

NOTE SYNTHETIQUE DE PRESENTATION DU COMPTE ADMINISTRATIF 2016 DE LA REGIE DES EAUX

Il est proposé au conseil municipal d'adopter le compte de gestion 2016 établi par le comptable public, et le compte administratif 2016 de la Régie des Eaux.

Le compte administratif 2016 identique au compte de gestion, se résume comme suit :

(hors restes à réaliser)

SECTION	Résultat de clôture exercice 2015	Part affectée à l'investissement	Solde exécution exercice 2016	Résultat de clôture 2016
Investissement	16 103.66		-128 662.11	-112 558.45
Exploitation	145 553.53	-67 944.34	24 556.38	102 165.57
TOTAL	161 657.19	-67 944.34	-104 105.73	-10 392.88

Le résultat après intégration des restes à réaliser est de :

SECTION	Résultat de clôture exercice 2015	Part affectée à l'investissement	Solde exécution exercice 2016	Résultat de clôture 2016	Restes à réaliser 2016	Résultat avec RAR 2016
Investissement	16 103.66		-128 662.11	-112 558.45	83 423.39	-29 135.06
Exploitation	145 553.53	-67 944.34	24 556.38	102 165.57		102 165.57
TOTAL	161 657.19	-67 944.34	-104 105.73	-10 392.88	83 423.39	73 030.51

L'exercice 2016 se conclut financièrement par un excédent de clôture cumulé compte tenu des restes à réaliser de **73 030.51 €**.

1 – Section d'exploitation : Dépenses

CHAP	LIBELLE	CA 2015	BP 2016	CA 2016	ECART CA 2016/CA 2015 (en%)	Taux de réalisation CA 2016/BP2016 (en %)
022	DEPENSES IMPREVUES		3 612			
023	VIREMENT SECTION DE FONCTIONNEMENT		30 000			
011	CHARGES DE GESTION COURANTES	768 186	883 200	799 851	4.12	90.56
012	FRAIS DE PERSONNEL	290 255	320 000	306 530	5.61	95.79
014	ATTENUAT PRODUIT : REDEV AG EAU	177 154	197 700	189 845	7.16	96.02
65	AUTRES CHARGES GEST COUR.	6 859	5 000	4 255	-37.96	85.10
66	CHARGES FINANCIERES	6 121	7 283	6 135	0.23	84.23
67	CHARGES EXCEPT	2 861	20 000	6 258	118.75	31.29
68	DOT PROVISIONS	10 000	5 000	5 000	-50.00	100.00
042	AMORTISSEMENTS	104 339	98 200	98 185	-5.90	99.98
	TOTAL DEPENSES	1 365 774	1 569 995	1 416 058	3.68	88.86

L'évolution des dépenses d'exploitation de 50 284 € au total provient notamment :

- de l'achat de l'eau au Canal de Provence pour un montant total de 680 809 € (soit près de 48 % des dépenses totales). L'écart 2016 /2015 est de + 31 665 €. Les volumes achetés et consommés seront présentés dans le rapport annuel de la régie des eaux ;

- des frais de personnel pour 9 agents pour 306 530 € représentant une évolution de 16 275 € en masse brute. Après remboursement de l'aide pour le contrat aidé, l'évolution est ramenée à + 2 010 €. Ce poste représente 21 % des dépenses d'exploitation ;
- du reversement de la redevance pollution à l'agence de l'eau pour 189 845 € soit une évolution de 12 700 € (dont 6 345 € de régularisation 2015). Le tarif du mètre cube est fixé au 1^{er} janvier 2015 à 0.29 €.

2 – Section d'exploitation : Recettes

ART.	LIBELLE	CA 2015	BP 2016	CA 2016	ECART CA 2016/CA 2015 (en%)	Taux de réalisation CA 2016/BP2016 (en %)
002	EXCEDENT ANTERIEUR	119 401	77 609	77 609	-35.00	
013	ATTENUATION DE CHARGES	13 223	7 500	27 482	107.83	
040	PRODUITS EXCEPT (amortissement subventions)	81 985	81 986	81 985	0.00	
70	VENTE ET TRAVAUX	1 292 471	1 396 400	1 321 289	2.22	94.62
75	PRODUITS DIVERS DE GESTION	1 346	1 500	1 374	2	91.60
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 901		3 484	20.09	
78	REPRISE SUR PROVISIONS		5 000	5 000		
	TOTAL RECETTES	1 511 327	1 569 995	1 518 223	0.46	95.40
	RESULTATS d'EXPLOITATION	145 554		102 166		

La principale ressource de ce service correspond à la vente de l'eau et aux prestations facturées pour un montant total de 1 321 289 € soit près de 92 % des recettes, hors reprise de l'excédent.

Ce poste de recettes (chapitre 70) comprend :

- La vente de l'eau pour 949 310 €. Ce poste représente 62 % des recettes d'exploitation et 95 % des prévisions budgétaires.
- Les travaux de raccordement et abonnements d'un montant de 181 400 € représentent 12 % des recettes d'exploitation.
- La redevance pollution pour 190 540 € qui est reversée à l'agence de l'eau.

3- SECTION INVESTISSEMENT :

Le tableau ci-dessous retrace pour 2016 le compte administratif compte tenu des restes à réaliser. Le besoin de financement d'un montant de 29 136 € est couvert par l'excédent d'exploitation.

SECTION D'INVESTISSEMENT DEPENSES				
ART.	LIBELLE	CA 2014	CA 2015	CA 2016
OO1	Deficit antérieur	84 526		
O40/041	Opérations d'ordre (amortissement subventions)	81 986	81 985	98 947
16	Remboursement capital de la dette	11 468	11 834	12 213
20 à 23	Opérations d'équipement	22 985	25 579	494 490
	TOTAL DEPENSES EQUIPEMENT	200 965	119 399	605 650
SECTION D'INVESTISSEMENT RECETTES				
ART.	LIBELLE	CA 2014	CA 2015	CA 2016
OO1	Excédent antérieur reporté		31 164	16 104
1068	Affectation des résultats	93 744		67 944
O40/041	Opérations d'ordre	138 384	104 339	115 146
13	Subventions investissement	0	0	157 320
16	Emprunt	0	0	220 000
	TOTAL RECETTES INVESTISSEMENT	232 128	135 503	576 514
RESULTAT GLOBAL SECTION INVESTISSEMENT		31 163	16 104	-29 136

La section investissement dépenses est constituée des dépenses financières et d'équipement.

S'agissant des dépenses financières pour 111 160 €, elles représentent 18.36 % des dépenses totales d'investissement. Elles comprennent le remboursement de la dette pour 12 213 € (soit 2.02 % des dépenses), et les opérations d'ordre pour 98 947 €.

Les dépenses d'équipement, compte tenu des restes à réaliser s'élèvent à 494 490 € (soit 81.65 % des dépenses totales). Ont été réalisés les travaux de remplacement et de création de conduites d'eau des Chemins de la Bérenguière, Fontaine des 5 Sous, rue Figuière et la Gouorgo, et bd du 11 Novembre pour un montant de 471 000 € et l'acquisition de matériel de mesure des niveaux d'eau des bassins pour 23 490 €.

Le financement de ces dépenses est assuré par des subventions d'équipement à hauteur de 157 320 € (soit 31.82 % des dépenses d'équipement), par un emprunt de 220 000 € (soit 44.49 %) et le solde par la section d'exploitation et reprise des résultats.

