



## **Syndicat Intercommunal d'Eau et d'Assainissement Caux Nord Est**

91 Rue de la Libération - 76910 CRIEL SUR MER

Tel : 02.35.82.87.23 - fax : 02.35.50.65.66 - email : syndicat.cne@orange.fr

# **NOTE DE PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE DU BUDGET PRIMITIF 2022**

## **SERVICE EAU POTABLE (AEP)**

**Le budget primitif** retrace l'ensemble des dépenses et des recettes autorisées et prévues pour l'année. Il respecte les principes budgétaires : annualité, universalité, unité, équilibre et antériorité. Le budget primitif constitue le premier acte obligatoire du cycle budgétaire annuel de la collectivité. Par cet acte, le Président, ordonnateur est autorisé à effectuer les opérations de recettes et de dépenses inscrites au budget, pour la période qui s'étend du 1er janvier au 31 décembre de l'année civile.

Le Syndicat est composé de 3 services publics (eau, assainissement non collectif et assainissement collectif). Un budget par service est voté. Les charges communes payées sur le budget eau potable sont alimentées par les 2 autres budgets. Les sections de fonctionnement et investissement structurent les budgets : d'un côté, la gestion des affaires courantes en section de fonctionnement, de l'autre, les projets du syndicat en section d'investissement.

Le budget **2022** a été voté le 08/03/2022 par le Comité Syndical.

## 1- DEPENSES ET RECETTES (AEP)

### ❖ SECTION DE FONCTIONNEMENT DU SERVICE EAU POTABLE

#### ✓ Dépenses de fonctionnement du service eau potable

Les **dépenses** de fonctionnement du service eau potable sont réparties comme suit :

DEPENSES - FONCTIONNEMENT	Prop. 2021	Dép 2021	prop. 2022	Evolution 2021 / 2022
011 - Charges à caractère général (frais locaux, véhicule, matériel informatique, mission, formations, cotisation sidesa et adico, assurances, redevances occupation domaine public ...) (en 2021 : enquête publique DUP honoraires, annonces)	239 275 €	63 541 €	655 129 €	174%
012 - Charges du personnel (rémunérations, cotisations)	151 500 €	143 438 €	200 350 €	32%
65 - Autres charges de gestion courante (indemnités élus - Créances admises en non valeur)	26 010 €	19 816 €	30 010 €	15%
66 - Charges financières (intérêts d'emprunts, rattachement ICNE)	17 500 €	6 549 €	8 500 €	-51%
67 - Charges exceptionnelles (subv except FSL, titres annulés sur exercice antérieur...)	6 100 €	- €	12 000 €	97%
042 - Opé d'ordre budg.entre sect° (amortis.immo)	133 000 €	130 889 €	151 000 €	14%
022   Dépenses imprévues	20 000 €	- €	20 000 €	0%
023   Virement à la sect° d'investis.	459 363 €		715 920 €	56%
<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>1 052 748 €</b>	<b>364 234 €</b>	<b>1 792 909 €</b>	<b>70%</b>

Les **dépenses** réelles de fonctionnement (hors charges financières), du service eau potable concernent :

- Les charges à caractère général (*chapitre 011*)  
Elles regroupent les achats courants, les services extérieurs, les remboursements de frais (animations du Bassin Versant de l'Yères dans le cadre du Programme d'actions de la 82<sup>ème</sup> tranche suite aux études BAC), les cotisations (au SIDESA et à l'ADICO), les impôts et taxes, Les charges de personnel. (*chapitre 012*)
- Les autres charges de gestion courante (*chapitre 065*)  
Ce chapitre regroupe les frais liés aux indemnités et cotisations des élus,
- Les charges financières (*chapitre 066*)  
Il s'agit des intérêts des emprunts, des ICNE (intérêts courus non échus)
- Les charges exceptionnelles (*chapitre 067*)  
Ce chapitre regroupe les subventions octroyées (FSL : Fonds de Solidarité Logement) et les titres annulés sur des exercices antérieurs.

Les **dépenses prévisionnelles** de fonctionnement sont en 2022 supérieures à celles de l'exercice précédent, notamment au chapitre 012 (charges de personnel) : projet de recrutement.

## ✓ Recettes de fonctionnement du service eau potable

Les **recettes** de fonctionnement du service eau potable sont réparties comme suit :

RECETTES - FONCTIONNEMENT	Prop. 2021	Rec 2021	prop. 2022	Evolution 2021 / 2022
013 - Atténuations de charges (rbsmt personnel mis à disposition)	3 300 €	3 669 €	13 300 €	303%
70 - Produits des services et ventes (vente d'eau à Dieppe Nord, surtaxes eau potable, rbsmt frais locaux)	284 000 €	673 321 €	508 000 €	79%
75 - Autres produits de gestion courante (versement des budgets asst, redevance antennes s/ réservoirs)	143 000 €	143 726 €	143 000 €	0%
77 - Produits exceptionnels (rbsmt assurances, mandats annulés s/ exercices antérieurs, pénalités)	- €	98 078 €	- €	
042 - Opé d'ordre budg. entre sections (amortis. des subv)	130 700 €	130 079 €	137 000 €	5%
002   Excédent de fonctionnement reporté	491 748 €		991 609 €	102%
<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>1 052 748 €</b>	<b>1 048 873 €</b>	<b>1 792 909 €</b>	<b>70%</b>

Les **recettes** concernent :

- Les atténuations de charges (*chapitre 013*)  
Il s'agit du remboursement des frais de personnel mis à disposition au Syndicat de bassin versant de l'Yères et de la Cote et à l'ASPRY.
- Les produits des services et ventes (*chapitre 70*)  
Ils comprennent :
  - la vente d'eau au syndicat Dieppe Nord
  - les surtaxes « eau potable » (redevances)
  - le remboursement d'une partie des frais relatifs aux locaux par le Syndicat de Bassin Versant de l'Yères, au prorata de la surface des locaux occupée. (Cette répartition est faite depuis 2017.)
- Les autres produits de gestion courante (*chapitre 75*)
  - le versement des budgets Assainissement Collectif et Non Collectif au budget Eau Potable pour répartir les frais de structure dans les budgets des différents services.
  - les redevances d'occupation du domaine public : les équipements de télécommunication sur les réservoirs
- Les autres produits exceptionnels (*chapitre 77*)  
Ils correspondent aux remboursements d'assurance ou mandats annulés.

Les **recettes** prévisionnelles de fonctionnement en 2022 sont supérieures à celles de 2021 en raison d'un excédent de fonctionnement reporté supérieur.

## ❖ DEPENSES D'INVESTISSEMENT DU SERVICE EAU POTABLE

Les dépenses d'investissement du budget 2022 se répartissent comme suit :

DEPENSES - INVESTISSEMENT	TOTAL BP 2021	RàR 2021	Prop. 2022	Total BP 2022	Evolution 2021 2022
16 - Emprunts et dettes	101 700 €	0 €	118 000 €	118 000 €	16%
20 - Immobilisations incorporelles (logiciels)	2 500 €	0 €	0 €	0 €	-100%
21 - Immobilisations corporelles (Compteurs télérelève jusque mars 2021, informatique, mat. Bureau, Aménagement )	49 000 €	0 €	0 €	0 €	-100%
Opérations d'équipement	998 100 €	338 840 €	2 126 870 €	2 465 710 €	147%
4581184 opé pour cpte de tiers (recherche d'eau)	132 001 €	0 €	132 000 €	132 000 €	0%
040 - Opé d'ordre entre sections (amortis subv)	130 700 €	0 €	137 000 €	137 000 €	5%
<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>1 414 001 €</b>	<b>338 840 €</b>	<b>2 513 870 €</b>	<b>2 852 710 €</b>	<b>102%</b>
			<b>2 852 710 €</b>		

✓ **programme d'investissement du service eau potable**

Le montant prévisionnel des opérations d'équipement du projet de budget 2022 s'élève à **2 465 710 €**.

L'opération 302 est créée pour regrouper les dépenses d'investissement, matériel informatique, bureautique et aménagement des locaux, qui étaient jusqu'alors non différenciées dans une opération.

Le programme d'investissement est composé des opérations suivantes :

- Travaux inopinés
- 80<sup>ème</sup> - Sécurisation des ouvrages : Le Programme 2021/2022 débuté en 2021 se poursuit en 2022.
- 82<sup>ème</sup> – Actions suite aux études des Bassins d'Alimentation de Captages. Des crédits sont inscrits au budget en vue d'éventuelles acquisitions de terrains.
- 84<sup>ème</sup> - Recherche d'eau : le démarrage de cette étude est reporté en 2022.
- 85<sup>ème</sup> – bornes vertes : des crédits seront inscrits pour faire face à d'éventuels besoins (communication),
- 87<sup>ème</sup> - Programme de renouvellement des réseaux eau potable (Millebosc, Cuverville sur Yères, Longroy) : les travaux débutent en 2022 pour Millebosc et Cuverville.
- 88<sup>ème</sup> - Programme de renouvellement des réseaux eau potable. La tranche ferme concerne Assigny (rue de la libération), Brunville (route de Biville), Beauchamps (rue à l'eau), Le Mesnil-Réaume (rue des Chasse-Marée, Route de Melleville), Avesnes-en-Val (Blanques/ Le Feuillo), Flocques (rue du Buzot). Les travaux de la tranche optionnelle à Cuverville sur Yères (suite des travaux au Val Robin) et Guilmécourt (chemin du bois) concernent des conduites PVC avec un risque CVM (chlorure de vinyle monomère). La tranche optionnelle concerne également les travaux d'Incheville/Monchy. Ce programme va débuter en 2022

Les principales dépenses concernent la sécurisation des ouvrages et le renouvellement des réseaux (80<sup>è</sup>, 87<sup>è</sup> 88<sup>è</sup> tranches). Les dépenses d'équipement vont être supérieures en 2022, notamment en raison d'une nouvelle tranche de travaux de renouvellement de réseaux (88<sup>è</sup>).

Opérations clôturées en 2021 :

- 80<sup>ème</sup> - Sécurisation des ouvrages : Le Programme 2019/2020 débuté en 2020 est soldé.
  - Le Diagnostic Génie Civil a pris fin en 2021.

- 83<sup>ème</sup> - Mise à jour des déclarations d'utilité publique des périmètres de protection des captages de Villy-sur-Yères, Touffreville-sur-Eu et Criel-sur-Mer : les enquêtes publiques sont terminées et les arrêtés ont été pris.

DEPENSES - INVESTISSEMENT OPERATIONS D'EQUIPEMENT		TOTAL BP 2021	RàR 2021	Prop. 2022	Total BP 2022	Evolution 2021 2022
302	Matériel informatique bureautique - Aménagement locaux- véhicule			19 000 €	19 000 €	
301	Travaux inopinés	50 000 €	0 €	50 000 €	50 000 €	0%
80	80 <sup>è</sup> T sécurisat° ouvr. 2019/2020	186 450 €	0 €	0 €	0 €	-100%
	80 <sup>è</sup> T sécurisat° ouvr. 2021/2022	10 000 €	9 000 €	317 870 €	326 870 €	
	80 <sup>è</sup> T Diagnostic Génie Civil	14 550 €	0 €	0 €	0 €	-100%
82	82 <sup>è</sup> T Act° suite Etudes BAC terrains	40 000 €	0 €	100 000 €	100 000 €	150%
83	83 <sup>è</sup> T Révis° des DUP suite Etudes Bassins d'Alimentat° de Captages Villy Touffreville Criel	47 100 €	0 €	0 €	0 €	-100%
84	84 <sup>è</sup> T Recherche d'eau	200 000 €	0 €	100 000 €	100 000 €	-50%
85	85 <sup>è</sup> T (Bornes vertes de puisage)			5 000 €	5 000 €	
87	87 <sup>è</sup> T renouvellement réseaux Millebosc Longroy Cuverville	450 000 €	329 840 €	20 000 €	349 840 €	-22%
88	88 <sup>è</sup> T renouvellement réseaux TF		0 €	1 065 000 €	1 065 000 €	
	88 <sup>è</sup> T renouvellement réseaux TO			450 000 €	450 000 €	
Total opérations d'équipement		<b>998 100 €</b>	<b>338 840 €</b>	<b>2 126 870 €</b>	<b>2 465 710 €</b>	<b>147%</b>

#### ❖ RECETTES D'INVESTISSEMENT DU SERVICE EAU POTABLE

Les recettes d'investissement du projet de budget du service eau potable se répartissent comme suit. Il est envisagé de réaliser un emprunt (en plus des avances susceptibles d'être accordées par l'agence de l'eau).

RECETTES - INVESTISSEMENT	TOTAL BP 2021	RàR 2021	Prop. 2022	Total BP 2022	Evolution 2021 2022
13 - Subventions	239 601 €	47 660 €	946 721 €	994 381 €	315%
<b>16 - Emprunts et dettes</b>	<b>- €</b>	<b>0 €</b>	<b>550 000 €</b>	<b>550 000 €</b>	
4582184 - opé pour compte de tiers (participation étude sécurisation - Recherche d'eau)	150 930 €	0 €	150 229 €	150 229 €	0%
040 - Opé d'ordre entre sections (amortis immo)	133 000 €	0 €	151 000 €	151 000 €	14%
1068 Excédent de fonct. capitalisé	- €	0 €	184 778 €	184 778 €	
021 Virement de la sect° de fonct.	<b>459 363 €</b>	0 €	<b>715 920 €</b>	<b>715 920 €</b>	56%
001 Excédent d'investis.reporté	<b>431 107 €</b>	0 €	<b>106 402 €</b>	<b>106 402 €</b>	-75%
<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>1 414 001 €</b>	<b>47 660 €</b>	<b>2 805 050 €</b>	<b>2 852 710 €</b>	<b>102%</b>
			<b>2 852 710 €</b>		

Le montant prévisionnel des subventions pour les opérations d'investissement du budget s'élèvent à 994 380.97 € et sont détaillés :

RECETTES INVESTISSEMENT - OPE. D'EQUIPEMENT : subventions		TOTAL BP 2021	RàR 2021	Prop. 2022	Total BP 2022	Evolution 2021 2022
80	80 <sup>è</sup> T sécurisat° ouvrages 2016/2017	880 €	880 €	270.97 €	1 150.97 €	31%
	80 <sup>è</sup> T sécurisat° ouvrages 2019/2020	95 571 €	34 780 €	19 450 €	54 230 €	-43%
	80 <sup>è</sup> T sécurisat° ouvrages 2021/2022			175 000 €	175 000 €	
	80 <sup>è</sup> T Diagnostic Génie Civil	3 150 €	0 €	0 €	0 €	-100%
83	83 <sup>è</sup> T Révis° des DUP Bassins d'Alimentat° de Captages Villy Touffreville Criel	12 000 €	12 000 €	0 €	12 000 €	0%
87	87 <sup>è</sup> T renouvellement réseaux Millebosc Longroy Cuverville	0 €	0 €	121 000 €	121 000 €	
88	88 <sup>è</sup> T renouvellement réseaux TF		0 €	500 000 €	500 000 €	
88	88 <sup>è</sup> T renouvellement réseaux TO		0 €	131 000 €	131 000 €	
Total opérations d'équipement (subventions)		<b>239 601 €</b>	<b>47 660 €</b>	<b>946 721 €</b>	<b>994 380.97 €</b>	<b>315%</b>

## 2- STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE - SERVICE EAU POTABLE

L'ensemble des emprunts souscrits auprès d'organismes de crédit sont à taux fixe.

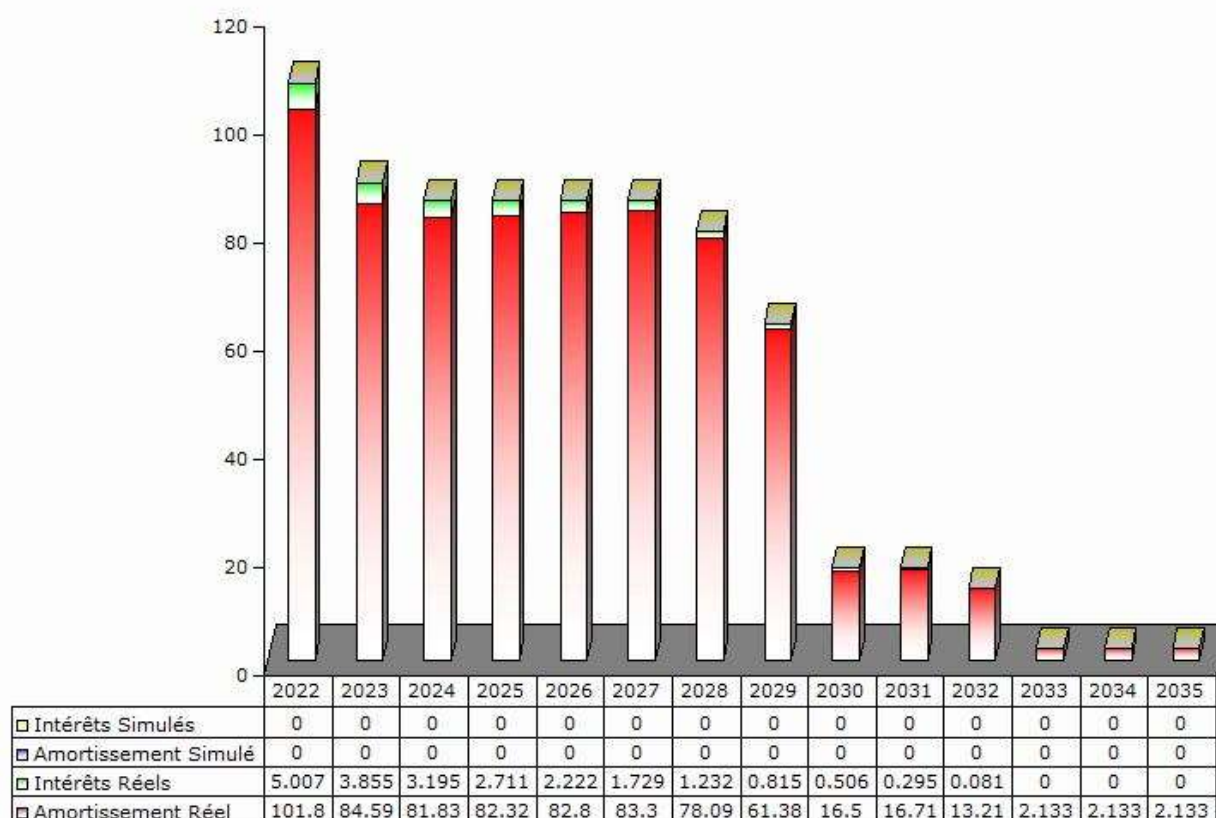
Les avances versées par l'Agence de l'Eau sont des prêts à taux zéro, versés conformément aux conventions.

### ✓ DETTE DU SERVICE EAU POTABLE

État de la dette au 1<sup>er</sup> janvier 2022

Année	Dettes en Capital au 1er Janvier	Annuité	Annuité Intérêts	Annuités Amortissement
2022	<b>708 961</b>	106 854	5 007	<b>101 847</b>

### Courbe des remboursements



### Niveau de l'épargne brute

L'épargne brute correspond à la différence entre les recettes réelles et les dépenses réelles de fonctionnement.

Fonctionnement	2021	2020	2019	2018	2017
Recettes réelles (RF)	918 794 €	348 781 €	382 305 €	441 039 €	338 175 €
Dépenses réelles (DF)	227 891 €	246 822 €	222 009 €	253 333 €	196 792 €
<b>Epargne brute (RF - DF)</b>	<b>690 904 €</b>	<b>101 959 €</b>	<b>160 295 €</b>	<b>187 706 €</b>	<b>141 383 €</b>

L'épargne nette correspond à l'épargne brute déduction faite du capital de l'emprunt.

	2021	2020	2019	2018	2017
Epargne Brute (E B)	690 904 €	101 959 €	160 295 €	187 706 €	141 383 €
Capital de l'emprunt. (K)	100 430 €	53 277 €	53 277 €	30 437 €	27 671 €
<b>Epargne nette (EB - K)</b>	<b>590 474 €</b>	<b>48 682 €</b>	<b>107 018 €</b>	<b>157 269 €</b>	<b>113 712 €</b>

### **3- RESSOURCES HUMAINES – BUDGET EAU POTABLE**

#### **Effectifs et dépenses de personnel**

Au 1<sup>er</sup> janvier 2022, l'effectif du Syndicat est composé de trois agents :

- Une responsable d'opérations (Contrat à durée indéterminée de droit privé - Poste à temps complet)
- Une secrétaire comptable (Titulaire de la fonction publique territoriale - Adjoint administratif principal de 1<sup>ere</sup> classe – Catégorie C - Poste à temps complet pourvu depuis le 1<sup>er</sup> mars 2018).
- Un agent d'entretien (Titulaire de la fonction publique territoriale - Adjoint technique principal de 2<sup>ème</sup> classe – catégorie C - Poste à temps non complet : 7 heures hebdomadaires)

Le syndicat a versé en 2019, 2020 et début 2021, à l'agent qui a démissionné en 2018 une indemnité de retour à l'emploi, dont le montant a varié en fonction des heures travaillées dans son nouvel emploi. Celle-ci ne devrait plus être versée en 2022. Un montant sera toutefois prévu au budget en cas de nécessité.

Les frais de personnel pour l'entretien des locaux demeurent répartis avec le syndicat de bassin versant de l'Yères et de la Côte, dans le cadre d'une convention de mise à disposition signée en 2017. Trois heures et demie, sur les sept heures hebdomadaires du poste, sont remboursées par le Syndicat de bassin versant.

Le RIFSEEP (régime indemnitaire tenant compte des fonctions, des sujétions, de l'expertise et de l'engagement professionnel) a été mis en place en 2017, pour les agents titulaires de la fonction publique.

	Dépenses 2019 AEP	Dépenses 2020 AEP	Dépenses 2021 AEP
Charges de personnel	136 043 €	146 686 €	143 438 €
Dépenses de fonctionnement réelles	220 676 €	246 823 €	227 890 €
	62%	59%	63%

#### **Durée effective de travail**

Le temps de travail du personnel correspond à 35 heures semaines.

L'IHTS (Indemnité d'Heures de Travail Supplémentaires) est instaurée depuis le 1<sup>er</sup> septembre 2019 pour les agents titulaires.

L'agent de droit privé récupère les heures supplémentaires réalisées au-delà des 25 heures supplémentaires mensuelles comprises dans le salaire.

L'agent d'entretien, effectue des heures complémentaires pour le compte de l'ASPRY, dans le cadre d'une convention de mise à disposition de personnel. Les heures réalisées sont remboursées au Syndicat à raison d'une heure hebdomadaire.

A Criel sur mer, le 08 mars 2022

Le Président

Martial FROMENTIN





## **Syndicat Intercommunal d'Eau et d'Assainissement Caux Nord Est**

91 Rue de la Libération - 76910 CRIEL SUR MER

Tel : 02.35.82.87.23 - fax : 02.35.50.65.66 - email : syndicat.cne@orange.fr

# **NOTE DE PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE DU BUDGET PRIMITIF 2022**

## **SERVICE ASSAINISSEMENT COLLECTIF (AC)**

### **1- DEPENSES ET RECETTES (AC)**

#### **❖ SECTION DE FONCTIONNEMENT DU SERVICE ASSAINISSEMENT COLLECTIF**

##### **✓ Dépenses de fonctionnement du service assainissement collectif**

Les **dépenses** de fonctionnement du service assainissement collectif sont réparties comme suit :

DEPENSES - FONCTIONNEMENT	Prop. 2021	Dép 2021	Prop. 2022	Evolution 2021 / 2022
011- Charges à caractère général ( Versement au budget eau ; Redevance ttt eaux usées à Dieppe Nord, SMABL, SIVOM Gamaches ; traitement des boues covid	892 300 €	395 779 €	754 344 €	-15%
65 - Charges diverses de gestion courante (Partic. Tx Gutenberg	50 000 €	0 €	50 000 €	0%
66 - Charges financières (intérêts des emprunts-rattachement ICNE- rbsmt intérêts au sivom Gamaches	75 800 €	40 038 €	68 000 €	-10%
67 - Charges exceptionnelles (coopération décentralisée, annulations de titres dont frais gestion 106e en 2021)	61 600 €	32 100 €	25 000 €	-59%
68 - Dotations aux provisions et dépréciations (Provisions créances contentieuses	700 €	664 €	2 000 €	186%
042 - Opérations d'ordre (amortis. Immo.	411 200 €	410 269 €	489 000 €	19%
022 - Dépenses imprévues	65 000 €	0 €	65 000 €	0%
023 - Virement à la section d'investissement	928 552 €	0 €	592 045 €	-36%
<b>Total Dépenses</b>	<b>2 485 152 €</b>	<b>878 850 €</b>	<b>2 045 389 €</b>	<b>-18%</b>

Un nouveau contrat de délégation de service public d'assainissement collectif a pris effet le 1<sup>er</sup> octobre 2018.

Les **dépenses** réelles de fonctionnement du budget assainissement collectif regroupent principalement sur le chapitre 011 « charges à caractère générales » :

- Le versement d'une partie des frais de structure au budget eau potable (50% des frais)
- Les redevances correspondant au traitement des eaux usées par le SMABL et le SIVOM de Gamaches, le syndicat Dieppe NORD.
- Le traitement des boues covid.

Le chapitre 67 « charges exceptionnelles » comprend :

- Les subventions dans le cadre de la coopération décentralisée,
- Les annulations de titre sur exercices antérieurs.

Les subventions dans le cadre de la coopération décentralisée, non versées depuis 2014 sont reportées au budget.

✓ **Recettes de fonctionnement du service assainissement collectif**

RECETTES - FONCTIONNEMENT	Prop. 2021	Rec 2021	Prop. 2022	Evolution 2021 / 2022
70 - Produits des services du domaine, ventes (surtaxes, PFAC, ttt eaux usées de Dieppe Nord, )	812 818 €	941 281 €	693 522 €	-15%
74 - Subventions d'exploitation (AESN Prime épuration, frais de gestion pour branchements Privatifs, subv ttt boues covid	209 000 €	52 055 €	144 000 €	-31%
77 - Produits exceptionnels		10 416 €	0 €	
042 - Opérations d'ordre (amortissement subv.)	260 000 €	258 030 €	262 000 €	1%
002 Excédent de fonctionnement reporté	1 203 334 €	0 €	945 867 €	-21%
<b>Total Recettes</b>	<b>2 485 152 €</b>	<b>1 261 782 €</b>	<b>2 045 389 €</b>	<b>-18%</b>

Les **recettes** de fonctionnement du service assainissement collectif concernent :

- Les produits des services et ventes (*chapitre 70*)
  - les surtaxes « assainissement collectif »
- Les subventions d'exploitations (*chapitre 74*) :
  - les primes d'assainissement de l'agence de l'eau
  - les frais de gestion de l'agence de l'eau pour les branchements en partie privée.
  - les subventions de l'agence de l'eau pour le traitement des boues covid (à percevoir à partir de 2022)

❖ **DEPENSES D'INVESTISSEMENT DU SERVICE ASSAINISSEMENT COLLECTIF**

Les dépenses d'investissement du service assainissement collectif se répartissent comme suit :

DEPENSES - INVESTISSEMENT	Dép 2021	Ràr 2021	Prop. 2022	Total BP 2022	Evolution 2021 2022
10 - Dotations (opération d'ordre) (constatation dette Sivom)	82 168 €	0 €	83 000 €	83 000 €	-3%
16 - Emprunt et dettes	552 016 €	0 €	583 000 €	583 000 €	-1%
Opérations d'équipement (travaux, études)	619 582 €	465 190 €	1 026 405 €	1 491 594.96 €	-8%
45 - opérations pour compte de tiers (branchements partie privative)	148 935 €	368 910 €	63 000 €	431 910 €	-19%
040 - Opé d'ordre (entre sections) (amortis des subv)	258 030 €	0 €	262 000 €	262 000 €	1%
001 - Déficit d'investissement reporté	- €	- €	914 135 €	914 135.04 €	4%
<b>Total Dépenses</b>	<b>1 660 732 €</b>	<b>834 100 €</b>	<b>2 931 540 €</b>	<b>3 765 640 €</b>	<b>-5%</b>
			<b>3 765 640 €</b>		

✓ **programme d'investissement du service assainissement collectif**

Les montants prévisionnels des opérations d'équipement du projet de budget 2022 s'élèvent à 1 491 594.96€

Le programme d'investissement concerne les opérations suivantes :

- Travaux Inopinés,
- 112<sup>ème</sup> Tranche - CRIEL S/ MER : branchements privatifs - Secteur Criel-Plage et Yauville : le programme de travaux de raccordement en partie privative se prolonge en 2022.
- 113<sup>ème</sup> Tranche – Réseaux sous vide de TOUFFREVILLE S/ EU : Les travaux se termineront en 2022.
- 114<sup>ème</sup> Tranche - STEP de BAILLY EN RIVIERE : Les derniers travaux de fin 2021 seront facturés en 2022.
- 120<sup>ème</sup> Tranche – réhabilitation de la STEP de Gouchaupré. Les travaux terminés en 2021 seront facturés en 2022.
- 121<sup>ème</sup> Tranche – réhabilitation des réseaux d'Incheville (rue Pierre et Marie Curie). Cette opération débutée en 2021 se poursuivra en 2022.
- 122<sup>ème</sup> Tranche – Le diagnostic d'assainissement Cuverville, Sept-Meules, Fresnoy-Folny débutera en 2022
- 201<sup>ème</sup> Tranche – Travaux Inopinés. L'extension Incheville (Dunant) Criel (chaumière) Longroy se poursuivra en 2022

Nouvelles opérations proposées au budget 2022 :

- 123<sup>ème</sup> Tranche – Etude comparative boues covid
- 124<sup>ème</sup> Tranche – Réhabilitation des réseaux, Incheville centre
- 125<sup>ème</sup> Tranche – Réhabilitation des réseaux, Baromesnil St Rémy
- 126<sup>ème</sup> Tranche – Réhabilitation des réseaux, Criel Bourg
- 127<sup>ème</sup> Tranche – Diagnostic H2S

Les programmes suivants sont clôturés :

- 112<sup>ème</sup> Tranche - CRIEL S/ MER : réseaux d'assainissement collectif du secteur Criel-Plage et Yauville : le programme a pris fin en 2021.
- 118<sup>ème</sup> Tranche - Les travaux de mise en séparatif des réseaux et branchements rue Gutenberg débutés en 2020 ont été terminés en 2021.
- 119<sup>ème</sup> Tranche - Diagnostic du système d'assainissement CRIEL S/ MER : Le programme ouvert en 2018 a pris fin en 2021.
- 201<sup>ème</sup> Tranche – Travaux Inopinés. L'extension de la rue Louis Blériot à Incheville est terminée.

DEPENSES - INVESTISSEMENT - OPERATIONS D'EQUIPEMENT		Dép 2021	Ràr 2021	Prop. 2022	Total BP 2022	Evolution 2021 2022
2315	reduction de titre (rue Blériot Incheville)			2 000 €	1 999.96 €	
201	<b>201<sup>ème</sup></b> Travaux Inopinés	23 621 €	0.00 €	59 730 €	59 730 €	0%
201	<b>201<sup>ème</sup></b> Extens° Incheville Criel Longroy	6 525 €	28 400 €	80 000 €	108 400 €	
110	<b>110<sup>èT</sup></b> ST REMY- Rue des Antonins	0 €	3 850 €	0 €	3 850 €	-98%
112	<b>112<sup>èT</sup></b> Ext° Rés CRIEL plage Yauville	136 291 €	0 €	5 000 €	5 000 €	-96%
113	<b>113<sup>èT</sup></b> rés ss vide TOUFFREVILLE	3 080 €	26 440 €	0 €	26 440 €	-48%

114	114 <sup>è</sup> T Optimisat° STEP BAILLY	15 992 €	36 990 €	10 000 €	46 990 €	-47%
119	119 <sup>è</sup> T Diag asst CRIEL	103 928 €	0 €	0 €	0 €	-100%
120	120 <sup>è</sup> T STEP Gouchaupré	248 249 €	25 560 €	5 000 €	30 560 €	-89%
121	121 <sup>è</sup> T réhab P et M Curie Incheville	16 430 €	218 025 €	15 000 €	233 025 €	-48%
122	122 <sup>è</sup> T Diag Cuverville Sept-Meules Fresnoy	90 €	125 925 €	5 000 €	130 925 €	-1%
123	123 <sup>è</sup> T Etude comparative boues covid		0 €	21 000 €	21 000 €	
124	124 <sup>è</sup> T Réhab Incheville Centre bourg		0 €	376 425 €	376 425 €	
125	125 <sup>è</sup> T Réhab Baromesnil St Rémy		0 €	341 250 €	341 250 €	
126	126 <sup>è</sup> T réhab Criel Bourg		0 €	71 000 €	71 000 €	
127	127 <sup>è</sup> T Diag H2S		0 €	35 000 €	35 000 €	
Total opérations d'équipement (23 et 20 - Immo corporelles /immo incorp (études)		<b>619 582 €</b>	<b>465 190 €</b>	<b>1 026 405€</b>	<b>1 491 594.96€</b>	<b>-8%</b>

Les dépenses relatives aux branchements chez les particuliers (opérations pour compte de tiers) s'élèveront à 431 910 €

DEPENSES - INVESTISSEMENT - OPERATIONS pour COMPTE DE TIERS		Dép 2021	Ràr 2021	Prop. 2022	Total BP 2022	Evolution 2021 2022
4581112	112 <sup>è</sup> Bct priv. Yauville	77 522 €	368 910 €	50 000 €	418 910 €	-8%
4582112	112 <sup>è</sup> Bct priv. (régul.	0 €	0 €	5 000 €	5 000 €	400%
4582114	114 <sup>è</sup> Bct priv régul imputation			5 000 €	5 000 €	
4581118	118 <sup>è</sup> Bct priv. Incheville gutenber	71 389 €	0 €	0 €	0 €	-100%
4582118	118 <sup>è</sup> regul imputation subv aesn		0 €	3 000 €	3 000 €	
Total 45 - opé pr cpte de tiers		<b>148 935 €</b>	<b>368 910 €</b>	<b>63 000 €</b>	<b>431 910 €</b>	<b>-19%</b>

#### ❖ RECETTES D'INVESTISSEMENT DU SERVICE ASSAINISSEMENT COLLECTIF

Les recettes d'investissement se répartissent comme suit :

RECETTES - INVESTISSEMENT	Rec 2021	Ràr 2021	Prop. 2022	Total BP 2022	Evolution 2021 2022
10 - Réserves (au compte 1068)			640 399 €	640 399 €	18%
13 - Subventions d'investissement	281 491 €	551 836 €	749 910 €	1 301 746 €	11%
16 - Emprunts et dettes (opération d'ordre : constatation dette SIVOM)	135 019 €	- €	83 000 €	83 000 €	-3%
45 - opérations pour compte de tiers (branchements partie privative)	232 024 €	556 000 €	103 450 €	659 449.57 €	-20%
040 - Opé d'ordre (entre sections) (amortis. des immo)	410 269 €	- €	489 000 €	489 000 €	19%
021 - Virement de la section de fonctionnement	0 €	- €	592 045 €	592 045.43 €	-36%
<b>Total Recettes</b>	<b>1 058 803 €</b>	<b>1 107 836 €</b>	<b>2 657 804 €</b>	<b>3 765 640 €</b>	<b>-5%</b>
			<b>3 765 640 €</b>		

Les montants prévisionnels des recettes liées aux opérations d'investissement du budget 2022 s'élèvent à 1 301 746 € et sont réparties comme suit :

RECETTES - INVESTISSEMENT - Opé d'équipement - Subventions		Rec 2021	Ràr 2020	Prop. 2022	Total BP 2022	Evolution 2021/ 2022
2315-201	Réduction de mandat (rue blieriot)		0 €	2 000 €	2 000 €	
13111-201	201 <sup>è</sup> T Travaux Inopinés Extension Incheville (Dunant) Criel (chaumière) Longroy			46 000 €	46 000 €	
13111-112	112 <sup>è</sup> T Résx Criel plage Yauville	0 €	447 700 €	2 260 €	449 960 €	1%
13111-113 et 1313	113 <sup>è</sup> T Rés.ss vide TOUFFREVILLE	0 €	4 200 €	0 €	4 200 €	0%
13111-114 et 1313	114 <sup>è</sup> T Optimisa° STEP BAILLY	17 614 €	44 486 €	0 €	44 486 €	-28%
13111-118	118 <sup>è</sup> T Incheville Gutenberg Mise en séparatif	31 766 €	30 450 €	0 €	30 450 €	-34%
13111-120 et 1313	120 <sup>è</sup> T STEP gouchaupré	135 959 €	25 000 €	24 650 €	49 650 €	-40%
13111-121	121 <sup>è</sup> T réhab P et M Curie Incheville	0 €	0 €	161 000 €	161 000 €	-38%
13111-122 ET 1313	122 <sup>è</sup> T Diag Cuverville Sept-Meules Fresnoy	0 €	0 €	99 000 €	99 000 €	4%
13111-123 ET 1313	123 <sup>è</sup> T Etude boues covid	0 €	0 €	15 750 €	15 750 €	
13111-124 ET 1313	124 <sup>è</sup> T Réhab Incheville Centre	0 €	0 €	244 000 €	244 000 €	
13111-125 ET 1313	125 <sup>è</sup> T Réhab Baromesnil St Rémy	0 €	0 €	85 000 €	85 000 €	
13111-126 ET 1313	126 <sup>è</sup> T Réhab Criel Bourg			44 000 €	44 000 €	
13111-127 ET 1313	127 <sup>è</sup> T Diag H2S			26 250 €	26 250 €	
<b>Total 13 - Subventions d'investissement</b>		<b>281 491 €</b>	<b>551 836 €</b>	<b>749 910 €</b>	<b>1 301 746€</b>	<b>11%</b>

Les recettes prévisionnelles relatives aux opérations pour compte de tiers (branchement chez les particuliers) s'élèvent à 659 449.57€ (subventions de l'agence de l'eau et participations des particuliers)

RECETTES - INVESTISSEMENT - opé cpte de tiers- Branchements privés		Rec 2021	Ràr 2019	Prop. 2022	Total BP 2022	Evolution 1/ 2022
4582112	112 <sup>è</sup> T Criel Mesnil-V Subv. AESN	0 €	- €	0 €	0.00 €	
	Participations particuliers	0 €	46 000 €	0 €	46 000 €	-37%
4581112	112 <sup>è</sup> T Criel Yauville Subv. AE et partic	164 799 €	456 000 €	68 482 €	524 482.31 €	-16%
	112 <sup>è</sup> Regul Participations particuliers	0 €	0 €	5 000 €	5 000 €	
4582114	114 <sup>è</sup> T St Ouen ss bailly Subv. AESN	0 €	15 000 €	8 600 €	23 600 €	205%
	Participations particuliers	0 €	0 €	7 343 €	7 343.40 €	0%
4581114	114 <sup>è</sup> régularisations	0 €	0 €	5 000 €	5 000 €	
4582118	118 <sup>è</sup> T Incheville Subv. AESN	35 125 €	39 000 €	0 €	39 000 €	-55%
	Participations particuliers	0 €	0 €	6 024 €	6 023.86 €	
4581118	118 <sup>è</sup> régularisations			3 000 €	3 000 €	
Total 45 - opé pr cpte de tiers Comptabilité distincte rattachée		232 024 €	556 000 €	103 450 €	659 449.57 €	-20%

Il n'est pas envisagé d'emprunter (en dehors des avances accordées par l'agence de l'eau)

## 2- STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE – SERVICE ASSAINISSEMENT COLLECTIF

L'ensemble des emprunts souscrits auprès d'organismes de crédit sont à taux fixe. Les avances versées par l'Agence de l'Eau sont des prêts à taux zéro.

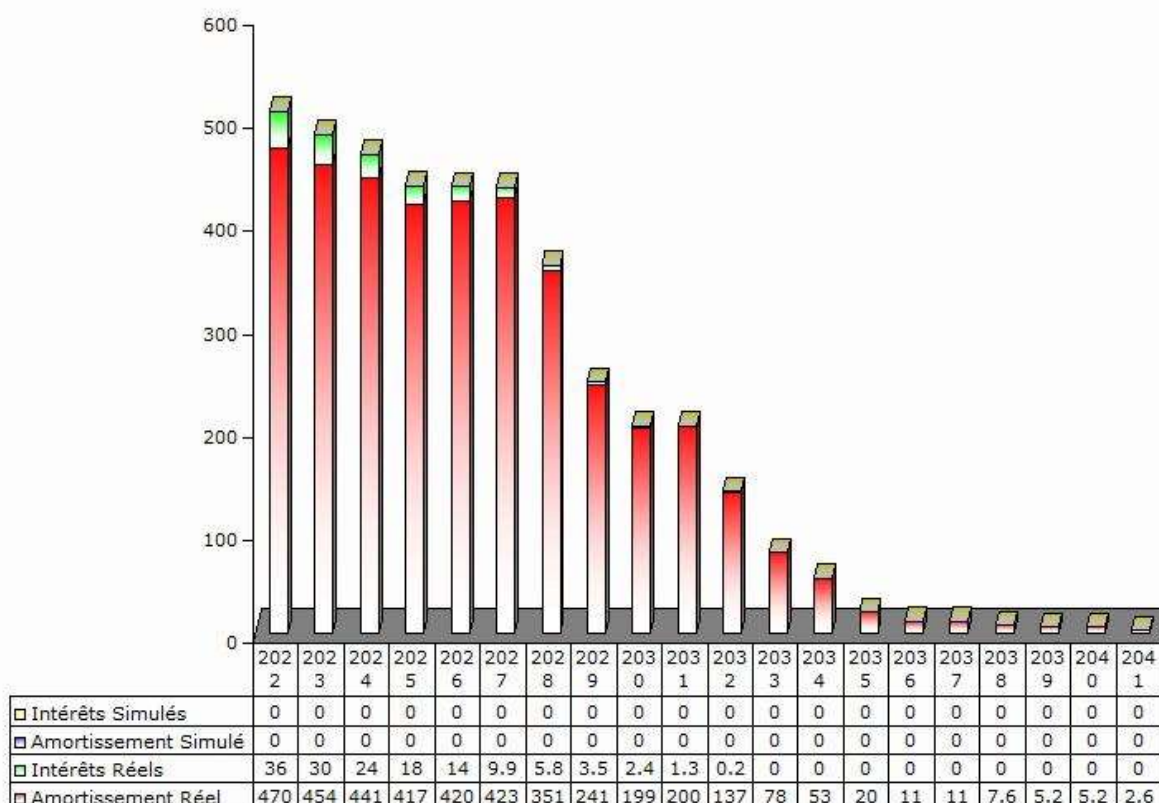
### ✓ DETTE DU SERVICE ASSAINISSEMENT COLLECTIF

État de la dette au 1<sup>er</sup> janvier 2022

Année	Dette en Capital au 1er Janvier	Annuité	Annuité Intérêts	Annuité Amortissements	Variation des Annuités
2022	3 947 074	506 456	36 352	470 105	

(hors emprunt au SIVOM de Gamaches)

### Courbe des remboursements



(hors emprunt au SIVOM de Gamaches)

### Niveau de l'épargne

L'épargne brute correspond à la différence entre les recettes réelles et les dépenses réelles de fonctionnement.

Fonctionnement	2021	2020	2019	2018	2017
Recettes réelles	1 003 752 €	916 198 €	865 971 €	877 858 €	832 124 €
Dépenses réelles	468 581 €	386 790 €	499 358 €	291 490 €	345 079 €
<b>Epargne brute</b>	<b>535 171 €</b>	<b>529 408 €</b>	<b>366 613 €</b>	<b>586 368 €</b>	<b>487 045 €</b>

L'épargne nette correspond à l'épargne brute déduction faite du capital de l'emprunt.

	2021	2020	2019	2018	2017
Epargne brute	535 171 €	529 408 €	366 613 €	586 368 €	487 045 €
Capital de l'emprunt	469 847 €	425 478 €	368 962 €	331 892 €	382 575 €
(Emprunt au SIVOM Gamaches)* (2018 et 2019 remboursé en 2019)	82 168 €	85 047 €	138 713 €		
<b>Epargne nette</b>	<b>-16 844 €</b>	<b>18 883 €</b>	<b>-141 061 €</b>	<b>254 475 €</b>	<b>104 470 €</b>

A Criel sur mer, le 08 mars 2022

Le Président

Martial FROMENTIN





## Syndicat Intercommunal d'Eau et d'Assainissement Caux Nord Est

91 Rue de la Libération - 76910 CRIEL SUR MER

Tel : 02.35.82.87.23 - fax : 02.35.50.65.66 - email : syndicat.cne@orange.fr

# NOTE DE PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE DU BUDGET PRIMITIF 2022

## SERVICE ASSAINISSEMENT NON COLLECTIF (ANC)

### 1- DEPENSES ET RECETTES (ANC)

#### ❖ SECTION DE FONCTIONNEMENT DU SERVICE ASSAINISSEMENT NON COLLECTIF

##### ✓ Dépenses de fonctionnement du service assainissement non collectif

Les **dépenses** de fonctionnement du service sont réparties comme suit :

DEPENSES - FONCTIONNEMENT	prop. 2021	Dép 2021	prop. 2022	Evolution 2021 / 2022
011 - Charges à caractère général (Prestations de service entretien contrôles depuis fin DSP 01/10/2018 - Versement au budget eau )	275 500 €	88 907 €	324 382 €	18%
67 - Charges exceptionnelles (Titres annulés sur exerc. antérieur	7 400 €	0 €	10 000 €	35%
68 - Dotations aux provisions et aux dépréciations (provisions pour créances)	2 600 €	2 505 €	5 000 €	92%
042 - Opérations d'ordre entre sections (Amortissement immobilisations)	1 000 €	751 €	999 €	0%
002 déficit de fonctionnement reporté				
<b>Total des Dépenses</b>	<b>286 500 €</b>	<b>92 163 €</b>	<b>340 381 €</b>	<b>4%</b>

Le contrat de délégation de service public d'assainissement non collectif a pris fin le 30 septembre 2018, pour être remplacé par des marchés de prestations de services de contrôle et d'entretien des installations. Les **dépenses** réelles de fonctionnement du budget assainissement non collectif regroupent principalement sur le chapitre 011 « charges à caractère générales » :

- Le versement d'une partie des frais de structure au budget eau potable (10% des frais)
- Les dépenses de prestations de service de contrôle et d'entretien.

Le budget 2022 intègre les dépenses de prestations de service de contrôle et d'entretien de 2021 et 2022. Les prestations de contrôle depuis le 1er octobre 2018 n'ont pas été facturées à la date du 31/12/2021. Toutefois le montant des prestations de contrôle 2018 2019 et 2020 a été rattaché à l'exercice 2021. Il en est de même du montant de l'entretien 2019 2020 dont les factures n'ont pas été reçues, et qui a rattaché à l'exercice 2021.

### ✓ Recettes de fonctionnement du service assainissement non collectif

RECETTES - FONCTIONNEMENT		prop. 2021	Rec 2021	prop. 2022	Evolution 2021 / 2022
70 - Vente, prestations. de Services Controles / Entretien		110 887 €	112 372 €	109 799 €	-1%
74 - Subventions d'exploitations (frais de gestion par l'AESN)		7 200 €	11 311 €	0 €	-100%
002	Excédent de fonctionnement reporté	168 413 €	0 €	230 582 €	37%
023	Virement à la section d'investis.				
<b>Total des Recettes</b>		<b>286 500 €</b>	<b>154 333 €</b>	<b>340 381 €</b>	<b>19%</b>

Les **recettes** de fonctionnement du service Assainissement Non Collectif concerneront :

- Les recettes des prestations de service à compter du 1er octobre 2020 (pour les signataires de la nouvelle convention d'entretien). Il s'agit d'un paiement des usagers à la prestation.
- Les surtaxes relatives à l'entretien pour les installations faisant l'objet de l'ancienne convention d'entretien. Il s'agit d'un paiement des usagers, facturé sur la facture d'eau.
- Les surtaxes relatives aux contrôles.

L'agence de l'eau ne versera plus de frais de gestion. Ces frais ont été versés jusqu'à la 17<sup>e</sup> tranche en 2021.

Les recettes prévisionnelles sont supérieures à celles de l'exercice précédent notamment en raison de l'excédent de fonctionnement reporté supérieur

### ❖ DEPENSES D'INVESTISSEMENT DU SERVICE ASSAINISSEMENT NON COLLECTIF

Les dépenses d'investissement du service assainissement non collectif se répartissent comme suit :

DEPENSES - INVESTISSEMENT	Dép 2021	Ràr 2021	Prop. 2022	Total BP 2022
Opérations d'équipement (travaux sur sol d'autrui, matériel)	3 920 €	0 €	285 739 €	285 739 €
45 - Opérations pour cpte de tiers (Etudes et travaux chez particuliers)	144 031 €	1 550 €	574 300 €	575 850 €
<b>Total des dépenses</b>	<b>147 951 €</b>	<b>1 550 €</b>	<b>860 039 €</b>	<b>861 589 €</b>
			<b>861 589 €</b>	

✓ **programme d'investissement du service assainissement non collectif**

Le montant prévisionnel des opérations s'élève à 860 039 €

DEPENSES INVESTISSEMENT		Dép 2021	Ràr 2021	Prop. 2022	Total BP 2022
101	travaux inopinés - construction sur sol d'autrui	3 920 €	0 €	230 738.61 €	230 738.61 €
102	matériel			55 000 €	55 000.00 €
Total 21 20 - Immobilisations corporelles - concessions		<b>3 920 €</b>	<b>0 €</b>	<b>285 739 €</b>	<b>285 738.61 €</b>
Dép- Opérations pour compte de tiers -		Dép 2021	Ràr 2021	Prop. 2022	Total BP 2022
4581118	18e	127 414 €	0 €	5 000 €	5 000.39 €
4582118	18e regul			5 000 €	5 000.00 €
4581119	19e	4 030 €	1 550 €	200 000 €	201 550.00 €
4582119	19e regul			5 000 €	5 000.00 €
4581120	20e	0 €	0 €	339 300 €	339 300.00 €
4581121	21e	0 €	0 €	20 000 €	20 000.00 €
Total 45 -opé. pr cpte de tiers Comptabilité distincte rattachée		<b>144 031 €</b>	<b>1 550 €</b>	<b>574 300 €</b>	<b>575 850.39 €</b>
<b>TOTAL DEPENSES</b>		<b>147 951 €</b>	<b>1 550 €</b>	<b>860 039 €</b>	<b>861 589 €</b>
			<b>861 589 €</b>		

Les travaux de la 18<sup>ème</sup> tranche débutés en 2020 ont pris fin en 2021.

La 19<sup>ème</sup> tranche se poursuivra en 2022 par les travaux suite aux études réalisées.

La 20<sup>ème</sup> tranche se poursuivra par des études. Le montant correspondant aux travaux sera inscrit au budget.

Les prévisions inscrites au budget concernent principalement les 19<sup>ème</sup> et 20<sup>ème</sup> tranches.

Nouvelle opération proposée au budget 2022 :

La 21<sup>ème</sup> tranche débutera en 2022 par des études

❖ **RECETTES D'INVESTISSEMENT DU SERVICE ASSAINISSEMENT NON COLLECTIF**

Les recettes d'investissement se répartissent comme suit :

RECETTES - INVESTISSEMENT	Rec 2021	Ràr 2021	Prop. 2022	Total BP 2022	Evolution 2021 2022
45 - opérations pour cpte de tiers (subventions AESN et Département - participa°des particuliers)	268 317 €	49 148 €	573 485 €	622 633 €	4%
040 - Opérations d'ordre entre sections (amortissement des immo.)	751 €	0 €	999 €	999 €	0%
001 - Excédent antérieur reporté	0 €	0 €	237 957 €	237 957 €	104%
<b>Total des recettes</b>	<b>269 068 €</b>	<b>49 148 €</b>	<b>812 441 €</b>	<b>861 589 €</b>	21%
			<b>861 589 €</b>		

Le montant prévisionnel des recettes liées aux opérations pour compte de tiers s'élève à 573 485 € et sont réparties comme suit :

Elles concernent principalement les 19<sup>è</sup> et 20<sup>è</sup> tranches ainsi qu'un solde de subvention à percevoir pour la 18<sup>è</sup> tranche.

Rec Opérations pour compte de tiers		Rec 2021	Ràr 2021	Prop. 2022	Total BP 2022	Evolution 2021 2022
4582118	18 <sup>è</sup>	228 210 €	49 148 €	0 €	49 148 €	-85%
<i>4581118</i>	<i>18<sup>è</sup> régul</i>			<i>5 000 €</i>	<i>5 000 €</i>	
4582119	19 <sup>è</sup>	3 565 €	0 €	204 185 €	204 185 €	-1%
<i>4581119</i>	<i>19<sup>è</sup> régul</i>			<i>5 000 €</i>	<i>5 000 €</i>	
4582120	20 <sup>è</sup>	0 €	0 €	339 300 €	339 300 €	2162%
4582121	21 <sup>è</sup>	0 €	0 €	20 000 €	20 000 €	
Total 45 -opé. pr cpte de tiers Comptabilité distincte rattachée		268 317€	49 148 €	573 485 €	622 633 €	4%

A Criel sur mer, le 08 mars 2022

Le Président

Martial FROMENTIN