



## Rapport explicatif du Budget primitif 2025 de L'ASA Compagnie de Craponne

Le projet de budget primitif 2025 a été établi par Mr CARUSO Jean-Pierre nommé administrateur de l'ASA ainsi que Mr CASELLA Guillaume Directeur de l'ASA. Il a fait l'objet d'un dépôt d'affichage légal pendant 15 jours au siège de l'Association avec la mise à disposition d'un registre.

Étant donné que la maquette M57 du projet de budget 2025 est un peu complexe, nous vous présentons le rapport explicatif de celui-ci.

Pour cela, nous permettrons à chaque membre de comprendre les différences de crédits budgétaires alloués à chaque compte, pour la section de fonctionnement ainsi que celle d'investissement.

### ➤ Dépenses de fonctionnement :

Vue d'ensemble N-1 & année en cours.		Prévu N-1	Réalisé N-1	Rar N-1	Prévu N
002	Résultat de fonctionnement reporté		0,00	0,00	
022	Dépenses imprévues		0,00	0,00	
023	Virement à la section d'investissement		0,00	0,00	
60611	Eau et assainissement		0,00	0,00	1 000,00
60612	Énergie - Electricité		0,00	0,00	3 000,00
60621	Combustibles		0,00	0,00	2 500,00
60622	Carburants		0,00	0,00	9 000,00
60631	Fournitures d'entretien		0,00	0,00	1 000,00
60632	Fournitures de petit équipement		0,00	0,00	13 500,00
60636	Vêtements de travail		0,00	0,00	3 500,00
6064	Fournitures administratives		0,00	0,00	2 500,00
6068	Autres matières et fournitures		0,00	0,00	5 000,00
6078	Autres marchandises		0,00	0,00	2 000,00
612	Redevances de crédit-bail		0,00	0,00	7 000,00
613	Locations		0,00	0,00	4 000,00
61521	Entretien terrains		0,00	0,00	500,00
615221	Entretien, réparations bâtiments publics		0,00	0,00	1 500,00
615228	Entretien, réparations autres bâtiments		0,00	0,00	
615232	Entretien, réparations réseaux		0,00	0,00	25 000,00
61551	Entretien matériel roulant		0,00	0,00	6 500,00
61558	Entretien autres biens mobiliers		0,00	0,00	4 000,00
6156	Maintenance		0,00	0,00	2 500,00
6168	Autres primes d'assurance		0,00	0,00	20 000,00
617	Études et recherches		0,00	0,00	2 243,60
618	Divers		0,00	0,00	5 000,00
6218	Autre personnel extérieur		0,00	0,00	1 000,00
622	Rémunérations intermédiaires, honoraires		0,00	0,00	4 000,00
623	Pub., publications, relations publiques		0,00	0,00	1 500,00
625	Déplacements et missions		0,00	0,00	2 000,00
626	Frais postaux et frais télécommunication		0,00	0,00	11 000,00
627	Services bancaires et assimilés		0,00	0,00	500,00
6281	Concours divers (cotisations)		0,00	0,00	3 000,00
6283	Frais de nettoyage des locaux		0,00	0,00	800,00
635	Autres impôts, taxes (Admin Impôts)		0,00	0,00	4 000,00
6371	Redevances dues à l'agence de l'eau par		0,00	0,00	12 000,00
6413	Personnel non titulaire		0,00	0,00	130 000,00
6450	Charges sécurité sociale et prévoyance		0,00	0,00	50 000,00
65315	Formation		0,00	0,00	
65811	Droits d'"utiliset" - informatique nuage		0,00	0,00	1 000,00
65818	Autres		0,00	0,00	1 500,00
65888	Autres		0,00	0,00	500,00
66111	Intérêts réglés à l'échéance		0,00	0,00	30 000,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)		0,00	0,00	1 500,00
686	Dot. amort. et prov. Charges financières		0,00	0,00	90 000,00
		0,00	0,00	0,00	465 543,60

Le total des dépenses en fonctionnement est de 465 543.60 € pour l'année 2025.

Commentaires :

60611	Eau et assainissement	Comprend les dépenses d'alimentation en eau du nouveau siège et du Moulin des 4 tournants
60612	Énergie - Électricité	Comprend les dépenses d'énergie pour les locaux de l'ASA
60621	Combustibles	Comprend les dépenses de GNR pour les véhicules agricoles
60622	Carburants	Comprend les dépenses de carburant pour les véhicules de services
60631	Fournitures d'entretien	Comprend les fournitures d'entretien des bâtiments (siège principalement)
60632	Fournitures de petit équipement	Comprend les fournitures de petits équipements pour l'atelier ainsi que le terrain, poste important pour les missions des agents de l'ASA (mission non sous-traitée)
60636	Vêtements de travail	Comprend les habits des agents et EPI
6064	Fournitures administratives	Comprend les dépenses de fournitures pour la mission administratives de l'ASA
6068	Autres matières et fournitures	Comprend les autres fournitures comme la matière première de l'atelier, Acier etc.
6078	Autres marchandises	Comprend le matériel acheté pour être revendu par la suite
612	Redevances de crédit-bail	Comprend les dépenses de crédit-bail, mini-pelle kubota
613	Locations	Comprend les dépenses de locations de matériel de terrain, mais aussi administratif (copieur)
61521	Entretien terrains	Comprend les dépenses d'entretien de terrain
615221	Entretien, réparations bâtiments publics	Comprend les dépenses d'entretien et de réparation des bâtiments publics de l'ASA, siège social et Moulin des 4 tournants
615232	Entretien, réparations réseaux	Comprend les dépenses d'entretien et de réparation des réseaux hydrauliques de l'ASA, faucardage, curage,...
61551	Entretien matériel roulant	Comprend les entretiens des véhicules de l'ASA
61558	Entretien autres biens mobiliers	Comprend les entretiens du matériel techniques, débrousailluses, épareuses, broyeurs, matériel espace vert
6156	Maintenance	Maintenance des appareils de l'ASA, haillon, extincteurs, climatisation...
6168	Autres primes d'assurance	Comprend les dépenses d'assurance de l'ASA
617	Etudes et recherches	Comprend les dépenses d'études non suivi d'immobilisation
618	Divers	Comprend les dépenses de frais de gestion des fournisseurs, les abonnements de documents...
6218	Autre personnel extérieur	Comprend les rémunérations possibles à un stagiaire
622	Rémunérations intermédiaires, honoraires	Comprend les dépenses à la mission du comptable public, avocats, personnels extérieur à l'ASA
623	Pub., publications, relations publiques	Comprend les dépenses de réception, site web, domaine, publication des marchés publics, ...
625	Déplacements et missions	Comprend les dépenses de déplacement des agents et remboursement de frais.
626	Frais postaux et frais télécommunication	Comprend les frais d'affranchissement du courrier, et frais de téléphonie mais également de télécommunication des objets connectés
627	Services bancaires et assimilés	Frais bancaires TIPI (possibilité de payer en CB les ASAP)
6281	Concours divers (cotisations)	Comprend les frais de cotisations à différents organismes, FDSH, ASA Info...
6283	Frais de nettoyage des locaux	Comprend les dépenses de nettoyages des locaux par une entreprise
635	Autres impôts, taxes (Admin Impôts)	Comprend les dépenses des taxes foncières
6371	Redevances dues à l'agence de l'eau par	Comprend les taxes Agence de l'eau, volume canal ainsi que l'irrigation gravitaire
6413	Personnel non titulaire	Comprend les salaires et charges salariales
6450	Charges sécurité sociale et prévoyance	Comprend les charges patronales et mutuelle
65315	Formation	Comprend les dépenses de formation aux agents
65811	Droits d'utilisat° - informatique nuage	Comprend les dépenses d'accès à des logiciels en réseau, comptabilité, gestion des tours d'eau...
65818	Autres	Comprend les dépenses de logiciel en propriété
65888	Autres	Comprend les dépenses de prélèvement à la source
66111	Intérêts réglés à l'échéance	Comprend les intérêts des emprunts (siège social)
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	Comprend l'annulation de titres des exercices antérieurs
686	Dot. amort. et prov. Charges financières	Comprend l'amortissement des biens (actif) de l'ASA

Les comptes de dépenses de fonctionnement présentés ci-dessus reflètent les charges nécessaires au bon fonctionnement de l'ASA Compagnie de Craponne. Ils regroupent notamment les charges à caractère général (compte 60), les charges de personnel (compte 64), ainsi que les autres charges de gestion courante (compte 65).

Chaque compte permet de classifier les différentes natures de dépenses.

L'utilisation de la nomenclature M57 abrégée favorise une harmonisation comptable et une plus grande transparence des comptes publics, tout en permettant une adaptation aux spécificités des ASA.

➤ **Recettes de fonctionnement :**

Le total des recettes de fonctionnement pour l'année 2025 est de 465 543.60 € .

Vue d'ensemble N-1 & année en cours.		Prévu N-1	Realise N-1	Rar N-1	Prévu N
002	Résultat de fonctionnement reporté		0,00	0,00	
7011	Ventes d'eau		0,00	0,00	37 000,00
70388	Autres redevances et recettes diverses		0,00	0,00	61 393,60
70686	Redevances syndicales (ASP)		0,00	0,00	354 500,00
70688	Autres prestations de services		0,00	0,00	1 150,00
7478	Participation Autres organismes		0,00	0,00	11 500,00
		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>465 543,60</b>

Commentaires :

002	Résultat de fonctionnement reporté	Comprend le résultat de l'année n-1 (des trois ASA fusionnées)
7011	Ventes d'eau	Comprend les recettes de vente d'eau facturé à la SEM pour l'usine d'eau potable de Salon
70388	Autres redevances et recettes diverses	Comprend les recettes de convention : avec les ASA de la Roque, centrales hydroélectriques, rejet d'eau de lavage de légumes, ASA de Pélissanne mission de garde, alimentation en eau membre, ...
70686	Redevances syndicales (ASP)	Comprend les recettes des redevances de transport d'eau aux membres de l'ASA
70688	Autres prestations de services	Comprend les prestations faites à d'autres membres services
7478	Participation Autres organismes	Subvention de la part de financeurs.

Les recettes de fonctionnement de l'ASA proviennent principalement des redevances perçues auprès des adhérents, destinées à couvrir les charges liées à l'entretien et à la gestion des ouvrages hydrauliques. Consciente de l'impact financier que pourrait représenter une augmentation trop importante de ces redevances, l'ASA s'efforce de maîtriser ses dépenses en mutualisant certains services avec d'autres structures, dans le cadre de conventions de partenariat. Cette stratégie permet d'optimiser les ressources humaines et matérielles tout en maintenant un niveau de service satisfaisant, sans alourdir excessivement la contribution des usagers.

**Les recettes et dépenses de fonctionnement sont bien équilibrées.**

➤ **La section d'investissement :**

Vue d'ensemble N-1 & année en cours.			Prévu N-1	Réalisé N-1	Rar N-1	Prévu N
001	0	Solde d'exécution section investissement		0,00	0,00	
020	0	Dépenses imprévues		0,00	0,00	
1641	0	Emprunts en euros		0,00	0,00	18 000,00
2131	0	Bâtiments publics		0,00	0,00	3 000,00
21538	0	Autres réseaux		0,00	0,00	5 000,00
2157	0	Matériel et outillage technique		0,00	0,00	
2158	0	Autres inst.,matériel,outil. techniques		0,00	0,00	16 000,00
2182	0	Matériel de transport		0,00	0,00	25 000,00
2183	0	Matériel informatique		0,00	0,00	3 500,00
2184	0	Matériel de bureau et mobilier		0,00	0,00	3 000,00
2188	0	Autres immobilisations corporelles		0,00	0,00	16 500,00
			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>90 000,00</b>

Le total des dépenses d'investissement pour l'année 2025 est de 90 000€.

Commentaires :

1641	Emprunts en euros	Remboursement d'emprunt du siège social de l'ASA
2131	Bâtiment publics	Continuité de l'agencement du Siège
21538	Autres réseaux	Agencement réseau hydraulique de l'ASA
2158	Autres inst.,matériel,outil. techniques	Matériel d'exploitation, agricole et espace vert
2182	Matériel de transport	Véhicules transportant la marchandise et de déplacement
2183	Matériel informatique	Matériel informatique pour service administratif et exploitation
2184	Matériel de bureau et mobilier	Agencement bureau et partie administrative
2188	Autres immobilisations corporelles	Comprend toutes les dépenses de supervision et modernisation du réseau de l'ASA

Les dépenses d'investissement engagées par l'ASA correspondent aux opérations destinées à améliorer, renouveler ou moderniser les infrastructures hydrauliques existantes. Elles incluent notamment l'acquisition de matériel, la réhabilitation des ouvrages, ou encore l'installation d'équipements innovants, comme des dispositifs de télégestion.

➤ **Recettes d'investissements :**

Vue d'ensemble N-1 & année en cours.			Prévu N-1	Réalisé N-1	Rar N-1	Prévu N
001	0	Solde d'exécution section investissement		0,00	0,00	
021	0	Virement de la section de fonctionnement		0,00	0,00	
024	0	Produits des cessions d'immobilisations		0,00	0,00	
2803	0	Frais d'études, recherche et développ.		0,00	0,00	2 000,00
28131	0	Bâtiments publics		0,00	0,00	20 000,00
28138	0	Autres constructions		0,00	0,00	12 500,00
281538	0	Autres réseaux		0,00	0,00	
28157	0	Matériel et outillage technique		0,00	0,00	2 000,00
28158	0	Autres inst.,matériel,outil. techniques		0,00	0,00	22 000,00
28181	0	Installations générales, aménagt divers		0,00	0,00	6 000,00
28182	0	Matériel de transport		0,00	0,00	16 000,00
28183	0	Matériel informatique		0,00	0,00	1 500,00
28184	0	Matériel de bureau et mobilier		0,00	0,00	1 000,00
28188	0	Autres immo. corporelles		0,00	0,00	7 000,00
			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>90 000,00</b>

Les recettes d'investissements pour l'année 2025 sont de 90 000 €.

### **État de la dette :**

Les recettes d'investissement de l'ASA proviennent exclusivement du transfert des dotations aux amortissements de la section de fonctionnement vers la section d'investissement. Ce mécanisme comptable permet de reconstituer une capacité d'autofinancement, indispensable pour assurer le renouvellement des équipements et le financement des projets sans recours systématique à l'emprunt. Ainsi, les amortissements constatés chaque année sur les immobilisations sont réinjectés dans le budget d'investissement, garantissant une gestion saine et équilibrée du patrimoine hydraulique de l'ASA.

**Les recettes et les dépenses d'investissement sont équilibrées.**

### **CONCLUSION :**

Depuis le 29 janvier 2025, l'ASA Compagnie de Craponne a fusionné avec l'ASA Vallat Madame et l'ASA de Lançon, marquant une étape importante dans sa démarche de mutualisation et d'optimisation des moyens. Cette fusion offre une nouvelle dynamique collective, en réunissant les compétences, les ressources humaines et les moyens techniques des trois structures. Elle permet de renforcer la coordination des actions sur l'ensemble du territoire irrigué, de rationaliser les coûts, et surtout de garantir une gestion d'ouvrages principaux exemplaire.

Grâce à cette réorganisation, l'ASA bénéficie aujourd'hui d'un budget consolidé et confortable, qui lui offre les marges de manœuvre nécessaires pour poursuivre ses missions dans de bonnes conditions. Cette dynamique nouvelle s'inscrit dans une volonté de modernisation, de rationalisation des coûts et de pérennisation du service rendu aux adhérents, tout en préservant la ressource en eau et les infrastructures collectives.