

19 route de Monistrol - BP 49
43600 Sainte-Sigolène
Tél. : 04 71 66 62 11
Fax : 04 71 66 18 68
infos@sell43.fr
www.sell43.fr

RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2019

Le 14 février 2019

www.sell43.fr

RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2019

Le Syndicat des Eaux Loire Lignon (SELL) a pour objet la gestion administrative et technique des équipements nécessaires à la production et à la distribution d'eau potable et de l'assainissement collectif et non collectif.

L'objectif du SELL est de rendre un service de qualité avec un coût modéré.

1 – Contexte économique

1.1 – L'inflation

L'inflation moyenne de l'année 2018 est de 1,85%.

Elle est donc en nette augmentation par rapport à 2017 (1%) et 2016 (0,2%).

1.2 – Le 11^{ème} programme de l'Agence de l'Eau

L'Agence de l'Eau a voté son 11ème programme 2019-2024 : les aides financières seront davantage concentrées sur les Zones de Revitalisation Rurale.

Pour l'eau potable, la majoration des taux de redevances pour pollution d'origine domestique pour les secteurs en amont du bassin est supprimée.

L'Agence de l'Eau souhaite accompagner :

- la finalisation de la mise en place des périmètres de protection de la ressource destinée à l'alimentation humaine.
- La sécurisation des réseaux de distribution et l'amélioration de la qualité de l'eau distribuée dans le cadre de la solidarité urbain-rural

Pour le SPANC, l'Agence de l'Eau souhaite maintenir un assainissement non collectif de qualité en accompagnant les réhabilitations au titre de la solidarité urbain-rural. L'attribution d'aides aux études et travaux de réhabilitation de l'assainissement non collectif est prévue durant les trois premières années du programme d'intervention. Elle prendra fin au 31 décembre 2021.

Les aides concernant le contrôle des installations neuves et des réhabilitations sont arrêtées.

2 – Les orientations et objectifs de service 2019

2.1 - Renforcer l'organisation technique en réalisant des plannings annuels prévisionnels des tâches à effectuer en eau potable et assainissement collectif (fontainerie et électro-mécanique).

2.2 – Projet de développer l'utilisation de tableur à distance pour éviter une nouvelle saisie et permettre de classer et d'archiver les données en vue de la création de rapport d'activités.

2.3 – Continuer la campagne de renouvellement du parc compteur eau potable avec des compteurs de relève radio en suivant un objectif de 30 % par an.

2.4 – Etudier la possibilité de relever les compteurs radios à partir d'un véhicule.

2.5 – Continuer la mise à jour du document unique de prévention.

2.6 – Participer à l'étude du transfert des compétences Eau et Assainissement.

2.7 – SPANC : développer la compétence réhabilitation pour engager les usagers à investir dans leurs Assainissements Non Collectif défectueux. Suite au dernier programme de l'Agence de l'Eau, seule les Communes de la Communauté de Communes du Pays de Montfaucon peuvent prétendre aux aides de l'Agence.

2.8 – Mettre en place la solution de télétransmission des actes soumis au contrôle de légalité et des flux comptables.

2.9 – Etudier la mise en conformité de notre modèle de facture eau et Assainissement aux normes Clic'Esi afin de pouvoir utiliser le centre éditique de la DGFIP et abandonner notre équipement de plis de factures.

2.10 – Etudier la possibilité d'utiliser le flux RMH pour la transmissions de factures négatives afin d'aborder la proratisation sur les factures Eau et Assainissement.

2.11 – Organiser les formations obligatoires notamment l'Autorisation à Intervenir à Proximité des Réseaux.

2.12 Dans le cadre du Syndicat des Eaux de Montregard, suivre le diagnostic AEP, engager les investissements prévus : Phase travaux de la DUP « Boussillon » et « Sous le réservoir », traitement des canalisations inox à la Station de traitement de la Collange ainsi que résine du second filtre à calcaire, révision de la pompe n°2 de l'exhaure et travaux d'optimisation des sources.

2.13 Dans le cadre du Syndicat des Eaux de la Semène, suivre les travaux en cours : le diagnostic AEP, la rue Centrale et la RD45 à St Pal de Mons, Les Sources à la Chapelle d'Aurec, pose d'une conduite AEP à St Didier en Velay et construction d'une nouvelle Usine de Traitement d'Eau Potable à Lherbret, St Just-Malmont.

Engager les investissements prévus : rue Riopaille à St Just-Malmont, Chemin de la Rivoire et La Pouyat à St Pal de Mons, Transfert réservoir La Peyrouse – Aurec, aménagement du carrefour de la Garne à St Victor-Malescours, extension Montusclat à la Chapelle d'Aurec et équipement de désinfection au réservoir de la Forêt.

3 - Les investissements 2019

3.1 – Remplacements de véhicules amortis : 61 000 €

3.2 – Achats de matériels de chantier, de sécurité, de recherche de fuite et un GPS : 43 000 €

3.3 – Remplacement de matériels informatiques amortis (Unité centrale, portable de relève compteurs, traceur), achats de tablettes tactiles pour développer un tableur et l'utiliser à distance : 20 100 €

3.4 – Afin de migrer les communications sous format IP (Internet Protocol) car les autres protocoles vont disparaître, achat d'un logiciel et mise à jour du logiciel de supervision Topkapi ; Achat du module radio sur le logiciel Incom pour intégrer les données des nouveaux compteurs radio dans notre logiciel de facturation. Achat d'un logiciel de dématérialisation : 29 740 €

3.5 – Aménagement du terrain acheté en 2016 à côté du siège, dégazage des cuves à gasoil et essence : 95 000 €

3.6 – Projet de construction dans l'éventualité d'une augmentation du nombre de missions suite à au transfert de compétence : 15 000€

3.7 – Projet de convention de mise en œuvre d'un partenariat technique et financier pour la constitution et le maintien d'un fond de plan très grande échelle avec le Centre Régional Auvergnat de l'Information Géographique : estimation de 10 000 €/an d'acquisition de mise à jour et de 10 646 € d'acquisition réalisée entre 2016 et 2018.

Le montant des dépenses de fonctionnement estimé s'élève à 2 929 146,91 €, réparties suivant le tableau ci-dessous :

CHAPITRES	BP 2018	DOB 2019
Charges à caractères générales	1 394 341,78 €	1 419 165,75 €
Charges de personnel	1 353 400,00 €	1 361 685,00 €
Dépenses imprévus	17 638,53 €	23 896,16 €
Virement à la section d'investissement	40 000,00 €	0
Opérations d'ordre entre section	78 635,00 €	91 675,00 €
Autres charges de gestion courante	13 845,00	13 845,00 €
Charges financières	9 240,00 €	8 880,00 €
Charges exceptionnelles	5 000,00 €	10 000,00 €
TOTAL GENERAL	2 912 100,31 €	2 929 146,91 €

4 – Ressources Humaines en 2019

- Prévision de la mise en place du RIFSEEP pour les grades de Technicien et Ingénieur
- Mise en place du Prélèvement A la Source
- Nouvelle mutuelle prévoyance en place : MNT
- Prévision de consultation de la mutuelle santé actuellement Generali
- Avancement d'échelon : concerne 14 agents
- Prévision d'avancement de grade : concerne un agent
- Prévision de titularisation d'un agent
- L'agent chargé à 50 % de la gestion du stock et 50 % au SPANC en 2018 passe à 20 % au SPANC et 80 % en traitement.
- Le responsable du pôle DAO a quitté le service en novembre 2018. En 2019, le Dessinateur-adjoint devient Responsable Bureau d'Etudes et un recrutement est lancé pour un nouveau dessinateur-adjoint.

5 - Les tarifications 2019

5.1 - Budget Eau potable :

Afin de conserver notre potentiel d'investissement et nous donner les moyens financiers de réaliser nos objectifs, les tarifs des parts gestionnaires fixe et variable sont augmentés d'un taux moyen de 2,7 %.

Cette hausse des tarifs n'augmentera pas la facture de l'abonné car celle-ci sera largement compensée par la baisse des redevances de l'Agence de l'Eau.

Total des recettes prévisionnelles d'environ 2 929 146,91

RECETTES	CA 2018	DOB 2019
Rbt rémun Personnel	27 417,42 €	20 000 €
Atténuation de charges	27 417,42 €	20 000 €
Travaux	32 577,79 €	18 000 €
Vente marchandises	416 835,92 €	565 500 €
Prest. Services - redevances	1 082 652,24 €	1 050 000 €
Mise dispo pers budgets annexes	250 360,11 €	283 200 €
Mise dispo pers autres organismes	120 726,08 €	120 965 €
Rembt par budgets annexes	11 284,22 €	15 280 €
Rembt frais par autres redevables	237 109,07 €	304 270 €
Produit des services	2 151 545,43 €	2 357 215 €
Stock au 31/12	227 685,75 €	215 000 €
Variation de stock	227 685,75 €	215 000 €
Mise disposition locaux	10 000,00 €	11 300 €
Rembt de frais facturés	55 925,63 €	45 000 €
Produit exceptionnel	65 925,63 €	56 300,00 €
Produits de cession d'immob.	9 246,32 €	0 €
Produits exceptionnels	9 246,32 €	0 €
Moins value sur cession	4 062,52 €	0 €
Opération ordre transfert cession	4 062,52 €	0 €
TOTAL	2 485 883,07 €	2 648 515,00 €
Excédent antérieur	309 875,31 €	280 631,91 €
TOTAL RECETTES	2 795 758,38 €	2 929 146,91 €

5.2 - Budget SPANC

La tarification reste inchangée en 2019.

La provision constituée, suite au montant de 15 € que la Communauté de Communes Loire Semène avait demandé à chaque usager à la constitution du service, peut être reprise car les premiers contrôles sont terminés et aux suite aux décès et changement de propriétaires celle-ci n'a pu être utilisée.

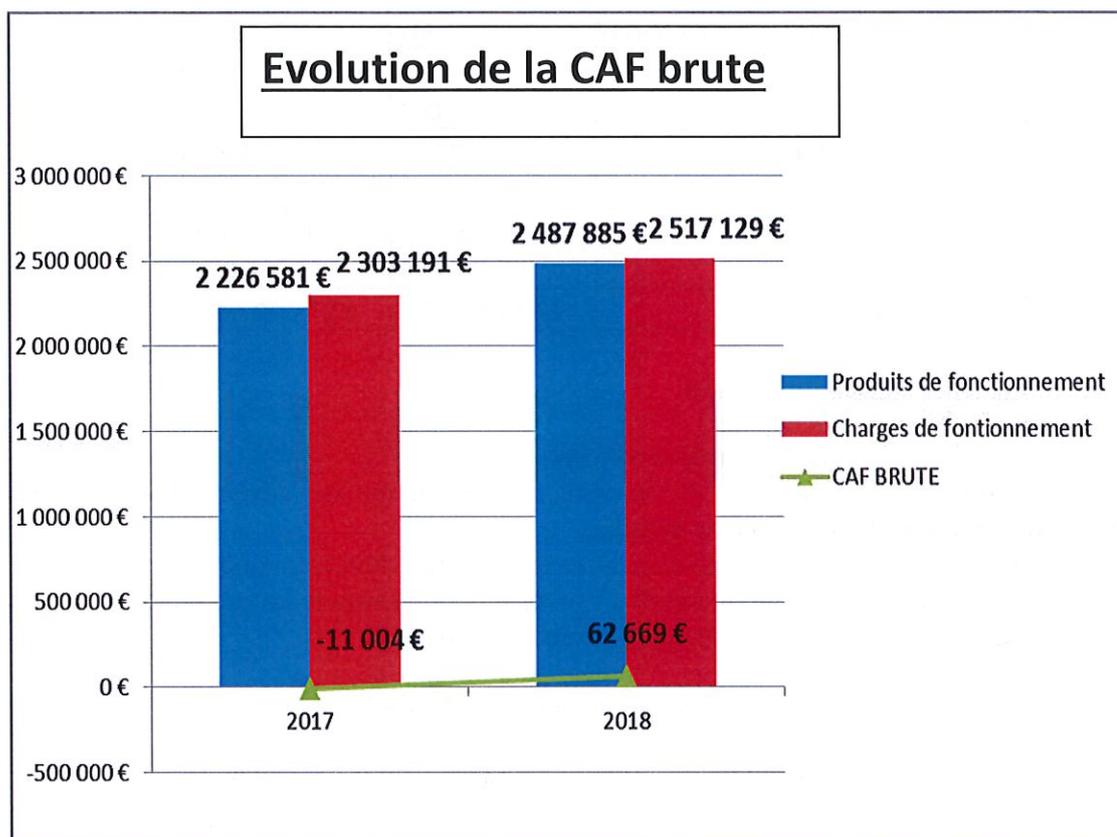
Suite à l'arrêt des aides financières de l'Agence de l'Eau sur les contrôles des neufs et des réhabilitations, une réflexion doit être menée pour la future tarification de 2020.

6 – Analyse rétrospective des finances

6.1 – La CAF Brute

La Capacité d'autofinancement (CAF) représente l'excédent résultant du fonctionnement utilisable pour financer les opérations d'investissement (remboursement de dettes, dépenses d'équipements...). Elle est calculée par différence entre les produits réels de fonctionnement (hors produits de cession d'immobilisation) et les charges réelles. La CAF brute doit être en priorité affectée au remboursement des dettes en capital.

Après une année d'intégration du groupement d'achat au budget général, la CAF subit une nette progression.



6.2 – La CAF Nette

La Capacité d'Autofinancement Nette (CAF Nette) représente l'excédent résultant du fonctionnement après remboursement des dettes en capital. Elle représente le reliquat disponible pour (auto)financer des nouvelles dépenses d'équipement. La CAF Nette est une des composantes du financement disponible.

La diminution de la dette en capital favorise la hausse de la CAF Nette.

Total des recettes prévisionnelles d'environ 157 009,09 €.

RECETTES	CA 2018	DOB 2019
Redevance usagers	48 123,00 €	55 692 €
redevance usagers Loire Semène	1 215,00 €	0 €
Redevance contrôle conception	5 120,00 €	4 000 €
Redevance réalisation	4 080,00 €	4 250 €
Produit des services	58 538,00 €	63 942 €
Dotations Agence de l'Eau	16 254,00 €	19 980 €
Variation de stock	16 254,00 €	19 980 €
Reprise sur provisions risques	135,00 €	6 855 €
Autres produits de gestion courant	135,00 €	6 855,00 €
Autres	115,26 €	
Produits de cession	4 764,00 €	0 €
Produits exceptionnels	4 879,26 €	0,00 €
TOTAL	79 806,26 €	90 777,00 €
Excédent antérieur	67 235,07 €	66 232,09 €
TOTAL RECETTES	147 041,33 €	157 009,09 €

5.3 - Budget Assainissement

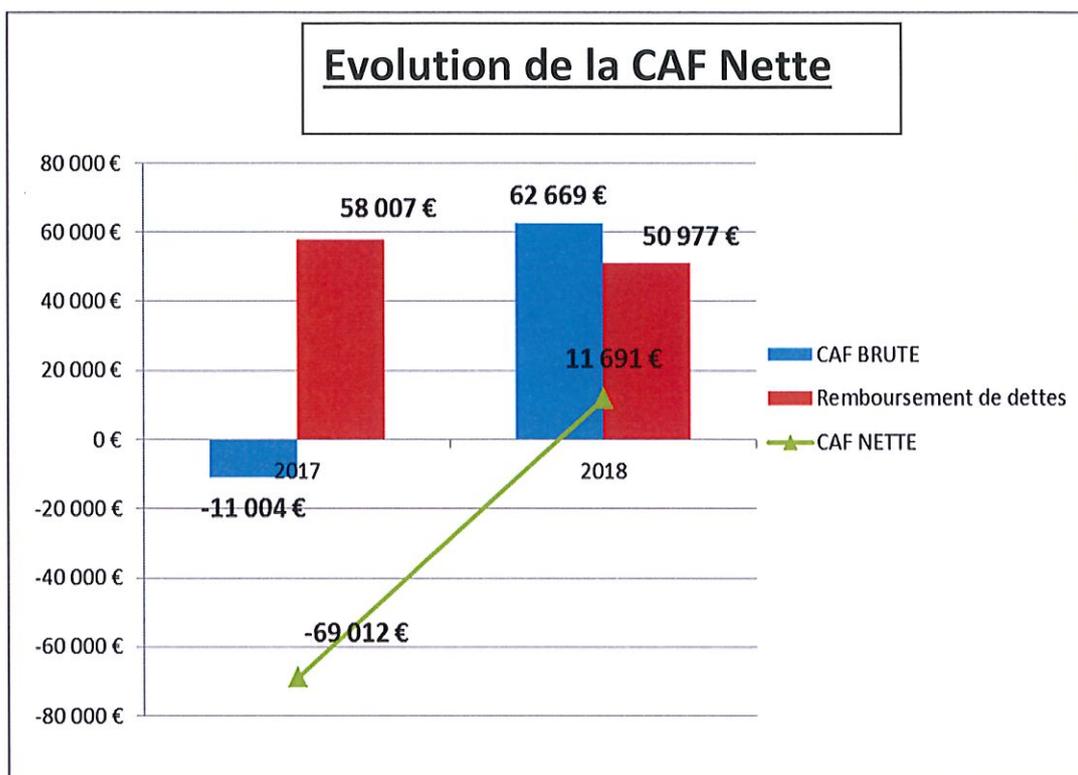
La tarification reste inchangée en 2019.

Depuis le 1^{er} janvier 2019, le SELL est en charge de l'exploitation des installations d'assainissement de la commune de Beauzac.

Afin d'améliorer la connaissance et le suivi du bon fonctionnement des raccordements au réseau d'assainissement, le SELL a modifié son règlement de service en vue d'intégrer la gestion des branchements et a voté les tarifs des prestations de contrôle.

Total des recettes prévisionnelles d'environ 619452,60 €.

RECETTES	CA 2018	DOB 2019
Redevance communes	385 432,00 €	430 493 €
Redevance Beauzac		84 450 €
Vente de marchandises	2 862,28 €	1 000 €
Produit des services	388 294,28 €	515 943 €
Produits de gestion courante	750,46 €	100 €
Autres produits de gestion courant	750,46 €	100,00 €
TOTAL	389 044,74 €	516 042,80 €
Excédent antérieur	130 565,55 €	103 409,80 €
TOTAL RECETTES	519 610,29 €	619 452,60 €



6.3 – L'endettement

L'encours de la dette représente le capital restant dû de l'ensemble des emprunts et des dettes souscrites précédemment par la collectivité. Cet encours se traduit, au cours de chaque exercice, par une annuité en capital, elle-même accompagnée de frais financiers, le tout formant « l'annuité de la dette ». Pas d'emprunt contacté en 2018.

