



CONSEIL ADMINISTRATIF 2022

Budget annexe de l'eau et de l'assainissement

Préambule:

Les services publics d'eau potable et d'assainissement sont qualifiés de services publics industriels et commerciaux (SPIC) dont le financement est assuré par les redevances auprès des usagers pour financer le service rendu. Ce financement par redevance implique de spécialiser le budget du service de manière à équilibrer le budget en recettes et en dépenses. Un budget annexe commun aux deux activités retrace en fonction des compétences (eau et assainissement) le coût respectif de chacun des deux services.

Par délibérations 39 et 40 du 16/11/2017, la Ville a confié l'exploitation du service public d'eau potable et celui de l'assainissement à VÉOLIA EAU au moyen d'un contrat d'affermage d'une durée de 12 ans (expiration au 31/12/2029).

Conformément au code général des impôts, les deux activités sont assujetties à la TVA (sur option pour le service d'eau potable).

SECTION D'EXPLOITATION:

Les dépenses d'exploitation représentent 416 005,57 €

Chap	Intitulé	Réalisé 2020	Réalisé 2021	Réalisé 2022	Evolution annuelle
011	Charges générales	18 886 €	18 487 €	27 137 €	47%
012	Charges de personnel	26 330 €	26 353 €	27 074 €	3%
65	Charges de gestion	1 €	-00 €	-00 €	
67	Subventions	4 000 €	5 000 €	2 094 €	-58%
66	Charges financières	20 859 €	18 180 €	15 940 €	-12%
042	Amortissements	341 027 €	333 439 €	343 761 €	3%
	TOTAL	411 103 €	401 459 €	416 006 €	4%

Les dépenses 2022 sont en hausse par rapport à celles constatées en 2021 (+4 %).

Les dépenses réelles (qui donnent lieu à décaissement) progressent de 4 225 € par rapport à celles de 2021

- **Les charges à caractère général** représentent 27 137 € en augmentation de 8 650 € par rapport à l'année précédente.

Le budget supporte une dépense nouvelle en 2022 constituée de l'adhésion à l'Agence technique départementale de l'eau pour 4 770 €

Les autres dépenses courantes sont toutes en progression (primes d'assurances, maintenance poteaux d'incendie, taxes foncières).

- **Le poste des dépenses de personnel** se situe à 27 074 augmente de 3% suite à la revalorisation de l'indice en cours d'année 2022.
- **Au sein du chapitre des charges exceptionnelles** on trouve une dépense de 2 094,18 € de remboursement pour un portail endommagé d'un particulier suite à des travaux (delib n°34 du 23/06/2022).

Les dépenses d'ordre 2022 : 343 761 €

SECTION D'EXPLOITATION:

Les recettes d'exploitation représentent 1 205 974,22 €

Chap	Intitulé	Réalisé 2020	Réalisé 2021	Réalisé 2022	Evolution annuelle
70	Produits des services	526 101	500 239,11	543 424	9%
70611	surtaxe eau	215 832	219 986,73	225 546	3%
70611	surtaxe assainissement	304 974	274 917,08	313 671	14%
708	loyers relais radiophonie	5 295	5 335,30	4 097	-23%
7087				110	
74	Subventions d'exploitation	0			
77	Recettes exceptionnelles	87		3 563	
042	Opérations d'ordre	44 408	44 226,52	44 217	0%
	TOTAL	570 596 €	544 466 €	591 204,32 €	9%

Les recettes réelles correspondent au produit de la facturation des surtaxes eau et assainissement (539 217 €) et aux loyers des antennes sur les châteaux d'eau (4 097 €). Globalement elles évoluent favorablement en affichant un taux de progression de 9%.

A noter une recette exceptionnelle de 3 563 € issue d'une pénalité affligée à Véolia le délégataire pour non-respect de l'objectif de rendement comme le prévoit le contrat d'affermage.

Le rapport annuel du délégataire nous indique que les volumes d'eau vendus ont diminué pour les abonnés domestiques et ont augmenté pour les abonnés non domestiques par comparaison à l'année précédente. Ils sont globalement augmentés de 56 034 m³.

En 2022, les tarifs des surtaxes sont restés stables (avec une dégressivité qui permet de réduire les prix de 50% pour les consommations de 0 à 30 m³ et de 90% pour les consommations > à 6 000 m³).

LES CONSOMMATEURS ET LEUR CONSOMMATION D'EAU		PRODUCTEUR	VALEUR 2021	VALEUR 2022
	Nombre de communes	Délégataire	1	1
VP.056	Nombre total d'abonnés (clients)	Délégataire	6 536	6 650
	- Abonnés domestiques	Délégataire	6 524	6 636
	- Abonnés non domestiques	Délégataire	9	11
	- Abonnés autres services d'eau potable	Délégataire	3	3
	Volume vendu	Délégataire	1 395 546 m ³	1 451 580 m ³
	- Volume vendu aux abonnés domestiques	Délégataire	601 863 m ³	569 069 m ³
	- Volume vendu aux abonnés non domestiques	Délégataire	555 327 m ³	634 181 m ³
VP.061	- Volume vendu à d'autres services d'eau potable	Délégataire	238 356 m ³	248 330 m ³

(1) La donnée indiquée est celle du système d'information du délégataire

(2) Les éléments de calcul connus du délégataire sont fournis dans le corps du présent rapport

Source : rapport annuel 2022 délégataire Eau

LES CONSOMMATEURS ET LEUR CONSOMMATION		PRODUCTEUR	VALEUR 2021	VALEUR 2022
	Nombre de communes desservies	Délégataire	1	1
VP.056	Nombre total d'abonnés (clients)	Délégataire	6 245	6 377
	- Nombre d'abonnés du service	Délégataire	6 241	6 373
	- Nombre d'autres services (réception d'effluent)	Délégataire	4	4
VP.068	Assiette totale de la redevance	Délégataire	824 991 m ³	784 271 m ³
	- Assiette de la redevance des abonnés du service	Délégataire	645 259 m ³	612 209 m ³
	- Assiette de la redevance « autres services » (réception d'effluent)	Délégataire	183 265 m ³	172 062 m ³

Source : rapport annuel 2022 délégataire Assainissement

L'excédent reporté de 2021 repris sur 2022 s'élève à **614 769,90 €** permettant l'autofinancement les travaux en cours.

Après reprise de l'excédent de 2021 (614 769,90 €) les recettes totales 2022 s'élèvent à 1 205 974,22 €. Les dépenses totales 2022 étant de 416 005,57 €,

La section d'exploitation en fin d'exercice 2022 est excédentaire de 789 968,65 €

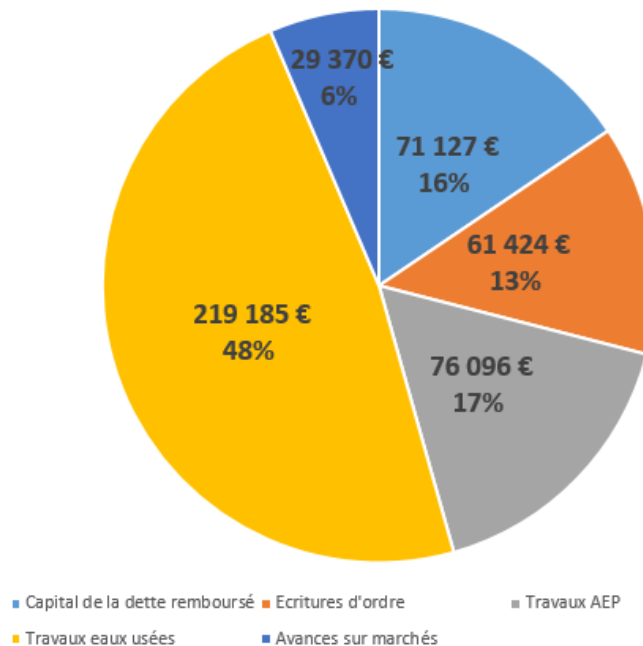
SECTION D'INVESTISSEMENT :

Les dépenses d'investissement s'élèvent à 457 201,93 €

Elles sont ainsi réparties :

- 71 127,42 € de remboursement du capital de l'emprunt,
- 76 095,75 € de travaux en alimentation eau potable (AEP)
- 219 184,92 € de travaux en eaux usées (EU)
- 29 370,30 € d'avances sur marchés de travaux,
- 61 423,24 € d'écritures d'ordre.

Répartition des dépenses d'investissement 2022



Les travaux réalisés en 2022 en AEP sont de **76 096 €**. Ils relèvent du détail ci-après. L'exercice 2022 supporte les premières dépenses de la réhabilitation du réservoir Hoche (insertion presse publicité marchés + maîtrise d'œuvre pour un total de 6 441 €).

COMpte AMMINISTRATIF 2022 - BUDGET

DEPENSES 2022 EN ALIMENTATION EAU POTABLE	Montant HT	Libellé tiers
MARCHE SUBSEQUENT MAITRISE D'OEUVRE	4 930,85	CABINET BOURGOIS
RENOUVELLEM ENT CONDUITE AEP RUE DE FONTAINE	15 968,30	ELITEL RESEAUX
RACCORDEMENT EAU POTALE RUE DE FONTAINE	782,64	VEOLIA EAU COMPAGNIE GENERALE
MAITRISE OEUVRE RE HABILITATION RESERVOIR EAU POTABLE HOCHÉ	2 078,00	INFRASTRUCTURES CONCEPT
INSERTION PRESSION MARCHE ACCORD CADRE MAITRISE DOEUVRE	720,00	JOURNAL OFFICIEL
INSERTION PRESSE RESERVOIR HOCHÉ	720,00	JOURNAL OFFICIEL
INSERTION PRESSE RESERVOIR HOCHÉ EAU POTABLE	623,54	SAS MEDIALEX
REALISATION DE SONDAGES TOITURES BACHES AU SOL HOCHÉ	2 300,00	TRASO
SANTERNE EXTENSION AEP ZONE VE RTE CLOS DE LA BRETONNIÈRE	11 137,80	SANTERNE MAYENNE
MODIFICATION RESEAU LOTISSEMENT DE LA SERARDIERE	2 939,10	SANTERNE MAYENNE
RACCORDEMENT LA BRETONNIERE LOTISSEMENT COOP LOGIS	18 576,53	SANTERNE MAYENNE
INSTALLATION D UN POTEAU INCENDIE RUE JOSEPH CUGNOT	3 878,46	VEOLIA EAU COMPAGNIE GENERALE
POSE PI RUE SERGENT LOUVRIER EAU POTABLE	2 357,89	VEOLIA EAU COMPAGNIE GENERALE
DEVOIEMENT CANALISATION EAU POTABLE FONTE	5 964,58	VEOLIA EAU COMPAGNIE GENERALE
REMPACEMENT DU POTEAU D INCENDIE N170	2 173,50	VEOLIA EAU COMPAGNIE GENERALE
RACCORDEMENT EAU POTABLE LOTISST DE LA SERARDIERE	944,56	VEOLIA EAU COMPAGNIE GENERALE
TOTAL GENERAL	76 095,75 €	

Les travaux réalisés en 2022 en eaux usées sont de **219 185 €** consacrés en majorité (65%) aux travaux d'auto surveillance de la station d'épuration du halage (142 930 €).

DEPENSES 2022 EN EAUX USEES	Montant HT	Libellé tiers
MARCHE SUBSEQUENT MATRISE D'OEUVRE PARTIE ASSAINISSEMENT	6 381,80	CABINET BOURGOIS
EXTENSION EU ZONE VERTE CLOS DE LA BRETONNIERE	10 435,00	ENTREPRISE LOCHARD BEAUCE
TRVX AMELIORATION SYSTEME AUTOSURVEILLANCE DE LA STATION D'EPURATION	142 930,17	FELJAS ET MASSON SAS
MISSION SPS TRAVAUX D AMELIORATION STATION EPURATION HALAGE	974,75	PBUDO 53
PUBLICITE MARCHES JOURNAL OFFICIEL REAMENAGEMENT PONT NOTRE DAME	720,00	JOURNAL OFFICIEL
DIAGNOSTIC AMIANTE HAP CHEMIN DE GRINHARD	540,00	MAYENNE INGENIERIE
TRAVAUX DE RENOUVELLEMENT DES RESEAUX EU RUE SAINT LEONARD	7 838,35	PIGEON TP
PUBLICITE AMELIORATION SYST AUTOSURVEILLANCE STAT EPURATION DU HALAGE	538,25	SAS MEDIALEX
PUBLICITE INSERTION PRESSE CHEMIN DE GRINHARD	466,59	SAS MEDIALEX
PUBLICITE REAMENAGEMENT COLLECTE EAUX USEES PT NOTRE DAME	199,22	SAS MEDIALEX
DECONNEXION D UNE CONDUITE EAUX USEES AU STADE	630,00	STPO
CREATION REGARD VISITE RUE QUETTIER BRANCHEMENT EU	1 118,72	VEOLIA EAU COMPAGNIE GENERALE
BRANCHEMENT EAUX U SEES QUAI WAIBLINGUEN	2 544,64	VEOLIA EAU COMPAGNIE GENERALE
CREATION BRANCHEMENT S EU - 135 RUE DE ST OUIS	2 152,02	VEOLIA EAU COMPAGNIE GENERALE
CREATION REGARD DE VISITE FAUCONNIERS	1 097,24	VEOLIA EAU COMPAGNIE GENERALE
EAUX USEES RUE HENRI DUNANT	1 329,92	VEOLIA EAU COMPAGNIE GENERALE
CREATION REGARD DE VISITE SUR BRANCHEMENT EAUX USEE LUXEMBOURG	1 191,07	VEOLIA EAU COMPAGNIE GENERALE
REALISATION BRANCHEMENT EU 2 RUE DE LA DAVIERE ASSAINISSEMENT	1 569,23	VEOLIA EAU COMPAGNIE GENERALE
INTERVENTIONS SUR AMIANTE DIVERSES RUES DANS LE CADRE DE BRANCHEMENTS	2 856,90	VEOLIA EAU COMPAGNIE GENERALE
CREATION REGARDS VISITES EU - RUE DES PESCHERIES	9 652,21	VEOLIA EAU COMPAGNIE GENERALE
CREATION REGARDS VISITES EU - RUE ET IMP. DC. MORISSET	16 120,20	VEOLIA EAU COMPAGNIE GENERALE
CREATION DE 11 REG ARS RUE DE FONTAINE EAUX USEES	7 583,64	VEOLIA EAU COMPAGNIE GENERALE
DIAGNOSTIC AMIANTE HAP CHEMIN DE GRINHARD	315,00	WESSLING FRANCE
TOTAL GENERAL	219 184,92 €	

Au 31/12/2022, on constate un faible taux de réalisation de la section d'investissement mais celui-ci au regard des encours (marchés de travaux signés non facturés) qui s'élèvent à 731 068 € permet d'atteindre un taux de réalisation de 58%.

Les recettes d'investissement s'élèvent à 670 719,27 €

Elles sont ainsi réparties :

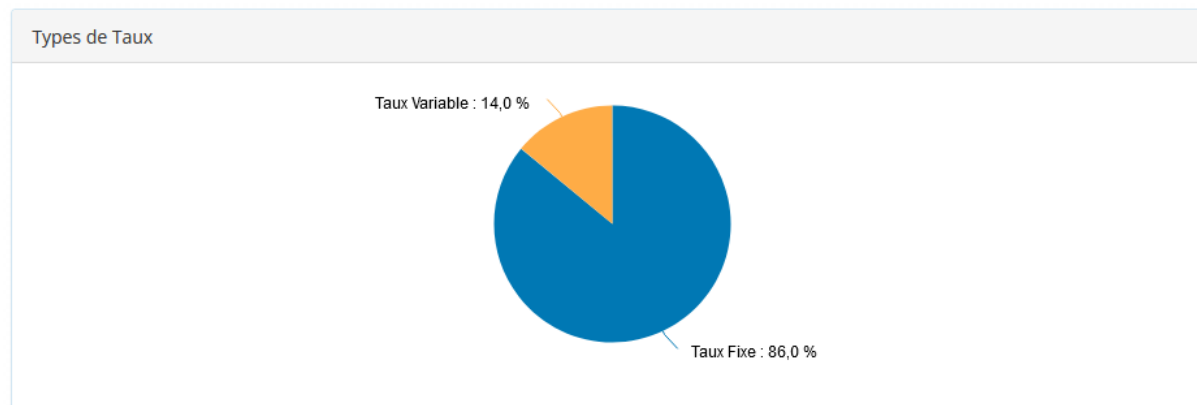
- **167 786,68 €** d'excédent d'investissement 2021 reporté,
- **100 000 €** du résultat de fonctionnement 2021 affectée à l'investissement 2022,
- **360 967,58 €** d'amortissements,
- **3 441,30 €** de remboursements d'avances sur marchés de travaux
- **38 523,71 €** de participation par fonds de concours de Mayenne Communauté pour les travaux d'eaux usées sur la partie privée du camping

La section d'investissement en fin d'exercice 2022 est excédentaire de 213 517,34 €.

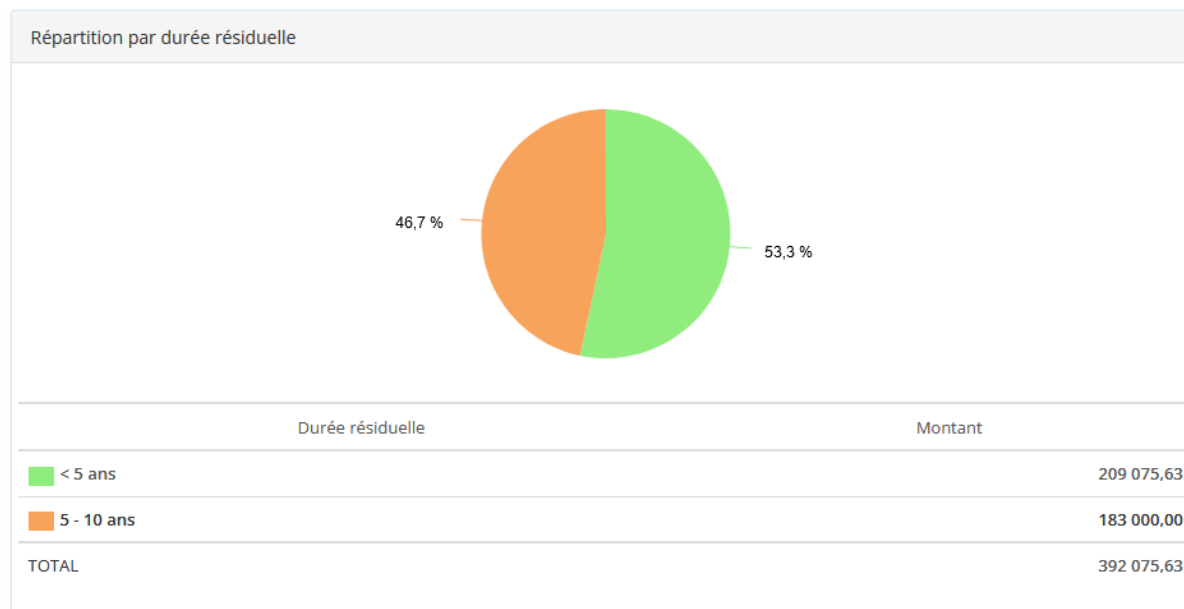
DETTE – le capital restant dû au 31/12/2022 représente 392 075,63 €

Elle est constituée de 5 prêts avec un taux moyen affiché au 31/12 de 3,81% ;

- Tableau de synthèse



Index	Nb	Encours au 31/12/2022	%	Annuité Capital + Intérêts	%
FIXE	4	337 075,63	85,97%	76 249,85	86,61%
EURIBOR03M	1	55 000,00	14,03%	11 790,46	13,39%
Total	5	392 075,63		88 040,31	



▪ Profil d'extinction

Exer.	Encours début	Capital	Intérêts	Taux moyen	Taux actuariel	Annuité
2022	463 203,05	71 127,42	16 912,89	3,81	4,17	88 040,31
2023	392 075,63	72 953,38	15 862,13	4,27	4,29	88 815,51
2024	319 122,25	74 855,63	13 173,56	4,32	4,29	88 029,19
2025	244 266,62	76 837,45	9 656,60	4,22	4,31	86 494,05
2026	167 429,17	59 708,21	6 538,67	4,15	4,22	66 246,88
2027	107 720,96	54 720,96	4 031,91	3,80	4,04	58 752,87
2028	53 000,00	21 000,00	1 562,93	3,52	3,66	22 562,93
2029	32 000,00	16 000,00	899,60	3,46	3,51	16 899,60
2030	16 000,00	16 000,00	346,00	3,46	3,51	16 346,00

Evolution de l'annuité

