et participations						
75	Autres produits de gestion courante		24 000,00				24 000,00
013	Atténuations de charges						
<b>Total des recettes de gestion courante</b>			<b>1 224 000,00</b>				<b>1 224 000,00</b>
76	Produits financiers						
77	Produits exceptionnels		5 000,00				5 000,00
78	Reprises provisions semi-budgétaires(4)						
<b>Total des recettes réelles de fonctionnement</b>			<b>1 229 000,00</b>				<b>1 229 000,00</b>
042	Opé. d'ordre de transferts entre sections (5)		100 000,00				100 000,00
043	Opé. d'ordre à l'intérieur de la sect. fonct. (5)						
<b>Total des recettes d'ordre de fonctionnement</b>			<b>100 000,00</b>				<b>100 000,00</b>
<b>TOTAL</b>			<b>1 329 000,00</b>				<b>1 329 000,00</b>
							+
<b>R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)</b>							<b>68 036,92</b>
							=
<b>TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES</b>							<b>1 397 036,92</b>

### DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap	Libellé	Pour mémoire budget	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL IV=I+II+III
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	253 862,50				253 862,50
204	Subventions d'équipement versées					
21	Immobilisations corporelles					
22	Immobilisations reçues en affectation (6)					
23	Immobilisations en cours	935 405,72				935 405,72
	<b>Total des opérations d'équipement</b>					
	<b>Total des dépenses d'équipement</b>	<b>1 189 268,22</b>				<b>1 189 268,22</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves					
13	Subventions d'investissement					
16	Emprunts et dettes assimilées	70 000,00				70 000,00
18	Compte de liaison : affectation ... (7)					
26	Particip., créances rattachées à des particip.					
27	Autres immobilisations financières					
020	Dépenses imprévues					
	<b>Total des dépenses financières</b>	<b>70 000,00</b>				<b>70 000,00</b>
45X-1	<b>Total des opé. Pour compte de tiers (8)</b>					
	<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>	<b>1 259 268,22</b>				<b>1 259 268,22</b>
040	Opé. d'ordre de transferts entre sections (4)	100 000,00				100 000,00
041	Opérations patrimoniales (4)	450 000,00				450 000,00
	<b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>	<b>550 000,00</b>				<b>550 000,00</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>1 809 268,22</b>				<b>1 809 268,22</b>
						+
	<b>D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (2)</b>					<b>919 493,84</b>
						=
	<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>					<b>2 728 762,06</b>

### RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap	Libellé	Pour mémoire budget	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL IV=I+II+III
010	Stocks (5)					
13	Subventions d'investissement (hors 138)					
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	180 963,08				180 963,08
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)					
204	Subventions d'équipement versées					
21	Immobilisations corporelles					
22	Immobilisations reçues en affectation (6)					
23	Immobilisations en cours					
	<b>Total des recettes d'équipement</b>	<b>180 963,08</b>				<b>180 963,08</b>
10	Dot., fonds divers et réserves (hors 1068)					
1068	Excédents de fonct. capitalisés (9)	1 000 000,00		13 762,06	13 762,06	1 013 762,06
138	Autres sub. d' invest. non transf.					
165	Dépôts et cautionnements reçus					
18	Compte de liaison : affectation à ... (7)					
26	Particip., créances rattachées à des particip.					
27	Autres immobilisations financières					
024	Produits des cessions d'immobilisations					
	<b>Total des recettes financières</b>					
45X-2	<b>Total des opé. pour le compte de tiers (8)</b>					
	<b>Total des recettes réelles d'investissement</b>	<b>1 180 963,08</b>		<b>13 762,06</b>	<b>13 762,06</b>	<b>1 194 725,14</b>
021	Virement de la section de fonctionnement (4)	597 798,98		-13 762,06	-13 762,06	584 036,92
040	Opé. d'ordre de transferts entre sections (4)	500 000,00				
041	Opérations patrimoniales (4)	450 000,00				
	<b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>	<b>1 547 798,98</b>		<b>-13 762,06</b>	<b>-13 762,06</b>	<b>1 534 036,92</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>2 728 762,06</b>				<b>2 728 762,06</b>
						+
	<b>R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (2)</b>					
	<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>					<b>2 728 762,06</b>

La Vice-Présidente  
Signé

Claudine CARAYOL