

Budget Annexe SPANC 2019 Rapport de Présentation

La section de fonctionnement s'équilibre en dépenses et en recettes à 103 807,00 €.

LES RECETTES 2019 :

chap.	Intitulé	RECETTES			écart en € BP à BP	en %
		BP 2018	CA 2018	BP 2019		
002	reprise résultat antérieur	20 173,83	20 174	14 667,09	-5 507	-27,30%
70	ventes produits	72 850,00	50 085	78 950,00	6 100	8,37%
74	Dotations subvention	22 000,00	10 980	9 600,00	-12 400	-56,36%
042	Opérations d'ordre	109,17		580,00		
77	Recettes exceptionnelles		6	9,91		
	TOTAL Recettes	115 133	81 244,83	103 807,00	-11 326	-9,84%

✓ **Les redevances ----- 78 950 €**

Il s'agit de l'ensemble des contrôles facturés sur les 33 communes à partir des tarifs adoptés le 14/01/2016 en matière de :

- Contrôle de diagnostic avec un objectif de 10 pour 2019 (recette de 900 €)
- Examen préalable de conception avec un objectif fixé à 70 pour 2019 (recette de 2 800 €)
- Contrôle de bonne exécution, avec un objectif fixé à 70 pour 2019 (recette de 4 200 €)
- Contrôles périodiques avec un objectif de 750 pour 2019 (recette de 60 000 €)
- Visites en cas de vente avec un objectif de 90 (recette de 7 200 €)
- Entretien des installations avec contrat de l'ex CCHL pour la durée restant à courir. Pour 2019, cela représente un objectif de 55 soit 3 850 € (sur la base de 55 €/an).

✓ **Les subventions ----- 9 600 €**

Nous attendons des subventions de l'Agence de l'Eau Loire-Bretagne dans le cadre de :

- l'aide de 50 % sur les contrôles des installations neuves ou réhabilitées réalisées en 2018,
- et de l'aide à l'animation du service de 2018.

✓ **La reprise des excédents de fonctionnement 2018 -----14 667,09 €**

✓ **Une recette d'ordre pour l'amortissement d'une subvention -----580 €**
 ayant sa contrepartie en dépenses d'investissement

Les recettes 2019 permettent de financer les dépenses suivantes :

ID : 053-200055887-20190404-CC040419DELIB19-DE

LES DÉPENSES 2019 :

chap.	Intitulé	DEPENSES			écart en € BP à BP	en %
		BP 2018	CA 2018	BP 2019		
011	Charges générales	19 800,00	3 483	10 850,00	-8 950	-45,20%
012	Charges de personnel	82 520,00	62 072	83 550,00	1 030	1,25%
042	Amortissements	631,00	631	2 025,00	1 394	220,92%
65	Créances admises en non valeur	300,00	0	300,00	-00	0,00%
67	Charges exceptionnelles	4 000,00	393	4 000,00	-00	0,00%
023	virement à la section d'investissement	2 000,00		3 082,00		
022	Dépenses imprévues	5 882,00			-5 882	-100,00%
	TOTAL Dépenses	115 133	66 577,74	103 807,00	-11 326	-9,84%

Les dépenses se subdivisent dans les cinq grands chapitres suivants :**① Les charges à caractère général ----- 10 850 €**Elles recouvrent :

- Les frais de fonctionnement du service (maintenance, téléphone, vêtement de travail, assurance, entretien de véhicule, location batterie du véhicule électrique...) pour **2 850 €**,
- Les remboursements au SIAEPAC de Fontaine Rouillée des frais de déplacement, de personnel et de traitement des boues pour les contrôles des installations de l'ex CCHL pour **8 000 €** (réalisé 2018 à 6 599 €).

② Les charges de personnel ----- 83 550 €

Il s'agit du remboursement effectué par le budget annexe pour les charges de personnel des agents du service SPANC supportées par le budget général. Elles intègrent 2,15 ETP : 2 techniciens SPANC, et 15 % du responsable de service. Cette dépense est budgétée pour 63 550 €.

En outre à ce chapitre est inscrit le remboursement au SIEPAC de la Fontaine Rouillée pour le personnel mis à disposition dans le cadre de la convention qui nous lie jusqu'au 31/12/19 pour les interventions du service sur le territoire de l'ex CCHL. Cette dépense est inscrite pour 20 000 €

③ Les opérations d'ordre concernant les dotations aux amortissements----- 2 025 €

Elles constituent une part de l'autofinancement permettant le renouvellement des matériels.

④ Les autres dépenses ----- 4 300 €

Elles comprennent des charges exceptionnelles pour 4 000 € pour l'annulation de factures émises antérieurement à 2019 et une prévision de 300 € pour des créances devenues irrécouvrables.

⑤ Le virement à la section d'investissement ----- 3 082 €

LES RECETTES 2019 :

chap.	Intitulé	RECETTES			REPORTS 18
		BP 2018	CA 2018	BP 2019	
021	virement de la section de fonctionnement	2 000,00		3 082,00	
001	Reprise résultat antérieur	7 343,43	7 343		
040	Amortissements	631,00	631	2 025,00	
10	FCTVA	2 000,75	2 345		
13	Subventions	8 656,82			4 641,37
45	Aides Agence de l'Eau	71 400,00	32 807	107 100,00	38 593,35
	TOTAL	92 032	43 125,60	112 207,00	43 234,72

1 – une recette d'ordre, contrepartie des dépenses de fonctionnement.

Il s'agit de l'amortissement des biens renouvelables **2 025,00 €**

3 – le virement de la section de fonctionnement (autofinancement) **3 082,00 €**

4 – une subvention (crédit reporté de 2018) **du TEPCV, Transition Énergétique Pour la Croissance Verte** **4 641,37 €**
finançant l'acquisition d'un véhicule léger électrique de 2018.

5 – Aides reçues de l'Agence de l'eau pour les particuliers qui réhabilitent leurs installations dans le cadre de la convention de mandat.....**145 693,35 €**
dont 38 593,35€ de crédits 2018 reportés.

LES DÉPENSES 2019 :

chap.	Intitulé	DEPENSES			REPORTS 18
		BP 2018	CA 2018	BP 2019	
001	Reprise résultat antérieur			3 404,81	
020	Dépenses imprévues	0,00			
2182	Véhicule	11 961,76	11961,76		
2188	Immo corporelles	7 061,07	1 635,19	5 763,56	
2183	matériel informatique	1 500,00	126,80		
040	Opérations d'ordre	109,17		580,00	
45	Reversement aux particuliers des aides à la réhabilitation	71 400,00	32 806,66	111 612,93	34 080,42
	TOTAL	92 032	46 530,41	121 361,30	34 080,42

Les recettes permettent de financer les dépenses suivantes affectées à :

- **La reprise du résultat déficitaire de 2018** **3 404,81 €**
- **une réserve pour de futures acquisitions** **5 763,56 €**
- **une dépense d'ordre pour l'amortissement d'une subvention** ---- **580,00 €**
- **le reversement aux particuliers des aides de l'Agence de l'Eau** --- **145 693,35 €**
dans le cadre de la convention de mandat dont 34 080,42 € de crédits reportés.