

# RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES POUR LA PREPARATION DU BUDGET 2023 SECTION DE FONCTIONNEMENT

| détail des dépenses supérieures à 5 000 €  | Rappel<br>Prévisions BP<br>2022 | Projet BP 2023   |
|--|---------------------------------|------------------|
| <b>TOTAL DES DEPENSES</b>  | <b>1 533 766</b>                | <b>1 897 510</b> |
| <b>Charges à caractère général :</b>   |                                 | <b>1 431 700</b> |
| <b>Energie électricité : année moyenne et hausse de 275%</b>   | <b>142 000</b>                  | <b>560 000</b>   |
| <b>Prestations de services</b>   | <b>550 100</b>                  | <b>602 000</b>   |
| <i><b>Lot 1 Exploitation du Canal</b></i>  |                                 |                  |
| Prix 1-1 Exploitation des ouvrages   | 260 400                         | 277 000          |
| Avenant 2 Frais de télécommunication   | 2 500                           | 3 000            |
| Prix 1-2 Renouvellement programmé a)   | 60 000                          | 74 000           |
| Prix 1-3 Renouvellement sur bordereau a)   | 9 200                           | 12 000           |
| Prix 1-5 Prestations complémentaires   | 76 500                          | 83 000           |
| <b>Sous Total Lot 1</b>  | <b>408 600</b>                  | <b>449 000</b>   |
| <i><b>Lot 2 Espaces verts</b></i>  |                                 |                  |
| Prix 2-1 Entretien courant   | 87 500                          | 92 000           |
| Prix 2-2 Prestations complémentaires   | 14 500                          | 15 000           |
| <b>Sous Total Lot 2</b>  | <b>102 000</b>                  | <b>107 000</b>   |
| <i><b>Lot 3 Exploitation St Cyprien Andrézieux et réseau</b></i>                                       |                                 |                  |
| Prix 3-1 Exploitation des ouvrages   | 23 700                          | 27 000           |
| Prix 3-2 Renouvellement sur bordereau a)   | 8 600                           | 11 600           |
| Prix 3-4 Prestations complémentaires   | 1 200                           | 1 400            |
| <b>Sous Total Lot 3</b>  | <b>33 500</b>                   | <b>40 000</b>    |
| <i><b>Mission SPS</b></i>  | <b>6 000</b>                    | <b>6 000</b>     |
| <b>Travaux entretien</b>   | <b>72 600</b>                   | <b>67 000</b>    |
| Elagage  | 5 000                           | 5 000            |
| Clôtures   | 4 000                           | 4 000            |
| Signalisation  | 6 000                           | 6 000            |
| Curage contre fossés, siphons  | 15 000                          | 15 000           |
| Divers   | 5 000                           | 5 000            |
| Provision travaux de réparation ouvrage d'art + réseau gravitaire + grosses réparations + effondrement | 7 000                           | 7 000            |
| Elargissement de berges  | 15 000                          | -                |
| Auscultation Villeroi par bureau d'études  | 5 000                           | 5 000            |
| Débitmètre arrivée rivière la Curraize   | 9 000                           | 9 000            |
| Débitmètre contrôle  | 1 600                           | 11 000           |

|  |                |                |
|--|----------------|----------------|
| <b><u>Maintenance</u></b>  | <b>12 300</b>  | <b>12 600</b>  |
| <b><u>Assurance</u></b>  | <b>18 500</b>  | <b>20 000</b>  |
| RC - Bâtiment communal + multirisques+ pièces de raccords+ véhicule  | 11 100         | 12 000         |
| Retenue de Villeroy  | 3 700          | 4 000          |
| Domages aux biens  | 3 700          | 4 000          |
| <b><u>Concours divers</u></b>  | <b>5 200</b>   | <b>5 200</b>   |
| <b><u>Frais nettoyage des locaux</u></b>   | <b>6 000</b>   | <b>6 300</b>   |
| <b><u>Remboursement de frais : analyses d'eau</u></b>  | <b>14 000</b>  | <b>11 000</b>  |
| <b><u>Redevance Agence de l'Eau prélèvement année 2021</u></b>   | <b>227 800</b> | <b>113 600</b> |
| <b><u>Charges de personnel :</u></b>   | <b>283 750</b> | <b>308 200</b> |
| <b><u>Autres charges de gestion courante :</u></b>   | <b>16 636</b>  | <b>19 610</b>  |
| <b><u>Comité sociales du personnel :</u></b>   | 16 506         | 18 610         |
| Créances admises en non valeur   | 130            | 1 000          |
| <b><u>Charges financières : intérêts des emprunts</u></b>  | <b>1 800</b>   | <b>1 500</b>   |
| <b><u>Charges exceptionnelles</u></b>  | <b>7 000</b>   | <b>2 000</b>   |
| <b><u>Dotations provisions dépréciations actifs :</u></b>  | <b>6 753</b>   | <b>4 000</b>   |
| <b><u>Virement à section d'investissement pour<br/>Renouvellement des équipements électro-mécaniques</u></b>                     | <b>50 000</b>  | <b>50 000</b>  |
| <b><u>Dotations aux amortissements :</u></b>   | <b>92 300</b>  | <b>80 500</b>  |
| Les crédits dégagés par les amortissements sont transférés en section d'investissement pour<br>2023 : 80 500 - 33 960 = 46 540 € |                |                |



**Hausse très importante du prix de l'électricité : 275% pour les stations du Mont d'Uzore et des Vignasses par rapport aux factures 2021 et crédit basé sur année moyenne d'irrigation sans bouclier tarifaire**

- Les modalités de l'ARENH sont les mêmes que l'année dernière : attente de la délibération de la CRE au 30/11/22 pour connaître le % d'ARENH attribué et donc connaître l'écrêtement réellement appliqué.
- Bouclier tarifaire : TICFE réduite prolongée sur 2023 mais peu d'incidence car déjà TICFE réduite (0,5€/MWh au lieu de 2€ habituellement).
- Le cours du marché de gros d'électricité est excessivement élevé depuis début juillet et ne descend que faiblement. La tendance n'est donc pas bonne actuellement puisque le prix était encore de 451€/MWh (contre 60€ il y a 3ans...) et qu'il va avoir une très forte incidence sur les prix pour 2023 malheureusement.
- En attente des précisions sur le dispositif d'aide de l'état pour 2023 et interventions auprès des Parlementaires sur proposition d' ASA de France pour bénéficier de l'amortisseur tarifaire



Hausse importante d'un indice qui entre dans la révision des contrats de prestations de service : 35% en un an. Compte tenu des coefficients de révision cela représente une hausse de 7% sur les Lots 1 et 2 et 3% sur le Lot 2 pour l'exploitation courante et 19% sur les opérations de renouvellement.



## POINT SUR LE RENOUELEMENT

Le renouvellement des équipements électro-mécaniques a été intégré comme suit :

### \* Avec le contrat d'exploitation

- Programme de renouvellement du Lot N° 1 (Prix 1-2) *Voir a)*
- Renouvellement sur bordereaux des Lots N° 1 et N° 3 en fonction du Détail Quantitatif Estimatif (prix 1-3 et 3-2) *Voir a)*

### \* Sur le compte "virement à la section d'investissement"

- Provisions pour autres renouvellements pour 50 000 € afin d'approvisionner l'opération d'investissement "Renouvellement des autres équipements électro-mécaniques" (N° 79) *Voir b)*

|                           | Rappel<br>Prévisions BP<br>2022 | Projet BP 2023   |
|---------------------------|---------------------------------|------------------|
| <b>TOTAL DES RECETTES</b> | <b>1 234 042</b>                | <b>1 904 580</b> |

Les prévisions ont été calculées avec 6.20% d'inflation et sans rabais année sèche



## sèche

|  |   |           |                  |
|--|---|-----------|------------------|
| Atténuation de charges   | Supplément familial   | 2 300     | <b>2 300</b>     |
| <b>VENTE D'EAU dont irrigation et eau pour la consommation humaine</b> |   |           | <b>1 444 565</b> |
| <b>GRAVITAIRE</b>  |   | 70 300    | <b>74 184</b>    |
|  | <i>Gravitaire Rigoles</i>   | 18 130    | 19 255           |
|  | <i>Gravitaire Branche Principale</i>  | 20 070    | 20 718           |
|  | <i>Aspersion Rigoles</i>  | 28 740    | 30 647           |
|  | <i>Aspersion Branche Principale</i>   | 3 360     | 3 564            |
| <b>MONTVERDUN</b>  | Part Fixe 30 100  | 42 335    | <b>85 870</b>    |
|  | <i>m3 2022 non connus : estimation, sans rabais et sans impact de la hausse de l'énergie</i> 55 770 |           |                  |
| <b>ST CYPRIEN</b>  | Part fixe 42 246  | 49 361    | <b>58 824</b>    |
|  | <i>m3 2022 non connus : estimation, sans rabais et sans impact de la hausse de l'énergie</i> 16 578 |           |                  |
| <b>A.S.A.</b>  | <b>Sans rabais 0%</b>   |           |                  |
| Acompte 3/4 moyenne  | 9 307 710   | 0.04645 € | 432 343          |
| Solde m3 2022  | 8 055 811   | 0.04374 € | 352 361          |
| Rabais année sèche   | 4 113 877   | 0.04374 € | -                |
| Rabais 2% paiement dé  | 277 856   | 2% -      | 5 557            |
| <b>PRISE INCENDIE</b>  | <b>Tarif actualisé en fonction formule de révision</b>  |           |                  |
|  |   | 11 413    | <b>12 620</b>    |
| <b>INDUSTRIELS</b>   |   | 7 420     | <b>8 100</b>     |
| <b>SOUS TOTAL IRRIGATION</b>   |   |           | <b>526 235</b>   |
|  |   |           | <b>1 018 745</b> |

**EAU POUR LA CONSOMMATION HUMAINE :**

|   |                                      |                |                |
|---|--------------------------------------|----------------|----------------|
| VILLE DE FEURS  | 891 280 m3 ESTIMATION                | 189 212        | 228 220        |
| LOIRE FOREZ AGGLOMERATION   |                                      | 176 800        | 197 600        |
| <b>SOUS TOTAL EAU CONSOMMATION HUMAINE</b>  |                                      | <b>366 012</b> | <b>425 820</b> |
| <b>REDEVANCE AGENCE EAU prélèvement 2021</b>  |                                      | <b>227 200</b> | <b>113 000</b> |
| <b>LOCATIONS DIVERSES</b>   | Tarif augmenté selon indice fermages | <b>950</b>     | <b>250</b>     |
| <b>REMBOURSEMENT D'ANALYSES</b>   |                                      | <b>11 000</b>  | <b>11 000</b>  |
| <b>PARTICIPATIONS AUTRES GROUPEMENTS dont :</b>   |                                      | <b>71 235</b>  | <b>227 795</b> |
| <b>Concours aux ASA pour secrétariat</b>  |                                      | 39 035         | 41 395         |
| 1 ASA moins de 10 adhérents   | 1 340 €                              |                |                |
| 19 ASA plus de 10 adhérents   | 2 045 €                              |                |                |
| frais de timbres  | 1 200 €                              |                |                |
| <b>Participation groupement achat énergie électrique SIEL</b>   |                                      | 1 000          | 2 000          |
| <b>Parts exploitation station des Vignasses : remboursement ASA m3 + fixe 2022</b><br>répercussion des charges réelles (Provisoire estimation) Les charges de renouvellement des équipements sont prévues en recettes d'investissement      |                                      | 10 600         | 16 700         |
| <b>Parts exploitation station des Monts D'Uzore : remboursement ASA m3 + fixe 2022</b><br>répercussion des charges réelles (Provisoire estimation). Les charges de renouvellement des équipements sont prévues en recettes d'investissement |                                      | 20 000         | 167 200        |
| <b>Participation ASA guichet unique INERIS N-1</b>  |                                      | 600            | 500            |
| <b>PARTICIPATION AUTRES ORGANISMES: Energie réservée station Mont d'Uzore et Vignasses</b>  |                                      | <b>30 000</b>  | <b>44 000</b>  |
| <b>AUTRES ATTRIBUTIONS ET PARTICIPATIONS : m3 économisés Grangent</b>   |                                      | <b>28 000</b>  | <b>27 700</b>  |
| <b>Autres produits divers de gestion courante</b>   |                                      | <b>10</b>      | <b>10</b>      |
| <b>Amortissement subvention</b>   |                                      | <b>41 400</b>  | <b>33 960</b>  |

**CONCLUSION**

**Ce projet de budget 2023 présente un excédent de 7 070 € alors que :**

la saison d'irrigation 2022 se caractérise par une très forte consommation d'eau pour l'irrigation de 17 170 470 m3, il s'agit de la plus forte année de consommation.

Ce rapport a été calculé :

- avec l'inflation connue à ce jour soit 6.20 %

|                  |   |
|------------------|---|
| <b>A voter :</b> | <b>Pourcentage de hausse des tarifs :</b> |
|------------------|---|

- sans "rabais année sèche" alors que l'ensemble des ASA y est éligible.

Année exceptionnellement sèche :

*Rabais en m3 = (consommation réelle - 1,10 de la moyenne des 5 dernières années) X taux*

Calcul rabais sèche 2022

|   |            |
|---|------------|
| 1.10 moyenne N-1                        | 16 502 812 |
| m3 réels 2022                           | 12 388 935 |
| Base du rabais en m3                    | 4 113 877  |
| Rabais en € si Taux 10% Prix 0,04374/m3 | 17 994 €   |

**Décisions**

**Taux du rabais pour l'irrigation sera revu ultérieurement en fonction de l'évolution du prix de l'énergie**

**ANALYSE FINANCIERE RETROSPECTIVE ET PROSPECTIVE 2022-2025 DU SERVICE DE GESTION COMPTABLE (SGC)**

**Capacité d'autofinancement (CAF)**

La CAF représente l'excédent des produits réels sur les charges réelles de fonctionnement, la CAF permet de couvrir tout ou partie des dépenses réelles d'investissement (remboursement de dettes , dépenses d'équipement....)

La CAF traduit la capacité à financer les investissements, on constate une nette baisse de la CAF sur les 3 dernières années malgré un montant de remboursement en capital stable.

|             | CAF BRUTE               | DETTES | CAF NETTE                      |
|-------------|-------------------------|--------|--------------------------------|
|             | Résultat fonctionnement |        | Résultat fonctionnement-dettes |
| 2017        | 135 361                 | -      | 135 361                        |
| 2018        | 284 955                 | 30 753 | 254 202                        |
| 2019        | 359 229                 | 31 024 | 328 205                        |
| <b>2020</b> | 308 881                 | 31 297 | <b>277 584</b>                 |
| <b>2021</b> | 187 515                 | 31 572 | <b>155 943</b>                 |

Le Service de Gestion Comptable alerte le SMIF sur la dégradation de sa CAF :

- Sur la dernière période de 3 ans les recettes ont baissé de 4.16% alors que les dépenses ont augmenté de 9.08%.

- La CAF Brute impactée par la baisse des recettes depuis 2019, baisse de moitié de 359 229 € à 187 515 €.

- La CAF nette suit cette même tendance avec un montant de remboursement en capital des emprunts stable.

- A ce jour la CAF nette montre que le budget ne dispose structurellement que de très faibles marges de manœuvre pour financer tout ou partie de ses investissements.

Pour financer ses investissements nouveaux le SMIF pourra utiliser les leviers suivants :

\* utiliser les excédents cumulés des exercices antérieurs : 2 175 076 € au 31/12/2021, nécessité de garder un fond de roulement

\* souscrire de nouveaux emprunts

## Etat de la dette

L'encours de la dette est constitué d'un contrat de 320 000 € signé en 2017 pour la Création de la Retenue de Villeroi avec le Crédit Agricole Loire Haute Loire pour 10 ans, dernière annuité en 2027.

|                                  |            |
|----------------------------------|------------|
| Montant emprunté                 | 320 000.00 |
| Capital restant dû au 31/12/2022 | 163 504.05 |
| Annuité en capital en 2023       | 32 130.31  |
| Annuité en intérêts en 2023      | 1 438.84   |

**Avec la réalisation des opérations suivantes le SMIF devra recourir à l'emprunt :**

|   | Emprunt Court terme en attente subvention et remboursements crédits TVA | Emprunt Long terme, reste à charge |
|---|---|------------------------------------|
| <b>TRAVAUX DE RESTRUCTURATION DES INSTALLATIONS UZORE</b> | 3 000 000 €   | 1 000 000 €                        |
| <b>VANNE DE REGULATION DES MARMITTES</b>                  | 200 000 €   |                                    |

Des simulations de prêts ont été demandées mais à ce jour les banques sont dans l'impossibilité de proposer des offres en taux fixe, elles ne peuvent que proposer des offres taux variable à cause du taux d'usure des prêts imposé par la Banque de France.

Une rencontre avec les banques sera prévue en janvier car le taux d'usure devrait être revu en décembre ou janvier 2023.

## **CONCLUSION ANALYSE FINANCIERE DU SERVICE DE GESTION COMPTABLE (SGC)**

Les principales hypothèses d'évolution des dépenses et des recettes sont basées sur un environnement économique très fluctuant jusqu'en 2025 et ne tenaient pas compte de la hausse de 275% des charges d'énergie, ni de la hausse des taux d'emprunts et du taux d'usure.

Avec les charges de fonctionnement induites par les projets et les charges d'intérêts liés aux projets, la CAF brute et nette resteront négatives sur la période 2023 -2025, **il faudrait chercher à inverser la tendance en augmentant les recettes de fonctionnement pour pouvoir générer une marge pour couvrir les charges liées au renouvellement des autres immobilisations.**

|  |            |
|--|------------|
| <b>III – VOTE DU BUDGET</b>                            | <b>III</b> |
| <b>SECTION DE FONCTIONNEMENT – DETAIL DES DEPENSES</b> | <b>A1</b>  |

| Chap /<br>art (1)  | Libellé (1)  | Pour mémoire<br>budget précédent (2) | Propositions<br>nouvelles (3) | Vote (4)            |
|--|--|--------------------------------------|-------------------------------|---------------------|
| <b>011</b>   | <b>Charges à caractère général</b>                   | <b>3 113 311,99</b>                  | <b>1 431 700,00</b>           | <b>1 431 700,00</b> |
| 60611  | Eau et assainissement                                | 1 200,00                             | 1 200,00                      | 1 200,00            |
| 60612  | Energie - Electricité                                | 142 000,00                           | 560 000,00                    | 560 000,00          |
| 60622  | Carburants   | 1 000,00                             | 1 500,00                      | 1 500,00            |
| 60623  | Alimentation   | 100,00                               | 100,00                        | 100,00              |
| 60631  | Fournitures d'entretien                              | 400,00                               | 400,00                        | 400,00              |
| 60632  | Fournitures de petit équipement                      | 1 200,00                             | 1 200,00                      | 1 200,00            |
| 60636  | Vêtements de travail                                 | 200,00                               | 200,00                        | 200,00              |
| 6064   | Fournitures administratives                          | 3 600,00                             | 3 600,00                      | 3 600,00            |
| 611  | Contrats de prestations de services                  | 550 100,00                           | 602 000,00                    | 602 000,00          |
| 6135   | Locations mobilières                                 | 300,00                               | 300,00                        | 300,00              |
| 614  | Charges locatives et de copropriété                  | 2 000,00                             | 2 000,00                      | 2 000,00            |
| 615221   | Entretien, réparations bâtiments publics             | 600,00                               | 600,00                        | 600,00              |
| 615232   | Entretien, réparations réseaux                       | 2 103 511,99                         | 67 000,00                     | 67 000,00           |
| 61551  | Entretien matériel roulant                           | 500,00                               | 1 000,00                      | 1 000,00            |
| 61558  | Entretien autres biens mobiliers                     | 500,00                               | 500,00                        | 500,00              |
| 6156   | Maintenance  | 12 300,00                            | 12 600,00                     | 12 600,00           |
| 6161   | Multirisques   | 18 500,00                            | 20 000,00                     | 20 000,00           |
| 6182   | Documentation générale et technique                  | 1 500,00                             | 1 600,00                      | 1 600,00            |
| 6184   | Versements à des organismes de formation             | 700,00                               | 700,00                        | 700,00              |
| 6226   | Honoraires   | 3 000,00                             | 3 000,00                      | 3 000,00            |
| 6227   | Frais d'actes et de contentieux                      | 600,00                               | 600,00                        | 600,00              |
| 6228   | Divers   | 1 600,00                             | 0,00                          | 0,00                |
| 6232   | Fêtes et cérémonies                                  | 3 100,00                             | 3 100,00                      | 3 100,00            |
| 6237   | Publications   | 2 000,00                             | 2 000,00                      | 2 000,00            |
| 6251   | Voyages et déplacements                              | 2 000,00                             | 2 200,00                      | 2 200,00            |
| 6261   | Frais d'affranchissement                             | 3 800,00                             | 3 900,00                      | 3 900,00            |
| 6262   | Frais de télécommunications                          | 1 800,00                             | 1 900,00                      | 1 900,00            |
| 627  | Services bancaires et assimilés                      | 200,00                               | 200,00                        | 200,00              |
| 6281   | Concours divers (cotisations)                        | 5 200,00                             | 5 200,00                      | 5 200,00            |
| 6283   | Frais de nettoyage des locaux                        | 6 000,00                             | 6 300,00                      | 6 300,00            |
| 62878  | Remb. frais à d'autres organismes                    | 14 000,00                            | 11 000,00                     | 11 000,00           |
| 63512  | Taxes foncières                                      | 1 500,00                             | 1 700,00                      | 1 700,00            |
| 6358   | Autres droits  | 500,00                               | 500,00                        | 500,00              |
| 637  | Autres impôts, taxes (autres organismes)             | 227 800,00                           | 113 600,00                    | 113 600,00          |
| <b>012</b>   | <b>Charges de personnel, frais assimilés</b>         | <b>283 750,00</b>                    | <b>308 200,00</b>             | <b>308 200,00</b>   |
| 6332   | Cotisations versées au F.N.A.L.                      | 200,00                               | 200,00                        | 200,00              |
| 6336   | Cotisations CNFPT et CDGFPT                          | 2 550,00                             | 2 700,00                      | 2 700,00            |
| 6338   | Autres impôts, taxes sur rémunérations               | 500,00                               | 500,00                        | 500,00              |
| 64111  | Rémunération principale titulaires                   | 152 000,00                           | 163 000,00                    | 163 000,00          |
| 64112  | NBI, SFT, indemnité résidence                        | 8 000,00                             | 8 500,00                      | 8 500,00            |
| 64114  | Personnel titulaire Indemnité inflat°                | 100,00                               | 100,00                        | 100,00              |
| 64118  | Autres indemnités titulaires                         | 38 500,00                            | 41 500,00                     | 41 500,00           |
| 6451   | Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.                         | 25 000,00                            | 28 000,00                     | 28 000,00           |
| 6453   | Cotisations aux caisses de retraites                 | 48 600,00                            | 53 500,00                     | 53 500,00           |
| 6458   | Cotis. aux autres organismes sociaux                 | 7 800,00                             | 9 700,00                      | 9 700,00            |
| 6475   | Médecine du travail, pharmacie                       | 500,00                               | 500,00                        | 500,00              |
| <b>014</b>   | <b>Atténuations de produits</b>                      | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>         |
| <b>65</b>  | <b>Autres charges de gestion courante</b>            | <b>16 636,00</b>                     | <b>19 610,00</b>              | <b>19 610,00</b>    |
| 6541   | Créances admises en non-valeur                       | 120,00                               | 1 000,00                      | 1 000,00            |
| 65738  | Subv. fonct. Autres organismes publics               | 16 506,00                            | 18 610,00                     | 18 610,00           |
| 65888  | Autres   | 10,00                                | 0,00                          | 0,00                |
| <b>656</b>   | <b>Frais fonctionnement des groupes d'élus</b>       | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>         |
| <b>TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a)<br/>= (011 + 012 + 014 + 65 + 656)</b> |  | <b>3 413 697,99</b>                  | <b>1 759 510,00</b>           | <b>1 759 510,00</b> |
| <b>66</b>  | <b>Charges financières (b)</b>                       | <b>1 800,00</b>                      | <b>1 500,00</b>               | <b>1 500,00</b>     |
| 66111  | Intérêts réglés à l'échéance                         | 1 800,00                             | 1 500,00                      | 1 500,00            |
| <b>67</b>  | <b>Charges exceptionnelles (c)</b>                   | <b>7 000,00</b>                      | <b>2 000,00</b>               | <b>2 000,00</b>     |
| 673  | Titres annulés (sur exercices antérieurs             | 1 000,00                             | 1 000,00                      | 1 000,00            |
| 678  | Autres charges exceptionnelles                       | 6 000,00                             | 1 000,00                      | 1 000,00            |
| <b>68</b>  | <b>Dotations provisions semi-budgétaires (d) (6)</b> | <b>6 753,00</b>                      | <b>4 000,00</b>               | <b>4 000,00</b>     |
| 6817   | Dot. prov. dépréc. actifs circulants                 | 6 753,00                             | 4 000,00                      | 4 000,00            |
| <b>022</b>   | <b>Dépenses imprévues (e)</b>                        | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>         |
| <b>TOTAL DES DEPENSES REELLES<br/>= a + b + c + d + e</b>                              |  | <b>3 429 250,99</b>                  | <b>1 767 010,00</b>           | <b>1 767 010,00</b> |
| <b>023</b>   | <b>Virement à la section d'investissement</b>        | <b>50 000,00</b>                     | <b>50 000,00</b>              | <b>50 000,00</b>    |

| Chap / art (1)  | Libellé (1)   | Pour mémoire budget précédent (2) | Propositions nouvelles (3) | Vote (4)            |
|---|---|-----------------------------------|----------------------------|---------------------|
| 042   | Opérat° ordre transfert entre sections (7) (8) (9)- | 92 300,00                         | 80 500,00                  | 80 500,00           |
| 6811  | Dot. amort. et prov. Immos incorporelles            | 92 300,00                         | 80 500,00                  | 80 500,00           |
| <b>TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>                                |   | <b>142 300,00</b>                 | <b>130 500,00</b>          | <b>130 500,00</b>   |
| 043   | Opérat° ordre intérieur de la section (10)          | 0,00                              | 0,00                       | 0,00                |
| <b>TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE</b>   |   | <b>142 300,00</b>                 | <b>130 500,00</b>          | <b>130 500,00</b>   |
| <b>TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)</b> |   | <b>3 571 550,99</b>               | <b>1 897 510,00</b>        | <b>1 897 510,00</b> |

+

|                                   |             |
|-----------------------------------|-------------|
| <b>RESTES A REALISER N-1 (11)</b> | <b>0,00</b> |
|-----------------------------------|-------------|

+

|  |             |
|--|-------------|
| <b>D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (11)</b> | <b>0,00</b> |
|--|-------------|

=

|  |                     |
|--|---------------------|
| <b>TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES</b> | <b>1 897 510,00</b> |
|--|---------------------|

### Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (5)

|                                    |      |
|------------------------------------|------|
| Montant des ICNE de l'exercice     | 0,00 |
| Montant des ICNE de l'exercice N-1 | 0,00 |
| = Différence ICNE N – ICNE N-1     | 0,00 |

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(2) Cf. Modalités de vote I-B.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Si le mandatement des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 66112 sera négatif.

(6) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions semi-budgétaires.

(7) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DF 042 = RI 040*.

(8) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer aux articles 675 et 676 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisation »).

(9) Le compte 6815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(10) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

(11) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).



|  |            |
|--|------------|
| <b>III – VOTE DU BUDGET</b>                            | <b>III</b> |
| <b>SECTION DE FONCTIONNEMENT – DETAIL DES RECETTES</b> | <b>A2</b>  |

| Chap / art(1)   | Libellé (1)   | Pour mémoire budget précédent (2) | Propositions nouvelles (3) | Vote (4)            |
|---|---|-----------------------------------|----------------------------|---------------------|
| 013   | <b>Atténuations de charges</b>                            | <b>2 300,00</b>                   | <b>2 300,00</b>            | <b>2 300,00</b>     |
| 6419  | Remboursements rémunérations personnel                    | 2 300,00                          | 2 300,00                   | 2 300,00            |
| <b>70</b>   | <b>Produits services, domaine et ventes div</b>           | <b>1 061 097,00</b>               | <b>1 568 815,00</b>        | <b>1 568 815,00</b> |
| 7011  | Ventes d'eau  | 821 947,00                        | 1 444 565,00               | 1 444 565,00        |
| 701241  | Redevance pollution d'origine domestique                  | 227 200,00                        | 113 000,00                 | 113 000,00          |
| 7083  | Locations diverses (autres qu'immeubles)                  | 950,00                            | 250,00                     | 250,00              |
| 70878   | Remb. frais par d'autres redevables                       | 11 000,00                         | 11 000,00                  | 11 000,00           |
| <b>73</b>   | <b>Impôts et taxes</b>                                    | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>         |
| <b>74</b>   | <b>Dotations et participations</b>                        | <b>129 235,00</b>                 | <b>299 495,00</b>          | <b>299 495,00</b>   |
| 74758   | Participat° Autres groupements                            | 71 235,00                         | 227 795,00                 | 227 795,00          |
| 7478  | Participat° Autres organismes                             | 30 000,00                         | 44 000,00                  | 44 000,00           |
| 7488  | Autres attributions et participations                     | 28 000,00                         | 27 700,00                  | 27 700,00           |
| <b>75</b>   | <b>Autres produits de gestion courante</b>                | <b>10,00</b>                      | <b>10,00</b>               | <b>10,00</b>        |
| 7588  | Autres produits div. de gestion courante                  | 10,00                             | 10,00                      | 10,00               |
| <b>TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES<br/>(a) = 70 + 73 + 74 + 75 + 013</b>                         |   | <b>1 192 642,00</b>               | <b>1 870 620,00</b>        | <b>1 870 620,00</b> |
| <b>76</b>   | <b>Produits financiers (b)</b>                            | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>         |
| <b>77</b>   | <b>Produits exceptionnels (c)</b>                         | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>         |
| <b>78</b>   | <b>Reprises provisions semi-budgétaires (d) (5)</b>       | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>         |
| <b>TOTAL DES RECETTES REELLES<br/>= a+b+c+d</b>   |   | <b>1 192 642,00</b>               | <b>1 870 620,00</b>        | <b>1 870 620,00</b> |
| <b>042</b>  | <b>Opérat° ordre transfert entre sections (6) (7) (8)</b> | <b>41 400,00</b>                  | <b>33 960,00</b>           | <b>33 960,00</b>    |
| 777   | Quête-part subv invest transf cpte résul                  | 41 400,00                         | 33 960,00                  | 33 960,00           |
| <b>043</b>  | <b>Opérat° ordre intérieur de la section (9)</b>          | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>         |
| <b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>   |   | <b>41 400,00</b>                  | <b>33 960,00</b>           | <b>33 960,00</b>    |
| <b>TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE<br/>(= Total des opérations réelles et d'ordre)</b> |   | <b>1 234 042,00</b>               | <b>1 904 580,00</b>        | <b>1 904 580,00</b> |

+

|                                   |             |
|-----------------------------------|-------------|
| <b>RESTES A REALISER N-1 (10)</b> | <b>0,00</b> |
|-----------------------------------|-------------|

+

|  |             |
|--|-------------|
| <b>R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (10)</b> | <b>0,00</b> |
|--|-------------|

=

|  |                     |
|--|---------------------|
| <b>TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES</b> | <b>1 904 580,00</b> |
|--|---------------------|

**Détail du calcul des ICNE au compte 7622**

|                                    |      |
|------------------------------------|------|
| Montant des ICNE de l'exercice     | 0,00 |
| Montant des ICNE de l'exercice N-1 | 0,00 |
| = Différence ICNE N – ICNE N-1     | 0,00 |

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(2) Cf. Modalités de vote I-B.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'assemblée porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions semi-budgétaires.

(6) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, RF 042 = DI 040.

(7) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer aux articles 775 et 776 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisation »).

(8) Le compte 7815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(9) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

(10) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).





Canal de Favez

## SECTION D'INVESTISSEMENT

### OPERATIONS BUDGETEES TRAVAUX

| Programmes   | N° | Prévisions BP 2022- DM N°1 à 4 et RAR 2021 € HT | Etat d'avancement | Etat des paiements 2022 en € HT | Observations et décisions  |
|--|----|---|-------------------|---------------------------------|--|
| Aménagement portails périmètre de sécurité                           | 48 | 2 750.00  |                   |                                 |  |
| Aménagement portails périmètre de sécurité                           | 51 | 111 000.00                                      |                   |                                 | A clôturer au BP 2023  |
| Opérations sur réseau  | 74 | 50 000.00                                       |                   |                                 |  |
| Renouvellement des autres équipements électro-mécaniques (Provision) | 79 | 102 532.37                                      | En cours          | 25 132.66                       | Pour 2023 crédit supplémentaire de 50 000 € (virement de la section de fonctionnement) |
| Travaux restructuration installations Uzore                          | 85 | 5 175 818.69                                    | En cours          | 49 106.23                       |  |
| PPI SECURISATION SIPHONS   | 86 | 270 000.00                                      |                   |                                 |  |
| PPI TRAVAUX REVETEMENTS  | 87 | 23 295.60                                       | En cours          | 14 765.32                       |  |
| PPI REAMENAGEMENT BERGES   | 88 | 50 000.00                                       | En cours          | 30 119.60                       |  |
| PPI MESURES QUALITE EAU CONTINU                                      | 89 | 30 119.00                                       | En cours          | 29 361.41                       |  |
| PPI CREATION ACCES   | 90 | 16 800.96                                       | En cours          | -                               |  |
| VANNE DE REGULATION DES MARMITTES                                    | 92 | 320 000.00                                      |                   | 6 450.00                        | Crédits supplémentaires de 85 000 € à voter au BP 2023                                 |
| RETENUE ST PAUL PHASE ADMINISTRATIVE                                 | 93 | 30 000.00                                       | En cours          | 2 055.00                        |  |
| <b>SOUS-TOTAL TRAVAUX</b>  |    | <b>6 182 316.62</b>                             | -                 | <b>156 990.22</b>               |  |

## OPERATIONS BUDGETEES ETUDES

| Programmes                               | N° | Prévisions BP<br>2022- DM N°1 à 4<br>et RAR 2021 € HT | Etat<br>d'avancement | Etat des paiements<br>2022 en € HT | Observations et décisions |
|--|----|---|----------------------|------------------------------------|---------------------------|
| PPI ETUDE RENUOV ARTERE PONCINS          | 91 | 9 381.00  |                      |                                    |                           |
| <b>SOUS-TOTAL ETUDES</b>                 |    | <b>9 381.00</b>                                       |                      | -                                  |                           |
| <b>TOTAL GENERAL (TRAVAUX ET ETUDES)</b> |    | <b>6 191 697.62</b>                                   |                      | <b>156 990.22</b>                  |                           |

## OPERATIONS NON BUDGETEES MAIS ENVISAGEES

| Programmes                | N° | Coût estimé | Observations et décisions  |
|---------------------------|----|-------------|--|
| DEGRILLEUR ASA DE MORNAND | 94 | 105 000 €   | En déduction des PPI, subvention<br>Département au taux de 60% et<br>participation ASA à 40% |