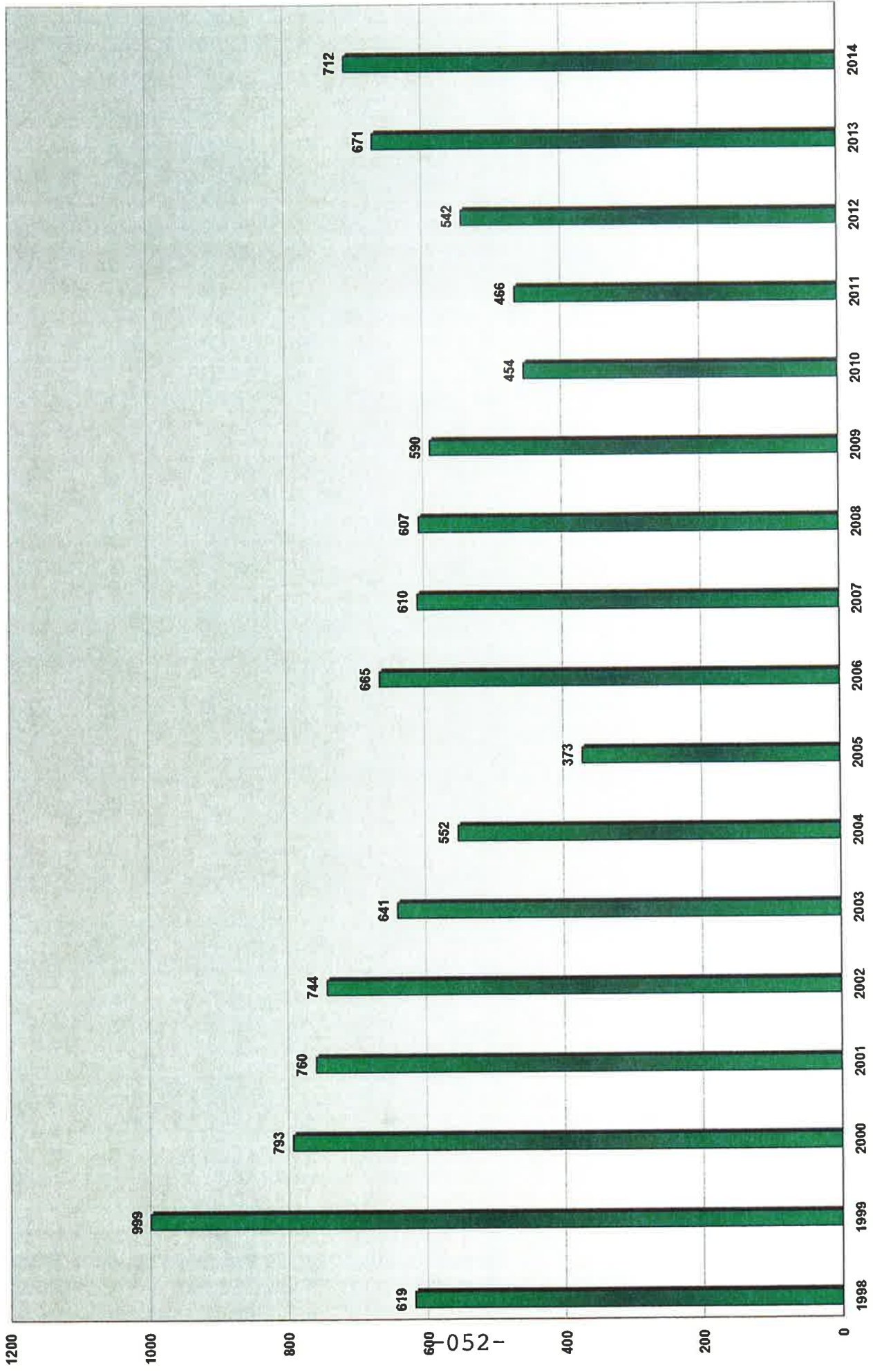


- Annexe 2 -

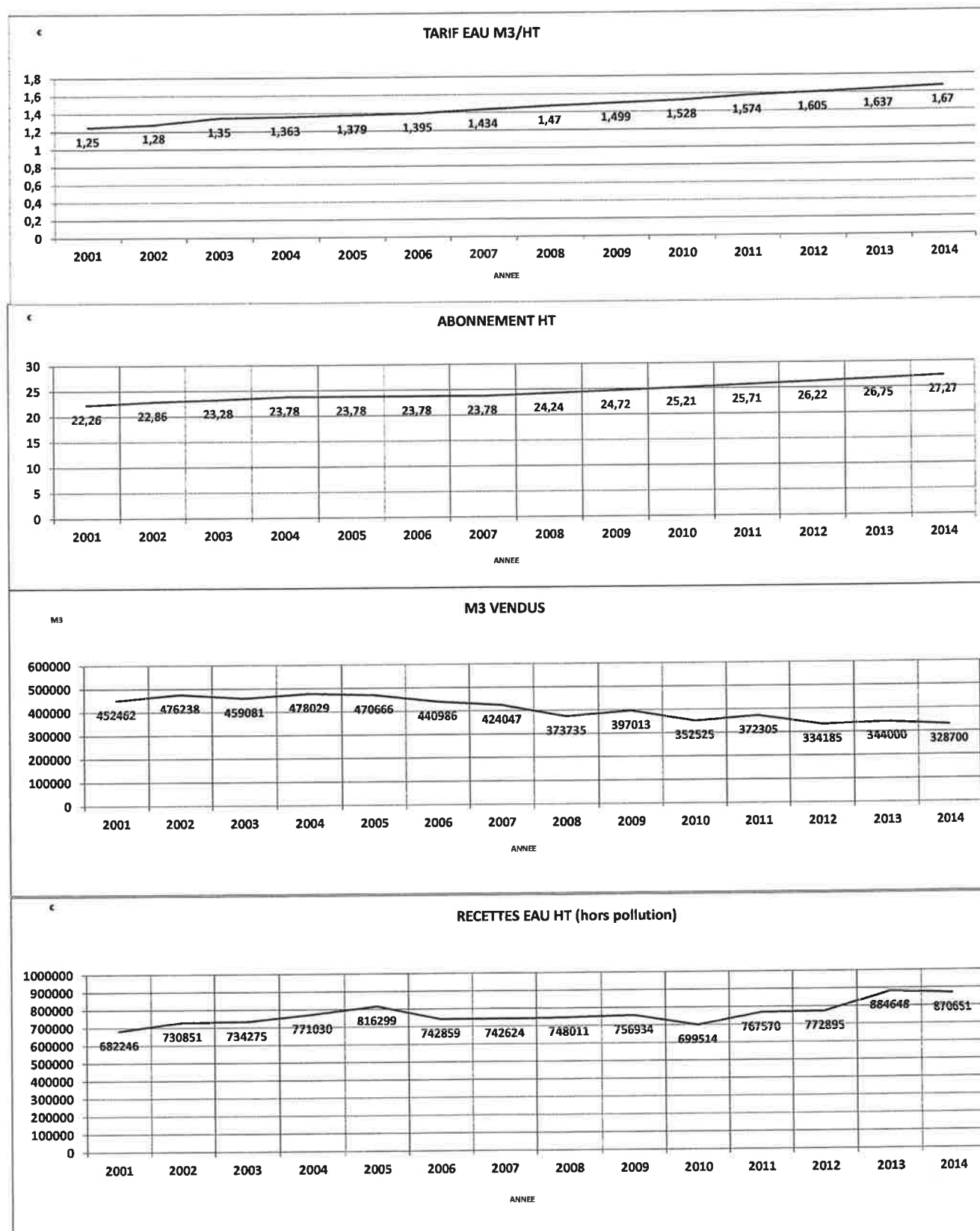
Compte Administratif 2014

EAU

PLUVIOMETRIE ANNUELLE



BUDGET EAU



ANALYSE DU COMPTE ADMINISTRATIF 2014

SERVICE DES EAUX

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	334 150,21	334 150,21	0,00
70. Vente de produits	894 000,00	919 356,62	+ 25 356,62
- Ventes d'eau	600 000,00	607 365,92	
- Autres redevances et locations	294 000,00	311 990,70	
74. Subventions	0,00	0,00	+ 0,00
75. Autres produits de gestion	0,00	0,00	- 0,00
76. Produits Financiers	0,00	0,00	- 0,00
77. Produits Exceptionnels	249,79	340,24	+ 90,45
Opérations d'ordre	4 600,00	4 526,50	- 73,50
72. Travaux équipement en Régie	0,00	0,00	
77 - Produits exceptionnels	4 600,00	4 526,50	
TOTAL GENERAL	1 233 000,00	1 258 373,57	+ 25 373,57

B . LES PRINCIPALES DEPENSES :

D'où proviennent les principales moins values de dépenses :

LIBELLE	PREVISIONS Budget + D.M	REALISATIONS	DIFFERENCE
022. Dépenses imprévues	62 300,00	0,00	- 62 300,00
60. Achats et variation de stoks	463 600,00	296 480,50	- 167 119,50
61. Services extérieurs Travaux	31 000,00	13 837,45	- 17 162,55
62. Autres services extérieurs	14 000,00	11 008,57	- 2 991,43
63. Impôts, taxes et versements	15 000,00	15 887,09	+ 887,09
64. Charges de personnel	200 000,00	174 780,13	- 25 219,87
65. Autres charges de gestion courantes	35 000,00	6 157,56	- 28 842,44
66. Charges financières (dont ICNE)	100 000,00	46 393,66	- 53 606,34
67. Charges exceptionnelles autres	10 000,00	1 793,73	- 8 206,27
70. Reversement Agence Eau	120 000,00	112 869,00	- 7 131,00
Opérations d'ordre	182 100,00	141 608,41	- 40 491,59
023. Autofinancement	37 100,00	0,00	- 37 100,00
- Autofinancement remboursement du Capital	37 100,00		
- Autofinancement réel			
67 - Charges Exceptionnelles			- 0,00
68. Dotations aux amortissements	145 000,00	141 608,41	- 3 391,59
TOTAL DEPENSES	1 233 000,00	820 816,10	- -412 183,90

RESULTAT 2014

RECETTES	1 258 373,57
DEPENSES	<u>820 816,10</u>
EXCEDENT FICTIF DE :	437 557,47

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

Autofinancement	40 103,36
-----------------	-----------

Excédent à reporter au budget 2015 397 454,11 €

L' EXCEDENT NET EST DE : 397 454,11 €

A noter que l'excédent net initial était de : 334 150,21 €

SECTION DE FONCTIONNEMENT

N°	CHAPITRES LIBELLE	DEPENSES 2013		DEPENSES		CHAPITRES		RECETTES 2013		RECETTES	
		REALISE	PREVU 2014	PREVU 2014	CA 2014	N°	LIBELLE	REALISE	PREVU 2014	PREVU 2014	CA 2014
011	Achat et variation de stock	451 885,04	523 600,00	337 213,61	013	Attenuation de charges	10 830,28	0,00	0,00	0,00	
012	Charges de Personnel	188 392,41	200 000,00	174 780,13	70	Ventes de produits	944 549,73	894 000,00	894 000,00	919 356,62	
65	Autres Charges de gestion	1 775,51	35 000,00	6 157,56	74	Subventions Exploitations	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	Charges Financieres	42 761,73	100 000,00	46 393,66	75	Autres produits de gestion	0,75	0,00	0,00	0,00	
67	Charges Exceptionnelles	1 543,03	10 000,00	1 793,73	77	Produits Exceptionnels	757,81	249,79	249,79	340,24	
014	Rabais Remises Ristournes	115 519,00	120 000,00	112 869,00							
022	Dépenses Imprévues	0,00	62 300,00	0,00							
	Total Dépenses Réelles	801 876,72	1 050 900,00	679 207,69		Total Recettes Réelles	956 138,57	894 249,79	894 249,79	919 696,86	
					002	Excédent Antérieur Reporté			334 150,21		
	<u>Opérations d'ordres</u>					<u>Opérations d'ordres</u>					
023	Virement Section investissement	0,00	37 100,00	0,00	72	Production Immobilisée	0,00	0,00	0,00	0,00	
675	VNC Elements Cédés	0,00	0,00	0,00							
68	Dotations aux amortissements	136 758,71	145 000,00	141 608,41	77	Produits Exceptionnels	4 526,50	4 600,00	4 600,00	4 526,50	
	TOTAL	938 635,43	1 233 000,00	820 816,10		TOTAL	960 665,07	1 233 000,00	1 233 000,00	924 223,36	
						EXCEDENT DE L'EXERCICE	22 029,64			103 407,26	
						Excédent Reporté	322 314,66			334 150,21	
						Virement Section investissement	-10 194,09			-40 103,36	
						EXCEDENT A REPORTER SUR 2015	334 150,21			397 454,11	

SECTION D'EXPLOITATION DEPENSES

ART	LIBELLE	REALISATIONS 2013	BP 2014	REALISATIONS 2014
011	ACHAT & VARIATION STOCKS	451 885,04	523 600,00	337 213,61
60	Achats & variations de stocks	418 121,24	463 600,00	296 480,50
605	Achats d'Eau	371 511,96	410 000,00	255 362,73
6061	Electricité	14 124,25	15 000,00	12 550,92
6063	Fournitures d'entretien	26 796,17	30 000,00	21 187,31
6064	Fournitures administratives	654,17	1 000,00	844,00
6066	Carburants et combustibles	4 916,76	5 000,00	5 493,76
6068	Autres matières et fournitures	117,93	2 600,00	1 041,78
61	Services extérieurs	13 249,43	31 000,00	13 837,45
613	Locations	2 552,67	5 000,00	3 412,40
615	Entretien & réparations	6 399,62	20 000,00	4 651,17
6156	Maintenance	4 047,14	5 000,00	4 100,68
616	Assurances			
618	Services Extérieurs divers	250,00	1 000,00	1 673,20
62	Autres services extérieurs	10 670,89	14 000,00	11 008,57
622	Rémunérations d'intermédiaires		1 000,00	300,00
623	Publicité, publications		500,00	
624	Transports de biens et person.	160,62	500,00	132,36
625	Déplacement mission réception	395,64	500,00	423,69
626	Frais postaux et télécom	6 461,81	7 000,00	7 395,77
627	Services bancaires & assimilés	463,82	500,00	233,01
628	Frais d'Analyses	3 189,00	4 000,00	2 523,74
63	Impôts taxes et versement assimil.	9 843,48	15 000,00	15 887,09
635	Autres Impôts (adminis. Fisc)	163,00		167,00
637	Autres Impôts (Autres administrat)			
6378	Autres taxes & redevances	9 680,48	15 000,00	15 720,09

SECTION D'EXPLOITATION DEPENSES

ART	LIBELLE	REALISATIONS 2013	BP 2014	REALISATIONS 2014
012	CHARGES DE PERSONNEL	188 392,41	200 000,00	174 780,13
62	Autres services extérieurs	1 177,75	200 000,00	173 807,28
6215	Personnel affecté par la collectivité de rattachement	1 177,75	170 000,00	152 596,58
6218	Autre personnel extérieur	187 214,66	30 000,00	21 210,70
64	Charges de personnel	187 214,66	0,00	972,85
6410	Rémunération Personnel Perman.			972,85
64101	rémunération Personnel tituil,			
6450	Charges S.S & Prévoyance			
647	Autres charges sociales			
648	Cotisations Centre Gestion	1 775,51		
65	AUTRES CHARGES GESTION	1 775,51	35 000,00	6 157,56
6541	Pertes sur créances irrécouvrables	1 775,51	15 000,00	3 604,26
65412	Pertes sur créances irrécouvrables		15 000,00	2 551,66
658	Charges diverses		5 000,00	1,64
66	CHARGES FINANCIERES	42 761,73	100 000,00	46 393,66
66111	Intérêt des emprunt et dette		100 000,00	40 943,49
66112	Ice	45 143,46		5 450,17
668	Autres charges financières	-2 381,73		
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 543,03	10 000,00	1 793,73
672	Charges sur Exercices antérieurs			
673	Titres annulés exercices antérieurs	1 543,03	5 000,00	1 793,73
675	Valeurs comptables cédés			
678	Autres charges exceptionnelles		5 000,00	
	Chapitre 014 : ATTENUATION DE PRODUITS	115 519,00	120 000,00	112 869,00
701249	Reversement Agence Eau	115 519,00	120 000,00	112 869,00
022	DEPENSES IMPREVUES		62 300,00	0,00

SECTION D'EXPLOITATION DEPENSES

ART	LIBELLE	REALISATIONS 2013	BP 2014	REALISATIONS 2014
022	Dépenses imprévues		62 300,00	
	TOTAL BUDGET REEL	801 876,72	1 050 900,00	679 207,69

OPERATIONS D'ORDRE

023	AUTOFINANCT COMPLEMENT.	0,00	37 100,00	0,00
------------	--------------------------------	-------------	------------------	-------------

0,00

023	Autofinancement Complément.		37 100,00	0,00
023	Autofinancement remb. Capital		37 100,00	
023	Autofinancement travaux			

042	OPER.ORDRE TRANSF ENT SECT	136 758,71	145 000,00	141 608,41
------------	-----------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------

67	CHARGES EXCEPTIONNELLES		0,00	0,00
675	Valeurs comptables cédés			
68	Dotations aux Amortissements	136 758,71	145 000,00	141 608,41
6811	Dotations aux Amortissements	136 758,71	145 000,00	141 608,41

	TOTAL BUDGET ORDRE	136 758,71	182 100,00	141 608,41
--	---------------------------	-------------------	-------------------	-------------------

	TOTAL BUDGET REEL	938 635,43	1 233 000,00	820 816,10
--	--------------------------	-------------------	---------------------	-------------------

COMpte ADMINISTRATIF 2014
SECTION D'EXPLOITATION RECETTES

ART	LIBELLE	REALISATIONS 2013	BP 2014	REALISATIONS 2014
013	ATTENUATION DE CHARGES	10 830,28	0,00	0,00
64	CHARGES DE PERSONNEL	10 830,28	0,00	0,00
6419	Remboursement Rémunération	10 830,28		
70	VENTE PRODUITS FABRIQUES	944 549,73	894 000,00	919 356,62
7011	Ventes d'Eau	609 770,10	600 000,00	607 365,92
70124	Redevance pour pollution			
701241	Redevance pour pollution	114 014,50	100 000,00	110 409,23
70128	Autres taxes redevances	112 403,82	110 000,00	111 562,44
704	Factures travaux branchement	16 674,26	9 000,00	14 207,35
706121	Redev modernis,réseaux collectes,			
7064	Locations de compteurs	75 485,67	75 000,00	75 811,68
708	Remboursement salaire	16 201,38		
74	SUBVENTION D'EXPLOITATION	748,00	0,00	0,00
748	Autres subventions d'exploitation	748,00		0,00
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION	0,75	0,00	0,00
758	Prod Divers Gestion Courante	0,75		
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	757,81	249,79	340,24
771	Produits exceptionnels gestion	693,78	249,79	331,47
773	Mandats annulés s/ex antérieurs	64,03		1,02
775	Produits cession			7,75
778	Autres produits exceptionnels			
	TOTAL BUDGET REEL	956 886,57	894 249,79	919 696,86

OPERATIONS D'ORDRE

042	OPER.ORDRE TRANSF ENT SECT	721,00	4 600,00	4 526,50
722	PRODUCTION IMMOBILISEE	721,00	0,00	0,00
721	Immobilisations Incorporables	721,00		0,00
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	4 526,50	4 600,00	4 526,50
777	Quote part sub. Investissement	4 526,50	4 600,00	4 526,50
	TOTAL BUDGET ORDRE	5 247,50	4 600,00	4 526,50
002	EXCEDENTS ANTERIEURS	322 314,66	334 150,21	334 150,21
002	Excédents antérieurs reporté	322 314,66	334 150,21	334 150,21
	TOTAL BUDGET	1 284 448,73	1 233 000,00	1 258 373,57

**COMPTE ADMINISTRATIF 2014
INVESTISSEMENT DEPENSES ET RECETTES**

OPERATIONS	DEPENSES				RECETTES				R.A.R.A CONFIRMER OU REINSCRIRE
	PREVU	REALISE	RESTE A REALISER	R.A.R A SUPRIMER	PREVU	REALISE	RESTE A REALISER	R.A.R A SUPRIMER	
<u>Opération non affectées</u>									
Travaux Régie	4 600,00	4 526,50	0,00	73,50	37 100,00	10 194,09	37 100,00	37 100,00	0,00
Subv équitpt cpte résultat	95 500,00	95 185,27	314,73	314,73	10 194,09	141 608,41	0,00	3 391,59	0,00
Capital					145 000,00		0,00	3 391,59	0,00
	100 100,00	99 711,77	388,23	388,23	192 294,09	151 802,50	40 491,59	40 491,59	0,00
<u>2175 - Réseaux eau potable</u>									
2158 - installation matériel	294 260,28	195 272,56	98 987,72	98 987,72	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00
218 - autres immo corporelles	69 492,96	6 144,83	63 348,13	63 348,13	225 000,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00
2315 - immo en cours					245 000,00	225 000,00	20 000,00	0,00	0,00
	363 753,24	201 417,39	162 335,85	0,00	245 000,00	225 000,00	20 000,00	0,00	0,00
<u>2300 - Administration & div</u>									
205 Concessions logiciels	32 356,38	141,00	-141,00	141,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
218 - autres immo corporelles	32 356,38	358,00	31 998,38	-141,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	32 356,38	499,00	31 857,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	496 209,62	301 628,16	194 581,46	388,23	437 294,09	376 802,50	60 491,59	40 491,59	20 000,00

Rappel TOTAL	496 209,62	301 628,16	194 581,46	388,23	437 294,09	376 802,50	60 491,59	40 491,59	20 000,00
<i>Rappel année précédente</i>	<i>465 075,57</i>	<i>246 186,05</i>	<i>218 889,52</i>	<i>143 292,04</i>	<i>505 064,91</i>	<i>373 972,70</i>	<i>131 092,21</i>	<i>131 092,21</i>	<i>0,00</i>
DEFICIT					58 915,53				
TOTAL GENERAL	496 209,62	301 628,16	194 581,46	388,23	496 209,62	435 718,03	60 491,59	40 491,59	20 000,00

Dont :

Emprunts et dettes	225 000,00	225 000,00	0,00	0,00	225 000,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00
Subventions Equipements	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00
Total Recettes Réelles	245 000,00	225 000,00	0,00	0,00	245 000,00	225 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00
Amortissements	145 000,00	141 608,41	3 391,59	3 391,59	145 000,00	141 608,41	3 391,59	3 391,59	0,00
Total Recettes Ordres	145 000,00	141 608,41	3 391,59	3 391,59	145 000,00	141 608,41	3 391,59	3 391,59	0,00
Autres réserves	10 194,09	10 194,09	0,00	0,00	10 194,09	10 194,09	0,00	0,00	0,00
021 - virt section fonctionn	37 100,00	0,00	0,00	0,00	37 100,00	0,00	37 100,00	37 100,00	0,00
Total Recettes Autofint	47 294,09	10 194,09	0,00	0,00	47 294,09	10 194,09	37 100,00	37 100,00	0,00
TOTAL RECETTES	437 294,09	376 802,50	60 491,59	40 491,59	437 294,09	376 802,50	60 491,59	40 491,59	20 000,00

DEFICIT

TOTAL GENERAL

EVOLUTION DE L'EPARGNE

	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013 (1)	2014
Total recettes réelles (hors exc. reporté)	945 463	948 106	967 414	974 004	974 304	974 638	904 700	917 964	957 776	929 620	934 593	955 840	919 697
Dépenses	842 265	840 342	824 409	866 310	865 360	843 426	778 561	777 306	826 125	855 077	810 827	938 635	820 816
Amortissement	66 226	60 507	66 697	87 333	100 528	106 452	110 629	118 068	122 657	138 817	138 636	136 759	141 608
Total Dépenses Réelles	776 039	779 835	757 712	778 977	764 832	736 974	667 932	659 238	703 468	716 260	672 191	801 877	679 208
Epargne de Gestion	169 424	168 271	209 702	195 027	209 472	237 664	236 768	258 726	254 308	213 360	262 402	153 963	240 489
Rembt capital	100 582	101 678	97 328	103 391	120 444	121 125	95 864	79 835	94 360	100 435	103 708	109 058	95 185
CAF Nette	68 842	66 593	112 374	91 636	89 028	116 539	140 904	178 891	159 948	112 925	158 694	44 905	145 304

(1) achats d'eau solde 2012 : 68500 €

Etat de l'endettement par exercice
EAU LOUDUN

Date 17/04/2015

Page 1

Nature **Emprunt**

Année	Annuité				Capital
	Total	Capital	Intérêts	Frais	Restant au 31/12
2014	136 128,76	95 185,25	40 943,51	0,00	1 252 489,16
2015	146 939,62	100 722,02	46 217,60	0,00	1 151 767,14
2016	143 882,42	102 133,59	41 748,83	0,00	1 049 633,55
2017	143 851,76	106 253,60	37 598,16	0,00	943 379,95
2018	140 264,97	106 954,89	33 310,08	0,00	836 425,06
2019	139 311,03	110 378,83	28 932,20	0,00	726 046,23
2020	116 067,64	91 342,55	24 725,09	0,00	634 703,68
2021	116 039,39	94 820,82	21 218,57	0,00	539 882,86
2022	92 081,41	74 509,93	17 571,48	0,00	465 372,93
2023	92 077,13	77 146,39	14 930,74	0,00	388 226,54
2024	57 501,99	45 313,41	12 188,58	0,00	342 913,13

SERVICE EAU LOUDUN

AFFECTATION DU RESULTAT 2014

FONCTIONNEMENT

Excédent ou Déficit n-1	334 150,21	C/002 au budget n
-------------------------	------------	-------------------

Dépenses ex n	820 816,10
Recettes ex n	924 223,36
Résultat de l'exercice n	103 407,26

Résultat cumulé de l'exercice n	437 557,47
---------------------------------	------------

INVESTISSEMENT

Excédent ou déficit n-1	58 915,53	C/001 au budget n
-------------------------	-----------	-------------------

Dépenses ex n	301 628,16
Recettes ex n	376 802,50
Résultat de l'exercice n	75 174,34

Résultat cumulé de l'exercice n	134 089,87	C/001 au budget n+1
---------------------------------	------------	---------------------

Restes à Réaliser dépenses	194 193,23	à reporter en n+1
Restes à Réaliser recettes	20 000,00	à reporter en n+1
Solde des restes à réaliser	-174 193,23	

Besoin de financement n+1	-40 103,36	C/1068 au budget n+1
---------------------------	------------	----------------------

Résultat à reporter

Résultat de fonctionnement à reporter	397 454,11	C/002 au budget n+1
---------------------------------------	-------------------	---------------------