

COMPTE ADMINISTRATIF 2018 ET BUDGET PRIMITIF 2019

Assainissement Non Collectif (SPANC)

COMPTE ADMINISTRATIF 2018

Section d'exploitation – DEPENSES

| EVOLUTION DES CHARGES D'EXPLOITATION DU BUDGET SPANC | | | | | | |
|--|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | REALISE 2014 | REALISE 2015 | REALISE 2016 | REALISE 2017 | REALISE 2018 |
| Chapitre D 011 | Charges à caractère général | 9 738,34 | 12 555,77 | 12 808,00 | 15 716,00 | 15 837,00 |
| Chapitre D 012 | Charges de personnel et frais assimilés | - | - | - | 3 737,68 | 7 890,61 |
| Chapitre D 002 | Déficit de fonctionnement reporté | - | - | - | - | - |
| Chapitre D 67 | Charges exceptionnelles | 1 137,78 | 2 085,93 | 126,42 | | 78,64 |
| | Total des dépenses de fonctionnement | 10 876,12 | 14 641,70 | 12 934,42 | 19 453,68 | 23 806,25 |

Zoom sur les charges à caractère général

- 6 256 € de prestations de services versés au SQE pour le contrôle de la conception et de la réalisation des installations neuves, soit 68 contrôles à 92 € HT.
- 7 680 € de prestations de contrôle ANC dans le cadre des ventes immobilières versés à la Société LYONNAISE. Soit 64 visites à 120 € HT.
- 343 € de prestations de contrôle de la conception et de la réalisation des ANC neufs versés à la Société SAUR. Soit 7 visites à 49 € HT.
- 756 € de prestations de contrôle ANC dans le cadre des ventes immobilières versés à la Société SAUR. Soit 6 visites à 126 € HT.
- 82 € de prestations de contrôle de bonne exécution des travaux versés à la Société SAUR. Soit 1 visite à 82 € HT.

Les charges de personnel représentent 0.2 ETP (0.15 de secrétariat et 0.05 de comptabilité)

Section d'exploitation - RECETTES

| EVOLUTION DES RECETTES D'EXPLOITATION DU BUDGET SPANC | | | | | | |
|---|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | REALISE 2014 | REALISE 2015 | REALISE 2016 | REALISE 2017 | REALISE 2018 |
| Chapitre R 70 | Vente de produits fabriqués | 8 240,67 | 11 205,60 | 10 698,35 | 10 601,96 | 13 505,28 |
| Chapitre R 74 | Subventions d'exploitation | 9 018,00 | 21 463,00 | 2 430,00 | 5 236,39 | 4 584,00 |
| Chapitre R 77 | Recettes exceptionnelles | | | | | 480,00 |
| Chapitre R 002 | Résultat de fonctionnement N-1 reporté | 784,12 | 7 166,67 | 25 193,57 | 25 387,50 | 21 772,17 |
| | Total des recettes de fonctionnement | 18 042,79 | 39 835,27 | 38 321,92 | 41 225,85 | 40 341,45 |

- Les 4 584.00 € de subventions concernent :
 - 2 400 € de l'Agence de l'eau pour la prise en charge des contrôles réalisés par le SQE en 2017 (solde).
 - Un 1^{er} acompte de 2 184 € de l'Agence de l'eau pour la prise en charge des contrôles réalisés par le SQE en 2018.
- Les 13 505.28 € représentent les facturations perçues auprès des particuliers pour les visites de conception et/ou réalisation et/ou de diagnostic dans le cadre des ventes.
- Les 480 € correspondent à la régularisation de 4 mandats pour lesquels il manquait la TVA.

AFFECTATION DU RESULTAT 2018

| | |
|-----------------------------------|------------------|
| DEPENSES DE FONCTIONNEMENT | 23 806.25 |
| RECETTES DE FONCTIONNEMENT | 40 341.45 |
| EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT | 16 535.20 |

REPORT 2018

FONCTIONNEMENT

| | |
|-----------|-----|
| 16 535.20 | 002 |
|-----------|-----|

BUDGET PRIMITIF 2019

Analyse par poste (ne sont présentés que les montants significatifs) :

1. Installations neuves et/ou réhabilitées → Contrôle CCGC via contrat de prestations avec la société SAUR

- Dépenses (Compte 611) :
 - Estimation de 50 contrôles par an en contrôle de conception à 49 € (2 450 €)
 - Estimation de 50 contrôles par an en contrôle de réhabilitation à 82 € (4 100 €)
- Recettes (Compte 7062) : redevance des propriétaires relatives à la prestation de diagnostic de leurs installations estimée à 100 x 90 € (9 000 €)

2. Diagnostic de l'ANC dans le cas de mutation immobilière → Contrôle CCGC via contrat de prestations avec la société SAUR

- Dépenses (Compte 611) : estimation de 80 contrôles par an à 126 € (10 080 €)
- Recettes (Compte 7062) : redevance des propriétaires relatives à la prestation de diagnostic de leurs installations estimée à (80 + 20) x 140 € (14 000 €)

3. Diagnostic de l'ANC dans le cadre du contrôle de bon fonctionnement → Contrôle CCGC via contrat de prestations avec la société SAUR

- Dépenses (Compte 611) : estimation de 300 contrôles par an à 88 € (26 400 €)
- Recettes (Compte 7062) : redevance des propriétaires relatives à la prestation de contrôle de leurs installations estimée à 300 x 100 € (30 000 €)

Autres

- Dépenses :
 - Régularisation sur exercices antérieurs : 2 000 €
 - Refacturation du BG pour les frais administratifs (frais de personnel (0.5 ETP), frais de reprographie, affranchissement...): 21 421 € pour le personnel et 6 268.20 € pour les frais administratifs.
- Recettes
 - Compte 7062 : refacturation pour donner suite aux régularisations de factures : 2 000 €
 - Solde de la subvention AELB 2018 : 2 184 €

| FONCTIONNEMENT | | | | | |
|---|------------------|------------------|--|------------------|------------------|
| DEPENSES | CA 2018 | BP 2019 | RECETTES | CA 2018 | BP 2019 |
| 611 - Prestations de services | 15 117,00 | 43 030,00 | 002 - Excédent N-1 reporté | 21 772,17 | 16 535,20 |
| 6231 - Annonces et insertions | 720,00 | - | 7062 - Redevances | 13 505,28 | 53 000,00 |
| 6215 - Personnel facturé | 7 890,61 | 21 421,00 | 747 - AELB | 4 584,00 | 2 184,00 |
| 6287 - Refacturation frais administratifs | - | 6 268,20 | 773 - Régularisations sur ex. antérieurs | 480,00 | 2 000,00 |
| 6542 - Créances éteintes | - | 1 000,00 | | | |
| 673 - Régularisations sur ex antérieurs | 78,64 | 2 000,00 | | | |
| TOTAL | 23 806,25 | 73 719,20 | TOTAL | 40 341,45 | 73 719,20 |