

COMMUNAUTÉ DE COMMUNES DE MIRECOURT DOMPAIRE

NOTE BREVE ET SYNTHETIQUE DU BUDGET PRIMITIF ANNEXE ASSAINISSEMENT 2020

Le budget annexe assainissement est géré comme un service public à caractère industriel et commercial (SPIC). Il est assujéti à la TVA et un plan comptable spécifique est appliqué (M49). Le financement de ce budget annexe doit être assuré essentiellement par l'usager, dans un cadre prenant en compte la valeur économique du service rendu.

Le budget primitif du budget principal doit être voté chaque année. Il retrace les prévisions de recettes et de dépenses. Ce budget a été réalisé sur les bases du débat d'orientation budgétaire présenté le 5 mars au conseil de communauté.

Il présente 2 sections : fonctionnement et investissement qui doivent être votées en équilibre.

I. La section de fonctionnement

LES DEPENSES

DEPENSES PREVISIONNELLES	CA 2017	CA 2018	BP 2019	CA 2019	BP 2020
O11 Charges à caractère général	364 701,71 €	415 583,88 €	465 999,00 €	383 525,16 €	503 040,00 €
O12 Charges de personnel	242 728,54 €	268 672,36 €	282 100,00 €	275 882,88 €	285 800,00 €
65 Charges de gestion courante	5 241,17 €	14 952,61 €	17 000,00 €	15 710,78 €	17 000,00 €
O14 Atténuation de produit	107 296,00 €	65 999,00 €	140 803,00 €	140 370,00 €	102 000,00 €
66 Charges financières	67 648,00 €	76 400,58 €	71 836,33 €	71 836,33 €	67 533,16 €
67 Charges exceptionnelles	4 481,18 €	8 554,24 €	11 000,00 €	423,39 €	10 000,00 €
68 Dotations aux amort, dépréciations des actifs			7 000,00 €	7 000,00 €	8 000,00 €
TOTAL DEPENSES REELLES	792 096,60 €	850 162,67 €	995 738,33 €	894 748,54 €	993 373,16 €
042- Amortissements	520 076,54 €	603 209,04 €	644 129,61 €	644 129,61 €	643 921,72 €
22 Dépenses Imprévues	0,00 €	0,00 €	38 445,44 €	0,00 €	46 622,55 €
O23 Virement section investissement	0,00 €	0,00 €	1 117 990,00 €	0,00 €	1 123 000,00 €
TOTAL GENERAL	1 312 173,14 €	1 453 371,71 €	2 796 303,38 €	1 538 878,15 €	2 806 917,43 €

Chapitre 011 Charges à caractère général d'un montant de 503 040 € (+ 31,16 % par rapport au CA 2019)

Les principales évolutions qui expliquent cette hausse sont les suivantes :

- + 30 738 € liés à un changement de contrat d'électricité suite à la suppression des tarifs réglementés d'électricité ;
- + 22 158 € de curage des boues de la station de Puzieux ;
- + 5 000 € de travaux d'assainissement sur la zone d'activité de l'Aéropôle Sud Lorraine ;
- + 10 641 € liés à l'ennoyage des stations en planté de roseaux ;
- + 8 839 € de campagnes de mesure des micropolluants ;
- + 9 991 € de frais d'actes ;
- + 46 000 € de frais d'épandages liés au retraitement des boues suite au COVID-19 ;
- - 16 371 € liés aux travaux de réseau d'eau pluvial de la commune de Regney réalisés en 2019 (travaux refacturés à la commune en 2020).

Chapitre 012 Frais de Personnel d'un montant de 285 800 € (+ 3,59 % par rapport au CA 2019)

Ces dépenses sont constituées des frais de personnel des agents titulaires, non titulaires et des

COMMUNAUTÉ DE COMMUNES DE MIRECOURT DOMPAIRE

remboursements des mises à disposition de personnels.

Les principales évolutions qui expliquent cette hausse sont liées au GVT (Glissement Vieillesse Technicité) et à l'application des mesures liées au Protocole sur les Parcours, les Carrières et les Rémunérations (PPCR) entrées en vigueur en 2019, ainsi qu'aux primes exceptionnelles COVID-19 d'un montant total de 2 300 €.

Chapitre 65 Charges de gestion courante d'un montant de 17 000 € (+8,21 % par rapport au CA 2019)

Ces dépenses sont principalement constituées par la contribution au SDANC (Syndicat Mixte Départemental d'Assainissement Non Collectif) et aux redevances admises en non-valeur (8 200 €).

Chapitre 014 Atténuation de produit d'un montant de 102 000 € (-27,33 % par rapport au CA 2019)

Ces dépenses sont constituées par le reversement de la redevance de modernisation à l'agence de l'eau. La baisse de ce poste est liée à des rattachements de produits de l'exercice 2017 sur le CA 2019.

Chapitre 66 Charges Financières d'un montant de 67 553,16 € (- 5,99 % par rapport au CA 2019)

Ces dépenses sont constituées par le remboursement des intérêts des emprunts.

Chapitre 67 Charges exceptionnelles d'un montant de 10 000 €

Ces dépenses sont constituées par des annulations de titres sur exercices antérieurs.

Chapitre 68 Provisions d'un montant de 1 000 €

Ces dépenses sont constituées par des provisions pour risques et créances douteuses (inscription budgétaire obligatoire).

TOTAL DEPENSES REELLES PREVISIONNELLES 2020 : 993 373,16 €

Chapitre 042 Amortissements d'un montant de 643 921,72 €

Cette opération d'ordre est sans mouvement de trésorerie et s'équilibre en recettes d'investissement au chapitre 040.

Chapitre 23 Virement à la section d'investissement pour un montant de 1 123 000 €

Chapitre 22 Dépenses imprévues pour un montant de 46 622,55 €

Soit un TOTAL des dépenses prévisionnelles de Fonctionnement 2020 de 2 806 917,43 euros
--

(= 993 373,16 € + 643 921,72 € + 1 123 000€ + 46 622,55€)

COMMUNAUTÉ DE COMMUNES DE MIRECOURT DOMPAIRE

LES RECETTES

RECETTES PREVISIONNELLES	CA 2017	CA 2018	BP 2019	CA 2019	BP 2020
70 Produit des services du domaine	940 302,02 €	990 967,91 €	958 134,00 €	944 702,99 €	963 894,00 €
74 Dotations et participations	290 349,53 €	313 056,45 €	279 300,00 €	320 987,92 €	301 300,00 €
75 Autres produits gestion courante	7 864,00 €	2 452,00 €	2 500,00 €	2 367,34 €	2 160,00 €
77 Produits exceptionnels	11 893,85 €	76,89 €	- €	12 829,14 €	1 000,00 €
78-7815-Reprise provision semi budgétaire	500,00 €	- €	7 000,00 €	7 000,00 €	8 000,00 €
O13 Atténuation de charges	7 953,97 €	13 066,97 €	12 000,00 €	13 553,12 €	12 000,00 €
TOTAL RECETTES REELLES	1 258 863,37 €	1 319 620,22 €	1 258 934,00 €	1 301 440,51 €	1 288 354,00 €
O42 -777 quote part des subventions transférées	162 195,16 €	185 270,41 €	216 861,17 €	216 861,17 €	218 631,69 €
Excédent : 002	1 160 103,90 €	1 268 989,29 €	1 320 508,21 €	1 320 508,21 €	1 299 931,74 €
TOTAL GENERAL	2 581 162,43 €	2 773 879,92 €	2 796 303,38 €	2 838 809,89 €	2 806 917,43 €

Chapitre 70 Produits des services du domaine d'un montant de 963 894 € (+ 2,03 % par rapport au CA 2019)

Ces recettes sont constituées des redevances (799 790 €), de la contribution des communes pour la gestion des réseaux unitaires (144 584 € HT) et des produits de dépotage et contrôles de conformité (19 520 €)
Les + 19 191 € sont liés à une estimation sur les volumes d'eau consommés par les ménages.

Chapitre 74 Dotations, Subventions et Participations d'un montant de 301 300 € (- 6,13 % par rapport au CA 2019)

Ces recettes sont constituées par les primes d'épuration de l'agence de l'eau (44 300 €) et par la facturation d'eau à l'entreprise Elivia et à l'hôpital Ravenel (257 000 €).
Les - 19 688 € sont liés à une estimation prudente de la consommation en eau et surtout au recul des montants des primes d'épuration de l'agence de l'eau.

Chapitre 75 Autres produits de gestion courante d'un montant de 2 160 €

Ces recettes sont principalement constituées par le reversement des agents de leur participation aux tickets restaurants.

Chapitre 77 Produits exceptionnels d'un montant de 1 000 €

Ces recettes sont principalement constituées par des remboursements d'assurances.

Chapitre 78 Reprise sur provisions d'un montant de 8 000 €

Ces dépenses sont constituées par la reprise des provisions pour risques et créances douteuses (inscription budgétaire obligatoire).

Chapitre 013 Atténuations de charges d'un montant de 12 000 €

Ces recettes sont constituées par les remboursements des mises à disposition de personnels, par les remboursements des assurances des arrêts maladies et accidents de travail des agents et par les subventions aux emplois aidés.

TOTAL RECETTES PREVISIONNELLES REELLES 2020 : 1 288 354 €
--

Soit un excédent des opérations réelles de 294 980,84 euros (recettes réelles - dépenses réelles)

Chapitre 042 Amortissements des subventions pour un montant de 218 631,69 €

Cette opération d'ordre est sans mouvement de trésorerie et s'équilibre en recettes d'investissement au chapitre 040.

COMMUNAUTÉ DE COMMUNES DE MIRECOURT DOMPAIRE

Soit un déficit prévisionnel des opérations d'ordres de 425 290,03 euros
(= 643 921,72 € de dépenses d'ordres - 218 631,69 € de recettes d'ordres)

RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL 2020

de FONCTIONNEMENT : - 130 309,19 euros

(=294 980,84 € d'excédent des opérations réelles - 425 290,03 € de déficit des opérations d'ordres)

TOTAL RECETTES PREVISIONNELLES DE FONCTIONNEMENT 2020 :

2 806 917,43 euros

= Total des recettes réelles de 1 288 354 euros + Amortissements des subventions de 218 631,69 €
+ Excédent de fonctionnement reporté 2019 (Chapitre 002) de 1 299 931,74 €

2. Niveau d'épargne du BUDGET ASSAINISSEMENT

	CA 2017	CA 2018	CA 2019	BP 2020
Epargne de gestion	534 414,77 €	545 858,13 €	478 528,30 €	362 514,00 €
Epargne brute	466 766,77 €	469 457,55 €	406 691,97 €	294 980,84 €
Epargne nette	354 496,84 €	330 603,19 €	263 771,81 €	147 837,80 €

- L'épargne de gestion correspond à la somme des recettes réelles de fonctionnement diminuée des dépenses réelles de fonctionnement, hors intérêts de la dette.
- L'épargne brute correspond à l'épargne de gestion diminuée des intérêts de la dette.
- L'épargne nette correspond à l'épargne brute diminuée du remboursement en capital de la dette.

3. La section d'investissement

LES DEPENSES

DEPENSES PREVISIONNELLES	BP 2020
16 Emprunts	147 144,00 €
O20 dépenses imprévues	55 182,57 €
20-21-23 :DEPENSES INVESTISSEMENT PAR OP	2 023 985,50 €
23 Provisions	831 350,00 €
45 ANC	414 483,83 €
TOTAL DEPENSES REELLES	3 472 145,90 €
O40 Subvention d'équipement	218 631,69 €
TOTAL GENERAL	3 690 777,59 €

Chapitre 16 Emprunts et dettes d'un montant de 147 144 €

Ces dépenses sont constituées par le remboursement en capital des emprunts.

COMMUNAUTÉ DE COMMUNES DE MIRECOURT DOMPAIRE

Chapitre 020 Dépenses imprévues d'un montant de 55 182,57 €

Chapitres 20-21-23 Dépenses d'investissements par opérations d'assainissement collectif d'un montant de 2 023 985,50 € (dont 534 685,50 € de reports 2019)

Ces dépenses sont principalement constituées par :

- 8 200 € pour l'acquisition de logiciel et de matériel informatique ;
- 4 900 € pour l'acquisition de parcelles pour les stations de Bouxière, Bettegney et Ville sur Illon ;
- 10 340 € pour le remplacement de la centrale hydraulique de la station de Mirecourt (report 2019) ;
- 25 000 € d'équipement électromécanique pour la station de Mirecourt ;
- 15 000 € pour l'acquisition d'un variateur pour la station de Mirecourt ;
- 70 000 € pour des travaux de renouvellement de réseaux rue Mulot et Tassigny à Mirecourt ;
- 25 000 € pour des travaux de renouvellement de dalot rue Lupot à Mirecourt ;
- 134 000 € pour le remplacement du surpresseur et des sondes de la station de Mirecourt (dont 89 000 € de reports 2019) ;
- 10 500 € pour l'acquisition d'un préleveur d'échantillon et un débitmètre ;
- 100 000 € pour l'acquisition d'un véhicule de curage (report 2019) ;
- 28 000 € pour l'acquisition un automate et une armoire au Neuf Moulin à Mirecourt ;
- 5 000 € pour l'achat d'une benne à sable ;
- 8 580 € pour l'achat d'un pupitre opérateur (report 2019) ;
- 250 000 € pour les travaux des stations de Bouxière et Bettegney (reports 2019) ;
- 2 500 € pour des travaux sur la station + de Rancourt ;
- 14 845,50 € de contrôles de conformité pour la station de Dompair (reports 2019) ;
- 3 010 € de travaux de réseaux rue Sarron à Mirecourt (reports 2019) ;
- 90 000 € de travaux de chemisage place Jules Ferry à Mirecourt (dont 5 000 € de reports 2019) ;
- 4 000 € de travaux de réseaux sur l'Aéropôle sud Lorraine ;
- 49 910 € pour les travaux de réseaux à Ambacourt (reports 2019) ;
- 1 160 000 € pour les travaux d'assainissement collectif de Maziro ;
- 5 000 € d'études pour renouveler le Dalot place des Halles à Mirecourt

Chapitre 23 Provisions d'un montant de 831 350 €

Chapitre 45 Opérations pour compte de tiers - assainissement non collectif d'un montant de 414 483,83 €

Ces dépenses concernent l'opération ANC 3 (reports 2019).

TOTAL DES DEPENSES PREVISIONNELLES REELLES 2020 : 3 472 145,90 euros

Chapitre 040 Subventions d'équipements d'un montant de 218 631,69 €

Cette opération d'ordre est sans mouvement de trésorerie et s'équilibre en recettes de fonctionnement au chapitre 040.

Soit un TOTAL des dépenses prévisionnelles d'Investissement 2020 de 3 690 777,59 € (=3 472 145,90 € + 218 631,69 €)

COMMUNAUTÉ DE COMMUNES DE MIRECOURT DOMPAIRE

LES RECETTES

RECETTES PREVISIONNELLES	BP 2020
13 Subventions investissement	890 337,00 €
45 Opérations pour compte de tiers	443 000, 00 €
TOTAL RECETTES REELLES	1 333 337,00 €
O40 Amortissement des biens	642 899,05 €
O21 Virement section Fonctionnement	1 123 000,00 €
001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	590 518,87 €
TOTAL GENERAL	3 690 777,59 €

Chapitre 13 Subvention d'investissement d'un montant de 890 337 € (dont 186 837 € de report 2019)

Ces recettes sont principalement constituées par :

- 12 091 € de subvention pour l'étude de Maziroit (report 2019) ;
- 173 936 € de subvention pour les travaux des stations de Bouxière, Bettegney et Regney (reports 2019) ;
- 696 000 € de subvention pour les travaux d'assainissement collectif de Maziroit ;
- 7 500 € de subvention pour l'équipement en variateur de la station de Mirecourt.

Chapitre 45 Opérations pour compte de tiers - assainissement non collectif d'un montant de 443 000 €

Ces recettes sont principalement constituées par les subventions des opérations ANC 2 et 3.

**TOTAL RECETTES REELLES PREVISIONNELES 2020 :
1 333 337 euros**

Soit un résultat des opérations réelles de - 3 087 978,23 euros (recettes réelles - dépenses réelles)

Chapitre 040 Amortissements d'un montant de 643 921,72 €

Ces opérations d'ordres s'équilibrent en dépense de fonctionnement au chapitre 042.

**Soit un TOTAL des recettes prévisionnelles d'investissement 2020 de
3 690 777,59 euros**

=
Recettes réelles de 1 333 337,00euros
+
Opérations d'ordres de 643 921,72 euros
+
Excédent d'investissement N-1 de 590 518,87 €
+
Virement de la section de Fonctionnement de 1 123 000 €

COMMUNAUTÉ DE COMMUNES DE MIRECOURT DOMPAIRE

4. La dette du BUDGET ASSAINISSEMENT

Taux	Emprunt	MONTANT DES PRÊTS	DUREE	PERIODE	CAPITAL	INTERET	K RESTANT DU AU 01/01/2020
6,03%- TX FIXE	DOMPAIRE ET LAMEREY 1997	79 909,30 €	20 ans	du 01/02/2000 au 01/02/2020	21 764,60 €	1 312,41 €	21 764,60 €
1,32%- TX FIXE	Puzieux	276 184,00 €	12 ans	du 01/01/2016 au 31/12/2027	22 541,51 €	2 382,61 €	188 930,68 €
3,6%- TX FIXE	Juvaincourt	225 000,00 €	20 ans	du 01/01/2015 au 31/10/2034	9 372,96 €	6 457,32 €	182 858,42 €
3,68%- TX FIXE	Travaux d'assainissement exCCSD	1 549 000,00 €	25 ans	du 24/06/2013 au 31/07/2038	48 514,10 €	46 584,10 €	1 283 926,45 €
1,38%- TX FIXE	Travaux assainissement 2017	1 000 000,00 €	20 ans	du 12/12/2017 au 31/12/2037	44 949,87 €	12 352,77 €	911 936,86 €
TOTAL GENERAL					147 143,04 €	69 089,21 €	2 589 417,01 €

5. Redevances d'assainissement collectif pour l'année 2020

- 1,30 €HT/m³ d'eau facturé au redevable par le service des eaux pour les communes de Ambacourt, Hymont, Juvaincourt, Mattaincourt, Mirecourt, Poussay, Puzieux, Ramecourt et des redevables de l'Aéropôle Sud Lorraine (communes issues de l'ex-communauté de communes du Pays de Mirecourt) ;
- 2,27 €HT/m³ d'eau facturé au redevable par le service des eaux pour les communes de Dompain, Madame et Lamerey (Lamerey), Velotte et Taignecourt (Velotte), Circourt, Madegney, Ville sur Illon, Regney, Bouxières aux Bois et Bettegney Saint Brice (communes issues de l'ex-communauté de communes du Secteur de Dompain) ;
- 1,30 €HT/m³ d'eau facturé au redevable par le service des eaux + 35 euros de part fixe, pour la commune de Rancourt ;

6. Perspectives 2021-2022

Fonctionnement

De nouvelles charges de fonctionnement liées à la mise en service de nouvelles stations.

Au niveau des recettes de fonctionnement une réflexion doit être menée sur une facturation des services (part forfaitaire), sur l'uniformisation des redevances d'assainissement et sur l'uniformisation des contributions des communes pour la gestion des réseaux unitaires.

Investissement (Les investissements sont conditionnés par la politique de financement de l'agence de l'eau)

Pour l'année 2021 les investissements prévisionnels :

- Etude d'assainissement de Oëlleville ;
- Travaux de renouvellement de réseaux ;
- Aménagement d'un stockage de boues ;
- Travaux de raccordement de la commune de Domvallier à la station de Mirecourt ;
- Travaux de renouvellement de réseaux ;

Pour l'année 2022 les investissements prévisionnels :

- Travaux d'assainissement collectif de la commune d'Oëlleville ;
- Travaux de renouvellement de réseaux ;

A noter que les différents programmes d'assainissement non collectif continueront à se déployer sur les communes du territoire par le biais du SDANC.