Durance Luberon

L'eau, un Service Public

BUDGET
ASSAINISSEMENT COLLECTIF

EXERCICE 2018

DÉBAT ET RAPPORT PRÉALABLE D'ORIENTATION BUDGÉTAIRE

VOTE DU DOB SUR LA BASE DU RAPPORT

CHIFFRES CLÉS : compétence ASSAINISSEMENT

(Source : données RPQS 2016)

- **21** communes adhérentes
- **42 992 habitants et 19 193 abonnés**
- **Un parc récent de 26 stations d'épuration (<u>Près de 80% de nos stations ont moins de 12 ans)</u>**
- **219 km de réseau de collecte et/ou transfert**
- **2 354 109 m3 facturés**

Source : Données RPQS 2016

CADRE RÉGLEMENTAIRE

- **Le présent rapport a pour objet de présenter les différents éléments permettant de débattre des orientations budgétaires pour l'année 2018 conformément à l'article L.2312-1 du code général des Collectivités Territoriales modifié par la loi n°2015-991 du 7 août 2015 (dite loi NOTRE), au décret n°2016-841 du 24 juin 2016 et à la loi de programmation des Finances Publiques (LPFP) du 22 janvier 2018.**

- **Axes de présentation :**
  - Hypothèses générales des dépenses et des recettes
  - Engagements pluriannuels, notamment en matière d'investissement (Marchés à bons de commande – 4 ans)
  - Eléments relatifs à la structure et gestion de l'encours de la dette
  - Effectifs de la structure, conditions de rémunération, temps de travail et évolution prévues

- **Modalité de publicité**
  - Mise à disposition du rapport au public par tous moyens dans les 15 jours à compter de son examen par l'assemblée délibérante

I- PRÉSENTATION DU BUDGET

Exploitation

Dépenses

Charges courantes
Charges de personnel
Intérêts de la dette

Dotation aux amortissements

Epargne brute

Recettes

Ventes produits
PFAC (Participation pour le financement de l'assainissement collectif)
Recettes exceptionnelles

Quote-part des subventions d'investissement

Investissement

Dépenses

Capital de la dette

Immobilisations

Quote-part des subventions d'investissement

Recettes

Epargne brute
(autofinancement)

Subventions, emprunt

Dotation aux amortissements

II- LA SECTION D'EXPLOITATION

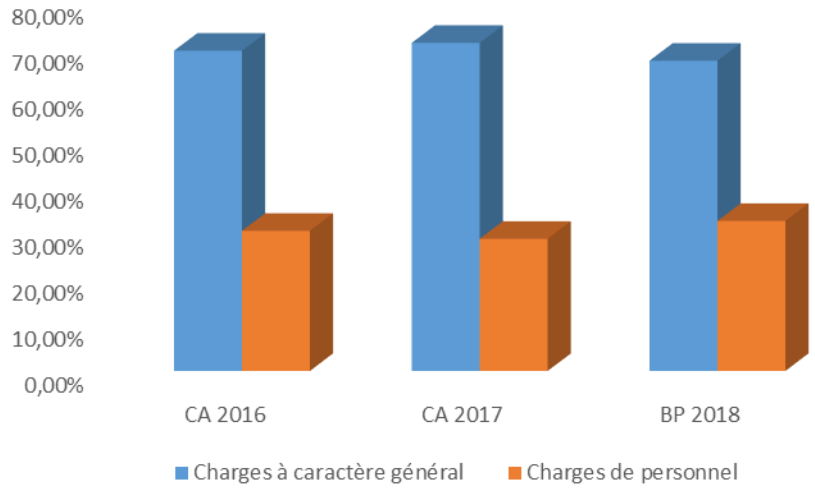
A – DÉPENSES : PROPOSITIONS 2018

- **Les dépenses d'exploitation du service assainissement s'élèvent à : 6 007 224 €**

Chapitre 023 : virement à la section d'investissement	**1 204 855,00 €**
Chapitre 011 - Charges à caractères général :	**1 460 000,00 €**
Chapitre 012 - Charges de personnel et frais assimilés :	**706 000,00 €**
Chapitre 65 – Autres charges de gestion courante :	**270 188,00 €**
Chapitre 66 – Charges financières (intérêts) :	**591 310,00 €**
Chapitre 67 – Charges exceptionnelles :	**180 000,00 €**
Chapitre 042 – Opérations d'ordre – Dotations aux amortissements	**1 594 871,00€**

II- LA SECTION D'EXPLOITATION

A – DÉPENSES : EVOLUTION COMPARATIVE DES CHARGES A CARACTÈRE GÉNÉRAL ET DES CHARGES DE PERSONNEL



II- LA SECTION D'EXPLOITATION

A – LES RECETTES : Les tarifs

Composition du tarif de l'assainissement

- **Part Syndicat**
  - **Permet le financement des investissements nécessaires à la continuité de service ainsi qu'à l'amélioration de sa qualité**

- **Part Régie**
  - **Permet le financement de l'ensemble des charges de fonctionnement et d'exploitation des ouvrages du service de l'assainissement**

- **Redevance perçue par l'Agence de l'Eau**
  - **Participe à la modernisation des réseaux**

    (La recette de cette redevance est collectée sur le budget eau)

LES TARIFS
DU SERVICE AU 1ER JANVIER 2018

Les tarifs du service au 1er janvier 2018 sont les suivants, conformément à la délibération du comite syndical du 15/11/2017 et 21/12/2017, le tarif est unique pour les 21 communes :

Collecte et traitement des eaux usées	Au 01.01.2018
Part Investissement (Syndicat)	
Abonnement (en € HT/an)	20.00
Consommation (en € HT/m3)	0,91
Part Exploitation (Régie)	
Abonnement (en €HT/an)	24.00
Consommation (en € HT/m3)	0.64

Organismes publics	Au 01.01.2018
Redevance modernisation (en €HT/m3)	0.155

Taxe	Au 01.01.2018
TVA (en%)	10.00

Le prix du m3 est de 2,28€ TTC
(sur la base de 120m3/an)

II- LA SECTION D'EXPLOITATION

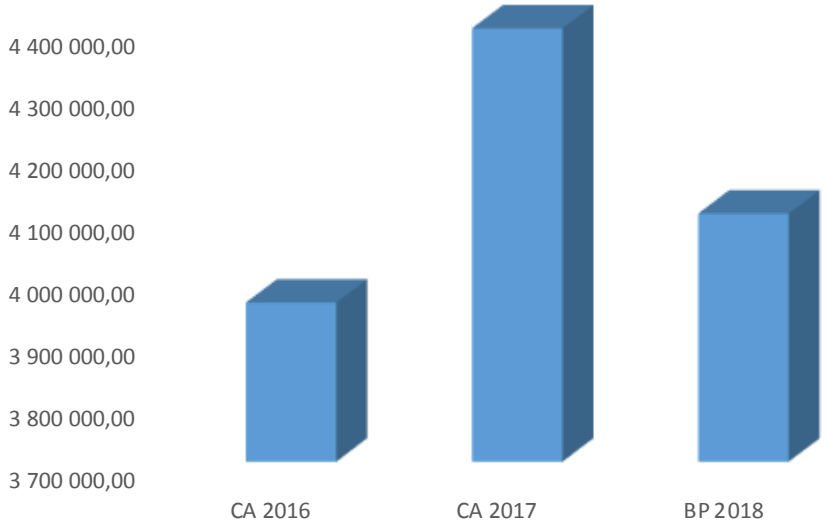
B – Les recettes : PROPOSITIONS 2018

- **Les recettes d'exploitation s'élèvent à 6 007 224,00 €**

Chapitre 002 – Excédent antérieur reporté :	**1 038 854,00 €**
Chapitre 042 – Quote-part des subventions investissement	**295 154,00 €**
Chapitre 70 – Ventes de produits :	**4 100 000,00 €**
Chapitre 74 – Subventions d'exploitation	**100 000,00 €**
Chapitre 76 – Produits exceptionnels (fond de soutien)	**470 216,00 €**
Chapitre 77 – Produits exceptionnels :	**3 000,00 €**

II- LA SECTION D'EXPLOITATION

B – RECETTES : ÉVOLUTION COMPARATIVE DE LA VENTE DE PRODUIT



III- LA SECTION D'INVESTISSEMENT

Les évolutions réglementaires : dernièrement l'arrêté du 21 juillet 2015, la mise en conformité des systèmes d'assainissement notamment pour les actions intensives à mener dans le cadre de la suppression des eaux claires parasites, la protection du milieu, la mise en adéquation du service avec les besoins urbanistiques des communes, et la pérennité du patrimoine permettent d'identifier trois grands axes principaux d'investissement :

- Les extensions de réseaux pour desservir les zones urbanisées ou à urbaniser
- La réhabilitation des réseaux et les études relatives aux eaux claires parasites
- Poursuite des travaux de renouvellement des stations d'épuration

III- LA SECTION D'INVESTISSEMENT

A – DÉPENSES : PROPOSITIONS 2018

Les dépenses d'investissement s'élèvent à 6 877 708,00 €

Les sommes présentées ne tiennent pas compte des restes à réaliser pour un montant de 3 523 291,00 €

- Chapitre 16 – Remboursement du capital des emprunts : **1 265 400,00 €**

- Chapitre 20 – Immobilisations incorporelles **23 000,00 €**
  - Article 2051 – concession et droits similaires *23 000,00 €*

- Chapitre 21 – Immobilisations corporelles **266 700,00 €**
  - Article 2111 – Terrains nus *20 000,00 €*
  - Article 21351 – Installation générale, agencement, aménagement des constructions, bâtiment exploitation
    - ¤ *Protections individuelles* *60 000,00 €*
    - ¤ *Marché BdC Agencement, aménagement, Réfection ouvrages* *50 000,00 €*
  - Article 2182 – Acquisitions matériel de transport (hydrocureur) *120 000,00 €*
  - Article 2183 – Matériel bureau et informatique *10 000,00 €*
  - Article 2188 – Autres immobilisations corporelles *6 700,00 €*
    (Protection travailleur isolé)

III- LA SECTION D'INVESTISSEMENT

A – DÉPENSES : PROPOSITIONS 2018

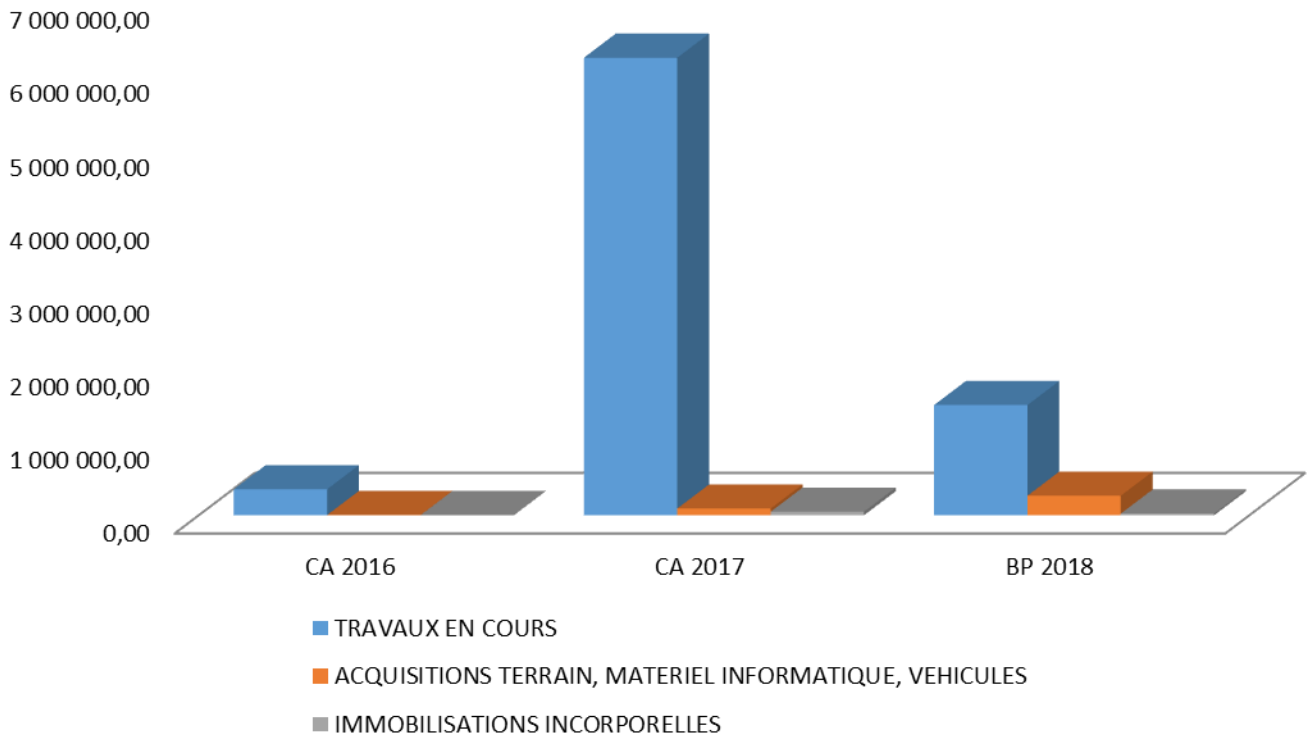
- Chapitre 23 – Immobilisations en cours **1 504 163,00 €**

Article 2315/0017 – Cabrières d'Aigues (Maitrise d'œuvre) Construction nouvelle STEP	*87 500,00 €*
Article 2315/00461 – STEP La Motte d'Aigues Aménagement rejet création exutoire	*120 000,00 €*
Article 2315/0083 – Pertuis – Construction STEP 2014 - 2018	*250 000,00 €*
Article 2315/01103 – Unité déshydratation STEP Villelaure	*9 463,00 €*
Article 2315/0136 – Cadenet mise en place silo à boues	*70 000,00 €*
Article 2315/…. – Marché BdC EU 2014 R3	*50 000,00 €*
Article 2315/…. – Marché BdC EU 2018	*400 000,00 €*
Article 2315/…. – Mise en place système d'entretien des micro Diffuseurs sur STEP Beaumont/La Tour/ Lauris	*132 000,00 €*
Article 2315/…. – Raccordement STEP les Roux sur STEP Font Joyeuse (Maitrise d'œuvre)	*20 000,00 €*
Article 2315/…. – Pertuis développement – Quartier Ouest Jas de Beaumont	*295 200,00 €*
Article 2315/…. – La Bastidonne (Maitrise d'œuvre) Construction nouvelle STEP Village	*70 000,00 €*

- Chapitre 040 – opération d'ordre-quote-part subvention **295 154,00 €**

III- LA SECTION D'INVESTISSEMENT

A – DÉPENSES : ÉVOLUTION COMPARATIVE DES IMMOBILISATIONS



III- LA SECTION D'INVESTISSEMENT

A – RECETTES - PROPOSITIONS 2018

Les recettes d'investissement s'élèvent à 6 877 708,00 € dont 1 062 943€ correspondant aux restes à réaliser 2017.

- **Excédent antérieur reporté : 2 000 793,00 €**
- **Virement de la section d'exploitation : 1 204 855,00 €**
- **Dotations, fonds divers, réserves : 459 585,00 €**
- **Subventions d'investissement : 554 661,00 €**
- **Opérations d'ordres – Dotations aux amortissements : 1 594 871,00 €**

III- LA SECTION D'INVESTISSEMENT

A – RECETTES – LES SUBVENTIONS

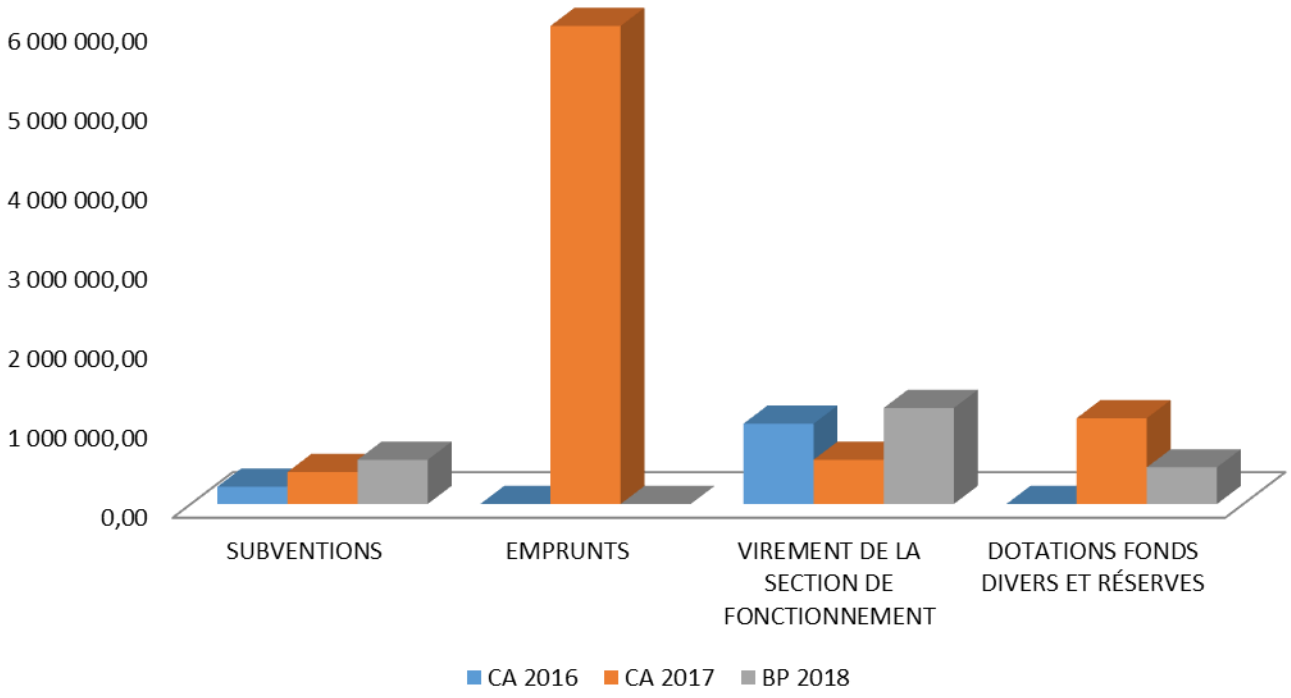
- **L'agence de l'eau a annoncé une baisse des subventions pour 2018 en raison des orientations budgétaires (loi de finances pour 2018)**

- **L'agence de l'Eau et le Département subventionnent les programmes apportant un gain environnemental, le département n'aidant que les communes dont le nombre d'habitants est inférieur à 7500**

- **Convention de financement tripartite entre le Syndicat Durance Luberon, la commune de Pertuis et la Métropole Aix Marseille Provence pour les travaux de renforcement et d'extension des réseaux eau potable et d'assainissement nécessaires au développement des quartiers Ouest de Pertuis** ***(convention approuvée par délibération n°2017-6277 du 21 décembre 2017)***

III- LA SECTION D'INVESTISSEMENT

A – RECETTES : ÉVOLUTION COMPARATIVE

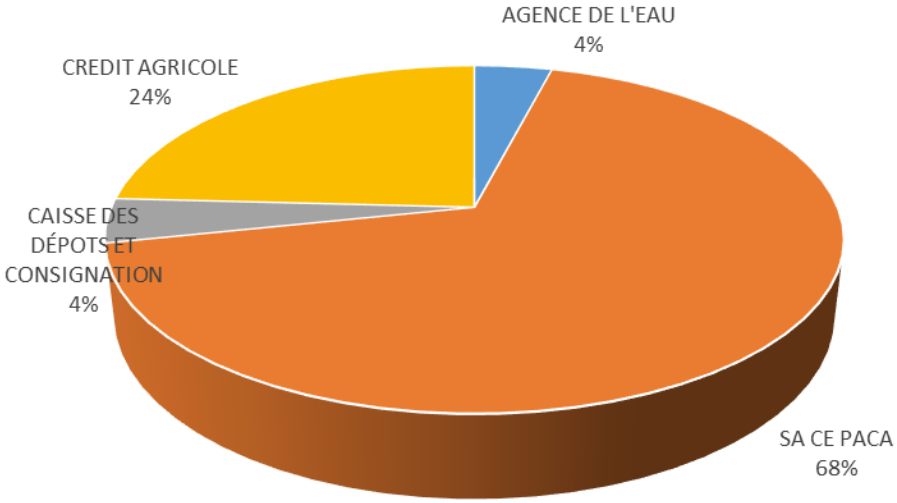


IV- STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE

- **L'annuité d'emprunt s'élève à : 1 856 674 €**

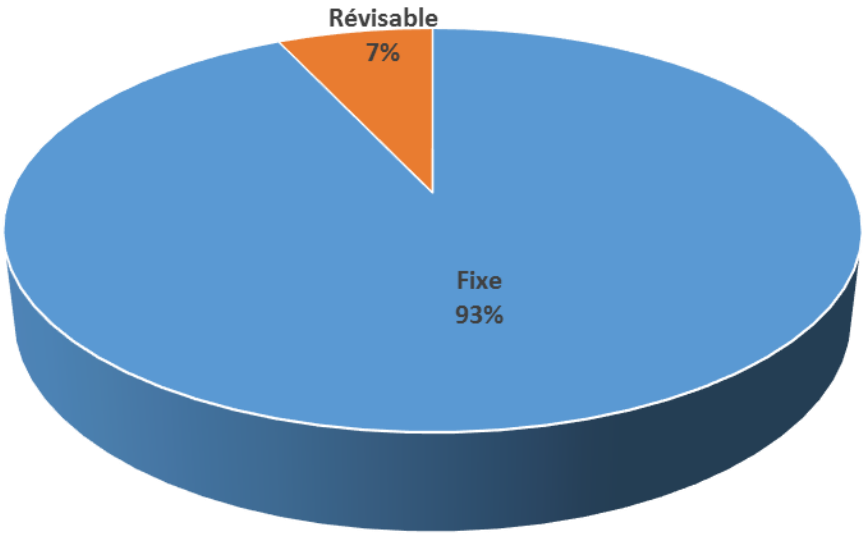
- **La charge de l'annuité d'emprunt pour 2018 est de 96,34 € par abonné**

- **Répartition des échéances par prêteur pour l'exercice 2018**



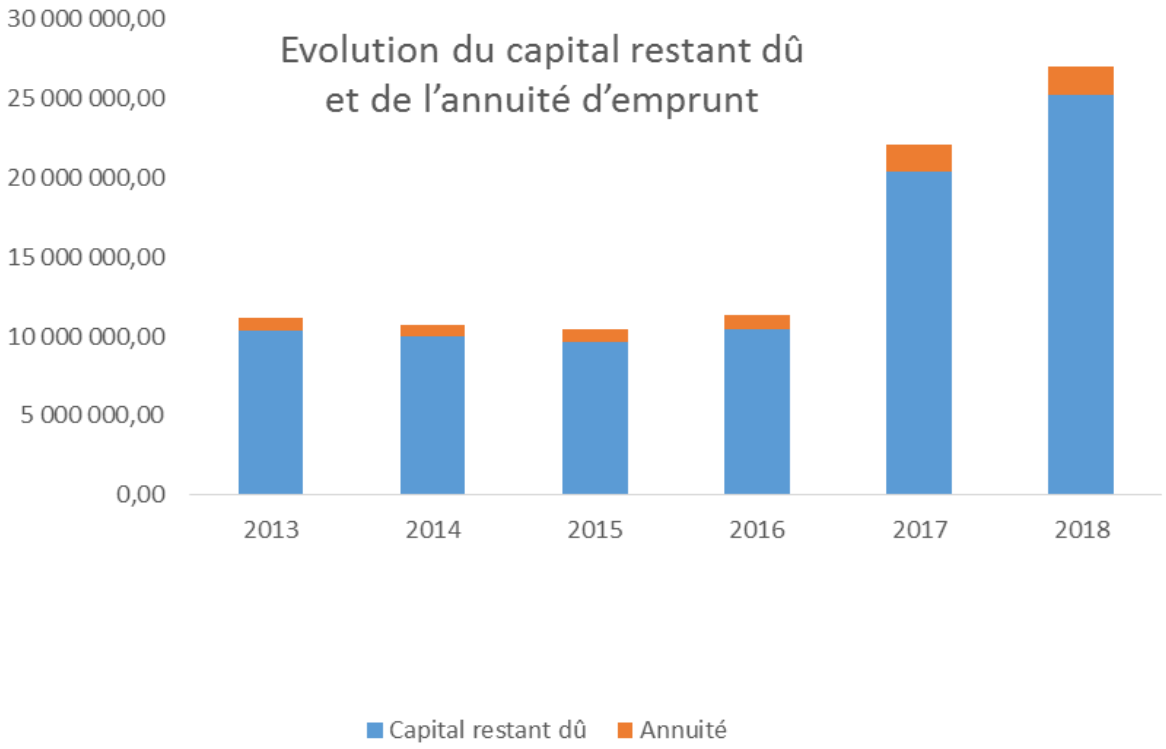
IV- STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE

- **Répartition du capital remboursé par nature de taux**



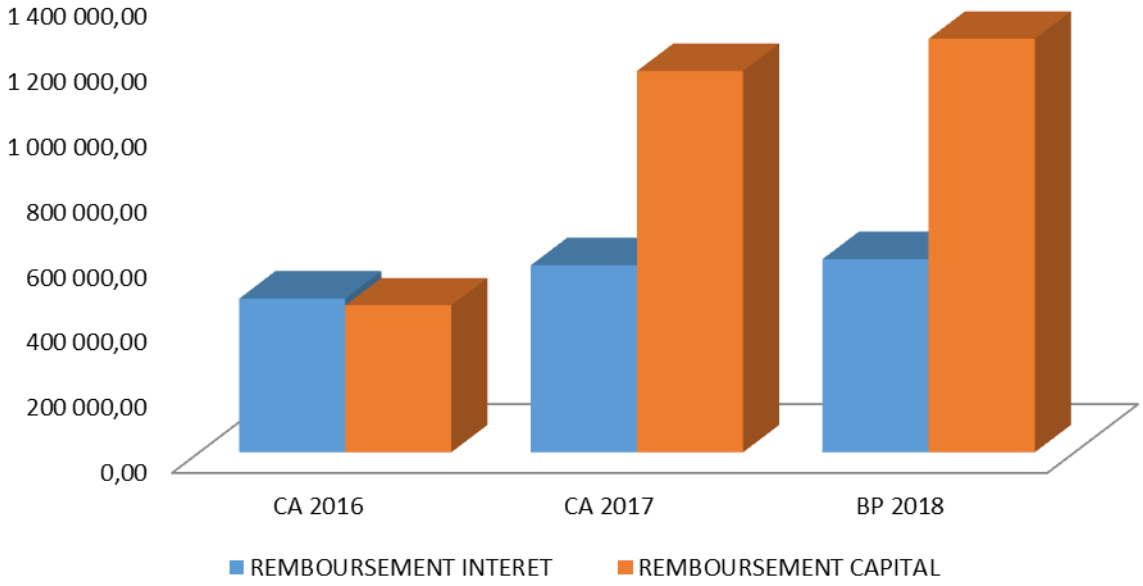
IV- STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE

ÉVOLUTION DE LA DETTE



IV- STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE

ÉVOLUTION DE L'ANNUITÉ



V- GESTION DU PERSONNEL

LES EFFECTIFS (Régime de Droit Privé)

- 11 **agents techniques** dont 0 femme et 11 hommes

ÉVOLUTION DES EFFECTIFS

	2013	2014	2015	2016	2017	Prévision 2018
Techniciens Assainissement	16	16	14	11	11	11

V- GESTION DU PERSONNEL

MASSE SALARIALE

- Le montant de la masse salariale représente 22,01 % des dépenses réelles de la section d'exploitation

ÉVÈNEMENTS MARQUANTS EN 2017/2018

- **Formation professionnelle : 407** heures de formation professionnelle ont été suivies au cours de l'année 2017
- **Recrutement d'un agent de maîtrise** – station d'épuration
- **Adhésion au service de médecine préventive du Centre de Gestion 84 depuis le 1er janvier 2018**

V- GESTION DU PERSONNEL

LE TEMPS DE TRAVAIL

- Les agents sont à temps complet, soit **36H00** hebdomadaires et récupèrent 6 jours de RTT

ÉLÉMENTS DE RÉMUNÉRATION

- Les éléments de rémunération se décomposent de la façon suivante :

SALAIRES	**304 500,00 €**
PRIMES	**3 300,00 €**
HEURES SUPPLÉMENTAIRES	**6 700,00 €**
ASTREINTES	**25 500,00€**

V- GESTION DU PERSONNEL

PERSPECTIVES POUR 2018

- La rémunération* composée de la part « salaire de groupe », avancement de carrière et de la « part « individualisée », promotion individuelle, représentent une évolution annuelle de 3196 € brute

  ** Accord entreprise – Article 4*

- Une rupture conventionnelle de contrat de travail

Durance Luberon

L'eau, un Service Public