

SIVOM DU PAYS VIGANAIS

Rapports sur les Orientations Budgétaires DOB 2022

BUDGET ASSAINISSEMENT

Séance du 17 février 2022

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 (LPFP) 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 2021

		INVESTISSEMENT	FONCTIONNEMENT	TOTAL
RECETTES	PREVISIONS TOTALES	942 352,00 €	748 447,00 €	1 690 799,00 €
	REALISATIONS	675 702,84 €	700 594,65 €	1 376 297,49 €
DEPENSES	PREVISIONS TOTALES	942 352,00 €	748 447,00 €	1 690 799,00 €
	REALISATIONS	700 244,23 €	565 020,40 €	1 265 264,63 €
	RESULTATS DE CLOTURE 2021	- 24 541,39 €	135 574,25 €	111 032,86 €
	RESULTAT REPORTE DE L'EXERCICE 2020	- 157 300,34 €	0,00 €	- 157 300,34 €
	RESULTAT CUMULE	- 181 841,73 €	135 574,25 €	- 46 267,48 €
	RESTE A REALISER	DEPENSES	RECETTES	SOLDE
	SECTION INVESTISSEMENT	36 241,00 €	9 000,00 €	- 27 241,00 €
		INVESTISSEMENT	FONCTIONNEMENT	TOTAL
	RESULTAT DE CLÔTURE DE L'EXERCICE 2021	- 209 082,73 €	135 574,25 €	- 73 508,48 €

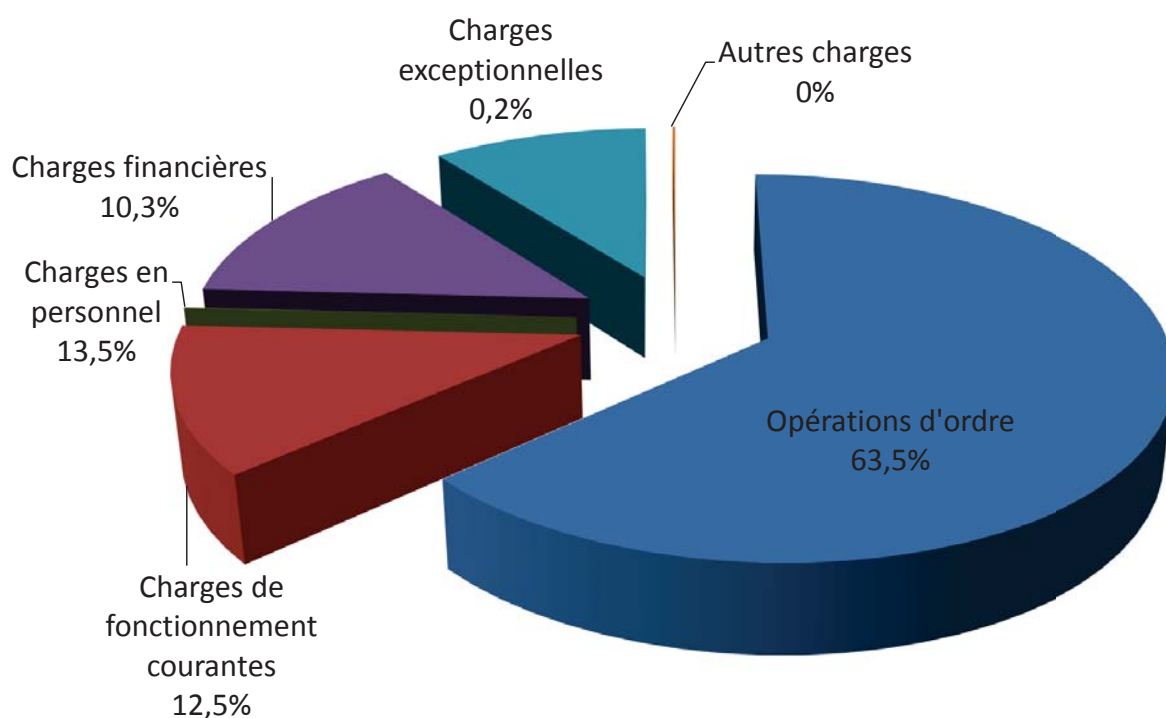
4

A / LA SECTION D'EXPLOITATION

1) Evolution des dépenses d'exploitation de 2019 à 2021

		CA 2019	CA 2020	CA 2021	Observations
CHAP 011	Charges de fonct courantes	84 141,14 €	78 223,93 €	70 156,65 €	Moins de charges
CHAP 012	Charges en personnel	75 061,19 €	71 176,88 €	77 706,79 €	Remboursement au budget général des frais de personnel
CHAP 023	Virement à la section d'investissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
CHAP 65	Autres charges de gestion courante			172,13 €	Créances admises en non valeur
CHAP 66	Charges financières	76 338,29 €	66 275,96 €	58 123,16 €	Intérêts de la dette
CHAP 67	Charges exceptionnelles	19 128,00 €	0,00 €	728,00 €	Titres annulés sur exercice antérieur
CHAP 042	Opérations d'ordre	357 703,11 €	353 978,21 €	358 133,67 €	Amortissement des biens
	TOTAL	612 371,73 €	569 654,98 €	565 020,40 €	

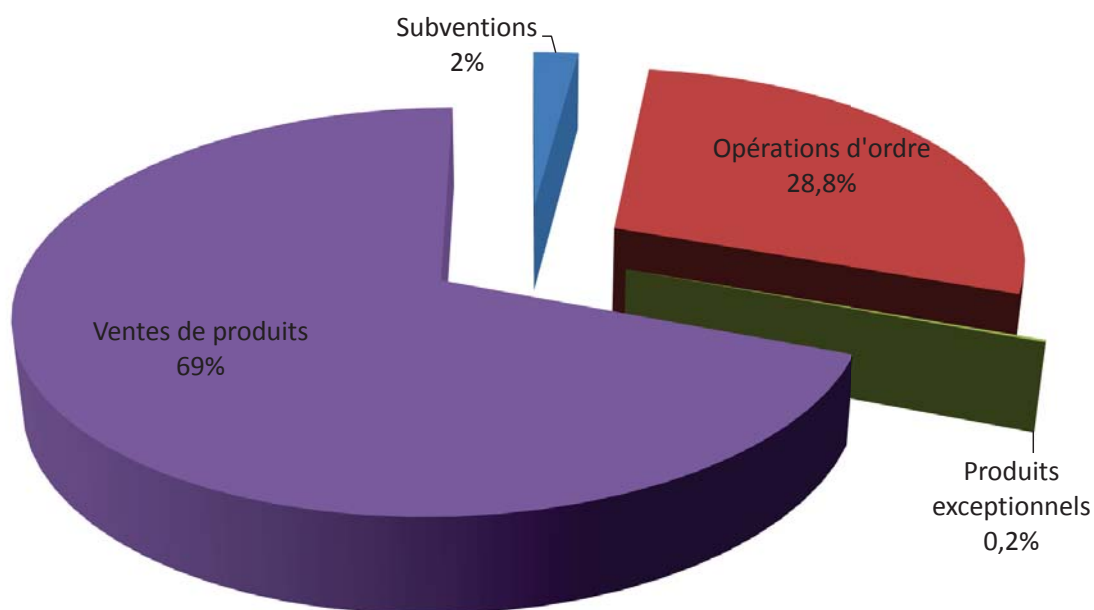
Répartition des dépenses d'exploitation pour 2021



2) Evolution des recettes d'exploitation de 2019 à 2021

		CA 2019	CA 2020	CA 2021	Observations
CHAP 70	Vente de produits	350 342,79 €	442 477,09 €	485 335,10 €	Redevance ANC : 48 130 € Taxe de raccordement : 19 889 € Reversement NICOLLIN Eau : 417 316 €
CHAP 74	Subventions	29 471,14 €	19 199,14 €	14 623,94 €	Prime épuration STEP Le Vigan incluant une régularisation à la baisse de 2019
CHAP 76	Produits financiers			45,10 €	Produits financiers CRCA
CHAP 77	Produits exceptionnels	5 130,62 €	8 439,57 €	1 290,33 €	Annulation mandat de 2020 Remboursement assurance : 182 €
CHAP 002	Résultat N-1	109 354,29 €	86 749,00 €	0,00 €	
CHAP 042	Opérations d'ordre	204 821,89 €	197 076,02 €	199 300,18 €	Amortissement des subventions
	TOTAL	699 120,73 €	743 940,82 €	700 594,65 €	

Répartition des recettes d'exploitation pour 2021



Les consommations 2019 et 2020

COMMUNE	2019		2020	
	M3	Abonnement	M3	Abonnement
	ALZON	6 756	175	8 052
ARPHY	4 101	115	4 323	114
ARRE	9 822	219	10 503	224,5
ARRIGAS	6 217	178,50	5 523	170
AULAS	23 551	410	21 288	413,5
AVEZE	63 884	636	60 473	616
BEZ ET ESPARON	12 313	279	12 225	253,5
BLANDAS	3 600	60	2 964	71
BREAU-MARS	24 824	381	26 969	390
CAMPESTRE ET LUC	2 280	60	2 409	60,5
LE VIGAN	233 485	1 737,50	185 201	1773
MANDAGOUT	5 413	115,50	5 580	116
MOLIERES CAVAILLAC	44 610	424	46 437	423
MONTDARDIER	17 180	199,50	8 961	138,5
ST LAURENT LE MINIER	10 747	166	9 015	182,5
TOTAL	468 783	5 156	409 923	5 120

B / LA SECTION D'INVESTISSEMENT

1) Evolution des dépenses d'investissement de 2019 à 2021

		CA 2019	CA 2020	CA 2021	Observations
CHAP 16	Capital des emprunts	222 577,07 €	234 748,21 €	242 864,19 €	Remboursement capital de la dette
CHAP 20 + 21 + 23	Travaux	129 228,91 €	263 369,40 €	258 079,86 €	Détail ci-dessous
CHAP 001	RESULTATS			157 300,34 €	Résultat N-1
CHAP 040 + 041	Opérations d'ordre	204 821,89 €	197 076,02 €	199 300,18 €	Amortissement des subventions
	TOTAL	556 627,87 €	695 193,63 €	857 544,57 €	

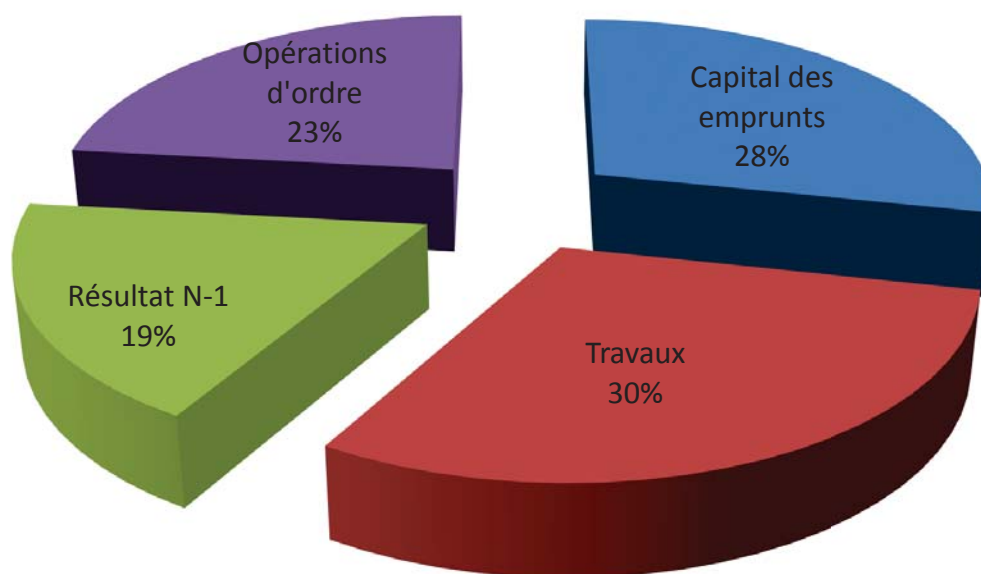
Détail des travaux et acquisitions

	MONTANT
DIVERS : Terrassement et dégagement regard Alzon Mise à la côte regard, nouvelle armoire électrique et intervention PR L'Arboux DéTECTEURS de surverse VVF/Camping/Amarine/Barrys Mise à la côte 9 tampons Route de Ganges Mise aux normes branchement Chemin de la Ville au Vigan Récupération réseau EU Alzon	31 858,73€
TRAVAUX ASS ET STEP SAINT LAURENT LE MINIER	159 495,48 €
HAMEAU DE NAVACELLES – BLANDAS	445,00 €
AVENUE DES CHATAIGNIERS – LE VIGAN	17 006,40 €
TRAVAUX ARRE	6 835,00 €
STEP LE VIGAN	34 729,50 €
ACQUISITION ORDI PORTABLE	509,75 €
SCHEMA DIRECTEUR ASSAINISSEMENT	7 200,00 €
TOTAL	258 079,86 €



11

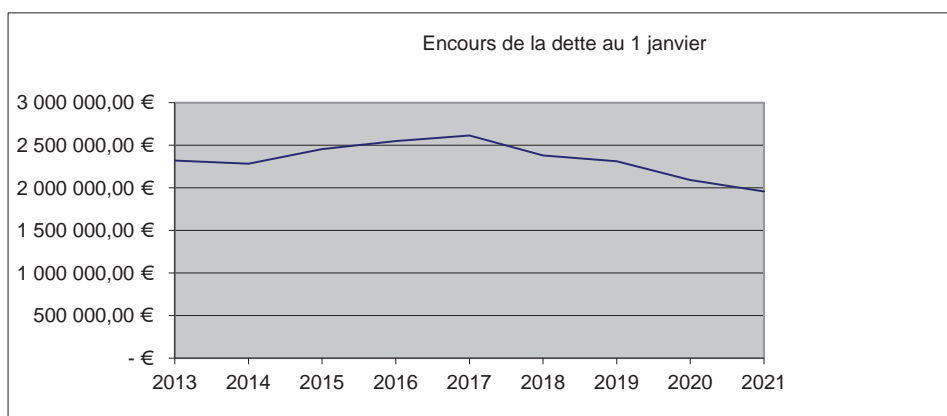
Répartition des dépenses d'investissement pour 2021



12

La dette

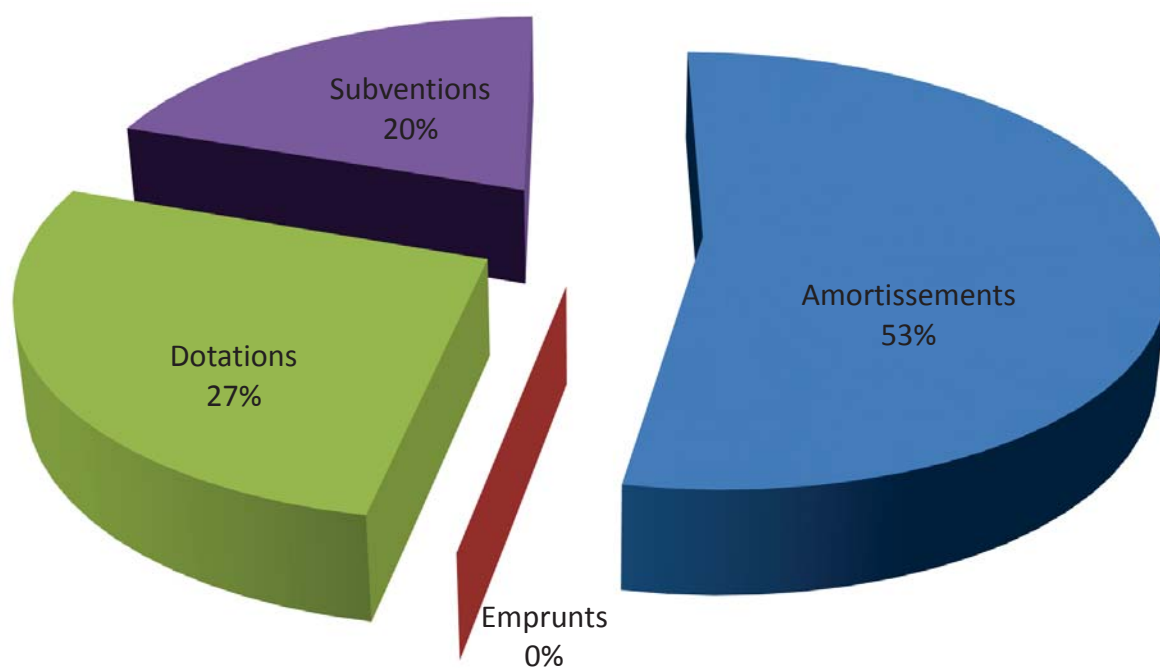
L'encours de la dette au
1^{er} janvier 2021



2) Evolution des recettes d'investissement de 2019 à 2021

		CA 2019	CA 2020	CA 2021	Observations
ART 001	Résultat N-1	100 401,92 €	27 732,89 €	0,00 €	Résultat N-1
CHAP 021		0,00 €	0,00 €	0,00 €	
CHAP 13	Subventions	26 255,73 €	156 182,19 €	133 283,33 €	Subventions liées aux travaux
CHAP 16	Emprunts	100 000,00 €	0,00 €	0,00 €	Pas d'emprunts de réalisés
CHAP 040+041	OP ORDRES	357 703,11 €	353 978,21€	358 133,67 €	Amortissement des biens
CHAP 10	Dotations, fonds divers et réserves			184 285,84 €	1068
	TOTAL	584 360,76 €	537 893,29 €	675 702,84 €	

Répartition des recettes d'investissement pour 2021



II / LA PROSPECTIVE FINANCIERE DU BUDGET ASSAINISSEMENT

Une réflexion sur les tarifs avait 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 2022

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 €
2022	*35,00 €	25,46 €	60,46 €	1,63 %	*0,15 €	0,8423 €	0,99 €	3,32 %	*0,47 €	0%	1,46 €

*délibération du 8 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 2022

COMMUNE	M3	Abonnement
ALZON	8 035	172
ARPHY	4 878	124
ARRE	10 693	232
ARRIGAS	5 335	170
AULAS	17 484	419
AVEZE	59 000	617
BEZ ET ESPARON	12 959	229
BLANDAS	2 500	71
BREAU-MARS	25 144	391
CAMPESTRE ET LUC	2 400	60
LE VIGAN	180 000	1 706
MANDAGOUT	5 426	117
MOLIERES CAVAILLAC	41 846	408
MONTDARDIER	8 867	144
ST LAURENT LE MINIER	8 215	194
TOTAL	392 782	5 054
GAIN HT EN 2021	243 524,84 €	176 890,00 €
GAIN TOTAL PREVISIONNEL	420 414,84 €	

La section d'investissement

Les reports et projets 2022

	DEPENSES			RECETTES				
	REPORTS	TRAVAUX HT	TOTAL	REPORTS	SUBV.	COMMUNES	EMPRUNT*	PART SIVOM
TRAVAUX DIVERS	3 097 €	26 700 €	29 797 €	9 000 €	11 461 €	3 908 €		5 428 €
CONSTRUCTION STEP VILLAGE ST LAURENT	18 744 €	521 000 €	539 744 €		1 348 €	11 035 €	416 800 €	110 561 €
STEP LE VIGAN ACHAT CLASSIFICATEUR		31 050 €	31 050 €		17 920 €			13 130 €
BOULEVARD DES CHATAIGNIERS LE VIGAN - TRANCHE 2		36 606 €	36 606 €		24 764 €	2 690 €		9 152 €
SDA : SCHEMA STRATEGIQUE ASSAINISSEMENT		180 000 €	180 000 €				144 000 €	36 000 €
SDA : SCHEMAS DIRECTEURS ALZON - ARRIGAS - ST LAURENT LE MINIER	14 400 €	220 000 €	234 400 €				176 000 €	58 400 €
TOTAL	36 241 €	1 015 356 €	1 051 597 €	9 000 €	55 493 €	17 633 €	736 800 €	232 671 €

*Emprunt inscrit dans l'attente des notifications de subvention

La section d'investissement

Les gros projets et plan de financement 2022, avec les aides obtenues ou attendues :

	DEPENSES TOTAL HT	RECETTES				
		SUBVENTIONS ATTENDUES			COMMUNE	PART SIVOM restant à financer
		AGENCE DE EAU	CD 30	DETR		
CONSTRUCTION STEP VILLAGE ST LAURENT	521 000 €	364 700 €	52 100 €			104 200 €
BOULEVARD DES CHATAIGNIERS LE VIGAN – TRANCHE 2	36 606 €	17 335 €	2 476 €	4 953,00 €	2 690 €	9 152 €
SDA : SCHEMA STRATEGIQUE ASSAINISSEMENT	180 000 €	90 000 €	54 000 €			36 000 €
SDA : SCHEMAS DIRECTEURS ALZON – ARRIGAS – ST LAURENT LE MINIER	220 000 €	110 000 €	66 000 €			44 000 €
TOTAL	957 606 €	582 035 €	174 4576 €	4 953 €	2 690 €	193 352 €