



ÉVREUX
PORTES DE NORMANDIE

N° 2020-10-13/46
CONSEIL COMMUNAUTAIRE

...

SEANCE
DU 13 OCTOBRE 2020

...

L'An deux mille-vingt, le 13 octobre, les membres du Conseil communautaire, convoqués individuellement par lettre en date du 7 octobre 2020, se sont réunis dans la salle de leurs délibérations, afin de délibérer.

La séance est ouverte à 18h00, sous la présidence de MONSIEUR GUY LEFRAND, Président.

M. Raphaël NORBLIN, secrétaire de séance, procède à l'appel nominal.

PRÉSENTS :

Mme AUGER Stéphanie, M BOREGGIO Sylvain, Mme COULONG Rosine, M DERRAR Mohamed, M DOSSANG Guy, M DOUARD Daniel, M ETTAZAOUI Driss, M GAVARD-GONGALLUD Nicolas, M GROIZELEAU Bruno, Mme HANNOTEUX Maryvonne, M LEFRAND Guy, Mme LESEIGNEUR Diane, Mme LUVINI Francoise, M MABIRE Arnaud, M PAVON Jean-Pierre, M PRIEZ Rémi, M ROUSSEL Emmanuel, M ROYOUX Claude, M VEYRI Timour, M RIGAL-ROY Olivier, M RONNE Christian, M CRETOT Didier, M COMONT Alain, Mme BERTIN Sophie, Mme JAUPITRE Isabelle, M JEANNE Emeric, M ADIGUZEL Erkan, M ALBENQUE Roger, M ALLAIN Philippe, M ALORY Christophe, M ASMONTI Gérard, Mme BANDELIER Lysiane, M BARRAL Fernand, Mme BAYRAM Servane, M BERNARD Franck, M BIET Francis, Mme BLANCHARD Colette, Mme BONNARD Carine, M BOSSUYT Fabrice, M BOULANGER Jean-Christophe, M CAILLEUX Jean-Michel, M CARRETTE Christophe, Mme CASTELNAU Caroline, M CHAPLAIS Robert, M CHAUVIN Michel, M CLOMENIL Joël, Mme COLLIN Isabelle, M CONFAIS Stephane, M CORNE Laurent, M CRISTOBAL Florent, M CUFFAUX-CLAMAMUS Geoffrey, M DE LANGHE Christian, M DENIS Philippe, M DI GIOVANNI Alain, Mme DOSSOU-YOVO Marie-Louise, M DULONDEL Michel, M GAUTIER Francis, M GILLES Hervé, M GRIPPON Noel, Mme GUESNET Séverine, M GUILLEN Philippe, Mme HAGUET VOLCKAERT Florence, M HAMEL Raynald, Mme HANNE Nadine, M HEBERT Dominique, M HEROUARD Jean-Paul, M HUBERT Xavier, M JARRY Jacky, Mme LAGOUGE Nathalie, Mme LE GOFF Hélène, M LEFRANÇOIS Thierry, Mme LEMARIÉ Anne-Marie, Mme LEMOINE Aurélie, Mme LEMONNE Christine, Mme LEROUX Stéphanie, M LESELLIER Guy, M MAILLARD Jean-Marie, M MAMMERI Rachid, Mme MARAGLIANO Francine, M MARTIN Jean-Marie, M MOMPER Jean-Luc, M MORILLON Marc, Mme MURCIA Christiane, Mme NEANT Jocelyne, M NOGARÈDE Alain, M NORBLIN Raphael, M PATTYN Patrick, M PERRIN Marc, Mme PHILIPPE Martine, M PICHOIS Jean-Pierre, M PIERES Patrick, Mme RAMETTE Brigitte, Mme RIVIERE Eveline, M ROUGER Guillaume, M ROUSSEL Cédric, Mme SAUVE Dominique, M SCHALLER Didier, M SENKEWITCH Georges, M SIMON Stéphane, M TANGUY Martial, Mme TREMEL Emmanuelle, M VOLTOLINI Damien, M ZAYANI Abdé,
Madame COPPENS Francoise suppléant(e) de Monsieur ERRAMMACH Youssef, Monsieur SIMON Christophe suppléant(e) de Monsieur JUPILLE Pascal, Monsieur UGGERI Sébastien suppléant(e) de Madame BROCHAND-DULAC Gabrielle, Monsieur GONDINET François suppléant(e) de Monsieur CONFAIS Max, Monsieur ANSELME Sébastien suppléant(e) de Monsieur SAULNIER Robin.

ONT DONNÉ POUVOIR : Madame Karène BEAUVILLARD a donné pouvoir à Madame Francine MARAGLIANO, Madame Nicole DURANTON a donné pouvoir à Monsieur Jean-Pierre PAVON, Madame Ketty REVEL a donné pouvoir à Madame Séverine GUESNET,

Monsieur Didier DESSAINT a donné pouvoir à Monsieur Jean-Michel CAILLEUX, Monsieur Thierry BRULARD a donné pouvoir à Madame Caroline CASTELNAU, Monsieur Jean-Luc BOUILLIE a donné pouvoir à Monsieur Driss ETTAZAOUI, Monsieur Geoffrey CARIOT a donné pouvoir à Madame Diane LESEIGNEUR, Madame Marianne PLAISANCE a donné pouvoir à Madame Lysiane BANDELIER, Madame France BARILLER a donné pouvoir à Madame Stéphanie AUGER, Madame Laure SALVAT a donné pouvoir à Monsieur Timour VEYRI, Madame Patricia LEON a donné pouvoir à Madame Francoise LUVINI,

ABSENTS NON REPRÉSENTÉS :

Madame BOCAGE Sophie, Madame CANEL Françoise, Monsieur CHOKOMERT Patrice, Monsieur MARQUAIS Raynald, Madame SAVEL Frédérique,



Accusé de réception
027-200071454-20201013-14774-DE-1-1.
Date de télétransmission : 14/10/20.
Date de réception préfecture : 14/10/20.
Date d'affichage :
14/10/20.



ÉVREUX
PORTES DE NORMANDIE

FINANCES

Budget supplémentaire 2020

Pour tenir compte des événements de toute nature susceptibles de survenir en cours d'année, le budget primitif doit pouvoir être corrigé, tout en respectant les principes relatifs à la préparation, au vote et au maintien de l'équilibre du budget.

A cet effet, le Budget Supplémentaire permet d'intégrer les résultats 2019 constatés au compte administratif, et peut également contenir de nouvelles ouvertures de crédits de dépenses et prévisions de recettes. C'est en ce sens une décision modificative de reports et d'ajustements.

Ce budget supplémentaire 2020 se présente de la façon suivante :

Budget Principal

SYNTHESE Budget supplémentaire	Investissement		Fonctionnement	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Résultat 2019 reporté		13 214 842,86 €		7 158 412,93 €
Restes à réaliser 2019	16 388 238,54 €	7 304 767,16 €		
Propositions nouvelles 2020	4 722 845,00 €	591 473,52 €	7 723 587,93 €	565 175,00 €
TOTAL DU BUDGET	21 111 083,54 €	21 111 083,54 €	7 723 587,93 €	7 723 587,93 €

1. REPRISE DES RESULTATS DU COMPTE ADMINISTRATIF 2019

1.1 EXCEDENT REEL 2019

Les budgets annexes des ZAC de Cambolle et de la Rougemare étant au clos au 31 décembre 2019, ses résultats sont intégrés au budget principal. Un excédent réel de fonctionnement de 7 158 412,93 € a été constaté, comme le montre le tableau ci-dessous :

	PRINCIPAL	ZAC DE CAMBOLLE	ZAC DE LA ROUGEMARE	TOTAL
Résultat de fonctionnement cumulé	6 843 929,14 €	56 189,80 €	314 483,79 €	7 214 602,73 €
Résultat d'investissement cumulé	13 242 798,62 €	- 2 004 567,03 €	1 976 611,27 €	13 214 842,86 €
Restes à réaliser	- 9 083 471,38 €	- €	- €	- 9 083 471,38 €
Résultat d'investissement corrigé des RAR	4 159 327,24 €	- 2 004 567,03 €	1 976 611,27 €	4 131 371,48 €
Affectation au 1068		56 189,80 €	- €	56 189,80 €
Affectation au 002	6 843 929,14 €	- €	314 483,79 €	7 158 412,93 €
Affectation au 001	13 242 798,62 €	- 2 004 567,03 €	1 976 611,27 €	13 214 842,86 €

1.2. ANALYSE DES REPORTS

Les restes à réaliser de la section d'investissement approuvés au compte administratif 2019 sont composés des programmes communautaires en cours de réalisation dont la durée d'exécution s'étale sur au moins deux exercices.

Les restes à réaliser en dépenses et en recettes se décomposent comme suit :

Chap/Art.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
	SECTION D'INVESTISSEMENT	16 388 238,54 €	7 304 767,16 €
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		132 497,00 €
1641	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES		7 000 000,00 €
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 544 894,10 €	
204	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSÉES	6 205 269,72 €	
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 007 359,19 €	
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	434 296,73 €	
26	TITRES ET VALEURS	180 000,00 €	
4581		16 418,80 €	
4582			172 270,16 €

2. OPERATIONS NOUVELLES 2020

2.1. SECTION DE FONCTIONNEMENT

	DEPENSES	RECETTES
Opérations nouvelles (réelles + ordre)	7 723 587,93 €	565 175,00 €
Résultat reporté (002)		7 158 412,93 €
TOTAL	7 723 587,93 €	7 723 587,93 €

a – Recettes de fonctionnement

	2020
Recettes réelles inscrites avant BS	87 811 702,00 €
Recettes réelles nouvelles	565 175,00 €
TOTAL RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT (hors résultat reporté)	88 376 877,00 €

Les réajustements de recettes tiennent aux notifications reçues ou aux droits constatés.

Au cas particulier, il s'agit notamment des chapitres suivants :

Chapitre 70 « Produits des services » : + 79 510 €

Il s'agit essentiellement des recettes générées par des refacturations aux communes membres des dépenses réalisées par la centrale d'achat dans le cadre de la crise sanitaire liée au COVID-19.

Chapitre 75 « Autres produits de gestion courante » : + 32 253 €

Cette recette correspond à un remboursement de la part de l'EPF Normandie.

Chapitre 76 « Produits financiers » : + 126 820 €

Cette hausse correspond à des régularisations d'écritures d'intérêts annuels sur des SWAP d'emprunt qui doivent être inscrits en dépenses et en recettes. Précédemment, le seul reste à charge pour EPN était prévu au budget.

Chapitre 77 « Produits exceptionnels » : + 326 592 €

Cette hausse correspond à un ajustement des recettes versées par la CAF de l'Eure sur les places non occupées en crèche en raison de la crise sanitaire liée à la COVID-19.

A l'ensemble de ces propositions nouvelles s'ajoute la reprise de l'excédent antérieur de fonctionnement pour 7 158 412,93 €.

b – Dépenses de fonctionnement

	2020
Dépenses réelles inscrites avant BS	81 511 708,00 €
Dépenses réelles nouvelles	964 379,00 €
TOTAL DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	82 476 087,00 €
Evolution	1,18%

Les ajustements concernent pour l'essentiel :

Chapitre 011 « Charges à caractère général » : + 447 923 €

Cette augmentation résulte de plusieurs éléments et notamment les inscriptions suivantes :

- Un remboursement de 192 700€ pour des prestations de nettoyage des locaux musée et du CRC pour 2019 et pour 2020
- + 99 000 € pour des actions d'attractivité du centre de l'agglomération en terme de développement économique.
- + 40 000 € pour les contrats de maintenance pour la gestion des déchets
- + 45 000 € pour les pièces détachées pour le parc motorisé
- + 35 000 € sur les dépenses de carburant
- + 15 000 € pour des frais de formation du personnel
- + 9 000 € pour les vacations de psychologue dans les crèches
- + 8 000 € pour les fournitures techniques des bâtiments

Chapitre 012 « Charges de personnel » : 486 760 €

Cette augmentation s'explique par des ajustements sur la refacturation de :

- Ajustement des frais de refacturation du personnel mutualisé de 2019 et de 2020 : +424 700 €,
- Repas pris par les agents EPN à la cuisine centrale au titre de 2018 et 2019 : + 62 060 €.

Chapitre 65 « Autres charges de gestion courante » : - 25 635 €

Cette diminution est la résultante de plusieurs éléments :

- Une hausse de la participation au SETOM qui a augmenté ses tarifs : +230 000 €
- Annulation de la subvention d'équilibre pour le budget annexe mobilité : - 258 751 €
- Subvention d'équilibre supplémentaire pour le budget annexe Pépinière : + 4 616 €

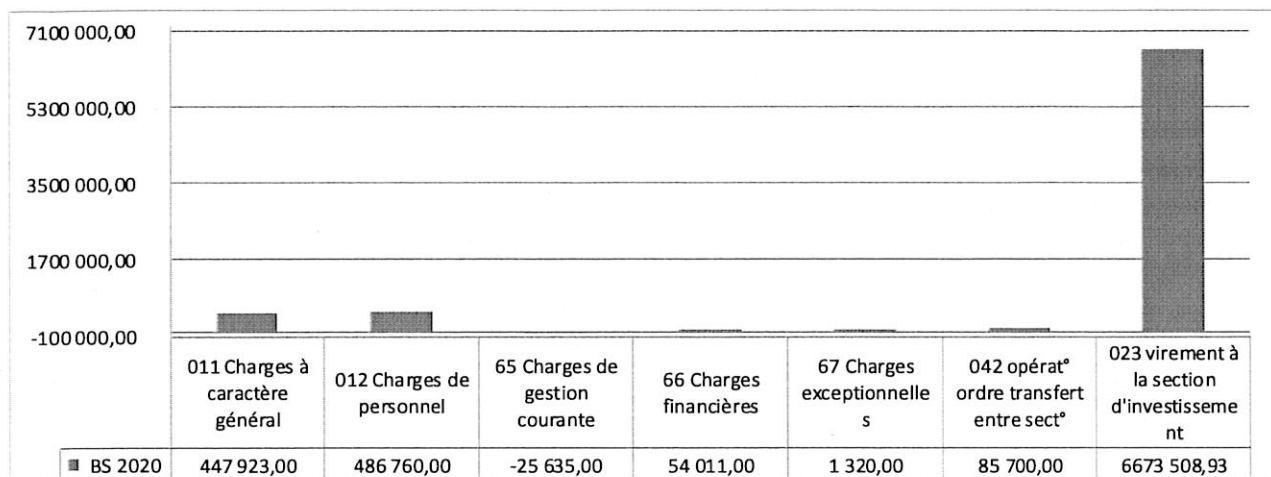
Chapitre 66 « Charges financières » : 54 011 €

Cette hausse correspond à des régularisations d'écritures d'intérêts annuels sur des SWAP d'emprunt qui doivent être inscrits en dépenses et en recettes. Précédemment, le seul reste à charge pour EPN était prévu au budget.

Chapitre 67 « Autres charges exceptionnelles » : 1 320 €

Cette dépense correspond à un remboursement à l'assurance d'un particulier, sis route de St André à Evreux.

En conséquence, les dépenses de fonctionnement complémentaires inscrites à ce BS se présentent de la façon suivante :



Les dotations aux amortissements (DI chapitre 042 et RI chapitre 040) augmentent de 85 700 €.

A l'ensemble de ces propositions nouvelles s'ajoute un virement de la section de fonctionnement vers la section d'investissement pour 6 673 508.93 € ; soit un virement total (Budget Primitif + Budget Supplémentaire) de 7 503 502.93 €. Ainsi la section de fonctionnement (BP + BS) s'équilibre à 96 345 289,93 € en dépenses et en recettes.

2.2. SECTION D'INVESTISSEMENT

Les réajustements effectués en investissement dans le cadre de ce BS sont repris dans le tableau suivant :

	DEPENSES	RECETTES
Restes à réaliser	16 388 238,54 €	7 304 767,16
Résultats antérieurs reportés		13 214 842,86 €
Opérations nouvelles	4 022 845,00 €	- 108 526,48 €
TOTAL	20 411 083,54 €	20 411 083,54 €

a - Recettes d'investissement hors restes à réaliser :

	BP 2020	BS 2020
Recettes d'équipement	28 849 505,00 €	- 6 923 925,21 €
Recettes financières	2 890 000,00 €	56 189,80 €
Opérations pour compte de tiers	180 850,00 €	- €
Recettes d'ordre	7 309 994,00 €	6 759 208,93 €
Total recettes d'investissement hors reste à réaliser	39 230 349,00 €	- 108 526,48 €

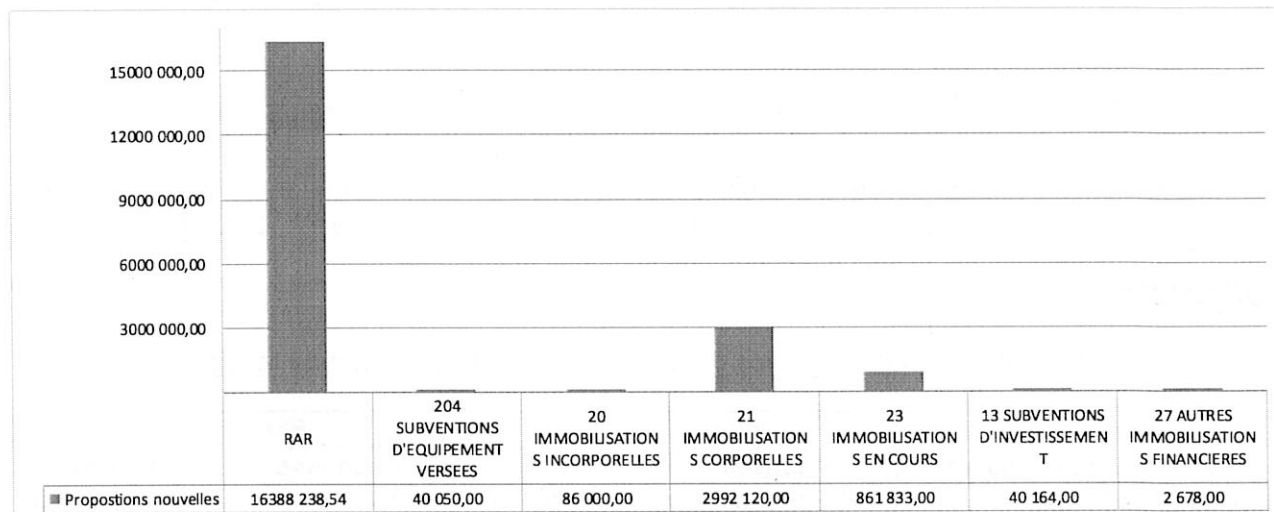
Les ajustements se traduisent de la manière suivante :

- Affectation du résultat 2019 pour 56 189,80 €
- Reprise du résultat d'investissement 2019 pour 7 152 508,93 €
- Réduction de l'emprunt d'équilibre de 9 325 321,21 €
- Régularisation d'imputation comptable de 2 401 396 € (inscription en dépense et en recette)

b - Dépenses réelles d'investissement hors restes à réaliser :

	2020
Dépenses Réelles inscrites avant BS	38 220 349,00 €
Dépenses nouvelles (Réelles)	4 022 845,00 €
TOTAL DEPENSES REELLES HORS RAR	42 243 194,00 €

Les ajustements se traduisent de la manière suivante en euros :



Chapitre 20 « Immobilisations incorporelles » : +86 000 €

Les frais d'études correspondent aux ajustements suivants :

- 150 000 € d'études pour l'aménagement du cœur d'agglomération,
- -50 000 € pour l'étude sur la digue de Croth,
- -20 000€ suite au report des honoraires d'AMO en 2021 pour l'opération Cités Unies.

Chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » : + 40 050 €

Cette hausse est due au cumul de plusieurs éléments :

- Subvention pour des travaux votés par l'assemblée générale de la copropriété des Acacias (quartier de La Madeleine) : 43 000 €
- Ajustement de la subvention octroyée au SMABI : -3k€.

Chapitre 21 « Immobilisations corporelles » : + 2 992 120 €

En complément à la régularisation d'imputation comptable de 2 401 396 € (inscrite en dépense et en recettes, s'ajoute les éléments suivants :

- Travaux pour le cabinet dentaire : 350 046 €
- Acquisition de bennes pour le SETOM : 100 000 €
- Aquisition de PC portable pour le télétravail : 50 000 €,
- Ajustement du montant des travaux sur le réseau pluvial : 35 000 €,
- Acquisition d'une balayeuse : 34 900 €,
- Acquisition de vestiaire pour les agents de la collecte des déchets : 15 000 €

Chapitre 23 « Travaux en-cours » : + 861 833 €

Cette hausse est due au cumul de plusieurs éléments :

- 751 833 € pour le versement d'une avance forfaitaire dans le cadre du concours IFSI et du parking,
- 110 000 € pour un ajustement du montant des travaux sur le réseau d'eaux pluviales sur les secteurs de Gravigny et de Saint Sébastien de Morsent

Chapitre 27 « Autres immobilisations financières » : + 2 678 €

Cette dépense correspond au remboursement de caution auprès de locataires.

Compte tenu des dépenses et recettes nouvelles, la section d'investissement s'équilibre (BP + BS) à hauteur de 60 341 432.54 €.

Chapitre 13 « Subventions reçues » : + 40 164 €

Cette dépense correspond une participation au budget annexe de l'eau pour des travaux sur le réseau dans le cadre des projets urbains partenariaux.

3. OPERATIONS NOUVELLES : GESTION DE LA DETTE

Les mouvements budgétaires du BS 2020 se traduisent par une diminution de l'inscription en recettes au compte 1641 de 9 325 321.21 € soit un emprunt d'équilibre de 12 197 791.79 €.

Budget Eau

Ce budget supplémentaire 2020 intègre les restes à réaliser et se présente de la façon suivante :

SYNTHESE Budget supplémentaire	Investissement		Exploitation	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Résultat 2019 reporté	1 638 630,05 €			1 665 963,21 €
Restes à réaliser 2019	2 331 874,97 €	2 451 245,70 €		
Propositions nouvelles 2020	37 900,00 €	1 597 159,32 €	1 731 096,21 €	65 133,00 €
TOTAL DU BUDGET	4 008 405,02 €	4 048 405,02 €	1 731 096,21 €	1 731 096,21 €

1. REPRISE DES RESULTATS DU COMPTE ADMINISTRATIF 2019

1.1 EXCEDENT REEL 2019

Les comptes administratifs 2019 de l'eau font apparaître un excédent réel d'exploitation cumulé après affectation d'un montant de 3 185 222,53 €, et un déficit réel d'investissement cumulé après affectation de 1 519 259,32 € comme le montre le tableau ci-dessous :

	Investissement		Exploitation	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Résultat 2018 reporté	405 535,06 €			46 212,61 €
Réalisation 2019	1 233 094,99 €			3 139 009,92 €
Résultat 2019	1 638 630,05 €			3 185 222,53 €
RESTES A REALISER 2019	2 331 874,97 €	2 451 245,70 €		
TOTAL	1 519 259,32 €			3 185 222,53 €

1.2. ANALYSE DES REPORTS

Les restes à réaliser de la section d'investissement approuvés au compte administratif 2019 sont composés des programmes communautaires en cours de réalisation dont la durée d'exécution s'étale sur au moins deux exercices.

Les restes à réaliser en dépenses et en recettes se décomposent comme suit :

Chap/Art.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
	SECTION D'INVESTISSEMENT	2 331 874,97 €	2 451 245,70 €
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		451 245,70 €
1641	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES		2 000 000,00 €
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	390 060,85 €	
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 936 101,42 €	
4581		5 712,70 €	

2. OPERATIONS NOUVELLES 2020

2.1. SECTION D'EXPLOITATION

	DEPENSES	RECETTES
Opérations nouvelles	1 731 096,21 €	65 133,00 €
Résultat reporté (002)		1 665 963,21 €
TOTAL	1 731 096,21 €	1 731 096,21 €

a – Recettes d'exploitation

	2020
Recettes réelles inscrites avant BS	13 173 360,00 €
Recettes nouvelles	65 133,00 €
TOTAL RECETTE REELLES D'EXPLOITATION	13 238 493,00 €

Les réajustements de recettes tiennent aux notifications reçues ou aux droits constatés.

Au cas particulier, il s'agit notamment des chapitres suivants :

Chapitre 70 « Ventes de services » : + 21 700 €

Cette ajustement correspond à une refacturation de recette aux Eaux de Normandie.

Chapitre 76 « Produits financiers » : + 43 433 €

Cette hausse correspond à des régularisations d'écritures d'intérêts annuels sur des SWAP d'emprunt qui doivent être inscrits en dépenses et en recettes. Précédemment, le seul reste à charge pour EPN était prévu au budget.

A l'ensemble de ces propositions nouvelles s'ajoute la reprise de l'excédent antérieur de fonctionnement pour 1 665 963.21 €.

b – Dépenses d'exploitation

	2020
Dépenses réelles inscrites avant BS	10 128 719,00 €
Dépenses réelles nouvelles	315 498,00 €
TOTAL	10 444 217,00 €
Evolution	3,11%

Les ajustements concernent pour l'essentiel :

Chapitre 011 « Charges à caractère général » : + 297 000 €

Cette augmentation résulte de plusieurs éléments :

- 156 000 € liés à un ajustement de la redevance versée à l'agence de l'eau,
- 55 000 € de prestation de service sous estimée lors du budget primitif,
- 40 000 € de prestation de sous-traitance pour les enrobés,
- 36 000 € de prestation d'évacuation annuelle des déblais de tranchées,
- 10 000 € pour l'achat d'eau.

Chapitre 66 « Charges financières » : + 18 498 €

Cette hausse correspond à des régularisations d'écritures d'intérêts annuels sur des SWAP d'emprunt qui doivent être inscrits en dépenses et en recettes. Précédemment, le seul reste à charge pour EPN était prévu au budget.

Les dotations aux amortissements (DI chapitre 042 et RI chapitre 040) augmentent de 100 000 €.

A l'ensemble de ces propositions nouvelles s'ajoute un virement supplémentaire de la section d'exploitation vers la section d'investissement pour 1 315 598,21 € soit un virement total (BP + BS) de 1 610 239,21 €. Ainsi, la section d'exploitation s'équilibre à 15 254 456,21 € en dépenses et en recettes.

2.2. SECTION D'INVESTISSEMENT

Les réajustements effectués en investissement dans le cadre de ce BS sont repris dans le tableau suivant :

	DEPENSES	RECETTES
Restes à réaliser	2 331 874,97 €	2 451 245,70 €
Résultats antérieurs reportés	1 638 630,05 €	
Opérations nouvelles	37 900,00 €	1 597 159,32 €
TOTAL	4 008 405,02 €	4 048 405,02 €

a - Recettes d'investissement hors restes à réaliser :

	BP 2020	BS 2020
Recettes d'équipement	5 711 426,00 €	- 1 337 698,21 €
Recettes financières	- €	1 519 259,32 €
Opérations pour compte de tiers	241 500,00 €	- €
Recettes d'ordre	3 434 641,00 €	1 415 598,21 €
Total recettes d'investissement (hors reste à réaliser et résultat reporté)	9 387 567,00 €	1 597 159,32 €

Les ajustements correspondent à :

- Affectation d'une partie de l'excédent de fonctionnement 2019 en réserves afin de financer le déficit d'investissement et les restes à réaliser,
- Diminution du besoin d'emprunt de la section d'investissement,
- Ajustement des subventions inscrites de l'agence de l'eau pour 40 164 €.

b - Dépenses réelles d'investissement hors restes à réaliser :

	2020
Dépenses réelles inscrites avant BS	8 997 567,00 €
Dépenses réelles nouvelles	37 900,00 €
TOTAL	9 035 467,00 €

Les 37 900 € de dépenses nouvelles hors restes à réaliser correspondent notamment à l'installation de compteurs.

Compte tenu des dépenses et recettes nouvelles, la section d'investissement s'équilibre après BS à hauteur de 13 395 972,02 € en dépenses et en recettes.

3. OPERATIONS NOUVELLES : GESTION DE LA DETTE

Les mouvements budgétaires du BS 2020 se traduisent par une diminution de l'inscription au compte 1641 de 1 377 862,21 € en recettes.

Budget Assainissement

Le budget supplémentaire 2020 se présente de la façon suivante :

SYNTHESE Budget supplémentaire	Investissement		Exploitation	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Résultat 2019 reporté		50 459,99 €		4 087 148,27 €
Restes à réaliser 2019	2 578 262,46 €	1 123 718,40 €		
Propositions nouvelles 2020	47 426,00 €	3 800 495,34 €	4 121 522,27 €	34 374,00 €
TOTAL DU BUDGET	2 625 688,46 €	4 974 673,73 €	4 121 522,27 €	4 121 522,27 €

1. REPRISE DES RESULTATS DU COMPTE ADMINISTRATIF 2019

1.1 EXCEDENT REEL 2019

Le compte administratif 2019 de l'assainissement fait apparaître un excédent réel d'exploitation cumulé après affectation de 5 491 232,34 €, et un déficit réel d'investissement cumulé après affectation de 1 404 084,07 € comme le montre le tableau ci-dessous :

	Investissement		Exploitation	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Résultat 2018 reporté		4 391 645,23 €		5 249 908,67 €
Réalisation 2019	4 341 185,24 €			241 323,67 €
Résultat 2019		50 459,99 €		5 491 232,34 €
RESTES A REALISER 2019	2 578 262,46 €	1 123 718,40 €		
TOTAL	1 404 084,07 €			5 491 232,34 €

1.2. ANALYSE DES REPORTS

Les restes à réaliser de la section d'investissement approuvés au compte administratif 2019 sont composés des programmes communautaires en cours de réalisation dont la durée d'exécution s'étale sur au moins deux exercices.

Les restes à réaliser en dépenses et en recettes se décomposent comme suit :

Chap/Art.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
	SECTION D'INVESTISSEMENT	2 578 262,46 €	1 123 718,40 €
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	15 465,00 €	1 123 718,40 €
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	879 666,62 €	
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 683 130,84 €	

2. OPERATIONS NOUVELLES 2020

2.1. SECTION D'EXPLOITATION

	DEPENSES	RECETTES
Opérations nouvelles	4 121 522,27 €	34 374,00 €
Résultat reporté (002)		4 087 148,27 €
TOTAL	4 121 522,27 €	4 121 522,27 €

a – Recettes d'exploitation

	2020
Recettes réelles inscrites avant BS	10 483 216,00 €
Recettes réelles nouvelles	34 374,00 €
TOTAL RECETTES EXPLOITATION (hors résultat reporté)	10 517 590,00 €

Les ajustements sur les recettes réelles de fonctionnement concernent pour l'essentiel le Chapitre 76 « Produits financiers » : + 34 374 €. Cette hausse correspond à des régularisations d'écritures d'intérêts annuels sur des SWAP d'emprunt qui doivent être inscrits en dépenses et en recettes. Précédemment, le seul reste à charge pour EPN était prévu au budget.

A l'ensemble de cette proposition nouvelle s'ajoute la reprise de l'excédent antérieur de fonctionnement pour 4 087 148,27 €.

b – Dépenses d'exploitation

	2020
Dépenses réelles inscrites avant BS	6 985 928,00 €
Dépenses réelles nouvelles	304 840,00 €
TOTAL DEPENSES REELLES D'EXPLOITATION	7 290 768,00 €
Evolution par rapport au BP	4,36%

Les ajustements concernent pour l'essentiel :

Chapitre 011 « Charges à caractère général » : + 290 200 €

Cette hausse correspond notamment à la somme des éléments suivants :

- 254 500 € de prestation d'hygiénisation des boues
- 26 000 € pour un remboursement de frais

Chapitre 66 « Charges financières » : + 14 640 €

Cette hausse correspond à des régularisations d'écritures d'intérêts annuels sur des SWAP d'emprunt qui doivent être inscrits en dépenses et en recettes. Précédemment, le seul reste à charge pour EPN était prévu au budget.

Les dotations aux amortissements (DI chapitre 042 et RI chapitre 040) augmentent de 320 000 €.

A l'ensemble de ces propositions nouvelles s'ajoute un virement supplémentaire de la section d'exploitation vers la section d'investissement pour 3 496 682,27 € soit un virement total (BP + BS) de 3 833 970,27 €. Ainsi, la section d'exploitation s'équilibre à 15 264 738,27€ en dépenses et en recettes.

2.2. SECTION D'INVESTISSEMENT

Les réajustements effectués en investissement dans le cadre de ce BS sont repris dans le tableau suivant :

	DEPENSES	RECETTES
Restes à réaliser	2 578 262,46 €	1 123 718,40 €
Résultats antérieurs reportés		50 459,99 €
Opérations nouvelles	47 426,00 €	3 800 495,34 €
TOTAL	2 625 688,46 €	4 974 673,73 €

a - Recettes d'investissement hors restes à réaliser :

	Crédits ouverts avant BS	BS 2020
Recettes d'équipement	4 769 674,00 €	- 1 513 137,00 €
Recettes financières	663 334,00 €	1 404 084,07 €
Opérations pour compte de tiers	620 000,00 €	- €
Recettes d'ordre	4 157 288,00 €	3 909 548,27 €
Total recettes d'investissement hors reste à réaliser	10 210 296,00 €	3 800 495,34 €

Les ajustements correspondent à :

- Affectation d'une partie de l'excédent de fonctionnement 2019 en réserves afin de financer le déficit d'investissement et les restes à réaliser,
- Annulation de l'emprunt d'équilibre inscrit au BP,
- Ajustement des subventions inscrites de l'agence de l'eau pour l'hygiénisation des boues : 114 000€

b - Dépenses réelles d'investissement hors restes à réaliser :

	BS 2020
Dépenses Réelles inscrites au BP	9 550 296,00
Dépenses nouvelles (Réelles)	- 45 440,00
TOTAL	9 504 856,00

La baisse des dépenses réelles d'investissement est essentiellement relative à un ajustement de montant sur un marché d'étude pour les stations d'épuration.

La section d'investissement après BS est en suréquilibre. Les dépenses sont de 12 835 984,46 € et les recettes de 15 184 969,73 €.

3. OPERATIONS NOUVELLES : GESTION DE LA DETTE

Les mouvements budgétaires du BS 2020 se traduisent par une annulation de l'emprunt d'équilibre inscrit au compte 1641 : - 1 627 137 € en recette.

Budget Assainissement non collectif

Ce budget supplémentaire 2020 se présente de la façon suivante :

SYNTHESE Budget supplémentaire	Investissement		Exploitation	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Résultat 2019 reporté	167 422,16 €		20 227,91 €	
Restes à réaliser 2019	128 372,29 €	404 227,61 €		
Propositions nouvelles 2020	- €	20 227,91 €	- 20 227,91 €	- €
TOTAL DU BUDGET	295 794,45 €	383 999,70 €	- €	- €

1. REPRISE DES RESULTATS DU COMPTE ADMINISTRATIF 2019

1.1 EXCEDENT REEL 2019

Le compte administratif 2019 fait apparaître un déficit d'exploitation réel cumulé après affectation de 20 227,91 €, et un excédent d'investissement réel cumulé après affectation de 108 433,16 € comme le montre le tableau ci-dessous :

	Investissement		Exploitation	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Résultat 2018 reporté	377 210,02 €			- €
Réalisation 2019		209 787,86 €	20 227,91 €	
Résultat 2019	167 422,16 €		20 227,91 €	
RESTES A REALISER 2019	128 372,29 €	404 227,61 €		
TOTAL		108 433,16 €	20 227,91 €	

1.2. ANALYSE DES REPORTS

Les restes à réaliser de la section d'investissement approuvés au compte administratif 2019 sont composés des programmes communautaires en cours de réalisation dont la durée d'exécution s'étale sur au moins deux exercices.

Les restes à réaliser en dépenses et en recettes se décomposent comme suit :

Chap/Art.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
	SECTION D'INVESTISSEMENT	128 372,29 €	404 227,61 €
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 968,00 €	
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	768,90 €	
4581		125 635,39 €	
4582			404 227,61 €

2. OPERATIONS NOUVELLES 2020

2.1. SECTION D'EXPLOITATION

	DEPENSES	RECETTES
Opérations nouvelles	- 20 227,91	-
Résultat reporté (002)	20 227,91	
TOTAL	-	-

a – Recettes d'exploitation

	2020
Recettes réelles inscrites avant BS	393 164,00 €
Recettes réelles nouvelles	- €
TOTAL RECETTES EXPLOITATION (hors résultat reporté)	393 164,00 €

Pas de réajustement significatif des recettes de fonctionnement.

b – Dépenses d'exploitation

	2020
Dépenses réelles inscrites avant BS	332 933,00 €
Dépenses réelles nouvelles	- €
TOTAL DEPENSES REELLES D'EXPLOITATION	332 933,00 €
Evolution	0%

Les dotations aux amortissements (DI chapitre 042 et RI chapitre 040) augmentent de 1 000 €.

Le déficit 2019 de fonctionnement est repris au BS pour un montant de 20 227,91 €.

A l'ensemble de ces propositions nouvelles s'ajoute un virement supplémentaire de la section d'exploitation vers la section d'investissement pour -21 227.91 € soit un virement total (BP + BS) de 35 003.09 €. Ainsi, la section d'exploitation s'équilibre à 393 164 € en dépenses et en recettes.

2.2. SECTION D'INVESTISSEMENT

Les réajustements effectués en investissement dans le cadre de ce BS sont repris dans le tableau suivant :

	DEPENSES	RECETTES
Restes à réaliser	128 372,29 €	404 227,61
Résultats antérieurs reportés	167 422,16 €	0,00 €
Opérations nouvelles	- €	- 20 227,91 €
TOTAL	295 794,45 €	383 999,70 €

a - Recettes d'investissement hors restes à réaliser :

	Crédits avant BS	BS 2020
Recettes d'équipement	- €	- €
Recettes financières	- €	- €
Opérations pour compte de tiers	9 000,00 €	- €
Recettes d'ordre	60 231,00 €	- 20 227,91 €
Total recettes d'investissement hors restes à réaliser	69 231,00 €	- 20 227,91 €

Les ajustements correspondent aux dotations aux amortissements pour 1 000 € et à la diminution du virement de la section de fonctionnement de 21 227,91 €.

A ces recettes réelles d'investissement supplémentaires inscrites au BS s'ajoutent les restes à réaliser qui s'élèvent à 404 227,61 €.

b - Dépenses réelles d'investissement hors restes à réaliser :

Il n'y a pas de dépenses réelles d'investissement hors restes à réaliser prévu au BS.

Les dépenses d'investissement sont composées de :

- La reprise du déficit d'investissement de 2019 : 167 422,16 €
- Des restes à réaliser : 128 372,29 €

La section d'investissement après BS est en suréquilibre. Les dépenses sont de 311 794.45 € et les recettes de 444 230.70 €.

Budget Mobilités

Ce budget supplémentaire 2020 se présente de la façon suivante :

SYNTHESE Budget supplémentaire	Investissement		Exploitation	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Résultat 2019 reporté		1 870 074,76 €		1 763 503,89 €
Restes à réaliser 2019	1 504 118,21 €	- €		
Propositions nouvelles 2020	- €	- 365 956,55 €	1 504 752,89 €	- 258 751,00 €
TOTAL DU BUDGET	1 504 118,21 €	1 504 118,21 €	1 504 752,89 €	1 504 752,89 €

1. REPRISE DES RESULTATS DU COMPTE ADMINISTRATIF 2019

1.1 EXCEDENT REEL 2019

Le compte administratif 2019 fait apparaître un excédent réel d'exploitation cumulé après affectation de 1 763 503,89 €, et un excédent réel d'investissement cumulé après affectation de 365 956,55 € comme le montre le tableau ci-dessous :

	Investissement		Exploitation	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Résultat 2018 reporté		2 751 380,61 €		1 047 197,98 €
Réalisation 2019	881 305,85 €			716 305,91 €
Résultat 2019		1 870 074,76 €		1 763 503,89 €
RESTES A REALISER 2019	1 504 118,21 €	- €		
TOTAL		365 956,55 €		1 763 503,89 €

1.2. ANALYSE DES REPORTS

Les restes à réaliser de la section d'investissement approuvés au compte administratif 2019 sont composés des programmes communautaires en cours de réalisation dont la durée d'exécution s'étale sur au moins deux exercices.

Les restes à réaliser en dépenses et en recettes se décomposent comme suit :

Chap/Art.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
	SECTION D'INVESTISSEMENT	1 504 118,21 €	- €
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	125 455,45 €	
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 169 350,94 €	
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	209 311,82 €	

2. OPERATIONS NOUVELLES 2020

2.1. SECTION D'EXPLOITATION

	DEPENSES	RECETTES
Opérations nouvelles	1 504 752,89 €	- 258 751,00 €
Résultat reporté (002)		1 763 503,89 €
TOTAL	1 504 752,89 €	1 504 752,89 €

a – Recettes d'exploitation

	2020
Recettes réelles inscrites avant BS	15 298 524,00 €
Recettes réelles nouvelles	- 258 751,00 €
EXPLOITATION (hors résultat reporté)	15 039 773,00 €

La subvention d'équilibre versée par le budget principal est nulle avec la reprise du résultat de fonctionnement de 2019.

b – Dépenses d'exploitation

	2020
Dépenses réelles inscrites avant BS	13 800 199,00 €
Dépenses réelles nouvelles	258 315,00 €
TOTAL DEPENSES REELLES D'EXPLOITATION	14 058 514,00 €
Evolution	1,87%

Les ajustements correspondent à l'inscription :

- une subvention de 150 000 € aux particuliers pour l'acquisition de vélos,
- un ajustement de 108 315 € sur le transport scolaire, dont la compétence a été transférée de la Région Normandie.

Les dotations aux amortissements (DI chapitre 042 et RI chapitre 040) augmentent de 110 000 €.

Ainsi la section de fonctionnement s'équilibre à 17 158 029.89 € (BP+BS) en dépenses et en recettes (dont 1 136 437.89 € de virement de la section de fonctionnement à la section d'investissement).

2.2. SECTION D'INVESTISSEMENT

Les réajustements effectués en investissement dans le cadre de ce BS sont repris dans le tableau suivant :

	DEPENSES	RECETTES
Restes à réaliser	1 504 118,21 €	- €
Résultats antérieurs reportés		1 870 074,76 €
Opérations nouvelles	- €	- 365 956,55 €
TOTAL	1 504 118,21 €	1 504 118,21 €

a - Recettes d'investissement hors restes à réaliser :

	Crédits avant BS	BS 2020
Recettes d'équipement	3 306 355,00 €	- 1 720 709,44 €
Recettes financières	150 050,00 €	- €
Opérations pour compte de tiers	- €	- €
Recettes d'ordre	1 853 078,00 €	1 354 752,89 €
Total recettes d'investissement hors reste à réaliser	5 309 483,00 €	- 365 956,55 €

Les ajustements des recettes réelles correspondent à la baisse de l'emprunt d'équilibre inscrit au BP de 1 720 709.44 €,

A ces recettes réelles d'investissement, s'ajoute l'affectation du résultat de 2019 de 1 870 074.76 €.

b - Dépenses réelles d'investissement hors restes à réaliser :

	2020
Dépenses Réelles inscrites avant BS	4 954 730,00 €
Dépenses nouvelles (Réelles)	- €
TOTAL	4 954 730,00 €

Aucune dépense nouvelle hors restes à réaliser.

3. OPERATIONS NOUVELLES : GESTION DE LA DETTE

Les mouvements budgétaires du BS 2020 se traduisent par une diminution de l'inscription au compte 1641 de 1 612 394.44 € en recettes.

Budget Biopépinière

Ce budget supplémentaire 2020 se présente de la façon suivante :

SYNTHESE Budget supplémentaire	Investissement		Fonctionnement	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Résultat 2019 reporté		565 680,78 €	17 802,07 €	
Restes à réaliser 2019	12 389,96 €			
Propositions nouvelles 2020	- €	- 113 119,00 €	9 783,00 €	27 585,07 €
TOTAL DU BUDGET	12 389,96 €	452 561,78 €	27 585,07 €	27 585,07 €

1. REPRISE DES RESULTATS DU COMPTE ADMINISTRATIF 2019

1.1 EXCEDENT REEL 2019

Le compte administratif 2019 fait apparaître un déficit de fonctionnement cumulé après affectation de 17 802,07 €, un excédent d'investissement après affectation de 553 290,82 € comme le montre le tableau ci-dessous :

	Investissement		Fonctionnement	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Résultat 2018 reporté		621 075,90 €		30 219,21 €
Réalisation 2019	55 395,12 €		48 021,28 €	
Résultat 2019		565 680,78 €	17 802,07 €	
RESTES A REALISER 2019	12 389,96 €			
TOTAL		553 290,82 €	17 802,07 €	- €

1.2. ANALYSE DES REPORTS

Restes à réaliser non significatifs en dépenses et absence de restes à réaliser en recettes pour le budget bio pépinière.

Chap/Art.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
	SECTION D'INVESTISSEMENT	12 389,96 €	- €
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	12 389,96 €	

2. OPERATIONS NOUVELLES 2020

2.1. SECTION D'EXPLOITATION

	DEPENSES	RECETTES
Opérations nouvelles	9 783,00 €	27 585,07 €
Résultat reporté (002)	17 802,07 €	
TOTAL	27 585,07 €	27 585,07 €

a – Recettes d'exploitation

	2020
Recettes réelles inscrites avant BS	333 481,00 €
Recettes réelles nouvelles	27 585,07 €
TOTAL RECETTES RELLES DE FONCTIONNEMENT (hors résultat reporté)	361 066,07 €

Les réajustements de recettes concernent les chapitres suivants :

Chapitre 74 « Dotations, subventions et participations » : + 4 615.07 €

Cette recette correspond à l'augmentation de la subvention d'équilibre.

Chapitre 76 « Produits financiers » : + 22 970 €

Cette hausse correspond à des régularisations d'écritures d'intérêts annuels sur des SWAP d'emprunt qui doivent être inscrits en dépenses et en recettes. Précédemment, le seul reste à charge pour EPN était prévu au budget.

b – Dépenses d'exploitation

	2020
Dépenses réelles inscrites avant BS	185 600,00 €
Dépenses réelles nouvelles	9 783,00 €
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	195 383,00 €
Evolution	5%

Les nouvelles dépenses réelles de fonctionnement supplémentaire correspondent à des charges financières. Cette hausse correspond à des régularisations d'écritures d'intérêts annuels sur des SWAP d'emprunt qui doivent être inscrits en dépenses et en recettes. Précédemment, le seul reste à charge pour EPN était prévu au budget.

La section d'exploitation après BS s'équilibre à 451 394.07 € en dépenses et en recettes.

2.2. SECTION D'INVESTISSEMENT

Les réajustements effectués en investissement dans le cadre de ce BS sont repris dans le tableau suivant :

	DEPENSES	RECETTES
Restes à réaliser	12 389,96 €	- €
Résultats antérieurs reportés		565 680,78 €
Opérations nouvelles	- €	- 113 119,00 €
TOTAL	12 389,96 €	452 561,78 €

a - Recettes d'investissement hors restes à réaliser :

	Crédits avant BS	BS 2020
Recettes d'équipement	113 119,00 €	- 113 119,00 €
Recettes financières	- €	- €
Opérations pour compte de tiers	- €	- €
Recettes d'ordre	238 209,00 €	- €
Total recettes d'investissement hors reste à réaliser	351 328,00 €	- 113 119,00 €

La réduction des recettes réelles d'investissement est liée à l'annulation de l'emprunt d'équilibre prévu du BP pour 113 119 €.

b - Dépenses réelles d'investissement hors restes à réaliser :

	2020
Dépenses Réelles inscrites avant BS	261 000,00 €
Dépenses nouvelles (Réelles)	- €
TOTAL	261 000,00 €

Aucune dépense réelle d'investissement supplémentaire dans le cadre du BS.

La section d'investissement après BS est en suréquilibre. Les dépenses sont de 363 717.96 € et les recettes de 803 889.78 €.

3. OPERATIONS NOUVELLES : GESTION DE LA DETTE

Les mouvements budgétaires du BS 2020 ont pour incidence d'annuler l'emprunt d'équilibre prévu au Budget Primitif 2020.

Budget Economie

Ce budget supplémentaire 2020 se présente de la façon suivante :

SYNTHESE Budget supplémentaire	Investissement		Fonctionnement	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Résultat 2019 reporté		715 959,75 €	1 632,96 €	
Restes à réaliser 2019	50 324,94 €	- €		
Propositions nouvelles 2020	- €	2 000,00 €	2 000,00 €	3 632,96 €
TOTAL DU BUDGET	50 324,94 €	717 959,75 €	3 632,96 €	3 632,96 €

1. REPRISE DES RESULTATS DU COMPTE ADMINISTRATIF 2019

1.1 EXCEDENT REEL 2019

Le compte administratif 2019 fait apparaître un déficit d'exploitation réel cumulé après affectation de 1 632,96 € et un excédent d'investissement réel cumulé après affectation de 665 634,81 € comme le montre le tableau ci-dessous :

	Investissement		Fonctionnement	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Résultat 2018 reporté		691 345,70 €		43 487,66 €
Réalisation 2019		24 614,05 €	45 120,62 €	
Résultat 2019		715 959,75 €	1 632,96 €	
RESTES A REALISER 2019	50 324,94 €			
TOTAL		665 634,81 €	1 632,96 €	- €

1.2. ANALYSE DES REPORTS

Les restes à réaliser de la section d'investissement approuvés au compte administratif 2019 sont composés des programmes communautaires en cours de réalisation dont la durée d'exécution s'étale sur au moins deux exercices.

Les restes à réaliser en dépenses et en recettes se décomposent comme suit :

Chap/Art.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
	SECTION D'INVESTISSEMENT	50 324,94 €	- €
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 120,00 €	
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	49 204,94 €	

2. OPERATIONS NOUVELLES 2020

2.1. SECTION D'EXPLOITATION

	DEPENSES	RECETTES
Opérations nouvelles	2 000,00 €	3 632,96 €
Résultat reporté (002)	1 632,96 €	
TOTAL	3 632,96 €	3 632,96 €

a – Recettes d'exploitation

	2020
Recettes réelles inscrites avant BS	88 600,00 €
Recettes réelles nouvelles	3 632,96 €
TOTAL RECETTES EXPLOITATION (hors résultat reporté)	92 232,96 €

Les réajustements de recettes sont sur le **chapitre 70 « Produits des services »**. Cette augmentation de recettes correspond à un ajustement des loyers reçus pour un montant de 3 632.96 €.

b – Dépenses d'exploitation

	2020
Dépenses réelles inscrites avant BS	12 150,00 €
Dépenses réelles nouvelles	- €
TOTAL DEPENSE REELLES D' EXPLOITATION	12 150,00 €
Evolution	0%

Absence de dépenses réelles nouvelles significatives au budget supplémentaire.

Les dotations aux amortissements (DI chapitre 042 et RI chapitre 040) augmentent de 2 000 €.

Après BS, la section d'exploitation s'équilibre à 280 587.96 € en dépenses et en recettes.

2.2. SECTION D'INVESTISSEMENT

Les réajustements effectués en investissement dans le cadre de ce budget supplémentaire sont repris dans le tableau suivant :

	DEPENSES	RECETTES
Restes à réaliser	50 324,94 €	- €
Résultats antérieurs reportés	- €	715 959,75 €
Opérations nouvelles	- €	2 000,00 €
TOTAL	50 324,94 €	717 959,75 €

a - Recettes d'investissement hors restes à réaliser :

	Crédits ouverts avant BS	BS 2020
Recettes d'équipement	- €	- €
Recettes financières	- €	- €
Opérations pour compte de tiers	- €	- €
Recettes d'ordre	264 805,00 €	2 000,00 €
Total recettes d'investissement hors reste à réaliser	264 805,00 €	2 000,00 €

L'ajustement de recette d'investissement correspond à l'augmentation des dotations aux amortissements.

b - Dépenses réelles d'investissement hors restes à réaliser :

	2020
Dépenses Réelles inscrites avant BS	61 000,00 €
Dépenses nouvelles (Réelles)	- €
TOTAL	61 000,00 €

Aucun ajustement des dépenses réelles d'investissement au BS hors restes à réaliser qui s'élèvent à 50 324.94 €.

La section d'investissement après BS est en suréquilibre. Les dépenses sont de 299 679.94 € et les recettes de 982 764.75 €.

3. OPERATIONS NOUVELLES : GESTION DE LA DETTE

Absence d'emprunt d'équilibre inscrit au compte 1641.

Budgets annexes de zone

Ces budgets supplémentaires 2020 se présentent de la façon suivante :

Montants en Euros		BP	DM	REPORTS	BS	CREDITS OUVERTS
ZONES D'ACTIVITES ET D'HABITAT						
Dépenses	ZAC DU LONG BUISSON 1					
	Investissement	202 563,00	0,00	4 018 229,23	50 190,00	4 270 982,23
	Fonctionnement	801 800,00	0,00	50 190,00	102 190,27	954 180,27
	Total Budget	1 004 363,00	0,00	4 068 419,23	152 380,27	5 225 162,50
Recettes	Investissement	775 763,00	0,00	0,00	3 495 219,23	4 270 982,23
	Fonctionnement	801 800,00	0,00	102 190,27	50 190,00	954 180,27
	Total Budget	1 577 563,00	0,00	102 190,27	3 545 409,23	5 225 162,50
Dépenses	ZAC DU LONG BUISSON - 2					
	Investissement	559 390,00	0,00	2 805 621,18	16 362,00	3 381 373,18
	Fonctionnement	1 083 173,00	0,00	0,00	207 700,98	1 290 873,98
	Total Budget	1 642 563,00	0,00	2 805 621,18	224 062,98	4 672 247,16
Recettes	Investissement	1 013 041,00	0,00	0,00	2 368 332,18	3 381 373,18
	Fonctionnement	1 083 173,00	0,00	136 558,98	71 142,00	1 290 873,98
	Total Budget	2 096 214,00	0,00	136 558,98	2 439 474,18	4 672 247,16
Dépenses	ZAC LA FOSSE AU BUIS					
	Investissement	203,00	0,00	129 293,63	0,00	129 496,63
	Fonctionnement	573,00	0,00	0,00	66 480,94	67 053,94
	Total Budget	776,00	0,00	129 293,63	66 480,94	196 550,57
Recettes	Investissement	370,00	0,00	0,00	129 126,63	129 496,63
	Fonctionnement	573,00	0,00	66 480,94	0,00	67 053,94
	Total Budget	943,00	0,00	66 480,94	129 126,63	196 550,57
Dépenses	ZA LES SURETTES					
	Investissement	411 795,00	0,00	1 861 499,88	18 406,73	2 291 701,61
	Fonctionnement	427 896,00	0,00	18 406,73	55 553,76	501 856,49
	Total Budget	839 691,00	0,00	1 879 906,61	73 960,49	2 793 558,10
Recettes	Investissement	411 795,00	0,00	0,00	1 879 906,61	2 291 701,61
	Fonctionnement	427 896,00	0,00	55 553,76	18 406,73	501 856,49
	Total Budget	839 691,00	0,00	55 553,76	1 898 313,34	2 793 558,10
Dépenses	ZAC LONG BUISSON 3					
	Investissement	145 001,00	0,00	5 180 315,04	749 531,52	6 074 847,56
	Fonctionnement	145 001,00	0,00	499 531,52	250 000,00	894 532,52
	Total Budget	290 002,00	0,00	5 679 846,56	999 531,52	6 969 380,08
Recettes	Investissement	145 001,00	0,00	0,00	5 929 846,56	6 074 847,56
	Fonctionnement	145 001,00	0,00	0,00	749 531,52	894 532,52
	Total Budget	290 002,00	0,00	0,00	6 679 378,08	6 969 380,08
Dépenses	ZA MISEREY					
	Investissement	2 000,00	0,00	931 606,64	22 580,59	956 187,23
	Fonctionnement	2 000,00	0,00	22 580,59	41 936,18	66 516,77
	Total Budget	4 000,00	0,00	954 187,23	64 516,77	1 022 704,00
Recettes	Investissement	2 000,00	0,00	0,00	954 187,23	956 187,23
	Fonctionnement	2 000,00	0,00	41 936,18	22 580,59	66 516,77
	Total Budget	4 000,00	0,00	41 936,18	976 767,82	1 022 704,00
Dépenses	ZAC VALLON FLEURI					
	Investissement	351 200,00	0,00	3 051 273,57	52 028,00	3 454 501,57
	Fonctionnement	172 200,00	0,00	46 000,00	215 280,42	433 480,42
	Total Budget	523 400,00	0,00	3 097 273,57	267 308,42	3 887 981,99

Recettes	Investissement	351 200,00	0,00	0,00	3 103 301,57	3 454 501,57
	Fonctionnement	172 200,00	0,00	199 639,42	61 641,00	433 480,42
	Total Budget	523 400,00	0,00	199 639,42	3 164 942,57	3 887 981,99
Dépenses	ZAC DU VALLOT					
	Investissement	670,00	0,00	516 492,70	0,00	517 162,70
	Fonctionnement	1 690,00	0,00	0,00	109,99	1 799,99
Recettes	Total Budget	2 360,00	0,00	516 492,70	109,99	518 962,69
	Investissement	1 020,00	0,00	0,00	516 142,70	517 162,70
	Fonctionnement	1 690,00	0,00	109,99	0,00	1 799,99
Dépenses	Total Budget	2 710,00	0,00	109,99	516 142,70	518 962,69
	ZA MARCILLY					
	Investissement	4 351,00	0,00	565 121,01	0,00	569 472,01
Recettes	Fonctionnement	107 719,00	0,00	0,00	298 786,40	406 505,40
	Total Budget	112 070,00	0,00	565 121,01	298 786,40	975 977,41
	Investissement	103 368,00	0,00	0,00	466 104,01	569 472,01
Dépenses	Fonctionnement	107 719,00	0,00	298 786,40	0,00	406 505,40
	Total Budget	211 087,00	0,00	298 786,40	466 104,01	975 977,41
	ZA DE DROISY					
Recettes	Investissement	500,00	0,00	300 469,50	5 567,50	306 537,00
	Fonctionnement	918,00	0,00	5 567,50	90 959,77	97 445,27
	Total Budget	1 418,00	0,00	306 037,00	96 527,27	403 982,27
Dépenses	Investissement	500,00	0,00	0,00	306 037,00	306 537,00
	Fonctionnement	918,00	0,00	90 959,77	5 567,50	97 445,27
	Total Budget	1 418,00	0,00	90 959,77	311 604,50	403 982,27
Recettes	ZA GAUVILLE PARVILLE					
	Investissement	3 000,00	0,00	18 246,63	2 744,00	23 990,63
	Fonctionnement	4 040,00	0,00	2 744,00	0,00	6 784,00
Dépenses	Total Budget	7 040,00	0,00	20 990,63	2 744,00	30 774,63
	Investissement	3 000,00	0,00	0,00	20 990,63	23 990,63
	Fonctionnement	4 040,00	0,00	0,00	2 744,00	6 784,00
Recettes	Total Budget	7 040,00	0,00	0,00	23 734,63	30 774,63
	TOTAL GENERAL DEPENSES ZONES	4 427 683,00	0,00	20 023 189,35	2 246 409,05	26 697 281,40
	TOTAL GENERAL RECETTES ZONES	5 554 068,00	0,00	992 215,71	20 150 997,69	26 697 281,40

Vu le Code général des collectivités territoriales, et notamment les articles L2121-29, L2312-1 et L5211-1,

Vu le budget primitif 2020,

Vu le compte administratif 2019

Après avoir entendu M GROIZELEAU, Vice-Président, M. le Président ouvre le débat.

Après en avoir délibéré, il est demandé aux membres du Conseil Communautaire de bien vouloir :

- ADOPTER le Budget Supplémentaire 2020.

ADOPTÉ



Le Président d'Eurex Portes de Normandie

Guy LEFRAND

Avis favorable de la commission Finances (24/09/20)