

NOTE DE SYNTHÈSE
DU COMPTE ADMINISTRATIF 2016
DU BUDGET ASSAINISSEMENT

INTRODUCTION

Le Compte Administratif retrace les dépenses et les recettes réellement exécutées au cours de l'année. Il est dressé par le Maire et doit correspondre au Compte de Gestion élaboré par le comptable de la collectivité.

Ce budget contrairement au budget principal est assujéti à la taxe sur la valeur ajoutée. Il est voté hors taxe. Le compte administratif est donc également présenté et voté hors taxe.

SECTION DE FONCTIONNEMENT

La section de fonctionnement regroupe l'ensemble des dépenses et des recettes nécessaires au fonctionnement courant et récurrent du service assainissement.

Dépenses			Recettes		
Chapitre	Intitulé	Montant	Chapitre	Intitulé	Montant
011	Charges à caractère général	4284,76	70	Ventes produits fabriqués, prestations de services	33948,64
014	Atténuation de produits	2202,00	042	Opérations d'ordres transfert entre sections	13856,16
65	Autres charges de gestion courante	129,10			
66	Charges financières	11822,83			
042	Opérations d'ordres transfert entre sections	19295,00			
TOTAL		37733,69	TOTAL		47804,80
Solde de l'exercice 2016					10071,11
			002	Excédent 2015 reporté	0
Solde cumulé					10071,11

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

En 2016, les dépenses de fonctionnement s'élèvent à la somme totale de **37733,69 €**.

Le chapitre 011 (charges à caractère général) comprend les charges relatives à l'eau et à l'électricité. Il comprend également l'entretien et les réparations des stations de traitement, des réseaux et des pompes de relevage ainsi que les frais de surveillance et d'assistance technique.

Le chapitre 014 (atténuation de produits) comprend le reversement de produits à l'Agence de l'Eau Loire Bretagne (redevance pour modernisation des réseaux de collecte).

Le chapitre 65 (autres charges de gestion courantes) comprend les dépenses relatives aux impayés admis en non-valeurs ou en créances éteintes.

Le chapitre 66 (charges financières) comprend les dépenses relatives au remboursement des intérêts d'emprunt.

Le chapitre 042 (opérations d'ordres transfert entre sections) comprend essentiellement les dotations en amortissements (travaux et études). La somme est reportée en recette de la section d'investissement.

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

En 2016, les recettes de fonctionnement s'élèvent à la somme de **47 804,80 €**.

Le chapitre 70 (Produits du service du domaine) retrace les produits générés par la facturation du service (redevance d'assainissement et participation pour raccordement au réseau).

Le chapitre 042 (opérations d'ordre) comprend les dotations en amortissements (subventions). La somme est reportée en dépense de la section d'investissement.

RECAPITULATIF DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	MONTANT
Recettes de fonctionnement 2016	47 804,80
Dépenses de fonctionnement 2016	37 733,69
Résultat de fonctionnement 2016	10 071,11
Excédent de fonctionnement reporté 2015	0
Excédent global de fonctionnement de 2016	10 071,11

SECTION D'INVESTISSEMENT

Contrairement à la section de fonctionnement qui implique des notions de récurrence et de quotidienneté, la section d'investissement est liée aux projets de la commune à moyen ou long terme.

Dépenses			Recettes		
Chapitre	Intitulé	Montant	Chapitre	Intitulé	Montant
23	Immobilisations en cours	232 806,14	13	Subventions	131289,96
16	Emprunts	18 051,31	10	Dotations	9331,54
040	Opérations d'ordres transfert entre sections	13 856,16	040	Opérations d'ordres transfert entre sections	19295,00
			001	Solde d'exécution positif n-1	54812,14
TOTAL		264713,61	TOTAL		214728,64
Solde de l'exercice 2016					- 49984,97
Restes à réaliser de 2016 en 2017		0	Restes à réaliser de 2016 en 2017		28535,95
Solde des restes à réaliser					28535,95
Solde global à financer avec l'excédent de fonctionnement					-21449,02

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Elles regroupent toutes les dépenses faisant varier durablement la valeur ou la consistance du patrimoine du service (études et travaux sur des structures existantes ou en cours de création). Elles comprennent également le remboursement de la dette en capital.

En 2016, le total des dépenses d'investissement s'élève à 264 713,61 €. Elles comprennent :

1) Le remboursement de la dette en capital représente 18 051,31 €.

2) Le chapitre 23 - (Immobilisation incorporelles) : 232 806,14 €.

Remplacement de l'ancienne station de traitement des Allois par une station avec un système de filtres plantés de roseaux et remplacement d'une partie du réseau de collecte du Lotissement de la Forêt des Allois.

3) Le chapitre 040 – Opération d'ordre transfert entre sections : 13 856,14

Ce chapitre comprend les dotations en amortissements concernant les subventions reçues pour des travaux effectués sur des exercices précédents. La somme est reportée en recette de la section de fonctionnement.

RECETTES D'INVESTISSEMENT

En 2016, le total des recettes d'investissement s'élève à **214 728,64 €** et se décomposent ainsi :

1) le chapitre 10 – Dotations, fonds divers et réserves

- L'excédent de fonctionnement capitalisé : 9 331,54 € (autofinancement - couverture du besoin de financement de la section d'investissement constaté au CA de l'année 2015).

2) Le chapitre 13 – Subventions pour le remplacement de l'ancienne station de traitement des Allois et le remplacement d'une partie du réseau de collecte du Lotissement de la Forêt des Allois.

- Subvention du Département : 69 300,00 €.

- Subvention de l'Etat : 5 727,89

- Subvention de l'AELB : 56 262,07 €.

3) Le chapitre 040 – Opération d'ordre transfert entre sections

- Ce chapitre retrace l'amortissement de dépenses d'investissement effectuées sur les exercices précédents : 19 295,00 €. La somme est reportée en dépense de la section de fonctionnement.

Les restes à réaliser concernent des recettes non encore encaissées mais attendues sur des dépenses engagées (Subventions restant à encaisser sur les travaux réalisés pour le remplacement de la station de traitement des Allois) : 28 535,95 €.

RECAPITULATIF DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	MONTANT
Recettes de d'investissement	214 728,64
Dépenses de d'investissement	264 713,61
Résultat de d'investissement 2016	- 49 984,97
Solde des restes à réaliser	28 535,95
Résultat d'investissement global 2016	- 21 449,02

Ce déficit de clôture est couvert en partie par l'excédent de la section fonctionnement : 10 071,11 €.

Fait à La Geneytouse, le 22 Août 2017
Le Maire,

Alain FAUCHER



Accusé de réception préfecture

Objet de l'acte :

NOTE DE SYNTHESE DU COMPTE ADMINISTRATIF 2016 DU BUDGET ASSAINISSEMENT

Date de transmission de l'acte : 30/08/2017

Date de réception de l'accusé de
réception : 30/08/2017

Numéro de l'acte : NSCA2016ASST ([voir l'acte associé](#))

Identifiant unique de l'acte : 087-218707008-20170822-NSCA2016ASST-BF

Date de décision : 22/08/2017

Acte transmis par : Alain FAUCHER

Nature de l'acte : Documents budgétaires et financiers

Matière de l'acte : 7. Finances locales
7.10. Divers