



## Note explicative du 24/03/2021

### Budget annexe Eau/assainissement 2021

#### Introduction

La Commune de MANIGOD assure en régie directe la gestion du service public de l'eau potable et du service public de la collecte des eaux usées. Le traitement des eaux usées est confié quant à lui au Syndicat Intercommunal d'Assainissement "Fier et Nom".

Quelques chiffres :

- Nombre d'habitants sur la commune :
  - \* permanents (population totale INSEE 2021) : 1 020
  - \* saisonniers (estimation) : 10 000.

#### Le service de l'eau potable :

Plus de 90 % des immeubles sont raccordés au réseau public d'eau potable. Les bâtiments non raccordés sont essentiellement des chalets (alpages et résidences non permanentes) situés à une altitude supérieure à celle des sources captées. Le réseau ne comporte que des branchements domestiques.

- Nombre de logements (ou assimilés) raccordés au réseau d'eau : 2 271

#### Le service de collecte des eaux usées :

Plus de 85 % des usagers branchés au réseau d'eau potable sont raccordés au réseau public d'assainissement et à la station d'épuration des eaux usées.

- Nombre de logements (ou assimilés) raccordés au réseau d'assainissement collectif : **1 973**

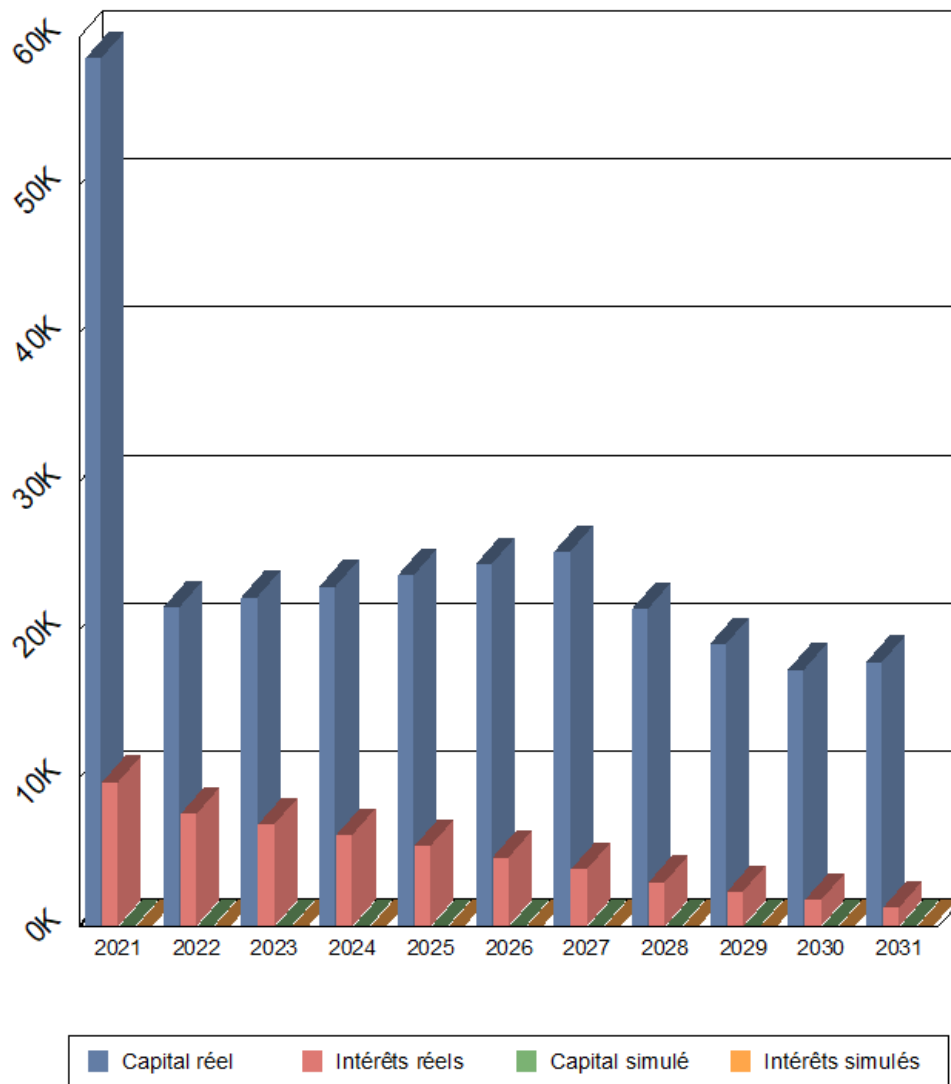
Le budget eau/assainissement est un budget annexe relevant de la comptabilité M49 (comptabilité des services publics industriels et commerciaux) Il doit s'équilibrer sans apport du budget principal, grâce aux redevances perçues auprès des usagers du service.

#### Point sur la dette :

L'annuité de la dette pour l'année 2021 s'élève à la somme de 68 357.53 € dont 58 557.53 € de capital et 9 800 € d'intérêts. Le capital restant dû au 01/01 de l'exercice est de 310 982.63 €.

Le diagramme de remboursement de 2021 à 2031 permet de voir qu'à partir de 2022 les remboursements diminuent fortement (annuité en baisse de 42 %)

### Diagramme de remboursement



Sur le budget prévisionnel de 2021, aucun nouvel emprunt n'est prévu. L'ensemble des projets d'investissement sont financés par l'autofinancement et les subventions.

#### Résultats de l'exercice précédent et résultats de clôture à reporter (hors restes à réaliser) :

	Résultats à la clôture de l'exercice précédent	Part affectée à l'investissement	Solde d'exécution	Résultats de clôture
Investissement	18 309.77 €		35 451.03 €	53 760.80 €
Exploitation	106 327.09 €	106 327.09 €	52 130.74 €	52 130.74 €
Total	124 636.86 €	106 327.09 €	87 581.77 €	105 891.54 €

## Les crédits prévisionnels pour 2021 sont les suivants :

### Section d'exploitation

#### Dépenses d'exploitation (Total : 839 411.08 €)

##### **011 charges à caractère général : 403 565 €**

A noter sur ce chapitre le compte 611 : 180 000 € correspondant au reversement de la participation au syndicat Fier et Nom pour l'assainissement collectif.

Le compte 6183 : 9 400 € correspondant au reversement de la participation au syndicat Fier et Nom pour l'assainissement non collectif.

Au compte 6371 : 9 810 € il s'agit du reversement à l'Agence de l'eau de la redevance au titre du prélèvement.

##### **012 charges de personnel et frais assimilé : 84 517.58 €**

Somme remboursée au budget principal : il s'agit des charges du personnel affecté au service de l'eau et de l'assainissement.

##### **014 Atténuation de produits : 58 700 €**

Il s'agit des versements à l'agence de l'eau des redevances pour pollution domestique (43 000 €) et redevances pour modernisation des réseaux de collecte (15 700 €). Redevances collectées auprès des usagers via la facture d'eau et ensuite reversées à l'Agence de l'eau.

##### **023 Virement à la section investissement : 31 853.11 €**

Il s'agit de l'autofinancement complémentaire pour la section d'investissement.

##### **042 opérations d'ordres de transferts entre sections : 251 365.56 €**

Il s'agit des dotations aux amortissements pour les immobilisations (travaux acquisition..)

##### **66 charges financières : 8 909.83 €**

Il s'agit des intérêts des emprunts (annuité de l'exercice + intérêts courus non échus)

##### **67 Titres annulés sur exercices antérieurs : 500 €**

## Recettes d'exploitation (Total : 839 411.08 €)

### 042 Opérations d'ordre de transfert entre section : 54 611.08 €

Il s'agit de l'amortissement des subventions allouées dans le cadre d'opérations de travaux.

### 70 Produits des services du domaine et ventes diverses : 778 000 €

On trouve notamment dans ce chapitre : la vente d'eau aux abonnés 350 000 € et les redevances d'assainissement collectifs 265 000 € calculées en fonction des tarifs votés en juillet 2020 sur la base des volumes commercialisés l'année précédente. On y trouve également : les redevances collectées pour le compte de l'agence de l'eau et celles collectées pour le compte du Syndicat Fier Nom.

Tarifs communaux votés en 2020 et couvrant la période du 01/08/2020 au 31/07/2021 sont les suivants :

<b>EAU POTABLE</b>	
<b>A) redevance annuelle</b>	
* Part fixe / unité desservie	<b>94,78 €</b>
* consommation	<b>0.90 €/m3</b>
* location de compteur	
- 15 et 20 mm (3 et 5 m3)	<b>10,72 €</b>
- 25 et 30 mm (7 et 10 m3)	<b>33,96 €</b>
- au-dessus de 30 mm	<b>153,57 €</b>
<b>B) compteur de chantier</b>	
* Part fixe / unité desservie	<b>160,71 €</b>
* consommation	<b>0,84 €</b>
<b>ASSAINISSEMENT</b>	
* Part fixe / unité desservie	<b>71,08 €</b>
* consommation/m3	<b>0,38 €</b>

### 75 Autres produits de gestion courante : 3 300 €

Compte 7581 Fonds de Compensation de la TVA : il s'agit du remboursement d'une partie de la TVA ayant grevée certaines dépenses d'entretien sur l'année N-2.

### 775 Produits de cession : 3 500 €

Il s'agit de la reprise du Toyota Hilux 4 x 4.

## Section d'investissement

## Dépenses d'investissement (Total : 764 142.21 €)

### 020 Dépenses imprévues : 30 000 €

### 040 Opérations d'ordre de transfert entre section : 54 611.08 €

Il s'agit de l'amortissement des subventions allouées dans le cadre d'opérations de travaux.

### 16 Emprunts et dettes assimilées : 58 557.53 €

Il s'agit du remboursement du capital des emprunts en cours.

**20 Immobilisations incorporelles : 20 000 €**

Compte 2031 : Il s'agit de frais d'études dont notamment l'étude schéma directeur de l'eau potable.

**21 Immobilisations corporelles : 62 000 €**

Divers acquisitions : 31 500 € (achat groupe électrogène, changement pérax, modem ordinateur télégestion, compteur Blonnière, campagne de remplacement des compteurs.....)

Achat d'un véhicule 4x4 : 30 500 €

**23 Immobilisation en cours : 538 973.60 €**

Voir le programme de travaux dans le tableau ci-joint en annexe.

**Recettes d'investissement (Total : 764 142.21 €)**

**001 Solde d'exécution de la section investissement reporté : 53 760.80 €**

Il s'agit du résultat de clôture de la section investissement reporté.

**021 Virement de la section de fonctionnement : 31 853.11 €**

Autofinancement dégagé par la section de fonctionnement de l'année N et viré à l'investissement pour financer des nouvelles acquisitions et nouveaux travaux.

**040 Opérations d'ordre de transfert entre sections : 251 365.56 €**

Il s'agit des écritures d'amortissement des immobilisations (travaux, acquisitions...)

**10 Dotations fonds divers et réserves : 123 320.74 €**

Au compte 10222 FCTVA (Fonds de Compensation de la TVA) : 71 190 € correspondant au remboursement partiel de la TVA ayant grevée les investissements de l'année N-2.

Au compte 1068 Excédents de fonctionnement reporté : l'excédent de clôture 2020 est affecté en totalité au compte 1068 en investissement soit la somme de 52 130.74 €

**13 Subventions d'investissement : 303 842 €**

cpte	OBJET	MTT	versé sur 2020	2021
1313	Solde AEP Villard dessus	77 910,00 €	31 164,00 €	0,00 €
1313	AEP envers Plan des Berthats	71 400,00 €	42 840,00 €	28 560,00 €
13111	Etude AEP SUBV Agence de l'eau	14 236,00 €	0,00 €	14 236,00 €
1313	Etude AEP SUBV Département	7 350,00 €	0,00 €	7 350,00 €
1313	AEP ENVERS TRANCHE 2 PICHEUX PROVRANGE	121 740,00 €	73 044,00 €	48 696,00 €
	agence de l'eau tranche 2 envers le picheux proverange	205 000,00 €	0,00 €	205 000,00 €
	total			303 842,00 €

**16 Emprunts et dettes assimilées : 0 €**

Pas de nouvel emprunt

## Conclusion

Le budget prévisionnel 2021 permet de financer sans nouvel emprunt :

- 20 000 € d'études et autres immobilisations incorporelles,
- 62 000 € d'acquisitions (immobilisations corporelles) dont un nouveau véhicule
- 538 973.60 € de travaux (immobilisations en cours)

Total de ces investissements : 620 973.60 € (pour mémoire en 2020 prévisionnel investissement : 705 325 €)

Parmi les projets les plus importants financés cette année :

- solde travaux AEP Proverange : 105 935 €
- AEP Le Picheux : 70 390 €
- tranche conditionnelle AEP Le Foux : 117 018.60 €
- AEP Champ Roz : 149 757 €