

Date de convocation : 22 mars 2018

Date d'affichage : 6 avril 2018

Nombre de conseillers en exercice : 57

SOUS-PREFECTURE

reçu - 6 AVR. 2018
le

VILLEFRANCHE s/S (Rhône)

OBJET : FINANCES : Vote du budget primitif 2018 – budget annexe assainissement

L'an DEUX MILLE DIX-HUIT, le VINGT-NEUF MARS
Le Conseil de la Communauté d'Agglomération Villefranche Beaujolais Saône s'est réuni dans le lieu habituel de ses séances sous la présidence de **Monsieur FAURITE**

PRESENTS : AURION Rémy, BARRY Didier, BEROUJON Angèle, BLANC Muriel, BOUCAUD Franck, BRAYER Daniel, BURLOT Pierre-Yves, CHARRIN Olivier, CHEVALIER Armelle, de CHALENDAR Yves, de LONGEVIALLE Ghislain, DUMONTET Jean-Pierre, DUTHEL Gilles, ECHALLIER Christiane, FAURITE Daniel, FOURNET Jacqueline, GAIDON Alain, GLANDIER Martine, GREVOZ Georges, GROS Yves, GUIDOUM Kamel, HYVERNAT Agnès, JACQUEMET Marie-Camille, LIEVRE Maurice, LONCHANBON Valérie, LUTZ Sophie, MEAUDRE Janine, MOULIN Didier, ORIOL Florian, PARLIER Frédérique, PERRIN Nicole, PERRUT Bernard, PHILIBERT Raymond, PORTIER Alexandre, RAVIER Thomas, REBAUD Catherine, REGODIAT Christian, REVERCHON Jean-Pierre, REYNAUD Pascale, ROCHE Petrus, ROMANET CHANCRIN Michel, RONZIERE Pascal, SEIVE Capucine, SOULIER Christine,

ABSENTS EXCUSES : ALLAIN MONNIER Ghyslaine (pouvoir à Jean-Pierre REVERCHON), BAUDU-LAMARQUE Stylitt, BERTHOUX Béatrice (pouvoir à Gilles DUTHEL), BRAILLON Jean-Claude (pouvoir à Valérie LONCHANBON), DECEUR Patrice (pouvoir à Raymond PHILIBERT), GAUTHIER Andrée, LAFORET Edith (pouvoir à Daniel BRAYER), LEBAIL Danielle, LIEVRE Daniel, LONGEFAY Fabrice, MANDON Olivier (pouvoir à Thomas RAVIER), PRIVAT Sylvie (pouvoir à Catherine REBAUD), THIEN Michel (pouvoir à Daniel FAURITE)

Sur l'invitation du Président, il est procédé à l'élection d'un secrétaire pris dans le sein du Conseil. **Monsieur de CHALENDAR** ayant obtenu la majorité des suffrages, a été désigné pour remplir ces fonctions qu'il a acceptées.

Monsieur DUTHEL expose que le budget annexe assainissement s'élève globalement à 6 296 753,91 €, dont 2 686 677,78 € en fonctionnement et 3 610 076,13 € en investissement (y compris reports et résultat 2017).

I- Section d'exploitation :

Recettes d'exploitation	BP 2017	CA 2017	BP 2018	variation BP/ BP en euros	variation BP/BP en %
70 PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	1 927 333,00	2 155 416,47	2 150 000,00	222 667,00	11,6%
74 DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	94 000,00	59 800,00	132 600,00	38 600,00	41,1%
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	27 000,00	1 378,08	10 000,00	-17 000,00	-63,0%
77 PRODUITS EXCEPTIONNELS	45 000,00	65 346,44	41 000,00	-4 000,00	-8,9%
Recettes réelles de fonctionnement	2 093 333,00	2 281 940,99	2 333 600,00	240 267,00	11,5%
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	107 000,00	97 107,46	70 000,00		
002 RESULTAT REPORTE DE FONCTIONNEMENT	881 083,82	881 083,82	283 077,78		
Total Recettes	3 081 416,82	3 260 132,27	2 686 677,78		

Dépenses d'exploitation	BP 2017	CA 2017	BP 2018	variation BP/ BP en euros	variation BP/BP en %
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	558 920,00	385 390,26	732 150,00	173 230,00	31,0%
012 CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	653 062,00	622 020,66	746 500,00	93 438,00	14,3%
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	5 000,00	4 240,00	5 000,00	0,00	0,0%
66 CHARGES FINANCIERES	3 500,00	1 526,96	2 300,00	-1 200,00	-34,3%
67 CHARGES EXCEPTIONNELLES	7 000,00	2 021,83	8 000,00	1 000,00	14,3%
Dépenses réelles de fonctionnement	1 227 482,00	1 015 199,71	1 493 950,00	266 468,00	21,7%
023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	1 103 934,82		428 727,78		
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	750 000,00	731 381,39	764 000,00		
Total Dépenses	3 081 416,82	1 746 581,10	2 686 677,78		

I.1-Les recettes

Les recettes réelles s'élèvent à 2 333 600 €, en progression par rapport au BP 2017 (+ 11,5%).

Les produits du service (chapitre 70) : 2 150 000 €

Ils sont constitués des redevances d'assainissement collectif (1 550 000 € (+13,5 %), de la redevance eaux pluviales versée par le budget principal (450 000 €) et des taxes de raccordement (150 000 € (+50 000 €)). Ces produits progressent de + 11,6 % par rapport au BP 2017.

Les dotations et participations : 132 600 € (+38 600 €)

L'activité bénéficie de subventions dans le cadre du contrat d'agglomération : pris en charge de 3 postes de chargés de projets, subventions sur les contrôles qualité, le bilan des stations, mise en place de guides à l'usage des promoteurs, ...).

Les produits exceptionnels : participation de Véolia : 40 000 €.

Les recettes d'ordre budgétaire : 70 000 €

Il est rappelé que les opérations d'ordre sont globalement équilibrées en dépenses et recettes. Les recettes d'ordre de fonctionnement correspondent aux amortissements des subventions d'investissement reçues.

La section de fonctionnement enregistre de la **reprise de résultat 2017 : 283 077,78 €.**

I.2 - Les dépenses

Les dépenses réelles de fonctionnement s'établissent à 1 493 950 (+21,7 % par rapport au BP 2017).

Les charges à caractère général (chapitre 011) : ce chapitre enregistre les dépenses courantes : inspections télévisées, travaux de maintenance des canalisations, changements de grilles d'avaloirs et tampons, diagnostic des réseaux, augmentant sous l'effet de l'extension du périmètre et des actions conduites (modélisation des réseaux, ...). Il progresse de 31 %, compte tenu de :

- La maintenance supplémentaire, sur des réseaux plus étendus : + 80 050 € (+31 %)
- Les études à conduire : bilan des stations, suite travaux sur le réseau de surveillance, bilans boues modélisation, ect... : + 97 500 € (48,3 %),

Les charges de personnel : 746 500 € (+14,3 %) : l'examen de l'affectation des personnels sur les budgets annexes a conduit à porter l'effectif de 8.8 ETP à 16.1 ETP en 2017 et 16.75 ETP en 2018, avec affectation sur ce secteur d'un demi- poste du chargé de projet recruté récemment.

Les charges financières : 2 300 €

Les dépenses d'ordre budgétaire : 1 192 727,78 €

Il est rappelé que les opérations d'ordre sont globalement équilibrées en dépenses et recettes. Les dépenses d'ordre de fonctionnement correspondent aux dotations aux amortissements (764 000 €) ainsi qu'au virement de la section de fonctionnement vers la section d'investissement (428 727,78 €).

L'épargne (recettes moins dépenses réelles de fonctionnement) de l'exercice 2018 se fixe ainsi à 8 39 650 €, contre 865 851 €, en baisse de 26 201 €, soit -3 % par rapport au BP 2017.

II - Section d'investissement

Recettes d'investissement	BP 2017	Réalisé 2017	BP 2018	variation BP/ BP	variation BP/BP
13 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	278 880,00	19 950,00	380 000,00	101 120,00	36,3%
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	255 185,18	0,00	724 772,22	469 587,04	184,0%
16 1641 EMPRUNTS EN EURO	95 185,18	0,00	574 772,22	479 587,04	503,8%
16 16449 OPE. AFFERENTES A L'OPTION DE TIR. SUR LIGNE DE TR	160 000,00	0,00	150 000,00	-10 000,00	-6,3%
Recettes relles d'investissement	534 065,18	19 950,00	1 104 772,22	570 707,04	106,9%
021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	1 103 934,82	0,00	428 727,78		
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	750 000,00	731 381,39	764 000,00		
001 RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT	0,00	0,00	0,00		
10 DOTATIONS,FONDS DIVERS ET RESERVES	369 266,20	369 266,20	1 230 473,39		
reports de l'exercice passé	82 102,74		82 102,74		
Total Investissement	2 839 368,94	1 120 597,59	3 610 076,13		

Dépenses d'investissement	BP 2017	Réalisé 2017	BP 2018	variation BP/ BP	variation BP/BP
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	220 000,00	53 464,59	200 000,00	-20 000,00	-9,1%
16 16449 OPE. AFFERENTES A L'OPTION DE TIR. SUR LIGNE DE TR	160 000,00	0,00	150 000,00	-10 000,00	-6,3%
16 1681 AUTRES EMPRUNTS	60 000,00	53 464,59	50 000,00	-10 000,00	-16,7%
Opération d'investissement	2 061 000,00	1 470 208,30	2 027 500,00	-33 500,00	-1,6%
dépenses réelles d'investissement	2 281 000,00	1 523 672,89	2 227 500,00	-53 500,00	-2,3%
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	107 000,00	97 107,46	70 000,00		
001 RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT	83 842,17	83 842,17	584 024,93		
reports de l'exercice passé	367 526,77		728 551,20		
Total Investissement	2 839 368,94	1 704 622,52	3 610 076,13		

II.1 - Les recettes

Les recettes réelles d'investissement : 1 104 772,22 €

Les recettes correspondent aux subventions attendues, (agence de l'eau dans le cadre du contrat d'agglomération) ainsi qu'à l'emprunt.

Il est précisé qu'un emprunt revolving est présent dans l'encours de la dette de ce budget annexe. La souplesse de ce produit offre la possibilité de le rembourser et le rappeler en cours d'année, de façon à gérer la trésorerie.

Cette possibilité suppose d'ouvrir des crédits pour ce faire, identiques en dépenses (pour le remboursement) et en recettes (pour rappeler l'emprunt) d'investissement. Ces crédits sont ainsi prévus en dépenses et en recettes pour un montant de 150 000 €.

L'emprunt nouveau nécessaire à l'équilibre budgétaire est inscrit au budget et s'élève à 574 772,22 €.

Le budget intègre la reprise de l'excédent de fonctionnement 2017 capitalisé : 1 230 473,39 € (chapitre 10), ainsi que les reports de recettes d'investissement de 2017 : 82 102,74 €

Les opérations d'ordre budgétaire : 1 192 727,78 €

Les recettes d'ordre correspondent aux dotations aux amortissements (764 000 €) ainsi qu'au virement de la section de fonctionnement vers la section d'investissement (428 727,78 €).

S'ajoute le résultat de fonctionnement capitalisé : 1 230 473,39 €.

II.2- Les dépenses

Les dépenses d'investissement comprennent :

Le remboursement de la dette : 200 000 €.

Ce poste comprend le remboursement du capital de la dette (50 000 € auxquels s'ajoutent 150 000 € au titre de la gestion de l'emprunt revolving),

Les dépenses d'équipement : 2 027 500 €, proche des dépenses prévues au BP 2017 (2 061 000 €).

Les opérations d'investissement prévues pour 2018, constituées essentiellement de travaux d'entretien des réseaux, sont les suivantes :

Dépenses Investissement		Pour information
Opération	Bp 2018	Reports 2017
2216002 TRAVAUX D'ASSAINISSEMENT ET DE RÉHABILITATION	1 545 000,00	200 838,16
2217001 TRAVAUX RESEAUX ASSAINISSEMENT EX SIAV	375 000,00	252 324,00
2218001 SDA BNM	50 000,00	0,00
1404 MATERIEL INFORMATIQUE	53 500,00	0,00
2216003 ACQUISITION DE MATERIEL	4 000,00	0,00
2216001 MOE AUTOSURVEILLANCE 9 SYSTEMES	0,00	258 149,04
Total Investissement	2 027 500,00	728 551,20

Recettes Investissement		Pour information
Opération	Bp 2018	Reports 2017
2214009 AS RESEAUX ASSAINISSEMENT 2014	0,00	34 302,74
2215005 SDA EX CAVIL	0,00	47 800,00
2216002 TRAVAUX D'ASSAINISSEMENT ET DE RÉHABILITATION	265 000,00	0,00
2217001 TRAVAUX RESEAUX ASSAINISSEMENT EX SIAV	90 000,00	0,00
2218001 SDA BNM	25 000,00	0,00
Total Investissement	380 000,00	82 102,74

Les dépenses d'ordre budgétaire (70 000 €) correspondent aux amortissements de subventions reçues.

S'ajoutent les résultats et reports d'investissement 2017 : 1 312 576,13 €.

L'équilibre du budget annexe assainissement appelle ainsi cette année un emprunt nouveau de 574 772,22 €.

Les opérations (réelles) de l'exercice 2018 (hors résultats et reports 2017) se traduisent, compte tenu de cet emprunt, par un besoin de financement de - 283 077,78 €. Il est couvert par le résultat de clôture de 2017 :

Opération	BP 2018
Besoin de financement de la section d'investissement	-1 122 727,78
Epargne de l'exercice	839 650,00
Besoin de financement de l'exercice	-283 077,78
Résultats cumulés antérieurs (après couverture du solde de	283 077,78

Vu :

- **L'article L5211-1 du code général des collectivités territoriales,**
- **Le procès-verbal du Conseil Communautaire du 28 février 2018 sur le rapport d'orientation budgétaire**
- **Les avis favorables de la commission des finances et du bureau.**
- **Le rapport ci-dessous.**

**Le conseil communautaire, après avoir délibéré, décide à l'unanimité :
Article 1 : d'adopter le budget primitif annexe assainissement 2018.**



Daniel FAURITE
Président