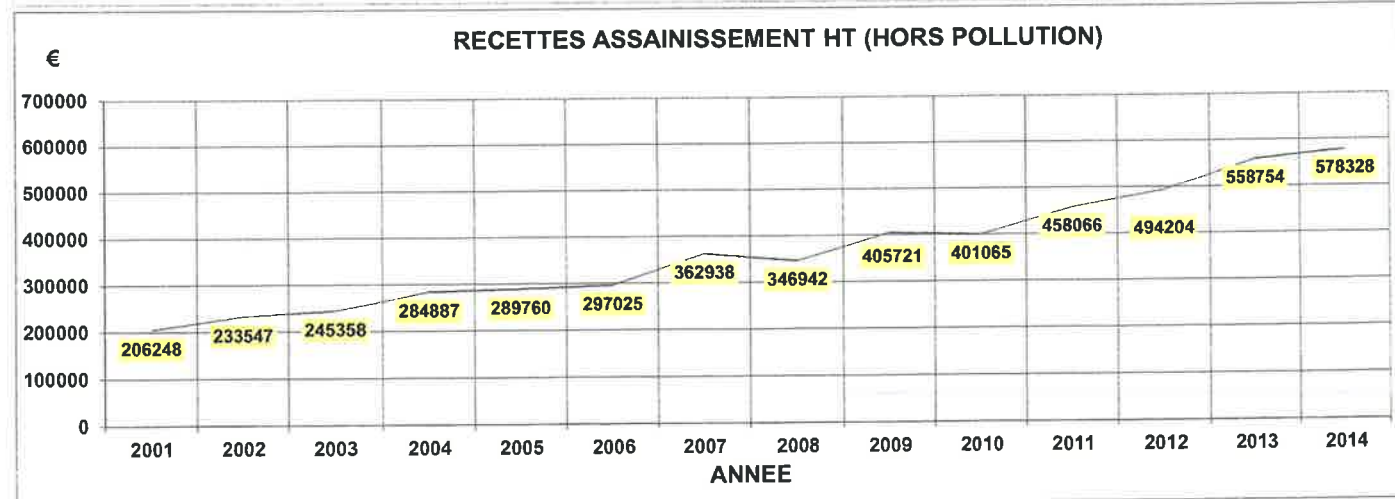
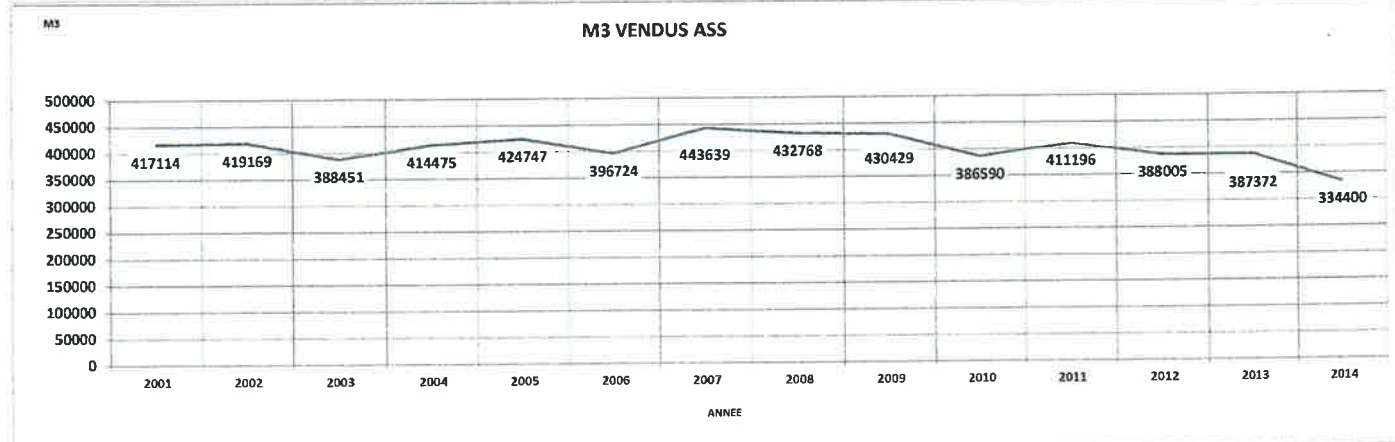
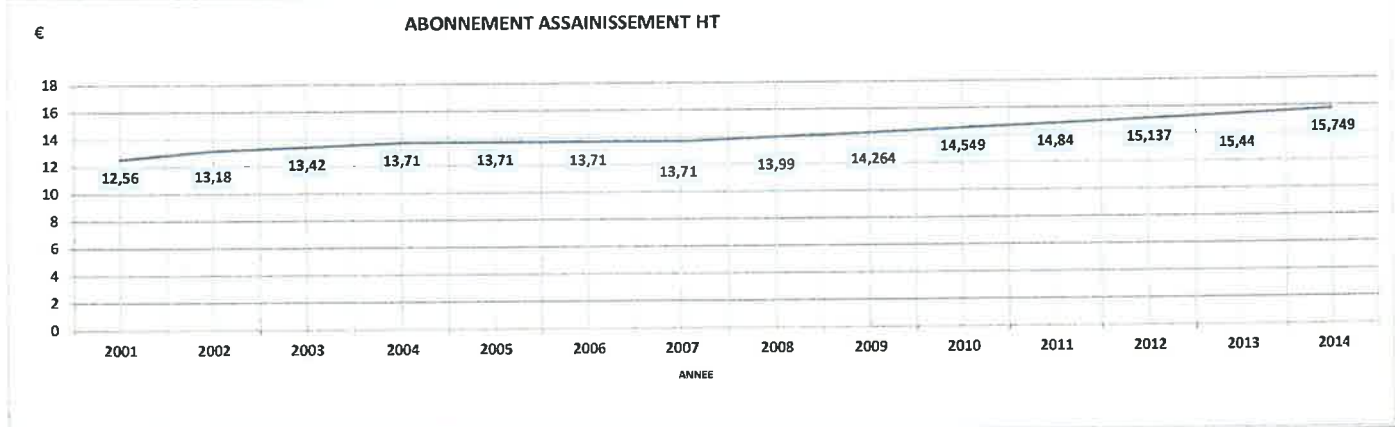
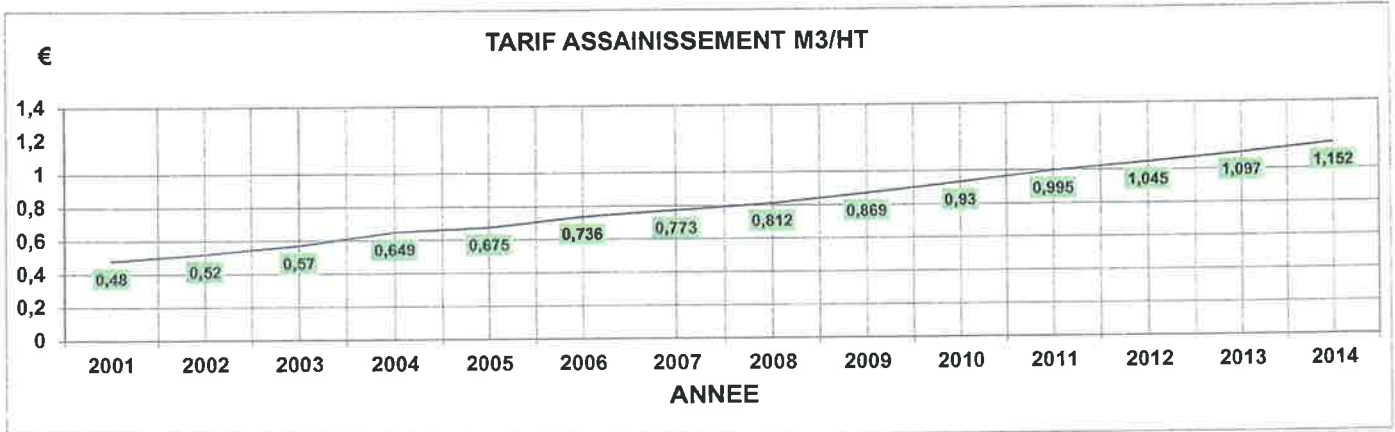


- Annexe 3 -

Compte Administratif 2014

ASSAINISSEMENT

BUDGET ASSAINISSEMENT



ANALYSE DU COMPTE ADMINISTRATIF 2014

SERVICE ASSAINISSEMENT

1 . SECTION DE FONCTIONNEMENT

A . LES PRINCIPALES RECETTES :

D'où proviennent les principaux excédents de recettes :

LIBELLE	PREVISIONS Budget + D.M	REALISATIONS	DIFFERENCE
002. Excédent 2013	150 044,97	150 044,97	0,00
70. Vente de produits	603 000,00	652 414,58	+ 49 414,58
- Redevances assainissement	420 000,00	470 441,17	
- Autres redevances et contributions	183 000,00	181 973,41	
74. Subventions	0,00	0,00	+ 0,00
75. Autres produits de gestion	0,00	3,07	+ 3,07
76. Produits Financiers	0,00	0,00	- 0,00
77. Produits Exceptionnels	455,03	154,88	- 300,15
Opérations d'ordre	42 500,00	42 120,98	- 379,02
72. Travaux équipement en Régie	0,00	0,00	
77 - Produits exceptionnels	42 500,00	42 120,98	
TOTAL GENERAL	796 000,00	844 738,48	+ 48 738,48

B . LES PRINCIPALES DEPENSES :

D'où proviennent les principales moins values de dépenses :

LIBELLE	PREVISIONS Budget + D.M	REALISATIONS	DIFFERENCE
022. Dépenses imprévues	15 000,00	0,00	- 15 000,00
60. Achats et variation de stoks	88 300,00	84 585,02	- 3 714,98
61. Services extérieurs Travaux	66 200,00	33 146,44	- 33 053,56
62. Autres services extérieurs	30 000,00	22 589,68	- 7 410,32
63. Impôts, taxes et versements	0,00	0,00	- 0,00
64. Charges de personnel	74 000,00	73 997,42	- 2,58
65. Autres charges de gestion courantes	14 500,00	2 591,80	- 11 908,20
66. Charges financières (dont ICNE)	180 000,00	105 503,96	- 74 496,04
67. Charges exceptionnelles autres	8 000,00	1 211,03	- 6 788,97
70. Reversement Agence Eau	60 000,00	58 060,00	- 1 940,00
Opérations d'ordre	260 000,00	257 275,51	2 724,49
023. Autofinancement	0,00	0,00	
- Autofinancement remboursement du Capital	0,00		
- Autofinancement réel			
67 - Charges Exceptionnelles			- 0,00
68. Dotations aux amortissements	260 000,00	257 275,51	- 2 724,49
TOTAL DEPENSES	796 000,00	638 960,86	- 157 039,14

RESULTAT 2014

RECETTES	844 738,48
DEPENSES	<u>638 960,86</u>
EXCEDENT FICTIF DE :	205 777,62

En effet la M14 nous oblige à passer seulement en 2015 (Année N+1) les dépenses suivantes :

Autofinancement	51 253,09
-----------------	-----------

Excédent à reporter au budget 2015 154 524,53 €

L' EXCEDENT NET EST DE : 154 524,53 €

A noter que l'excédent net initial était de : 150 044,97 €

COMPTÉ ADMINISTRATIF 2014

SECTION DE FONCTIONNEMENT

CHAPITRES		DEPENSES 2013		DEPENSES 2014		CHAPITRES		RECETTES 2013		RECETTES 2014	
N°	LIBELLE	REALISE	PREVU	CA	N°	LIBELLE	REALISE	PREVU	CA		
011	Achat et variation de stock	125 874,05	184 500,00	140 321,14	70	Ventes de produits	617 781,11	603 000,00	652 414,58		
012	Charges de Personnel	52 663,57	74 000,00	73 997,42	74	Subventions Exploitations	0,00	0,00	0,00		
65	Autres Charges de gestion	711,57	14 500,00	2 591,80	75	Autres produits de gestion	1,15	0,00	3,07		
66	Charges Financieres	102 520,04	180 000,00	105 503,96	77	Produits Exceptionnels	27 041,98	455,03	154,88		
67	Charges Exceptionnelles	1 648,86	8 000,00	1 211,03							
022	Dépenses imprévues	0,00	15 000,00	0,00							
14	Rabais Ristournes Remises	61 376,00	60 000,00	58 060,00							
	Total Dépenses Réelles	344 794,09	536 000,00	381 685,35		Total Recettes Réelles	644 824,24	603 455,03	652 572,53		
					002	Excédent Antérieur Reporté	152 685,16	150 044,97			
	<u>Opérations d'ordre</u>					<u>Opérations d'ordre</u>					
023	Virement Section investissement				72	Production Immobilisée					
67	Charges Exceptionnelles	35 491,23	0,00	0,00							
68	Dotations aux amortissements	259 051,60	260 000,00	257 275,51	77	Produits Exceptionnels	37 912,82	42 500,00	42 120,98		
	TOTAL	639 336,92	796 000,00	638 960,86		TOTAL	835 422,22	796 000,00	694 693,51		
						Résultat 2014	43 400,14		55 732,65		
						Excédent reporté	152 685,16		150 044,97		
						Virement Section investissement	-46 040,33		-51 253,09		
						EXCEDENT A REPORTER SUR 2014	150 044,97		154 524,53		

ART	LIBELLE	BP 2013	REALISATIONS 2013	BP 2014	REALISATIONS 2014
011	ACHAT & VARIATION STOCKS	171 300,00	125 874,05	184 500,00	140 321,14
60	Achats & variations de stocks	86 000,00	71 981,55	88 300,00	84 585,02
6061	Electricite	45000	37 657,70	45 000,00	39 636,55
6063	Fournitures d'entretien	25000	30 435,25	35 000,00	34 704,21
6064	Fournitures administratives	1000		300,00	
6066	Carburants et combustibles	5000	3 888,60	5 000,00	2 150,26
6068	Autres matieres et fournitures	10000		3 000,00	8 094,00
61	Services extérieurs	60 000,00	28 393,15	66 200,00	33 146,44
613	Locations	10 000,00	4 590,00	15 200,00	7 587,00
615	Entretien & réparations	50 000,00	23 553,15	50 000,00	25 559,44
616	Assurances	0,00			
617	Etudes et Recherches	0,00	250,00	1 000,00	
62	Autres services extérieurs	25 000,00	25 499,35	30 000,00	22 589,68
622	Rémun. Intermédiaires & hono.	10000	12854,99	15000,00	11615,94
623	Publicité, publications	500			
6248	Transports	2000	1455,96	2000,00	1191,24
625	Déplacement mission réception	0			
626	Frais postaux et télécom	2500	2967,44	3000,00	2935,72
627	Services bancaires et assimilé		310		200,00
628	Frais d'Analyses	10000	7910,96	10000,00	6646,78
63	Impôts taxes et versemt assimil.	300,00	0,00	0,00	0,00
635	Autres impots	300,00			
012	CHARGES DE PERSONNEL	54 000,00	52 663,57	74 000,00	73 997,42
64	Charges de personnel	54 000,00	52 663,57	74 000,00	73 997,42
6215	Personnel affecté par la collectivité de rattachement			74 000,00	73 802,92
6410	Rémunération Personnel Perman.	54 000,00	52 663,57		
6450	Charges S.S & Prévoyance				194,50
647	Autres charges sociale				
648	Cotisations Centre Gestion				
6482	Cotisations CNFPT				
6483	FNAL				

ART	LIBELLE	BP 2013	REALISATIONS 2013	BP 2014	REALISATIONS 2014
65	AUTRES CHARGES GESTION	19 750,00	711,57	14 500,00	2 591,80
6541	Pertes sur créances irrécouvrables	18 000,00	215,30	5 000,00	1 601,36
6542	Pertes sur créances irrécouvrables			5 000,00	990,44
658	Charges diverses	1 750,00	496,27	4 500,00	
66	CHARGES FINANCIERES	150 500,00	102 520,04	180 000,00	105 503,96
66111	interet d'emprunt et dette	150 000,00	105 348,87	180 000,00	98 959,02
66112	l cne	500,00	-2 828,83		6 544,94
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 000,00	1 648,86	8 000,00	1 211,03
671	Charges except s/opérat Gestion	1 000,00		1 000,00	
672	Charges sur Exercices antérieurs	1 000,00		1 000,00	
673	Titres annulés exercices antérieurs	1 000,00	1 648,86	6 000,00	1 211,03
014	RABAIS REMISE, RISTOURNE	60 000,00	61 376,00	60 000,00	58 060,00
706129	redevance pour modernisation réseau	60 000,00	61 376,00	60 000,00	58 060,00
022	DEPENSES IMPREVUES	27 000,00	0,00	15 000,00	0,00
022	Dépenses imprévues	27 000,00		15 000,00	
	TOTAL BUDGET REEL	485 550,00	344 794,09	536 000,00	381 685,35
OPERATIONS D'ORDRES					
023	AUTOFINANCT COMPLEMENT.	50 450,00	0,00	0,00	0,00
023	Autofinancement remb Travaux	50 450,00			
042	OPERAT. ORFRE TRANSF SECT	260 000,00	294 542,83	260 000,00	257 275,51
67	Charges exceptionnelles	0,00	35 491,23	0,00	0,00
675	Valeurs comptables éléments cédés		35 491,23		
68	Dotations aux Amortissements	260 000,00	259 051,60	260 000,00	257 275,51
6811	Dotations aux Amortissements	260 000,00	259 051,60	260 000,00	257 275,51
	TOTAL BUDGET ORDRE	310 450,00	294 542,83	260 000,00	257 275,51
	TOTAL GENERAL	796 000,00	639 336,92	796 000,00	638 960,86

ART	LIBELLE	BP 2013	REALISATIONS 2013	BP 2014	REALISATIONS 2014
70	VENTE PRODUITS FABRIQUES	605 000,00	617 781,11	603 000,00	652 414,58
7061	Redevances Assainissement	420 000,00	430 792,37	420 000,00	470 441,17
706121	redev modern réseau collecte	55 000,00	59 026,65	55 000,00	59 246,14
7063	Contrib. Eaux pluviales (ville + eau)	130 000,00	127 962,09	128 000,00	122 727,27
708	Prod act annexes				
74	SUBVENTION D'EXPLOITATION	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Prime Epuration				
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION	0,00	1,15	0,00	3,07
75	Autres produits de gestion	0,00	1,15	0,00	3,07
758	Prod divers de gestion		1,15		3,07
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	314,84	27 041,98	455,03	154,88
77	Produits exceptionnels gestion	314,84	27 041,98	455,03	154,88
771	Produits exceptionnels gestion		356,52	300,00	154,86
775	Produits Cession Actifs		34,96		
778	Autres produits exceptionnels	314,84	26 650,50	155,03	0,02
002	EXCEDENTS ANTERIEURS	152 685,16	152 685,16	150 044,97	150 044,97
002	Excédents antérieurs reporté	152 685,16	152 685,16	150 044,97	150 044,97
002	Excédents antérieurs reporté	152 685,16	152 685,16	150 044,97	150 044,97
	TOTAL BUDGET REEL	758 000,00	797 509,40	753 500,00	802 617,50

ART	LIBELLÉ	BP 2013	REALISATIONS 2013	BP 2014	REALISATIONS 2014
-----	---------	---------	----------------------	---------	----------------------

OPERATIONS D'ORDRES

042	OPERAT ORDRE TRANSF SECT	0,00	0,00	0,00	0,00
72	Production immobilisée	0,00	0,00	0,00	0,00
722	Immobilisations corporelles				
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	38 000,00	37 912,82	42 500,00	42 120,98
777	Quote-part sub.invest.	38 000,00	37 912,82	42 500,00	42 120,98
	TOTAL BUDGET ORDRE	38 000,00	37 912,82	42 500,00	42 120,98

	TOTAL BUDGET	796 000,00	835 422,22	796 000,00	844 738,48
--	--------------	------------	------------	------------	------------

OPERATIONS	DEPENSES				RECETTES				R.A.R.A CONFIRMER OU REINSCRIRE	R.A.R A SUPPRIMER	R.A.R.A CONFIRMER OU REINSCRIRE
	PREVU	REALISE	RESTE A REALISER	R.A.R A SUPPRIMER	PREVU	REALISE	RESTE A REALISER	R.A.R A SUPPRIMER			
Opération non affectées											
040/215 Travaux Régie	42 500,00	42 120,98	0,00	379,02	46 040,33	0,00	0,00			0,00	0,00
040/138 Subv équipte résultat			379,02			0,00	0,00			0,00	0,00
16/164 Capital	160 000,00	159 907,62	92,38	92,38	257 275,51	2 724,49	2 724,49	2 724,49	2 724,49	0,00	0,00
	202 500,00	202 028,60	471,40	471,40	303 315,84	2 724,49	2 724,49	2 724,49	2 724,49	0,00	0,00
Réseaux 2010											
2031 Frais études	42 700,00	6 500,00	36 200,00	36 200,00							
208 Autres immo incorporelles			0,00	0,00							62 058,00
2158 Instal. Techn. Mat. Outill. Indust	607 346,95	284 864,82	322 484,13	322 484,13	29 000,00	62 058,00	11 200,00	49 000,00	49 000,00	11 200,00	250 000,00
218 Autres immo corporelles	23 095,32	1 320,00	21 775,32	21 775,32	200 000,00	299 000,00	299 000,00				
2315 En cours instal. Techn. Mat. Outill.	28 785,29	28 785,29	28 785,29	28 785,29							
	701 929,56	292 684,82	409 244,74	409 244,74	229 000,00	372 258,00	372 258,00	49 000,00	49 000,00	323 258,00	323 258,00
Station Epuration 2020											
208 Autres immo incorporelles	35 491,23	0,00	0,00	0,00							0,00
2158 Instal. Techn. Mat. Outill. Indust	39 050,75	24 471,68	14 579,07	14 579,07							0,00
218 Autres immo corporelles	74 541,98	24 471,68	50 070,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	978 971,54	519 185,10	459 786,44	471,40	532 315,84	374 982,49	374 982,49	51 724,49	51 724,49	323 258,00	323 258,00
TOTAL	978 971,54	519 185,10	459 786,44	471,40	532 315,84	374 982,49	374 982,49	51 724,49	51 724,49	323 258,00	323 258,00
Rappel TOTAL	978 971,54	519 185,10	459 786,44	471,40	532 315,84	374 982,49	374 982,49	51 724,49	51 724,49	323 258,00	323 258,00
<i>Rappel année précédente</i>	688 514,23	317 007,07	371 507,16	1 535,62	889 488,00	611 467,12	278 020,88	198 387,88	198 387,88	79 633,00	79 633,00
Dont :											
Emprunts et dettes	499 000,00	200 000,00	299 000,00	299 000,00	49 000,00	49 000,00	250 000,00	49 000,00	49 000,00	250 000,00	250 000,00
Cessions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subventions Equipements	102 258,00	29 000,00	73 258,00	73 258,00	29 000,00	73 258,00	73 258,00	0,00	0,00	73 258,00	73 258,00
Total Recettes Réelles	601 258,00	229 000,00	372 258,00	372 258,00	49 000,00	372 258,00	372 258,00	49 000,00	49 000,00	323 258,00	323 258,00
Amortissements	260 000,00	257 275,51	2 724,49	2 724,49	2 724,49	2 724,49	2 724,49	2 724,49	2 724,49	0,00	0,00
Total Recettes Ordres	260 000,00	257 275,51	2 724,49	2 724,49	2 724,49	2 724,49	2 724,49	2 724,49	2 724,49	0,00	0,00
Autofinanci 2009	46 040,33	46 040,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autofinanci 2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Recettes Autofin	46 040,33	46 040,33	0,00	0,00	46 040,33	46 040,33	46 040,33	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECETTES	907 298,33	532 315,84	374 982,49	374 982,49	532 315,84	374 982,49	374 982,49	51 724,49	51 724,49	323 258,00	323 258,00
EXCEDENT	71 673,21	71 673,21	0,00	0,00	603 985,05	374 982,49	374 982,49	51 724,49	51 724,49	323 258,00	323 258,00
TOTAL GENERAL	978 971,54	519 185,10	459 786,44	471,40	603 985,05	374 982,49	374 982,49	51 724,49	51 724,49	323 258,00	323 258,00
DEFICIT											
TOTAL GENERAL	978 971,54	519 185,10	459 786,44	471,40	603 985,05	374 982,49	374 982,49	51 724,49	51 724,49	323 258,00	323 258,00

EVOLUTION DE L'EPARGNE

	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Total recettes réelles (hors exc. reporté)	432 437	408 038	464 787	465 131	494 803	450 770	577 902	620 516	569 560	591 070	626 407	618 174	652 573
Dépenses Totales	306 813	273 392	294 109	318 872	399 997	372 687	555 825	459 880	502 773	538 636	568 094	603 846	638 961
Amortissement	99 295	101 245	111 369	128 159	133 117	141 404	194 299	206 120	205 692	208 790	216 481	259 052	257 276
Total Dépenses Réelles	207 518	172 147	182 740	190 713	266 880	231 283	361 526	253 760	297 081	329 846	351 613	344 794	381 685
Epargne de Gestion	224 919	235 891	282 047	274 418	227 923	219 487	216 376	366 756	272 479	261 224	274 795	273 379	270 887
Rembt capital	211 889	211 235	191 963	174 680	171 766	175 515	210 848	162 357	172 189	174 392	157 592	163 552	159 908
CAF Nette	13 030	24 656	90 084	99 738	56 157	43 972	5 528	204 399	100 290	86 832	117 202	109 828	110 980

Etat de l'endettement par exercice
ASSAINISSEMENT LOUDUN

Date **17/04/2015**

Page **1**

Nature **Emprunt**

Année	Annuité				Capital
	Total	Capital	Intérêts	Frais	Restant au 31/12
2014	258 866,64	159 907,62	98 959,02	0,00	2 609 824,73
2015	271 599,70	164 019,49	107 580,21	0,00	2 695 805,24
2016	263 611,73	170 342,70	93 269,03	0,00	2 525 462,54
2017	260 479,12	173 540,89	86 938,23	0,00	2 351 921,65
2018	257 401,19	176 887,85	80 513,34	0,00	2 175 033,80
2019	254 322,65	180 388,48	73 934,17	0,00	1 994 645,32
2020	236 932,46	169 507,13	67 425,33	0,00	1 825 138,19
2021	233 808,74	172 546,28	61 262,46	0,00	1 652 591,91
2022	212 552,03	157 544,25	55 007,78	0,00	1 495 047,66
2023	201 623,59	152 176,36	49 447,23	0,00	1 342 871,30
2024	198 572,63	154 765,01	43 807,62	0,00	1 188 106,29

Collectivité:

ASST LOUDUN (342)

AFFECTATION DU RESULTAT 2014

FONCTIONNEMENT

Excédent ou Déficit n-1	150 044,97	C/002 au budget n
-------------------------	------------	-------------------

Dépenses ex n	638 960,86	
Recettes ex n	694 693,51	
Résultat de l'exercice n	55 732,65	

Résultat cumulé de l'exercice n	205 777,62	
---------------------------------	------------	--

INVESTISSEMENT

Excédent ou déficit n-1	71 673,21	C/001 au budget n
-------------------------	-----------	-------------------

Dépenses ex n	519 185,10	
Recettes ex n	532 315,84	
Résultat de l'exercice n	13 130,74	

Résultat cumulé de l'exercice n	84 803,95	C/001 au budget n+1
---------------------------------	-----------	---------------------

Restes à Réaliser dépenses	459 315,04	à reporter en n+1
Restes à Réaliser recettes	323 258,00	à reporter en n+1
Solde des restes à réaliser	-136 057,04	

Besoin de financement n+1	-51 253,09	C/1068 au budget n+1
---------------------------	------------	----------------------

Résultat à reporter

Résultat de fonctionnement à reporter	154 524,53	C/002 au budget n+1
---------------------------------------	-------------------	---------------------