

Délibération n° 2018-03-63

Extrait du registre des délibérations
du Conseil Communautaire du 26 juin 2018

Objet

Affectation des
résultats

Rapporteur

SAUVANT Jean-
Pierre

Date de convocation

19 juin 2018

**Date d'affichage du
compte-rendu**

4 juillet 2018

**Nombre de
conseillers**

En exercice : 126

Présents : 93

Votants : 100

Pour : 100

Contre : 0

Abstentions : 0

L'an deux mille dix-huit, le 26 juin à 18h00, le conseil communautaire de l'AGGLO PAYS D'ISSOIRE dûment convoqué s'est réuni en session ordinaire dans la salle de spectacle Animatis de la commune d'Issoire sous la présidence de Monsieur Jean-Paul BACQUET, Président.

Présents avec voix délibérante :

| | | |
|---------------------------|-------------------------|-----------------------|
| ALETON Danielle | ALLART Sébastien | ARCHIMBAUD Guy |
| ASTIER Raymond | BACQUET Jean-Paul | |
| | BARRAUD Bertrand | BARRÉ Annick |
| BARTHOMEUF Serge | BASTIEN Gérard | BAYSSAT Marie |
| | BERIOT Didier | BERNARD Jean-Paul |
| BERTHELOT Pascal | | BESSON Jean-Louis |
| BLANJARD Michel | | BOURG François |
| BOURGNE Françoise | BOYER Elie | BRONNER Ulrick |
| BRUN Pascale | BRUNETTI Graziella | CHABAUD Christian |
| CHALLET Vincent | DUBOIS-DUTHEIL Nathalie | |
| FONTAINE Benoit | CHASSANG Jean-Pierre | CHASSANY Georges |
| | | CODRON Maryse |
| COLLET Jean-Pierre | THEVENET Emilie | CORRE Jean-Marie |
| CORREIA Emmanuel | COSTE Yves | COSTON David |
| COSTON Marie | CREGUT François | CROZE Yves-Serge |
| DABERT Jean-Claude | | DENAIVES Catherine |
| | DESGEORGES André | DESVIGNES Jean |
| | DUBESSY Florence | DUBOST Philippe |
| DYNDAS Eric | EMIREN Bernard | |
| FANJUL José | MAISONNEUVE Alain | FRAISSE Pierre-Luc |
| | | GOUEZEC Jean-François |
| | | GREGORIS Cécile |
| GUEUGNOT Jean-Pierre | HERBST Nadine | HERCEGFI Serge |
| IGONIN Bernard | JAFFEUX Sébastien | JAMON Marc |
| JOLIVET Sylvie | KAROUTZOS Christian | LOUBINOX Nathalie |
| LAGARDE Maguy | LAMOUREUX Jean-François | |
| LE GAL Claude | LEGENDRE Denis | LENEGRE Jean-Louis |
| | PAGESSE Pierre | LIVET Bertrand |
| | MAHOUDEAUX Gaëlle | MARAIS René |
| MARTINANT Pierre | | MASSEBOEUF Claude |
| MEALLET Roger-Jean | | |
| | NUÑEZ Aurélia | OLIVIER Christian |
| PAILLONCY Brigitte | PELISSIER Patrick | COUTAREL Bernard |
| PEREIRA-MAURIAT Christine | PERRON Jean-Yves | |
| PIERZCHALA Freddie | POMEL Michel | |
| RAVEL Pierre | RKINA Mohamed | |
| ROCHETTE Christophe | RODDIER Gilles | |
| ROUSSEL Chantal | | |
| SAUVANT Jean-Pierre | SAUX Marie-Pierre | THEVIER Gérard |
| TINET Georges | | TOULOUZE Michel |
| VARISCHETTI Martine | VEISSIERE Bernard | ZANIN Nathalie |

Absents ayant donné pouvoir (7) : BONNAFOUX Daniel à TINET Georges, ESPEIL Michel à CHALLET Vincent, MAERTEN Christian à VEISSIERE Bernard, MONIER-FIEVET Jean-Marc à BARRÉ Annick, NICOLLET Michel à JAMON Marc, PETEILH Sandra à BRONNER Ulrich, SALVINI Luc à VARISCHETTI Martine.

Absents représentés (8) : CHANAL Jean-Paul, CHANY Georgette, CONTOUX Michel, ESBELIN Nicole, FRADIN Guy, LABUSSIÈRE Jean-Marc, LETELLIER Josiane, PELOU Michel.

Absents (26) : BARBET Laurent, BARDY André, BERENBAUM Emeric, BESSEYRE Fabien, CHANIMBAUD Lionel, CHAZALON Robert, CHEYNOUX Gérard, DE MULDER Jean-Pierre, DESCOUTEIX-GENILLIER Juliette, DRUELLE Jean-Claude, GARNAVAULT Philippe, GAUDRIAULT Damien, GAUTHIER Isabelle, GELLY Guy, GIMEL Edwige, GRAILLE Jean-Louis, GREGOIRE Nathalie, LANCRENON Maria, LEROY Véronique, MARUCA Vincent, MOREL Jacques, PRADIER Laurent, ROCHE Roger, ROUBERTOU Didier, ROUX Bernard, TIXIER Luc.

Secrétaire de séance : THEVENET Emilie.

CONSIDÉRANT qu'il convient d'affecter les résultats 2017 des budgets à caractère administratif ou commercial, 2017 du SIAD, et 2016 du SAAD ;

CONSIDÉRANT que, s'agissant des 14 budgets à caractère administratif ou commercial, il est proposé d'affecter les résultats 2017 ainsi qu'il suit :

| BUDGETS | AFFECTATION DES RESULTATS 2017 | | | | |
|------------------------|---|--|--|--|--|
| | RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE AU COMPTE 001 | RESTES A REALISER DEPENSES INVESTISSEMENT 2017 | RESTES A REALISER RECETTES INVESTISSEMENT 2017 | AFFECTATION EN RESERVES AU COMPTE 1068 | RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE AU COMPTE 002 |
| BUDGET PRINCIPAL | 2 924 485,28 | 17 957 958,20 | 11 346 947,00 | 3 686 525,92 | 1 037 036,55 |
| IMMOBILIER ENTREPRISES | -208 095,40 | 345 113,27 | 0,00 | 418 503,98 | 0,00 |
| MULTI-SERVICES | -379 056,31 | 0,00 | 0,00 | 70 616,36 | 0,00 |
| ZA LAVAU-LA BECHADE | -107 425,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ZA LES CHAMBETTES | -442 112,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ZA LES RIVALETS | 38 736,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40,00 |
| ZA LE BROU | -23 196,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ZA PERRIER | 368 009,55 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ZA COUDERT | -438 848,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ZA LES COUSTILLES | 364 259,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ZA PRE CHAVROCHE | -28 609,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ZA LUDESSE | -16 433,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ZA LA MAZE | -97 741,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| LOT MAISON MEDICALE | -24 665,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL BUDGETS | 1 929 307,11 | 18 303 071,47 | 11 346 947,00 | 4 175 646,26 | 1 037 076,55 |

CONSIDÉRANT que, s'agissant du service d'aide et d'accompagnement à domicile (SAAD), le conseil communautaire prend acte des corrections qui seront apportées au résultat d'exploitation de 2017 lors du budget supplémentaire de 2018 ;

CONSIDÉRANT que, pour des raisons purement comptables liées au premier exercice, le résultat n'intègre pas en recettes d'une part, la contribution annuelle du budget principal telle que retenue par la CLECT soit 131 738,92 €, et d'autre part les refacturations de personnel mis à disposition pour 92 637,22 € ;

CONSIDÉRANT que, par conséquent, le déficit d'exploitation de clôture 2017 à retenir par l'autorité de tarification s'élève à 226 857,41 € :

| AFFECTATION DU RESULTAT 2016 DU SAAD | |
|--|-------------|
| Déficit de fonctionnement 2016 cumulé : | -309 060,95 |
| Résultat de fonctionnement d'exercice 2017 : | -368 679,49 |
| Déficit cumulé de fonctionnement 2017 : | -677 740,44 |
| Report de déficit 2016 autorisé par l'autorité de tarif. : | -118 869,45 |
| Déficit non repris budgétairement : | -558 870,99 |
| Affectation au compte 002 de 2018 (report d'exploit.) : | -118 869,45 |
| Affectation au compte 001 de 2018 (excédent invest.) : | 78 098,17 |

NB : compte tenu des régularisations comptables à intervenir au budget supplémentaire 2018, on peut considérer que le déficit réel cumulé de fonctionnement 2017 s'élève à -453 364,30 €

CONSIDÉRANT que, s'agissant des soins infirmiers à domicile (SIAD), ce budget est excédentaire à la clôture de 2017, et qu'il est donc demandé au conseil communautaire de proposer l'affectation en réserve de compensation à l'Agence Régionale de Santé (ARS) de l'excédent de clôture 2017 :

| AFFECTATION DU RESULTAT 2017 DU SIAD | |
|---|-----------|
| Résultat de fonctionnement 2016 cumulé : | 0,00 |
| Résultat de fonctionnement d'exercice 2017 : | 51 543,56 |
| Excédent cumulé de fonctionnement 2017 : | 51 543,56 |
| Proposition d'affectation en réserves à l'ARS : | 51 543,56 |
| Déficit non repris budgétairement : | 0,00 |
| Affectation au compte 002 de 2018 (report d'exploit.) : | 0,00 |
| Affectation au compte 001 de 2018 (excédent invest.) : | 33 481,34 |

NB : en cas d'avis favorable de l'ARS à la proposition d'affectation en réserve de compensation, cette dernière s'élèverait à 90 823,31 € de crédits disponibles pour prise en charge d'éventuels déficits à venir

Les membres du conseil communautaire, ouï l'exposé de Monsieur le Rapporteur et après en avoir délibéré, décident à l'unanimité d'approuver les affectations de résultats telles que décrites dans les tableaux ci-avant, et d'autoriser ces différentes reprises de résultats au titre des budgets supplémentaires de l'exercice 2018 à venir.

Fait et délibéré, les jours, mois et an que dessus

Au registre sont les signatures
Pour copie conforme :
Le Président,
Jean-Paul BACQUET



Publié et certifié exécutoire
Issoire, le 18 / 07 / 2018

Transmis à la Sous-Préfecture d'Issoire le 18 / 07 / 2018

Envoyé en préfecture le 18/07/2018

Reçu en préfecture le 18/07/2018

Affiché le



ID : 063-200070407-20180626-DEL_2018_03_63-DE