

# Vivre à Arbin

## Lettre à un Ami

Finances

Budget (fin)

Lettre n°146.

Bien cher Albinus,

Comme promis dans ma dernière lettre N°145 sur le budget général, je t'adresse l'analyse du 2<sup>ème</sup> 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<sup>3</sup> 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 <b>RECETTES TOTALES</b>	<b>109 081,22</b>	<b>101 900,83</b>	<b>102 790,89</b>	<b>111 345,06</b>	<b>120 283,38</b>	<b>119 089,29</b>	<b>171 477,05</b>	<b>62 600</b>
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 <b>DEPENSES TOTALES</b>	<b>56 667,79</b>	<b>116 605,20</b>	<b>124 063,19</b>	<b>127 267,40</b>	<b>162 261,25</b>	<b>140 060,38</b>	<b>149 685,34</b>	<b>107 325</b>
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 <b>RECETTES TOTALES</b>	<b>30 681,94</b>	<b>150 302,83</b>	<b>28 043,90</b>	<b>58 614,70</b>	<b>8 082,91</b>	<b>6 038,63</b>	<b>23 635,00</b>	<b>237 409</b>
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 <b>TOTAL</b>	<b>222 054,33</b>	<b>339 551,23</b>	<b>271 958,90</b>	<b>272 884,70</b>	<b>185 123,45</b>	<b>188 027,63</b>	<b>177 080,00</b>	<b>474 818</b>

## 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 <b>DEPENSES TOTALES</b>	<b>32 805,93</b>	<b>233 326,04</b>	<b>14 822,13</b>	<b>1 021,12</b>	<b>3 134,36</b>	<b>34 581,93</b>	<b>92 307,11</b>	<b>322 182</b>

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