



# DÉBAT D'ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES 2024

COMITÉ SYNDICAL DU 27 MARS 2024

# SOMMAIRE

- **INTRODUCTION** – Rappels réglementaires
- **BUDGET PRINCIPAL EAU POTABLE**
  - Bilan 2023
  - Prévisionnel 2024
  - Etat de la dette
- **BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT COLLECTIF**
  - Bilan 2023
  - Prévisionnel 2024
  - Etat de la dette
- **BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT NON COLLECTIF**
  - Bilan 2023
  - Prévisionnel 2024

# INTRODUCTION

- Le DOB, une formalité préalable substantielle à l'adoption du budget
- Dans les 2 mois avant le vote du BP
- Formalité applicable au SIRA qui est un syndicat mixte fermé, par renvoi de l'article L.5711-1 à l'article L. 5211-36 du CGCT
  
- Vote du BP prévu le 9 avril 2024



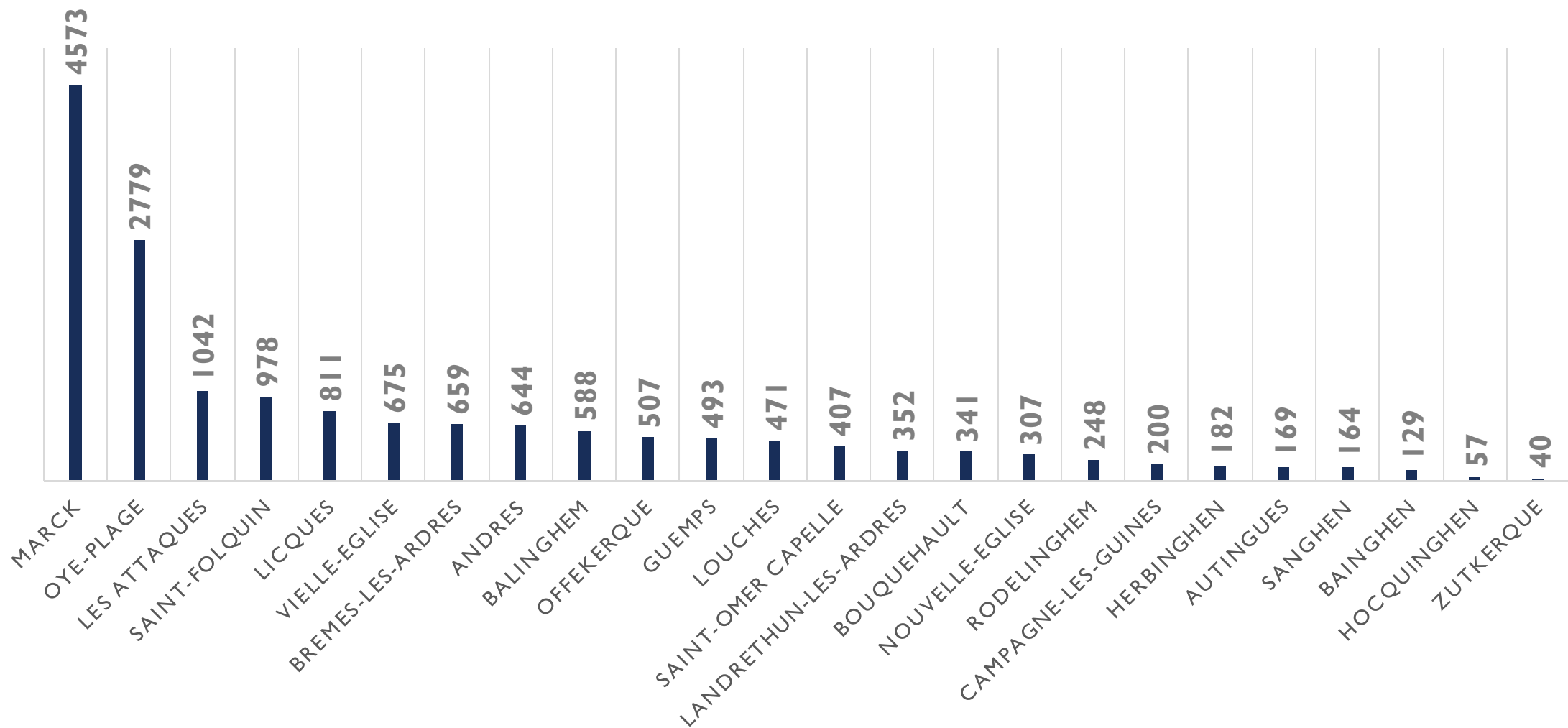
**BUDGET PRINCIPAL  
EAU POTABLE**



## LA COMPETENCE EAU POTABLE

- Production, traitement, adduction, stockage et distribution d'eau potable
- Territoire de 24 communes
- 7 forages, 11 réservoirs, 12 stations de reprise et/ou de surpression
- 628 km de réseaux
- 2 228 071 m<sup>3</sup> d'eau produits en 2023
- 16 816 abonnés, environ 37 000 habitants

# REPARTITION DU NOMBRE D'ABONNE AU 31/12/2023 – EAU POTABLE



# BUDGET EAU POTABLE

## BILAN 2023

### FONCTIONNEMENT

	2022	2023
Dépenses	3 354 488.16 €	3 247 951.25 €
Recettes (hors report)	3 739 969.48 €	4 173 182.00 €
Soit un résultat positif de	385 481.32 €	925 230.75 €
A ajouter au report des années précédentes de	1 249 461.42 €	1 634 942.74 €
<b>Soit un total de</b>	<b>1 634 942.74 €</b>	<b>2 560 173.49 €</b>

# BUDGET EAU POTABLE

## BILAN 2023

### INVESTISSEMENT

Dépenses 2023	2 008 663.90 €
Recettes (hors report) 2023	863 953.94 €

Soit un résultat de	-1 144 709,96 €
A ajouter au report des années précédentes de	<b>+ 1 714 634.03 €</b>
<b>Soit un total de</b>	<b>+ 569 924.07 €</b>

Restes à réaliser Dépenses	- 296 979 €
Restes à réaliser Recettes	+ 221 241 €

<b>Soit un résultat consolidé en investissement de</b>	<b>+ 494 186.07 €</b>
--------------------------------------------------------	-----------------------



# BUDGET EAU POTABLE

## PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT 2023

- Excédent de fonctionnement de **2 560 173,49 €**
- Considérant le solde excédentaire de la section de fonctionnement en 2023, il est proposé d'affecter **1 000 000 €** en section d'investissement pour assurer l'autofinancement des travaux
- Et de reporter **1 560 173,49 €** en section de fonctionnement

# BUDGET EAU POTABLE – DEPENSES PREVISIONNELLES 2024

CHAPITRES	BUDGET 2023	REALISE 2023	BUDGET 2024
011 - Charges à caractère général	1 420 980,00 €	1 013 645,52 €	<b>1 250 000,00 €</b>
012 - Charges de personnel et frais assimilés	760 000,00 €	676 251,14 €	<b>820 000,00 €</b>
014 - Atténuations de produits	544 200,00 €	544 172,00 €	<b>600 000,00 €</b>
023 - Virement à la section d'investissement	127 514,64 €	- €	<b>538 062,46 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre section	760 000,00 €	721 181,94 €	<b>730 000,00 €</b>
65 - Autres charges de gestion courante	115 250,00 €	112 153,46 €	<b>61 500,00 €</b>
66 - Charges financières	160 000,00 €	155 237,76 €	<b>150 000,00 €</b>
67 - Charges exceptionnelles	1 800 190,74 €	25 309,43 €	<b>1 580 173,49 €</b>
68 - Dotations aux amortissements et aux provisions	90 000,00 €	- €	<b>20 000,00 €</b>
<b>TOTAL</b>	<b>5 778 135,38 €</b>	<b>3 247 951,25 €</b>	<b>5 749 735,95 €</b>

# BUDGET EAU POTABLE PREVISIONNEL 2024

## 011 Charges à caractère général

BUDGET 2023	REALISE 2023	BUDGET 2024
1 420 980,00 €	1 013 645,52 €	1 250 000,00 €

### ■ Bilan 2023 :

- Dépenses énergétiques maîtrisées
- Diminution des dépenses de fournitures de petit équipement, de carburant, de maintenance, de télécoms, et d'affranchissement

### ■ Perspectives 2024 par rapport au réalisé 2023 :

- Maintenir le cap dans la maîtrise de ces dépenses
- Prendre en compte le changement de mode de gestion pour les relevés de compteurs, désormais réalisés en interne
- Garder une marge de manœuvre sur les dépenses énergétiques compte tenu du contexte instable
- Augmenter les crédits relatifs aux pièces et matériaux, suite au renforcement de l'équipe d'exploitation Eau, puisque davantage de travaux peuvent être réalisés en régie

# BUDGET EAU POTABLE PREVISIONNEL 2024

BUDGET 2023	REALISE 2023	BUDGET 2024
760 000,00 €	676 251,14 €	820 000,00 €

## 012 Charges de personnel

### ■ Bilan 2023 :

- ✓ Réalisé 2023 inférieur au prévisionnel car tous les recrutements souhaités n'ont pas pu aboutir en 2023. Ils ont tous été finalisés en janvier 2024.

### ■ Budget 2024

- ✓ Gestion des relevés de compteurs en interne par un agent du SIRA
- ✓ Renforcement de l'équipe d'exploitation Eau suite aux créations de poste 2023

### ■ Effectifs actuels :

- 16 emplois permanents :
  - Direction : 1
  - Bureau d'étude : 1
  - Equipe d'exploitation Eau potable : 8
  - Equipe d'exploitation Assainissement : 1
  - Relève des compteurs d'eau : 1
  - Equipe administrative : 4
- 1 emploi non permanent :
  - 1 activité accessoire d'expertise financière et juridique (5H)

# BUDGET EAU POTABLE PREVISIONNEL 2024

Année	Nombre d'agents en janvier de l'année N	ETP	Charges de personnel
2018	19	16,86	776 883,83 €
2019	16	15,15	742 025,87 €
2020	16	15,15	736 303,61 €
2021	15	14,15	738 948,24 €
2022	17	15,9	737 930,66 €
2023	15	13,8	676 251,14 €
2024	17	16,14	820 000 €

# BUDGET EAU POTABLE PREVISIONNEL 2024

## 014 Atténuation de produits

- Redevance pollution à reverser à l'Agence de l'eau

BUDGET 2023	Réalisé 2023	BUDGET 2024
544 200,00 €	544 172,00 €	600 000,00 €

## 65 Autres charges de gestion courante

- Montant important de créances éteintes et admises en non valeur en 2023 (80 000 €)
- Diminution de ces crédits à hauteur de 30 000 € pour 2024

BUDGET 2023	Réalisé 2023	BUDGET 2024
115 250,00 €	112 153,46 €	61 500,00 €

## 66 Charges financières

- Intérêts de la dette

BUDGET 2023	Réalisé 2023	BUDGET 2024
160 000,00 €	155 237,76 €	150 000,00 €

# BUDGET EAU POTABLE PREVISIONNEL 2024

## 67 Charges exceptionnelles

BUDGET 2023	Réalisé 2023	BUDGET 2024
1 800 190,74 €	25 309,43 €	1 580 173.49 €

- Montant réalisé 2023 : principalement titres annulés sur les exercices antérieurs (annulation d'anciennes factures)
- Affectation de l'excédent de fonctionnement reporté de 1 560 173,49 € à l'article 678 « Autres charges exceptionnelles ». Objectifs :
  - Garder de la marge en trésorerie compte tenu du montant des impayés qui reste élevé (1M€). Travail important du Trésor public : taux de recouvrement de 95% pour les dettes antérieures à 2023.
  - Calculer la rentabilité du service chaque année :
    - ✓ L'excédent 2023 (925 230,75 €) correspond à ce qui a réellement été dégagé sur cette année uniquement, sans utiliser le report des années antérieures
    - ✓ Cela sert de base pour déterminer nos possibilités de financement des investissements

# BUDGET EAU POTABLE PREVISIONNEL 2024

## 68 Dotations aux amortissements et aux provisions

BUDGET 2023	Réalisé 2023	BUDGET 2024
90 000,00 €	- €	20 000,00 €

- Dotation Créances douteuses (15% du montant des créances identifiées par la Trésorerie datant de + de 2 ans)
- Diminution du montant prévisionnel 2024 suite au montant important admis en non valeur en 2023



# BUDGET EAU POTABLE PREVISIONNEL 2024

## 042 Opérations d'ordre

BUDGET 2023	Réalisé 2023	BUDGET 2024
760 000,00 €	721 181,94 €	730 000,00 €

- Amortissements des immobilisations
- Montant viré en recettes d'investissement – Chapitre 040

## 023 Virement à la section d'investissement

BUDGET 2023	Réalisé 2023	BUDGET 2024
127 514,64 €	- €	538 062,46 €

- Autofinancement prévisionnel en nette augmentation pour pouvoir investir dans le réseau et les ouvrages
- Pas de réalisé comptable car il ne s'agit que d'un prévisionnel qui sera constaté à la clôture de l'exercice

# BUDGET EAU POTABLE PREVISIONNEL 2024

Recettes de fonctionnement	BP 2023	Réalisé 2023	BP 2024
002 - Résultat d'exploitation reporté	1 634 942,74 €	1 634 942,74 €	<b>1 560 173,49 €</b>
013 - Atténuations de charges	88 000,00 €	12 500,86 €	<b>1 800,00 €</b>
70 - Ventes de produits fabriqués, prestations de services	3 650 000,00 €	3 731 554,97 €	<b>3 854 262,46 €</b>
74 - Subventions d'exploitation	4 000,00 €	3 691,50 €	<b>3 500,00 €</b>
75 - Autres produits de gestion courante	45 000,00 €	31 711,57 €	<b>15 000,00 €</b>
77 - Produits exceptionnels	113 728,00 €	152 820,84 €	<b>5 000,00 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre section	242 464,64 €	240 902,26 €	<b>310 000,00 €</b>
<b>TOTAL</b>	<b>5 778 135,38 €</b>	<b>5 808 124,74 €</b>	<b>5 749 735,95 €</b>

# BUDGET EAU POTABLE PREVISIONNEL 2024

## 013 Atténuation de charges

BP 2023	Réalisé	BP 2024
88 000,00 €	12 500,86 €	1 800,00 €

- Prévisionnel 2023 : Remboursement des frais de personnel affecté à l'assainissement par les budgets annexes Assainissement collectif et Assainissement non collectif
- Changement d'affectation comptable suite à une demande de la Trésorerie => transfert au chapitre 70.
- Ne restent dans ce chapitre que les remboursements de la sécurité sociale ou de l'assurance statutaire en cas d'arrêt maladie d'un agent

# BUDGET EAU POTABLE PREVISIONNEL 2024

- **70 Ventes de produits fabriqués, prestations de services**

BP 2023	Réalisé	BP 2024
3 650 000,00 €	3 731 554,97 €	3 854 262,46 €

- ✓ Augmentation de recettes :

- Revalorisation du prix de l'eau (+1,69 % en 2024)
- Prestations de facturation de la redevance assainissement pour Grand Calais sur le territoire de Marck
- Nouvelle affectation comptable de 2 recettes qui étaient encaissées sur d'autres chapitres auparavant : le remboursement des frais de personnel par les budgets annexes, et les frais "nouvel abonné" facturé lors d'un nouveau contrat
- Nouvelle affectation comptable d'une taxe qui était encaissée auparavant par le budget assainissement pour être reversée à l'agence de l'eau.

# BUDGET EAU POTABLE PREVISIONNEL 2024

## 74 Subventions d'exploitation

- Participation Agence de l'eau pour la facturation

BP 2023	Réalisé	BP 2024
4 000,00 €	3 691,50 €	3 500,00 €

## 75 Autres produits de gestion courante

- Loyers des antennes relais téléphoniques sur les châteaux d'eau
- Frais "nouvel abonné" transféré au chapitre 70

BP 2023	Réalisé	BP 2024
45 000,00 €	31 711,57 €	15 000,00 €

## 77 Produits exceptionnels

- Remboursement de charges exceptionnel de charges par l'URSSAF en 2023

BP 2023	Réalisé	BP 2024
113 728,00 €	152 820,84 €	5 000,00 €

## 042 Opérations d'ordre entre section

- Amortissement des subventions d'investissement (> de la section d'investissement en dépenses, chapitre 040)
- + 2024 : Valorisation des travaux faits en régie par le personnel

BP 2023	Réalisé	BP 2024
242 464,64 €	240 902,26 €	310 000,00 €

## BUDGET EAU POTABLE – INVESTISSEMENT PREVISIONNEL 2024

Dépenses d'investissement	2023	
	Prévisionnel	Réalisé
20 - Immobilisations incorporelles	335 977,50 €	47 627,50 €
21 - Immobilisations corporelles	715 640,00 €	195 338,24 €
23 - Immobilisations en cours	1 246 534,03 €	1 237 606,00 €
16 - Emprunts	250 000,00 €	247 199,90 €
020 - Dépenses Imprévues	50 000,00 €	- €
458102 - Défense incendie	39 990,00 €	39 990,00 €
040 - Opérations d'ordre de transfert entre section	242 464,64 €	240 902,26 €
<b>TOTAL</b>	<b>2 880 606,17 €</b>	<b>2 008 663,90 €</b>

2024		
Restes à réaliser	Crédits nouveaux	TOTAL
<b>176 174,00 €</b>	<b>75 000,00 €</b>	<b>251 174,00 €</b>
<b>120 805,00 €</b>	<b>795 000,00 €</b>	<b>915 805,00 €</b>
	<b>1 272 248,53 €</b>	<b>1 272 248,53 €</b>
	<b>260 000,00 €</b>	<b>260 000,00 €</b>
	<b>50 000,00 €</b>	<b>50 000,00 €</b>
	<b>310 000,00 €</b>	<b>310 000,00 €</b>
<b>296 979,00 €</b>	<b>2 762 248,53 €</b>	<b>3 059 227,53 €</b>

# BUDGET EAU POTABLE

## BILAN DES RÉALISATIONS 2023

### TRAVAUX RESEAUX

Renouvellement du réseau et des branchements Rue Rivière Neuve et Rue de L'Ecluse Carrée – LES ATTAQUES	850 000 € (solde travaux)
Renouvellement du réseau et des branchements - Rue de la Commune, Rue du Collège et Rue A. de Lumbres - LICQUES	152 000 € (solde travaux)
Renouvellement du réseau et des branchements Rue de Cahen - LICQUES	193 000 € (solde travaux)
Renouvellement du réseau et des branchements Rue du Château – CAMPAGNE-LES-GUINES	49 000 € (solde travaux)
Renforcement du réseau (avec participation de la commune) Secteur Haguemberg – LOUCHES	40 000 €

### TRAVAUX OUVRAGES

Renouvellement de 2 pompes Réservoir de CAMPAGNE-LES-GUINES	25 000 €
Renouvellement de l'armoire de commande Réservoir de CAMPAGNE-LES-GUINES	10 000 €
Renouvellement des équipements de télécommunication sur les ouvrages (pose de S4W)	80 000 €
Renouvellement d'une pompe Réservoir le VAL – LANDRETHUN-LES-ARDRES	15 000 €
Renouvellement de 2 pompes Réservoir de MontGardin – BOUQUEHAULT	22 000 €

# BUDGET EAU POTABLE PREVISIONNEL 2024

## INVESTISSEMENTS EN COURS

### Détail des restes à réaliser

OBJET	Montant HT
Diagnostic du forage de Licques	12 020 €
Diagnostic des compteurs de sectorisation	3 314 €
Etude patrimoniale	160 840 €
Matériel de recherche de fuite	24 630 €
Matériel de téléphonie fixe	5 700 €
Réhabilitation du portail du forage F2 et du grillage du forage F4	6 700 €
Armoire de commande du forage de Balinghem	15 350 €
Conduite Rue de Bourbourg à VIEILLE EGLISE	3 250 €
Frais de maîtrise d'œuvre - Renouvellement de réseau à LES ATTAQUES	65 175 €
<b>TOTAL</b>	<b>296 979 €</b>



**BUDGET EAU POTABLE  
PREVISIONNEL 2024**

**INVESTISSEMENTS  
2024**

**890 000 €**

<b><u>TRAVAUX RESEAUX = 180 000 € H.T.</u></b> Travaux effectués en régie	
Renouvellement des branchements Rue Anglaise et la rue du Berck - CAMPAGNE-LES-GUINES	50 000 €
Renouvellement des branchements - Pont D'Ardres - LES ATTAQUES	60 000 €
Déplacement de la canalisation AEP avec reprise des branchements Rue Armand Leroy - LICQUES	40 000 €
Remplacement de la canalisation Rue des Berceaux - RODELINGHEM	40 000 €

**BUDGET EAU POTABLE  
PREVISIONNEL 2024**

**INVESTISSEMENTS  
2024**

**890 000 €**

<b><u>TRAVAUX OUVRAGES = 600 000 € H.T.</u></b>	
Réhabilitation de 50 compteurs de sectorisations	130 000 €
Remplacement de l'armoire de commande du Surpresseur de LES ATTAQUES	60 000 €
Remplacement de 2 pompes, des 2 anti-béliers et de 2 colonnes des pompes immergées Surpresseur de LES ATTAQUES	100 000 €
Remplacement de l'armoire de commande sur le Forage F2	50 000 €
Mise aux normes des accès des systèmes de chloration	60 000 €
Mise en place de nouveaux compteurs de sectorisation dans le cadre de l'étude patrimoniale	120 000 €
Réalisation de campagnes de changement de compteurs (200) - Effectué en régie	80 000 €

# BUDGET EAU POTABLE PREVISIONNEL 2024

## INVESTISSEMENTS 2024

**890 000 €**

<u>ETUDES - 2024 = 75 000 € H.T.</u>	
Etude PGSSE (à la suite de l'Etude Patrimoniale)	35 000 €
Etude de fonctionnement des débits Rodelinghem/ West-Yeuse/Le Val/ Ecottes	20 000 €
Diagnostic du Forage de RODELINGHEM avec remise en service des pompes	20 000 €
<u>ACQUISITIONS - 2024 = 65 000 € H.T.</u>	
Achat d'un groupe électrogène pour sécurisation des forages	14 000 €
Remplacement de 2 véhicules	30 000 €
Renouvellement de matériel, notamment : Gros outillage (découpeuse, marteau piqueur), tablettes pour l'exploitation de la base de données, flotte mobile	13 000 €
Achat d'un débitmètre à ultrasons portable	8 000 €

# BUDGET EAU POTABLE - PREVISIONNEL 2024

Recettes d'investissement	BP 2023	Réalisé 2023	RAR	Crédits 2024	TOTAL
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	1 714 634,03 €	1 714 634,03 €		569 924,07 €	569 924,07 €
021 - Virement de la section d'exploitation	127 514,64 €	- €		538 062,46 €	538 062,46 €
040 - Opérations d'ordre de transfert entre section	760 000,00 €	721 181,94 €		730 000,00 €	730 000,00 €
10 - Dotations	- €	- €		1 000 000,00 €	1 000 000,00 €
13 - Subventions d'investissement	207 457,50 €	121 310,00 €	221 241 €	0,00 €	221 241,00 €
16 - Emprunts et dettes assimilées	52 000,00 €	- €		0,00 €	0,00 €
458202 - Défense incendie	19 000,00 €	21 462,00 €		0,00 €	0,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>2 880 606,17 €</b>	<b>2 578 587,97 €</b>	<b>221 241 €</b>	<b>2 837 986,53 €</b>	<b>3 059 227,53 €</b>

# BUDGET EAU POTABLE

## RECETTES D'INVESTISSEMENT PRÉVISIONNELLES 2024

- Les recettes d'investissements sont essentiellement constituées :
  - **Chapitre 001** : solde de l'année précédente
  - **Chapitre 021** : autofinancement prévisionnel, qui ne fera pas l'objet d'une opération comptable, mais sera constaté à la fin de l'exercice 2024 (= montant prévisionnel en dépenses de fonctionnement au chapitre 023)
  - **Chapitre 040** : amortissements des immobilisations  
Provient des dépenses de fonctionnement, chapitre 042
  - **Chapitre 10** : autofinancement dégagé par la section de fonctionnement en 2023
  - **Chapitre 13** : le montant de RAR correspond à des subventions attendues de l'agence de l'eau à hauteur de 221 241 €
    - ✓ A noter : 176 500 € pourront également être sollicités auprès de l'agence de l'eau pour les projets 2024

# BUDGET EAU POTABLE

## ETAT DE LA DETTE

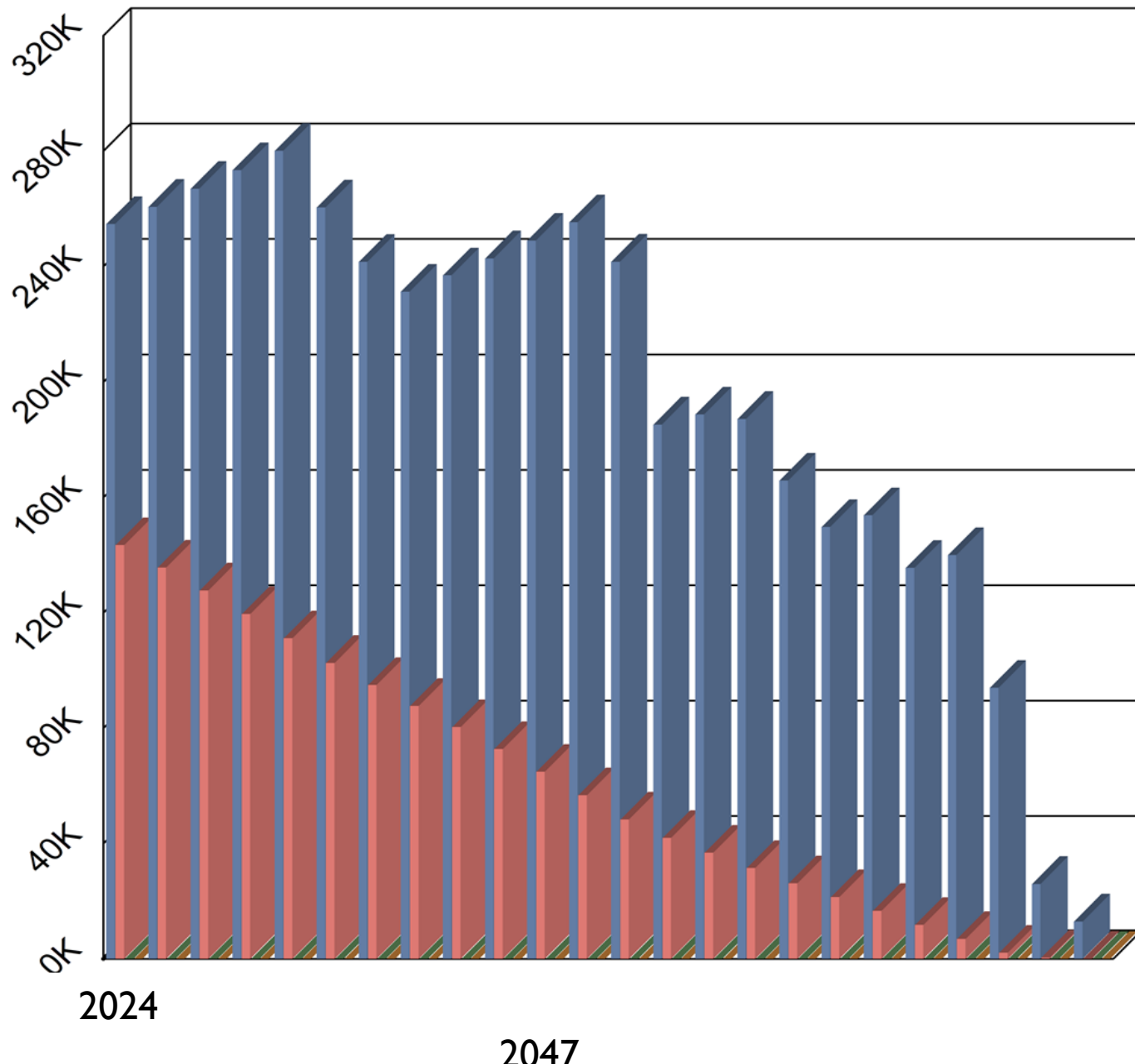
### Etat des emprunts – Exercice 2024

Préteur	Montant Contrat	Taux	Date d'obtention	Date de fin	Capital restant dû au 01/01/2024	Échéances 2024
DEXIA CREDIT LOCAL	1 600 000,00 €	3,85 %	2005	2045	1 153 863.49 €	78 568.00 €
DEXIA CREDIT LOCAL	787 000,00 €	4,24 %	2005	2045	571 613.48 €	40 946.32 €
CREDIT FONCIER	750 000,00 €	4,45 %	2006	2036	440 072.13 €	45 733,80 €
CREDIT FONCIER	571 708,41 €	4,39 %	2006	2034	350 803,81 €	36 325.32 €
CREDIT AGRICOLE	500 000,00 €	2,25 %	2010	2030	191 732.00 €	31 798.08 €
CAISSE D'EPARGNE	400 000,00 €	3,88 %	2014	2029	166 943.33 €	35 300.72 €
CAISSE D'EPARGNE	1 000 000,00 €	2,01 %	2015	2040	660 000.00 €	53 065.00 €
LA BANQUE POSTALE	207 000,00 €	1,93 %	2019	2039	160 425.00 €	13 371.30 €
LA BANQUE POSTALE	450 000,00 €	0,99 %	2021	2041	427 500.00 €	26 648.72 €
LA BANQUE POSTALE	650 000,00 €	1,73 %	2022	2047	611 000.00 €	36 401.63 €
<b>TOTAL</b>					<b>4 733 953.24 €</b>	<b>398 158.89 €</b>

# BUDGET EAU POTABLE ETAT DE LA DETTE

■ Capital réel      ■ Intérêts réels

Diagramme de remboursement





**BUDGET ANNEXE  
ASSAINISSEMENT COLLECTIF**

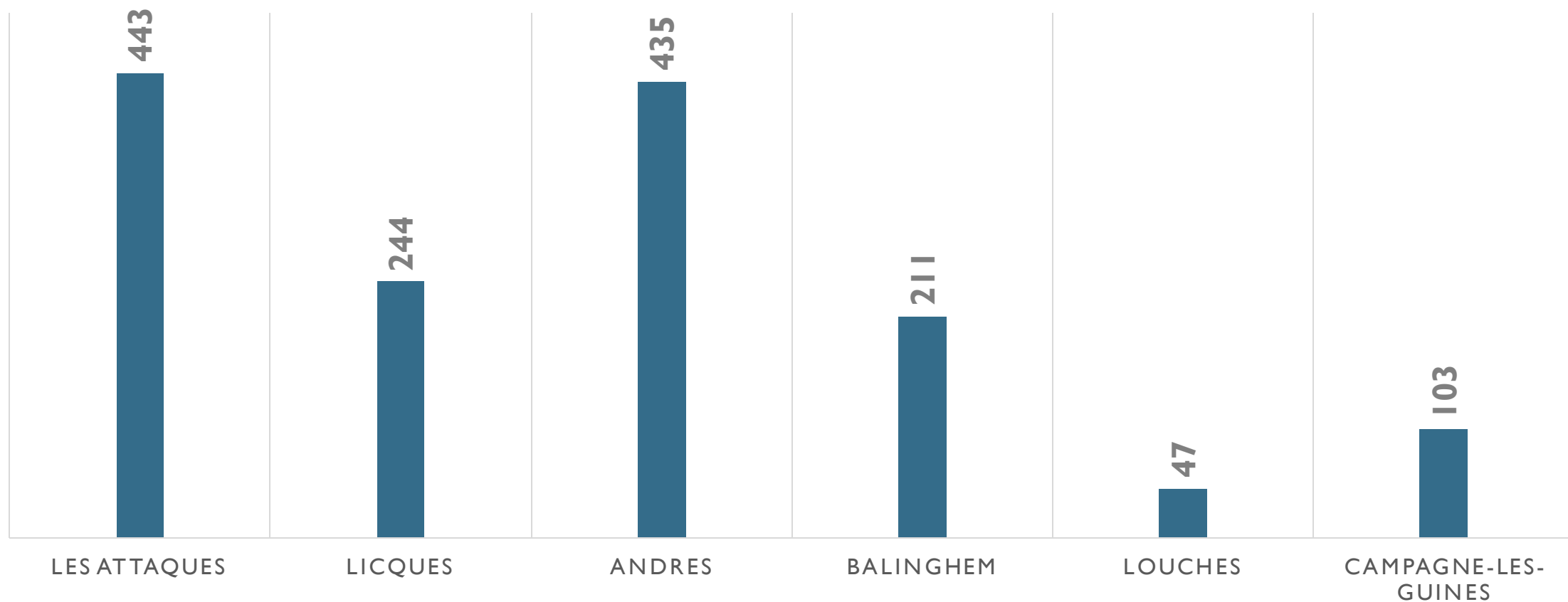




## LA COMPETENCE ASSAINISSEMENT COLLECTIF

- Traitement des eaux usées sur un territoire de 6 communes
- 3 STEP
- 37 km de réseaux
- 1 12 232 m<sup>3</sup> d'eau traités en 2023
- 1 483 abonnés

## REPARTITION DU NOMBRE D'ABONNES AU 31/12/2023 – ASSAINISSEMENT



# BUDGET ASSAINISSEMENT COLLECTIF

## BILAN 2023

### FONCTIONNEMENT

Dépenses 2023	546 418.53 €
Recettes 2023 (hors report)	573 698.68 €

Soit un résultat positif de	27 280.15 €
A ajouter au report des années précédentes de	11 532.44 €
<b>Soit un total de</b>	<b>38 812.59 €</b>

# BUDGET ASSAINISSEMENT COLLECTIF

## BILAN 2023

### INVESTISSEMENT

Dépenses 2023	499 950.66 €
Recettes 2023 (hors report)	929 232.12 €
Soit un résultat positif de	429 281.46 €
A ajouter au report de l'année précédente	-163 713.33 €
<b>Soit un total de</b>	<b>265 568.13 €</b>
Restes à réaliser Dépenses	- 2970 €
Restes à réaliser Recettes	+ 2970 €
<b>Soit un résultat consolidé en investissement de</b>	<b>265 568.13 €</b>

# BUDGET ASSAINISSEMENT COLLECTIF PRÉVISIONNEL 2024

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	BP 2023	Réalisé 2023	BP 2024
011 - Charges à caractère général	163 000.00 €	155 787.19 €	<b>173 000 €</b>
012 - Charges de personnel et frais assimilés	65 000.00 €	64 226.08 €	<b>60 000 €</b>
014 - Atténuations de produits	25 000.00 €	25 150.00 €	<b>27 000 €</b>
65 - Autres charges de gestion courante	126 000.00 €	36 541.83 €	<b>17 500 €</b>
66 - Charges financières	14 000.00 €	13 495.35 €	<b>13 000 €</b>
67 - Charges exceptionnelles	6 850.00 €	2 399.96 €	<b>3 000 €</b>
68 - Dotations aux amortissements et aux provisions	5 000.00 €		<b>6 000 €</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre section	250 000.00 €	248 818.12 €	<b>260 000 €</b>
023 - Virement à la section d'investissement	40 233.74 €		<b>64 541.59 €</b>
45 – Compte de tiers			<b>80 000 €</b>
<b>TOTAL</b>	<b>695 233,74 €</b>	<b>546 418.53 €</b>	<b>704 041.59 €</b>

# BUDGET ASSAINISSEMENT COLLECTIF PRÉVISIONNEL 2024

## 011 Charges à caractère général

- Augmentation du budget compte tenu de la nouvelle prestation de réalisation de branchements neufs (prestation externalisée facturée à l'usager)

BP 2023	Réalisé 2023	BP 2024
163 000.00 €	155 787.19 €	173 000 €

## 012 Charges de personnel

- Remboursement au budget principal Eau potable (à calculer précisément en fin d'année)

BP 2023	Réalisé 2023	BP 2024
65 000.00 €	64 226.08 €	60 000 €

## 014 Atténuation de produits

- Reversement de taxes perçues en 2023 à l'agence de l'eau
- La perception de cette taxe et son reversement seront désormais portés par le budget principal.

BP 2023	Réalisé 2023	BP 2024
25 000.00 €	25 150.00 €	27 000 €

# BUDGET ASSAINISSEMENT COLLECTIF PRÉVISIONNEL 2024

## 65 Autres charges de gestion courante

- BP 2023 : Reversement aux particuliers de la subvention de l'Agence de l'Eau. Imputation à un autre chapitre en 2024 suite à demande de la Trésorerie.
- Montant 2024 : les subventions déjà reversées.

BP 2023	Réalisé 2023	BP 2024
126 000.00 €	36 541.83 €	17 500 €

## 66 Charges financières

- Intérêts de la dette

BP 2023	Réalisé 2023	BP 2024
14 000.00 €	13 495.35 €	13 000 €

## 67 Charges exceptionnelles

- Annulations de factures principalement

BP 2023	Réalisé 2023	BP 2024
6 850.00 €	2 399.96 €	3 000 €

# BUDGET ASSAINISSEMENT COLLECTIF

## PRÉVISIONNEL 2024

### 68 Dotations aux amortissements et aux provisions

- Provisions obligatoires pour "créances douteuses" de plus de 2 ans

BP 2023	Réalisé 2023	BP 2024
5 000.00 €		6 000 €

### 042 Opérations d'ordre

- Amortissements (virement vers les recettes d'investissement au chapitre 040)

BP 2023	Réalisé 2023	BP 2024
250 000.00 €	248 818.12 €	260 000 €

### 023 Virement à la section d'investissement

- Autofinancement prévisionnel
- Sera comptabilisé à la fin de l'exercice 2024

BP 2023	Réalisé 2023	BP 2024
40 233.74 €		64 541.59 €

### 45 Compte de tiers

- Reversement des subventions Agence de l'eau aux particuliers (nouvelle imputation comptable demandée par la Trésorerie)

BP 2023	Réalisé 2023	BP 2024
		80 000 €



# BUDGET ASSAINISSEMENT COLLECTIF

## PRÉVISIONNEL 2024

<b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>BP 2023</b>	<b>Réalisé 2023</b>	<b>BP 2024</b>
002 - Résultat d'exploitation reporté	11 532.44 €	11 532.44 €	<b>38 812.59 €</b>
70 - Ventes de produits fabriqués, prestations de services	370 000.00 €	366 319.71 €	<b>372 500 €</b>
74 - Subventions d'exploitation	147 000.00 €	44 665.00 €	<b>32 000 €</b>
75 - Autres produits de gestion courante	30 000.00 €	17 600.00 €	<b>40 000 €</b>
77 - Produits exceptionnels	- €	8 412.67 €	
042 - Opérations d'ordre de transfert entre section	136 701.30 €	136 701.30 €	<b>140 729.00 €</b>
45 – Compte de tiers			<b>80 000 €</b>
<b>TOTAL</b>	<b>695 233.74 €</b>	<b>585 231.12 €</b>	<b>704 041.59 €</b>

# BUDGET ASSAINISSEMENT COLLECTIF PRÉVISIONNEL 2024

## 70 Ventes de produits fabriqués, prestations de services

- Part assainissement de la vente d'eau

BP 2023	Réalisé 2023	BP 2024
370 000.00 €	366 319.71 €	372 500 €

## 74 Subventions d'exploitation

- Primes d'épuration versées par l'Agence de l'eau
- BP 2023 : Reversement aux particuliers de la subvention de l'Agence de l'Eau. Imputation à un autre chapitre en 2024 suite à demande de la Trésorerie.

BP 2023	Réalisé 2023	BP 2024
147 000.00 €	44 665.00 €	32 000 €

## 75 Autres produits de gestion courante

- PFAC
- Remboursements d'assurance suite aux sinistres dans les STEP

BP 2023	Réalisé 2023	BP 2024
30 000.00 €	17 600.00 €	40 000 €

# BUDGET ASSAINISSEMENT COLLECTIF PRÉVISIONNEL 2024

## 042 Opérations d'ordre de transfert entre section

- Amortissement des subventions d'investissement (virement des dépenses d'investissement, chapitre 040)

BP 2023	Réalisé 2023	BP 2024
136 701.30 €	136 701.30 €	140 729.00 €

## 45 Compte de tiers

- Reversement des subventions Agence de l'eau aux particuliers (nouvelle imputation comptable demandée par la Trésorerie)

BP 2023	Réalisé 2023	BP 2024
		80 000 €

# BUDGET ASSAINISSEMENT COLLECTIF

## SECTION D'INVESTISSEMENT 2024

DEPENSES D'INVESTISSEMENT	2023		2024		
	BP	Réalisé	RAR	Crédits nouveaux	TOTAL BP
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	163 713,33 €	163 713,33 €			
16 - Emprunts et dettes assimilées	153 500.00 €	152838,86 €		151 000 €	151 000 €
20 – Immobilisations incorporelles	40 000 €			65 000 €	65 000 €
21 - Immobilisations corporelles	117 750.00 €	36 344,96 €	2 970 €	164 000 €	166 970 €
23 - Immobilisations en cours	291 150,44 €	174 065,54 €		749 939,28 €	749 939,28 €
040 - Opérations d'ordre de transfert entre section	136 701.30 €	136 701.30 €		140 729 €	140 729 €
<b>TOTAL</b>	<b>902 815,07 €</b>	<b>663 663,99 €</b>	<b>2 970 €</b>	<b>1 270 668,28 €</b>	<b>1 273 638,28 €</b>

# BUDGET ASSAINISSEMENT COLLECTIF

## DEPENSES D'INVESTISSEMENT REALISEES EN 2023

### ■ Investissements 2023 :

#### ■ STEP DES ATTAQUES :

Renouvellement d'un surpresseur d'air sur le bassin d'aération = 26 800 €

Renouvellement du robot mélangeur de boues = 55 400 €

#### ■ STEP DE LICQUES :

Renouvellement de 2 électrovannes = 5 900 €

#### ■ RESEAUX :

Extension réseau Route de Balinghem à ANDRES = 24 000 €

Extension réseau rue de la Commune, rue des Tilleuls, rue du Collège et rue

Antoine de Lumbres à LICQUES = 117 000 € (solde travaux)

# BUDGET ASSAINISSEMENT COLLECTIF

## DEPENSES D'INVESTISSEMENT PREVISIONNELLES 2024

### ■ Prévisions 2024 :

#### ■ STEP DES ATTAQUES :

Renouvellement du poste de refoulement des eaux traitées = 24 000 €

Renouvellement des diffuseurs d'air du bassin d'aération = 41 000 €

Réhabilitation du Portail d'accès de la STEP = 13 000 €

Diagnostic du système d'assainissement = 50 000 € (y compris les réseaux de LES ATTAQUES, ANDRES et BALINGHEM)

Enquêtes de branchement sur les communes de BALINGHEM et ANDRES = 15 000 €

#### ■ STEP DE CAMPAGNE-LES-GUINES

Création d'un fossé avec busage pour lutter contre les eaux de ruissellement = 12 000 €

Renouvellement de la batimétrie du bassin d'aération = 14 000 €

#### ■ RESEAUX :

Travaux d'extension de réseau – Rue Anglaise et Rue du Berck - CAMPAGNE-LES-GUINES = 600 000 € (financement communal)

Réhabilitation de 4 armoires de commande sur des postes de refoulement sur ANDRES et BALINGHEM = 60 000 €

### ■ Selon le programme de l'Agence de l'Eau, à prévoir en 2025-2026 :

#### ■ RESEAUX :

Dernière tranche d'extension de réseau à CAMPAGNE-LES-GUINES (Rue du Courgain et Rue du Chevalet) = 610 000 €

# BUDGET ASSAINISSEMENT COLLECTIF

## SECTION D'INVESTISSEMENT 2024

RECETTES D'INVESTISSEMENT	BP 2023	Réalisé 2023	RAR	Crédits nouveaux	Total BP 2024
001 - Solde d'exécution	- €			265 568,13 €	265 568,13 €
13 - Subventions d'investissement	151 164.00 €	227 791,18 €	2 970 €	579 058,56 €	582 028,56 €
16 - Emprunts et dettes assimilées	151 164.00 €	142 369,49 €		101 500,00 €	101 500,00 €
10 – Dotations (Excédent de fonctionnement)	310 253.33 €	310 253.33 €			
021 - Virement de la section d'exploitation	40 233,74 €			64 541,59 €	64 541,59 €
040 - Opérations d'ordre de transfert entre section	250 000.00 €	248 818,12 €		260 000 €	260 000 €
<b>TOTAL</b>	<b>902 815,07 €</b>	<b>929 232,12 €</b>	<b>2 970 €</b>	<b>1 270 668,28 €</b>	<b>1 273 638,28 €</b>

# BUDGET ASSAINISSEMENT COLLECTIF

## RECETTES D'INVESTISSEMENT PREVISIONNELLES 2024

### Chapitre 13 – Subventions

- Solde de la participation de la commune de Licques pour l'extension de réseau 2022-2023 => 80 558,56 €
- Pour les travaux d'extension du réseau à Campagne-lès-Guînes :
  - Subvention de l'Agence de l'Eau => 162 400 €
  - Participation communale => 336 100 €

### Chapitre 16 – Emprunt

- Pour extension de réseau à Campagne-lès-Guînes : avance de l'Agence de l'Eau => 101 500 €



# BUDGET ASSAINISSEMENT COLLECTIF

## RECETTES D'INVESTISSEMENT PREVISIONNELLES 2024

### 10 – Dotations

- 2023 : virement nécessaire pour combler le déficit d'investissement
- 2024 : la section d'investissement n'étant plus en déficit, pas de besoin de financement

### 021 - Virement de la section d'exploitation

- Autofinancement prévisionnel qui sera constaté à la clôture de l'exercice 2024

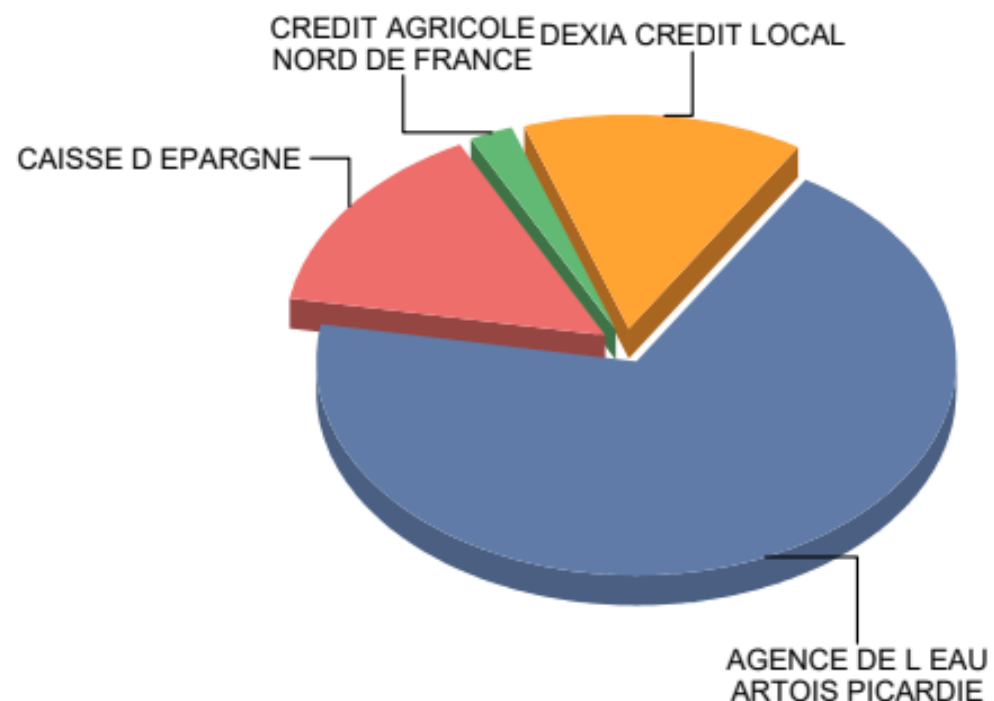
### 040 - Opérations d'ordre de transfert entre section

- Amortissement des immobilisations

BP 2023	Réalisé 2023	BP 2024
310 253.33 €	310 253.33 €	
40 233,74 €		64 541,59 €
250 000.00 €	248 818,12 €	260 000 €

# BUDGET ASSAINISSEMENT COLLECTIF ETAT DE LA DETTE

## Répartition des échéances par prêteur pour l'exercice 2024

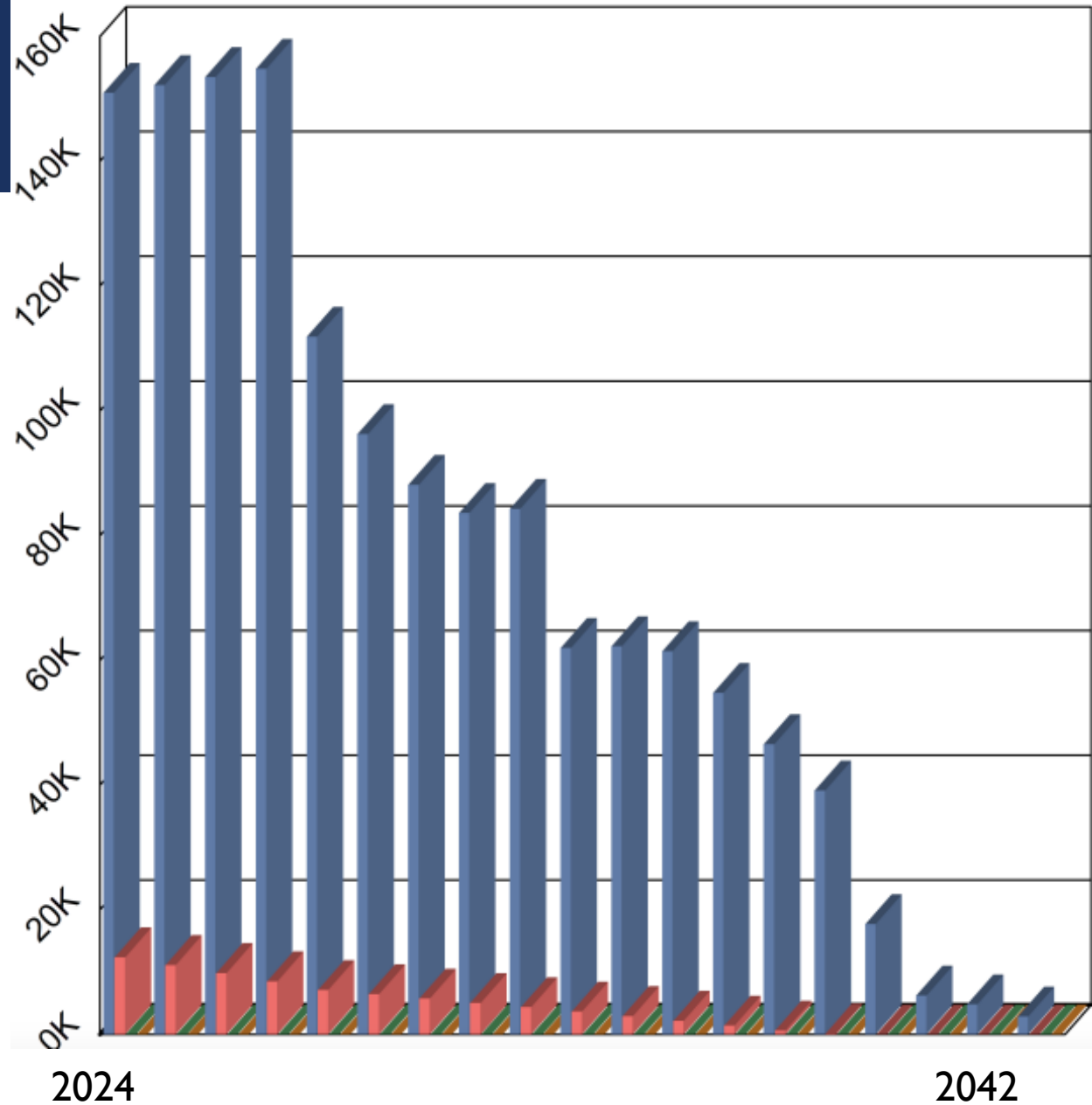


AGENCE DE L EAU ARTOIS PICARDIE	112 692,40 €	69,0%
CAISSE D EPARGNE	24 133,28 €	14,8%
CREDIT AGRICOLE NORD DE FRANCE	3 338,40 €	2,0%
DEXIA CREDIT LOCAL	23 211,46 €	14,2%
Total :	163 375,54 €	100,0%

# BUDGET ASSAINISSEMENT COLLECTIF ETAT DE LA DETTE

Diagramme de remboursement

■ Capital réel    ■ Intérêts réels



# BUDGET ASSAINISSEMENT COLLECTIF - ETAT DE LA DETTE 2024

AVANCES DE L'AGENCE DE L'EAU		Montant du contrat	Capital restant dû au 01/01	Échéances 2024
CONVENTION 54924 LES ATTAQUES	2005	87 480,37 €	21 870,22 €	4 374,01 €
CONVENTION 54783 ANDRES	2005	51 898,07 €	10 379,67 €	2 594,90 €
CONVENTION 54782 ANDES RUE DU MILIEU	2005	126 630,00 €	25 206,75 €	6 301,65 €
CONVENTION 55552 LES ATTAQUES STEP	2006	394 416,00 €	78 883,20 €	19 720,80 €
CONVENTION 60639 ANDRES	2007	118 985,84 €	29 529,90 €	5 905,96 €
CONVENTION 61164 LES ATTAQUES RUE PRES CLOCHER	2007	143 640,00 €	43 092,00 €	7 182,00 €
CONVENTION 60640 LES ATTAQUES	2007	101 006,98 €	25 251,88 €	5 050,33 €
CONVENTION 67278 BALINGHEM VERS ANDRES	2008	70 895,82 €	24 813,55 €	3 544,79 €
CONVENTION 84260 BALINGHEM RUE DU MARAIS	2010	35 760,00 €	16 092,00 €	1 788,00 €
CONVENTION 84306 STEP DE LICQUES	2010	424 319,00 €	190 943,55 €	21 215,95 €
CONVENTION 14333 LICQUES	2012	8 688,83 €	4 344,43 €	434,44 €
CONVENTION 18979 BALINGHEM RUE DU MILIEU	2013	31 500,00 €	17 325,00 €	1 575,00 €

# BUDGET ASSAINISSEMENT COLLECTIF - ETAT DE LA DETTE 2024

AVANCES DE L'AGENCE DE L'EAU		Montant du contrat	Capital restant dû au 01/01	Échéances 2024
CONVENTION 18983 LICQUES	2013	49 500,00 €	29 700,00 €	2 475,00 €
CONVENTION 18985 LICQUES	2013	28 900,00 €	17 340,00 €	1 445,00 €
CONVENTION 10344 LICQUES RUE ANTOINE DE LUMBRES	2014	70 092,52 €	42 055,56 €	3 504,62 €
CONVENTION 10345 LES ATTAQUES	2014	1 933,45 €	1 450,10 €	96,67 €
CONVENTION 12020 BALINGHEM	2015	37 500,00 €	26 250,00 €	1 875,00 €
CONVENTION 12043 LICQUES LE BOURG	2015	30 913,73 €	20 093,97 €	1 545,68 €
CONVENTION 98566 LICQUES RUE DU DOCTEUR PARMENTIER	2016	67 646,75 €	50 735,10 €	3 382,33 €
CONVENTION 53307 LICQUES RUE DE L ABBE PRUVOST	2017	46 500,00 €	37 200,00 €	2 325,00 €
CONVENTION 98561 LICQUES PLACE DU GENERAL DE GAULLE	2017	9 785,00 €	4 892,50 €	978,50 €
CONVENTION 99026 CAMPAGNE LES GUINES	2017	182 136,00 €	145 708,80 €	9 106,80 €
CONVENTION 99227 LES ATTAQUES CD 943	2017	28 500,00 €	24 225,00 €	1 425,00 €
CONVENTION 11895 CAMPAGNE LES GUINES RUE DU BOSQUET	2022	57 787,25 €	54 897,89 €	2 889,36 €
<b>Total AGENCE DE L EAU ARTOIS PICARDIE</b>		<b>2 245 527,93 €</b>	<b>977 482,17 €</b>	<b>112 692,40 €</b>

# BUDGET ASSAINISSEMENT COLLECTIF

## ETAT DE LA DETTE 2024

Emprunts bancaires		Montant du contrat	Capital restant dû au 01/01	Échéances 2024
DEXIA	2006	114 952,40 €	71 525,19 €	7 491,01 €
DEXIA	2007	202 000,00 €	56 098,58 €	15 720,45 €
CAISSE D'EPARGNE	2016	1 000 000,00 €	308 260,66 €	24 133,28 €
CREDIT AGRICOLE	2016	38 757,60 €	20 131,87 €	3 338,40 €
<b>TOTAL EMPRUNTS BANCAIRES</b>		<b>1 355 710,00 €</b>	<b>456 016,30 €</b>	<b>50 683,14 €</b>



**BUDGET ANNEXE**  
**ASSAINISSEMENT NON COLLECTIF**



## LA COMPETENCE ASSAINISSEMENT NON COLLECTIF

- 23 communes : Alembon, Andres, Ardres, Autingues, Bainghen, Balinghem, Bouquehault, Boursin, Brèmes, Caffiers, Campagne-Lès-Guines, Fiennes, Guînes, Hardinghen, Herbinghen, Hermelinghen, Hocquinghen, Landrethun-Lès-Ardres, Licques, Louches, Nielles-Lès-Ardres, Rodelinghem, Sanghen
- Diagnostics des installations et contrôle de leur fonctionnement
- Instruction administrative assurée par le SIRA
- Prestations de contrôle et de diagnostic externalisées



# BUDGET ANC

## BILAN 2023

### FONCTIONNEMENT

Dépenses 2023	48 197,56 €
Recettes 2023 (hors report)	41 587,89 €

Soit un résultat de	- 6 609,67 €
A ajouter au report des années précédentes de	5 726,30 €
<b>Soit un total de</b>	<b>- 737,54 €</b>

# BUDGET ANC PREVISIONNEL 2024

## DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

	BP2023	Réalisé	BP 2024
001 – Résultat d'exploitation reporté			737,54 €
011 - Charges à caractère général (prestations)	34 726.30 €	29 261,86 €	32 000 €
012 - Charges de personnel et frais assimilés (remboursement au budget principal Eau)	20 000.00 €	18 935,70 €	9 262,46 €
<b>TOTAL</b>	<b>54 726.30 €</b>	<b>48 197,56 €</b>	<b>42 000 €</b>

## RECETTES DE FONCTIONNEMENT

	BP2023	Réalisé	BP 2024
002 - Résultat d'exploitation reporté	5 872,13 €	5 872,13 €	- €
70 - Ventes de produits fabriqués, prestations de services	49 000.00 €	41 587,89 €	42 000 €
<b>TOTAL</b>	<b>54 726.30 €</b>	<b>47 587,89 €</b>	<b>42 000 €</b>