

Annexe au Comité Syndical du 28/02/2019

# Comité Syndical

## 28 février 2019



Syndicat Départemental d'Adduction d'Eau Potable  
et d'Assainissement de Lot et Garonne



# Programmes de travaux et DOB 2019



Syndicat Départemental d'Adduction d'Eau Potable  
et d'Assainissement de Lot et Garonne



# Objectifs du DOB

- 💧 Orientation des finances du Syndicat
- 💧 Formalisation d'un PPI (Plan Pluriannuel d'Investissement)
- 💧 Cohérence entre le PPI et les éléments financiers (pilotage et anticipation)
- 💧 Capacité à investir et actions correctives
- 💧 Respect des ratios prudentiels

# Objectifs du DOB

- 💧 Mettre en adéquation les projets et les ressources (redevances, subventions, emprunt)
- 💧 Ouvre le débat sur :
  - ✓ Les priorités
  - ✓ Les évolutions de la situation financière
  - ✓ Les leviers à considérer

# Les leviers sur les RECETTES



## Investissement

- Contractualiser avec les partenaires financiers (CG47 et AEAG) pour obtenir les meilleurs taux de subventions
- Négociations avec les établissements bancaires (emprunts)



## Exploitation

- Réflexions sur le dimensionnement des redevances syndicales

# Les leviers sur les DEPENSES



## Exploitation

- maîtriser les charges du budget général pour stabiliser les Mouvement Inter Budget (MIB)
- Maîtriser les frais financiers



## Investissement

- Lisser les projets par priorités



Syndicat Départemental d'Adduction d'Eau Potable  
et d'Assainissement de Lot-et-Garonne

# Le **D**ébat d'**O**rientations **B**udgétaires 2019

## **BUDGET GENERAL**

# Résultat de clôture 2018 (€) - BUDGET GÉNÉRAL

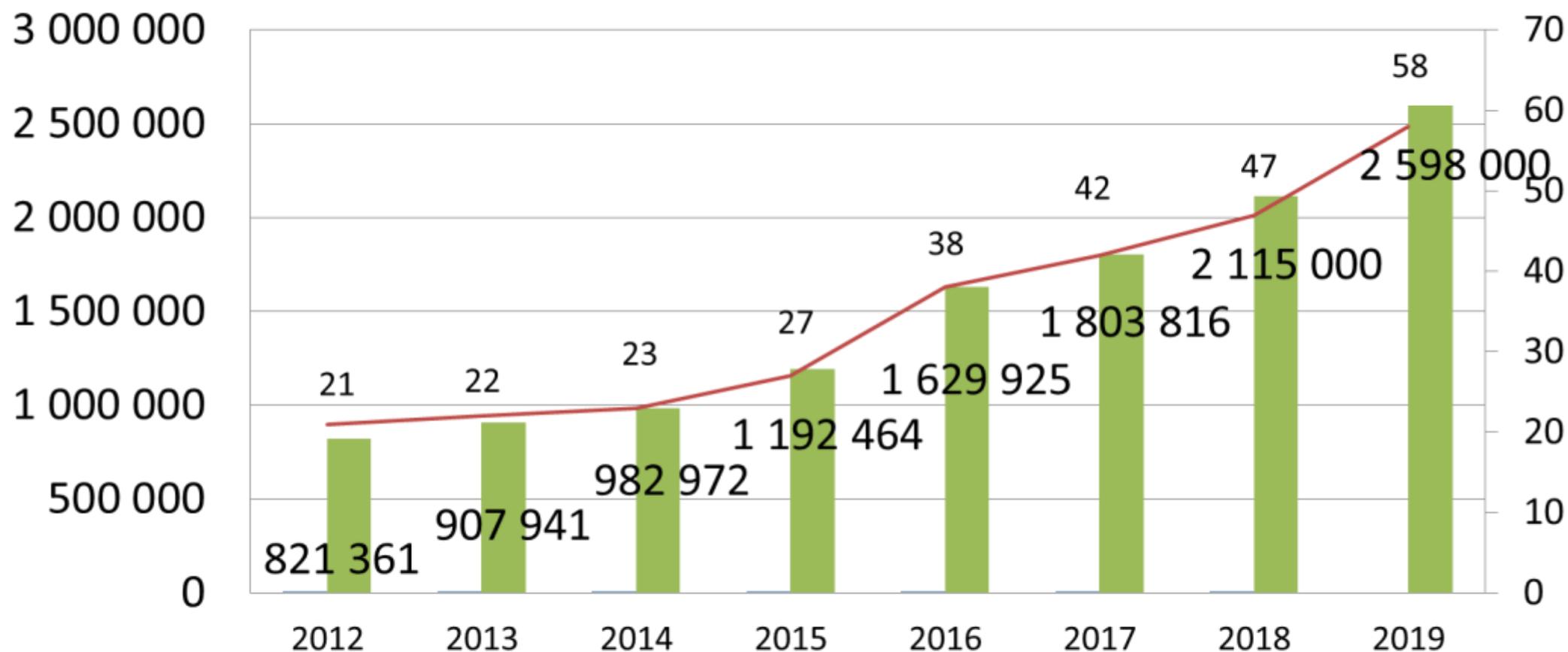
	Résultat exercice 2018	Résultat reporté	Résultat de clôture
<b>SECTION D'EXPLOITATION</b>	<b>53 460,83</b>	<b>674 246,35</b>	<b>727 707,18</b>

	Résultat exercice 2018	Résultat reporté	Résultat de clôture
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>198 650,99</b>	<b>- 207 990,87</b>	<b>- 9 339,88</b>

<b>Excédent de clôture</b>	<b>718 367,30</b>
----------------------------	-------------------

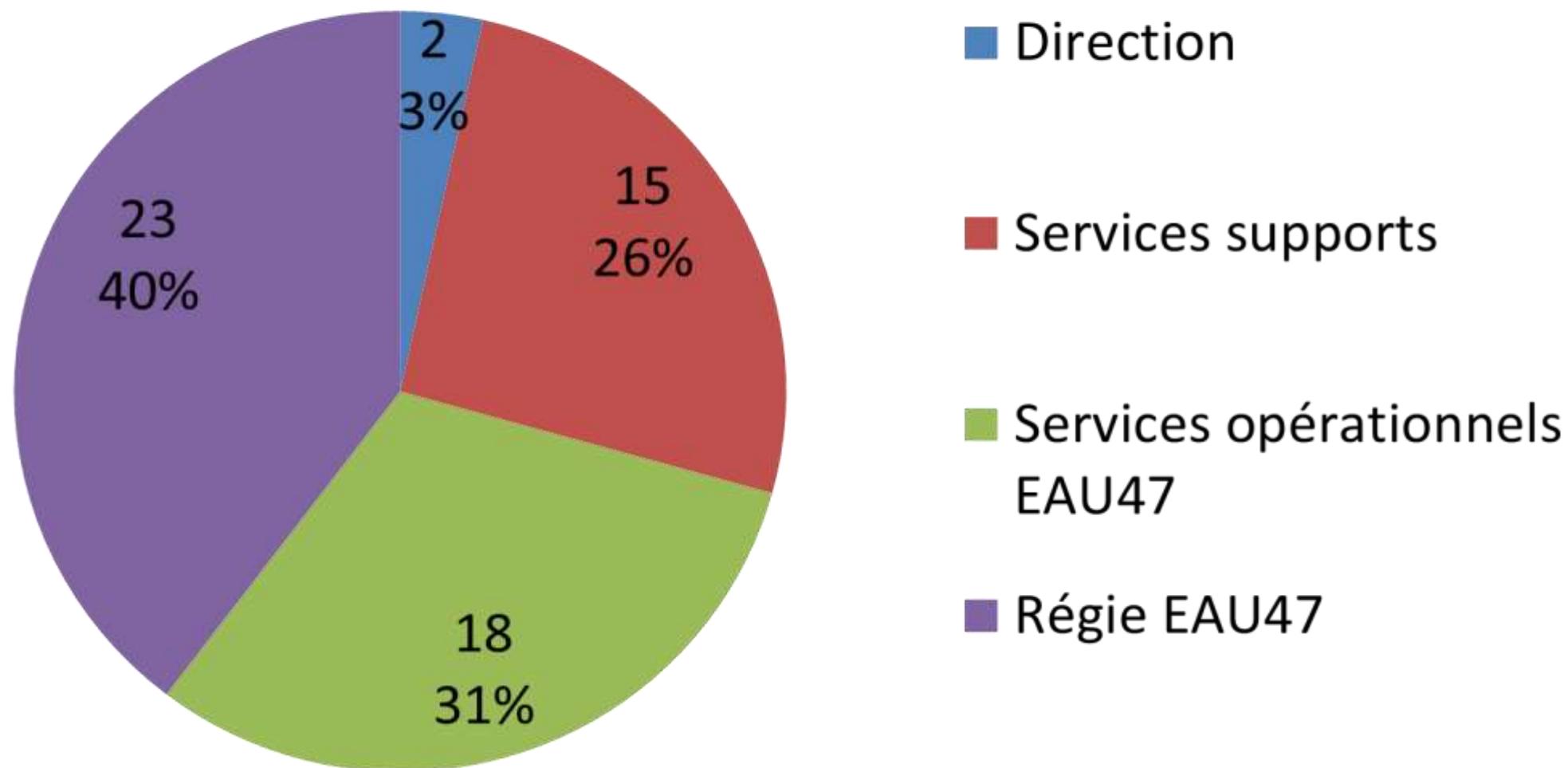
	RAR 2018
<b>DEFICIT</b>	<b>- 500 600</b>

# Évolution effectifs / masse salariale

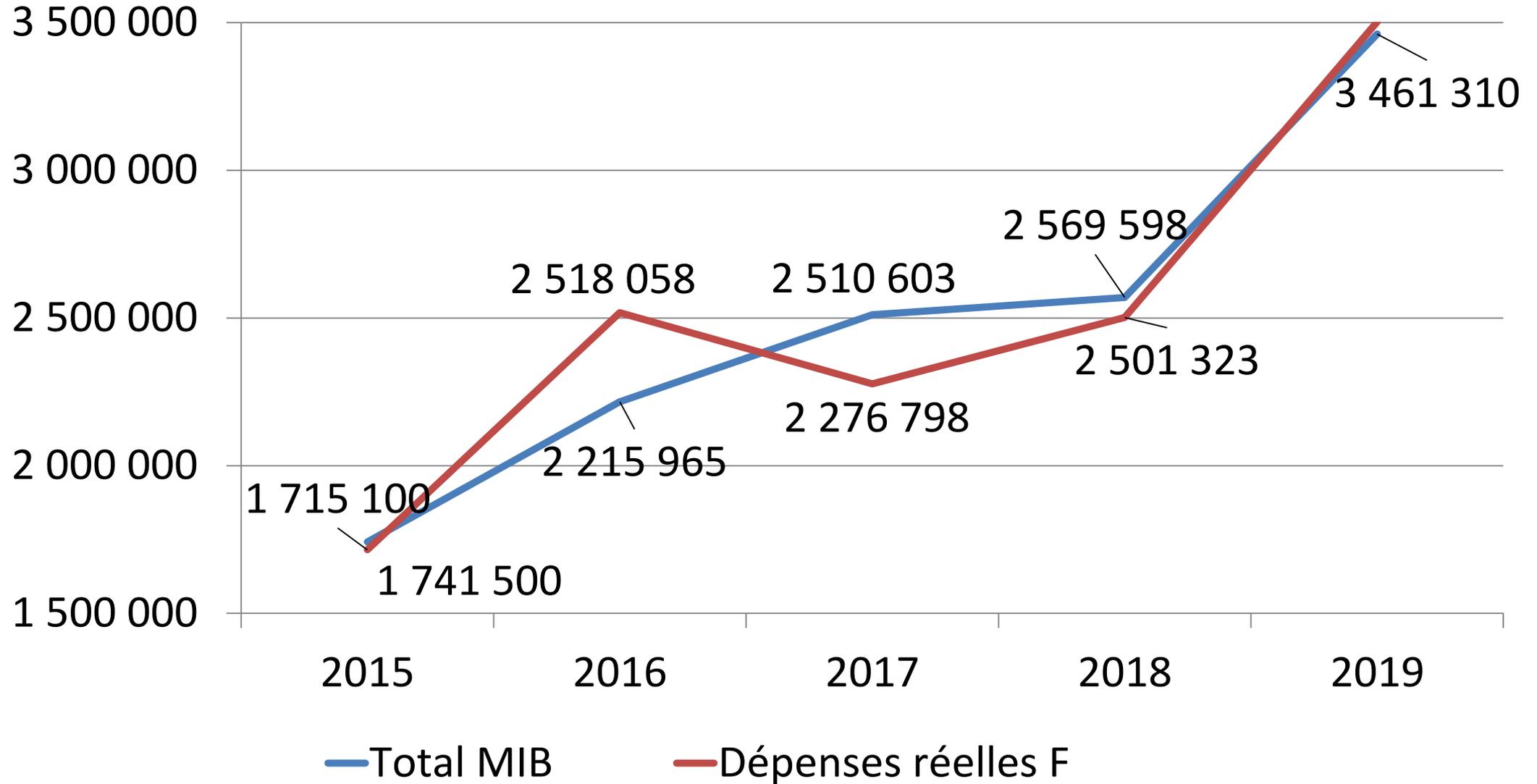


■ Charges de personnel — effectif

## Répartition des effectifs par services



# Evolution DRF/MIB en €



# Orientations budgétaires 2019

## Dépenses de fonctionnement

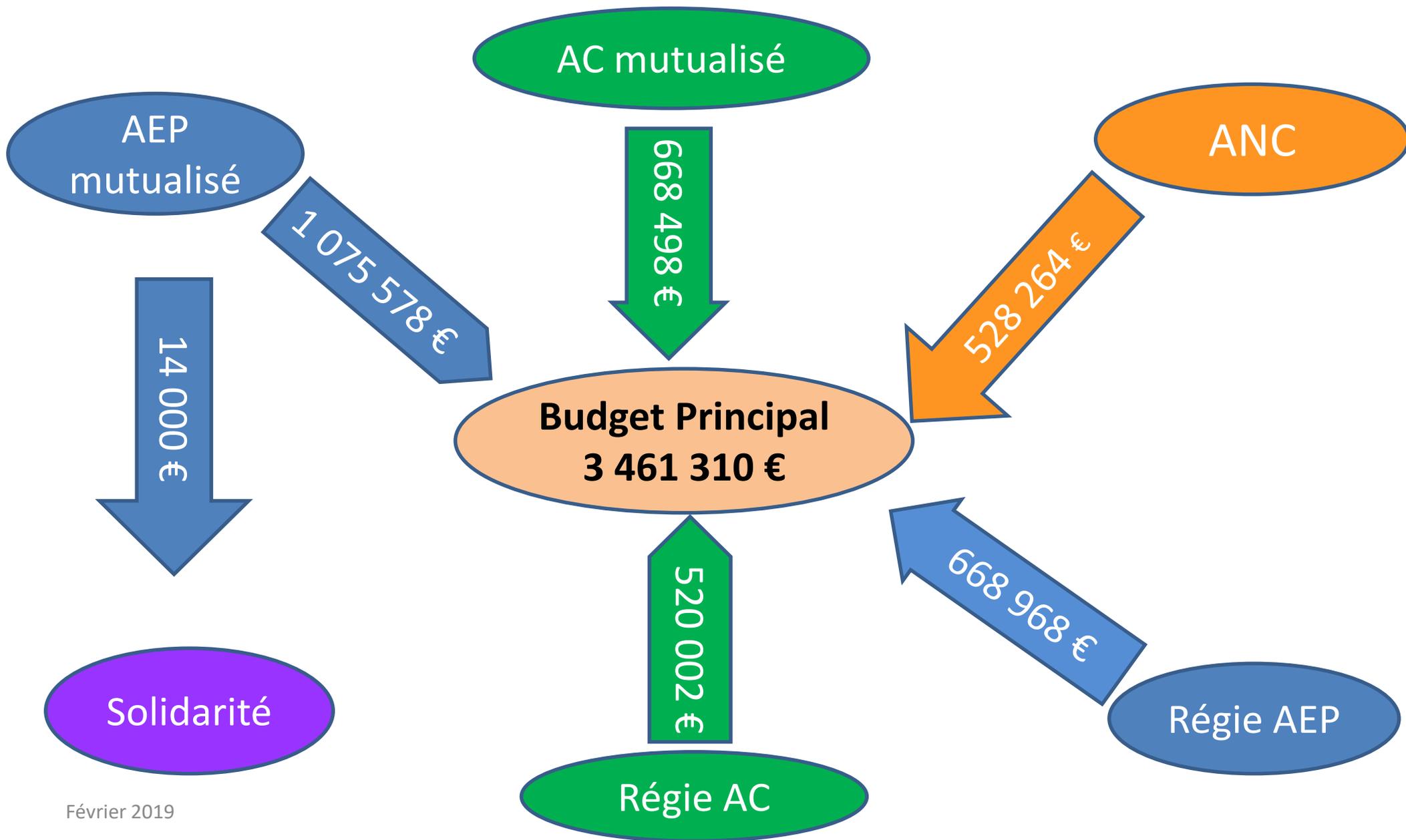
- 💧 Charges à caractère général maîtrisées
- 💧 Masse salariale en hausse pour 2019 (+ 580 000 €)
  - 8 agents transférés (régie)
  - 3 recrutements (2 techniciens + 1 RH)
  - Glissement Vieillesse Technicité (GVT) + revalorisations du 01/01/2019) = + 4 %
- 💧 Indemnités des élus en hausse
- 💧 Frais financiers constants

# Orientations budgétaires 2019

## Recettes de fonctionnement

-  Adhésions
  - Recette en diminution : 1 €/abonné (en raison des transferts intervenus)
-  Mouvements Inter Budgets
  - En hausse pour tous les budgets annexes

# Les Mouvements Inter-Budgets (MIB) 2019



# Orientations budgétaires 2019

## Dépenses d'investissement

- 💧 RAR (500 600 €)
  - Acquisition bâtiment RDC
  - Mobilier 2018
- 💧 Nouveaux investissements 2019
  - Travaux bâtiment (1<sup>er</sup> étage)
  - Mobilier
  - Matériel informatique (logiciels + postes informatiques)
  - Serveurs
  - 2 véhicules (1 supplémentaire + 1 remplacement)

# Orientations budgétaires 2019

## Recettes d'investissement (réelles)

 FCTVA (7 000 €)

 Investissements supportés par :

- L'affectation de résultat (509 940 €)
- Emprunt pour acquisition bâtiment (environ 330 000 €)

 Réflexion passage en M49

# Structure de la dette

- 💧 1 prêt CEAN (acquisition locaux 2005)
- 💧 CRD au **31/12/2018** = 83 127 €
- 💧 Annuité 2019 = 43 910 € (échéances constantes)
- 💧 Dernière échéance = 2020

# Service de L'Eau Potable



Syndicat Départemental d'Adduction d'Eau Potable  
et d'Assainissement de Lot et Garonne





Syndicat Départemental d'Adduction d'Eau Potable  
et d'Assainissement de Lot-et-Garonne

# Le **D**ébat d'**O**rientations **B**udgétaires 2019

## **EAU POTABLE**

# Résultat de clôture 2018 (€) - EAU POTABLE

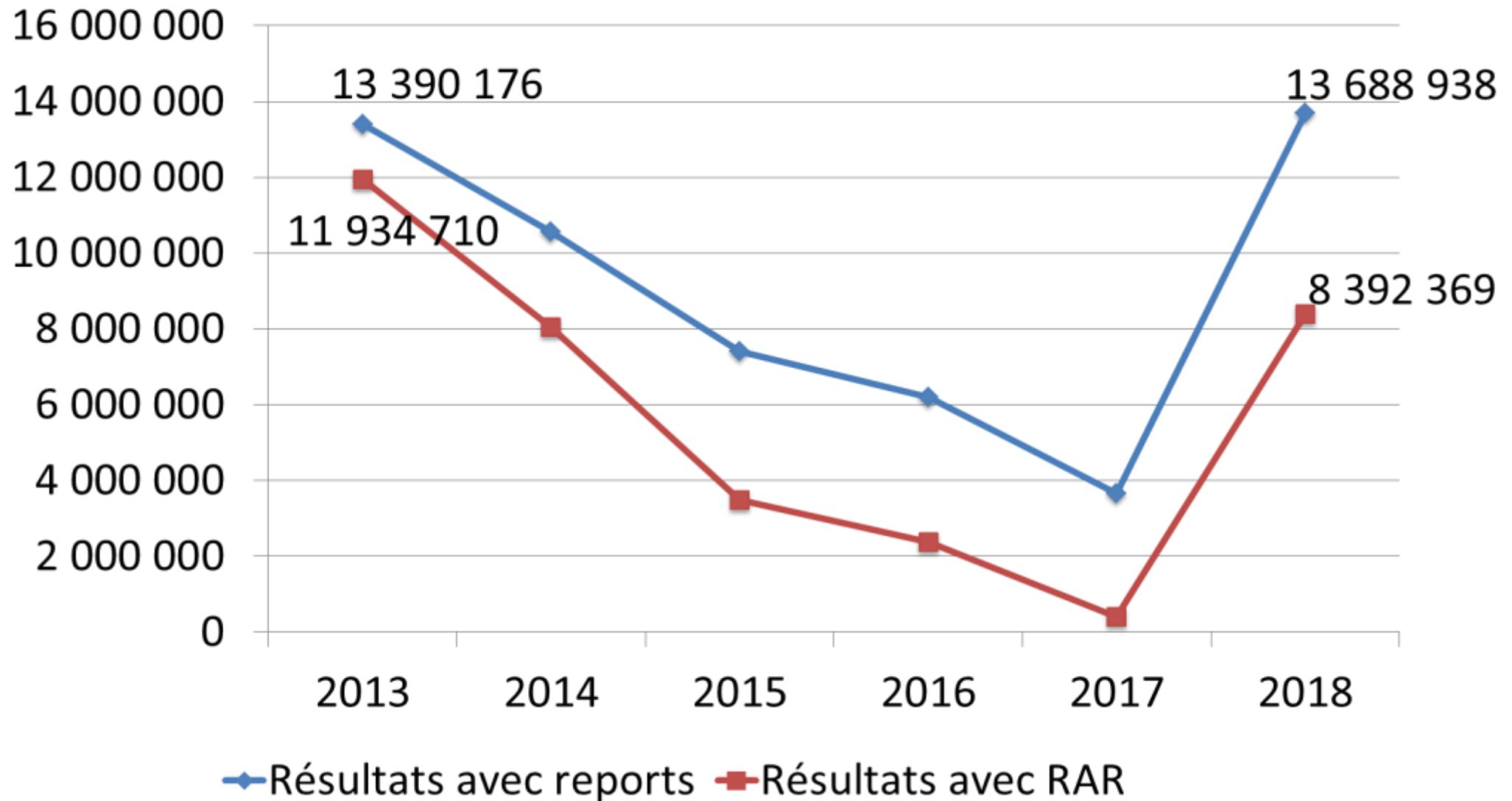
	Résultat exercice 2018	Résultat reporté	Résultat de clôture
<b>SECTION D'EXPLOITATION</b>	<b>3 955 269,61</b>	<b>411 109,11</b>	<b>4 366 378,72</b>

	Résultat exercice 2018	Résultat reporté	Résultat de clôture
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>10 458 643,31</b>	<b>- 1 136 083,73</b>	<b>9 322 559,58</b>

<b>Excédent de clôture</b>	<b>13 688 938,30</b>
----------------------------	----------------------

	<b>RAR 2018</b>
<b>DEFICIT</b>	<b>- 5 325 945</b>

# Évolution des résultats avec reports et RAR



## P.P.I. EAU POTABLE (en € HT)

	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
<b>ALBRET</b>	1 698 051	1 148 000	450 000
<b>BROME</b>	1 748 117	1 347 253	425 000
<b>NORD DE MARMANDE</b>	2 176 837	1 594 500	657 000
<b>NORD DU LOT</b>	2 529 691	2 802 300	1 127 000
<b>SUD DU LOT</b>	3 014 306	2 513 943	1 489 000
<b>TOURNON</b>	329 139	1 140 250	7 000
<b>VSL</b>	1 752 519	1 086 270	781 000
<b>PORTE DES LANDES</b>	2 330 896	2 074 500	1 379 800
<b>MAS D'AGENAIS</b>	33 317	283 000	163 000
<b>PENNE ST SYLVESTRE</b>	482 569	221 000	221 000
<b>SUD MARMANDE</b>	684 207	167 500	57 500
<b>EAU47</b>	3 026 085	4 440 000	4 320 000
<b>total PPI /an</b>	<b>19 805 734</b>	<b>18 818 516</b>	<b>11 077 300</b>
<b>total PPI 2019/2021</b>	<b>49 701 550</b>		

# Évolution dette eau potable

💧 Encours de dette au **01/01/2018** = **20 943 092 €**

Capacité de désendettement = 2,5 ans

💧 Annuité 2018 = **2 515 847 €** } (K) = - 1 655 661 €  
(I) = 860 185 €

💧 Nouveaux emprunts 2018 = + 10 668 000 €

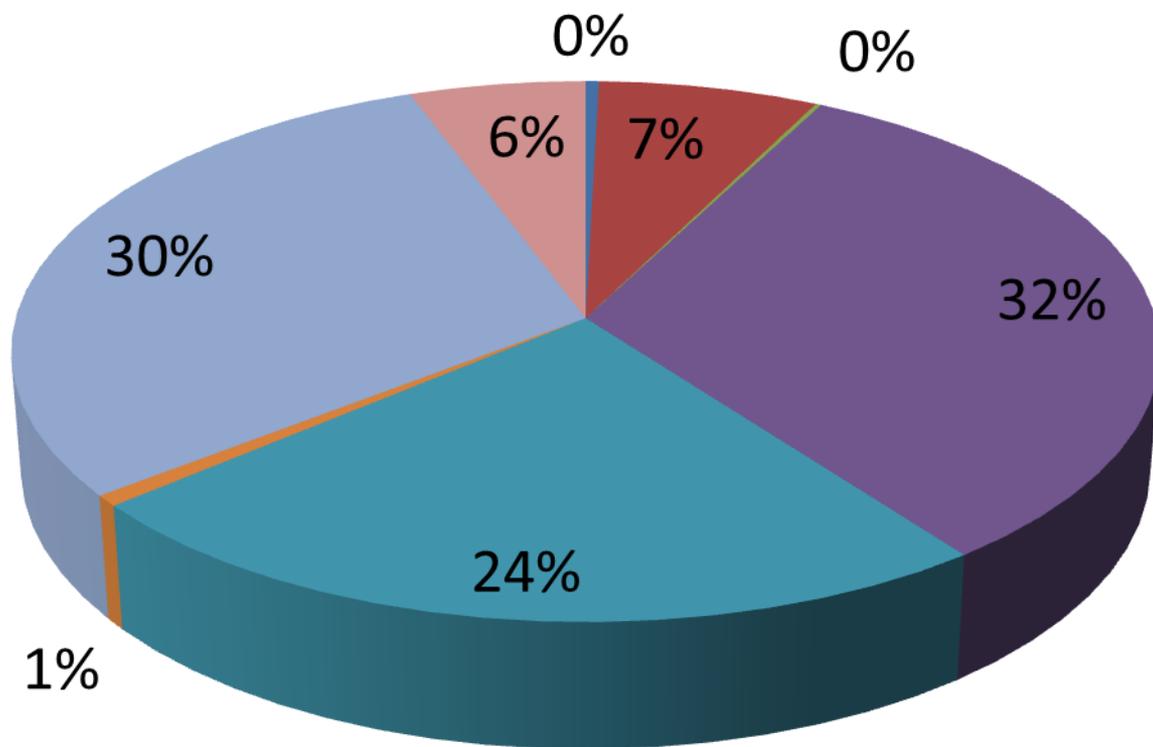
💧 Dette transférée au 01/01/2019 = + 1 405 026 €

💧 Nouvel encours au **01/01/2019** = **31 360 457 €**

Capacité de désendettement = 4 ans

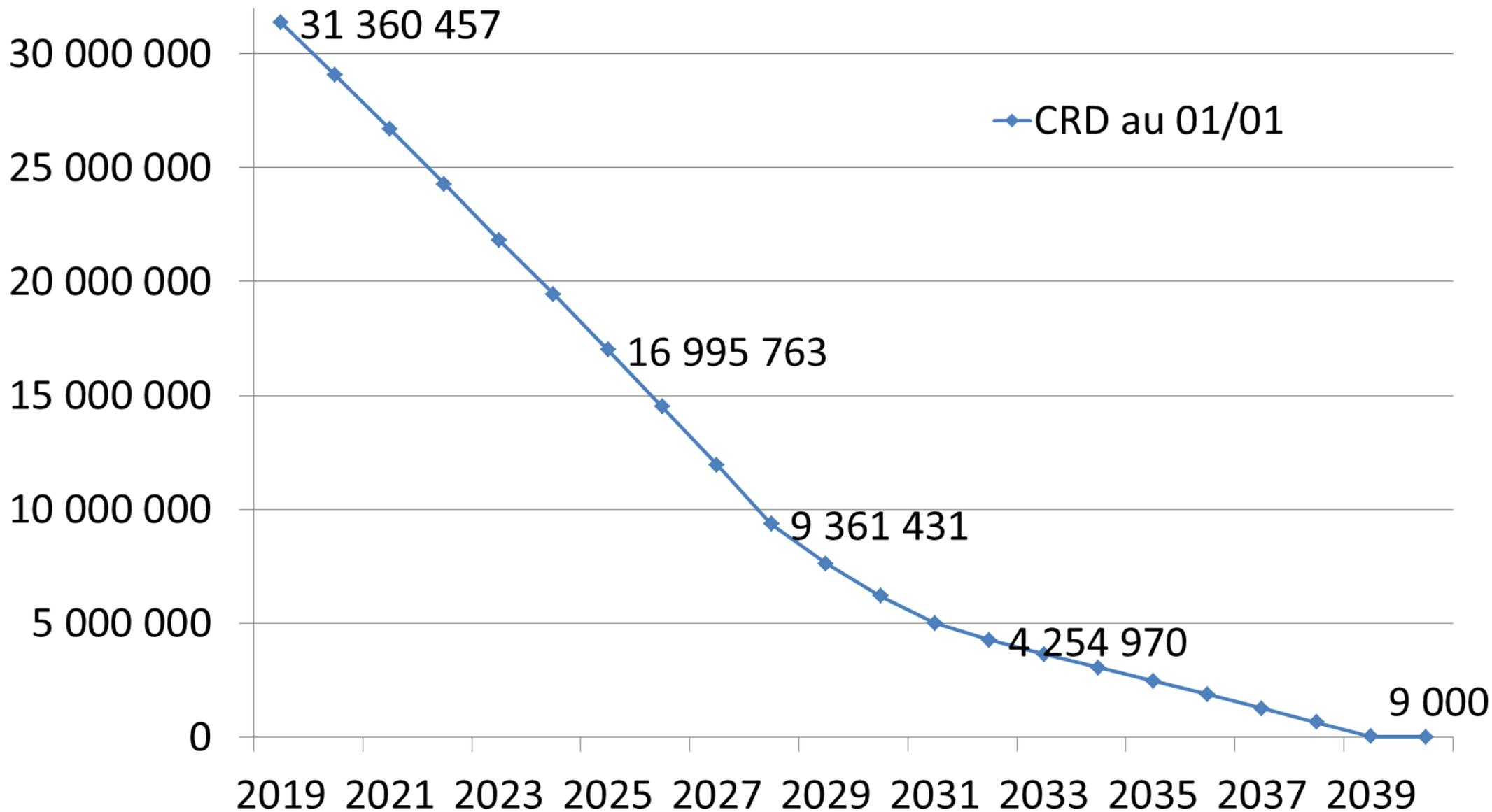
Annuité 2019 = **3 303 856 €** } (K) = 2 298 202 €  
(I) = 1 005 654 €

# Répartition par organisme prêteur

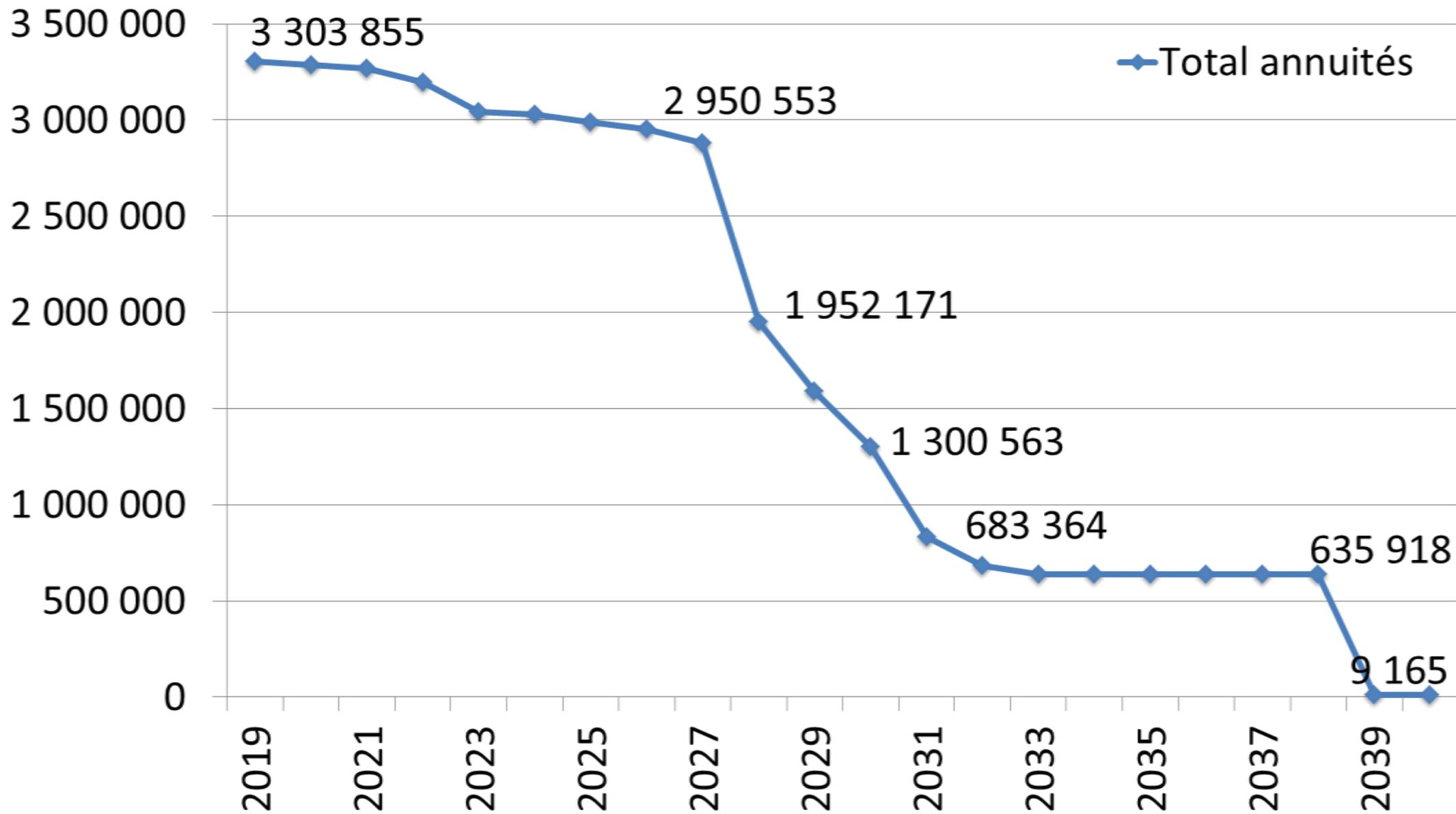


- AGENCE DE L'EAU ADOUR GARONNE
- CAISSE REGIONALE DE CREDIT AGRICOLE
- DEXIA CREDIT LOCAL
- BANQUE POPULAIRE OCCITANE LE PASSAGE
- CAISSE D'EPARGNE AQUITAINE NORD
- SFIL
- CAISSE D'EPARGNE AQUITAINE POITOU-CHARENTES
- CREDIT MUTUEL AGEN PORTE DU PIN

# Évolution de l'encours



# Évolution des annuités annuelles en €



# Épargnes et ratios

	<b>CA 2016</b>	<b>CA 2017</b>	<b>CA 2018</b>	<b>BP 2019</b>
<b>Epargne brute (CAF)</b>	5 939 771	6 150 846	7 907 401	7 744 346
Taux EB	<b>74%</b>	<b>77%</b>	<b>81%</b>	<b>76%</b>
<b>Epargne nette</b>	4 021 164	4 514 034	6 251 740	5 446 145
Taux EN	<b>50%</b>	<b>57%</b>	<b>64%</b>	<b>54%</b>
Encours dette 31/12	22 277 895	20 636 971	19 287 431	31 360 457
Capacité désendettement*	<b>3,8</b>	<b>3,4</b>	<b>2,4</b>	<b>4,0</b>

# Service de L'Assainissement



Syndicat Départemental d'Adduction d'Eau Potable  
et d'Assainissement de Lot et Garonne





Syndicat Départemental d'Adduction d'Eau Potable  
et d'Assainissement de Lot-et-Garonne

# Le **D**ébat d'**O**rientations **B**udgétaires 2019

## **ASSAINISSEMENT COLLECTIF**

# Résultat de clôture 2018 (€) - ASSAINISSEMENT COLLECTIF

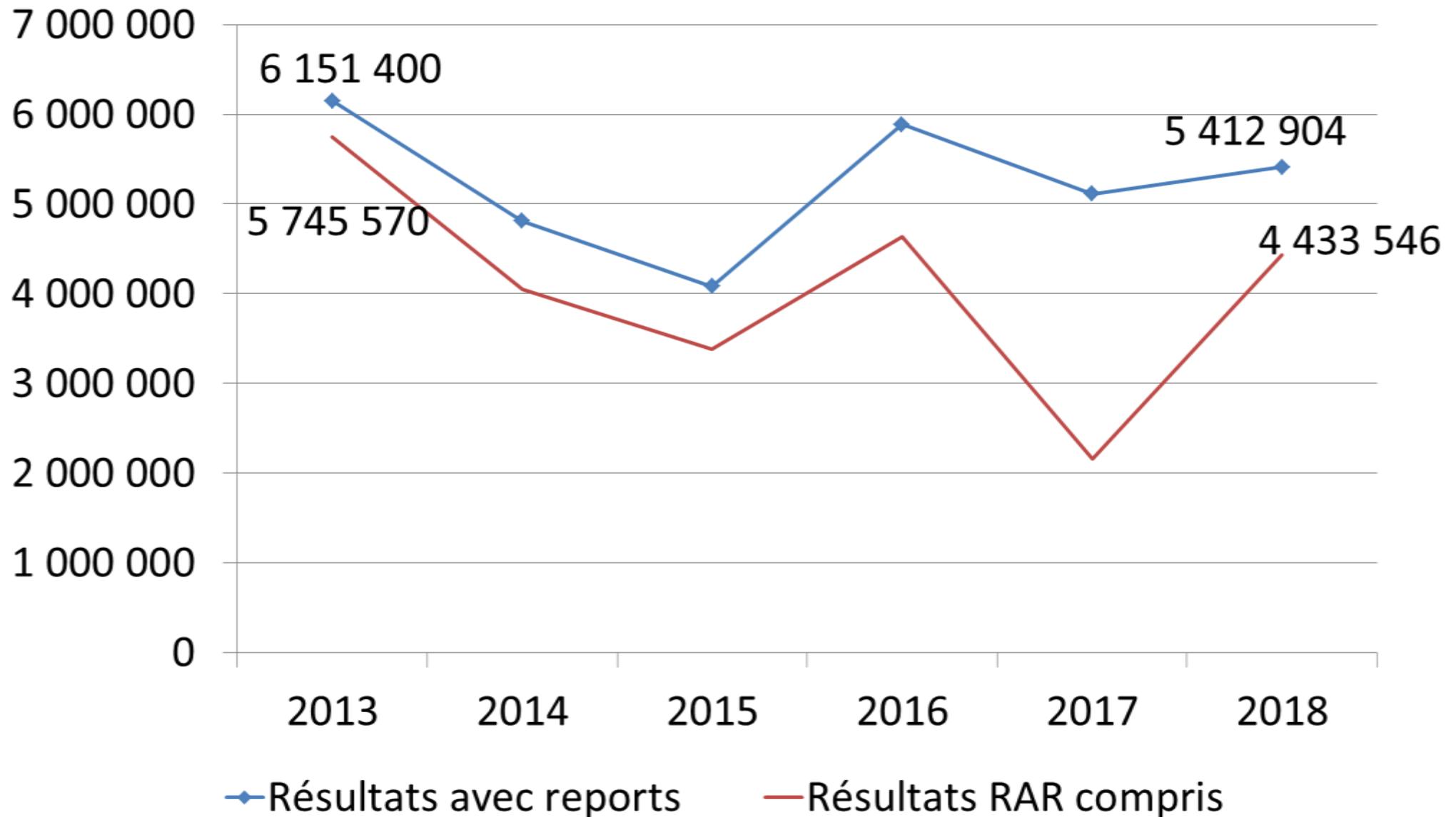
	Résultat exercice 2018	Résultat reporté	Résultat de clôture
<b>SECTION D'EXPLOITATION</b>	<b>1 545 433,12</b>	<b>1 485 286,25</b>	<b>3 030 719,37</b>

	Résultat exercice 2018	Résultat reporté	Résultat de clôture
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>2 784 690,39</b>	<b>- 402 505,55</b>	<b>2 382 184,84</b>

<b>Excédent de clôture</b>	<b>5 412 904,21</b>
----------------------------	---------------------

	<b>RAR 2018</b>
<b>DEFICIT</b>	<b>- 363 666</b>

# Évolution des résultats avec reports et RAR



# P.P.I. ASSAINISSEMENT COLLECTIF (en € HT)

	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
<b>ALBRET</b>	738 100	1 412 020	180 000
<b>BROME</b>	929 275	315 000	92 000
<b>NORD DE MARMANDE</b>	891 983	654 350	318 800
<b>NORD DU LOT</b>	2 015 444	2 074 376	898 700
<b>SUD DU LOT</b>	1 146 260	1 408 500	152 000
<b>TOURNON</b>	605 800	330 000	30 000
<b>PORTE DES LANDES</b>	4 816 112	6 924 190	2 361 512
<b>MAS D'AGENAIS</b>	30 000	30 000	30 000
<b>PENNE ST SYLVESTRE</b>	875 950	4 054 200	1 530 000
<b>SUD MARMANDE</b>	155 900	79 000	35 500
<b>FUMEL</b>	765 142	1 670 000	1 610 000
<b>total PPI/an</b>	<b>12 969 966</b>	<b>18 951 636</b>	<b>7 238 512</b>
<b>Total PPI 2019/2021</b>	<b>39 160 114</b>		

# Évolution dette assainissement collectif

Encours de dette au 01/01/2018 = 9 538 212 €

Capacité de désendettement = 4 ans

Annuité 2018 = 1 316 368 €

}	(K) = - 937 962 €
	(I) = 378 406 €

Nouveaux emprunts 2018 = + 5 515 000 €

Dette transférée au 01/01/2019 = + 3 893 944 €

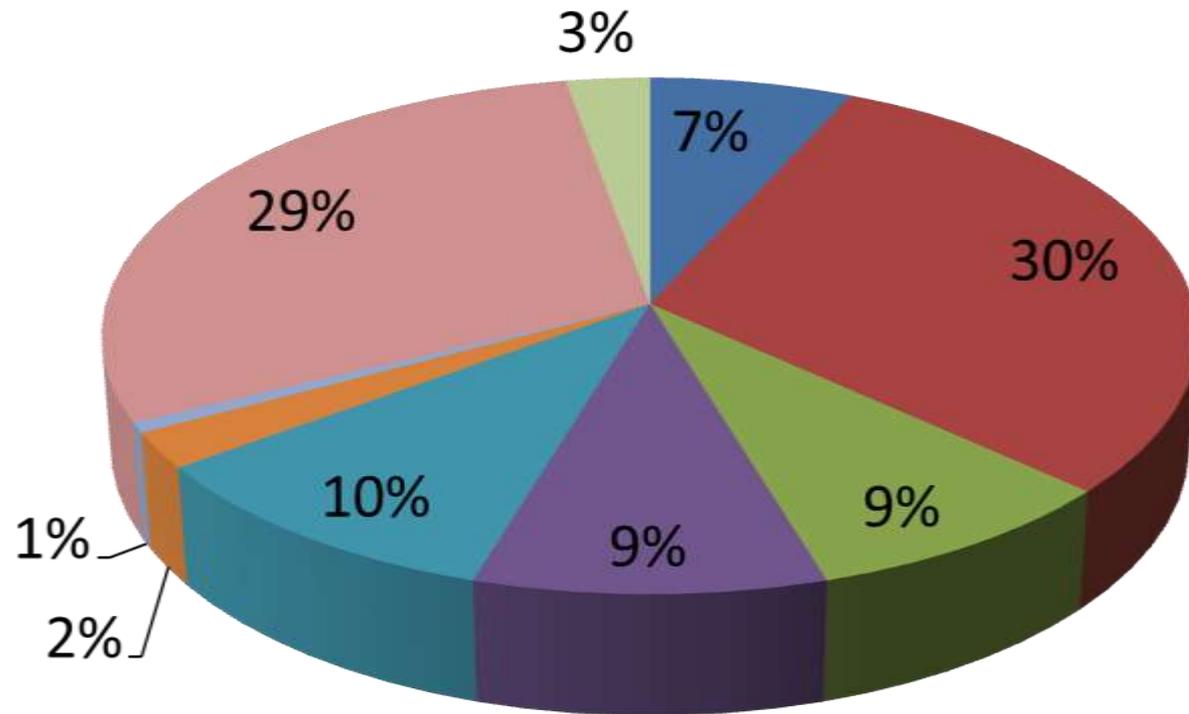
Nouvel encours au 01/01/2019 = 17 692 184 €

Capacité de désendettement = 7 ans

Annuité 2019 = 2 239 943 €

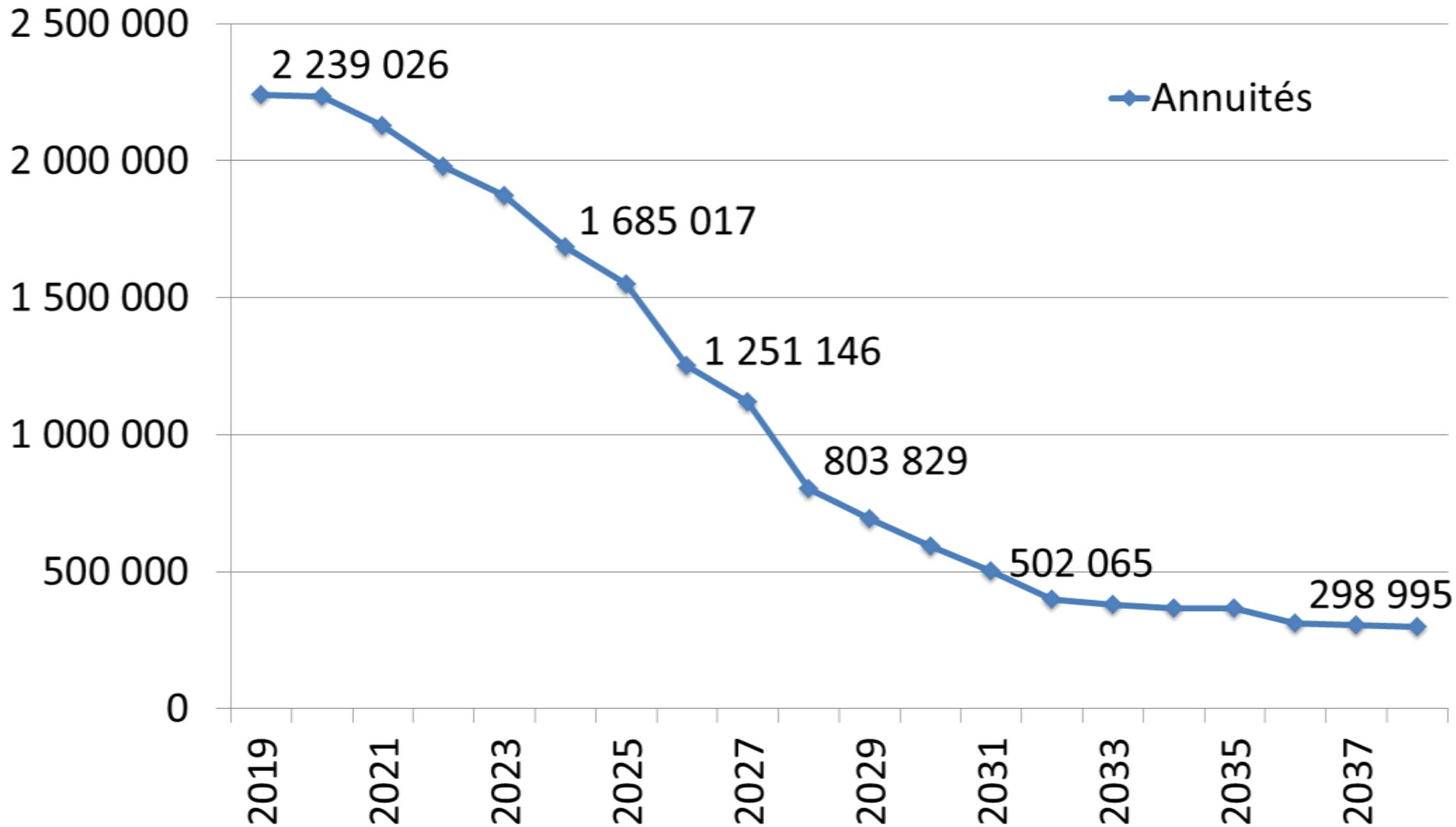
}	(K) = 1 697 772 €
	(I) = 542 171 €

# Répartition par organisme prêteur

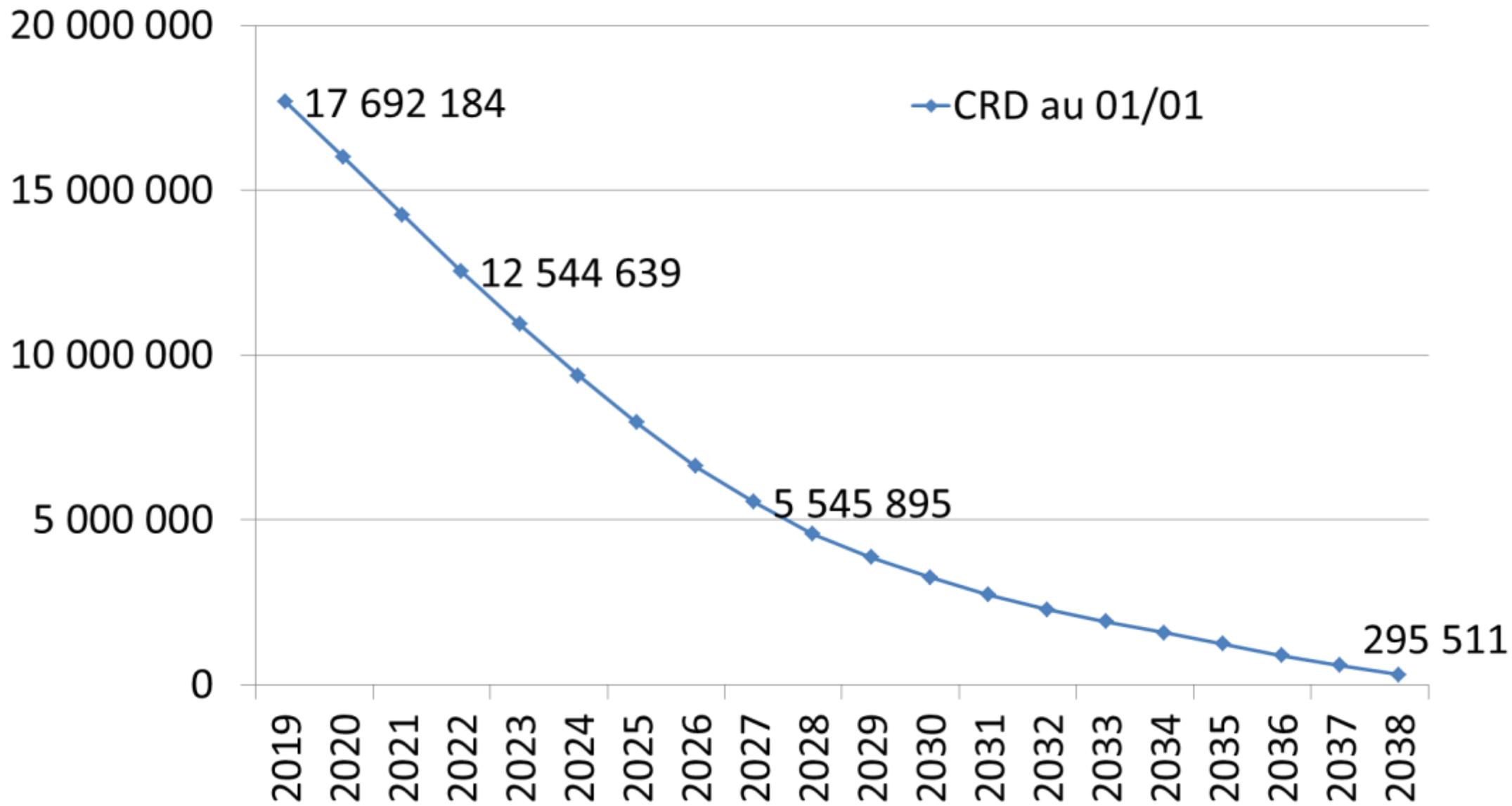


- AGENCE DE L'EAU ADOUR GARONNE
- CAISSE D EPARGNE AQUITAINE POITOU CHARENTES
- CAISSE REGIONALE DE CREDIT AGRICOLE D AQUITAINE
- DEXIA CREDIT LOCAL
- BANQUE POPULAIRE OCCITANE LE PASSAGE
- CAISSE FRANCAISE DE FINANCEMENT LOCAL
- BCME
- CREDIT MUTUEL AGEN PORTE DU PIN
- CREDIT FONCIER DE FRANCE

# Évolution des Annuités annuelles en €



# Évolution de l'encours



# Épargnes et ratios

	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
<b>Epargne brute (CAF)</b>	2 155 395	2 134 636	2 319 444	2 308 747
Taux EB	<b>67%</b>	<b>69%</b>	<b>68%</b>	<b>59%</b>
<b>Epargne nette</b>	833 582	1 087 681	1 381 482	610 975
Taux EN	<b>26%</b>	<b>35%</b>	<b>40%</b>	<b>16%</b>
Encours au 31/12	9 334 628	9 720 200	9 538 212	17 692 184
<b>Capacité désendettement</b>	<b>4,3</b>	<b>4,5</b>	<b>4,1</b>	<b>7,6</b>

# Régie

# Eau Potable



Syndicat Départemental d'Adduction d'Eau Potable  
et d'Assainissement de Lot et Garonne



# Résultat de clôture 2018 (€) – Régie Eau Potable

	Résultat exercice 2018	Résultat reporté	Résultat de clôture
<b>SECTION D'EXPLOITATION</b>	<b>- 215 352,78</b>	<b>1 265 417,13</b>	<b>1 050 064,35</b>

	Résultat exercice 2018	Résultat reporté	Résultat de clôture
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>28 364,70</b>	<b>296 769,36</b>	<b>325 134,06</b>

<b>Excédent de clôture</b>	<b>1 375 198,41</b>
----------------------------	---------------------

	<b>RAR 2018</b>
<b>DEFICIT</b>	<b>- 424 848</b>

# Orientations budgétaires 2019

- 💧 Exploitation = budget en hausse (extension territoriale)
- 💧 Investissement
  - Bâtiments Casteljaloux (980 000 € HT) et Nérac (480 200 € HT)
  - Aménagement nouveaux bâtiments (mobilier + informatique...)
  - Prévisions extension régie au 01/01/2020 (véhicules)
- 💧 Financement des investissements
  - Emprunt (1,56 M €)

# Régie

# Assainissement Collectif



Syndicat Départemental d'Adduction d'Eau Potable  
et d'Assainissement de Lot et Garonne



# Résultat de clôture 2018 (€) – Régie AC

	Résultat exercice 2018	Résultat reporté	Résultat de clôture
<b>SECTION D'EXPLOITATION</b>	<b>611 701,53</b>	<b>256 535,19</b>	<b>868 236,72</b>

	Résultat exercice 2018	Résultat reporté	Résultat de clôture
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>26 611,14</b>	<b>- 6 172,78</b>	<b>20 438,36</b>

<b>Excédent de clôture</b>	<b>888 675,08</b>
----------------------------	-------------------

	<b>RAR 2018</b>
<b>DEFICIT/EXCEDENT</b>	<b>0</b>

# Orientations budgétaires 2019

- 💧 Exploitation = budget en hausse (extension territoriale)
  - Participation aux charges de fonctionnement nouveaux locaux (électricité, entretien, téléphonie...)
- 💧 Investissement
  - Participation investissement bâtiments Casteljaloux + Nérac
  - Aménagement nouveaux bâtiments (mobilier + informatique...)
  - Prévisions extension régie au 01/01/2020 (véhicules)
- 💧 Participation au financement des investissements
  - Emprunt (1,56 M €) = prorata budgets eau/AC nb abonnés

# Assainissement Non Collectif



Syndicat Départemental d'Adduction d'Eau Potable  
et d'Assainissement de Lot et Garonne



# Résultat de clôture 2018 (€) – ANC

	Résultat exercice 2018	Résultat reporté	Résultat de clôture
<b>SECTION D'EXPLOITATION</b>	<b>- 335 512,55</b>	<b>2 265 306,42</b>	<b>1 929 793,87</b>

	Résultat exercice 2018	Résultat reporté	Résultat de clôture
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>- 20 780,98</b>	<b>149 037,93</b>	<b>128 256,95</b>

<b>Excédent de clôture</b>	<b>2 058 050,82</b>
----------------------------	---------------------

	<b>RAR 2018</b>
<b>DEFICIT / EXCEDENT</b>	<b>0</b>

# Solidarité



Syndicat Départemental d'Adduction d'Eau Potable  
et d'Assainissement de Lot et Garonne



# Résultat de clôture 2018 (€) – SOLIDARITÉ

	Résultat exercice 2018	Résultat reporté	Résultat de clôture
<b>SECTION D'EXPLOITATION</b>	<b>7 527,10</b>	<b>83 591,47</b>	<b>91 118,57</b>

<b>Excédent de clôture</b>	<b>91 118,57</b>
----------------------------	------------------

# Tarifs 2019



Syndicat Départemental d'Adduction d'Eau Potable  
et d'Assainissement de Lot et Garonne



# POLITIQUE TARIFAIRE EAU/AC

	TARIFS 2019 TTC/M3		
	Nb de tarifs	Mini	Maxi
<b>Secteurs en DSP EAU</b>	8	1,89 €	2,88 €
<b>Secteurs en RÉGIE EAU</b>	6	1,78 €	2,75 €
<b>Secteurs en DSP AC</b>	9	1,54 €	3,17 €
<b>Secteurs en RÉGIE EAU</b>	21	1,27 €	3,11 €

- 💧 Grande disparité → harmonisation et péréquation indispensables
- 💧 Prix unique ? (prochain mandat)
- 💧 Rééquilibrage nécessaire des parts « exploitation » et « investissement » pour les secteurs en régie