

**RAPPORT N° 2023/5-06
au Conseil de la Communauté
en séance du jeudi 2 novembre 2023**

OBJET

VOTE DU BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2023 DU SERVICE ASSAINISSEMENT COLLECTIF (M49)

Présentation générale

Le budget supplémentaire 2023 d'un montant global de – 2 615 000 € a été arrêté entre les deux sections de la façon suivante :

- Section d'exploitation : 0 €
- Section d'investissement : -2 615 000€

Ce qui ramène le budget 2023 de l'assainissement à un montant total de 38 028 000.00 € mouvements d'ordre inclus, répartis entre les deux sections de la façon suivante :

Exploitation : 26 120 000 €

Investissement : 11 908 000 €

1) L'INTEGRATION DES RESULTATS ET DES REPORTS DU COMPTE ADMINISTRATIF 2022.

Les résultats du compte administratif 2022 affichaient un excédent d'exploitation de 3 251 800.47 € et la section d'investissement présentait un excédent de financement de 166 125.67 €.

L'excédent d'exploitation a été affecté à la section d'investissement pour couvrir le besoin de financement et financer nos travaux d'investissement 2023.

Il a été aussi repris les restes à réaliser 2022 d'investissement pour 301 141.57 € en dépenses et 0 € en recettes.

2) LA SECTION D'EXPLOITATION.

Présentation des modifications apportées en section d'exploitation :

En dépense et en recettes d'exploitation, des ajustements sur certaines lignes budgétaires sont nécessaires sans que cela n'affecte l'équilibre du budget :

Dépenses d'exploitation : 0.00 €
Recettes d'exploitation : 0.00 €

- a) Les principales modifications sur les ressources portent sur :
 - Une baisse du niveau des nouveaux logements entraînant une minoration de la PFAC pour 148 000 €
 - Ajustement du montant de la redevance assainissement attendu de -200 000 €
 - Abondement du produit de gestion courante (loyer, redevance fermier, ...) + 70 000 €
 - Produits exceptionnels + 283 000 € concernant des récupérations de TVA
- b) Au niveau des dépenses :
 - Ajustements des crédits sur les charges à caractère général +69 000 €
 - Sur demande de la comptable des créances admises en non-valeur pour un montant de 11 000 €
 - Des annulations de titres sur exercices antérieurs : + 35 000 €

Pour l'équilibre de cette section, le virement à la section d'investissement a été minoré de 115 000 €.

3) **LA SECTION D'INVESTISSEMENT**

	Dépense	Recette
Résultat 2022		166 125.67
Résultat affecté		3 251 800.47
Restes à réaliser	301 141.57	0.00
Opérations de l'exercice	-2 916 141.57	-6 032 926.14
Total	- 2 615 000.00	- 2 615 000.00

Les inscriptions au niveau des dépenses d'équipement brut portent :

- Sur l'intégration des restes à réaliser 2022 pour 301 141.57 €
- Des décalages dans le temps des opérations 2023 vers 2024 qui entraînent un report de 2 millions d'euros de crédits.

Le détail des opérations est joint en annexe1

Au niveau des recettes, l'affectation du résultat 2022 de la section d'exploitation au financement de l'investissement pour 3 251 800.47 € et la reprise du résultat d'investissement 2022 pour 166 125.67 € ont permis une réduction de notre recours à l'emprunt de 3 800 000 €.

Avec le décalage dans le temps des opérations, les subventions correspondantes ont été minorées de 418 000 €.

Telles sont les principales modifications apportées au budget 2023 de l'assainissement collectif.

Je vous prie de bien vouloir en délibérer.

**Le Président,
Maurice GIRONCEL**

**DELIBERATION N° 2023/5-06
du Conseil de la Communauté
en séance du 2 novembre 2023**

OBJET

VOTE DU BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2023 DU SERVICE ASSAINISSEMENT COLLECTIF (M49)

LE CONSEIL DE LA COMMUNAUTE

Vu le Code Général des Collectivités ;

Vu l'Arrêté Préfectoral n° 1320/SG/DRCT/3 en date du 20 juin 1997 fixant le périmètre du projet de communauté comprenant les Communes de Saint-Denis, Sainte-Marie et Sainte-Suzanne ;

Vu l'Arrêté Préfectoral n° 2686/SG/DRCT/3 en date du 22 octobre 1997 créant la Communauté de Communes C.I.N.O.R ;

Vu l'Arrêté Préfectoral n° 4462/SG/DRCT/3 en date du 28 décembre 2000 transformant la Communauté Intercommunale du Nord de la Réunion (CINOR) en Communauté d'Agglomération ;

Sur l'avis des Commissions joint en annexe ;

Sur le RAPPORT n°2023/5-06 du Président.

APRES EN AVOIR DELIBERE

ARTICLE UNIQUE

Le conseil communautaire approuve le budget supplémentaire 2023 du service assainissement qui s'équilibre ainsi :

Dépenses d'investissement : - 2 615 000 €
Recettes d'investissement : - 2 615 000 €

Dépenses d'exploitation : 0.00 €
Recettes d'exploitation : 0.00 €

Nombre de votants : 45 (dont 8 procurations) Suffrages exprimés : 45 Vote pour : 45 Vote contre : 00 Abstention : 00
--

ANNEXE 1

Opération	Compte	Libellé	BP	Report	Proposé BS	Budget 2023
	2031	Frais d'études	20 000	0	0	20 000
	21532	Réseaux d'assainissement	30 000	0	0	30 000
	2315	Installations, matériel et outillage techniques	9 790 000	0	-1 696 283	8 093 717
Total AS0901AS - TRAVAUX REHAB.ET RENF.RESEAUX COLL.			9 840 000	0	-1 696 283	8 143 717
	2031	Frais d'études	20 000	0	0	20 000
	2315	Installations, matériel et outillage techniques	1 000 000	0	-161 858	838 142
Total AS0902AS - TRAVAUX EXTENSION RESEAUX DE COLLECTE			1 020 000	0	-161 858	858 142
	2031	Frais d'études	20 000	0	0	20 000
	21532	Réseaux d'assainissement	160 000	48 554	-100 000	108 554
	2315	Installations, matériel et outillage techniques	40 000	216 435	-40 000	216 435
Total AS1701AS - STEP: AMGT DIV - RES TRANSF ET POST REV			220 000	264 989	-140 000	344 989
	21532	Réseaux d'assainissement	0	1 213	-15 000	-13 787
	21532	Réseaux d'assainissement	30 000	0	0	30 000
	2315	Installations, matériel et outillage techniques	130 000	34 940	-30 000	134 940
Total AS1702AS - CONTROLES RESEAUX			160 000	36 152	-45 000	151 152
	2764	Créances sur des particuliers et autres personnes de droit privé	50 000	0	-40 000	10 000
Total AS1703AS - PARTICIPATION RESEAUX VOIES PRIVEES			50 000	0	-40 000	10 000
	13111	Agence de l'eau	18 000	0	17 000	35 000
	139118	Autres	265 000	0	0	265 000
	1641	Emprunts en euro	1 900 000	0	0	1 900 000
	2033	Frais d'insertion	20 000	0	0	20 000
	238	Avances versées sur commandes d'immobilisations corporelles	180 000	0	0	180 000
	2762	Créances sur transfert de droits à déduction de TVA	850 000	0	-850 000	0
Total hors ope			3 233 000	0	-833 000	2 400 000
Total général			14 523 000	301 142	-2 916 142	11 908 000