



# NOTE DE PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE DU BUDGET EAU 2024

## Sommaire :

I. Eléments de contexte .....	2
A. Démographie .....	2
B. Objet du budget .....	2
II. Priorités du budget.....	2
III. Ressources et charges des sections de fonctionnement et d'investissement.....	3
A. Section de Fonctionnement .....	3
1. Recettes de fonctionnement .....	3
2. Dépenses de fonctionnement .....	3
B. Section d'investissement.....	4
1. Recettes d'investissement .....	4
2. Dépenses d'investissement .....	4
IV. Les crédits d'investissement pluriannuels .....	4
V. Niveaux d'épargne.....	5
VI. Niveau d'endettement.....	5
VII. Capacité de désendettement .....	5

## **INTRODUCTION**

Conformément à l'article 107 de la loi n° 2015-991 du 7 août 2015 portant nouvelle organisation territoriale de la République (NOTRe) et à l'article L.2313 du code général des collectivités territoriales, « une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles » est jointe aux comptes administratifs et aux budgets primitifs afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

Cette note répond donc à cette obligation pour la commune. Le Budget primitif retrace l'ensemble des prévisions de dépenses et de recettes de l'année 2024.

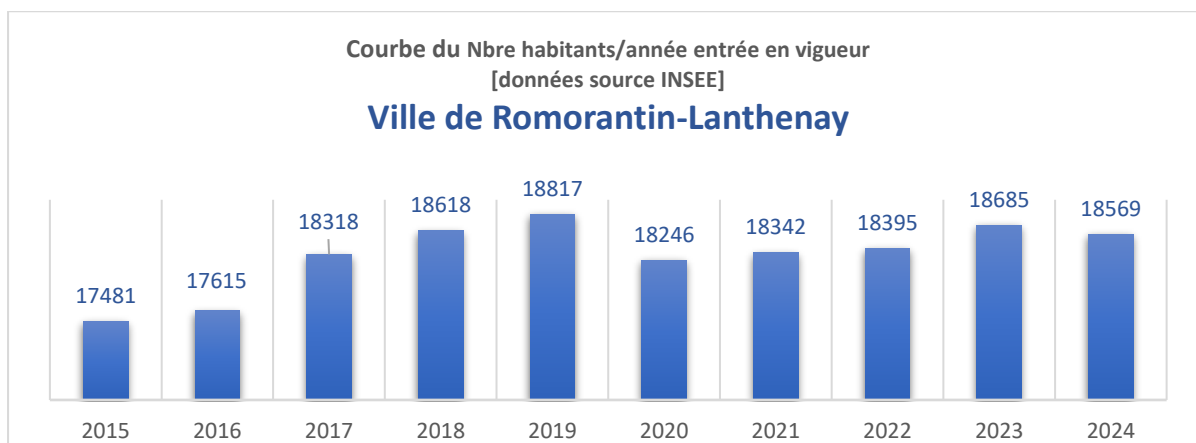
Le budget primitif 2024 sera présenté au conseil municipal du 28 Mars 2024.

## **I. ELEMENTS DE CONTEXTE**

### **A. Démographie**

L'INSEE calcule au 1er janvier 2024, pour Romorantin-Lanthenay : 18 569 habitants, soit une baisse de 116 habitants depuis les chiffres publiés par l'INSEE au 1er janvier 2023.

### Croissance démographique de Romorantin-Lanthenay



### **B. Objet du budget**

Ce budget permet la gestion du service d'adduction de l'eau potable dans le cadre d'une délégation de service.

Ce budget est géré hors taxes et soumis à la TVA..

## **II. PRIORITES DU BUDGET**

L'objectif de maîtrise des coûts de la délégation de service public payés par le redevable reste une priorité avec une politique d'investissement y contribuant, tout en garantissant le remboursement de la dette.

L'état général du réseau, parfois très ancien, nécessite une planification régulière de réhabilitation de celui-ci.

### **III. RESSOURCES ET CHARGES DES SECTIONS DE FONCTIONNEMENT ET D'INVESTISSEMENT**

#### **A. Section de Fonctionnement**

##### **1. Recettes de fonctionnement**

Ce budget encaisse principalement les redevances de consommation en fonction du nombre de m<sup>3</sup> d'eau potable.

Le montant de la surtaxe pour 2024 est maintenu à 0,33€/m3.

Exercice	2023		2024
	Budget	Projet CA	BP
<b>TOTAL</b>	472 738,28 €	368 782,19 €	552 965,00 €
Réel	401 668,28 €	297 898,52 €	482 081,00 €
<b>002 - RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE</b>	171 668,28 €		251 894,08 €
<b>70 - PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE, VENTES DIVERSES</b>	230 000,00 €	297 898,52 €	230 186,92 €
Ordre	71 070,00 €	70 883,67 €	70 884,00 €
<b>042 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS</b>	71 070,00 €	70 883,67 €	70 884,00 €

##### **2. Dépenses de fonctionnement**

Les principales dépenses réelles concernent les intérêts d'emprunts, auxquels s'ajoutent quelques frais sur les fluides, l'énergie et le personnel.

Exercice	2023		2024
	Budget	Projet CA	BP
<b>TOTAL</b>	472 738,28 €	288 556,39€	552 965,00 €
Réel	26 860,28 €	17 678,39 €	26 542,00 €
<b>011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL</b>	6 635,00 €	2 194,78 €	6 861,00 €
<b>012 - CHARGES DE PERSONNEL</b>	2 500,00 €	2 500,00 €	2 500,00 €
<b>65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>	10,00 €	0,86 €	10,00 €
<b>66 - CHARGES FINANCIERES</b>	15 740,00 €	12 982,75 €	15 740,00 €
<b>67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	1 975,28 €	0,00 €	1 431,00 €
Ordre	445 878,00€	270 878,00 €	526 423,00 €
<b>023 - VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	175 000,00 €		255 000,00 €
<b>042 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS</b>	270 878,00 €	270 878,00 €	271 423,00 €

## B. Section d'investissement

### 1. Recettes d'investissement

Exercice	2023		2024		
	Budget	Projet CA	Reports	BP	Total prévu
<b>TOTAL</b>	608 902,94 €	270 878,00 €	23 450,00 €	670 073,26 €	693 523,26 €
Réel	163 024,94 €	0,00 €	23 450,00 €	143 650,26 €	167 100,26 €
001 - EXCEDENT OU DEFICIT ANTERIEUR REPORTE	139 574,94 €			143 650,26 €	143 650,26 €
10 - DOTATION, FONDS DIVERS ET RESERVES	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
13 - SUBVENTION	23 450,00 €	0,00 €	23 450,00 €	0,00 €	23 450,00 €
16 - EMPRUNT	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Ordre	445 878,00 €	270 878,00 €	0,00 €	526 423,00 €	526 423,00 €
021 - VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	175 000,00 €			255 000,00 €	255 000,00 €
040 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	270 878,00 €	270 878,00 €		271 423,00 €	271 423,00 €

Les prévisions sur l'année 2024 sont principalement orientées sur :

- Les amortissements (271,4 k€),
- L'autofinancement volontaire (255 k€).

### 2. Dépenses d'investissement

Exercice	2023		2024		
	Budget	Projet CA	Reports	BP	Total prévu
<b>TOTAL</b>	608 902,94 €	266 802,68 €	141 170,11 €	552 353,15 €	693 523,26 €
Réel	537 832,94 €	195 919,01 €	141 170,11 €	481 469,15 €	622 639,26 €
001 - EXCEDENT OU DEFICIT ANTERIEUR REPORTE	0,00 €			0,00 €	0,00 €
16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	147 880,00 €	147 662,20 €	0,00 €	119 000,00 €	119 000,00 €
21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES	313 357,94 €	9 596,15 €	141 170,11 €	134 431,19 €	275 601,30 €
23 - IMMOBILISATIONS EN COURS	32 555,00 €	17 084,61 €	0,00 €	161 500,00 €	161 500,00 €
OP 202204 - REAMENAGEMENT DU QUARTIER DES FAVIGNOLLES	44 040,00 €	21 576,05 €	0,00 €	66 537,96 €	66 537,96 €
Ordre	71 070,00 €	70 883,67 €		70 884,00 €	70 884,00 €
040 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	71 070,00 €	70 883,67 €	0,00 €	70 884,00 €	70 884,00 €

Les prévisions sur l'année 2024 sont principalement orientées pour :

- La poursuite des études relatives à l'usine des Lices (104,4 k€),
- Création de bornes de puisage (30 k€)
- Le raccordement de différents secteur en zone à urbaniser (161,5 k€),
- Poursuite de la réhabilitation du réseau A.E.P. située dans le quartier des Favignolles (66,5 k€).

## IV. LES CREDITS D'INVESTISSEMENT PLURIANNUELS

AP 202204

Aménagement du quartier des Favignolles

Montant TTC	Autorisation de Programme	Paiements 2022	Crédits de Paiement		
			2023	2024	2025
Prévision Antérieure	336 000,00 €	0,00 €	44 040,00 €	191 960,00 €	100 000,00 €
Nouvelle situation	336 000,00 €	0,00 €	21 576,05 €	66 537,96 €	247 885,99 €

## V. NIVEAUX D'EPARGNE

L'épargne brute (appelée également capacité d'autofinancement) est la différence entre les recettes et les dépenses réelles de fonctionnement.

L'épargne nette correspond à l'épargne brute moins le remboursement du capital de la dette.

Année	CA 2021	CA 2022	Projet CA 2023	BP 2024
Recettes réelles de fonctionnement	584 904,99 €	385 052,13 €	469 566,80 €	482 081,00 €
Dépenses réelles de fonctionnement	23 013,85 €	21 087,52 €	17 678,39 €	26 542,00 €
<b>Epargne Brute</b>	<b>561 891,14 €</b>	<b>363 964,61 €</b>	<b>451 888,41 €</b>	<b>455 539,00 €</b>
Capital de la dette	162 019,97 €	164 505,41 €	147 662,20 €	119 000,00 €
<b>Epargne Nette</b>	<b>399 871,17 €</b>	<b>199 459,20 €</b>	<b>304 226,21 €</b>	<b>336 539,00 €</b>

## VI. NIVEAU D'ENDETTEMENT

Il reste un capital bancaire de 1 303 828,14 € à rembourser.

ETAT DE LA DETTE DU BUDGET EAU			
	2022	2023	2023
<b>Dettes en capital au 1<sup>er</sup> janvier</b>	1 616 015 €	1 451 509 €	1 303 828 €

Aucun nouvel emprunt n'est envisagé à ce stade.

## VII. CAPACITE DE DESENDETTEMENT

Sur 2024 il est prévu une Epargne Brute (CAF Brute) de 455 539,00 € permettant un désendettement théorique sur 2,86 ans.