



## **Rapport financier 2017**

## Budget Eau

- Synthèse du compte financier
- Décomposition de l'autofinancement net
- Evolution de l'autofinancement net sur 5 ans
- Synthèse financière de la Défense Extérieure Contre l'Incendie
- Évolution des dépenses d'équipement sur 5 ans
- Engagements hors bilan : État d'avancement des autorisations de programmes de travaux

## Budget assainissement

- **Service assainissement collectif**
  - Synthèse du compte financier
  - Décomposition de l'autofinancement net
  - Evolution de l'autofinancement net sur 5 ans
  - Évolution des dépenses d'équipement sur 5 ans
  - Engagements hors bilan : État d'avancement des autorisations de programmes de travaux
- **Service assainissement non collectif**

## Budget Général

### Récapitulatif des résultats par budget et affectation des résultats

NB : les synthèses de l'eau et de l'assainissement collectif n'intègrent pas les opérations réalisées pour le compte de tiers, hormis le différentiel constaté, déduisent pour les redevances eau et assainissement, les dépenses exceptionnelles sur exercices antérieurs et cumulent, dans la présentation de chaque poste, les opérations du budget annexe et du budget général.

# Budget Eau

## Synthèse du compte financier 2017

### Exploitation et Autofinancement

Recettes	Dépenses
Recettes d'exploitation  <b>70,3 M €</b>	Autofinancement net <b>23,8 M €</b>
	Dépenses d'exploitation <b>43,8 M €</b> + Remboursement du capital des emprunts <b>2,7 M €</b>  Total : <b>46,5 M €</b>

### Endettement :

L'en-cours de la dette nette s'élève à 29,7 M €. La capacité de désendettement est de 1 an (en-cours de la dette / autofinancement brut)

### Dépenses d'équipement et financement

Recettes	Dépenses
Autofinancement net <b>23,8 M €</b>	Dépenses d'équipement <b>26,4 M €</b>
Subventions d'investissement : <b>3,2 M €</b>	Excédent de financement : <b>1,3 M €</b>
Emprunts : <b>0,7 M €</b>	
<b>Résultat comptable cumulé</b>	
Excédent de financement : <b>1,3 M €</b>	Nouveau résultat cumulé 2017 : <b>10,6 M €</b>
Résultat antérieur : <b>9,3 M €</b>	

### Dépenses d'équipement en attente de financement à fin 2017 :

- Reste à réaliser en dépenses d'équipement, hors AP : 2,8 M €
- Reste à financer sur Autorisations de Programmes (AP) en cours : 34,4 M €

## Synthèse du compte financier 2017

### Autofinancement :

La section d'exploitation permet de dégager un autofinancement net, c'est-à-dire après déduction du remboursement du capital des emprunts, de 23,8 M €.

### Dépenses d'équipement et financement:

Pour financer les 26,4 M € de dépenses d'équipement, en complément de son autofinancement net, Noréade a perçu :

- 3,2 M € de subventions
- 0,7 M € d'avances sans intérêt de l'Agence de l'Eau

### Résultat comptable :

Le total des recettes à hauteur de 27,7 M € ( 23,8 M € + 3,2 M € + 0,7M €) est supérieur de 1,3 M € aux 26,4 M € de dépenses d'équipement.

Par conséquent, le résultat comptable global (investissement + exploitation) a augmenté de 1,3 M € et est passé de 9,3 M € fin 2016 à 10,6 M € fin 2017.

### Dépenses d'équipement en attente de financement à fin 2017

Le résultat comptable servira à financer les investissements en attente de réalisation qui s'élèvent, à fin 2017, à :

- 2,8 M € pour les dépenses d'équipement hors Autorisations de Programmes de travaux
- 34,4 M € pour le financement des Autorisations de Programmes, votées, en attente de réalisation

### Endettement :

L'en-cours de la dette nette est en baisse, il est passé de 30,4 M € en 2016 à 29,7 M € en 2017

L'endettement du service d'eau de Noréade est très faible puisque sa capacité de désendettement (ratio encours de la dette / autofinancement brut) est de 1 an.

*NB : l'autofinancement brut est égal à l'autofinancement net augmenté du remboursement annuel du capital des emprunts.*

## Budget Eau

### Décomposition de l'autofinancement net 2017

	<u>Recettes</u>	<u>Dépenses</u>	
	Montant 2017 : 70,3 M € Montant 2016 : 68,6 M €	Montant 2017 : 46,5 M € Montant 2016 : 44,7 M €	
Rappel 2016			Rappel 2016
	Ventes d'eau (82%)	Autofinancement net (34%)	
	<b>57,8 M €</b>	<b>23,8 M €</b>	23,9 M €
57,7 M €		Annuités d'emprunt (5%)	
		<b>3,7 M €</b>	3,7 M €
		Dépenses de personnel (26%)	
		<b>18,0 M €</b>	17,3 M €
		Sous-traitance (7%)	
		<b>4,8 M €</b>	3,4 M €
		Entretien des ouvrages et achats de matériel (9%)	
		<b>6,3 M €</b>	5,6 M €
		Électricité (4%)	
		<b>3,0 M €</b>	2,8 M €
		Achat d'eau (4%)	
		<b>3,1 M €</b>	3,5 M €
		Autres services externes (7%)	
9,5 M €	<b>11,0 M €</b>	<b>4,8 M €</b>	4,7 M €
	Prestations de services (16%)	Autres charges (1%)	
0,4 M €	<b>0,5 M €</b>	<b>0,5 M €</b>	2,3 M €
	Recettes diverses (1%)	Investissement Budget Général (3%)	
1,0 M €	<b>1,0 M €</b>	<b>2,3 M €</b>	1,4 M €
	Production immobilisée (1%)		

## Décomposition de l'autofinancement net 2017

### Recettes

En 2017, les recettes globales, à hauteur de 70,3 M €, augmentent de + 1,7 M € (+ 2,5 %) par rapport à 2016 :

- En valeur brute, les ventes d'eau passent de 57,7 M € en 2016 à 57,8 M € en 2017. Toutefois, il convient de rappeler que l'année 2016 avait comptabilisé une recette exceptionnelle de 1,3 M €. En faisant abstraction de cette recette exceptionnelle, l'augmentation du montant des ventes d'eau entre 2016 et 2017 s'élève à + 1,4 M € qui découle notamment de la hausse des tarifs (+ 1 %) et mais surtout de l'accroissement du nombre de communes adhérentes, dont la ville de DENAIN pour plus de 9 000 abonnés.
- Les « prestations de services » augmentent de 1,5 M € dont + 1,1 M € concernent une reprise d'activité sur les lotissements : en 2017, 137 dossiers supérieurs à 10 000 € ont été facturés pour un montant total de 4,5 M € contre 105 dossiers pour un montant de 3,4 M € en 2016.
- Les « recettes diverses », qui comprennent principalement les subventions d'exploitation perçues dans le cadre des Opérations de Reconquête de la QUALITÉ de l'Eau (ORQUE), sont quasi-stables 0,5 M € en 2017 contre 0,4 M € en 2016.
- La « production immobilisée » reste stable à 1,0 M € et concerne les investissements réalisés en interne par le centre de travaux d'Orchies pour les ouvrages d'eau et par les centres d'exploitation pour la création et le renouvellement des poteaux et bouches d'incendie.

## Décomposition de l'autofinancement net 2017

### Dépenses

Entre 2016 et 2017, les dépenses augmentent de 1,8 M € :

- Les annuités d'emprunt pour 3,7 M € demeurent stables.
- Les dépenses de personnel sont en hausse de + 0,7 M €, compte tenu notamment de la hausse des effectifs due à l'augmentation du périmètre d'intervention. Pour la seule adhésion de DENAIN, 12 personnes ont été transférées de la régie municipale vers Noréade.
- La sous-traitance est en hausse de + 1,4 M €, hausse qui découle en grande partie de l'augmentation des travaux de lotissements, travaux que Noréade sous-traite à des entreprises.
- L'entretien des ouvrages et les achats de matériel (+ 0,7 M €) et les dépenses d'électricité (+ 0,2 M €) sont en hausse compte tenu de l'accroissement du patrimoine à entretenir.
- Les achats d'eau auprès d'autres distributeurs (- 0,4 M €) varient en fonction des besoins et des estimations de consommation.

## Dépenses (suite)

➤ Le poste « autres services externes » augmente de + 0,1 M € à 4,8 M €.

➤ Le poste « autres charges » est en baisse de - 1,8 M € entre 2016 et 2017 dont :

- - 1,4 M € concernent la redevance prélèvement de nappe avec, en 2016, un déficit de - 0,5 M € entre les montants payés aux Agences de l'Eau et les recettes perçues auprès des abonnés et un excédent de + 0,9 M € en 2017 soit un écart de 1,4 M € entre 2016 et 2017. Le cumul des 2 exercices présente un excédent de 0,4 M €. Compte tenu de cet excédent, une étude sera réalisée afin de déterminer s'il y a nécessité d'actualiser le tarif de la redevance de prélèvement de nappe qui n'a pas été modifié depuis 2015
- - 0,5 M € concernent les impayés (admissions en non valeurs et provisions). Pour rappel, compte tenu de l'augmentation du taux d'impayés, l'exercice 2016 avait enregistré un rattrapage de provisions sur plusieurs exercices, ce qui explique la baisse comptable entre 2016 et 2017.

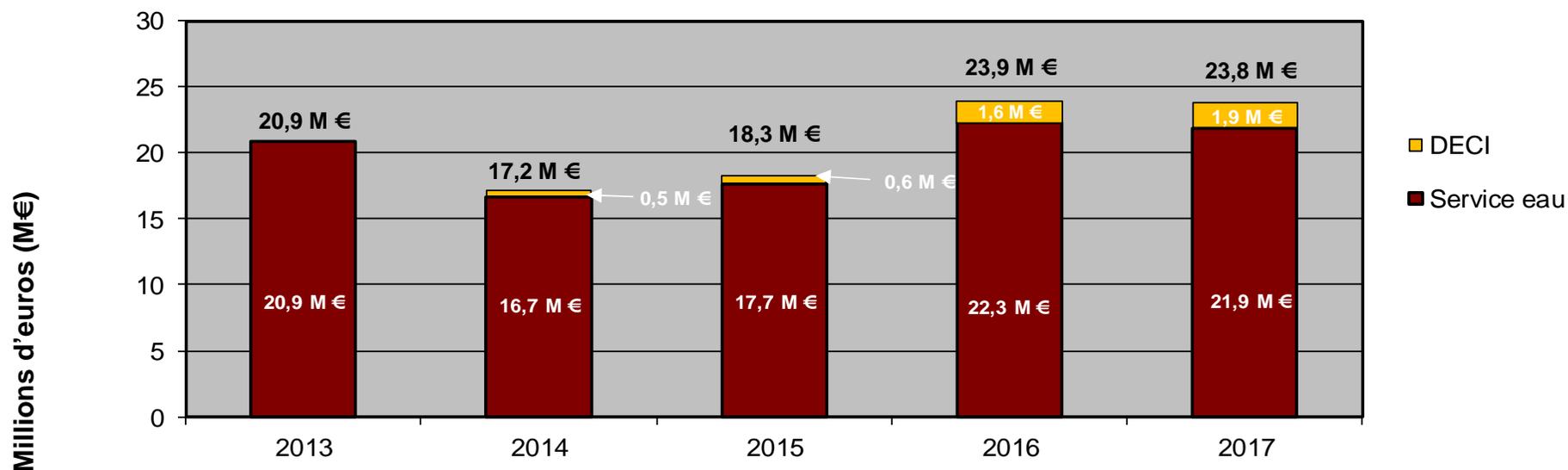
Par contre, le taux d'impayés, suite à l'indiction de fermetures des branchements pour impayés, le taux d'impayés continue de monter comme le montre l'indicateur P 154 du rapport annuel :

	2014	2015	2016	2017
Taux d'impayés sur les factures d'eau émises en N-1 :	1,13 %	1,27 %	2,35 %	2,87%

- + 0,1 M € pour les autres charges exceptionnelles.

➤ Le poste « participation aux investissements du budget général », pour 2,3 M €, est en hausse de 0,9 M € par rapport à 2016, dont 0,6 M € s'explique par l'arrêt de l'étalement de la contribution financière versée par le budget annexe assainissement au budget eau pour le financement des bâtiments administratifs.

## Évolution de l'autofinancement net dégagé par la section d'exploitation



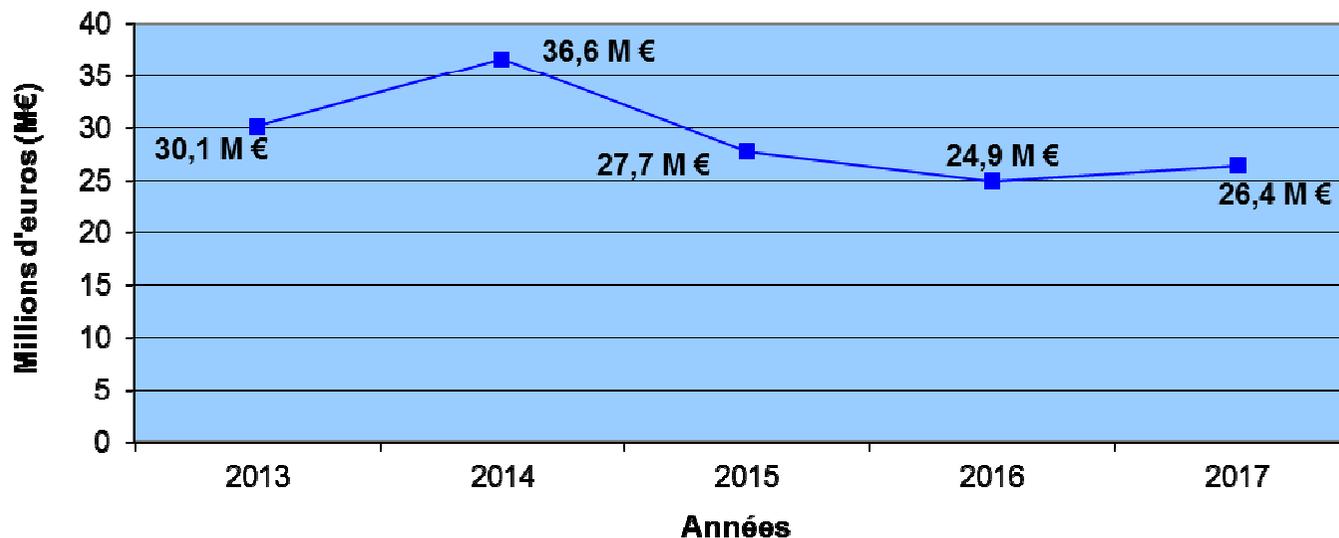
Après une amélioration significative de l'autofinancement net entre 2015 et 2016, qui s'explique notamment par la reprise en gestion directe de plusieurs contrats de DSP confiés initialement à des fermiers privés par des collectivités qui ont ensuite fait le choix d'adhérer au SIDEN-SIAN, l'autofinancement net s'est stabilisé entre 2016 et 2017.

Une quote-part de l'autofinancement net provient de l'activité Défense Extérieure Contre l'Incendie, dont le détail financier est repris dans le tableau au ci-contre.

## Synthèse Activité DECI

	Activité 2017			Activité 2016		
<u>Dépenses d'exploitation :</u>	Quantité	Prix unitaire	Montant	Quantité	Prix unitaire	Montant
Campagne d'entretien des accès	3 170	30,00	95 100,00	4 304	30,00	129 120,00
Campagne d'entretien de la signalisation	2 313	30,00	69 390,00	3 537	30,00	106 110,00
Campagne de pesage	3 005	30,00	90 150,00	3 769	30,00	113 070,00
Petite réparation d'ouvrage incendie	71	60,00	4 260,00	256	60,00	15 360,00
Réparation d'ouvrage incendie	103	600,00	61 800,00	83	600,00	49 800,00
Remise à niveau d'ouvrage incendie	25	1 450,00	36 250,00	25	1 450,00	36 850,00
<b>Total dépenses d'exploitation (1)</b>	<b>8 687</b>		<b>356 950,00</b>	<b>11 974</b>		<b>449 710,00</b>
<u>Dépenses d'équipement :</u>	Quantité	Prix unitaire	Montant	Quantité	Prix unitaire	Montant
Renouvellement d'ouvrage incendie	161	1 950,00	313 950,00	211	1 950,00	411 450,00
Création d'ouvrage incendie	24	3 100,00	74 400,00	35	3 100,00	108 500,00
Programmes de travaux (AP)			713 670,85			505 000,00
<b>Total dépenses d'équipement (2)</b>			<b>1 102 020,85</b>			<b>1 024 950,00</b>
<u>Emprunts :</u>			Montant			Montant
Paiement d'annuités			59 408,63			53 956,42
<b>Total annuités d'emprunts (3)</b>			<b>59 408,63</b>			<b>53 956,42</b>
<b>Total dépenses (1) + (2) + (3)</b>			<b>1 518 379,48</b>			<b>1 528 616,42</b>
<b>Recettes perçues</b>			<b>2 237 546,62</b>			<b>2 081 427,14</b>
<b>Résultat de l'exercice</b>			<b>719 167,14</b>			<b>552 811,14</b>
<b>Résultat cumulé depuis 2014</b>			<b>1 607 840,35</b>			<b>888 673,21</b>

## Évolution des dépenses d'équipement



Les dépenses d'équipement s'élèvent à 26,4 M € en 2017 :

- 22,4 M € pour les programmes de travaux
- 4,0 M € pour les dépenses d'équipement hors programmes de travaux (travaux ponctuels de rénovation, achat de compteurs, achat de matériel, achat de terrains, avances sur marchés ...).

La moyenne des dépenses d'équipement s'élève à 29,1 M € sur les 5 dernières années.

## Avancement des programmes de travaux : situation à fin 2017

### Travaux

Opérations d'investissements Crédits de paiement en attente  <b>66,1 M €</b>	Crédits de paiement budgétés en 2017  <b>26,3 M €</b>	Crédits de paiement réalisés en 2017  <b>22,4 M €</b>
		Solde de travaux à réaliser  <b>43,7 M €</b>

Le montant moyen annuel des 5 derniers programmes de travaux est de 19,3 M €

Le solde des travaux votés, en attente de réalisation, s'élève à 43,7 M € et représente 2 ans de programmation.

### Subventions

Opérations d'investissements Subventions en attente  <b>12,5 M €</b>	Crédits de paiement budgétés en 2017 : <b>3,9 M €</b>	Crédits de paiement réalisés en 2017 : <b>3,2 M €</b>
		Solde des subventions à recevoir  <b>9,3 M €</b>

A fin 2017, sur les programmes de travaux votés, il reste donc à financer 34,4 M € ( 43,7 M € - 9,3 M €), soit par emprunt, soit par ponction sur le résultat comptable.

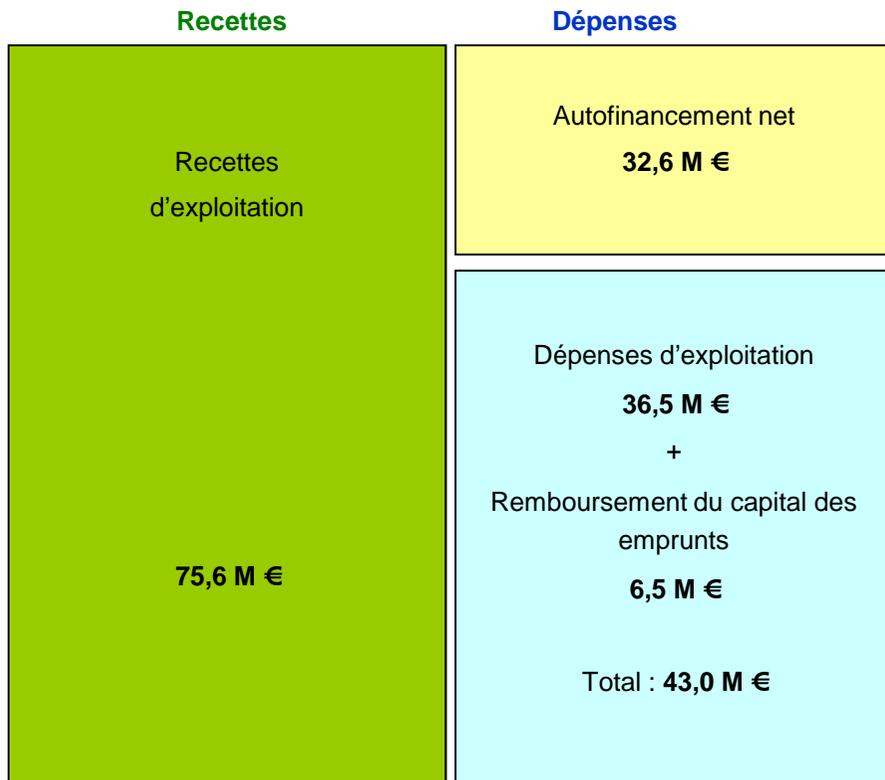
Pour mémoire, le résultat comptable à fin 2017 s'élève à 10,6 M € auquel il faut retirer 2,8 M € pour financer les restes à réaliser en investissement soit un solde disponible de 7,8 M €.



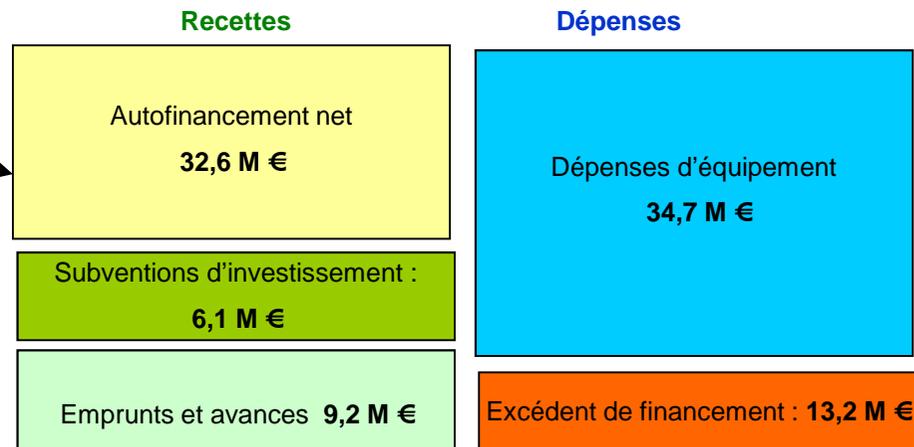
# **Budget Assainissement Service Assainissement Collectif**

## Synthèse du compte financier 2017

### Exploitation et Autofinancement



### Dépenses d'équipement et financement



### Résultat comptable cumulé



### Endettement :

L'en-cours de la dette nette s'élève à 82,4 M €. La capacité de désendettement est de 2 ans (*en-cours de la dette / autofinancement brut*)

### Dépenses d'équipement en attente de financement à fin 2017 :

- Reste à réaliser en dépenses d'équipement, hors AP : 3,2 M €
- Reste à financer sur Autorisations de Programmes en cours : 82,6 M €

## Synthèse du compte financier 2017

### Autofinancement :

La section d'exploitation permet de dégager un autofinancement net, c'est-à-dire après déduction du remboursement du capital des emprunts, de 32,6 M €.

### Dépenses d'équipement et financement:

Pour financer les 34,7 M € de dépenses d'équipement, en complément de son autofinancement net, Noréade a perçu :

- 6,1 M € de subventions
- 9,2 M € d'avances sans intérêt et d'emprunts bancaires

### Résultat comptable :

Le total des recettes à hauteur de 47,9 M € ( 32,6 M € + 6,1 M € + 9,2M €) est supérieur de 13,2 M € aux 34,7 M € de dépenses d'équipement.

Par conséquent, le résultat comptable global (investissement + exploitation) a augmenté de 13,2 M € et est passé de 27,5 M € (incluant la reprise des résultats du Syndicat d'Assainissement de Morbecque Steenbecque) en 2016 à 40,7 M € en 2017.

### Dépenses d'équipement en attente de financement à fin 2017

Le résultat comptable servira à financer les investissements en attente de réalisation qui s'élèvent, à fin 2017, à :

- 3,2 M € pour les dépenses d'équipement hors Autorisations de Programmes de travaux
- 82,6 M € pour le financement des Autorisations de Programmes votées en attente de réalisation

### Endettement :

L'en-cours de la dette nette est en hausse, il est passé de 74,9 M € en 2016 à 82,4 M € en 2017

L'endettement du service d'eau de Noréade est très faible puisque sa capacité de désendettement (ratio encours de la dette / autofinancement brut) est de 2 ans.

*NB : l'autofinancement brut est égal à l'autofinancement net augmenté du remboursement annuel du capital des emprunts.*

# Budget assainissement : Service Assainissement collectif

## Décomposition de l'autofinancement net 2017

	<u>Recettes</u>	<u>Dépenses</u>	
	<b>Montant 2017 : 75,6 M €</b> <b>Montant 2016 : 69,1 M €</b>	<b>Montant 2017 : 43,0 M €</b> <b>Montant 2016 : 42,0 M €</b>	
Rappel 2016			Rappel 2016
	Redevance assainissement (71%)	Autofinancement net (42%)	
	<b>54,4 M €</b>	<b>32,6 M €</b>	<b>27,1 M €</b>
48,8 M €			
	Gestion des eaux pluviales (15%)	Annuités d'emprunt (11%)	<b>6,1 M €</b>
	<b>11,8 M €</b>	<b>8,2 M €</b>	
11,6 M €			
	Prestation de services (4%)	Dépenses de personnel (16%)	<b>11,6 M €</b>
	<b>2,8 M €</b>	<b>11,9 M €</b>	
2,6 M €			
	Participation au raccordement réseau (3%)	Entretien des ouvrages et achats de matériel (12%)	<b>8,1 M €</b>
	<b>2,0 M €</b>	<b>8,9 M €</b>	
1,4 M €			
	Primes d'épuration (4%)	Électricité (6%)	<b>4,1 M €</b>
	<b>2,7 M €</b>	<b>4,4 M €</b>	
1,6 M €			
	Recettes diverses (2%)	Sous-traitance (5%)	<b>3,5 M €</b>
	<b>1,2 M €</b>	<b>4,0 M €</b>	
2,5 M €			
	Production immobilisée (1%)	Autres services externes (4%)	<b>3,0 M €</b>
	<b>0,7 M €</b>	<b>3,0 M €</b>	
0,6 M €			
		Investissement Budget Général (2%)	<b>2,2 M €</b>
		<b>1,4 M €</b>	
		Autres charges (2%)	<b>3,4 M €</b>
		<b>1,2 M €</b>	

### Décomposition de l'autofinancement net 2017

#### Recettes

Entre 2016 et 2017, les recettes globales augmentent de + 6,5 M € :

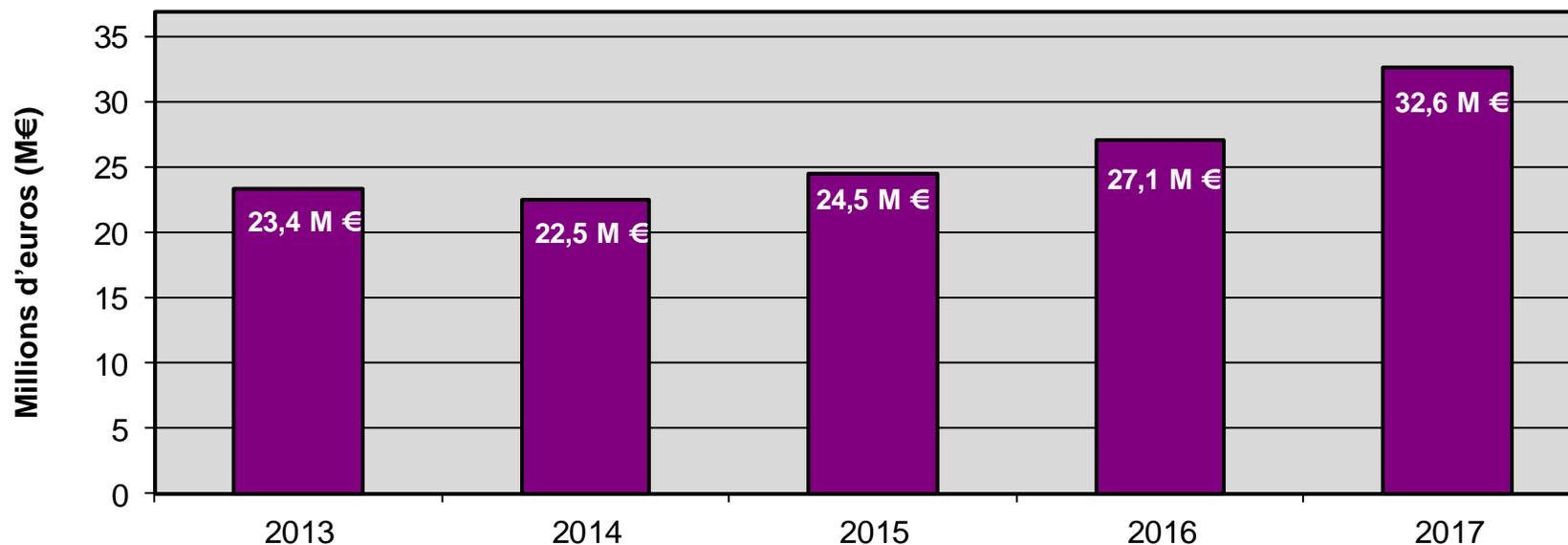
- Les redevances assainissement d'un montant de 54,4 M € progresse fortement, + 5,6 M € par rapport à 2016. Elle découle de l'augmentation des tarifs, + 1 %, de l'augmentation du nombre d'adhésion et d'une sous-évaluation des estimations de redevances assainissement en attente de facturation ou de reversement. Pour ce dernier point, la rectification des estimations a entraîné une recettes exceptionnelle de près de 4 M € en 2017.
- La recette pour les gestion des eaux pluviales d'un montant de 11,8 M €, augmente de 0,2 M € par rapport à 2016 (+ 1,7 %).
- Les prestations de services, pour 2,8 M €, augmentent de + 0,2 M € par rapport à 2016.
- La Participation pour le Financement de l'Assainissement Collectif (PFAC), à hauteur de 2,0 M €, est en augmentation et retrouve le niveau de l'ancienne Participation au Raccordement à l'Egout qui était facturée au début des année 2010.
- Après une baisse annoncée dans le versement des primes d'épuration, confirmée par le versement, début 2017, du solde de la prime 2015 pour un montant de 1,2 M €, nous avons eu confirmation que la prime 2016 (solde versé début 2018) s'élèverait à 2,2 M €. Les provisions 2016 et 2017 ont donc été ajustées et la recette comptable 2017 s'élève ainsi à 2,7 M €, en forte hausse par rapport à 2016.
- Les recettes diverses sont en baisse de – 1,3 M €. La quasi-totalité des recettes exceptionnelles de 2016 provenait du versement par le Conseil Départemental du Nord, d'une indemnité financière de 2,4 M € suite au remboursement anticipée de sa dette réalisé par Noréade. Pour 2017, les recettes exceptionnelles, pour 1,2 M €, concernent principalement des transferts de résultats dans le cadre d'adhésion et des indemnités dans le cadre de contentieux.
- La « production immobilisée », pour un montant de 0,7 M €, concerne les investissements réalisés en interne par le centre de travaux d'Orchies.

## Dépenses

Entre 2016 et 2017, les dépenses augmentent de 1,0 M €.

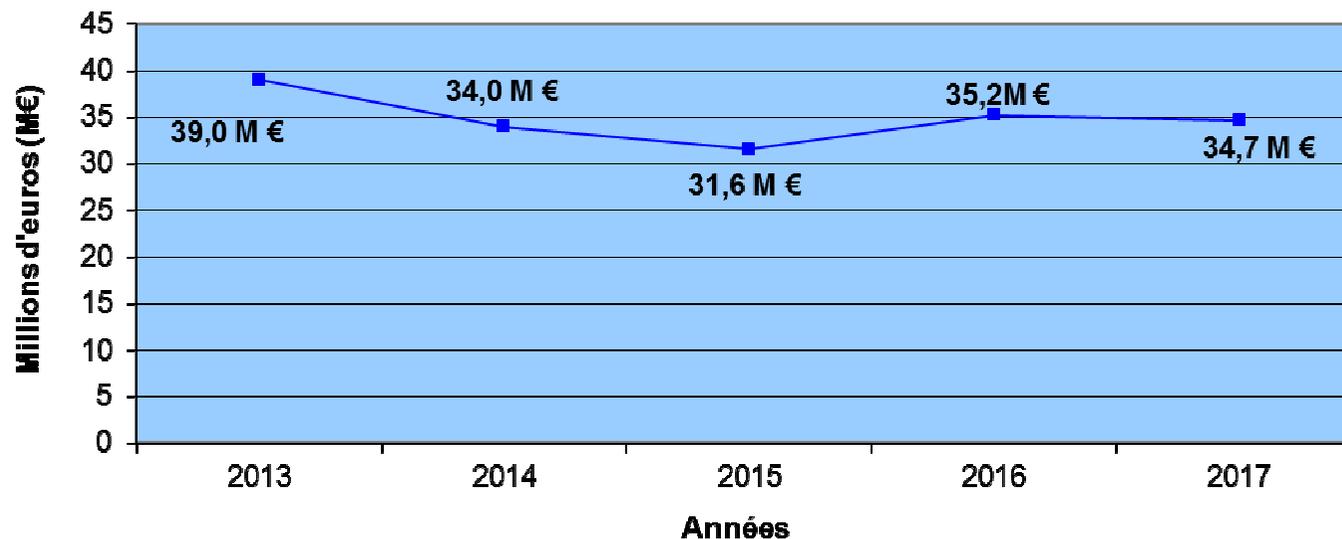
- Les annuités d'emprunt pour 8,2 M €, + 2,1 M € par rapport à 2016 augmentent sensiblement suite à la hausse de l'endettement mais aussi, dans le cadre d'une adhésion, au remboursement immédiat de la dette à hauteur de 1,3 M €.
- Pour les postes de dépenses qui subissent une hausse, les augmentations sont liées, en partie, aux nouvelles adhésions et à la mise en service des nouveaux ouvrages :
  - « dépenses de personnel », + 0,3 M €
  - « Entretien des ouvrages et achats », + 0,8 M €
  - « électricité », + 0,3 M €
  - « sous-traitance », + 0,5 M
- Le poste « autres services externes » reste stable à 3,0 M €
- Les postes en baisse sont :
  - Les « autres charges » - 2,2 M € par rapport à 2016. Les dépenses exceptionnelles sont en baisse et comme pour l'eau, le montant des impayés (admissions en non valeurs et provisions), est, en valeur brute, en baisse par rapport à 2016, exercice sur lequel a été comptabilisé un rattrapage de provisions sur plusieurs exercices compte tenu de la hausse continue du taux d'impayés depuis 2015.
  - La « participation aux investissements du budget général », - 0,8 M € par rapport à 2016, dont 0,6 M € s'explique par l'arrêt de l'étalement de la contribution financière versée par le budget annexe assainissement au budget eau pour le financement des bâtiments administratifs.

### Évolution de l'autofinancement net dégagé par la section d'exploitation



L'augmentation du périmètre d'intervention contribue à une amélioration de l'autofinancement net, mais la forte hausse entre 2016 et 2017 est due en grande partie à des opérations de nature exceptionnelle.

### Évolution des dépenses d'équipement



Les dépenses d'équipement s'élèvent à 34,7 M € en 2017 :

- 31,4 M € pour les programmes de travaux
- 3,3 M € pour les dépenses d'équipement hors programmes de travaux (travaux ponctuels de rénovation, achat de terrains, acquisition de matériel,...)

La moyenne des dépenses d'équipement s'élève à 34,9 M € sur les 5 dernières années.

## Avancement des programmes de travaux : situation à fin 2017

### Travaux

Opérations d'investissements Crédits de paiement en attente  <b>130,6 M €</b>	Crédits de paiement budgétés en 2017 <b>34,9 M €</b>	Crédits de paiement réalisés en 2017 <b>31,4 M €</b>
		Solde de travaux à réaliser <b>99,2 M €</b>

Le montant moyen des 5 derniers programmes annuels de travaux est de 36,7 M €

Le solde des travaux votés, en attente de réalisation, s'élève à 99,2 M € et représente 3 ans de programmation

### Subventions

Opérations d'investissements Subventions en attente  <b>22,6 M €</b>	Crédits de paiement budgétés en 2017 <b>7,5 M €</b>	Crédits de paiement réalisés en 2017 <b>6,0 M €</b>
		Solde des subventions à recevoir <b>16,6 M €</b>

Sur les programmes de travaux votés, il reste donc à financer 82,6 M € ( 99,2 M € - 16,6 M €), soit par emprunt, soit par ponction sur le résultat comptable.

Pour mémoire, le résultat comptable à fin 2017 s'élève à 40,7 M € duquel il faut retirer 3,2 M € pour financer les restes à réaliser en investissement soit un solde disponible de 37,5 M €.

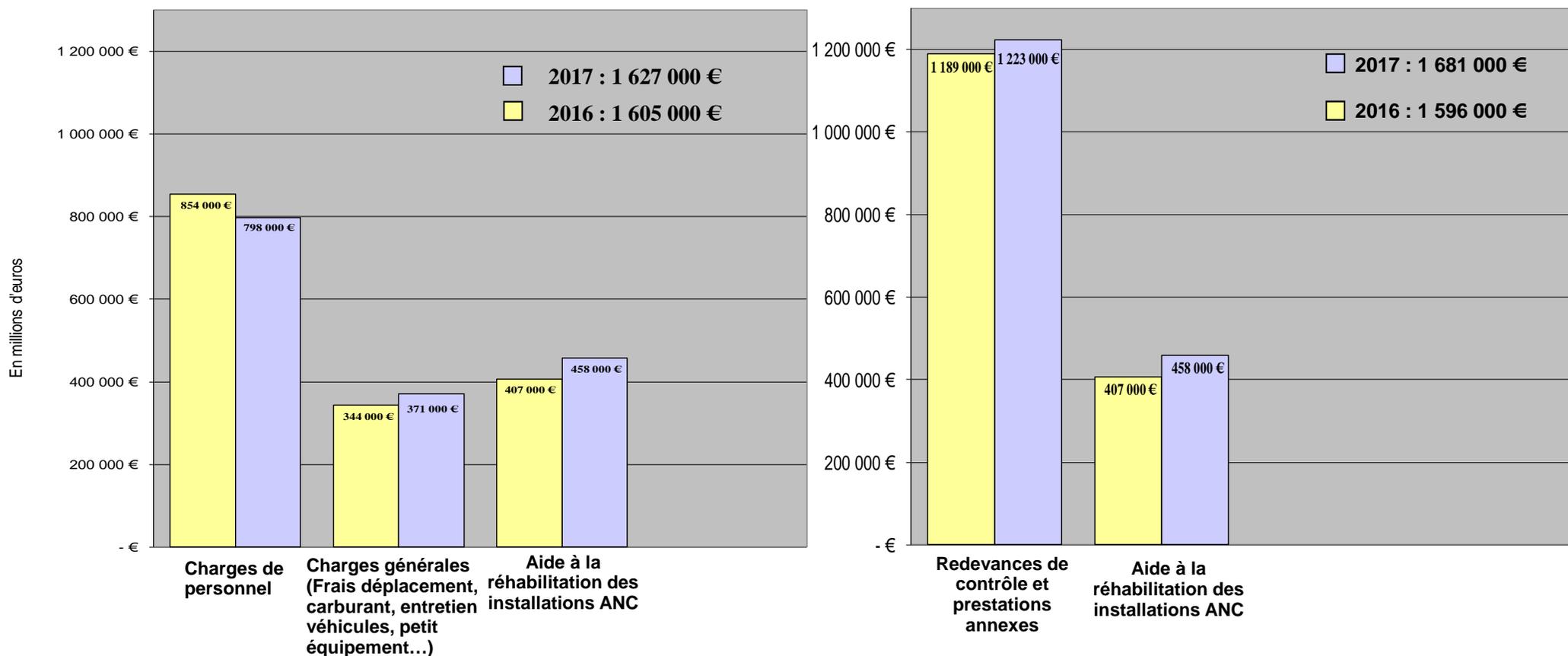


**Budget Assainissement**  
**Service Assainissement Non Collectif**

## Budget assainissement : Service Assainissement Non Collectif

### Dépenses

### Recettes



**Dépenses : 1 627 000 €**

**Recettes : 1 681 000 €**

**Résultat 2017 : + 54 000 €**

**Résultat antérieur : + 1 479 000 €**

**Résultat cumulé : + 1 533 000 €**

## Budget assainissement : Service Assainissement Non Collectif

### Résultats :

Suite à la baisse des tarifs votée en 2015, les résultats annuels du compte financier demeurent maintenant quasiment à l'équilibre :

- - 6 000 € en 2015,
- - 9 000 € en 2016,
- + 54 000 € en 2017

A fin 2017, en incluant les résultats antérieurs, le résultat cumulé, en assainissement non collectif, s'élève maintenant à 1 533 000 €.

### Suivi des réhabilitations des installations d'assainissement non collectif :

L'activité de suivi des réhabilitations des installations d'assainissement non collectif est passée de 109 dossiers en 2016 à 111 dossiers en 2017.

Le montant moyen d'une réhabilitation a coûté 9 900 € à l'utilisateur en 2017 contre 9 100 € en 2016, et les Agences de l'Eau ont accordé un montant moyen de subvention de 4 100 €, soit une charge résiduelle moyenne, pour l'utilisateur, de 5 800 € en 2017 contre 5 300 € en 2016.

# Budget Général

## Budget Général

Le budget général comptabilise les charges communes aux différents budgets qui sont ensuite réparties, en fin d'exercice, entre les différents budgets annexes. Le résultat du budget général est donc nul en fin d'exercice.

Les principales opérations communes sont :

- Les charges de personnel
- Les charges des bâtiments administratifs (construction et entretien)
- Le matériel (matériel informatique, matériel et mobilier de bureau, ...)
- Les charges communes (affranchissements, télécommunications, annonces et insertions pour marchés communs, ...)

Les résultats de l'exercice 2017 sont les suivants :

Recettes d'exploitation et d'investissement	+ 48,0 M€
Dépenses d'exploitation et d'investissement	- 46,0 M€
Restes à réaliser en dépenses d'investissement	- 2,2 M€
Résultats antérieurs	+ 0,2 M€
<b>Résultat global 2017 ( intégrant les restes à réaliser )</b>	<b>0,0 M€</b>

**Récapitulatif des résultats par budget  
et  
affectation des résultats**

## Compte administratif 2017

### Récapitulatif des résultats de Noréade

	Budget eau	Budget assainissement	Budget général	Total
<b>Résultat global</b> <i>(intégrant les restes à réaliser)</i>	<b>7 796 556,11</b> <i>(2 791 000,00)</i>	<b>39 038 920,97</b> <i>(3 161 712,00)</i>	<b>0,00</b> <i>(2 224 000,00)</i>	<b>46 835 477,08</b> <i>(8 176 712,00)</i>
<b>Dont résultat exploitation</b>	<b>23 971 526,41</b>	<b>54 203 961,02</b>	<b>1 534 980,98</b>	<b>79 710 468,41</b>
<b>Dont résultat d'investissement</b> <i>(intégrant les restes à réaliser)</i>	<b>-16 174 970,30</b>	<b>-15 165 040,05</b>	<b>-1 534 980,98</b>	<b>-32 874 991,33</b>

### Affectations des résultats

Comme le prévoit la réglementation, il sera proposé au Conseil d'Administration de combler le déficit de la section d'investissement et d'affecter le solde en report à nouveau de la section d'exploitation.

	Budget eau	Budget assainissement	Budget général	Total
<b>Affectation du résultat d'exploitation en section d'investissement</b>	<b>16 174 970,30</b>	<b>15 165 040,05</b>	<b>1 534 980,98</b>	<b>32 874 991,33</b>
<b>Résultat d'investissement après affectation</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Résultat d'exploitation après affectation</b>	<b>7 796 556,11</b>	<b>39 038 920,97</b>	<b>0,00</b>	<b>46 835 477,08</b>