Vivre à Arbin

Lettre à un Ami

Finances	Budget (fin)	Lettren°146.

Bien cher Albinus,

Comme promis dans ma dernière lettre N°145 sur le budget général, je t'adresse l'analyse du 2ème budget important de la Commune : Eau et Assainissement. La compétence assainissement ayant été récupérée par Cœur de Savoie, la prévision 2018 n'est plus comparable avec les années précédentes.

***

Le Budget Eau et Assainissement. Section Exploitation

a) Les recettes.

Rappel : 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 du prix du m^3 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 en €									
	RECETTES	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	Prévision 2018
1	Vente aux abonnés	45 776,25	47 233,30	39 587,85	49 408,35	52 264,45	53 263,35	56 449,35	57 000
2	Participation raccord. égout	7 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00	0
3	Redevances diverses	51 385,71	50 101,74	44 617,54	58 238,00	64 476,03	60 414,67	66 145,51	0
4	Locations compteurs	3 592,93	3 690,82	2 810,68	3 697,21	3 742,90	3 709,27	3 882,19	4 000
4b	Travaux			15 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
5	Autres recettes	826,33	874,97	14,82	1,50	0,00	1 702,00	0,00	1 600
6	**RECETTES TOTALES**	**109 081,22**	**101 900,83**	**102 790,89**	**111 345,06**	**120 283,38**	**119 089,29**	**171 477,05**	**62 600**
7	**Variation annuelle**	**5,80%**	**-6,59%**	**0,80%**	**8,32%**	**8,02%**	**-0,35%**	**+44%**	

b) Les dépenses.

Outre le paiement de redevances, les principales dépenses sont constituées par la maintenance, divers frais d'analyses et de cotisations, ainsi que des amortissements.

Evolution des dépenses d'exploitation en €									
	DEPENSES	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	Prévision 2018
1	**Charges à caractère général**	**23 296,40**	**57 118,15**	**63 024,19**	**63 393,35**	**109 319,80**	**92 333,38**	**93 860,30**	**60 700**
2	Maintenance	7 316,36	2 430,28	18 159,92	19 757,83	27 114,05	45 621,54	43 230,31	45 000
3	Etudes et recherches	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000
4	Honoraires	1 524,90	98,83	1 100,35	1 185,79	1 436,61	1 443,80	1 111,00	5 000
5	Divers (Savoie Labo et Véolia)	9 598,17	11 707,76	1 571,54	484,80	0,00	0,00	0,00	0
6	Concours, divers cotisations	0,00	37 028,34	34 624,48	33 835,29	73 839,96	37 963,72	41 649,15	0
7	Autres globalisées	4 856,97	5 852,94	7 568,19	8 129,64	6 928,18	7 304,32	7 869,84	0
8	**Charges de personnel**	**0,00**	**21 929,64**	**24 500,00**	**29 997,41**	**29 999,16**	**30 215,00**	**31 356,00**	**35 000**
9	**Redevance agence de l'eau**	**11 064,64**	**13 340,38**	**13 477,00**	**10 667,00**	**17 034,00**	**15 810,00**	**15 078,00**	**0**
10	**Pertes créances irrécouvrables**	**36,75**	**699,41**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**366,04**	**2 600**
11	**Charges exceptionnelles**	**0,00**	**455,62**	**0,00**	**147,64**	**0,00**	**1 702,00**	**0,00**	**0**
12	**Amortissements**	**22 270,00**	**23 062,00**	**23 062,00**	**23 062,00**	**5 908,29**	**6 000,00**	**9 025,00**	**9 025**
13	**DEPENSES TOTALES**	**56 667,79**	**116 605,20**	**124 063,19**	**127 267,40**	**162 261,25**	**140 060,38**	**149 685,34**	**107 325**
14	**Variation annuelle**	**-34%**	**+95%**	**+6,4%**	**+2,6%**	**+27,5%**	**-13,7%**	**+6,9%**	

Le Budget Eau et Assainissement. Section Investissement

a) Les recettes.

Evolution des recettes d'investissement en €									
	RECETTES	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	Prévision 2018
1	Virement section exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	216 384
2	Dotations fonds divers	961,94	126 132,12	4 981,90	35 552,70	2 174,62	38,63	0,00	12 000
3	Subventions	7 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 610,00	0
4	Amortissements	22 270,00	23 062,00	23 062,00	23 062,00	5 908,29	6 000,00	9 025,00	9 025
5	Autres	0,00	1 108,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
6	RECETTES TOTALES	30 681,94	150 302,83	28 043,90	58 614,70	8 082,91	6 038,63	23 635,00	237 409
7	Excédent antérieur	191 372,39	189 248,40	243 915,00	214 270,00	177 040,54	181 989,00	153 445,00	237 409
8	TOTAL	222 054,33	339 551,23	271 958,90	272 884,70	185 123,45	188 027,63	177 080,00	474 818

b) Les dépenses.

Evolution des dépenses d'investissement en €									
	DEPENSES	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	Prévisions 2018
1	Emprunts et dettes assim.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
2	Immobilisations corporelles	25 306,09	1 347,70	8 204,83	0,00	2 358,36	0,00	15 760,11	216 406
3	Réseau d'adduction	15 750,05	0,00	0,00	0,00	2 358,36	0,00	0,00	107 100
4	Réseau d'assainissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 760,11	0
4bis	Service assainissement						0,00	0,00	10 000
5	Installation Matériel et outillage	0,00	0,00	441,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0
6	Service de distribution (Véolia)	9 500,04	1 346,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78 306
6bis	Agencement, matière, outillages			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000
6ter	Matér. informati., mobilier, autres			7 763,24	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000
7	Immobilisations incorporelles		693,68	2 011,07	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000
8	Immobilisations en cours	6 872,84	229 400,95	3 830,23	245,12	0,00	33 805,93	75 771,00	100 000
9	Opération d'ordre en section	627,00	776,00	776,00	776,00	776,00	776,00	776,00	776
10	Construction	0,00	1 108,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
11	DEPENSES TOTALES	32 805,93	233 326,04	14 822,13	1 021,12	3 134,36	34 581,93	92 307,11	322 182

Que dire ? 2017 est la dernière année où nous avons un budget eau et assainissement suite à la prise de compétence de l'assainissement par Cœur de Savoie. En fonctionnement 2018 les recettes diminuent des 2/3 alors que les dépenses ne reculent que de 30%. Il est vrai que la charge de personnel rétrocédée au budget communal a augmentée de 50% en 5 ans. La maintenance continue son bonhomme de chemin. Multipliée par 6 en 7 ans c'est pas mal. De quoi est composé ce poste ? Véolia ? Si oui cela explique, peut-être, pourquoi certaines communes reviennent à la gestion en interne du service de l'eau. On retrouve un poste Véolia de **78 306€** en dépenses d'investissement pour 2018. Travaux évoqués lors du dernier conseil (lettre 144) ? Mais alors où vont les **100 000€** d'immobilisations en cours ?
En conclusion : on ne peut que regretter, une fois de plus, le manque de transparence des élus sur la situation financière de la Commune. Que va devenir l'autofinancement du budget eau et assainissement ? Va-t-il partir à Cœur de Savoie avec la prise de compétence ?

A bientôt,

Ton ami Nicolas.

Juillet 2018