

**Séance publique du 15 décembre 2022
à 18h**

**ROANNAIS
AGGLOMERATION**

63, rue Jean Jaurès
42311 ROANNE

N° DCC 2022-213

Finances

Budget primitif 2023

Budget annexe
assainissement

Nombre de conseillers	
En exercice	83
Présents	62
Pouvoirs	14
Pour	74
Contre	0
Abstention	2

La convocation de tous les membres en exercice du Conseil communautaire a été faite le **9 décembre 2022**, dans les formes et délais prescrits par la loi.

Etaient présents :

Christine Aranéo - Jean-Jacques Banchet - Pierre Barnet - Martine Barroso - Isabelle Berthelot - Franck Beysson - Jean-Paul Bourlière (*suppléant de Patricia Goutorbe*) - Romain Bost - Michelle Bouchet - Edmond Bourgeon - Laurence Boyer - Marie-Christine Bravo - Catherine Brun - Dominique Bruyère - Marie-France Catheland - Nicolas Chargueros - Jean-Luc Chervin - Christine Chevillard - Pierre Coissard - Patrick Collet - Sandra Creuzet-Taite - Marie-Laure Dana Burnichon - Hervé Daval - Jean-Paul Descombes - Pierre Devedeux - David Dozance - Christian Dupuis - Itidil Fadhloun Barboura - Daniel Fréchet - Marie-Françoise Gaume - Gilles Goutaudier - Jean-Paul Heyberger - Guy Lafay - Christian Laurent - Maryvonne Loughraieb - Adina Lupu Bratiloveanu - Muriel Marcellin - Jean-Luc Mardeuil - Eric Martin - Patrick Meunier - Véronique Mouiller - Nabih Nejjar - Yves Nicolin - Mahdi Nouibat - Gilles Passot - Yves Perrin - Philippe Perron - Jade Petit - Marcel Peuillon - Eric Peyron - Christophe Pion - Serge Pralas - Stéphane Raphaël - Marie-Hélène Riamon - Clotilde Robin - Martine Roffat - Alain Rossetti - Corinne Troncy - Jacques Troncy - Isabelle Valcourt - Denis Vanhecke - Gilbert Varrenne.

Certifié exécutoire	19/12/2022
Reçu en Préfecture	19/12/2022
Publié	19/12/2022

Etaient absents :

Absents	Ni pouvoir Ni suppléant	Suppléant	Pouvoir donné à...
Jean-Marc Ambroise			Christian Dupuis
Marcel Augier			Guy Lafay
Jean-Yves Boire	X		
Yves Chambost	X		
Aimé Combaret	X		
Jean-Marc Detour			Marie-Laure Dana Burnichon
Christian Dorange			Maryvonne Loughraieb
Catherine Dufossé			Catherine Brun
Jacky Geneste	X		
Annie Gerenton			Jean-Luc Mardeuil
Patricia Goutorbe		Jean-Paul Bourlière	
Quentin Guillermin			Romain Bost
Fabien Lambert			Jade Petit
Hélène Lapalus			Gilles Passot
Christelle Lattat			Philippe Perron
Franck Maupetit	X		
Lucien Murzi			Edmond Bourgeon
Pascal Muzart	X		
Didier Prunet			Laurence Boyer
Vickie Redeuilh			Jean-Jacques Banchet
Sophie Rotkopf			Clotilde Brun
Jean Smith	X		

Secrétaire désigné avec l'approbation de l'assemblée pour la durée de la séance : Alain Rossetti.

Il est proposé en équilibre à 11,3 M€ en section d'exploitation, et à 8,6 M€ en section d'investissement.

Les recettes réelles d'exploitation s'établissent à 10,7 M€, en augmentation par rapport au BP 2022. A noter :

- Le versement de subventions de l'Agence de l'Eau pour la mise en conformité des branchements (0,2 M€) ;
- Le volume facturé aux usagers est projeté sensiblement constant donc une hausse des tarifs est envisagée pour absorber l'évolution des charges ; ce sont les prestations aux usagers (Participation au Financement de l'Assainissement Collectif et contrôle obligatoire des branchements) qui génèrent des recettes complémentaires.

Les charges d'exploitation s'établissent à 8,2 M€, en augmentation par rapport au budget 2022.

L'équilibre de la section d'exploitation permet de dégager un virement de 1,3 M€ à la section d'investissement.

Les subventions d'investissement sont prévues à hauteur de 4,6 M€ dont

- 2,5 M€ de l'Agence de l'Eau et de l'Etat pour le décanteur primaire
- 1,1 M€ de l'Agence de l'Eau dans le cadre du Schéma Directeur,
- 0,8 M€ de l'Agence de l'Eau dans le cadre du renouvellement des réseaux
- 0,2 M€ des communes pour les extensions de réseaux dans le cadre de l'urbanisation.

Un emprunt d'équilibre de 0,8 M€ est prévu. Son montant sera ajusté (vraisemblablement annulé) lors du calcul et de l'affectation des résultats 2022.

La section d'investissement prévoit la réalisation de 8 M€ de dépenses réelles, dont 0,7 M€ pour le remboursement du capital de dette et 7,3 M€ d'équipement. A noter :

- La poursuite de la réalisation du schéma directeur assainissement (1,5 M€) et du décanteur primaire (2,2 M€) ;
- Le renouvellement de matériel (0,4 M€) ;
- Le renouvellement de réseau (2,6 M€)
- Les frais d'études (0,3 M€)
- L'entretien bâtiment (0,1 M€)
- Les dépenses Imprévues (0,2 M€)

Le budget 2023 est conforme à la prospective financière du budget assainissement, qui prévoit un recours important à l'autofinancement afin de réduire l'encours de dette dans la perspective d'investissements lourds à venir.

DETAIL DES ECRITURES DU BUDGET PRIMITIF DU BUDGET ASSAINISSEMENT

1. SECTION D'EXPLOITATION :

Le montant en section d'exploitation s'élève à 11 282 k€ pour 2023.

1.1. En dépenses :

Pour l'exercice 2023, il est donc proposé **un montant des dépenses à caractère général de 6 691 k€**

Ces charges générales concernent :

- L'entretien de la STEP de Roanne et ses équipements	2 100 k€
- Le remboursement à Roannaise de l'Eau des charges indirectes de ce budget	2 800 k€
- La prestation de services	558 k€
- La maintenance et l'entretien des réseaux	470 k€
- L'épandage et le compostage des boues des différentes STEU	356 k€
- La sous-traitance	163 k€
- L'entretien des STEU	120 k€
- La fourniture d'entretien et petit équipement	14 k€
- L'électricité	40 k€
- La location mobilière	18 k€
- L'assurance	14 k€
- L'entretien des bâtiments	10 k€
- Les dépenses diverses	27 k€

Les autres charges de gestion courante d'un montant de 60 k€ comprennent les créances admises en non-valeur et les créances éteintes.

Il est prévu 115 k€ en charges financières. Ces charges sont en augmentation, ceci est dû à l'évolution des taux variables.

Les charges exceptionnelles d'un montant de 685 k€ comprennent principalement :

- Les annulations de titres sur exercices antérieurs pour un montant de 255 k€
- Le versement par Roannais Agglomération d'une aide financière aux usagers pour la réhabilitation des installations d'assainissement non collectif pour un montant de 430 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.

Il est prévu d'inscrire 470 k€ de provisions pour factures impayées, et 200 k€ de dépenses imprévues.

Concernant **l'amortissement des biens meubles et immeubles**, il est prévu d'inscrire **1 782 k€** et pour le **virement à la section d'investissement 1 279 k€**.

1.2. En recettes :

Les produits des services sont ainsi proposés à un montant de 10 052 k€

Ils comprennent principalement les redevances et les abonnements recouverts auprès des usagers pour un montant de **8 744 k€**.

Ce poste comprend également :

- Le raccordement à l'assainissement collectif PFAC	300 k€
- Le dépotage des matières de vidange à la STEU de Roanne	200 k€
- Les travaux de branchement aux réseaux	250 k€
- Les prestations et diagnostics des assainissements non collectif	155 k€
- Le contrôle des branchements à l'assainissement	375 k€
- La redevance pour modernisation des réseaux de collecte	27 k€

Il est proposé un montant de **224 k€ pour les subventions d'exploitation**.

Concernant **les reprises des provisions pour factures impayées**, il est prévu d'inscrire **470 k€**.

Il est affiché **334 k€ pour les amortissements des subventions** et **200 k€ pour les travaux en régie**.

Il est porté le montant de 615 € pour le remboursement de l'emprunt par la commune de Lentigny en produits financiers.

En autres produits exceptionnels, il est noté 1 k€ pour le recouvrement des créances admises en non-valeur ainsi que 150 € pour la reprise partielle du résultat d'exploitation de la commune du Crozet.

2. SECTION D'INVESTISSEMENT :

Le montant en section d'investissement s'élève à 8 628 k€ pour 2023.

2.1. En dépenses :

Est inscrite la somme de **655 k€ de remboursement des emprunts** réalisés auprès des organismes bancaires.

Il est affiché **des frais d'études à hauteur de 364 k€**, dont 50 k€ pour le méthaniseur.

Concernant **les immobilisations corporelles**, il est prévu **360 k€** de dépenses totales réparties de la façon suivante :

- 220 k€ d'acquisition de matériel et d'outillage industriel
- 140 k€ pour le renouvellement de la STEU.

Il est, également, affiché **4 236 k€ de travaux**, répartis de la façon suivante :

- Renouvellement de réseau :
 - Travaux non programmés 648 k€
 - Renouvellement des réseaux branchement et ouvrages 400 k€
 - Le Coteau – Avenue de la Libération 250 k€
 - Roanne – Rue Jean Jaurès 250 k€
 - Roanne – Boulevard Blanqui 250 k€
 - Ambierle – Route d'Hauteville 200 k€
 - La Pacaudière – Belle rivière 200 k€
 - Extension réseaux 150 k€
 - Mably – Lamartine 80 k€
 - Villerest – Chemin des pierres 60 k€
 - La Pacaudière – La Treille 45 k€
 - Renaison – Pr Grange Vignat 30 k€
- Renouvellement du matériel : 45 k€ pour la mise en sécurité des ouvrages.
- Bâtiment : 100 k€ pour la rénovation énergétique STEP Roanne
- Schéma Directeur Assainissement (SDA) :
 - Riorges – Fuyant de l'Oudan rue Pierre Semard 400 k€
 - Saint Germain Lespinasse - Rue Persigny – Rue Orange 300 k€
 - Collecteur Saint Alban 300 k€
 - Coutouvre – Quartier grandes auges 250 k€
 - Réseaux enterrés STEP Roanne 60 k€
 - Pièges à flottant 55 k€
 - Amélioration de la connaissance patrimoniale 50,5 k€
 - Saint Alban DO 24362 50 k€
 - Rehausse 13DO 22 k€
 - Réduction ECPP 10 k€

Il est également inscrit dans le cadre du SDA sur l'exercice 2023, **2 179 k€ pour le décanteur primaire** (autorisation de programme) et 30 k€ de maîtrise d'œuvre pour le décanteur primaire.

Il est prévu d'inscrire **534 k€ pour les amortissements des subventions, 100 k€ pour les remboursements des avances sur marché et 200 k€ en dépenses imprévues.**

2.2. En recettes :

Les recettes d'investissement proviennent principalement **des subventions prévues pour un montant total de 4 615 k€** qui sont réparties de la façon suivante :

- 2 099 k€ dans le cadre du Schéma Directeur (subventions de l'Agence de l'Eau et des communes).
- 2 517 k€ de subventions (Agence de l'Eau et Etat) pour le décanteur primaire.

Un emprunt d'équilibre de 0,850 M€ est prévu. Son montant sera ajusté (vraisemblablement annulé) lors du calcul et de l'affectation des résultats 2022.

Il est également prévu d'inscrire **100 k€ pour les remboursements d'avances sur marché et 1 279 k€ de virement de la section d'exploitation** ainsi que **les dotations aux amortissements des subventions pour 1 782 k€.**

Il est affiché 964 € pour la reprise partielle du résultat d'investissement de la commune du Crozet et 945 € pour le remboursement de l'emprunt par la commune de Lentigny en autres immobilisations financières.

Vu le code général des collectivités territoriales (CGCT) ;

Vu l'instruction budgétaire et comptable M49 ;

Vu l'avis favorable de la Commission Ressources ;

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 ;

Considérant le rapport présenté ci-dessus ;

Le Conseil communautaire, après en avoir délibéré à l'unanimité :

- adopte le budget primitif annexe de l'assainissement de l'exercice 2023

Les dépenses d'exploitation :

	BP 2022	BP 2023
011 – Charges à caractère général	6 163 065,00	6 690 849,66
65 – Autres charges de gestion	80 000,00	60 000,00
66 – Frais financiers	95 000,00	115 000,00
67 – Charges exceptionnelles (annul. Titres exercices antérieurs)	355 000,00	685 000,00
68 – Dotations aux provisions	470 000,00	470 000,00
022 - Dépenses imprévues	200 000,00	200 000,00
Total des dépenses réelles	7 363 065,00	8 220 849,66
042 - Opérations d'ordre de section à section en fonctionnement	2 000 000,00	1 781 925,28
023 – Virement à la section d'investissement	702 129,00	1 279 055,01
Total des dépenses	10 065 194,00	11 281 829,95

Les recettes d'exploitation :

	BP 2022	BP 2023
002 - Résultats		
70 – Vente eau et prestations	9 257 000,00	10 051 800,00
74 – Dotations, subventions et participations		224 000,00
76 – Produit financier	650,00	615,00
77 – Autres produits exceptionnels	1 145,00	1 150,00
78 – Reprise sur provisions	470 000,00	470 000,00
Total des recettes réelles	9 728 795,00	10 747 565,00
042 - Opérations d'ordre de section à section en fonctionnement	336 399,00	534 264,95
Total des recettes	10 065 194,00	11 281 829,95

Les dépenses d'investissement :

	BP 2022	BP 2023
001 – Solde d'investissement		
13 – Subventions		
16 – Remboursements d'emprunts	700 000,00	655 000,00
20 – Immobilisations incorporelles	457 500,00	364 000,00
21 – Immobilisations corporelles	455 000,00	360 000,00
23 – Travaux en cours	3 230 000,00	4 236 000,00
AP décanteur primaire	4 380 000,00	2 178 848,79
020 - Dépenses imprévues	200 000,00	200 000,00

Total des dépenses réelles	9 422 500,00	7 993 848,79
040 - Opérations d'ordre de section à section en investissement	336 399,00	534 264,95
041 - Opérations patrimoniales	100 000,00	100 000,00
Total des dépenses	9 858 899,00	8 628 113,74

Les recettes d'investissement :

	BP 2022	BP 2023
10 - Réserves	963,00	963,59
13 – Subventions	625 000,00	2 098 600,00
13 – Subventions (décanteur primaire)	5 453 000,00	2 516 624,86
16 – Emprunts	976 897,00	850 000,00
27 – Autres immobilisations financières	910,00	945,00
Total des recettes réelles	7 056 770,00	5 467 133,45
021 – Virement de la section d'exploitation	702 129,00	1 279 055,01
040 - Opérations d'ordre de section à section en investissement	2 000 000,00	1 781 925,28
041 - Opérations patrimoniales	100 000,00	100 000,00
Total des dépenses	9 858 899,00	8 628 113,74

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

Libellé opération	Millésime	Durée	Montant AP	Réalisé au 31/12/20	CP 2021	CP 2022	CP 2023
93002182 – Décanteur primaire	2019	7 ans	6 780 000,00	26 767,25	194 383,96	4 380 000,00	2 178 848,79

Le Secrétaire de séance,

Le Président,
Yves Nicolin,
Maire de Roanne