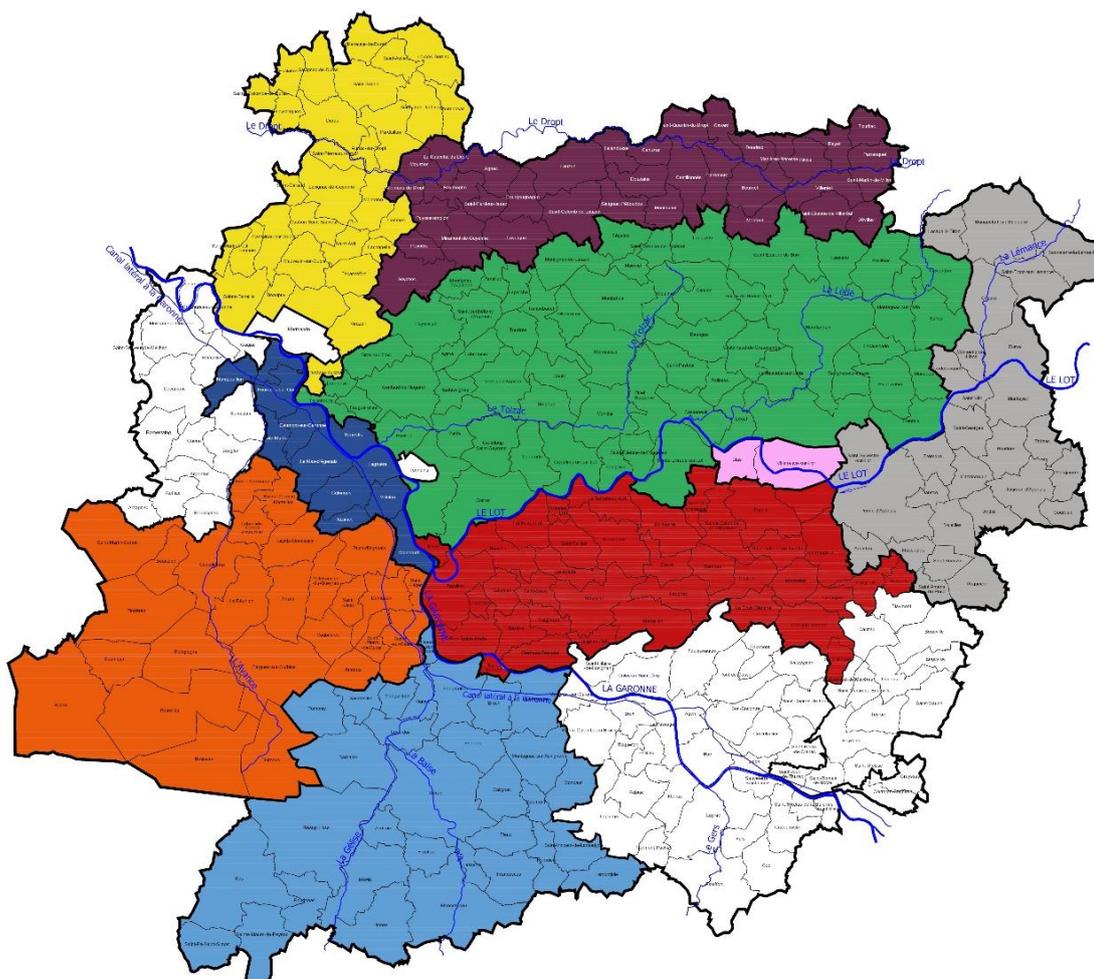




SYNDICAT DÉPARTEMENTAL D'ADDUCTION
D'EAU POTABLE ET D'ASSAINISSEMENT
DE LOT-ET-GARONNE

SYNDICAT DÉPARTEMENTAL EAU47

RAPPORT D'ORIENTATION BUDGETAIRE (ROB) - 2023



AR Prefecture

047-254702491-20230228-23_003_C_BIS-DE
Reçu le 09/03/2023
Publié le 09/03/2023

TABLE DES MATIERES

Préambule.....	4
1. Contexte général	4
1.1 SYNDICAT EAU47.....	4
1.2 CONTEXTE GÉNÉRAL	5
1.2 STRATÉGIE DE MISE EN ŒUVRE DU PRIX UNIQUE DE L'EAU	6
1.3 STRUCTURE BUDGETAIRE D'EAU47	7
2. Budget Principal	8
2.1 RÉSULTATS DE CLÔTURE 2022 (€).....	8
2.2 ÉVOLUTION DES DÉPENSES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT ET DU MIB (€).....	9
2.3 STRUCTURE DE LA DETTE	9
2.3 ÉVOLUTION DES ANNUITÉS ET DE L'ENCOURS DE LA DETTE (€).....	10
2.4 ÉVOLUTION DE LA MASSE SALARIALE.....	10
2.5 RÉPARTITION DES EFFECTIFS PAR SERVICES (en ETP).....	11
2.6 MOUVEMENTS INTER-BUDGETS (MIB) 2022	12
2.7 ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2023	13
4. Budget annexe eau mutualisé	14
3.1 RÉSULTATS DE CLÔTURE 2022 (€).....	14
3.2 ÉVOLUTION DES RÉSULTATS : FONCTIONNEMENT & INVESTISSEMENT (€).....	15
3.3 STRUCTURE DE LA DETTE	15
3.4 ÉVOLUTION DES ANNUITÉS ET DE L'ENCOURS DE LA DETTE (€).....	16
3.5 ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2023	16
3.6 PLAN PLURIANNUEL D'INVESTISSEMENTS (PPI) 2023	17
5. Budget annexe assainissement Collectif	18
4.1 RÉSULTATS DE CLÔTURE 2022 (€).....	18
4.2 ÉVOLUTION DES RÉSULTATS : FONCTIONNEMENT & INVESTISSEMENT (€).....	19
4.3 STRUCTURE DE LA DETTE	19
4.4 ÉVOLUTION DES ANNUITÉS ET DE L'ENCOURS DE LA DETTE (€).....	20
4.5 ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2023	20
4.6 PLAN PLURIANNUEL D'INVESTISSEMENTS (PPI) 2023	21

6. Budget annexe régie eau	22
5.1 RÉSULTATS DE CLÔTURE 2022 (€)	22
5.2 STRUCTURE DE LA DETTE	23
5.3 ÉVOLUTION DES ANNUITÉS ET DE L'ENCOURS DE LA DETTE (€).....	23
5.4 ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2023	24
7. Budget annexe régie assainissement	25
6.1 RÉSULTATS DE CLÔTURE 2022 (€)	25
6.2 STRUCTURE DE LA DETTE	26
6.3 ÉVOLUTION DES ANNUITÉS ET DE L'ENCOURS DE LA DETTE (€).....	26
6.4 ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2023	27
8. Budget assainissement non collectif	28
7.1 RÉSULTATS DE CLÔTURE 2022 (€)	28
7.2 STRUCTURE DE LA DETTE	29
7.3 ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2023	29
7 Budget Solidarité internationale	30
8.1 RÉSULTAT DE CLÔTURE 2022 (€)	30
8.2 ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2023	30

PREAMBULE

Le Débat d'Orientation Budgétaire (D.O.B.) constitue une étape essentielle de la procédure budgétaire. Il participe à l'information des élus et favorise la démocratie participative de l'assemblée délibérante en facilitant les discussions sur les priorités et les évolutions de la situation financière du Syndicat préalablement au vote du budget primitif.

Conformément à l'article L. 2312-1 du C.G.C.T., il doit se tenir au sein du Comité Syndical dans les 2 mois précédant le vote du Budget Primitif. Au cours de ce débat, des orientations doivent être fixées ou entérinées pour permettre l'élaboration du projet de Budget Primitif.

Le Décret n°2016-841 du 24 juin 2016 apporte des informations quant au contenu, aux modalités de publication et de transmission du rapport d'orientation budgétaire.

Celui-ci doit contenir :

- les orientations budgétaires,
- les engagements pluriannuels envisagés,
- la structure et la gestion de la dette.

Ces éléments prennent en compte le budget principal et l'ensemble des budgets annexes.

Il est pris acte du DOB par une délibération de l'assemblée délibérante qui doit faire l'objet d'un vote.

Par son vote, l'assemblée délibérante prend acte de la tenue du débat et de l'existence du rapport sur la base duquel se tient le DOB.

1. CONTEXTE GENERAL

1.1 SYNDICAT EAU47

Le Syndicat EAU47 est un syndicat mixte fermé « à la carte » (article L.5212-16 du CGCT). Chaque membre peut, pour tout ou partie de son territoire, transférer au syndicat EAU47 tout ou partie de ses compétences exercées en eau et en assainissement.

Son objectif est de garantir aux usagers la qualité, la continuité et la pérennité des services publics d'eau potable et d'assainissement, ainsi que l'harmonisation du prix de ces services.

Au-delà de sa vocation première qui consiste à exercer les compétences eau potable et assainissement pour le compte des communes et des EPCI de son périmètre, le Syndicat met à disposition de ses adhérents l'ensemble de ses compétences techniques, financières et administratives et ceci dans le but de dynamiser et conforter une ingénierie publique territoriale dans le domaine de la gestion de l'eau, à une échelle pertinente de mutualisation, celle du département.

1.2 CONTEXTE GÉNÉRAL

L'élaboration des budgets 2023 est marquée par un taux d'inflation et un prix de l'énergie élevés.

En effet, l'année 2022 a été marquée par une forte évolution des prix due :

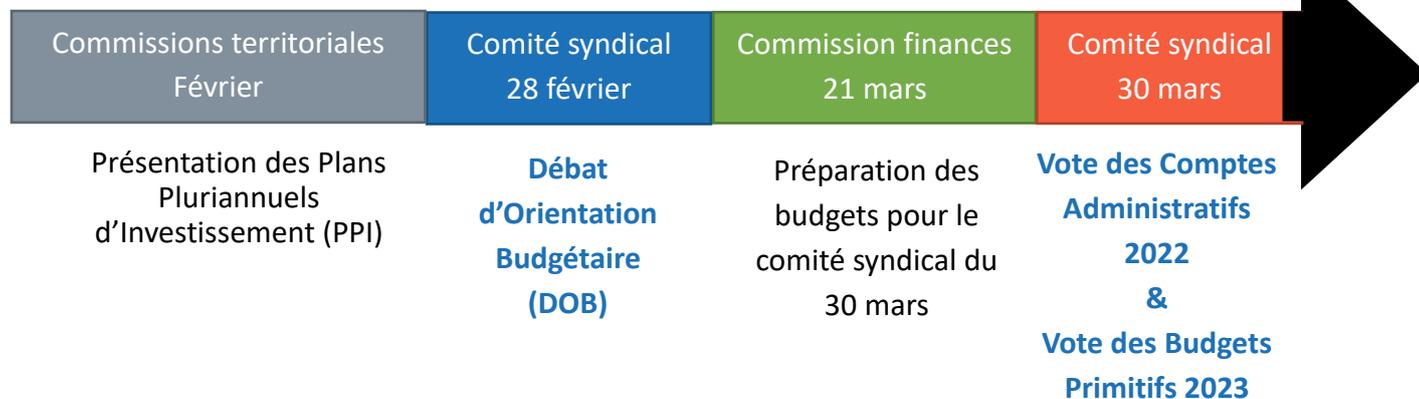
- A la reprise de l'économie post-pandémie et aux pénuries engendrées ;
- Au conflit qui s'est déclaré entre la Russie et l'Ukraine, celui-ci a eu un fort impact sur le prix des matières énergétiques et des fournitures.

L'inflation, mesurée par l'indice des prix à la consommation harmonisé (IPCH), est estimée à 6% pour l'année 2022. Les économistes de la Banque de France prévoient en 2023 à nouveau 6% d'inflation.

De plus, une forte actualisation des marchés publics de l'ordre de 20% début d'année va impacter l'élaboration des budgets 2023.

Les éléments budgétaires présentés sont des données globales et prévisionnelles des résultats de clôture des différents budgets EAU47 au 31 décembre 2022 (avant pointage avec le compte de gestion de la Trésorerie), ainsi que les projets de Plans Pluriannuels d'Investissements (PPI) 2023.

Calendrier budgétaire prévisionnel :



1.2 STRATÉGIE DE MISE EN ŒUVRE DU PRIX UNIQUE DE L'EAU

Depuis plusieurs années les élus du Syndicat EAU47 souhaitent unifier le prix de l'eau et de l'assainissement collectif pour les usagers du Syndicat.

Il existe, des prix différents pour le service de l'eau potable et pour celui de l'assainissement collectif. Cette situation résulte de l'histoire de la constitution du syndicat, de son environnement et de ses choix politiques et économiques.

Par délibération n°21_058_C l'assemblée avait déterminé une stratégie de mise en place du prix unique de l'eau et de l'assainissement collectif en prévoyant notamment la mise en œuvre sous 6 ans de 2022 à 2028. La conjoncture économique actuelle avec une inflation importante est venue bouleversée les propositions tarifaires prévisionnelles. En effet, l'actualisation de 2022 à hauteur d'environ 8 % a déjà fortement fait évoluer les tarifs aux usagers.

Pour autant, la démarche a été engagée sur certains tarifs et notamment :

- Depuis 2021 sur les secteurs en régie afin de réduire les nombreuses différenciations entre les communes. Le prix unique sur ce secteur devrait être atteint fin 2024. Le centre bourg de la commune de Vianne a également été ajusté aux autres tarifs quand ce secteur a intégré la régie de l'Albret ainsi que ceux du secteur de Sud Marmande après intégration au territoire de la Porte des Landes
- Les tarifs des sept communes qui composaient le territoire de Penne St Sylvestre ont aussi fait l'objet d'un alignement avec les tarifs pratiqués sur le contrat du Nord du Lot, Brame, Nord de Marmande, Sud du Lot lors de l'intégration dans ce même contrat

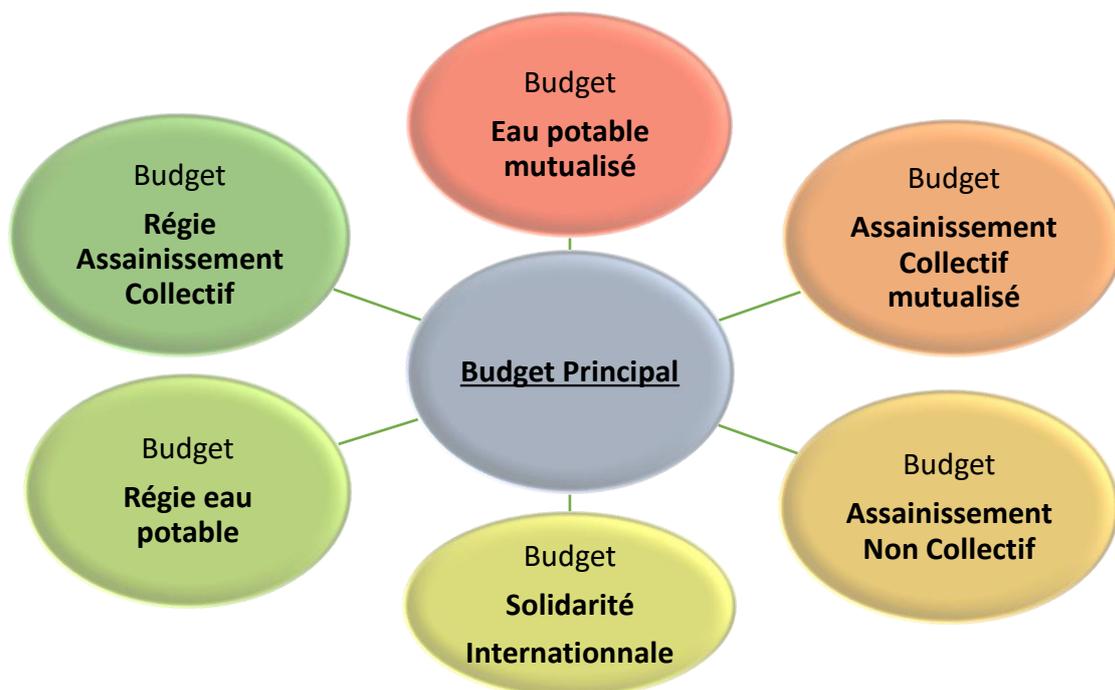
D'autres évolutions sur les tarifs devront être engagées afin de répondre dans l'avenir à la volonté du Syndicat de mettre en œuvre sur l'ensemble du territoire le prix unique de l'eau.

1.3 STRUCTURE BUDGETAIRE D'EAU47

Le Syndicat EAU47 assure la production, le traitement et la distribution de l'eau potable, ainsi que des services liés à la collecte et au traitement des eaux usées, sur le territoire de ses membres.

L'exploitation des services est gérée soit par Délégation de Service Public (DSP) soit directement en Régie (principalement sur le territoire de la Porte des Landes et le territoire de l'Albret).

La structure budgétaire du Syndicat est composée d'un budget principal et de 6 budgets annexes :



2. BUDGET PRINCIPAL

Dans ce budget figure l'ensemble des charges et produits non affectables spécifiquement à l'une des compétences eau et assainissement.

Il supporte l'ensemble des frais généraux liés à la structure et notamment :

- L'ensemble des charges à caractère général du siège d'EAU47 ainsi que certaines charges de fonctionnement mutualisées avec les services de la régie d'exploitation d'EAU47 de Casteljaloux et de Nérac (assurances, ...),
- Les charges de personnel,
- Les indemnités des élus,
- Les charges locatives,
- Les frais liés à la communication...

Ce budget est financé par :

- Les MIB (Mouvements Inter-Budgets) qui permettent le remboursement de l'ensemble des frais généraux par les différents budgets annexes,
- Les cotisations des adhérents au Syndicat EAU47 sans transfert.

2.1 RÉSULTATS DE CLÔTURE 2022 (€)

SECTION DE FONCTIONNEMENT				
	Budget 2022	Réalisé 2022 *	Résultats reportés N-1	Résultats de clôture
DEPENSES	5 750 668	4 912 194		892 185
RECETTES	5 750 668	4 855 614	948 765	
Résultats :		- 56 580	948 765	

SECTION D'INVESTISSEMENT				
	Budget 2022	Réalisé 2022 *	Résultats reportés N-1	Résultats de clôture Sans RAR
DEPENSES	365 628	70 307		273 263
RECETTES	365 628	99 886	243 684	
Résultats :		29 579	243 684	

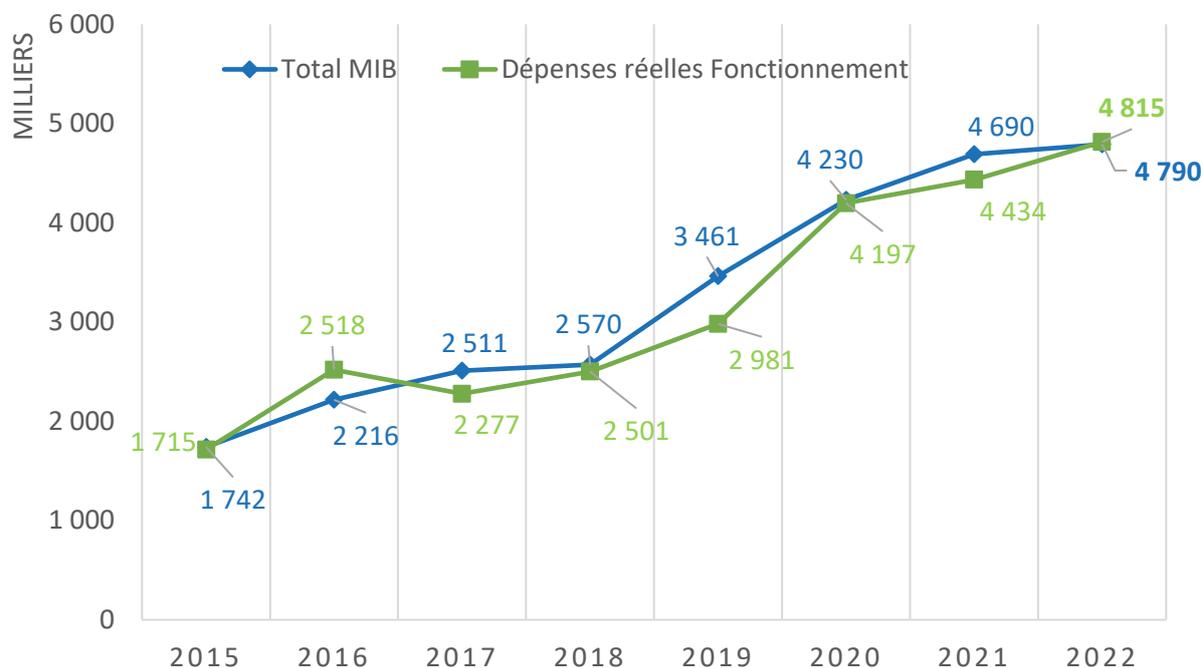
Restes à réaliser 2022 (RAR)
8 302
- 8 302

* Résultats provisoires

Résultat global de clôture 2022 avant reprise des résultats 2021 : **- 27 001 €**

Résultat global de clôture 2022 avec reprise des résultats 2021 : 1 165 448 €

2.2 ÉVOLUTION DES DÉPENSES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT ET DU MIB (€)



2.3 STRUCTURE DE LA DETTE

Année 2022 :

Nombre d'emprunts au 1^{er} janvier : 1

- Capital Restant dû au 01/01/2022 = **262 145 €**
- Annuité 2022 = 21 328 €
Capital : 19 166 € / Intérêts 2 162 €

Capacité de désendettement au 31/12/2022 = 7,7 ans

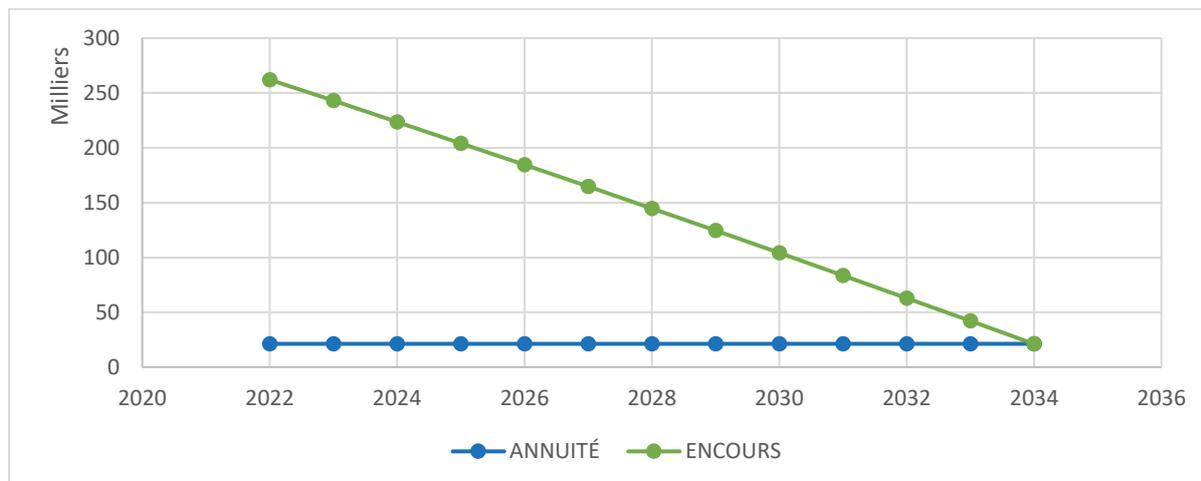
Année 2023 :

Nombre d'emprunts au 1^{er} janvier : 1

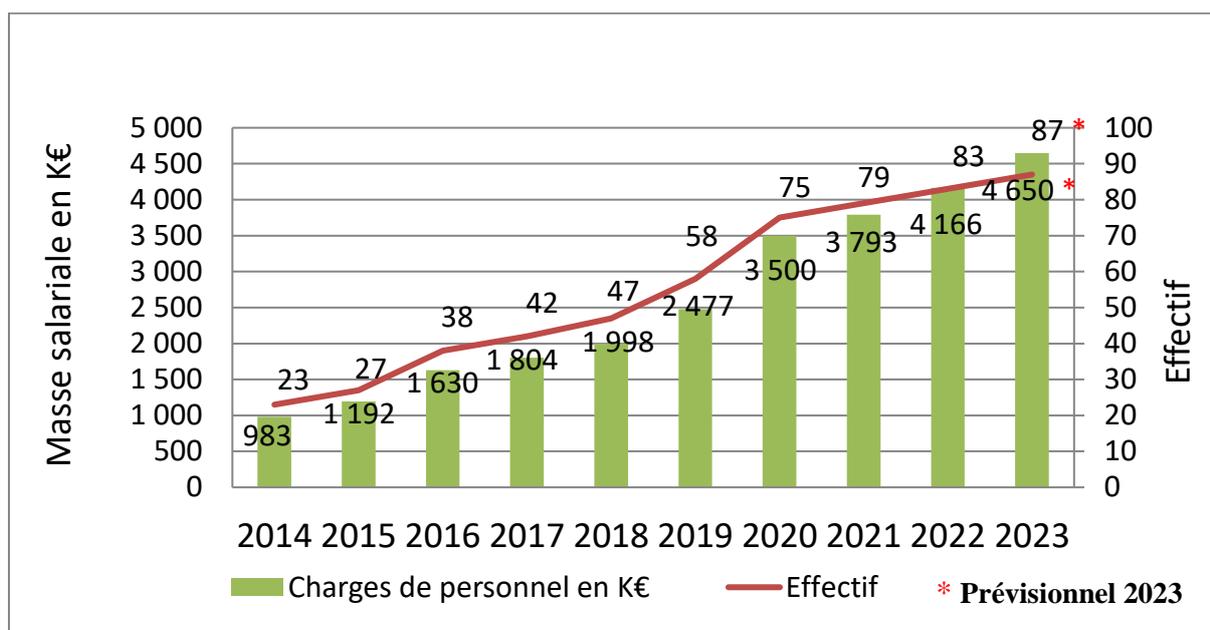
- Capital Restant dû au 01/01/2023 = **242 979 €**
- Annuité 2023 = 21 328 €
Capital : 19 328 € / Intérêts 2 000 €

Dernière échéance d'emprunt = 2034

2.3 ÉVOLUTION DES ANNUITÉS ET DE L'ENCOURS DE LA DETTE (€)



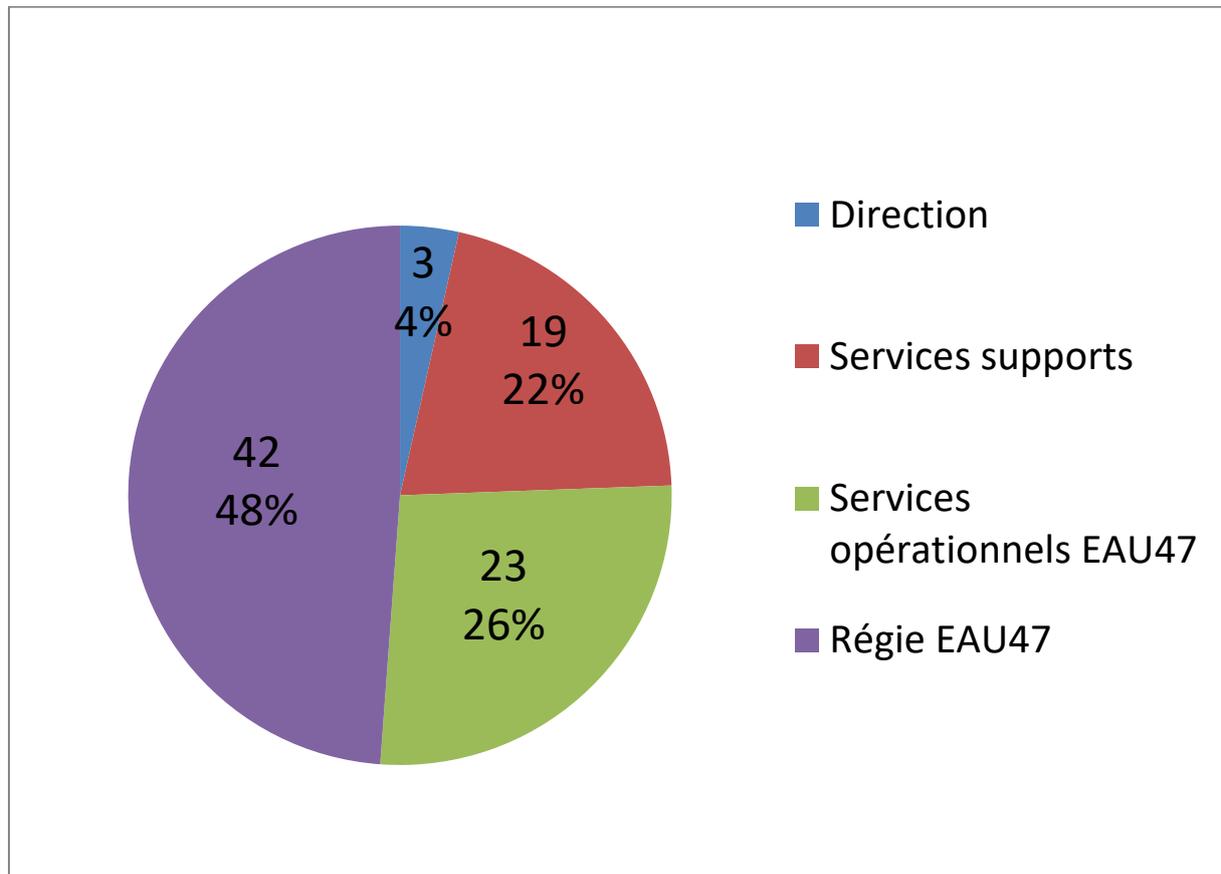
2.4 ÉVOLUTION DE LA MASSE SALARIALE



L'évolution de la masse salariale s'explique par :

1. La mise en œuvre progressive de la régie ;
2. L'évolution du périmètre du territoire (transfert de compétences) ;
3. Le renforcement des équipes et en 2023 : 1 assistante service EPAC, 1 technicien SPANC & AC, 1 technicien Maître d'Œuvre, 1 chargé de Communication/Solidarité, 1 nouveau Directeur sur une durée de 3 mois en prévision du départ de Mr PENIDON
4. La revalorisation du point d'indice et revalorisation des rémunérations des agents du privé, la modification des grilles indiciaires des agents de catégorie C, la revalorisation des montants du régime indemnitaire de la filière technique, la revalorisation des IFSE.

2.5 RÉPARTITION DES EFFECTIFS PAR SERVICES (EN ETP)

**RATIO PERSONNEL :**

Charges de personnel CA Budget principal 2022 / Ensemble des dépenses de fonctionnement et d'investissement des CA des budgets 2022 :

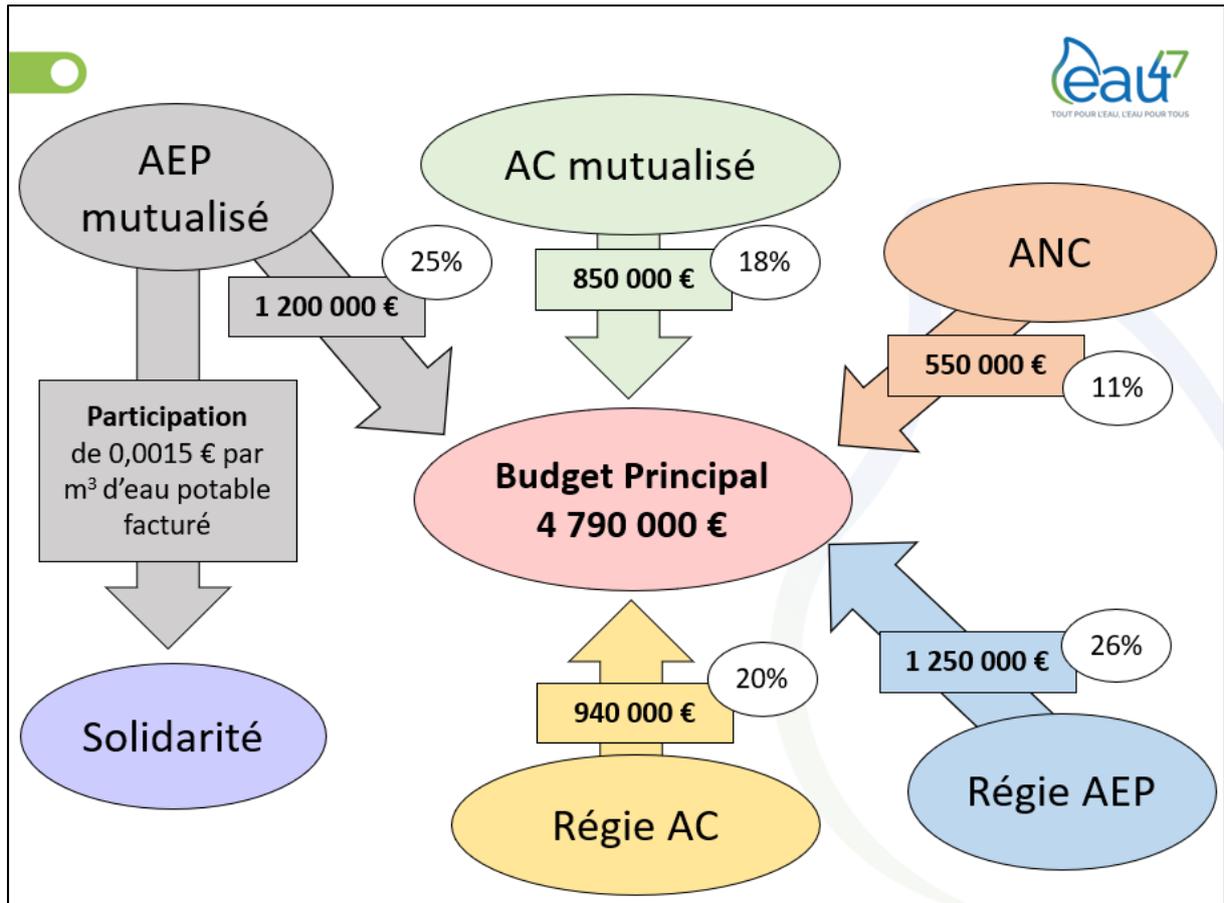
4 165 722 € / 52 837 250 €

Les charges de l'ensemble des agents EAU47 représente donc 7,9 % de l'ensemble des dépenses du Syndicat.

2.6 MOUVEMENTS INTER-BUDGETS (MIB) 2022

Les Mouvements Inter-Budgets (MIB) permettent la répartition des charges entre les différents budgets.

Ci-dessous le rappel des mouvements de l'année 2022 :



Les projets de MIB 2023 seront présentés lors du DOB du 28 février 2023.

2.7 ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2023

DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

- Maîtrise des charges à caractère général, malgré :
 - L'augmentation des charges courantes : électricité, essence, assurances...
 - Et la réalisation de travaux d'entretiens et d'aménagement du bâtiment du siège (peintures, création de nouveaux bureaux, aménagements des archives,...)
- Augmentation de la masse salariale induite par :
 - Des recrutements : 1 assistante service EPAC, 1 technicien SPANC & AC, 1 technicien Maître d'Œuvre, 1 agent service AC à la Régie, 1 chargé de Communication/Solidarité, 1 nouveau Directeur sur une durée de 3 mois en prévision du départ en retraite de Mr PENIDON
 - Revalorisation du point d'indice et la revalorisation des salaires des agents du privé sur une année entière
 - L'évolution des carrières, du RIFSEEP et glissement Vieillesse Technicité (GVT) = + 4 %
- Frais financiers constants.

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

- Mouvements Inter-Budgets (MIB) => 80% des recettes
- Adhésions : 1 €/abonné (SI la Lémance)

.....

DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

- Refonte du site internet
- Matériel de bureau et informatique (ordinateurs portables + logiciels,)
- Aménagement des bureaux & mobilier
- Assistance à Maîtrise d'ouvrage pour l'évolution future des bâtiments du siège
- Véhicule

RECETTES D'INVESTISSEMENT

- Excédent d'investissement reporté (273 263 €)
- Pas de nouvel emprunt

5. BUDGET ANNEXE EAU MUTUALISE

Ce budget concerne principalement les travaux d'investissement en matière d'infrastructures, de réseaux et d'équipements menés par EAU47.

Les principaux postes de dépenses sont les suivants : travaux, MIB, études et recherches, foncier.

Il est financé principalement par : la Redevance de Mise à Disposition du Patrimoine (RMDP) versée par les délégataires et la Régie EAU47, les redevances versées par les délégataires, les subventions et les emprunts.

3.1 RÉSULTATS DE CLÔTURE 2022 (€)

SECTION DE FONCTIONNEMENT				
	Budget 2022	Réalisé 2022 *	Résultats reportés N-1	Résultats de clôture
DEPENSES	16 995 683	8 031 004		8 856 670
RECETTES	16 995 683	11 245 503	5 642 171	
Résultats :		3 214 499	5 642 171	

SECTION D'INVESTISSEMENT				
	Budget 2022	Réalisé 2022 *	Résultats reportés N-1	Résultats de clôture Sans RAR
DEPENSES	29 410 250	14 042 058		387 953
RECETTES	29 410 250	11 507 318	2 922 693	
Résultats :		- 2 534 740	2 922 693	

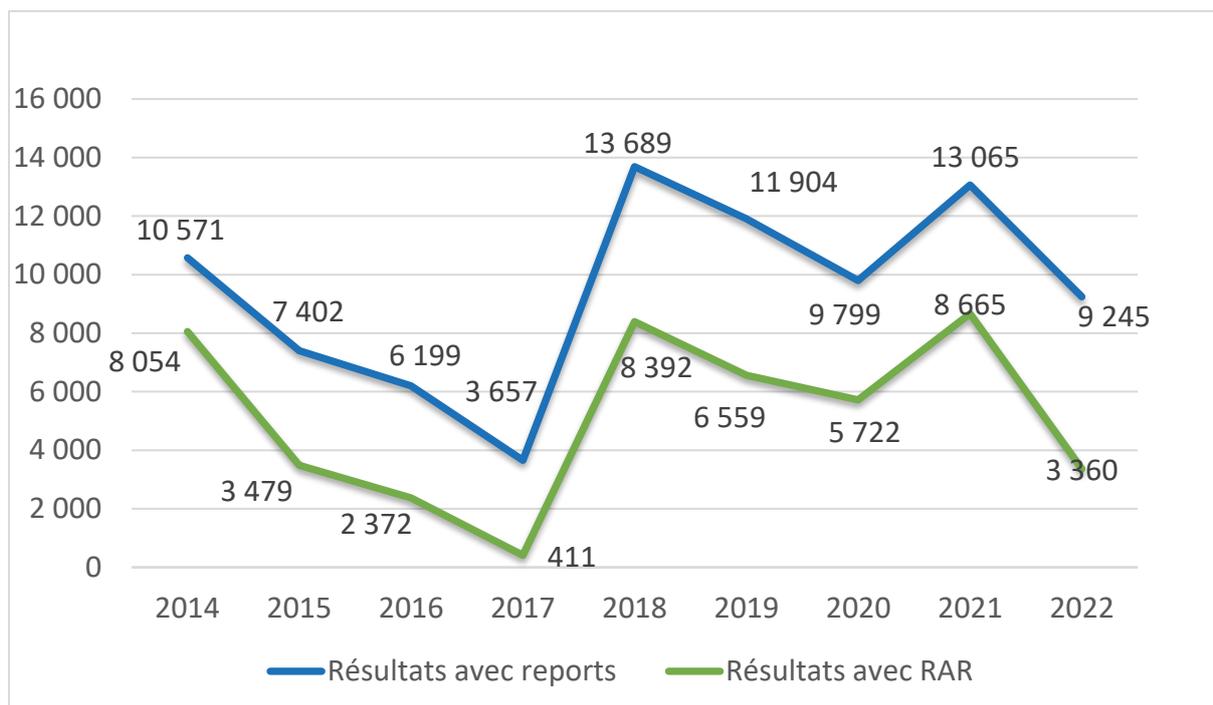
Restes à réaliser 2022 (RAR)
5 974 185
89 376
- 5 884 809

* Résultats provisoires

Résultat global de clôture 2022 avant reprise des résultats 2021 : 679 759 €

Résultat global de clôture 2022 avec reprise des résultats 2021 : 9 244 623 €

3.2 ÉVOLUTION DES RÉSULTATS : FONCTIONNEMENT & INVESTISSEMENT (€)



3.3 STRUCTURE DE LA DETTE

Année 2022 :

Nombre d'emprunts au 1^{er} janvier : 74

- Capital Restant Dû au 01/01/2022 = **30 049 478 €**
- Annuité 2022 = 3 546 890 €
Capital : 2 721 544 € / Intérêts 825 346 €

Emprunts réalisés en cours d'année : 2 nouveaux emprunts pour 960 000 €.

Capacité de désendettement au 31/12/2022 = 3,6 ans

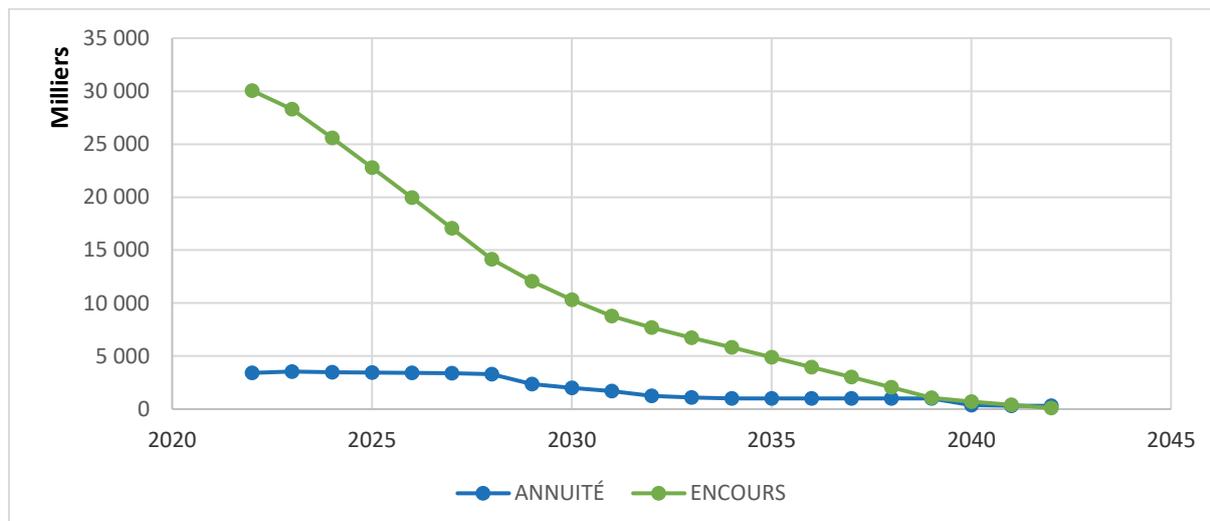
Année 2023 :

Emprunts transférés à l'AA : 3 emprunts pour un CRD de 704 150 € et 3,28% du CRD de l'ensemble des autres emprunts soit 904 748 €.

- Capital Restant Dû au 01/01/2023 = **26 679 035 €**

Dernière échéance d'emprunt = 2042

3.4 ÉVOLUTION DES ANNUITÉS ET DE L'ENCOURS DE LA DETTE (€)



3.5 ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2023

DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

- Stabilité des charges à caractère général : analyses de qualité des eaux, diagnostics des forages, schéma directeur AEP, PGSSE, entretien et sécurisation des unités de production, ...
- Mouvements Inter Budgets (MIB)
- Prévision des quitus pour les anciens contrats de DSP

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

- RMDP
- Contrôle des reversements des recettes perçues auprès des usagers par les délégataires
- Recettes des quitus pour les anciens contrats de DSP

.....

DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

- Nouveaux investissements 2023 : poursuite des travaux => voir tableau PPI
- Augmentation du taux de renouvellement des réseaux d'eau potable de 1% à 1,5%
- Amélioration du taux de réalisation des travaux & réflexion sur la mise en place d'AP/CP (autorisation de programme / crédit de paiement) pour un suivi plus précis des investissements.

RECETTES D'INVESTISSEMENT

- Recherches de subventions
- Optimisation et négociation des futurs emprunts

3.6 PLAN PLURIANNUEL D'INVESTISSEMENTS (PPI) 2023

EAU POTABLE – Montants PPI en € HT

	2022	2023
ALBRET	3 032 480	2 284 060
BRAME	318 536	471 069
EAU47	13 662 763	15 740 368
GARONNE	42 840	123 000
LOT AMONT 47	386 720	273 091
NORD DU LOT	1 564 356	1 520 408
NORD DE MARMANDE	419 360	449 103
PORTE DES LANDES	3 149 253	2 745 077
SUD DU LOT	1 588 295	1 336 422
VILLENEUVOIS	1 651 134	1 502 582
TOTAUX PPI	25 815 737	26 445 181

6. BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT COLLECTIF

Les principaux postes de dépenses de ce budget concerne les travaux d'infrastructures, de réseaux et d'équipements menés par EAU47, le MIB, les travaux de branchements, renouvellement des réseaux, études et recherches, foncier,...

Il est financé principalement par : la RMDP, la redevance d'assainissement collectif, les subventions, la PFAC et les emprunts.

4.1 RÉSULTATS DE CLÔTURE 2022 (€)

SECTION DE FONCTIONNEMENT				
	Budget 2022	Réalisé 2022 *	Résultats reportés N-1	Résultats de clôture
DEPENSES	6 615 874	3 991 041		3 137 120
RECETTES	6 615 874	6 259 782	868 379	
Résultats :		2 268 741	868 379	

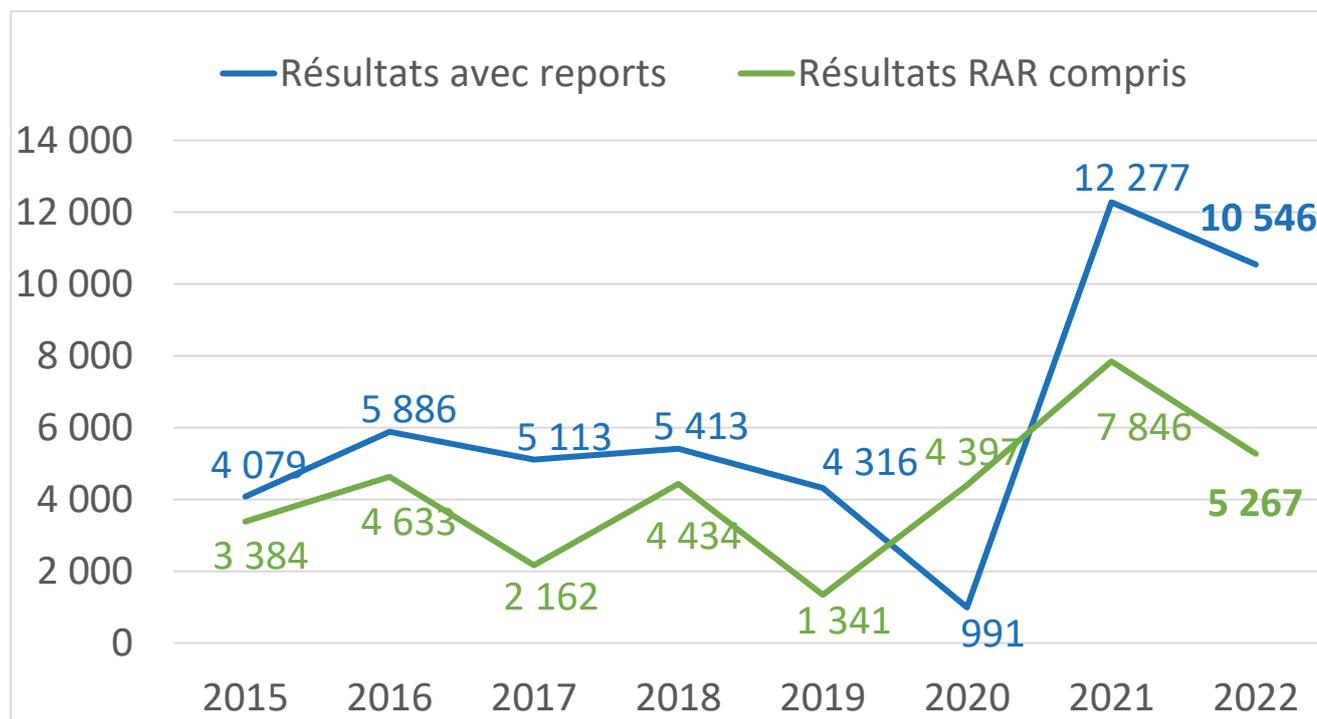
SECTION D'INVESTISSEMENT					
	Budget 2022	Réalisé 2022 *	Résultats reportés N-1	Résultats de clôture Sans RAR	Restes à réaliser 2022 (RAR)
DEPENSES	29 650 874	11 740 155		7 409 129	6 319 379
RECETTES	29 650 874	10 240 743	8 908 541		1 040 000
Résultats :		- 1 499 412	8 908 541		- 5 279 379

* Résultats provisoires

Résultat de clôture global 2022 avant reprise des résultats 2021 : 769 329 €

Résultat de clôture global 2022 avec reprise des résultats 2021 : 10 546 249 €

4.2 ÉVOLUTION DES RÉSULTATS : FONCTIONNEMENT & INVESTISSEMENT (€)



4.3 STRUCTURE DE LA DETTE

Année 2022 :

Nombre d'emprunts au 1^{er} janvier : 144

- Capital Restant dû au **01/01/2022** = 28 248 022 €
- Annuité 2022 = 2 714 834 €

Capital : 2 238 651 € / Charges d'intérêt 476 183 €

Emprunt(s) réalisé(s) en cours d'année : 1 emprunt pour un montant de 2 030 000 €.

Capacité de désendettement au 31/12/2022 = **8,7 ans**

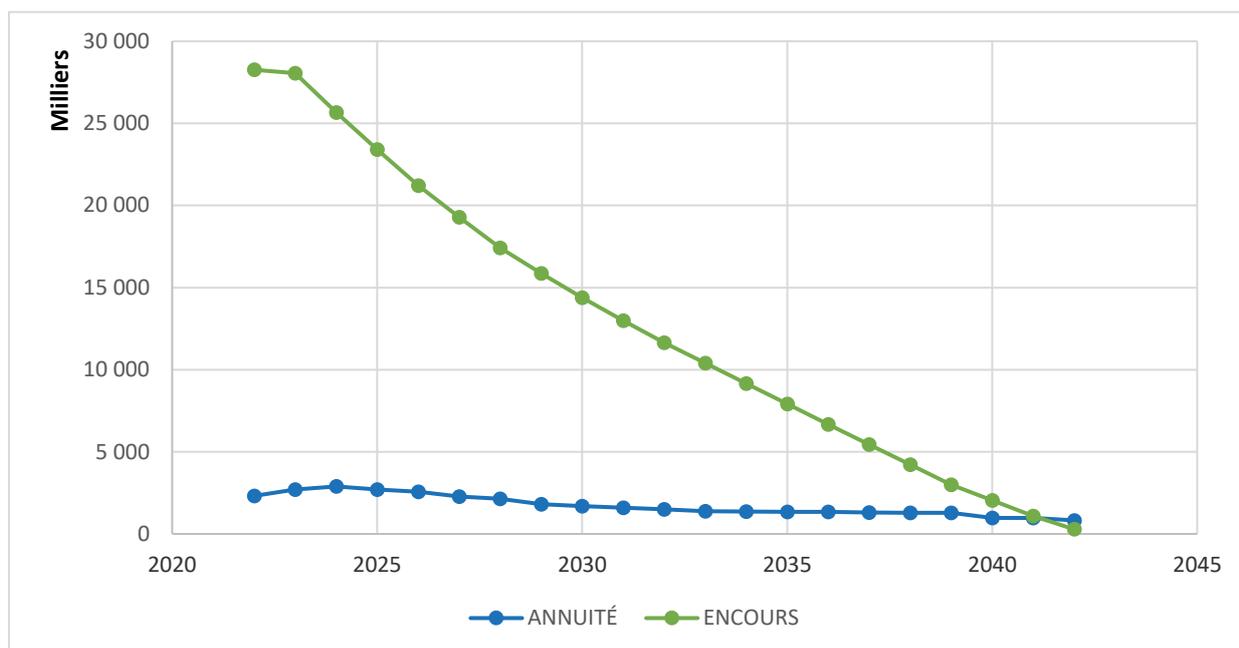
Année 2023 :

Emprunts transférés à l'AA : 3 emprunts pour un CRD de 424 196 € et 2,24% du CRD de l'ensemble des autres emprunts soit 618 621 €

- Capital Restant dû au **01/01/2023** = 27 010 818 €

Dernière échéance d'emprunt = 2042

4.4 ÉVOLUTION DES ANNUITÉS ET DE L'ENCOURS DE LA DETTE (€)



4.5 ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2023

DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

- Stabilité des charges à caractère général (foncier, entretiens, études et recherches, ...)
- Mouvements Inter Budgets (MIB)
- Prévision des quitus pour les anciens contrats de DSP

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

- Stabilité des recettes
- Contrôle des reversements des recettes perçues auprès des usagers par les délégataires et RMDP
- Recettes des quitus pour les anciens contrats de DSP (200 000 €)
- Optimisation du suivi des PFAC

.....

DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

- Nouveaux investissements 2023 : Poursuite des travaux => voir tableau PPI
- Amélioration du taux de réalisation des travaux & réflexion sur la mise en place d'AP/CP (autorisation de programme / crédit de paiement) pour un suivi plus précis des investissements.

RECETTES D'INVESTISSEMENT

- Recherches de subventions
- Optimisation et négociation des futurs emprunts

4.6 PLAN PLURIANNUEL D'INVESTISSEMENTS (PPI) 2023

ASSAINISSEMENT COLLECTIF - Montants PPI en € HT

	2022	2023
ALBRET	2 082 401	1 693 205
BRAME	1 290 383	1 029 852
EAU47	0	3 210 000
GARONNE	329 106	472 693
LOT AMONT 47	7 317 486	4 604 507
NORD DU LOT	5 687 476	4 165 269
NORD DE MARMANDE	1 456 725	1 273 416
PORTE DES LANDES	5 267 182	3 752 124
SUD DU LOT	2 139 961	1 104 750
VILLENEUVOIS	Compétence non transférée	
TOTAUX PPI	25 570 719	21 305 816

7. BUDGET ANNEXE REGIE EAU

Ce budget concerne les opérations de production, de traitement et de distribution de l'eau potable pour les territoires gérés directement en régie.

Principales charges : MIB, RMDP, achat d'eau et de fluides, produits de traitement, équipements, bâtiments, redevances Agence de l'Eau, ...

Il est financé principalement par les ventes d'eau aux abonnés, les participations aux travaux et les emprunts.

5.1 RÉSULTATS DE CLÔTURE 2022 (€)

SECTION DE FONCTIONNEMENT				
	Budget 2022	Réalisé 2022 *	Résultats reportés N-1	Résultats de clôture
DEPENSES	6 601 066	5 631 892		936 324
RECETTES	6 601 066	6 154 850	413 366	
Résultats :		522 958	413 366	
SECTION D'INVESTISSEMENT				
	Budget 2022	Réalisé 2022 *	Résultats reportés N-1	Résultats de clôture Sans RAR
DEPENSES	499 986	300 853		98 279
RECETTES	499 986	160 831	238 301	
Résultats :		- 140 022	238 301	

Restes à réaliser 2022 (RAR)
71 926
- 71 926

* Résultats provisoires

Résultat global de clôture 2022 avant reprise des résultats 2021 : **382 936 €**

Résultat global de clôture 2022 avec reprise des résultats 2021 : 1 034 603 €

L'excédent de fonctionnement 2022 est dû en grande partie à des recettes exceptionnelles : vente du bâtiment de Casteljaloux (190 000€), reprises des excédents suite à transfert de compétence (118 000€), remboursement de la part investissement de la facture d'achat d'eau à l'Agglomération d'Agen (0,10 cts/m³) sur 2 exercices (160 000€).

5.2 STRUCTURE DE LA DETTE

Année 2022 :

Nombre d'emprunts au 1^{er} janvier : 5

- Capital Restant dû (prévisionnel) au 01/01/2022 = **2 039 076 €**
- Annuité 2022 = 157 553 €
- *Capital : 138 738 € / Charges d'intérêt 18 815 €*

Emprunts réalisés en cours d'année : 1 emprunt concernant des travaux divers sur ouvrage pour 50 000 €.

Capacité de désendettement au 31/12/2022 = 3,1 ans

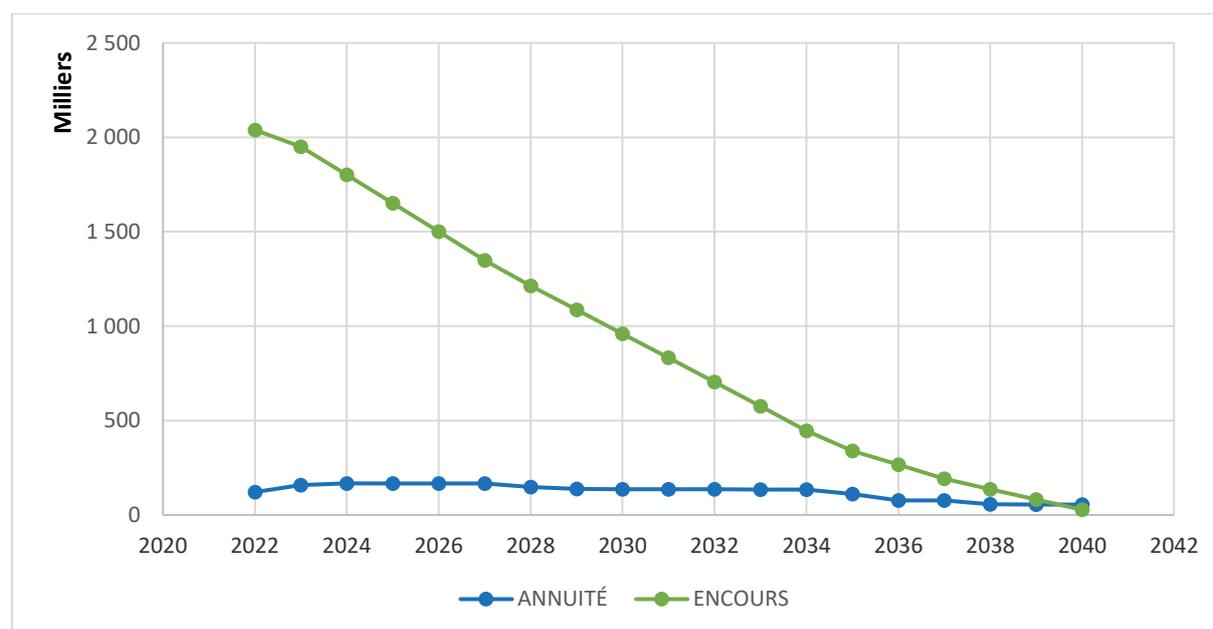
Année 2023 :

Nombre d'emprunts au 1^{er} janvier : 6

- Capital Restant dû au 01/01/2023 = **1 950 338 €**
- Annuité 2023 = 167 372 €
- *Capital : 148 886 € / Charges d'intérêt 18 486 €*

Dernière échéance d'emprunt = 2040

5.3 ÉVOLUTION DES ANNUITÉS ET DE L'ENCOURS DE LA DETTE (€)



5.4 ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2023

DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

- Contrôle des charges à caractère général, malgré :
 - L'augmentation des coûts de l'énergie (x2), du carburant, et de l'inflation d'une manière générale,
 - Des charges importantes d'exploitation de la station de NAZARETH (traitement des métolachlores),
- Evolution des mouvements Inter Budgets (MIB)
- Légère augmentation de la RMDP

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

- Légère augmentation de la vente d'eau aux abonnés (intégration de Sud Marmande) et de la vente d'eau en gros (Pierre et Vacances)
- Remboursement des annuités d'emprunts déjà payés liés à la construction du bâtiment de Casteljaloux par le budget Régie assainissement
- Continuer à aligner les prix appliqués en eau potable aux usagers

.....

DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

- Transfert de l'emprunt du bâtiment de Casteljaloux au budget Régie assainissement
- Acquisition d'outillages divers

RECETTES D'INVESTISSEMENT

- Emprunts

8. BUDGET ANNEXE REGIE ASSAINISSEMENT

Il retrace pour les territoires gérés directement en régie, les opérations se rapportant au traitement collectif des eaux usées

Principales charges : MIB, RMDP, entretiens et réparations sur biens et réseaux, fournitures non stockables et produits de traitements,

Il est financé principalement par la redevance d'assainissement

6.1 RÉSULTATS DE CLÔTURE 2022 (€)

SECTION DE FONCTIONNEMENT				
	Budget 2022	Réalisé 2022 *	Résultats reportés N-1	Résultats de clôture
DEPENSES	4 647 137	3 247 126		1 593 214
RECETTES	4 647 137	3 229 702	1 610 638	
Résultats :		- 17 424	1 610 638	

SECTION D'INVESTISSEMENT				
	Budget 2022	Réalisé 2022 *	Résultats reportés N-1	Résultats de clôture Sans RAR
DEPENSES	243 336	61 184		108 087
RECETTES	243 336	73 933	95 338	
Résultats :		12 749	95 338	

Restes à réaliser 2022 (RAR)
43 631
0
- 43 631

* Résultats provisoires

Résultat global de clôture 2022 avant reprise des résultats 2021 : - 4 675 €

Résultat global de clôture 2022 avec reprise des résultats 2021 : 1 701 301 €

L'excédent de fonctionnement 2022 est dû en grande partie à des recettes exceptionnelles : reprises des excédents suite à transfert de compétence sur plusieurs exercices, les investissements des bâtiments ont été portés par le budget régie eau potable et le remboursement par le budget régie assainissement n'a pas encore été effectué.

6.2 STRUCTURE DE LA DETTE

Année 2023 :

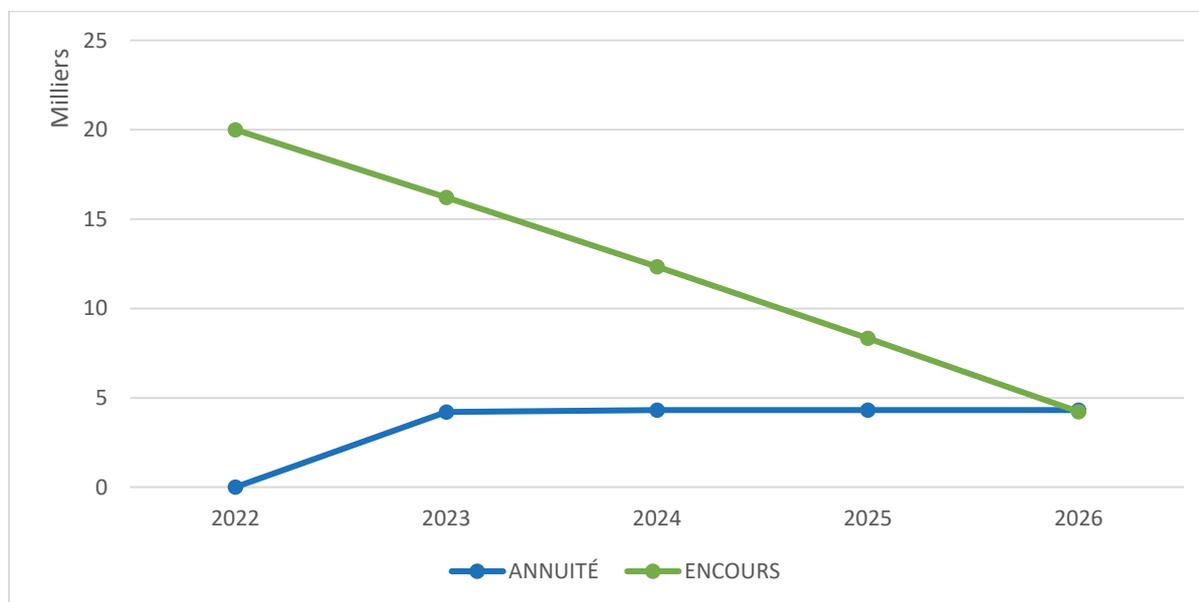
Nombre d'emprunts au 1^{er} janvier : 1

- Capital Restant dû au 01/01/2023 = **20 000 €**
- Annuité 2023 = 4 209 €
- *Capital : 3 782 € / Charges d'intérêt 427 €*

Capacité de désendettement au 31/12/2022 = 0,5 ans

Dernière échéance d'emprunt = 2027

6.3 ÉVOLUTION DES ANNUITÉS ET DE L'ENCOURS DE LA DETTE (€)



6.4 ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2023

DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

- Contrôle des charges à caractère général, malgré :
 - L'augmentation des coûts de l'énergie (x2), du carburant, et de l'inflation d'une manière générale
- Evolution des mouvements Inter Budgets (MIB)
- Légère augmentation de la RMDP
- Remboursement des annuités d'emprunts déjà payés liés à la construction du bâtiment de Casteljaloux au budget Régie eau

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

- Redevance assainissement collectif
- Réalisation de travaux de branchements
- Une recette exceptionnelle : réajustement d'une partie de la RMDP (215 000 €)

.....

DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

- Récupération de l'emprunt du bâtiment de Casteljaloux actuellement sur le budget Régie eau
- Renouvellement de certaines installations dans les ouvrages
- Acquisition d'outillages divers
- Achat d'un véhicule

RECETTES D'INVESTISSEMENT

- Emprunts

9. BUDGET ASSAINISEMENT NON COLLECTIF

L'Assainissement Non Collectif (ANC) concerne les installations individuelles de traitement des eaux domestiques.

Les principales charges de ce budget concernent : le contrôle des systèmes d'assainissement, le MIB, les charges de matériels et de fournitures ;

Il est financé principalement par la redevance d'assainissement non collectif et les contrôles effectués lors des ventes des habitations et des constructions nouvelles.

7.1 RÉSULTATS DE CLÔTURE 2022 (€)

SECTION DE FONCTIONNEMENT				
	Budget 2022	Réalisé 2022 *	Résultats reportés N-1	Résultats de clôture
DEPENSES	2 714 995	785 109		2 101 655
RECETTES	2 714 995	861 769	2 024 995	
Résultats :		76 660	2 024 995	

SECTION D'INVESTISSEMENT				
	Budget 2022	Réalisé 2022 *	Résultats reportés N-1	Résultats de clôture
DEPENSES	135 124	7 326		127 557
RECETTES	135 124	5 196	129 687	
Résultats :		- 2 130	129 687	

* Résultats provisoires

Résultat global de clôture 2022 avant reprise des résultats 2021 : 74 530 €

Résultat global de clôture 2022 avec reprise des résultats 2021 : 2 229 212 €

7.2 STRUCTURE DE LA DETTE

Pas de dette

7.3 ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2023

DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

- Maîtrise des charges à caractère général
- Mouvements Inter Budgets (MIB)
- Lancement d'un nouveau marché pour le contrôle de l'ANC lors des ventes et sur le contrôle du bon fonctionnement

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

- Redevance assainissement non collectif
- Contrôle des assainissements pour les ventes et les constructions neuves

.....

DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

- Acquisition d'outillages divers
- Achat de matériel de bureau et de matériel informatique
- Véhicule

RECETTES D'INVESTISSEMENT

/

7 BUDGET SOLIDARITE INTERNATIONALE

L'objectif de ce budget est de venir en aide aux pays du Sud dans leurs problématiques d'adduction d'eau potable et d'assainissement.

Pour alimenter le fonds de solidarité, le montant annuel des participations a été fixé à 0,0015 € par m³ d'eau potable facturé.

Financement : Participation des collectivités adhérentes (EAU47 & SI de La Lémance).

8.1 RÉSULTAT DE CLÔTURE 2022 (€)

	SECTION DE FONCTIONNEMENT			
	Budget 2022	Réalisé 2022	Résultats reportés N-1	Résultats de clôture
DEPENSES	140 398	17 000		122 501
RECETTES	140 398	18 103	121 398	
Résultats :		1 103	121 398	

Résultat global de clôture 2022 avant reprise des résultats 2021 : 1 103 €

Résultat global de clôture 2022 avec reprise des résultats 2021 : 122 501 €

8.2 ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2023

Réflexion sur la mise en œuvre d'appel à projet et d'une coopération décentralisée avec une collectivité de Madagascar.