



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 2024

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 proposées et réalisées en 2023 sont réparties comme suit :

DEPENSES - FONCTIONNEMENT		prop. 2023	Dép 2023
011 - Charges à caractère général (frais locaux, véhicule, matériel informatique, mission, formations, cotisation sidesa et adico, assurances, redevances occupation domaine public ...)		231 361 €	70 093 €
012 - Charges du personnel (rémunérations, cotisations)		249 600 €	219 740 €
65 - Autres charges de gestion courante (indemnités élus - Créances admises en non valeur)		30 010 €	21 098 €
66 - Charges financières (intérêts d'emprunts, rattachement ICNE)		14 000 €	10 620 €
67 - Charges exceptionnelles (subv except FSL, titres annulés sur exercice antérieur...)		12 000 €	2 850 €
042 - Opé d'ordre budg.entre sect° (amortis.immo)		181 000 €	164 754 €
022	Dépenses imprévues	20 000 €	- €
023	Virement à la sect° d'investis.	630 606 €	
TOTAL DEPENSES		1 368 577 €	489 155 €

Les **dépenses prévisionnelles** de fonctionnement seront en 2024 similaires à celles de l'exercice précédent. Les dépenses des principaux chapitres 011 (Charges à caractère général) et 012 (charges de personnel) seront équivalentes. Les effectifs restent identiques.

✓ Recettes de fonctionnement du service eau potable

Les **recettes** de fonctionnement du service eau potable proposées et réalisées en 2023 sont réparties comme suit :

RECETTES - FONCTIONNEMENT		prop. 2023	Rec 2023
013 - Atténuations de charges (rbsmt personnel mis à disposition)		13 300 €	3 240 €
70 - Produits des services et ventes (vente d'eau à Dieppe Nord, surtaxes eau potable, rbsmt frais locaux)		508 000 €	609 397 €
74 - Subventions d'exploitation			570 €
75 - Autres produits de gestion courante (versement des budgets asst, redevance antennes s/ réservoirs)		198 000 €	220 869 €
77 - Produits exceptionnels (rbsmt assurances, mandats annulés s/ exercices antérieurs, pénalités)		- €	- €
042 - Opé d'ordre budg. entre sections (amortis. des subv)		147 000 €	137 405 €
002 Excédent de fonctionnement reporté		502 277 €	
TOTAL RECETTES		1 368 577 €	971 481 €

Les **recettes** prévisionnelles de fonctionnement en 2024 seront similaires à celles de 2023.

L'excédent de fonctionnement reporté s'élève à 482 101 € en 2024 (502 276 € en 2023).

Les charges du personnel recruté au 1^{er} septembre 2022 pour le service Assainissement Non Collectif seront remboursées par le budget Assainissement Non Collectif au budget Eau Potable. Ces charges seront similaires à celles de 2023.

❖ DEPENSES D'INVESTISSEMENT DU SERVICE EAU POTABLE

Le déficit d'investissement reporté en 2024 s'élève à 189 451 €. (En 2023 il s'agissait d'un excédent de 311 433 €)

✓ Projets d'investissement du service eau potable

Les opérations suivantes sont proposées

- 301^{ème} - Travaux inopinés
- 302^{ème} - Matériel informatique, bureautique et aménagement des locaux,
- 80^{ème} - Sécurisation des ouvrages : il est envisagé de poursuivre le Programme 2021/2022 débuté en 2021. Les travaux restant à réaliser sont la pose de clôture autour de réservoirs ainsi que l'installation d'un groupe électrogène au niveau du captage de Villy-sur-Yères.
- 82^{ème} - Actions suite aux études des Bassins d'Alimentation de Captages. Il est envisagé d'inscrire des crédits en vue d'éventuelles acquisitions de terrains.
- 84^{ème} - Etudes de sécurisation - Une étude de faisabilité et de fiabilité de la ressource en eau est projetée. La Mission d'Assistance à Maîtrise d'Ouvrage dont la consultation a été lancée en 2023, commencera en 2024.
- 89^{ème} - Traitement détartrant de l'eau. Un système anti-tartre au niveau du captage de Villy sur Yères, a été mis en place en 2023. Le solde de cette opération reste à payer en 2024. Il est proposé d'installer un système à Touffreville sur Eu si l'efficacité du système installé à Villy est prouvée.
- 90^{ème} - Renouvellement des réseaux eau potable. Les études ont été réalisées en 2023. Les travaux engagés en 2023 sont prévus sur 2024. Cette tranche de travaux se rapportant à des conduites en PVC avec un risque CVM (chlorure de vinyle monomère), concerne Bailly-en-Rivière (Rue de la Clapauderie) Cuverville-sur-Yères (Rougecamp) Fresnoy-Folny (Route des Jonquières) et St-Martin-le-Gaillard (Rue de la Croix de Pierre).
- 91^{ème} - Travaux de génie civil - réservoirs. Des études topographiques et un diagnostic Génie Civil « plomb et amiante » sont prévus en 2024. Il est proposé d'inscrire au budget les travaux de la tranche

ferme : réhabilitation du réservoir de Criel-sur-mer (Yauville), ainsi qu'une partie du montant de la tranche optionnelle 1, afin de débiter la réhabilitation et la sécurisation du réservoir de Bazinval.

- 92^{ème} - Renouvellement des réseaux eau potable. Les travaux consistent au renouvellement de conduites «fuyardes». Ils concernent pour la tranche ferme : Beauchamps (Route d'Embreuille et Rue d'Incheville), Villy-sur-yères/Fresnoy-Folny (La Brillanderie), Avesnes-en-Val (Blanques), pour la tranche optionnelle 1, Avesnes-en-Val (Blanques) et pour la tranche optionnelle 2, Millebosc (Route de la forêt). Le marché de travaux a été attribué en 2023. Les montants sont à inscrire au budget 2024. Des restes à réaliser sont inscrits pour la maîtrise d'oeuvre.

- 93^{ème} -Renouvellement du réseau eau potable de Criel, rue de la libération. Il est proposé de débiter les travaux en 2024, en même temps que les travaux d'assainissement collectif.

- 94^{ème} - Renouvellement du réseau eau potable de Criel, rue du Quesnay, rue de la Mer et rue Mermoz. Il est proposé de débiter les travaux en 2024 compte tenu des travaux de réfection de voirie prévus par la commune.

Opération(s) clôturée(s) en 2023 :

- 88^{ème} - Renouvellement des réseaux eau potable (tranche ferme : Assigny, Guilmécourt, Cuverville-sur-Yères ; tranche optionnelle : Beauchamps, Brunville, Monchy, Le Mesnil-Réaume, Avesnes-en-Val, Flocques). Les travaux sont terminés.

Le montant prévisionnel des opérations ci-dessus s'élève à **3 546 980 €**. Le montant des opérations du budget 2023 s'élevait à 2 846 127 €.

Les principales dépenses concernent le renouvellement des réseaux (90^è, 92^è, 93^è et 94^è tranches) ainsi que les travaux de sécurisation des ouvrages : 80^è et 91^è tranches.

DEPENSES - INVESTISSEMENT OPERATIONS D'EQUIPEMENT		Total BP 2023	Dép 2023	PROJET 2024	Evolution 2023 2024
302	Matériel informatique bureautique - Aménagement locaux- véhicule	27 000 €	1 954 €	23 950 €	-11%
301	Travaux inopinés (dévoisement touffreville en 2022)	50 000 €	29 485 €	50 000 €	0%
80	80 ^è sécurisat° ouvr. 2021/2022	200 976 €	64 799 €	269 200 €	34%
82	82 ^è Act° suite Etudes BAC(terrains	0 €	0 €	153 000 €	
84	84 ^è Etude de faisabilité ressource en eau	50 000 €	0 €	100 090 €	100%
85	85 ^è Bornes vertes de puisage	5 000 €	0 €	5 000 €	0%
88	88 ^è Renouvellement TF TO réseaux	976 611 €	1 741 867 €	0 €	-100%
	88 ^è Renouvellement	768 700 €	0 €	0 €	-100%
89	89 ^è traitement détartrant d'eau	202 840 €	86 420 €	221 420 €	9%
90	90 ^è Renouvellement réseaux PVC	350 000 €	11 068 €	221 700 €	-37%
91	91 ^è Travx Génie civil réservoirs	50 000 €	0 €	510 120 €	920%
92	92 ^è Renouvellement réseaux conduites fuyardes	95 000 €	26 345 €	1 046 500 €	1074%
93	93 ^è Renouvellement réseaux Criel rue de la libération	70 000 €	0 €	497 000 €	610%
94	94 ^è Renouvellement réseaux Criel rue du Quesnay, de la Mer et Mermoz		0 €	380 000 €	
Total opérations d'équipement		2 846 127 €	1 961 938 €	3 546 980 €	25%

L'inscription des travaux ci-dessus, au budget 2024, a été étudiée par les membres du bureau, réunis le 05/02/2024. Ces derniers ont émis un avis favorable à l'inscription de la totalité de ces travaux et à la souscription d'un emprunt de 1 100 000 €. **L'augmentation du tarif de l'eau de 0.15 € / m3 (part syndicale) a été proposée par les membres du bureau pour permettre la réalisation de l'ensemble de ces travaux dans les meilleurs délais et la souscription de cet emprunt, tout en préservant la capacité d'autofinancement du syndicat. Il a été tenu compte du fait que le montant des travaux à prévoir dans les prochaines années est très conséquent : renouvellement de nombreuses canalisations d'eau potable vieillissantes, projet de construction d'usine(s) de traitement des eaux...**

Les dépenses d'emprunt à prévoir en 2024 sont les suivantes :

DEPENSES - INVESTISSEMENT		Total BP 2023	Dép 2023	PROJET 2024
1641	Emprunts auprès d'établ de crédit	141 000 €	140 445 €	180 000 €
1681	Autres emprunts (AESN)	3 000 €	2 133 €	3 000 €
Total 16 - Emprunts et dettes assimilées		144 000 €	142 578 €	183 000 €

Elles incluent le paiement d'une échéance trimestrielle pour l'emprunt qu'il est proposé de souscrire en cours d'année.

❖ RECETTES D'INVESTISSEMENT DU SERVICE EAU POTABLE

Le montant prévisionnel des subventions pour les opérations d'investissement présentées ci-dessus s'élève à **1 535 350 €**. Il s'élevait en 2023 à 1 103 876 €. Il concerne principalement le renouvellement des réseaux (90^e à 92^e et 93^e tranches) et la sécurisation des ouvrages (91^e tranche).

RECETTES INVESTISSEMENT - OPE. D'EQUIPEMENT : subventions		Total BP 2023	Rec 2023	PROJET 2024	Evolution 2023 2024
80	80 ^e Sécurisat° ouvrages 2021/2022	115 900 €	8 875 €	170 670 €	47%
82	82 ^e Act° suite Etudes BAC (terrains)	0 €	0 €	38 000 €	
84	84 ^e Etude de faisabilité	0 €	0 €	75 000 €	
87	87 ^e Renouvellement réseaux Millebosc Longroy Cuverville	15 700 €	27 328 €	0 €	-100%
88	88 ^e Renouvellement réseaux TF et TO	432 276 €	579 136 €	40 260 €	-91%
88	88 ^e Renouvellement réseaux	370 000 €	50 904 €	0 €	-100%
90	90 ^e Renouvellement réseaux (PVC)	85 000 €	0 €	146 020 €	72%
91	91 ^e Traxx Génie civil réservoirs	15 000 €	0 €	224 000 €	1393%
92	92 ^e Renouvellement réseaux (conduites fuyardes)	0 €	0 €	422 400 €	
93	93 ^e Renouvellement réseaux Criel rue de la libération	70 000 €	0 €	198 000 €	183%
94	94 ^e Renouvellement réseaux Criel rue du Quesnay, de la Mer et Mermoz		0 €	152 000 €	
Total opérations d'équipement (subventions)		1 103 876 €	666 243 €	1 535 350 €	39%

L'inscription au budget 2024 de l'ensemble des opérations ci-dessus nécessite un emprunt de 1 100 000 €. L'augmentation du tarif de l'eau est proposée pour préserver la capacité d'autofinancement.

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

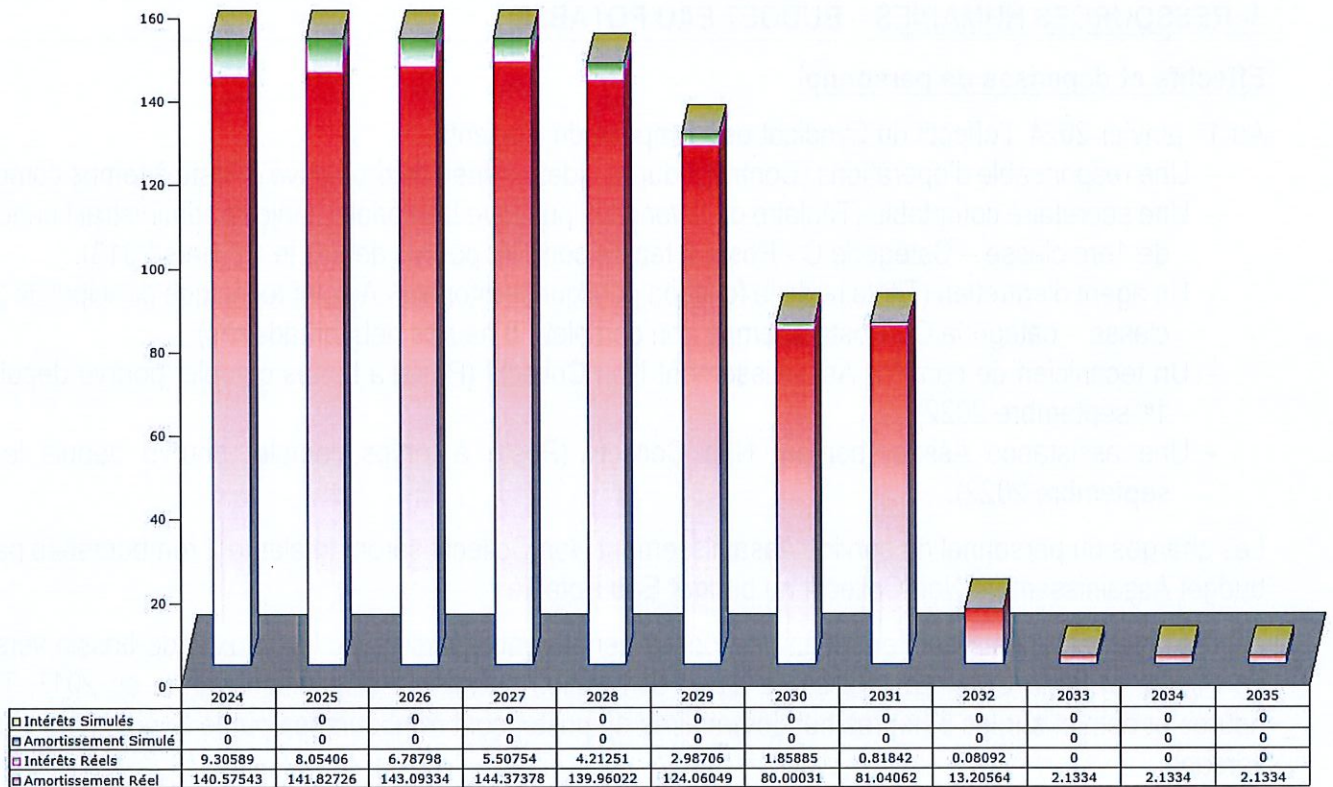
L'ensemble des emprunts souscrits auprès d'organismes de crédit sont à taux fixe.
Les avances versées par l'Agence de l'Eau sont des prêts à taux zéro, versés conformément aux conventions.

✓ DETTE DU SERVICE EAU POTABLE

État de la dette au 1^{er} janvier 2023

Année	Dettes en Capital au 1er Janvier	Annuité	Annuité Intérêts	Annuités Amortissement
2023	1 157 114	153 300	10 722	142 577
2024	1 014 537	149 881	9 306	140 575

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	2023	2022	2021	2020	2019	2018
Recettes réelles (RF)	834 076 €	679 046 €	918 794 €	348 781 €	382 305 €	441 039 €
Dépenses réelles (DF)	324 401 €	262 849 €	227 891 €	246 822 €	222 009 €	253 333 €
Epargne brute (RF - DF)	509 674 €	416 197 €	690 904 €	101 959 €	160 295 €	187 706 €

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

	2023	2022	2021	2020	2019	2018
Epargne Brute (E B)	509 674 €	416 197 €	690 904 €	101 959 €	160 295 €	187 706 €
Capital de l'emprunt. (K)	142 577 €	101 847 €	100 430 €	53 277 €	53 277 €	30 437 €
Epargne nette (EB - K)	367 097 €	314 351 €	590 474 €	48 682 €	107 018 €	157 269 €

3- RESSOURCES HUMAINES – BUDGET EAU POTABLE

Effectifs et dépenses de personnel

Au 1^{er} janvier 2024, 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^{ere} classe – Catégorie C - Poste à temps complet pourvu depuis le 1^{er} mars 2018).
- Un agent d'entretien (Titulaire de la fonction publique territoriale - Adjoint technique principal de 2^{ème} classe – catégorie C - Poste à temps non complet : 8 heures hebdomadaires)
- Un technicien de contrôle Assainissement Non Collectif (Poste à temps complet pourvu depuis le 1^{er} septembre 2022).
- Une assistance Assainissement Non Collectif (Poste à temps complet pourvu depuis le 1^{er} septembre 2022).

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	Dépenses 2023 AEP
Charges de personnel	136 043 €	146 686 €	143 438 €	169 047 €	219 740 €
Dépenses de fonctionnement réelles	220 676 €	246 823 €	227 890 €	262 849 €	324 401 €
	62%	59%	63%	64%	68%

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^{er} septembre 2019 pour les agents titulaires.

La responsable d'opérations effectue 25 heures supplémentaires mensuelles comprises dans le salaire.

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

Une partie peuvent être rémunérées.

Le Président
Martial FROMENTIN

