



## 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

### RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2023

#### SERVICE EAU POTABLE (AEP)

#### 1- ORIENTATIONS – ENGAGEMENTS - EVOLUTION DES 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 réalisées en 2022 sont réparties comme suit :

DEPENSES - FONCTIONNEMENT	Dép 2022
011 - Charges à caractère général (frais locaux, véhicule, matériel informatique, mission, formations, cotisation sidesa et adico, assurances, redevances occupation domaine public ...)	67 377 €
012 - Charges du personnel (rémunérations, cotisations)	169 047 €
65 - Autres charges de gestion courante (indemnités élus - Créances admises en non valeur)	20 669 €
66 - Charges financières (intérêts d'emprunts, rattachement ICNE)	4 805 €
67 - Charges exceptionnelles (subv except FSL, titres annulés sur exercice antérieur...)	950 €
042 - Opé d'ordre budg.entre sect° (amortis.immo)	146 795 €
<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>409 644 €</b>

Les **dépenses prévisionnelles** de fonctionnement seront en 2023 supérieures à celles de l'exercice précédent, au chapitre 012 (charges de personnel) : recrutement de deux agents au 1<sup>er</sup> septembre 2022. Elles seront inférieures au chapitre 011 (Charges à caractère général).

### ✓ Recettes de fonctionnement du service eau potable

Les **recettes** de fonctionnement du service eau potable réalisées en 2022 sont réparties comme suit :

RECETTES - FONCTIONNEMENT	Rec 2022
013 - Atténuations de charges (rbsmt personnel mis à disposition)	14 070 €
70 - Produits des services et ventes (vente d'eau à Dieppe Nord, surtaxes eau potable, rbsmt frais locaux)	514 190 €
75 - Autres produits de gestion courante (versement des budgets asst, redevance antennes s/ réservoirs)	149 732 €
77 - Produits exceptionnels (rbsmt assurances, mandats annulés s/ exercices antérieurs, pénalités )	1 054 €
<b>042 - Opé d'ordre budg. entre sections (amortis. des subv)</b>	<b>133 248 €</b>
<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>812 295 €</b>

Les **recettes** prévisionnelles de fonctionnement en 2023 seront inférieures à celles de 2022 en raison d'un excédent de fonctionnement reporté inférieur (502 276.79 € en 2023 - 991 608.97€ en 2022). Les charges du personnel recruté au 1<sup>er</sup> septembre 2022 pour le service Assainissement Non Collectif seront remboursées par le budget Assainissement Non Collectif au budget Eau Potable. Ces charges seront supérieures en 2023 (1 an de charges en 2023 contre 4 mois de charges en 2022).

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

#### ✓ projets d'investissement du service eau potable

Le montant prévisionnel des opérations d'équipement du projet de budget 2023 s'élève à **2 656 127 €**. Il s'élevait à 2 465 710 € en 2022.

Le programme d'investissement sera composé des opérations suivantes :

- 301<sup>è</sup> Travaux inopinés
- 302<sup>è</sup> Matériel informatique, bureautique et aménagement des locaux,
- 80<sup>ème</sup> - Sécurisation des ouvrages : Le Programme 2021/2022 débuté en 2021 sera mis en œuvre en 2023.
- 82<sup>ème</sup> – Actions suite aux études des Bassins d'Alimentation de Captages. Des crédits seront 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 2023.
- 88<sup>ème</sup> - Programme de renouvellement des réseaux eau potable (tranche ferme : Assigny, Guilmécourt, Cuverville-sur-Yères ; tranche optionnelle : Beauchamps, Brunville, Monchy, Le Mesnil-Réaume, Avesnes- en-Val, Flocques). Ce programme se poursuit en 2022
- 89<sup>ème</sup> – Traitement détartrant de l'eau.
- 90<sup>ème</sup> - Programme de renouvellement des réseaux eau potable. Une nouvelle tranche de travaux débutera par la prestation de maîtrise d'œuvre et les études.
- 91<sup>ème</sup> – Travaux de génie civil - réservoirs. Cette nouvelle tranche de travaux débutera en 2023



Les principales dépenses concernent le renouvellement des réseaux (notamment la 88<sup>è</sup> tranche) ainsi que la sécurisation des ouvrages (80<sup>è</sup> tranche). L'ensemble des dépenses d'équipement seront légèrement supérieures à celles prévues en 2022.

Opération(s) clôturée(s) en 2022 :

- 87<sup>ème</sup> - Programme de renouvellement des réseaux eau potable (Millebosc / Longroy, Cuverville sur Yères)

DEPENSES - INVESTISSEMENT OPERATIONS D'EQUIPEMENT		Total BP 2022	Dép 2022	PROJET 2023	Evolution 2022 2023
302	Matériel informatique bureautique - Aménagement locaux- véhicule	19 000 €	0 €	27 000 €	42%
301	Travaux inopinés	50 000 €	0 €	50 000 €	0%
80	80 <sup>è</sup> Sécurisat° ouvr. 2019/2020	0 €	0 €	0 €	
	80 <sup>è</sup> Sécurisat° ouvr. 2021/2022	326 870 €	10 290 €	200 976 €	-39%
	80 <sup>è</sup> Diagnostic Génie Civil	0 €	0 €	0 €	
82	82 <sup>è</sup> Act° suite Etudes BAC(terrains	15 000 €	0 €	100 000 €	567%
84	84 <sup>è</sup> Recherche d'eau	10 000 €	0 €	50 000 €	400%
85	85 <sup>è</sup> Bornes vertes de paysage	5 000 €	4 367 €	0 €	-100%
87	87 <sup>è</sup> renouvellement réseaux Millebosc Longroy Cuverville	349 840 €	321 644 €	0 €	-100%
88	88 <sup>è</sup> Renouvellement réseaux TF	1 065 000 €	272 244 €	856 611 €	-20%
	88 <sup>è</sup> Renouvellement TO	450 000 €	0 €	768 700 €	71%
89	89 <sup>è</sup> Traitement détartrant d'eau	175 000 €	0 €	202 840 €	16%
90	90 <sup>è</sup> Renouvellement réseaux	0 €	0 €	350 000 €	
91	91 <sup>è</sup> Travaux génie civil réservoirs	0 €	0 €	50 000 €	
Total opérations d'équipement		<b>2 465 710 €</b>	<b>608 544 €</b>	<b>2 656 127 €</b>	<b>147%</b>

DEPENSES - INVESTISSEMENT		Total BP 2022	Dép 2022	PROJET 2023
4581184	84 <sup>è</sup> Recherche d'eau cpte de tiers	132 000 €	0 €	132 000 €

DEPENSES - INVESTISSEMENT		Total BP 2022	Dép 2022	PROJET 2023
1641	Emprunts auprès d'établ de crédit	115 000 €	99 713 €	130 000 €
1681	Autres emprunts (AESN)	3 000 €	2 133 €	3 000 €
Total 16 - Emprunts et dettes assimilées		<b>118 000 €</b>	<b>101 846 €</b>	<b>133 000 €</b>



## ❖ RECETTES D'INVESTISSEMENT DU SERVICE EAU POTABLE

Le montant prévisionnel des subventions pour les opérations d'investissement du projet de budget 2023 s'élève à **913 876 €**. Il est légèrement inférieur à celui prévu en 2022 (994 380 €) et concerne principalement le renouvellement des réseaux (notamment la 88<sup>e</sup> tranche) et la sécurisation des ouvrages.

RECETTES INVESTISSEMENT - OPE. D'EQUIPEMENT : subventions		Total BP 2022	Rec 2022	PROJET 2023	Evolution 2022 2023
80	80 <sup>e</sup> sécurisat° ouvrages 2016/2017	1 150.97 €	0 €	0.00 €	-100%
	80 <sup>e</sup> sécurisat° ouvrages 2019/2020	54 230 €	35 771 €	0 €	-100%
	80 <sup>e</sup> sécurisat° ouvrages 2021/2022	175 000 €		115 900 €	-34%
83	83 <sup>e</sup> Révis° des DUP Bassins d'Alimentat° de Captages Villy Touffreville Criel	12 000 €	12 909 €	0 €	-100%
87	87 <sup>e</sup> Renouvellement réseaux Millebosc Longroy Cuverville	121 000 €	118 417 €	15 700 €	-87%
88	88 <sup>e</sup> Renouvellement réseaux TF	500 000 €	0 €	312 276 €	-38%
88	88 <sup>e</sup> Renouvellement réseaux TO	131 000 €	0 €	370 000 €	182%
90	90 <sup>e</sup> Renouvellement réseaux	0 €	0 €	85 000 €	
90	91 <sup>e</sup> Travaux Génie civil réservoirs		0 €	15 000 €	
Total opérations d'équipement (subventions)		<b>994 380 €</b>	<b>167 097 €</b>	<b>913 876 €</b>	<b>-8%</b>

Le solde des participations des collectivités à l'étude de sécurisation des ouvrages (opération pour compte de tiers) reste à percevoir.

RECETTES - INVESTISSEMENT		Total BP 2022	Rec 2022	PROJET 2023	Evolution 2022 2023
4582184	84 <sup>e</sup> Etudes sécurisa° pr cpte de tiers	18 229.03 €	0 €	18 229.03 €	0%
4582184	84 <sup>e</sup> Recherche d'eau pr cpte de tiers (si répartition)	132 000 €	0 €	132 000 €	0%
Total 45 - opé. pr cpte de tiers- Comptabilité distincte rattachée		<b>150 229 €</b>	<b>0 €</b>	<b>150 229 €</b>	<b>0%</b>

Il n'est pas prévu de recourir à l'emprunt en 2023.

RECETTES - INVESTISSEMENT		Total BP 2022	Rec 2022	PROJET 2023	Evolution 2022 2023
1641 et 1681	Emprunt établi. de crédit et autres	550 000 €	550 000 €	0 €	-100%
Total 16 - Emprunts et dettes assimilées		<b>550 000 €</b>	<b>550 000 €</b>	<b>0 €</b>	<b>-100%</b>

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

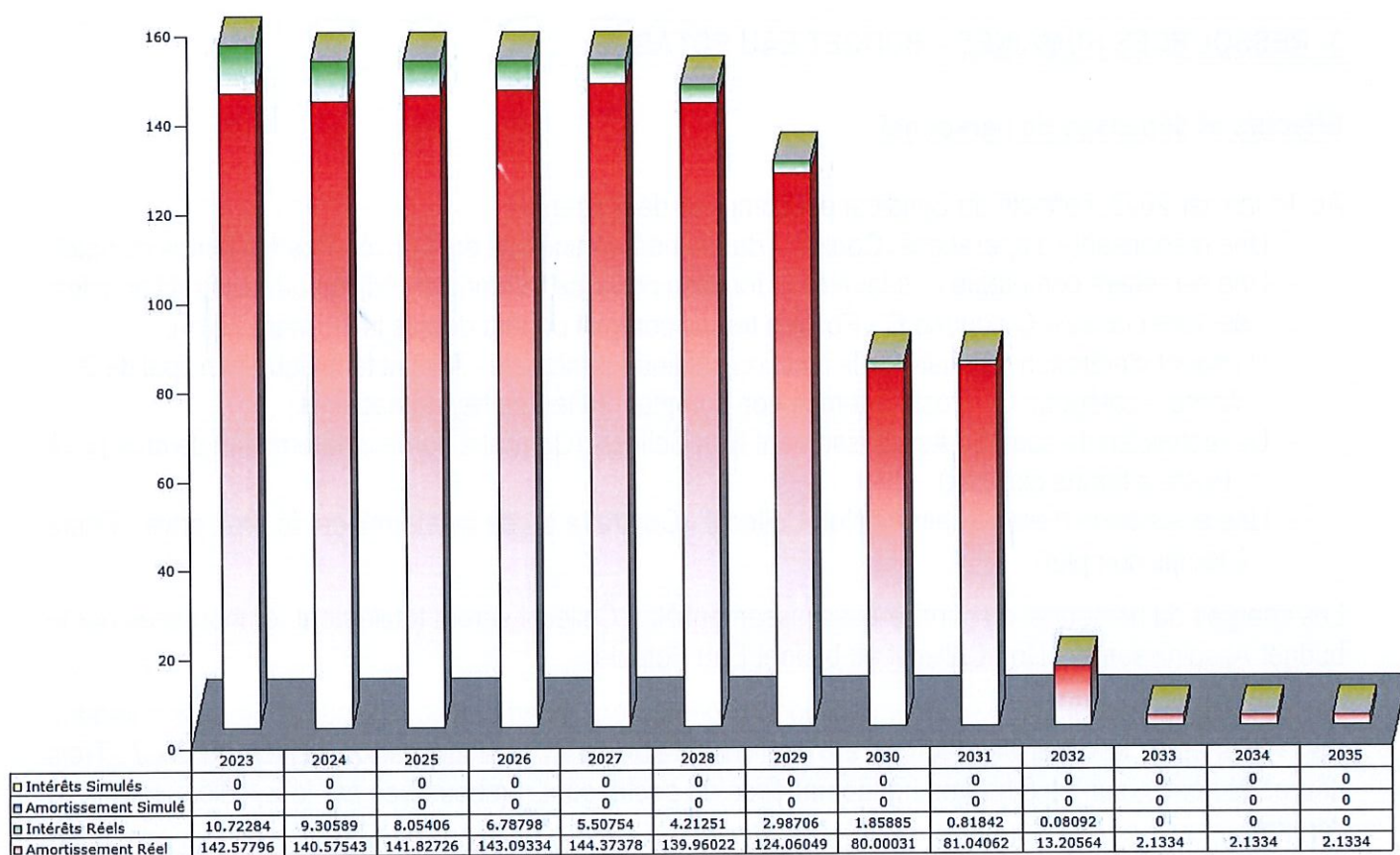
L'ensemble des emprunts souscrits auprès d'organismes de crédit sont à taux fixe.  
Les avances versées par l'Agence de l'Eau sont des prêts à taux zéro, versés conformément aux conventions.

### ✓ DETTE DU SERVICE EAU POTABLE

État de la dette au 1<sup>er</sup> janvier 2023

Année	Dettes en Capital au 1er Janvier	Annuité	Annuité Intérêts	Annuités Amortissement
2023	1 157 114	153 300	10 722	142 577

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	2022	2021	2020	2019	2018	2017
Recettes réelles (RF)	675 295 €	918 794 €	348 781 €	382 305 €	441 039 €	338 175 €
Dépenses réelles (DF)	262 849 €	227 891 €	246 822 €	222 009 €	253 333 €	196 792 €
<b>Epargne brute (RF -DF)</b>	<b>412 446 €</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.

	2022	2021	2020	2019	2018	2017
Epargne Brute (E B)	412 446 €	690 904 €	101 959 €	160 295 €	187 706 €	141 383 €
Capital de l'emprunt. (K)	101 847 €	100 430 €	53 277 €	53 277 €	30 437 €	27 671 €
<b>Epargne nette (EB - K)</b>	<b>310 599 €</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 2023, l'effectif du Syndicat est composé de 5 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 : 8 heures hebdomadaires)
- Un technicien de contrôle Assainissement Non Collectif (Contrat à durée indéterminée de droit privé - Poste à temps complet)
- Une assistance Assainissement Non Collectif. (Contrat à durée indéterminée de droit privé - Poste à temps complet)

Les charges du personnel du service Assainissement Non Collectif seront totalement remboursées par le budget Assainissement Non Collectif au budget Eau Potable.

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 8 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	Dépenses 2022 AEP
Charges de personnel	136 043 €	146 686 €	143 438 €	169 047 €
Dépenses de fonctionnement réelles	220 676 €	246 823 €	227 890 €	262 849 €
	62%	59%	63%	64%

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 2023. Un montant sera toutefois prévu au budget en cas de nécessité.

### Durée effective de travail

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

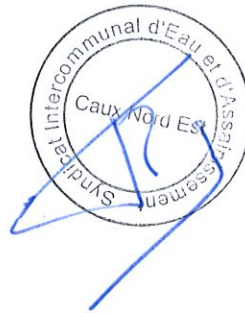
L'IHTS (Indemnité d'Heures de Travail Supplémentaires) est instauré depuis le 1<sup>er</sup> septembre 2019 pour les agents titulaires.

La responsable d'opérations effectue 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.

Les agents du service Assainissement Non Collectif récupèrent les heures supplémentaires réalisées.

Le 07/02/2023

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

### RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2023

#### SERVICE ASSAINISSEMENT COLLECTIF (AC)

#### 1- ORIENTATIONS – ENGAGEMENTS - EVOLUTION DES 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	Dép 2022
011- Charges à caractère général (Versement au budget eau ; Redevance ttt eaux usées à Dieppe Nord, SMABL, SIVOM Gamaches ; traitement des boues covid)	397 470 €
66 - Charges financières (intérêts des emprunts- rattachement ICNE)	33 150 €
67 - Charges exceptionnelles (Particip. poste refoulement Flocques, coopération décentralisée, annulations de titres)	11 813 €
68 - Dotations aux provisions (Provisions créances contentieuses)	128 €
042 - Opérations d'ordre (amortis. Immo.)	485 260 €
<b>Total Dépenses</b>	<b>927 822 €</b>

Les **dépenses** prévisionnelles de fonctionnement seront supérieures en 2023 à celles de 2022, principalement en raison d'un virement à la section d'investissement supérieur.

Les subventions dans le cadre de la coopération décentralisées, non versées depuis 2014, seront reportées.

### ✓ Recettes de fonctionnement du service assainissement collectif

RECETTES - FONCTIONNEMENT	Rec 2022
70 - Produits des services du domaine, ventes (surtaxes, PFAC, traitement des eaux usées de Dieppe Nord )	1 244 687 €
74 - Subventions d'exploitation (AESN Prime épuration, frais de gestion pour branchements Privatifs, subventions traitement des boues covid	245 655 €
042 - Opérations d'ordre (amortissement subventions.)	259 877 €
<b>Total Recettes</b>	<b>1 750 219 €</b>

Les **recettes** prévisionnelles seront supérieures principalement en raison d'un excédent de fonctionnement reporté supérieur.

Elles ne comprendront pas :

- de prime d'épuration de l'agence de l'eau cette dernière ayant été versées en 2022 pour deux exercices, 2020 et 2021,
- de subventions pour le traitement des boues covid. (Les subventions de l'agence de l'eau ont été allouées pour 2020 et 2021),
- de frais de gestion pour les branchements privatifs. Les frais de gestion ne sont plus alloués par l'agence de l'eau.

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

#### ✓ projets d'investissement du service assainissement collectif

Les montants prévisionnels des opérations d'équipement du projet de budget 2023 s'élèvent à **2 055 925€**.

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 : les essais préalables avant réception se poursuivent en 2023.
- 122<sup>ème</sup> Tranche – Le diagnostic d'assainissement Cuverville, Sept-Meules, Fresnoy-Folny se poursuit en 2023.
- 123<sup>ème</sup> Tranche – L'étude comparative boues covid sera finalisée en 2023.
- 125<sup>ème</sup> Tranche – Réhabilitation des réseaux, Baromesnil St Rémy.
- 126<sup>ème</sup> Tranche – Réhabilitation des réseaux, Criel Bourg. Les études débiteront en 2023.
- 127<sup>ème</sup> Tranche – Diagnostic H2S
- 128<sup>ème</sup> Tranche – Réhabilitation de la STEP de Cuverville sur Yères. Un marché de conception réalisation sera lancé en 2023.

Le programme suivant sera reporté sur un autre exercice :

- 124<sup>ème</sup> Tranche – Réhabilitation des réseaux, Incheville centre

Aucune nouvelle opération ne sera proposée au budget 2023.

Les programmes suivants sont clôturés :

- 113<sup>ème</sup> Tranche – Réseaux sous vide de TOUFFREVILLE S/ EU. Les derniers travaux ont été réalisés.
- 114<sup>ème</sup> Tranche - STEP de BAILLY EN RIVIERE : Les derniers travaux fin 2021 ont été facturés en 2022.
- 201<sup>ème</sup> Tranche – Travaux Inopinés. L'extension Incheville (Dunant) Criel (chaumière) a pris fin en 2022



- 120<sup>ème</sup> Tranche – Réhabilitation de la STEP de Gouchaupré. Les travaux terminés en 2021 ont été facturés en 2022.
- 121<sup>ème</sup> Tranche – Réhabilitation des réseaux d'Incheville (rue Pierre et Marie Curie). Cette opération débutée en 2021 a pris fin en 2022.

DEPENSES - INVESTISSEMENT - OPERATIONS D'EQUIPEMENT		Total BP 2022	Dép 2022	projet 2023	Evolution 2022 2023
2315	Réduction de titre (rue Blériot Incheville)	1 999.96 €	1 976 €	0.00 €	-100%
201	<b>201<sup>è</sup></b> Travaux Inopinés	56 730 €	19 869 €	100 000 €	76%
201	<b>201<sup>è</sup></b> Extens° Incheville Criel Longroy	108 400 €	44 199 €	0 €	-100%
110	<b>110<sup>è</sup></b> St rémy- Rue des Antonins	3 850 €	0 €	0 €	-100%
112	<b>112<sup>è</sup></b> Ext° Rés Criel plage Yauville	5 000 €	0 €	0 €	-100%
113	<b>113<sup>è</sup></b> Réseau ss vide Touffreville	26 440 €	26 440 €	0 €	-100%
114	<b>114<sup>è</sup></b> Optimisat° STEP Bailly	46 990 €	32 240 €	0 €	-100%
120	<b>120<sup>è</sup></b> STEP Gouchaupré	30 560 €	25 566 €	0 €	-100%
121	<b>121<sup>è</sup></b> Réhab P et M Curie Incheville	233 025 €	217 464 €	0 €	-100%
122	<b>122<sup>è</sup></b> Diag Cuverville Sept-Meules Fresnoy	130 925 €	7 998 €	122 925 €	-6%
123	<b>123<sup>è</sup></b> Etude comparative boues covid	21 000 €	0 €	23 000 €	10%
124	<b>124<sup>è</sup></b> Réhab Incheville Centre bourg	376 425 €	0 €	0 €	-100%
125	<b>125<sup>è</sup></b> Réhab Baromesnil St Rémy	341 250 €	0 €	400 000 €	17%
126	<b>126<sup>è</sup></b> Réhab Criel Bourg	46 000 €	0 €	1 000 000 €	2074%
127	<b>127<sup>è</sup></b> Diag H2S	35 000 €	0 €	35 000 €	0%
128	<b>128<sup>è</sup></b> STEP de Cuverville	25 000 €	0 €	375 000 €	1400%
Total opérations d'équipement (23 et 20 - Immo corporelles /immo incorp (études)		<b>1 488 595 €</b>	<b>375 751 €</b>	<b>2 055 925 €</b>	<b>38%</b>

Les dépenses prévisionnelles relatives aux branchements chez les particuliers (opérations pour compte de tiers) s'élèveront à **65 153 €**.

Elles concernent les branchements privatifs de Criel-Plage et Yauville (112<sup>ème</sup> Tranche) et quelques régularisations.

DEPENSES - INVESTISSEMENT - OPERATIONS pour COMPTE DE TIERS		Total BP 2022	Dép 2022	projet 2023
4581112	<b>112<sup>è</sup></b> Bct priv. Yauville	418 910 €	311 498 €	52 153 €
4582112	<b>112<sup>è</sup></b> Bct priv. (régul.)	5 000 €	0 €	5 000 €
4582114	<b>114<sup>è</sup></b> Bct priv régul imputation	5 000 €	0 €	5 000 €
4582118	<b>118<sup>è</sup></b> regul imputation subv aesn	3 000 €	0 €	3 000 €
Total 45 - opé pr cpte de tiers		<b>431 910 €</b>	<b>311 498 €</b>	<b>65 153 €</b>



Les dépenses prévisionnelles relatives à l'emprunt sont les suivantes :

DEPENSES - INVESTISSEMENT		Total BP 2022	Dép 2022	projet 2023
1021	<i>Dotations (Sivom Gamaches constatation dette) opé d'ordre</i>	83 000 €	79 112 €	80 000 €
Total 10- Dotations fonds divers et reserves		83 000 €	79 112 €	80 000 €
1641	Emprunt (établis de crédit	350 000 €	329 945 €	350 000 €
1681	Autres emprunts (AESN)	150 000 €	140 160 €	130 000 €
1687	Autres dettes (SIVOM Gamaches)	83 000 €	79 112 €	80 000 €
Total 16 - Emprunt et dettes assimilées		583 000 €	549 217 €	560 000 €

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

Le montant prévisionnel des recettes liées aux opérations d'investissement du projet de budget 2023 s'élève à **954 277 €**. Il sera inférieur au montant prévisionnel de 2022 (1 301 746 €). Les recettes concerneront principalement les 122<sup>e</sup> 126<sup>e</sup> et 128<sup>e</sup> tranches.

RECETTES - INVESTISSEMENT - Opé d'équipement - Subventions		Total BP 2022	Rec. 2022	projet 2023	Evolution 2021/2022
2315-201	Réduction de mandat (rue blieriot)	2 000 €	1 976 €	0 €	-100%
2315-112	Réduction de mandat 112 <sup>e</sup> CPY		16 425 €		
13111-201	201 <sup>e</sup> T Travaux Inopinés Extension Incheville (Dunant) Criel (chaumière) Longroy	46 000 €	0 €	11 742 €	-74%
13111-112	112 <sup>e</sup> Résx CRIEL Mesnil-Val	0 €	450 239 €	0 €	
13111-112	112 <sup>e</sup> Résx Criel plage Yauville	449 960 €	0 €	0 €	-100%
13111-113 et 1313	113 <sup>e</sup> Réseau.ss vide Touffreville	4 200 €	7 380 €	4 200 €	0%
13111-114 et 1313	114 <sup>e</sup> Optimisa° STEP Bailly	44 486 €	44 664 €	0 €	-100%
13111-118	118 <sup>e</sup> Incheville Gutenberg Mise en séparatif	30 450 €	30 470 €	0 €	-100%
13111-120 et 1313	120 <sup>e</sup> STEP Gouchaupré	49 650 €	23 424 €	9 448 €	-81%
13111-121	121 <sup>e</sup> Réhab P et M Curie Incheville	161 000 €	145 146 €	8 700 €	-95%
13111-122 ET 1313	122 <sup>e</sup> Diag Cuverville Sept-Meules Fresnoy	99 000 €	0 €	99 000 €	0%
13111-123 ET 1313	123 <sup>e</sup> Etude boues covid	15 750 €	0 €	14 937 €	-5%
13111-124 ET 1313	124 <sup>e</sup> Réhab Incheville Centre	244 000 €	0 €	0 €	-100%
13111-125 ET 1313	125 <sup>e</sup> Réhab Baromesnil St Rémy	85 000 €	0 €	0 €	-100%
13111-126 ET 1313	126 <sup>e</sup> Réhab Criel Bourg	44 000 €	0 €	550 000 €	1150%
13111-127 ET 1313	127 <sup>e</sup> Diag H2S	26 250 €	0 €	26 250 €	0%
13111-128 ET 1313	128 <sup>e</sup> STEP Cuverville	0 €	0 €	230 000 €	
Total 13 - Subventions d'investissement		1 301 746 €	719 724 €	954 277 €	-27%



Les recettes prévisionnelles relatives aux opérations pour compte de tiers (branchements privatifs) s'élèvent à **301 877.17 €** (subventions de l'agence de l'eau et participations des particuliers). Elles seront inférieures à celles de 2022 et se rapportent principalement à la 112<sup>e</sup> tranche (Criel Yauville).

RECETTES - INVESTISSEMENT - opé cpte de tiers- Branchements privés		Total BP 2022	Rec. 2022	projet 2023	Evolution 2021/ 2022
4582112	112 <sup>e</sup> Criel Mesnil val Participa° particuliers	46 000 €	0 €	41 663 €	-9%
	112 <sup>e</sup> Criel Yauville Subv. AE	524 482.31 €	239 756 €	233 803.91 €	-55%
4581112	<i>112<sup>e</sup> Regul Participations particuliers</i>	5 000 €	0 €	5 000 €	0%
4582114	114 <sup>e</sup> St Ouen ss bailly Subv. AESN	23 600 €	23 600 €	0 €	-100%
	Participations particuliers	7 343.40 €	0 €	7 343.40 €	0%
4581114	<i>114<sup>e</sup> régularisations</i>	5 000 €	0 €	5 000 €	0%
4582118	118 <sup>e</sup> Incheville Subv. AESN	39 000 €	38 957 €	6 067 €	-84%
	Participa° particuliers (Gutenberg)	6 023.86 €	0 €	0.00 €	-100%
4581118	<i>118<sup>e</sup> régularisations</i>	3 000 €	0 €	3 000 €	0%
Total 45 - opé pr cpte de tiers Comptabilité distincte rattachée		<b>659 449.57 €</b>	<b>302 313 €</b>	<b>301 877 €</b>	<b>-54%</b>

Il n'est pas envisagé de recourir à l'emprunt.

RECETTES - INVESTISSEMENT (Emprunts)		Total BP 2022	Rec. 2022	projet 2023	Evolution 2021/ 2022
1681	<b>Avance - AESN (prêt à taux 0)</b>				
1681-120	121 <sup>e</sup> Rehab resx Incheville	<b>0 €</b>	45 936 €	0 €	
1641	<b>Emprunt auprès org de crédit</b>				
1641- xxx	Emprunt 2023			0 €	
1687	<i>Autres dettes SIVOM gamaches- constat° de la dette -Opé d'ordre</i>	83 000 €	79 112 €	80 000 €	-4%
Total 16 - Emprunts et dettes assimilées		<b>83 000 €</b>	<b>125 048 €</b>	<b>80 000 €</b>	<b>-4%</b>

## 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.

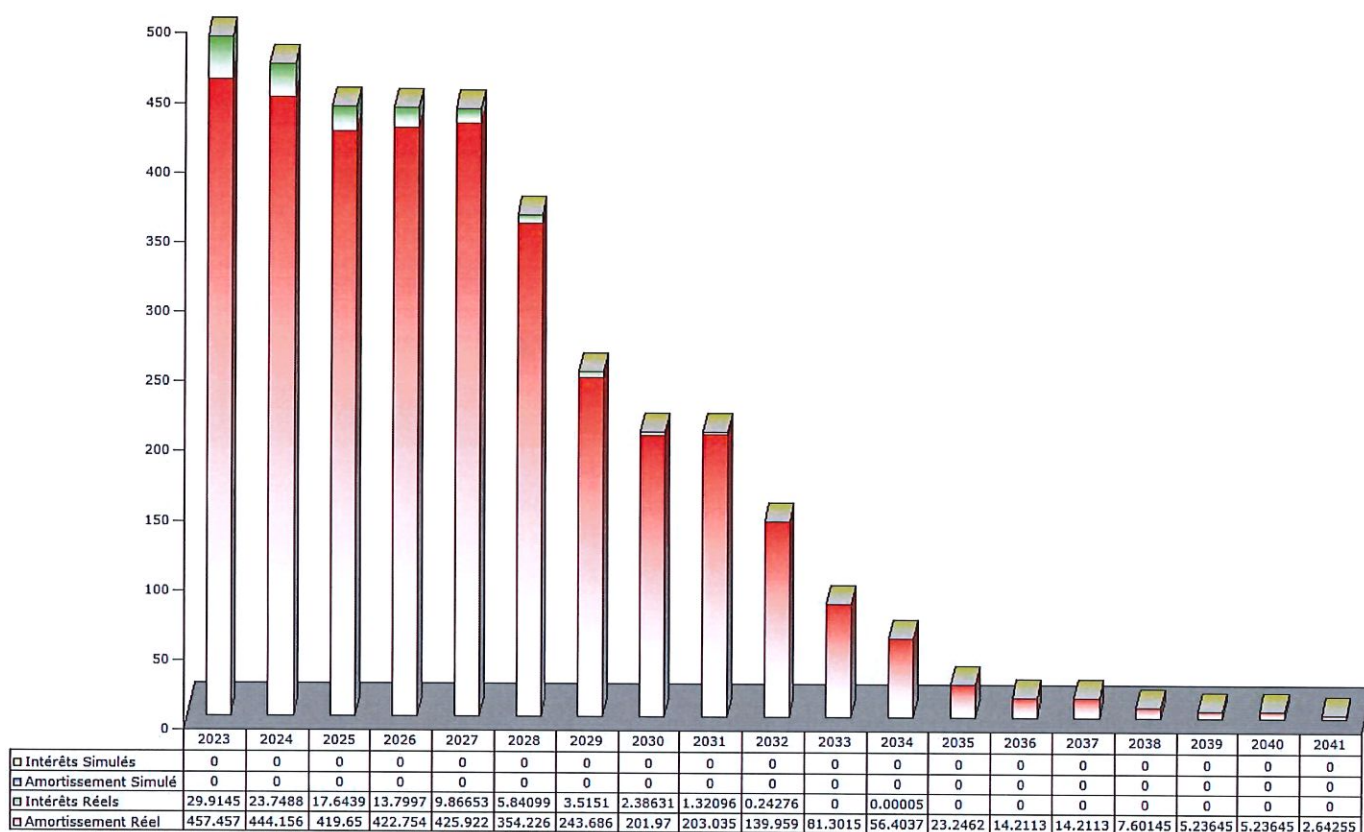
### ✓ DETTE DU SERVICE ASSAINISSEMENT COLLECTIF

État de la dette au 1<sup>er</sup> janvier 2023

Année	Dettes en Capital au 1er Janvier	Annuité	Annuité Intérêts	Annuité Amortissements
2023	3 522 905	487 371	29 914	457 456

(hors emprunt au SIVOM de Gamaches)

Courbe des remboursements





## Niveau de l'épargne

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

Fonctionnement	2022	2021	2020	2019	2018	2017
Recettes réelles	1 490 342 €	1 003 752 €	916 198 €	865 971 €	877 858 €	832 124 €
Dépenses réelles	442 561 €	468 581 €	386 790 €	499 358 €	291 490 €	345 079 €
<b>Épargne brute</b>	<b>1 047 781 €</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.

	2022	2021	2020	2019	2018	2017
Épargne brute	1 047 781 €	535 171 €	529 408 €	366 613 €	586 368 €	487 045 €
Capital de l'emprunt	470 105 €	469 847 €	425 478 €	368 962 €	331 892 €	382 575 €
(Emprunt au SIVOM Gamaches)* (2018 et 2019 remboursé en 2019)	79 112 €	82 168 €	85 047 €	138 713 €		
<b>Épargne nette</b>	<b>498 564 €</b>	<b>-16 844 €</b>	<b>18 883 €</b>	<b>-141 061 €</b>	<b>254 475 €</b>	<b>104 470 €</b>

Le 07/02/2023

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

# RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2023

## SERVICE ASSAINISSEMENT NON COLLECTIF (ANC)

### 1- ORIENTATIONS – ENGAGEMENTS - EVOLUTION DES 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 réalisées en 2022 se sont élevées à 98 805 € :

DEPENSES - FONCTIONNEMENT	Dép 2022
011 - Charges à caractère général (Prestations de service entretien contrôles depuis la fin de DSP au 01/10/2018 - Versement au budget eau de frais communs et de frais de personnel )	98 289 €
042 - Opérations d'ordre entre sections (Amortissement immobilisations)	516 €
<b>Total des Dépenses</b>	<b>98 805 €</b>

Les dépenses prévisionnelles seront supérieures à celles de 2022. Elles comprendront les dépenses relatives au service Assainissement Non Collectif créé au 1<sup>er</sup> septembre 2022 pour la réalisation des contrôles : frais de carburant, matériel technique..., ainsi que les frais du personnel remboursé au budget eau potable.

Ces dépenses prévisionnelles concernent par ailleurs principalement les prestations de service entretien. Elles intégreront les prestations de contrôle entre 2021 et 2022 non facturées à ce jour.

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

Les recettes de fonctionnement perçues en 2022 se sont élevées à 125 652 €.

RECETTES - FONCTIONNEMENT	Rec 2022
70 - Vente, prestations. de Services (redevance Contrôle et Entretien, prestations Entretien)	124 070 €
74 - Subventions d'exploitations (frais de gestion par l'AESN)	0 €
77 - Autres produits exceptionnels (pénalités mandats annulés sur exerc. Ant. ...)	1 582 €
<b>Total des Recettes</b>	<b>125 652 €</b>

Les recettes prévisionnelles du budget 2023 seront supérieures à celles du budget 2022, notamment en raison de l'excédent de fonctionnement reporté supérieur.

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

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

Le montant prévisionnel des opérations d'équipement du projet de budget 2023 s'élève à 259 441€

Opérations d'équipement (travaux sur sol d'autrui, matériel )		Total BP 2022	Dép 2022	Projet 2023	Evolution 2022 2023
101	travaux inopinés - construction sur sol d'autrui	230 739 €	0 €	209 631 €	-9%
102	matériel informatique transport	55 000 €	27 314 €	49 810 €	-45%
Total 21 20 - Immobilisations corporelles - concessions		<b>285 739 €</b>	<b>27 314 €</b>	<b>259 441 €</b>	6%

Le montant prévisionnel des opérations pour compte de tiers du projet de budget 2023 s'élèvent à **613 790 €**. Elles concernent principalement les 20<sup>è</sup> et 21<sup>è</sup> tranches.

Dép- Opérations pour compte de tiers -		Total BP 2022	Dép 2022	Projet 2023	Evolution 2022 2023
4581118	18e	5 000 €	0 €	- €	-100%
4582118	18e regul	5 000 €		5 000.00 €	0%
4581119	19è	201 550 €	169 150 €	- €	-100%
4582119	19e regul	5 000 €		5 000.00 €	0%
4581120	20è	339 300 €	22 487 €	222 870.00 €	-34%
4582120	20è regul			5 000.00 €	
4581121	21è	20 000 €	90 €	315 920.00 €	1480%
4582121	21e regul			5 000.00 €	
4581122	22è	- €	0 €	50 000.00 €	
4582122	22e regul		0 €	5 000.00 €	
Total 45 -opé. pr cpte de tiers Comptabilité distincte rattachée		<b>575 850 €</b>	<b>191 726 €</b>	<b>613 790 €</b>	7%



Les travaux de la 19<sup>ème</sup> tranche ont pris fin en 2022.

La 20<sup>ème</sup> tranche se poursuivra en 2023 par des travaux suite aux études réalisées.

Les études relatives à la 21<sup>ème</sup> tranche débuteront en 2023.. Le montant correspondant aux travaux sera inscrit au budget.

Nouvelle opération proposée au budget 2022 :

La 22<sup>ème</sup> tranche débutera en 2023 par des études.

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

Le montant prévisionnel des recettes liées aux opérations pour compte de tiers s'élève à **657 232€**. Elles concernent principalement les 20<sup>ème</sup> et 21<sup>ème</sup> tranches.

Rec Opérations pour compte de tiers		Total BP 2022	Rec 2022	Projet 2023	Evolution 2022 2023
4582118	18 <sup>è</sup>	49 148 €	28 655 €	15 493 €	-68%
4581118	18 <sup>è</sup> régul	5 000 €		5 000 €	0%
4582119	19 <sup>è</sup>	204 185 €	137 908 €	33 876 €	-83%
4581119	19 <sup>è</sup> régul	5 000 €		5 000 €	0%
4582120	20 <sup>è</sup>	339 300 €	28 504 €	216 853 €	-36%
4581120	20 <sup>è</sup> régul			5 000 €	
4582121	21 <sup>è</sup>	20 000 €	0 €	316 010 €	1480%
4582121	21 <sup>è</sup> régul			5 000 €	
4582122	22 <sup>è</sup>		0 €	50 000 €	
4582122	22 <sup>è</sup> régul		0 €	5 000 €	
Total 45 -opé. pr cpte de tiers		622 633 €	195 067 €	657 232 €	6%

Le 07/02/2023

Le Président  
Martial FROMENTIN

