



Ville de **Loyettes**

**RAPPORT SYNTHETIQUE DE PRESENTATION
COMpte ADMINISTRATIF 2017**

BUDGET ANNEXE assainissement

Le budget primitif 2017 « assainissement » a été adopté le 16 mars 2017 pour un montant de **380 147.52 €** (2016 : 389 539.55 €) et a fait l'objet de trois décisions modificatives :

- Le **6/04/2017** (régularisation du trop encaissé 2015 et 2016 en raison d'une erreur de facturation du fermier) **-18 500 €**
- Le **11/05/2017** (augmentation enveloppe budgétaire opérations 35 et 34, diminution enveloppe budgétaire opérations 36 et 37) **0 €**
- Le **15/06/2017** (régularisation écritures d'ordre sur le transfert du droit à TVA) **+ 4 900 €**

- Le **23/06/2017** (décision du maire pour abonder l'opération 36 pour des travaux non prévus +450 €, pris sur les dépenses imprévues)

Soit un budget total 2017 de 366 547.52 €

Pour mémoire : ce budget est comptabilisé TTC

Chapitre ou Compte	Budget Primitif	Budget Supplémentaire	Crédits de Reports	Décisions Modificatives	Total Budgétisé	Réalisé		Disponible	
						Montant	%	Montant	%
Fonctionnement - Dépense	191 427,77 €	0,00 €	0,00 €	-12 500,00 €	178 927,77 €	130 003,91 €	72,66%	48 923,86 €	27,34%
011 - Charges à caractère général	27 230,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	27 230,00 €	16 910,57 €	62,10%	10 319,43 €	37,90%
6061 - Fournitures non stockables (eau, énergie...)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 930,29 €	0,00%	-1 930,29 €	0,00%
611 - Sous-traitance générale	11 500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	11 500,00 €	5 913,26 €	51,42%	5 586,74 €	48,58%
61523 - Entretien et réparations réseaux	3 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3 000,00 €	0,00 €	0,00%	3 000,00 €	100,00%
61528 - Entretien et réparations autres biens immobiliers	11 500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	11 500,00 €	5 056,80 €	43,97%	6 443,20 €	56,03%
616 - Primes d'assurance	800,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	800,00 €	0,00 €	0,00%	800,00 €	100,00%
6161 - Multirisques	140,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	140,00 €	440,22 €	314,44%	-300,22 €	-214,44%
617 - Etudes et recherches	240,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	240,00 €	1 140,00 €	475,00%	-900,00 €	-375,00%
6228 - Divers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 430,00 €	0,00%	-2 430,00 €	0,00%
6262 - Frais de télécommunications	50,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	50,00 €	0,00 €	0,00%	50,00 €	100,00%
022 - Dépenses imprévues (exploitation)	2 500,00 €	0,00 €	0,00 €	-1 500,00 €	1 000,00 €	0,00 €	0,00%	1 000,00 €	100,00%
022 - Dépenses imprévues (exploitation)	2 500,00 €	0,00 €	0,00 €	-1 500,00 €	1 000,00 €	0,00 €	0,00%	1 000,00 €	100,00%
023 - Virement à la section d'investissement	43 107,77 €	0,00 €	0,00 €	-6 000,00 €	37 107,77 €	0,00 €	0,00%	37 107,77 €	100,00%

Chapitre ou Compte	Budget Primitif	Budget Supplémentaire	Crédits de Reports	Décisions Modificatives	Total Budgétisé	Réalisé		Disponible	
						Montant	%	Montant	%
023 - Virement à la section d'investissement	43 107,77 €	0,00 €	0,00 €	-6 000,00 €	37 107,77 €	0,00 €	0,00%	37 107,77 €	100,00%
042 - Opérations d'ordre de transfert entre section	78 350,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	78 350,00 €	78 302,99 €	99,94%	47,01 €	0,06%
6811 - Dotations aux amort. des immos incorporelles et corporelles	78 350,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	78 350,00 €	78 302,99 €	99,94%	47,01 €	0,06%
65 - Autres charges de gestion courante	25 000,00 €	0,00 €	0,00 €	-16 000,00 €	9 000,00 €	8 642,48 €	96,03%	357,52 €	3,97%
6541 - Créances admises en non-valeur	25 000,00 €	0,00 €	0,00 €	-16 000,00 €	9 000,00 €	8 642,48 €	96,03%	357,52 €	3,97%
66 - Charges financières	15 240,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	15 240,00 €	15 166,49 €	99,52%	73,51 €	0,48%
66111 - Intérêts réglés à l'échéance	15 400,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	15 400,00 €	15 328,02 €	99,53%	71,98 €	0,47%
661121 - Montant des ICNE de l'exercice	320,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	320,00 €	312,50 €	97,66%	7,50 €	2,34%
661122 - Montant des ICNE de l'exercice N-1	-480,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-480,00 €	-474,03 €	0,00%	-5,97 €	0,00%
67 - Charges exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	11 000,00 €	11 000,00 €	10 981,38 €	99,83%	18,62 €	0,17%
673 - Titres annulés (sur exercices antérieurs)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	11 000,00 €	11 000,00 €	10 981,38 €	99,83%	18,62 €	0,17%
Fonctionnement - Recette	191 427,77 €	0,00 €	0,00 €	-12 500,00 €	178 927,77 €	145 900,33 €	81,54%	33 027,44 €	18,46%
002 - Résultat d'exploitation reporté (excédent ou déficit)	69 077,77 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	69 077,77 €	0,00 €	0,00%	69 077,77 €	100,00%
002 - Résultat d'exploitation reporté (excédent ou déficit)	69 077,77 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	69 077,77 €	0,00 €	0,00%	69 077,77 €	100,00%
042 - Opérations d'ordre de transfert entre section	36 200,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	36 200,00 €	36 165,21 €	99,90%	34,79 €	0,10%
777 - Quote-part des subvent° d'inv. virées au résultat de l'exercice	36 200,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	36 200,00 €	36 165,21 €	99,90%	34,79 €	0,10%
70 - Ventes de produits fabriqués, prestat° de services, marchandises	4 150,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4 150,00 €	2 075,00 €	50,00%	2 075,00 €	50,00%
7062 - Redevances d'assainissement non collectif	4 150,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4 150,00 €	2 075,00 €	50,00%	2 075,00 €	50,00%
74 - Subventions d'exploitation	2 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 000,00 €	20 493,76 €	1 024,69%	-18 493,76 €	-924,69%

Chapitre ou Compte	Budget Primitif	Budget Supplémentaire	Crédits de Reports	Décisions Modificatives	Total Budgétisé	Réalisé		Disponible	
						Montant	%	Montant	%
741 - Primes d'épuration	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	19 653,76 €	0,00%	-19 653,76 €	0,00%
748 - Autres subventions d'exploitation	2 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 000,00 €	840,00 €	42,00%	1 160,00 €	58,00%
75 - Autres produits de gestion courante	80 000,00 €	0,00 €	0,00 €	-12 500,00 €	67 500,00 €	80 801,62 €	119,71%	-13 301,62 €	-19,71%
757 - Redevances versées par les fermiers et concessionnaires	80 000,00 €	0,00 €	0,00 €	-12 500,00 €	67 500,00 €	80 801,62 €	119,71%	-13 301,62 €	-19,71%
77 - Produits exceptionnels	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6 364,74 €	0,00%	-6 364,74 €	0,00%
7714 - Recouvrement sur créances admises en non valeur	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4 945,56 €	0,00%	-4 945,56 €	0,00%
7718 - Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 419,18 €	0,00%	-1 419,18 €	0,00%
Investissement - Dépense	188 719,75 €	0,00 €	44 670,00 €	-1 100,00 €	187 619,75 €	155 827,05 €	83,05%	31 792,70 €	16,95%
020 - Dépenses imprévues (investissement)	4 099,75 €	0,00 €	-450,00 €	-3 450,00 €	649,75 €	0,00 €	0,00%	649,75 €	100,00%
020 - Dépenses imprévues (investissement)	4 099,75 €	0,00 €	-450,00 €	-3 450,00 €	649,75 €	0,00 €	0,00%	649,75 €	100,00%
040 - Opérations d'ordre de transfert entre section	36 200,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	36 200,00 €	36 165,21 €	99,90%	34,79 €	0,10%
139111 - Agence de l'eau	16 400,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	16 400,00 €	16 426,39 €	100,16%	-26,39 €	-0,16%
13912 - Régions	3 300,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3 300,00 €	3 273,79 €	99,21%	26,21 €	0,79%
13913 - Départements	16 460,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	16 460,00 €	16 426,34 €	99,80%	33,66 €	0,20%
13915 - Groupements de collectivités	40,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	40,00 €	38,69 €	96,73%	1,31 €	3,28%
041 - Opérations patrimoniales	16 700,00 €	0,00 €	0,00 €	-16 700,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%
2762 - Créances sur transfert de droits à déduction de T.V.A.	16 700,00 €	0,00 €	0,00 €	-16 700,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%
16 - Emprunts et dettes assimilées	24 750,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	24 750,00 €	24 720,40 €	99,88%	29,60 €	0,12%
1641 - Emprunts en euros	24 750,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	24 750,00 €	24 720,40 €	99,88%	29,60 €	0,12%

Chapitre ou Compte	Budget Primitif	Budget Supplémentaire	Crédits de Reports	Décisions Modificatives	Total Budgétisé	Réalisé		Disponible	
						Montant	%	Montant	%
20 - Immobilisations incorporelles	44 670,00 €	0,00 €	44 670,00 €	6 000,00 €	50 670,00 €	38 241,00 €	75,47%	12 429,00 €	24,53%
2031 - Frais d'études	44 670,00 €	0,00 €	44 670,00 €	6 000,00 €	50 670,00 €	38 241,00 €	75,47%	12 429,00 €	24,53%
21 - Immobilisations corporelles	62 300,00 €	0,00 €	450,00 €	-8 550,00 €	53 750,00 €	40 876,87 €	76,05%	12 873,13 €	23,95%
21532 - Réseaux d'assainissement	62 300,00 €	0,00 €	450,00 €	-8 550,00 €	53 750,00 €	40 876,87 €	76,05%	12 873,13 €	23,95%
27 - Autres immobilisations financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €	21 600,00 €	21 600,00 €	15 823,57 €	73,26%	5 776,43 €	26,74%
2762 - Créances sur transfert de droits à déduction de T.V.A.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	21 600,00 €	21 600,00 €	15 823,57 €	73,26%	5 776,43 €	26,74%
Investissement - Recette	188 719,75 €	0,00 €	18 612,00 €	-1 100,00 €	187 619,75 €	113 092,62 €	60,28%	74 527,13 €	39,72%
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	14 949,98 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	14 949,98 €	0,00 €	0,00%	14 949,98 €	100,00%
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	14 949,98 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	14 949,98 €	0,00 €	0,00%	14 949,98 €	100,00%
021 - Virement de la section d'exploitation	43 107,77 €	0,00 €	0,00 €	-6 000,00 €	37 107,77 €	0,00 €	0,00%	37 107,77 €	100,00%
021 - Virement de la section d'exploitation	43 107,77 €	0,00 €	0,00 €	-6 000,00 €	37 107,77 €	0,00 €	0,00%	37 107,77 €	100,00%
040 - Opérations d'ordre de transfert entre section	78 350,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	78 350,00 €	78 302,99 €	99,94%	47,01 €	0,06%
281311 - Bâtiments d'exploitation	39 800,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	39 800,00 €	39 808,29 €	100,02%	-8,29 €	-0,02%
281532 - Réseaux d'assainissement	37 100,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	37 100,00 €	37 080,56 €	99,95%	19,44 €	0,05%
281562 - Service d'assainissement	1 450,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 450,00 €	1 414,14 €	97,53%	35,86 €	2,47%
041 - Opérations patrimoniales	16 700,00 €	0,00 €	0,00 €	-16 700,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%
2031 - Frais d'études	8 900,00 €	0,00 €	0,00 €	-8 900,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%
21532 - Réseaux d'assainissement	7 800,00 €	0,00 €	0,00 €	-7 800,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%
10 - Dotations, fonds divers et réserves	14 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	14 000,00 €	14 000,00 €	100,00%	0,00 €	0,00%

Chapitre ou Compte	Budget Primitif	Budget Supplémentaire	Crédits de Reports	Décisions Modificatives	Total Budgétisé	Réalisé		Disponible	
						Montant	%	Montant	%
1068 - Autres réserves	14 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	14 000,00 €	14 000,00 €	100,00%	0,00 €	0,00%
13 - Subventions d'investissement	18 612,00 €	0,00 €	18 612,00 €	0,00 €	18 612,00 €	0,00 €	0,00%	18 612,00 €	100,00%
13111 - Agence de l'eau	18 612,00 €	0,00 €	18 612,00 €	0,00 €	18 612,00 €	0,00 €	0,00%	18 612,00 €	100,00%
27 - Autres immobilisations financières	3 000,00 €	0,00 €	0,00 €	21 600,00 €	24 600,00 €	20 789,63 €	84,51%	3 810,37 €	15,49%
2762 - Créances sur transfert de droits à déduction de T.V.A.	3 000,00 €	0,00 €	0,00 €	21 600,00 €	24 600,00 €	20 789,63 €	84,51%	3 810,37 €	15,49%

Section de fonctionnement, prévu 178 927.77 € (2016 : 165 291.86 €)**Recettes 145 900.33 € (2016 : 149 221.67)****Chapitre 70**

Les recettes de ce chapitre intéressent le SPANC (assainissement non collectif). La recette est en baisse car le service arrive à la fin du cycle des contrôles de bon fonctionnement.

Chapitre 74

La Commune a perçu une prime d'épuration de 19 653.76 € (montant en baisse). Au stade du BP 2017 il avait été fait le choix ne pas budgéter cette prime compte tenu du dernier rapport de la police de l'eau.

Le service a également bénéficié d'une subvention de l'Agence de l'eau de 840 € (820€ en 2016).

A noter la subvention pour le fonctionnement du service (2000 € en 2016) n'a pas été reconduite.

Chapitre 75

L'augmentation des tarifs de l'assainissement est sensible car les recettes sont toujours en hausse. Cette augmentation est également à rapprocher d'une vente plus importante d'eau.

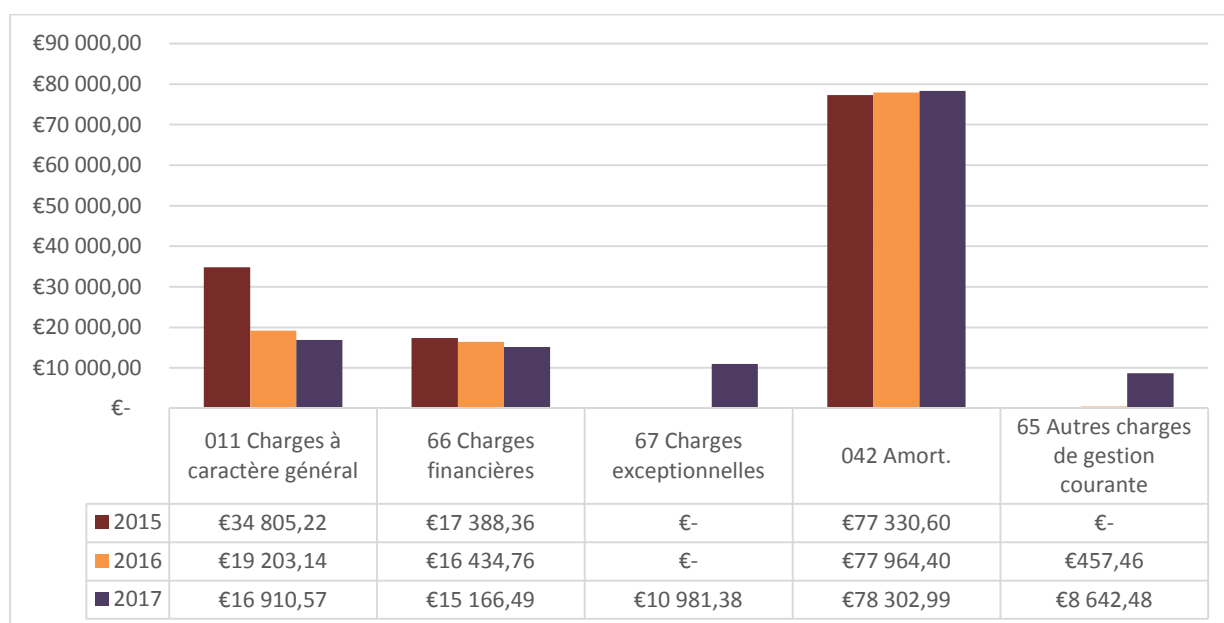
Chapitre 77

Dans ce chapitre a été comptabilisée la part des créances irrécouvrables relevant du service de l'eau potable.

Chapitre 042

L'amortissement est constant car aucune nouvelle subvention n'a été perçue au titre de l'investissement depuis plusieurs années.

Dépenses 130 003.91 € (2016 : 114 059.76 €)

**Chapitre 011**

En dehors des charges courantes du service (autocontrôle de la STEP, prestataire des contrôles ANC, dératization des réseaux, ...) le service a poursuivi en 2017 le programme pluriannuel de mise aux normes des postes de relevage de la Collectivité (Levant).

Ce chapitre est en légère baisse car un seul poste de relevage a été traité cette année contre deux en 2016.

Chapitre 66

Voir annexe relative aux emprunts

Chapitre 042

Le service ayant effectué de petits travaux d'investissement, les amortissements sont en très légère augmentation.

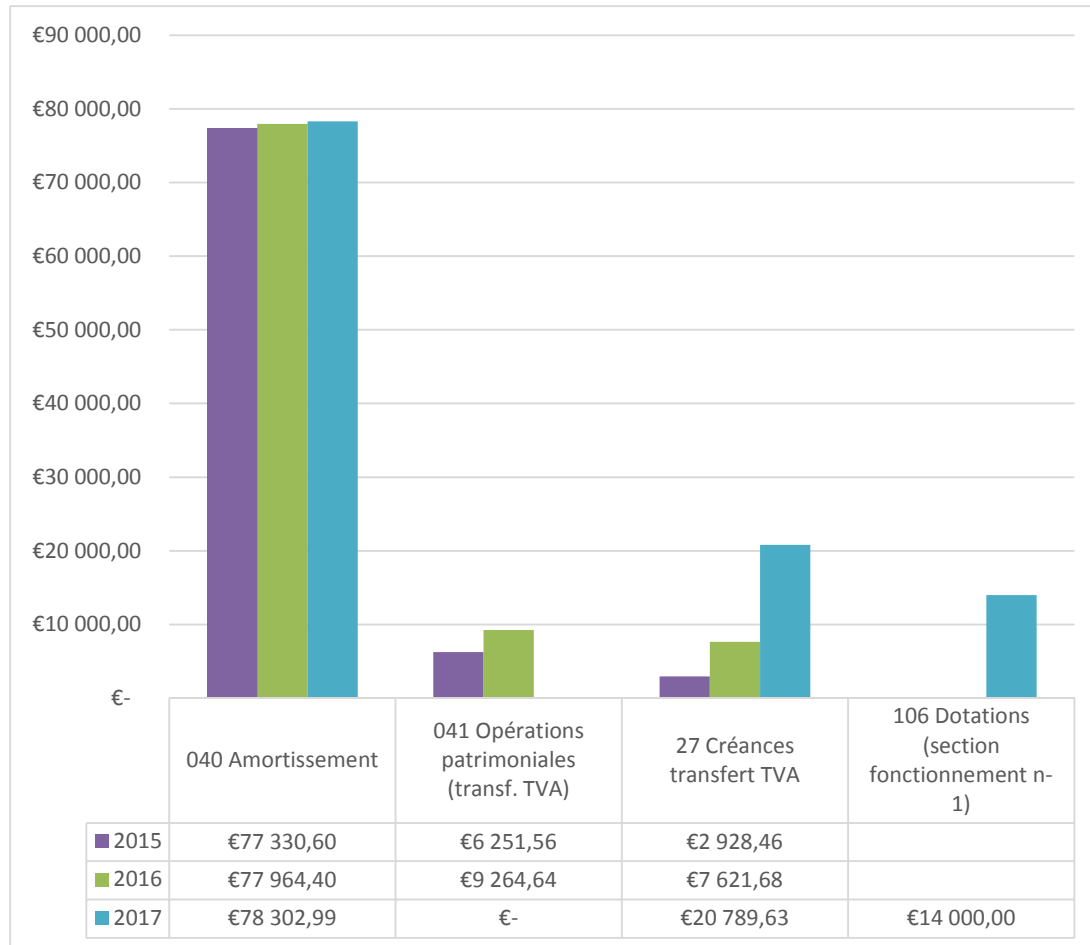
Chapitre 65

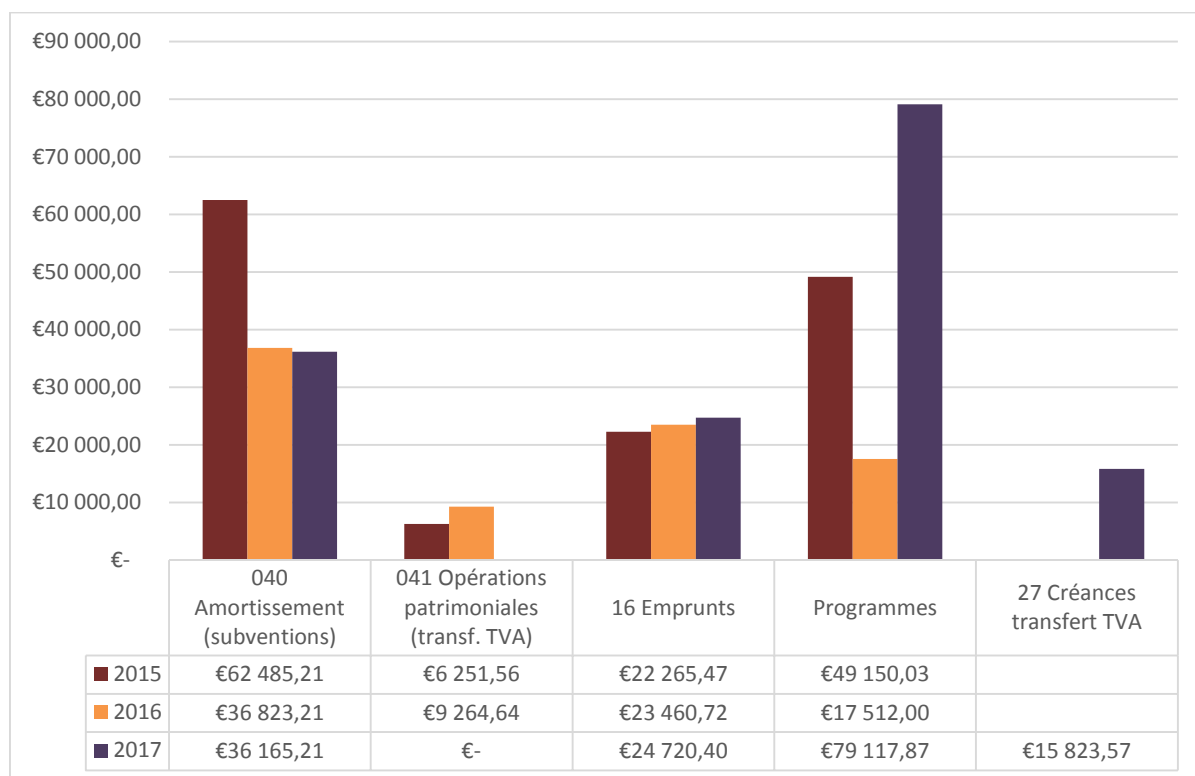
En 2017, le service a engagé la purge des créances irrécouvrables datant de la gestion en régie.

Section d'investissement, prévu 187 619.75 € (2016 : 235 009.69 €)**Recettes 113 092.62 € (2016 : 94 850.72 €)**

Cette section ne comptabilise que des opérations d'ordre liées

- Aux amortissements de l'actif des biens du service
- Au transfert du droit à TVA
- A la dotation de fonctionnement n-1



Dépenses 155 827.05 € (2016 : 87 060.57 €)**Programmes 2017**

OBJET	IMPUT	Report (RAR)	Ouvert BP 2017	Total	Réalisation année n	RAR
Rejet STEP	opé 34	44 670.00 €	6 000.00 €	50 670.00 €	38 241.00 €	3 900.00 €
Prolongement antenne rue de la Cabrotte	opé 37	- €	12 010.00 €	12 010.00 €	5 252.56 €	achevé
Antenne EU rue du Château	opé 35	- €	28 600.00 €	28 600.00 €	23 136.91 €	achevé
Antenne EU rue du Alluets	opé 36		13 140.00 €	13 140.00 €	12 487.40 €	achevé
TOTAL		44 670.00 €	59 750.00 €	104 420.00 €	79 117.87 €	3 900.00 €

Emprunts 2017

Fonctionnement - Dépense	Total : 15 328.02 €
---------------------------------	----------------------------

Compte : 66111	Opération :	Fonction : 921	Total : 15 328.02 €
----------------	-------------	----------------	---------------------

Code et désignation de l'emprunt	Annuité
98002X - REFECTION RESEAU ASSAINISSEMENT-RUE DU CARILL	1 186,48 €
REHB0X - REHB RESEAUX	14 141,54 €

Investissement - Dépense	Total : 24 720.40 €
---------------------------------	----------------------------

Compte : 1641	Opération :	Fonction : 921	Total : 24 720.40 €
---------------	-------------	----------------	---------------------

Code et désignation de l'emprunt	Annuité
98002X - REFECTION RESEAU ASSAINISSEMENT-RUE DU CARILL	16 837,50 €
REHB0X - REHB RESEAUX	7 882,90 €

ICNE 2017

Code et objet de l'emprunt	Organisme prêteur	Première éch. 2017	Dernière éch. 2016	Intérêts de la 1ère échéance 2017	Total intérêts 2017	ICNE 2016 (contre-passat° 2017)	ICNE 2017 (rattache-ment fin d'année)	ICNE 2017 - ICNE 2016
REHB0X REHB RESEAUX	CAISSE D'EPARGNE EMPRUNTS	25/03/2017	25/12/2016	3 570,36 €	14 141,54 €	238,02 €	231,74 €	-6,28 €
98002X REFECTION RESEAU ASSAINISSEMENT-RUE DU CARILLON ET VIA COLLA	CREDIT LOCAL DE FRANCE	01/05/2017	01/11/2016	708,04 €	1 186,48 €	236,01 €	80,76 €	-155,25 €
Totaux pour ASSAINISSEMENT				4 278,40 €	15 328,02 €	474,03 €	312,50 €	-161,53 €

Les résultats de clôture

	INVESTISSEMENT	FONCTIONNEMENT	CUMUL
RECETTES			
Prévision budgétaires totales	187 619.75 €	178 927.77 €	366 547.52 €
Recettes réalisées	113 092.62 €	145 900.33 €	258 992.95 €
DEPENSES			
Prévision budgétaires totales	187 619.75 €	178 927.77 €	366 547.52 €
Dépenses réalisées	155 827.05 €	130 003.91 €	285 830.96 €
Clôture			
Solde d'exécution 2017	-42 734.43 €	15 896.42 €	-26 838.01 €
Résultat reporté 2016	14 949.98 €	69 077.77 €	
Résultats de clôture 2017	-27 784.45 €	84 974.19 €	57 189.74 €
Restes à réaliser			
Dépenses	4 680.00 €		4 680.00 €
Recettes	18 605.00 €		18 605.00 €
Résultat cumulé de clôture	-13 859.45 €	84 974.19 €	71 114.74 €

Il est proposé d'affecter le résultat de fonctionnement comme suit :

- 27 800.00 € au 1068 : excédents de fonctionnement capitalisés
- 57 174.19 € au 002 excédent de fonctionnement reporté
- **- 27 784.45 €** au 001 déficit d'investissement reporté

Le Premier Adjoint,

Jean-Marc DELAVALLE