



Ville de **Loyettes**

RAPPORT SYNTHETIQUE DE PRESENTATION
COMPTE ADMINISTRATIF 2016
BUDGET ANNEXE EAU POTABLE

Le budget primitif 2016 « eau potable » a été adopté le 7 avril 2016 pour un montant de **908 981.21 €** (2015 : 967 426.08 €) et a fait l'objet d'aucune décision modificative

Pour mémoire : ce budget est comptabilisé HT

Rappels de l'évolution du BP au cours de l'année 2016

Chapitre ou Compte	Budget Primitif	Budget Supplémentaire	Crédits de Reports	Décisions Modificatives	Total Budgétisé	Réalisé		Disponible	
						Montant	%	Montant	%
Fonctionnement - Dépense	250 623,15 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	250 623,15 €	208 390,39 €	83,15%	42 232,76 €	16,85%
011 - Charges à caractère général	18 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	18 000,00 €	277,85 €	1,54%	17 722,15 €	98,46%
611 - Sous-traitance générale	8 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8 000,00 €	0,00 €	0,00%	8 000,00 €	100,00%
61523 - Entretien et réparations réseaux	10 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	10 000,00 €	0,00 €	0,00%	10 000,00 €	100,00%
6161 - Multirisques	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	62,85 €	0,00%	-62,85 €	0,00%
617 - Etudes et recherches	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	215,00 €	0,00%	-215,00 €	0,00%
022 - Dépenses imprévues (exploitation)	3 628,15 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3 628,15 €	0,00 €	0,00%	3 628,15 €	100,00%
022 - Dépenses imprévues (exploitation)	3 628,15 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3 628,15 €	0,00 €	0,00%	3 628,15 €	100,00%
042 - Opérations d'ordre de transfert entre section	55 400,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	55 400,00 €	54 353,13 €	98,11%	1 046,87 €	1,89%
6811 - Dotations aux amort. des immos incorporelles et corporelles	55 400,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	55 400,00 €	54 353,13 €	98,11%	1 046,87 €	1,89%
65 - Autres charges de gestion courante	20 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	20 000,00 €	258,05 €	1,29%	19 741,95 €	98,71%
6541 - Créances admises en non-valeur	20 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	20 000,00 €	0,00 €	0,00%	20 000,00 €	100,00%
658 - Charges diverses de la gestion courante	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	258,05 €	0,00%	-258,05 €	0,00%
66 - Charges financières	14 595,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	14 595,00 €	14 501,36 €	99,36%	93,64 €	0,64%
66111 - Intérêts réglés à l'échéance	14 600,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	14 600,00 €	14 507,35 €	99,37%	92,65 €	0,63%

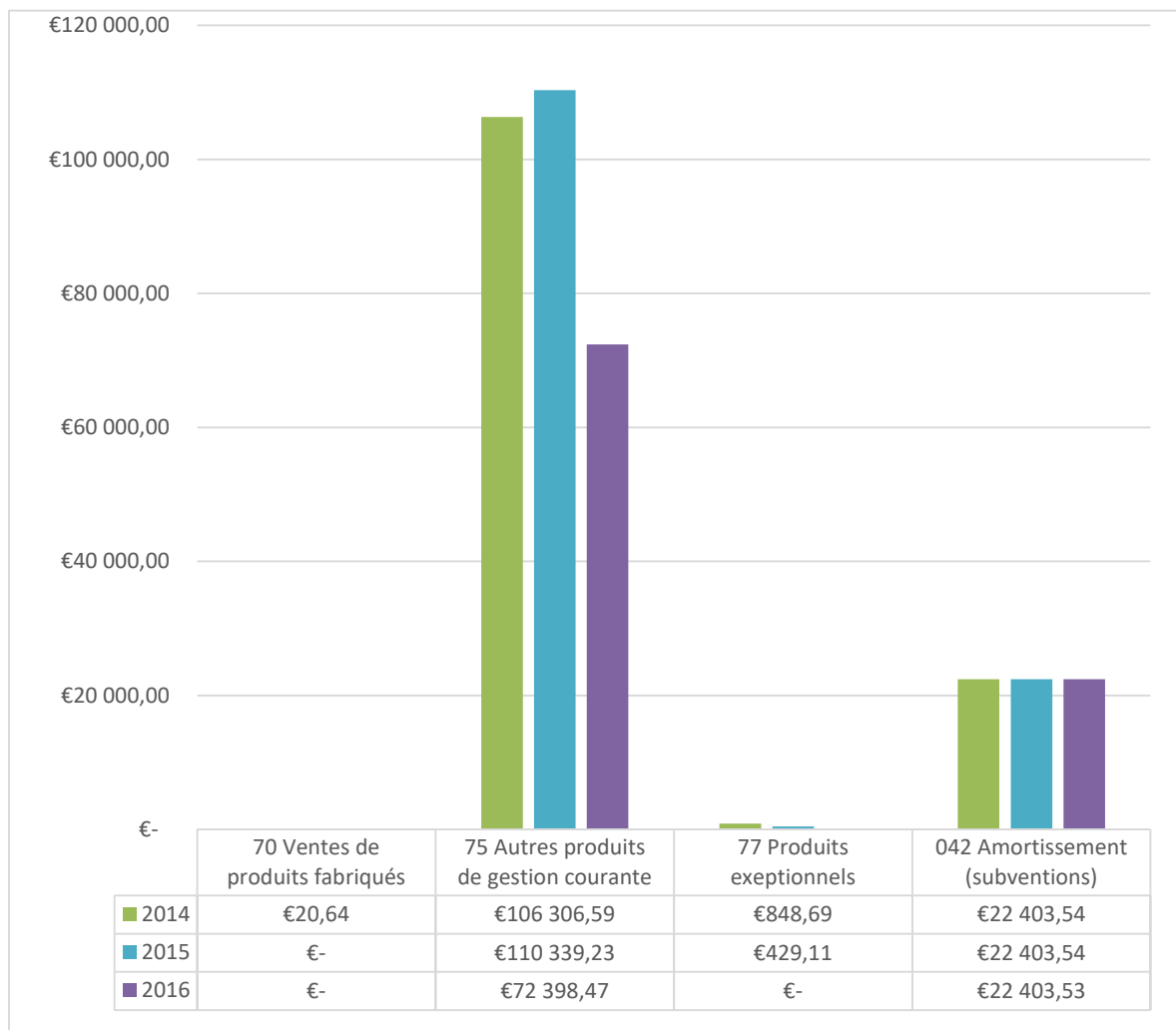
Chapitre ou Compte	Budget Primitif	Budget Supplémentaire	Crédits de Reports	Décisions Modificatives	Total Budgétisé	Réalisé		Disponible	
						Montant	%	Montant	%
661121 - Montant des ICNE de l'exercice	240,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	240,00 €	238,02 €	99,18%	1,98 €	0,83%
661122 - Montant des ICNE de l'exercice N-1	-245,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-245,00 €	-244,01 €	0,00%	-0,99 €	0,00%
67 - Charges exceptionnelles	139 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	139 000,00 €	139 000,00 €	100,00%	0,00 €	0,00%
672 - Reversement de l'excédent à la collectivité de rattachement	139 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	139 000,00 €	139 000,00 €	100,00%	0,00 €	0,00%
Fonctionnement - Recette	250 623,15 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	250 623,15 €	94 802,00 €	37,83%	155 821,15 €	62,17%
002 - Résultat d'exploitation reporté (excédent ou déficit)	158 213,15 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	158 213,15 €	0,00 €	0,00%	158 213,15 €	100,00%
002 - Résultat d'exploitation reporté (excédent ou déficit)	158 213,15 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	158 213,15 €	0,00 €	0,00%	158 213,15 €	100,00%
042 - Opérations d'ordre de transfert entre section	22 410,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	22 410,00 €	22 403,53 €	99,97%	6,47 €	0,03%
777 - Quote-part des subvent ^o d'inv. virées au résultat de l'exercice	22 410,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	22 410,00 €	22 403,53 €	99,97%	6,47 €	0,03%
75 - Autres produits de gestion courante	70 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	70 000,00 €	72 398,47 €	103,43%	-2 398,47 €	-3,43%
757 - Redevances versées par les fermiers et concessionnaires	70 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	70 000,00 €	72 396,93 €	103,42%	-2 396,93 €	-3,42%
758 - Produits divers de gestion courante	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1,54 €	0,00%	-1,54 €	0,00%
Investissement - Dépense	685 358,06 €	0,00 €	37 925,00 €	0,00 €	685 358,06 €	57 165,99 €	8,34%	628 192,07 €	91,66%
020 - Dépenses imprévues (investissement)	20 098,06 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	20 098,06 €	0,00 €	0,00%	20 098,06 €	100,00%
020 - Dépenses imprévues (investissement)	20 098,06 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	20 098,06 €	0,00 €	0,00%	20 098,06 €	100,00%
040 - Opérations d'ordre de transfert entre section	22 410,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	22 410,00 €	22 403,53 €	99,97%	6,47 €	0,03%
139111 - Agence de l'eau	7 060,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7 060,00 €	7 087,02 €	100,38%	-27,02 €	-0,38%
139118 - Autres	5 350,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5 350,00 €	5 354,21 €	100,08%	-4,21 €	-0,08%
13913 - Départements	9 700,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	9 700,00 €	9 697,33 €	99,97%	2,67 €	0,03%

Chapitre ou Compte	Budget Primitif	Budget Supplémentaire	Crédits de Reports	Décisions Modificatives	Total Budgétisé	Réalisé		Disponible	
						Montant	%	Montant	%
13915 - Groupements de collectivités	300,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	300,00 €	264,97 €	88,32%	35,03 €	11,68%
041 - Opérations patrimoniales	1 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 000,00 €	0,00 €	0,00%	1 000,00 €	100,00%
21531 - Réseaux d'adduction d'eau	1 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 000,00 €	0,00 €	0,00%	1 000,00 €	100,00%
16 - Emprunts et dettes assimilées	7 600,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7 600,00 €	7 517,05 €	98,91%	82,95 €	1,09%
1641 - Emprunts en euros	7 600,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7 600,00 €	7 517,05 €	98,91%	82,95 €	1,09%
20 - Immobilisations incorporelles	24 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	24 000,00 €	5 802,41 €	24,18%	18 197,59 €	75,82%
2031 - Frais d'études	24 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	24 000,00 €	5 802,41 €	24,18%	18 197,59 €	75,82%
21 - Immobilisations corporelles	119 250,00 €	0,00 €	15 000,00 €	0,00 €	119 250,00 €	14 973,00 €	12,56%	104 277,00 €	87,44%
21531 - Réseaux d'adduction d'eau	96 000,00 €	0,00 €	15 000,00 €	0,00 €	96 000,00 €	14 973,00 €	15,60%	81 027,00 €	84,40%
21561 - Service de distribution d'eau	23 250,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	23 250,00 €	0,00 €	0,00%	23 250,00 €	100,00%
23 - Immobilisations en cours	491 000,00 €	0,00 €	22 925,00 €	0,00 €	491 000,00 €	6 470,00 €	1,32%	484 530,00 €	98,68%
2315 - Installations, matériel et outillage techniques	491 000,00 €	0,00 €	22 925,00 €	0,00 €	491 000,00 €	6 470,00 €	1,32%	484 530,00 €	98,68%
Investissement - Recette	685 358,06 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	685 358,06 €	55 171,37 €	8,05%	630 186,69 €	91,95%
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	628 958,06 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	628 958,06 €	0,00 €	0,00%	628 958,06 €	100,00%
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	628 958,06 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	628 958,06 €	0,00 €	0,00%	628 958,06 €	100,00%
040 - Opérations d'ordre de transfert entre section	55 400,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	55 400,00 €	54 353,13 €	98,11%	1 046,87 €	1,89%
281531 - Réseaux d'adduction d'eau	55 100,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	55 100,00 €	54 050,83 €	98,10%	1 049,17 €	1,90%
281561 - Service de distribution d'eau	300,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	300,00 €	302,30 €	100,77%	-2,30 €	-0,77%
041 - Opérations patrimoniales	1 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 000,00 €	0,00 €	0,00%	1 000,00 €	100,00%

Chapitre ou Compte	Budget Primitif	Budget Supplémentaire	Crédits de Reports	Décisions Modificatives	Total Budgétisé	Réalisé		Disponible	
						Montant	%	Montant	%
2762 - Créances sur transfert de droits à déduction de T.V.A.	1 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 000,00 €	0,00 €	0,00%	1 000,00 €	100,00%
27 - Autres immobilisations financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	818,24 €	0,00%	-818,24 €	0,00%
2762 - Créances sur transfert de droits à déduction de T.V.A.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	818,24 €	0,00%	-818,24 €	0,00%

Section de fonctionnement, prévu 250 623.15 € (2015, 228 110.99 €)

Recettes réalisées 94 802.00 € (2015 : 133 171.88 €)



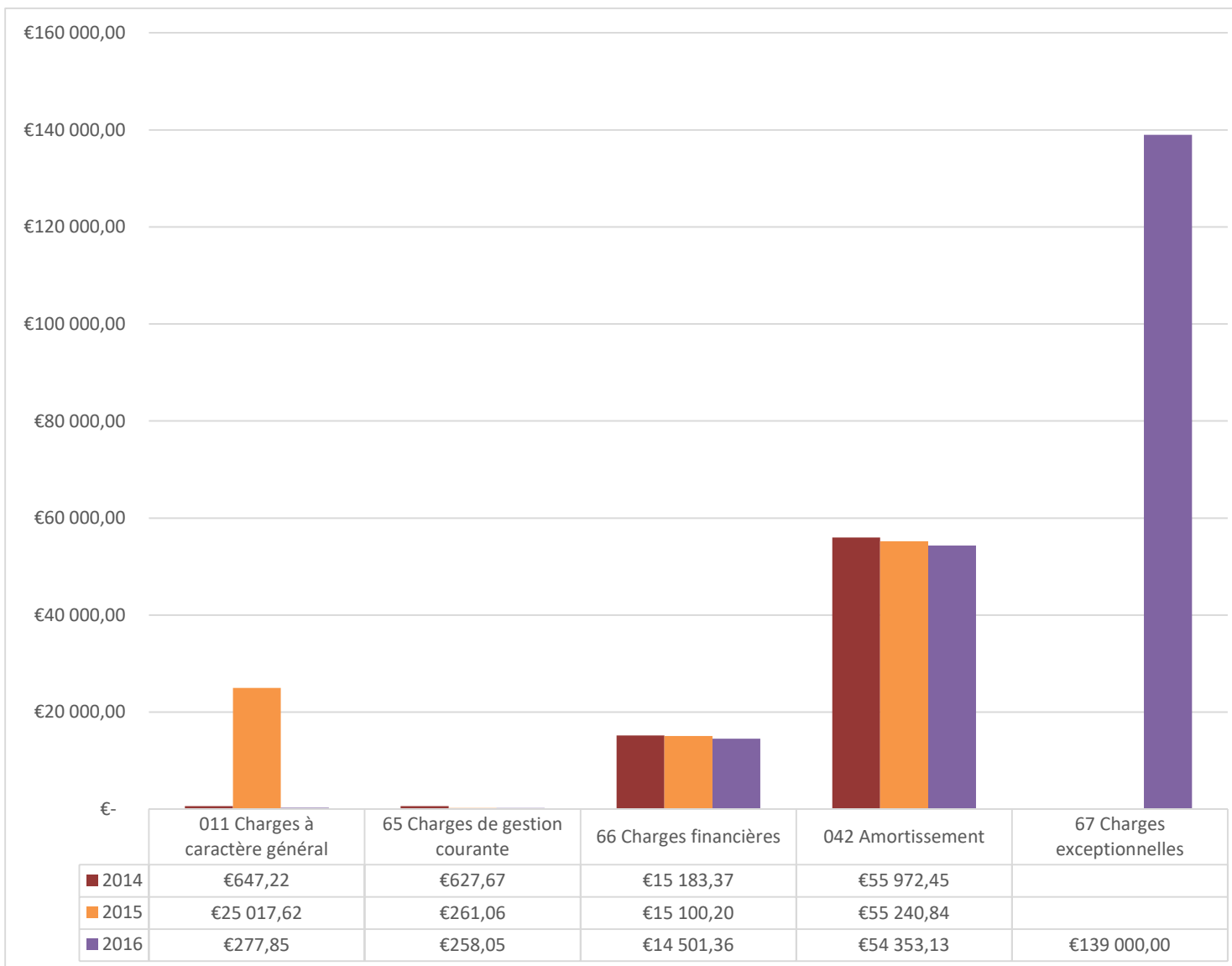
Chapitre 75 Autres produits de gestion courante

Les recettes liées à la vente d'eau ont diminué car le tarif a été réduit en 2015 et 2016.

Chapitre 042 Amortissement

Sont ici constatées les opérations d'amortissement des subventions perçues pour les programmes d'investissement

Dépenses réalisées 208 390.39 € (2015 : 95 619.72 €)



Chapitre 011 charges à caractère général

Les frais de fonctionnement ont été peu nombreux sur le service en 2016. Aucun travaux n'a été réalisé. Les frais engagés ont concerné l'assurance du service ainsi qu'une assistance à l'analyse des avenants à la DSP.

Chapitre 65 Charges de gestion courante

Le service a apuré quelques créances irrécouvrables. Ces créances sont des reliquats de gestion de la régie.

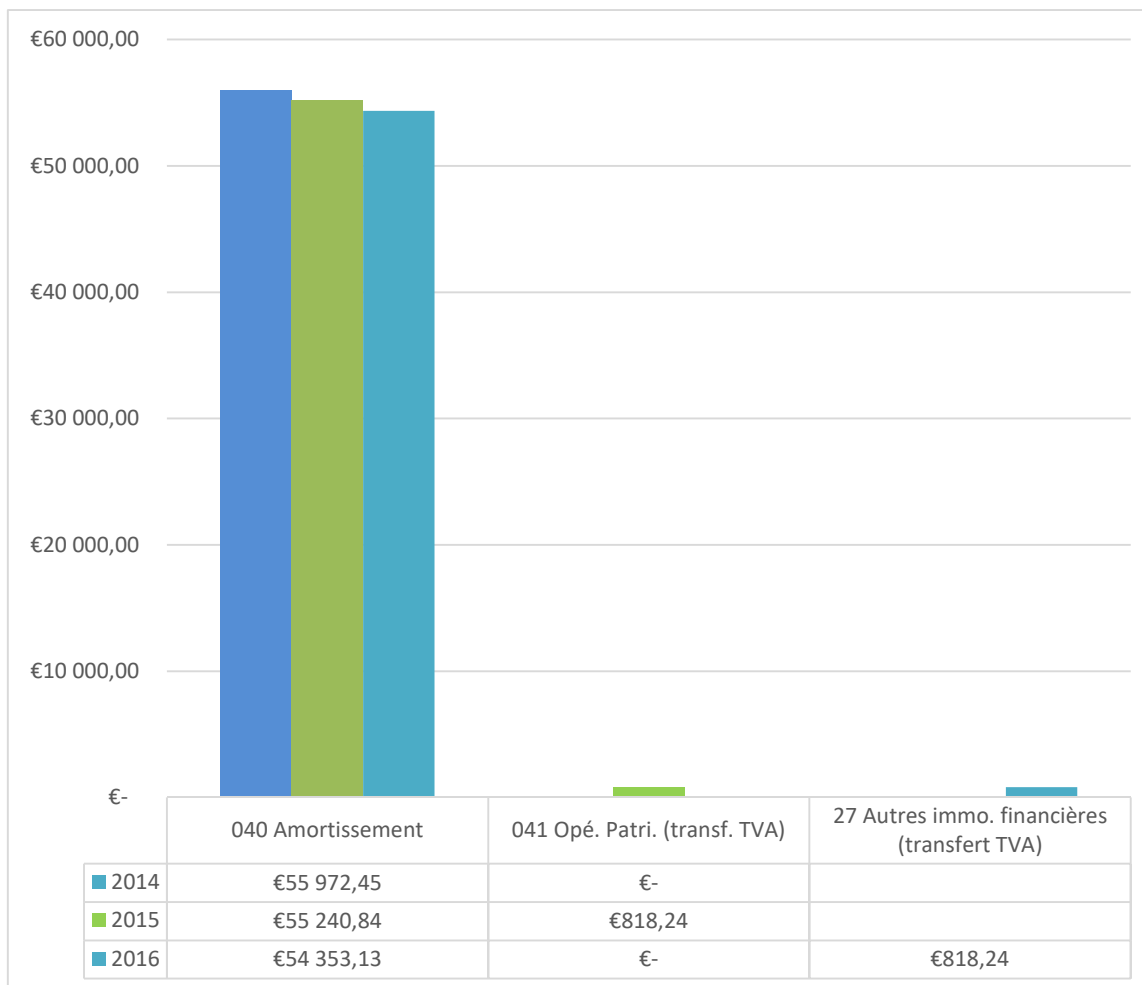
Chapitre 67 Charges exceptionnelles

L'assujettissement du service à la TVA a fait baisser l'enveloppe prévisionnelle des travaux prévue pour la réhabilitation de la canalisation d'eau potable rue du Bugey.

Cet excédent a été reversé à titre exceptionnel au budget général

Chapitre 66 Charges financières

Voir en annexe les éléments relatifs aux prêts

Section d'investissement, prévu 685 358.06 € (2015, 743 325.87 €)**Recettes 55 171.37 € (2015 : 56 059.08 €)**

Les recettes de cette section sont constantes et issues uniquement de l'autofinancement (amortissement)

Les investissements ayant été faibles ces dernières années sur ce service (pas de besoins d'extension en dehors du programme de renouvellement de la canalisation d'eau potable rue du Bugey), les amortissements sont constants.

Il est à noter l'apparition de l'article 27 qui retrace les opérations d'ordre liées à la récupération de la TVA par le délégataire pour le compte du service pour les opérations d'investissement réalisées avant l'assujettissement du service à la TVA.

Dépenses 57 165.99 € (2015, 43 626.89 €)

Programmes : détails des réalisations 2016

Opération	Objet	Prévu	Réalisé	Reports 2017
28	Réhabilitation de la canalisation AEP rue du Bugey (études)	515 000.00 €	12 272.41 €	48 320.00 €
31	Antenne AEP rue sur la Mouille	15 000 €	14 973.00 €	Programme achevé
32	Point de sectorisation Grange Peyraud	8 250.00 €	Intégré dans la DSP sera réalisé aux frais du délégataire	
33	Analyseur de chlore	15 000.00 €	0 €	0 €
34	Bouclage Cabrotte	81 000.00 €	0 €	0 €

Point d'avancement opération n° 28

Des études complémentaires ont été réalisées en 2016 afin de connaître le positionnement exact des réseaux secs et humides et déterminer les modalités de travaux.

Le choix de l'entreprise de travaux a été opéré en décembre 2016

Emprunts 2016**EAU POTABLE - EAU POTABLE 2016**

Fonctionnement - Dépense	Total : 14 507,35 €
---------------------------------	----------------------------

Compte : 66111	Opération :	Fonction :	Total : 14 507,35 €
----------------	-------------	------------	---------------------

Code et désignation de l'emprunt	Annuité
REHBO - REHAB RESEAUX	14 507,35 €

Investissement - Dépense	Total : 7 517,05 €
---------------------------------	---------------------------

Compte : 1641	Opération :	Fonction :	Total : 7 517,05 €
---------------	-------------	------------	--------------------

Code et désignation de l'emprunt	Annuité
REHBO - REHAB RESEAUX	7 517,05 €

ICNE 2016**EAU POTABLE**

Code et objet de l'emprunt	Organisme prêteur	Première éch. 2016	Dernière éch. 2015	Intérêts de la 1ère échéance 2016	Total intérêts 2016	ICNE 2015 (contre-passat° 2016)	ICNE 2016 (rattache-ment fin d'année)	ICNE 2016 - ICNE 2015
REHBO REHAB RESEAUX	CAISSE D'EPARGNE EMPRUNTS	25/03/2016	25/12/2015	3 660,19 €	14 507,35 €	244,01 €	238,02 €	-5,99 €
Totaux pour EAU POTABLE				3 660,19 €	14 507,35 €	244,01 €	238,02 €	-5,99 €

Les résultats de clôture

	Investissement	Fonctionnement	Cumul
Recettes			
Prévision budgétaires totales	685 358,06 €	250 623,15 €	935 981.21 €
Recettes réalisées	55 171,37 €	94 802,00 €	149 973,37 €
Dépenses			
Prévision budgétaires totales	685 358,06 €	250 623,15 €	935 981.21 € €
Dépenses réalisées	57 165,99 €	208 390,39 €	265 556,38 €
Clôture			
Solde d'exécution 2016	-1 994,62 €	-113 588,39 €	-115 583,01 €
Résultat reporté 2015	628 958,06 €	158 213,15 €	
Résultats de clôture 2016	626 963,44 €	44 624,76 €	671 588,20 €
Restes à réaliser			
Dépenses	48 320,00 €		
Recettes	0,00 €		
Résultat cumulé de clôture	578 643,44 €	44 624,76 €	623 268,20 €

La section d'investissement étant excédentaire, il est proposé de conserver le solde de fonctionnement en fonctionnement