

# SIVOM DU PAYS VIGANAIS

## Rapports sur les Orientations Budgétaires DOB 2024

### BUDGET ASSAINISSEMENT

Séance du 09 novembre 2023

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 syndicaux 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 prévisionnels 2023

		INVESTISSEMENT	FONCTIONNEMENT	TOTAL
<b>RECETTES</b>	PREVISIONS TOTALES	1 535 986,79 €	733 259,00 €	<b>2 269 245,79 €</b>
	REALISATIONS	1 292 875,99 €	720 614,20 €	<b>1 878 697,60 €</b>
<b>DEPENSES</b>	PREVISIONS TOTALES	1 535 986,79 €	733 259,00 €	<b>2 269 245,79 €</b>
	REALISATIONS	1 157 380,56 €	607 183,71€	<b>1 764 564,27 €</b>
	<b>RESULTATS DE CLOTURE 2023</b>	<b>135 495,43 €</b>	<b>113 430,49 €</b>	<b>248 925,92 €</b>
	<b>RESULTAT REPORTE DE L'EXERCICE 2022</b>	-109 382,21 €	0,00 €	-109 382,21€
	<b>RESULTAT CUMULE</b>	<b>26 113,22 €</b>	<b>113 430,49 €</b>	<b>139 543,71 €</b>
	<b>RESTE A REALISER</b>	<b>DEPENSES</b>	<b>RECETTES</b>	<b>SOLDE</b>
	<b>SECTION INVESTISSEMENT en cours</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		<b>INVESTISSEMENT</b>	<b>FONCTIONNEMENT</b>	<b>TOTAL</b>
	<b>RESULTAT DE CLÔTURE DE L'EXERCICE 2023</b>	<b>26 113,22 €</b>	<b>113 430,49 €</b>	<b>139 543,71 €</b>



4

# A / LA SECTION D'EXPLOITATION

## 1 ) Evolution des dépenses d'exploitation de 2021 à 2023

		CA 2021	CA 2022	CAA 2023	Observations
CHAP 011	Charges de fonct courantes	70 156,65 €	87 434,71 €	104 932,57 €	Plus d'entretien des stations
CHAP 012	Charges en personnel	77 706,79 €	80 098,18 €	93 096,00 €	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 €	718,09 €	751,67 €	Hébergement logiciel Créances admises en non valeur
CHAP 66	Charges financières	58 123,16 €	49 930,45 €	49 113,47 €	Intérêts de la dette
CHAP 67	Charges exceptionnelles	728,00 €	167,00 €	0,00 €	Titres annulés sur exercice antérieur
CHAP 042	Opérations d'ordre	358 133,67 €	358 858,07 €	359 290,00 €	Amortissement des biens
	<b>TOTAL</b>	<b>565 020,40 €</b>	<b>577 206,50 €</b>	<b>607 183,71 €</b>	

## 2 ) Evolution des recettes d'exploitation de 2021 à 2023

		CA 2021	CA 2022	CAA 2023	Observations
CHAP 70	Vente de produits	485 335,10 €	488 715,21 €	498 243,23 €	Redevance ANC : 42 251 € Taxe de raccordement : 14 164 € Reversement NICOLLIN Eau : 430 000 €
CHAP 74	Subventions	14 623,94 €	20 506,16 €	21 383,21 €	Prime épuration STEP
CHAP 76	Produits financiers	45,10 €	45,10 €	60,13 €	Produits financiers CRCA
CHAP 77	Produits exceptionnels	1 290,33 €	1 000,00 €	927,63 €	Recouvrement créance admise en non valeur et mandats annulés
CHAP 042	Opérations d'ordre	199 300,18 €	201 732,62 €	200 000,00 €	Amortissement des subventions
	<b>TOTAL</b>	<b>700 594,65 €</b>	<b>711 999,09 €</b>	<b>720 614,20 €</b>	

## Les consommations 2021 et 2022

COMMUNE	2021		2022	
	M3	Abonnement	M3	Abonnement
	ALZON	7 841	173,5	7 967
ARPHY	4 765	133	4 817	127,5
ARRE	10 868	232,5	11 084	223
ARRIGAS	8 561	181,5	6 212	182
AULAS	19 968	430,5	16 557	344
AVEZE	60 607	644,5	55 035	655,5
BEZ ET ESPARON	11 052	232	10 032	231,5
BLANDAS	2 890	62	en attente	en attente
BREAU-MARS	24 661	392	22 133	391,5
CAMPESTRE ET LUC	1 833	49	en attente	en attente
LE VIGAN	169 785	1 752	147 955	1 715
MANDAGOUT	7 812	117	5 362	117
MOLIERES CAVAILLAC	45 094	408	54 140	452
MONTDARDIER	12 945	143,5	10 697	141,5
ST LAURENT LE MINIER	5 000	199	10 156	199
<b>TOTAL</b>	<b>393 682</b>	<b>5 150</b>	<b>362 147</b>	<b>4 956</b>

## B / LA SECTION D'INVESTISSEMENT

### 1 ) Evolution des dépenses d'investissement de 2021 à 2023

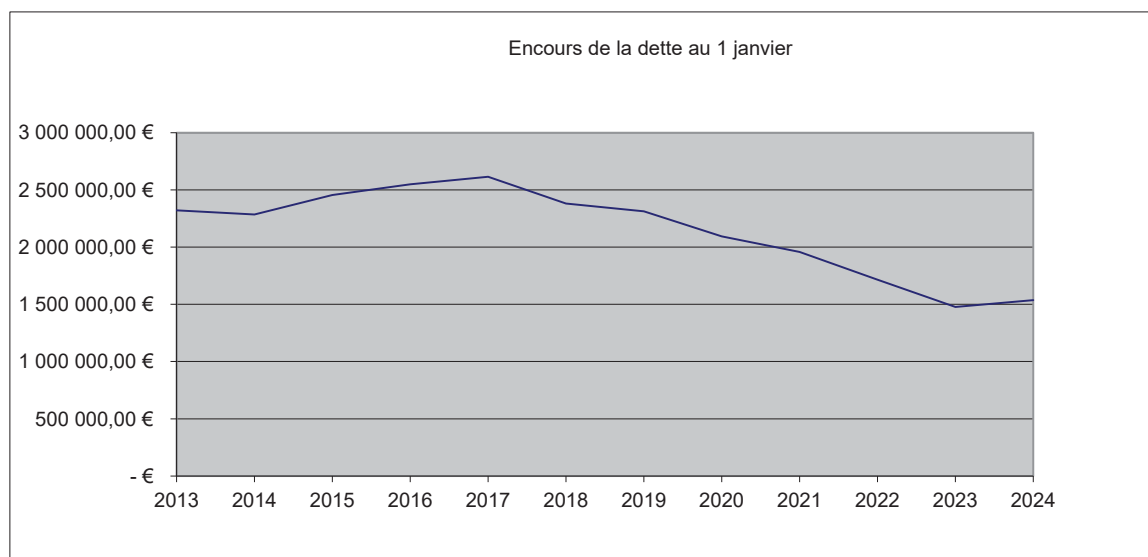
		CA 2021	CA 2022	CAA 2023	Observations
CHAP 16	Capital des emprunts	242 864,19 €	235 868,33 €	190 808,79 €	Remboursement capital de la dette
CHAP 20 + 21 + 23	Travaux	258 079,86 €	90 263,10 €	764 760,37 €	Détail ci-dessous
CHAP 040 + 041	Opérations d'ordre	199 300,18 €	201 732,62 €	201 812,00 €	Amortissement des subventions
	<b>TOTAL</b>	<b>700 244,23 €</b>	<b>527 864,05 €</b>	<b>1 156 132,56 €</b>	

# Détail des travaux et acquisitions 2023

	MONTANT
DIVERS :	
Alarme STEP Beaulieu	
Regards Costubagues suite inondations 2020	
Mise à la côte de regards et divers	
Regard Pont de la Discorde Avèze	42 469,42€
STEP Vigan aérateur bac dégraisseur, vidange bassin, groupe froid	
Télégestion PR Pont de la Croix	
Pompe PR Blandas	
Pompe PR Pont d'Andon	
STEP SAINT LAURENT LE MINIER	528 914,96 €
BOULEVARD JEAN JAURES – LE VIGAN	56 765,99 €
SCHEMA DIRECTEUR ASSAINISSEMENT	136 610,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>764 760,37 €</b>

## La dette

L'encours de la dette au  
1<sup>er</sup> janvier 2024



## 2 ) Evolution des recettes d'investissement de 2021 à 2023

		CA 2021	CA 2022	CAA 2023	Observations
CHAP 021		0,00 €	0,00 €	0,00 €	
CHAP 13	Subventions	133 283,33 €	105 891,25 €	548 793,40 €	Subventions liées aux travaux
CHAP 16	Emprunts	0,00 €	0,00 €	250 000,00 €	Emprunts pour STEP St Laurent et SDA
CHAP 040+041	OP ORDRES	358 133,67 €	358 858,07 €	359 290,00 €	Amortissement des biens
CHAP 10	Dotations, fonds divers et réserves	184 285,84 €	135 574,25 €	134 792,59 €	1068
	<b>TOTAL</b>	<b>675 702,84 €</b>	<b>600 323,57 €</b>	<b>1 158 083,40 €</b>	

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

Une réflexion sur les tarifs avait été menée sur le dernier trimestre 2022 et une augmentation avait été votée.

Il n'est pas prévu de revoir les tarifs.

Le contrat de DSP sera prolongé de 3 mois, soit jusqu'au 31 juillet 2024 afin de faciliter la facturation au semestre.

Une nouvelle consultation est en cours afin de choisir un nouveau délégataire.

En investissement, quelques projets sont à l'étude et des demandes de subventions seront effectuées pour les inscrire lors de DM.

Pour le technicien SPANC, un véhicule sera acheté pour une valeur de 15 000 €.

## Les tarifs de l'assainissement en 2024

### 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 €
2024	37,50 €	en attente			0,20 €	en attente			0,52 €		

\*délibération du 1<sup>er</sup> 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 €

# La section d'investissement

## Les reports et projets 2024

	DEPENSES			RECETTES				
	REPORTS	TRAVAUX HT	TOTAL	REPORTS	SUBV.	COMMUNES	EMPRUNT*	PART SIVOM
TRAVAUX DIVERS	11 186,00 €		11 186,00 €					11 186,00 €
CONSTRUCTION STEP VILLAGE ST LAURENT				189 537,50 €				
BOULEVARD JEAN JAURES LE VIGAN – TRANCHE 3	67 850,00 €			54 280,00 €				13 570,00 €
SDA : SCHEMA STRATEGIQUE ASSAINISSEMENT	19 150,00 €			99 000,00 €				
SDA : SCHEMAS DIRECTEURS ALZON – ARRIGAS – ST LAURENT LE MINIER	83 054,00 €			95 070,50 €				
Etudes STEP Nougarede		35 000,00 €	35 000,00 €			4 900,00 €	28 000,00 €	2 100,00 €
AMO études SDA 8 communes		514 000,00 €	514 000,00 €				411 200,00 €	102 800,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>181 240 €</b>	<b>549 000 €</b>	<b>560 186 €</b>	<b>437 888 €</b>		<b>4 900 €</b>	<b>439 200 €</b>	<b>129 656 €</b>



\*Emprunt inscrit dans l'attente des notifications de subvention