

ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2026

Eau potable
Assainissement
Mobilité
Déchets

Haut Val de Sèvre
Communauté de communes



1. La Régie Eau potable

1.1 Eléments de contexte

○ Ressort et organisation de la Régie Eau potable

Suite à la prise de compétence « Eau » par la Communauté de communes Haut Val de Sèvre le 1^{er} janvier 2019, le Syndicat de Production et d'Adduction d'Eau Potable de la région de Saint-Maixent-L'Ecole a été dissous. Son périmètre (Saint Maixent l'Ecole, Azay le Brulé, Augé, Saivres, Exireuil, Nanteuil, Sainte-Eanne, Souvigné, Romans et Saint Martin de Saint Maixent) a été repris par la Communauté de communes Haut Val de Sèvre qui a créé une régie.

Régie à simple autonomie financière, elle est administrée par un Conseil d'Exploitation, composé de 11 membres (4 conseillers communautaires et 7 conseillers municipaux représentant l'ensemble des communes desservies par la régie), et par le Conseil Communautaire. Le conseil d'exploitation a élu en son sein un Président et un Vice-président qui constituent le bureau.

L'exploitation du service est réalisée en régie directe par une équipe de 13 agents, tous titulaires de la fonction publique territoriale. A ces postes s'ajoute un poste de technicien SIG co-porté avec la Régie Assainissement à 50%. Il n'est pas envisagé de créer de nouveaux postes à moyen terme.

○ Missions de la Régie Eau potable

La Régie a pour vocation de produire et de distribuer l'eau potable sur les communes citées ci-dessus. En secours, elle assure l'approvisionnement de l'usine du Cébron et une partie de la ville de Niort. Elle fournit 8 000 abonnés représentant environ 18 000 personnes et plus de 2 000 000 m³ d'eau distribuée.

La production est assurée par l'usine de La Corbelière et s'appuie à titre principal sur un captage dans la Sèvre niortaise et, à titre secondaire, sur un approvisionnement du barrage de la Touche Poupard.

Afin de mener ses missions, la régie doit assurer la gestion, la maintenance et le renouvellement de ses différents équipements :

- L'unité de production de La Corbelière,
- 17 stations et ouvrages de stockage,
- Le réseau de distribution représentant 380 km.

Elle est chargée de procéder aux analyses et prélèvements dans le cadre de l'autosurveillance réglementaire.

En janvier 2017, Le Syndicat de Production et d'Adduction d'Eau Potable de la région de Saint Maixent l'Ecole avait réalisé une étude patrimoniale qui a constitué un schéma directeur d'entretien et de renouvellement de ses installations. Ce schéma a par la suite fait l'objet d'une mise à jour.

1.2 La situation financière de la Régie Eau potable

Sur les cinq derniers exercices, le compte administratif et les résultats de la section d'exploitation de la Régie ont évolué comme suit :

RECETTES						
Somme de Réalisé		Exercice				
Chap.	Libellé chapitre	2020	2021	2022	2023	2024
002	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	803 704,20 €	312 450,64 €	202 750,00 €	202 550,00 €	- €
013	ATTENUATIONS DE CHARGES	13 801,78 €	8 119,54 €	26 116,21 €	13 461,96 €	16 576,14 €
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	125 072,00 €	125 624,36 €	124 954,73 €	80 119,00 €	81 040,58 €
70	PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSI	3 132 020,23 €	3 136 566,35 €	3 289 374,34 €	3 459 236,84 €	3 458 454,35 €
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	22 551,14 €	18 552,65 €	18 987,76 €	19 786,89 €	21 425,97 €
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	4 485,07 €	15 067,17 €	67 681,17 €	17 043,69 €	24 476,90 €
Total général		4 101 634,42 €	3 616 380,71 €	3 729 864,21 €	3 792 198,38 €	3 601 973,94 €
DEPENSES						
Somme de Réalisé		Exercice				
Chap.	Libellé chapitre	2020	2021	2022	2023	2024
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	585 096,84 €	610 132,07 €	591 139,94 €	531 631,51 €	544 670,31 €
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	1 321 481,84 €	1 275 790,70 €	1 490 522,85 €	1 708 969,99 €	1 429 820,64 €
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	612 000,00 €	633 052,41 €	642 647,43 €	659 831,31 €	754 892,27 €
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	44 067,89 €	51 501,55 €	6 764,24 €	53 460,09 €	23 524,48 €
66	CHARGES FINANCIERES	22 576,03 €	20 962,53 €	19 401,79 €	18 298,30 €	31 797,64 €
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	349 590,78 €	453,02 €	5 108,05 €	4 348,37 €	2 900,42 €
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS		41 000,00 €	41 000,00 €	22 331,29 €	32 381,29 €
014	ATTENUATIONS DE PRODUITS	266 049,00 €	256 635,00 €	260 235,00 €	248 545,00 €	253 765,00 €
Total général		3 200 862,38 €	2 889 527,28 €	3 056 819,30 €	3 247 415,86 €	3 073 752,05 €
RESULTAT D'EXERCICE		900 772,04 €	726 853,43 €	673 044,91 €	544 782,52 €	528 221,89 €

La Régie présente un solide taux d'épargne supérieur à 20 %. L'évolution des soldes intermédiaires de gestion se présente comme suit :

	2021	2022	2023	2024
Dépenses réelles	2 237 942,19	2 419 571,31	2 689 104,69	2 495 421,70
Recettes réelles	3 163 238,54	3 334 478,31	3 492 485,69	3 496 456,46
Résultat	925 296,35	914 907,00	803 381,00	1 001 034,76
Epargne de gestion	946 258,88	934 308,79	821 679,30	1 032 832,40
Intérêt d'emprunt	20 962,53	19 401,79	18 298,30	31 797,64
Epargne brute	925 296,35	914 907,00	803 381,00	1 001 034,76
Taux d'épargne	29,25%	27,44%	23,00%	28,63%

Conséquence de cette situation financière saine, une capacité de désendettement inférieure à 5 ans :

	2021	2022	2023	2024
Capital remboursé	87 571,27	88 328,32	76 131,42	101 912,00
Epargne nette	837 725,08	826 578,68	727 249,58	899 122,76
Endettement	1 437 971,00	1 349 643,00	1 273 512,20	3 171 600,00
Capacité de désendettement	1,55	1,48	1,59	3,17

1.3 Le projet de BP 2026

- La section d'exploitation

Lors des précédents exercices, les budgets primitifs ont évolué comme suit :

RECETTES PAR CHAPITRE							
Somme de Budgété		Exercice					
Chap.	Libellé chapitre	2020	2021	2022	2023	2024	2025
002	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	803 704,20 €	312 450,64 €	202 750,00 €	202 550,00 €	- €	- €
013	ATTENUATIONS DE CHARGES	20 000,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	125 072,00 €	125 624,36 €	126 000,00 €	85 000,00 €	90 000,00 €	100 000,00 €
70	PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERS	3 052 500,00 €	2 996 780,00 €	3 234 525,00 €	3 450 500,00 €	3 483 200,00 €	3 762 491,00 €
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	13 900,00 €	13 900,00 €	13 900,00 €	24 400,00 €	18 500,00 €	18 500,00 €
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	- €	- €	- €	10 000,00 €	- €	- €
Total général		4 015 176,20 €	3 468 755,00 €	3 597 175,00 €	3 792 450,00 €	3 601 700,00 €	3 890 991,00 €
DEPENSES PAR CHAPITRE							
Somme de Budgété		Exercice					
Chap.	Libellé chapitre	2020	2021	2022	2023	2024	2025
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	585 773,84 €	615 000,00 €	600 000,00 €	540 000,00 €	600 000,00 €	620 000,00 €
022	DEPENSES IMPREVUES	70 000,00 €	70 000,00 €	70 000,00 €	60 000,00 €	50 000,00 €	26 000,00 €
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	233 984,63 €	400,00 €	- €	- €	- €	- €
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	1 747 000,00 €	1 744 435,74 €	1 878 935,00 €	2 114 950,00 €	1 769 200,00 €	1 727 500,00 €
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	654 000,00 €	640 919,26 €	652 000,00 €	676 000,00 €	755 000,00 €	785 991,00 €
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	65 000,00 €	55 000,00 €	55 000,00 €	61 000,00 €	61 000,00 €	58 000,00 €
66	CHARGES FINANCIERES	23 417,73 €	21 000,00 €	24 240,00 €	23 500,00 €	56 500,00 €	126 500,00 €
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	361 000,00 €	11 000,00 €	6 000,00 €	6 000,00 €	14 000,00 €	6 000,00 €
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	- €	41 000,00 €	41 000,00 €	41 000,00 €	41 000,00 €	41 000,00 €
014	ATTENUATIONS DE PRODUITS	275 000,00 €	270 000,00 €	270 000,00 €	270 000,00 €	255 000,00 €	500 000,00 €
Total général		4 015 176,20 €	3 468 755,00 €	3 597 175,00 €	3 792 450,00 €	3 601 700,00 €	3 890 991,00 €
RESULTAT D'EXERCICE		- €	- €	- €	- €	- €	- €

Pour 2026, la section d'exploitation de la Régie Eau potable resterait dans la lignée des années antérieures et se présenterait comme suit :

Chapitre	Libellé	BP 2025	BP 2026
002	Excédent Antérieur Reporté	-	-
013	ATTENUATION DE CHARGES	10 000,00	10 000,00
70	VENTE DE PRODUITS FABRIQUES	3 762 491,00	3 899 500,00
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION	18 500,00	18 500,00
042	Opérations d' Ordre Transfert entre Section	90 000,00	110 000,00
TOTAL RECETTES		3 880 991,00	4 038 000,00
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	1 727 500,00	1 724 834,00
012	CHARGES DE PERSONNEL	785 991,00	787 000,00
014	ATTENUATION DE PRODUITS	500 000,00	500 000,00
022	DEPENSES IMPREVUES	26 000,00	100 000,00
042	Opérations d' Ordre Transfert entre Section	620 000,00	580 000,00
65	AUTRES CHARGES DE GESTION	58 000,00	61 000,00
66	CHARGES FINANCIERES	126 500,00	171 500,00
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	6 000,00	6 000,00
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS ET AUX PROVISIONS	41 000,00	107 666,00
TOTAL DEPENSES		3 890 991,00	4 038 000,00

Conformément à l'étude patrimoniale qui avait été effectuée au sein de la régie « Eau potable » une augmentation de 5% des tarifs du m3 est à intégrer chaque année.

- La section d'investissement

Pour 2026, la section d'investissement de la Régie Eau potable se présenterait comme suit :

Chapitre	Libellé	BP 2025	BP 2026
Chap 001	Excédent Antérieur Reporté	1 388 650,78	-
Chap 10	DOTATIONS, FONDS DIVERS	528 221,89	-
Chap 13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	826 613,00	-
Chap 16	EMPRUNTS ET DETTES	2 463 705,48	1 540 215,00
Chap 23	IMMOBILISATIONS EN COURS	44 008,85	
Chap 27	AUTRES IMMOB. FINANCIERES	3 800,00	3 800,00
Chap 021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	-	-
Chap 040	Opérations d'ordre Transfert entre Sections	620 000,00	580 000,00
Chap 041	Opérations Patrimoniales	45 000,00	-
TOTAL RECETTES		5 920 000,00	2 124 015,00
Chap 16	EMPRUNTS ET DETTES	239 215,00	278 215,00
Opé 020	AMENAGEMENTS DIVERS	210 212,72	179 000,00
Opé 1015	EQUIPEMENTS	130 700,55	60 500,00
Opé 30	RESERVOIRS ET STATIONS	420 075,31	405 000,00
Opé 40	OPTIMISATION DE L'USINE DE PRODUCTION	101 185,00	128 900,00
Opé 50	PRELOCALISATEURS SAINT MAIXENT L'ECOLE	14 372,12	-
Opé 60	RENOUVELLEMENT CANALISATION	4 451 739,30	660 000,00
Opé 70	PRESERVATION DE LA RESSOURCE	200 000,00	200 000,00
Chap 26	PARTICIPATIONS ET CREANCES	2 500,00	2 400,00
Chap 27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	-	-
Chap 020	DEPENSES IMPREVUES	5 000,00	100 000,00
Chap 040	Opérations d'ordre Transfert entre Sections	100 000,00	110 000,00
Chap 041	Opérations Patrimoniales	45 000,00	-
TOTAL DEPENSES		5 920 000,00	2 124 015,00

Les principaux investissements sont :

- Réfection du château d'eau de Boisne : 390 000 €
- Renouvellement de canalisations : 650 000 €
- Préservation de la ressource : 200 000 €

Il est à noter la souscription d'un nouvel emprunt de 1 500 000 €, qui, après les emprunts déjà souscrits en 2025 porterait l'encours de la dette à 5 700 000 € et la capacité de désendettement à plus de 6 ans fin 2026. Ce niveau devrait continuer à se dégrader les deux prochaines années du fait de l'opération de rénovation de l'usine de production pour atteindre un pic d'environ 10 ans fin 2027 avant de diminuer.

2. La Régie Assainissement

2.1 Eléments de contexte

○ Ressort et organisation de la Régie Assainissement

L'assainissement est une compétence communautaire exercée sur les 19 communes membres de la Communauté de communes en gestion directe.

Régie à simple autonomie financière, elle est administrée par un Conseil d'Exploitation, composé de 11 membres (8 conseillers communautaires et 3 conseillers municipaux), et par le Conseil Communautaire. Le conseil d'exploitation a élu en son sein un Président et un Vice-président qui constituent le bureau.

La majorité du personnel est sous statut de droit privé hormis 3 agents qui, à titre dérogatoire, ont pu conserver leur statut de fonctionnaire lors de la création de la Régie. L'équipe technique est basée à la station d'épuration de Charnay (79400 Nanteuil).

3 agents sont affectés à l'assainissement non collectif, 9 à l'assainissement collectif. Le service est encadré par une responsable épaulée par un agent administratif. A ces postes s'ajoute un poste de technicien SIG co-porté avec la Régie Eau potable à 50% et un poste de technicien en charge notamment de l'autosurveillance.

○ Les missions de la Régie Assainissement :

En matière d'assainissement collectif :

- Contrôle des raccordements
- Assurer la collecte, le transport et la dépollution des eaux usées (entretien, autosurveillance, travaux, etc.)
- Assurer l'élimination des boues produites

En matière d'assainissement non collectif :

- Mission de contrôle dans le cadre des ventes, du suivi du bon fonctionnement et de la bonne exécution des travaux
- Mission de conseil auprès des usagers

Pour mener à bien ses missions, un zonage d'assainissement intercommunal a été révisé et adopté le 29/01/2020.

La régie permet de traiter les rejets de 8 800 abonnés à l'assainissement collectif (Taux de desserte estimé à 98%) sur 14 stations d'épuration de 25 à 17 000 équivalents habitants. Outre les stations, la Régie est responsable de 80 postes de refoulement et de 163 km de réseau gravitaire (hors branchement) et environ 20 km de canalisation de refoulement.

5 545 installations relèvent de l'assainissement non collectif.

2.2 La situation financière de la Régie Assainissement

Sur les cinq derniers exercices, le compte administratif et les résultats de la section d'exploitation de la Régie ont évolué comme suit :

RECETTES						
Somme de Réalisé		Exercice				
Chap.	Libellé chapitre	2020	2021	2022	2023	2024
002	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	434 630,78 €	60 292,55 €	214 566,93 €	25 000,00 €	144 786,32 €
013	ATTENUATIONS DE CHARGES		393,14 €	383,49 €	5 253,62 €	6 699,91 €
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	271 171,14 €	215 292,50 €	208 702,89 €	210 408,26 €	219 928,77 €
70	PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	2 160 468,93 €	2 306 976,41 €	2 395 089,87 €	2 400 968,79 €	2 378 543,09 €
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	5 678,25 €	1 787,43 €	3 719,64 €	3 739,28 €	113 186,86 €
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	40 127,17 €	18 152,65 €	37 214,40 €	13 875,84 €	18 725,24 €
74	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	1 977,64 €	10 031,83 €	7 180,00 €	25 000,00 €	- €
78	REPRISE SUR PROVISIONS				599 006,00 €	
Total général		2 914 053,91 €	2 612 926,51 €	2 866 857,22 €	3 283 251,79 €	2 881 870,19 €
DEPENSES						
Somme de Réalisé		Exercice				
Chap.	Libellé chapitre	2020	2021	2022	2023	2024
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	860 592,08 €	756 123,91 €	757 016,86 €	787 457,81 €	819 425,76 €
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	533 110,21 €	592 571,01 €	696 437,80 €	838 570,97 €	853 175,21 €
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	416 285,16 €	362 148,95 €	470 713,89 €	523 484,65 €	658 474,99 €
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	13 167,56 €	43 406,07 €	24 838,43 €	38 947,07 €	30 385,54 €
66	CHARGES FINANCIERES	127 477,90 €	113 708,87 €	110 693,12 €	142 464,77 €	144 400,07 €
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	12 486,02 €	14 787,58 €	1 659,24 €	20 092,10 €	90 000,00 €
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS		53 162,00 €	9 928,00 €	2 238,10 €	8 042,49 €
014	ATTENUATIONS DE PRODUITS	132 771,00 €	118 864,00 €	137 046,00 €	138 484,00 €	138 918,00 €
002	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE		- €			
Total général		2 095 889,93 €	2 054 772,39 €	2 208 333,34 €	2 491 739,47 €	2 742 822,06 €
RESULTAT D'EXERCICE		818 163,98 €	558 154,12 €	658 523,88 €	791 512,32 €	139 048,13 €

La Régie présente un très confortable taux d'épargne de près de 30 % mais qui s'est dégradé régulièrement ces dernières années du fait des recrutements réalisés et de la hausse des frais de personnel :

	2021	2022	2023	2024
Dépenses réelles	1 230 698,90	1 439 729,24	1 681 971,26	1 804 286,83
Recettes réelles	2 319 188,81	2 406 373,40	2 434 961,69	2 485 929,86
Résultat	1 088 489,91	966 644,16	752 990,43	681 643,03
Epargne de gestion	1 202 198,78	1 077 337,28	895 455,20	825 643,10
Intérêt d'emprunt	113 708,87	110 693,12	142 464,77	144 000,07
Epargne brute	1 088 489,91	966 644,16	752 990,43	681 643,03
Taux d'épargne	46,93%	40,17%	30,92%	27,42%

La capacité de désendettement bien qu'inférieure à 8 ans, se dégrade légèrement du fait de la diminution du taux d'épargne :

Capital remboursé	497 399,99	493 567,91	489 108,79	493 006,85
Epargne nette	591 089,92	473 076,25	263 881,64	188 636,18
Endettement	4 672 016,00	4 178 448,00	4 189 340,14	4 198 000,00
Capacité de désendettement	4,29	4,32	5,56	6,16

La consolidation et la stabilisation des équipes devrait permettre de maintenir le taux d'épargne dans les années à venir.

2.3 Le projet de BP 2026

- La section d'exploitation

Lors des précédents exercices, les budgets primitifs ont évolué comme suit :

RECETTES PAR CHAPITRE							
Somme de Budgété		Exercice					
Chap.	Libellé chapitre	2020	2021	2022	2023	2024	2025
002	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	434 630,78 €	60 292,55 €	214 566,93 €	25 000,00 €	144 786,32 €	50 000,00 €
013	ATTENUATIONS DE CHARGES		- €	- €	22 000,00 €	- €	21 547,00 €
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	271 172,00 €	215 293,00 €	222 293,00 €	222 293,00 €	222 293,00 €	225 000,00 €
70	PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERS	2 216 000,00 €	2 254 085,56 €	2 290 900,00 €	2 614 552,00 €	2 604 200,00 €	2 708 453,00 €
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	4 000,00 €	4 000,00 €	4 000,00 €	4 000,00 €	4 000,00 €	
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	35 196,22 €	1 500,00 €	1 500,00 €	1 500,00 €	1 500,00 €	
Total général		2 960 999,00 €	2 535 171,11 €	2 733 259,93 €	2 889 345,00 €	2 976 779,32 €	3 005 000,00 €
DEPENSES PAR CHAPITRE							
Somme de Budgété		Exercice					
Chap.	Libellé chapitre	2020	2021	2022	2023	2024	2025
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	860 666,00 €	760 482,00 €	757 200,00 €	787 500,00 €	820 200,00 €	825 200,00 €
022	DEPENSES IMPREVUES		123 815,52 €	- €	- €		
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	570 464,00 €	8 000,00 €	- €			
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	638 250,00 €	725 250,00 €	995 536,93 €	1 079 610,00 €	1 006 486,32 €	949 800,00 €
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	477 848,00 €	429 503,59 €	579 020,00 €	607 735,00 €	661 093,00 €	791 000,00 €
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	48 000,00 €	54 711,00 €	55 000,00 €	39 000,00 €	40 000,00 €	40 000,00 €
66	CHARGES FINANCIERES	134 271,00 €	148 747,00 €	152 741,00 €	142 500,00 €	145 000,00 €	160 000,00 €
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	95 000,00 €	95 000,00 €	20 000,00 €	25 000,00 €	90 000,00 €	25 000,00 €
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS		53 162,00 €	28 162,00 €	56 000,00 €	62 000,00 €	62 000,00 €
014	ATTENUATIONS DE PRODUITS	136 500,00 €	136 500,00 €	145 600,00 €	152 000,00 €	152 000,00 €	152 000,00 €
Total général		2 960 999,00 €	2 535 171,11 €	2 733 259,93 €	2 889 345,00 €	2 976 779,32 €	3 005 000,00 €

Pour 2026, la section d'exploitation de la Régie Assainissement resterait dans la lignée des années antérieures et se présenterait comme suit :

		BP 2025	BP 2026
CHAP	LIBELLE	RECETTES	RECETTES
002	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	50 000,00 €	- €
013	ATTENUATION DE CHARGES	21 547,00 €	22 000,00 €
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	225 000,00 €	230 000,00 €
70	PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	2 708 453,00 €	2 872 100,00 €
TOTAL		3 005 000,00 €	3 124 100,00 €
CHAP	LIBELLE	DEPENSES	DEPENSES
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	949 800,00 €	952 300,00 €
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	791 000,00 €	810 000,00 €
014	ATTENUATIONS DE PRODUITS	152 000,00 €	90 000,00 €
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	- €	346 600,00 €
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	825 200,00 €	730 200,00 €
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	40 000,00 €	40 000,00 €
66	CHARGES FINANCIERES	160 000,00 €	130 000,00 €
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	25 000,00 €	25 000,00 €
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	62 000,00 €	- €
TOTAL		3 005 000,00 €	3 124 100,00 €
RESULTAT		- €	- €

Une augmentation des tarifs est proposée afin de financer des investissements et diminuer le recours à l'emprunt.

- La section d'investissement

Pour 2026, la section d'investissement se présenterait comme suit :

		BP 2025	BP 2026
CHAP	LIBELLE	RECETTES	RECETTES
001	RESULTAT INVESTISSEMENT REPORTE	894 020,31 €	- €
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	351 421,56 €	1 149 200,00 €
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	- €	346 600,00 €
10	DOTATIONS FONDS DIVERS ET RESERVES	89 048,13 €	- €
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	940 310,00 €	225 000,00 €
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	825 200,00 €	730 200,00 €
	TOTAL	3 100 000,00 €	2 451 000,00 €
CHAP/OPE	LIBELLE	DEPENSES	DEPENSES
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	757 600,00 €	750 000,00 €
1015	EQUIPEMENTS	360 520,00 €	335 000,00 €
1156	TRAVAUX RESEAUX ASSAINISSEMENT	417 268,23 €	850 000,00 €
1004	STATION D'EPURATION	431 000,00 €	- €
210	PR BOISRON LA CRECHE	30 000,00 €	15 000,00 €
220	PR CHAMPCORNU LA CRECHE	107 773,75 €	- €
1000	BRANCHEMENTS PARTICULIERS	171 523,63 €	221 000,00 €
240	SCHEMA DIRECTEUR	360 725,00 €	120 000,00 €
250	AMENAGEMENT DE TERRAIN	25 950,00 €	30 000,00 €
1003	TELEGESTION	142 247,14 €	80 000,00 €
230	EXTENSION DE RESEAU	150 000,00 €	50 000,00 €
270	DEVOIEMENT ZI	38 126,00 €	- €
280	PR PIERRERES	107 266,25 €	- €
	TOTAL	3 100 000,00 €	2 451 000,00 €
	RESULTAT	- €	- €

L'emprunt prévu maintiendrait la capacité de désendettement à environ 6 années.

3. La régie Mobilité

3.1 Eléments de contexte

La communauté de communes a choisi, par délibération du 10 mars 2021, de prendre la compétence « organisation de la mobilité ». Cette décision lui a conféré le statut d'Autorité organisatrice de la mobilité sur son territoire à partir du 1^{er} juillet 2021.

Afin d'organiser les services afférents, une Régie mobilité avec simple autonomie financière a été créée par délibération du 23 juin 2021. Elle obéit aux dispositions du code général des collectivités territoriales en matière de services publics à caractère industriel et commercial (SPIC). Ses statuts ont été adoptés le 28 juin 2021.

Conformément aux dispositions de l'article L.2221-14 du CGCT, la régie est administrée par un Conseil d'Exploitation constitué de 19 membres, dont au moins 10 sont désignés parmi les membres titulaires du Conseil de communauté.

Une directrice a été recrutée sous contrat de droit public, en février 2022.

Les missions dévolues à la Régie depuis sa création sont les suivantes :

- Gestion des services de transport préexistants à la prise de compétence mobilité
- Développement de nouveaux services constitutifs d'une offre de mobilité durable
- Information des habitants et des usagers.

Les principales actions mises en œuvre à ce jour pour mener à bien ces missions sont :

- la gestion du service de bus gratuit saint-maixentais « Le Fil »
- l'élaboration d'un schéma directeur cyclable, validé par le Conseil d'exploitation en fin d'année 2022,
- la mise en place d'une aide à l'achat de vélos à assistance électrique,
- la mise en place en juillet 2022 d'un service de location longue durée de vélos à assistance électrique
- la contribution à l'émergence d'une offre de transport solidaire, par l'adhésion à l'association CIF-SP, pour les personnes rencontrant des difficultés de transport ponctuelles. Le recrutement des conducteurs bénévoles est assuré depuis juin 2022 par le Centre Intercommunal d'Action Sociale.
- la mise en place d'un partenariat pour développer le covoiturage,
- ...

Le financement de la Régie a été assuré initialement par une contribution du budget général de la Communauté de communes et par le remboursement par la Ville de Saint-Maixent-L'Ecole du coût de fonctionnement du service de bus gratuit « Le Fil ».

En 2022, la Communauté de communes a instauré le versement mobilité sur son territoire, avec prise d'effet au 1^{er} juillet. De ce fait, depuis le 01/01/2023, les recettes de la Régie reposent, en dehors des subventions et aides reçues dans le cadre d'appels à projets, sur le seul versement mobilité.

Parallèlement, certaines opérations ont obtenu un engagement d'aide financière de l'ADEME et/ou de l'Etat (DSIL...). En outre, la Régie a établi des contacts avec le Département pour obtenir le financement de projets liés au Schéma directeur cyclable.

3.2 Situation financière de la régie mobilité

Les comptes administratifs de la Régie mobilité ont évolué comme suit :

RECETTES					
Somme de Réalisé		Exercice			
Chap.	Libellé chapitre	2021	2022	2023	2024
002	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE		- €	22 614,94 €	173 124,00 €
013	ATTENUATIONS DE CHARGES				588,77 €
70	PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	68 026,22 €	73 864,27 €	13 351,38 €	12 078,59 €
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE				1,06 €
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS		58,25 €	95 401,61 €	229,60 €
74	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	- €	30 000,00 €	10 260,00 €	77 436,00 €
73	IMPOTS ET TAXES		187 783,15 €	511 416,06 €	498 585,52 €
Total général		68 026,22 €	291 705,67 €	653 043,99 €	762 043,54 €
DEPENSES					
Somme de Réalisé		Exercice			
Chap.	Libellé chapitre	2021	2022	2023	2024
002	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE		5 369,96 €	- €	
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION			20 701,00 €	21 269,00 €
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	40 007,97 €	59 429,44 €	198 410,33 €	157 601,96 €
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	33 388,21 €	111 888,38 €	248 728,66 €	182 262,11 €
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE		14 850,00 €	12 080,00 €	11 980,07 €
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES			- €	3 970,28 €
Total général		73 396,18 €	191 537,78 €	479 919,99 €	377 083,42 €
RESULTAT D'EXERCICE		- 5 369,96 €	100 167,89 €	173 124,00 €	384 960,12 €

La montée en puissance du rendement du Versement mobilité permet à la Régie mobilité d'atteindre en 2024 un taux d'épargne brute dépassant les 30 % avec une capacité à dégager structurellement plus de 150 000 € d'excédent.

	2022	2023	2024
Résultat	105 537,75	171 210,06	211 836,12
Dépenses réelles	186 167,92	459 218,99	351 844,14
<i>subventions exceptionnelles</i>			77 436,00
Recettes réelles	291 647,42	535 027,44	511 253,94
Résultat corrigé	105 479,50	75 808,45	159 409,80
Epargne de gestion	105 479,50	75 808,45	159 409,80
intérêt d'emprunt	-	-	
Epargne brute	105 479,50	75 808,45	159 409,80
Taux d'épargne	36,17%	14,17%	31,18%

Il est à noter que la régie ne supporte aucun emprunt.

3.3 Le projet de BP 2026

- La section d'exploitation

Lors des précédents exercices, les budgets primitifs ont évolué comme suit :

RECETTES PAR CHAPITRE				
Somme de Budgété		Exercice		
Chap.	Libellé chapitre	2021	2022	2023
002	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE		- €	22 614,94 €
70	PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	- €	102 400,00 €	25 900,00 €
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	116 300,00 €	40 000,00 €	156 233,00 €
73	IMPOTS ET TAXES		219 469,96 €	420 000,00 €
Total général		116 300,00 €	361 869,96 €	624 747,94 €
DEPENSES PAR CHAPITRE				
Somme de Budgété		Exercice		
Chap.	Libellé chapitre	2021	2022	2023
002	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE		5 369,96 €	- €
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION			20 701,00 €
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	20 000,00 €	1 810,00 €	37 800,00 €
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	41 480,00 €	203 690,00 €	298 540,94 €
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	54 820,00 €	131 000,00 €	250 080,00 €
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE		20 000,00 €	17 626,00 €
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES			- €
Total général		116 300,00 €	361 869,96 €	624 747,94 €

Pour 2025, le budget primitif devrait se présenter comme suit :

RECETTES			
CHAPITRE	LIBELLE CHAPITRE	BP 2025	BP 2026
002	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	384 960 €	- €
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	29 000 €	31 074 €
70	VENTES PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS	22 000 €	18 615 €
73	IMPOTS ET TAXES	471 000 €	542 165 €
74	SUBVENTIONS	- €	- €
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	- €	- €
TOTAL		906 960 €	591 854 €
DEPENSES			
CHAPITRE	LIBELLE CHAPITRE	BP 2025	BP 2026
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	451 581 €	281 510 €
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	305 600 €	198 620 €
022	DEPENSES IMPREVUES	55 000 €	- €
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	18 630 €	43 152 €
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	52 874 €	45 422 €
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	22 775 €	22 650 €
67	CHARGES EXCETIONNELLES	500 €	500 €
TOTAL		906 960 €	591 854 €

- La section d'investissement

RECETTES			
CHAPITRE	LIBELLE CHAPITRE	BP 2025	BP 2026
001	RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTTE	65 963,34 €	- €
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	18 630 €	43 152,32 €
13	SUBVENTIONS RECUES	40 778 €	8 800,00 €
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	52 874 €	45 421,68 €
TOTAL		178 245 €	97 374 €
DEPENSES			
OPERATION/ CHAPITRE	LIBELLE OPERATION	BP 2025	BP 2026
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	- €	- €
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	29 000,00 €	31 074,00 €
1015	EQUIPEMENTS DIVERS	1 500 €	- €
500	ACTIONS EN FAVEUR DU VELO	147 745 €	44 000 €
510	TRANSPORTS	- €	22 300 €
TOTAL		178 245 €	97 374 €

4/ Les ordures ménagères

La Communauté de communes dispose de la compétence Déchets ménagers et assimilés, compétence qu'elle a déléguée au SMC. Celui-ci a délégué le volet traitement au SMITED. La structuration du budget OM est donc relativement simple :

- Des recettes qui consistent quasi exclusivement dans la perception de la Redevance Ordures ménagères auprès des ménages (chapitre 70),
- Des dépenses qui portent essentiellement sur :
 - o Le paiement de la prestation collecte au SMC (chapitre 65),
 - o Les frais de personnel pour la facturation de la Redevance,
 - o Le coût des impayés.

Par conséquent le budget annexe OM comprend une section d'investissement limitée aux dépenses informatiques et de logiciel.

4.1 L'évolution des comptes administratifs

RECETTES						
Somme de Réalisé		Exercice				
Chap.	Libellé chapitre	2020	2021	2022	2023	2024
002	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	180 679,25 €	221 837,11 €	15 293,06 €	125 360,57 €	191 462,23 €
70	PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	2 819 851,00 €	2 807 143,79 €	3 214 412,26 €	3 350 831,87 €	4 061 345,75 €
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE					6 627,33 €
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	9 398,23 €	6 581,47 €	3 304,88 €	364,20 €	
78	REPRISE SUR PROVISIONS				11 116,86 €	3 926,84 €
Total général		3 009 928,48 €	3 035 562,37 €	3 233 010,20 €	3 487 673,50 €	4 263 362,15 €
DEPENSES						
Somme de Réalisé		Exercice				
Chap.	Libellé chapitre	2020	2021	2022	2023	2024
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	1 974,21 €	1 602,05 €	2 156,81 €	2 303,72 €	50 409,93 €
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	69 372,20 €	71 076,36 €	54 996,25 €	56 572,42 €	60 634,50 €
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	2 683 923,54 €	2 823 217,95 €	2 957 714,06 €	3 227 598,98 €	3 887 934,39 €
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	32 821,42 €	59 372,95 €	5 556,51 €	9 736,15 €	- €
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS		65 000,00 €	87 226,00 €	- €	- €
Total général		2 788 091,37 €	3 020 269,31 €	3 107 649,63 €	3 296 211,27 €	3 998 978,82 €
RESULTAT D'EXERCICE		221 837,11 €	15 293,06 €	125 360,57 €	191 462,23 €	264 383,33 €

4.2 Le projet de budget 2026

Sur les précédents exercices, le budget a été voté comme suit :

RECETTES PAR CHAPITRE						
Somme de Budgété		Exercice				
Chap.	Libellé chapitre	2020	2021	2022	2023	2024
002	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	180 679,25 €	221 837,11 €	15 293,06 €	125 360,57 €	191 462,23 €
70	PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	2 810 010,00 €	2 821 338,00 €	3 200 350,00 €	3 285 292,43 €	3 947 422,77 €
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE					200,00 €
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	3 556,00 €	- €	3 000,00 €	300,00 €	
78	REPRISE SUR PROVISIONS				85 000,00 €	- €
Total général		2 994 245,25 €	3 043 175,11 €	3 218 643,06 €	3 495 953,00 €	4 139 085,00 €
DEPENSES PAR CHAPITRE						
Somme de Budgété		Exercice				
Chap.	Libellé chapitre	2020	2021	2022	2023	2024
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT			30 000,00 €	30 000,00 €	5 435,00 €
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	7 760,00 €	5 200,00 €	4 643,06 €	4 700,00 €	73 650,00 €
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	71 501,00 €	73 000,00 €	55 000,00 €	57 000,00 €	61 000,00 €
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	2 783 305,00 €	2 824 914,00 €	2 959 000,00 €	3 285 000,00 €	3 924 000,00 €
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	131 679,25 €	75 061,11 €	60 000,00 €	26 000,00 €	- €
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS		65 000,00 €	110 000,00 €	93 253,00 €	75 000,00 €
Total général		2 994 245,25 €	3 043 175,11 €	3 218 643,06 €	3 495 953,00 €	4 139 085,00 €

- La section de fonctionnement

Les dépenses du budget OM dépendent quasi exclusivement des appels à cotisation du SMC, lui-même étant fortement dépendant du coût de traitement par tonne du SMITED. Pour 2026, au vu des premiers éléments communiqués par le SMITED et le SMC, la section de fonctionnement se présenterait comme suit en 2026 :

SECTION fonctionnement				
SENS recettes			251 € HT / tonne	285 € HT / tonne
			RECETTES	
Chapitre	Libellé	BP 2025	BP 2026	
002	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	- €	104 485,42 €	104 485,42 €
70	PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	3 820 417 €	4 089 970 €	4 136 350 €
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	50 200 €	- €	- €
Total général		3 870 617 €	4 194 455 €	4 240 835 €
SENS dépenses				
			DEPENSES	
Chapitre	Libellé	BP 2025	BP 2026	
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	32 000 €	45 800 €	45 800 €
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	61 000 €	60 000 €	60 000 €
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	5 435 €	5 435 €	5 435 €
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	3 961 365 €	3 990 000 €	4 110 000 €
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 000 €	1 000 €	1 000 €
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	74 200 €	75 000 €	75 000 €
Total général		4 135 000 €	4 177 235 €	4 297 235 €
RESULTAT PREVISIONNEL			17 220,42 €	- 56 399,58 €

- La section d'investissement

La section d'investissement se présenterait comme suit :

SENS recettes			
Chapitre	Libellé	BP 2025	BP 2026
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	5 435,00 €	5 435,00 €
Total général		5 435,00 €	5 435,00 €
SENS dépenses			
Chapitre	Libellé	BP 2025	BP 2026
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 435,00 €	5 435,00 €
Total général		5 435,00 €	5 435,00 €



7 boulevard de La Trouillette 79400 Saint Maixent l'École
Tél. : 05 49 76 29 58 • *Email* : contact@cc-hvs.fr
Site : cc-hautvaldesevre.fr