

**DEPARTEMENT DE
LA HAUTE-SAVOIE**

**ARRONDISSEMENT
DE ST JULIEN-EN-
GENEVOIS**

REPUBLIQUE FRANCAISE

**COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION
ANNEMASSE – LES VOIRONS – AGGLOMERATION**

SIEGE : 11, AVENUE EMILE ZOLA – 74100 ANNEMASSE

**EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS
DU CONSEIL**

OBJET :

**APPROBATION DU
BUDGET PRIMITIF
2025 - BUDGET EAU**

N° CC_2025_0021

Séance du : mercredi 19 mars 2025

Convocation du : 05 mars 2025

Nombre de membres en exercice au jour de la séance : 56

Président de séance : Gabriel DOUBLET

Secrétaire de séance : Nadège ANCHISI

Membres présents :

Laurent GILET, Bertilla LE GOC, Christian DUPESSEY, Maryline BOUCHÉ, Michel BOUCHER, Robert BURGNIARD, Dominique LACHENAL, Nicolas LEBEAU-GUILLOT, Pascale MAYCA, Mylène SAILLET RAPHOZ, Pascal SAUGE, Yves CHEMINAL, Marie-Claire TEPPE-ROGUET, Claude ANTHONIOZ, Marion BARGES-DELATTRE, Anny MARTIN, Jean-Michel VOUILLOT, Nadège ANCHISI, Stéphane PASSAQUAY, Denis MAIRE, Jean-Luc SOULAT, Pauline PLAGNAT-CANTOREGGI, Gabriel DOUBLET, Yannick CHARVET, Danielle COTTET, Patrick ANTOINE, Jean-Pierre BELMAS, Michel COLLOT, Véronique FENEUL, Pascale PELLIER, Nadine JACQUIER, Daniel DE CHIARA, Maurice LAPERROUSAZ, Marie-Jeanne MILLERET, Sophie VILLARI, Julien BEAUCHOT, Pascal ROPHILLE

Représentés :

Guillaume MATHELIER par Bertilla LE GOC, François LIERMIER par Laurent GILET, Christian AEBISCHER par Nicolas LEBEAU-GUILLOT, Ines AYEB par Maryline BOUCHÉ, Amine MEHDI par Denis MAIRE, Bernard BOCCARD par Marion BARGES-DELATTRE, Antoine BLOUIN par Nadège ANCHISI, Odette MAITRE par Stéphane PASSAQUAY

Excusés :

Kévin CHALEIL-DOS-RAMOS, Géraldine VALETTE-GURRIERI, Djamel DJADEL, Matthieu LOISEAU, Chadia LIMAM, Louiza LOUNIS, Paulette CLERC, Jean-Paul BOSLAND, Joanny DEGUIN, Anne FAVRELLE, Isabelle VINCENT

Monsieur le Président d'Annemasse-Agglomération expose au Conseil Communautaire le projet de budget primitif 2025 du budget Eau.

Le Conseil Communautaire, entendu l'exposé du rapporteur,

Après en avoir délibéré :

Pour : 44

Abstention : 1

DECIDE :

D'APPROUVER le budget primitif 2025 du budget Eau équilibré à :

Section de fonctionnement	16 806 322,79 €
Section d'investissement	12 011 117,01 €

Pour le président et par délégation,

Signé électroniquement par : Gilles RAVINET

Date de signature : 20/03/2025

Qualité : Agglo - DGS

Le secrétaire de séance,

Signé électroniquement par : Nadège ANCHISI

Date de signature : 21/03/2025

Qualité : Agglo - Secrétaire Conseil Communautaire

La présente délibération peut faire l'objet d'un recours gracieux devant Monsieur le Président d'Annemasse Agglo dans le délai de deux mois à compter de sa publication ou de sa notification. Un recours contentieux peut également être introduit devant le Tribunal administratif de Grenoble dans le délai de deux mois à compter de la notification de la délibération ou de sa date de publication, ou à compter de la réponse d'Annemasse Agglo, si un recours gracieux a été préalablement déposé.

REPUBLIQUE FRANÇAISE

Numéro SIRET 20001177300039	COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT COMMUNE dont la population est de 3500 habitants et plus ANNEMASSE LES VOIRONS AGGLOMÉRATION
--	--

POSTE COMPTABLE DE : TRESORERIE D'ANNEMASSE

SERVICE PUBLIC LOCAL

M. 49 (1)

Budget primitif

BUDGET : BUDGET EAU (2)

ANNEE 2025

(1) Compléter en fonction du service public local et du plan de comptes utilisé : M. 4, M. 41, M. 43 ou M. 49.

(2) Indiquer le budget concerné : budget principal ou libellé du budget annexe.



Sommaire

I - Informations générales

Modalités de vote du budget 3

II - Présentation générale du budget

A1 - Vue d'ensemble - Sections 4

A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres 5

A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres 7

B1 - Balance générale du budget - Dépenses 9

B2 - Balance générale du budget - Recettes 10

III - Vote du budget

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses 12

A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes 15

B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses 17

B2 - Section d'investissement - Détail des recettes 19

B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles 21

IV - Annexes

A - Eléments du bilan

A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie Sans Objet

A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette Sans Objet

A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux Sans Objet

A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours Sans Objet

A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture Sans Objet

A1.6 - Etat de la dette - Autres dettes Sans Objet

A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements Sans Objet

A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations Sans Objet

A3.2 - Etalement des provisions Sans Objet

A4.1 - Equilibre des opérations financières 24

A4.2 - Equilibre des opérations financières - Dépenses 25

A4.3 - Equilibre des opérations financières - Recettes 26

A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1) Sans Objet

A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1) Sans Objet

A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1) Sans Objet

A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1) Sans Objet

A6 - Etat des charges transférées Sans Objet

A7 - Détail des opérations pour compte de tiers Sans Objet

B - Engagements hors bilan

B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie Sans Objet

B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt Sans Objet

B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget Sans Objet

B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail Sans Objet

B1.5 - Etat des marchés de partenariat Sans Objet

B1.6 - Etat des autres engagements donnés Sans Objet

B1.7 - Etat des engagements reçus Sans Objet

B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents Sans Objet

B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents Sans Objet

C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel Sans Objet

C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie Sans Objet

C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2) Sans Objet

C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe (3) Sans Objet

D - Arrêté et signatures

D - Arrêté et signatures 27

(1) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes et groupements de communes de moins de 3 000 habitants ayant décidé d'établir un budget unique pour leurs services de distribution d'eau potable et d'assainissement dans les conditions fixées par l'article L. 2224-6 du CGCT. Ils n'existent qu'en M. 49.

(2) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes de 3 500 habitants et plus (art. L. 2313-1 du CGCT), à des groupements comprenant au moins une commune de 3 500 habitants et plus (art. L. 5211-36 du CGCT, art L. 5711-1 CGCT) et à leurs établissements publics.

(3) Uniquement pour les services dotés de l'autonomie financière et de la personnalité morale.

Préciser, pour chaque annexe, si l'état est sans objet le cas échéant.

I – INFORMATIONS GÉNÉRALES

MODALITÉS DE VOTE DU BUDGET

I – L'assemblée délibérante a voté le présent budget par nature :

- au niveau (1) du chapitre pour la section de fonctionnement ;
- au niveau (1) du chapitre pour la section d'investissement.
- avec (2) les chapitres « opérations d'équipement » de l'état III B 3.

La liste des articles spécialisés sur lesquels l'ordonnateur ne peut procéder à des virements d'article à article est la suivante :

II – En l'absence de mention au paragraphe I ci-dessus, le budget est réputé voté par chapitre, et, en section d'investissement, sans chapitre de dépense « opération d'équipement ».

III – Les provisions sont (3) semi-budgétaires (pas d'inscriptions en recettes de la section d'investissement) .

IV – La comparaison avec le budget précédent (cf. colonne « Pour mémoire ») s'effectue par rapport à la colonne du budget (4) primitif de l'exercice précédent.

V – Le présent budget a été voté (5) avec reprise anticipée des résultats de l'exercice N-1.

(1) A compléter par « du chapitre » ou « de l'article ».

(2) Indiquer « avec » ou « sans » les chapitres opérations d'équipement.

(3) A compléter par un seul des deux choix suivants :

- semi-budgétaires (pas d'inscription en recette de la section d'investissement),
- budgétaires (délibération n° du).

(4) Indiquer « primitif de l'exercice précédent » ou « cumulé de l'exercice précédent ».

(5) A compléter par un seul des trois choix suivants :

- sans reprise des résultats de l'exercice N-1,
- avec reprise des résultats de l'exercice N-1 après le vote du compte administratif,
- avec reprise anticipée des résultats de l'exercice N-1.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

VUE D'ENSEMBLE

EXPLOITATION

		DEPENSES DE LA SECTION D'EXPLOITATION	RECETTES DE LA SECTION D'EXPLOITATION
V O T E	CREDITS DE FONCTIONNEMENT VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (1)	16 806 322,79	15 318 126,00
	+	+	+
R E P O R T S	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)	0,00	0,00
	002 RESULTAT D'EXPLOITATION REPORTE (2)	(si déficit) 0,00	(si excédent) 1 488 196,79
	=	=	=
	TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION (3)	16 806 322,79	16 806 322,79

INVESTISSEMENT

		DEPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	RECETTES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT
V O T E	CREDITS D'INVESTISSEMENT (1) VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (y compris les comptes 1064 et 1068)	9 200 866,10	6 047 408,82
	+	+	+
R E P O R T S	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)	2 810 250,91	1 227 781,00
	001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE (2)	(si solde négatif) 0,00	(si solde positif) 4 735 927,19
	=	=	=
	TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (3)	12 011 117,01	12 011 117,01
	TOTAL		
	TOTAL DU BUDGET (3)	28 817 439,80	28 817 439,80

(1) Au budget primitif, les crédits votés correspondent aux crédits votés lors de cette étape budgétaire. De même, pour les décisions modificatives et le budget supplémentaire, les crédits votés correspondent aux crédits votés lors de l'étape budgétaire sans sommation avec ceux antérieurement votés lors du même exercice.

(2) A servir uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent, soit après le vote du compte administratif, soit en cas de reprise anticipée des résultats.

Pour la section d'exploitation, les RAR sont constitués par l'ensemble des dépenses engagées et n'ayant pas donné lieu à service fait au 31 décembre de l'exercice précédent. En recettes, il s'agit des recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent.

Pour la section d'investissement, les RAR correspondent aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice précédent telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent.

(3) Total de la section d'exploitation = RAR + résultat reporté + crédits d'exploitation votés.

Total de la section d'investissement = RAR + solde d'exécution reporté + crédits d'investissement votés.

Total du budget = Total de la section d'exploitation + Total de la section d'investissement.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

SECTION D'EXPLOITATION – CHAPITRES

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
011	Charges à caractère général	3 992 895,00	0,00	3 630 441,00	3 630 441,00	3 630 441,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	3 961 762,39	0,00	4 215 834,00	4 215 834,00	4 215 834,00
014	Atténuations de produits	1 500 000,00	0,00	1 811 636,00	1 811 636,00	1 811 636,00
65	Autres charges de gestion courante	352 903,00	0,00	264 168,00	264 168,00	264 168,00
Total des dépenses de gestion des services		9 807 560,39	0,00	9 922 079,00	9 922 079,00	9 922 079,00
66	Charges financières	615 660,00	0,00	671 700,00	671 700,00	671 700,00
67	Charges exceptionnelles	2 887 900,00	0,00	2 327 500,00	2 327 500,00	2 327 500,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	63 000,00		0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles d'exploitation		13 374 120,39	0,00	12 921 279,00	12 921 279,00	12 921 279,00
023	Virement à la section d'investissement (6)	31 715,18		1 378 543,79	1 378 543,79	1 378 543,79
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	2 258 481,00		2 506 500,00	2 506 500,00	2 506 500,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (6)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		2 290 196,18		3 885 043,79	3 885 043,79	3 885 043,79
TOTAL		15 664 316,57	0,00	16 806 322,79	16 806 322,79	16 806 322,79

+

D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)	0,00
---	-------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	16 806 322,79
---	----------------------

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
013	Atténuations de charges	497 100,00	0,00	570 000,00	570 000,00	570 000,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	13 410 000,00	0,00	14 361 936,00	14 361 936,00	14 361 936,00
73	Produits issus de la fiscalité (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	28 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	119 856,00	0,00	126 190,00	126 190,00	126 190,00
Total des recettes de gestion des services		14 054 956,00	0,00	15 058 126,00	15 058 126,00	15 058 126,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	28 000,00	0,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		14 082 956,00	0,00	15 073 126,00	15 073 126,00	15 073 126,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	232 767,00		245 000,00	245 000,00	245 000,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (6)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		232 767,00		245 000,00	245 000,00	245 000,00
TOTAL		14 315 723,00	0,00	15 318 126,00	15 318 126,00	15 318 126,00

+

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)	1 488 196,79
---	---------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	16 806 322,79
---	----------------------

Pour information :

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (8)	3 640 043,79
---	---------------------

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la régie.



- (1) Cf. Modalités de vote I.
- (2) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).
- (3) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.
- (4) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.
- (5) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.
- (6) $DE\ 023 = RI\ 021$; $DI\ 040 = RE\ 042$; $RI\ 040 = DE\ 042$; $DI\ 041 = RI\ 041$; $DE\ 043 = RE\ 043$.
- (7) Ce chapitre existe uniquement en M. 4, en M. 41 et M. 43.
- (8) Solde de l'opération $DE\ 023 + DE\ 042 - RE\ 042$ ou solde de l'opération $RI\ 021 + RI\ 040 - DI\ 040$.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

SECTION D'INVESTISSEMENT – CHAPITRES

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
20	Immobilisations incorporelles	830 011,03	231 892,47	711 379,00	711 379,00	943 271,47
21	Immobilisations corporelles	1 502 503,20	144 153,16	869 000,00	869 000,00	1 013 153,16
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	6 964 616,90	2 270 747,38	2 493 000,00	2 493 000,00	4 763 747,38
	Total des opérations d'équipement	3 684 000,00	163 457,90	1 911 542,10	1 911 542,10	2 075 000,00
	Total des dépenses d'équipement	12 981 131,13	2 810 250,91	5 984 921,10	5 984 921,10	8 795 172,01
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	1 755 445,00	0,00	1 990 945,00	1 990 945,00	1 990 945,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00		0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses financières	1 755 445,00	0,00	1 990 945,00	1 990 945,00	1 990 945,00
45...	Total des opérations pour compte de tiers (6)	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	14 746 576,13	2 810 250,91	7 975 866,10	7 975 866,10	10 786 117,01
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	232 767,00		245 000,00	245 000,00	245 000,00
041	Opérations patrimoniales (4)	502 450,00		980 000,00	980 000,00	980 000,00
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	735 217,00		1 225 000,00	1 225 000,00	1 225 000,00
	TOTAL	15 481 793,13	2 810 250,91	9 200 866,10	9 200 866,10	12 011 117,01

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (1)	0,00
--	-------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	12 011 117,01
---	----------------------

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
13	Subventions d'investissement	2 961 143,50	1 227 781,00	1 041 190,00	1 041 190,00	2 268 971,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	8 887 847,82	0,00	100 693,09	100 693,09	100 693,09
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'équipement	11 848 991,32	1 227 781,00	1 141 883,09	1 141 883,09	2 369 664,09
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (7)	388 725,63	0,00	40 056,94	40 056,94	40 056,94
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	425,00	425,00	425,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes financières	388 725,63	0,00	40 481,94	40 481,94	40 481,94
45...	Total des opérations pour le compte de tiers (6)	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Total des recettes réelles d'investissement		12 247 716,95	1 227 781,00	1 182 365,03		
021	Virement de la section d'exploitation (4)	31 715,18		1 378 543,79	1 378 543,79	1 378 543,79
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	2 258 481,00		2 506 500,00	2 506 500,00	2 506 500,00
041	Opérations patrimoniales (4)	502 450,00		980 000,00	980 000,00	980 000,00
Total des recettes d'ordre d'investissement		2 792 646,18		4 865 043,79	4 865 043,79	4 865 043,79
TOTAL		15 040 363,13	1 227 781,00	6 047 408,82	6 047 408,82	7 275 189,82

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (2)	4 735 927,19
--	---------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	12 011 117,01
---	----------------------

Pour information :

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la régie.

**AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL
DÉGAGÉ PAR LA SECTION DE
FONCTIONNEMENT (8)**

3 640 043,79

(1) cf. Modalités de vote I.

(2) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

(3) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(4) DE 023 = RI 021 ; DI 040 = RE 042 ; RI 040 = DE 042 ; DI 041 = RI 041 ; DE 043 = RE 043.

(5) A servir uniquement, en dépense, lorsque la régie effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle crée et, en recettes, lorsque le service non personnalisé reçoit une dotation en espèces de la part de sa collectivité de rattachement.

(6) Seul le total des opérations réelles pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV-A7).

(7) Le compte 106 n'est pas un chapitre mais un article du chapitre 10.

(8) Solde de l'opération DE 023 + DE 042 – RE 042 ou solde de l'opération RI 021 + RI 040 – DI 040.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

BALANCE GENERALE DU BUDGET

1 – DEPENSES (du présent budget + restes à réaliser)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	3 630 441,00		3 630 441,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	4 215 834,00		4 215 834,00
014	Atténuations de produits	1 811 636,00		1 811 636,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	264 168,00		264 168,00
66	Charges financières	671 700,00	0,00	671 700,00
67	Charges exceptionnelles	2 327 500,00	134 500,00	2 462 000,00
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	0,00	2 372 000,00	2 372 000,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (4)	0,00		0,00
71	Production stockée (ou déstockage) (3)		0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	0,00		0,00
023	Virement à la section d'investissement		1 378 543,79	1 378 543,79
Dépenses d'exploitation – Total		12 921 279,00	3 885 043,79	16 806 322,79

+

D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE	0,00
---	-------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	16 806 322,79
---	----------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement reçues	0,00	190 000,00	190 000,00
14	Prov. Réglementées, amort. dérogatoires		0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (5)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	1 990 945,00	0,00	1 990 945,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	2 075 000,00		2 075 000,00
20	Immobilisations incorporelles (6)	943 271,47	0,00	943 271,47
21	Immobilisations corporelles (6)	1 013 153,16	55 000,00	1 068 153,16
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	4 763 747,38	980 000,00	5 743 747,38
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations (reprises)		0,00	0,00
29	Dépréciation des immobilisations		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à répartir plusieurs exercices		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00		0,00
Dépenses d'investissement – Total		10 786 117,01	1 225 000,00	12 011 117,01

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE	0,00
--	-------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	12 011 117,01
---	----------------------

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).

(4) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.

(5) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(6) Hors chapitres « opérations d'équipement ».

(7) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

BALANCE GENERALE DU BUDGET

2 – RECETTES (du présent budget + restes à réaliser)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	570 000,00		570 000,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	14 361 936,00		14 361 936,00
71	Production stockée (ou déstockage) (3)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		55 000,00	55 000,00
73	Produits issus de la fiscalité (6)	0,00		0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00		0,00
75	Autres produits de gestion courante	126 190,00		126 190,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	15 000,00	190 000,00	205 000,00
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
Recettes d'exploitation – Total		15 073 126,00	245 000,00	15 318 126,00

+

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE	1 488 196,79
---	---------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	16 806 322,79
---	----------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106)	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement reçues	2 268 971,00	0,00	2 268 971,00
14	Prov. Réglementées, amort. dérogatoires		0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	101 118,09	0,00	101 118,09
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	480 000,00	480 000,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	134 500,00	134 500,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	500 000,00	500 000,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations		2 372 000,00	2 372 000,00
29	Dépréciation des immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (5)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à répartir plusieurs exercices		0,00	0,00
491	Dépréciations des comptes de clients		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
021	Virement de la section d'exploitation		1 378 543,79	1 378 543,79
Recettes d'investissement – Total		2 370 089,09	4 865 043,79	7 235 132,88

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE	4 735 927,19
--	---------------------

+

AFFECTATION AUX COMPTES 106	40 056,94
------------------------------------	------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	12 011 117,01
---	----------------------



- (1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.
- (2) Voir liste des opérations d'ordre.
- (3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).
- (4) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.
- (5) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).
- (6) Ce chapitre existe uniquement en M. 4, en M. 41 et en M. 43.

III – VOTE DU BUDGET

SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES DEPENSES

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
011	Charges à caractère général (5) (6)	3 992 895,00	3 630 441,00	3 630 441,00
60226	Vêtements de travail	3 370,00	0,00	0,00
605	Achats d'eau	1 000,00	500,00	500,00
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	938 000,00	810 650,00	810 650,00
6062	Produits de traitement	35 000,00	25 000,00	25 000,00
6063	Fournitures entretien et petit équi	117 930,00	124 000,00	124 000,00
6064	Fournitures administratives	3 300,00	2 800,00	2 800,00
6066	Carburants	61 500,00	47 500,00	47 500,00
6068	Autres matières et fournitures	269 900,00	219 500,00	219 500,00
6071	Compteurs	65 000,00	55 000,00	55 000,00
611	Sous-traitance générale	79 700,00	64 600,00	64 600,00
6135	Locations mobilières	18 700,00	23 894,00	23 894,00
6137	Redevances, droits de passage, servitude	41 165,00	18 500,00	18 500,00
61521	Entretien, réparations bâtiments publics	53 500,00	35 000,00	35 000,00
61523	Entretien, réparations réseaux	965 500,00	851 000,00	851 000,00
61551	Entretien matériel roulant	55 300,00	47 000,00	47 000,00
61558	Entretien autres biens mobiliers	23 600,00	23 500,00	23 500,00
6156	Maintenance	88 603,00	110 934,00	110 934,00
6161	Multirisques	46 000,00	40 000,00	40 000,00
6162	Assurance obligatoire dommage construct°	0,00	5 000,00	5 000,00
617	Etudes et recherches	80 500,00	264 000,00	264 000,00
618	Divers	77 378,00	66 100,00	66 100,00
6226	Honoraires	75 600,00	55 000,00	55 000,00
6227	Frais d'actes et de contentieux	95 000,00	65 000,00	65 000,00
6228	Divers	100 896,00	110 600,00	110 600,00
6231	Annonces et insertions	3 320,00	9 800,00	9 800,00
6236	Catalogues et imprimés	18 000,00	7 300,00	7 300,00
6238	Divers	12 300,00	2 000,00	2 000,00
6241	Transports sur achats	10 850,00	5 850,00	5 850,00
6248	Divers	7 000,00	1 000,00	1 000,00
6251	Voyages et déplacements	8 650,00	5 000,00	5 000,00
6256	Missions	2 000,00	0,00	0,00
6257	Réceptions	4 513,00	1 500,00	1 500,00
6261	Frais d'affranchissement	76 500,00	42 000,00	42 000,00
6262	Frais de télécommunications	15 000,00	8 334,00	8 334,00
627	Services bancaires et assimilés	11 000,00	7 500,00	7 500,00
6281	Concours divers (cotisations)	380,00	380,00	380,00
6283	Frais de nettoyage des locaux	5 500,00	6 400,00	6 400,00
62871	Remb. frais à la coll. de rattachement	41 740,00	41 800,00	41 800,00
6288	Autres	54 000,00	15 000,00	15 000,00
63512	Taxes foncières	3 900,00	4 134,00	4 134,00
6358	Autres droits	2 700,00	3 000,00	3 000,00
6371	Redev. dues à l'agence de l'eau par l'en	400 000,00	0,00	0,00
63711	Redevance pour prélèvement sur la ressource	0,00	400 000,00	400 000,00
6378	Autres taxes et redevances	19 100,00	4 365,00	4 365,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	3 961 762,39	4 215 834,00	4 215 834,00
6211	Personnel intérimaire	30 000,00	10 000,00	10 000,00
6215	Personnel affecté par CL de rattachement	81 500,00	76 500,00	76 500,00
6331	Versement de mobilité	17 186,14	18 000,00	18 000,00
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	9 831,41	18 000,00	18 000,00
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	45 429,03	44 379,00	44 379,00
6338	Autres impôts, taxes sur rémunérations	4 687,16	5 200,00	5 200,00
6411	Salaires, appointements, commissions	2 073 987,14	2 278 830,00	2 278 830,00
6413	Primes et gratifications	696 679,47	721 052,00	721 052,00
6414	Indemnités et avantages divers	0,00	16 642,00	16 642,00
6415	Supplément familial	23 020,40	17 867,00	17 867,00
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	154 797,42	100 384,00	100 384,00
6453	Cotisations aux caisses de retraites	504 039,07	468 867,00	468 867,00
6454	Cotisations au Pôle emploi	16 411,81	22 189,00	22 189,00

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)		
6458	Cotisat° autres organismes sociaux	6 188,42	6 865,00	6 865,00
6474	Versement aux autres oeuvres sociales	20 601,40	20 601,00	20 601,00
6475	Médecine du travail, pharmacie	1 500,00	1 500,00	1 500,00
648	Autres charges de personnel	275 903,52	388 958,00	388 958,00
014	Atténuations de produits (7)	1 500 000,00	1 811 636,00	1 811 636,00
701249	Reversement redevance agence de l'eau	1 500 000,00	0,00	0,00
701269	Reversement à l'agence de l'eau - Redeva	0,00	1 811 636,00	1 811 636,00
65	Autres charges de gestion courante	352 903,00	264 168,00	264 168,00
6512	Droits d'utilisat° - informatique nuage	2 897,00	4 168,00	4 168,00
6541	Créances admises en non-valeur	300 000,00	175 000,00	175 000,00
6542	Créances éteintes	50 000,00	85 000,00	85 000,00
6588	Autres ch. diverses de gestion courante	6,00	0,00	0,00
TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011 + 012 + 014 + 65)		9 807 560,39	9 922 079,00	9 922 079,00
66	Charges financières (b) (8)	615 660,00	671 700,00	671 700,00
66111	Intérêts réglés à l'échéance	529 030,00	630 500,00	630 500,00
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	-8 370,00	-18 800,00	-18 800,00
6615	Intérêts comptes courants et de dépôts	95 000,00	60 000,00	60 000,00
67	Charges exceptionnelles (c)	2 887 900,00	2 327 500,00	2 327 500,00
6711	Pénalités de retard sur marchés	50 000,00	0,00	0,00
6712	Amendes fiscales et pénales	45 000,00	0,00	0,00
6714	Intérêts moratoires	0,00	40 000,00	40 000,00
6718	Autres charges exceptionnelles gestion	254 900,00	230 000,00	230 000,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	2 500 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
6743	Subventions exceptionnelles fonctionnt	38 000,00	57 500,00	57 500,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (9)	0,00	0,00	0,00
69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés (e) (10)	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues (f)	63 000,00	0,00	0,00
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a + b + c + d + e + f		13 374 120,39	12 921 279,00	12 921 279,00
023	Virement à la section d'investissement	31 715,18	1 378 543,79	1 378 543,79
042	Opérat° ordre transfert entre sections (11) (12)	2 258 481,00	2 506 500,00	2 506 500,00
675	Valeur comptable éléments d'actif cédés	4 900,00	134 500,00	134 500,00
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	2 253 581,00	2 372 000,00	2 372 000,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		2 290 196,18	3 885 043,79	3 885 043,79
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		2 290 196,18	3 885 043,79	3 885 043,79
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		15 664 316,57	16 806 322,79	16 806 322,79

+

RESTES A REALISER N-1 (13)	0,00
-----------------------------------	-------------

+

D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (13)	0,00
--	-------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	16 806 322,79
---	----------------------

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (8)

Montant des ICNE de l'exercice	68 735,06
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	87 535,06
= Différence ICNE N – ICNE N-1	-18 800,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Le compte 621 est retracé au sein du chapitre 012.

(6) Le compte 634 est uniquement ouvert en M. 41.

(7) Le compte 739 est uniquement ouvert en M. 4 et M. 43.

(8) Si le mandatement des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 66112 sera négatif.

(9) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures, des immobilisations mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.

(10) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.

(11) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DE 042 = RI 040*.

(12) Le compte 6815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(13) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).



III – VOTE DU BUDGET

SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES RECETTES

Chap / art(1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
013	Atténuations de charges (5)	497 100,00	570 000,00	570 000,00
6037	Var. stocks marchandises, terr.nus	35 100,00	0,00	0,00
64198	Autres remboursements	462 000,00	570 000,00	570 000,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	13 410 000,00	14 361 936,00	14 361 936,00
70111	Ventes d'eau aux abonnés	9 000 000,00	10 464 700,00	10 464 700,00
701241	Redevance pollution d'origine domestique	2 000 000,00	0,00	0,00
701251	Redevance prélèvement ressource en eau	400 000,00	0,00	0,00
701261	Redevance sur la consommation d'eau pota	0,00	1 811 636,00	1 811 636,00
70128	Autres taxes et redevances	1 500 000,00	1 505 600,00	1 505 600,00
704	Travaux	400 000,00	450 000,00	450 000,00
7068	Autres prestations de services	110 000,00	130 000,00	130 000,00
73	Produits issus de la fiscalité (6)	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	28 000,00	0,00	0,00
747	Subv. et participat° collectivités	28 000,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	119 856,00	126 190,00	126 190,00
752	Revenus des immeubles	42 200,00	50 140,00	50 140,00
757	Redevances des fermiers, concession..	50,00	50,00	50,00
7588	Autres	77 606,00	76 000,00	76 000,00
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 013 + 70 + 73 + 74 + 75		14 054 956,00	15 058 126,00	15 058 126,00
76	Produits financiers (b)	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels (c)	28 000,00	15 000,00	15 000,00
7711	Dédits et pénalités perçus	25 000,00	0,00	0,00
775	Produits des cessions d'immobilisations	3 000,00	15 000,00	15 000,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (d) (7)	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES = a + b + c + d		14 082 956,00	15 073 126,00	15 073 126,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (8) (9)	232 767,00	245 000,00	245 000,00
722	Immobilisations corporelles	53 000,00	55 000,00	55 000,00
777	Quote-part subv invest transf cpte résul	179 767,00	190 000,00	190 000,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (8)	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		232 767,00	245 000,00	245 000,00
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		14 315 723,00	15 318 126,00	15 318 126,00

+

RESTES A REALISER N-1 (10)	0,00
-----------------------------------	-------------

+

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (10)	1 488 196,79
--	---------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	16 806 322,79
---	----------------------

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	0,00
= Différence ICNE N – ICNE N-1	0,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la région.

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'assemblée porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Le compte 699 n'existe pas en M. 49.

(6) Ce chapitre existe uniquement en M. 4, M. 41 et M. 43.

(7) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.

(8) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *RE 042 = DI 040, RE 043 = DE 043*.

(9) Le compte 7815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(10) Inscire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

III – VOTE DU BUDGET

SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES DEPENSES

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
20	Immobilisations incorporelles (hors opérations)	830 011,03	711 379,00	711 379,00
2031	Frais d'études	659 672,83	605 000,00	605 000,00
2033	Frais d'insertion	3 500,00	7 500,00	7 500,00
2051	Concessions et droits assimilés	163 038,20	95 084,00	95 084,00
2088	Autres immobilisations incorporelles	3 800,00	3 795,00	3 795,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	1 502 503,20	869 000,00	869 000,00
2111	Terrains nus	6 800,00	35 200,00	35 200,00
2121	Aménagement Terrains nus	26 000,00	22 000,00	22 000,00
21351	Aménagement Bâtiments d'exploitation	234 354,42	150 000,00	150 000,00
21355	Aménagement Bâtiments administratifs	13 000,00	4 000,00	4 000,00
2151	Installations complexes spécialisées	30 000,00	40 000,00	40 000,00
21531	Réseaux d'adduction d'eau	457 400,00	400 000,00	400 000,00
2154	Matériel industriel	184 083,08	38 000,00	38 000,00
2158	Autres	5 000,00	100 000,00	100 000,00
2182	Matériel de transport	506 505,70	46 000,00	46 000,00
2183	Matériel de bureau et informatique	24 860,00	28 300,00	28 300,00
2184	Mobilier	4 500,00	2 500,00	2 500,00
2188	Autres immobilisations corporelles	10 000,00	3 000,00	3 000,00
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	6 964 616,90	2 493 000,00	2 493 000,00
2315	Installat°, matériel et outillage techni	6 964 616,90	2 493 000,00	2 493 000,00
801	Opération d'équipement n° 801 (5)	0,00	150 000,00	150 000,00
802	Opération d'équipement n° 802 (5)	3 684 000,00	546 542,10	546 542,10
82025	Opération d'équipement n° 82025 (5)	0,00	1 215 000,00	1 215 000,00
Total des dépenses d'équipement		12 981 131,13	5 984 921,10	5 984 921,10
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	1 755 445,00	1 990 945,00	1 990 945,00
1641	Emprunts en euros	1 578 300,00	1 806 000,00	1 806 000,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	425,00	425,00	425,00
1678	Autres dettes condit° particulières	49 200,00	51 200,00	51 200,00
1687	Autres dettes	127 520,00	0,00	0,00
16871	Remboursements des emprunts souscrits pa	0,00	133 320,00	133 320,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses financières		1 755 445,00	1 990 945,00	1 990 945,00
45810801	DEVOIEMENT RESEAUX TRAM2 CO CONTRACTANTS (6)	10 000,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers		10 000,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES REELLES		14 746 576,13	7 975 866,10	7 975 866,10
040	Opérat° ordre transfert entre sections (7) (8)	232 767,00	245 000,00	245 000,00
	Reprises sur autofinancement antérieur	179 767,00	190 000,00	190 000,00
139111	Sub. équipt cpte résult. Agence de l'eau	56 956,00	190 000,00	190 000,00
13913	Sub. équipt cpte résult. Départements	12 041,00	0,00	0,00
13915	Sub. équipt cpte résult. Groupements	39 002,00	0,00	0,00
13917	Sub. équipt cpte résult. Budget communaut	175,00	0,00	0,00
13918	Autres subventions d'équipement	71 593,00	0,00	0,00
	Charges transférées	53 000,00	55 000,00	55 000,00
21355	Aménagement Bâtiments administratifs	28 000,00	30 000,00	30 000,00
21531	Réseaux d'adduction d'eau	25 000,00	25 000,00	25 000,00
041	Opérations patrimoniales (9)	502 450,00	980 000,00	980 000,00
2111	Terrains nus	2 450,00	0,00	0,00
2315	Installat°, matériel et outillage techni	500 000,00	980 000,00	980 000,00

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)		
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		735 217,00	1 225 000,00	1 225 000,00
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)		15 481 793,13	9 200 866,10	9 200 866,10

+

RESTES A REALISER N-1 (10)	2 810 250,91
-----------------------------------	---------------------

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (10)	0,00
---	-------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	12 011 117,01
---	----------------------

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la régie.

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Voir état III B3 pour le détail des opérations d'équipement.

(6) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(7) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 040 = RE 042*.

(8) Le compte 15...2 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(9) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 041 = RI 041*.

(10) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).



III – VOTE DU BUDGET

SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTES

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
13	Subventions d'investissement	2 961 143,50	1 041 190,00	1 041 190,00
13111	Subv. équipt Agence de l'eau	903 190,50	0,00	0,00
1313	Subv. équipt Départements	2 015 215,00	1 041 190,00	1 041 190,00
1318	Autres subventions d'équipement	42 738,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	8 887 847,82	100 693,09	100 693,09
1641	Emprunts en euros	8 887 847,82	100 693,09	100 693,09
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		11 848 991,32	1 141 883,09	1 141 883,09
10	Dotations, fonds divers et réserves	388 725,63	40 056,94	40 056,94
1064	Réserves réglementées	0,00	40 056,94	40 056,94
1068	Autres réserves	388 725,63	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	425,00	425,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
Total des recettes financières		388 725,63	40 481,94	40 481,94
45820801	DEVOIEMENT RESEAUX TRAM2 CO CONTRACTANTS (5)	10 000,00	0,00	0,00
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers		10 000,00	0,00	0,00
TOTAL RECETTES REELLES		12 247 716,95	1 182 365,03	1 182 365,03
021	Virement de la section d'exploitation	31 715,18	1 378 543,79	1 378 543,79
040	Opérat° ordre transfert entre sections (6) (7)	2 258 481,00	2 506 500,00	2 506 500,00
21531	Réseaux d'adduction d'eau	0,00	134 500,00	134 500,00
2158	Autres	4 900,00	0,00	0,00
28031	Frais d'études	29 298,00	0,00	0,00
28033	Frais d'insertion	4 473,00	0,00	0,00
2805	Licences, logiciels, droits similaires	5 977,00	0,00	0,00
28121	Aménagement Terrains nus	5 550,00	0,00	0,00
28128	Aménagement Autres terrains	530,00	0,00	0,00
28131	Bâtiments	74 215,00	0,00	0,00
28135	Installations générales, agencements, ..	155 668,00	0,00	0,00
28145	Aménagements construction sol d'autrui	287,00	0,00	0,00
28151	Installations complexes spécialisées	40 042,00	0,00	0,00
28153	Installations à caractère spécifique	1 733 153,00	2 372 000,00	2 372 000,00
28154	Matériel industriel	149 418,00	0,00	0,00
28181	Installations générales, agencements	1 635,00	0,00	0,00
28182	Matériel de transport	35 590,00	0,00	0,00
28183	Matériel de bureau et informatique	15 025,00	0,00	0,00
28184	Mobilier	1 559,00	0,00	0,00
28188	Autres	1 161,00	0,00	0,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		2 290 196,18	3 885 043,79	3 885 043,79
041	Opérations patrimoniales (8)	502 450,00	980 000,00	980 000,00
1314	Subv. équipt Communes	2 450,00	0,00	0,00
2031	Frais d'études	120 000,00	480 000,00	480 000,00
2033	Frais d'insertion	30 000,00	0,00	0,00
238	Avances commandes immo. incorp.	350 000,00	500 000,00	500 000,00
TOTAL RECETTES D'ORDRE		2 792 646,18	4 865 043,79	4 865 043,79
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		15 040 363,13	6 047 408,82	6 047 408,82

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	
			+
			RESTES A REALISER N-1 (9)
			1 227 781,00
			+
			R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (9)
			4 735 927,19
			=
			TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES
			12 011 117,01

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la régie.

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(6) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *RI 040 = DE 042*.

(7) Le compte 15...2 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(8) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 041 = RI 041*.

(9) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

III – VOTE DU BUDGET

DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 801 (1)
LIBELLE : TELERELEVÉ DES COMPTEURS D'EAU

Pour vote

Art. (2)	Libellé (2)	Réalisations cumulées au 01/01/N	Restes à réaliser N-1 (3)(5)	Propositions nouvelles (4)	Vote (4)	Montant pour information (5)
DEPENSES		0,00	a 0,00	150 000,00	b 150 000,00	b 0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00
2315	Installat°, matériel et outillage techni	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00

RECETTES (répartition) (Pour information)		Restes à réaliser N-1 (3)	Recettes de l'exercice
TOTAL RECETTES AFFECTEES		c 0,00	d 0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00

RESULTAT = (c+d) – (a+b) Excédent de financement si positif Besoin de financement si négatif	-150 000,00
---	--------------------

(1) Ouvrir un cadre par opération.

(2) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la régie.

(3) A remplir uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent, soit après le vote du compte administratif, soit en cas de reprise anticipée des résultats.

(4) Lorsque l'opération d'équipement constitue un chapitre faisant l'objet d'un vote, ces deux colonnes sont renseignées. Dans ce cas, le vote de l'assemblée porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Lorsque l'opération d'équipement est présentée pour information, seules ces deux colonnes sont renseignées.

III – VOTE DU BUDGET

DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMEN

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 802 (1)
LIBELLE : DEVOIEMENTS RESEAUX EAU LIES TRAM PHASE 2

Pour vote

Art. (2)	Libellé (2)	Réalisations cumulées au 01/01/N	Restes à réaliser N-1 (3)(5)	Propositions nouvelles (4)	Vote (4)	Montant pour information (5)
DEPENSES		3 531 806,65	a 163 457,90	546 542,10	b 546 542,10	b 0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	3 531 806,65	163 457,90	546 542,10	546 542,10	0,00
2315	Installat°, matériel et outillage techni	3 368 135,03	163 457,90	546 542,10	546 542,10	0,00
238	Avances commandes immo. incorp.	163 671,62	0,00	0,00	0,00	0,00

RECETTES (répartition) (Pour information)		Restes à réaliser N-1 (3)	Recettes de l'exercice
TOTAL RECETTES AFFECTEES		c 0,00	d 0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00

RESULTAT = (c+d) – (a+b)	-710 000,00
Excédent de financement si positif	
Besoin de financement si négatif	

(1) Ouvrir un cadre par opération.

(2) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la régie.

(3) A remplir uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent, soit après le vote du compte administratif, soit en cas de reprise anticipée des résultats.

(4) Lorsque l'opération d'équipement constitue un chapitre faisant l'objet d'un vote, ces deux colonnes sont renseignées. Dans ce cas, le vote de l'assemblée porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Lorsque l'opération d'équipement est présentée pour information, seules ces deux colonnes sont renseignées.

III – VOTE DU BUDGET

DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMEN

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 82025 (1)
LIBELLE : CHANTIERS EAU PLURI 2025

Pour vote

Art. (2)	Libellé (2)	Réalisations cumulées au 01/01/N	Restes à réaliser N-1 (3)(5)	Propositions nouvelles (4)	Vote (4)	Montant pour information (5)
DEPENSES		0,00	a 0,00	1 215 000,00	b 1 215 000,00	b 0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	1 215 000,00	1 215 000,00	0,00
2315	Installat°, matériel et outillage techni	0,00	0,00	1 215 000,00	1 215 000,00	0,00

RECETTES (répartition) (Pour information)		Restes à réaliser N-1 (3)	Recettes de l'exercice
TOTAL RECETTES AFFECTEES		c 0,00	d 0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00

RESULTAT = (c+d) – (a+b) Excédent de financement si positif Besoins de financement si négatif	-1 215 000,00
--	----------------------

(1) Ouvrir un cadre par opération.

(2) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la régie.

(3) A remplir uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent, soit après le vote du compte administratif, soit en cas de reprise anticipée des résultats.

(4) Lorsque l'opération d'équipement constitue un chapitre faisant l'objet d'un vote, ces deux colonnes sont renseignées. Dans ce cas, le vote de l'assemblée porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Lorsque l'opération d'équipement est présentée pour information, seules ces deux colonnes sont renseignées.



IV – ANNEXES	
ELEMENTS DU BILAN	
EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES	A4.1

DISPONIBILITE DE RESSOURCES PROPRES PROVENANT DES EXERCICES ANTERIEURS

Solde de la section d'investissement de l'exercice N-1 (1)

	Propositions nouvelles	Vote (2)
Solde d'exécution 001 (A) montant négatif si déficit (D001) montant positif si excédent (R001)	4 735 927,19	4 735 927,19
Solde des RAR (B) montant négatif si déficit montant positif si excédent	-1 582 469,91	-1 582 469,91
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I = A + B) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	3 153 457,28	3 153 457,28

Disponibilité des ressources propres provenant des exercices antérieurs après financement de la section investissement de l'exercice N-1 (1)

	Propositions nouvelles	Vote (2)
Affectation au 106 (C)	40 056,94	40 056,94
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	3 153 457,28	3 153 457,28
Disponibilité de ressources propres des exercices antérieurs (Solde II = C + Solde I) Solde positif : ressources disponibles pour la couverture de l'annuité Solde négatif : absence de ressources propres provenant des exercices antérieurs pour la couverture de l'annuité	3 193 514,22	3 193 514,22

COUVERTURE DE L'ANNUITE DE LA DETTE PAR LES RESSOURCES PROPRES - PETIT EQUILIBRE

	Propositions nouvelles	Vote
Dépenses de l'exercice à couvrir par des ressources propres (D)(3)	2 180 520,00	2 180 520,00
Ressources propres externes et internes de l'exercice (E)(3)	3 750 543,79	3 750 543,79
Couverture de l'annuité de la dette (Solde III = E - D) Solde positif : annuité de la dette couverte Solde négatif : annuité de la dette non couverte par les ressources de l'exercice, vérifier la couverture par les éventuelles ressources disponibles des exercices antérieurs (cf. solde II)	1 570 023,79	1 570 023,79

(1) Eléments à compléter uniquement s'il y a eu reprise des résultats, anticipée ou classique

(2) Cumul des crédits de l'exercice votés ou reportés

(3) Les RAR étant intégrés au calcul des ressources propres provenant des exercices antérieurs, seuls les crédits de l'exercice sont à inscrire. Le détail des crédits est présenté aux états suivants : "Equilibre budgétaire - Dépenses" et "Equilibre budgétaire - Recette"



IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN
EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – DEPENSES

A4.2

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Propositions nouvelles	Vote (2)
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B		2 180 520,00	I 2 180 520,00
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		1 990 520,00	1 990 520,00
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	1 806 000,00	1 806 000,00
1643	Emprunts en devises	0,00	0,00
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	0,00	0,00
1678	Autres emprunts et dettes	51 200,00	51 200,00
1681	Autres emprunts	0,00	0,00
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00	0,00
1687	Autres dettes	133 320,00	133 320,00
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		190 000,00	190 000,00
10...	Reprise de dotations, fonds divers et réserves		
10...	Reversement de dotations, fonds divers et réserves		
139	Subv. invest. transférées cpte résultat	190 000,00	190 000,00
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes.

(2) Crédits de l'exercice votés lors de la séance.



IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN
EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – RECETTES

A4.3

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Propositions nouvelles	Vote (2)
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		3 750 543,79	III 3 750 543,79
Ressources propres externes de l'année (a)		0,00	0,00
10222	FCTVA	0,00	0,00
10228	Autres fonds globalisés	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
Ressources propres internes de l'année (b) (3)		3 750 543,79	3 750 543,79
15...	Provisions pour risques et charges		
169	Primes de remboursement des obligations	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
28...	Amortissement des immobilisations		
28031	Frais d'études	0,00	0,00
28033	Frais d'insertion	0,00	0,00
2805	Licences, logiciels, droits similaires	0,00	0,00
28121	Aménagement Terrains nus	0,00	0,00
28128	Aménagement Autres terrains	0,00	0,00
28131	Bâtiments	0,00	0,00
28135	Installations générales, agencements, ..	0,00	0,00
28145	Aménagements construction sol d'autrui	0,00	0,00
28151	Installations complexes spécialisées	0,00	0,00
28153	Installations à caractère spécifique	2 372 000,00	2 372 000,00
28154	Matériel industriel	0,00	0,00
28181	Installations générales, agencements	0,00	0,00
28182	Matériel de transport	0,00	0,00
28183	Matériel de bureau et informatique	0,00	0,00
28184	Mobilier	0,00	0,00
28188	Autres	0,00	0,00
29...	Dépréciation des immobilisations		
39...	Dépréciat° des stocks et en-cours		
481...	Charges à répartir plusieurs exercices		
021	Virement de la section d'exploitation	1 378 543,79	1 378 543,79

(1) Les comptes 15, 169, 26, 27, 28, 29, 39 et 481 sont à détailler conformément au plan de comptes.

(2) Crédits de l'exercice votés lors de la séance.

(3) Les comptes 15, 29 et 39 sont présentés uniquement si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

IV – ANNEXES
ARRETE ET SIGNATURES

Nombre de membres en exercice : 0

Nombre de membres présents : 0

Nombre de suffrages exprimés : 0

VOTES :

Pour : 0

Contre : 0

Abstentions : 0

Date de convocation :

Présenté par (1) ,

A le

(1) ,

Délibéré par l'assemblée (2), réunie en session

A , le

Les membres de l'assemblée délibérante (2),(3),

Certifié exécutoire par (1) , compte tenu de la transmission en préfecture, le , et de la publication le

A ,le

(1) Indiquer le « président du conseil d'administration » ou l'exécutif de la collectivité de rattachement : maire, président du conseil général,...

(2) L'assemblée délibérante étant : .

(3) L'ajout des signataires est désormais facultatif.

Envoyé en préfecture le 24/03/2025

Reçu en préfecture le 24/03/2025

Publié le 24/03/2025

ID : 074-200011773-20250320-CC_2025_0021-DE



Budget EAU

Éléments clés

Budget EAU : Ce qu'il faut retenir

Analyse de la situation

Les charges à caractère général enregistrent une baisse continue sur la période 2024-2025. Cette réduction des charges traduit un effort de rationalisation des dépenses de fonctionnement. Cette baisse s'explique par un resserrement budgétaire lié aux taux de réalisation des exercices précédents.

Les charges de personnel sont en hausse sur la période à hauteur de +6,41 % (de 3,9 M€ à 4,2 M€). Cette augmentation est liée aux recrutements de poste non pourvue et à la concrétisation des orientations stratégiques validées en 2024 en matière d'AEP.

La hausse des tarifs prévue à partir du 1er janvier 2025 permet de générer une épargne brute satisfaisante, garantissant une capacité d'autofinancement suffisante et prudentiel.

Toutefois, cette amélioration est immédiatement absorbée par une augmentation significative des remboursements du capital de la dette, en lien avec des emprunts de plus de 8M € en 2024. Ce niveau d'endettement réduit mécaniquement l'épargne nette, limitant ainsi les marges de manœuvre budgétaires.

Dans le cadre de la stratégie validée en 2024, la politique tarifaire de l'eau prévoit des hausses successives en 2025 et 2026 du prix de l'eau. Malgré ces augmentations, le tarif appliqué restera inférieur à la moyenne départementale, garantissant un prix juste et responsabilisant pour les usagers tout en renforçant progressivement la soutenabilité budgétaire du service.

Recommandations

Pour améliorer la gestion budgétaire et dégager une épargne nette plus solide, plusieurs actions doivent être envisagées :

1. Privilégier un allongement de la durée d'emprunt. Cette mesure permettrait de lisser les remboursements et de réduire l'impact annuel sur l'épargne, mais impactera les charges financières.
2. Mettre à jour l'inventaire des actifs et ajuster leurs durées d'amortissement afin d'optimiser la charge en section de fonctionnement et d'éviter un poids excessif des nouveaux équipements sur le budget.

L'objectif est de préserver l'équilibre financier du budget de l'eau tout en assurant sa viabilité à moyen et long terme, en limitant l'impact des investissements sur l'épargne nette et en garantissant un niveau de service optimal aux usagers.

Budget EAU: Indicateurs financiers clés

Tableau n°1 : Indicateurs financiers clés

	en €	en %	en année
Épargne brute	2 136 847 €	13,21 %	-
Épargne nette	145 902 €	1 %	-
Annuité de la dette	2 662 645 €	-	-
Cap. Désendettement	-	-	8,18
Emprunt 2025	100 693 €	-	-

Budget EAU: Dépenses section de fonctionnement

Tableau n°1 : Présentation des dépenses réelles de fonctionnement

	Voté 2023	Voté 2024	Évolution 2023 / 2024		BP 2025	Évolution 2024 / 2025	
			en €	en %		en €	en %
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	4 158 842	3 992 895	- 165 947	- 3,99 %	3 630 441	- 362 454	-9,08 %
012 CHARGES DE PERSONNEL	3 482 168	3 961 762	+ 479 594	+ 13,77 %	4 215 834	+ 254 072	+ 6,41 %
014 ATTENUATIONS DE PRODUITS	1 500 000	1 500 000	-	-	1 811 636	+ 311 636	+ 20,78 %
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	353 506	352 903	- 603	- 0,17 %	264 168	- 88 735	- 25,14 %
66 CHARGES FINANCIERES	468 786	615 660	+ 146 874	+ 31,33 %	671 700	+ 56 040	+ 9,10 %
67 CHARGES EXCEPTIONNELLES	4 192 000	2 887 900	- 1 304 100	- 31,11 %	2 327 500	- 560 400	- 19,41 %
022 DEPENSES IMPREVUES	30 000	63 000	+ 33 000	+ 110,00 %	-	- 63 000	- 100,00 %
TOTAL	14 185 302	13 374 120	- 811 182	- 5,72 %	12 921 279	- 452 841	- 3,39 %

Tableau n°2 : Présentation des dépenses d'ordre de fonctionnement

023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	692 998	31 715	- 619 489	- 89,39 %	1 378 544	+ 1 305 035	+ 1775,33 %
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	2 254 804	2 258 481	+ 3 677	+ 0,16 %	2 506 501	+ 248 019	+ 10,98 %
TOTAL	2 947 802	2 290 196	- 615 812	- 20,89 %	3 885 044	+ 1 553 054	+ 66,60 %

Tableau n°4 : Équilibre de la section

TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	17 133 104	15 664 316	- 1 426 993	- 8,33 %	16 806 323	+ 1 100 212	+ 7,00 %
---	-------------------	-------------------	--------------------	-----------------	-------------------	--------------------	-----------------

Budget EAU: Recettes section de fonctionnement

Tableau n°5 : Présentation des recettes réelles de fonctionnement

	Voté 2023	Voté 2024	Évolution 2023 / 2024		BP 2025	Évolution 2024 / 2025	
			en €	en %		en €	en %
013 ATTENUATIONS DE CHARGES	99 022	497 100	+ 398 078	+ 402,01 %	570 000	+ 72 900	+ 14,67 %
70 PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	15 290 689	13 410 000	- 1 880 689	- 12,30 %	14 361 936	+ 951 936	+ 7,10 %
74 DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	398 698	28 000	- 370 698	- 92,98 %	-	- 28 000	- 100,00 %
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	113 806	119 856	+ 6 050	+ 5,32 %	126 190	+ 6 334	+ 5,28 %
77 RECETTES EXCEPTIONNELLES	13 000	28 000	+ 15 000	+ 115,38 %	15 000	- 13 000	- 46,43 %
TOTAL	15 915 215	14 082 956	- 1 832 259	- 11,51 %	15 073 126	+ 990 170	+ 7,03 %

Tableau n°6 : Présentation des recettes d'ordre de fonctionnement

042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	253 108	232 767	- 20 341	- 8,04 %	245 000	+ 12 233	+ 5,26 %
--	---------	---------	----------	----------	---------	----------	----------

Tableau n°7 : Excédent de fonctionnement reporté

002 EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	-	1 348 593	-	-	1 488 197	+ 1 488 197	-
--	---	-----------	---	---	-----------	-------------	---

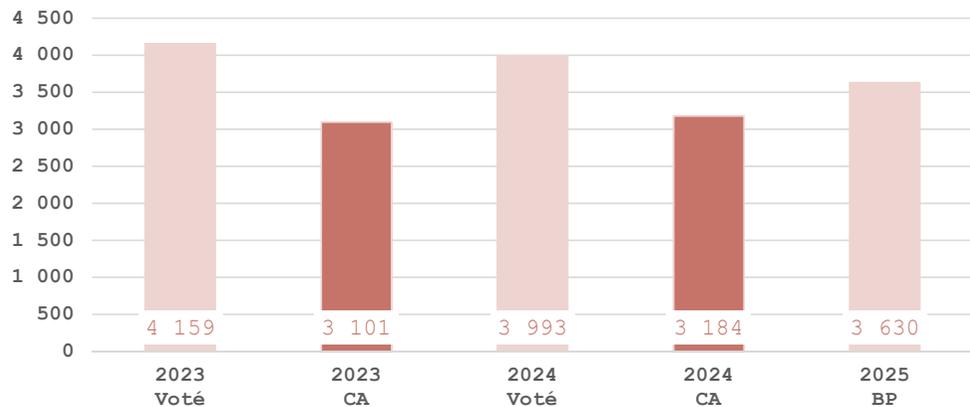
Tableau n°8 : Équilibre de la section

TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	16 168 323	15 664 316	- 1 852 600	- 8,04 %	16 806 323	+ 2 490 600	+ 17,40 %
---	-------------------	-------------------	--------------------	-----------------	-------------------	--------------------	------------------

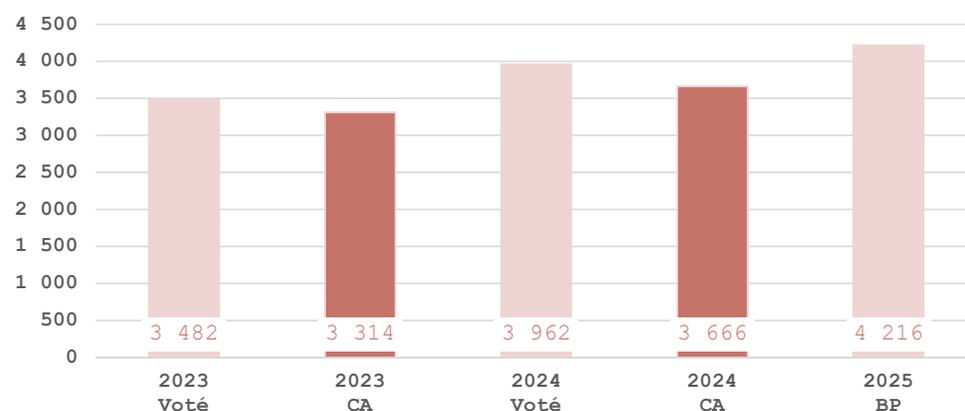


Budget EAU : Évolutions de la section de fonctionnement

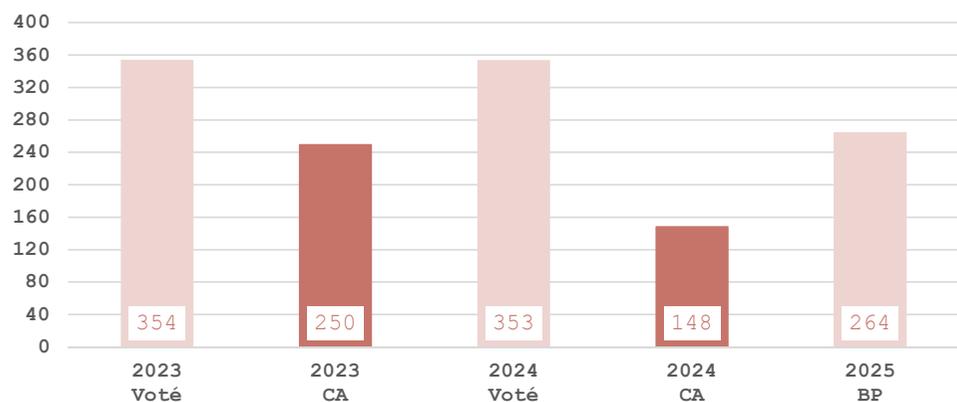
Graphique n°1 : Évolution des charges à caractère général (Chap. 011, en milliers d'€)



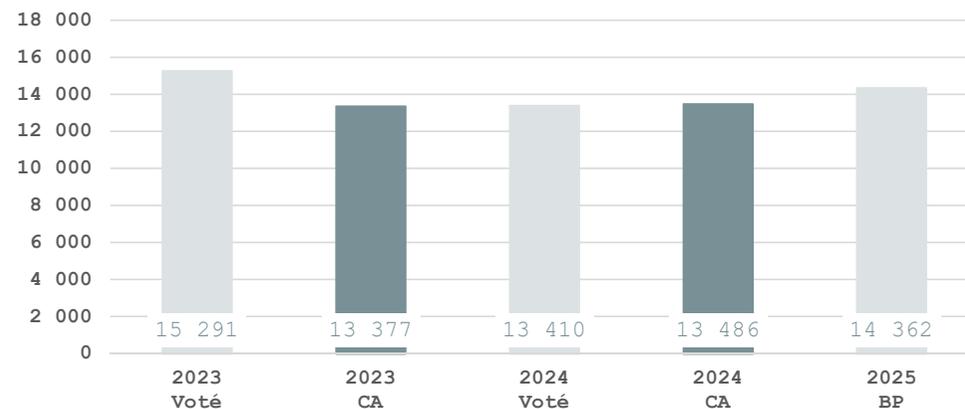
Graphique n°3 : Évolution des charges de personnel (Chap. 012, en milliers d'€)



Graphique n°2 : Évolution des autres charges de gestion courante (Chap. 65, en milliers d'€)



Graphique n°4 : Évolution du produit de la vente des services (Chap. 70, en milliers d'€)



Budget EAU: Dépenses section d'investissement

Tableau n°9 : Présentation des dépenses réelles d'investissement

	Voté 2023	Voté 2024	Évolution 2023 / 2024		BP 2025	Évolution 2024 / 2025	
			en €	en %		en €	en %
20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	831 837	830 011	- 1 826	- 0,22 %	711 379	- 118 632	- 14,29 %
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 670 731	1 502 503	- 168 228	- 10,07 %	869 000	- 633 503	- 42,16 %
23 IMMOBILISATIONS EN COURS	3 970 140	10 648 617	+ 6 678 477	+ 168,22 %	4 404 542	- 6 244 075	- 58,64 %
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	1 511 000	1 755 445	+ 244 445	+ 16,18 %	1 990 945	+ 235 500	+ 13,42 %
45 OPERATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS	2 808	10 000	+ 7 192	+ 256,13 %	-	- 10 000	- 100,00 %
TOTAL	7 986 516	14 746 576	+ 6 760 060	+ 84,64 %	7 975 866	- 6 770 710	- 45,91 %

Tableau n°10 : Présentation des dépenses d'ordre d'investissement

040 OPERATIONS DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	253 108	232 767	- 20 341	- 8,04 %	245 000	+ 12 233	+ 5,26 %
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	500 000	502 450	+ 2 450	+ 0,49 %	980 000	+ 477 550	+ 95,04 %
TOTAL	753 108	735 217	- 17 891	- 2,38 %	1 225 000	+ 489 783	+ 66,62 %

Tableau n°11 : Présentation des dépenses d'ordre d'investissement

001 DEFICIT D'INVESTISSEMENT REPORTE	717 537	-	- 717 537	- 100 %	-	-	-
RAR RESTES A REALISER	-	-	-	-	2 810 251	+ 2 810 250	-

Tableau n°12 : Équilibre de la section

TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	9 457 161	15 481 793	+ 6 024 632	+ 63,70 %	12 011 117	- 3 470 677	- 22,42 %
--	------------------	-------------------	--------------------	------------------	-------------------	--------------------	------------------

Budget EAU: Recettes section d'investissement

Tableau n°13 : Présentation des recettes réelles d'investissement

	Voté 2023	Voté 2024	Évolution 2023 / 2024		BP 2025	Évolution 2024 / 2025	
			en €	en %		en €	en %
13 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	1 195 112	2 961 144	+ 1 766 032	+ 147,77 %	1 041 190	- 1 919 954	- 64,84 %
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	3 289 597	8 887 848	+ 5 598 251	+ 170,18 %	101 118	- 8 786 730	- 98,86 %
10 DOTATIONS FONDS DIVERS ET RESERVES	1 521 842	388 726	- 1 133 117	- 74,46 %	40 057	- 348 669	- 89,70 %
45 OPERATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS	2 808	10 000	+ 7 192	+ 256,13 %	-	- 10 000	- 100,00 %
TOTAL	6 009 359	12 247 717	+ 6 238 358	+ 103,81 %	1 182 365	- 11 065 352	- 90,35 %

Tableau n°14 : Présentation des recettes d'ordre d'investissement

021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	692 998	31 715	- 619 489	- 89,39 %	1 378 544	+ 1 305 035	+ 1 775,33 %
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	2 254 804	2 258 481	+ 3 677	+ 0,16 %	2 506 500	+ 248 019	+ 10,98 %
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	500 000	502 450	+ 2 450	+ 0,49 %	980 000	+ 477 550	+ 95,04 %
TOTAL	3 447 802	2 792 646			4 865 044		

Tableau n°15 : Présentation des recettes d'ordre d'investissement

001 DEFICIT D'INVESTISSEMENT REPORTE		441 430	447 861	-	4 735 927	+ 4 288 066	+ 957,45 %
RAR RESTES A REALISER				-	1 227 780	+ 1 227 780	-

Tableau n°16 : Équilibre de la section

TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	9 457 161	15 481 793	+ 6 022 857	+ 64,21 %	12 011 117	- 3 518 902	- 22,66 %
--	------------------	-------------------	--------------------	------------------	-------------------	--------------------	------------------

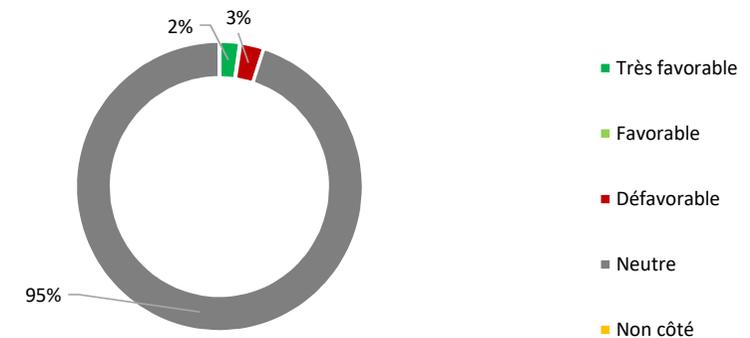
Budget EAU : Éléments clés de la section d'investissement

Tableau n°1 : Inscriptions budgétaires d'investissement supérieures ou égales à 100 000 €

PROJETS	MONTANT
Réhabilitation du réservoir de Livron	725 000 €
Renouvellement du réseau AEP (sous lachat)	550 000 €
Etude de la nappe du Genevois, PGSS Etude,+ Nuisance/foron	550 000 €
Dévoisement des réseaux (tram)	546 542 €
Piétonisation rue du Chablais	435 000 €
Branchements eau potable refacturés aux abonnés	400 000 €
Raccordement de la passerelle sur l'Arve , amélioration du maillage et de la sécurisation de l'alimentation d'Annemasse	387 000 €
Elargissement de l'autoroute (nécessité de déplacer la canalisation)	300 000 €
Divers travaux de renouvellement du réseau route de limargue	162 000 €
Télé relève	150 000 €
Divers travaux extinction et renouvellement	150 000 €
Démolition piscine réservoir de Cottet, création caniveau, création d'une liaison filaire entre les pompes exhaure à arthaz nant et la station de reprise arthaz nant	150 000 €
Renouvellement réseau AEP rue des martelet/lanches	135 000 €
Renouvellement du réseau rue des jardins de Gaillard	126 000 €
Renouvellement de l'AEP rue du faubourg luc	120 000 €
Déviations de réseaux suite permis de construire	100 000 €
Interconnexions moulins/nants	100 000 €
Remplacement tracteur Reform	100 000 €

Graphique n°1 : Présentation de l'impact « budget vert » (inv. / opé. réelles / « hors périmètre »)

Axe n°1 – Atténuation du changement climatique



Graphique n°2 : Provenance des recettes réelles d'investissement

