

Commune
de
Montmaur en Diois

Présentation des comptes 2024

Budget 2025

SERVICE EAU-ASSAINISSEMENT

Résultats service Eau Asst

	Résultat à la clôture de l'exercice précédent : exercice N-1	Part affectée à l'investissement : exercice N	Résultat de l'exercice N	Transfert ou intégration de résultat par opération d'ordre non budgétaire	Résultat de clôture de l'exercice N
I - Budget principal					
Investissement					
Fonctionnement					
TOTAL I					
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
MONTMAUR EN DICIS-EAUX					
Investissement	-47 351,02		39 991,00		-7 360,02
Fonctionnement	9 121,81		-8 296,90		824,91
Sous-Total	-38 229,21		31 694,10		-6 535,11
TOTAL III	-38 229,21		31 694,10		-6 535,11
TOTAL I + II + III	-38 229,21		31 694,10		-6 535,11

Recettes d'exploitation

EXPLOITATION	2020	2021	2022	2023	2024
Vente d'eau	7 647	14 739	6 969	6 115	13 475
<i>Vente d'eau aux abonnés C/70111</i>	5 969	12 553	6 827	6 375	13 994
<i>Redevance pollution c/701241</i>	1 678	3 841	2 126	1 866	1 891
<i>Reversement Agence de l'eau C/ 701249</i>	0	-1 655	-1 984	-2 126	-2 410
Redevance d'assainissement collectif	6 674	13 609	6 782	6 618	2 457
<i>Redevance d'assainissement C/70611</i>	6 122	12 953	6 690	6 621	2 449
<i>Redevance modernisation C/706121</i>	552	1 204	652	649	657
<i>Reversement Agence de l'eau C/ 706129</i>	0	-548	-560	-652	-649
Subventions d'exploitation	0	0	0	0	0
Autres produits courants	5 353	22 255	5 927	8 991	7 793
<i>Travaux C/704 +C/70128</i>	0	3 337	0	0	7 745
<i>Participations pour l'assainissement collectif C/ 70613</i>	0	7 800	0	0	0
<i>Locations de compteurs C/ 7064 + Prestations autres C/7068</i>	5 353	11 118	5 927	7 035	0
<i>Compteurs C/7071</i>	0	0	0	0	0
<i>FCTVA C/7581 + Autres C/7588</i>	0	0	0	1 955	48
Produits de fonctionnement courant	19 674	50 603	19 678	21 724	23 725
Produits financiers	0	0	0	0	0
Produits exceptionnels	0	0	0	0	0
Produits de fonctionnement réels	19 674	50 603	19 678	21 724	23 725

Dépenses d'exploitation

	2020	2021	2022	2023	2024
Charges du service	13 690	13 580	2 865	3 435	5 846
<i>Chapitre 011</i>	13 690	14 077	3 459	3 435	5 846
<i>Redevances versées (Agence de l'Eau)</i>	0	497	594	0	0
Frais de personnel NET (Ch 012- C/6419)	0	0	0	0	6 000
<i>Chapitre 012</i>	0	0	0	0	6 000
<i>Remboursement de personnel C/6419</i>	0	0	0	0	0
Subventions et participations (C/655+C/657)	0	0	0	0	0
<i>Participations obligatoires (C/655)</i>	0	0	0	0	0
<i>Subventions (C/657)</i>	0	0	0	0	0
Redevances versées (Agence de l'Eau)	0	497	594	0	0
Autres charges de gestion courante	41	0	0	315	0
Charges de fonctionnement courant	13 731	14 077	3 459	3 750	11 846
Excédent brut de fonctionnement	5 943	36 525	16 219	17 974	11 879
Charges financières	1 795	1 898	1 308	1 143	971
Charges exceptionnelles	0	0	0	0	0
Charges de fonctionnement réelles	15 526	15 975	4 767	4 893	12 817

Recettes d'investissement

FINANCEMENT DES INVESTISSEMENTS	2020	2021	2022	2023	2024
CAF brute	4 148	34 628	14 911	16 831	10 908
Recettes affectées à l'investissement (subventions)	8 803	3 597	139 024	0	77 464
Réductions d'immobilisations	0	0	0	0	0
Mise à disposition/ retour de biens	0	0	0	0	0
Augmentation des fonds propres (dont FCTVA)	0	0	2 113	325	4 343
Emprunts de l'exercice	0	0	0	0	0
Variation des ressources stables d'investissement	12 951	38 225	156 048	17 156	92 715

Dépenses d'investissement

	2020	2021	2022	2023	2024
Immobilisations incorporelles, corporelles et en cours	1 806	9 384	32 984	222 067	55 069
subventions d'équipements versés	0	0	0	0	0
participations et autres immobilisations	0	0	0	0	0
Diminution des fonds propres	0	0	0	0	0
Dette en capital	5 993	8 378	3 994	4 159	4 330
Variation des emplois stables d'investissement	7 799	17 762	36 978	226 226	59 400

Autofinancement et Fonds de roulement

- L'autofinancement représente le différentiel recettes dépenses d'exploitation, hors amortissements.
- Le fonds de roulement représente le montant disponible de fin d'exercice, c'est l'addition du solde d'investissement du 31/12/N (hors restes à réaliser) et du résultat de clôture d'exploitation.
- Sous réserve des sommes à encaisser et à payer, il correspond peu ou prou au solde de trésorerie.

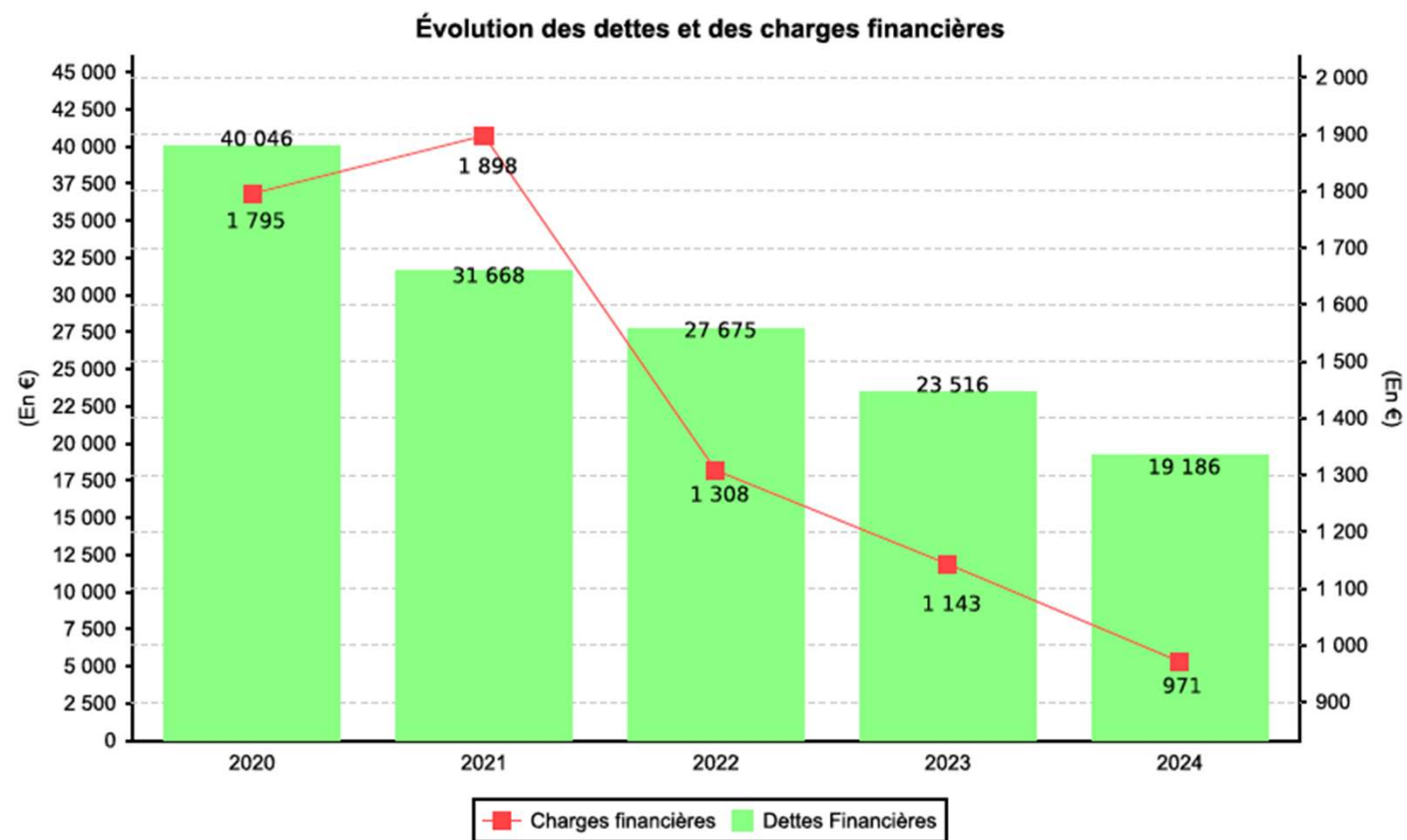
CAF et Fonds de roulement

	2020	2021	2022	2023	2024
CAF brute	4 148	34 628	14 911	16 831	10 908
Dette en capital	5 993	8 378	3 994	4 159	4 330
CAF nette	-1 845	26 250	10 917	12 672	6 577

	2020	2021	2022	2023	2024
Variation fonds de roulement	5 152	20 463	119 070	-209 070	33 315
Résultats de clôture N avant retraitement	31 535	51 998	171 068	-38 116	-4 914
Opérations de retraitement (Provisions, ...)	0	0	113	113	1 621
Résultats de clôture N après retraitement	31 535	51 998	170 955	-38 229	-6 535

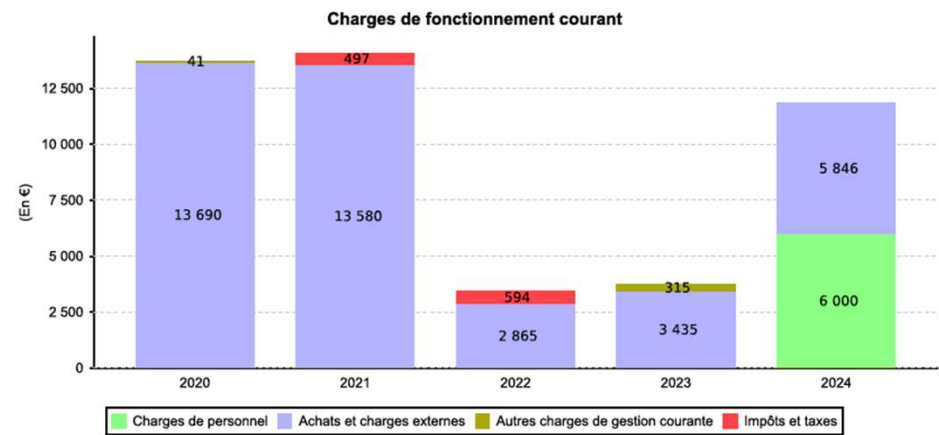
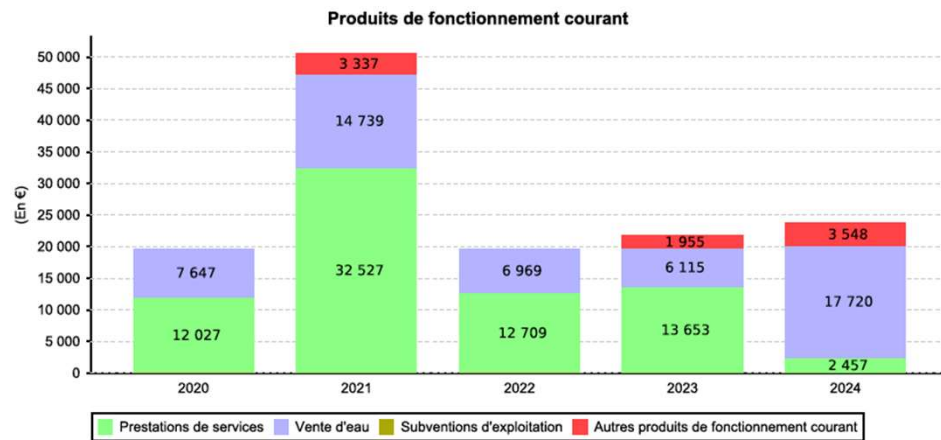
	26 382,89	31 534,77	51 997,85	170 954,59	-38 229,21	-6 535,11
--	-----------	-----------	-----------	------------	------------	-----------

Dettes



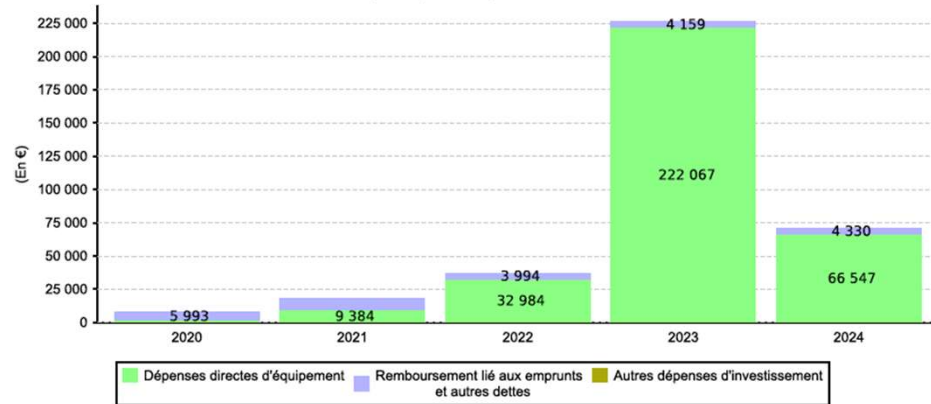
	2020	2021	2022	2023	2024
Encours total de la dette au 31/12	40 046	31 668	27 675	23 516	19 186
Dont encours des dettes bancaires	40 046	31 668	27 675	23 516	19 186
Annuités des dettes bancaires et assimilées	7 789	10 275	5 302	5 302	5 302

Exploitation

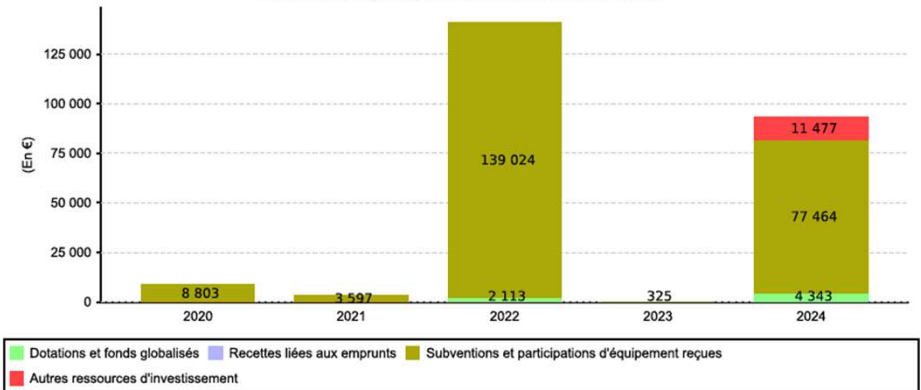


Investissements

Évolution des principales dépenses d'investissement



Évolution des principales recettes d'investissement



Formation de la CAF nette

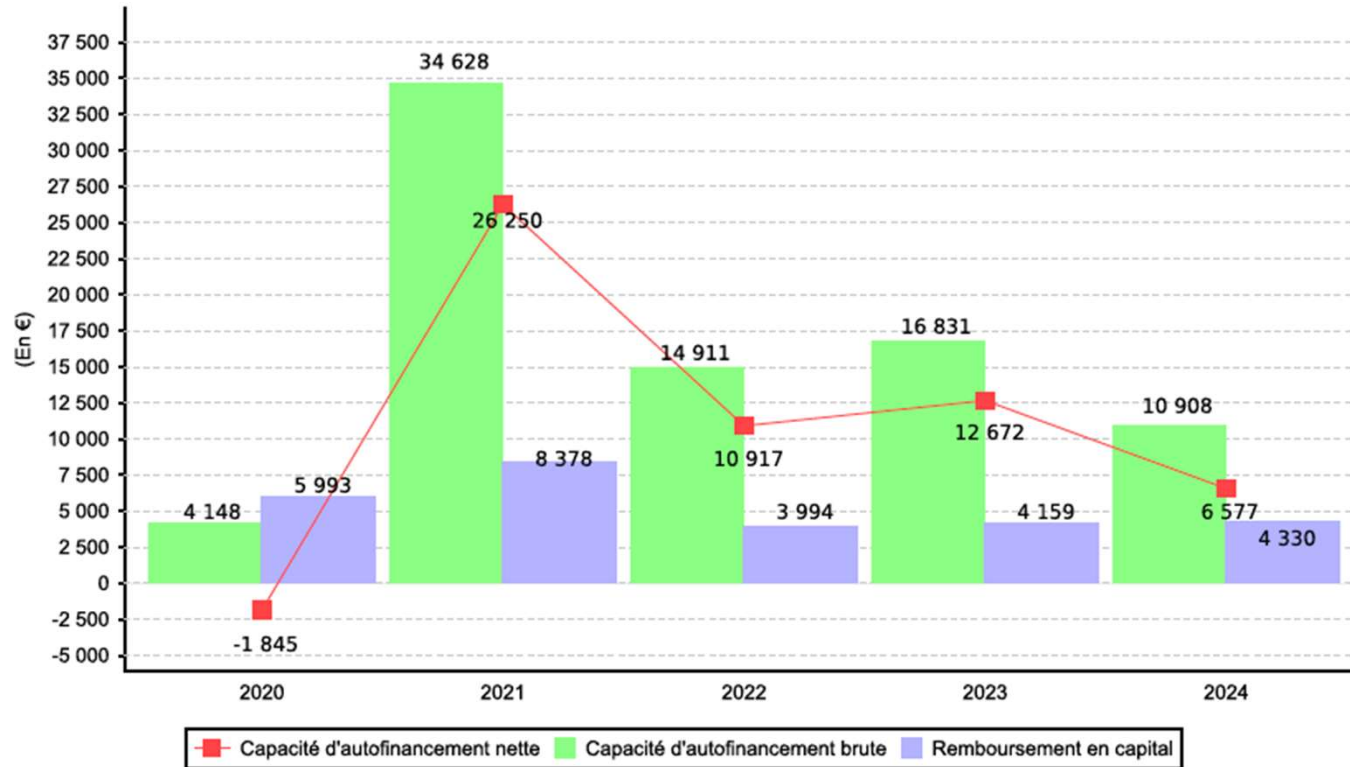
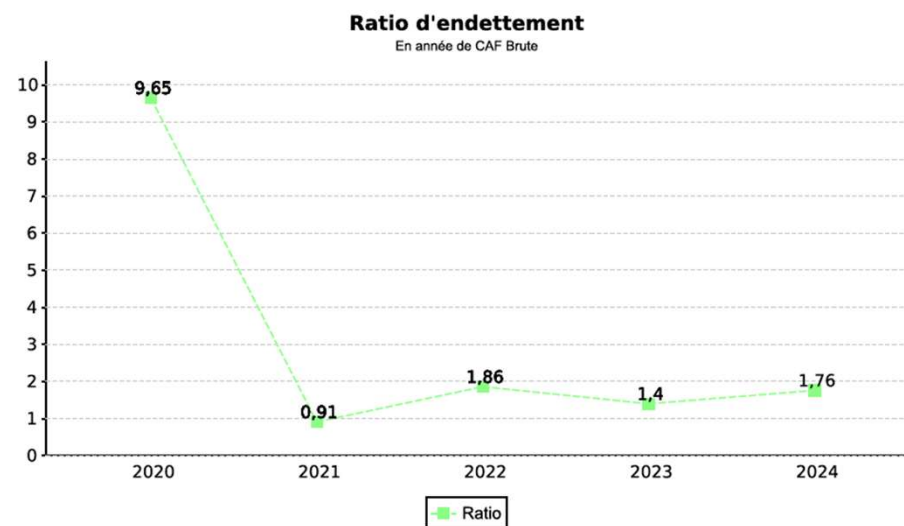
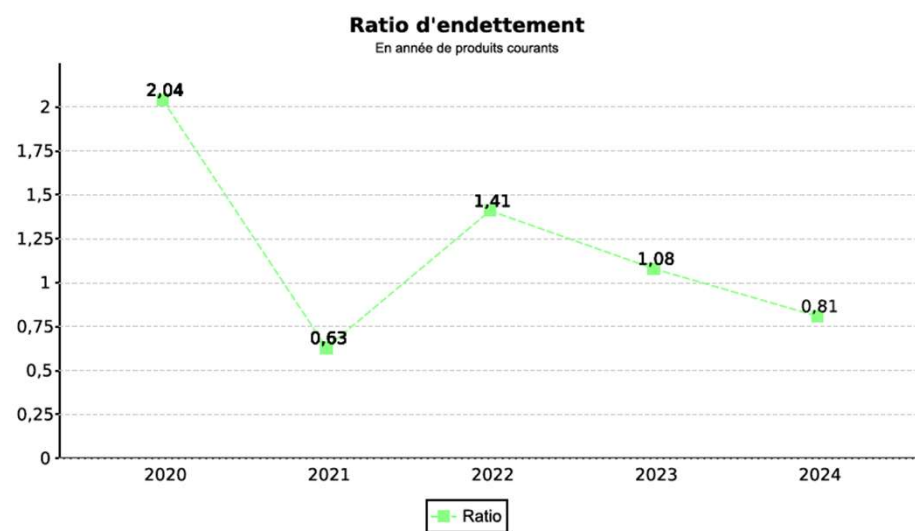


Tableau des soldes intermédiaires de gestion (T.S.I.G.) M49						Évolution	
En €	2020	2021	2022	2023	2024	2023/2024	2020/2024
Prestations de services	12 027	32 527	12 709	13 653	2 457	-82,0 %	-79,6 %
dont redevances liées à l'assainissement	6 674	21 409	6 782	6 618	2 457	-62,9 %	-63,2 %
Redevances liées à l'eau	7 647	14 739	6 969	6 115	17 720	189,8 %	131,7 %
Subventions d'exploitation	0	0	0	0	0	-	-
Autres produits de fonctionnement courant	0	3 337	0	1 955	3 548	81,5 %	-
Produits de fonctionnement courant	19 674	50 603	19 678	21 724	23 725	9,2 %	20,6 %
Charges de personnel	0	0	0	0	6 000	-	-
Achats et charges externes	13 690	13 580	2 865	3 435	5 846	70,2 %	-57,3 %
Autres charges de gestion courante	41	0	0	315	0	-100,0 %	-100,0 %
Subventions, participations et contingents	0	0	0	0	0	-	-
Impôts et taxes	0	497	594	0	0	-	-
Charges de fonctionnement courant	13 731	14 077	3 459	3 750	11 846	215,9 %	-13,7 %
Valeur ajoutée	5 984	37 022	16 813	16 333	17 831	9,2 %	198,0 %
Excédent brut de fonctionnement	5 943	36 525	16 219	17 974	11 879	-33,9 %	99,9 %

Produits calculés : Reprises amortissements et provisions	0	0	0	0	0	-	-
Transferts de charges d'exploitation	0	0	0	0	0	-	-
Charges calculées	28 786	28 542	28 656	28 459	35 769	25,7 %	24,3 %
dont dotations aux amortissements	28 786	28 542	28 543	28 346	34 148	20,5 %	18,6 %
dont dotations aux provisions	0	0	113	113	1 621	1 334,5 %	-
Résultat courant non financier	-22 842	7 983	-12 437	-10 485	-23 890	-127,8 %	-4,6 %
Produits financiers	0	0	0	0	0	-	-
Charges financières	1 795	1 898	1 308	1 143	971	-15,0 %	-45,9 %
Résultat courant financier	-1 795	-1 898	-1 308	-1 143	-971	15,0 %	45,9 %
Résultat courant	-24 638	6 085	-13 745	-11 628	-24 861	-113,8 %	-0,9 %
Produits exceptionnels	16 080	16 080	16 100	16 100	16 564	2,9 %	3,0 %
dont subventions reçues	0	0	0	0	0	-	-
Charges exceptionnelles	0	0	0	0	0	-	-
dont subventions versées	0	0	0	0	0	-	-
dont reversement de l'excédent à la collectivité de rattachement	0	0	0	0	0	-	-
Résultat exceptionnel	16 080	16 080	16 100	16 100	16 564	2,9 %	3,0 %
Résultat de fonctionnement	-8 557	22 166	2 355	4 472	-8 297	-	3,0 %

Les ratios d'endettement



Les enseignements...

- D'importants investissements en 2023, moindres en 2024.
- Une Caf nette positive, qui tend à diminuer.
- Un résultat d'exploitation de -8 297 euros, résultat déficitaire d'exercice impacté par les charges de refacturation du personnel.
- Réflexion à LT sur le prix du service (tarification? Subvention d'équilibre,...).
- A noter des investissements réalisés sans emprunt.

Budget Annexe
Eau & Assainissement
2025

Recettes Fonctionnement

	2025	
	PREVISIONS	REALISATIONS
002 - Résultat d'exploitation reporté	- €	- €
70 - Ventes produits fabriqués, prestations	24 880,00 €	136,40 €
7011 - Eau	7 300,00 €	27,60 €
701241 - Redevance pollution d'origine domestique	- €	- €
701261 - Redevance sur la consommation d'eau potable	2 580,00 €	17,20 €
70611 - Redevance d'assainissement collectif	2 500,00 €	24,40 €
706121 - Redevance modernisation des réseaux	- €	- €
70613 - Participation pour assainissement collectif	5 000,00 €	32,68 €
7064 - Locations de compteurs	7 500,00 €	34,52 €
7068 - Autres prestations de services	- €	- €
74 - Subvention d'exploitation	10 000,00 €	- €
74 - Subvention d'exploitation	10 000,00 €	
75 - Autres produits de gestion courante	53,97 €	53,97 €
7581 - FCTVA	53,97 €	53,97 €
77 - Produits exceptionnels	17 936,74 €	- €
777 - Quote-part subv invest transf cpte résu	17 936,74 €	- €
TOTAUX	52 870,71 €	190,37 €

Dépenses Fonctionnement

	2025	
	PREVISIONS	REALISATIONS
002 - Résultat d'exploitation reporté	- €	- €
022 - Dépenses imprévues	- €	- €
023 - Virement à la section d'investissement	- €	- €
011 - Charges à caractère général	5 730,00 €	948,33 €
60 - Achats et variation des stocks	1 750,00 €	383,26 €
6061 - Fournitures non stockables (eau, énergie)	1 250,00 €	383,26 €
6063 - Fournitures entretien et petit équipt	500,00 €	- €
61 - Services extérieurs	2 000,00 €	507,01 €
61523 - Entretien, réparations réseaux	2 000,00 €	507,01 €
62 - Autres services extérieurs	1 380,00 €	58,06 €
626 - Frais postaux et frais télécommunicat°	360,00 €	- €
627 - Services bancaires et assimilés	20,00 €	- €
6288 - Autres	1 000,00 €	58,06 €
63 - Impôts, taxes et versements assimilés	600,00 €	- €
63711 - Redevance pour prélèvement sur la ressource en eau	600,00 €	- €
012 - Charges de personnel, frais assimilés	4 500,00 €	- €
62 - Autres services extérieurs	4 500,00 €	- €
6215 - Personnel affecté coll. de rattachement	4 500,00 €	- €
014 - Atténuations de produits	1 379,32 €	- €
70 - Ventes produits fabriqués, prestations	1 379,32 €	- €
701249 - Reversement redevance agence de l'eau	994,43 €	- €
701259 - Reversement - redevance agence de l'eau	- €	- €
706129 - Revers redevance modernisat° agence eau	384,89 €	- €
65 - Autres charges de gestion courante	4 518,07 €	- €
6541 - Créances admises en non-valeur	500,00 €	- €
6588 - Autres charges diverses de gestion courante	4 018,07 €	- €
66 - Charges financières	1 255,38 €	792,36 €
66111 - Intérêts réglés à l'échéance	792,36 €	792,36 €
66112 - Intérêts - rattachements des ICNE	463,02 €	- €
68 - Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	35 487,94 €	- €
6811 - Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	34 673,26 €	- €
6817 - Dot. dépréc. actifs circulants	814,68 €	- €
TOTAUX	52 870,71 €	1 740,69 €

Dépenses Investissement

	2025	
	PREVISIONS	REALISATIONS
001 - Solde d'exécution sect° d'investissement	7 360,02	0,00
020 - Dépenses imprévues	0,00	0,00
0 - Hors équipement	37 431,20	4 509,29
13 - Subventions d'investissement	17 936,74	0,00
1391 - Subventions d'équipement	17 936,74	0,00
16 - Emprunts et dettes assimilées	4 509,29	4 509,29
1641 - Emprunts en euros	4 509,29	4 509,29
20 - Immobilisations incorporelles	10 344,00	0,00
203 - Frais d'études, recherche, développement	10 344,00	0,00
23 - Immobilisations en cours	4 641,17	0,00
2315 - Installat°, matériel et outillage techni	4 641,17	0,00
10014 - PHASE 2 : CONDUITE NALS/CHANTRES - 1er travaux	111 297,43	85 663,88
23 - Immobilisations en cours	111 297,43	85 663,88
2315 - Installat°, matériel et outillage techni	111 297,43	85 663,88
10015 - TRAVAUX D'URGENCE ASSAINISSEMENT	90 000,00	0,00
23 - Immobilisations en cours	90 000,00	0,00
2315 - Installat°, matériel et outillage techni	90 000,00	0,00
TOTAUX	246 088,65	90 173,17

Recettes Investissement

	2025	
	PREVISIONS	REALISATIONS
001 - Solde d'exécution sect° d'investissement	- €	- €
021 - Virement de la section d'exploitation	- €	- €
0 - Hors équipement	101 220,65 €	36 247,94 €
10 - Dotations, fonds divers et réserves	37 072,85 €	36 247,94 €
10222 - FCTVA	36 247,94 €	36 247,94 €
1068 - Autres réserves	824,91 €	- €
16 - Emprunts et dettes assimilées	30 000,00 €	- €
1641 - Emprunts en euros	30 000,00 €	- €
28 - Amortissement des immobilisations	34 147,80 €	- €
2808 - Autres immobilisations incorporelles	580,00 €	- €
28156 - Matériel spécifique d'exploitation	4 059,29 €	- €
28158 - Autres matériels, outillage technique	29 508,51 €	- €
10010 - TRAVAUX STATION EPURATION	8 828,00 €	- €
13 - Subventions d'investissement	8 828,00 €	- €
131 - Subvention d'équipement	8 828,00 €	- €
10014 - PHASE 2 : CONDUITE NALS/CHANTRES - 1er travaux	76 040,00 €	- €
13 - Subventions d'investissement	76 040,00 €	- €
131 - Subvention d'équipement	76 040,00 €	- €
10015 - TRAVAUX D'URGENCE ASSAINISSEMENT	60 000,00 €	- €
13 - Subventions d'investissement	60 000,00 €	- €
131 - Subvention d'équipement	60 000,00 €	- €
TOTAUX	246 088,65 €	36 247,94 €