

DEPARTEMENT DE L'AUBE  
COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION  
DE TROYES CHAMPAGNE METROPOLE

Délibération certifiée exécutoire  
Reçue par le Représentant de l'Etat le/Affichée

20/10/20, le 20/10/20

Pour le Président et par délégation  
Le Directeur du Service des Assemblées  
Aurélien BELIN

CONSEIL COMMUNAUTAIRE DU 08 OCTOBRE 2020

Date de convocation et d'affichage : 02 octobre 2020

La séance, présidée par Monsieur François BAROIN, Président, est ouverte à 19 h 40.

**Présents :**

ABEL JEAN-PIERRE	FRAPIN David	MARTY Rémy
BACHMANN Jean-Marie	GARIGLIO Élisabeth	MEIRHAEGHE Jean-François
BAGATTIN Mélanie	GARNERIN David	MEIRHAEGHE Sonia
BAROIN François	GATOUILLAT Marcel	MENNETRIER Nicolas
BAUDOUX Bruno	GAURIER Claude	MONTAGNE Jean-Jacques
BEAUSSIER Jean-Marie	GAURIER Marlène	MOSEY Alain
BETTINGER Sylviane	GAUTHIER Anne-Sophie	NONCIAUX-GRADOS Véronique
BILLET André	GERARD Fabien	OUADAH Karima
BLANCHARD Dominique	GIRARD Marc	PAUWELS Cécile
BLASCO Thierry	GIRARDIN Olivier	PETIT Christine
BLASSON Christian	GONCALVES José	POIVEZ Kevin
BOICHUT Daniel	GOUJARD Pascal	PORTIER-GUENIN Françoise
BOISSEAU Dominique	GRAFTEAUX-PAILLARD Marie	POTTIER Denis
BOUDADI Rachida	GROSJEAN Patrick	QUINTART Sylvie
BRANLE Christian	GUILLAUMET Virginie	RAGUIN Jacky
BRET Marc	GUITTON Jordan	REHN Yves
BURRI Marie-Luce	GULTEKIN Gulcan	RENOIR Gilles
BUTAT André	GUNDALL Philippe	RESLINSKI Jean-François
CAFFET Gaëlle	HANDEL William	RICHARD Sophie
CASTEX Jean-Marie	HELIOT-COURONNE Isabelle	ROBLET Bernard
CHALVET Marie-Ange	HENNEQUIN Virgil	ROUSSEAU Pauline
CHAMPAGNE Anicet	HENRI Pascal	ROUSSELOT Nicole
CHAMPAGNE Bernard	HIMEUR Aïcha	SAINTON Michel
CHOISELAT Emmanuel	HIRTZIG Jack	SAUVAGE Philippe
CHOMAT Christophe	HONORÉ Nicolas	SEBEYRAN Marc
COCHET Jean-Michel	HOUARD Bruno	SERRA Frédéric
CORNEVIN Jean-Pierre	HUMBERT Christophe	THIENOT Régis
COURTOIS Jean-Christophe	JOLLIOT Marie-France	THOMAS Christine
DAHDOUH Fadi	JOUAULT Gervaise	VAN DE ROSTYNE Alain
DA ROCHA Katia	KIEHN Patricia	VIART Jean-Michel
DAUTET Loëtitia	LANOUX Claudie	VOLHUER Michel
DE VILLEMEREUIL Gérard	LE CORRE Marie	ZAJAC Anna
DEHARBE Dominique	LEBECQ Jérémy	
DELAITRE Guy	LÉCORCHÉ Jean-Pierre	
DENIS Valéry	LEDOUBLE Catherine	
DESROUSSEAU Pascal	LEMELAND Caroline	
DRAGON Jean-Luc	LEMELLE Flavienne	
DRIAT Boris	LEPRINCE Didier	
DUCHÊNE Annie	LEQUIEN Ombeline	
DUQUESNOY Olivier	LEROY Marie-Thérèse	
DUSACQ Maxime	LEYMBERGER Brigitte	
FARINE Bruno	MAGLOIRE Arnaud	
FINOT Patrick	MALARMEY Michelle	
FLEURET Dominique	MANDELLI François	
FRAENKEL Stéphanie	MARTINOT Bruno	

**Représentés :** GACHOWSKI Jacques par GIROT Thierry, NINOREILLE Francine par GROUX Benoît

**Excusés et ont donné pouvoir :** BAZIN-MALGRAS Valérie à FRAENKEL Stéphanie, BECARD Francis à BAROIN François, BLANCHON David à ZAJAC Anna, CHEVALIER Bertrand à LE

CORRE Marie, GANTELET Bruno à HELIOT-COURONNE Isabelle, HUBINOIS Alain à BEAUSSIER Jean-Marie, LANDREAT Pascal à GRAFTEAUX-PAILLARD Marie, SIMON Eric à SAINTON Michel, SOMSOIS Hervé à GUILLAUMET Virginie

**Absents et excusés** : GRIENENBERGER Daniel, RICHARD Vincent

Le Conseil communautaire a choisi comme secrétaire de séance Ombeline LEQUIEN.

<b>DELIBERATION N°02</b>	<b>Décision modificative – Exercice 2020</b>
<b>RAPPORTEUR</b>	<b>Jacky RAGUIN</b>

<b>Nombre de membres : 135</b>		<b>Vote</b>			
<b>Présents</b>	<b>Suffrages exprimés</b>	<b>Pour</b>	<b>Contre</b>	<b>Abstention</b>	<b>Non-participation</b>
<b>124</b>	<b>132</b>	<b>132</b>		<b>1</b>	

**Le présent rapport est adopté à la majorité des suffrages exprimés.**

**CONSEIL COMMUNAUTAIRE DU 08 OCTOBRE 2020**

**EXERCICE 2020  
DECISION MODIFICATIVE N°2**

Annexe 1 : Tableaux récapitulatifs par budgets des propositions de crédits budgétaires  
Annexe 2 : Autorisations de programme et crédits de paiement

**Exposé**

Ce second ajustement budgétaire de l'exercice 2020 intervient suite aux bouleversements provoqués par la pandémie du COVID 19. Un bouleversement du calendrier institutionnel qui a entraîné un décalage des étapes budgétaires de l'exercice 2020 en raison du renouvellement retardé du conseil communautaire. Une première incidence financière et opérationnelle de la pandémie ressentie dès 2020 en raison du ralentissement des activités pendant et après le confinement.

La présentation synthétique de cette seconde décision modificative détaille :

- A. l'impact de la crise sanitaire sur les différents budgets communautaires,**
- B. les ajustements complémentaires destinés à couvrir des besoins budgétaires nouveaux mais maîtrisés.**

Les tableaux de présentation intègrent uniquement les propositions budgétaires ayant une incidence budgétaire. Cette seconde décision modificative de l'exercice 2020 intègre également des virements de crédits de dépenses et de recettes qui se neutralisent budgétairement ainsi que des mouvements comptables équilibrés en dépenses et en recettes. L'ensemble de ces propositions est repris dans le document comptable joint au présent rapport de présentation.

**A. IMPACT DE LA CRISE SANITAIRE SUR LES BUDGETS COMMUNAUTAIRES :**

**1. IMPACT FINANCIER SUR LE BUDGET PRINCIPAL :**

BUDGET PRINCIPAL FONCTIONNEMENT	DEPENSES	RECETTES	OBSERVATIONS
<b>IMPACT COVID</b>			
Charges générales	1 704 209 €		Achats (masques, produits, matériel)
Frais de personnel	72 018 €		Primes agents mobilisés et renfort
Subvention équilibre Stade de l'Aube	150 000 €		Pas de redevance d'occupation du stade pendant le confinement
Subvention équilibre Hôtel d'entreprises	14 700 €		
Subvention équilibre MARPA	9 300 €		Primes COVID + règles sanitaires
Incidence confinement	-101 200 €	-75 700 €	
Subvention et remboursements achats		266 000 €	Etat et communes
Versement mobilité		-1 700 000 €	Allocations chômage partiel non assujetties
Taxe de séjour		-199 500 €	Baisse d'activité et étalement des versements
			<b>INCIDENCE BUDGÉTAIRE COVID</b>
<b>TOTAL IMPACT COVID</b>	<b>1 849 027 €</b>	<b>-1 709 200 €</b>	<b>3 558 227 €</b>
<b>NEUTRALISATION IMPACT COVID</b>			
FPIC		301 400 €	Augmentation dotation 2020
Affectation partielle résultat 2019		3 256 827 €	Résultat de clôture total : 4 679 117 €
<b>TOTAL APRES NEUTRALISATION</b>	<b>1 849 027 €</b>	<b>1 849 027 €</b>	<b>0 €</b>

En 2020, l'incidence financière de la pandémie du COVID 19 sur le budget principal est estimée à **3 558 227 €**. Cette situation totalement imprévisible en début d'année a pour origine une hausse des charges de fonctionnement estimée à **1 849 027 €**, combinée à une baisse de **1 709 200 €** des recettes de fonctionnement.

L'augmentation exceptionnelle des charges générales de fonctionnement prend en compte le coût supplémentaire de **1 704 000 €** constitué par les achats de masques distribués à la population, d'équipements et de produits de protection des agents, les prestations de services supplémentaires liées à l'application des règles sanitaires.

L'achat de 414 200 masques représente une dépense de 1 006 000 €. Le remboursement à la Ville de Troyes qui a fourni des produits désinfectants, des cloisons de séparation individuelle, des équipements de protection supplémentaire pour les agents, de prestations de reprographie est estimée à 175 000 €.

Les campagnes de dépistage auprès de la population mobilisent une dépense nouvelle de 95 000 € et les frais de communication 73 000 €. Une enveloppe de 348 000 € est affectée aux dépenses imprévues qui pourraient intervenir d'ici à la fin de l'année.

L'attribution des primes aux agents mobilisés et au remboursement des frais engendrés par le télétravail avec une dépense nouvelle de personnel de **72 000 €**.

Le poste des subventions d'équilibre allouées par le budget principal à certains budgets annexes est majoré de 174 000 € intégrant :

- la subvention complémentaire de **150 000 €** pour équilibrer le budget annexe du stade de l'aube privé de recettes de location du bâtiment suite à l'arrêt des rencontres de football.
- la majoration de **14 700 €** de la subvention d'équilibre au budget annexe Hôtel d'entreprises dont les occupations seront en baisse jusqu'à la fin de l'année,
- la subvention de **9 300 €** allouée au budget annexe MARPA pour financer les achats sanitaires et les primes allouées au personnel.

La fermeture totale de certains services communautaires pendant le confinement (médiathèques, siège, équipements sportifs, accueil petite enfance) se traduit par une réduction de **101 200 €** des dépenses courantes comme l'énergie, l'achat de consommables et l'organisation d'animations. L'arrêt temporaire de ces activités a

également pour conséquence une baisse de **75 700 € des recettes d'exploitation des services** (médiathèques, accueil petite enfance) et des participations financières à des animations annulées.

L'achat des masques distribués à la population est partiellement financé par **266 000 € d'aide de l'Etat et de remboursement par plusieurs communes ayant passé commande auprès de TCM de dotations complémentaires de masques.**

En matière de recettes fiscales, deux ajustements à la baisse figurent dans cette décision budgétaire. La réduction de **1 700 000 €** du produit du versement Mobilités auquel ne sont pas imposées les allocations de chômage partiel versées par l'Etat aux entreprises dont l'activité a été stoppée ou réduite par la pandémie. La baisse de **199 500 €** du produit annuel de la taxe de séjour en raison du ralentissement de l'activité touristique et de la décision de TCM d'étaler le versement du produit de la taxe collectée par les établissements locaux d'hébergement.

Le ralentissement de l'activité économique constaté depuis le début de la crise sanitaire n'aura pas d'incidence négative sur la fiscalité professionnelle encaissée au titre de l'année 2020. Ses effets seront par contre plus marqués en 2021 et 2022 avec également le risque accru de disparition de certaines entreprises.

Estimé pour l'année 2020 à **3 558 227 €**, l'impact financier de la pandémie de COVID 19 sur le budget principal est neutralisé par :

- l'attribution à l'intercommunalité du produit supplémentaire du FPIC 2020, soit **301 400 €**,
- un prélèvement de **3 256 827 €** opéré sur l'excédent de clôture de l'exercice 2019 qui atteignait 4 679 117 €. En temps normal ce disponible aurait permis d'augmenter l'autofinancement des investissements et réduire ainsi le programme prévisionnel d'emprunts.

## **2. IMPACT FINANCIER SUR LES BUDGETS ANNEXES COMMUNAUTAIRES :**

### **Elimination des déchets :**

BUDGET ANNEXE ELIMINATION DECHETS	DEPENSES	RECETTES	OBSERVATIONS
<b>IMPACT COVID</b>			
Charges générales	9 000 €		
Frais de personnel	70 000 €		
			<b>INCIDENCE BUDGETAIRE COVID</b>
<b>TOTAL IMPACT COVID</b>	<b>79 000 €</b>	<b>0 €</b>	<b>79 000 €</b>
<b>NEUTRALISATION IMPACT COVID</b>			
Affectation partielle résultat 2019		79 000 €	Résultat de clôture total : 3 517 291,91 €
<b>TOTAL APRES NEUTRALISATION</b>	<b>79 000 €</b>	<b>79 000 €</b>	<b>0 €</b>

Le surcoût de la pandémie supportée par le budget annexe des déchets est estimé à **79 000 €**.

Les dépenses courantes supplémentaires s'élèvent à **9 000 €** et les charges de personnel du service qui est resté mobilisé durant toute la première phase de la crise sanitaire sont majorées de **70 000 €**.

Comme pour le budget principal, cet impact budgétaire est absorbé par une partie de l'excédent de clôture de l'exercice 2019 arrêté au compte administratif à **3 517 291 €**.

### Stade de l'Aube :

BUDGETS ANNEXES EQUIPEMENTS SPORTIFS	DEPENSES	RECETTES	OBSERVATIONS
<b>IMPACT COVID STADE DE L'AUBE</b>			
Locations		-150 000 €	Pas de matchs pendant le confinement
			<b>INCIDENCE BUDGETAIRE COVID</b>
<b>TOTAL IMPACT COVID</b>	<b>0 €</b>	<b>-150 000 €</b>	<b>150 000 €</b>
<b>NEUTRALISATION IMPACT COVID</b>			
Subvention d'équilibre budget principal		150 000 €	
<b>TOTAL APRES NEUTRALISATION</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>

Comme évoqué au budget principal, la réduction de **150 000 €** des recettes de locations du stade sont compensées par une subvention d'équilibre du budget principal.

### Hôtel d'entreprises :

BUDGET ANNEXE HOTEL D'ENTREPRISES	DEPENSES	RECETTES	OBSERVATIONS
<b>IMPACT COVID</b>			
Charges générales	-3 300 €		
Loyers et remboursements de charges		-18 000 €	
			<b>Incidence budgétaire COVID</b>
<b>TOTAL IMPACT COVID</b>	<b>-3 300 €</b>	<b>-18 000 €</b>	<b>14 700 €</b>
<b>NEUTRALISATION IMPACT COVID</b>			
Subvention d'équilibre budget principal		14 700 €	
<b>TOTAL IMPACT COVID</b>	<b>-3 300 €</b>	<b>-3 300 €</b>	<b>0 €</b>

Ce budget annexe qui subit directement le ralentissement économique lié à la crise sanitaire, voit ses produits de locations se réduire de **18 000 €** du fait de la baisse de la demande d'occupation de ces locaux par de jeunes entreprises. Malgré la réduction de **3 300 €** des charges de gestion du bâtiment, le budget principal devra contribuer à hauteur de **14 700 €** à l'équilibre de ce budget annexe à vocation économique.

### Maison d'Accueil et de Résidence pour l'Autonomie : MARPA

BUDGET ANNEXE MARPA	DEPENSES	RECETTES	OBSERVATIONS
<b>IMPACT COVID</b>			
Charges générales	3 300 €		
Frais de personnel	6 000 €		
			<b>INCIDENCE BUDGETAIRE COVID</b>
<b>TOTAL IMPACT COVID</b>	<b>9 300 €</b>	<b>0 €</b>	<b>9 300 €</b>
<b>NEUTRALISATION IMPACT COVID</b>			
Subvention équilibre budget principal		9 300 €	
<b>NEUTRALISATION IMPACT COVID</b>	<b>9 300 €</b>	<b>9 300 €</b>	<b>0 €</b>

Le budget principal va contribuer à hauteur de **9 300 €** aux dépenses supplémentaires de la Maison d'accueil et de résidence pour l'autonomie d'Estissac qui comprennent 3 300 € de charges courantes et 6 000 € correspondant aux primes allouées au personnel mobilisé pendant toute la période du confinement.

### 3. IMPACT OPERATIONNEL DE LA CRISE SANITAIRE SUR LES BUDGETS ANNEXES COMMUNAUTAIRES :

Pour certains budgets annexes, la pandémie n'a pas entraîné de dépenses supplémentaires mais a conduit à des retards dans la gestion de certaines opérations, obligeant à recourir temporairement à des modes de financement transitoires.

#### Zones d'activités économiques :

BUDGETS ANNEXES ZONES ACTIVITES ECONOMIQUES	DEPENSES	RECETTES	OBSERVATIONS
<b>PARC DU GRAND TROYES</b>			
Travaux	-156 800 €		
Cessions terrains aménagés		-1 903 513 €	
Avance préfinancement travaux		1 900 000 €	
Loyers et remboursement de charges		7 008 €	
Résultat clôture 2019	160 295 €		
			<b>INCIDENCE BUDGETAIRE</b>
<b>TOTAL PARC DU GRAND TROYES</b>	<b>-3 495 €</b>	<b>3 495 €</b>	<b>0 €</b>
<b>ZAE CUPIGNY</b>			
Vente de terrains aménagés		-700 000 €	Cessions en 2021
Avance préfinancement travaux		700 000 €	
			<b>INCIDENCE BUDGETAIRE</b>
<b>TOTAL ZAE CUPIGNY</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>
<b>ZAE CHANTEREIGNE</b>			
Emprunt de préfinancement	-3 640 578 €		
Vente de terrains aménagés		-3 600 000 €	Cession retardée en février 2021 (COVID)
Subventions		-46 774 €	
Résultat clôture 2019		6 196 €	
			<b>INCIDENCE BUDGETAIRE</b>
<b>TOTAL ZAE CHANTEREIGNE</b>	<b>-3 640 578 €</b>	<b>-3 640 578 €</b>	<b>0 €</b>
<b>TOTAL GENERAL DM 2 BUDGETS ANNEXES ZONE ACTIVITES ECONOMIQUES</b>	<b>-3 637 082 €</b>	<b>-3 637 082 €</b>	<b>0 €</b>

Les trois zones d'activités économiques en cours de commercialisation (Parc du Grand Troyes, Cupigny et Chantereigne) voient leur programme prévisionnel de cessions de terrains aménagés de l'année 2020 différés à l'année prochaine en raison du retard dans la gestion opérationnelle subi pendant la période de confinement.

Le produit des cessions attendues en 2020 est ajusté à la baisse et remplacé par des avances complémentaires du budget principal de **1 900 000 €** pour le Parc du Grand Troyes et **700 000 €** destinés au préfinancement de la zone de Cupigny.

Concernant la zone Chantereigne, la promesse de vente portant sur la cession d'un terrain pour un montant de 3 600 000 € a dû être prorogée jusqu'au début de l'année prochaine. L'emprunt de préfinancement contracté au début de l'opération sera remboursé dès que la cession foncière sera effectuée.

## Location de moyens de transport :

BUDGETS ANNEXES MOBILITES	DEPENSES	RECETTES	OBSERVATIONS
<b>LOCATION MOYENS DE TRANSPORT</b>			
Charges d'exploitation	-70 461 €		
Produits d'exploitation		-12 500 €	
Equipement du service	-133 500 €	-85 000 €	
Programme d'emprunts		-163 000 €	
Résultat clôture 2019		56 539 €	
			<b>INCIDENCE BUDGETAIRE</b>
<b>TOTAL LOCATION MOYENS DE TRANSPORTS</b>	<b>-203 961 €</b>	<b>-203 961 €</b>	<b>0 €</b>
<b>GARE ROUTIERE</b>			
Charges d'exploitation	9 834 €		
Résultat clôture 2019		9 834 €	
			<b>INCIDENCE BUDGETAIRE</b>
<b>TOTAL GARE ROUTIERE</b>	<b>9 834 €</b>	<b>9 834 €</b>	<b>0 €</b>
<b>TOTAL GENERAL DM 2 BUDGETS ANNEXES MOBILITE</b>	<b>-194 127 €</b>	<b>-194 127 €</b>	<b>0 €</b>

Comme l'activité liée à la compétence Mobilités que retrace ce budget annexe ne débutera que très partiellement en 2020, les prévisions de dépenses et de recettes initialement inscrites au budget primitif sont globalement réduites de **203 961 €**.

## **B. LES AJUSTEMENTS COMPLEMENTAIRES :**

Ces ajustements correspondent à des situations ou des décisions nécessitant une actualisation des prévisions budgétaires initiales sans remettre en cause les équilibres fondamentaux du budget général. Ces ajustements ont été maîtrisés en 2020 en raison de la réduction de marges de manoeuvre financière engendrée par la crise sanitaire.



## 1. BUDGET PRINCIPAL : Fonctionnement

BUDGET PRINCIPAL FONCTIONNEMENT	DEPENSES	RECETTES	OBSERVATIONS
<b>DEVELOPPEMENT DURABLE , ENVIRONNEMENT</b>			
Démoustication	29 000 €		Prestation réalisée par le SDDEA
Subventions		88 351 €	Solde subvention territoires à énergie positive
<b>EAUX PLUVIALES</b>			
Entretien du réseau	150 000 €		
<b>MOBILITE</b>			
Frais d'études	80 000 €		
<b>FINANCEMENTS STRUCTURANTS , AMENAGEMENT URBAIN , HABITAT</b>			
Taxes foncières	21 959 €		
<b>EQUILIBRE DU TERRITOIRE , EQUIPEMENTS DE PROXIMITE</b>			
Subvention équilibre MARPA	8 296 €		
<b>SPORTS</b>			
Subvention équilibre Stade de l'Aube	7 187 €		
<b>SECURITE , GENS DU VOYAGE , FOURNIERE ANIMALE</b>			
Accueil gens du voyage	76 300 €	30 000 €	Nouveau contrat de prestations
<b>ADMINISTRATION GENERALE</b>			
Provision pour contentieux	50 000 €		Pôle gare
Marketing territorial	40 000 €		
Admissions en non valeur	16 750 €		Produits d'exploitation irrecouvrables
<b>CHARGES ET PRODUITS NON AFFECTES</b>			
Dégrèvement taxe surfaces commerciales	100 000 €		Décisions des services fiscaux
Taxe d'habitation		180 000 €	Produit supérieur à l'estimation BP
Compensation exonérations fiscales		21 484 €	
Affectation partielle résultat clôture 2019		1 422 290 €	
			<b>INCIDENCE BUDGETAIRE FONCTIONNEMENT</b>
<b>TOTAL AJUSTEMENTS COMPLEMENTAIRES FONCTIONNEMENT</b>	<b>579 492 €</b>	<b>1 742 125 €</b>	<b>-1 162 633 €</b>

Les propositions nouvelles de dépenses de fonctionnement s'élèvent à **579 492 €**. Parmi les plus significatives figurent l'entretien du réseau d'eaux pluviales avec une dotation complémentaire de 150 000 €, les dégrèvements de taxe sur les surfaces commerciales d'un montant de 100 000 € décidés par les services fiscaux, le coût supplémentaire de 76 300 € de gestion des aires d'accueil des gens du voyage suite au renouvellement du contrat. Les frais d'actualisation du Plan de Déplacement Urbain sont pour leur part estimés à 80 000 €. Une provision de 50 000 € est constituée suite à un contentieux engagé lié à l'aménagement du Pôle Gare.

L'enveloppe de 40 000 € destinée au marketing territorial permet d'engager une nouvelle campagne de communication afin de relancer l'attractivité extérieure du territoire.

Les prestations de démoustication assurées par le syndicat départemental des eaux apparaissent pour un montant de 29 000 €.

Les ressources nouvelles de fonctionnement sont estimées à 320 000 € hors excédent 2019. Elles sont constituées par le produit fiscal complémentaire 180 000 € provenant de la taxe d'habitation, un solde de subventions de 88 351 € accordées pour les actions menées dans le cadre de l'opération territoire à énergie positive, 30 000 € de produits supplémentaires d'exploitation des terrains d'accueil des gens du voyage et 21 484 € de compensations d'exonérations fiscales versées par l'Etat.

D'un montant de **1 422 290 €**, le solde de l'excédent de fonctionnement 2019 permet de financer les ajustements de fonctionnement ainsi que les dotations complémentaires d'investissement.

## 2. BUDGET PRINCIPAL : Investissement

BUDGET PRINCIPAL INVESTISSEMENT	DEPENSES	RECETTES	OBSERVATIONS
<b>ECONOMIE, EMPLOI, INNOVATIONS</b>			
Avances préfinancement zones d'activités économiques	990 584 €		700 000 € Cupigny 290 504 € Parc du Grand Troyes
<b>AMENAGEMENT URBAIN</b>			
Subventions ANRU		-172 049 €	
			<b>INCIDENCE BUDGÉTAIRE INVESTISSEMENT</b>
<b>TOTAL AJUSTEMENTS COMPLÉMENTAIRES INVESTISSEMENT</b>	<b>990 584 €</b>	<b>-172 049 €</b>	<b>1 162 633 €</b>

Les propositions nouvelles d'investissement du budget principal atteignent globalement **990 584 €** de dépenses.

Ces nouveaux engagements sont constitués par les avances temporaires de préfinancement des budgets annexes des zones d'activités économiques de Cupigny et du Parc du Grand Troyes. L'avance complémentaire destinée au Parc du Grand Troyes est estimée à 1 900 000 €, dont 1 000 000 € financés par des redéploiements de crédits d'investissement du budget principal.

Les prévisions de recettes d'investissement du budget principal sont réduites de **172 049 €** après ajustement du montant prévisionnel de subventions attendues au titre des opérations de rénovation urbaine.

## 3. AJUSTEMENTS COMPLÉMENTAIRES DES BUDGETS ANNEXES :

Ces ajustements non liés à la crise sanitaire sont financés par les excédents constatés à la clôture de l'exercice 2019 de chacun de ces budgets. Ils intègrent également les restes à réaliser d'investissement également arrêtés au compte administratif 2019.

### Usines relais :

BUDGET ANNEXE USINES RELAIS	DEPENSES	RECETTES	OBSERVATIONS
<b>FONCTIONNEMENT</b>			
Admissions en non valeur	88 900 €		Insolvabilité entreprise centre d'appels
Reprise provision		60 000 €	
Loyers et remboursements de charges		8 813 €	
Résultat clôture 2019		17 042 €	
			<b>INCIDENCE BUDGÉTAIRE FONCTIONNEMENT</b>
<b>TOTAL PROPOSITIONS NOUVELLES FONCTIONNEMENT</b>	<b>88 900 €</b>	<b>85 855 €</b>	<b>3 045 €</b>
<b>INVESTISSEMENT</b>			
Provision travaux	559 111 €		Bâtiment AT France
Cautions	2 083 €		
Résultat clôture 2019		564 239 €	
			<b>INCIDENCE BUDGÉTAIRE INVESTISSEMENT</b>
<b>TOTAL AJUSTEMENTS COMPLÉMENTAIRES INVESTISSEMENT</b>	<b>561 194 €</b>	<b>564 239 €</b>	<b>-3 045 €</b>
<b>TOTAL GENERAL DM 2 BUDGET ANNEXE USINES RELAIS</b>	<b>650 094 €</b>	<b>650 094 €</b>	<b>0 €</b>

L'excédent global 2019 de **581 281 €** du budget annexe des usines relais est principalement affecté au financement de **88 000 €** d'admissions en non-valeur de loyers déclarés irrécouvrables au terme de poursuites engagées par le comptable public et à une dotation provisionnelle de **559 111 €** pour la réalisation de travaux sur un bâtiment locatif.

**Régle Assainissement :**

BUDGET ANNEXE REGIE ASSAINISSEMENT	DEPENSES	RECETTES	OBSERVATIONS
<b>FONCTIONNEMENT</b>			
Charges de personnel et de formation	24 510 €	-43 000 €	Produits irrécouvrables Recettes : Prime pour épuration Taxe pollution
Admissions en non valeur et provisions	62 500 €		
Energie et fluides	100 000 €		
Traitement des eaux usées	652 000 €	-125 000 €	
Annulation de recettes antérieures	120 000 €		
Versement Agence de l'Eau	319 000 €		
Affectation résultat clôture 2019		6 613 225 €	
			<b>INCIDENCE BUDGETAIRE FONCTIONNEMENT</b>
<b>TOTAL AJUSTEMENTS COMPLEMENTAIRES FONCTIONNEMENT</b>	<b>1 278 010 €</b>	<b>6 445 225 €</b>	<b>-5 167 215 €</b>
<b>INVESTISSEMENT</b>			
Travaux réseau	3 196 277 €	1 000 €	
Travaux branchements	150 000 €		
Programme d'emprunts		-4 000 000 €	
Restes à réaliser 2019	2 706 577 €	681 913 €	
Affectation résultat clôture 2019		4 202 726 €	
			<b>INCIDENCE BUDGETAIRE INVESTISSEMENT</b>
<b>TOTAL AJUSTEMENTS COMPLEMENTAIRES INVESTISSEMENT</b>	<b>6 052 855 €</b>	<b>885 639 €</b>	<b>5 167 215 €</b>
<b>TOTAL GENERAL DM 2 BUDGET ANNEXE REGIE ASSAINISSEMENT</b>	<b>7 330 865 €</b>	<b>7 330 865 €</b>	<b>0 €</b>

Les charges supplémentaires de fonctionnement de la Régie Assainissement sont estimées à **1 278 010 €**. Ils prennent notamment en compte le coût complémentaire de **652 000 €** des prestations de traitement des eaux usées ainsi que le reversement à l'Agence de l'Eau de la redevance pour la modernisation des réseaux d'un montant de **319 000 €**. Les dépenses d'énergie et de fluides sont majorées de **100 000 €**, la réduction justifiée de pénalités facturées au cours d'exercices antérieurs représente une charge exceptionnelle de **120 000 €**.

En recettes la prime pour épuration est ajustée négativement de **125 000 €**. Le solde de l'excédent de fonctionnement 2019 arrêté à **6 613 225 €** est affecté à l'autofinancement complémentaire des investissements et des restes à réaliser 2019. Le résultat excédentaire 2019 de **4 202 726 €** dégagé en section d'investissement permet de réduire de **4 000 000 €** le programme d'emprunt prévisionnel de l'année 2020.

## Gestion des Milieux Aquatiques et Protection contre les Inondations : Gémapi :

BUDGET ANNEXE GEMAPI	DEPENSES	RECETTES	OBSERVATIONS
<b>FONCTIONNEMENT</b>			
Charges de personnel et de formation	23 610 €		Etude Danger Décisions services fiscaux
Frais d'études	100 000 €		
Dégrèvement taxe GEMAPI	30 000 €		
Cotisation SDDEA	50 000 €		
Annulations de mandats		643 €	
Résultat clôture 2019		2 049 766 €	
			<b>INCIDENCE BUDGÉTAIRE FONCTIONNEMENT</b>
<b>TOTAL AJUSTEMENTS COMPLEMENTAIRES FONCTIONNEMENT</b>	<b>203 610 €</b>	<b>2 050 409 €</b>	<b>-1 846 799 €</b>
<b>INVESTISSEMENT</b>			
Travaux digues	2 050 422 €		
FCTVA		198 623 €	
Cessions immobilisations		5 000 €	
Restes à réaliser 2019	35 559 €	45 389 €	
Résultat clôture 2019	9 831 €		
			<b>INCIDENCE BUDGÉTAIRE INVESTISSEMENT</b>
<b>TOTAL AJUSTEMENTS COMPLEMENTAIRES INVESTISSEMENT</b>	<b>2 095 812 €</b>	<b>249 012 €</b>	<b>1 846 799 €</b>
<b>TOTAL GENERAL DM 2 BUDGET ANNEXE GEMAPI</b>	<b>2 299 422 €</b>	<b>2 299 422 €</b>	<b>0 €</b>

L'excédent de fonctionnement de **2 049 766 €** dégagé au budget annexe GEMAPI en fin d'exercice 2019 permet de financer **203 610 €** de propositions nouvelles de fonctionnement dont **100 000 €** de l'étude Danger. Le solde de ce résultat est affecté au financement de 2 050 422 € de travaux complémentaires de réhabilitation de digues ainsi que des restes à réaliser de l'année 2019.

## Elimination des déchets :

BUDGET ANNEXE ELIMINATION DECHETS	DEPENSES	RECETTES	OBSERVATIONS
<b>FONCTIONNEMENT</b>			
Charges de personnel et de formation	130 000 €		
Déchèteries	184 000 €	1 000 €	Hausse collecte bois
Etudes	30 000 €		
Prestations de collecte	406 000 €		Renouvellement marchés + collecte déchets verts + hausse des tonnages
Fonctionnement collecte	95 300 €	51 968 €	
Fournitures sacs et pièces bacs	50 000 €		
Contribution SIEDMTO	70 000 €		
Traitement des déchets	155 000 €		SDEDA
Admissions en non valeur	12 000 €		
Redevance enlèvement ordures ménagères		9 000 €	
Taxe enlèvement ordures ménagères		335 041 €	
Affectation partielle résultat 2019		3 438 292 €	
			<b>INCIDENCE BUDGETAIRE FONCTIONNEMENT</b>
<b>TOTAL AJUSTEMENTS COMPLEMENTAIRES FONCTIONNEMENT</b>	<b>1 132 300 €</b>	<b>3 835 301 €</b>	<b>-2 703 001 €</b>
<b>INVESTISSEMENT</b>			
Déchèteries	75 000 €		
Provision création et modernisation déchèteries	2 522 688 €		
Equipement collecte	215 000 €		dont 155 000 € achat de bacs de collecte
Cession matériel		18 240 €	
FCTVA		-200 000 €	
Restes à réaliser 2019	177 783 €		
Résultat clôture 2019		469 230 €	
			<b>INCIDENCE BUDGETAIRE INVESTISSEMENT</b>
<b>TOTAL AJUSTEMENTS COMPLEMENTAIRES INVESTISSEMENT</b>	<b>2 990 471 €</b>	<b>287 470 €</b>	<b>2 703 001 €</b>

Les propositions d'ajustements de dépenses de fonctionnement du budget annexe Elimination des déchets sont estimées à **1 132 300 €**. Les charges d'exploitation des déchèteries sont majorées de **184 000 €** et le coût global de la collecte des déchets de **551 300 €** en raison de l'augmentation des tonnages et de l'extension de la collecte des déchets verts à de nouveaux secteurs. La contribution aux prestations de traitement des déchets assurées par la SDEDA est augmentée de **155 000 €**.

Les recettes de fonctionnement sont abondées de **397 009 €** hors résultat dont **335 041 €** de produit supplémentaire de taxe d'enlèvement des ordures ménagères.

L'excédent global de clôture 2019 arrêté à **3 907 522 €** (**3 438 292 €** pour la section de fonctionnement et **469 230 €** pour la section d'investissement) est affecté en priorité à une dotation provisionnelle de **2 522 688 €** pour la création et la modernisation de déchèteries et à l'équipement du service collecte avec une enveloppe complémentaire de **215 000 €**, dont **155 000 €** d'achat de bacs de collecte.

## Réseaux de chauffage urbain :

BUDGET ANNEXE RESEAUX CHAUFFAGE URBAIN	DÉPENSES	RECETTES	OBSERVATIONS
<b>FONCTIONNEMENT</b>			
Charges générales	27 000 €		
Frais d'études	50 000 €		
Produits d'exploitation		24 500 €	
Résultat clôture 2019		332 564 €	
			<b>INCIDENCE BUDGÉTAIRE FONCTIONNEMENT</b>
<b>TOTAL A JUSTEMENTS COMPLÉMENTAIRES FONCTIONNEMENT</b>	<b>77 000 €</b>	<b>357 064 €</b>	<b>-280 064 €</b>
<b>INVESTISSEMENT</b>			
Travaux sur réseaux	93 584 €	47 000 €	
Programme d'emprunts		-233 480 €	
			<b>INCIDENCE BUDGÉTAIRE INVESTISSEMENT</b>
<b>TOTAL A JUSTEMENTS COMPLÉMENTAIRES INVESTISSEMENT</b>	<b>93 584 €</b>	<b>-186 480 €</b>	<b>280 064 €</b>
<b>TOTAL GENERAL DM 2 BUDGET ANNEXE RESEAUX CHAUFFAGE URBAIN</b>	<b>170 584 €</b>	<b>170 584 €</b>	<b>0 €</b>

D'un montant de **332 564 €** Le résultat excédentaire de clôture 2019 du budget annexe de réseau de chaleur permet de financer **77 000 €** de charges supplémentaires d'exploitation ainsi que **93 584** de nouveaux travaux de raccordement. Après déduction faite des recettes nouvelles constituées par **24 500 €** de produit d'exploitation complémentaire et **47 000 €** d'aides financière pour les investissements, le solde de l'excédent contribue à la réduction de 233 000 € du programme prévisionnel d'emprunt 2020.

### Décision

Au bénéfice de ces informations, il vous est proposé :

- **D'ADOPTER** sous forme de décision modificative, l'ensemble de ces propositions venant compléter en dépenses et en recettes les crédits de l'exercice 2020 ouverts au budget principal et aux budgets annexes communautaires.
- **DE MODIFIER** et **D'ACTUALISER** en conséquence les autorisations de programmes et la répartition des crédits de paiements des opérations gérées selon cette procédure budgétaire, dont la liste détaillée est jointe en annexe 2 à la présente délibération,
- **DE REPENDRE** au budget annexe Usines Relais la provision d'un montant de **60 000 €**, constituée par une délibération du 25 septembre 2015, pour couvrir le risque d'impayés sur la facturation de loyers et de charges locatives, suite à la liquidation judiciaire de la société occupant une partie des locaux des plateaux tertiaires.
- **DE CONSTITUER** aux différents budgets concernés, les provisions pour risques suivantes :
  - **50 000 €** au budget principal destinée à couvrir le risque financier d'un contentieux engagé dans le cadre de l'opération d'aménagement du Pôle gare.

- 6 500 € au budget principal correspondant à 5% des soldes des comptes des restes à recouvrer.
  - 16 500 € au budget annexe Régie Assainissement correspondant à 5% des soldes des comptes des restes à recouvrer.
  - 5 600 €, au budget annexe Elimination des déchets correspondant à 5% des soldes des comptes des restes à recouvrer.
- **DE FIXER**, les modalités de remboursement du budget annexe Stade de l'Aube au budget principal des frais de personnel concerné sur la base du coût net des rémunérations et des cotisations sociales du poste suivant :
    - Un agent à temps partiel (33 %) du cadre d'emploi des ingénieurs principaux territoriaux.
    - Un agent à temps partiel (33 %) du cadre d'emploi des techniciens principaux territoriaux de 2<sup>ème</sup> classe.
  - **DE FIXER**, les modalités de remboursement du budget Gémapi au budget principal des frais de personnel concerné sur la base du coût net des rémunérations et des cotisations sociales du poste suivant :
    - Un agent à temps partiel (50 %) emploi hors filière de dessinateur géomatique
  - **D'AJUSTER** le montant global de la prise en charge par le budget principal du déséquilibre structurel de certains budgets annexes selon les montants figurant dans le tableau suivant :

BUDGETS ANNEXES	MONTANT
Stade de l'Aube	157 187,11 €
MARPA	17 596,27 €
Location bâtiments ESC	103 787,00 €
Hôtel d'entreprises	26 700,00 €
Patinoire	35 825,00 €
Parc des expositions	48 000,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>- 85 521,38 €</b>

Vote	PARTICIPANTS	POUR	CONTRE	ABSTENTION	Non-participation au vote

**ANNEXE 1 :**

**Tableaux récapitulatifs par budgets des propositions de crédits budgétaires**

**A - BUDGET PRINCIPAL :**

CHAPITRE	LIBELLES	DEPENSES	RECETTES
	<b>AJUSTEMENTS DM 2 - FONCTIONNEMENT</b>		
002	Résultat de fonctionnement reporté		4 679 117,82 €
011	Charges à caractère général	1 816 125,34 €	
012	Charges de personnel	370 000,00 €	
014	Atténuation de produits	100 000,00 €	
023	Virement à la section d'investissement	1 352 633,00 €	
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections		190 000,00 €
65	Autres charges de gestion courante	87 394,38 €	
66	Charges financières	-500,00 €	
67	Charges exceptionnelles	-1 000,00 €	
68	Dotations aux amortissements et aux provisions	56 500,00 €	
70	Produits des services et du domaine		227 522,23 €
73	Impôts et taxes		-1 423 000,00 €
74	Dotations, subventions et participations		52 350,33 €
77	Produits exceptionnels		55 162,34 €
	<b>SOUS-TOTAL FONCTIONNEMENT</b>	<b>3 781 152,72 €</b>	<b>3 781 152,72 €</b>
	<b>INVESTISSEMENT</b>		
	<b>RESTES A REALISER REPORTEES</b>		
10	Dotations, fonds divers et réserves		
13	Subventions d'investissement reçues		1 256 224,00 €
16	Emprunts et dettes assimilées		3 332 071,32 €
20	Immobilisations incorporelles	69 390,00 €	
204	Subventions d'équipement versées	2 915 093,31 €	
21	Immobilisations corporelles	97 145,70 €	
23	Immobilisations en cours	1 366 540,28 €	
27	Autres immobilisations financières		
	<b>SOUS-TOTAL RESTES A REALISER REPORTEES</b>	<b>4 448 169,29 €</b>	<b>4 588 295,32 €</b>
	<b>AJUSTEMENTS DM 2</b>		
001	Résultat d'investissement reporté	7 143 373,59 €	
021	Virement de la section de fonctionnement		1 352 633,00 €
024	Produits des cessions		-97 738,00 €
040	Opérations d'ordre de transferts entre sections	190 000,00 €	
041	Opérations patrimoniales	320 000,00 €	320 000,00 €
10	Dotations, fonds divers		7 203 247,56 €
13	Subventions d'investissement reçues		-274 311,00 €
16	Emprunts et dettes assimilées	550 000,00 €	
20	Immobilisations incorporelles	-25 330,00 €	
204	Subventions d'équipement versées	-2 078 817,00 €	
21	Immobilisations corporelles	-112 769,00 €	
23	Immobilisations en cours	57 500,00 €	
27	Autres immobilisations financières	2 600 000,00 €	
	<b>SOUS-TOTAL AJUSTEMENTS DM2</b>	<b>8 643 957,59 €</b>	<b>8 503 831,56 €</b>
	<b>SOUS-TOTAL INVESTISSEMENT</b>	<b>13 092 126,88 €</b>	<b>13 092 126,88 €</b>
	<b>TOTAL BUDGET PRINCIPAL</b>	<b>16 873 279,60 €</b>	<b>16 873 279,60 €</b>



**B – BUDGET ANNEXE DES USINES RELAIS :**

CHAPITRE	LIBELLES	DEPENSES	RECETTES
	<b>AJUSTEMENTS DM 2 - FONCTIONNEMENT</b>		
002	Résultat de fonctionnement reporté		17 042,08 €
023	Virement à la section d'investissement	-3 045,00 €	
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	88 900,00 €	
70	Produits des services et du domaine		12 400,00 €
75	Autres produits de gestion courante		-3 587,08 €
78	Reprises sur amortissements et provisions		60 000,00 €
	<b>SOUS-TOTAL FONCTIONNEMENT</b>	<b>85 855,00 €</b>	<b>85 855,00 €</b>
	<b>AJUSTEMENTS DM 2 - INVESTISSEMENT</b>		
001	Résultat d'investissement reporté		564 239,16 €
021	Virement de la section de fonctionnement		-3 045,00 €
16	Emprunts et dettes assimilées	2 083,00 €	
23	Immobilisations en cours	559 111,16 €	
	<b>SOUS-TOTAL INVESTISSEMENT</b>	<b>561 194,16 €</b>	<b>561 194,16 €</b>
	<b>TOTAL BUDGET USINES RELAIS</b>	<b>647 049,16 €</b>	<b>647 049,16 €</b>

**C – BUDGET ANNEXE PARC DU GRAND TROYES :**

CHAPITRE	LIBELLES	DEPENSES	RECETTES
	<b>AJUSTEMENTS DM 2 - FONCTIONNEMENT</b>		
002	Résultat de fonctionnement reporté		297 160,99 €
011	Charges à caractère général	-156 800,00 €	
023	Virement à la section d'investissement	-1 442 543,54 €	
70	Produits des services et du domaine		-1 900 293,53 €
75	Autres produits de gestion courante		3 789,00 €
	<b>SOUS-TOTAL FONCTIONNEMENT</b>	<b>-1 599 343,54 €</b>	<b>-1 599 343,54 €</b>
	<b>AJUSTEMENTS DM 2 - INVESTISSEMENT</b>		
001	Résultat d'investissement reporté	457 456,46 €	
021	Virement de la section de fonctionnement		-1 442 543,54 €
16	Emprunts et dettes assimilées		1 900 000,00 €
	<b>SOUS-TOTAL INVESTISSEMENT</b>	<b>457 456,46 €</b>	<b>457 456,46 €</b>
	<b>TOTAL BUDGET PARC DU GRAND TROYES</b>	<b>-1 141 887,08 €</b>	<b>-1 141 887,08 €</b>

**D – BUDGET ANNEXE STADE DE L'AUBE :**

CHAPITRE	LIBELLES	DEPENSES	RECETTES
	<b>AJUSTEMENTS DM 2 - FONCTIONNEMENT</b>		
011	Charges à caractère général	-12 000,00 €	
012	Charges de personnel	30 000,00 €	
70	Produits des services et du domaine		-150 000,00 €
75	Autres produits de gestion courante		157 187,11 €
77	Produits exceptionnels	-12 000,00 €	10 812,89 €
	<b>SOUS-TOTAL FONCTIONNEMENT</b>	<b>18 000,00 €</b>	<b>18 000,00 €</b>
	<b>INVESTISSEMENT</b>		
	RESTES A REALISER REPORTEES		
16	Emprunts et dettes assimilées		167 928,68 €
23	Immobilisations en cours	167 928,68 €	
	<b>SOUS-TOTAL RESTES A REALISER REPORTEES</b>	<b>167 928,68 €</b>	<b>167 928,68 €</b>
	<b>AJUSTEMENTS DM 2</b>		
001	Résultat d'investissement reporté	193 975,59 €	
10	Dotations, fonds divers et réserves		193 975,59 €
16	Emprunts et dettes assimilées		-3 000,00 €
21	Immobilisations corporelles	9 200,00 €	
23	Immobilisations en cours	-12 200,00 €	
	<b>SOUS-TOTAL AJUSTEMENTS DM2</b>	<b>190 975,59 €</b>	<b>190 975,59 €</b>
	<b>SOUS-TOTAL INVESTISSEMENT</b>	<b>358 904,27 €</b>	<b>358 904,27 €</b>
	<b>TOTAL BUDGET STADE DE L'AUBE</b>	<b>376 904,27 €</b>	<b>376 904,27 €</b>

**E – BUDGET ANNEXE PARC DES EXPOSITIONS :**

CHAPITRE	LIBELLES	DEPENSES	RECETTES
	<b>AJUSTEMENTS DM 2 - FONCTIONNEMENT</b>		
70	Produits des services et du domaine		48 000,00 €
75	Autres produits de gestion courante		-48 000,00 €
	<b>SOUS-TOTAL FONCTIONNEMENT</b>		<b>0,00 €</b>
	<b>INVESTISSEMENT</b>		
	RESTES A REALISER REPORTEES		
23	Immobilisations en cours	31 462,42 €	
	<b>SOUS-TOTAL RESTES A REALISER REPORTEES</b>	<b>31 462,42 €</b>	
	<b>AJUSTEMENTS DM 2</b>		
001	Résultat d'investissement reporté	146 381,88 €	
10	Dotations, fonds divers et réserves		177 844,30 €
	<b>SOUS-TOTAL AJUSTEMENTS DM2</b>	<b>146 381,88 €</b>	<b>177 844,30 €</b>
	<b>SOUS-TOTAL INVESTISSEMENT</b>	<b>177 844,30 €</b>	<b>177 844,30 €</b>
	<b>TOTAL BUDGET PARC DES EXPOSITIONS</b>	<b>177 844,30 €</b>	<b>177 844,30 €</b>

**F – BUDGET ANNEXE PATINOIRE :**

CHAPITRE	LIBELLES	DEPENSES	RECETTES
	<b>AJUSTEMENTS DM 2 - FONCTIONNEMENT</b>		
011	Charges à caractère général	-47 940,00 €	
023	Virement à la section d'investissement	47 765,00 €	
65	Autres charges de gestion courante	32 000,00 €	
75	Autres produits de gestion courante		31 825,00 €
	<b>SOUS-TOTAL FONCTIONNEMENT</b>	<b>31 825,00 €</b>	<b>31 825,00 €</b>
	<b>AJUSTEMENTS DM 2 - INVESTISSEMENT</b>		
001	Résultat d'investissement reporté	168 726,93 €	
021	Virement de la section de fonctionnement		47 765,00 €
10	Dotations, fonds divers et réserves		168 726,93 €
16	Emprunts et dettes assimilées		-47 000,00 €
21	Immobilisations corporelles	765,00 €	
	<b>SOUS-TOTAL INVESTISSEMENT</b>	<b>169 491,93 €</b>	<b>169 491,93 €</b>
	<b>TOTAL BUDGET PATINOIRE</b>	<b>201 316,93 €</b>	<b>201 316,93 €</b>

**G- BUDGET ANNEXE ELIMINATION DES DECHETS :**

CHAPITRE	LIBELLES	DEPENSES	RECETTES
	<b>AJUSTEMENTS DM 2 - FONCTIONNEMENT</b>		
002	Résultat de fonctionnement reporté		3 517 291,91 €
011	Charges à caractère général	714 000,00 €	
012	Charges de personnel	250 000,00 €	
014	Atténuation de produits	155 000,00 €	
023	Virement à la section d'investissement	2 719 940,91 €	
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	5 000,00 €	3 700,00 €
65	Autres charges de gestion courante	84 700,00 €	
67	Charges exceptionnelles	2 000,00 €	
68	Dotations aux amortissements et aux provisions	5 600,00 €	
70	Produits des services et du domaine		9 708,00 €
73	Impôts et taxes		335 041,00 €
77	Produits exceptionnels		70 500,00 €
	<b>SOUS-TOTAL FONCTIONNEMENT</b>	<b>3 936 240,91 €</b>	<b>3 936 240,91 €</b>
	<b>INVESTISSEMENT</b>		
	<b>RESTES A REALISER REPORTEES</b>		
20	Immobilisations incorporelles	27 000,00 €	
21	Immobilisations corporelles	64 288,50 €	
23	Immobilisations en cours	86 494,46 €	
	<b>SOUS-TOTAL RESTES A REALISER REPORTEES</b>	<b>177 782,96 €</b>	
	<b>AJUSTEMENTS DM 2</b>		
001	Résultat d'investissement reporté		469 229,84 €
021	Virement de la section de fonctionnement		2 719 940,91 €
040	Opérations d'ordre de transferts entre sections	3 700,00 €	5 000,00 €
10	Dotations, fonds divers et réserves		-200 000,00 €
21	Immobilisations corporelles	225 000,00 €	
23	Immobilisations en cours	2 587 687,79 €	
	<b>SOUS-TOTAL AJUSTEMENTS DM2</b>	<b>2 816 387,79 €</b>	<b>2 994 170,75 €</b>
	<b>SOUS-TOTAL INVESTISSEMENT</b>	<b>2 994 170,75 €</b>	<b>2 994 170,75 €</b>
	<b>TOTAL BUDGET ELIMINATION DES DECHETS</b>	<b>6 930 411,66 €</b>	<b>6 930 411,66 €</b>

**H – BUDGET ANNEXE HOTEL D'ENTREPRISES :**

CHAPITRE	LIBELLES	DEPENSES	RECETTES
	<b>AJUSTEMENTS DM 2 - FONCTIONNEMENT</b>		
011	Charges à caractère général	-3 300,00 €	
023	Virement à la section d'investissement	12 000,00 €	
70	Produits des services et du domaine		-8 000,00 €
75	Autres produits de gestion courante		16 700,00 €
	<b>SOUS-TOTAL FONCTIONNEMENT</b>	<b>8 700,00 €</b>	<b>8 700,00 €</b>
	<b>AJUSTEMENTS DM 2 - INVESTISSEMENT</b>		
001	Résultat d'investissement reporté	172 787,57 €	
021	Virement de la section de fonctionnement		12 000,00 €
10	Dotations, fonds divers et réserves		172 787,57 €
16	Emprunts et dettes assimilées	2 000,00 €	-10 000,00 €
	<b>SOUS-TOTAL INVESTISSEMENT</b>	<b>174 787,57 €</b>	<b>174 787,57 €</b>
	<b>TOTAL BUDGET HOTEL D'ENTREPRISES</b>	<b>183 487,57 €</b>	<b>183 487,57 €</b>

**I – BUDGET ANNEXE LOCATION BATIMENTS ECOLE SUPERIEURE DE COMMERCE :**

CHAPITRE	LIBELLES	DEPENSES	RECETTES
	<b>AJUSTEMENTS DM 2 - FONCTIONNEMENT</b>		
011	Charges à caractère général	-100 000,00 €	
75	Autres produits de gestion courante		-100 000,00 €
	<b>SOUS-TOTAL FONCTIONNEMENT</b>	<b>-100 000,00 €</b>	<b>-100 000,00 €</b>
	<b>AJUSTEMENTS DM 2 - INVESTISSEMENT</b>		
001	Résultat d'investissement reporté	995 373,28 €	
10	Dotations, fonds divers et réserves		995 373,28 €
	<b>SOUS-TOTAL INVESTISSEMENT</b>	<b>995 373,28 €</b>	<b>995 373,28 €</b>
	<b>TOTAL BUDGET LOCATION BATIMENTS ESC</b>	<b>895 373,28 €</b>	<b>895 373,28 €</b>

**J – BUDGET ANNEXE RESEAUX DE CHAUFFAGE URBAIN :**

CHAPITRE	LIBELLES	DEPENSES	RECETTES
	<b>AJUSTEMENTS DM 2 - FONCTIONNEMENT</b>		
002	Résultat de fonctionnement reporté		332 564,00 €
011	Charges à caractère général	63 000,00 €	
012	Charges de personnel	14 000,00 €	
023	Virement à la section d'investissement	280 064,00 €	
70	Produits des services et du domaine		23 000,00 €
77	Produits exceptionnels		1 500,00 €
	<b>SOUS-TOTAL FONCTIONNEMENT</b>	<b>357 064,00 €</b>	<b>357 064,00 €</b>
	<b>AJUSTEMENTS DM 2 - INVESTISSEMENT</b>		
001	Résultat d'investissement reporté	74 968,98 €	
021	Virement de la section de fonctionnement		280 064,00 €
041	Opérations patrimoniales	31 000,00 €	31 000,00 €
10	Dotations, fonds divers et réserves		74 968,98 €
13	Subventions d'investissement reçues		47 000,00 €
16	Emprunts et dettes assimilées		-233 480,00 €
23	Immobilisations en cours	93 584,00 €	
	<b>SOUS-TOTAL INVESTISSEMENT</b>	<b>199 552,98 €</b>	<b>199 552,98 €</b>
	<b>TOTAL BUDGET RESEAUX DE CHAUFFAGE URBAIN</b>	<b>556 616,98 €</b>	<b>556 616,98 €</b>

**K – BUDGET ANNEXE MARPA (Maison d'Accueil et de Résidence Pour l'Autonomie) :**

CHAPITRE	LIBELLES	DEPENSES	RECETTES
	<b>AJUSTEMENTS DM 2 - FONCTIONNEMENT</b>		
002	Résultat de fonctionnement reporté		10 995,95 €
011	Charges à caractère général	16 970,00 €	
012	Charges de personnel	6 000,00 €	
016	Dépenses afférentes à la structure	6 500,00 €	
018	Autres produits relatifs à l'exploitation		17 040,27 €
019	Produits financiers et non encaissables		1 433,78 €
	<b>SOUS-TOTAL FONCTIONNEMENT</b>	<b>29 470,00 €</b>	<b>29 470,00 €</b>
	<b>INVESTISSEMENT</b>		
	RESTES A REALISER REPORTEES		
21	Immobilisations corporelles	13 753,12 €	
	<b>SOUS-TOTAL RESTES A REALISER REPORTEES</b>	<b>13 753,12 €</b>	
	<b>AJUSTEMENTS DM 2</b>		
001	Résultat d'investissement reporté		137 765,12 €
20	Immobilisations incorporelles	10 000,00 €	
21	Immobilisations corporelles	114 012,00 €	
	<b>SOUS-TOTAL AJUSTEMENTS DM2</b>	<b>124 012,00 €</b>	<b>137 765,12 €</b>
	<b>SOUS-TOTAL INVESTISSEMENT</b>	<b>137 765,12 €</b>	<b>137 765,12 €</b>
	<b>TOTAL BUDGET MARPA</b>	<b>167 235,12 €</b>	<b>167 235,12 €</b>

**L – BUDGET ANNEXE ZAC LA HAIE DES FOURCHES :**

CHAPITRE	LIBELLES	DEPENSES	RECETTES
	<b>AJUSTEMENTS DM 2 - FONCTIONNEMENT</b>		
002	Résultat de fonctionnement reporté		200 431,17 €
023	Virement à la section d'investissement	200 431,17 €	
	<b>SOUS-TOTAL FONCTIONNEMENT</b>	<b>200 431,17 €</b>	<b>200 431,17 €</b>
	<b>AJUSTEMENTS DM 2 - INVESTISSEMENT</b>		
001	Résultat d'investissement reporté	200 431,17 €	
021	Virement de la section de fonctionnement		200 431,17 €
	<b>SOUS-TOTAL INVESTISSEMENT</b>	<b>200 431,17 €</b>	<b>200 431,17 €</b>
	<b>TOTAL BUDGET ZAC LA HAIE DES FOURCHES</b>	<b>400 862,34 €</b>	<b>400 862,34 €</b>

**M – BUDGET ANNEXE REGIE ASSAINISSEMENT :**

CHAPITRE	LIBELLES	DEPENSES	RECETTES
	<b>AJUSTEMENTS DM 2 - FONCTIONNEMENT</b>		
002	Résultat de fonctionnement reporté		6 613 225,26 €
011	Charges à caractère général	621 400,00 €	
012	Charges de personnel	55 000,00 €	
014	Atténuation de produits	319 000,00 €	
023	Virement à la section d'investissement	5 167 215,26 €	
65	Autres charges de gestion courante	46 110,00 €	
67	Charges exceptionnelles	220 000,00 €	
68	Dotations aux amortissements et aux provisions	16 500,00 €	
70	Produits des services et du domaine		-100 000,00 €
74	Dotations, subventions et participations		-12 500,00 €
77	Produits exceptionnels		57 000,00 €
	<b>SOUS-TOTAL FONCTIONNEMENT</b>	<b>6 445 225,26 €</b>	<b>6 445 225,26 €</b>
	<b>INVESTISSEMENT</b>		
	RESTES A REALISER REPORTEES		
13	Subventions d'investissement reçues		681 913,46 €
23	Immobilisations en cours	2 706 577,28 €	
	<b>SOUS-TOTAL RESTES A REALISER REPORTEES</b>	<b>2 706 577,28 €</b>	<b>681 913,46 €</b>
	<b>AJUSTEMENTS DM 2</b>		
001	Résultat d'investissement reporté		4 202 725,91 €
021	Virement de la section de fonctionnement		5 167 215,26 €
041	Opérations patrimoniales	360 000,00 €	360 000,00 €
16	Emprunts et dettes assimilées		-4 000 000,00 €
23	Immobilisations en cours	3 346 277,35 €	1 000,00 €
	<b>SOUS-TOTAL AJUSTEMENTS DM2</b>	<b>3 706 277,35 €</b>	<b>5 730 941,17 €</b>
	<b>SOUS-TOTAL INVESTISSEMENT</b>	<b>6 412 854,63 €</b>	<b>6 412 854,63 €</b>
	<b>TOTAL BUDGET REGIE ASSAINISSEMENT</b>	<b>12 858 079,89 €</b>	<b>12 858 079,89 €</b>

**N – BUDGET ANNEXE GEMAPI (Gestion des milieux aquatiques et prévention des inondations) :**

CHAPITRE	LIBELLES	DEPENSES	RECETTES
	<b>AJUSTEMENTS DM 2 - FONCTIONNEMENT</b>		
002	Résultat de fonctionnement reporté		2 049 766,07 €
011	Charges à caractère général	153 000,00 €	
012	Charges de personnel	20 000,00 €	
014	Atténuation de produits	30 000,00 €	
023	Virement à la section d'investissement	1 845 799,27 €	
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 000,00 €	
65	Autres charges de gestion courante	610,00 €	
70	Produits des services et du domaine		15 000,00 €
74	Dotations, subventions et participations		-15 000,00 €
77	Produits exceptionnels		643,20 €
	<b>SOUS-TOTAL FONCTIONNEMENT</b>	<b>2 050 409,27 €</b>	<b>2 050 409,27 €</b>
	<b>INVESTISSEMENT</b>		
	RESTES A REALISER REPORTEES		
13	Subventions d'investissement reçues		45 389,48 €
20	Immobilisations incorporelles	35 558,88 €	
	<b>SOUS-TOTAL RESTES A REALISER REPORTEES</b>	<b>35 558,88 €</b>	<b>45 389,48 €</b>
	<b>AJUSTEMENTS DM 2</b>		
001	Résultat d'investissement reporté	445 816,34 €	
021	Virement de la section de fonctionnement		1 845 799,27 €
024	Produits des cessions		5 000,00 €
040	Opérations d'ordre de transferts entre sections		1 000,00 €
041	Opérations patrimoniales	120 000,00 €	120 000,00 €
10	Dotations, fonds divers et réserves		655 985,74 €
16	Emprunts et dettes assimilées		-21 377,00 €
21	Immobilisations corporelles	1 400,00 €	
23	Immobilisations en cours	2 049 022,27 €	
	<b>SOUS-TOTAL AJUSTEMENTS DM2</b>	<b>2 616 238,61 €</b>	<b>2 606 408,01 €</b>
	<b>SOUS-TOTAL INVESTISSEMENT</b>	<b>2 651 797,49 €</b>	<b>2 651 797,49 €</b>
	<b>TOTAL BUDGET GEMAPI</b>	<b>4 702 206,76 €</b>	<b>4 702 206,76 €</b>



**O – BUDGET ANNEXE ZONE D'ACTIVITES CUPIGNY A CRENEY :**

CHAPITRE	LIBELLES	DEPENSES	RECETTES
	<b>AJUSTEMENTS DM 2 - FONCTIONNEMENT</b>		
002	Résultat de fonctionnement reporté		62 499,67 €
023	Virement à la section d'investissement	-637 500,00 €	
70	Produits des services et du domaine		-699 999,67 €
	<b>SOUS-TOTAL FONCTIONNEMENT</b>	<b>-637 500,00 €</b>	<b>-637 500,00 €</b>
	<b>AJUSTEMENTS DM 2 - INVESTISSEMENT</b>		
001	Résultat d'investissement reporté	62 500,00 €	
021	Virement de la section de fonctionnement		-637 500,00 €
16	Emprunts et dettes assimilées		700 000,00 €
	<b>SOUS-TOTAL INVESTISSEMENT</b>	<b>62 500,00 €</b>	<b>62 500,00 €</b>
	<b>TOTAL BUDGET ZA CUPIGNY A CRENEY</b>	<b>-575 000,00 €</b>	<b>-575 000,00 €</b>

**P – BUDGET ANNEXE ZONE D'ACTIVITES ECONOMIQUES CHANTEREIGNE :**

CHAPITRE	LIBELLES	DEPENSES	RECETTES
	<b>AJUSTEMENTS DM 2 - FONCTIONNEMENT</b>		
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	-3 646 774,00 €	
70	Produits des services et du domaine		-3 600 000,00 €
77	Produits exceptionnels		-46 774,00 €
	<b>SOUS-TOTAL FONCTIONNEMENT</b>	<b>-3 646 774,00 €</b>	<b>-3 646 774,00 €</b>
	<b>AJUSTEMENTS DM 2 - INVESTISSEMENT</b>		
001	Résultat d'investissement reporté		6 196,05 €
040	Opérations d'ordre de transferts entre sections		-3 646 774,00 €
16	Emprunts et dettes assimilées	-3 640 577,95 €	
	<b>SOUS-TOTAL INVESTISSEMENT</b>	<b>-3 640 577,95 €</b>	<b>-3 640 577,95 €</b>
	<b>TOTAL BUDGET ZAE CHANTEREIGNE</b>	<b>-7 287 351,95 €</b>	<b>-7 287 351,95 €</b>

**Q – BUDGET ANNEXE GARE ROUTIERE :**

CHAPITRE	LIBELLES	DEPENSES	RECETTES
	<b>AJUSTEMENTS DM 2 - FONCTIONNEMENT</b>		
002	Résultat de fonctionnement reporté		9 833,63 €
011	Charges à caractère général	9 833,63 €	
	<b>SOUS-TOTAL FONCTIONNEMENT</b>	<b>9 833,63 €</b>	<b>9 833,63 €</b>
	<b>AJUSTEMENTS DM 2 - INVESTISSEMENT</b>		
001	Résultat d'investissement reporté	25 000,00 €	
041	Opérations patrimoniales	25 000,00 €	25 000,00 €
10	Dotations, fonds divers et réserves		25 000,00 €
	<b>SOUS-TOTAL INVESTISSEMENT</b>	<b>50 000,00 €</b>	<b>50 000,00 €</b>
	<b>TOTAL BUDGET GARE ROUTIERE</b>	<b>59 833,63 €</b>	<b>59 833,63 €</b>

**R – BUDGET ANNEXE LOCATION MOYENS DE TRANSPORT :**

CHAPITRE	LIBELLES	DEPENSES	RECETTES
	<b>AJUSTEMENTS DM 2 - FONCTIONNEMENT</b>		
002	Résultat de fonctionnement reporté		56 539,00 €
011	Charges à caractère général	-68 461,00 €	
023	Virement à la section d'investissement	114 500,00 €	
65	Autres charges de gestion courante	-2 000,00 €	
70	Produits des services et du domaine		-12 500,00 €
	<b>SOUS-TOTAL FONCTIONNEMENT</b>	<b>44 039,00 €</b>	<b>44 039,00 €</b>
	<b>AJUSTEMENTS DM 2 - INVESTISSEMENT</b>		
021	Virement de la section de fonctionnement		114 500,00 €
041	Opérations patrimoniales	115 500,00 €	115 500,00 €
13	Subventions d'investissement reçues		-85 000,00 €
16	Emprunts et dettes assimilées		-163 000,00 €
21	Immobilisations corporelles	-122 000,00 €	
23	Immobilisations en cours	-11 500,00 €	
	<b>SOUS-TOTAL INVESTISSEMENT</b>	<b>-18 000,00 €</b>	<b>-18 000,00 €</b>
	<b>TOTAL BUDGET LOCATION MOYENS DE TRANSPORT</b>	<b>26 039,00 €</b>	<b>26 039,00 €</b>