

SIVOM DU PAYS VIGANAIS

Rapports sur les Orientations Budgétaires

DOB 2023

BUDGET ASSAINISSEMENT

Séance du 09 février 2023

1

Depuis la loi « Administration Territoriale de la République » (ATR), un Débat d'Orientations Budgétaires (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'Orientations Budgétaires (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'Orientations budgétaires 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.

I / LA RETROSPECTIVE FINANCIERE DU SIVOM ASSAINISSEMENT DU PAYS VIGANAIS



3

Résultats 2022

		INVESTISSEMENT	FONCTIONNEMENT	TOTAL
RECETTES	PREVISIONS TOTALES	1 674 089,00 €	717 043,00 €	2 391 132,00 €
	REALISATIONS	600 323,57 €	711 999,09 €	1 312 322,66 €
DEPENSES	PREVISIONS TOTALES	1 674 089,00 €	717 043,00 €	2 391 132,00 €
	REALISATIONS	527 864,05 €	577 206,37 €	1 105 070,42 €
	RESULTATS DE CLOTURE 2022	72 459,52 €	134 792,72 €	207 252,24 €
	RESULTAT REPORTE DE L'EXERCICE 2021	- 181 841,73 €	0,00 €	- 181 841,73 €
	RESULTAT CUMULE	- 109 382,21 €	134 792,72 €	25 410,51 €
	RESTE A REALISER	DEPENSES	RECETTES	SOLDE
	SECTION INVESTISSEMENT	792 658,00 €	626 680,00 €	- 165 978,00 €
	RESULTAT DE CLÔTURE DE L'EXERCICE 2022	INVESTISSEMENT	FONCTIONNEMENT	TOTAL
	2022	- 275 360,21 €	134 792,72 €	- 140 567,49 €



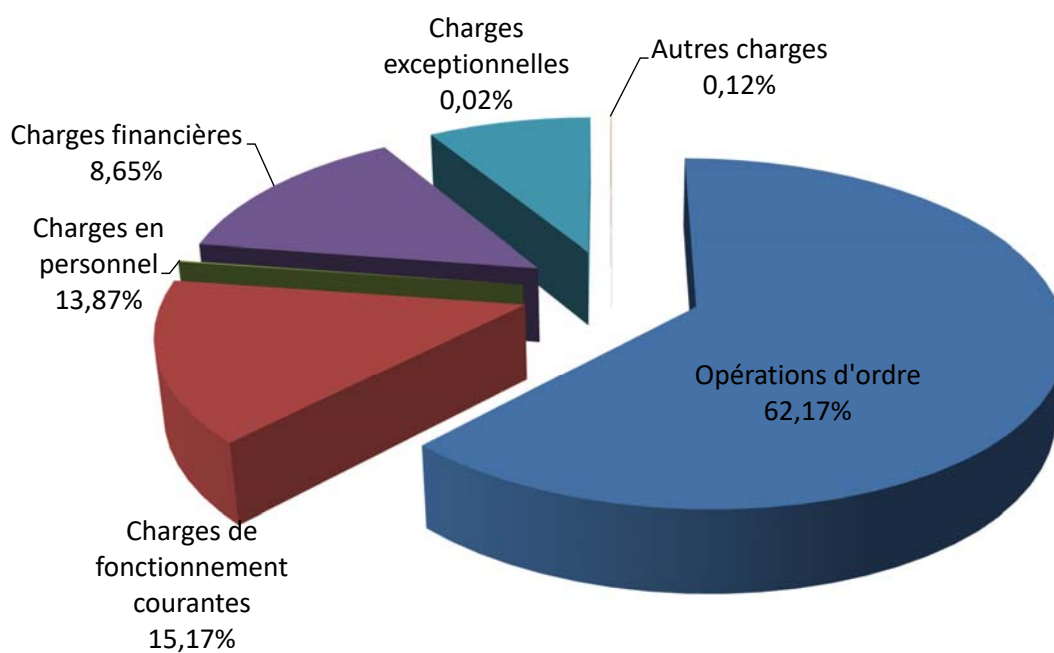
4

A / LA SECTION D'EXPLOITATION

1) Evolution des dépenses d'exploitation de 2020 à 2022

		CA 2020	CA 2021	CAA 2022	Observations
CHAP 011	Charges de fonct courantes	78 223,93 €	70 156,65 €	87 434,71 €	Plus d'entretien des stations
CHAP 012	Charges en personnel	71 176,88 €	77 706,79 €	80 098,18 €	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 €	717,96 €	Créances admises en non valeur
CHAP 66	Charges financières	66 275,96 €	58 123,16 €	49 930,45 €	Intérêts de la dette
CHAP 67	Charges exceptionnelles	0,00 €	728,00 €	167,00 €	Titres annulés sur exercice antérieur
CHAP 042	Opérations d'ordre	353 978,21 €	358 133,67 €	358 858,07 €	Amortissement des biens
	TOTAL	569 654,98 €	565 020,40 €	577 206,37 €	

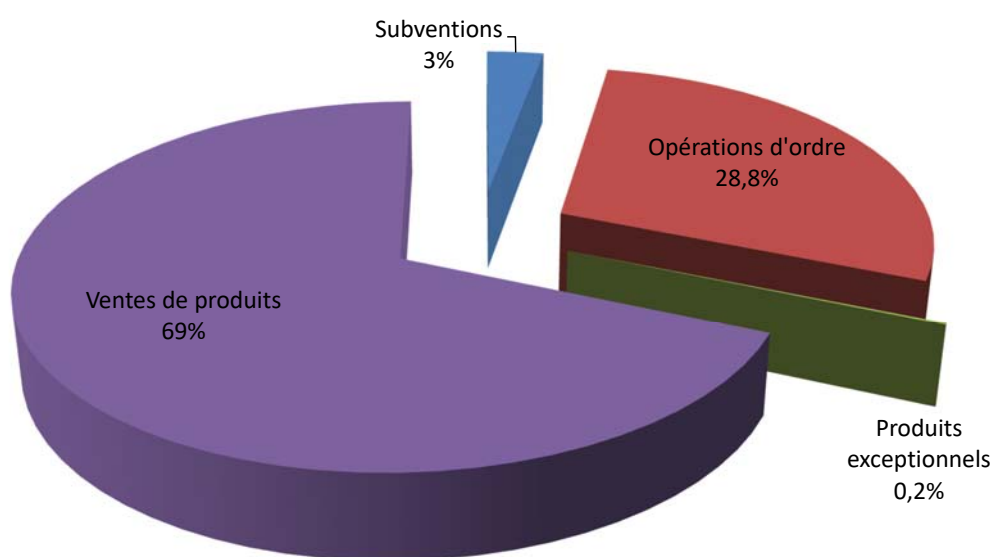
Répartition des dépenses d'exploitation pour 2022



2) Evolution des recettes d'exploitation de 2020 à 2022

		CA 2020	CA 2021	CAA 2022	Observations
CHAP 70	Vente de produits	442 477,09 €	485 335,10 €	488 715,21 €	Redevance ANC : 37 875 € Taxe de raccordement : 13 865 € Reversement NICOLLIN Eau : 436 974 €
CHAP 74	Subventions	19 199,14 €	14 623,94 €	20 506,16 €	Prime épuration STEP Le Vigan
CHAP 76	Produits financiers		45,10 €	45,10 €	Produits financiers CRCA
CHAP 77	Produits exceptionnels	8 439,57 €	1 290,33 €	1 000,00 €	Remboursement assurance PR Arbox
CHAP 002	Résultat N-1	86 749,00 €	0,00 €	0,00 €	
CHAP 042	Opérations d'ordre	197 076,02 €	199 300,18 €	201 732,62 €	Amortissement des subventions
	TOTAL	743 940,82 €	700 594,65 €	711 999,09 €	

Répartition des recettes d'exploitation pour 2022



Les consommations 2020 et 2021

COMMUNE	2020		2021	
	M3	Abonnement	M3	Abonnement
	ALZON	8 052	174	7 841
ARPHY	4 323	114	4 765	133
ARRE	10 503	224,5	10 868	232,5
ARRIGAS	5 523	170	8 561	181,5
AULAS	21 288	413,5	19 968	430,5
AVEZE	60 473	616	60 607	644,5
BEZ ET ESPARON	12 225	253,5	11 052	232
BLANDAS	2 964	71	2 890	62
BREAU-MARS	26 969	390	24 661	392
CAMPESTRE ET LUC	2 409	60,5	1 833	49
LE VIGAN	185 201	1773	169 785	1752
MANDAGOUT	5 580	116	7 812	117
MOLIERES CAVAILLAC	46 437	423	45 094	408
MONTDARDIER	8 961	138,5	12 945	143,5
ST LAURENT LE MINIER	9 015	182,5	5 000	199
TOTAL	409 923	5 120	393 682	5 150

B / LA SECTION D'INVESTISSEMENT

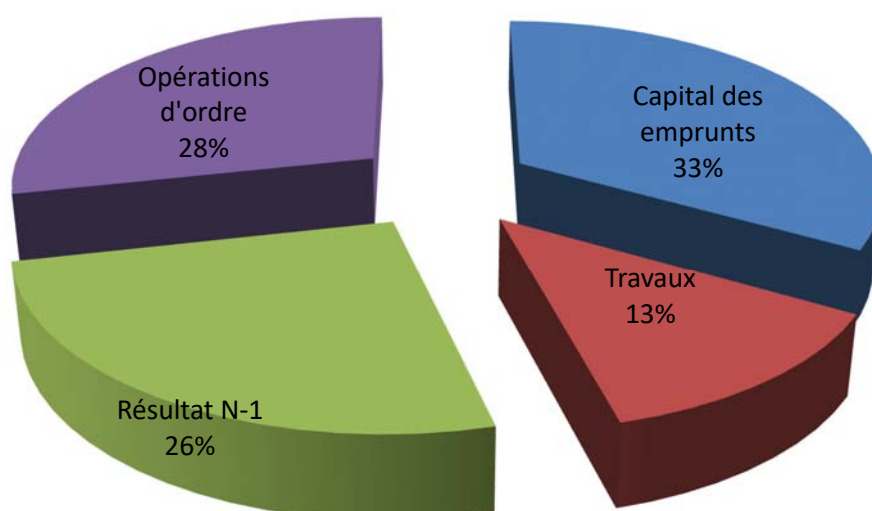
1) Evolution des dépenses d'investissement de 2020 à 2022

		CA 2020	CA 2021	CAA 2022	Observations
CHAP 16	Capital des emprunts	234 748,21 €	242 864,19 €	235 868,33 €	Remboursement capital de la dette
CHAP 20 + 21 + 23	Travaux	263 369,40 €	258 079,86 €	90 263,10 €	Détail ci-dessous
CHAP 001	RESULTATS		157 300,34 €	181 841,73 €	Résultat N-1
CHAP 040 + 041	Opérations d'ordre	197 076,02 €	199 300,18 €	201 732,62 €	Amortissement des subventions
	TOTAL	695 193,63 €	857 544,57 €	709 705,78 €	

Détail des travaux et acquisitions

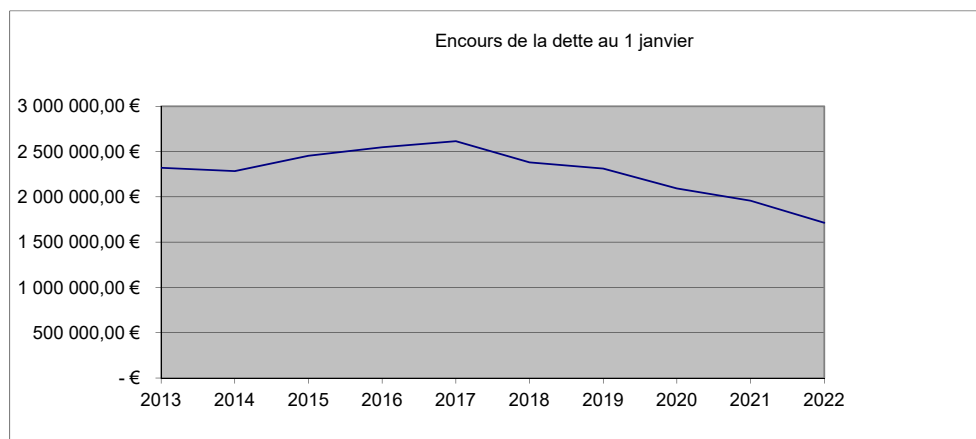
	MONTANT
DIVERS :	
Reprise branchement sur réseau Aulas	8 598,66€
Travaux STEP de Blandas	
Travaux sur réseau Alzon	
Reprise du réseau Alzon	
TRAVAUX ASS ET STEP SAINT LAURENT LE MINIER	6 025,81 €
AVENUE DES CHATAIGNIERS – LE VIGAN	36 846,00 €
STEP LE VIGAN	31 049,50 €
ACQUISITION TABLETTE ET TELEPHONE PORTABLE	633,13 €
SCHEMA DIRECTEUR ASSAINISSEMENT	7 110,00 €
TOTAL	90 263,10 €

Répartition des dépenses d'investissement pour 2022



La dette

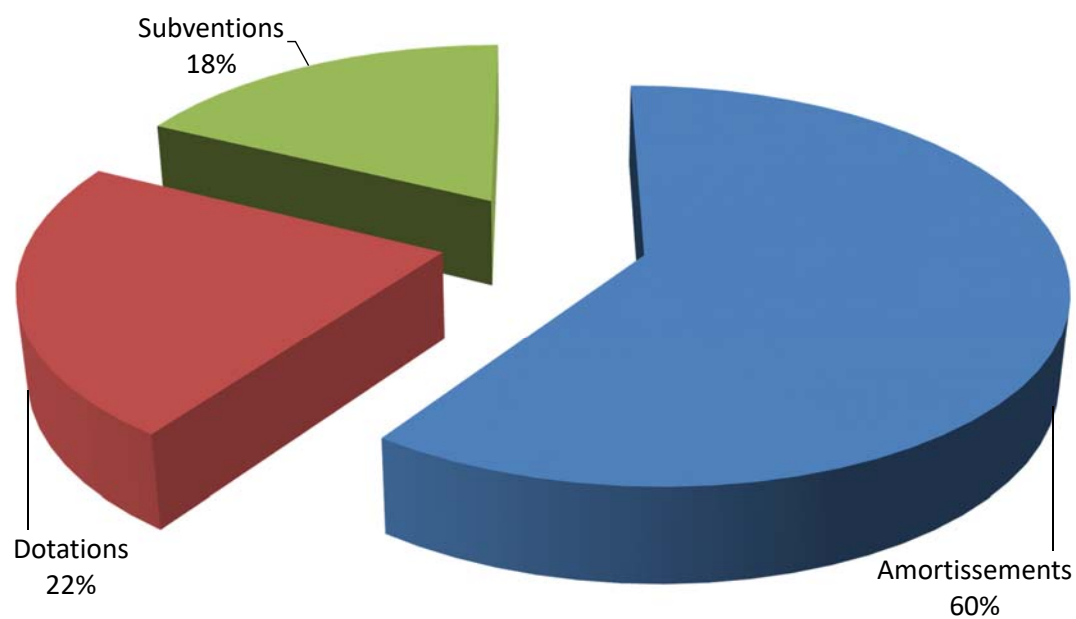
L'encours de la dette au 1^{er} janvier 2022



2) Evolution des recettes d'investissement de 2020 à 2022

		CA 2020	CA 2021	CAA 2022	Observations
ART 001	Résultat N-1	27 732,89 €	0,00 €	0,00 €	Résultat N-1
CHAP 021		0,00 €	0,00 €	0,00 €	
CHAP 13	Subventions	156 182,19 €	133 283,33 €	105 891,25 €	Subventions liées aux travaux
CHAP 16	Emprunts	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Pas d'emprunts de réalisés
CHAP 040+041	OP ORDRES	353 978,21€	358 133,67 €	358 858,07 €	Amortissement des biens
CHAP 10	Dotations, fonds divers et réserves		184 285,84 €	135 574,25 €	1068
	TOTAL	537 893,29 €	675 702,84 €	600 323,57 €	

Répartition des recettes d'investissement pour 2022



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

Une réflexion sur les tarifs a été menée sur le dernier trimestre 2022 et une augmentation votée afin de :

- Absorber les travaux à faire
- Réaliser et hiérarchiser les futurs travaux demandés : SDA et STEP de St Laurent le Minier



Les tarifs de l'assainissement en 2023

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 €
2023	*37,50 €	27,01 €	64,51 €	6,70 %	*0,20 €	0,8936 €	1,09 €	10,21 %	*0,52 €	10,64 %	1,61 €

*délibération du 1^{er} décembre 2022

Autres tarifs HT

Participation au raccordement à l'AC	833,18 €
ANC - visite de contrôle de l'existant	167,00 €
ANC - instruction des systèmes neufs	167,00 €



Les consommations et gains prévisionnels de 2023

COMMUNE	M3	Abonnement
ALZON	7 586,00	176
ARPHY	4 462,00	120
ARRE	11 463,00	217
ARRIGAS	8 655,00	182
AULAS	18 173,00	409
AVEZE	60 600,00	691
BEZ ET ESPARON	10 480,00	232
BLANDAS	2 800,00	60
BREAU-MARS	23 620,00	392
CAMPESTRE ET LUC	1 800,00	50
LE VIGAN	163 559,00	1 726
MANDAGOUT	7 554,00	117
MOLIERES CAVAILLAC	46 780,00	448
MONTDARDIER	12 640,00	145
ST LAURENT LE MINIER	9 000,00	199
TOTAL	389 172,00	5 164
GAIN HT EN 2023	280 203,84 €	191 587,50 €
GAIN TOTAL PREVISIONNEL 2023	471 791,34 €	

La section d'investissement

Les reports et projets 2023

	DEPENSES			RECETTES				
	REPORTS	TRAVAUX HT	TOTAL	REPORTS	SUBV.	COMMUNES	EMPRUNT*	PART SIVOM
TRAVAUX DIVERS	4 705 €	42 000 €	46 705 €	20 461 €				26 244 €
CONSTRUCTION STEP VILLAGE ST LAURENT	523 708 €		523 708 €	357 224 €	40 882 €			125 602 €
STEP LE VIGAN ACHAT CLASSIFICATEUR				20 633 €				-20 633 €
BOULEVARD DES CHATAIGNIERS LE VIGAN – TRANCHE 2 et 3		67 850 €	67 850 €	17 335 €	54 280 €			-3 765 €
SDA : SCHEMA STRATEGIQUE ASSAINISSEMENT	99 350 €	80 650 €	180 000 €	99 000 €				81 000 €
SDA : SCHEMAS DIRECTEURS ALZON – ARRIGAS – ST LAURENT LE MINIER	164 895 €	49 050 €	213 945 €	112 027 €				101 918 €
TOTAL	792 658,00 €	239 550,00 €	1 032 208,00 €	626 680 €	95 162,00 €	0 €	0 €	310 366 €

*Emprunt inscrit dans l'attente des notifications de subvention