



# Présentation synthétique des budgets 2017

## Sommaire :

- Service eau
- Service assainissement collectif
- Service assainissement non collectif

NB : Dans la présentation ci-après, il convient de préciser :

- Que les données financières du budget général sont ventilées dans les budgets annexes eau et assainissement.
- Que les écritures dont les dépenses et les recettes se compensent (redevances perçues pour le compte de tiers, redistribution de subventions accordées aux particuliers, écritures d'ordre budgétaire,...) ne sont pas prises en compte.

# SERVICE EAU

## Budget 2017 - Synthèse des comptes

**Rappel du Débat d'Orientation Budgétaire**

- Une hausse des tarifs de l'eau de + 1 %
- Un autofinancement net à hauteur de 19,0 M € dont 14,5 M € pour financer les investissements eau, 1,6 M € pour financer les investissements de la Défense Extérieure Contre l'Incendie (DECI) et 2,9 M € réservés pour financer les emprunts non réalisés.
- Un programme de travaux 2017 de 14,7 M € dont 13,4 M € en eau et 1,3 M € en DECI
- Des dépenses d'équipement, hors programmes de travaux, pour 7,2 M €, dont 6,4 M € en eau et 0,8 M € en DECI.

**Autofinancement net**

**Recettes d'exploitation**

**69 757 000 €**

(budget 2016 : 68 000 000 €)

**+ 2,6 %**

**Dépenses d'exploitation**

**47 554 000 €**

(budget 2016 : 46 398 000 €)

**+ 2,5 %**

**Remboursement du capital**

**3 169 000 €**

(budget 2016 : 2 960 000 €)

**Autofinancement net**

**19 034 000 €**

(budget 2016 : 18 642 000 €)

**Financement des dépenses d'équipement**

**Autofinancement net**

**19 034 000 €**

(budget 2016 : 18 642 000 €)

**Subventions d'investissement**

**3 350 000 €**

(budget 2016 : 4 550 000 €)

**Emprunts**

**10 806 000 €**

(budget 2016 : 10 525 000 €)

**Dépenses d'équipement**

**33 190 000 €**

(budget 2016 : 33 717 000 €)

**Dépenses d'équipement hors programmes de travaux**

**7 200 000 €**

(budget 2016 : 6 100 000 €)

---

**Crédits de paiement travaux concernant les AP 2011 à 2017**

**25 990 000 €**

(CP au budget 2016 : 27 617 000 €)

## SERVICE EAU

### Budget 2017 – Recettes d'exploitation (69 757 000 €)

|                                      | 2017                | 2016                | Variation       | Observations   |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|-----------------|--|
| <b>Vente d'eau (82%)</b>             | <b>56 936 000 €</b> | <b>55 300 000 €</b> | <b>+ 3,0 %</b>  | <p>Les ventes d'eau comprennent à la fois la partie fixe et la partie proportionnelle des redevances eau.</p> <p>L'augmentation provient essentiellement :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• De la hausse de + 1 % des tarifs.</li> <li>• De l'adhésion de la Régie de Denain (9 000 abonnés supplémentaires)</li> </ul>  |
| <b>Prestations de services (16%)</b> | <b>11 410 000 €</b> | <b>11 500 000 €</b> | <b>- 0,8 %</b>  | <p>Les prestations de services concernent les travaux (lotissements et branchements), la gestion des abonnés (frais d'accès, pénalités de retard de paiement,...), les locations de site pour antennes de téléphonie et les prestations incendie.</p> <p>La hausse des recettes provenant des cotisations incendie ne compense pas la baisse constatée sur les travaux de lotissements et de branchements.</p> |
| <b>Autres recettes (2%)</b>          | <b>1 411 000 €</b>  | <b>1 200 000 €</b>  | <b>+ 17,6 %</b> | Les prévisions de travaux d'investissement réalisés en interne (production immobilisée) sont en hausse par rapport au budget 2016.   |
| <b>Total</b>                         | <b>69 757 000 €</b> | <b>68 000 000 €</b> | <b>+ 2,6 %</b>  |  |

## SERVICE EAU

Budget 2017 – Dépenses d'exploitation (47 554 000 €) et remboursement de capital (3 169 000 €) soit un total de 50 723 000 €

|  | 2017                | 2016                | Variation     | Observations   |
|--|---------------------|---------------------|---------------|--|
| <b>Annuités d'emprunts (9%)</b>                            | 4 519 000 €         | 4 310 000 €         | + 4,8 %       | Le montant des annuités d'emprunts varie à la hausse compte tenu de l'augmentation prévisionnelle de l'en-cours de la dette.   |
| <b>Dépenses de personnel (39%)</b>                         | 19 645 000 €        | 18 528 000 €        | + 6,0%        | Le transfert de 12 personnes suite à l'adhésion de Denain explique principalement la variation à la hausse des frais de personnel.   |
| <b>Entretien des ouvrages et achats de matériels (13%)</b> | 6 823 000 €         | 6 332 000 €         | + 7,8%        | Tous les postes sont en hausse : les achats de pièces pour le centre de travaux et de maintenance d'Orchies, les dépenses d'entretien compte tenu de l'augmentation du territoire ainsi que les contrats de maintenance.   |
| <b>Sous-traitance (11%)</b>                                | 5 392 000 €         | 6 145 000 €         | -12,3%        | La diminution de l'activité des créations de lotissements et de branchements entraîne une baisse des travaux sous-traités .  |
| <b>Électricité (6%)</b>                                    | 3 102 000 €         | 3 357 000 €         | - 7,6 %       | La baisse des tarifs des nouveaux marchés d'électricité de l'ordre de - 10% explique la diminution du budget électricité.  |
| <b>Achat d'eau (7%)</b>                                    | 3 357 000 €         | 3 245 000 €         | + 3,5 %       | Ce poste de dépenses concerne les achats d'eau réalisés auprès d'autres distributeurs venant en complément de notre production mais il peut aussi dépendre des besoins des autres distributeurs lorsque le réseau de Noréade sert de réseau de transit.  |
| <b>Autres services externes (10%)</b>                      | 5 249 000 €         | 4 766 000 €         | + 10,1%       | Les postes en hausse concernent le nouveau marché de location des camions dont le tonnage a été revu à la hausse, la gestion des ORQUES augmentation en quantité et en prix, l'extension des locaux du siège et l'arrêt de la participation versée par le service assainissement pour le financement des bâtiments administratifs qui venait en diminution de ces charges. |
| <b>Autres charges (5%)</b>                                 | 2 636 000 €         | 2 675 000 €         | - 1,5%        | Ce poste constate les charges exceptionnelles. La provision pour impayés de 2017 a été revue à la hausse, en passant de 2 à 3% le taux d'impayés, mais la régularisation sur les exercices antérieures fait baisser le montant global.   |
| <b>Total</b>   | <b>50 723 000 €</b> | <b>49 358 000 €</b> | <b>+ 2,8%</b> |  |

# SERVICE ASSAINISSEMENT COLLECTIF

## Budget 2017 – Synthèse des comptes

### Rappel du Débat d'Orientation Budgétaire

- Une hausse des tarifs de l'assainissement collectif de + 1 %
- Un autofinancement net à hauteur de 23,2 M € dont 20,3 M € pour financer les investissements et 2,9 M € réservés pour financer les emprunts non réalisés.
- Un programme de travaux assainissement de 30,2 M €
- Des dépenses d'équipement, hors programme de travaux, pour 6,0 M €

### Autofinancement net

|                                       |
|---------------------------------------|
| <b><u>Recettes d'exploitation</u></b> |
| <b>68 070 000 €</b>                   |
| (budget 2016 : 65 834 000 €)          |
| <b>+ 3,4 %</b>                        |

|                                       |
|---------------------------------------|
| <b><u>Dépenses d'exploitation</u></b> |
| <b>39 003 000 €</b>                   |
| (budget 2016 : 39 621 000 €)          |
| <b>- 2,3 %</b>                        |

|  |
|--|
| <b><u>Remboursement du capital</u></b> |
| <b>5 820 000 €</b>                     |
| (budget 2016 : 5 470 000 €)            |

|                                   |
|-----------------------------------|
| <b><u>Autofinancement net</u></b> |
| <b>23 247 000 €</b>               |
| (budget 2016 : 20 743 000 €)      |

### Financement des dépenses d'équipement

|                                   |
|-----------------------------------|
| <b><u>Autofinancement net</u></b> |
| <b>23 247 000 €</b>               |
| (budget 2016 : 20 743 000 €)      |

|  |
|--|
| <b><u>Subventions investissement</u></b> |
| <b>9 200 000 €</b>                       |
| (budget 2016 : 7 500 000 €)              |

|                             |
|-----------------------------|
| <b><u>Emprunts</u></b>      |
| <b>10 863 000 €</b>         |
| (budget 2016 : 8 540 000 €) |

|                                     |
|-------------------------------------|
| <b><u>Dépenses d'équipement</u></b> |
| <b>43 310 000 €</b>                 |
| (budget 2016 : 36 783 000 €)        |

|   |
|---|
| <b><u>Dépenses d'équipement hors programmes de travaux</u></b>        |
| <b>6 000 000 €</b>  |
| (budget 2016 : 5 000 000 €)   |
| <b><u>Crédits de paiement travaux concernant les AP 2010-2017</u></b> |
| <b>37 310 000 €</b>   |
| (CP au budget 2016 : 31 783 000 €)                                    |

## SERVICE ASSAINISSEMENT COLLECTIF

Budget 2017 – Recettes d'exploitation (68 170 000 €)

|   | 2017                | 2016                | Variation       | Observations   |
|---|---------------------|---------------------|-----------------|--|
| <b>Redevance assainissement (73 %)</b>  | <b>49 800 000 €</b> | <b>46 924 000 €</b> | <b>+ 6,1 %</b>  | La hausse de recettes provient : <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ de l'augmentation de + 1 % des tarifs</li> <li>➤ de la création des réseaux assainissement générant de nouvelles recettes</li> <li>➤ d' un ajustement du budget 2016.</li> </ul> |
| <b>Contribution à la gestion des eaux (18 %)</b>                                    | <b>11 890 000 €</b> | <b>11 790 000 €</b> | <b>+ 0,8 %</b>  | Le tarif des cotisations pour eaux pluviales payées par les collectivités adhérentes augmentent de + 1 % en 2017.<br>Le budget 2016 a été revu à la baisse de 180 000 € en fin d'exercice.   |
| <b>Prestations de services (5 %)</b>  | <b>3 080 000 €</b>  | <b>3 720 000 €</b>  | <b>- 17,2 %</b> | Les recettes comprennent les travaux de lotissements et de branchements qui continuent de baisser.   |
| <b>Participation pour le Financement de l'Assainissement Collectif (PFAC) (2 %)</b> | <b>1 700 000 €</b>  | <b>1 700 000 €</b>  | <b>-</b>        | La PFAC est facturée lorsque l'usager se raccorde au réseau d'assainissement.<br>La prévision reste stable par rapport à 2016.   |
| <b>Autres recettes (2 %)</b>  | <b>1 700 000 €</b>  | <b>1 700 000 €</b>  | <b>-</b>        | Les autres recettes comptabilisent les primes d'épuration versées par l'Agence de l'Eau et la valorisation des travaux d'investissement réalisés en interne par Noréade. La prévision reste stable par rapport à 2016.                                     |
| <b>Total</b>  | <b>68 170 000 €</b> | <b>65 834 000 €</b> | <b>+ 3,5 %</b>  |  |

## SERVICE ASSAINISSEMENT COLLECTIF

Budget 2017 – Dépenses d'exploitation (39 003 000 €) et remboursement de capital (5 820 000 €) soit un total de 44 823 000 €

|  | 2017                | 2016                | Variation       | Observations  |
|--|---------------------|---------------------|-----------------|---|
| <b>Annuités d'emprunts (18 %)</b>                          | <b>7 870 000 €</b>  | <b>7 220 000 €</b>  | <b>+ 9,0 %</b>  | La hausse des annuités d'emprunt est due à l'augmentation de l'encours de la dette (financement des investissements et nouvelles adhésions) et au remboursement anticipé des avances du Conseil Départemental du Nord (1).  |
| <b>Dépenses de personnel (29 %)</b>                        | <b>12 785 000 €</b> | <b>12 300 000 €</b> | <b>+ 3,9 %</b>  | La hausse des dépenses du personnel est due en partie à l'augmentation des effectifs compte tenu de l'accroissement des ouvrages à gérer et de la réalisation en interne de prestations sous-traitées avec la mise en place d'une 3ème équipe de cureurs.   |
| <b>Entretien des ouvrages et achats de matériels (21%)</b> | <b>9 557 000 €</b>  | <b>9 496 000 €</b>  | <b>+ 0,6 %</b>  | Les prévisions 2016 avaient fortement augmentées suite aux reprises en régie directe de contrats de DSP.<br>La prévision 2017 demeure quasi stable.   |
| <b>Électricité (10%)</b>                                   | <b>4 677 000 €</b>  | <b>4 967 000 €</b>  | <b>- 5,8 %</b>  | Malgré l'augmentation des ouvrages à exploiter, la diminution de ce poste de dépenses s'explique par la baisse des tarifs des nouveaux marchés, estimée à - 10 %.   |
| <b>Sous-traitance (10%)</b>                                | <b>4 513 000 €</b>  | <b>4 225 000 €</b>  | <b>+ 6,8 %</b>  | Le budget 2017 prévoit une hausse de 0,3 M € pour de nouvelles analyses imposée par une nouvelle réglementation concernant la Recherche de Substances Dangereuses pour l'Environnement.   |
| <b>Autres services externes (6%)</b>                       | <b>2 846 000 €</b>  | <b>2 986 000 €</b>  | <b>- 4,7 %</b>  | Ce poste comptabilise les charges diverses telles que : télécommunications, assurances, carburants, locations, frais de déplacement,... Il était augmentée du montant de la participation versée au service d'eau pour le financement des bâtiments administratifs. Cette participation diminue de 0,2 M € et entraîne donc une baisse de ce poste de dépenses. |
| <b>Autres charges (6%)</b>                                 | <b>2 575 000 €</b>  | <b>3 897 000 €</b>  | <b>- 33,9 %</b> | Ce poste comptabilise les dépenses exceptionnelles. Le budget 2016 incluait une dépense exceptionnelle de 1,4 M € (1,0 M € pour une provision sur un contentieux en cours et 0,4 M € pour une participation dans la démolition d'une station d'épuration) dépense qui n'est pas reconduite en 2017.   |
| <b>Total</b>   | <b>44 823 000 €</b> | <b>45 091 000 €</b> | <b>- 0,6 %</b>  |   |

(1) Il convient de préciser que le Conseil Départemental du Nord avait accordé à Noréade, au cours des années passées, une avance à long terme pour la réalisation des travaux d'investissements d'assainissement collectif dont le solde s'élevait à 21,3 M € en 2016. Par contre, compte tenu de ses difficultés de trésorerie, le Conseil Départemental a suspendu le paiement de 9,5 M € de subventions qu'il avait accordées à Noréade. Afin de régulariser cette situation, Noréade a proposé de rembourser, par anticipation, l'avance à long terme, déduction faite du montant des subventions précitées, et moyennant le paiement, par le Conseil Départemental, d'une indemnité de 2,4 M € correspondant aux frais financiers de l'emprunt bancaire réalisé par Noréade pour faire face à ce remboursement anticipé. Cette opération financière a pour conséquence d'augmenter le montant des annuités à payer en 2017 de + 0,4 M € par rapport à 2016.



## SERVICE ASSAINISSEMENT NON COLLECTIF

### Budget 2017 - Synthèse des comptes

| Dépenses             | Budget 2017        | Budget 2016        | Recettes                      | Budget 2017        | Budget 2016        |
|----------------------|--------------------|--------------------|-------------------------------|--------------------|--------------------|
| Charges de personnel | 1 000 000 €        | 960 000 €          | Contrôle des installations    | 1 360 000 €        | 1 260 000 €        |
| Autres charges       | 380 000 €          | 343 000 €          | Prestations annexes et divers | 20 000 €           | 43 000 €           |
| <b>Total</b>         | <b>1 380 000 €</b> | <b>1 303 000 €</b> | <b>Total</b>                  | <b>1 380 000 €</b> | <b>1 303 000 €</b> |

➤ Le contrôle des installations concerne le contrôle de conception, le contrôle d'exécution, le suivi périodique de fonctionnement et le contrôle demandé lors des ventes d'immeubles.

Les tarifs restent identiques à 2016 mais les recettes devraient augmenter compte tenu de l'augmentation des effectifs des conseillers assainissement prévue en 2017.

➤ Les prestations annexes sont revues à la baisse et ne concernent plus que le contrôle des travaux de réhabilitation réalisés par le particulier, contrôle qui est financé par l'Agence de l'Eau. Les missions facultatives (missions d'études à la parcelle et missions d'assistance à maîtrise d'ouvrage) ne sont pas sollicitées par les particuliers.