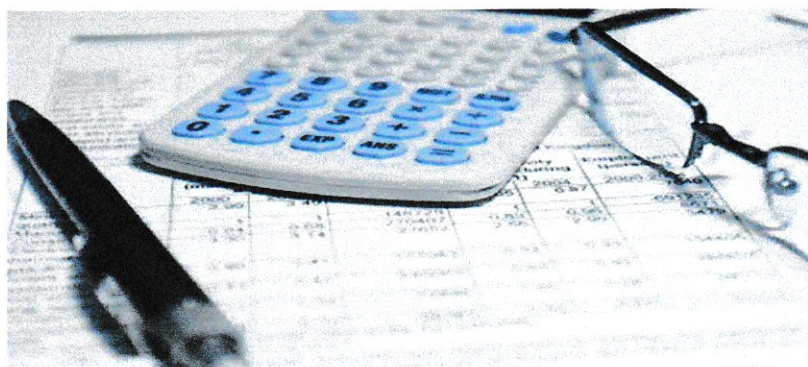


COMPTES 2019



S E P E
Syndicat d'épuration des eaux usées de Porrentruy & environs

Voisard Jean-Denis
Case postale 53
2902 Fontenais

COMPTE ADMINISTRATIF 2019

	<u>Charges</u>	<u>Produits</u>
<u>FONCTIONNEMENT</u>		
Total des charges et produits	1'503'423.28	1'632'182.36
Excédent de produits	128'759.08	
<u>INVESTISSEMENTS</u>		
	<u>Dépenses</u>	<u>Recettes</u>
Total des dépenses et recettes	2'569'972.45	2'895'364.00
Diminution des investissements nets	325'391.55	
<u>FINANCEMENT</u>		
Investissements nets		325'391.55
Amortissement patrimoine administratif		110'000.00
Excédent de produits du compte de fonctionnement Imputé sur les réserves pour investissements		128'759.08
Excédent de financement	564'150.63	

Fontenais, avril 2020/jdv

Indicateurs financiers

Exercice

2019

Degré d'autofinancement

Revenus du compte de fonctionnement chapitre 1 - 9	1 632 182.36	+	
Charges du compte de fonctionnement chapitre 1 - 9	1 503 423.28	-	
Dépréciations ou amortissements (sans les services)	136 956.26	+	330/331/332
Constitutions de réserves comptables (fonds et provisions)*	404 959.08	+	380
Prélèvements dans les réserves (fonds et provisions)*	0.00	-	480
Autofinancement	670 674.42	0	
Dépenses investissements reportées au bilan (sans les services)	2 569 972.45	+	690
Recettes investissements reportées au bilan (sans les services)	2 895 364.00	-	590
Investissements nets	-325 391.55		
Degré d'autofinancement :	-206.11		

Degré d'autofinancement

$$\frac{\text{autofinancement} \times 100}{\text{invest.net}}$$

* 380 et 480 également sans les services communaux.

Si pas d'investissements, le calcul s'arrête à la détermination de l'autofinancement

Capacité d'autofinancement

Revenus du compte de fonctionnement chapitre 1 - 9	1 632 182.36	+	
Prélèvements dans les réserves (fonds et provisions)	0.00	-	480
Imputations internes	184 239.20	-	490
Revenus	1 447 943.16		
Quotité d'autofinancement	46.32		

Capacité d'autofinancement

$$\frac{\text{autofinancement} \times 100}{\text{revenus}}$$

Quotité des intérêts

Intérêts passifs	20 911.80	+	321/322
Revenus	1 447 943.16		
Quotité de la charge des intérêts	1.44		

Quotité des intérêts

$$\frac{\text{intérêts passifs} \times 100}{\text{revenus}}$$

Quotité de la charge financière

Intérêts passifs	20 911.80	+	321/322
Amortissements des dettes (sans les dépréciations comptables)	110 000.00	+	330/331/332
Charge financière	130 911.80		
Revenus	1 447 943.16		
Quotité de la charge financière	9.04		

Quotité de la charge financière

$$\frac{\text{charge financière} \times 100}{\text{revenus}}$$

N° de compte	Libellé	Solde début	Augmentation	Déduction	Solde de fin
1	BILAN ACTIF	3,255,354.35	9,109,223.63	7,762,238.15	4,602,339.83
10	Disponibilités	354,362.35	3,339,924.15	3,251,042.90	443,243.60
102.01	BCJ - CC 714.421.7.97	243,723.45	2,954,316.68	2,877,991.28	320,048.85
102.02	Valiant-CC 3.224.869.05	709.05	151,000.00	150,428.40	1,280.65
102.03	Valiant-CC 3.400.740.07 - PGEE	109,929.85		30.10	109,899.75
102.04	BRA - Compte-courant CDP		20,000.00	7,985.65	12,014.35
106.01	TVA/achats exploitation		29,727.67	29,727.67	
106.02	TVA/achats investissements		184,879.80	184,879.80	
11	Avoirs	69,967.44	1,428,205.56	58,532.85	1,439,640.15
115.01	Conduite de valorisation Biogaz	266.74	2,928.71	3,195.45	
115.02	Débiteurs : Les Grandes Vies	69,700.70	241.75	55,337.40	14,605.05
115.03	Subventions d'investissements		1,395,160.00		1,395,160.00
115.04	Débiteurs : Canton Jura		1,572.40		1,572.40
115.05	Débiteurs : Communes SEPE		8,813.65		8,813.65
115.06	Débiteurs : Autres steps		3,656.10		3,656.10
115.07	Débiteurs : Assurances sociales		4,849.00		4,849.00
115.08	Débiteurs : Entreprises		10,983.95		10,983.95
13	Actifs transitoires	33,079.46	51,459.55	51,641.80	32,897.21
139.01	Compte d'attente TVA	15,566.96	51,459.55	34,129.30	32,897.21
139.02	Compte d'attente TVA/investissements	17,512.50		17,512.50	
14	Investissements	1,805,582.04	3,713,379.35	4,392,185.42	1,126,775.97
141.00	Plan général d'évacuation des eaux	213,913.16	1,390.10	215,303.26	
141.01	Construction des serres de séchage	661,969.45	571,703.45	681,703.45	551,969.45
141.02	Limitateur de débit Chevenez	1.00			1.00
141.03	Reprise des infrastructures communales	26,956.26		26,956.26	
141.04	Modification système décanteurs secondaires		311.00		311.00
141.05	Remplacement pont-roulant		729,080.45	729,080.45	
141.06	Schéma fonctionnement step Porrentruy		11,200.00	11,200.00	
141.07	Diagnostic mesures d'assainissement		7,000.00	7,000.00	

Bilan

Date: 21.04.2020

Heure: 8:57:49
Année: 2019

N° de compte	Libellé	Solde début	Augmentation	Déduction	Solde de fin
141.08	Remplacement système aération		44,600.00	44,600.00	
141.09	Travaux de renouvellement de la step		270,423.85	270,423.85	
143.01	Infrastructures micropolluants	902,742.17	1,913,703.20	2,241,639.85	574,805.52
143.02	Raccordement secteur patinoire		107,876.85	107,876.85	
143.03	Rallongement toit local Schäffer		2,534.05	2,534.05	
146.04	Installations de mesure-contrôle-régulation		3,836.70	3,836.70	
146.06	Remplacement brûleur gaz-mazout		20,241.40	20,241.40	
146.07	Mise aux normes de sécurité		22,555.30	22,555.30	
146.08	Pompes de relevage		705.00	705.00	
146.09	Variateur de fréquence pour soufflante		6,218.00	6,218.00	
18	Financements spéciaux	992,363.06	576,255.02	8,835.18	1,559,782.90
180.03	Crédit Suisse CE 945318-30	8,833.86	0.82	8,834.68	
180.05	BCJ CEC 200.027.41	983,529.20	576,254.20	0.50	1,559,782.90

N° de compte	Libellé	Solde début	Augmentation	Déduction	Solde de fin
2	BILAN PASSIF	3,255,354.35	3,766,830.08	2,419,844.60	4,602,339.83
20	Créanciers	104,344.95	370,347.69	224,441.30	250,251.34
200.00	Créanciers TVA	43,816.75	63,766.59	44,476.95	63,106.39
200.01	Créanciers divers	60,528.20	12,461.50	61,328.20	11,661.50
200.02	Créanciers investissements		175,483.45		175,483.45
201.06	TVA/ventes exploitation		117,443.20	117,443.20	
201.07	TVA/ventes investissements		1,192.95	1,192.95	
21	Dettes à court terme	1,961,736.35	1,961,736.35	1,086,038.89	875,697.46
210.01	BRA - Crédit-cadre micropolluants 572.357.984.4			1,086,038.89	875,697.46
22	Dettes à moyen et long terme	941,000.00	900,000.00	110,000.00	1,731,000.00
221.02	Valiant - Emprunt 18 3.224.069.04 Serres	941,000.00		110,000.00	831,000.00
221.03	BRA - Emprunt ferme 887.350.914.2 2019-2029		900,000.00		900,000.00
25	Passifs transitoires	62,875.15	126,858.25	134,842.15	54,891.25
259.02	Passifs transitoires divers	62,875.15	126,858.25	134,842.15	54,891.25
28	Financements spéciaux	2,008,644.11	407,887.79	864,522.26	1,552,009.64
281.00	Réserve renouvellement	511,494.68		449,768.85	61,725.83
282.00	Réserve véhicule	12,519.11			12,519.11
283.00	Réserve centrifugeuse et serres	494,693.69		215,303.26	279,390.43
284.00	Réserve investissements	431,506.63	128,759.08	136,650.15	423,615.56
286.00	Réserve maintien de la valeur	552,400.00	276,200.00	62,800.00	765,800.00
287.00	Réserve conduite biogaz	6,030.00	2,928.71		8,958.71
29	Fortune nette	138,490.14			138,490.14
290.00	Fortune nette	138,490.14			138,490.14

Bilan

N° de compte	Libellé	Solde début	Augmentation	Déduction	Solde de fin
	Total de l'actif	3,255,354.35	9,109,768.28	7,767,347.95	4,597,774.68
	Total du passif	3,255,354.35	3,771,939.88	2,420,389.25	4,597,774.68
		-0.00	5,337,828.40	5,346,958.70	

Compte de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Comptes Charges	2019 Produits	Budget Charges	2019 Produits	Comptes Charges	2018 Produits
1	COMPTE DE FONCTIONNEMENT	1,632,182.36	1,632,182.36	1,596,066.00	1,596,066.00	1,631,188.00	1,631,188.00
100	Administration	65,438.79	10,260.00	87,880.00	39,000.00	60,196.84	11,608.20
100.300	Jetons de présence	14,642.10		24,990.00		14,094.00	
	C) Diverses séances : 2 assemblées des délégués, 7 de la commission, 3 de la sous-commission d'exploitation.						
100.301	Traitements administration	33,242.45		30,400.00		33,781.85	
	C) Traitements du président de la commission, du président de la sous-commission, vérificatrices, secrétaire et caissier. Caissier 30 heures pour MCH2						
100.310.01	Fournitures de bureau	7,763.00		5,000.00		4,198.55	
	C) Diverses fournitures y compris environ 4'000 francs pour MCH2						
100.310.02	Informations et imprimés	872.55		1,000.00		588.15	
	C) Publications Journal officiel et frais de programmation.						
100.311	Mobilier de bureau	21.40		500.00			
	C) Appareil de bureau						
100.314.01	Prestations pour entretien	778.75		500.00		364.35	
	C) Divers frais de maintenance						
100.317	Frais de déplacements	1,212.10		350.00		613.90	
	C) Frais habituels ainsi que frais pour divers cours pour les employés.						
100.318.01	Ports et téléphones	5,421.44		3,490.00		3,927.04	
	C) Frais divers en légère augmentation ainsi que la redevance radio-TV pour 910 francs et des frais de programmation des alarmes pour 450 francs						
100.318.02	Honoraires			20,000.00			
100.318.03	Hébergements informatiques	1,485.00		1,650.00		2,629.00	
	C) Frais pour programme compta, site internet et abonnement Juranet.						
100.480.01	Prélèvement financement spécial				20,000.00		
100.490.01	Imputation frais gestion		10,260.00		19,000.00		11,608.20
	C) Frais de gestion administrative des dossiers d'investissements.						
120	Exploitation	1,408,875.49	263,201.85	1,333,936.00	198,880.00	1,419,018.06	261,202.85

Compte de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Comptes Charges	2019 Produits	Budget Charges	2019 Produits	Comptes Charges	2018 Produits
120.301.01	Traitements employés	297,072.65		289,900.00		292,560.50	
	C) Traitements des 4 employés à 100% ainsi que pour des travaux supplémentaires de l'exploitant.						
120.301.02	Allocations familiales	9,600.00		9,600.00		11,700.00	
	C) Allocations versées à deux employés pour 3 enfants.						
120.303	Cotisations aux assurances sociales	52,336.85		51,700.00		58,113.15	
	C) Cotisations sociales payées à la Caisse de compensation du Canton du Jura						
120.304.01	Cotisations à la caisse de pensions	48,676.20		47,160.00		53,944.45	
	C) Cotisations payées à la Caisse de pensions du Canton du Jura						
120.304.02	CPJU - Refinancement 2019	13,173.00		27,104.00			
	C) Versement moins important que budgeté. Age moyen des assurés plus bas que prévu suite à la retraite de Maurice Hulmann.						
120.305.01	Cotisations aux indemnités journalières maladie	2,667.80		3,500.00		3,341.65	
	C) Cotisations payées à la CSS assurances.						
120.305.02	Cotisations à l'assurance accidents	11,014.80		10,000.00		12,528.70	
	C) Cotisations à la SUVA pour l'assurance LAA professionnelle et non-professionnelle.						
120.306	Vêtements de travail spéciaux	1,311.90		1,500.00		1,956.20	
	C) Renouvellement habituel de l'équipement de sécurité des employés.						
120.308	Traitements personnel temporaire					28,692.90	
120.309.01	Frais de cours	912.30		2,000.00		777.55	
	C) Frais pour les diverses journées techniques.						
120.309.02	Cours spéciaux BKW	5,217.85		6,940.00			
	C) Forfaits et émoluments pour les cours sécuritaires 2019 et 2020.						
120.312.01	Consommation d'eau	6,376.10		3,750.00		3,753.25	
	C) Consommation plus importante que d'habitude. Un montant de 1'368.50 francs imputé pour le chantier des micropolluants. Facture de 1'680 francs pour le bassin de Fontenais.						
120.312.02	Combustible	1,661.15		2,200.00			
	C) Frais pour huile de chauffage.						
120.312.03	Electricité	57,340.85		68,800.00		54,002.15	
	C) Frais moins importants que ceux budgetés.						

Compte de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	2019		Budget		2018	
		Comptes Charges	Produits	Charges	Produits	Comptes Charges	Produits
120.313.01	Outillage et matériel d'entretien C) Diverses fournitures habituelles.	1,009.35		1,500.00		1,101.25	
120.313.02	Exploitation et entretien du laboratoire C) Frais plus importants que prévus concernant le matériel pour effectuer les divers tests.	4,241.25		3,000.00		2,595.92	
120.313.03	Produits de nettoyage C) Divers produits habituels.	285.80		1,000.00		249.00	
120.313.04	Déphosphatation C) Divers achats de chlorosulfate de fer pour notre step ainsi que pour les steps partenaires.	27,649.60		25,200.00		20,843.65	
120.313.05	Autres produits (floculent) C) Divers produits habituels. Montant avoisinant celui de 2018. L'augmentation des prix et une livraison supplémentaire n'ont pas été prises en compte dans le calcul du budget. Renseignements reçus trop tard.	41,235.00		32,000.00		42,261.50	
120.314.01	Entretien des bâtiments et extérieurs C) Diverses fournitures pour les travaux habituels.	2,392.30		10,000.00		1,411.90	
120.314.02	Entretien installations électriques C) Abonnements et contrôles périodiques des installations.	8,275.70		9,300.00			
120.315.01	Entretien et réparations divers C) Divers frais habituels pour des objets non affectés,	6,113.55		6,000.00		2,136.25	
120.315.02	Entretien et réparations véhicules C) Frais pour assurance, plaques d'immatriculation, services et carburant.	9,697.00		10,000.00		11,886.95	
120.315.03	Entretien et réparations centrifugeuse et serres C) Fournitures habituelles ainsi que plaques usures, arbre, spirales, liner pour 10'300 francs.	24,162.25		22,000.00		16,872.30	
120.315.04	Supervision modélisation collecteurs C) Divers honoraires RWB et frais.	12,860.10		12,500.00		14,752.00	
120.315.06	Gestion informatique des données de réseau C) Honoraires pour Polaris 2018 et 2019.	7,095.00		5,800.00			
120.315.07	Entretien et réparations prétraitements et BEP C) Frais supplémentaires suite à une imputation différente par rapport aux autres exercices. Frais pour le remplacement d'un servomoteur multi-tours.	13,026.05		5,000.00		5,069.85	

Compte de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	2019		Budget		2018	
		Comptes Charges	Produits	Charges	Produits	Comptes Charges	Produits
120.315.08	Entretien et réparations traitement des boues C) Frais habituels ainsi que frais de pompage par Chapuis pour 6'400 francs, fournitures de Von Roll pour 4'400 francs, fournitures pour pompes Wangen 3'000 francs.	21,122.35		20,800.00		21,707.70	
120.315.09	Entretien et réparations installations oxygénation C) Egalement imputation différente par rapport aux autres exercices. Diverses fournitures pour 12'000 francs de la part de l'entreprise RKR. Abonnement pour entretien annuel de Kaeser pour 1'232 francs.	15,869.93		5,000.00		16,563.39	
120.315.10	Entretien et réparations installations chauffage C) Frais pour révision de la citerne, ramonage et diverses fournitures.	2,613.55		2,371.00		1,405.05	
120.315.11	Entretien et réparations CCF C) Frais habituels ainsi que travaux d'entretien pour 6'000 heures.	8,157.33		8,000.00		4,997.74	
120.315.12	Entretien et réparations bassins et collecteurs C) Frais habituels dont 2'750 francs pour des traverses en chêne et 1'300 francs pour des frais d'entretien d'une fosse à la zone industrielle de Porrentruy.	6,775.20		12,910.00		4,262.85	
120.315.13	Entretien et réparation des pompes de relevage C) Fournitures pour pompe hydrostal.	1,573.00					
120.315.16	Entretien autres Step C) Divers frais d'entretien pour les steps de Fahy et Bonfol.	1,917.00				979.60	
120.315.17	Travaux suite à foudre 25.07.18						
120.315.18	Entretien et réparation installations biogaz distilleries C) Frais de remplacement d'un moteur à air.	4,322.80				21,810.05	
120.318.02	Evacuation des déchets C) Facturation par SIDP moins importante que les années précédentes.	21,947.50		24,000.00		23,097.05	
120.318.03	Nettoyage des bassins et collecteurs intercommunaux C) Divers curages par les entreprises Rihs et Chapuis.	3,293.55		15,000.00		7,724.35	
120.318.04	Primes d'assurances C) Diverses primes payées à l'Eca Jura et à la Mobilière.	31,263.35		32,350.00		32,511.85	
120.318.05	Taxes et impôts C) Taxe immobilière habituelle. Correction TVA suite au contrôle pour 826 francs.	1,171.05		530.00		445.85	
120.318.06	Analyses laboratoires et surveillance ENV.	5,524.60		5,425.00		5,240.60	

Compte de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Comptes Charges	2019 Produits	Budget Charges	2019 Produits	Comptes Charges	2018 Produits
120.318.08	C) Frais d'analyses par le laboratoire RuferLab et les émoluments pour la surveillance par RCJU/ENV. Modifications bassins et collecteurs intercommunaux	15,156.60		10,000.00		5,781.65	
120.318.09	C) Frais habituels ainsi que frais pour une vanne guillotine, une vanne écluse ainsi que des supports pour drapeaux. Eliminations des boues	11,816.00		16,650.00		11,189.60	
120.318.10	C) Frais pour le transport des boues chez Vigier par l'entreprise Cuenat ainsi que l'évacuation du sable vers le SEOD par l'entreprise Ramseyer. Taxes de canalisations	4,539.25		1,100.00		4,967.70	
120.318.12	C) Taxes pour les raccordements aux canalisations ainsi que la taxe sur l'eau de consommation. Transports boues autres STEP	34,860.00		23,000.00		21,591.80	
120.318.13	C) Montant supplémentaire suite à une augmentation du prix intervenue après l'adoption du budget. Taxe pour traitement des micropolluants	146,223.00		145,386.00		145,386.00	
120.319.01	C) Taxe payée à la Confédération pour 16'247 habitants raccordés. Frais divers	155.95		1,500.00		1,130.20	
120.319.02	C) Divers frais habituels. Associations et formations	210.00		440.00		440.00	
120.380.01	C) Cotisations aux diverses associations. Réserve renouvellement installations			200.00		50,121.55	
120.380.02	Réserve renouvellement véhicule					1,052.64	
120.380.03	Réserve maintien valeur C) Montant identique aux années précédentes.	276,200.00		276,200.00		276,200.00	
120.380.05	Centrifugeuse et serres, alimentation fds renouvellement					40,200.00	
120.380.06	Provision pour futurs investissements C) Montant qui sera imputé sur les investissements 2020 lors de l'ouverture du bilan MCH2.	128,759.08		65,620.00		79,659.77	
120.434.03	Location tonneau C) Location à l'entreprise René Pape		560.00				
120.435.01	Taxes de déversement des boues C) Frais facturés à la step de Le Noirmont		3,240.00				4,860.00
120.435.02	Taxes de déversement déchets distillés		3,819.80		3,500.00		6,404.60

Compte de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Comptes Charges	2019 Produits	Budget Charges	2019 Produits	Comptes Charges	2018 Produits
120.435.03	C) Taxe payée par distillerie de Porrentruy. Ramassage de déchets spéciaux		3,200.00		3,200.00		3,200.00
120.435.04	C) Forfait contractuel habituel payé par RCJU/ENV. Taxes déversement A16		2,766.75		2,650.00		2,651.25
120.435.05	C) Frais facturés pour l'eau récupérée lors du lavage des tunnels A16. Contributions autres STEP		109,377.75		109,372.00		109,377.90
120.435.08	C) Facturation de la contribution de 20 francs TTC aux steps partenaires. Vente chlorosulfate de fer aux autres STEP		10,823.48		7,500.00		6,642.25
120.435.09	C) Facturation aux steps partenaires de la fourniture facturée au SEPE. Contribution pour vidange WC mobiles		3,325.00				
120.436.01	C) Contribution facturée selon convention. Retenues assurances sociales		22,168.00		21,250.00		23,107.40
120.436.02	C) Cotisations retenues sur les salaires au taux de 6.225% Retenues caisse de pensions		21,132.00		21,018.00		22,512.35
120.436.03	C) Cotisations LPP retenues sur les salaires. Retenues assurance accidents et ind.journ.maladie		8,114.40		8,015.00		8,342.60
120.436.05	C) Cotisations LAA non professionnelle et indemnité journalière maladie retenues sur les salaires. Redistribution taxe CO2		317.75		275.00		395.35
120.436.06	C) Redistribution par la Confédération sur la base de la masse salariale annoncée aux assurances sociales. Remboursement allocations familiales		9,600.00		9,600.00		11,700.00
120.436.07	C) Diverses allocations payées par la Caisse de compensation et reversées aux employés concernés. Remboursement de frais hors TVA		17.00				18,963.05
120.436.08	C) Impôt payé sur frais de dédouanement refacturé à la step de Bure. Remboursement frais électricité		12,129.75				4,001.75
120.436.09	C) Frais d'électricité et d'entretien de la station de pompage de Porrentruy. Frais imputés sur chantier micropolluants pour 9'908.80 francs. Remboursement frais installations biogaz		4,322.80				
	C) Facturation des frais de remplacement d'une pompe à air.						