

Rapport explicatif du Budget Primitif 2015 de l'ASA du Canal de Peyrolles

Section investissement :

Dépenses :

	Investissement Dépenses	BP 2014	BP 2015
40	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	28 289,94	28 290,26
16	EMPRUNTS	23 654,99	23 413,07
20	IMMOBILISATION INCORPORELLE	8 500,00	9 000,00
21	IMMOBILISATION CORPORELLE	277 759,93	336 703,33

Le total des dépenses en investissement est de 336'703,33 euros pour 2015.

Recettes:

	Investissement Recettes	BP 2014	BP 2015
21	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	22 329,43	4 532,41
13	SUBVENTION D'INVESTISSEMENT	139 759,50	214 878,40
16	EMPRUNT ET DETTES ASSIMILEES	48 308,50	50 000,00
40	AMORTISSEMENTS DES IMMO	67 362,50	67 292,52

Le Total des recettes en Investissement est 336 703,33 euros pour 2015.

Les dépenses et les recettes de la section investissement sont équilibrées.

COMMENTAIRES :

Comme le prévoit le plan de travaux du Schéma directeur, des travaux de modernisation de la régulation du canal maître en vue d'économiser de l'eau (prévu initialement en 2014 et reporté en 2015 du fait du retard de décision de subvention par les bailleurs). Des travaux de mise en réseau fermé et de déversoirs de sécurité sont également prévus. Ces travaux sont subventionnés par le CG13, la région Paca et l'Agence de l'eau RMC à hauteur de 80%. Le déménagement de l'ASA est également prévu en 2015 vers de nouveaux locaux nécessitant des travaux. Un emprunt est à prévoir pour ces travaux.

Etat de la dette

Afin de Financer l'achat de son tracteur et de l'épaveuse l'ASA a souscrit en 2012 un emprunt pour un capital de 76'309.58 € sur 7 ans à un taux de 1.96% ce qui est un très bon taux ainsi qu'un emprunt de 105'000€ sur 12 ans pour financer ses travaux de station de pompage. Le capital restant dû est de 152 005,68 € au 1^{er} janvier 2015.

Amortissement et quote part subvention

L'ASA du Canal de Peyrolles n'ayant réalisé que peu d'investissement en 2014, les amortissements restent similaires en 2015 du fait des amortissements long termes des immobilisations des années précédentes.

Section Fonctionnement

Dépenses :

	Fonctionnement Dépenses	BP 2014	BP 2015
11	CHARGES A CARACTERE GENERAL	77 120,00	76 919,25
12	CHARGES DE PERSONNEL	191 488,55	195 000,00
22	DEPENSES IMPREVUES	500,00	1 000,00
23	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	22 329,43	4 532,41
65	AUTRES CHARGES DE GEST. COURANTE	8 259,96	10 759,96
66	CHARGES FINANCIERES	6 227,20	7 386,12
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 000,00	1 500,00
42	DOTATIONS AUX AMORTIS. ET PROVISIONS	67 362,50	67 292,52

Le total des dépenses en fonctionnement est de 364 390,26€ pour 2015.

Recettes :

	Fonctionnement Recettes	BP 2014	BP 2015
70	PRODUITS DES SERVICES DU DOMAINE ET VENTES D.	291 000,00	282 000,00
74	DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	51 897,70	52 000,00
76	PRODUITS FINANCIERS	100,00	100,00
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	3 000,00	2 000,00

Le total des recettes en fonctionnement est de 364 390,26€ pour 2015.

Les recettes et les dépenses de la section fonctionnement sont équilibrées.

COMMENTAIRES :

En recettes :

Les produits des services sont en baisse au BP 2015. En effet, si le rôle 2015 restera très similaire à celui de 2014, l'ASA a connu une baisse d'activité dans ses prestations de service en 2014. Le niveau devrait être identique en 2015. Les subventions (CPA et commune de Peyrolles) ne changent pas en 2015.

Conclusions :

Globalement le budget primitif de 2015 est légèrement moins important que celui de 2014. Effectivement, le fait d'être financé à hauteur de 80% pour les travaux d'investissement (prévus en 2014 et reportés en 2015) nécessite un financement moins important de la section d'investissement par la section fonctionnement. Ceci se traduit par une baisse légère du montant global du BP 2015 en fonctionnement.

Philippe ROBERT, Président de l'ASA