



**NOTE DE PRESENTATION SYNTHETIQUE
DU COMPTE ADMINISTRATIF 2018**

**BUDGET EAU
VILLE DE COUZEIX**

L'article L. 2313-1 du code général des collectivités territoriales prévoit qu'une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles est jointe au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

La présente note répond à cette obligation pour le Budget annexe Eau, elle est publiée sur le site internet de la commune.

Le Compte Administratif 2018 du Budget annexe Eau retrace l'ensemble des dépenses et des recettes réalisées par ce service entre le 1^{er} janvier et le 31 décembre 2018. Il est en concordance avec le Compte de Gestion établi par le Trésorier.

Le Compte Administratif 2018 du Budget Eau a été adopté à l'unanimité en séance du Conseil municipal du 8 avril 2019, il est consultable sur simple demande à la Mairie aux heures d'ouvertures des bureaux.

I. - LES RESULTATS 2018

SECTION DE FONCTIONNEMENT	
Excédent antérieur reporté	224 532,81 €
Recettes 2018	690 466,49 €
Dépenses 2018	759 854,10 €
Résultat de l'exercice 2018	-69 387,61 €
Résultat cumulé 2018	155 145,20 €

SECTION D'INVESTISSEMENT	
Excédent d'investissement reporté 2017	496 208,42 €
Recettes 2018	144 892,31 €
Dépenses 2018	584 462,73 €
Déficit 2018	-439 570,42 €
Excédent cumulé 2018	56 638,00 €

La section de fonctionnement :

Le montant des dépenses est de 759 854.10 €

Le montant des recettes est de 690 466.49 €

Le résultat de l'exercice est donc de -69 387.61 €

L'excédent de fonctionnement reporté de 2017 étant de 224 532.81 €, le résultat cumulé 2018 se monte à 155 145.20 €.

La section d'investissement :

Le montant des dépenses est de 584 462.73 €

Le montant des recettes est de 144 892.31 €

Le déficit de l'exercice est donc de -439 570.42 €

L'excédent d'investissement reporté 2018 étant de 496 208.42 €, l'excédent cumulé 2018 se monte à 56 638.00 €.

Les restes à réaliser de la section d'investissement sont :

- Les dépenses engagées et non réalisées ou non réglées à la clôture de l'exercice (227 830.89 €).
- Les recettes de subventions engagées et non perçues à la clôture de l'exercice (0.00€).

II. - L'EXECUTION DU BUDGET 2018

A. VUE D'ENSEMBLE DE L'EXECUTION DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT 2018

VUE D'ENSEMBLE DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT 2018				
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT 2018				
DEPENSES	BP 2018	BP 2018 + DM	Réalisations2018	Ecart en % entre Réalisations 2018 et BP 2018
011- CHARGES A CARACTERE GENERAL	179 150,00 €	191 250,00 €	176 788,52 €	-1,32%
012- CHARGES DE PERSONNEL	194 000,00 €	194 000,00 €	193 313,11 €	-0,35%
014-ATTENUATION DE PRODUITS	188 240,00 €	208 740,00 €	208 290,17 €	10,65%
65-AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	16 000,00 €	24 540,00 €	21 686,33 €	35,54%
66-CHARGES FINANCIERES	14 000,00 €	14 000,00 €	14 369,65 €	2,64%
66-I.C.N.E RATTACHES	1 000,00 €	1 000,00 €	-137,69 €	-113,77%
67-CHARGES EXCEPTIONNELLES	5 100,00 €	5 100,00 €	651,70 €	-87,22%
TOTAL DES DEPENSES REELLES	597 490,00 €	638 630,00 €	614 961,79 €	2,92%
042-OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS (AMORTISSEMENTS)	151 000,00 €	151 000,00 €	144 892,31 €	-4,04%
023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	237 300,00 €	201 890,00 €	0,00 €	-100,00%
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	388 300,00 €	352 890,00 €	144 892,31 €	-62,69%
DEPENSES TOTALES	985 790,00 €	991 520,00 €	759 854,10 €	-22,92%
RECETTES DE FONCTIONNEMENT 2018				
RECETTES	BP 2018	BP 2018 + DM	Réalisations totales 2018	Ecart en % entre Réalisations 2018 et BP 2018
70-VENTE DE PRODUITS Consommation	478 450,00 €	478 450,00 €	474 416,74 €	-0,84%
70-REDEVANCE POUR POLLUTION D'ORIGINE DOMESTIQUE	96 140,00 €	96 140,00 €	90 190,17 €	-6,19%
70-VENTE DE PRODUITS Locations compteurs	137 170,00 €	137 170,00 €	70 779,01 €	-48,40%
70-VENTE DE PRODUITS Etalonnages compteurs	100,00 €	100,00 €	80,00 €	-20,00%
75-PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	16 200,00 €	21 400,00 €	21 400,50 €	32,10%
77-PRODUITS EXCEPTIONNELS	200,00 €	730,00 €	630,72 €	215,36%
TOTAL RECETTES REELLES	728 260,00 €	733 990,00 €	657 497,14 €	-9,72%
042-(QUOTE PART DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT TRANSFEREE AU RESULTAT)	33 000,00 €	33 000,00 €	32 969,35 €	-0,09%
TOTAL RECETTES D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	33 000,00 €	33 000,00 €	32 969,35 €	-0,09%
002 EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	224 530,00 €	224 530,00 €	224 532,81 €	0,00%
RECETTES TOTALES	985 790,00 €	991 520,00 €	914 999,30 €	-7,18%

A.1 EXECUTION DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT 2018

DETAIL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT 2018					
Dépenses	BP 2018	BP 2018 + DM	Réalisations 2018	Crédits restants	Libellé CA 2018
604 ACHATS D'ETUDES, PRESTATIONS DE SERVICE, EQUIPEMENT ET TRAVAUX	1 000,00 €	1 000,00 €	0,00 €	1 000,00 €	
6061 FOURNITURES NON STOCKABLES EAU ENERGIE (EDF)	21 000,00 €	23 600,00 €	22 637,73 €	962,27 €	EDF
6061 FOURNITURES NON STOCKABLES EAU ENERGIE (EAU VILLE DE LIMOGES)	38 000,00 €	46 000,00 €	59 789,56 €	-13 789,56 €	Vente d'eau par la ville de Limoges
6063 FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT EQUIPEMENT	31 000,00 €	31 000,00 €	29 588,53 €	1 411,47 €	
6064 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	250,00 €	250,00 €	315,00 €	-65,00 €	
6066 CARBURANTS	3 800,00 €	3 800,00 €	3 835,85 €	-35,85 €	
61528 ENTRETIEN ET REPARATION SUR AUTRES BIENS IMMOBILIERS	12 500,00 €	14 000,00 €	4 951,00 €	9 049,00 €	Entretien des périmètres de protection (PARINET: Contrepassation Rattcht 2017 Abattage arbres autour château d'eau: - 3 715€ + 4 970€= + 1 255€/Fauchage AD: 3 146€/ Divers: 550€
6155 ENTRETIEN ET REPARATION SUR BIENS MOBILIERS	8 000,00 €	8 000,00 €	4 446,12 €	3 553,88 €	
6156 ENTRETIEN ET REPARATION MAINTENANCE	11 000,00 €	11 000,00 €	4 631,72 €	6 368,28 €	Maintenances: assistance Prémium (GPS) (780€) D3E électronique/ Maintenance du stérilisateur UV Germi (628€)/ Maintenance cartajour par G2C(1 490€)/ Maintenance Logiciel OMEGA par JVS(1 728,72€)
616 PRIMES D'ASSURANCES	1 300,00 €	1 300,00 €	1 168,32 €	131,68 €	
618 DIVERS	14 000,00 €	14 000,00 €	10 967,14 €	3 032,86 €	Analyses
622 REMUNERATIONS D'INTERMEDIAIRES ET D'HONORAIRES			0,00 €	0,00 €	
626 FRAIS POSTAUX ET DE TELECOMMUNICATION	1 800,00 €	1 800,00 €	1 573,36 €	226,64 €	Téléphones Mobiles + Chaâteaux d'eau + stations de pompage
627 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	500,00 €	500,00 €	350,00 €	150,00 €	
6378 AUTRES IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	35 000,00 €	35 000,00 €	32 534,19 €	2 465,81 €	Le nombre de m3 prélevés sur nos sources est soumis à 1 redevance de l'Agence de l'eau 2017 année civile: 15 382€ + Rattachement 2018: 17 000€
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	179 150,00 €	191 250,00 €	176 788,52 €	14 461,48 €	
621 PERSONNEL AFFECTE PAR LA COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT	194 000,00 €	194 000,00 €	193 313,11 €	686,89 €	Personnel rémunéré par le Budget principal et travaillant pour le service des Eaux + Assurances du personnel correspondante
012 CHARGES DE PERSONNEL	194 000,00 €	194 000,00 €	193 313,11 €	686,89 €	
701249 REVERSEMENT DE LA REDEVANCE POUR POLLUTION D'ORIGINE DOMESTIQUE	188 240,00 €	208 740,00 €	208 290,17 €	449,83 €	Redev pollution déclarée en 2017, (2ème semestre 2016 et 1er semestre 2017: 71 547€) + Rattachement Redevance pollution déclaré en 2018: (2ème semestre 2017 et 1er semestre 2018: 91 162,11€) + Rattachement 2ème semestre 2018 (45 581,06€)
014 ATTENUATION DE PRODUITS	188 240,00 €	208 740,00 €	208 290,17 €	449,83 €	

DETAIL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT 2018 (SUITE)					
Dépenses	BP 2018	BP 2018 + DM	Réalisations 2018	Crédits restants	Libellé CA 2018
6541 CREANCES ADMISES EN NON VALEURS	5 000,00 €	13 300,00 €	13 295,27 €	4,73 €	
6542 CREANCES ETEINTES		240,00 €	230,13 €	9,87 €	
658 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	11 000,00 €	11 000,00 €	8 160,93 €	2 839,07 €	Frais divers remboursés au Budget principal
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	16 000,00 €	24 540,00 €	21 686,33 €	2 853,67 €	
66111 INTERÊTS D'EMPRUNTS REGLES A L'ECHEANCE	14 000,00 €	14 000,00 €	12 959,54 €	1 040,46 €	
66112 ICNE RATTACHES	1 000,00 €	1 000,00 €	-137,69 €	1 137,69 €	
6615 INTERETS DES COMPTES COURANTS ET DES DEPOTS CREDITEURS			1 410,11 €	-1 410,11 €	
66 CHARGES FINANCIERES	15 000,00 €	15 000,00 €	14 231,96 €	768,04 €	
673 TITRES ANNULES SUR EXERCICES ANTERIEURS	5 000,00 €	5 000,00 €	651,70 €	4 348,30 €	
678 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	100,00 €	100,00 €	0,00 €	100,00 €	
67 CHARGES EXCEPTIONNELLES	5 100,00 €	5 100,00 €	651,70 €	4 448,30 €	
TOTAL DES DEPENSES REELLES	597 490,00 €	638 630,00 €	614 961,79 €	23 668,21 €	
6811 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES	146 000,00 €	146 000,00 €	144 892,31 €	1 107,69 €	Matériel et réseau
6811 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES (PRORATA TEMPORIS)	5 000,00 €	5 000,00 €	0,00 €	5 000,00 €	Vu le passage à la CU qui n'amortit pas au prorata temporis
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	151 000,00 €	151 000,00 €	144 892,31 €	6 107,69 €	
023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	237 300,00 €	201 890,00 €	0,00 €	201 890,00 €	
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE	388 300,00 €	352 890,00 €	144 892,31 €	207 997,69 €	
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	985 790,00 €	991 520,00 €	759 854,10 €	231 665,90 €	

A.2 EXECUTION DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT 2018

DETAIL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT 2018					
Recettes	BP 2018	BP 2018 + DM	Réalisations totales 2018	Crédits restants	Libellé CA 2018
7011 REDEVANCE EAU (Consommation)	478 450,00 €	478 450,00 €	474 416,74 €	4 033,26 €	Contrepassation du rattachement 2ème semestre 2017: -227 905€ + Redevance 2018 : 468 214,49€ + Rattachement 2ème semestre 2018: (468 214,49€/2= <u>234 107,25€</u>)
7011 REDEVANCE EAU (locations compteurs)	137 170,00 €	137 170,00 €	70 779,01 €	66 390,99 €	Contrepassation du rattachement 2ème semestre 2017: -61 868€ + Location compteurs 2018 : 132 647,01€
701241 REDEVANCE POLLUTION D'ORIGINE DOMESTIQUE	96 140,00 €	96 140,00 €	90 190,17 €	5 949,83 €	Contrepassation du rattachement 2ème semestre 2017: -46 553€ + Redevance pour 2018: 91 162,11€ + Rattachement 2ème semestre 2018 : (91 162,11€/2= <u>45 581,06€</u>)
7068 AUTRES PRESTATIONS DE SERVICE (Etalonnage compteurs)	100,00 €	100,00 €	80,00 €	20,00 €	
70 VENTES DE PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICE, MARCHANDISES	711 860,00 €	711 860,00 €	635 465,92 €	76 394,08 €	
7588 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	16 200,00 €	21 400,00 €	21 400,50 €	-0,50 €	Redevance Orange pour location Equipement technique relais route de Buxerolles 4 191,50€ et équipement technique + Redevance Infracos 5 118,16€ + Juin 2018 à mai 2019: 4 839,48€ + redevance occupation du domaine public 2018 par Free mobile: 7 251,36€
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	16 200,00 €	21 400,00 €	21 400,50 €	-0,50 €	
773 MANDATS ANNULES SUR EXERCICES ANTERIEURS OU ATTEINTS PAR LA DECHEANCE QUADRIENNALE	100,00 €	630,00 €	630,72 €	-0,72 €	
778 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	100,00 €	100,00 €	0,00 €	100,00 €	
77 PRODUITS EXCEPTIONNELS	200,00 €	730,00 €	630,72 €	99,28 €	
TOTAL DES RECETTES REELLES	728 260,00 €	733 990,00 €	657 497,14 €	76 492,86 €	
777 QUOTE-PART DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT TRANSFEREES AU RESULTAT	33 000,00 €	33 000,00 €	32 969,35 €	30,65 €	
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	33 000,00 €	33 000,00 €	32 969,35 €	30,65 €	
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	33 000,00 €	33 000,00 €	32 969,35 €	30,65 €	
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE	33 000,00 €	33 000,00 €	32 969,35 €	30,65 €	
002 EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	224 530,00 €	224 530,00 €	224 532,81 €	-2,81 €	
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	985 790,00 €	991 520,00 €	914 999,30 €	76 520,70 €	

B. VUE D'ENSEMBLE DE L'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT 2018

VUE D'ENSEMBLE DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT 2018						
DEPENSES D'INVESTISSEMENT 2018						
Dépenses	RAR 2017 + BP 2018	RAR 2017 + BP 2018 + DM	Réalisations 2018	Ecart en % entre les réalisations 2018 et les (RAR 2017 + BP 2018)	Restes à réaliser 2018	Crédits restants
20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 000,00 €	5 000,00 €	0,00 €	-100,00%	0,00 €	5 000,00 €
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	15 000,00 €	15 000,00 €	3 213,36 €	-78,58%	430,00 €	11 356,64 €
23 IMMOBILISATIONS EN COURS	366 171,00 €	326 171,00 €	70 401,47 €	-80,77%	227 400,89 €	28 368,64 €
TOTAL DES DEPENSES D'EQUIPEMENT	386 171,00 €	346 171,00 €	73 614,83 €	-80,94%	227 830,89 €	44 725,28 €
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	480 000,00 €	480 000,00 €	477 878,55 €	-0,44%	0,00 €	2 121,45 €
TOTAL DES DEPENSES FINANCIERES	480 000,00 €	480 000,00 €	477 878,55 €	-0,44%	0,00 €	2 121,45 €
TOTAL DEPENSES REELLES	866 171,00 €	826 171,00 €	551 493,38 €	-36,33%	227 830,89 €	46 846,73 €
040 DEPENSES D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	33 000,00 €	33 000,00 €	32 969,35 €	-0,09%	0,00 €	30,65 €
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE	33 000,00 €	33 000,00 €	32 969,35 €	-0,09%	0,00 €	30,65 €
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	899 171,00 €	859 171,00 €	584 462,73 €	-35,00%	227 830,89 €	46 877,38 €
RECETTES D'INVESTISSEMENT 2018						
Recettes	RAR 2017 + BP 2018	RAR 2017 + BP 2018 + DM	Réalisations 2018	Ecart en % entre les réalisations 2018 et les (RAR 2017 + BP 2018)	Restes à réaliser 2018	Crédits restants
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	14 663,00 €	10 073,00 €	0,00 €	-100,00%	0,00 €	10 073,00 €
TOTAL DES RECETTES D'EQUIPEMENT	14 663,00 €	10 073,00 €	0,00 €	-100,00%	0,00 €	10 073,00 €
TOTAL DES RECETTES FINANCIERES	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
TOTAL DES RECETTES REELLES	14 663,00 €	10 073,00 €	0,00 €	-100,00%	0,00 €	10 073,00 €
040 RECETTES D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS (AMORTISSEMENTS)	151 000,00 €	151 000,00 €	144 892,31 €	-4,04%	0,00 €	6 107,69 €
021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	237 300,00 €	201 890,00 €				201 890,00 €
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE	388 300,00 €	352 890,00 €	144 892,31 €		0,00 €	207 997,69 €
001 EXCEDENT D'INVESTISSEMENT REPORTE	496 208,00 €	496 208,00 €	496 208,42 €			-0,42 €
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	899 171,00 €	859 171,00 €	641 100,73 €		0,00 €	218 070,27 €

B.1 EXECUTION DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT 2018

DETAIL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT 2018					
Dépenses	RAR 2017 + BP 2018	RAR 2017 + BP 2018 + DM	Réalisations 2018	Restes à réaliser 2018	Crédits restants
2051 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES, BREVETS, LICENCES, MARQUES, PROCEDES, DROITS ET VALEURS SIMILAIRES	5 000,00 €	5 000,00 €	0,00 €	0,00 €	5 000,00 €
20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 000,00 €	5 000,00 €	0,00 €	0,00 €	5 000,00 €
2156 MATERIEL SPECIFIQUE D'EXPLOITATION	10 000,00 €	10 000,00 €	2 814,36 €	0,00 €	7 185,64 €
2158 DIVERS MATERIEL TECHNIQUE AUTRES	5 000,00 €	5 000,00 €	399,00 €	430,00 €	4 171,00 €
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	15 000,00 €	15 000,00 €	3 213,36 €	430,00 €	11 356,64 €
2315 INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES	366 171,00 €	326 171,00 €	70 401,47 €	227 400,89 €	28 368,64 €
23 IMMOBILISATIONS EN COURS	366 171,00 €	326 171,00 €	70 401,47 €	227 400,89 €	28 368,64 €
TOTAL DES DEPENSES D'EQUIPEMENT	386 171,00 €	346 171,00 €	73 614,83 €	227 830,89 €	44 725,28 €
1641 EMPRUNTS EN EUROS	130 000,00 €	130 000,00 €	127 878,55 €		2 121,45 €
1687 AUTRES DETTES (PRÊT DU B COMMUNAL)	350 000,00 €	350 000,00 €	350 000,00 €		0,00 €
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	480 000,00 €	480 000,00 €	477 878,55 €	0,00 €	2 121,45 €
TOTAL DES DEPENSES FINANCIERES	480 000,00 €	480 000,00 €	477 878,55 €	0,00 €	2 121,45 €
TOTAL DEPENSES REELLES	866 171,00 €	826 171,00 €	551 493,38 €	227 830,89 €	46 846,73 €
1391 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT INSCRITES AU COMPTE DE RESULTAT	33 000,00 €	33 000,00 €	32 969,35 €		30,65 €
040 DEPENSES D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	33 000,00 €	33 000,00 €	32 969,35 €	0,00 €	30,65 €
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE	33 000,00 €	33 000,00 €	32 969,35 €	0,00 €	30,65 €
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	899 171,00 €	859 171,00 €	584 462,73 €	227 830,89 €	46 877,38 €

B.2 EXECUTION DES RECETTES D'INVESTISSEMENT 2018

DETAIL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT 2018					
Recettes	RAR 2017 + BP 2018	RAR 2017 + BP 2018 + DM	Réalisations 2018	Restes à réaliser 2018	Crédits restants
1641 EMPRUNTS EN EUROS	14 663,00 €	10 073,00 €	0,00 €	0,00 €	10 073,00 €
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	14 663,00 €	10 073,00 €	0,00 €	0,00 €	10 073,00 €
TOTAL DES RECETTES D'EQUIPEMENT	14 663,00 €	10 073,00 €	0,00 €	0,00 €	10 073,00 €
TOTAL DES RECETTES FINANCIERES	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL DES RECETTES REELLES	14 663,00 €	10 073,00 €	0,00 €	0,00 €	10 073,00 €
28051 AMORTISSEMENTS CONCESSIONS ET DROITS ASSIMILES	1 000,00 €	1 000,00 €	250,00 €		750,00 €
28156 AMORTISSEMENTS COMPTEURS ET POMPES	8 000,00 €	8 000,00 €	5 385,88 €		2 614,12 €
28158 AMORTISSEMENTS MATERIEL TECHNIQUE D'EXPLOITATION	134 000,00 €	134 000,00 €	134 178,21 €		-178,21 €
2818 AMORTISSEMENTS AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES (Téléphones/véhicules/Autres)	8 000,00 €	8 000,00 €	5 078,22 €		2 921,78 €
040 RECETTES D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS (AMORTISSEMENTS)	151 000,00 €	151 000,00 €	144 892,31 €	0,00 €	6 107,69 €
021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	237 300,00 €	201 890,00 €			201 890,00 €
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE	388 300,00 €	352 890,00 €	144 892,31 €	0,00 €	207 997,69 €
001 EXCEDENT D'INVESTISSEMENT REPORTE	496 208,00 €	496 208,00 €	496 208,42 €		-0,42 €
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	899 171,00 €	859 171,00 €	641 100,73 €	0,00 €	218 070,27 €

C. DETAIL DES OPERATIONS D'EQUIPEMENT DEPENSES ET RECETTES EN 2018

DETAIL DES OPERATIONS D'EQUIPEMENT DEPENSES 2018						
Prog	Article	DEPENSES	RAR 2017 + BP 2018 + DM	Réalisations 2018	RAR 2018	Crédits restants
13	2051	LOGICIELS	5 000,00 €			5 000,00 €
TOTAL 20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			5 000,00 €	0,00 €	0,00 €	5 000,00 €
1	2156	MATERIEL SPECIFIQUE D'EXPLOITATION DONT COMPTEURS	10 000,00 €	2 814,36 €		7 185,64 €
1	2158	DIVERS MATERIEL TECHNIQUE AUTRES (pour le réseau)	5 000,00 €	399,00 €	430,00 €	4 171,00 €
TOTAL 21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES			15 000,00 €	3 213,36 €	430,00 €	11 356,64 €
36	2315	TRAVAUX SUR DIVERS CHATEAUX D'EAU	4 000,00 €			4 000,00 €
35	2315	DIVERS TRAVAUX D'AEP	73 500,00 €	62 070,22 €		11 429,78 €
53	2315	REFECTION CHÂTEAU D'EAU DE BOSMATHE RESEAU	248 671,00 €	8 331,25 €	227 400,89 €	12 938,86 €
TOTAL 23 TRAVAUX DIVERS			326 171,00 €	70 401,47 €	227 400,89 €	28 368,64 €
TOTAL GENERAL			346 171,00 €	73 614,83 €	227 830,89 €	44 725,28 €
DETAIL DES OPERATIONS D'EQUIPEMENT RECETTES 2018						
Prog	Article	RECETTES	RAR 2017 + BP 2018 + DM	Réalisations 2018	RAR 2018	Crédits restants
	1641	EMPRUNTS EN EUROS	10 073,00 €			10 073,00 €
TOTAL 16 EMPRUNTS			10 073,00 €	0,00 €	0,00 €	10 073,00 €
TOTAL GENERAL			10 073,00 €	0,00 €	0,00 €	10 073,00 €

III. EPARGNE BRUTE ET EPARGNE NETTE 2018

Epargne brute = (Recettes réelles – le 775) – Dépenses réelles = **42 535.35€**

Elle mesure ce qu'il reste à la section de fonctionnement après le paiement des intérêts de la dette, elle est aussi appelée « Capacité d'autofinancement » (CAF) car elle permet de faire face au Remboursement de la dette en capital et de financer tout ou partie de l'investissement.

Epargne nette = (Epargne brute – Remboursement du capital emprunt (16)) = **-85 343.20€**

Elle mesure ce qu'il reste d'autofinancement après remboursement du capital des emprunts.

IV. ETAT DE LA DETTE

Le capital restant du au 31/12/2018 est 1 252 365.18€

TABLEAU D'AMORTISSEMENT DE LA DETTE DU BUDGET EAU			
Année	Capital	Intérêts	Annuité
2019	121 748,03 €	11 650,08 €	133 398,11 €
2020	122 466,47 €	10 182,58 €	132 649,05 €
2021	110 999,08 €	9 304,83 €	120 303,91 €
2022	108 555,95 €	8 197,32 €	116 753,27 €
2023	102 199,00 €	7 260,53 €	109 459,53 €
2024	102 983,05 €	8 357,93 €	111 340,98 €
2025	97 480,95 €	6 129,43 €	103 610,38 €
2026	100 059,48 €	5 549,08 €	105 608,56 €
2027	98 855,12 €	4 936,21 €	103 791,33 €
2028	100 611,81 €	4 367,99 €	104 979,80 €
2029	57 968,07 €	3 998,06 €	61 966,13 €
2030	41 025,55 €	3 721,23 €	44 746,78 €
2031	26 903,59 €	2 700,66 €	29 604,25 €
2032	17 655,57 €	2 262,14 €	19 917,71 €
2033	3 853,46 €	1 912,00 €	5 765,46 €
2034	2 000,00 €	1 866,60 €	3 866,60 €
2035	2 000,00 €	1 769,00 €	3 769,00 €
2036	2 000,00 €	1 671,40 €	3 671,40 €
2037	2 000,00 €	1 573,80 €	3 573,80 €
2038	2 000,00 €	1 476,20 €	3 476,20 €
2039	2 000,00 €	1 378,60 €	3 378,60 €
2040	2 000,00 €	1 281,00 €	3 281,00 €
2041	2 000,00 €	1 183,40 €	3 183,40 €
2042	2 000,00 €	1 085,80 €	3 085,80 €
2043	2 000,00 €	988,20 €	2 988,20 €
2044	2 000,00 €	890,60 €	2 890,60 €
2045	2 000,00 €	793,00 €	2 793,00 €
2046	2 000,00 €	695,40 €	2 695,40 €
2047	2 000,00 €	597,80 €	2 597,80 €
2048	2 000,00 €	500,20 €	2 500,20 €
2049	2 000,00 €	402,60 €	2 402,60 €
2050	2 000,00 €	305,00 €	2 305,00 €
2051	2 000,00 €	207,40 €	2 207,40 €
2052	2 000,00 €	109,80 €	2 109,80 €
2053	1 000,00 €	18,30 €	1 018,30 €
TOTAL	1 252 365,18 €	109 324,17 €	1 361 689,35 €