



Présentation synthétique des budgets 2018

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 2018 - Synthèse des comptes

Autofinancement net

<p>Recettes d'exploitation</p> <p>71 360 000 €</p> <p>(budget 2017 : 69 757 000 €)</p> <p>+ 2,3 %</p>	<p>Dépenses d'exploitation</p> <p>48 302 000 €</p> <p>(budget 2017 : 47 554 000 €)</p> <p>+ 1,6 %</p>
	<p>Remboursement du capital</p> <p>3 300 000 €</p> <p>(budget 2017 : 3 169 000 €)</p>
	<p>Autofinancement net</p> <p>19 758 000 €</p> <p>(budget 2017 : 19 034 000 €)</p>

Rappel du Débat d'Orientation Budgétaire

- Une hausse des tarifs de l'eau de + 0,5 % et une hausse des dépenses contenue à + 2%
- Un autofinancement net à hauteur de 19,7 M € dont 16,4 M € pour financer les investissements et 3,3 M € réservés pour financer les emprunts non réalisés.
- Des dépenses d'équipement pour :
 - 22,4 M € en Autorisation de Programme 2018
 - 0,8 M € en participation à la construction ou à la rénovation des bâtiments administratifs
 - 7,2 M € en dépenses hors programmes de travaux

Financement des dépenses d'équipement

<p>Autofinancement net</p> <p>19 758 000 €</p> <p>(budget 2017 : 19 034 000 €)</p>	<p>Dépenses d'équipement</p> <p>30 500 000 €</p> <p>(budget 2017 : 33 190 000 €)</p>	<p>Dépenses d'équipement hors programmes de travaux</p> <p>7 200 000 €</p> <p>(budget 2017 : 7 200 000 €)</p>
<p>Subventions d'investissement</p> <p>5 950 000 €</p> <p>(budget 2017 : 3 350 000 €)</p>		<p>Crédits de paiement travaux concernant les AP 2012 à 2018</p> <p>23 300 000 €</p> <p>(CP au budget 2017 : 25 990 000 €)</p>
<p>Emprunts</p> <p>4 792 000 €</p> <p>(budget 2017 : 10 806 000 €)</p>		

SERVICE EAU

Budget 2018 – Recettes d'exploitation (71 360 000 €)

	2018	2017	Variation	Observations
Vente d'eau (82%)	58 300 000 €	56 936 000 €	+ 2,4 %	<p>Les ventes d'eau comprennent à la fois la partie fixe et la partie proportionnelle des redevances eau.</p> <p>L'augmentation provient de la hausse de + 0,5% des tarifs, des nouvelles adhésions intervenues en cours d'année 2017 et d'un ajustement des crédits par rapport aux réalisations.</p> <p>Ne sont pas prises en compte dans ce budget initial, les nouvelles adhésions qui devraient survenir en 2018.</p>
Prestations de services (16%)	11 640 000 €	11 410 000 €	+ 2,0 %	<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>L'augmentation des recettes est due à la hausse du nombre d'adhérents pour la compétence « Incendie »</p>
Autres recettes (2%)	1 420 000 €	1 411 000 €	+ 0,6 %	La production immobilisée (travaux d'investissement réalisés en interne) et les subventions d'exploitation restent quasi-stables.
Total	71 360 000 €	69 757 000 €	+ 2,3 %	

SERVICE EAU

Budget 2018 – Dépenses d'exploitation (48 302 000 €) et remboursement de capital (3 300 000 €) soit un total de 51 602 000 €

	2018	2017	Variation	Observations
Annuités d'emprunts (9%)	4 550 000 €	4 519 000 €	+ 0,7%	<p>Hors nouvelles adhésions, l'objectif, fixé à l'ensemble des services de Noréade, était de limiter la hausse des dépenses à + 2% par rapport au budget initial 2017.</p> <p>Les variations budgétaires ne sont pas uniformes selon les postes budgétaires, mais au final l'augmentation des dépenses a été contenue à + 1,7%.</p>
Dépenses de personnel (38%)	19 658 000 €	19 645 000 €	+ 0,1%	
Entretien des ouvrages et achats de matériels (14%)	7 043 000 €	6 823 000 €	+ 3,2%	
Sous-traitance (11%)	5 525 000 €	5 392 000 €	+ 2,5 %	
Électricité (6%)	3 196 000 €	3 102 000 €	+ 3,0 %	
Achat d'eau (7%)	3 450 000 €	3 357 000 €	+ 2,8 %	
Autres services externes (10%)	5 335 000 €	5 249 000 €	+ 1,6%	
Autres charges (5%)	2 845 000 €	2 636 000 €	+ 7,9%	
Total	51 602 000 €	50 723 000 €	+ 1,7%	

SERVICE ASSAINISSEMENT COLLECTIF

Budget 2018 – Synthèse des comptes

Autofinancement net

<p><u>Recettes d'exploitation</u></p> <p>69 340 000 € (budget 2017 : 68 070 000 €)</p> <p>+ 1,9 %</p>	<p><u>Dépenses d'exploitation</u></p> <p>39 583 000 € (budget 2017 : 39 003 000 €)</p> <p>+ 1,5 %</p>
	<p><u>Remboursement du capital</u></p> <p>6 100 000 € (budget 2017 : 5 820 000 €)</p>
	<p><u>Autofinancement net</u></p> <p>23 657 000 € (budget 2017 : 23 247 000 €)</p>

Rappel du Débat d'Orientation Budgétaire

- Une hausse des tarifs de l'assainissement collectif de + 0,5 % et une hausse des dépenses contenue à + 2%
- Un autofinancement net à hauteur de 23,7 M € dont 19,1 M € pour financer les investissements et 4,6 M € réservés pour financer les emprunts non réalisés.
- Des dépenses d'équipement pour :
 - 28,0 M € en Autorisation de Programme 2018
 - 0,6 M € en participation à la construction ou à la rénovation des bâtiments administratifs
 - 6,0 M € en dépenses hors programmes de travaux

Financement des dépenses d'équipement

<p><u>Autofinancement net</u></p> <p>23 657 000 € (budget 2017 : 23 247 000 €)</p>	<p><u>Dépenses d'équipement</u></p> <p>41 700 000 € (budget 2017 : 43 310 000 €)</p>	<p><u>Dépenses d'équipement hors programmes de travaux</u></p> <p>6 000 000 € (budget 2017 : 6 000 000 €)</p>
<p><u>Subventions investissement</u></p> <p>7 850 000 € (budget 2017 : 9 200 000 €)</p>		<p><u>Crédits de paiement travaux concernant les AP 2012-2018</u></p> <p>35 700 000 € (CP au budget 2017 : 37 310 000 €)</p>
<p><u>Emprunts</u></p> <p>10 193 000 € (budget 2017 : 10 863 000 €)</p>		

SERVICE ASSAINISSEMENT COLLECTIF

Budget 2018 – Recettes d'exploitation (69 340 000 €)

	2018	2017	Variation	Observations
Redevance assainissement (73 %)	50 660 000 €	49 700 000 €	+ 1,9 %	La hausse de recettes provient de l'augmentation de + 0,5 % des tarifs, de la création des réseaux assainissement générant de nouvelles recettes, d'un ajustement des crédits par rapport aux réalisations antérieures. Ne sont pas prises en compte dans ce budget initial, les nouvelles adhésions qui devraient intervenir en 2018.
Contribution à la gestion des eaux pluviales (17 %)	12 000 000 €	11 890 000 €	+ 0,9 %	La hausse provient principalement de l'augmentation des cotisations syndicales de + 0,5 % et des progressivités mises en place sur les nouvelles communes adhérentes.
Prestations de services (4 %)	3 000 000 €	3 080 000 €	- 2,6 %	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.
Participation pour le Financement de l'Assainissement Collectif (PFAC) (3 %)	1 850 000 €	1 700 000 €	+ 8,8 %	Ce poste budgétaire a été revu à la hausse, compte tenu de l'augmentation de l'enveloppe budgétaire attribuée par l'Agence de l'Eau Artois Picardie pour inciter les usagers à se raccorder au réseau d'assainissement.
Autres recettes (3 %)	1 830 000 €	1 700 000 €	+ 7,6 %	Les autres recettes comptabilisent les primes d'épuration versées par les Agences de l'Eau et la valorisation des travaux d'investissement réalisés en interne par Noréade. Ces deux postes ont été revus à la hausse.
Total	69 340 000 €	68 070 000 €	+ 1,9 %	

SERVICE ASSAINISSEMENT COLLECTIF

Budget 2018 – Dépenses d'exploitation (39 583 000 €) et remboursement de capital (6 100 000 €) soit un total de 45 683 000 €

	2018	2017	Variation	Observations
Annuités d'emprunts (18 %)	8 000 000 €	7 870 000 €	+ 1,7 %	<p>Hors nouvelles adhésions, l'objectif, fixé à l'ensemble des services de Noréade, était de limiter la hausse des dépenses à + 2% par rapport au budget initial 2017.</p> <p>Les variations budgétaires ne sont pas uniformes selon les postes budgétaires, mais au final l'augmentation des dépenses a été contenue à + 1,9%.</p>
Dépenses de personnel (29 %)	13 053 000 €	12 785 000 €	+ 2,1 %	
Entretien des ouvrages et achats de matériels (21%)	9 686 000 €	9 557 000 €	+ 1,3 %	
Électricité (10%)	4 754 000 €	4 677 000 €	+ 1,6 %	
Sous-traitance (10%)	4 667 000 €	4 513 000 €	+ 3,4 %	
Autres services externes (7%)	3 024 000 €	2 846 000 €	+ 6,3 %	
Autres charges (5%)	2 499 000 €	2 575 000 €	- 3,0 %	
Total	45 683 000 €	44 823 000 €	+ 1,9 %	

SERVICE ASSAINISSEMENT NON COLLECTIF

Budget 2018 - Synthèse des comptes

Dépenses	Budget 2018	Budget 2017	Recettes	Budget 2018	Budget 2017
Charges de personnel	1 000 000 €	1 000 000 €	Contrôle des installations	1 360 000 €	1 360 000 €
Autres charges	380 000 €	380 000 €	Prestations annexes et divers	20 000 €	20 000 €
Total	1 380 000 €	1 380 000 €	Total	1 380 000 €	1 380 000 €

Lors du débat d'orientation budgétaire, il a été proposé de recourir au recrutement de conseillers assainissement intérimaires en 2018 afin de terminer l'ensemble des premiers contrôles, dont le financement sera assuré par une ponction sur le résultat antérieur qui s'élevait, à fin 2016, à 1 479 000 €.

Il est donc proposé de reconduire le budget initial 2017 en 2018, et d'intégrer les dépenses liées aux nouveaux recrutements précités lors du vote de la décision modificative qui incorporera la reprise du résultat du compte financier 2017.