



## NOTE RETRAÇANT LES INFORMATIONS FINANCIERES ESSENTIELLES

(ARTICLE L. 2313-1 DU CODE GENERAL DES COLLECTIVITES  
TERRITORIALES)

### Budget assainissement

### Compte administratif 2017

#### Introduction

En préambule il est précisé que le budget assainissement est soumis à la TVA. Les montants indiqués ci-après sont donc des montants hors taxes.

En 2017, le budget assainissement a dégagé 87 175.72 € de recettes pour 90 686.60 € de dépenses. Son exécution se présente ainsi, tous mouvements confondus :

	Dépenses	Recettes	Reprise résultats antérieurs	Résultat / solde
Fonctionnement (total)	62 509,31 €	34 062,56 €	69 628,05 €	41 181,30 €
Investissement (total)	28 177,29 €	53 113,16 €	25 145,47 €	50 081,34 €
<b>Total du budget principal</b>	<b>90 686,60 €</b>	<b>87 175,72 €</b>	<b>94 773,52 €</b>	<b>91 262,64 €</b>

#### 1. Les dépenses de fonctionnement

Les dépenses de fonctionnement s'élèvent à 62 509.31 €, dont 9 396.15 € en opérations réelles et 53 113.16 € en opérations d'ordre.

	Crédits ouverts	Crédits employés	Pourcentage de réalisation
Charges à caractère général (chap. 011)	18 700,00 €	4 166,52 €	22,28%
<b>Total gestion des services</b>	<b>18 700,00 €</b>	<b>4 166,52 €</b>	<b>22,28%</b>
Charges financières (chap. 66)	6 100,00 €	5 229,63 €	85,73%
Charges exceptionnelles (chap. 67)	6 600,00 €	0,00 €	000%
<b>TOTAL DEPENSES REELLES</b>	<b>31 400,00 €</b>	<b>9 396,15 €</b>	<b>29,92%</b>

Pour 2017, le taux de réalisation des dépenses de fonctionnement s'élève à 29.92%.

Les charges de fonctionnement sont essentiellement constituées de dépenses d'entretien et réparations, de charges financières et exceptionnelles.

Les charges à caractère général affichent un taux de réalisation de 22.28%. Ce chapitre comprend principalement les honoraires payés à l'assistant à maîtrise d'ouvrage pour son accompagnement dans le suivi du contrat de DSP, la participation payée au Département de la Loire pour la Mission d'Assistance à la Gestion de l'Eau (MAGE) et des travaux de mise en conformité de branchements.

Apparaissent au chapitre 66 le remboursement des intérêts liés à l'emprunt souscrit en 2016 pour la station d'épuration Les Marronniers.

Près de 85% des dépenses de fonctionnement sont des opérations d'ordre à savoir des amortissements (nous pouvons retrouver des montants identiques en recettes d'investissement).

#### 2. Les recettes de fonctionnement

Les recettes réelles de fonctionnement, hors résultat reporté, se sont élevées à 34 062.56 € dont 18 649.06 € en opérations réelles et 15 413.50 € en opérations d'ordre.

	Prévisions	Réalisations	Pourcentage de réalisation
Produits des services et domaine (chap. 70)	21 000,00 €	18 649,06 €	88,81%
<b>Total recettes des services</b>	<b>21 000,00 €</b>	<b>18 649,06 €</b>	<b>88,81%</b>
Produits financiers (chap. 76)	0,00 €	0,00 €	
Produits exceptionnels (chap. 77)	0,00 €	0,00 €	
<b>TOTAL RECETTES REELLES</b>	<b>21 000,00 €</b>	<b>18 649,06 €</b>	<b>88,81%</b>

Le chapitre 70 « Produits des services et domaine » correspond au reversement fait par Suez Environnement dans le cadre de la délégation de service public, attribuée en 2015, pour la gestion des stations et des réseaux d'eaux usées.

Plus de 45% des recettes de fonctionnement sont des opérations d'ordre à savoir des reprises de subventions (nous pouvons retrouver des montants identiques en dépenses d'investissement).

### 3. Les dépenses d'investissement

Les dépenses d'investissement s'élèvent à 28 177.29 €, dont 12 763.79 € en opérations réelles et 15 413.50 € en opérations d'ordre.

Le taux de réalisation des dépenses réelles d'investissement s'élève à 15.13%.

	Prévisions	Réalisations (1)	Taux mandatement	Restes à réaliser (2)	Total (1) + (2)	Taux d'emploi
Dépenses d'équipement						
<i>Total des opération d'équipement</i>	<i>71 573,52 €</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00%</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00%</i>
<b>Total des dépenses d'équipement</b>	<b>71 573,52 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00%</b>
Emprunts et dettes assimilées (chap. 16)	12 800,00 €	12 763,79 €	99,72%	0,00 €	12 763,79 €	99,72%
<b>TOTAL DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>84 373,52 €</b>	<b>12 763,79 €</b>	<b>15,13%</b>	<b>0,00 €</b>	<b>12 763,79 €</b>	<b>15,13%</b>

Le programme d'investissement 2017 comprenait une opération « Aménagement de réseau », d'un montant de 73 573.52 €. Ces travaux ont été reportés à 2018.

Le chapitre 16 « Emprunts et dettes assimilées » correspond au remboursement de l'emprunt réalisé pour les travaux de la station d'épuration Les Marronniers.

### 4. Les recettes d'investissement

Les recettes d'investissement se présentent ainsi :

	Prévisions	Réalisations (1)	Taux d'émission	Restes à réaliser (2)	Total (1) + (2)	Taux d'emploi
<b>TOTAL RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00%</b>
<i>Virement de la section d'exploitation (chap. 021)</i>	<i>32 427,55 €</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00%</i>	<i>/</i>	<i>/</i>	<i>/</i>
<i>Opérations d'ordre entre sections (chap. 040)</i>	<i>56 000,00 €</i>	<i>53 113,16 €</i>	<i>94,84%</i>	<i>/</i>	<i>/</i>	<i>/</i>
<b>TOTAL RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>	<b>88 427,55 €</b>	<b>53 113,16 €</b>	<b>60,06%</b>	<b>/</b>	<b>/</b>	<b>/</b>

Pour l'exercice 2017, exceptionnellement, les recettes de la section d'investissement sont composées exclusivement de recettes d'ordre.

### 5. Evolution de l'annuité de la dette

Au compte administratif 2017, l'annuité de la dette s'élève à 17 209.97 €, se décomposant de la manière suivante :

- 4 446.17 € de frais financiers ;
- 12 763.80 € de remboursement du capital.

Ci-après un graphique présentant l'évolution de l'annuité de la dette depuis 2015 et jusqu'à 2020 (sous réserve qu'aucun nouvel emprunt ne soit réalisé) :

