



Ville de
Maule

Liberté
Egalité
Fraternité

VILLE DE MAULE

DEBAT SUR LES ORIENTATIONS BUDGETAIRES ANNEE 2024

BUDGET ASSAINISSEMENT

CONSEIL MUNICIPAL DU 5 FEVRIER 2024

I. BILAN DE L'ANNEE 2023

Sous réserve des résultats officiels à valider conjointement avec la Trésorerie des Mureaux, l'exercice 2023 du budget assainissement se clôturerait avec un excédent global d'environ 358 479 € incluant les restes à réaliser en recettes et dépenses sur 2023 (pour mémoire, l'année 2022 s'est terminée avec un excédent de 245 082 € restes à réaliser inclus).

I.1 Section d'exploitation (fonctionnement)

La section d'exploitation afficherait en 2023 un excédent de clôture d'environ 94 816 € (116 484 € en 2022).

- **Dépenses**

Les dépenses d'exploitation sont quasi similaires à celles de 2022 :

Au chapitre 011 « charges à caractère général », il n'y a pas eu de dépenses de réhabilitation et de diagnostic des réseaux assainissement (idem en 2022).

Les amortissements du patrimoine s'élèvent à 92 082 € contre 90 736 € en 2022.

Les intérêts d'emprunt baissent par rapport à 2022.

Frais financiers :

- 2007 :	21 237 €
- 2008 :	16 898 €
- 2009 :	13 016 €
- 2010 :	8 786 €
- 2011 :	7 067 €
- 2012 :	11 615 €
- 2013 :	12 543 €
- 2014 :	19 105 €
- 2015 :	21 430 €
- 2016 :	22 720 €
- 2017 :	21 916 €
- 2018 :	17 003 €

- 2019 : 15 983 €
- 2020 : 14 947 €
- 2021 : 13 880 €
- 2022 : 12 773 €
- 2023 : 9 758 €

Une provision pour autofinancement des investissements, appelée virement, a été constituée pour 30 810 € (à comparer avec 50 152 € en 2022, 58 900 € en 2021, 67 623 € en 2020).

- **Recettes**

Les recettes réelles d'exploitation sont en baisse d'environ 10% par rapport à 2022 :

- Surtaxe communale assainissement : 122 737 € contre 124 628 € en 2022, soit -1,5%. La redevance d'assainissement a été revalorisée en 2021, elle est passée de 0,43 à 0,47 € HT / m³ d'eau.
- Participation à l'assainissement collectif (PAC) : 46 458 € contre 47 526 € en 2022.

L'amortissement des subventions reçues s'élève à 11 511 € contre 28 411 € en 2022.

L'excédent d'exploitation 2022 reporté sur 2023 est de 16 483 € (excédent d'exploitation 2021 reporté sur 2022 : 19 427 €).

I.2 Section d'investissement

La section d'investissement afficherait en 2023 un excédent de clôture d'environ 263 662 € restes à réaliser inclus (excédent de 128 598 € en 2022).

Aucune dépense de travaux ou d'études n'a été réalisée en 2023 (comme en 2022).

II. ORIENTATIONS 2024

II.1 Section d'investissement

Voici les travaux que nous proposerons en 2024, il s'agit de réinscriptions des investissements 2023 :

- Maitrise d'œuvre pour la réhabilitation par l'intérieur du réseau EU de la rue d'Agnou et de la rue Saint Vincent : 10 000 € TTC
- Travaux de réhabilitation par l'intérieur du réseau eaux usées, sans travaux de voirie, rue d'Agnou et rue Saint Vincent : 100 000 € TTC (pas de subvention)
- Etude et dossier de subvention travaux d'assainissement : 20 000 € TTC
- Provision pour travaux d'assainissement dans diverses voies : 156 000 € TTC

Soit un programme global de 286 000 € TTC.

Engagements pluriannuels :

Aucun engagement pluriannuel n'est prévu ou voté à ce jour.

Il est à noter que le schéma directeur d'assainissement du SIAVM a été mis à jour en 2019. Il fait apparaître pour Maule des propositions de travaux de 1 863 K€ HT à réaliser dans les dix années à venir (dont les travaux d'extension du réseau assainissement pour l'EHPAD qui ont été faits en 2019) pour lequel il conviendra de débattre, aussi bien d'un point de vue financier que de l'opportunité des travaux. On pourrait solliciter des subventions auprès de l'Agence de l'Eau Seine Normandie à hauteur de 60% maximum.

II.2 Endettement

Le programme d'assainissement de 2024, de 286 000 € TTC, ne nécessitera pas de recourir à l'emprunt.

Structure et gestion de la dette :

	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009
Dette au 01/01 (*)	576 905	515 410	449 744	379 575	304 545	257 443	227 419	173 786
Restes à réaliser								

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Dette au 01/01 (*)	128 087	165 574	136 037	330 293	573 493	558 988	698 112	778 535	738 423
Restes à réaliser						176 000	120 000		

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Dette au 01/01 (*)	692 505	645 837	598 391	550 139	501 049	452 344
Restes à réaliser						

(*) non compris les nouveaux emprunts de l'année.

Le capital restant dû au 01/01/24 provient de :

- 6 emprunts contractés auprès des banques (Crédit Mutuel, Caisse d'Epargne, Crédit Agricole). CRD au 01/01/24 : 428 664 €.

- 5 emprunts contractés avec l'Agence de l'Eau Seine Normandie (emprunts à taux zéro).
CRD au 01/01/24 : 23 680 €.

II.3 Exploitation (fonctionnement)

Présentation de la structure, évolution des dépenses et des effectifs :

Le budget assainissement n'est pas concerné par des dépenses de personnel. Tout est externalisé auprès de la société Suez Eau France.

Les recettes provenant de la participation à l'assainissement collectif suite au raccordement des riverains devraient atteindre environ 10 680 € (réalisé 2023 : 46 458 €).

La redevance d'assainissement ayant été revalorisée en 2021, il ne sera pas nécessaire de l'augmenter en 2024.

III. DISPOSITIONS PROGRAMMATRIQUES

III.1 Objectifs relatifs à l'évolution des dépenses réelles de fonctionnement, exprimées en valeur, en comptabilité générale de la section de fonctionnement

Dépenses réelles de fonctionnement	Réalisé 2022	Estimation 2023		Prévision 2024	Objectif 2025
011 Charges à caractère général	0	0		20 000	20 000
66 Charges financières	12 773	11 790		10 627	9 429
67 Charges exceptionnelles	0	534		1 100	1 100
Total dépenses	12 773	12 324		31 727	30 529

III.2 Objectifs relatifs à l'évolution du besoin de financement annuel calculé comme les emprunts minorés des remboursements de dette

Dépenses réelles de fonctionnement	Réalisé 2022	Estimation 2023		Prévision 2024	Objectif 2025
011 Charges à caractère général	0	0		20 000	20 000
66 Charges financières	12 773	11 790		10 627	9 429
67 Charges exceptionnelles	0	534		1 100	1 100
Total dépenses	12 773	12 324		31 727	30 529

Recettes réelles de fonctionnement	Réalisé 2022	Estimation 2023		Prévision 2024	Objectif 2025
70 Vente produits fabriqués, prestations	172 154	169 195		130 000	130 000
Total recettes	172 154	169 195		130 000	130 000

Epargne de gestion (recettes – dépenses)	Réalisé 2022	Estimation 2023		Prévision 2024	Objectif 2025
	159 381	157 405		110 000	110 000

Remboursement du capital d'emprunt	49 089	48 705		49 607	49 756
Dépenses réelles d'investissement (hors remboursement capital emprunt)	0	4 320		286 000	150 000
Recettes réelles d'investissement hors emprunt	0	0		0	0
Besoin de financement avant emprunt	0	4 320		286 000	150 000
Emprunt contracté	0	0		0	0
Fonds de roulement de fin d'année	251 278	404 363		228 363	188 363
Endettement au 31/12	501 049	452 344		402 737	352 981