

SIVOM DU PAYS VIGANAIS

Débat d'Orientation Budgétaire 2020

BUDGET ASSAINISSEMENT

Séance du 22 juin 2020

1

L'article L 2312-1 du CGCT fait l'obligation aux Etablissements Publics de Coopération intercommunale qui comprennent au moins une commune de plus de 3 500 habitants d'organiser un Débat d'Orientation Budgétaire dans les deux mois précédant l'examen du budget primitif.

L'article 107 de la Loi Notre (Nouvelle Organisation Territoriale de la République) du 07 août 2015, modifie les conditions de présentation du DOB puisqu'il doit désormais faire l'objet d'un rapport comportant des informations énumérées par la loi: un rapport sur les orientations budgétaires, les engagements pluriannuels envisagés, une présentation de la structure des dépenses et des effectifs ainsi que sur la structure de la dette.

Ce rapport donne lieu un débat. Celui-ci est acté par une délibération spécifique qui donne lieu à un vote. Cette délibération est alors transmise au représentant de l'Etat.

Ce Débat d'Orientation Budgétaire constitue ainsi la première étape du cycle budgétaire.

La crise sanitaire a donné lieu à une Loi Covid-19 n°2020-290 du 23 mars 2020 qui a déclaré l'Etat d'urgence sanitaire.

Suite à cette crise, et afin de faire face aux conséquences de l'épidémie de Covid-19 l'ordonnance n°2020-330 du 25 mars 2020 relative aux mesures de continuité budgétaire, financière et fiscale des Collectivités Territoriales et des Etablissement Publics Locaux a permis que se déroule le DOB lors de la même séance que celle du vote du BP.

I / LA RETROSPECTIVE FINANCIERE DU SIVOM ASSAINISSEMENT DU PAYS VIGANAIS



3

	CA 2018	BP 2019	CA 2019
DEPENSES FONCTIONNEMENT	562 858,83 €	707 838,00 €	612 371,73 €
RECETTES FONCTIONNEMENT	672 213,12 €	707 838,00 €	699 120,73 €
EXCEDENT FONCTIONNEMENT	109 354,29 €		86 749,00 €
DEPENSES INVESTISSEMENT	591 744,87 €	923 583,00 €	556 627,87 €
RECETTES INVESTISSEMENT	692 146,79 €	923 583,00 €	584 360,76 €
EXCEDENT INVESTISSEMENT	100 401,92 €		27 732,89 €
RESULTAT DE CLOTURE	209 756,21 €		114 481,89 €



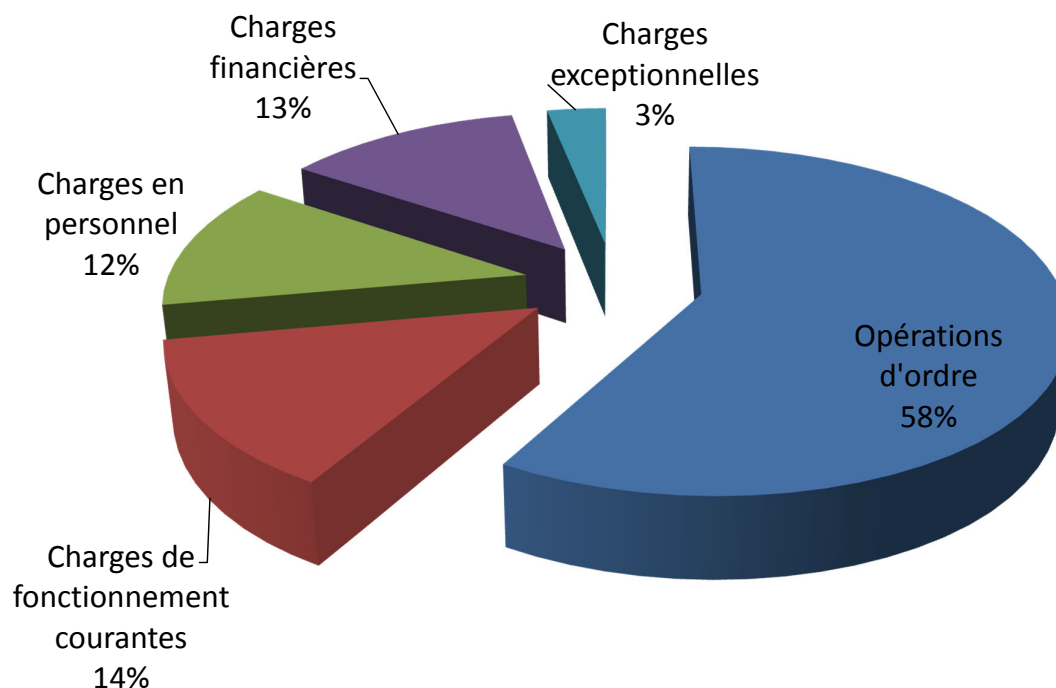
4

A / LA SECTION D'EXPLOITATION

1) Evolution des dépenses d'exploitation de 2017 à 2019

		CA 2017	CA 2018	BP 2019	CA 2019	Observations
CHAP 011 + 65	Charges de fonct courantes	60 870,44 €	64 376,01 €	93 815,00 €	84 141,14 €	Augmentation fluides et réparations sur STEP + 3 000 € Audit STEP Le Vigan + 5 000 € Changement % de répartition des frais généraux entre budgets : + 12 000 € Location voiture ANC + 1 500 € Moins de réparation sur véhicules – 1 200 €
CHAP 012	Charges en personnel	61 434,57 €	62 417,45 €	75 283,00 €	75 061,19 €	Remboursement au budget général des frais de personnel : changement de ventilation d'un agent pour être plus proche de la réalité (travaux St Laurent le Minier)
CHAP 023	Virement à la section d'investissement			82 207,00 €	0,00 €	Virement pas fait
CHAP 66	Charges financières	88 482,29 €	75 215,48 €	77 829,00 €	76 338,29 €	Intérêts de la dette
CHAP 67	Charges exceptionnelles	22 377,52 €	13 940,80 €	21 000,00 €	19 128,00 €	4 dossiers d'aides aux particuliers ANC (18 400 €) Une annulation de l'année 2018 (728 €)
CHAP 042	Opérations d'ordre	339 890,33 €	346 909,09 €	357 704,00 €	357 703,11 €	Amortissement des biens
	TOTAL	573 055,15 €	562 858,83 €	707 838,00 €	612 371,73 €	

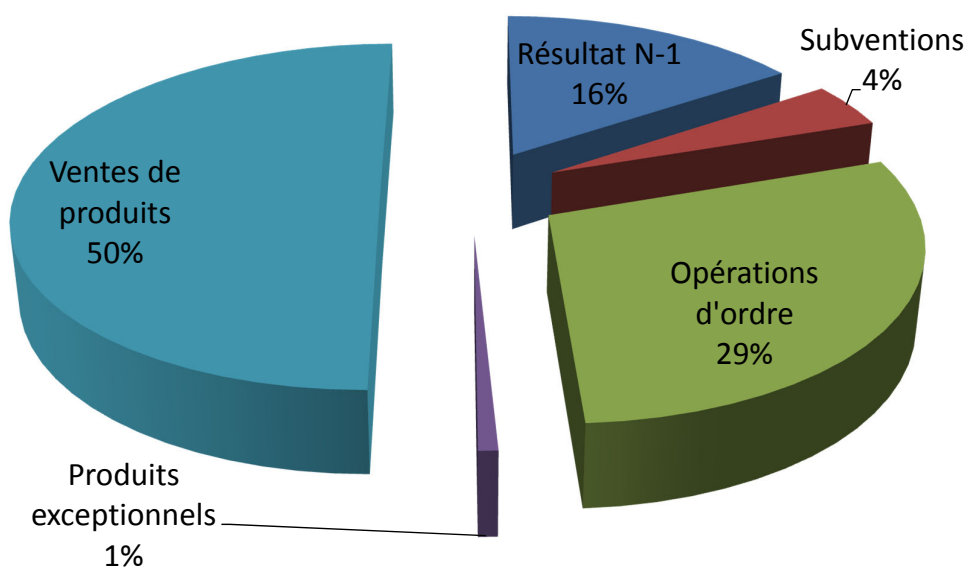
Répartition des dépenses d'exploitation pour 2019



2) Evolution des recettes d'exploitation de 2017 à 2019

		CA 2017	CA 2018	BP 2019	CA 2019	Observations
CHAP 70	Vente de produits	339 883,36 €	364 561,47 €	358 595,00 €	350 342,79 €	Redevance ANC - 4 450 € Taxe de raccordement - 1 200 € Reversement NICOLLIN Eau - 7 400 € (en 2018 régularisation St Laurent +6 000 €)
CHAP 74	Subventions	77 718,50 €	41 597,25 €	30 567,00 €	29 471,14 €	Prime épuration : 11 000 € (-11 500 €) Solde aides ANC : 18 400 €
CHAP 76 + 77	Produits exceptionnels	822,69 €	4 949,17 €	4 500,00 €	5 130,62 €	Reprise véhicule ANC : 4 500 € Annulation mandat de 2018 : 450 € Excédents de versements prescrits : 180 €
CHAP 002	Résultat N-1	15 942,65 €	58 144,13 €	109 354,00 €	109 354,29 €	Résultat N-1
CHAP 042	Opérations d'ordre	196 832,08 €	202 961,10 €	204 822,00 €	204 821,89 €	Amortissement des subventions
	TOTAL	631 199,28 €	672 213,12 €	707 838,00 €	699 120,73 €	

Répartition des recettes d'exploitation pour 2019



Les consommations 2019

COMMUNE	2018		2019			
	M3	Abonnement	1er semestre		2ème semestre	
			M3	Abonnement	M3	Abonnement
ALZON	6 641	175	2 936	173	3 820	177
ARPHY	3 784	115	1 758	115	2 343	115
ARRE	11 413	198	5 060	216	4 762	222
ARRIGAS	6 194	180	454	179	5 763	178
AULAS	18 404	361	11 018	406	12 533	414
AVEZE	60 244	644	26 404	613	37 480	659
BEZ ET ESPARON	12 522	224	6 521	281	5 792	277
BLANDAS	3 624	60				
BREAU ET SALAGOSSE	14 274	279				
MARS	5 008	98				
BREAU-MARS			11 780	380	13 044	382
CAMPESTRE ET LUC	2 278	59				
LE VIGAN	166 570	1728	68 520	1 766	164 965	1 709
MANDAGOUT	7 820	116	2 840	116	2 573	115
MOLIERES CAVAILLAC	43 831	422	19 500	436	25 110	412
MONTDARDIER	11 988	200	5 878	191	11 302	208
ST LAURENT LE MINIER	15 816	184	5 800	166	4 947	166
TOTAL	390 411	5 040	171 409	5 158	297 373	5 154



Attente informations SAUR



Fusion de communes 9

B / LA SECTION D'INVESTISSEMENT

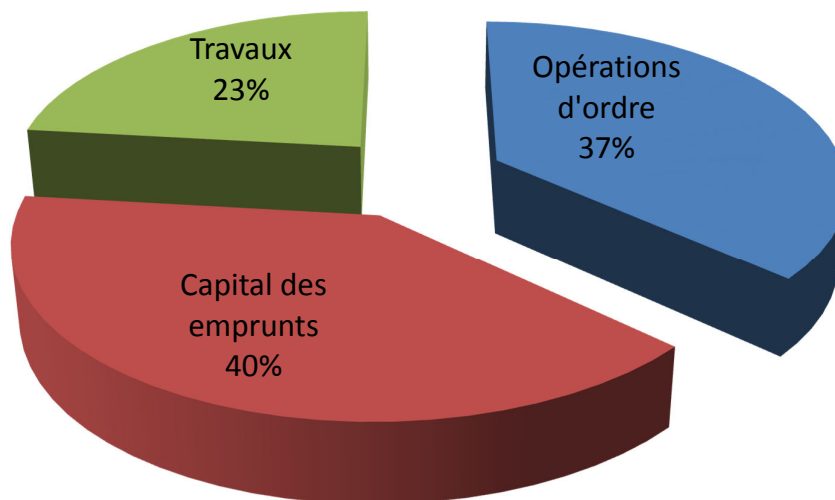
1) Evolution des dépenses d'investissement de 2017 à 2019

		CA 2017	CA 2018	BP 2019	CA 2019	Observations
CHAP 16	Capital des emprunts	242 394,12 €	228 049,56 €	224 562,00 €	222 577,07 €	Remboursement capital de la dette
CHAP 20 + 21 + 23	Travaux	506 482,17 €	160 734,21 €	494 199,00 €	129 228,91 €	Détail ci-dessous
CHAP 001	RESULTATS	0,00 €				Résultat N-1
CHAP 040 + 041	Opérations d'ordre	230 524,14 €	202 961,10 €	204 822,00 €	204 821,89 €	Amortissement des subventions
	TOTAL	979 400,43 €	591 744,87 €	923 583,00 €	556 627,87 €	

Détail des travaux et acquisitions

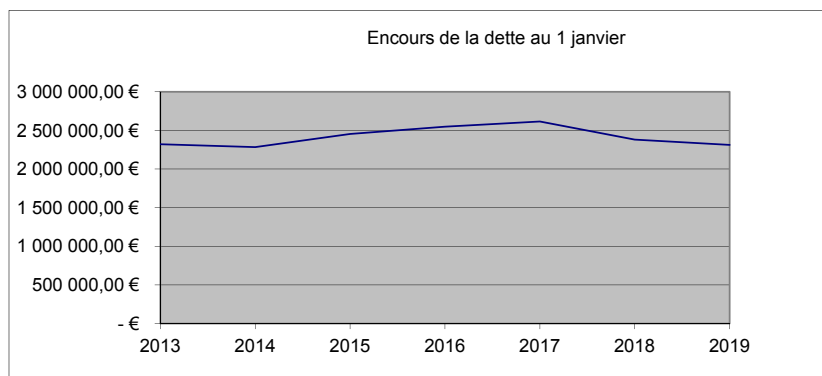
	MONTANT
DIVERS : Travaux MECS Le Vigan Le Moulinier Mars Clôture STEP Montdardier Remise côte tampon et regards Divers Compteurs de bâchées STEP Réfection chaussée Montdardier Chaussée lit du Coularou	27 372,37 €
ETUDES STEP SAINT LAURENT LE MINIER	20 785,00 €
HAMEAU DE NAVACELLES – BLANDAS	79 944,58 €
ACQUISITIONS (débroussailleuse et détecteur de métaux)	1 126,96 €
TOTAL	129 228,91 €

Répartition des dépenses d'investissement pour 2019

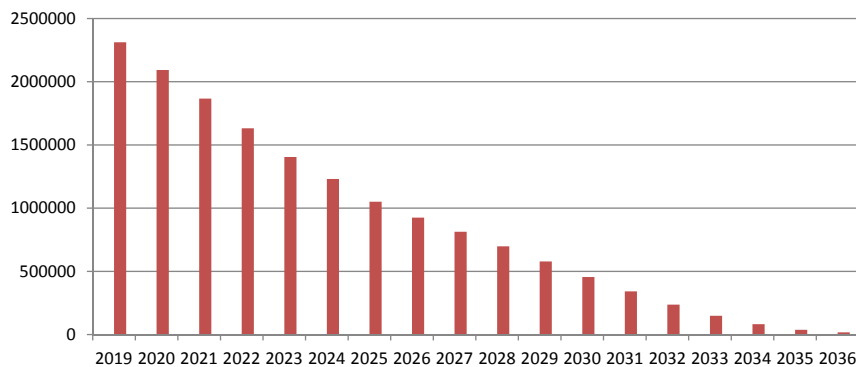


La dette

L'encours de la dette au 1^{er} janvier



Evolution de la dette



13

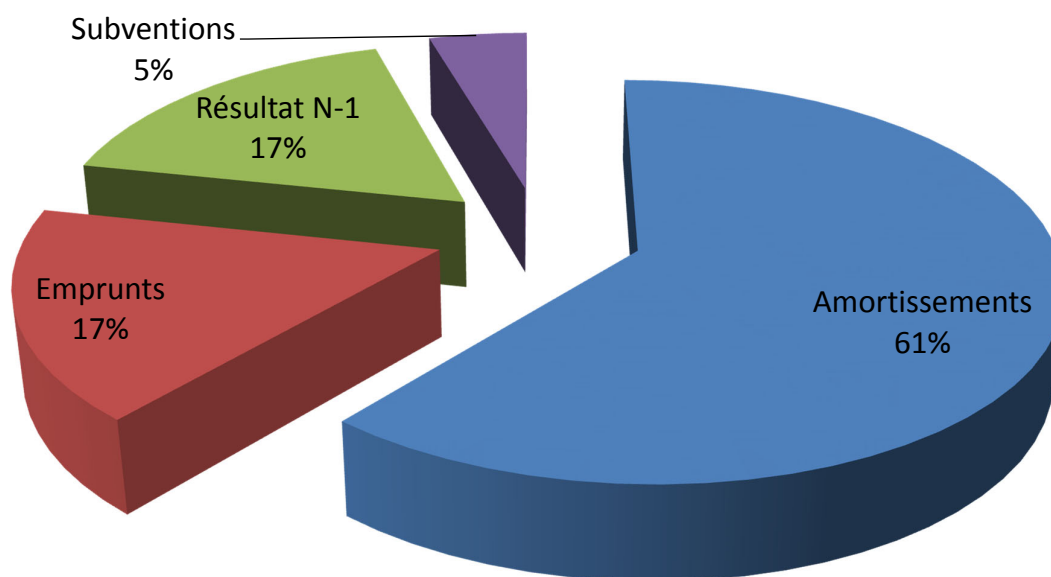
2) Evolution des recettes d'investissement de 2017 à 2019

		CA 2017	CA 2018	BP 2019	CA 2019	Observations
CHAP 27	Récup TVA	33 692,06 €				Récupération TVA centre ancien Le Vigan par VEOLIA (ancien contrat DSP)
ART 001	Résultat N-1	274 979,05 €	70 593,45 €	100 401,00 €	100 401,92 €	Résultat N-1
CHAP 021				82 207,00 €	0,00 €	Virement non fait
CHAP 13	Subventions	367 740,38 €	111 644,25 €	235 217,00 €	26 255,73 €	Subventions liées aux travaux
CHAP 16	Emprunts	0,00 €	163 000,00 €	148 054,00 €	100 000,00 €	Emprunts CELR et CAL de 50 000 € chacun
CHAP 040+041	OP ORDRES	373 582,39 €	346 909,09 €	357 704,00 €	357 703,11 €	Amortissement des biens : 353 200 € Reprise véhicule ANC : 4 500 €
	TOTAL	1 049 993,88 €	692 146,79 €	923 583,00 €	584 360,76 €	



14

Répartition des recettes d'investissement pour 2019



Les budgets du SIVOM montrent combien cette structure est importante pour:

- la SOLIDARITE
- la SOUPLESSE
- le SOUTIEN TECHNIQUE et / ou FINANCIER aux Communes
- l'AMÉLIORATION de l'environnement

II / LA PROSPECTIVE FINANCIERE DU BUDGET ASSAINISSEMENT



17

Il faudra mener une réflexion pluriannuelle sur les tarifs afin de :

- Intégrer l'arrêt des aides au fonctionnement de l'Agence de l'Eau
- Absorber les travaux réalisés sur les secteurs de faible assiette (travaux importants pour peu de volumes)
- Réaliser et hiérarchiser les futurs travaux demandés
- Assurer l'enlèvement du sable découvert dans les bassins et dont le coût de traitement risque d'être conséquent



18

Les tarifs de l'assainissement en 2020

Tarifs assainissement collectif HT

ANNEE	PARTIE FIXE				PARTIE PROPORTIONNELLE				SURTAXE		TOTAL PP + SURTAXE
	PART SIVOM HT	PART NICOLLIN EAU HT	TOTAL HT	% aug	PART SIVOM HT	PART NICOLLIN EAU HT	TOTAL HT	% aug	PART SIVOM HT	% aug	
2014	18,10 €	21,00 €	39,10 €		0,06 €	0,65 €	0,72 €		0,33 €		1,05 €
2015	20,11 €	21,00 €	41,10 €	5,14 %	0,11 €	0,65 €	0,76 €	5,71 %	0,36 €	11,11 %	1,12 €
2016	20,11 €	21,00 €	41,11 €	0,01 %	0,11 €	0,65 €	0,76 €	0,00 %	0,36 €	-0,99 %	1,12 €
2017	25,00 €	21,00 €	46,00 €	11,90 %	0,11 €	0,65 €	0,79 €	3,59 %	0,36 €	0,00 %	1,15 €
2018	*30,10 €	**23,00 €	53,10 €	15,44 %	*0,11 €	**0,70 €	0,81 €	6,82 %	0,36 €	0,00 %	1,17 €
2019	30,10 €	23,88 €	53,98 €	1,66 %	0,11 €	0,73 €	0,84 €	3,70 %	0,36 €	0,00 %	1,20 €
2020	30,10 €	24,24 €	54,34 €	0,67 %	0,11 €	0,74 €	0,85 €	1,19 %	0,36 €	0,00 %	1,21 €

*délibération du 14 novembre 2016

**délibération du 12 juin 2017

Autres tarifs HT

Participation au raccordement à l'AC	728,00 €
ANC - visite de contrôle de l'existant	137,00 €
ANC - instruction des systèmes neufs	137,00 €



19

Les consommations prévisionnelles de 2020

COMMUNE	2018		2019				2020 - prévisionnel	
	M3	Abonnement	1er semestre		2ème semestre		M3	Abonnement
			M3	Abonnement	M3	Abonnement		
ALZON	6 641	175	2 936	173	3 820	177	6 756	175
ARPHY	3 784	115	1 758	115	2 343	115	4 101	115
ARRE	11 413	198	5 060	216	4 762	222	9 822	219
ARRIGAS	6 194	180	454	179	5 763	178	6 217	179
AULAS	18 404	361	11 018	406	12 533	414	23 551	410
AVEZE	60 244	644	26 404	613	37 480	659	63 884	636
BEZ ET ESPARON	12 522	224	6 521	281	5 792	277	12 313	279
BLANDAS	3 624	60					3 600	60
BREAU ET SALAGOSSE	14 274	279						
MARS	5 008	98						
BREAU-MARS			11 780	380	13 044	382	24 824	381
CAMPESTRE ET LUC	2 278	59					2 279	60
LE VIGAN	166 570	1728	68 520	1 766	164 965	1 709	228 000	1 738
MANDAGOUT	7 820	116	2 840	116	2 573	115	5 413	116
MOLIERES CAVAILLAC	43 831	422	19 500	436	25 110	412	44 610	424
MONTDARDIER	11 988	200	5 878	191	11 302	208	17 180	200
ST LAURENT LE MINIER	15 816	184	5 800	166	4 947	166	10 747	166
TOTAL	390 411	5 040	171 409	5 158	297 373	5 154	463 297	5 156



Attente informations SAUR (décalé d'une année)



Fusion de communes 20

La section d'investissement

Les reports et projets 2020

	DEPENSES			RECETTES				RELIQUAT
	REPORTS	TRAVAUX HT	TOTAL	REPORTS	SUBV.	COMMUNES	PART SIVOM	
STEP LE VIGAN TRAITEMENT	88 040,00 €		88 040,00 €	49 775,00 €			38 265,00 €	0,00 €
TRAVAUX DIVERS	5 013,00 €	27 000,00 €	32 013,00 €				32 013,00 €	0,00 €
BLANDAS HAMEAU NAVACELLES VIS	8 544,00 €		8 544,00 €	14 000,00 €				0,00 €
TRAVAUX ASSAINISSEMENT ST LAURENT ET STEP	61 174,00 €		61 174,00 €	26 880,00 €			34 294,00 €	0,00 €
RUE DU PONT LE VIGAN	48 214,00 €		48 214,00 €	33 749,00 €			14 465,00 €	0,00 €
BD PLAN AUVERGNE	53 920,00 €		53 920,00 €	37 744,00 €			16 176,00 €	0,00 €
ETUDE EXTENSION RESEAU MAS QUAYROL		10 500,00 €	10 500,00 €			3 500,00 €	7 000,00 €	0,00 €
PONT DE LA DISCORDE AVEZE		30 000,00 €	30 000,00 €		8 000,00 €		22 000,00 €	0,00 €
AVENUE DES CHATAIGNIERS LE VIGAN		40 500,00 €	40 500,00 €			28 330,00 €	12 170,00 €	0,00 €
CONDUITE MAS DE SARROT BREAU-MARS		1 000,00 €	1 000,00 €				1 000,00 €	0,00 €
CONDUITE ORPHELINAT ARRE		7 000,00 €	7 000,00 €			4 900,00 €	2 100,00 €	0,00 €
TOTAL	264 905,00 €	116 000,00 €	380 905,00 €	162 148,00 €	8 000,00 €	36 730,00 €	179 483,00 €	- €



21

La section d'investissement

Les autres projets seront inscrits dans une décision modificative dès l'obtention de l'accord de la Commune concernée et des partenaires financiers.



22