



TERRITOIRE
ISTRES
OUEST PROVENCE

METROPOLE AIX-MARSEILLE-PROVENCE

BUDGETS ANNEXES DU TERRITOIRE

D'ISTRES OUEST PROVENCE

ooooo

BUDGET SUPPLEMENTAIRE

BUDGET 2020

Table des matières

<u>I LE BUDGET ANNEXE «EAU POTABLE »</u>	4
1.1. RESULTATS 2019	5
1.2. LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « EAU POTABLE »	6
<u>1.2.1. LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « EAU POTABLE »</u>	6
<u>1.2.2. LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « EAU POTABLE »</u>	7
1.3. LA SECTION D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « EAU POTABLE »	8
<u>1.3.1. LES RECETTES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « EAU POTABLE »</u>	8
<u>1.3.2. LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « EAU POTABLE »</u>	9
1.4. LA PROGRAMMATION PLURIANNUELLE	10
1.5. LA DETTE DU BUDGET « EAU POTABLE »	10
<u>II LE BUDGET ANNEXE « ASSAINISSEMENT »</u>	11
2.1. RESULTATS 2019	11
2.2. LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « ASSAINISSEMENT »	12
<u>2.2.1. LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « ASSAINISSEMENT »</u>	12
<u>2.2.2. LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « ASSAINISSEMENT »</u>	13
2.3. LA SECTION D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « ASSAINISSEMENT »	14
<u>2.3.1. LES RECETTES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « ASSAINISSEMENT »</u>	14
<u>2.3.2. LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « ASSAINISSEMENT »</u>	15
2.4. LA PROGRAMMATION PLURIANNUELLE	16
2.5. LA DETTE DU BUDGET « ASSAINISSEMENT »	16
<u>III LE BUDGET ANNEXE « ENTREPRISES »</u>	17
3.1. RESULTATS 2019	17
3.2. LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « ENTREPRISES »	18
<u>3.2.1. LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « ENTREPRISES »</u>	18
<u>3.2.2. LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « ENTREPRISES »</u>	19
3.3. LA SECTION D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « ENTREPRISES »	20
<u>3.3.1. LES RECETTES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « ENTREPRISES »</u>	20
<u>3.3.2. LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « ENTREPRISES »</u>	21
3.4. LA PROGRAMMATION PLURIANNUELLE	22
3.5. LA DETTE DU BUDGET « ENTREPRISES »	22
<u>IV LE BUDGET ANNEXE « REGIE ACTION SOCIALE »</u>	23
4.1. RESULTATS 2019	23

4.2. LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « REGIE ACTION SOCIALE »	24
<i>4.2.1. LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « REGIE ACTION SOCIALE »</i>	24
<i>4.2.2. LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « REGIE ACTION SOCIALE »</i>	25
4.3. LA SECTION D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « REGIE ACTION SOCIALE »	26
<i>4.3.1. LES RECETTES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « REGIE ACTION SOCIALE »</i>	26
<i>4.3.2. LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « REGIE ACTION SOCIALE »</i>	27
4.4. LA PROGRAMMATION PLURIANNUELLE	28
4.5. LA DETTE DU BUDGET « REGIE ACTION SOCIALE »	28
<i>V LE BUDGET ANNEXE « TRAITEMENT DES DECHETS »</i>	29
5.1. RESULTATS 2019	29
5.2. LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « TRAITEMENT DES DECHETS »	30
<i>5.2.1. LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « TRAITEMENT DES DECHETS »</i>	30
<i>5.2.2. LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « TRAITEMENT DES DECHETS »</i>	31
5.3. LA SECTION D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « TRAITEMENT DES DECHETS »	33
<i>5.3.1. LES RECETTES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « TRAITEMENT DES DECHETS »</i>	33
<i>5.3.2. LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « TRAITEMENT DES DECHETS »</i>	34
5.4. LA PROGRAMMATION PLURIANNUELLE	35
5.5. LA DETTE DU BUDGET « TRAITEMENT DES DECHETS »	35

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 «EAU POTABLE »

Le budget supplémentaire 2020 conduit à une variation des volumes de crédits de :

- ✓ 5 365 k€ en section d'investissement
- ✓ 901 k€ en section de fonctionnement

	Voté avant BS	Variation BS 2020	TOTAL 2020
Section de Fonctionnement	3 762 K€	901 K€	4 662 K€
Section d'Investissement	8 021 K€	5 365 K€	13 386 K€

1.1. RESULTATS 2019

A l'occasion du budget supplémentaire sont constatés les résultats de l'exercice précédent.

Résultats de l'exercice 2019		Résultats de clôture Fonctionnement 2019	Résultats de clôture d'Investissement 2019	Restes à Réaliser en Recettes 2019	Résultats cumulés Investissement 2019	Part affectée à l'Investissement 2020	Solde maintenu en section de Fonctionnement
Fonctionnement	Investissement						
2 726 753,04	-3 400 849,26	3 186 334,42	-5 325 964,31	3 000 000,00	-2 325 964,31	2 325 964,31	860 370,11

- ✓ Le résultat excédentaire de clôture de la section d'exploitation s'établit à 3 186 334,42 euros.
- ✓ La section d'investissement se clôture, après prise en compte des restes à réaliser en recettes, avec un déficit de 2 325 964,31 €.
- ✓ 2 325 964,31 € sont affectés à la section d'investissement *et inscrits au compte 1068, « Autres Réserves », en recettes.*
- ✓ Le solde de l'excédent d'exploitation qui, par conséquent, s'élève à 860 370,11 euros est maintenu en section d'exploitation et porté au compte 002 en recettes.
- ✓ Le résultat de clôture de la section d'investissement hors restes à réaliser, quant à lui, de 5 325 964,31 euros, est inscrit et porté au compte 001 du budget supplémentaire 2020 en dépenses.

1.2. LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « EAU POTABLE »

1.2.1. LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « EAU POTABLE »

En K€	BP + DM 1 2020	Propositions BS 2020	Total après BS 2020	Evolution BS 2020 en %
Recettes réelles	3 725 K€	2 K€	3 726 K€	0%
Recettes de gestion courante	3 725 K€	2 K€	3 726 K€	0%
013 - Atténuations de Charges			0	
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	3 709 K€	2 K€	3 711 K€	0%
74 - Dotations et participations	0		0	
75 - Autres produits de gestion courante	15 K€		15 K€	0%
Autres recettes de fonctionnement	0	0	0	
77 - Produits exceptionnels			0	
Recettes d'ordre	37 K€	39 K€	76 K€	104%
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	37 K€	39 K€	76 K€	104%
Total recettes de fonctionnement	3 762 K€	40 K€	3 802 K€	1%
002 - Excédent reporté		860 K€	860 K€	
Total des Recettes d'exploitation cumulées	3 762 K€	901 K€	4 662 K€	24%

- ✓ Seules la reprise de résultat ainsi que les écritures d'ordre de transfert entre sections permettent une augmentation de 24% des recettes d'exploitation cumulées, soit une augmentation de 899 K€ par rapport au BP 2020 (3 762 K€).
- ✓ Ces écritures d'ordre sont prévues suite à l'annulation d'écritures effectuées en 2018 suite à un réaménagement de dette.

1.2.2. LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « EAU POTABLE »

En K€	BP + DM 1 2020	Propositions BS 2020	Total après BS 2020	Evolution BS 2020 en %
Dépenses réelles	784 K€	12 K€	796 K€	2%
Dépenses de gestion courante	130 K€	12 K€	142 K€	9%
011 - Charges à caractère général	80 K€	10 K€	90 K€	13%
012 - Charges de personnel et frais assimilés	50 K€	2 K€	52 K€	3%
014 - Atténuations de Produits	0	0	0	
65 - Autres charges de gestion courante	0 K€	0	0 K€	0%
Autres dépenses de fonctionnement	654 K€	0	654 K€	0%
66 - Charges financières	544 K€		544 K€	0%
67 - Charges exceptionnelles	110 K€		110 K€	0%
68 - provisions			0	
Dépenses d'ordre	2 978 K€	889 K€	3 867 K€	30%
023 - Virement à la section d'investissement	1 857 K€	892 K€	2 748 K€	48%
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 122 K€	-3 K€	1 118 K€	0%
Total dépenses de fonctionnement	3 762 K€	901 K€	4 662 K€	24%
002 - Déficit reporté			0	
Total dépenses de fonctionnement cumulées	3 762 K€	901 K€	4 662 K€	24%

- ✓ Les dépenses de fonctionnement cumulées, après BS, s'élèvent à 4 662 K€ soit une augmentation de 24% par rapport au BP 2020.
- ✓ Les dépenses réelles sont en légère hausse de 2%, soit 12K€ dont 10 K€ de charges à caractère général.
- ✓ Les dépenses d'ordre quant à elles, sont en augmentation de 30% par rapport au BP 2020 soit + 889K€ du fait des crédits inscrits au virement à la section d'investissement.

1.3. LA SECTION D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « EAU POTABLE »

1.3.1. LES RECETTES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « EAU POTABLE »

En K€	BP + DM 1 2020	Propositions BS 2020	Total après BS 2020	Evolution BS 2020 en %
Recettes réelles	4 321 K€	4 476 K€	8 797 K€	104%
Recettes d'équipement	4 321 K€	2 150 K€	6 471 K€	50%
13 - Subventions d'investissement (reçues) (sauf le 138)			0	
16 - Emprunts et dettes assimilées (hors 165, 166, 16449)	4 321 K€	2 150 K€	6 471 K€	50%
Recettes financières	0	2 326 K€	2 326 K€	
10 - Dotations, réserves (hors 1068)			0	
1068 - Autres réserves		2 326 K€	2 326 K€	
27 - Autres immobilisations financières			0	
Recettes d'ordre	3 700 K€	889 K€	4 588 K€	24%
021 - Virement de la section de fonctionnement	1 857 K€	892 K€	2 748 K€	48%
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 122 K€	-3 K€	1 118 K€	0%
041 - Opérations patrimoniales	722 K€	0	722 K€	0%
Total recettes d'investissement	8 021 K€	5 365 K€	13 386 K€	67%
001 - Solde d'exécution positif			0	
Total des recettes d'investissement cumulées	8 021 K€	5 365 K€	13 386 K€	67%

- ✓ Les recettes d'investissement cumulées sont en augmentation de 67% par rapport au BP 2020 soit + 5 365 K€.
- ✓ Cette augmentation provient principalement d'une hausse des recettes réelles de 104% soit 50% de recettes financières (affectation du résultat pour 2 326K€ et augmentation de l'emprunt d'équilibre pour 2 150K€) et 24% des recettes d'ordre (virement de la section de fonctionnement)
- ✓ L'augmentation de l'emprunt d'équilibre (chapitre 16) équivaut à la reprise de l'emprunt en restes à réaliser d'un montant de 3M€ diminué de 850 000 € provenant de l'autofinancement depuis la section de fonctionnement (chapitre 021).

1.3.2. LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « EAU POTABLE »

En K€	BP + DM 1 2020	Propositions BS 2020	Total après BS 2020	Evolution BS 2020 en %
Dépenses réelles	7 262 K€	0	7 262 K€	0%
Dépenses d'équipement	5 669 K€	0	5 669 K€	0%
20 - Immobilisations incorporelles (sauf le 204) (y compris opérations)			0	
21 - Immobilisations corporelles (y compris opérations)			0	
23 - Immobilisations en cours (y compris opérations)			0	
Total des opérations d'équipement	5 669 K€	0	5 669 K€	0%
Dépenses financières	1 593 K€	0	1 593 K€	0%
16 - Emprunts et dettes assimilées	1 593 K€	0	1 593 K€	0%
27 - Autres immobilisations financières			0	
Dépenses d'ordre	759 K€	39 K€	798 K€	5%
040 - Opérations de transfert entre sections	37 K€	39 K€	76 K€	104%
041 - Opérations patrimoniales	722 K€		722 K€	0%
Total dépenses d'investissement	8 021 K€	39 K€	8 060 K€	0%
001 - Solde d'exécution négatif		5 326 K€	5 326 K€	
Total dépenses d'investissement cumulées	8 021 K€	5 365 K€	13 386 K€	67%

- ✓ Les dépenses d'investissement cumulées sont en augmentation de 67% par rapport au BP 2020 soit 5 365K€.
- ✓ Cette augmentation s'explique par la reprise du déficit d'investissement pour 5 326K€ et par l'inscription de 39K€ d'opérations d'ordre de transfert entre sections.
- ✓ Ces écritures d'ordre sont prévues suite à l'annulation d'écritures effectuées en 2018 suite à un réaménagement de dette.
- ✓ Pas de variation sur les dépenses réelles.

1.4. LA PROGRAMMATION PLURIANNUELLE

En K€	Programmes	AP Montant initial	Montant initial restant à financer au 01/01/2020	AP Variation annuelle du volume BP + DM1 2020	AP Variation annuelle du volume BS 2020	AP Variation annuelle du volume total (BP+DM+BS)		Crédit de paiement voté 2020	AP reste à financer après le Budget Supplémentaire	Durée de Résorption
38 130 K€	175120 2017 EAU	34 377 K€	20 159 K€	0	3 753 K€	3 753 K€		5 669 K€	18 243 K€	3 Ans

Il est proposé d'augmenter au BS 2020 le stock d'AP à hauteur de 3 753K€ pour la réalisation de travaux d'adduction d'eau potable.

1.5. LA DETTE DU BUDGET « EAU POTABLE »

Le tableau ci-dessous retrace les principaux indicateurs relatifs à l'évolution de la dette du Budget « EAU POTABLE »

En k€	Stock de dette au 01/01/2020	Remboursement du capital de la dette en 2020	Intérêts de la dette en 2020	Emprunt inscrit avant BS 2020	Variation BS 2020 de l'emprunt inscrit	Variation prévisionnelle du stock de dette sur l'exercice 2020
Volume	19 404 K€	1 475 K€	450 K€	4 321 K€	2 150 K€	24 401 K€

- ✓ L'augmentation de 2 150K€ vient de la reprise de l'emprunt en RAR 2019 de 3M€ et d'une diminution de 850 000€ du besoin d'emprunt inscrit au BP 2020.
- ✓ La prévision du CRD au 31/12/2020 s'élève à 24 401 K€ contre 19 404 K€ soit une hausse de 26%.

II LE BUDGET ANNEXE « ASSAINISSEMENT »

Le budget supplémentaire 2020 conduit à une variation des volumes de crédits de :

- ✓ 8 038 k€ en section d'investissement
- ✓ 2 301 k€ en section de fonctionnement

	Voté avant BS	Variation BS 2020	TOTAL 2020
Section de Fonctionnement	7 274 K€	2 301 K€	9 575 K€
Section d'Investissement	28 199 K€	8 038 K€	36 237 K€

2.1. RESULTATS 2019

A l'occasion du budget supplémentaire sont constatés les résultats de l'exercice précédent.

Résultats de l'exercice 2019		Résultats de clôture Fonctionnement 2019	Résultats de clôture d'Investissement 2019	Restes à Réaliser en Recettes 2019	Résultats cumulés Investissement 2019	Part affectée à l'Investissement 2020	Solde maintenu en section de Fonctionnement
Fonctionnement	Investissement						
7 538 340,75	-7 524 377,79	11 686 702,08	-9 247 508,86	0,00	-9 247 508,86	9 247 508,86	2 439 193,22

- ✓ Le résultat excédentaire de clôture de la section d'exploitation s'établit à 11 686 702,08 euros.
- ✓ La section d'investissement se clôture, après prise en compte des restes à réaliser en recettes, avec un déficit de 9 247 508,86 €.
- ✓ 9 247 508,86 € sont affectés à la section d'investissement *et inscrits au compte 1068, « Autres Réserves », en recettes.*
- ✓ Le solde de l'excédent d'exploitation qui, par conséquent, s'élève à 2 439 193,22 euros est maintenu en section d'exploitation et porté au compte 002 en recettes.
- ✓ Le résultat de clôture de la section d'investissement hors restes à réaliser, quant à lui, de 9 247 508,86 euros, est inscrit et porté au compte 001 du budget supplémentaire 2020 en dépenses.

2.2. LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « ASSAINISSEMENT »

2.2.1. LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « ASSAINISSEMENT »

En K€	BP + DM 1 2020	Propositions BS 2020	Total après BS 2020	Evolution BS 2020 en %
Recettes réelles	6 966 K€	-179 K€	6 787 K€	-3%
Recettes de gestion courante	6 966 K€	-179 K€	6 787 K€	-3%
013 - Atténuations de Charges	0		0	
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	6 534 K€	-179 K€	6 355 K€	-3%
74 - Dotations et participations	423 K€		423 K€	0%
75 - Autres produits de gestion courante	8 K€		8 K€	0%
Autres recettes de fonctionnement	0	0	0	
77 - Produits exceptionnels			0	
Recettes d'ordre	308 K€	41 K€	349 K€	13%
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	308 K€	41 K€	349 K€	13%
Total recettes de fonctionnement	7 274 K€	-138 K€	7 136 K€	-2%
002 - Excédent reporté		2 439 K€	2 439 K€	
Total des Recettes d'exploitation cumulées	7 274 K€	2 301 K€	9 575 K€	32%

- ✓ Les recettes d'exploitation cumulées sont en augmentation de 32%.
- ✓ Il est à noter une baisse des inscriptions au titre des produits de surtaxe mis à jour en fonction des données de production (- 179 k€ au chapitre 70). Cet ajustement intègre des réductions à hauteur de 240 k€ (Istres et Miramas) et une hausse à hauteur de + 60 k€ (communes de Fos sur Mer et Port Saint Louis du Rhône).
- ✓ La variation principale des recettes résulte de la reprise du résultat pour un montant d'excédent reporté de 2 439K€ et des opérations d'ordre de transfert entre sections. Ces opérations d'ordre sont prévues pour l'annulation d'écritures effectuées en 2018 suite à un réaménagement de dette.

2.2.2. LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE
« ASSAINISSEMENT »

En K€	BP + DM 1 2020	Propositions BS 2020	Total après BS 2020	Evolution BS 2020 en %
Dépenses réelles	1 554 K€	7 K€	1 561 K€	0%
Dépenses de gestion courante	381 K€	7 K€	387 K€	2%
011 - Charges à caractère général	351 K€	7 K€	357 K€	2%
012 - Charges de personnel et frais assimilés			0	
014 - Atténuations de Produits			0	
65 - Autres charges de gestion courante	30 K€	0	30 K€	0%
Autres dépenses de fonctionnement	1 173 K€	0	1 173 K€	0%
66 - Charges financières	963 K€	0	963 K€	0%
67 - Charges exceptionnelles	210 K€	0	210 K€	0%
68 - provisions			0	
Dépenses d'ordre	5 720 K€	2 294 K€	8 014 K€	40%
023 - Virement à la section d'investissement	4 224 K€	2 302 K€	6 526 K€	55%
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 496 K€	-8 K€	1 488 K€	-1%
Total dépenses de fonctionnement	7 274 K€	2 301 K€	9 575 K€	32%
002 - Déficit reporté			0	
Total dépenses de fonctionnement cumulées	7 274 K€	2 301 K€	9 575 K€	32%

- ✓ Les dépenses de fonctionnement cumulées sont en hausse de 32%.
- ✓ Cette augmentation vient principalement du virement à la section d'investissement de 2 302K€ soit 55% de hausse par rapport au BP 2020.

2.3. LA SECTION D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « ASSAINISSEMENT »

2.3.1. LES RECETTES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « ASSAINISSEMENT »

En K€	BP + DM 1 2020	Propositions BS 2020	Total après BS 2020	Evolution BS 2020 en %
Recettes réelles	15 866 K€	6 994 K€	22 860 K€	44%
Recettes d'équipement	15 866 K€	-2 254 K€	13 612 K€	-14%
13 - Subventions d'investissement (reçues) (sauf le 138)	40 K€	0	40 K€	0%
16 - Emprunts et dettes assimilées (hors 165, 166, 16449)	15 826 K€	-2 254 K€	13 572 K€	-14%
Recettes financières	0	9 248 K€	9 248 K€	
10 - Dotations, réserves (hors 1068)			0	
1068 - Autres réserves		9 248 K€	9 248 K€	
27 - Autres immobilisations financières			0	
Recettes d'ordre	12 333 K€	1 044 K€	13 378 K€	8%
021 - Virement de la section de fonctionnement	4 224 K€	2 302 K€	6 526 K€	55%
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 496 K€	-8 K€	1 488 K€	-1%
041 - Opérations patrimoniales	6 614 K€	-1 250 K€	5 364 K€	-19%
Total recettes d'investissement	28 199 K€	8 038 K€	36 237 K€	29%
001 - Solde d'exécution positif			0	
Total des recettes d'investissement cumulées	28 199 K€	8 038 K€	36 237 K€	29%

- ✓ Les recettes d'investissement cumulées sont en hausse de 29% soit 8 038K€ et comprennent 9 248K€ d'affectation du résultat, ainsi que 55% d'augmentation du virement de la section de fonctionnement ? soit 2 302K€ et des diminutions de 1 258K€ de recettes d'ordre et DE 2 254K€ de diminution du besoin d'emprunt.

2.3.2. LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE
« ASSAINISSEMENT »

En K€	BP + DM 1 2020	Propositions BS 2020	Total après BS 2020	Evolution BS 2020 en %
Dépenses réelles	21 277 K€	0	21 277 K€	0%
Dépenses d'équipement	18 487 K€	0	18 487 K€	0%
20 - Immobilisations incorporelles (sauf le 204) (y compris opérations)			0	
21 - Immobilisations corporelles (y compris opérations)			0	
23 - Immobilisations en cours (y compris opérations)			0	
Total des opérations d'équipement	18 487 K€	0	18 487 K€	0%
Dépenses financières	2 790 K€	0	2 790 K€	0%
16 - Emprunts et dettes assimilées	2 790 K€	0	2 790 K€	0%
27 - Autres immobilisations financières			0	
Dépenses d'ordre	6 922 K€	-1 209 K€	5 712 K€	-17%
040 - Opérations de transfert entre sections	308 K€	41 K€	349 K€	13%
041 - Opérations patrimoniales	6 614 K€	-1 250 K€	5 364 K€	-19%
Total dépenses d'investissement	28 199 K€	-1 209 K€	26 990 K€	-4%
001 - Solde d'exécution négatif		9 248 K€	9 248 K€	
Total dépenses d'investissement cumulées	28 199 K€	8 038 K€	36 237 K€	29%

- ✓ Les dépenses d'investissement cumulées sont en hausse de 29% ? soit 8 038K€.
- ✓ Elles viennent exclusivement de la reprise du déficit d'investissement pour 9 248K€ et d'une diminution des dépenses d'ordre pour 1 209K€ suite à des annulations d'écritures de réaménagement de dette effectuées en 2018.
- ✓ Pas de modification des dépenses réelles.

2.4. LA PROGRAMMATION PLURIANNUELLE

En K€	Programmes	AP Montant initial	Montant initial restant à financer au 01/01/2020	AP Variation annuelle du volume BP + DM1 2020	AP Variation annuelle du volume BS 2020	AP Variation annuelle du volume total (BP+DM+BS)	Crédit de paiement voté 2020	AP reste à financer après le Budget Supplémentaire	Durée de Résorption
74 765 K€	175120 ASS 2017	60 617 K€	44 881 K€	0	14 148 K€	14 148 K€	14 867 K€	44 161 K€	3 Ans
2 680 K€	195110 ASS 2019	2 200 K€	0		480 K€	480 K€	620 K€	2 060 K€	3 Ans
3 000 K€	2015110 ASS 2020	0	0		3 000 K€	3 000 K€	3 000 K€	0	

Une augmentation annuelle du volume d'AP est proposée au BS 2020 suite :

- A la révision du programme 175120 2017 pour les travaux d'extension, renouvellement et mise en conformité des réseaux d'assainissement.
- A la révision et affectation de l'opération d'investissement « Construction du Poste de Refoulement de Saint Chamas » pour un montant total de 480 K€ pour l'AP « 195110 2019 »
- Une nouvelle autorisation de programme est créée et concerne la « Création et l'affectation de l'opération d'investissement pour l'acquisition de la Station d'épuration sur la commune de Port Saint Louis du Rhône pour un montant total de 3 000 K€ sous le numéro d'AP « 2015100 2020 »

2.5. LA DETTE DU BUDGET « ASSAINISSEMENT »

Le tableau ci-dessous retrace les principaux indicateurs relatifs à l'évolution de la dette du Budget « ASSAINISSEMENT »

En k€	Stock de dette au 01/01/2020	Remboursement du capital de la dette en 2020	Intérêts de la dette en 2020	Emprunt inscrit avant BS 2020	Variation BS 2020 de l'emprunt inscrit	Variation prévisionnelle du stock de dette sur l'exercice 2020
Volume	32 548 K€	2 686 K€	890 K€	15 826 K€	-2 254 K€	43 433 K€

- ✓ Le Capital restant dû au 31/12/20 est prévu pour un montant de 43 433 K€ soit 33% d'augmentation malgré la diminution de l'emprunt au BS 2020.

III LE BUDGET ANNEXE « ENTREPRISES »

Le budget supplémentaire 2020 conduit à une variation des volumes de crédits de :

- ✓ 2 338 k€ en section d'investissement
- ✓ 2 403 k€ en section de fonctionnement

	Voté avant BS	Variation BS 2020	TOTAL 2020
Section de Fonctionnement	1 148 K€	2 403 K€	3 551 K€
Section d'Investissement	714 K€	2 338 K€	3 052 K€

3.1. RESULTATS 2019

A l'occasion du budget supplémentaire sont constatés les résultats de l'exercice précédent.

Résultats de l'exercice 2019		Résultats de clôture Fonctionnement 2019	Résultats de clôture d'Investissement 2019	Restes à Réaliser en Recettes 2019	Résultats cumulés Investissement 2019	Part affectée à l'Investissement 2020	Solde maintenu en section de Fonctionnement
Fonctionnement	Investissement						
473 860,97	435 997,14	2 102 545,95	-106 221,04	0,00	-106 221,04	106 221,04	1 996 324,91

- ✓ Le résultat excédentaire de clôture de la section d'exploitation s'établit à 2 102 545,95 euros.
- ✓ La section d'investissement se clôture, après prise en compte des restes à réaliser en recettes, avec un déficit de 106 221,04 €.
- ✓ 106 221,04 € sont affectés à la section d'investissement *et inscrits au compte 1068*, « Autres Réserves », *en recettes*.
- ✓ Le solde de l'excédent d'exploitation qui, par conséquent, s'élève à 1 996 324,91 euros est maintenu en section d'exploitation et porté au compte 002 en recettes.
- ✓ Le résultat de clôture de la section d'investissement hors restes à réaliser, quant à lui, de 106 221,04 euros, est inscrit et porté au compte 001 du budget supplémentaire 2020 en dépenses.

3.2. LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « ENTREPRISES »

3.2.1. LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « ENTREPRISES »

En K€	BP + DM 1 2020	Propositions BS 2020	Total après BS 2020	Evolution BS 2020 en %
Recettes réelles	1 008 K€	-101 K€	907 K€	-10%
Recettes de gestion courante	998 K€	-101 K€	897 K€	-10%
013 - Atténuations de Charges			0	
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	998 K€	-101 K€	897 K€	-10%
74 - Dotations et participations			0	
75 - Autres produits de gestion courante	0 K€	0	0 K€	0%
Autres recettes de fonctionnement	10 K€	0	10 K€	0%
76 - Produits financiers	10 K€	0	10 K€	
77 - Produits exceptionnels			0	
Recettes d'ordre	140 K€	508 K€	647 K€	364%
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	140 K€	508 K€	647 K€	364%
Total recettes de fonctionnement	1 148 K€	406 K€	1 554 K€	35%
002 - Excédent reporté		1 996 K€	1 996 K€	
Total des Recettes d'exploitation cumulées	1 148 K€	2 403 K€	3 551 K€	209%

- ✓ Les recettes d'exploitation cumulées sont en augmentation de 209% ? soit une hausse de 2 403K€.
- ✓ Une baisse de 10% des recettes de gestion courante, soit 101K€ de moins qu'au BP 2020, intervient en raison d'une perte de loyers dû à la période de confinement et à la pandémie de la COVID.
- ✓ 508K€ de recettes d'ordre sont inscrits suite à l'annulation d'écritures de réaménagement de dette constatées en 2018
- ✓ Une reprise de l'excédent reporté de 1 996 K€

3.2.2. LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « ENTREPRISES »

En K€	BP + DM 1 2020	Propositions BS 2020	Total après BS 2020	Evolution BS 2020 en %
Dépenses réelles	569 K€	90 K€	659 K€	16%
Dépenses de gestion courante	488 K€	90 K€	578 K€	18%
011 - Charges à caractère général	467 K€	90 K€	557 K€	19%
012 - Charges de personnel et frais assimilés			0	
014 - Atténuations de Produits			0	
65 - Autres charges de gestion courante	21 K€		21 K€	0%
Autres dépenses de fonctionnement	81 K€	0	81 K€	0%
66 - Charges financières	61 K€	0	61 K€	0%
67 - Charges exceptionnelles	10 K€	0	10 K€	0%
68 - provisions	10 K€	0	10 K€	0%
Dépenses d'ordre	579 K€	2 313 K€	2 892 K€	399%
023 - Virement à la section d'investissement	114 K€	2 452 K€	2 566 K€	2159%
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	466 K€	-140 K€	326 K€	-30%
Total dépenses de fonctionnement	1 148 K€	2 403 K€	3 551 K€	209%
002 - Déficit reporté			0	
Total dépenses de fonctionnement cumulées	1 148 K€	2 403 K€	3 551 K€	209%

- ✓ Les dépenses de fonctionnement cumulées sont en augmentation de 209%, soit 2 403 K€
- ✓ Cette hausse vient principalement du rajout de 90K€ de dépenses réelles (charges à caractère générale) et 2 313 K€ de dépenses d'ordre, soit 2 452 K€ de virement à la section d'investissement et une diminution de 140 k€ afin d'ajuster les opérations d'ordre de transfert entre sections.

3.3. LA SECTION D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « ENTREPRISES »

3.3.1. LES RECETTES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « ENTREPRISES »

En K€	BP + DM 1 2020	Propositions BS 2020	Total après BS 2020	Evolution BS 2020 en %
Recettes réelles	135 K€	25 K€	160 K€	19%
Recettes d'équipement	96 K€	-81 K€	15 K€	-84%
13 - Subventions d'investissement (reçues) (sauf le 138)			0	
16 - Emprunts et dettes assimilées (hors 165, 166, 16449)	96 K€	-81 K€	15 K€	-84%
Recettes financières	39 K€	106 K€	145 K€	274%
10 - Dotations, réserves (hors 1068)			0	
1068 - Autres réserves		106 K€	106 K€	
27 - Autres immobilisations financières	39 K€		39 K€	0%
Recettes d'ordre	579 K€	2 313 K€	2 892 K€	399%
021 - Virement de la section de fonctionnement	114 K€	2 452 K€	2 566 K€	2159%
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	466 K€	-140 K€	326 K€	-30%
041 - Opérations patrimoniales			0	
Total recettes d'investissement	714 K€	2 338 K€	3 052 K€	327%
001 - Solde d'exécution positif			0	
Total des recettes d'investissement cumulées	714 K€	2 338 K€	3 052 K€	327%

- ✓ Les recettes d'investissement cumulées sont en augmentation de 327%, soit 2 338 K€.
- ✓ Cette hausse résulte de l'augmentation du virement de la section de fonctionnement + 2 452 K€ (chapitre 021), d'une affectation de résultat de 106 K€ (chapitre 10) ainsi que de la suppression de l'emprunt de 81 K€ inscrit au BP 2020 (chapitre 16).

3.3.2. LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « ENTREPRISES »

En K€	BP + DM 1 2020	Propositions BS 2020	Total après BS 2020	Evolution BS 2020 en %
Dépenses réelles	575 K€	1 724 K€	2 298 K€	300%
Dépenses d'équipement	300 K€	1 724 K€	2 023 K€	576%
20 - Immobilisations incorporelles (sauf le 204) (y compris opérations)			0	
21 - Immobilisations corporelles (y compris opérations)			0	
23 - Immobilisations en cours (y compris opérations)			0	
Total des opérations d'équipement	300 K€	1 724 K€	2 023 K€	576%
Dépenses financières	275 K€	0	275 K€	0%
16 - Emprunts et dettes assimilées	275 K€		275 K€	0%
27 - Autres immobilisations financières			0	
Dépenses d'ordre	140 K€	508 K€	647 K€	364%
040 - Opérations de transfert entre sections	140 K€	508 K€	647 K€	364%
041 - Opérations patrimoniales			0	
Total dépenses d'investissement	714 K€	2 231 K€	2 946 K€	312%
001 - Solde d'exécution négatif		106 K€	106 K€	
Total dépenses d'investissement cumulées	714 K€	2 338 K€	3 052 K€	327%

- ✓ Outre l'inscription de dépenses d'ordre de 508 K€ suite à l'annulation d'écritures de réaménagement de dette effectuées en 2018 et la prise en compte du déficit d'investissement de 106 K€, un montant de 1 724 K€ est inscrit en dépenses d'équipement sur les pépinières du territoire Istres Ouest Provence (études en cours).
- ✓ Les dépenses d'investissement cumulées sont en augmentation de 327%, soit 2 338 K€.

3.4. LA PROGRAMMATION PLURIANNUELLE

En K€	Programmes	AP Montant initial	Montant initial restant à financer au 01/01/2020	AP Variation annuelle du volume BP + DM1 2020	AP Variation annuelle du volume BS 2020	AP Variation annuelle du volume total (BP+DM+BS)	Crédit de paiement voté 2020	AP reste à financer après le Budget Supplémentaire	Durée de Résorption
2 359 K€	17501B 2017	2 033 K€	1 809 K€	0	326 K€	326 K€	2 023 K€	112 K€	0 Ans

La variation annuelle du volume d'AP proposée au BS 2020 - + 326 k€ - vise à permettre la poursuite des réalisations au titre des opérations «2017504300 - aménagement et réparations bâtiments» et « 2017503600 - Acquisitions matériels, mobiliers, véhicules autres ».

3.5. LA DETTE DU BUDGET « ENTREPRISES »

Le tableau ci-dessous retrace les principaux indicateurs relatifs à l'évolution de la dette du Budget « ENTREPRISES »

En k€	Stock de dette au 01/01/2020	Remboursement du capital de la dette en 2020	Intérêts de la dette en 2020	Emprunt inscrit avant BS 2020	Variation BS 2020 de l'emprunt inscrit	Variation prévisionnelle du stock de dette sur l'exercice 2020
Volume	2 141 K€	235 K€	55 K€	81 K€	-81 K€	1 906 K€

- ✓ La prévision du capital restant dû au 31/12/2020 s'élève à 1 906K€%.

IV LE BUDGET ANNEXE « REGIE ACTION SOCIALE »

Le budget supplémentaire 2020 conduit à une variation des volumes de crédits de :

- ✓ 17 k€ en section d'investissement
- ✓ -36 k€ en section de fonctionnement

	Voté avant BS	Variation BS 2020	TOTAL 2020
Section de Fonctionnement	1 606 K€	-36 K€	1 570 K€
Section d'Investissement	12 K€	17 K€	29 K€

4.1. RESULTATS 2019

A l'occasion du budget supplémentaire sont constatés les résultats de l'exercice précédent.

Résultats de l'exercice 2019		Résultats de clôture Fonctionnement 2019	Résultats de clôture d'Investissement 2019	Restes à Réaliser en Recettes 2019	Résultats cumulés Investissement 2019	Part affectée à l'Investissement 2020	Solde maintenu en section de Fonctionnement
Fonctionnement	Investissement						
0,00	6 203,40	0,00	17 879,61	0,00	17 879,61	0,00	0,00

- ✓ Le résultat de clôture de la section d'exploitation est nul du fait du besoin d'une participation du budget principal venant équilibrer l'exécution de cette section.
- ✓ La section d'investissement se clôture, après prise en compte des restes à réaliser en recettes, avec un excédent de 17 879,61€.
- ✓ Le résultat de clôture de la section d'investissement hors restes à réaliser, quant à lui, de 17 879,61 euros, est inscrit et porté au compte 001 du budget supplémentaire 2020 en recettes.

4.2. LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « REGIE ACTION SOCIALE »

4.2.1. LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « REGIE ACTION SOCIALE »

En K€	BP + DM 1 2020	Propositions BS 2020	Total après BS 2020	Evolution BS 2020 en %
Recettes réelles	1 605 K€	-36 K€	1 569 K€	-2%
Recettes de gestion courante	1 605 K€	-36 K€	1 569 K€	-2%
013 - Atténuations de Charges	0		0	
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	395 K€	-33 K€	362 K€	-8%
74 - Dotations et participations	1 191 K€	-2 K€	1 189 K€	0%
75 - Autres produits de gestion courante	18 K€		18 K€	0%
Autres recettes de fonctionnement	0	0	0	
76 - Produits financiers			0	
77 - Produits exceptionnels			0	
Recettes d'ordre	1 K€	0	1 K€	0%
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 K€		1 K€	0%
Total recettes de fonctionnement	1 606 K€	-36 K€	1 570 K€	-2%
002 - Excédent reporté			0	
Total des Recettes d'exploitation cumulées	1 606 K€	-36 K€	1 570 K€	-2%

- ✓ Les recettes d'exploitation cumulées sont en diminution de 2%, soit 36 K€ du fait de la baisse des produits de services et ventes diverses de 33 K€, soit -8% et de la participation du budget principal de 2 K€.
- ✓ Cette baisse est due aux annulations de prestations pendant la période de confinement et à la pandémie de la COVID

4.2.2. LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « REGIE ACTION SOCIALE »

En K€	BP + DM 1 2020	Propositions BS 2020	Total après BS 2020	Evolution BS 2020 en %
Dépenses réelles	1 596 K€	-35 K€	1 561 K€	-2%
Dépenses de gestion courante	1 596 K€	-35 K€	1 561 K€	-2%
011 - Charges à caractère général	1 095 K€	-65 K€	1 030 K€	-6%
012 - Charges de personnel et frais assimilés	455 K€	20 K€	475 K€	4%
014 - Atténuations de Produits			0	
65 - Autres charges de gestion courante	46 K€	10 K€	56 K€	22%
Autres dépenses de fonctionnement	0	0	0	
66 - Charges financières			0	
67 - Charges exceptionnelles			0	
68 - provisions			0	
Dépenses d'ordre	10 K€	-1 K€	9 K€	-9%
023 - Virement à la section d'investissement			0	
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	10 K€	-1 K€	9 K€	-9%
Total dépenses de fonctionnement	1 606 K€	-36 K€	1 570 K€	-2%
002 - Déficit reporté			0	
Total dépenses de fonctionnement cumulées	1 606 K€	-36 K€	1 570 K€	-2%

- ✓ Suite au confinement et à la pandémie de la COVID, les dépenses de gestion courante sont en baisse de 2%, soit 35 K€. Toutefois une hausse de 22% des autres charges de gestion courante d'un montant de 10 K€ est nécessaire pour le remboursement des prestations aux agents, ainsi qu'une évolution de 4% des charges de personnel.
- ✓ Avec l'ajustement des opérations d'ordre de transfert entre sections, les dépenses de fonctionnement cumulées sont en baisse de 2%, soit 36 K€.

4.3. LA SECTION D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « REGIE ACTION SOCIALE »

4.3.1. LES RECETTES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « REGIE ACTION SOCIALE »

En K€	BP + DM 1 2020	Propositions BS 2020	Total après BS 2020	Evolution BS 2020 en %
Recettes réelles	3 K€	0	3 K€	0%
Recettes d'équipement	0	0	0	
13 - Subventions d'investissement (reçues) (sauf le 138)			0	
16 - Emprunts et dettes assimilées (hors 165, 166, 16449)			0	
Recettes financières	3 K€	0	3 K€	0%
10 - Dotations, réserves (hors 1068)	3 K€		3 K€	
1068 - Autres réserves			0	
27 - Autres immobilisations financières			0	
Recettes d'ordre	10 K€	-1 K€	9 K€	-9%
021 - Virement de la section de fonctionnement			0	
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	10 K€	-1 K€	9 K€	-9%
041 - Opérations patrimoniales			0	
Total recettes d'investissement	12 K€	-1 K€	12 K€	-7%
001 - Solde d'exécution positif		18 K€	18 K€	
Total des recettes d'investissement cumulées	12 K€	17 K€	29 K€	137%

- ✓ Seule la reprise du résultat d'investissement d'un montant de 17 879,61 € vient augmenter les recettes d'investissement cumulées de 137% après un ajustement des opérations d'ordre de transfert entre sections de -9%, soit -1K€.

4.3.2. LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « REGIE ACTION SOCIALE »

En K€	BP + DM 1 2020	Propositions BS 2020	Total après BS 2020	Evolution BS 2020 en %
Dépenses réelles	11 K€	17 K€	28 K€	154%
Dépenses d'équipement	11 K€	17 K€	28 K€	154%
20 - Immobilisations incorporelles (sauf le 204) (y compris opérations)			0	
21 - Immobilisations corporelles (y compris opérations)			0	
23 - Immobilisations en cours (y compris opérations)			0	
Total des opérations d'équipement	11 K€	17 K€	28 K€	154%
Dépenses financières	0	0	0	
16 - Emprunts et dettes assimilées			0	
27 - Autres immobilisations financières			0	
Dépenses d'ordre	1 K€	0	1 K€	0%
040 - Opérations de transfert entre sections	1 K€		1 K€	0%
041 - Opérations patrimoniales			0	
Total dépenses d'investissement	12 K€	17 K€	29 K€	137%
001 - Solde d'exécution négatif			0	
Total dépenses d'investissement cumulées	12 K€	17 K€	29 K€	137%

- ✓ L'excédent d'investissement permet une augmentation de 137% des dépenses d'investissement cumulées, soit 17 K€ rajoutés sur les opérations d'équipement pour l'acquisition d'un véhicule.

4.4. LA PROGRAMMATION PLURIANNUELLE

En K€	Programmes	AP Montant initial	Montant initial restant à financer au 01/01/2020	AP Variation annuelle du volume BP + DM1 2020	AP Variation annuelle du volume BS 2020	AP Variation annuelle du volume total (BP+DM+BS)	Crédit de paiement voté 2020	AP reste à financer après le Budget Supplémentaire	Durée de Résorption
149 K€	17501C 2017	80 K€	57 K€	0	69 K€	69 K€	28 K€	98 K€	3 Ans

La variation annuelle du volume d'AP au BS 2020 résulte d'une révision de l'opération « Acquisition matériels, véhicules et autres ».

4.5. LA DETTE DU BUDGET « REGIE ACTION SOCIALE »

- ✓ Sans objet pour ce budget qui ne supporte pas de dette

V LE BUDGET ANNEXE « TRAITEMENT DES DECHETS »

Le budget supplémentaire 2020 conduit à une variation des volumes de crédits de :

- ✓ 563 k€ en section d'investissement
- ✓ 2 277 k€ en section de fonctionnement

	Voté avant BS	Variation BS 2020	TOTAL 2020
Section de Fonctionnement	19 682 K€	2 277 K€	21 959 K€
Section d'Investissement	1 116 K€	563 K€	1 679 K€

5.1. RESULTATS 2019

A l'occasion du budget supplémentaire sont constatés les résultats de l'exercice précédent.

Résultats de l'exercice 2019		Résultats de clôture Fonctionnement 2019	Résultats de clôture d'Investissement 2019	Restes à Réaliser en Recettes 2019	Résultats cumulés Investissement 2019	Part affectée à l'Investissement 2020	Solde maintenu en section de Fonctionnement
Fonctionnement	Investissement						
0,00	309 386,79	0,00	1 021 688,64	0,00	1 021 688,64	0,00	0,00

- ✓ Le résultat de clôture de la section d'exploitation est nul du fait d'une participation du budget principal venant compenser le déficit d'exécution de la section.
- ✓ La section d'investissement se clôture, après prise en compte des restes à réaliser en recettes, avec un excédent de 1 021 688,64 €.
- ✓ Le résultat de clôture de la section d'investissement hors restes à réaliser, quant à lui, de 1 021 688,64 euros, est inscrit et porté au compte 001 du budget supplémentaire 2020 en recettes.

5.2. LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « TRAITEMENT DES DECHETS »

5.2.1. LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « TRAITEMENT DES DECHETS »

En K€	BP + DM 1 2020	Propositions BS 2020	Total après BS 2020	Evolution BS 2020 en %
Recettes réelles	19 682 K€	2 277 K€	21 959 K€	12%
Recettes de gestion courante	19 682 K€	2 277 K€	21 959 K€	12%
013 - Atténuations de Charges			0	
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	133 K€		133 K€	0%
74 - Dotations et participations	19 423 K€	2 277 K€	21 701 K€	12%
75 - Autres produits de gestion courante	126 K€		126 K€	0%
Autres recettes de fonctionnement	0	0	0	
76 - Produits financiers			0	
77 - Produits exceptionnels			0	
Recettes d'ordre	0	0	0	
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections			0	
Total recettes de fonctionnement	19 682 K€	2 277 K€	21 959 K€	12%
002 - Excédent reporté			0	
Total des Recettes d'exploitation cumulées	19 682 K€	2 277 K€	21 959 K€	12%

- ✓ Les recettes d'exploitation cumulées sont en augmentation de 12% soit 2 277 K€. Cette augmentation correspond exclusivement à la revalorisation de la participation du budget principal rendue nécessaire par des inscriptions de dépenses supplémentaires.

5.2.2. LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « TRAITEMENT DES DECHETS »

En K€	BP + DM 1 2020	Propositions BS 2020	Total après BS 2020	Evolution BS 2020 en %
Dépenses réelles	19 068 K€	2 336 K€	21 404 K€	12%
Dépenses de gestion courante	19 067 K€	2 336 K€	21 403 K€	12%
011 - Charges à caractère général	13 157 K€	1 626 K€	14 783 K€	12%
012 - Charges de personnel et frais assimilés	5 892 K€	710 K€	6 602 K€	12%
014 - Atténuations de Produits			0	
65 - Autres charges de gestion courante	18 K€		18 K€	0%
Autres dépenses de fonctionnement	1 K€	0	1 K€	0%
66 - Charges financières	0		0	
67 - Charges exceptionnelles	1 K€		1 K€	0%
68 - provisions			0	
Dépenses d'ordre	614 K€	-59 K€	555 K€	-10%
023 - Virement à la section d'investissement			0	
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	614 K€	-59 K€	555 K€	-10%
Total dépenses de fonctionnement	19 682 K€	2 277 K€	21 959 K€	12%
002 - Déficit reporté			0	
Total dépenses de fonctionnement cumulées	19 682 K€	2 277 K€	21 959 K€	12%

- ✓ Les dépenses de fonctionnement cumulées sont en augmentation de 12%, soit 2 277 K€ de plus par rapport au BP 2020.
- ✓ Cette hausse résulte d'un besoin de crédits supplémentaires :
 - sur les charges à caractère général (+1,6 M€) suite :
 - aux révisions de prix et aux augmentations de tonnage pour 619 K€ ;
 - au renouvellement d'un marché « transport et traitement des OMR » avec les entreprises SUEZ/MAUFFREY pour un montant de 1 160 K€ ;
 - à la prise en charge directe sur ce budget des dépenses afférentes aux primes d'assurances (+ 131 k€) ;
 - en matières de charges de personnel de 710 K€, soit 12%. Cette variation des charges de personnel s'explique par un ajustement sur les primes (dont prime « COVID ») et emplois de saisonniers ainsi qu'une ré-évaluation suivant les 6 premiers mois de l'année.

- ✓ Un réajustement des opérations d'ordre de transfert entre sections de 59 K€ vient baisser les dépenses de fonctionnement de 10%

5.3. LA SECTION D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « TRAITEMENT DES DECHETS »

5.3.1. LES RECETTES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « TRAITEMENT DES DECHETS »

En K€	BP + DM 1 2020	Propositions BS 2020	Total après BS 2020	Evolution BS 2020 en %
Recettes réelles	503 K€	-400 K€	103 K€	-80%
Recettes d'équipement	400 K€	-400 K€	0	-100%
13 - Subventions d'investissement (reçues) (sauf le 138)			0	
16 - Emprunts et dettes assimilées (hors 165, 166, 16449)	400 K€	-400 K€	0	-100%
Recettes financières	103 K€	0 K€	103 K€	0%
10 - Dotations, réserves (hors 1068)	103 K€		103 K€	
1068 - Autres réserves			0	
024 - Produits des cessions d'immobilisations		0 K€	0 K€	
27 - Autres immobilisations financières			0	
Recettes d'ordre	614 K€	-59 K€	555 K€	-10%
021 - Virement de la section de fonctionnement			0	
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	614 K€	-59 K€	555 K€	-10%
041 - Opérations patrimoniales			0	
Total recettes d'investissement	1 116 K€	-459 K€	658 K€	-41%
001 - Solde d'exécution positif		1 022 K€	1 022 K€	
Total des recettes d'investissement cumulées	1 116 K€	563 K€	1 679 K€	50%

- ✓ L'excédent d'investissement de 1 022 K€ et l'ajustement des opérations d'ordre de -59 K€ permettent de ramener à zéro l'emprunt inscrit au BP 2020.
- ✓ Le total des recettes d'investissement cumulées est en augmentation de 50%, soit 563 K€.

5.3.2. LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « TRAITEMENT DES DECHETS »

En K€	BP + DM 1 2020	Propositions BS 2020	Total après BS 2020	Evolution BS 2020 en %
Dépenses réelles	1 116 K€	563 K€	1 679 K€	50%
Dépenses d'équipement	1 116 K€	563 K€	1 679 K€	50%
20 - Immobilisations incorporelles (sauf le 204) (y compris opérations)			0	
21 - Immobilisations corporelles (y compris opérations)			0	
23 - Immobilisations en cours (y compris opérations)			0	
Total des opérations d'équipement	1 116 K€	563 K€	1 679 K€	50%
Dépenses financières	0	0	0	
16 - Emprunts et dettes assimilées			0	
27 - Autres immobilisations financières			0	
Dépenses d'ordre	0	0	0	
040 - Opérations de transfert entre sections			0	
041 - Opérations patrimoniales			0	
Total dépenses d'investissement	1 116 K€	563 K€	1 679 K€	50%
001 - Solde d'exécution négatif			0	
Total dépenses d'investissement cumulées	1 116 K€	563 K€	1 679 K€	50%

- ✓ L'excédent d'investissement permet d'ouvrir des crédits en opérations d'équipement de 563 K€, soit une augmentation de 50% des dépenses d'investissement cumulées.

5.4. LA PROGRAMMATION PLURIANNUELLE

En K€	Programmes	AP Montant initial	Montant initial restant à financer au 01/01/2020	AP Variation annuelle du volume BP + DM1 2020	AP Variation annuelle du volume BS 2020	AP Variation annuelle du volume total (BP+DM+BS)	Crédit de paiement voté 2020	AP reste à financer après le Budget Supplémentaire	Durée de Résorption
6 701 K€	17501 D CO	3 910 K€	2 145 K€	0	2 791 K€	2 791 K€	1 279 K€	3 657 K€	3 Ans
800 K€	20501 D CO	0	0		800 K€	800 K€	400 K€	400 K€	1 An

La variation annuelle du volume d'AP au BS 2020 est de 2 791K€ pour intégrer la révision de l'opération « Acquisition matériels, véhicules et autres ».

Une opération est créée sur le programme « Réalisation, aménagement et réhabilitation des bâtiments » pour un montant de 800 K€ dont 400K€ financés sur 2020.

5.5. LA DETTE DU BUDGET « TRAITEMENT DES DECHETS »

- ✓ Sans objet pour ce budget qui ne supporte pas de dette.