



Vivre à Arbin



Finances

Budget (fin)

Lettre n°77.

Bien cher Albinus,

Comme promis dans ma lettre N°75 sur les finances, je t'adresse ci-dessous une analyse du 2^{ème} budget important de la Commune : Eau et Assainissement. Faute d'informations détaillées je ne te dirai pas grand chose du budget du CCAS, et comme la ZAC est volontairement mise en sommeil par le Conseil, il n'y a rien à dire sur son budget.

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 en €					
RECETTES		2009	2010	2011	Prévision 2012
1	Vente aux abonnés	46 378,11	46 192,80	45 776,25	50 000
2	Participation raccord. égout		0,00	7 500,00	0
3	Redevances diverses	54 160,49	53 047,20	51 385,71	59 700
4	Locations compteurs	3 501,39	3 570,08	3 592,93	3 600
5	Autres recettes	486,00	244,20	826,33	780
6	RECETTES TOTALES	104 525,99	103 054,28	109 081,22	114 080
7	Variation annuelle	4,80%	-1,40%	5,80%	4,50%

En 2011, deux demandes de raccordement à l'égout (ligne 2) ont fait augmenter le global de **+5,80%**. Sans cette recette le total aurait baissé de **1,50%**.

La prévision pour 2012 est de **114 080€**, soit une hausse de **12,30%**. Tu noteras que les locations de compteurs n'augmentent pas, et qu'il n'est pas prévu de raccordement à l'égout. Mais alors où sont donc logées les recettes des raccordements du Lotissement près de l'école ? Dans un chapitre nouveau ? Tout repose donc sur une augmentation de la consommation ! Alors un conseil, Citoyen, laisses tes robinets ouverts, fait un geste, la Commune a besoin de sous ! Quant à la planète ?

b) Les dépenses.

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 hausse en 2009 de **+32%**, on avait assisté à une quasi stabilisation en 2010. Pour 2011 une baisse notable de **34%** provient essentiellement d'une économie de plus de **30 000€** (ligne 6), dont je n'ai pas le détail. Mais c'est peut-être une fausse économie car en 2012 la prévision de cette dépense passe de zéro à **75 000€**. Apparemment on ne gagne pas à tous les coups ! Une paille !

Evolution des dépenses d'exploitation en €					
DEPENSES		2009	2010	2011	Prévision 2012
1	Charges à caractère général	52 081,08	51 868,42	23 296,40	133 500
2	Maintenance		3 999,95	7 316,36	15 000
3	Etudes et recherches		0,00	0,00	10 000
4	Honoraires		0,00	1 524,90	8 000
5	Divers (Savoie Labo et Véolia)		9 170,59	9 598,17	12 000
6	Concours divers, cotisations		31 399,80	0,00	75 000
7	Autres globalisées		16 468,67	4 856,97	13 500
8	Charges de personnel		0,00	0,00	23 000
9	Redevance agence de l'eau	10 114,24	12 079,36	11 064,64	18 000
10	Pertes créances irrécouvrables	1 548,11	438,28	36,75	1 600
11	Charges exceptionnelles	1 520,00		0,00	1 500
12	Amortissements	17 941,48	22 240,28	22 270,00	23 065
13	DEPENSES TOTALES	83 204,91	86 626,34	56 667,79	200 665
14	Variation annuelle	32%	4,10%	-34%	+350%

La prévision 2012 bat tous les records : **+350%**. Car outre la dépense citée ci-dessus il faudra dorénavant ajouter les frais de personnel (ligne 8) qui n'avaient jamais été comptabilisés dans ce budget mais globalisés dans le budget communal.

Mais cela n'explique pas tout, pourquoi, entre autres, les frais de maintenance vont-ils doubler et les honoraires être multipliés par 5 ? Allez citoyen, paye et tais toi !

Le Budget Eau et Assainissement. Section Investissement

a) Les recettes.

Evolution des recettes d'investissement en €					
RECETTES		2009	2010	2011	2012
1	Virement section exploitation			0,00	264 355
2	Dotations fonds divers (FCTVA)	2 278,56	15 565,78	961,94	126 122
3	Subventions		19 200,00	7 450,00	0
4	Amortissements	17 941,48	22 240,28	22 270,00	23 065
5	Autres	10 000,00	0,00	0,00	0
6	RECETTES TOTALES	30 220,04	57 006,06	30 681,94	413 542
7	Excédent antérieur			191 372,39	189 249
8	TOTAL			222 054,33	602 791

Pour 2011, la baisse des recettes, environ **27 000€** est due à moins de subventions et une récupération de TVA moindre. Quant à 2012 on retrouve, et c'est classique, un virement de la section de fonctionnement pour **264 355€** et un excédent antérieur pour **189 249€**. Le montant de récupération de TVA est important mais couvre, peut être 2011 et 2012 ? Il n'est pas prévu l'obtention de subventions pour 2012. Mais, au fait, ont-elles été sollicitées ?

b) Les dépenses.

Evolution des dépenses d'investissement en €						
DEPENSES		2009	2010	2011	Reste à réaliser	Prévision 2012
1	Emprunts et dettes assim.	3 369,22	0	0,00		0
2	Immobilisations corporelles	5 785,70	0	25 306,09	50 000	186 011
3	Réseau d'adduction		0	15 750,05	30 000	86 011
4	Réseau d'assainissement		0	0,00	20 000	50 000
5	Installation Matériel et outillage		0	0,00		25 000
6	Service de distribution (Véolia)			9 500,04		25 000
7	Immobilisations incorporelles					1 000
8	Immobilisations en cours	427,57	2 458,00	6 872,84	265 000	100 000
9	Opération d'ordre en section	486,00	234,59	627,00		780
10	DEPENSES TOTALES	10 068,49	2 701,59	32 805,93	315 000	287 791

La réalisation des dépenses 2011 d'un montant de **32 805€** est aux antipodes des **601 465€** votés par le Conseil dans son budget de l'an dernier. Mais tu observeras que l'investissement est nettement à la hausse par rapport aux années antérieures. Tu noteras aussi qu'il reste à réaliser des dépenses pour **315 000€**, dont **250 000€** dédiés au nouveau bâtiment, dont tu connais tout le bien que je pense de ce projet ! Quant à ce qui reste à réaliser sur les réseaux pour **50 000€** il faudra attendre une information officielle, mais ne te fais pas trop d'illusions !

Dans la prévision 2012 on retrouve là aussi le même délire sur des dépenses d'investissement réseaux, mais il faut bien équilibrer le budget même si on ne fait rien !

Le Budget ZAC du Bourg.

Face à l'abandon de ce projet par le Conseil on ne peut que déplorer la masse des Euros perdus ! Et dire que dans presque chaque commune du canton des projets de construction sortent de terre, et c'est logique car il faut bien qu'elles maintiennent leurs ressources financières.

Le Budget du CCAS.

L'électrocardiogramme public des activités du CCAS étant plat je suis dans l'incapacité de t'en parler. Ne dit-on pas que pour vivre heureux il faut vivre caché ? Alors laissons ses membres entre eux. Un jour, peut-être, ils nous diront ce qu'ils font de l'argent de leur budget !

Voilà, cher ami, quelques éléments qui, je l'espère, te permettront d'avoir une vision un peu plus complète de la gestion de notre village. Te connaissant, je sais que tu as bien observé qu'on dépense sans compter, en n'engageant aucune réduction des dépenses de fonctionnement. En un mot, on est à l'image de notre France ! Albinus, le réveil, car il viendra, sera douloureux pour notre portefeuille, et tu verras, ils oseront te dire que c'est la faute...de la crise !

2 chiffres issus des comptes rendus des Conseils du 11/4/2011 et 26/03/2012 : l'excédent cumulé des 3 budgets, c'est-à-dire la trésorerie résiduelle (compte 515 chez le percepteur), passe de **1 178 360,60€** fin 2010 à **574 424,72€** à fin 2011, confirment mon propos !

A bientôt et bonnes vacances

Ton ami Nicolas.

Août 2012