

**Séance publique du 14 décembre 2023
à 18h00**

**ROANNAIS
AGGLOMERATION**

63, rue Jean Jaurès
42311 ROANNE

N° DCC 2023-200

Assainissement

Budget annexe assainissement

Budget primitif pour 2024

La convocation de tous les membres en exercice du Conseil communautaire a été faite le **8 décembre 2023**, dans les formes et délais prescrits par la loi.

Etaient présents :

Christine Aranéo - Marcel Augier - Jean-Jacques Banchet - Isabelle Berthelot - Franck Beysson - Jean-Yves Boire - Romain Bost - Michelle Bouchet - Edmond Bourgeon - Marie-Christine Bravo - Catherine Brun - Dominique Bruyère - Marie-France Catheland - Yves Chambost - Nicolas Chargueros - Jean-Luc Chervin - Sandra Creuzet-Taite - Marie-Laure Dana Burnichon - Jean-Paul Descombes - Pierre Devedeux - Christian Dorange - David Dozance - Daniel Fréchet - Jacky Geneste - Gilles Goutaudier - Patricia Goutorbe - Quentin Guillermin - Jean-Paul Heyberger - Guy Lafay - Hélène Lapalus - Christian Laurent - Maryvonne Loughraieb - Adina Lupu Bratiloveanu - Muriel Marcellin - Jean-Luc Mardeuil - Eric Martin - Véronique Mouiller - Pascal Muzart - Nabih Nejjar - Yves Nicolin - Yves Perrin - Jade Petit - Éric Peyron - Christophe Pion - Stéphane Raphaël - Marie-Hélène Riamon - Clotilde Robin - Martine Roffat - Alain Rossetti - Corinne Troncy - Jacques Troncy - Denis Vanhecke.

Nombre de conseillers	
En exercice	83
Présents	52
Pouvoirs	20
Pour	70
Contre	0
Abstention	2

Etaient absents :

Cf page suivante.

Certifié exécutoire	
Reçu en Préfecture	15/12/2023
Publié	

Absents	Ni pouvoir Ni suppléant	Suppléant	Pouvoir donné à...
Jean-Marc Ambroise			Yves Nicolin
Pierre Barnet			Véronique Mouiller
Martine Barroso			Jacky Geneste
Laurence Boyer	X		
Christine Chevillard			Franck Beysson
Pierre Coissard	X		
Patrick Collet	X		
Aimé Combaret	X		
Hervé Daval			David Dozance
Catherine Dufossé			Clotilde Robin
Christian Dupuis	X		
Itidil Fadhloun Barboura			Eric Peyron
Marie-Françoise Gaume	X		
Annie Gerenton			Sandra Creuzet-Taite
Fabien Lambert			Jade Petit
Christelle Lattat			Jean-Paul Heyberger
Franck Maupetit			Jean-Luc Mardeuil
Patrick Meunier			Guy Lafay
Vincent Moissonnier	X		
Lucien Murzi			Edmond Bourgeon
Mahdi Nouibat			Jean-Jacques Banchet
Gilles Passot			Adina Lupu Bratiloveanu
Philippe Perron			Maryvonne Loughraieb
Marcel Peuillon			Alain Rossetti
Serge Pralas	X		
Didier Prunet	X		
Vickie Redeuilh			Corinne Troncy
Sophie Rotkopf			Catherine Brun
Jean Smith	X		
Isabelle Valcourt			Jean-Yves Boire
Gilbert Varrenne	X		

Secrétaire de séance : Gilles Goutaudier

Vu le code général des collectivités territoriales ;

Vu l'instruction budgétaire et comptable M 49 ;

Vu l'arrêté préfectoral du 5 avril 2022 portant statuts de Roannais Agglomération ;

Vu la délibération du Conseil communautaire du 30 novembre approuvant le rapport d'orientation budgétaire 2024 ;

Vu l'avis de la Commission ressources du 15 novembre 2023 ;

Vu les échanges en Conférences des Maires du 16 novembre 2023 ;

Vu l'avis de la Commission assainissement du 4 décembre 2023 ;

Considérant que le budget annexe assainissement est voté hors taxes, au niveau du chapitre pour la section d'exploitation et au niveau du chapitre - opération pour la section d'investissement ;

SYNTHESE DU BUDGET PRIMITIF DU BUDGET ASSAINISSEMENT

Le budget primitif est proposé en équilibre à 12,3 M€ en section d'exploitation, et à 6,2 M€ en section d'investissement.

Les recettes réelles d'exploitation s'établissent à 11,6 M€, ce qui traduit une hausse de 0,9 M€ par rapport au BP 2023.

Les charges réelles d'exploitation s'établissent à 9,4 M€, ce qui représente une augmentation de 1,2 M€ par rapport au budget 2023.

Les subventions d'investissement sont prévues à hauteur de 1,7 M€ dont :

- 1,5 M€ de l'Agence de l'Eau et de la Région pour le décanteur primaire
- 0,2 M€ de l'Agence de l'Eau et de la Région dans le cadre du Schéma Directeur

Un emprunt d'équilibre de 0,9 M€ est prévu.

La section d'investissement prévoit la réalisation de 5,3 M€ de dépenses réelles, dont 0,5 M€ pour le remboursement du capital de dette et 4,8 M€ d'équipements. A noter :

- Renouvellement de réseau (3 M€)
- Poursuite de la réalisation du schéma directeur assainissement (0,7 M€) ;
- Renouvellement de matériel (0,6 M€) ;
- Finalisation du décanteur primaire (0,3 M€) ;
- Frais d'études (0,1 M€) ;
- Entretien bâtiment (0,1 M€).

DETAIL DES ECRITURES DU BUDGET PRIMITIF DU BUDGET ASSAINISSEMENT

1. SECTION D'EXPLOITATION :

Le montant en section d'exploitation s'élève à 12 315 k€ pour 2024.

1.1. En dépenses :

Pour l'exercice 2024, il est donc proposé un montant des dépenses à caractère général de 8 015 k€

Ces charges générales concernent :

- Remboursement à Roannaise de l'Eau des charges indirectes de ce budget	2 580 k€
- Entretien de la STEP de Roanne et ses équipements	2 218 k€
- Méthanisation des boues des STEU	1 250 k€
- Prestations de services	553 k€
- Maintenance et l'entretien des réseaux	496 k€
- Entretien et la sous-traitance des STEU	333 k€
- Sous-traitance	185 k€
- Electricité	120 k€

- Epandage et le compostage des boues des différentes STEU	115 k€
- Honoraires	59 k€
- Fourniture d'entretien et petits équipements	46 k€
- Dépenses diverses	25 k€
- Assurances	15 k€
- Location mobilière	10 k€
- Taxes foncières	7 k€
- Entretien des bâtiments	3 k€

Les charges exceptionnelles d'un montant de 600 k€ comprennent principalement :

- Les annulations de titres sur exercices antérieurs pour un montant de 255 k€ ;
- Le versement d'une aide financière aux usagers pour la déconnection des eaux pluviales du réseau d'assainissement public pour un montant de 30 k€ ;
- Le versement d'une aide financière aux usagers pour la mise en conformité des branchements du réseau d'assainissement pour un montant de 115 k€ ;
- Le versement d'une aide financière aux usagers pour la réhabilitation des installations d'assainissement non collectif pour un montant de 200 k€.

Pour rappel, depuis 2013, cette aide financière était versée par l'Agence de l'Eau à Roannais Agglomération qui se chargeait du reversement aux usagers. Il s'agissait d'une opération neutre pour la structure.

En raison du contexte de contrainte sur ses moyens financiers, l'Agence de l'Eau Loire Bretagne, a décidé de ne plus attribuer de nouvelles aides à l'assainissement non collectif au titre du 10^{ème} programme. De ce fait, Roannais Agglomération, pour ne pas pénaliser les usagers, a décidé à compter de l'exercice 2019, de se substituer à l'Agence de l'Eau Loire Bretagne, et de prendre en charge cette dépense.

Concernant l'amortissement des biens meubles, immeubles, il est prévu d'inscrire 2 120 k€ et un virement à la section d'investissement de 800 k€.

Il est prévu 560 k€ de provisions pour factures impayées.

Il est prévu 150 k€ en frais financières. Ces charges sont en augmentation, ceci est dû à l'évolution des taux variables.

Les autres charges de gestion courante d'un montant de 70 k€ comprennent les créances admises en non-valeur et les créances éteintes.

1.2. En recettes :

Les produits des services sont ainsi proposés à un montant de 11 064 k€

Ils comprennent principalement les redevances et les abonnements recouvrés auprès des usagers pour un montant de 9 768 k€.

Ce poste comprend également :

- Contrôle des branchements à l'assainissement	400 k€
- Raccordement à l'assainissement collectif PFAC	300 k€
- Dépotage des matières de vidange à la STEU de Roanne	200 k€
- Travaux de branchement aux réseaux	200 k€
- Prestations et diagnostics des assainissements non collectif	169 k€
- Redevance pour modernisation des réseaux de collecte	27 k€

Concernant les reprises des provisions pour factures impayées, il est prévu d'inscrire 560 k€.

Il est affiché 429 k€ pour les amortissements des subventions et 200 k€ pour les travaux en régie.

Il est proposé un montant de 55 k€ pour les subventions d'exploitation.

D'autres produits de gestion courante concernant une redevance versée par le concessionnaire pour le méthaniseur sont affichés avec un montant de 5 k€.

Parmi les produits exceptionnels, il est noté 1 k€ pour le remboursement des créances admises en non-valeur.

Il est porté le montant de 578 € pour le remboursement de l'emprunt par la commune de Lentigny en produits financiers.

2. SECTION D'INVESTISSEMENT :

Le montant en section d'investissement s'élève à 6 230 k€ pour 2024.

2.1. En dépenses :

Il est affiché 3 789 k€ de travaux, répartis de la façon suivante :

- Renouvellement de réseau :

- Roanne – Rue Jean Jaurès	500 k€
- Renouvellement Branchements	300 k€
- Renaison – Pran	250 k€
- Renouvellement Réseaux et Ouvrages	200 k€
- Extension de réseaux	200 k€
- Roanne – Mort Homme	180 k€
- La Pacaudière – Pr Belle Rivière	170 k€
- Ambierle – Route de Faimés Tranche2	160 k€
- Riorges -Rue du Château	160 k€
- Riorges – Rue Chamussy	140 k€
- Roanne – Rue Descartes	140 k€
- St Romain La Motte – Le Bourg	140 k€
- Le Coteau – Passage Damon	130 k€
- Roanne – Rue Beaurivage	130 k€
- Villarest – Place Côme	120 k€
- Renouvellement du matériel : 49 k€ pour la mise en sécurité des ouvrages et 20 K€ sites extérieurs.
- Bâtiment : 100 k€ pour la rénovation énergétique STEP Roanne
- Schéma Directeur Assainissement (SDA) :

- Coutouvre – Amont STEP + RD	300 k€
- Montagny – Secteur Stade	300 k€
- Réduction ECPP	80 k€

Il est également inscrit dans le cadre du SDA sur l'exercice 2024, 367 k€ pour le décanteur primaire (autorisation de programme) et 20 k€ de maîtrise d'œuvre pour le décanteur primaire.

Concernant les immobilisations corporelles, il est prévu 533 k€ de dépenses totales réparties de la façon suivante :

- 300 k€ pour le renouvellement de la STEP.
- 220 k€ pour le renouvellement de la STEU.
- 10 k€ d'acquisition de matériel
- 3 k€ Achat de Terrains

Il est prévu d'inscrire 629 k€ pour les amortissements des subventions et 300 k€ pour les remboursements des avances sur marché.

Est inscrite la somme de 480 k€ de remboursement des emprunts réalisés auprès des organismes bancaires.

Il est affiché des frais d'études à hauteur de 132 k€, dont 120 k€ pour les études d'assainissement.

2.2. En recettes :

Les recettes d'investissement proviennent principalement des subventions prévues pour un montant total de 2 060 k€ qui sont réparties de la façon suivante :

- 510 k€ dans le cadre du Schéma Directeur (subventions de l'Agence de l'Eau et des communes).

- 1 550 k€ de subventions (Agence de l'Eau et Etat) pour le décanteur primaire.

Un emprunt d'équilibre de 949 k€ est prévu. Son montant sera ajusté (vraisemblablement annulé) lors du calcul et de l'affectation des résultats 2023.

Il est également prévu d'inscrire 300 k€ pour les remboursements d'avances sur marché et 800 k€ de virement de la section d'exploitation ainsi que les dotations aux amortissements des subventions pour 2 120 k€.

Il est affiché 982 € pour le remboursement de l'emprunt par la commune de Lentigny en autres immobilisations financières.

Le Conseil communautaire, après en avoir délibéré :

- Approuve le budget annexe de l'assainissement de l'exercice 2024, comme suit :

Les dépenses d'exploitation :

	BP 2023	BP 2024
011 – Charges à caractère général	6 690 849,66	8 015 000,00
65 – Autres charges de gestion	60 000,00	70 000,00
66 – Frais financiers	115 000,00	150 000,00
67 – Charges exceptionnelles	685 000,00	600 000,00
68 – Dotations aux provisions	470 000,00	560 000,00
022 - Dépenses imprévues	200 000,00	0,00
Total des dépenses réelles	8 220 849,66	9 395 000,00
042 - Opérations d'ordre de section à section en fonctionnement	1 781 925,28	2 120 000,00
023 – Virement à la section d'investissement	1 279 055,01	800 000,00
Total des dépenses	11 281 829,95	12 315 000,00

Les recettes d'exploitation :

	BP 2023	BP 2024
002 - Résultats		
70 – Vente eau et prestations	10 051 800,00	11 064 292,00
74 – Dotations, subventions et participations	224 000,00	55 000,00
75 Autres produits cde gestion courante		5 000,00
76 – Produit financier	615,00	578,00
77 – Autres produits exceptionnels	1 150,00	1 000,00
78 – Reprise sur provisions	470 000,00	560 000,00
Total des recettes réelles	10 747 565,00	11 685 870,00
042 - Opérations d'ordre de section à section en fonctionnement	534 264,95	629 130,00
Total des recettes	11 281 829,95	12 315 000,00

Les dépenses d'investissement :

	BP 2023	BP 2024
16 – Remboursements d'emprunts	655 000,00	480 000,00
20 – Immobilisations incorporelles	364 000,00	132 200,00
21 – Immobilisations corporelles	360 000,00	532 903,57
23 – Travaux en cours	4 236 000,00	3 788 600,00
AP décanteur primaire	2 178 848,79	367 296,43
020 - Dépenses imprévues	200 000,00	0,00
Total des dépenses réelles	7 993 848,79	5 301 000,00
040 - Opérations d'ordre de section à section en investissement	534 264,95	629 130,00
041 - Opérations patrimoniales	100 000,00	300 000,00
Total des dépenses	8 628 113,74	6 230 130,00

Les recettes d'investissement :

	BP 2023	BP 2024
10 - Réserves	963,59	0,00
13 – Subventions	2 098 600,00	510 000,00
13 – Subventions (décanteur primaire)	2 516 624,86	1 550 000,00
16 – Emprunts	850 000,00	949 148,00
27 – Autres immobilisations financières	945,00	982,00
Total des recettes réelles	5 467 133,45	3 010 130,00
021 – Virement de la section d'exploitation	1 279 055,01	800 000,00
040 - Opérations d'ordre de section à section en investissement	1 781 925,28	2 120 000,00
041 - Opérations patrimoniales	100 000,00	300 000,00
Total des recettes	8 628 113,74	6 230 130,00

-Modifie les crédits de paiement de l'autorisation de programme comme suit :

Libellé opération	Millésime	Durée	Montant initial AP	Montant actualisé AP	Réalisé au 31/12/22	CP 2023	CP 2024
93002182 – Décanteur primaire	2019	7 ans	6 780 000,00	7 345 920,00	4 601 151,21	2 377 472,36	367 296,43

Le Secrétaire de séance,
Gilles Goutaudier

Le Président,
Yves Nicolin,
Maire de Roanne