

SIVOM DU PAYS VIGANAIS

Rapports sur les Orientations Budgétaires

DOB 2021

BUDGET ASSAINISSEMENT

Séance du 04 mars 2021

1

Depuis la loi « Administration Territoriale de la République » (ATR), un Débat d'Orientation Budgétaire (DOB) doit avoir lieu dans les deux mois qui précèdent le vote du budget.

L'article 107 de la loi n° 2015-991 du 7 août 2015 portant nouvelle organisation territoriale de la République, dite loi « NOTRe » a voulu accentuer l'information des conseillers communautaires et prévoit un Rapport d'Orientation Budgétaire (ROB).

Aussi, dorénavant, le DOB s'effectue sur la base d'un rapport élaboré par le Président et ses collaborateurs sur les orientations budgétaires, les engagements pluriannuels envisagés ainsi que sur la structure et la gestion de la dette. L'information est renforcée puisque le ROB doit, en outre, comporter une présentation de la structure et de l'évolution des dépenses et des effectifs. Le rapport doit également préciser l'évolution prévisionnelle des effectifs et des dépenses de personnel pour le projet de budget.

Enfin l'article 13 de la Loi de Programmation des Finances Publiques (LPPF) du 22 janvier 2018 prévoit une présentation des objectifs concernant :

- L'évolution des dépenses réelles de fonctionnement
- L'évolution du besoin de financement annuel

Le ROB n'est pas qu'un document interne : il doit être transmis au représentant de l'Etat mais aussi faire l'objet d'une publication conformément au décret n° 2016-841 du 24 juin 2016 relatif au contenu ainsi qu'aux modalités de publication et de transmission du ROB.

Le Débat d'Orientation budgétaire doit permettre au Comité Syndical de discuter des orientations budgétaires qui préfigurent les priorités qui seront affectées dans le budget primitif. Mais ce doit être aussi l'occasion d'informer les conseillers sur l'évolution financière du SIVOM en tenant compte des projets retenus.

2

I / LA RETROSPECTIVE FINANCIERE DU SIVOM ASSAINISSEMENT DU PAYS VIGANAIS



3

Résultats 2020

		INVESTISSEMENT	FONCTIONNEMENT	TOTAL
RECETTES	PREVISIONS TOTALES	823 793,00 €	688 486,00 €	1 512 279,00 €
	REALISATIONS	510 160,40 €	667 191,82 €	1 177 352,22 €
DEPENSES	PREVISIONS TOTALES	823 793,00 €	688 486,00 €	1 512 279,00 €
	REALISATIONS	695 193,63 €	569 654,98 €	1 264 848,61 €
	RESULTATS DE CLOTURE 2020	- 185 033,23 €	97 536,84 €	-87 496,39 €
	RESULTAT REPORTE DE L'EXERCICE 2019	27 732,89 €	86 749,00 €	114 481,89 €
	RESULTAT CUMULE	- 157 300,34 €	184 285,84 €	26 985,50 €
	RESTE A REALISER	DEPENSES	RECETTES	SOLDE
	SECTION INVESTISSEMENT	100 532,00 €	29 181,00 €	- 71 351,00 €
		INVESTISSEMENT	FONCTIONNEMENT	TOTAL
	RESULTAT DE CLÔTURE DE L'EXERCICE 2020	-228 651,34 €	184 285,84 €	-44 365,50 €



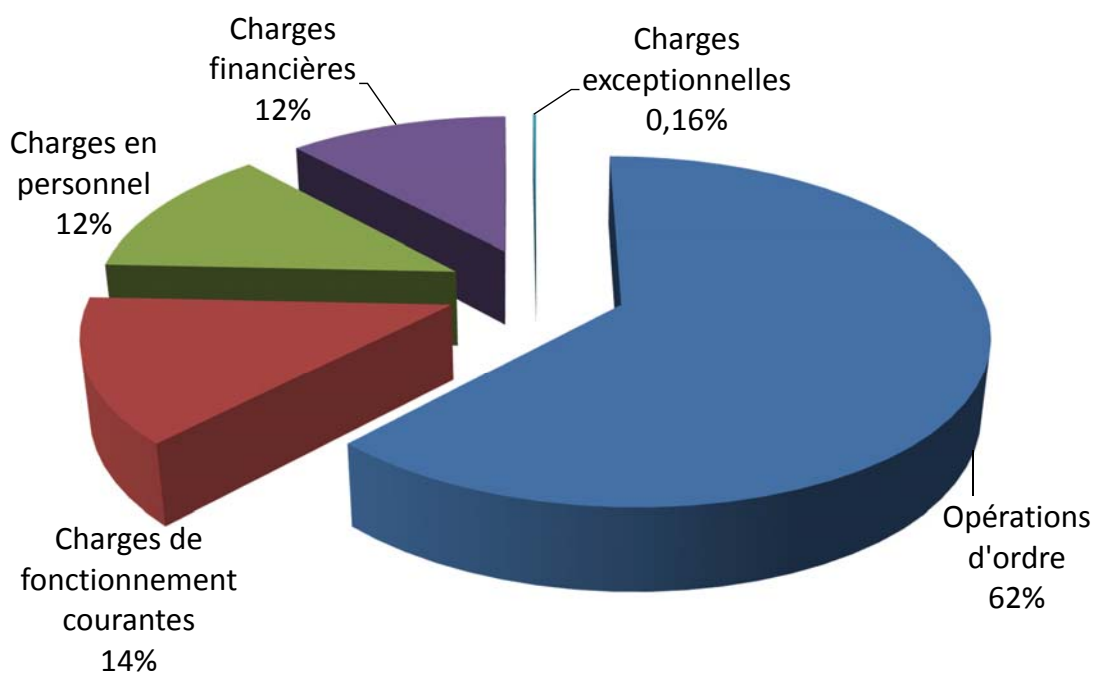
4

A / LA SECTION D'EXPLOITATION

1) Evolution des dépenses d'exploitation de 2018 à 2020

		CA 2018	CA 2019	CA 2020	Observations
CHAP 011 + 65	Charges de fonct courantes	64 376,01 €	84 141,14 €	78 223,93 €	Moins de charges en lien avec la crise sanitaire
CHAP 012	Charges en personnel	62 417,45 €	75 061,19 €	71 176,88 €	Remboursement au budget général des frais de personnel
CHAP 023	Virement à la section d'investissement		0,00 €	0,00 €	Virement pas fait
CHAP 66	Charges financières	75 215,48 €	76 338,29 €	66 275,96 €	Intérêts de la dette
CHAP 67	Charges exceptionnelles	13 940,80 €	19 128,00 €	0,00 €	Pas d'aides aux particuliers pour les ANC
CHAP 042	Opérations d'ordre	346 909,09 €	357 703,11 €	353 978,21 €	Amortissement des biens
	TOTAL	562 858,83 €	612 371,73 €	569 654,98 €	

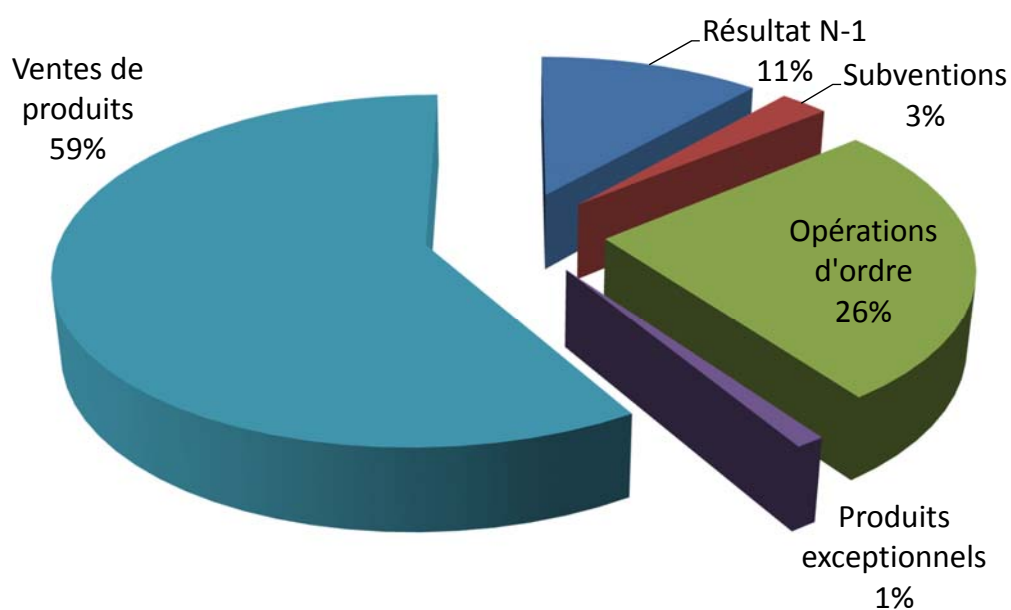
Répartition des dépenses d'exploitation pour 2020



2) Evolution des recettes d'exploitation de 2018 à 2020

		CA 2018	CA 2019	CA 2020	Observations
CHAP 70	Vente de produits	364 561,47 €	350 342,79 €	442 477,09 €	Redevance ANC : 14 111 € Taxe de raccordement : 15 461 € Reversement NICOLLIN Eau : 412 905 €
CHAP 74	Subventions	41 597,25 €	29 471,14 €	19 199,14 €	Prime épuration STEP Le Vigan
CHAP 77	Produits exceptionnels	4 949,17 €	5 130,62 €	8 439,57 €	Annulation mandat de 2019 : 115 € Remboursement assurance suite aux inondations : 8 324 €
CHAP 002	Résultat N-1	58 144,13 €	109 354,29 €	86 749,00 €	Résultat N-1
CHAP 042	Opérations d'ordre	202 961,10 €	204 821,89 €	197 076,02 €	Amortissement des subventions
	TOTAL	672 213,12 €	699 120,73 €	743 940,82 €	

Répartition des recettes d'exploitation pour 2020



Les consommations 2018 et 2019

COMMUNE	2018		2019	
	M3	Abonnement	M3	Abonnement
ALZON	6 641	175	6 756	175
ARPHY	3 784	115	4 101	115
ARRE	11 413	198	9 822	219
ARRIGAS	6 194	180	6 217	178,50
AULAS	18 404	361	23 551	410
AVEZE	60 244	644	63 884	636
BEZ ET ESPARON	12 522	224	12 313	279
BLANDAS	3 624	60	3 600	60
BREAU ET SALAGOSSE	14 274	279		
MARS	5 008	98		
BREAU-MARS			24 824	381
CAMPESTRE ET LUC	2 278	59	2 280	60
LE VIGAN	166 570	1 728	233 485	1 737,50
MANDAGOUT	7 820	116	5 413	115,50
MOLIERES CAVAILLAC	43 831	422	44 610	424
MONTDARDIER	11 988	200	17 180	199,50
ST LAURENT LE MINIER	15 816	184	10 747	166
TOTAL	390 411	5 043	468 783	5 156



B / LA SECTION D'INVESTISSEMENT

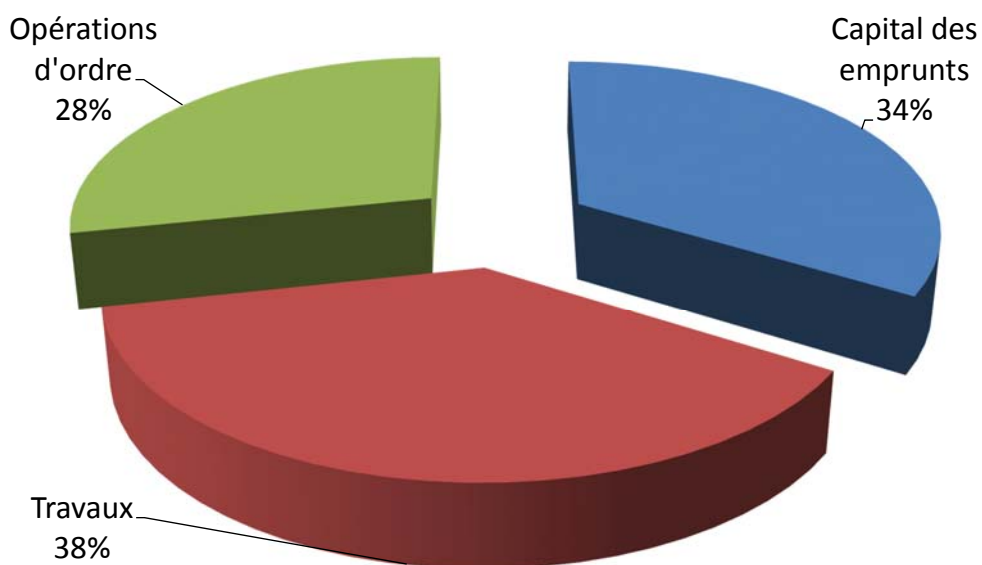
1) Evolution des dépenses d'investissement de 2018 à 2020

		CA 2018	CA 2019	CA 2020	Observations
CHAP 16	Capital des emprunts	228 049,56 €	222 577,07 €	234 748,21 €	Remboursement capital de la dette
CHAP 20 + 21 + 23	Travaux	160 734,21 €	129 228,91 €	263 369,40 €	Détail ci-dessous
CHAP 001	RESULTATS				Résultat N-1
CHAP 040 + 041	Opérations d'ordre	202 961,10 €	204 821,89 €	197 076,02 €	Amortissement des subventions
	TOTAL	591 744,87 €	556 627,87 €	695 193,63 €	

Détail des travaux et acquisitions

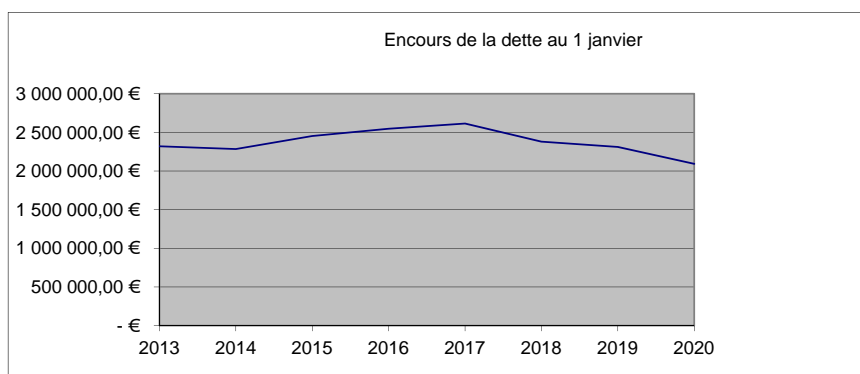
	MONTANT
DIVERS : Lasparo Navas Assainissement Bréau-Mars Curage réseau suite aux inondations Arboux Branchement eaux usées Avèze	7 880,54 €
ETUDES STEP SAINT LAURENT LE MINIER	11 382,90 €
HAMEAU DE NAVACELLES – BLANDAS	7 283,00 €
RUE DU PONT ET PLAN AUVERGNE – LE VIGAN	122 559,96 €
PONT DE LA DISCORDE - AVEZE	26 223,00 €
STEP LE VIGAN	88 040,00 €
TOTAL	263 369,40 €

Répartition des dépenses d'investissement pour 2020



La dette

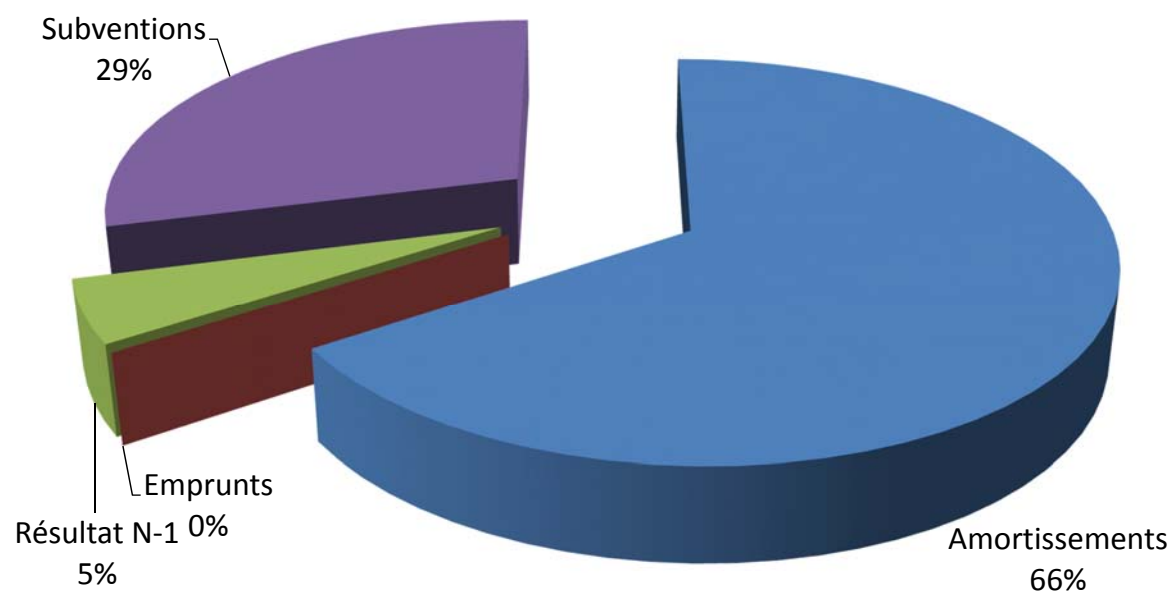
L'encours de la dette au
1^{er} janvier



2) Evolution des recettes d'investissement de 2018 à 2020

		CA 2018	CA 2019	BP 2020	CAA 2020	Observations
ART 001	Résultat N-1	70 593,45 €	100 401,92 €	27 733,00 €	27 732,89 €	Résultat N-1
CHAP 021			0,00 €	85 038,00 €	0,00 €	Virement non fait
CHAP 13	Subventions	111 644,25 €	26 255,73 €	207 043,00 €	156 182,19 €	Subventions liées aux travaux
CHAP 16	Emprunts	163 000,00 €	100 000,00 €	150 000,00 €	0,00 €	Pas d'emprunts de réalisés
CHAP 040+041	OP ORDRES	346 909,09 €	357 703,11 €	353 979,00 €	353 978,21€	Amortissement des biens
	TOTAL	692 146,79 €	584 360,76 €	823 793,00 €	537 893,29 €	

Répartition des recettes d'investissement pour 2020



II / LA PROSPECTIVE FINANCIERE DU BUDGET **ASSAINISSEMENT**

Une réflexion sur les tarifs a été menée sur le dernier trimestre 2020 afin de :

- Absorber les travaux réalisés sur les secteurs de faible assiette (travaux importants pour peu de volumes)
- Réaliser et hiérarchiser les futurs travaux demandés



Les tarifs de l'assainissement en 2021

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 €
2021	*35,00 €	*24,49 €	59,49 €	9,48 %	*0,15 €	*0,8104 €	0,96 €	12,99 %	*0,47 €	30,56 %	1,43 €

*délibération du 08 décembre 2020

Autres tarifs HT

Participation au raccordement à l'AC	775,00 €
ANC - visite de contrôle de l'existant	167,00 €
ANC - instruction des systèmes neufs	167,00 €



Les consommations et gains prévisionnels de 2021

COMMUNE	M3	Abonnement
ALZON	7 800	178
ARPHY	4 200	115
ARRE	9 700	209
ARRIGAS	5 700	180
AULAS	23 000	414
AVEZE	60 000	616
BEZ ET ESPARON	12 300	280
BLANDAS	3 600	60
BREAU-MARS	25 000	389
CAMPESTRE ET LUC	2 300	60
LE VIGAN	218 000	1 732
MANDAGOUT	5 200	114
MOLIERES CAVAILLAC	52 000	434
MONTDARDIER	11 000	161
ST LAURENT LE MINIER	11 000	166
TOTAL	450 800	5 108
TARIF HT AVANT AUGMENTATION	0,47 €	30,10 €
SOUS-TOTAL	211 876,00 €	153 750,80 €
TARIF HT APRES AUGMENTATION	0,62 €	35,00 €
SOUS-TOTAL	279 496,00 €	178 780,00 €
GAIN HT EN 2021	67 620,00 €	25 029,20 €
GAIN TOTAL PREVISIONNEL	92 649,20 €	



19

La section d'investissement

Les reports et projets 2021

	DEPENSES			RECETTES					RELIQUAT
	REPORTS	TRAVAUX HT	TOTAL	REPORTS	SUBV.	COMMUNES	EMPRUNT*	PART SIVOM	
TRAVAUX DIVERS	18 260,00 €	1 500,00 €	39 760,00 €					19 760,00 €	0,00 €
BLANDAS HAMEAU NAVACELLES VIS				6 125,00 €				-6 125,00 €	0,00 €
TRAVAUX ASSAINISSEMENT ST LAURENT ET STEP	75 437,00 €		75 437,00 €	12 022,00 €				63 415,00 €	0,00 €
PONT DE LA DISCORDE AVEZE				6 250,00 €				- 6 250,00 €	0,00 €
STEP LE VIGAN ACHAT CLASSIFICATEUR		23 000,00 €	23 000,00 €				13 800,00 €	9 200,00 €	0,00 €
STEP LE VIGAN ENLEVEMENT SABLE		40 000,00 €	40 000,00 €				24 000,00 €	16 000,00 €	0,00 €
BOULEVARD DES CHATAIGNIERS LE VIGAN		17 100,00 €	17 100,00 €			11 900,00 €		5 200,00 €	0,00 €
CONDUITE ORPHELINAT ARRE	6 835,00 €		6 835,00 €	4 784,00 €				2 051,00 €	0,00 €
INONDATIONS ARBOUX-MANDAGOUT		30 000,00 €	30 000,00 €				18 000,00 €	12 000,00 €	0,00 €
TRAVAUX DE TELESURVEILLANCE ET EAUX PARASITES		60 000,00 €	40 000,00 €				42 000,00 €	18 000,00 €	0,00 €
ALZON TRAVAUX RIVIERE		10 000,00 €	10 000,00 €			7 000,00 €		3 000,00 €	0,00 €
SCHEMA DIRECTEUR ASSAINISSEMENT		20 000,00 €	20 000,00 €				14 000,00 €	6 000,00 €	0,00 €
TOTAL	100 532,00 €	201 600,00 €	302 132,00 €	29 181,00 €	0,00 €	18 900,00 €	111 800,00 €	142 251,00 €	- €



*Emprunt inscrit dans l'attente des notifications de subvention

20

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.