

**METROPOLE AIX-MARSEILLE-PROVENCE**

**BUDGETS ANNEXES DU TERRITOIRE DU**

**PAYS D'AUBAGNE ET DE L'ÉTOILE**

ooooo

**DECISION MODIFICATIVE N°1**

**BUDGET 2019**

## Table des matières

<u>I LE BUDGET ANNEXE « RÉSEAU DE CHALEUR MÉTROPOLITAIN »</u> .....	3
<b><u>1.1 LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « RÉSEAU DE CHALEUR MÉTROPOLITAIN »</u></b> .....	3
<u>1.1.1 LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « RÉSEAU DE CHALEUR MÉTROPOLITAIN »</u> .....	3
<u>1.1.2 LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « RÉSEAU DE CHALEUR MÉTROPOLITAIN »</u> .....	3
<b><u>1.2 LA SECTION D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « RÉSEAU DE CHALEUR MÉTROPOLITAIN »</u></b> .....	4
<u>1.2.1 LES RECETTES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « RÉSEAU DE CHALEUR MÉTROPOLITAIN »</u> .....	4
<u>1.2.2 LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « RÉSEAU DE CHALEUR MÉTROPOLITAIN »</u> .....	5

Les budgets annexes, distincts du budget principal proprement dit, permettent d'établir le coût réel d'un service et de déterminer avec précision le prix à payer par leurs seuls utilisateurs pour équilibrer les comptes.

## I LE BUDGET ANNEXE « RÉSEAU DE CHALEUR MÉTROPOLITAIN »

### 1.1 LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « RÉSEAU DE CHALEUR MÉTROPOLITAIN »

#### 1.1.1 LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « RÉSEAU DE CHALEUR MÉTROPOLITAIN »

En K€	"Voté" 2018	BP + BS 2019	DM n°2 2019
<b>Recettes réelles</b>	<b>535 K€</b>	<b>309 K€</b>	<b>0</b>
<b>Recettes de gestion courante</b>	<b>453 K€</b>	<b>309 K€</b>	<b>0</b>
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	453 K€	309 K€	
74 - Dotations et participations			
75 - Autres produits de gestion courante			
<b>Autres recettes de fonctionnement</b>	<b>81 K€</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
77 - Produits exceptionnels	81 K€		
<b>Recettes d'ordre</b>	<b>131 K€</b>	<b>125 K€</b>	<b>12 K€</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	131 K€	125 K€	12 K€
<b>Total recettes de fonctionnement</b>	<b>666 K€</b>	<b>434 K€</b>	<b>12 K€</b>
R 002 Résultat reporté ou anticipé			
<b>Total des recettes d'exploitation cumulées</b>	<b>666 K€</b>	<b>434 K€</b>	<b>12 K€</b>

- ✓ L'intégration de l'actif de la commune de Coudoux au 31/12/2017 nécessite de procéder à l'amortissement des subventions pour les exercices 2017 et 2018 avec l'inscription de 12K€ en reprise d'amortissements des subventions.

#### 1.1.2 LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « RÉSEAU DE CHALEUR MÉTROPOLITAIN »

En K€	Total "Voté" 2018	BP + BS 2019	DM n°2 2019
<b>Dépenses réelles</b>	<b>455 K€</b>	<b>269 K€</b>	<b>0</b>
<b>Dépenses de gestion courante</b>	<b>448 K€</b>	<b>260 K€</b>	<b>-4 K€</b>
011 - Charges à caractère général	431 K€	254 K€	-4 K€
012 - Charges de personnel et frais assimilés	17 K€	7 K€	
<b>Autres dépenses de fonctionnement</b>	<b>7 K€</b>	<b>9 K€</b>	<b>4 K€</b>
65 - Autres charges de gestion courante		100	
66 - Charges financières	7 K€	3 K€	
67 - Charges exceptionnelles		5 K€	4 K€
<b>Dépenses d'ordre</b>	<b>165 K€</b>	<b>152 K€</b>	<b>12 K€</b>
<b>023 - Virement à la section d'investissement</b>	<b>16 K€</b>	<b>27 K€</b>	<b>-22 K€</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	149 K€	125 K€	35 K€
<b>Total dépenses de fonctionnement</b>	<b>620 K€</b>	<b>421 K€</b>	<b>12 K€</b>
R 002 Résultat reporté ou anticipé	45 K€	13 K€	
<b>Total des dépenses d'exploitation cumulées</b>	<b>666 K€</b>	<b>434 K€</b>	<b>12 K€</b>

- ✓ L'intégration de l'actif de la commune de Coudoux nécessite également de procéder à l'amortissement des biens pour les exercices 2017 et 2018 avec l'inscription de 35K€ en dotation aux amortissements. La diminution du virement vers l'investissement pour 22K€ vient en compensation ;
- ✓ Le chapitre 011 est diminué de 4K€. Ce montant est porté au chapitre 67 pour procéder à des annulations de titres.

## 1.2 LA SECTION D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « RÉSEAU DE CHALEUR MÉTROPOLITAIN »

### 1.2.1 LES RECETTES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « RÉSEAU DE CHALEUR MÉTROPOLITAIN »

En K€	Total "voté" 2018	BP + BS 2019	DM n°2 2019
<b>Recettes réelles</b>	<b>384 K€</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Recettes d'équipement</b>	<b>384 K€</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
13 - Subventions d'investissement (reçues) (sauf le 138)	384 K€		
16 - Emprunts et dettes assimilées (hors 165, 166, 16449)			
<b>Recettes financières</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
27 - Autres immobilisations financières			
<b>Recettes d'ordre</b>	<b>165 K€</b>	<b>152 K€</b>	<b>12 K€</b>
<b>021 - Virement de la section de fonctionnement</b>	<b>16 K€</b>	<b>27 K€</b>	<b>-22 K€</b>
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	149 K€	125 K€	35 K€
041 - Opérations patrimoniales			
<b>Total recettes d'investissement</b>	<b>549 K€</b>	<b>152 K€</b>	<b>12 K€</b>
R 001 Solde d'exécution positif reporté ou anticipé		54 K€	
<b>Total des recettes d'investissement cumulées</b>	<b>549 K€</b>	<b>206 K€</b>	<b>12 K€</b>

- ✓ L'inscription en dépenses de fonctionnement de l'amortissement des biens a pour contrepartie l'inscription de 35K€ en amortissements des immobilisations. L'autofinancement est réduit de 22 K€.

### 1.2.2 LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « RÉSEAU DE CHALEUR MÉTROPOLITAIN »

En K€	Total "Voté" 2018	BP + BS 2019	DM n°2 2019
<b>Dépenses réelles</b>	<b>244 K€</b>	<b>12 K€</b>	<b>0</b>
<b>Dépenses d'équipement</b>	<b>223 K€</b>	<b>3 K€</b>	<b>0</b>
20 - Immobilisations incorporelles (sauf le 204) (y compris opérations)			
21 - Immobilisations corporelles (y compris opérations)	14 K€	3 K€	
23 - Immobilisations en cours (y compris opérations)			
Total des opérations d'équipement	209 K€		
<b>Dépenses financières</b>	<b>21 K€</b>	<b>9 K€</b>	<b>0</b>
10 - Dotations, fonds divers et réserves	2 K€		
16 - Emprunts et dettes assimilées	19 K€	9 K€	
<b>Dépenses d'ordre</b>	<b>131 K€</b>	<b>125 K€</b>	<b>12 K€</b>
040 - Opérations de transfert entre sections	131 K€	125 K€	12 K€
041 - Opérations patrimoniales			
<b>Total dépenses d'investissement</b>	<b>375 K€</b>	<b>137 K€</b>	<b>12 K€</b>
R 001 Solde d'exécution positif reporté ou anticipé	174 K€		
<b>Total des dépenses d'investissement cumulées</b>	<b>549 K€</b>	<b>137 K€</b>	<b>12 K€</b>

- ✓ L'inscription en recettes de fonctionnement de la reprise d'amortissements des subventions a pour contrepartie l'inscription de 12K€ en amortissement des subventions.