

20
18

RAPPORT DE PRESENTATION DU COMPTE ADMINISTRATIF

BUDGET DE LA REGIE A AUTONOMIE FINANCIERE ENERGIES RENOUVELABLES

Introduction

Ce budget correspond à l'installation de panneaux photovoltaïques sur les groupes scolaires J. Zay, L. Pasteur et J. Jaurès et le CTM de la Chamoiserie, et à la mise en production et à la vente d'électricité correspondante.

L'exercice 2018 se solde par un excédent d'exploitation et d'investissement respectivement de 12 K€ et 24 K€.

S'agissant d'une régie à autonomie financière, la gestion doit permettre son autosuffisance. Néanmoins, un système d'avance remboursable avec le budget principal permet le fonctionnement d'un compte de trésorerie indépendant de celui du budget principal.

Pour mémoire, depuis la création du SPIC, plusieurs avances remboursables ont été accordées pour un montant global de 242,9 K€, dont le remboursement a débuté en 2014 avec un échéancier prévisionnel jusqu'en 2020.

2018

Compte Administratif

Ville de Niort

Vue d'ensemble

CA 2018 - VUE D'ENSEMBLE (Réal et ordre en K€)
REGIE ENERGIES RENOUVELABLES

Données au 25/03/2019

		Dépenses	Recettes	Résultat 2018	Résultat 2017 (pour mémoire)
Réalizations de l'exercice	Exploitation	25,6	37,7	12,1	11,3
	<i>Ecritures réelles</i>	4,9	34,1	29,1	25,5
	<i>Ecritures d'ordre</i>	20,7	3,7	-17,1	-14,2
	Investissement	7,2	31,4	24,1	-101,0
	<i>Ecritures réelles</i>	0,0	7,1	7,1	-115,2
	<i>Ecritures d'ordre</i>	7,2	24,3	17,1	14,2
Résultats antérieurs reportés (exercice 2017)	Reports en section d'exploitation (002)		48,8	48,8	44,5
	Reports en section d'investissement (001)	7,1		-7,1	93,9
TOTAL	(réalisations + résultats antérieurs)	39,9	117,9	77,9	48,8
Restes à réaliser Restes à Réaliser à reporter en 2019	Exploitation				
	Investissement	60,5		-60,5	0,0
RESULTAT CUMULE	Exploitation	25,6	86,5	60,8	55,8
	Investissement	74,8	31,4	-43,4	-7,1
	TOTAL CUMULE	100,4	117,9	17,4	48,8

2018

Compte Administratif

Ville de Niort

Grands équilibres

En K€	CA 2017	VOTE 2018	CA 2018	Ecart CA 2018 / CA 2017 (en k€)	Ecart CA 2018 / CA 2017 (en %)	Ecart CA 2018 / VOTE 2018 (en k€)	Ecart CA 2018 / VOTE 2018 (en %)
A° Recettes réelles de fonctionnement (RRF)	29,54	32,30	34,06	4,52	15,3%	1,76	5,4%
B° Dépenses réelles de fonctionnement (DRF)	4,05	20,58	4,92	0,87	21,4%	-15,66	-76,1%
C = A - B Résultat de fonctionnement (RRF-DRF)	25,49	11,72	29,14	3,65	14,3%	17,42	148,6%
D Travaux en régie (immobilisation)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%
E = C + D CAF Brute	25,49	11,72	29,14	3,65	14,3%	17,42	148,6%
F Amortissement d'emprunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%
G = E - F Autofinancement net	25,49	11,72	29,14	3,65	14,3%	17,42	148,6%
H Cession d'immobilisation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%
J* Résultat de fonctionnement reporté	0,00	48,77	0,00				
K = G + H + J Financement disponible pour l'investissement	25,49	60,49	29,14	3,65	14,3%	-31,35	-51,8%
L Dépenses réelles d'investissement (DRI)	136,81	67,56	0,00	-136,81	-100,0%	-67,56	-100,0%
M Recettes réelles d'investissement (RRI)	21,60	7,07	7,07	-14,53	-67,3%	0,00	0,0%
N = m-l Résultat d'investissement (RRI-DRI)	-115,21	-60,49	7,07	122,28	-106,1%	67,56	-111,7%
I Financement disponible pour l'investissement	25,49	60,49	29,14	3,65	14,3%	-31,35	-51,8%
O=N-I** Volume d'emprunt		0,00		0,00	0,0%	0,00	0,0%

° hors résultat antérieur reporté

* ajout des résultats antérieurs pour le voté uniquement

** Réel en CA / Calculé uniquement pour le voté

Les recettes d'exploitation : 34,06 K€, + 4,5 K€ de CA à CA

Elles sont constituées de la vente d'électricité produite par les panneaux photovoltaïques installés sur les groupes scolaires Jean Zay, Louis Pasteur et Jean Jaurès, et sur la toiture du Centre Technique Municipal de la Chamoiserie.

Ce dernier site à été mis en service en septembre 2017, la première facturation s'est faite en septembre 2018 pour une année complète.

SITES	CA 2017 Production en KWH	CA 2017 Recettes en €	CA 2018 Production en KWH	CA 2018 Recettes en €	Tarif 2018 cts €/kwh	mise en service (périodicité facturation)
GS Jean Zay	29 064	7 952 €	26 136	7 150 €	27,356	sept.-13
GS Pasteur	41 681	11 375 €	42 295	11 574 €	27,365	déc.-13
GS Jean Jaurès	37 427	10 214 €	38 449	10 522 €	27,365	déc.-13
CTM de la Chamoiserie	0		37 775	4 813 €	12,74	sept.-17
TOTAL	108 172	29 541 €	144 655	34 058 €		

Les dépenses d'exploitation : 4,92 K€ , + 0,87 K€ de CA à CA

Il s'agit de charges à caractère général permettant de faire face aux dépenses de :

- redevance d'accès au réseaux EDF
- maintenance des panneaux
- suivi et évaluation de l'exploitation des installations de panneaux

Il s'agit également de dépenses relatives à l'impôt sur les sociétés.

Les dépenses d'investissement : 0 K€, -136,81 K€ de CA à CA

En 2018, il n'y a pas eu de nouvelles installations. Les seuls crédits inscrits correspondaient à l'échéance de remboursement de l'avance du budget principal qui n'a pas été effectuée faute de trésorerie (reste à réaliser).

Les recettes d'investissement : 7,07 K€ , -14,53 K€ de CA à CA

En 2018, aucune participation n'a été perçue au titre de nouvelles installations. Les 7,07 K€ correspondent à l'affectation de l'excédent cumulé d'exploitation.

Echéancier des avances remboursables faites par le budget principal :

			ECHEANCIER DU REMBOURSEMENT									
			2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	Date versement avance	Montant de l'avance										
Avance n°1 (à rembourser avant 2021)	2013	136 400 €		28 050 €	10 000 €	58 000 €		40 350 €				
Avance n°2 (à rembourser dès 2014)	2014	40 000 €	40 000 €									
Avance n°3 (à rembourser sous 10 ans)	2016	66 500 €			6 650 €		42 440 €	17 410 €				
	TOTAL	242 900 €	40 000 €	28 050 €	10 000 €	64 650 €	- €	82 790 €	17 410 €	- €	- €	- €

			SOLDE DU CAPITAL RESTANT DU SUR LES AVANCES au 31/12/N									
			2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	Date versement avance	Montant de l'avance										
Avance n°1	2013	136 400 €	136 400 €	108 350 €	98 350 €	40 350 €	40 350 €	- €	- €	- €	- €	- €
Avance n°2	2014	40 000 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Avance n°3	2016	66 500 €			66 500 €	59 850 €	59 850 €	17 410 €	- €	- €	- €	- €
	TOTAL	242 900 €	136 400 €	108 350 €	164 850 €	100 200 €	100 200 €	17 410 €	- €	- €	- €	- €