

Après reprise anticipée des résultats 2018, le budget primitif 2019 du service Eau et Assainissement s'équilibre en dépenses et en recettes à hauteur de :

- **1 035 150 €** en section d'exploitation, soit une évolution de 10% par rapport au BP 2018,
- **1 322 657 €** en section d'investissement soit une évolution de + 19% par rapport au BP 2018.

La Section d'exploitation

LES RECETTES D'EXPLOITATION 2019 :

RECETTES FONCTIONNEMENT					
Chap	Intitulé	Réalisé 2017	BP 2018	Réalisé 2018	BP 2019
70	Produits des services	516 282,88	501 499,68	493 383,80	490 100,42
70128	surtaxe eau	192 807,98	175 000,00	197 991,26	195 000,00
70611	surtaxe assainissement	318 522,59	320 000,00	290 336,43	290 000,00
708	loyers relais radiophonie	4 952,31	6 499,68	5 056,11	5 100,42
	Recettes réelles de fonct.	516 282,88	501 499,68	493 383,80	490 100,42
002	résultat n-1	348 744,96	391 023,32	391 023,32	500 126,58
042	Opérations d'ordre	45 369,18	45 000,00	44 988,86	44 923,00
	TOTAL RECETTES	910 397,02	937 523,00	929 395,98	1 035 150,00

Les recettes réelles enregistrent une diminution faible de 2%

- Les surtaxes sont proposées à 195 000 € pour la surtaxe eau et à 290 000 € pour la surtaxe assainissement. Leur montant est proche du réalisé 2018. Il n'a en effet pas été décidé de revalorisation tarifaire pour 2019.
- Les redevances d'occupation du domaine public par les opérateurs téléphoniques sont ajustées en fonction des conventions (5 100 € sont attendus à ce titre)

La nette progression du résultat de fonctionnement 2018 (+109 103€) par rapport à celui de 2017 entraîne la hausse des recettes de fonctionnement de 10%.

Les recettes totales 2019 progressent de 10% (+97 627 €)

- Le résultat reporté de 2018 étant particulièrement favorable : + 500 126,58 €, il impacte à la hausse l'excédent brut d'exploitation et ainsi permettre un autofinancement vers la section d'investissement également en augmentation.

LES DÉPENSES D'EXPLOITATION 2019 :

DEPENSES FONCTIONNEMENT					
Chap	Intitulé	Réalisé 2017	BP 2018	Réalisé 2018	BP 2019
011	Charges générales	65 234,02	33 320,00	18 884,18	21 250,00
613	locations	233,00	300,00	237,00	300,00
61523	entretiens et réparations	17 833,49	15 000,00	13 159,53	15 000,00
6161	assurances	2 642,02	2 700,00	1 555,40	1 800,00
617	études eau	9 060,00	0,00	0,00	
617	études assainissement	29 703,32	0,00	0,00	
618	divers	650,00	550,00	547,50	550,00
6231	annonces et insertions	1 836,00	1 670,00	70,55	0,00
6287	remboursement de frais	0,00	9 500,00		0,00
635	impôts	3 276,19	3 600,00	3 314,20	3 600,00
012	Charges de personnel	26 707,00	26 700,00	26 347,00	28 000,00
022	Dépenses imprévues		5 000,00		5 000,00
65	Charges de gestion courante				10,00
67	Subventions	4 000,00	102 686,00	5 250,00	4 000,00
67	Fonds de concours				18 980,00
66	Charges financières	28 851,96		25 897,50	25 000,00
	Dépenses réelles de fonct.	124 792,98	167 706,00	76 378,68	102 240,00
042	Amortissements	326 343,30	338 000,00	337 278,46	338 844,00
023	Virement Section d'investissement		404 817,00		594 066,00
	TOTAL DEPENSES	451 136,28	910 523,00	413 657,14	1 035 150,00

En dépenses d'exploitation, on peut noter :

Des dépenses réelles en diminution de 39% par rapport au budget 2018 en raison de l'abandon de la dépense inscrite en 2018 pour le fonds de concours à verser à Mayenne Communauté pour 97 436 € dans le cadre des travaux d'eau potable et assainissement des abords du pôle santé.

- Les charges de personnel sont inscrites en fonction du réalisé 2018
- Les charges à caractère général 2019 sont inscrites pour un total de 21 250 € dont 15 000 € affectés à l'entretien des poteaux incendie et à l'autosurveillance de la station d'épuration. Toutes les dépenses de ce chapitre sont stables.
- Des charges financières pour 25 000 € correspondant à paiement des intérêts sur nos emprunts.
- Une subvention est inscrite à hauteur de 4 000 € en prévision du soutien aux actions de solidarité internationale menées par l'association Fraternité Amafisoa à Madagascar.
- Un fonds de concours de 18 980 € comme participation à hauteur de 50% aux travaux de dévoiement d'une conduite d'eau menés par le Syndicat Mixte du Nord Mayenne dans le cadre du projet d'extension de l'usine Seb Moulinex. Ce pourcentage de financement pourra être revu à la baisse en fonction du financement reçu du Département par le syndicat.

L'autofinancement propre à l'exercice 2019 ressort à 594 066 € après reprise anticipée du résultat de fonctionnement 2018 (500 126,58 €).

Section d'investissement

Après reprise du résultat excédentaire 2018 (62 525,93 €), intégration des reports 2018 (78 138,19 €), la section d'investissement 2019 s'équilibre à 1 322 757,00 €.

RECETTES D'INVESTISSEMENT

RECETTES INVESTISSEMENT						
Chap	Intitulé	Réalisé 2017	BP 2018	Réalisé 2018	BP 2019	reports 18
001	résultat n-1	165 165,54	117 874,32	117 874,32 €	62 525,93 €	
021	virement SF		404 817,00		594 066,00 €	
10228	Fonds départemental - sub	41 383,00	128 416,26	139 124,42	175 900,31 €	36 230,00 €
1068	Dotation complémentaire réserve	0,00	68 237,42		15 612,26 €	
13	Agence de l'eau	0,00	39 690,00	28 111,50	87 900,00 €	11 578,50 €
040	amortissements	326 343,30	338 000,00	337 278,46	338 844,00 €	
041	opérations patrimoniales	44 067,85	6 350,00	0,00	0	
27	recup TVA Veolia	44 067,85	6 350,00	0,00	0	
	TOTAL	621 027,54	1 109 735,00	622 388,70	1 274 848,50	47 808,50
					1 322 657,00 €	

En recettes, on retrouve :

- Le virement de la section d'exploitation, évoqué précédemment de **594 066 €**
- Le résultat d'investissement excédentaire de l'exercice 2018 de **62 525,93 €**
- L'excédent de fonctionnement capitalisé de **15 612,26 €**
- Des recettes réelles, avec :

Le fonds départemental d'eau potable et d'assainissement est attendu pour **175 900 €** sur la base de 20% de nos travaux d'extension et de renforcement de réseaux d'eaux usées et de nos travaux de renouvellement du réseau d'alimentation en eau potable.

Un financement de l'Agence de l'Eau est inscrit pour **87 900 €** à hauteur de 30% de la dépense engagée dans le cadre des travaux programmés pour le réaménagement de collecte rue Jeanne d'Arc et de l'autosurveillance rue Jeanne d'Arc conformément aux priorités établies par notre schéma directeur eaux usées.

(cf le détail des recettes associé aux dépenses)

- Les amortissements des biens pour **338 844 €**.

DEPENSES D'EQUIPEMENT

DEPENSES INVESTISSEMENT						
Chap	Intitulé	Réalisé 2017	BP 2018	Réalisé 2018	BP 2019	reports 18
040	subventions d'équipement	45 369,18	45 000,00	44 988,86	44 923,00	
041	opérations patrimoniales	44 067,85	6 350,00	0,00		
020	dépenses imprévues		5 000,26		50 000,00	
16	Emprunts et dettes	108 304,26	91 000,00	90 607,39	88 200,00	
2031	schéma directeur EU	60 751,80	6 687,60	2 730,00	-00	
21	matériel spécifique à l'exploitation		80 000,00	139 124,42	0,00	-00 €
23	travaux	244 660,13	875 697,14	352 564,13	1 013 587,31	
2313	château d'eau	567,74	183 880,14	175 526,26		
2315	eau	84 724,18	287 047,79	131 496,07	337 871,31	17 880,21
2315	assainissement	159 368,21	404 769,21	45 541,80	675 716,00	108 066,48
	TOTAL	503 153,22	1 109 735,00	630 014,80	1 196 710,31	125 946,69
					1 322 657,00 €	

- les crédits d'équipement 2019 sont proposés à hauteur de **1 013 587 €**.

Le détail de nos dépenses d'investissement 2019 :

Travaux proposés	Dépenses			Recettes	
	Eau potable	Eaux usées	Total HT	Fonds Départemental	Agence de l'Eau
Bld Anatole France	110 000 €	180 000 €	290 000 €	58 000 €	
Maîtrise d'oeuvre Bld Anatole France	10 150 €		10 150 €		
Prieuré de Berne	70 000 €		70 000 €	14 000 €	
Bld Anatole France 2nde phase	40 000 €	40 000 €	80 000 €	16 000 €	
Maîtrise d'oeuvre Bld Anatole France	2 800 €		2 800 €		
Rue Jeanne D'arc		232 000 €	232 000 €	69 600 €	69 600 €
Maîtrise d'oeuvre Rue Jeanne D'arc		8 816 €	8 816 €		
Rue Jeanne D'arc		61 000 €	61 000 €	18 300 €	18 300 €
Rue Guyard de la Fosse	13 000 €	16 000 €	29 000 €		
repérage réseaux		30 000 €	30 000 €		
Travaux concessionnaire	91 921 €	107 900 €	199 821 €		
TOTAL	337 871 €	675 716 €	1 013 587,31 €	175 900 €	87 900 €

- le remboursement de la dette en capital pour 88 200 €

FOCUS sur notre dette :

Envoyé en préfecture le 11/03/2019

Reçu en préfecture le 11/03/2019

Affiché le 11/03/2019

La dette du budget eau et assainissement au 1/01/19 s'élève à 693 990 €. Elle comprend un encours de 6 prêts avec un taux moyen de 3,64 %. Sa durée résiduelle est de 8 ans et 9 mois.

Par type de risque :

Type	Encours	% d'exposition	Taux moyen (ExEx,Annuel)
Fixe	571 346,06 €	82.33 %	3.93 %
Variable	122 644,38 €	17.67 %	2.31 %
Ensemble des risques	693 990,44 €	100.00 %	3.64 %

Par prêteur :

Prêteur	CRD	% du CRD
CAISSE D'EPARGNE	219 644,38 €	31.65 %
SFIL CAFFIL	216 088,32 €	31.14 %
CREDIT MUTUEL	163 257,74 €	23.52 %
CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	95 000,00 €	13.69 %
Ensemble des prêteurs	693 990,44 €	100.00 %

Notre profil d'extinction de dette :

	2018	2019	2020	2021	2022	2027
Encours moyen	727 915,34 €	639 634,09 €	557 378,11 €	487 932,13 €	417 151,76 €	67 245,21 €
Capital payé sur la période	90 607,39 €	88 130,04 €	73 282,75 €	69 374,60 €	71 127,42 €	54 720,96 €
Intérêts payés sur la période	26 957,17 €	24 533,75 €	22 141,55 €	19 715,93 €	17 223,82 €	3 893,16 €
Taux moyen sur la période	3.55 %	3.66 %	3.76 %	3.79 %	3.82 %	3.62 %