

**DEPARTEMENT DE
LA HAUTE-SAVOIE**

**ARRONDISSEMENT
DE ST JULIEN-EN-
GENEVOIS**

REPUBLIQUE FRANCAISE

**COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION
ANNEMASSE – LES VOIRONS – AGGLOMERATION**

SIEGE : 11, AVENUE EMILE ZOLA – 74100 ANNEMASSE

**EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS
DU CONSEIL**

OBJET :

Séance du : mercredi 26 juin 2024

COMPTE

**ADMINISTRATIF 2023
- BUDGET EAU**

Convocation du : 19 juin 2024

Nombre de membres en exercice au jour de la séance : 56

Président de séance : Christian DUPESSEY

N° CC_2024_0063

Secrétaire de séance : Nadège ANCHISI

Membres présents :

Laurent GILET, Bertilla LE GOC, Christian DUPESSEY, Maryline BOUCHÉ, Nicolas LEBEAU-GUILLOT, Mylène SAILLET RAPHOZ, Pascal SAUGE, Yves CHEMINAL, Claude ANTHONIOZ, Marion BARGES-DELATTRE, Anny MARTIN, Jean-Paul BOSLAND, Nadège ANCHISI, Antoine BLOUIN, Odette MAITRE, Stéphane PASSAQUAY, Denis MAIRE, Jean-Luc SOULAT, Pauline PLAGNAT-CANTOREGGI, Yannick CHARVET, Danielle COTTET, Patrick ANTOINE, Jean-Pierre BELMAS, Michel COLLOT, Véronique FENEUL, Pascale PELLIER, Nadine JACQUIER, Alain LETESSIER, Marie-Jeanne MILLERET, Sophie VILLARI

Représentés :

Guillaume MATHELIER par Laurent GILET, Christian AEBISCHER par Nicolas LEBEAU-GUILLOT, Michel BOUCHER par Pascal SAUGE, Robert BURGNIARD par Mylène SAILLET RAPHOZ, Bernard BOCCARD par Marion BARGES-DELATTRE, Paulette CLERC par Claude ANTHONIOZ, Jean-Michel VOUILLOT par Anny MARTIN, Isabelle VINCENT par Nadège ANCHISI, Maurice LAPERROUSAZ par Marie-Jeanne MILLERET, Julien BEAUCHOT par Sophie VILLARI

Excusés :

François LIERMIER, Ines AYEB, Kévin CHALEIL-DOS-RAMOS, Géraldine VALETTE-GURRIERI, Djamel DJADEL, Matthieu LOISEAU, Dominique LACHENAL, Chadia LIMAM, Louiza LOUNIS, Pascale MAYCA, Amine MEHDI, Marie-Claire TEPPE-ROGUET, Joanny DEGUIN, Anne FAVRELLE, Gabriel DOUBLET, Daniel DE CHIARA

M. le Président d'Annemasse-Agglomération expose au Conseil Communautaire le compte administratif 2023 du budget Eau.

Le Conseil Communautaire, entendu l'exposé du rapporteur,

Après en avoir délibéré :

A l'unanimité,

DECIDE :

D'APPROUVER le compte administratif du budget Eau 2023 (synthèse en annexe).

Il est précisé que Monsieur Gabriel Doublet, Président d'Annemasse Agglomération, s'est retiré de la salle au moment du vote, laissant la présidence de l'assemblée à Monsieur Christian Dupessey.

Pour le président et par délégation,

Le secrétaire de séance,

La présente délibération peut faire l'objet d'un recours gracieux devant Monsieur le Président d'Annemasse Agglo dans le délai de deux mois à compter de sa publication ou de sa notification. Un recours contentieux peut également être introduit devant le Tribunal administratif de Grenoble dans le délai de deux mois à compter de la notification de la délibération ou de sa date de publication, ou à compter de la réponse d'Annemasse Agglo, si un recours gracieux a été préalablement déposé.

1 - CA 2023 - STRUCTURE DES DEPENSES D'EXPLOITATION

DEPENSES D'EXPLOITATION	CA 2021	CA 2022	BUDGET 2023 (BP+BS+DM)	CA 2023	% DE REALISATION CA/BUDGET	STRUCTURE CA 2023	% DE VARIATION CA 2023/CA 2022
Frais de personnel	2 747 884,70 €	3 020 353,52 €	3 482 168,00 €	3 373 816,88 €	96,89%	24,11%	11,70%
Intérêts de la dette	414 578,42 €	352 794,09 €	468 786,00 €	426 269,71 €	90,93%	3,04%	20,83%
Autres dépenses d'exploitation	2 715 599,89 €	2 818 378,50 €	4 214 388,00 €	3 250 908,42 €	77,14%	23,22%	15,35%
Titres annulés sur ex. antérieurs (impayés)	1 415 027,74 €	395 593,50 €	3 999 960,00 €	2 946 947,93 €	73,67%	21,05%	644,94%
Sous total 1	7 293 090,75 €	6 587 119,61 €	12 165 302,00 €	9 997 942,94 €	82,18%	71,42%	51,78%
Versement Ag. de l'Eau	1 516 100,00 €	1 834 871,00 €	2 020 000,00 €	1 720 908,00 €	85,19%	12,29%	-6,21%
Amortissements	2 176 512,74 €	2 259 121,40 €	2 254 804,00 €	2 253 752,61 €	99,95%	16,10%	-0,24%
Stocks compteurs	47 437,38 €	26 133,92 €	0,00 €	26 911,52 €	-	0,19%	2,98%
Sous total 2	3 740 050,12 €	4 120 126,32 €	4 274 804,00 €	4 001 572,13 €	93,61%	28,58%	-2,88%
Total	11 033 140,87 €	10 707 245,93 €	16 440 106,00 €	13 999 515,07 €	85,15%	100,00%	30,75%
Virement à l'investissement	0,00 €	0,00 €	692 998,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%	0,00%
TOTAL GENERAL	11 033 140,87 €	10 707 245,93 €	17 133 104,00 €	13 999 515,07 €		100,00%	30,75%

2 - CA 2023 - STRUCTURE DES RECETTES D'EXPLOITATION

RECETTES D'EXPLOITATION	C.A 2021	C.A 2022	BUDGET 2023 (BP+BS+DM)	C.A 2023	% DE REALISATION CA/BUDGET	STRUCTURE C.A.2023	% DE VARIATION CA 2023/CA 2022
Vente de l'eau	6 785 693,32 €	6 632 046,42 €	6 888 400,00 €	6 790 753,89 €	98,58%	45,97%	2,39%
Forfait entretien branchement	1 446 624,61 €	1 451 923,90 €	1 483 400,00 €	1 473 705,81 €	99,35%	9,98%	1,50%
Facturation travaux branchement réseau	561 391,00 €	562 244,39 €	500 000,00 €	561 478,86 €	112,30%	3,80%	-0,14%
Autres recettes d'exploitation	916 009,14 €	738 224,67 €	1 040 415,26 €	1 403 011,24 €	134,85%	9,50%	90,05%
Titres pour factures impayées	1 247 580,05 €	298 535,63 €	4 000 000,00 €	2 353 422,00 €	58,84%	15,93%	688,32%
Sous total 1	10 957 298,12 €	9 682 975,01 €	13 912 215,26 €	12 582 371,80 €	90,44%	85,18%	29,94%
Recettes Agence de L'Eau	1 883 380,58 €	1 895 531,09 €	2 020 000,00 €	1 964 617,22 €	97,26%	13,29%	3,64%
Subventions transférées en exploitation	185 457,50 €	184 730,62 €	184 108,00 €	184 107,65 €	100,00%	1,25%	-0,34%
Stocks	26 133,92 €	26 911,52 €	26 000,00 €	35 023,09 €	134,70%	0,24%	30,14%
Autres opérations d'ordres entre section	0,00 €	0,00 €	26 000,00 €	5 933,77 €	0,00%	0,04%	-
Sous total 2	2 094 972,00 €	2 107 173,23 €	2 256 108,00 €	2 189 681,73 €	97,06%	14,82%	3,92%
Total	13 052 270,12 €	11 790 148,24 €	16 168 323,26 €	14 772 053,53 €	91,36%	100%	25,29%
Excédent antérieur	0,00 €	0,00 €	964 780,74 €	0,00 €	0,00%	0%	0,00%
TOTAL GENERAL	13 052 270,12 €	11 790 148,24	17 133 104,00	14 772 053,53		100,00%	25,29%

3- CA 2023 - SECTION D'INVESTISSEMENT SYNTHÈSE

DEPENSES D'INVESTISSEMENT	CA 2021	CA 2022	BUDGET 2023 (BP+BS+DM)	CA 2023	% DE REALISATION CA/BUDGET	STRUCTURE CA 2023
Remboursement capital dette	1 648 244,04 €	1 557 684,78 €	1 501 000,00 €	1 499 667,72 €	99,91%	31,16%
Immobilisations incorporelles (logiciels)	66 869,87 €	4 956,56 €	224 432,60 €	44 945,32 €	20,03%	0,93%
Immobilisations corporelles (matériel, y compris véhicules, mobilier et terrains)	151 486,96 €	246 985,00 €	803 845,66 €	388 407,26 €	48,32%	8,07%
Agencements et aménagements	388 365,05 €	468 779,18 €	866 885,56 €	466 132,21 €	53,77%	9,68%
Immobilisations en cours (travaux et études)	2 235 889,47 €	1 998 745,41 €	4 572 832,29 €	2 147 843,85 €	46,97%	44,62%
Autres dépenses	54 212,12 €	3 164,63 €	17 520,00 €	14 868,40 €	84,87%	0,31%
Sous-total 1	4 545 067,51 €	4 280 315,56 €	7 986 516,11 €	4 561 864,76 €	57,12%	94,77%
Opérations d'ordre interne à la section	470 198,57 €	284 794,74 €	500 000,00 €	61 489,59 €	12,30%	1,28%
Subventions transférées en exploitation	185 457,50 €	184 730,62 €	184 108,00 €	184 107,65 €	100,00%	3,83%
Travaux en régie	0,00 €	0,00 €	69 000,00 €	5 933,77 €	8,60%	0,12%
Déficit antérieur	0,00 €	0,00 €	717 536,76 €	0,00 €	0,00%	0,00%
Sous-total 2	655 656,07 €	469 525,36 €	1 470 644,76 €	251 531,01 €	17,10%	5,23%
TOTAL GENERAL	5 200 723,58 €	4 749 840,92 €	9 457 160,87 €	4 813 395,77 €		100,00%

RECETTES D'INVESTISSEMENT	CA 2021	CA 2022	BUDGET 2023 (BP+BS+DM)	CA 2023	% DE REALISATION CA/BUDGET	STRUCTURE CA 2023
Subventions	622 099,50 €	246 825,33 €	1 195 111,50 €	77 438,00 €	6,48%	1,30%
Emprunts	0,00 €	0,00 €	3 289 597,00 €	2 000 000,00 €	60,80%	33,48%
Réserves (affectation résultat n-1)	1 796 366,92 €	1 927 810,56 €	1 521 842,37 €	1 521 842,37 €	100,00%	25,48%
Autres recettes	32 292,90 €	0,00 €	2 808,00 €	57 839,96 €	0,00%	0,97%
Sous-total 1	2 450 759,32 €	2 174 635,89 €	6 009 358,87 €	3 657 120,33 €	60,86%	61,23%
Amortissements	2 176 512,74 €	2 259 121,40 €	2 254 804,00 €	2 253 752,61 €	99,95%	37,74%
Opération d'ordre interne à la section	470 198,57 €	284 794,74 €	500 000,00 €	61 489,59 €	12,30%	1,03%
Virement de la section de fonctionn.	0,00 €	0,00 €	692 998,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%
Sous-total 2	2 646 711,31 €	2 543 916,14 €	3 447 802,00 €	2 315 242,20 €	67,15%	38,77%
TOTAL GENERAL	5 097 470,63 €	4 718 552,03 €	9 457 160,87 €	5 972 362,53 €		100,00%

4-SYNTHESE DE GESTION

Synthèse de gestion	2021	2022	2023
Total recettes réelles de fonctionnement	12 665 728,00	11 527 473,92	14 465 375,70
Total des dépenses réelles de fonctionnement	6 640 441,51	7 022 645,51	8 075 091,43

EXCEDENT BRUT DE GESTION	6 025 286,49	4 504 828,41	6 390 284,27
---------------------------------	---------------------	---------------------	---------------------

Charges financières	414 578,42	352 794,09	426 269,71
Produits financiers			

Charges exceptionnelles	1 801 608,20	1 072 684,93	3 244 401,32
Produits exceptionnels	201 084,62	77 943,70	116 636,41

EPARGNE BRUTE	4 010 184,49	3 157 293,09	2 836 249,65
----------------------	---------------------	---------------------	---------------------

Remboursement d'emprunt en capital	1 648 244,04	1 557 684,78	1 499 667,72
------------------------------------	--------------	--------------	--------------

*Dont remboursement par anticipation emprunts

EPARGNE NETTE	2 361 940,45	1 599 608,31	1 336 581,93
----------------------	---------------------	---------------------	---------------------

Capacité de désendettement (en années)	2,99	3,34	3,94
---	-------------	-------------	-------------

INVESTISSEMENT

Dépenses d'investissement (hors dette)	2 896 823,47	2 722 630,78	3 062 197,04
---	---------------------	---------------------	---------------------

Financement des investissements

Epargne nette	2 361 940,45	1 599 608,31	1 336 581,93
Subventions	622 099,50	246 825,33	77 438,00
Emprunt	-	-	2 000 000,00
Autres recettes	32 292,90		57 839,96

Total des recettes d'investissement	3 016 332,85	1 846 433,64	3 471 859,89
--	---------------------	---------------------	---------------------

Besoin de financement			
Variation du fonds de roulement	119 509,38	- 876 197,14	409 662,85

Fonds de roulement N-1	2 525 774,11	2 645 283,49	1 769 086,35
------------------------	--------------	--------------	--------------

Fonds de roulement disponible	2 645 283,49	1 769 086,35	2 178 749,20
--------------------------------------	---------------------	---------------------	---------------------

RESULTAT 2023

SERVICE PUBLIC DE L'EAU

LIBELLE	EXPLOITATION	INVESTISSEMENT	TOTAL
Recettes 2023	14 772 053,53	5 972 362,53	20 744 416,06
Dépenses 2023	13 999 515,07	4 813 395,77	18 812 910,84
RESULTAT 2023	772 538,46	1 158 966,76	1 931 505,22
Situation initiale	964 780,74	-717 536,76	247 243,98
SITUATION FINALE	1 737 319,20	441 430,00	2 178 749,20
Reports de dépenses		1 987 531,13	1 987 531,13
Reports de recettes		1 157 375,50	1 157 375,50
TOTAL		-388 725,63	1 348 593,57



**Direction des Finances,
de la prospective et de l'évaluation (DFPE)**

Budget Eau

Compte administratif 2023

Libellé	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENTS		ENSEMBLE	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Résultats reportés		964 780,74 €	717 536,76 €		717 536,76 €	964 780,74 €
Opérations/l'exerc.	13 999 515,07 €	14 772 053,53 €	4 813 395,77 €	5 972 362,53 €	18 812 910,84 €	20 744 416,06 €
TOTAUX	13 999 515,07 €	15 736 834,27 €	5 530 932,53 €	5 972 362,53 €	19 530 447,60 €	21 709 196,80 €
Résultats de clôture		1 737 319,20 €		441 430,00 €	0,00 €	2 178 749,20 €
Restes à réaliser			1 987 531,13 €	1 157 375,50 €	1 987 531,13 €	1 157 375,50 €
TOTAUX CUMULES	0,00 €	1 737 319,20 €	1 987 531,13 €	1 598 805,50 €	1 987 531,13 €	3 336 124,70 €