

COMPTE ADMINISTRATIF 2021

Budget annexe de l'Eau

Rapport de présentation

Pour rappel, en application de la loi NOTRe, la compétence « eau potable » des communes est transférée aux communautés d'agglomération.

Ainsi, cette activité est exercée depuis le 1^{er} juillet 2021 par la communauté d'agglomération du Beauvaisis. Les comptes du budget annexe eau de la ville ont été arrêtés au 30 juin 2021 et les résultats comptables présentés ci après seront transférés à l'agglomération.

Le compte administratif 2021 de l'eau est donc la synthèse de 6 mois d'activité et se présente comme suit :

1 – Les résultats 2021

Section	Reprise résultats 2020 (1)	Résultat d'exécution 2021	Résultats de clôture 2021
Fonctionnement	569 245,29	-331 515,91	237 729,38
Investissement	-292 582,33	56 881,45	-235 700,88
Total :	276 662,96	-274 634,46	2 028,50

(1) la reprise des résultats 2020 correspond aux résultats issus du compte administratif 2020, déduction faite en fonctionnement du montant de l'affectation du résultat

Le résultat de clôture 2021 est excédentaire de 2.028,50 € compte tenu du résultat de la section de fonctionnement qui dégage un excédent de 237.729,38 € et du besoin de financement de la section d'investissement de -235 700,88 €.

2 - Section de fonctionnement

Recettes

Chap.	Article	Libellé	Rappel CA 2020	Prévisions 2021	Réalisé 2021 (6 mois)	Taux réal.	Explications
70	70128	Ventes produits fabriqués & prestations	966 935	1 000 000	256 075	26%	Produit de la surtaxe de l'eau / solde 2e sem 2020 (l'acompte du 1er sem a été encaissé début juillet par l'aggl)
75		Autres produits de gestion courante	2 924	12	0		
042	777	OpeOrdre transfert entre sections	7 097	7 150	0	0%	
-	-	Total :	976 956	1 007 162	256 075	25%	

Dépenses

Chap.	Article	Libellé	Rappel CA 2020	Prévisions 2021	Réalisé 2021 (6 mois)	Taux réal.	Explications
011		Charges à caractère général	6 504	61 854	373	1%	Fournitures
012		Charges de personnel	107 376	105 850	37 304	35%	Rémunérations des personnels affectés à ce budget annexe
65		Autres charges de gestion courante	443	467	309	66%	Subvention COS & divers
66		Charges financières	72 265	90 000	17 684	20%	Interets des emprunts
67		Charges exceptionnelles	0	200	0	0%	
023		Virement à la section d'investissement	0	215 441	0	0%	
042		OpeOrdre transfert entre sections	531 761	533 350	531 921	100%	Dotations aux amortissements des réseaux d'adduction d'eau et des installations techniques
-	-	Total :	718 349	1 007 162	587 590	58%	-

3 - Section d'investissement

Ressources

Chap.	Article	Libellé	Rappel CA 2020	Prévisions 2021 (BP+reports)	Réalisé 2021 (6 mois)	Taux réal.	Explications
13		Subventions	0	60 000	0		
16	1641	Emprunts	418 000	811 859	0		
10	1068	Autres réserves	100 755	0	456 714		Part du résultat de fonctionnement 2020 affectée en investissement
27	2762	Créance transfert droits déduction TVA	285 102	532 978	32 920	6%	Créance sur transfert du droit à déduction de TVA
021		Virement de la section d'exploitation	0	215 441	0	0%	Prévision / ne se réalise pas
040	28	OpeOrdre transfert entre sections	531 761	533 350	531 921	100%	Amortissement des biens
041		OpeOrdre opé patrimoniales	285 102	450 000	103 115	23%	Mouvements d'ordre liés aux encaissements du cpte 2762 TVA et liés aux avances marchés
-	-	Total :	1 620 720	2 603 628	1 124 669	43%	-

(1) s'agissant **de l'encours de la dette du budget annexe de l'eau**, on peut souligner :

- qu'il atteint 5 091 488,59 € au 30/06/2021

- que 100% de l'encours est classé 1A sur l'échelle de Gissler, soit la classe la plus sécurisée

Emplois (1)

Chap.	Article	Libellé	Rappel CA 2020	Prévisions 2021 (BP+reports)	Réalisé 2021 (6 mois)	Taux réal.	Explications
23	2313	Immobilisations en cours /Constructions	187 147	457 219	29 597	6%	Travaux sur réservoirs d'eau
23	2315	Immobilisations en cours /Installations	872 921	1 368 992	781 055	57%	Travaux de renforcement du réseau.
23	238	Immobilisations en cours /Avances marchés	37 798	32 398	32 398	100%	Avances marchés
16	-	Emprunts et dettes assimilés	445 190	452 000	121 623	27%	Remboursement du capital des emprunts souscrits.
040		OpeOrdre transfert entre sections	7 097	7 150	0	0%	Amortissement des subventions d'investisst
041		OpeOrdre opé patrimoniales	285 102	450 000	103 115	23%	Mouvements d'ordre liés aux encaissements du cpte 2762 TVA et liés aux avances marchés
-	-	Total :	1 835 255	2 767 759	1 067 788	39%	

(1) hors reprise de résultats, ce qui explique l'écart entre les prévisions de ressources et d'emplois.