



DEBAT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2015 **SERVICE PUBLIC DE L'EAU POTABLE**

Si l'introduction du D.O.B. concernant le budget communal demeure valable pour les services publics de l'assainissement et de l'eau potable, notamment pour le contexte financier national, les réflexions suivantes peuvent être évoquées quant à l'évolution des dépenses et des recettes de ces services.

1 - SECTION DE FONCTIONNEMENT :

En ce qui concerne la section de fonctionnement, voici un résumé de la situation budgétaire au 31 décembre 2014 et une première estimation des dépenses et recettes 2015 :

1°) Les recettes :

<u>RECETTES</u>	<u>LIBELLE</u>	<u>REALISATIONS 2014</u>	<u>PREVISIONS 2015</u>
70	Produits à caractère général	115.142,67	120.000
75	Autres produits de gestion courante	4.130,65	
77	Amortissement subventions	11.182,86	11.745
	Autres produits exceptionnels	0	0
	SOUS-TOTAL	130.456,18	131.745
002	Excédent reporté année n-1	270.990,26	256.477
	TOTAL	401.446,44	388.222

Produit de la vente d'eau (part Commune) de 2014 :

- 1^{er} semestre 2014 : 28.716 € encaissés en 2014
- 2^{ème} semestre 2014 : 90.000 € à encaisser en 2015

Produit estimé de la vente d'eau de 2015 : 120.000 €

Produit à inscrire en prévisions 2014 : 90.000 € (2^{ème} sem. 2014) + 120.000 € (2015) avec rattachement complet du 2^{ème} sem. 2015 soit 90.000 € à percevoir en 2016)



2°) Les dépenses :

<u>DEPENSES</u>	<u>LIBELLE</u>	<u>REALISATIONS</u> <u>2014</u>	<u>PREVISIONS</u> <u>2015</u>
011	Charges à caractère général	0	10.000
012	Charges de personnel	2.456,44	2.500
66	Charges financières	0	0
67	Charges exceptionnelles	4.305,60	5.000
68	Amortissements travaux	54.207,00	52.725
	SOUS-TOTAL	60.969,04	70.225
023	Virement à investissement	400.466,26	317.997
	TOTAL	461.435,30	388.222

Commentaires :

Les prévisions des charges à caractère général ont été portées à 10.000 € pour des frais d'études pouvant intervenir courant 2015 (partie des études non imputable en section d'investissement).

Les charges financières sont nulles, aucun emprunt n'ayant été contracté depuis plusieurs années et plus aucune dette n'étant due depuis 2014.

Les charges exceptionnelles représentent une sécurité en cas de quelconque remboursement à devoir.

Les dotations aux amortissements sont calculées au prorata des travaux réalisés en 2014.

Conclusions pour la section de fonctionnement :

Pour 2015, on s'aperçoit donc que le montant des réalisations en recettes est supérieur au montant des dépenses ce qui conduit au tableau suivant quant à l'excédent de fonctionnement 2015 (voir le compte administratif et le compte de gestion) :

<u>LIBELLE</u>	<u>PREVISIONS</u> <u>2015</u>
Recettes de fonctionnement	131.745
Dépenses de fonctionnement	70.225
Excédent de fonctionnement	61.520

De plus, le résultat de clôture de la section d'investissement de 2014 présente un solde créditeur de 737.044 €.



2 - SECTION D'INVESTISSEMENT 2015

1-ETAT DES ENGAGEMENTS 2014 A INSCRIRE AU BUDGET 2015 :

OBJET DE LA DEPENSE	IMPUTATION	RESTE ENGAGE
TERRAINS RESERVOIR D'EAU	2111	853
REMPLACEMENT BRANCHEMENTS PLOMB	2315	133.421
RECHERCHE EN EAU	2315	1.340
DIVERS	2315	4.777
		140.391
OBJET DE LA RECETTE	IMPUTATION	RESTE ENGAGE
SUBVENTION ETAT BRANCHEMENTS PLOMB	13111	38.920
		38.920

2 -PREVISIONS POUR LA SECTION D'INVESTISSEMENT DU BUDGET 2015 :

<u>Recettes</u>		<u>Dépenses</u>	
Excédent de fonctionnement 2014	0	Opérations 2014	140.391
Virement de la section de fonctionnement 2015	317.997	Déficit d'investissement reporté	0
Recettes de 2014 restant à encaisser	38.920	Remboursement capital des emprunts	0
Amortissement des travaux réalisés jusqu'en 2014	52.725	Amortissements des subventions reçues jusqu'en 2014	11.745
Excédent d'investissement reporté	737.044	<u>Sous total</u>	<u>152.136</u>
		<i>Propositions de répartition conformément aux préconisations du schéma directeur de l'eau potable</i>	
Remboursement de TVA		Réservoir stockage	215.000
		Recherche en eau	100.000
		Renouvellement branchements en plomb	200.000
		Renouvellement canalisations	200.000
		Extension du réseau	279.550
<u>TOTAL</u>	<u>1.146.686</u>	<u>TOTAL</u>	<u>1.146.686</u>