

13 - Exercice 2016 - Budget annexe du service de l'Eau - Affectation du résultat de l'exercice 2015 en application de la nomenclature M49

M. l'Adjoint LIME, Rapporteur : L'instruction M49 stipule notamment que les résultats d'exploitation de l'exercice écoulé des services publics industriels et commerciaux gérés en régie sont affectés par l'assemblée délibérante après le vote du compte administratif dudit exercice.

En ce qui concerne le résultat de la section d'investissement, qui ne constitue qu'un solde d'exécution du budget, il fait l'objet d'un report pur et simple au budget d'investissement de l'exercice suivant. Si un autofinancement complémentaire de la section d'investissement a été prévu au budget précédent, c'est à l'occasion de l'affectation du résultat d'exploitation dudit exercice que se matérialisera l'inscription budgétaire et comptable réelle de celui-ci.

Le résultat de l'exercice 2015 du Budget annexe Eau a été le suivant :

➤ **Section d'investissement**

Solde des réalisations 2015	- 1 577 102,90 €
Solde des restes à réaliser 2015	- 392 038,68 €
	- 1 969 141,58 €

Le programme d'équipement 2015 fait apparaître au 31 décembre 2015 un besoin d'autofinancement complémentaire de 1 969 141,58 € qui sera couvert par l'affectation d'une partie de l'excédent d'exploitation 2015.

➤ **Section d'exploitation**

Résultat d'exploitation du budget 2014 déduction faite de la part affectée à l'investissement 2015 (2 696 572,74 € - 555 789,15 €)	2 140 783,59 €
Résultat d'exploitation de l'exercice 2015	1 537 519,24 €
Excédent de clôture 2015	3 678 302,83 €
Affectations	
Autofinancement du programme d'équipement 2015	- 1 969 141,58 €
Excédent d'exploitation disponible pour des affectations éventuelles au cours de l'exercice 2016	1 709 161,25 €

Propositions

Le Conseil Municipal est invité à se prononcer sur les affectations proposées et à inscrire les crédits y afférents par décision modificative au budget annexe de l'Eau, tels que définis dans le tableau ci-après :

Imputations	Dépenses	Recettes	
001/001 CS 36100	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	1 577 102,90	
Autres réserves - Affectation partielle de l'excédent d'exploitation			
10/1068 CS 36100	Autofinancement des investissements		1 969 141,58
Total investissement		1 577 102,90	1 969 141,58
002/002 CS 36100	Résultat d'exploitation reporté		3 678 302,83
002/002 CS 36100	Affectation partielle de l'excédent au programme d'équipement 2014		- 1 969 141,58
Total fonctionnement			1 709 161,25

«**M. LE MAIRE** : Y a-t-il des abstentions ? Des votes contre ? 2».

Après en avoir délibéré et sur avis favorable unanime (2 abstentions) de la Commission n° 1 et avis favorable unanime (1 abstention) de la Commission n° 3, le Conseil Municipal, à la majorité des suffrages exprimés (2 contre), décide d'adopter les propositions du Rapporteur.

Rapport adopté à la majorité

Pour : 52

Contre : 2

Abstention : 0

Récépissé préfectoral du 1^{er} juillet 2016.

BUDGET ANNEXE SERVICE DE L'EAU
RESULTAT D'EXECUTION DU BUDGET 2015

EAU	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE 2014 (1)	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT 2015 (2)	RESULTAT DE L'EXERCICE 2015 (3)	RESULTAT DE CLOTURE 2015
INVESTISSEMENT	33 458.06		-1 610 560.96	-1 577 102.90 (1)+(3)
EXPLOITATION	2 696 572.74	555 789.15	1 537 519.24	3 678 302.83 (1)+(2)+(3)
TOTAL	2 730 030.80	555 789.15	-73 041.72	2 101 199.93

RESULTAT DE L'EXERCICE 2015

EAU	INVESTISSEMENT	EXPLOITATION	TOTAL CUMULE
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales	A 9 542 996.98	9 999 044.00	19 542 040.98
Titres de recettes émis (y compris recettes rattachées à l'exercice)	B 4 550 911.84	10 553 679.24	15 104 591.08
Réduction de titres	C 0.00	96 133.32	96 133.32
Recettes nettes	D=B-C 4 550 911.84	10 457 545.92	15 008 457.76
Restes à réaliser	E 2 350 860.00		2 350 860.00
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales	F 9 576 455.04	9 999 044.00	19 575 499.04
Engagements	G 9 588 447.55	8 963 400.02	18 551 847.57
Mandats émis (y compris dépenses rattachées à l'exercice)	H 6 845 548.87	8 963 400.02	15 808 948.89
Annulation de mandats	I 684 076.07	43 373.34	727 449.41
Dépenses nettes	J=H-I 6 161 472.80	8 920 026.68	15 081 499.48
Dépenses engagées non mandatées	K=G-H 2 742 898.68		2 742 898.68
RESULTAT DE L'EXERCICE			
Excédent (si D>J)		1 537 519.24	1 537 519.24
Déficit (si J>D)	D-J -1 610 560.96		-1 610 560.96
Restes à réaliser			
Excédent (si E>K)			0.00
Déficit (si K>E)	E-K -392 038.68		-392 038.68