Envoyé en préfecture le 11/03/2020
Reçu en préfecture le 11/03/2020
Affiché le 05/03/2020
ID : 053-215301474-20200227-CM270220DELIB13-BF

BUDGET ANNEXE DU SERVICE EAU ET ASSAINISSEMENT
BUDGET PRIMITIF 2020

Après reprise anticipée des résultats 2019, le budget primitif 2020 du service Eau et Assainissement s'équilibre en dépenses et en recettes à hauteur de :

- **1 047 900 €** en section d'exploitation, soit une évolution quasi stable par rapport au BP 2019 (+1%),
- **1 600 118 €** en section d'investissement soit une évolution de + 19% par rapport au BP 2018.

La Section d'exploitation

LES RECETTES D'EXPLOITATION 2020 :

	RECETTES FONCTIONNEMENT			
Chap	Intitulé	BP 2019	Réalisé 2019	BP 2020
70	Produits des services	490 100,42	487 649,50	490 300,42
70128	surtaxe eau	195 000,00	216 770,22	210 000,00
70611	surtaxe assainissement	290 000,00	265 673,00	275 000,00
708	loyers relais radiophonie	5 100,42	5 206,28	5 300,42
	Recettes réelles de fonct.	490 100,42	487 649,50	490 300,42
002	résultat n-1	500 126,58	500 126,58	513 181,58
042	Opérations d'ordre	44 923,00	44 922,08	44 418,00
	TOTAL RECETTES	1 035 150,00	1 032 698,16	1 047 900,00

Les recettes réelles sont stables à 490 300 €.

- Les surtaxes sont proposées pour un total de 485 000 € avec la surtaxe eau à 210 000 € et la surtaxe assainissement à 275 000 €. Leurs montants sont ajustés aux réalisés 2019. Il n'a en effet pas été décidé de revalorisation tarifaire pour 2020.

- Les redevances d'occupation du domaine public par les opérateurs téléphoniques sont ajustées en fonction des conventions (5 300 € sont attendus à ce titre)

Les recettes totales 2020 progressent de 1 % (+12 750 €)

- La reprise du résultat reporté de 2019 est favorable : + 13 055 € par rapport à la reprise du résultat n-1 inscrite au budget 2019. Elle entraîne à elle seule à la hausse la section de fonctionnement (1%) dans la mesure où les recettes comme les dépenses sont présentées en stabilité.

Envoyé en préfecture le 11/03/2020
Reçu en préfecture le 11/03/2020
Affiché le 05/03/2020
ID : 053-215301474-20200227-CM270220DELIB13-BF

LES DÉPENSES D'EXPLOITATION 2020 :

	DEPENSES FONCTIONNEMENT			
Chap	**Intitulé**	**BP 2019**	**Réalisé 2019**	**BP 2020**
011	**Charges générales**	**28 084,12**	**24 801,73**	**21 271,00**
613	locations	300,00	244,00	300,00
61521	Entretien Terrain	0,00	1 246,91	
61523	entretiens et réparations	17 564,12	12 940,91	15 000,00
6161	assurances	1 800,00	1 584,32	1 800,00
618	divers	550,00	1 129,16	571,00
622	rémunération d'intermédiaire	4 270,00	4 268,45	0,00
6231	annonces et insertions	0,00	0,00	
635	impôts	3 600,00	3 387,98	3 600,00
012	**Charges de personnel**	**28 000,00**	**26 349,00**	**26 400,00**
022	**Dépenses imprévues**	**5 000,00**		**5 000,00**
65	**Charges de gestion courante**	**10,00**	**0,31**	**10,00**
67	**Subventions**	**5 000,00**	**5 000,00**	**4 000,00**
67	**Fonds de concours**	**17 980,00**		**0,00**
66	**Charges financières**	**25 000,00**	**23 410,32**	**22 005,00**
	Dépenses réelles de fonct.	**109 074,12**	**79 561,36**	**78 686,00**
042	**Amortissements**	**338 844,00**	**339 955,22**	**341 027,00**
023	**Virement Section d'investissement**	**587 231,88**		**628 187,00**
	TOTAL DEPENSES	**1 035 150,00**	**419 516,58**	**1 047 900,00**

En dépenses d'exploitation, on peut noter :

Des dépenses réelles ajustées au réalisé 2019 avec :

- Les charges de personnel stables à 26 400 €, correspondant au remboursement annuel au budget général d'un poste de technicien du bureau d'études à 80 % tel que délibéré le 15/12/2016.
- Les charges à caractère général 2020 sont inscrites pour un total de 21 271 € dont 15 000 € affectés à l'entretien des poteaux incendie et à l'autosurveillance de la station d'épuration. Toutes les dépenses de ce chapitre sont stables à l'exception de 2 dépenses spécifiques à 2019 qui ne sont pas réinscrites car liées à une servitude de passage pour une canalisation en eaux usées.
- Des charges financières pour 22 005 € correspondant à paiement des intérêts sur nos emprunts (détail des échéances en page 4)
- Une subvention est inscrite à hauteur de 4 000 € en prévision du soutien aux actions de solidarité internationale menées par l'association Fraternité Amafisoa à Madagascar.

L'autofinancement propre à l'exercice 2020 ressort à 628 187 € après reprise anticipée du résultat de fonctionnement 2019 (513 181,58 €).

Envoyé en préfecture le 11/03/2020
Reçu en préfecture le 11/03/2020
Affiché le 05/03/2020
ID : 053-215301474-20200227-CM270220DELIB13-BF

Section d'investissement

Après reprise du résultat excédentaire 2019 (99 441,74 €), intégration des reports 2019 (- 12 395,31€), la section d'investissement 2020 s'équilibre à 1 600 118 €.

RECETTES D'INVESTISSEMENT

	RECETTES INVESTISSEMENT				
Chap	Intitulé	BP 2019	Réalisé 2019	BP 2020	Reports 2019
001	résultat n-1	62 525,93	62 525,93	99 441,74	
021	virement de la section de Fonc.	585 999,88		628 187,00	
10228	Fonds départemental - sub	212 130,31	39 258,00	0,00	
1068	Dotation complémentaire réserve	15 612,26	15 612,26	100 000,00	
131	Agence de l'eau	99 478,50	0,00	125 700,26	
131	Département			239 500,00	6 100,00 €
040	amortissements	340 076,00	339 955,22	341 027,00	
041	opérations patrimoniales	33 769,54	33 768,94	60 162,00	
21	récup TVA Veolia	6 834,12	6 834,12		
	TOTAL	1 356 426,54	497 954,47	1 594 018,00	6 100,00
				1 600 118,00 €	

En recettes, on retrouve :

- Le virement de la section d'exploitation, évoqué précédemment de **628 187 €**
- Le résultat d'investissement excédentaire de l'exercice 2019 de **99 411,74 €**
- L'excédent de fonctionnement capitalisé de **100 000 €** permis par le niveau du résultat de fonctionnement 2019
- Des recettes réelles, avec deux sources de financement externes via :
  - ✓ Le **Fonds départemental d'eau potable et d'assainissement** attendu en 2020 pour **239 500 €** sur la base de 20% de nos travaux d'extension et de renforcement de réseaux d'eaux usées et de 30% sur nos travaux de renouvellement du réseau d'alimentation en eau potable, et,
  - ✓ **L'Agence de l'Eau** avec des subventions inscrites pour **125 700 €** à hauteur de 30% de la dépense engagée dans le cadre des travaux programmés conformément à notre schéma directeur eaux usées.

(cf le détail des recettes associé aux dépenses)

- Les amortissements des biens pour **341 027 €**.

Envoyé en préfecture le 11/03/2020
Reçu en préfecture le 11/03/2020
Affiché le 05/03/2020
ID : 053-215301474-20200227-CM270220DELIB13-BF

DEPENSES D'EQUIPEMENT

	DEPENSES INVESTISSEMENT				
Chap	Intitulé	BP 2019	Réalisé 2019	BP 2020	Reports 2019
040	subventions d'équipement	44 923,00	44 922,08	44 418,00	
041	opérations patrimoniales	33 769,54	33 768,94	60 162,00	
020	dépenses imprévues	50 000,00		50 000,00	
16	Emprunts et dettes	88 200,00	88 130,05	73 300,00	
20	Etudes			13 740,00	
	travaux	1 139 534,00	231 691,66	1 340 002,69	
2156	eau potable	355 751,52	96 059,08	461 893,26	6 506,18 €
2156	eaux usées	783 782,48	135 632,58	878 109,43	11 989,13 €
	TOTAL	1 356 426,54	398 512,73	1 581 622,69	18 495,31
				1 600 118,00 €	

- les crédits d'équipement 2020 sont proposés à hauteur de **1 600 118 €**.

Le détail de nos dépenses d'investissement 2020 (y compris le dépense de maîtrise d'œuvre) :

	Dépenses			Recettes	
Travaux proposés	Alimentation en eau potable	Eaux usées	Total HT	Agence de l'Eau	Fonds Départemental
Réhabilitation réservoir Hoche	139 100,00 €		139 100 €		39 000 €
Bld Anatole France BV Nord	51 925 €	61 925 €	113 850 €		42 000 €
Bld Anatole France BV Sud	104 375 €	154 375 €	258 750 €		45 000 €
Branchement par Véolia		10 000 €	10 000 €		
Réaménagement collecte secteur Jeanne d'Arc		240 816 €	240 816 €	69 600 €	69 600 €
Autosurveillance secteur Jeanne d'Arc		63 440 €	63 440 €	18 300 €	6 100 €
Réaménagement collecte rue du Prieuré de Berne		130 788 €	130 788 €	37 800 €	37 800 €
Extension EU rue du Fauconnier		35 000 €	35 000 €		
Extension EU la Guesnière		15 000 €	15 000 €		
Divers travaux concessionnaire	30 000 €	30 272 €	60 272 €		
Autres travaux	136 493 €	136 493 €	272 987 €		
TOTAL	461 893 €	878 109 €	1 340 002,69 €	125 700,00	239 500,00

- le remboursement de la dette en capital pour 73 300 € avec les échéances 2020 suivantes :

Echéance	Capital	Intérêts	Total
janvier 2020	26 317,95 EUR	9 363,74 EUR	35 681,69 EUR
février 2020	7 677,36 EUR	1 782,61 EUR	9 459,97 EUR
mars 2020	4 000,00 EUR	1 522,40 EUR	5 522,40 EUR
mai 2020	7 719,69 EUR	1 708,45 EUR	9 428,14 EUR
juin 2020	4 000,00 EUR	1 487,80 EUR	5 487,80 EUR
août 2020	7 762,36 EUR	1 655,12 EUR	9 417,48 EUR
septembre 2020	4 000,00 EUR	1 453,20 EUR	5 453,20 EUR
novembre 2020	7 805,38 EUR	1 590,24 EUR	9 395,62 EUR
décembre 2020	4 000,00 EUR	1 418,60 EUR	5 418,60 EUR
	73 282,74 EUR	**21 982,16 EUR**	95 264,90 EUR

Envoyé en préfecture le 11/03/2020
Reçu en préfecture le 11/03/2020
Affiché le 05/03/2020
ID : 053-215301474-20200227-CM270220DELIB13-BF

FOCUS sur notre dette :

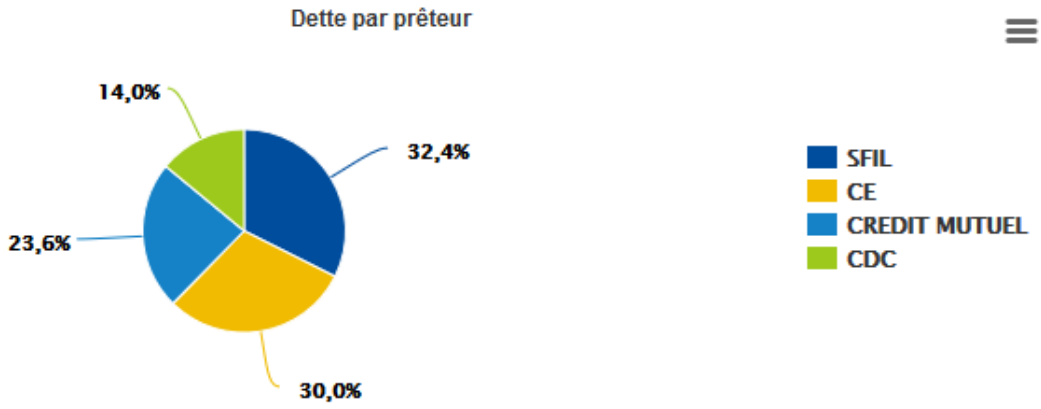
La dette du budget eau et assainissement au 1/01/20 s'élève à **605 860 €**. Elle comprend un encours de 6 prêts avec un taux moyen de **3,75%**. Sa durée résiduelle est de 8 ans.

Présentation par type de risque :

Type	Encours	% d'exposition	Taux moyen (ExEx,Annuel)
Fixe	515 269,57 €	85.05 %	3.93 %
Variable	90 590,82 €	14.95 %	2.72 %
Ensemble des risques	605 860,39 €	100.00 %	3.75 %

Par prêteur :

Prêteur	CRD	% du CRD
SFIL CAFFIL	196 304,86 €	32.40 %
CAISSE D'EPARGNE	181 590,82 €	29.97 %
CREDIT MUTUEL	142 964,71 €	23.60 %
CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	85 000,00 €	14.03 %
Ensemble des prêteurs	605 860,39 €	100.00 %



Notre profil d'extinction de dette :

	2019	2020	2021	2022	2023	2028
Encours moyen	639 634,08 €	557 378,11 €	487 932,13 €	417 151,76 €	344 556,92 €	42 732,24 €
Capital payé sur la période	88 130,04 €	73 282,74 €	69 374,60 €	71 127,42 €	72 953,38 €	21 000,00 €
Intérêts payés sur la période	24 510,31 €	21 982,16 €	19 430,27 €	16 867,72 €	14 238,11 €	1 529,35 €
Taux moyen sur la période	3.65 %	3.73 %	3.73 %	3.74 %	3.75 %	3.48 %