



Note de Présentation

Compte administratif 2017

Budget primitif 2018

BUDGET EAU VILLAGE

Rappel : Ce budget concerne la distribution d'eau potable du village uniquement. C'est un budget annexe de type SPIC (service public industriel et commercial). C'est une régie dotée de l'autonomie financière, c'est-à-dire qu'elle a sa propre trésorerie distincte du budget principal. Seul l'utilisateur du service la finance.

L'unique recette est la vente de l'eau. 182 compteurs sont installés au village et le prix du m³ d'eau est actuellement de 0.40 €. Est perçue également la location du compteur qui est de 19.82 € par an. De plus, des taxes instituées par l'agence de l'eau sont prélevées sur la consommation d'eau mais la Commune reverse ces sommes à l'agence de l'eau.

Compte administratif 2017

Le résultat de l'exercice 2017 sur réalisations fait apparaître un résultat positif de 14 386.82 €. Avec le report de l'exercice 2016, le résultat cumulé est de **32 084.56 €**. L'exécution budgétaire retraçait sur le compte de gestion établi par le comptable est concordante.

L'excédent de 32 084.56 sera repris au budget 2018 au compte 002.

DEPENSES	BP 2017	EXECUTION	
	Prévisions 2017	Réalisations	Taux de Réalisation
chapitre 011 Charges à caractère général	21 657,86 €	1 708,43 €	7,89%
Chapitre 014 - Attenuation Produits	9 562,88 €	6 185,00 €	64,68%
Chapitre 65 charges de gestion courante	1 800,00 €	- €	0,00%
Chapitre 67 Charges exceptionnelles	500,00 €	47,06 €	9,41%
Total des Dépenses réelles	33 520,74 €	7 940,49 €	23,69%

RECETTES	Prévisions 2017	Réalisations	Taux de Réalisation
Chapitre 70 Produits des services	15 823,00 €	22 327,31 €	141,11%
Total des Recettes réelles	15 823,00 €	22 327,31 €	141,11%
excédent 2016	17 697,74 €	- €	-
total recettes cumulées	33 520,74 €	22 327,31 €	66,61%

RECAPITULATIF SECTION DE FONCTIONNEMENT - RESULTAT SUR REALISATIONS

	PREVISIONS 2017	Réalisations
DEPENSES	33 520,74 €	7 940,49 €
RECETTES	33 520,74 €	22 327,31 €
	Résultat sur Réalisations	14 386,82 €

RESULTAT CUMULE AVEC EXCEDENT 2016

Résultat sur réalisations	14 386,82 €
Report Excédent 2016	17 697,74 €
Résultat positif Année 2017	32 084,56 €

Budget prévisionnel 2018

Le budget 2018 reprend les divers éléments débattus lors du débat d'orientations budgétaires du 21 février dernier.

➤ l'augmentation du prix du m3 d'eau :

Lors d'insuffisance du débit des sources du village notamment en période estivale, la Commune s'approvisionne auprès de la Régie des Eaux du Pays Bastiais, pour un prix de l'eau de 1,725 € HT/m3. Cette eau est facturée par la Commune aux abonnés à 0,40 €/m3 soit une perte de 1,325 €/m3.

En vertu d'une part, du principe d'égalité devant le service public qui exige que tous les usagers, placés dans une même situation, doivent disposer des mêmes tarifs et d'autre part, de la règle selon laquelle le Budget de l'eau ne peut être équilibré que par ses propres ressources, Il importe de procéder à une harmonisation des tarifs entre l'ensemble des abonnés.

Le tarif du m3 d'eau dans le secteur de la plaine est de 1,725 € HT, il est proposé aux membres du Conseil Municipal de lisser cette harmonisation des tarifs sur une période s'étalant sur trois exercices (2018/2019/2020).

Pour l'année 2018, nous proposons de porter le prix du m3 d'eau à 0,80 €.

Une note sera adressée aux abonnés du secteur village pour les informer de l'obligation de se conformer à la législation en vigueur.

➤ la régularisation des amortissements sur les biens immobilisés de 1987 à 1991 et de 1998 à 2001 conformément à une demande du trésorier

1 - La vue d'ensemble du budget

La masse totale du budget s'élève à 59 115.40 € en dépenses et en recettes répartis ainsi :

- Section d'exploitation : 53 378.16 €
- Section d'investissement : 5 737.24 €

2 – La Section d'exploitation

Les prévisions au titre du Budget de l'eau font apparaître un montant de dépenses et de recettes en section d'exploitation de **53 378.16 €**.

1.1 Les recettes d'exploitation :

RECETTES D'EXPLOITATION	BP + DM 2017	BP 2018	Variation en %
70111- Vente Eau aux abonnés	6 200,00 €	13 653,60 €	120,22%
70123 - Contre valeur redevance prélèvement	- €	796,00 €	
701241 - Redevance pour pollution	4 250,00 €	3 196,00 €	-24,80%
706121 - Redevance de modernisation	2 400,00 €	- €	
7064 - Locations de compteurs	2 973,00 €	3 648,00 €	22,70%
Total Recettes réelles	15 823,00 €	21 293,60 €	34,57%
002 - Excédent reporté	17 697,74 €	32 084,56 €	
TOTAL	33 520,74 €	53 378,16 €	59,24%

Seules, la vente de l'eau et la location des compteurs permettent de financer le fonctionnement de ce service. Les redevances de prélèvement et de pollution sont reversées dans leur intégralité à l'agence de l'eau.

1.2 Les dépenses d'exploitation

DEPENSES D'EXPLOITATION	BP + DM 2017	BP 2018	Variation en %
Chapitre 011 - Charges à caractère général	21 657,86 €	37 441,89 €	72,88%
Chapitre 014 - Atténuation de produits	9 562,88 €	7 049,03 €	-26,29%
Chapitre 65 - Autres charges Gestion courante	1 800,00 €	3 000,00 €	66,67%
Chapitre 67 - Charges exceptionnelles	500,00 €	150,00 €	-70,00%
Total dépenses réelles	33 520,74 €	47 640,92 €	42,12%
Chapitre 042 - Dotation aux Amortissements	- €	5 737,24 €	
TOTAL	33 520,74 €	53 378,16 €	59,24%

Les dépenses principales de la Section d'exploitation sont les suivantes :

- Entretien du réseau
- Reversement à l'Agence de l'Eau, de la Taxe Pollution et Prélèvement sur les Ressources en Eau.

2 – La Section d'investissement

Les prévisions au titre du Budget de l'eau font apparaître un montant de dépenses et de recettes en section d'investissement de **5 737.24 €**.

Elle reprend en recettes les amortissements pour des travaux réalisés sur le réseau de 1987 à 2002 pour un montant de 5 737.24 € et en dépenses au compte 21531 – « Réseaux d'adduction d'eau » la somme de 5 737.24 €.