



Vivre à Arbin



Finances

Budget (fin)

Lettre n°91.

Bien cher Albinus,

Comme promis dans ma lettre N°90 sur les finances, je t'adresse ci-dessous une analyse du 2^{ème} budget important de la Commune : Eau et Assainissement. J'ai enfin obtenu quelques informations sur le budget du CCAS, et comme la ZAC est volontairement mise en sommeil par le Conseil, ce sera comme les années précédentes.

Le Budget Eau et Assainissement. Section Exploitation

a) Les recettes.

Comme expliqué les années antérieures, les recettes sont essentiellement composées de la vente, au sens large, aux abonnés : vente de l'eau, abonnement, location compteur, et des redevances provenant de différents organismes. La variation d'une année sur l'autre dépend de 2 paramètres, d'une part l'augmentation votée par le Conseil pour la partie qui le concerne et d'autre part celle décidée par les organismes extérieurs.

Evolution des recettes d'exploitation						
RECETTES	2008	2009	2010	2011	2012	Prévision 2013
1 Vente aux abonnés	41 956,62	46 378,11	46 192,80	45 776,25	47 233,30	50 000
2 Participation raccord. égout			0,00	7 500,00	0,00	0
3 Redevances diverses	45 119,85	54 160,49	53 047,20	51 385,71	50 101,74	58 300
4 Locations compteurs	3 409,57	3 501,39	3 570,08	3 592,93	3 690,82	3 700
5 Autres recettes	9 215,49	486,00	244,20	826,33	874,97	1 700
6 RECETTES TOTALES	99 708,53	104 525,99	103 054,28	109 081,22	101 900,83	113 700
7 Variation annuelle		4,80%	-1,40%	5,80%	-6,59%	+11,57%

En 2012 les recettes sont en baisse du fait de l'absence de demande de raccordement à l'égout. Surprenant, dès lors que des constructions se réalisent sur le territoire de la Commune. Cette remarque est valable aussi pour les prévisions 2013.

b) Les dépenses. (Tableau ci-dessous)

Outre le paiement de redevances les principales dépenses sont constituées par la maintenance, divers frais d'analyse et de cotisations, ainsi que des amortissements. Après une forte baisse en 2011 nous voilà repartis dans une hausse de 95% dûe à 2 raisons majeures :

-la première, ligne 6, une dépense de **37 028€** dont on ne sait ce qui peut bien se cacher derrière « concours et divers cotisations »

-la seconde, ligne 8, où se trouve à partir de cette année une dépense de personnel liée à cette activité payée avant sur le compte général.

Pour 2013 des évolutions pharaoniques : maintenance multipliée par 6,5 ; études et recherches pour **10 000€** au lieu de 0, honoraires multipliés par 80, concours et diverses cotisations x 2, charges de

personnel +30%! Il est possible, Albinus, que soient provisionnées dans ces dépenses les mesures obligatoires à prendre par les collectivités d'ici le 31/12/2013. En effet selon le Ministère de l'Environnement 1,3 milliard de m3 d'eau potable disparaissent dans la nature. La faute à un réseau vieillissant, non entretenu qui coûte 2,2 milliards d'euros. A-t-on prévu de revoir notre réseau et se résoudre enfin à supprimer les canalisations en plomb encore existantes ? Mystère... En tout état de cause, il s'agirait de frais d'étude et autres, puisque les travaux figureraient dans la section investissements.

Evolution des dépenses d'exploitation en €						
DEPENSES	2008	2009	2010	2011	2012	Prévisions 2013
1 Charges à caractère général	35 043,79	52 081,08	51 868,42	23 296,40	57 118,15	135 100
2 Maintenance			3 999,95	7 316,36	2 430,28	15 000
3 Etudes et recherches			0,00	0,00	0,00	10 000
4 Honoraires			0,00	1 524,90	98,83	8 000
5 Divers (Savoie Labo et Véolia)			9 170,59	9 598,17	11 707,76	12 000
6 Concours, divers cotisations			31 399,80	0,00	37 028,34	75 000
7 Autres globalisées			16 468,67	4 856,97	5 852,94	15 100
8 Charges de personnel			0,00	0,00	21 929,64	27 000
9 Redevance agence de l'eau	0,00	10 114,24	12 079,36	11 064,64	13 340,38	18 000
10 Pertes créances irrécouvrables	0,00	1 548,11	438,28	36,75	699,41	1 600
11 Charges exceptionnelles	3 141,87	1 520,00		0,00	455,62	2 000
12 Amortissements	24 794,61	17 941,48	22 240,28	22 270,00	23 062,00	23 100
13 DEPENSES TOTALES	62 980,27	83 204,91	86 626,34	56 667,79	116 605,20	206 800
14 Variation annuelle		32%	4,10%	-34%	+95%	+77%

Le Budget Eau et Assainissement. Section Investissement

a) Les recettes.

Evolution des recettes d'investissement en €						
RECETTES	2008	2009	2010	2011	2012	Prévisions 2013
1 Virement section exploitation				0,00	0,00	243 915
2 Dotations fonds divers		2 278,56	15 565,78	961,94	126 132,12	4 982
3 Subventions			19 200,00	7 450,00	0,00	0
4 Amortissements	24 794,61	17 941,48	22 240,28	22 270,00	23 062,00	23 100
5 Autres		10 000,00	0,00	0,00	1 108,71	0
6 RECETTES TOTALES	24 794,61	30 220,04	57 006,06	30 681,94	150 302,83	271 997
7 Excédent antérieur				191 372,39	189 248,40	
8 TOTAL				222 054,33	339 551,23	

Pour 2012, c'est sur la ligne 2 dans une rubrique « autres réserves » une recette importante a été réalisée, mais sans détail... Tu vois on reste dans l'opacité !

b) Les dépenses.

Pour 2012 les dépenses sont essentiellement constituées par des immobilisations en cours pour **229 400,95€**. Il doit s'agir de la quote-part de ce budget à la construction du bâtiment technique. Pour 2013 des travaux importants sont envisagés mais sans explications fournies. Peut-être remettre de l'ordre dans notre réseau bien ancien pour respecter les directives évoquées ci-dessus ?

Evolution des dépenses d'investissement en €						
DEPENSES	2008	2009	2010	2011	2012	Prévision 2013
1 Emprunts et dettes assim.	1 374,25	3 369,22	0	0,00	0,00	0
2 Immobilisations corporelles	6 198,18	5 785,70	0	25 306,09	1 347,70	105 743
3 Réseau d'adduction			0	15 750,05	0,00	20 000
4 Réseau d'assainissement			0	0,00	0,00	30 000
5 Installation Matériel et outillage			0	0,00	0,00	20 000
6 Service de distribution (Véolia)				9 500,04	1 346,70	0
6bis Agencement, matière, outillages						35 743
7 Immobilisations incorporelles					693,68	1 700
8 Immobilisations en cours	94 342,99	427,57	2 458,00	6 872,84	229 400,95	70 000
9 Opération d'ordre en section		486,00	234,59	627,00	776,00	780
10 Construction					1 108,71	
11 DEPENSES TOTALES	101 895,69	10 068,49	2 701,59	32 805,93	233 326,04	178 223

Le Budget ZAC du Bourg.

Puisque tout est mis aux oubliettes, il n'y a rien à dire, sur son budget qui a toujours un déficit de 9 465€.

Le Budget du CCAS.

Les recettes d'un montant de 11 016€ en 2012, dont 2 270€ provenant de ventes de concessions au cimetière, et le reste par la location d'un logement, couvrent largement les 9 138€ dépensés en fonctionnement, dont plus des 2/3 pour « fêtes et cérémonies » d'un montant de 6 527€. Dans cette somme se trouve la dépense consacrée au repas des aînés de la commune. Pour 2013 la prévision des dépenses se monte à 19 019€, dont 13 119€ pour ce fameux compte « fêtes et cérémonies ». Sans commentaire !

Albinus, que faut-il penser de la situation financière ?

Les excédents, ce qui reste chaque année dans les caisses de la Commune, sont depuis 2010 en forte baisse. 1 178 359€ à fin 2010 et 507 380€ à fin 2012. Certes il a bien fallu financer les investissements dont certains étaient des promesses de campagne. Mais je te l'ai déjà souvent écrit certaines dépenses sont démesurées par rapport aux besoins de notre village, et comme en plus on ne fait pas d'économies, et que l'on fait largement appel à l'emprunt, le réveil risque d'être brutal.

Ton ami Nicolas.

Juillet 2013