

14 - Exercice 2016 - Budget annexe du Chauffage Urbain - Affectation des résultats de l'exercice 2015 en application de la nomenclature M 4

Mme l'Adjointe VIGNOT, Rapporteur : L'instruction budgétaire et comptable M4 est applicable aux services publics industriels et commerciaux.

Cette instruction stipule notamment que les résultats d'exploitation de l'exercice écoulé sont affectés par l'assemblée délibérante après 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 matérialise l'inscription budgétaire et comptable réelle de celui-ci.

Les résultats de l'exercice 2015 du budget annexe du Chauffage Urbain sont les suivants :

↳ Section d'investissement :

Résultat d'investissement de l'exercice 2015	- 1 653 668,49 €
Solde des restes à réaliser 2015	<u>+ 2 157 008,13 €</u>
	+ 503 339,64 €

La section d'investissement 2015 fait apparaître au 31 décembre 2015 un excédent de financement de 503 339,64 €.

Il est proposé d'affecter une partie de cet excédent d'investissement, soit 156 000 € à l'installation d'un auto contrôle 72 h sur la chaudière G1. En contrepartie de cette dépense, une recette de 26 000 € est inscrite pour un produit de TVA à récupérer auprès du fermier dans le cadre du transfert de droit à déduction de TVA.

↳ Section d'exploitation :

Résultat d'exploitation de l'exercice 2014	1 907 055,30 €
Résultat d'exploitation de l'exercice 2015	<u>- 15 523,25 €</u>
Excédent de clôture 2015	1 891 532,05 €

L'excédent d'exploitation disponible pour des affectations au cours de l'exercice 2016 s'élève à 1 891 532,05 €.

Propositions

Le Conseil Municipal est invité à se prononcer sur ces propositions et à reprendre au budget annexe Chauffage Urbain, dans la décision modificative n° 1 de l'exercice 2016, les ouvertures de crédits comme indiqué dans le tableau ci-après :

Imputations	Libellés	Dépenses	Recettes
001.001.30900	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	1 653 668,49 €	
23.2315.00C6794.30900	Immobilisations corporelles Adaptation conformité (15 ans)	156 000,00 €	
27.2762.00C5059.30900	Produit de TVA au titre du transfert Déduction TVA		26 000,00 €
TOTAL INVESTISSEMENT		1 809 668,49 €	26 000,00 €
002.002.30900	Résultat antérieur reporté		1 891 532,05 €
TOTAL FONCTIONNEMENT			1 891 532,05 €

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

Après en avoir délibéré, sur avis favorable unanime (2 abstentions) de la Commission n° 1 et sur 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 CHAUFFAGE URBAIN

RESULTAT D'EXECUTION DU BUDGET 2015

CHAUFFAGE URBAIN	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	-1 200 325.48		-453 343.01	-1 653 668.49 (1)+(3)
EXPLOITATION	1 907 055.30	0.00	-15 523.25	1 891 532.05 (1)+(2)+(3)
TOTAL	706 729.82	0.00	-468 866.26	237 863.56

RESULTAT DE L'EXERCICE 2015

CHAUFFAGE URBAIN	INVESTISSEMENT	EXPLOITATION	TOTAL CUMULE
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales	A 6 949 036.92	1 395 010.00	8 344 046.92
Titres de recettes émis (y compris recettes rattachées à l'exercice)	B 3 073 948.95	1 373 063.72	4 447 012.67
Réduction de titres	C 0.00	0.00	0.00
Recettes nettes	D=B-C 3 073 948.95	1 373 063.72	4 447 012.67
Restes à réaliser	E 3 668 054.98	0.00	3 668 054.98
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales	F 5 263 615.69	1 415 598.00	6 679 213.69
Engagements	G 5 218 941.21	1 417 056.62	6 635 997.83
Mandats émis (y compris dépenses rattachées à l'exercice)	H 3 707 894.36	1 417 056.62	5 124 950.98
Annulation de mandats	I 180 602.40	28 469.65	209 072.05
Dépenses nettes	J=H-I 3 527 291.96	1 388 586.97	4 915 878.93
Dépenses engagées non mandatées	K=G-H 1 511 046.85	0.00	1 511 046.85
RESULTAT DE L'EXERCICE			
Excédent (si D>J)	D-J		0.00
Déficit (si J>D)	D-J	-453 343.01	-468 866.26
Restes à réaliser			
Excédent (si E>K)	E-K	2 157 008.13	2 157 008.13
Déficit (si K>E)	E-K		0.00