



METROPOLE AIX-MARSEILLE-PROVENCE

BUDGETS ANNEXES DU TERRITOIRE DU

PAYS DE MARTIGUES

BUDGET SUPPLEMENTAIRE

ASSAINISSEMENT ET EAU

BUDGET 2020

Table des matières

<u>I LE BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT</u>	3
1.1. RESULTATS 2019	3
1.2. LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT	4
<u>1.2.1. LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT</u>	4
<u>1.2.2. LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT</u>	5
1.3. LA SECTION D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT	6
<u>1.3.1. LES RECETTES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT</u>	6
<u>1.3.2. LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT</u>	7
1.4. LA PROGRAMMATION PLURIANNUELLE	8
1.5. LA DETTE DU BUDGET ASSAINISSEMENT	9
✓ <u>LA REPRISE DES RESULTATS DE L'EXERCICE PRECEDENT PERMET DE SUPPRIMER L'EMPRUNT D'EQUILIBRE VOTE AU BP ET D'AUTOFINANCER LA TOTALITE DES OPERATIONS PREVUES SUR L'EXERCICE 2020.</u>	9
✓ <u>AUCUN NOUVEL EMPRUNT NE SERA CONTRACTE SUR L'EXERCICE 2020.</u>	9
<u>II LE BUDGET ANNEXE EAU</u>	10
2.1. RESULTATS 2019	10
2.2. LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE EAU	11
<u>1.2.1. LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE EAU</u>	11
<u>1.2.2. LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE EAU</u>	12
2.3. LA SECTION D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE EAU	13
<u>1.3.1. LES RECETTES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE EAU</u>	13
<u>1.3.2. LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE EAU</u>	14
2.4. LA PROGRAMMATION PLURIANNUELLE	15
2.5. LA DETTE DU BUDGET EAU	15
✓ <u>LA REPRISE DES RESULTATS DE L'EXERCICE PRECEDENT PERMET DE SUPPRIMER L'EMPRUNT D'EQUILIBRE VOTE AU BP ET D'AUTO FINANCER LA TOTALITE DES OPERATIONS PREVUES SUR L'EXERCICE 2020.</u>	15
✓ <u>AUCUN NOUVEL EMPRUNT NE SERA CONTRACTE EN 2020.</u>	15

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 ASSAINISSEMENT

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

- ✓ 445 k€ en section d'investissement
- ✓ 1 301 k€ en section de fonctionnement

	Voté avant BS	Variation BS 2020	TOTAL 2020
Section de Fonctionnement	5 966 K€	1 301 K€	7 267 K€
Section d'Investissement	4 456 K€	445 K€	4 901 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						
1 503 904,18	-673 676,53	1 758 863,00	1 258 793,92	0,00	1 258 793,92	620 800,00	1 138 063,00

- ✓ Le résultat excédentaire de clôture de la section d'exploitation s'établit à 1 758 863 euros
- ✓ La section d'investissement clôture, après prise en compte des restes à réaliser en recettes, avec un excédent de 1 258 793,92 euros.
- ✓ 620 800 € 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 1 138 063 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, de 1 258 793,92 euros est inscrit et porté au compte 001 du budget supplémentaire 2020 en recettes.

1.2. LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT

1.2.1. 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	5 266 K€	163 K€	5 429 K€	3%
Recettes de gestion courante	5 266 K€	163 K€	5 429 K€	3%
013 - Atténuations de Charges	6 K€	0	6 K€	0%
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	5 260 K€	163 K€	5 423 K€	3%
74 - Dotations et participations	0	0	0	
75 - Autres produits de gestion courante	0 K€	0	0 K€	0%
Autres recettes de fonctionnement	0	0	0	
77 - Produits exceptionnels		0	0	
Recettes d'ordre	700 K€	0	700 K€	0%
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	700 K€	0	700 K€	0%
Total recettes de fonctionnement	5 966 K€	163 K€	6 129 K€	3%
002 - Excédent reporté		1 138 K€	1 138 K€	
Total des Recettes d'exploitation cumulées	5 966 K€	1 301 K€	7 267 K€	22%

- ✓ Le présent BS fait apparaître une augmentation de 22% des crédits votés. Cette variation est, pour l'essentiel, la conséquence de la reprise du résultat de l'année précédente.
- ✓ Les recettes de vente des produits des services augmentent de 163 K€ (+3%).

1.2.2. 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	4 866 K€	627 K€	5 493 K€	13%
Dépenses de gestion courante	4 636 K€	527 K€	5 163 K€	11%
011 - Charges à caractère général	1 786 K€	527 K€	2 313 K€	29%
012 - Charges de personnel et frais assimilés	2 000 K€	0	2 000 K€	0%
014 - Atténuations de Produits	830 K€	0	830 K€	0%
65 - Autres charges de gestion courante	20 K€	0	20 K€	0%
Autres dépenses de fonctionnement	230 K€	100 K€	330 K€	43%
66 - Charges financières	180 K€	0	180 K€	0%
67 - Charges exceptionnelles	50 K€	100 K€	150 K€	200%
68 - provisions	0	0	0	
Dépenses d'ordre	1 100 K€	675 K€	1 775 K€	61%
023 - Virement à la section d'investissement	0	445 K€	445 K€	
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 100 K€	230 K€	1 330 K€	21%
Total dépenses de fonctionnement	5 966 K€	1 301 K€	7 267 K€	22%
002 - Déficit reporté			0	
Total dépenses de fonctionnement cumulées	5 966 K€	1 301 K€	7 267 K€	22%

- ✓ La hausse des dépenses de fonctionnement entre le total voté 2020 et le BP + DM1 2020 est due aux ajustements suivants :
- Chapitre 011 : impact du changement de tarifs sur un marché de produits de traitement et une augmentation du coût d'exploitation dû au débit transité sur les postes d'assainissement. Les dépenses énergétiques ont été prévues au plus juste lors du vote du BP et doivent être réajustées. Toujours dans ce chapitre, les dépenses d'entretien doivent également être revues à la hausse suite au départ d'un agent affecté à l'entretien du parc automobile. A ce jour, ce poste est donc externalisé.
 - Chapitre 67 pour prendre en compte des annulations de titres sur les années précédentes et les écrêtements loi WARSMANN.
 - Chapitre 023 : augmentation du virement à la section d'investissement pour améliorer l'autofinancement des dépenses d'équipement.
 - Chapitre 042 : ajustement des dotations aux amortissements des biens.

1.3. LA SECTION D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT

1.3.1. 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	3 356 K€	-1 488 K€	1 868 K€	-44%
Recettes d'équipement	3 356 K€	-2 109 K€	1 247 K€	-63%
13 - Subventions d'investissement (reçues) (sauf le 138)	558 K€	539 K€	1 097 K€	97%
16 - Emprunts et dettes assimilées (hors 165, 166, 16449)	2 648 K€	-2 648 K€	0	-100%
23 - Immobilisations en cours (y compris opérations)	150 K€	0	150 K€	0%
Recettes financières	0	621 K€	621 K€	
10 - Dotations, réserves (hors 1068)	0	0	0	
1068 - Autres réserves	0	621 K€	621 K€	
27 - Autres immobilisations financières	0	0	0	
Recettes d'ordre	1 100 K€	675 K€	1 775 K€	61%
021 - Virement de la section de fonctionnement		445 K€	445 K€	
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 100 K€	230 K€	1 330 K€	21%
041 - Opérations patrimoniales	0	0	0	
Total recettes d'investissement	4 456 K€	-814 K€	3 643 K€	-18%
001 - Solde d'exécution positif		1 259 K€	1 259 K€	
Total des recettes d'investissement cumulées	4 456 K€	445 K€	4 901 K€	10%

- ✓ Les recettes d'investissement sont en augmentation (+10 %) en raison :
 - d'un excédent d'investissement reporté de 1 259 K€,
 - de l'affectation du résultat de fonctionnement pour 621 K€
 - de l'augmentation du virement de la section de fonctionnement pour 445 k€
 - d'ajustements des dotations aux amortissements : 230 k€.
- ✓ L'emprunt « d'équilibre » prévu au BP dans l'attente de la reprise des résultats n'est donc plus nécessaire (-2 648 K€ au chapitre 16).

1.3.2. 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	3 756 K€	445 K€	4 201 K€	12%
Dépenses d'équipement	3 266 K€	445 K€	3 711 K€	14%
20 - Immobilisations incorporelles (sauf le 204) (y compris opérations)	0	0	0	
21 - Immobilisations corporelles (y compris opérations)	3 266 K€	445 K€	3 711 K€	14%
23 - Immobilisations en cours (y compris opérations)	0	0	0	
Total des opérations d'équipement	0	0	0	
Dépenses financières	490 K€	0	490 K€	0%
16 - Emprunts et dettes assimilées	490 K€	0	490 K€	0%
27 - Autres immobilisations financières	0	0	0	
Dépenses d'ordre	700 K€	0	700 K€	0%
040 - Opérations de transfert entre sections	700 K€	0	700 K€	0%
041 - Opérations patrimoniales	0	0	0	
Total dépenses d'investissement	4 456 K€	445 K€	4 901 K€	10%
001 - Solde d'exécution négatif			0	
Total dépenses d'investissement cumulées	4 456 K€	445 K€	4 901 K€	10%

- ✓ Les dépenses d'investissement sont en augmentation (10%).
Ces crédits ont été positionnés sur l'opération existante 2017600400 « Restructuration assainissement ZAC de l'hôtel de Ville ».

1.4. LA PROGRAMMATION PLURIANNUELLE

La programmation pluriannuelle des investissements est légèrement impactée par le BS 2020 au titre de l'opération 2017600400 « Restructuration assainissement ZAC de l'hôtel de Ville ».

La réalisation d'études géotechniques et hydrogéologiques a fait apparaître des conditions de tenue de terrain beaucoup plus défavorables que celles projetées lors de l'estimation du maître d'œuvre. De ce fait, les conditions de pose de réseaux se révèlent plus complexes sachant que les pentes de ces réseaux gravitaires sont faibles.

En K€	Opération	AP Montant initial	Montant initial restant à financer au 01/01/2020	AP Variation annuelle du volume BP + DM1	AP Variation annuelle du volume BS	AP Variation annuelle du volume totale (BP+DM+BS)	Crédit de paiement voté 2020	AP reste à financer après le Budget Supplémentaire	Durée de Résorption
Montant des Autorisations de Programme	2017600100 - Création et renouvellement des réseaux EU	7 090 000,00	5 105 522,98		-55 K€	-55 K€	345 000,00	4 706 K€	15 Ans
	2017600200 - Acquisition véhicules Sce ASS	390 000,00	35 675,49				33 000,00	3 K€	1 Ans
	2017600300 - Etudes	253 000,00	247 330,00				50 000,00	197 K€	5 Ans
	2017600400 - Restructuration Ass ZAC HDV	1 200 000,00	1 198 389,20		500 K€	500 K€	1 698 000,00	0 K€	1 Ans
	2017600500 - Acquisition mobilier bureau, matériel et licences info	57 000,00	22 014,68				23 000,00	-1 K€	1 Ans
	2017600600 - Acquisition matériel et outillage divers	80 000,00	1 840,74					-2 K€	#DIV/0!
	2017600700 - Travaux STEP et postes de refoulement	900 000,00	356 914,57				245 000,00	112 K€	1 Ans
	2017600800 - Chemisage réseaux EU	2 400 000,00	888 130,22				840 000,00	48 K€	1 Ans
	2019600700 - Investissements à réaliser sur la STEP	2 000 000,00	1 990 160,00				50 000,00	1 940 K€	40 Ans
	2019600800 - Acquisition système télégestion ouvrages ass	400 000,00	400 000,00				25 000,00	375 K€	16 Ans
	2019600900 - Travaux suite aux conclusions du SDA	8 000 000,00	8 000 000,00				332 300,00	7 668 K€	24 Ans
	2020600100 - Acquisition mobilier bureau licence	200 000,00	200 000,00				30 000,00	170 K€	7 Ans
	2020600200 - Acquisition matériels outillages divers	200 000,00	200 000,00				40 000,00	160 K€	5 Ans
	TOTAL		23 170 K€	18 642 K€	0	445 K€	445 K€	3 711 K€	15 376 K€

1.5. 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	3 416 K€	490 K€	180 K€	0	0	2 926 K€

- ✓ La reprise des résultats de l'exercice précédent permet de supprimer l'emprunt d'équilibre voté au BP et d'autofinancer la totalité des opérations prévues sur l'exercice 2020.
- ✓ Aucun nouvel emprunt ne sera contracté sur l'exercice 2020.

II LE BUDGET ANNEXE EAU

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

- ✓ 2 385 k€ en section d'investissement
- ✓ 1 892 k€ en section de fonctionnement

	Voté avant BS	Variation BS 2020	TOTAL 2020
Section de Fonctionnement	10 027 K€	2 385 K€	12 412 K€
Section d'Investissement	6 656 K€	1 892 K€	8 549 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						
979 808,00	252 696,84	4 650 375,00	2 157 464,79	0,00	2 157 464,79	2 265 054,00	2 385 321,00

- ✓ Le résultat excédentaire de clôture de la section d'exploitation s'établit à 4 650 375 euros.
- ✓ La section d'investissement clôture, après prise en compte des restes à réaliser en recettes, avec un excédent de 2 157 464,79 euros.
- ✓ 2 265 054 € 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 2 385 321 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, de 2 157 464,79 euros est inscrit et porté au compte 001 du budget supplémentaire 2020 en recettes.

2.2. LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE EAU

1.2.1. LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE EAU

En K€	BP + DM 1 2020	Propositions BS 2020	Total après BS 2020	Evolution BS 2020 en %
Recettes réelles	9 506 K€	0	9 506 K€	0%
Recettes de gestion courante	9 501 K€	0	9 501 K€	0%
013 - Atténuations de Charges	0	0	0	
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	9 501 K€	0	9 501 K€	0%
74 - Dotations et participations	0	0	0	
75 - Autres produits de gestion courante	0 K€	0	0 K€	0%
Autres recettes de fonctionnement	5 K€	0	5 K€	0%
77 - Produits exceptionnels	5 K€	0	5 K€	0%
Recettes d'ordre	521 K€	0	521 K€	0%
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	521 K€		521 K€	0%
Total recettes de fonctionnement	10 027 K€	0	10 027 K€	0%
002 - Excédent reporté		2 385 K€	2 385 K€	
Total des Recettes d'exploitation cumulées	10 027 K€	2 385 K€	12 412 K€	24%

- ✓ Le présent BS fait apparaître une augmentation de 24% des crédits votés. Cette variation est la conséquence de la reprise du résultat de l'année précédente.

1.2.2. LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE EAU

En K€	BP + DM 1 2020	Propositions BS 2020	Total après BS 2020	Evolution BS 2020 en %
Dépenses réelles	8 530 K€	1 372 K€	9 902 K€	16%
Dépenses de gestion courante	8 390 K€	1 242 K€	9 632 K€	15%
011 - Charges à caractère général	3 260 K€	1 122 K€	4 382 K€	34%
012 - Charges de personnel et frais assimilés	3 520 K€	0	3 520 K€	0%
014 - Atténuations de Produits	1 600 K€	100 K€	1 700 K€	6%
65 - Autres charges de gestion courante	10 K€	20 K€	30 K€	198%
Autres dépenses de fonctionnement	140 K€	130 K€	270 K€	93%
66 - Charges financières	109 K€	0	109 K€	0%
67 - Charges exceptionnelles	31 K€	130 K€	161 K€	419%
68 - provisions	0	0	0	
Dépenses d'ordre	1 497 K€	1 013 K€	2 510 K€	68%
023 - Virement à la section d'investissement	0	994 K€	994 K€	
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 497 K€	19 K€	1 516 K€	1%
Total dépenses de fonctionnement	10 027 K€	2 385 K€	12 412 K€	24%
002 - Déficit reporté			0	
Total dépenses de fonctionnement cumulées	10 027 K€	2 385 K€	12 412 K€	24%

- ✓ La hausse des dépenses de fonctionnement entre le total voté 2020 et le BP + DM1 2020 se décline comme suit :
- Chapitre 011 : impact d'une forte augmentation sur les achats d'eau et les dépenses énergétiques et prise en compte de dépenses d'entretien externalisées supplémentaires suite au départ d'un agent affecté à l'entretien du parc automobile.
 - Chapitre 014 : reversement des redevances « agence de l'eau » ;
 - Chapitre 67 : prise en compte des annulations de titres sur les années précédentes et les écrêtements « loi WARSMANN ».
 - Chapitre 023 : augmentation du virement à la section d'investissement pour améliorer l'autofinancement des dépenses d'équipement.
 - Chapitre 042 : ajustement des dotations aux amortissements des biens.

2.3. LA SECTION D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE EAU

1.3.1. LES RECETTES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE EAU

En K€	BP + DM 1 2020	Propositions BS 2020	Total après BS 2020	Evolution BS 2020 en %
Recettes réelles	5 159 K€	-1 278 K€	3 881 K€	-25%
Recettes d'équipement	5 159 K€	-3 543 K€	1 616 K€	-69%
13 - Subventions d'investissement (reçues) (sauf le 138)	1 416 K€	0	1 416 K€	0%
16 - Emprunts et dettes assimilées (hors 165, 166, 16449)	3 543 K€	-3 543 K€	0 K€	-100%
23 - Immobilisations en cours (y compris opérations)	200 K€	0	200 K€	0%
Recettes financières	0	2 265 K€	2 265 K€	
10 - Dotations, réserves (hors 1068)	0	0	0	
1068 - Autres réserves	0	2 265 K€	2 265 K€	
27 - Autres immobilisations financières	0	0	0	
Recettes d'ordre	1 497 K€	1 013 K€	2 510 K€	68%
021 - Virement de la section de fonctionnement	0	994 K€	994 K€	
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 497 K€	19 K€	1 516 K€	1%
041 - Opérations patrimoniales	0	0	0	
Total recettes d'investissement	6 656 K€	-265 K€	6 391 K€	-4%
001 - Solde d'exécution positif		2 157 K€	2 157 K€	
Total des recettes d'investissement cumulées	6 656 K€	1 892 K€	8 549 K€	28%

- ✓ Les recettes d'investissement sont en augmentation (+28 %) en raison :
 - d'un excédent d'investissement reporté de 2 157 k€,
 - de l'augmentation du virement de la section de fonctionnement pour 994 k€
 - de l'affectation du résultat de fonctionnement pour 2 265 k€
 - de l'ajustement des dotations aux amortissements : 19 k€

L'emprunt « d'équilibre » prévu au BP dans l'attente de la reprise des résultats n'est donc plus nécessaire (- 3 543 K€ au chapitre 16).

1.3.2. LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE EAU

En K€	BP + DM 1 2020	Propositions BS 2020	Total après BS 2020	Evolution BS 2020 en %
Dépenses réelles	6 135 K€	1 892 K€	8 028 K€	31%
Dépenses d'équipement	5 855 K€	1 892 K€	7 747 K€	32%
20 - Immobilisations incorporelles (sauf le 204) (y compris opérations)			0	
21 - Immobilisations corporelles (y compris opérations)			0	
23 - Immobilisations en cours (y compris opérations)	5 855 K€	1 892 K€	7 747 K€	32%
Total des opérations d'équipement	0	0	0	
Dépenses financières	280 K€	1 K€	281 K€	0%
16 - Emprunts et dettes assimilées	280 K€	1 K€	281 K€	0%
27 - Autres immobilisations financières	0	0	0	
Dépenses d'ordre	521 K€	0	521 K€	0%
040 - Opérations de transfert entre sections	521 K€	0	521 K€	0%
041 - Opérations patrimoniales	0	0	0	
Total dépenses d'investissement	6 656 K€	1 892 K€	8 549 K€	28%
001 - Solde d'exécution négatif			0	
Total dépenses d'investissement cumulées	6 656 K€	1 892 K€	8 549 K€	28%

- ✓ Les dépenses d'investissement sont également en augmentation (28%). Cela correspond à des ajustements de crédits sur des opérations existantes. En effet, le budget Eau doit régulièrement faire face à des dépenses urgentes et imprévues.

2.4. LA PROGRAMMATION PLURIANNUELLE

La programmation pluriannuelle des investissements n'est pas impactée par le BS 2020.

2.5. LA DETTE DU BUDGET EAU

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

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	2 229 K€	281 K€	90 K€	0	0	1 948 K€

- ✓ La reprise des résultats de l'exercice précédent permet de supprimer l'emprunt d'équilibre voté au BP et d'auto financer la totalité des opérations prévues sur l'exercice 2020
- ✓ Aucun nouvel emprunt ne sera contracté en 2020.