



**COMPTE ADMINISTRATIF 2024
- BUDGET DE L'EAU POTABLE -
RAPPORT DE PRESENTATION**



SOMMAIRE

1. Résultats de l'exercice 2024.....	3
2. Section de fonctionnement.....	5
A. RECETTES DE FONCTIONNEMENT	6
1) PRODUITS DES SERVICES	6
2) AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	6
3) AUTRES RECETTES	6
4) RESULTAT ANTERIEUR REPORTE	6
B. DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	8
1) CHARGES A CARACTERE GENERAL	8
2) CHARGES DE PERSONNEL.....	8
3) CHARGES FINANCIERES	ERREUR ! SIGNET NON DEFINI.
4) AUTRE CHARGES DE GESTION COURANTE ET PROVISIONS	9
5) REVERSEMENT ET CHARGES EXCEPTIONNELLES	9
C. EPARGNE BRUTE ET EPARGNE NETTE	9
3. Section d'investissement.....	11
A. LES RECETTES D'INVESTISSEMENT	12
1) EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT CAPITALISE ET RESULTAT ANTERIEUR REPORTE	12
2) SUBVENTIONS ET PARTICIPATION	12
3) EMPRUNT	12
B. LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	13
1) ÉTUDES ET FRAIS D'INSERTION	13
2) AMENAGEMENTS, ACQUISITIONS FONCIERES ET MATERIEL.....	13
3) TRAVAUX.....	13
4) EMPRUNT	13
5) RESULTAT ANTERIEUR REPORTE	13
C. LE SERVICE DE LA DETTE	14
4. Autorisation de programme.....	18

1. Résultats de l'exercice 2024



Récapitulatif des résultats du compte administratif 2024

Repère	Objet	Fonctionnement	Investissement	Total
a	Résultats de clôture de l'exercice 2023	10 031 852,53	-7 627 582,17	2 404 270,36
b	Affectation Résultat de clôture 2023 sur l'exercice 2024	-7 627 582,17		-7 627 582,17
c	Recettes de l'exercice 2024	23 292 071,45	20 226 844,10	43 518 915,55
d	Dépenses de l'exercice 2024	18 115 841,34	12 217 219,26	30 333 060,60
e=c-d	Résultat de l'exercice 2024	5 176 230,11	8 009 624,84	13 185 854,95
f=a+b+e	Résultat de clôture de l'exercice 2024	7 580 500,47	382 042,67	7 962 543,14
g=e+f	Résultat net de clôture de l'exercice 2024	7 580 500,47	382 042,67	7 962 543,14

Il est donc constaté une forte hausse du résultat de clôture qui passe de 2,4 M € en 2023 à 7,9 M€ en 2024, principalement en raison du solde positif de la section d'investissement lié à la comptabilisation d'emprunts nécessaires au financement des investissements 2024 et 2023.

En effet, s'agissant de 2023, le besoin de financement de la section d'investissement a été résorbé avec la mobilisation de deux emprunts totalisant 7,3 M€ sur l'exercice 2024.

Ces variations sont explicitées dans les éléments se rapportant à l'exécution budgétaire tels que développés ci-après.

2. Section de fonctionnement



A. RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Budget Eau									
		Rappel compte Administratif 2023	Prévisions 2024 BP+BS+DM	Réalisation	Rattachement	Total réalisation et rattachement	Taux de réalisation	Répartition des recettes	Evolution
002	Résultat de fonctionnement reporté	8 115 223,81	2 404 270,36	2 404 270,36		2 404 270,36	100,00%	9,48%	-70,37%
70	Prestations de services	19 412 082,85	21 807 958,00	14 234 898,28	7 499 076,04	21 733 974,32	99,66%	85,73%	11,96%
75+78	produits de gestion courante & reprise Provisions	536 226,01	418 390,00	561 907,28		561 907,28	134,30%	2,22%	4,79%
74+76+77+013	Autres produits	268 499,37	33 000,00	649 074,86	3 874,08	652 948,94		2,58%	143,18%
Total Recettes réelles de Fonctionnement		28 332 032,04	24 663 618,36	17 850 150,78	7 502 950,12	25 353 100,90	102,80%	100,00%	-10,51%
O42	Opérations d'ordre	265 310,12	375 976,00	343 240,91		343 240,91			29,37%
Total Compte administratif		28 597 342,16	25 039 594,36	18 193 391,69	7 502 950,12	25 696 341,81			-10,14%

Les recettes de Fonctionnement s'élèvent à la somme de **25.696.341,81 €** et sont constituées de :

Recettes réelles	25.353.100,90 €
Recettes d'ordre	343.240,91 €

Les recettes d'ordre correspondent à l'amortissement des subventions d'Investissement transférées au Compte de résultat.

Le taux de réalisation des **recettes réelles** de Fonctionnement est de **102,80 %**.

1) RESULTAT ANTERIEUR REPORTE..... 2.404.270,36 €

Ce résultat reporté correspond au solde du résultat de fonctionnement de 2023 repris en fonctionnement après la décision d'affectation partielle en investissement par délibération du 25 mars 2024.

2) PRODUITS DES SERVICES 21.733.974,32 €

Les recettes liées à la redevance d'Eau potable représentent 68,01 % des recettes totales de fonctionnement.

Les produits se composent de la manière suivante :

▪ Abonnements et consommation Eau	17.928.824,66 €
(soit 82,49 % des Produits des services)	
▪ Redevances et taxes à reverser (Agence de l'Eau)	2.907.046,89 €
▪ Commissions pour frais de facturation/recouvrement	300.000,00 €
▪ Branchements	386.056,90 €
▪ Autres ventes et recettes	212.045,87 €
dont 134.024,58 de ventes d'Eau aux SIAEP hors Métropole	

3) AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE 561.907,28 €

Les autres produits d'exploitation se composent en :

▪ Redevances du domaine public (Opérateurs téléphoniques)	323.931,28 €
▪ Remboursement non valeurs du service assainissement	112.919,47 €
▪ Autres produits de gestion	13.925,89 €
et	
▪ De la Reprise sur provisions d'Impayés	111.130,64 €

4) AUTRES RECETTES 652.948,94 €

Les autres recettes sont constituées de :

▪ Annulations de charges antérieures	559.040,14 €
▪ Pénalités et recouvrement sur non-valeur	15.145,28 €
▪ Subvention Agence de l'Eau Forages Pompes (Sénégal)	12.913,60 €
▪ Produits divers	24.533,08 €

▪ Cession de véhicules	4.000,00 €
▪ Remboursement de charges de personnel	37.316,84 €

B. DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Budget Eau									
		Rappel compte Administratif 2023	Prévisions 2024 BP+BS+DM	Réalisation	Rattachement	Total réalisations et rattachement	Taux de réalisation	Répartition des dépenses	Evolution
O11	Charges à caractère général	4 733 575,43	5 388 609,00	3 137 491,90	1 469 542,42	4 607 034,32	85,50%	35,35%	-2,67%
O12	Charges de personnel	4 989 038,40	5 632 483,00	5 163 986,66	56,50	5 164 043,16	91,68%	39,62%	3,51%
65-68	Autres charges de gestion courante & Provisions	451 190,01	722 756,00	284 516,36	32 080,00	316 596,36	43,80%	2,43%	-29,83%
66	Charges financières	228 550,41	374 570,00	241 000,63	84 611,56	325 612,19	86,93%	2,50%	42,47%
O14-67	Reversement & Charges exceptionnelles	3 121 026,46	3 085 452,00	1 437 096,30	1 183 430,00	2 620 526,30	84,93%	20,11%	-16,04%
Total Dépenses réelles de Fonctionnement		13 523 380,71	15 203 870,00	10 264 091,85	2 769 720,48	13 033 812,33	85,73%	100,00%	-3,62%
O23	Virement à la section d'Investissement		4 048 513,36						
O42	Opérations d'ordre	5 042 108,92	5 787 211,00	5 082 029,01		5 082 029,01			0,79%
Total Compte administratif		18 565 489,63	25 039 594,36	15 346 120,86	2 769 720,48	18 115 841,34			-2,42%

Les dépenses de Fonctionnement s'élèvent à la somme de **18.115.841,34 €** et sont constituées de :

Dépenses réelles	13.033.812,33 €
Dépenses d'ordre	5.082.029,01 €

Les dépenses d'ordres correspondent à la Dotation aux amortissement des Immobilisations.

Le taux de réalisation des **dépenses réelles** de Fonctionnement est de **85,73 %**.

1) CHARGES A CARACTERE GENERAL 4.607.034,32 €

Les charges à caractère général s'élèvent à 4.607.034,32 € pour 4.733.575,43 € en 2023.(- 2,67 %)

Après de fortes augmentations en 2023 (+15,66 %) et 2022 (+ 11,9 %), principalement liées au cout de l'énergie, des fluides et de l'inflation, les charges à caractère générale se sont stabilisées.

Les charges à caractère général se composent des éléments suivants :

- Achats extérieurs 2.522.179,71 €
(- 3,83 % % pour 2.622.656,81 € en 2023)
dont 1.216.163,54 € (- 17,27 % par rapport à 2023) de fluides, d'électricité et de gaz.
dont 161.406,36 € de produits de traitement.
- Services extérieurs 1.273.176,11 €
en forte progression par rapport à 2023 (+ 33,28 %)
- Autres services extérieurs 251.692,97 €
- Impôts et taxes 559.985,53 €

2) CHARGES DE PERSONNEL 5.164.043,16 €

Les dépenses de personnel relatives à l'eau potable se sont élevées à 5.164.043,16 €.

Elles sont en augmentation par rapport à 2023 (+ 3,51 %) compte-tenu des éléments suivants :

L'effet sur une année pleine de l'augmentation de la valeur du point d'indice du 1er juillet 2023,
L'attribution de 5 points d'indice supplémentaires à compter du 01/01/2024,
L'effet sur une année pleine de l'augmentation du SMIC au 1er mai 2023 et son impact sur la grille des catégories C,
L'effet sur une année pleine des mesures spécifiques bas de grille de 2023,
L'effet sur une année pleine de l'extension du remboursement des transports,
Le versement du Forfait mobilité durable,
L'augmentation du SMIC de +2% à compter du 1er novembre 2024.

la revalorisation des salaires des agents de droit privé dans les mêmes conditions que les agents publics

Les effectifs sont de 110 postes permanents budgétaires au 31/12/2024.

Au 31 décembre 2024, le personnel se composait de 103,8 agents en équivalent temps plein travaillé dont 53 agents titulaires et 50,8 agents non titulaires.

Le taux d'exécution du budget 2024 s'établit à 91,68 %.

3) AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE ET PROVISIONS..... 316.596,36 €

Ces dépenses correspondent principalement à des pertes sur créances irrécouvrables qui s'élèvent à 265.154,37 €, des charges diverses de gestion (15.226,91 €), des droits logiciels (20.876,08 €), le Fonds de Solidarité Logement (15.000,00 €), ainsi qu'une provision complémentaire pour indemnisation des comptes d'épargne temps de 339,00 €.

4) CHARGES FINANCIERES 325.612,19 €

Ce montant correspond à la charge des intérêts des emprunts dont 297.994,30 € d'intérêts bancaires, 15.923,14 € (positif du fait de la remontée des taux variables) d'intérêts courus non échus, 9.259,31 € de frais de contrats bancaires et de lignes de trésorerie et 2.435,44 d'indemnités liée à deux remboursements anticipés.

5) REVERSEMENT ET CHARGES EXCEPTIONNELLES..... 2.620.526,30 €

Les reversements de la redevance pollution d'origine domestique qui sont dues à l'Agence de l'eau Loire-Bretagne, se sont élevés à 2.400.000,00€.

Les autres charges sont constituées de :

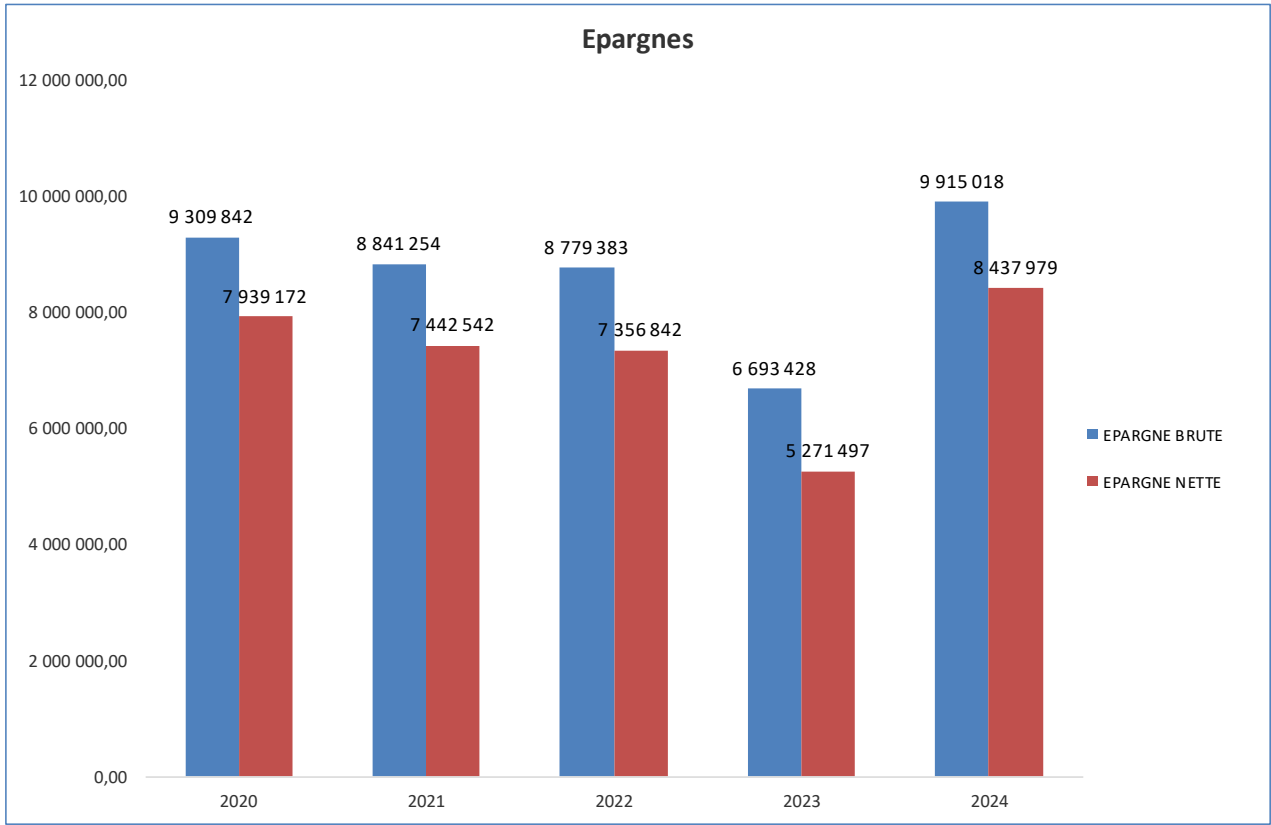
▪ Titres annulés et remboursement de trop perçus	174.196,55 €
dont 41.674,96 Euros d'annulations de produits constatés	
▪ Intérêts moratoires	1.488,77 €
▪ Subventions d'équipement Projets humains	20.000,00 €
▪ Autres charges exceptionnelles	24.840,98 €

C. EPARGNE BRUTE ET EPARGNE NETTE

Le tableau permet de retracer l'évolution de l'Epargne brute ainsi que de l'Epargne nette hors résultat antérieur reporté depuis l'exercice 2020.

Malgré la forte progression des charges d'intérêts, contrebalancées par la baisse des charges d'exploitation, les ratios indicateurs d'épargnes se sont de nouveau améliorés.

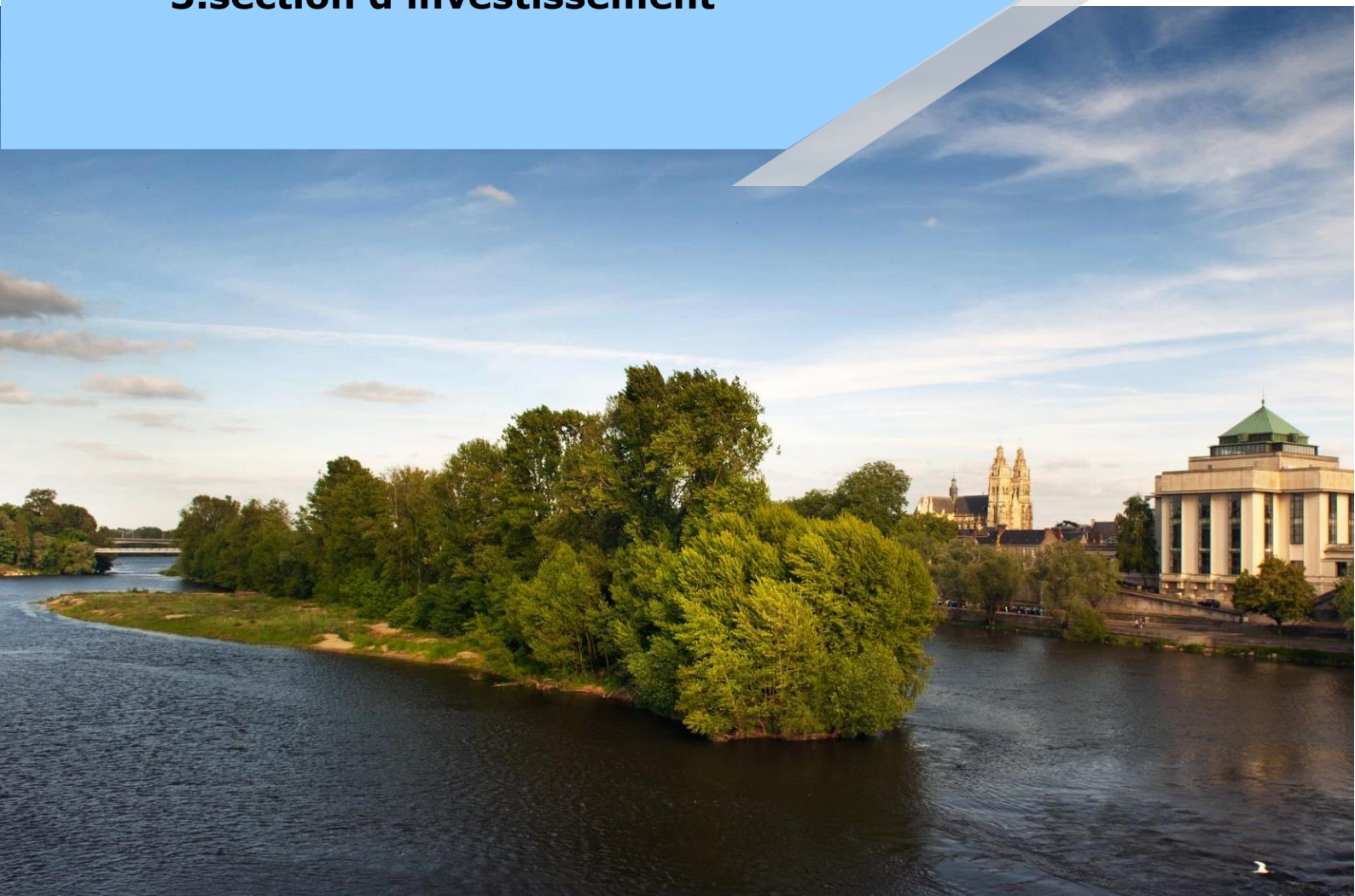
BUDGET EAU	CA 2020	CA 2021	CA 2022	CA 2023	CA 2024
	2020	2021	2022	2023	2024
Recettes de fonctionnement	20 347 793,61	19 697 422,13	20 253 628,16	20 216 808,23	22 948 830,54
Dépenses de fonctionnement	10 745 722,76	10 605 255,67	11 249 753,73	13 294 830,30	12 708 200,14
Epargne de gestion courante	9 602 070,85	9 092 166,46	9 003 874,43	6 921 977,93	10 240 630,40
Evolution					
Interêts de la dette avec ICNE - IRA	292 229,07	250 911,99	224 491,13	228 550,41	325 612,19
Epargne Brute	9 309 841,78	8 841 254,47	8 779 383,30	6 693 427,52	9 915 018,21
Evolution					
Remboursement capital de la dette	1 370 670,08	1 398 712,91	1 422 540,91	1 421 930,57	1 477 039,15
Epargne nette	7 939 171,70	7 442 541,56	7 356 842,39	5 271 496,95	8 437 979,06
Evolution					
Epargne Brute/RRF	45,75%	44,89%	43,35%	33,11%	43,20%
Epargne Nette/RRF	39,02%	37,78%	36,32%	26,07%	36,77%
EMPRUNTS CONTRACTES	1 300 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	900 000,00	7 300 000,00
DETTE AU 31/12/N DETTE ENCAISSEE	10 754 527,35	10 755 814,44	10 733 273,53	10 211 342,96	16 034 303,81
RATIO	1,16	1,22	1,22	1,53	1,62



S

BUDGET EAU	CA 2020	CA 2021	CA 2022	CA 2023	CA 2024
	2020	2021	2022	2023	2024
EPARGNE DE GESTION SUR RRF	47,19%	46,16%	44,46%	34,24%	44,62%
EPARGNE BRUTE SUR RRF	45,75%	44,89%	43,35%	33,11%	43,20%
EPARGNE NETTE SUR RRF	39,02%	37,78%	36,32%	26,07%	36,77%

3.section d'investissement



A. LES RECETTES D'INVESTISSEMENT

Budget Eau						
Chapitre		Rappel compte Administratif 2023	Prévisions 2024 BP+BS+DM	Réalisation	Taux de réalisation	Répartition des recettes
1068	résultat antérieur et Excédent de fonct. capitalisé	2 181 507,60	7 627 582,17	7 627 582,17	100,00%	50,36%
16	Emprunt	900 000,00	7 381 796,48	7 300 000,00	98,89%	48,20%
10+13+21	Subventions & Autres	787 482,17	1 251 675,15	217 232,92	17,36%	1,43%
Total Recettes réelles d'Investissement		3 868 989,77	16 261 053,80	15 144 815,09	93,14%	100,00%
O21	Virement de la section de fonctionnement		4 048 513,36			
O40/O41	Opérations d'ordre	5 075 983,92	6 787 211,00	5 082 029,01		
Total Compte administratif		8 944 973,69	27 096 778,16	20 226 844,10		

Les recettes d'Investissement s'élèvent à la somme de **20.226.844,10 €** et sont constituées de :

Recettes réelles	15.144.815,09 €
Recettes d'ordre	5.082.029,01 € d'amortissement des immobilisations

Le taux de réalisation des **recettes réelles** d'Investissement est de **93,14 %**.

1) EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT CAPITALISE 7.627.582,17 €

Il s'agit de l'affectation de résultat issu du compte administratif 2023 qui permet d'équilibrer le résultat antérieur reporté négatif de la section d'investissement.

2) EMPRUNT 7.300.000,00 €

Le recours à l'emprunt s'est élevé à 7.300.000,00 €, dont d'une part 4.200.000,00 € (La Banque Postale) signé en 2023 et versé en 2024 et d'autre part 3.100.000,00 € (La Banque Postale) signé et versé en 2024.

L'encours de la dette au 31.12.2024 s'élève à la somme de 16.034.303,81 €, en hausse de 5.822.960,85 € par rapport à celui au 31.12.2023 (10.211.342,96 €).

3) SUBVENTIONS ET PARTICIPATION 217.232,92€

Les subventions et participations diverses se sont élevées à 217.232,92 €

Au titre de l'Agence de l'Eau Loire Bretagne :

- Les réseaux d'alimentation avec poses de compteurs en Eau potable Tours et Saint Etienne de Chigny 148.564,48 €
- La protection Captage Eau de l'Île Godineau à Fondettes 23.400,00 €

Au titre du département d'Indre et Loire :

- La protection (pose de clôtures) Captage Eau de l'Île aux Brions Savonnières et Villandry 15.886,20 €

Au titre d'un tiers :

- Bonus Ecologique Achats véhicules UGAP 3.000,00 €

De plus, il est enregistré 26.382,24 € au compte 23 de récupération d'avances versées sur commandes d'immobilisations (UGAP).

B. LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Budget Eau						
Chapitre		Rappel compte Administratif 2023	Prévisions 2024 BP+BS+DM	Réalisation	Taux de réalisation	Répartition des dépenses
16	Emprunt	1 421 930,57	1 490 489,00	1 477 039,15	99,10%	7,57%
OO1	Résultat antérieur	2 181 507,60	7 627 582,17	7 627 582,17	100,00%	39,11%
20	Etudes	191 950,21	623 907,30	136 283,21	21,84%	0,70%
21	Acquisitions foncières et matériel	1 382 706,46	3 178 403,07	1 443 988,53	45,43%	7,40%
23	Travaux	11 095 275,90	12 800 420,62	8 816 667,46	68,88%	45,21%
Total Dépenses réelles d'Investissement		16 273 370,74	25 720 802,16	19 501 560,52	75,82%	100,00%
O40	Opérations d'ordre	299 185,12	1 375 976,00	343 240,91		
Total Compte administratif		16 572 555,86	27 096 778,16	19 844 801,43		

Les dépenses d'Investissement s'élèvent à la somme de **19.844.801,43 €** et sont constituées de :

Dépenses réelles 19.501.560,52 €
Dépenses d'ordre 343.240,91 € (d'amortissement des subventions d'Investissement)

Le taux de réalisation des **dépenses réelles** d'Investissement est de **75,82 %**.

1) EMPRUNT 1.477.039,15 €

Il s'agit du remboursement en capital de la dette.

2) SOLDE ANTERIEUR REPORTE 7.627.582,17 €

Il s'agit du solde d'investissement antérieur reporté qui correspond au besoin de financement de la section d'investissement issu du CA 2023.

3) ÉTUDES ET FRAIS D'INSERTION 136.283,21 €

- Etudes 58.655,00 €
dont 36.150,00 € d'Audit d'état des lieux de sécurité des systèmes d'information
- Concessions et droits similaires..... 77.628,21 €

4) AMENAGEMENTS, ACQUISITIONS FONCIERES ET MATERIEL 1.443.988,53 €

Les aménagements et acquisitions se sont élevés à 1.443.988,53 €.

- Acquisitions foncières et aménagements terrains 40.970,04 €
- Aménagements bâtiments d'exploitation 241.389,76 €
- Aménagements et Matériels réseaux et stockage 887.188,31 €
- Matériel de transport..... 114.939,86 €
- Matériel informatique et autres immobilisations 159.500,56 €

5) TRAVAUX 8.816.667,46 €

Les travaux se sont élevés à 8.816.667,46 €.

Ils ont eu pour objet le renouvellement de canalisations et la gestion patrimoniale des réseaux

↳	Les travaux sur la production et le stockage	16.463,18 €
	Dont :	
	Production et stockage Saint Cyr sur Loire.....	16.268,27 €
	Production et stockage Savonnières	194,91 €
↳	Les travaux sur réseaux	8.800.204,28 €
	Dont :	
	Réseaux Ballan-Miré	9.037,35 €
	Réseaux Chanceaux sur Choisille	62.629,50 €
	Réseaux Chambray	39.796,41 €
	Réseaux Fondettes	593.752,75 €
	Réseaux Joué-Lès-Tours	635.342,86 €
	Réseaux Notre Dame D'Oé.....	222.049,85 €
	Réseaux La Membrolle sur Choisille	170.271,91 €
	Réseaux La Riche	493.389,15 €
	Réseaux Luynes	368.410,32 €
	Réseaux Parçay Meslay.....	196.950,90 €
	Réseaux Rochecorbon.....	543.749,97 €
	Réseaux St Avertin	625.657,32 €
	Réseaux St Cyr sur Loire	438.605,11 €
	Réseaux St Pierre des Corps.....	374.491,68 €
	Réseaux Tours (Hors secteur Tours nord)	2.941.616,22 €
	Et	
	Réseaux intercommunaux.....	1.084.452,98 €

C. LE SERVICE DE LA DETTE

Le budget annexe de l'Eau potable a été créé au 1er janvier 2017 suite au transfert de compétence issu des Communes membres et des Syndicats des eaux.

Au 31 décembre 2024 la dette s'élève à 16.034.303,81 €, avec un endettement de + 5.822.960,85 €.

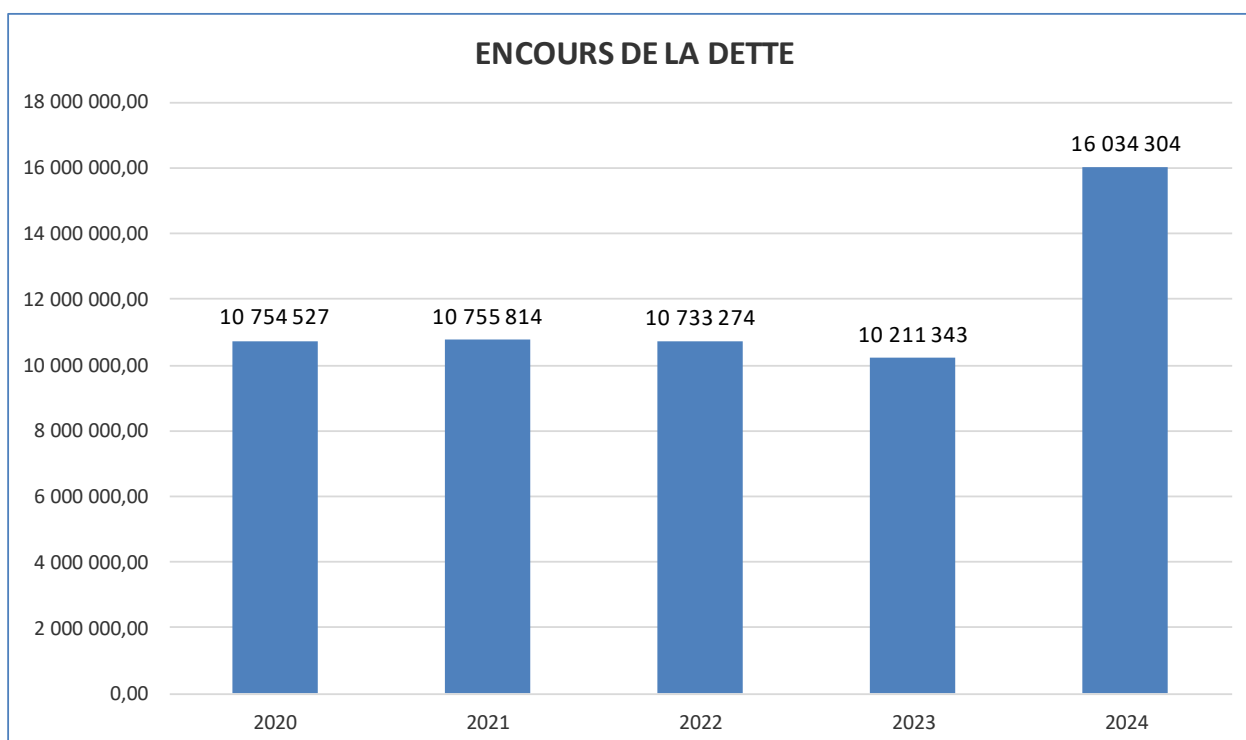
a) Évolution de l'encours de la dette

Le tableau illustre l'évolution de l'encours de la dette depuis le 1^{er} janvier 2020 jusqu'au 31 décembre 2024.

L'encours de la dette est composé de 40 prêts dont 30 issus des Communes et 10 contractés depuis 2017 par Tours Métropole Val de Loire (12.142.095,40 € sur le total de l'encours).

A compter du 31 décembre 2024, il indique l'extinction prévisionnelle de la dette.

ANNÉE	AMORTISSEMENT	INTÉRÊT	ANNUITÉ	ENCOURS
2021	1 398 712,91	257 412,81	1 656 125,72	10 755 814,44
2022	1 422 540,91	218 472,55	1 641 013,46	10 733 273,53
2023	1 421 930,57	220 550,38	1 642 480,95	10 211 342,96
2024	1 477 039,15	297 994,30	1 775 033,45	16 034 303,81
2025	1 691 707,54	436 696,87	2 128 404,41	14 497 596,28
2026	1 491 358,81	363 184,36	1 854 543,17	13 006 237,47
2027	1 219 854,59	327 451,24	1 547 305,83	11 786 382,88
2028	1 146 089,91	305 763,15	1 451 853,06	10 640 292,97
2029	1 132 126,23	279 912,65	1 412 038,88	9 508 166,74
2030	1 074 995,68	255 255,25	1 330 250,93	8 433 171,06
2031	1 065 823,17	232 083,96	1 297 907,13	7 367 347,89
2032	1 037 589,60	209 700,14	1 247 289,74	6 329 758,29
2033	972 556,81	186 183,41	1 158 740,22	5 357 201,48
2034	880 765,42	163 426,50	1 044 191,92	4 476 436,06
2035	818 700,09	141 918,37	960 618,46	3 657 735,97
2036	722 506,42	120 881,41	843 387,83	2 935 229,55
2037	630 321,38	99 197,86	729 519,24	2 304 908,17
2038	524 916,68	77 720,84	602 637,52	1 779 991,49
2039	467 116,48	58 831,20	525 947,68	1 312 874,81
2040	262 750,00	41 067,30	303 817,30	895 125,00
2041	265 125,00	27 781,64	292 906,64	630 000,00
2042	210 000,00	17 598,63	227 598,63	420 000,00
2043	210 000,00	10 525,13	220 525,13	210 000,00
2044	210 000,00	3 928,31	213 928,31	0,00



b) Caractéristiques de la dette

Détail de la dette par type de risque									
Chapitre	Part % Taux Fixe	Part % Taux Variable	Part % Taux Révisable dont LVA-TEC	Taux moyen résiduel	Durée résiduelle	Encours	CHARTÉ GISSLER	Nombre d'emprunts	
M49 Budget annexe Eau	67,62%	32,13%	0,25%	2,60%	19 ans 10 mois	16 034 303,81	100 % 1 A	40	

Détail de la dette par prêteur									
Chapitre	BPCE Caisse d'Epargne Crédit foncier de France BPop-Crédit Coopératif	Crédit Agricole - CACIB	Caisse des Dépôts et Consignations	Crédit Mutuel CIC & Crédit Mutuel ARKEA	Société Générale	Dexia SFIL DCL - Banque Postale	Autres (Dont Agence Eau)	Banque Européenne d'Investissement	
M49 Budget annexe Eau	23,20%	11,80%		7,60%		57,40%			

Chapitre	1A
M49 Budget annexe Eau	100,00%

c) Capacité de désendettement

La capacité de désendettement mesure le nombre d'années nécessaires pour rembourser le capital de la dette, au vu de la capacité d'autofinancement de la collectivité. Les normes de ce ratio sont les suivantes :

- jusqu'à 8 ans : situation saine
- entre 8 ans et 11 ans : situation bonne
- entre 11 ans et 15 ans : situation mauvaise
- supérieur à 15 ans : situation très mauvaise

Années	Ratio de Désendettement en années
2017	2,75
2018	1,28
2019	1,38
2020	1,16
2021	1,22
2022	1,22
2023	1,53
2024	1,62

3. Autorisations de programme



Le tableau qui suit complète l'annexe budgétaire du CA 2024 et l'information du conseil métropolitain avec la **présentation du bilan 2024 de la gestion pluriannuelle** dont la production des indicateurs prévus par le règlement budgétaire et financier adopté lors de la séance du 27 juillet 2020 :

Programme	AP	Autorisation de Programme			Exécution budgétaire 2024		
		Montant AP votée dans l'année	Montant affecté à des opérations	Montant disponible pour affectation	Montant Réalisé antérieur	Mandaté 2024	Reste à réaliser sur les AP affectées
Repère		a	b	c=a-b	d	e	f=b-d-e
BE_2019_012019 2019/01 Harmonisation logiciel gestion	2019	355 716	355 716	0	331 631	0	24 085
BE_2019_022019 2019/02 Interconnexions St Pierre	2019	3 200 000	3 200 000	0	1 981 529	369 390	849 080
BE_2019_032019 2019/03 Interconnexion Tours Parçay	2019	2 499 774	2 499 774	0	1 509 557	554 641	435 576
BE_2019_042019 2019/04 Schéma directeur eau potable	2019	1 081 795	1 081 795	0	844 165	0	237 630
BE_AP202002020 AP200200 Réseau distribution	2020	77 062 219	77 062 219	0	27 810 187	7 396 517	41 855 515
BE_AP203002020 AP200300 Production Stockage Eau	2020	17 139 086	17 139 086	0	4 886 532	1 852 940	10 399 614
BE_AP204002020 AP200400 Désamiantage Iles	2020	750 927	750 927	0	750 927	0	0
BE_AP205002020 AP200500 Constructions et Foncier	2020	5 573 577	5 573 577	0	254 685	173 435	5 145 457
BE_AP221002022 AP22100 Tramway Ligne 2	2022	12 800 000	12 800 000	0	0	0	12 800 000
BE_AP221102022 AP22110 Unité traitement performante	2022	13 800 000	13 800 000	0	4 652	50 016	13 745 332
TOTAL PROGRAMMATION		134 263 094	134 263 094	0	38 373 866	10 396 939	85 492 289

[c] Montant disponible pour affectation : cet indicateur est la différence entre le montant total de l'AP et le montant déjà affecté à des opérations. Il exprime donc le montant disponible pour de nouvelles affectations.

[f] Reste à réaliser sur les AP affectées : cet indicateur mesure pour une AP affectée ce qu'il reste effectivement à mandater pour son exécution complète. Le reste à réaliser est un solde égal au montant de l'AP affectée diminué du montant des mandatement déjà réalisés.

Il ressort de ce bilan 2024 de la gestion pluriannuelle le ratio de couverture suivant :

Ratio de couverture	Repère	Résultat
Rapport entre les restes à mandater sur les AP affectées (f) et les crédits de paiement mandatés au cours de l'exercice (e) exprimé en années	f/e	8,22

NB : ce même ratio était de 7,17 en 2023.