

**EXTRAIT DU REGISTRE DES DÉLIBÉRATIONS
DU CONSEIL COMMUNAUTAIRE**

L'an deux mil seize, le 7 avril à 18h00, le Conseil Communautaire, légalement convoqué, s'est réuni en la Maison de l'Intercommunalité, sous la présidence de Monsieur Christian RAYOT, Président.

Étaient présents : Monsieur Christian RAYOT, Président, et Mesdames et Messieurs, Jacques ALEXANDRE, Denis BANDELIER, Marielle BANDELIER, Martine BENJAMAA, Josette BESSE, Jacques BOUQUENEUR, Jean-Claude BOUROUH, Claude BRUCKERT, Rolande DAMOTTE, Christine DEL PIE, Monique DINET, Patrice DUMORTIER, Jean-Jacques DUPREZ, Joseph FLEURY, Daniel FRERY, André HELLE, Jean-Louis HOTTLET, Fatima KHELIFI, Marie-Lise LHOMET, Bernard LIAIS, Jean LOCATELLI, Thierry MARCJAN, Didier MATHIEU, Robert NATALE, Pierre OSER, Cédric PERRIN, Jean RACINE, Frédéric ROUSSE, Roger SCHERRER, Claude SCHWANDER, Bernard TENAILLON, Dominique TRELA, Pierre VALLAT, Bernard VIATTE **membres titulaires.**

Étaient excusés : Mesdames et Messieurs, Anissa BRIKH, Laurent BROCHET, Jacques DEAS, Gérard FESSELET, Sophie GUYON, Jean-Claude TOURNIER.

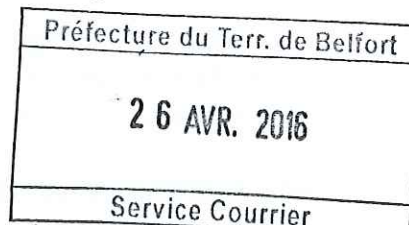
Avaient donné pouvoir : Mesdames et Messieurs Anissa BRIKH à Jean LOCATELLI, Laurent BROCHET à Didier MATHIEU, Jean-Claude TOURNIER à Josette BESSE.

Date de convocation	Date d'affichage	Nombre de conseillers	
Jeudi 31 mars	Jeudi 31 mars	En exercice	41
		Présents	35
		Votants	38

Il est vérifié l'existence du quorum pour les décisions et appel est fait des pouvoirs qui sont remis au Président

Le secrétaire de séance est désigné parmi les membres titulaires présents Josette BESSE est désignée.

2016-03-15A Budget Eau-Compte Administratif
Rapporteur : Thierry MARCJAN



Vu le Code Général des Collectivités Territoriales et notamment les articles L.2121-31, L.2122-21, et L.2343-1 et 2 ;

Vu la délibération 2015-03-07D du 15 avril 2015 adoptant le budget primitif 2015 ainsi que ses 3 décisions modificatives du 02 juillet, 17 septembre et 10 décembre 2015 ;

Vu le débat d'orientation budgétaire 2016 visé par le conseil communautaire du 25 février 2016 ;

L'année 2015 a été marquée par la poursuite d'importants travaux de renforcement ou renouvellement de réseaux d'eau ainsi que la modernisation de nos bâtiments d'exploitation. Le service a bien évidemment poursuivi son travail continu et quotidien d'amélioration de notre patrimoine commun. L'exploitation en régie directe de la quasi intégralité de nos 27 communes (26 communes exactement puisque Joncherey est sous contrat d'affermage avec Véolia depuis mars 2008 et ce jusqu'au 31 décembre 2019) nécessite une implication journalière précise et pointue avec comme appuis nos agents, nos compétences, notre expertise et notre expérience.

Le budget 2015 est ainsi identifié par :

- une **continuité de service confirmée pour nos 8 500 abonnés** tant sur le plan administratif et technique (avec une astreinte 24 h / 24, 7 jours / 7, 365 jours / an), que budgétaire (résultat d'exploitation courant excédentaire et semblable à 2012 et 2013),
- une **attention soutenue sur les contrats d'achat d'eau** (à PMA et au SIEA) et la production d'eau potable **afin de maîtriser leurs impacts financiers**,
- le pilotage **de marchés publics permettant de répondre à nos besoins d'exploitant** avec notamment des marchés de travaux, services et fournitures concernant l'entretien, la réparation et les extensions de réseaux d'eau potable, la maintenance électromécanique des ouvrages, l'achat de pièces de fontainerie, matériels et équipements techniques.

En rapprochant l'objectif de service à notre budget 2015, nous constatons les principaux éléments suivants :

A la section de fonctionnement, en dépenses :

↳ *au chapitre 11 (charges à caractère général), une réalisation des dépenses à hauteur de 87,63 %.* Ces économies sont à rapprocher de notre politique rigoureuse de suivi et d'entretien de nos infrastructures et réseaux. Les renouvellements quasi systématiques des branchements fuyards ainsi que les interventions rapides, depuis notre prise de compétence en régie, commencent à porter ses fruits. Ceci est aussi le fait de marchés d'études (périmètres de protection de captage, aires d'alimentation de captage et réseaux de surveillance de la qualité des nappes) engagées mais non encore finalisés (à rapprocher du chapitre 74 en recettes). Ces études doivent permettre de préserver les ressources en eau à court, moyen et long terme et donc de limiter les coûts de production d'eau potable.

↳ *au chapitre 12 (charges de personnel), une réalisation des dépenses à hauteur de 97,49 %.* Ceci est dû à une gestion au plus juste des coûts de personnel ainsi qu'à la mutualisation des services (accueil et comptabilité – personnel) mis en place depuis 4 ans.

A la section de fonctionnement, en recettes :

↳ *au chapitre 70 (vente de produits), une réalisation des recettes à hauteur de 99,36 %.* Ceci s'explique notamment par une légère contraction (-1%) des consommations d'eau par les abonnés ainsi que la réalisation de travaux de branchements neufs conforme aux prévisions.

↳ *aux chapitres 74 (subventions d'exploitation) et 75, une partie des recettes a été encaissée pour le moment puisque les marchés d'études sont en cours mais non finalisés (cf. remarques chapitre 11).*

➡ **un résultat d'exploitation 2015 excédentaire à hauteur de 58 390,90 €.**

A la section d'investissement, en dépenses :

↳ *au chapitre 21 (immobilisations corporelles), une réalisation des dépenses à hauteur de 42,66 %. Ceci est notamment dû à l'appel d'offres concernant la mise en exploitation du puits F2 et son interconnexion avec le puits F1 qui n'a été lancé qu'en début d'année 2016. Les restes à réaliser pour un montant de 104 737,73 € correspondent principalement à des soldes de paiement des travaux sur les réseaux.*

↳ *au chapitre 23 (immobilisations en cours), une réalisation des dépenses à hauteur de 19,30 %. Ceci est principalement dû aux études concernant le puits F2, la mise en place d'un filtre à charbon actif à Grandvillars et la réhabilitation lourde des châteaux d'eau de Lepuix-Neuf et Chavannes les Grands qui ont pris du retard. Les crédits ont été annulés en 2015 et réinscrits en 2016. Les restes à réaliser sur ce chapitre sont d'un montant de 6 160 €.*

A la section d'investissement, en recettes :

↳ *aux chapitres 10 (et 40 (amortissements), les réalisations sont conformes aux prévisions budgétaires.*

➡ **un résultat à la section d'investissement 2015 excédentaire à hauteur de 154 467,01 €.**

Ainsi, de façon plus synthétique et financier :

Image synthétique du CA par section et chapitre		
Section de fonctionnement		
En dépenses		
Chap. 11	Charges à caractères générales dont	928 514,29 €
604	Études, prestations de services	15 318,37 €
605	Achat d'eau	228 625,15 €
6061	Fournitures (eau, électricité, etc.)	64 549,10 €
6152	Entretien, réparation biens immo.	435 430,74 €
6156	Maintenance	18 874,31 €
617	Études et recherche	42 148,79 €
6371	Redevance prélèvement Agence	53 687,00 €
Chap. 12	Charges de personnel	438 700,46 €
Chap. 14	Reversement Agence redevance pollution	275 529,43 €
Chap. 022	Dépenses imprévues	0,00 €
Chap. 023	Virement à la section d'investissement	0,00 €
Chap. 042	Amortissements	399 759,65 €
Chap. 65	Perte sur créances irrécouvrables	51 747,87 €
Chap. 66	Intérêts d'emprunts	62 280,63 €
Chap. 67	Charges exceptionnelles	93 106,55 €
Chap 68	Provisions pour risques et charges	0,00 €
Total des dépenses de fonctionnement		2 249 638,88 €
En recettes		
Chap. 002	Pour information (car non comptabilisé dans le CA) : Résultat d'exploitation reporté (2014)	313 192,96 €
Chap. 042	Amortissements de subventions	13 630,08 €
Chap. 70	Ventes de produits dont	2 274 393,21 €
70111	Ventes d'eau aux abonnés	1 912 372,05 €
701241	Redevance pollution	275 135,30 €
704	Travaux (branchements neufs)	86 885,86 €
Chap. 74	Subventions d'exploitation	0,00 €
Chap. 75	Autres produits	19 800,90 €
Chap. 76	Produits financiers	0,00 €
Chap. 77	Produits exceptionnels	205,59 €
Total des recettes de fonctionnement		2 308 029,78 €
↳ Soit un excédent d'exploitation de		58 390,90 €

Section d'investissement		
En dépenses		
Chap. 001	Pour information (car non comptabilisé dans le CA) : solde de la section d'investissement reporté (2014)	198 511,03 €
Chap. 020	Dépenses imprévues	0,00 €
Chap. 040	Amortissements de subventions	13 630,08 €
Chap. 16	Capitaux des emprunts	87 270,60 €
Chap. 20	Études	90,00 €
Restes à réaliser (non comptabilisés au CA)		0,00 €
Chap. 21	Immobilisations (travaux)	552 968,51 €
Restes à réaliser (non comptabilisés au CA)		104 737,73 €
Chap. 23	Immobilisations en cours (travaux)	91 570,17 €
Restes à réaliser (non comptabilisés au CA)		6 160,00 €
Chap. 27	Dépôts et caution	0,00 €
Total des dépenses d'investissement		745 529,36 €
En recettes		
Chap. 001	Pour information (car non comptabilisé dans le CA) : solde de la section d'investissement reporté (2014)	0,00 €
Chap. 021	Virement de la section de fonctionnement	0,00 €
Chap. 40	Amortissements	399 759,65 €
Chap. 10	Dotations et réserves (1068)	500 236,72 €
Chap. 13	Subventions	0,00 €
Restes à réaliser (non comptabilisés au CA)		0,00 €
Chap. 16	Emprunts	0,00 €
Chap. 21	Immobilisations corporelles	0,00 €
Total des recettes d'investissement		899 996,37 €
Soit un excédent d'investissement de		154 467,01 €

Constatant les tableaux d'exécution du budget 2015 et notamment les vues d'ensemble du compte administratif, la balance de l'exercice considéré et le compte administratif détaillé,



Reconnaissant la sincérité des restes à réaliser,

Considérant l'identité de valeur entre les écritures du compte administratif du Président et du compte de gestion du receveur pour l'exercice 2015,

Le Conseil Communautaire, en l'absence de Christian RAYOT, et après en avoir débattu, à l'unanimité des membres présents décide :

- **D'adopter le compte administratif pour l'exercice 2015.**

Annexe : Compte administratif

<p>Le Président soussigné, certifie que la convocation du Conseil Communautaire et le compte rendu de la présente délibération ont été affichés conformément à la législation en vigueur.</p> <p>Acte rendu exécutoire après dépôt en Préfecture le 26 AVR. 2016 Et publication ou notification le 26 AVR. 2016</p> <p>Le Président,</p> <p>Le Vice-Président Pierre OSER</p> 	<p>Le Président,</p>  <p>Le Vice-Président Pierre OSER</p> <table border="1" data-bbox="965 862 1364 1075"><tr><td>Préfecture du Terr. de Beffort</td></tr><tr><td>26 AVR. 2016</td></tr><tr><td>Service Courrier</td></tr></table>	Préfecture du Terr. de Beffort	26 AVR. 2016	Service Courrier
Préfecture du Terr. de Beffort				
26 AVR. 2016				
Service Courrier				

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
VUE D'ENSEMBLE	A1

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	A 2 249 638,88	G 2 308 029,78	G-A 58 390,90
	Section d'investissement <small>(y compris les comptes 1064 et 1068)</small>	B 745 529,36	H 899 996,37	H-B 154 467,01

REPORTS DE L'EXERCICE 2014	Report en section d'exploitation (002)	C <small>(si déficit)</small>	I 313 192,96 <small>(si excédent)</small>
	Report en section d'investissement (001)	D 198 511,03 <small>(si déficit)</small>	J <small>(si excédent)</small>

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
TOTAL (réalisations + reports)		P= A+B+C+D 3 193 679,27	Q= G+H+I+J 3 521 219,11	=Q-P 327 539,84

RESTES A REALISER A REPORTER EN 2016 (2)	Section d'exploitation	E 0,00	K 0,00
	Section d'investissement	F 110 897,73	L 0,00
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en 2016	= E+F 110 897,73	= K+L 0,00

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	= A+C+E 2 249 638,88	= G+I+K 2 621 222,74	371 583,86
	Section d'investissement	= B+D+F 1 054 938,12	= H+J+L 899 996,37	-154 941,75
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F 3 304 577,00	= G+H+I+J+K+L 3 521 219,11	216 642,11

(1) Indiquer le signe - si les dépenses sont supérieures aux recettes, et + si les recettes sont supérieures aux dépenses
(2) Les restes à réaliser de la section d'exploitation correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées et non rattachées telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre et non rattachées (R.2311-11 du CGCT).
Les restes à réaliser de la section d'investissement correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice précédent telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent (R.2311-11 du CGCT).

Préfecture du Terr. de Belfort
26 AVR. 2016
Service Courrier

Communauté de Communes du Sud Territoire - 90 - SERVICE DES EAUX (60300)		CA	2015
II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF		II	
VUE D'ENSEMBLE		A1	

DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION		E 0,00	K 0,00
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		F 110 897,73	L 0,00
21	Immobilisations corporelles	104 737,73	0,00
23	Immobilisations en cours	6 160,00	0,00

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF

II

SECTION D'EXPLOITATION - CHAPITRES

A2

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2014)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	1 059 500,00	928 514,29	0,00	0,00	130 985,71
012	Charges de personnel et frais assimilés	450 000,00	438 700,46	0,00	0,00	11 299,54
014	Atténuations de produits	319 000,00	266 673,40	8 856,03	0,00	43 470,57
65	Autres charges de gestion courante	56 000,00	51 747,87	0,00	0,00	4 252,13
	Total des dépenses de gestion courante	1 884 500,00	1 685 636,02	8 856,03	0,00	190 007,95
66	Charges financières	105 000,00	41 278,61	21 002,02	0,00	42 719,37
67	Charges exceptionnelles	93 500,00	93 106,55	0,00	0,00	393,45
68	Dotations aux amortissements et aux provisions (2)	20 000,00	0,00			20 000,00
022	Dépenses imprévues (exploitation)	8 800,00				
	Total des dépenses réelles d'exploitation	2 111 800,00	1 820 021,18	29 858,05	0,00	261 920,77
023	Virement à la section d'investissement (4)	186 688,97				
042	Opérations d'ordre de transfert entre section (4)	401 200,00	399 759,65			1 440,35
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'explo	0,00	0,00			0,00
	Total des dépenses d'ordre d'exploitation	587 888,97	399 759,65			188 129,32
	TOTAL	2 699 688,97	2 219 780,83	29 858,05	0,00	450 050,09
	Pour information D002 Déficit d'exploitation reporté de 2014	0,00				

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2014)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes de produits fabriqués, prestat* de services, m	2 289 000,00	1 895 588,08	378 835,13	0,00	14 606,79
74	Subventions d'exploitation	23 000,00	0,00	0,00	0,00	23 000,00
75	Autres produits de gestion courante	5 000,00	19 800,90	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes de gestion courante	2 317 000,00	1 915 388,98	378 835,13	0,00	22 805,89
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	55 796,02	205,59	0,00	0,00	55 590,43
	Total des recettes réelles d'exploitation	2 372 796,02	1 915 594,57	378 835,13	0,00	78 396,32
042	Opérations d'ordre de transfert entre section (4)	13 700,00	13 630,08			69,92
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'explo	0,00	0,00			0,00
	Total des recettes d'ordre d'exploitation	13 700,00	13 630,08			69,92
	TOTAL	2 386 496,02	1 929 194,65	378 835,13	0,00	78 466,24
	Pour information R002 Excédent d'exploitation reporté de 2014	313 192,96				

(1) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts desquels il convient de soustraire les crédits employés.

(2) Si la règle applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.

(3) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.

(4) DE 023 = RI 021 ; DI 040 = RE 042 ; RI 040 = DE 042 ; DI 041 = RI 041 ; DE 043 = RE 043.

(5) Ce chapitre existe uniquement en M41, M43 et M44.

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF

II

SECTION D'INVESTISSEMENT - CHAPITRES

A3

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2014)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
20	Immobilisations incorporelles	90,00	90,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	1 296 091,19	552 968,51	104 737,73	638 384,95
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	474 433,47	91 570,17	6 160,00	376 703,30
Total des dépenses d'équipement		1 770 614,66	644 628,68	110 897,73	1 015 088,25
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	104 000,00	87 270,60	0,00	16 729,40
18	Compte de liaison : affectation (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	1 000,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues (investissement)	300,00	0,00	0,00	1 000,00
Total des dépenses financières		105 300,00	87 270,60	0,00	18 029,40
4581	Total des opé. pour le compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles d'investissement		1 875 914,66	731 899,28	110 897,73	1 033 117,65
040	Opérations d'ordre entre sections (2)	13 700,00	13 630,08	0,00	69,92
041	Opérations patrimoniales (2)	7 820,00	0,00	0,00	7 820,00
Total des dépenses d'ordre d'investissement		21 520,00	13 630,08	0,00	7 889,92
TOTAL		1 897 434,66	745 529,36	110 897,73	1 041 007,57
Pour information D001 Déficit d'investissement reporté de 2014		198 511,03			

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2014)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	1 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		1 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
106	Dotations, fonds divers et réserves (5)	500 236,72	500 236,72	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectation (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes financières		500 236,72	500 236,72	0,00	0,00
4582	Total des opé. pour le compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'investissement		1 500 236,72	500 236,72	0,00	1 000 000,00
021	Virement de la section d'exploitation (2)	186 688,97	0,00	0,00	0,00
040	Opérations d'ordre entre sections (2)	401 200,00	399 759,65	0,00	1 440,35
041	Opérations patrimoniales (2)	7 820,00	0,00	0,00	7 820,00
Total des recettes d'ordre d'investissement		595 708,97	399 759,65	0,00	195 949,32
TOTAL		2 095 945,69	899 996,37	0,00	1 195 949,32
Pour information R001 Excédent d'investissement reporté de 2014		0,00			

(1) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les crédits employés.

(2) DE 023 = RI 021 ; DI 040 = RE 042 ; RI 040 = DE 042 ; DI 041 = RI 041 ; DE 043 = RE 043.

(3) A servir uniquement, en dépense, lorsque la régie effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle crée et, en recettes, lorsque le service non personnalisé reçoit une dotation en espèces de la part de sa collectivité de rattachement.

(4) Seul le total des opérations réelles pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).

(5) Le compte 106 n'est pas un chapitre mais un article du chapitre 10.