



# Présentation synthétique des budgets 2019

## 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 2019 - Synthèse des comptes

### Autofinancement net

<p><b>Recettes d'exploitation</b></p> <p><b>73 600 000 €</b></p> <p>(budget 2018 : 71 360 000 €)</p> <p><b>+ 3,1 %</b></p>	<p><b>Dépenses d'exploitation</b></p> <p><i>(hors intérêts des emprunts)</i></p> <p><b>47 066 000 €</b></p> <p>(budget 2018 : 47 052 000 €)</p> <p><b>+ 0,0 %</b></p>
	<p><b>Annuités d'emprunt</b></p> <p><b>4 450 000 €</b></p> <p>(budget 2018 : 4 550 000 €)</p>
	<p><b>Autofinancement net</b></p> <p><b>22 084 000 €</b></p> <p>(budget 2018 : 19 758 000 €)</p>

### Rappel du Débat d'Orientation Budgétaire

- Une hausse des tarifs de l'eau de + 0,5 %
- Un autofinancement net à hauteur de 18,2 M € pour financer les investissements 2019 auquel il faut ajouter 3,9 M € pour financer les emprunts non réalisés soit un total attendu de 22,1 M €.
- Des dépenses d'équipement pour :
  - 28,5 M € en Autorisations de Programme 2019, dont
    - 22,9 M € pour le service eau
    - 2,9 M € pour la Défense Extérieure Contre l'Incendie (DECI)
    - 2,7 M € pour les Bâtiments administratifs
  - 7,6 M € hors Autorisations de Programme, dont 0,6 M € pour la DECI

### Financement des dépenses d'équipement

<p><b>Autofinancement net</b></p> <p><b>22 084 000 €</b></p> <p>(budget 2018 : 19 758 000 €)</p>	<p><b>Dépenses d'équipement</b></p> <p><b>34 900 000 €</b></p> <p>(budget 2018 : 30 500 000 €)</p>	<p><b>Dépenses d'équipement hors programmes de travaux</b></p> <p><b>7 600 000 €</b></p> <p>(budget 2018 : 7 200 000 €)</p>
<p><b>Subventions d'investissement</b></p> <p><b>3 450 000 €</b></p> <p>(budget 2018 : 5 950 000 €)</p>		<p><b>Crédits de paiement travaux concernant les AP 2013 à 2019</b></p> <p><b>27 300 000 €</b></p> <p>(CP au budget 2018 : 23 300 000 €)</p>
<p><b>Emprunts</b></p> <p><b>9 366 000 €</b></p> <p>(budget 2018 : 4 792 000 €)</p>		

### REMARQUES :

La majeure partie des emprunts sera annulée lors de la reprise, en décision modificative, des excédents du compte administratif 2018.

## SERVICE EAU

### Budget 2019 – Recettes d'exploitation

	2019	2018	Variation	Observations
<b>Vente d'eau (81%)</b>	<b>60 000 000 €</b>	<b>58 300 000 €</b>	<b>+ 2,9 %</b>	<p>Les ventes d'eau comprennent les ventes d'eau aux consommateurs et les ventes d'eau à d'autres distributeurs.</p> <p>L'augmentation des recettes provient de la hausse de + 0,5% des tarifs, des nouvelles adhésions - de 2019 mais aussi celles de 2018 non prévues au budget initial - ainsi que de l'augmentation des ventes à d'autres distributeurs d'eau.</p>
<b>Prestations de services (17%)</b>	<b>12 400 000 €</b>	<b>11 640 000 €</b>	<b>+ 6,5 %</b>	<p>Le budget 2019 intègre une augmentation de 0,7 M € de la commission que Noréade budget eau perçoit pour gérer le recouvrement de la redevance assainissement sur ses factures d'eau.</p>
<b>Autres recettes (2%)</b>	<b>1 200 000 €</b>	<b>1 420 000 €</b>	<b>- 15,5 %</b>	<p>Le budget 2019 enregistre une baisse de 0,2 M € des travaux d'investissement réalisés en interne (production immobilisée).</p>
<b>Total</b>	<b>73 600 000 €</b>	<b>71 360 000 €</b>	<b>+ 3,1 %</b>	

## SERVICE EAU

### Budget 2019 – Dépenses d'exploitation, hors intérêts des emprunts

	2019	2018	Variation	Observations
<b>Dépenses de personnel (40%)</b>	<b>19 000 000 €</b>	<b>19 658 000 €</b>	<b>- 3,3 %</b>	<p><b>Les plus fortes variations concernent :</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• L'électricité : un nouveau marché, passé par une procédure UGAP, démarre au 1/1/2019 avec une hausse significative des prix (le précédent marché avait bloqué les prix pendant 3 ans).</li> <li>• Les achats d'eau : la hausse des dépenses s'équilibre avec une augmentation des recettes des ventes d'eau à d'autres distributeurs (contrat d'échange d'eau)</li> <li>• Les autres charges : la baisse est due à une modification du mode de comptabilisation des annulations de factures sur exercices antérieurs qui ne sont plus enregistrées en dépenses mais qui viennent en atténuation des recettes.</li> <li>• Les frais de personnel : la baisse est relative car elle est due à une surestimation du budget 2018.</li> </ul>
<b>Entretien des ouvrages et achats de matériels (15%)</b>	<b>6 973 000 €</b>	<b>7 043 000 €</b>	<b>- 1,0 %</b>	
<b>Sous-traitance (12%)</b>	<b>5 536 000 €</b>	<b>5 525 000 €</b>	<b>+ 0,2 %</b>	
<b>Électricité (8%)</b>	<b>3 675 000 €</b>	<b>3 196 000 €</b>	<b>+ 15,0 %</b>	
<b>Achat d'eau (8%)</b>	<b>3 723 000 €</b>	<b>3 450 000 €</b>	<b>+ 7,9 %</b>	
<b>Autres services externes (12%)</b>	<b>5 554 000 €</b>	<b>5 335 000 €</b>	<b>+ 4,1 %</b>	
<b>Autres charges (5%)</b>	<b>2 605 000 €</b>	<b>2 845 000 €</b>	<b>- 8,4 %</b>	
<b>Total</b>	<b>47 066 000 €</b>	<b>47 052 000 €</b>	<b>+ 0,0 %</b>	

# SERVICE ASSAINISSEMENT COLLECTIF

## Budget 2019 – Synthèse des comptes

### Autofinancement net

<p><b><u>Recettes d'exploitation</u></b></p> <p><b>74 410 000 €</b> (budget 2018 : 69 340 000 €)</p> <p><b>+ 7,3 %</b></p>	<p><b><u>Dépenses d'exploitation</u></b> <i>(hors intérêts des emprunts)</i></p> <p><b>40 062 000 €</b> (budget 2018 : 37 683 000 €)</p> <p><b>+ 6,3 %</b></p>
	<p><b><u>Annuités d'emprunt</u></b></p> <p><b>9 700 000 €</b> (budget 2018 : 8 000 000 €)</p>
	<p><b><u>Autofinancement net</u></b></p> <p><b>24 648 000 €</b> (budget 2018 : 23 657 000 €)</p>

### Rappel du Débat d'Orientation Budgétaire

- Une hausse des tarifs de l'assainissement collectif de + 0,5 %
- Un autofinancement net à hauteur de 20,2 M € pour financer les investissements 2019 auquel il faut ajouter 4,4 M € pour financer les emprunts non réalisés soit un total attendu de 24,6 M €.
- Des dépenses d'équipement pour :
  - 34,3 M € en Autorisations de Programme 2019, dont
    - 32,0 M € pour le service assainissement
    - 2,3 M € pour les Bâtiments administratifs
  - 6,2 M € hors Autorisations de Programme

### Financement des dépenses d'équipement

<p><b><u>Autofinancement net</u></b></p> <p><b>24 648 000 €</b> (budget 2018 : 23 657 000 €)</p>	<p><b><u>Dépenses d'équipement</u></b></p> <p><b>46 300 000 €</b> (budget 2018 : 41 700 000 €)</p>	<p><b><u>Dépenses d'équipement hors programmes de travaux</u></b></p> <p><b>6 200 000 €</b> (budget 2018 : 6 000 000 €)</p>
<p><b><u>Subventions investissement</u></b></p> <p><b>4 850 000 €</b> (budget 2018 : 7 850 000 €)</p>		<p><b><u>Crédits de paiement travaux concernant les AP 2013-2019</u></b></p> <p><b>40 100 000 €</b> (CP au budget 2018 : 35 700 000 €)</p>
<p><b><u>Emprunts</u></b></p> <p><b>16 802 000 €</b> (budget 2018 : 10 193 000 €)</p>		

### REMARQUES :

La majeure partie des emprunts sera annulée lors de la reprise, en décision modificative, des excédents du compte administratif 2018.

## SERVICE ASSAINISSEMENT COLLECTIF

### Budget 2019 – Recettes d'exploitation

	2019	2018	Variation	Observations
<b>Redevance assainissement ( 72 %)</b>	<b>53 400 000 €</b>	<b>50 660 000 €</b>	<b>+ 5,4 %</b>	Le budget 2019 intègre la hausse des tarifs de 0,5 %, les nouvelles recettes générées par la création des réseaux d'assainissement, mais l'essentiel de l'augmentation provient des nouvelles adhésions, de 2019 mais aussi celles de 2018 non prévues au budget initial
<b>Contribution à la gestion des eaux pluviales ( 17 %)</b>	<b>13 000 000 €</b>	<b>12 000 000 €</b>	<b>+ 8,3 %</b>	Le tarif des cotisations syndicales a augmenté de + 0,5 % mais ce sont les nouvelles adhésions (2018 et 2019) qui expliquent la hausse des recettes.
<b>Prestations de services ( 4 %)</b>	<b>3 080 000 €</b>	<b>3 000 000 €</b>	<b>+ 2,7 %</b>	Les prestations de services concernent les travaux (lotissements et branchements), le traitement des eaux usées de communes non adhérentes, le suivi des raccordement aux réseaux d'assainissement pour l'attribution des subventions des Agences de l'Eau...  Le budget a été ajusté en fonction des réalisations constatées.
<b>Participation pour le Financement de l'Assainissement Collectif (PFAC) ( 3 %)</b>	<b>2 150 000 €</b>	<b>1 850 000 €</b>	<b>+ 16,2 %</b>	Le montant de la PFAC évolue à la hausse depuis 2017. Le budget a été établi sur la base des recettes de l'exercice 2018 connues à ce jour.
<b>Autres recettes ( 4 %)</b>	<b>2 780 000 €</b>	<b>1 830 000 €</b>	<b>+ 51,9 %</b>	Le budget 2018 de 1,2 M € était basé sur la dernière prime d'épuration connue (année 2015). Pour l'année 2016 nous avons perçue 2,3 M €. Le budget 2019 a été ajusté à 2 M € soit + 0,8 M € par rapport à 2018.
<b>Total</b>	<b>74 410 000 €</b>	<b>69 340 000 €</b>	<b>+ 7,3 %</b>	

## SERVICE ASSAINISSEMENT COLLECTIF

Budget 2019 – Dépenses d'exploitation, hors intérêts des emprunts

	2019	2018	Variation	Observations
<b>Dépenses de personnel (34%)</b>	<b>13 400 000 €</b>	<b>13 053 000 €</b>	<b>+ 2,7 %</b>	<p><b>Les plus fortes variations concernent :</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• L'électricité : un nouveau marché, passé par une procédure UGAP, démarre au 1/1/2019 avec une hausse significative des prix (le précédent marché avait bloqué les prix pendant 3 ans).</li> <li>• Les autres services externes : la hausse est due à une augmentation de + 0,6 M € de la rémunération versée au budget eau pour le recouvrement de la redevance assainissement.</li> <li>• Les autres charges : elles prennent en compte le versement exceptionnel d'une participation aux investissements de 0,3 M € concernant le rejet des eaux usées d'une commune Noréade vers une station d'épuration gérée par un tiers.</li> </ul>
<b>Entretien des ouvrages et achats de matériels (25%)</b>	<b>10 073 000 €</b>	<b>9 686 000 €</b>	<b>+ 4,0 %</b>	
<b>Électricité (14%)</b>	<b>5 470 000 €</b>	<b>4 754 000 €</b>	<b>+ 15,1 %</b>	
<b>Sous-traitance (11%)</b>	<b>4 458 000 €</b>	<b>4 667 000 €</b>	<b>- 4,5 %</b>	
<b>Autres services externes (9%)</b>	<b>3 719 000 €</b>	<b>3 024 000 €</b>	<b>+ 23,0 %</b>	
<b>Autres charges (7%)</b>	<b>2 942 000 €</b>	<b>2 499 000 €</b>	<b>+ 17,7 %</b>	
<b>Total</b>	<b>40 062 000 €</b>	<b>37 683 000 €</b>	<b>+ 6,3 %</b>	



## SERVICE ASSAINISSEMENT NON COLLECTIF

### Budget 2019 - Synthèse des comptes

Dépenses	Budget 2019	Budget 2018	Recettes	Budget 2019	Budget 2018
Charges de personnel	900 000 €	1 000 000 €	Contrôle des installations	1 240 000 €	1 360 000 €
Autres charges	360 000 €	380 000 €	Prestations annexes et divers	20 000 €	20 000 €
<b>Total</b>	<b>1 260 000 €</b>	<b>1 380 000 €</b>	<b>Total</b>	<b>1 260 000 €</b>	<b>1 380 000 €</b>

Lors du débat d'orientation budgétaire, il a été décidé de conserver à l'identique les tarifs des redevances de contrôle des installations d'assainissement non collectif, stables depuis 2015, dans l'attente de l'achèvement des premiers contrôles qui est prévu en 2019.

Le budget 2019 a été ajusté en fonction des réalisations constatées en 2017 et des données financières 2018 connues à ce jour.