

**BUDGET ANNEXE**  
**« GESTION DES MILIEUX AQUATIQUES ET**  
**PREVENTION DES INONDATIONS »**

**RAPPORT DE PRÉSENTATION DE LA**  
**DECISION MODIFICATIVE N°1**

**EXERCICE 2023**

## SOMMAIRE

|                                                                                                                                                   |          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| <b>1. Présentation générale de la décision modificative n°1 du budget annexe « gestion des milieux aquatiques et prévention des inondations »</b> | <b>3</b> |
| <b>2. La trajectoire financière du budget annexe « gestion des milieux aquatiques et prévention des inondations »</b>                             | <b>4</b> |
| 2.1 Les indicateurs de gestion du budget annexe « gestion des milieux aquatiques et prévention des inondations »                                  | 4        |
| 2.2 La dette du budget annexe « gestion des milieux aquatiques et prévention des inondations »                                                    | 5        |
| <b>3. La programmation pluriannuelle du budget annexe « gestion des milieux aquatiques et prévention des inondations »</b>                        | <b>6</b> |
| <b>4. La section d'exploitation du budget annexe « gestion des milieux aquatiques et prévention des inondations »</b>                             | <b>7</b> |
| 4.1 Les recettes d'exploitation de la décision modificative n°1                                                                                   | 7        |
| 4.2 Les dépenses d'exploitation de la décision modificative n°1                                                                                   | 8        |
| <b>5. La section d'investissement du budget annexe « gestion des milieux aquatiques et prévention des inondations »</b>                           | <b>9</b> |
| 5.1 Les dépenses d'investissement de la décision modificative n°1                                                                                 | 9        |
| 5.2 les recettes d'investissement de la décision modificative n°1                                                                                 | 10       |

## 1. PRESENTATION GENERALE DE LA DECISION MODIFICATIVE N°1 DU BUDGET ANNEXE « GESTION DES MILIEUX AQUATIQUES ET PREVENTION DES INONDATIONS »

La décision modificative a pour vocation de prendre en compte, de réajuster, en cours d'exercice, les prévisions et / ou les affectations budgétaires, et permet ainsi d'intégrer des besoins qui n'avaient pas été identifiés lors des étapes budgétaires précédentes.

La décision modificative qui vous est soumise se caractérise principalement par des ajustements de crédits nécessaires depuis le vote du budget supplémentaire le 29 juin 2023, pour actualiser les prévisions financières avant la fin de l'exercice.

Elle conduit à une variation des volumes de crédits de :

- ✓ + 0,001 M€ en section de fonctionnement.
- ✓ - 20,2 M€ en section d'investissement.

| En M€                            | BP + DM 1 + BS<br>2023 | Proposition DM 2023 | Total après DM 2023 |
|----------------------------------|------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Section de fonctionnement</b> | <b>48,237</b>          | <b>+ 0,001</b>      | <b>48,239</b>       |
| <b>Section d'investissement</b>  | <b>38,30</b>           | <b>- 20,2</b>       | <b>18,06</b>        |

## 2. LA TRAJECTOIRE FINANCIERE DU BUDGET ANNEXE « GESTION DES MILIEUX AQUATIQUES ET PREVENTION DES INONDATIONS »

### 2.1 LES INDICATEURS DE GESTION DU BUDGET ANNEXE « GESTION DES MILIEUX AQUATIQUES ET PREVENTION DES INONDATIONS »

Afin de mieux appréhender la trajectoire du budget annexe suite à la décision modificative n°1, les indicateurs de gestion ont été recalculés.

|                                    |                                                                                                                                                                                                                             |
|------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Epargne de gestion courante</b> | = recettes de gestion courante - dépenses de gestion courante (hors solde exceptionnel et financier et provisions réelles)<br>=> <b>Capacité courante de financement de l'établissement hors politique d'endettement</b>    |
| <b>Epargne de gestion</b>          | = Epargne de gestion courante + solde exceptionnel large<br>=> <b>Capacité de la collectivité à dégager de l'autofinancement après prise en compte des éléments non liés à la gestion courante (résultat exceptionnel).</b> |
| <b>Epargne brute</b>               | = recettes réelles de fonctionnement - dépenses réelles de fonctionnement<br>=> <b>Capacité d'autofinancement brute (CAF) de la section d'investissement</b>                                                                |
| <b>Epargne nette</b>               | = épargne brute - annuité en capital de la dette<br>=> <b>Capacité d'autofinancement nette de la section d'investissement</b>                                                                                               |

| En M€                                                                 | Budget voté 2022 | Budget voté 2023 avant DM | Budget voté 2023 après DM | Evolution DM  |              |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------|---------------------------|---------------|--------------|
|                                                                       |                  |                           |                           | en M€         | en %         |
| <i>Recettes de gestion courante</i>                                   | 21,31            | 21,33                     | 21,33                     | 0,00          | 0%           |
| <i>Dépenses de gestion courante</i>                                   | 10,25            | 11,80                     | 12,04                     | 0,24          | 2%           |
| <b>Epargne de gestion courante (EBG)</b>                              | <b>11,05</b>     | <b>9,53</b>               | <b>9,29</b>               | <b>-0,24</b>  | <b>-3%</b>   |
| <b>Taux d'épargne de gestion courante (Taux d'EBG)</b>                | <b>51,9%</b>     | <b>44,7%</b>              | <b>43,6%</b>              |               |              |
| <i>Recettes exceptionnelles larges (77 + 78 + 76) hors nature 775</i> | 0,00             | 0,00                      | 0,00                      | 0,00          |              |
| <i>Dépenses exceptionnelles larges (67 + 68 + 66 + 112)</i>           | 10,08            | 0,00                      | 20,00                     | 20,00         |              |
| <b>Résultat exceptionnel large</b>                                    | <b>-10,08</b>    | <b>0,00</b>               | <b>-20,00</b>             | <b>-20,00</b> |              |
| <b>Epargne de gestion (EBG + résultat exceptionnel)</b>               | <b>0,98</b>      | <b>9,53</b>               | <b>-10,71</b>             | <b>-20,24</b> | <b>-212%</b> |
| <b>Taux d'épargne de gestion</b>                                      | <b>5%</b>        | <b>45%</b>                | <b>-50%</b>               |               |              |
| <i>Recettes réelles</i>                                               | 21,31            | 21,33                     | 21,33                     | 0,00          | 0%           |
| <i>Dépenses réelles</i>                                               | 20,42            | 11,89                     | 32,13                     | 20,24         | 170%         |
| <b>Epargne brute (EBE)</b>                                            | <b>0,89</b>      | <b>9,44</b>               | <b>-10,80</b>             | <b>-20,24</b> | <b>-214%</b> |
| <b>Taux d'épargne brute (Taux d'EBE)</b>                              | <b>4,2%</b>      | <b>44,3%</b>              | <b>-50,6%</b>             |               |              |
| Annuité en capital de la dette (16 sauf le 16449 et 165)              | 0,07             | 0,07                      | 0,07                      | 0,00          | 0%           |
| <b>Epargne nette (ENE)</b>                                            | <b>0,82</b>      | <b>9,37</b>               | <b>-10,88</b>             | <b>-20,24</b> | <b>-216%</b> |
| <b>Taux d'épargne nette (Taux d'ENE)</b>                              | <b>3,8%</b>      | <b>43,9%</b>              | <b>-51,0%</b>             |               |              |
| Encours de dette (année précédente)                                   | 2,01             | 1,94                      | 1,94                      | 0,00          | 0%           |
| <b>Capacité dynamique de désendettement</b>                           | <b>2,3</b>       | <b>0,2</b>                | <b>-0,2</b>               |               |              |

L'inscription d'une provision pour risque et charge de 20M€ entraine une dégradation importante de l'épargne de gestion qui passe de 9,53 M€ à -10,71 M€. Cependant, l'autofinancement n'est pas impacté du fait de l'excédent de

fonctionnement reporté de 26,8 M€ (exclut du calcul de l'épargne), ce qui permet de neutraliser l'impact financier de la provision.

## 2.2 LA DETTE DU BUDGET ANNEXE « GESTION DES MILIEUX AQUATIQUES ET PREVENTION DES INONDATIONS »

Le tableau ci-dessous retrace les principaux indicateurs relatifs à l'évolution de la dette du budget annexe « gestion des milieux aquatiques et prévention des inondations »

| En k€  | Stock de dette au 31/12/2022 | Remboursement du capital de la dette en 2023* | Intérêts de la dette en 2023 | Emprunt 2023 inscrit avant DM n°2 | Variation DM n°2 de l'emprunt inscrit | Stock de dette prévisionnel au 31/12/2023 |
|--------|------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------------|
| Volume | 1 941 K€                     | 72 K€                                         | 89 K€                        | 0                                 | 0                                     | 1 869 K€                                  |

Pas de variation par rapport au stock de dette prévu lors du dernier budget supplémentaire.

Concernant la section de fonctionnement, les recettes sont significativement supérieures aux dépenses, et permettent ainsi de générer un autofinancement suffisant pour ne pas avoir recours à un emprunt d'équilibre.

### 3. LA PROGRAMMATION PLURIANNUELLE DU BUDGET ANNEXE « GESTION DES MILIEUX AQUATIQUES ET PREVENTION DES INONDATIONS »

Le tableau ci-dessous présente les programmes qui apparaissent dans la programmation pluriannuelle des investissements du budget annexe « gestion des milieux aquatiques et prévention des inondations » avec les principaux indicateurs de suivi.

| Libellé opération                        | Montant pluriannuel de l'opération voté au 31/12/2022 (en K€) | Montant pluriannuel mandaté de l'opération au 31/12/2022 (en K€) | Montant annuel des crédits de paiement voté 2023 avant DM (en K€) | DM (en K€)       | Montant annuel des crédits de paiement voté 2023 après DM (en K€) | Taux d'avancement prévisionnel de l'opération au 31/12/2023 |
|------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| GESTION DES EAUX METEORIQUES METROPOLITA | 24 000,00                                                     | 0,00                                                             | 900,00                                                            | -900,00          | 0,00                                                              | 0%                                                          |
| AMENAGEMENT BASSIN RETENTION CH ROUTELLE | 900,00                                                        | 0,00                                                             |                                                                   | 160,00           | 160,00                                                            | 18%                                                         |
| BASSIN VERSANT EZE                       | 12 000,00                                                     | 13,18                                                            | 430,10                                                            | -125,00          | 305,10                                                            | 3%                                                          |
| BASSIN VERSANT CADIERE                   | 7 000,00                                                      | 430,55                                                           | 123,31                                                            | 54,00            | 177,31                                                            | 9%                                                          |
| BASSIN VERSANT BOLMON                    | 1 500,00                                                      | 93,61                                                            | 374,31                                                            | -184,30          | 190,01                                                            | 19%                                                         |
| BASSIN VERSANT TOULOUBRE                 | 10 000,00                                                     | 233,40                                                           | 56,78                                                             | 28,00            | 84,78                                                             | 3%                                                          |
| BASSIN VERSANT HUVEAUNE                  | 20 000,00                                                     | 209,98                                                           | 2 923,64                                                          | -880,00          | 2 043,64                                                          | 11%                                                         |
| ACQUISITIONS FONCIERES GEMAPI            | 6 000,00                                                      | 500,69                                                           | 970,10                                                            | 231,92           | 1 202,02                                                          | 28%                                                         |
| PREVENTION INONDATIONS 2018-2022         | 2 897,22                                                      | 1 089,76                                                         | 141,50                                                            | -140,00          | 1,50                                                              | 38%                                                         |
| GESTION MILIEUX AQUATIQUES 2018-2022     | 2 202,56                                                      | 940,98                                                           | 35,76                                                             | -35,76           | 0,00                                                              | 43%                                                         |
| JO 2024 GEMAPI                           | 2 500,00                                                      | 138,02                                                           | 2 016,68                                                          | -97,00           | 1 919,68                                                          | 82%                                                         |
| autres opérations                        | 6 950,22                                                      | 649,60                                                           | 23 978,82                                                         |                  | 23 978,82                                                         | 354%                                                        |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>95 950,00</b>                                              | <b>4 299,76</b>                                                  | <b>31 951,00</b>                                                  | <b>-1 888,14</b> | <b>30 062,86</b>                                                  | <b>36%</b>                                                  |

Les variations de cette décision représentent une réduction de -1 888 K€. Elles prennent en compte l'avancement des projets. Ainsi, le taux d'avancement prévisionnel global atteint 36%.

## 4. LA SECTION D'EXPLOITATION DU BUDGET ANNEXE « GESTION DES MILIEUX AQUATIQUES ET PREVENTION DES INONDATIONS »

### 4.1 LES RECETTES D'EXPLOITATION DE LA DECISION MODIFICATIVE N°1

| En M€                                                     | Budget voté<br>2022 | Budget voté<br>2023 avant DM | DM           | Budget voté<br>2023 après DM | Evolution DM<br>/ Total voté<br>2023 en % |
|-----------------------------------------------------------|---------------------|------------------------------|--------------|------------------------------|-------------------------------------------|
| <b>Recettes réelles</b>                                   | <b>21,31</b>        | <b>21,33</b>                 | <b>0,00</b>  | <b>21,33</b>                 | <b>0,00%</b>                              |
| <b>Recettes de gestion courante</b>                       | <b>21,31</b>        | <b>21,33</b>                 | <b>0,00</b>  | <b>21,33</b>                 | <b>0,00%</b>                              |
| 013 - Atténuations de charges                             | 0,01                | 0,01                         |              | 0,01                         | 0,00%                                     |
| 70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses | 0,00                | 0,00                         |              | 0,00                         |                                           |
| 73 - Impôts et taxes                                      | 21,30               | 21,30                        |              | 21,30                        | 0,00%                                     |
| 74 - Dotations et participations                          |                     | 0,03                         |              | 0,03                         | 0,00%                                     |
| 75 - Autres produits de gestion courante                  |                     |                              |              | 0,00                         |                                           |
| <b>Autres recettes de fonctionnement</b>                  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                  |                                           |
| 76 - Produits financiers                                  |                     |                              |              | 0,00                         |                                           |
| 77 - Produits exceptionnels                               |                     |                              |              | 0,00                         |                                           |
| <b>Recettes d'ordre</b>                                   | <b>0,00</b>         | <b>0,11</b>                  | <b>0,00</b>  | <b>0,11</b>                  | <b>0,00%</b>                              |
| 042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections      | 0,00                | 0,11                         |              | 0,11                         | 0,00%                                     |
| 043 - Opérations d'ordre à l'intérieur de la section      |                     |                              |              | 0,00                         |                                           |
| <b>Total recettes de fonctionnement</b>                   | <b>21,31</b>        | <b>21,44</b>                 | <b>0,00</b>  | <b>21,44</b>                 | <b>0,00%</b>                              |
| <b>Résultat reporté ou anticipé "n-1"</b>                 | <b>13,10</b>        | <b>26,80</b>                 | <b>0,00</b>  | <b>26,80</b>                 | <b>0,01%</b>                              |
| <b>Total recettes de fonctionnement cumulées</b>          | <b>34,41</b>        | <b>48,237</b>                | <b>0,001</b> | <b>48,239</b>                | <b>0,00%</b>                              |

La décision modificative n°1 présente une très légère variation de 1,3 K€ positionnés sur le chapitre 002 -Résultat de fonctionnement suite à la dissolution – liquidation du syndicat d'aménagement du bassin de la Touloubre (SIAT).

## 4.2 LES DEPENSES D'EXPLOITATION DE LA DECISION MODIFICATIVE N°1

| En M€                                                 | Budget voté<br>2022 | Budget voté<br>2023 avant<br>DM | DM            | Budget voté<br>2023 après<br>DM | Evolution DM<br>/ Total voté<br>2023 en % |
|-------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------|---------------|---------------------------------|-------------------------------------------|
| <b>Dépenses réelles</b>                               | <b>20,42</b>        | <b>11,89</b>                    | <b>20,24</b>  | <b>32,13</b>                    | <b>170,24%</b>                            |
| <b>Dépenses de gestion courante</b>                   | <b>10,25</b>        | <b>11,80</b>                    | <b>0,24</b>   | <b>12,04</b>                    | <b>5,59%</b>                              |
| 011 - Charges à caractère général                     | 3,01                | 3,79                            |               | 3,79                            | 0,00%                                     |
| 012 - Charges de personnel et frais assimilés         | 0,92                | 0,96                            | 0,02          | 0,98                            | 2,08%                                     |
| 014 - Atténuations de produits                        | 0,40                | 0,70                            |               | 0,70                            | 0,00%                                     |
| 017 - RSA / Régularisation de RMI                     |                     |                                 |               | 0,00                            |                                           |
| 65 - Autres charges de gestion courante               | 5,93                | 6,35                            | 0,22          | 6,57                            | 3,51%                                     |
| <b>Autres dépenses de fonctionnement</b>              | <b>10,17</b>        | <b>0,09</b>                     | <b>20,00</b>  | <b>20,09</b>                    | <b>21553,42%</b>                          |
| 66 - Charges financières                              | 0,09                | 0,09                            |               | 0,09                            | 0,00%                                     |
| 67 - Charges exceptionnelles                          |                     |                                 |               | 0,00                            |                                           |
| 68 - Dotations aux provisions, dépréciations          | 10,08               | 0,00                            | 20,00         | 20,00                           |                                           |
| <b>Dépenses d'ordre</b>                               | <b>0,36</b>         | <b>0,65</b>                     | <b>0,00</b>   | <b>0,65</b>                     | <b>0,00%</b>                              |
| 042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections  | 0,36                | 0,65                            |               | 0,65                            | 0,00%                                     |
| <b>Total dépenses de fonctionnement hors virement</b> | <b>20,78</b>        | <b>12,54</b>                    | <b>20,24</b>  | <b>32,78</b>                    | <b>161,47%</b>                            |
| <b>023 - Virement à la section d'investissement</b>   | <b>13,64</b>        | <b>35,70</b>                    | <b>-20,24</b> | <b>15,46</b>                    | <b>-56,70%</b>                            |
| <b>Total dépenses de fonctionnement</b>               | <b>34,41</b>        | <b>48,237</b>                   | <b>0,001</b>  | <b>48,239</b>                   | <b>0,00%</b>                              |

Cette décision modificative n°1 ne présente qu'une faible variation de 1,4 K€ sur le total de la section mais constate toutefois des transferts de crédits qui se compensent globalement.

Les charges de personnel (chapitre 012) enregistrent une augmentation de 0,02 M€ (réajustement de la masse salariale) et les autres charges de gestion courantes (chapitre 65) augmentent de 0,22 M€ afin de positionner des crédits supplémentaires sur la nature 6561 – Organismes de regroupement (versement aux Epages). Une provision pour risque et charge est positionnée afin d'anticiper si besoin le coût financier induit par des dégâts des ouvrages en cas de crue majeure ou pour la sauvegarde des milieux aquatiques en cas d'une pollution.

L'équilibre entre les recettes et les dépenses réelles nécessite de positionner une diminution du virement entre section de -20,24 M€.

## 5. LA SECTION D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « GESTION DES MILIEUX AQUATIQUES ET PREVENTION DES INONDATIONS »

### 5.1 LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE LA DECISION MODIFICATIVE N°1

| En M€                                                     | Budget voté<br>2022 | Budget voté<br>2023 avant<br>DM | DM            | Budget voté<br>2023 après<br>DM | Evolution DM<br>/ Total voté<br>2023 en % |
|-----------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------|---------------|---------------------------------|-------------------------------------------|
| <b>Dépenses réelles</b>                                   | <b>14,04</b>        | <b>36,24</b>                    | <b>-20,24</b> | <b>16,00</b>                    | <b>-55,9%</b>                             |
| <b>Dépenses d'équipement</b>                              | <b>9,27</b>         | <b>31,97</b>                    | <b>-20,24</b> | <b>11,73</b>                    |                                           |
| 13 - Subventions d'investissement                         |                     | 0,02                            |               | 0,02                            |                                           |
| 20 - Immobilisations incorporelles (y compris opérations) |                     | 20,14                           | -18,35        | 1,79                            |                                           |
| 21 - Immobilisations corporelles (y compris opérations)   |                     |                                 | 0,00          | 0,00                            |                                           |
| 23 - Immobilisations en cours (y compris opérations)      |                     |                                 | 0,00          | 0,00                            |                                           |
| 23 - Immobilisations en cours (y compris opérations)      |                     |                                 | 0,00          | 0,00                            |                                           |
| Total des opérations d'équipement                         | 9,27                | 11,81                           | -1,89         | 9,92                            | -16,0%                                    |
| <b>Opérations pour le compte de tiers</b>                 | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                     |                                           |
| 458 - Opérations pour le compte de tiers                  |                     |                                 |               | 0,00                            |                                           |
| <b>Dépenses financières</b>                               | <b>4,77</b>         | <b>4,27</b>                     | <b>0,00</b>   | <b>4,27</b>                     |                                           |
| 16 - Emprunts et dettes assimilées                        | 0,07                | 0,07                            |               | 0,07                            | 0,0%                                      |
| 26 - Participations et créances rattachées                |                     |                                 |               | 0,00                            |                                           |
| 27 - Autres immobilisations financières                   | 4,70                | 4,20                            |               | 4,20                            | 0,0%                                      |
| <b>Dépenses d'ordre</b>                                   | <b>0,86</b>         | <b>1,16</b>                     | <b>0,00</b>   | <b>1,16</b>                     | <b>0,0%</b>                               |
| 040 - Opérations de transfert entre sections              | 0,00                | 0,11                            |               | 0,11                            | 0,0%                                      |
| 041 - Opérations patrimoniales                            | 0,86                | 1,05                            |               | 1,05                            | 0,0%                                      |
| <b>Total dépenses d'investissement</b>                    | <b>14,90</b>        | <b>37,40</b>                    | <b>-20,24</b> | <b>17,16</b>                    | <b>-54,1%</b>                             |
| <b>Résultat reporté ou anticipé "n-1"</b>                 | <b>1,70</b>         | <b>0,90</b>                     | <b>0,00</b>   | <b>0,90</b>                     |                                           |
| <b>Total dépenses d'investissement cumulées</b>           | <b>16,61</b>        | <b>38,30</b>                    | <b>-20,2</b>  | <b>18,06</b>                    | <b>-52,9%</b>                             |

Les dépenses d'investissement du budget annexe « gestion des milieux aquatiques et prévention des inondations » enregistrent une diminution de -1,89 M€, principalement due à des réajustements des prévisions pour les opérations. En effet, il s'agit d'ajuster les crédits de paiement à la baisse et à la hausse en fonction de l'avancement des projets.

- ✓ Les opérations d'équipement baissent de -1,89 M€ ;
- ✓ Les dépenses d'équipements positionnées et isolées afin d'équilibrer la section sont diminuées de -18,35 M€ ;
- ✓ Il est à noter également -1,3K€ positionnés en 001 – résultat d'investissement suite à la dissolution - liquidation du syndicat d'aménagement du bassin de la Touloubre (SIAT).

## 5.2 LES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE LA DECISION MODIFICATIVE N°1

| En M€                                                                               | Budget voté<br>2022 | Budget voté<br>2023 avant<br>DM | DM            | Budget voté<br>2023 après<br>DM | Evolution DM<br>/ Total voté<br>2023 en % |
|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------|---------------|---------------------------------|-------------------------------------------|
| <b>Recettes réelles</b>                                                             | <b>1,75</b>         | <b>0,90</b>                     | <b>0,00</b>   | <b>0,90</b>                     | <b>-0,2%</b>                              |
| <b>Recettes d'équipement</b>                                                        | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                     |                                           |
| 13 - Subventions d'investissement (reçues) (sauf le                                 |                     |                                 |               | 0,00                            |                                           |
| 16 - Emprunts et dettes assimilées (Hors 16449, 165,<br>166 et 1688 non budgétaire) |                     |                                 |               | 0,00                            |                                           |
| 21 - Immobilisations corporelles                                                    |                     |                                 |               | 0,00                            |                                           |
| 23 - Immobilisations en cours                                                       |                     |                                 |               | 0,00                            |                                           |
| <b>Opérations pour le compte de tiers</b>                                           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                     |                                           |
| 458 - Opérations pour le compte de tiers                                            |                     |                                 |               | 0,00                            |                                           |
| <b>Recettes financières</b>                                                         | <b>1,75</b>         | <b>0,90</b>                     | <b>0,00</b>   | <b>0,90</b>                     | <b>-0,2%</b>                              |
| 10 - Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068)                                | 0,05                | 0,00                            |               | 0,00                            |                                           |
| 1068 - Excédents de fonctionnement capitalisés                                      | 1,70                | 0,90                            | 0,00          | 0,90                            | -0,2%                                     |
| 16 - Emprunts et dettes assimilées (165, 166, 16449)                                |                     |                                 |               | 0,00                            |                                           |
| 27 - Autres immobilisations financières                                             |                     |                                 |               | 0,00                            |                                           |
| <b>Recettes d'ordre</b>                                                             | <b>1,22</b>         | <b>1,70</b>                     | <b>0,00</b>   | <b>1,70</b>                     | <b>0,0%</b>                               |
| 040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections                                | 0,36                | 0,65                            |               | 0,65                            | 0,0%                                      |
| 041 - Opérations patrimoniales                                                      | 0,86                | 1,05                            |               | 1,05                            | 0,0%                                      |
| <b>Total recettes d'investissement hors virement</b>                                | <b>2,97</b>         | <b>2,60</b>                     | <b>0,00</b>   | <b>2,60</b>                     | <b>-0,1%</b>                              |
| <b>021 - Virement de la section de fonctionnement</b>                               | <b>13,64</b>        | <b>35,70</b>                    | <b>-20,24</b> | <b>15,46</b>                    | <b>-56,7%</b>                             |
| <b>Total recettes d'investissement</b>                                              | <b>16,61</b>        | <b>38,30</b>                    | <b>-20,2</b>  | <b>18,06</b>                    | <b>-52,9%</b>                             |

Les recettes d'investissement enregistrent une baisse de 20,2 M€. Cette baisse est la résultante de plusieurs variations :

- ✓ Une réduction de la ligne en 1068 de 1,3k€ positionnés suite à la dissolution – liquidation du syndicat d'aménagement du bassin de la Touloubre (SIAT) ;
- ✓ Une baisse de l'autofinancement de 20,24 M€ résultant des inscriptions budgétaires de la section de fonctionnement.