



# ACCOMPAGNEMENT AU TRANSFERT DES COMPETENCES EAU POTABLE ET ASSAINISSEMENT

## RAPPORT D'ETUDES PHASE 1 ET 2



COMMUNAUTE DE COMMUNES **CAUSSES AIGOUAL CEVENNES**

MAITRE D'OUVRAGES	FINANCEURS / PARTENAIRES
<p>Communauté de Communes CAUSSES AIGOUAL CEVENNES</p> 	  

## Prestations de : ACCOMPAGNEMENT AU TRANSFERT DES COMPETENCES EAU POTABLE ET ASSAINISSEMENT

<b>MAÎTRE D'OUVRAGE</b>	<b>CC CAUSSES AIGOUAL CEVENNES Terres Solidaires</b>
<b>CANDIDAT</b>	<p><b>PRESTATAIRES</b>  <b>Groupent Momentané d'Entreprises</b></p> <p style="text-align: center;">    </p> <p><b>MANDATAIRE SOLIDAIRE :</b> </p> <p><b>Société Coopérative d'Intérêt Collectif par Actions Simplifiée (SCIC SAS) à capital variable</b></p> <hr/> <p><b>Siège : SEM de Sisteron</b>  <b>15 allée des Genets</b>  <b>04 200 SISTERON</b>                  Tél. 09.53.40.22.98 / 06.49.82.73.55                  Courriel : <a href="mailto:contact@chleau.org">contact@chleau.org</a></p> <hr/> <p><b>INTERLOCUTEUR : Vincent POUJOL</b>                  Tél. 06.49.82.73.55 / Fax. 09.57.17.66.62                  Courriel : <a href="mailto:vincent.poujol@chleau.org">vincent.poujol@chleau.org</a></p>
<b>DOCUMENT</b>	<p><b>RAPPORT D'ETUDES PHASES 1 &amp; 2</b></p> <p>Rédaction : <b>Pascal HEYMES, Ali EL-KANOUNE, Vincent POUJOL</b>                  Vérification : <b>Vincent POUJOL</b>                  Date : 15/11/2019</p> <p><b>88</b> pages  <b>6</b> annexes</p> <p>Référence du document : <b>ATC-1901_CCCAC</b></p>

## A. TABLE DES MATIÈRES

A.	TABLE DES MATIÈRES .....	3
B.	PHASE 1 – Etat des lieux TECHNIQUE et ORGANISATIONNEL des services d'EAU POTABLE et d'ASSAINISSEMENT .....	6
B.1.	Rappel du contexte de l'étude.....	6
B.1.1.	Contexte territorial .....	6
B.1.2.	Répartition de la population sur le territoire intercommunal.....	7
B.1.3.	Objectifs de l'état des lieux .....	7
B.1.4.	Enjeux spécifiques du territoire .....	7
B.2.	Etat des lieux technique et organisationnel des services de l'Eau .....	8
B.2.1.	Etat des lieux techniques et patrimonial des services de l'Eau .....	8
B.2.2.	Synthèses de problématiques spécifiques des services de l'Eau .....	16
B.2.3.	Organisation et perspectives d'évolution des services de l'Eau .....	17
B.3.	Etat des lieux technique et organisationnel des services de l'Assainissement .....	20
B.3.1.	Etat des lieux techniques et patrimonial des services de l'Assainissement .....	20
B.3.1.1.	Assainissement Collectif .....	20
B.3.1.2.	Assainissement Non Collectif.....	26
B.3.2.	Synthèses de problématiques spécifiques des services de l'Assainissement .....	27
B.3.3.	Organisation et perspectives d'évolution des services de l'Assainissement .....	28
C.	PHASE 1 : Etat des lieux FINANCIER des services d'EAU POTABLE et d'ASSAINISSEMENT.....	31
C.1.	Etat des lieux financiers des services d'Eau potable .....	31
C.1.1.	Contexte général et méthodologie retenue dans l'analyse financière.....	31
C.1.2.	Analyse financière des différentes entités gestionnaire .....	32
C.1.2.1.	SIA DE L'ESPEROU .....	32
C.1.2.2.	SIAEP DU CAUSSE NOIR.....	34
C.1.2.3.	SIAEP L'ESTRECHURE - SAUMANE .....	35
C.1.3.	Commune de CAUSSE BEGON.....	36
C.1.3.1.	Commune de DOURBIES.....	37
C.1.3.2.	Commune de L'ESTRECHURE.....	38
C.1.3.3.	Commune de LANUEJOLS .....	39
C.1.3.4.	Commune de LASALLE.....	40
C.1.3.5.	Commune de PEYROLLES .....	41
C.1.3.6.	Commune de LES PLANTIERS .....	42
C.1.3.7.	Commune de SAINT ANDRE DE MAJENCOULES.....	43
C.1.3.8.	Commune de SAINT ANDRE DE VALBORGNE.....	44
C.1.3.9.	Commune de SAINT SAUVEUR CAMPRIEU .....	46
C.1.3.10.	Commune de SAUMANE.....	47
C.1.3.11.	Commune de TREVES .....	48
C.1.3.12.	Commune de VALLERAUGUE .....	49
C.2.	Synthèses financières des services.....	50
C.2.1.	Partie « Causses » .....	50
C.2.2.	Partie « Aigoual Cévennes » .....	51
C.2.3.	Synthèse Globale Causses Aigoual Cévennes.....	53

D.	PHASE 2 : SCENARIOS DE TRANSFERT des compétences de l'EAU POTABLE et de l'ASSAINISSEMENT	54
D.1.	Critères de définition des scénarios de transfert étudiés .....	54
D.2.	Présentation du SCENARIO n°1 .....	54
D.2.1.	Illustration .....	54
D.2.2.	Projections de mise en œuvre .....	55
D.2.3.	Illustration de la gouvernance.....	56
D.3.	Présentation du SCENARIO n°2.....	56
D.3.1.	Illustration .....	56
D.3.2.	Projections de mise en œuvre .....	57
D.3.3.	Illustration de la gouvernance.....	59
D.4.	Synthèse comparée des conséquences du transfert suivant les scénarios.....	59
D.5.	Mise à niveaux des services .....	60
D.6.	Proposition d'organisations des futurs services .....	62
D.6.1.	Besoins en personnels .....	62
D.6.2.	Structuration des équipes .....	63
E.	PHASE 2 : Etat des lieux FINANCIER des services d'EAU POTABLE et d'ASSAINISSEMENT .....	65
E.1.	Rappel des tarifs pratiqués sur le territoire : .....	65
E.1.1.	Rappel des tarifs pratiqués sur le territoire : eau potable .....	65
E.1.2.	Rappel des tarifs pratiqués sur le territoire : assainissement collectif.....	66
E.2.	Méthodologie retenue dans les simulations financières et tarifaires .....	67
E.3.	SCENARIO 1 : régie intercommunale sur l'ensemble du périmètre de la CC CAC .....	67
E.3.1.	Scénario 1. EAU POTABLE : tarifs moyens actuels sur le territoire de la CC CAC .....	68
E.3.2.	Scénario 1. ASSAINISSEMENT : tarifs moyens actuels sur le territoire de la CC CAC .....	69
E.3.3.	Scénario 1. EAU POTABLE : Travaux retenus sur la base d'une mise à niveau minimale des services	70
E.3.1.	Scénario 1. ASSAINISSEMENT : Travaux retenus sur la base d'une mise à niveau minimale des services.....	71
E.3.2.	Scénario 1. EAU POTABLE & ASSAINISSEMENT : dépenses de fonctionnement supplémentaires.....	72
E.3.3.	SYNTHESE DES IMPACTS TARIFAIRES DU SCENARIO 1.....	72
E.4.	SCENARIO 2 : régie communautaire sur la partie Aigoual Cévennes et SIAEP étendu sur la partie Causses .....	73
E.4.1.	EAU POTABLE : tarifs moyens actuels sur - Partie Causses.....	74
E.4.2.	ASSAINISSEMENT : tarifs moyens actuels - Partie Causses .....	74
E.4.3.	Scénario 2a. EAU POTABLE : Travaux retenus sur la base d'une mise à niveau minimale des services – Partie Causses .....	75
E.4.4.	Scénario 2a. ASSAINISSEMENT : Travaux retenus sur la base d'une mise à niveau minimale des services - Partie Causses .....	76
E.4.5.	Scénario 2a. EAU POTABLE & ASSAINISSEMENT : dépenses de fonctionnement supplémentaires - Partie Causses .....	77
E.4.6.	SYNTHESE DES IMPACTS TARIFAIRES DU SCENARIO 2a - Partie Causses .....	77
E.4.7.	EAU POTABLE : tarifs moyens actuels sur - Partie Aigoual cévennes .....	78
E.4.8.	ASSAINISSEMENT : tarifs moyens actuels - Partie Aigoual cévennes.....	79
E.4.9.	Scénario 2b. EAU POTABLE : Travaux retenus sur la base d'une mise à niveau minimale des services – Partie Aigoual cévennes.....	80

E.4.10.	Scénario 2b. ASSAINISSEMENT : Travaux retenus sur la base d'une mise à niveau minimale des services - Partie Aigoual cévennes.....	81
E.4.11.	Scénario 2b. EAU POTABLE & ASSAINISSEMENT : dépenses de fonctionnement supplémentaires - Partie Aigoual cévennes.....	81
E.4.12.	SYNTHESE DES IMPACTS TARIFAIRES DU SCENARIO 2b. - Partie Aigoual cévennes.....	82
E.5.	Synthèse des simulations financières.....	83
E.5.1.	Exemples d'harmonisation tarifaire (eau potable) .....	84
F.	ANNEXES.....	85
F.1.	Annexe 1 : ZOOM SUR LE TRANSFERT DU PERSONNEL .....	85
F.2.	Annexe 2 : ZOOM SUR L'ORGANISATION DU SERVICE D'ASTREINTES .....	86
F.3.	Annexe 3 : ZOOM SUR LE TRANSFERT DES BIENS.....	87
	Patrimoine enterré : canalisations, regards de visite, robinetterie, etc. ....	87
F.4.	Annexe 4 : ZOOM SUR LE TRANSFERT DES CONTRATS.....	87
F.5.	Annexe 5 : ZOOM SUR LES AIDES AU FINANCEMENT (AGENCES DE L'EAU) .....	87
F.6.	Annexe 6 : ZOOM SUR LE PROJET DE CAPTAGE DES EAUX DE L'AVEN DE LA TRIDE.....	88

## B. PHASE 1 – Etat des lieux TECHNIQUE et ORGANISATIONNEL des services d'EAU POTABLE et d'ASSAINISSEMENT

### B.1. Rappel du contexte de l'étude

#### B.1.1. Contexte territorial

La Communauté de Commune des CAUSSES AIGOUAL CEVENNES Terres Solidaire se situe à l'ouest du département du GARD et elle est constituée de **16 communes**. La figure ci-dessous représente la localisation des 16 communes qui compose la communauté de commune (CC).

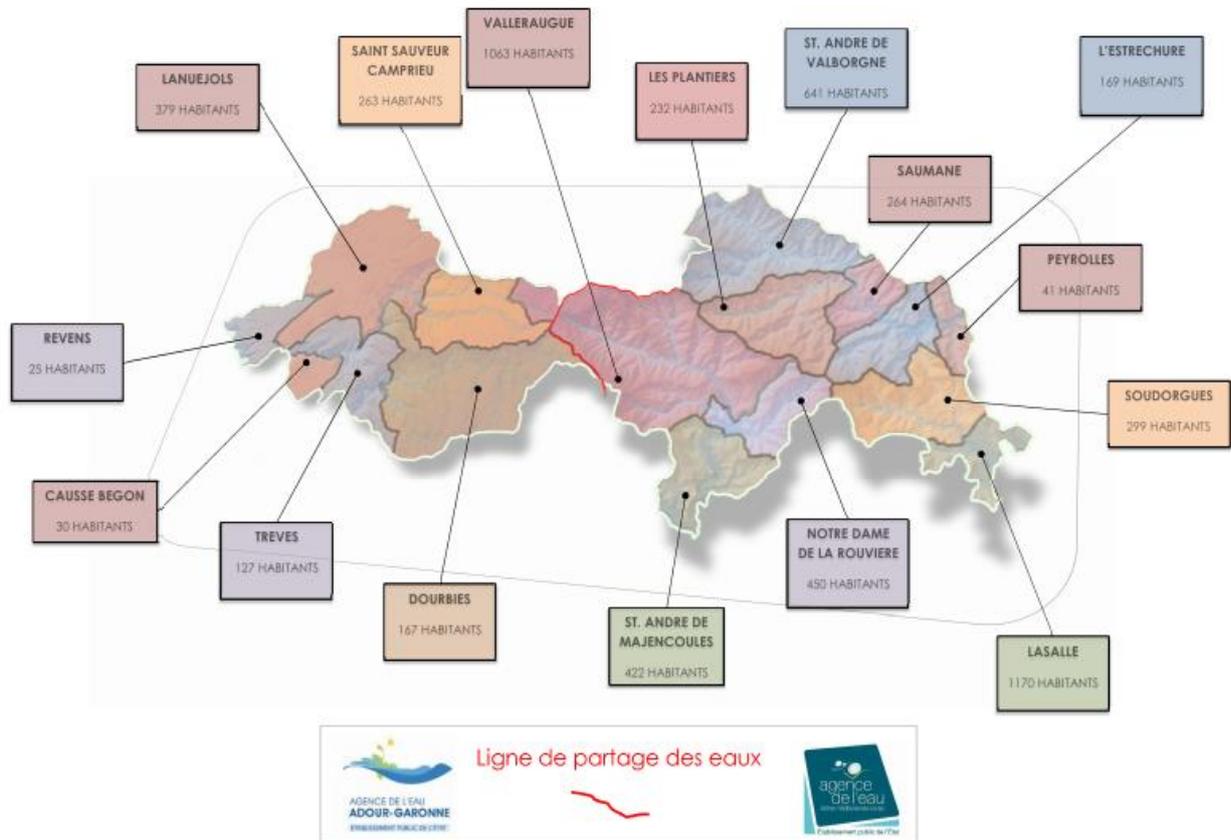


Figure 1 : Localisation des 16 communes constituant la CC CAUSSES AIGOUAL CEVENNES Terres Solidaire

### B.1.2. Répartition de la population sur le territoire intercommunal

La **CC CAUSSES AIGOUAL CEVENNES Terres Solidaire** compte aujourd'hui près de **5 588 habitants**. La répartition démographique du territoire est illustrée dans la figure 2.

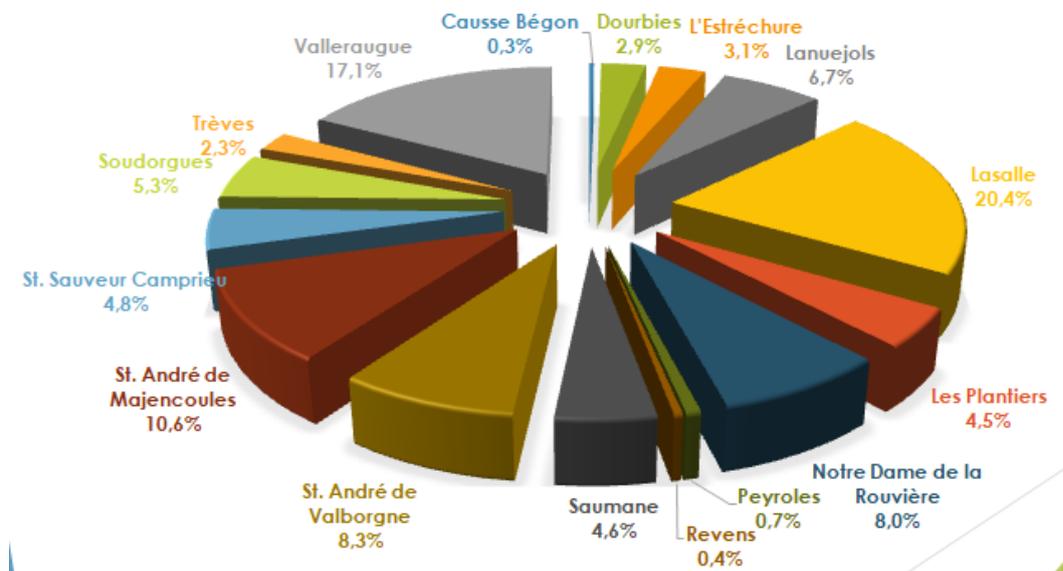


Figure 2 : Répartition de la population intercommunale

### B.1.3. Objectifs de l'état des lieux

Les objectifs de ce présent projet sont :

- **La réalisation d'une « photographie » détaillée de chaque service (commune ou syndicats) ;**
  - ⇒ Analyse de la structure et de l'organisation des services
  - ⇒ Analyse du fonctionnement et des performances
- **L'agrégation des analyses à l'échelle de la CC CCACTS ;**
- **Et l'identifier les points forts et points faibles des services sur le territoire.**

### B.1.4. Enjeux spécifiques du territoire

Les enjeux spécifiques de la communauté de commune sont :

- Un territoire à cheval sur 2 agences de bassins ;
  - ⇒ Rhône Méditerranée Corse
  - ⇒ Adour-Garonne
- Un territoire rural et étendu
  - ⇒ Communes très dispersées sur le territoire

## B.2. Etat des lieux technique et organisationnel des services de l'Eau

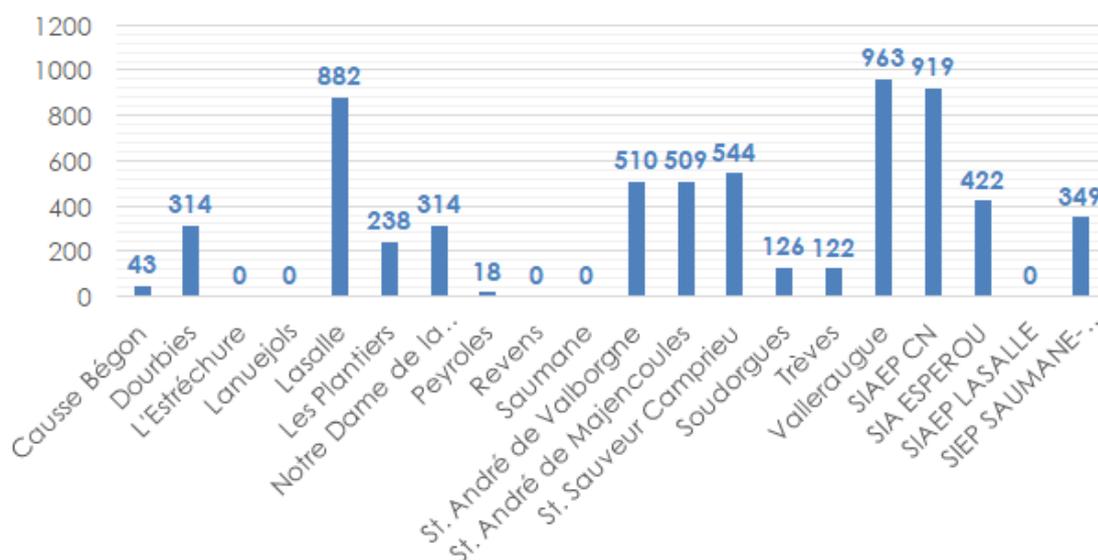
### B.2.1. Etat des lieux techniques et patrimonial des services de l'Eau

Le nombre total d'abonnés aux services de l'Eau (AEP) de la CC CAC est de **6 273**.

**Tableau 1 : Nombre d'abonnés aux services de l'EAU**

Opérateurs	Nombre d'abonnés	% total
Causse Bégon	43	0,7%
Dourbies	314	5,0%
L'Estréchure	0	0,0%
Lanuejols	0	0,0%
Lasalle	882	14,1%
Les Plantiers	238	3,8%
Notre Dame de la Rouvière	314	5,0%
Peyroles	18	0,3%
Revens	0	0,0%
Saumane	0	0,0%
St. André de Valborgne	510	8,1%
St. André de Majencoules	509	8,1%
St. Sauveur Camprieu	544	8,7%
Soudorgues	126	2,0%
Trèves	122	1,9%
Valleraugue	963	15,4%
SIAEP CN	919	14,7%
SIA ESPEROU	422	6,7%
SIAEP LASALLE		
SIEP SAUMANE-ESTRECHURE	349	5,6%
<b>TOTAL</b>	<b>6273</b>	<b>100%</b>

Une répartition graphique du nombre d'abonnés aux services AC est illustrée dans la figure ci-après.



**Figure 3 : Répartition du nombre d'abonnés aux services AC de la CC CAC**

Les modes de gestion des services de l'Eau sont récapitulés dans le tableau ci-dessous.

**Tableau 2 : Modes de gestion des services de l'Eau**

AEP	RÉGIE	RÉGIE + PRESTA.	DSP	TOTAL
Collecte / transfert	17	0	0	17
Traitement	17	0	0	17
Travaux	2	15	0	17
Facturation	17	0	0	17

On dénombre :

- Aucune DSP**
- Aucun contrat de Prestation de Services réellement formalisé**
- Plusieurs travaux réalisés en régie et en prestataires (suivant la nature et l'importance)

Au total **69 ressources en eau sont exploitées** sur l'ensemble du territoire. Le nombre et les indices de protection des ressources pour chaque commune sont regroupés dans le tableau ci-dessous.

**Tableau 3 : Aspects quantitatifs des ressources en eau**

Opérateurs	Nb ressources exploitées	Indice protection ressource*	Volume produit (m3/an)
Causse Bégon	2	non déterminé	6 000
Dourbies	17	40%	16 495
L'Estréchure	0		0
Lanuejols	0		0
Lasalle	4	80%	84 683
Les Plantiers	6	100%	22 836
Notre Dame de la Rouvière	2	non déterminé	35 123
Peyroles	1	40%	1 763
Revens	0		0
Saumane	0		0
St. André de Valborgne	6	50%	269 244
St. André de Majencoules	5	40%	42 265
St. Sauveur Camprieu	8	non déterminé	47 786
Soudorgues	3	non déterminé	11 309
Trèves	3	80%	21 829
Valleraugue	3	74%	162 306
SIAEP CN	3	44%	89 798
SIA ESPEROU	2	40%	20 699
SIAEP LASALLE			
SIEP SAUMANE-ESTRECHURE	4	50%	45 206
<b>TOTAL / MOYENNE</b>	<b>69</b>	<b>49%</b>	<b>877342</b>

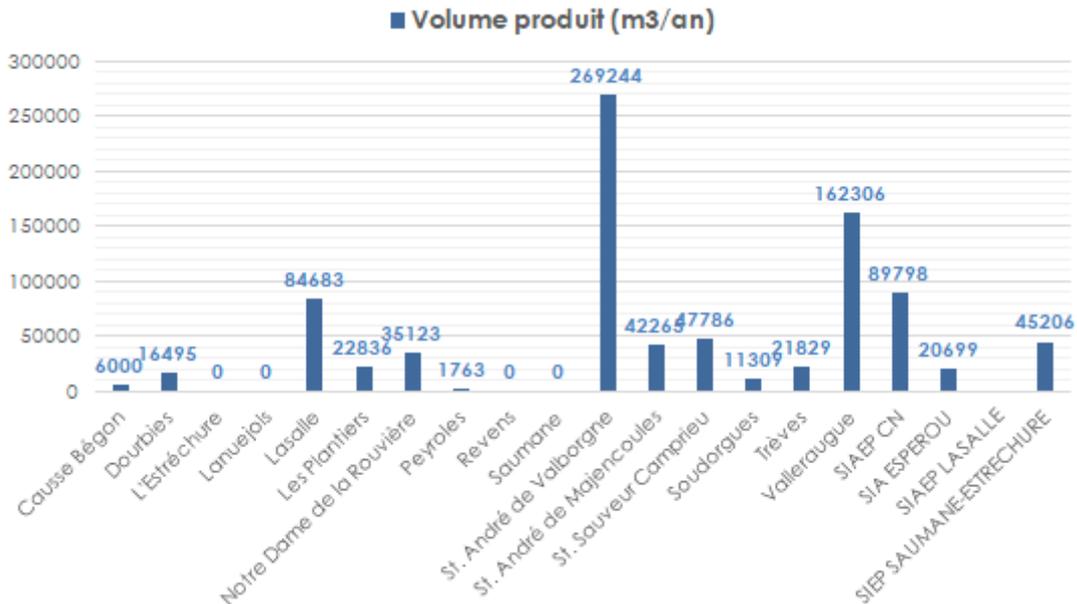


Figure 4 : Volume annuel produit par commune

Tableau 4 : Aspects qualitatifs des ressources en eau

Opérateurs	% conformité physico-chimique	% conformité micro-biologique	Commentaires
Causse Bégon	100%	100%	RAS
Dourbies	100%	100%	RAS
L'Estréchure			
Lanuejols			
Lasalle	88%	88%	Turbidité / Bactério
Les Plantiers	81%	87%	Arsenic / Bactério
Notre Dame de la Rouvière	100%	100%	RAS
Peyroles	7%	75%	Arsenic / Bactério
Revens			
Saumane			
St. André de Valborgne	78%	95%	Arsenic / Bactério
St. André de Majencoules	27%	96%	Bromates / Bactério
St. Sauveur Camprieu	59%	65%	Turbidité / Bactério
Soudorques	??	100%	Bromates
Trèves	92%	100%	Turbidité
Valleraugue	70%	100%	Turbidité
SIAEP CN	47%	92%	RAS Lanuejols/Revens
SIA ESPEROU	100%	100%	RAS
SIAEP LASALLE			
SIEP SAUMANE-ESTRECHURE	7%	93%	Arsenic / Bactério
<b>TOTAL / MOYENNE</b>	<b>68%</b>	<b>93%</b>	

**Tableau 5 : Adduction et stockage de l'Eau**

Opérateurs	NB pompage / surpression	NB Réservoirs	Volume cumulé réservoir	Compteurs sectorisation production / distribution
Causse Bégon	0	4	180	2
Dourbies	1	13	848	14
L'Estrechure				
Lanuejols				
Lasalle	3	3	400	4
Les Plantiers	0	6	470	11
Notre Dame de la Rouvière	3	4	410	7
Peyroles	1	2	60	1
Revens				
Saumane				
St. André de Valborgne	0	8	800	15
St. André de Majencoules	5	7	830	10
St. Sauveur Camprieu	0	7	810	9
Soudorques	0	3	145	5
Trèves	0	3	105	3
Valleraugue	5	9	1815	14
SIAEP CN	2	20	2010	6
SIA ESPEROU	1	5	1030	3
SIAEP LASALLE	0	0	0	0
SIEP SAUMANE-ESTRECHURE	1	3	547	8
<b>TOTAL / MOYENNE</b>	<b>22</b>	<b>97</b>	<b>10 460</b>	<b>112</b>

**Tableau 6 : Patrimoine enterré**

Opérateurs	Linéaire total réseau (m)	Indice connaissance réseau (pts)
Causse Bégon	8000	non déterminé
Dourbies	34858	28
L'Estrechure		
Lanuejols		
Lasalle	16200	85
Les Plantiers	25100	115
Notre Dame de la Rouvière	20598	non déterminé
Peyroles	3750	71
Revens		
Saumane		
St. André de Valborgne	47000	0
St. André de Majencoules	28000	39
St. Sauveur Camprieu	21158	non déterminé
Soudorques	6255	non déterminé
Trèves	6420	15
Valleraugue	46744	95
SIAEP CN	148206	117
SIA ESPEROU	13148	95
SIAEP LASALLE		
SIEP SAUMANE-ESTRECHURE	19586	100
<b>TOTAL</b>	<b>445023</b>	<b>69</b>

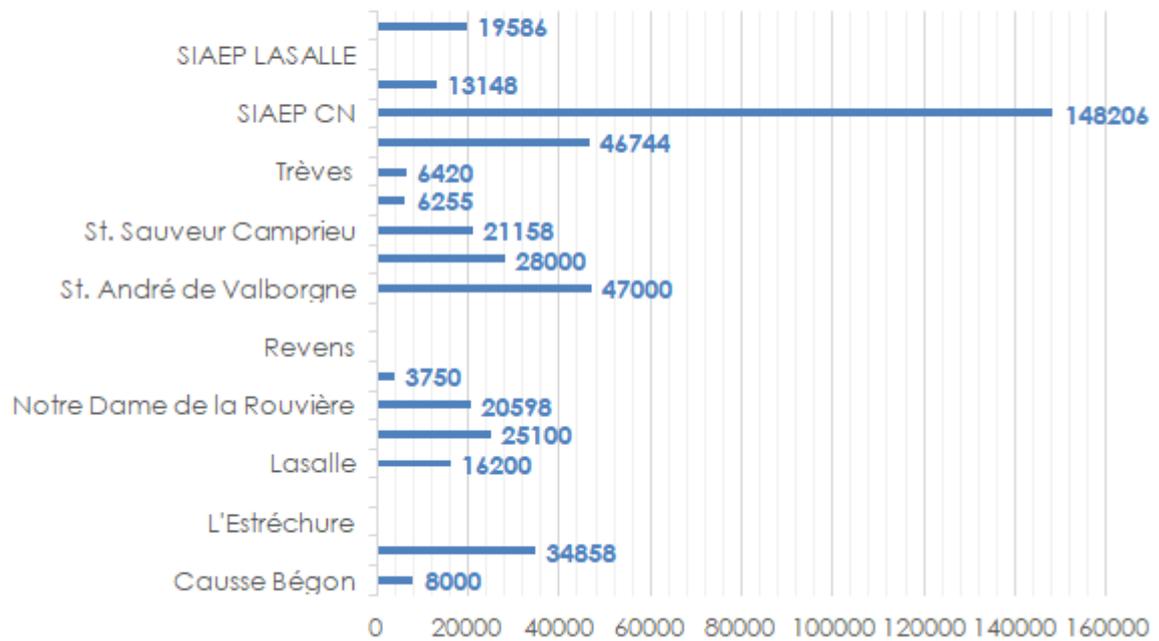


Figure 5 : Répartition par commune du patrimoine enterré

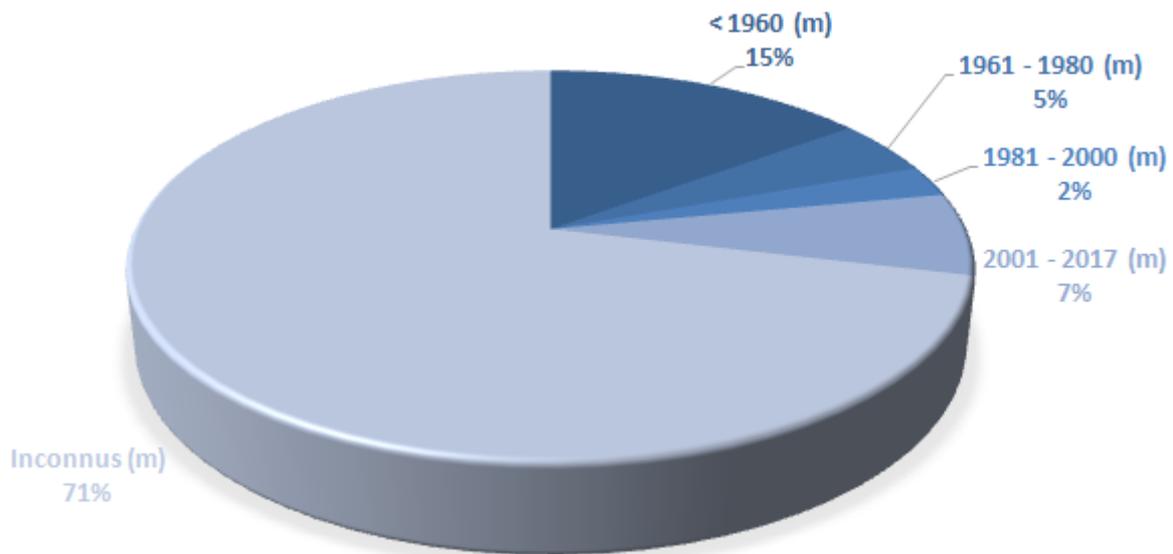


Figure 6 : Répartition du patrimoine enterré par période de pose

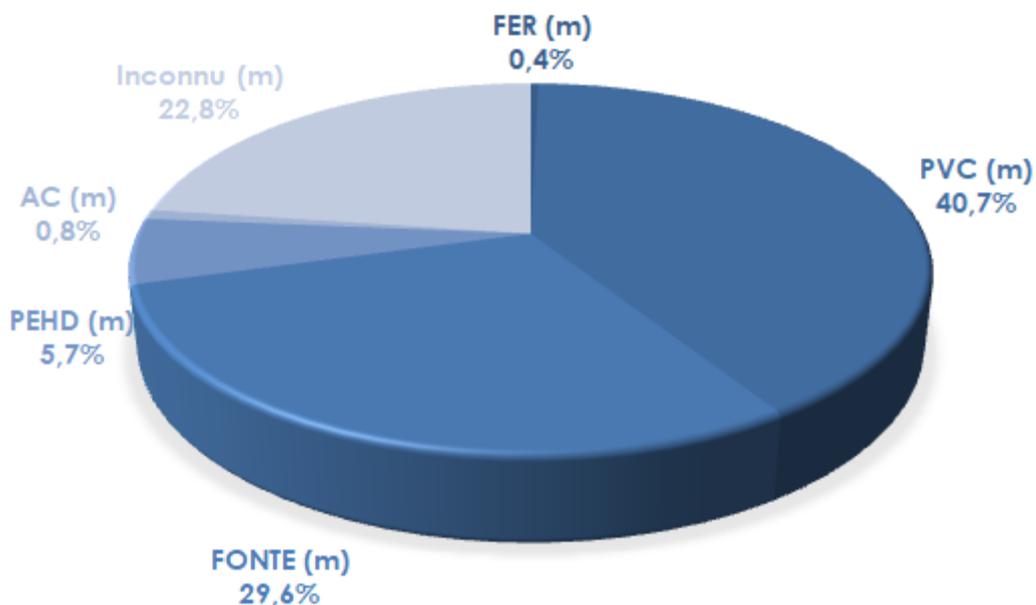


Figure 7 : Répartition du patrimoine enterré par matériaux

Tableau 6 : Parc compteurs

Opérateurs	NB compteurs abonnés
Causse Bégon	43
Dourbies	298
L'Estrechure	
Lanuejols	
Lasalle	1482
Les Plantiers	238
Notre Dame de la Rouvière	308
Pevroles	18
Revens	
Saumane	
St. André de Valborgne	510
St. André de Majencoules	509
St. Sauveur Camprieu	544
Soudorques	126
Trèves	160
Valleraugue	758
SIAEP CN	886
SIA ESPEROU	403
SIAEP LASALLE	
SIEP SAUMANE-ESTRECHURE	357
<b>TOTAL</b>	<b>6640</b>

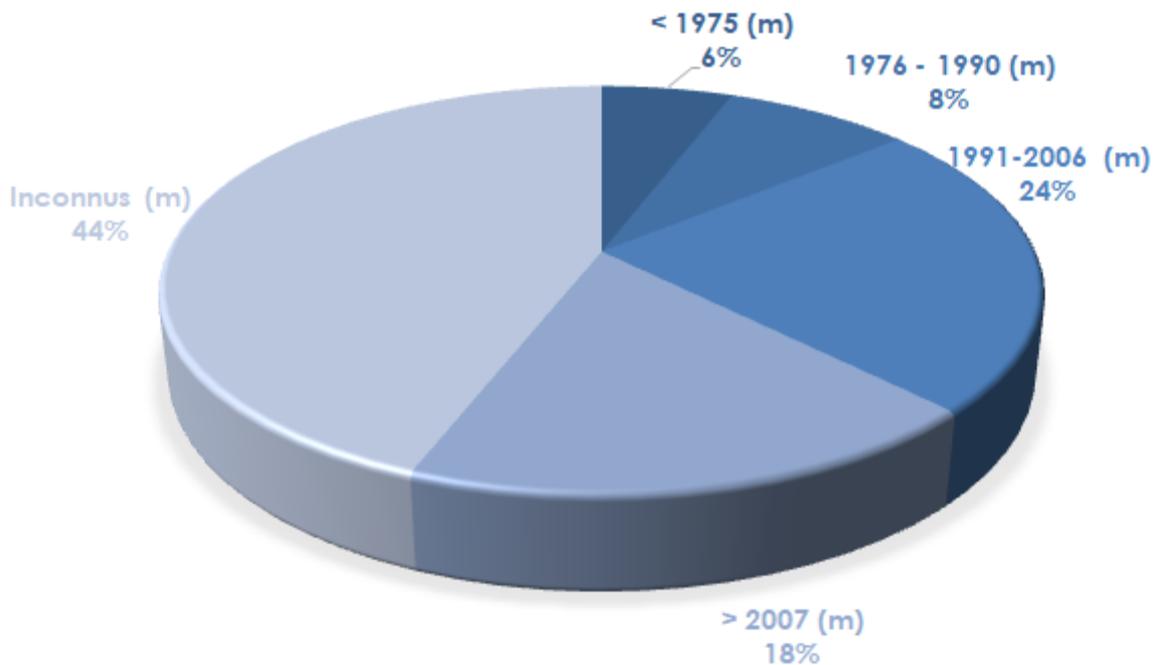


Figure 7 : Répartition du parc compteur par période de pose

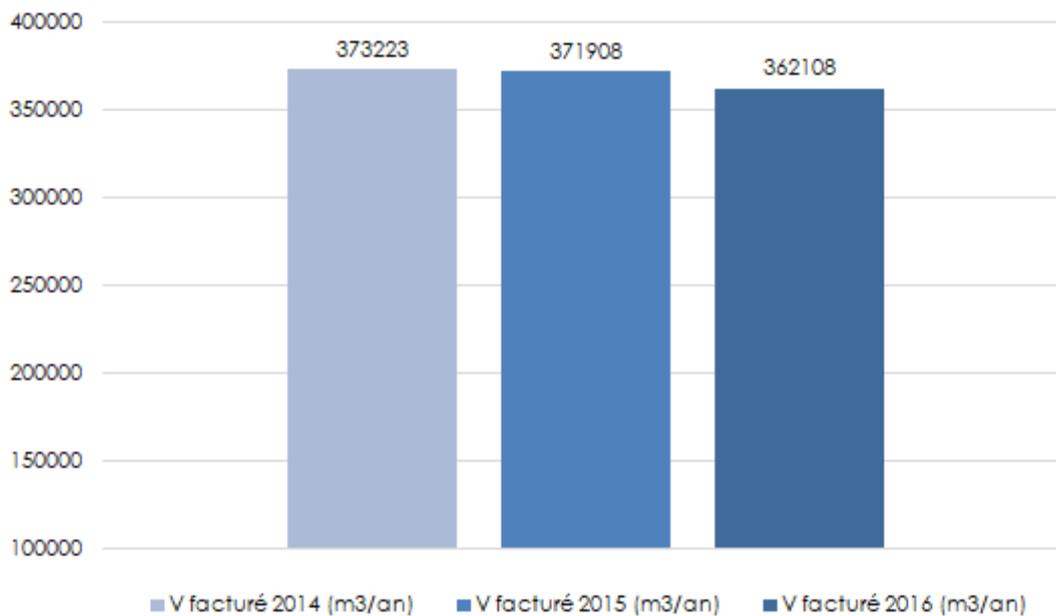


Figure 8 : Analyse de la consommation en eau potable sur l'ensemble du territoire

On constate une légère diminution de la consommation en eau potable en 2016 par rapport à celles de 2014 et 2015. Cette tendance devra être confirmée sur les années suivantes.

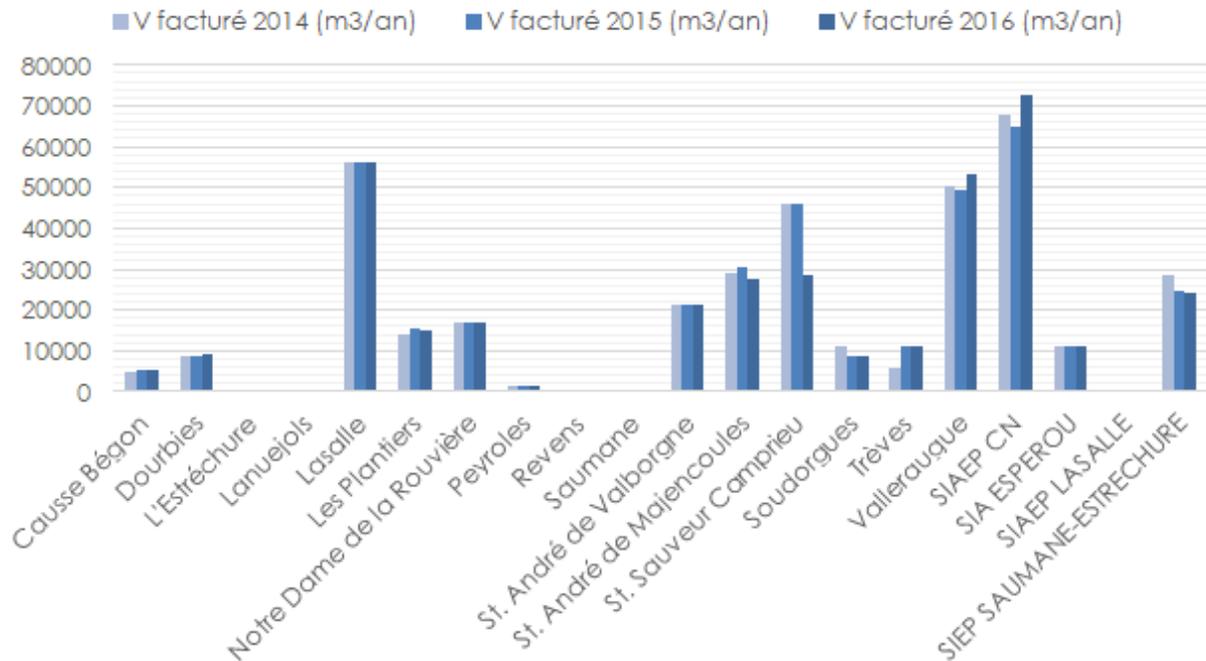


Figure 8 : Analyse de la consommation en eau potable par commune

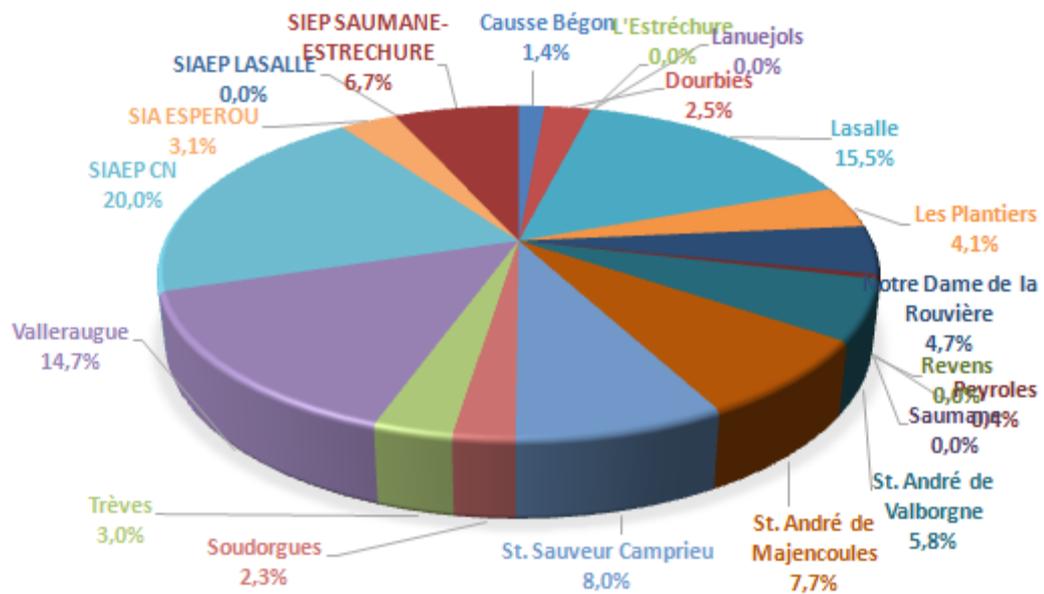


Figure 9 : Répartition de la consommation en eau potable (2016) par commune

**Tableau 7 : Bilan des PERFORMANCES AEP**

Opérateurs	Rendement (%)	Indice Linéaire de Perte (m3/km/j)	Commentaires
Causse Bégon	84.7%	0.31	V4 / V8 / V9 à affiner
Dourbiès	78.1%	0.28	
L'Estréchure			
Lanuejols			
Lasalle	75.9%	3.61	
Les Plantiers	68.6%	0.78	
Notre Dame de la Rouvière	58.2%	1.95	
Peyroles	99.4%	0.01	V4 à affiner
Revens			
Saumane			
St. André de Valborgne	non déterminé	non déterminé	V4 / V8 / V9 à déterminer
St. André de Majencoules	85.8%	0.59	
St. Sauveur Camprieu	63.4%	2.46	V8 / V9 à affiner
Soudorgues	81.1%	0.93	
Trèves	66.5%	3.12	Travaux réseaux prévus 2018
Valleraugue	40.8%	5.63	V4 à corriger (cf. Trop-Plein 3 Fontaines)
SIAEP CN	84.2%	0.26	
SIA ESPEROU	67.8%	1.39	V4 à affiner
SIAEP LASALLE			
SIEP SAUMANE-ESTRECHURE	63.9%	2.28	Dégradation importante depuis 2009
<b>TOTAL / MOYENNE</b>	<b>72.7%</b>	<b>1.67</b>	

### B.2.2. Synthèses de problématiques spécifiques des services de l'Eau

Les <b>ATOUS</b> du territoire en matière de gestion des services d'eau potable	Les <b>FAIBLESSES</b> du territoire en matière de gestion des services d'eau potable
+ Des bonnes performances des réseaux de distribution ;	_ Les problématiques des RESSOURCES en eau: Qualité et Quantité (cf. ci-après) ;
+ Des solides compétences opérationnelles des agents d'exploitation sur l'ensemble du territoire ;	_ Une connaissance insuffisante du patrimoine enterré (canalisations) et des ouvrages vieillissant ;
+ Les dynamiques territoriales de mutualisation déjà engagées : SIAEP, Vallée de l'Hérault, etc ;	_ Une forte hétérogénéité des performances, des coûts et du prix des services ;
+ Une convergence des élus pour un maintien d'une gestion publique ;	_ Une absence de réelle comptabilité analytique ;
+ Une assistance technique et administrative soutenue du CD30 et de l'AE ;	_ Une persistance de convention de droits d'eau (caduques juridiquement) ;
+ Un tissu d'intervenants qualifiés et compétents présents sur le territoire.	_ Une absence de règlements de service sur la majorité des services.
+ Des bonnes performances des réseaux de distribution ;	_ Les problématiques des RESSOURCES en eau: Qualité et Quantité (cf. ci-après) ;
+ Des solides compétences opérationnelles des agents d'exploitation sur l'ensemble du territoire ;	_ Une connaissance insuffisante du patrimoine enterré (canalisations) et des ouvrages vieillissant ;
+ Les dynamiques territoriales de mutualisation déjà engagées : SIAEP, Vallée de l'Hérault, etc ;	_ Une forte hétérogénéité des performances, des coûts et du prix des services ;
+ Une convergence des élus pour un maintien d'une gestion publique ;	_ Une absence de réelle comptabilité analytique ;
+ Une assistance technique et administrative soutenue du CD30 et de l'AE ;	_ Une persistance de convention de droits d'eau (caduques juridiquement) ;
+ Un tissu d'intervenants qualifiés et compétents présents sur le territoire.	_ Une absence de règlements de service sur la majorité des services.

### B.2.3. Organisation actuelle des services de l'Eau

L'organisation générale de la compétence Eau Potable est la suivante :

- 💧 **2 SIVU (AEP) en régie** : SIAEP du Causse Noir + SIAEP Saumane-Estréchure ;
- 💧 **1 SIVOM géré en régie** : SIA de l'Espérou
- 💧 **12 régies communales**
- 💧 1 maillage commune de Lasalle / SIAEP de Lasalle pour fourniture en période de basses eaux : 2,5% du volume total facturé sur la commune

La figure 10 ci-dessous illustre l'organisation actuelle de la compétence eau potable sur le territoire Causse-Aigoual-Cévennes.

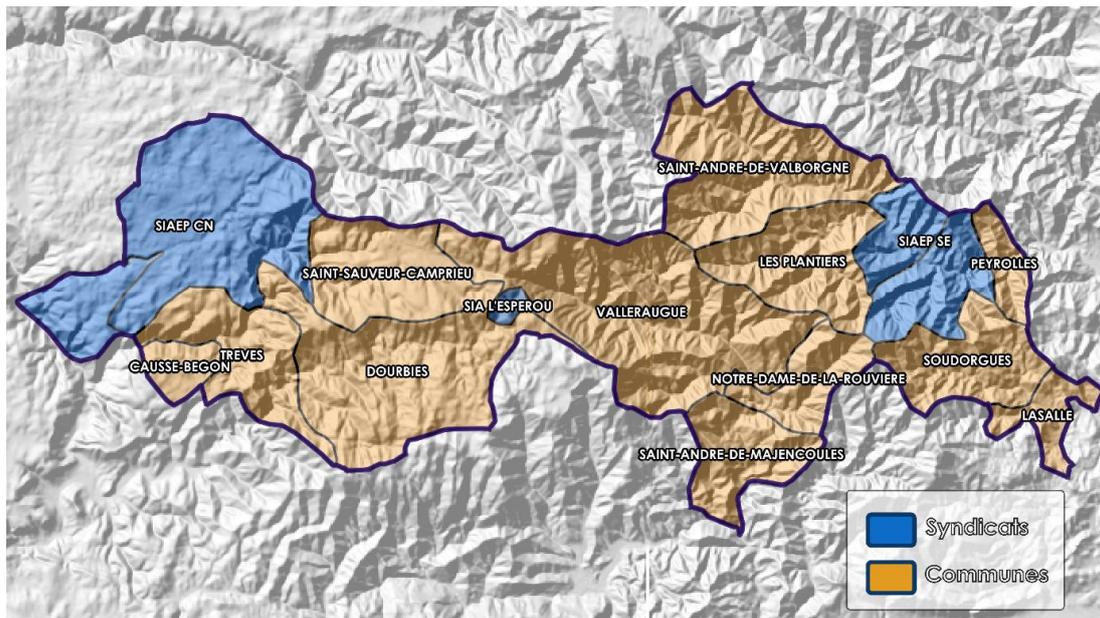


Figure 10 : Répartition de la compétence Eau Potable

L'organisation de l'exploitation en Eau Potable (AEP) est de **11,1 Equivalent Temps-Plein (ETP)** sur l'ensemble des services. Ce chiffre est issu des rencontres réalisées par notre équipe avec les élus et les exploitants actuels des services.

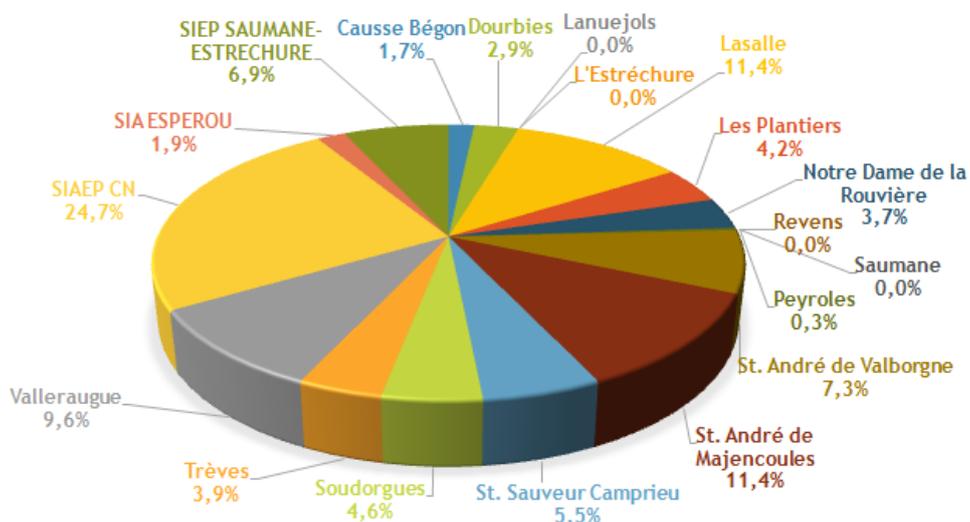


Figure 11 : Répartition de l'Equivalent Temps-Plein pour exploitation des services AEP sur l'ensemble du territoire

La répartition entre ETP administratif et technique pour l'exploitation des services AEP est représentée dans la figure ci-après.

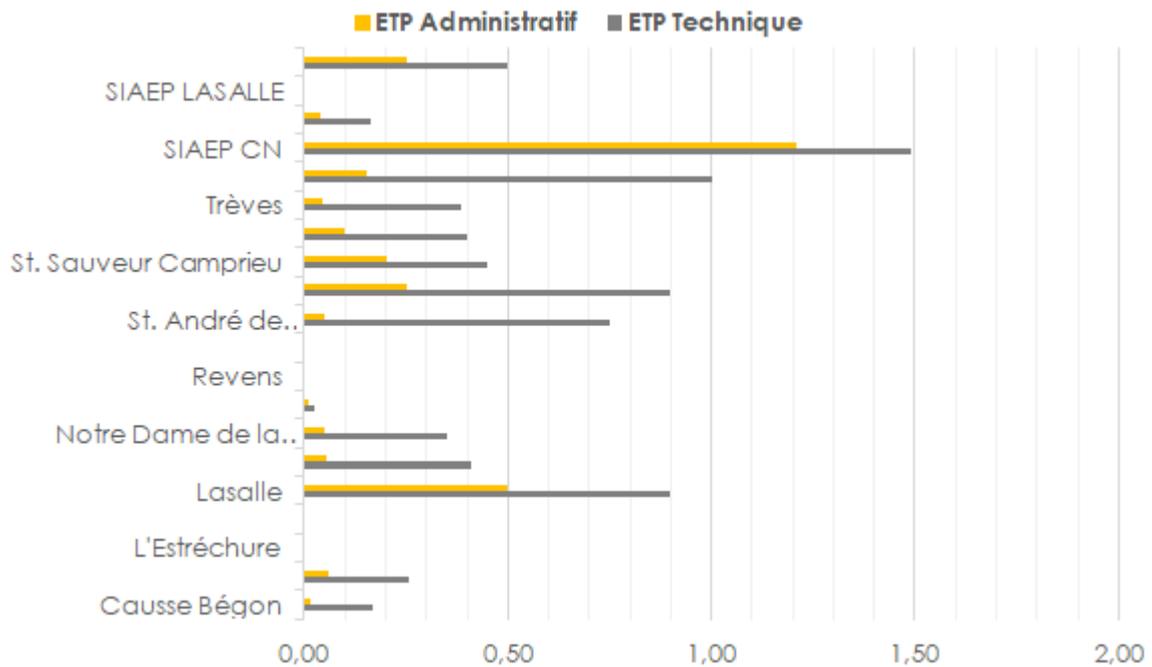


Figure 12 : Répartition entre l'ETP administratif et technique pour les services AEP sur l'ensemble du territoire

Une répartition par commune du nombre d'ETP pour 1000 000m<sup>3</sup> facturés est illustrée dans la figure 5.

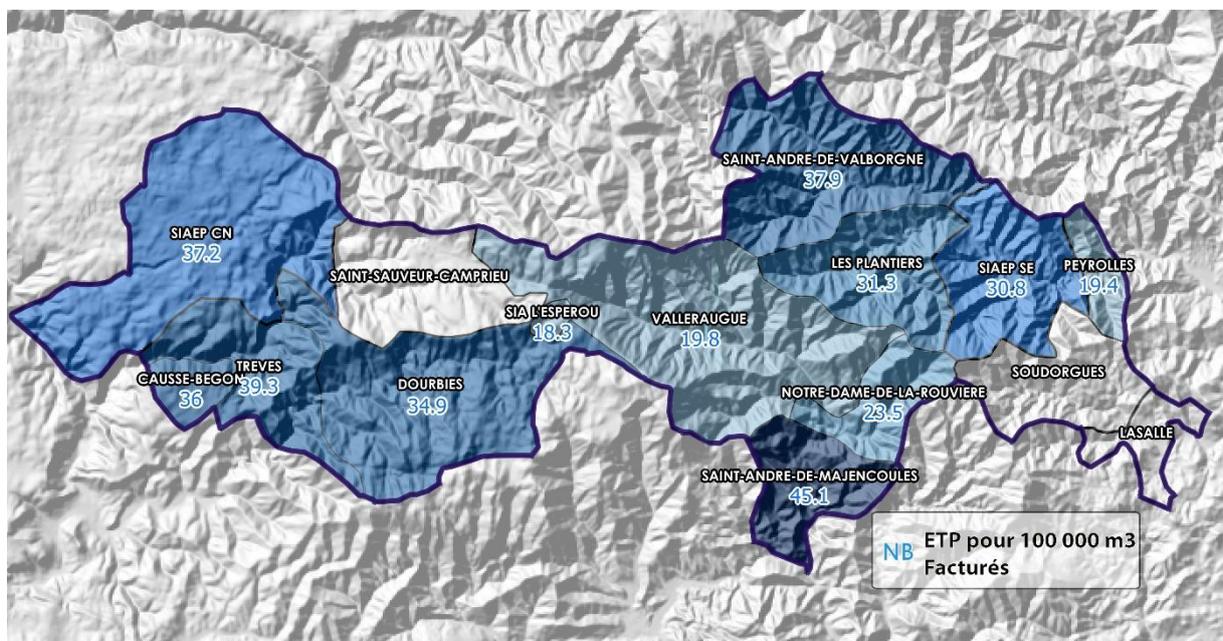


Figure 13 : Nombre d'ETP pour 100 000m<sup>3</sup> facturés pour chaque commune

Ces ratios témoignent de la cohérence des données déclarées par les différents gestionnaires, en comparaison à des services d'eau potable de cette taille en zones rurales (15 à 40 ETP/1000m<sup>3</sup> vendus).

La synthèse du nombre d'ETP pour l'ensemble de la CC sur l'année 2017 est présentée dans le tableau ci-dessous.

**Tableau 8 : Synthèse du nombre d'ETP sur l'année 2017 pour l'ensemble du territoire**

		<b>TOTAL 2017</b>
MOYENS HUMAINS TECHNIQUES (SURVEILLANCE, MAINTENANCE, EXPLOITATION, RELEVÉS, ETC.)	NB ETP	8,15
MOYENS HUMAINS ADMINISTRATIFS (FACTURATION, RELATION ABONNES, SUIVI MARCHES, ETC.)	NB ETP	2,98
<b>TOTAL MOYENS HUMAINS</b>	NB ETP	<b><u>11,13</u></b>

#### B.2.4. Perspective d'évolution de l'organisation des services d'eau

Les perspectives d'évolution des services de l'eau sont :

- 💧 **Le caractère obligatoire de la compétence eau potable pour les Etablissements Publics de Coopération Intercommunale (EPCI) entre le 01/01/2020 et le 01/01/2026 :**
  - ⇒ Un report du transfert de cette compétence après le 01/01/2020 implique la nécessité de constituer une minorité de blocage<sup>1</sup> pour report du transfert effectif.
  
- 💧 **Concernant les SYNDICATS compétents :**
  - ⇒ Le SIAEP du Causse Noir (SIVU) sera MAINTENU sous réserve du positionnement de Meyrueis (CC Gorges Causses Cévennes) ;
  - ⇒ Le SIAEP Saumane-Estréchure (SIVU) sera DISSOUS et transfert CC CAC ;
  - ⇒ Le SIA de l'Espérou (SIVOM) sera DISSOUS et transfert CC CAC ;
  
- 💧 **A prévoir pour mise à niveau et homogénéisation des performances :**
  - ⇒ La mise à niveau de la connaissance des services : inventaires patrimoniaux et actualisation des Schémas Directeurs AEP ;
  - ⇒ Des travaux structurels sur le patrimoine vieillissant (réseaux, captages et réservoirs) ;
  - ⇒ L'organisation du transfert des savoirs et savoir-faire des exploitants > 55 ans ;
  - ⇒ L'intégration des Coûts Masqués (bénévolat, transferts M49 -> M14, astreintes...) ;
  - ⇒ La création d'un service centralisé de pilotage des services.

<sup>1</sup> La minorité de blocage est définie de la façon suivante : les conseils municipaux des communes souhaitant reporter le transfert de la compétence doivent délibérer en ce sens avant le 01/07/2019. La minorité de blocage est obtenue si plus de 25% du nombre de communes, totalisant plus de 20% de la population se prononce pour un report du transfert après le 01/01/2020.

## B.3. Etat des lieux technique et organisationnel des services de l'Assainissement

### B.3.1. Etat des lieux techniques et patrimonial des services de l'Assainissement

#### B.3.1.1. Assainissement Collectif

**21 systèmes d'assainissement collectif** ont été recensés sur l'ensemble du territoire, pour une capacité totale de **12 510 EH**.

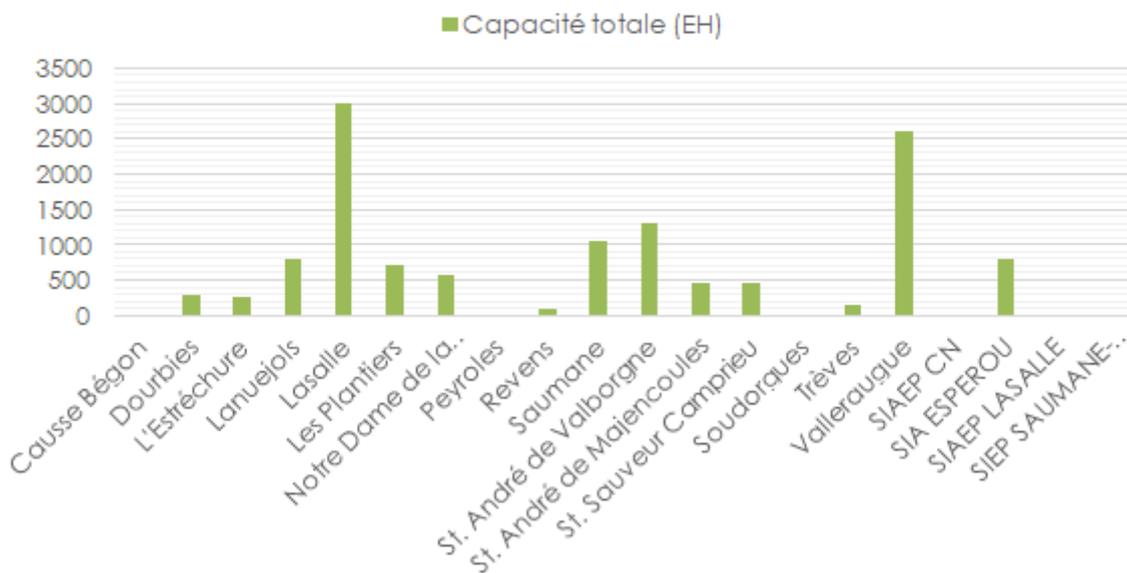


Figure 14 : les capacités de traitement des systèmes d'assainissement collectif du territoire

Les modes de gestion du système d'assainissement sont récapitulés dans le tableau ci-dessous.

Tableau 9 : Modes de gestion du système d'assainissement

AC	RÉGIE	RÉGIE + PRESTA.	<u>DSP</u>	TOTAL
Collecte / transfert	12	1	0	13
Traitement	10	3	0	10
Travaux	0	12	0	12
Facturation	13	0	0	13

Sur le territoire Causses-Aigoual Cévennes, on dénombre :

- 2 contrats de prestations de service pour le traitement (exploitation STEP) : Valleraugue et St-André de Valborgne ;

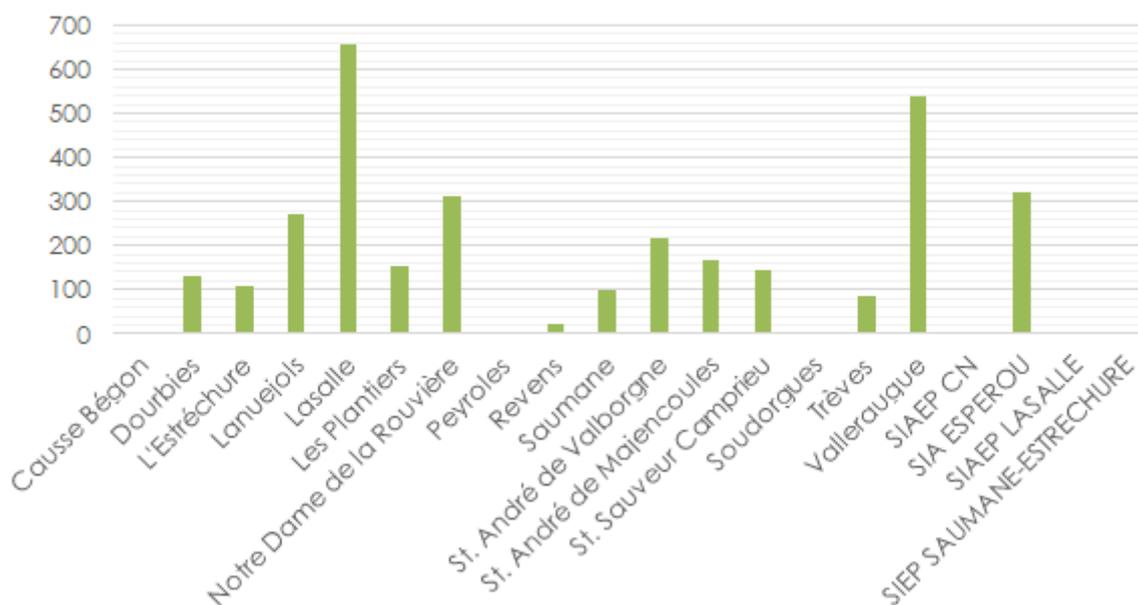
- 1 contrat de prestation de service transfert et traitement (exploitation PR et STEP) : Lasalle.

Les périmètres des services d'assainissement collectif sont regroupés dans le tableau 10 ci-dessous.

**Tableau 10 : Les périmètres des services d'assainissement collectif de l'ensemble du territoire**

Opérateurs	Nombre d'abonnés	% total
Causse Bégon	0	0,0%
Dourbies	133	4,1%
L'Estréchure	107	3,3%
Lanuejols	273	8,4%
Lasalle	658	20,3%
Les Plantiers	154	4,8%
Notre Dame de la Rouvière	314	9,7%
Peyroles	0	0,0%
Revens	24	0,7%
Saumane	100	3,1%
St. André de Valborgne	216	6,7%
St. André de Majencoules	167	5,2%
St. Sauveur Camprieu	146	4,5%
Soudorques	0	0,0%
Trèves	87	2,7%
Valleraugue	537	16,6%
SIAEP CN	0	0,0%
SIA ESPEROU	323	10,0%
SIAEP LASALLE	0	0,0%
SIEP SAUMANE-ESTRECHURE	0	0,0%
<b>TOTAL</b>	<b>3239</b>	<b>100,0%</b>

Le nombre total d'abonnés aux services d'Assainissement Collectif (AC) de la CC CAC est de **3 239**. Une répartition graphique du nombre d'abonnés aux services AC est illustrée dans la figure ci-après.

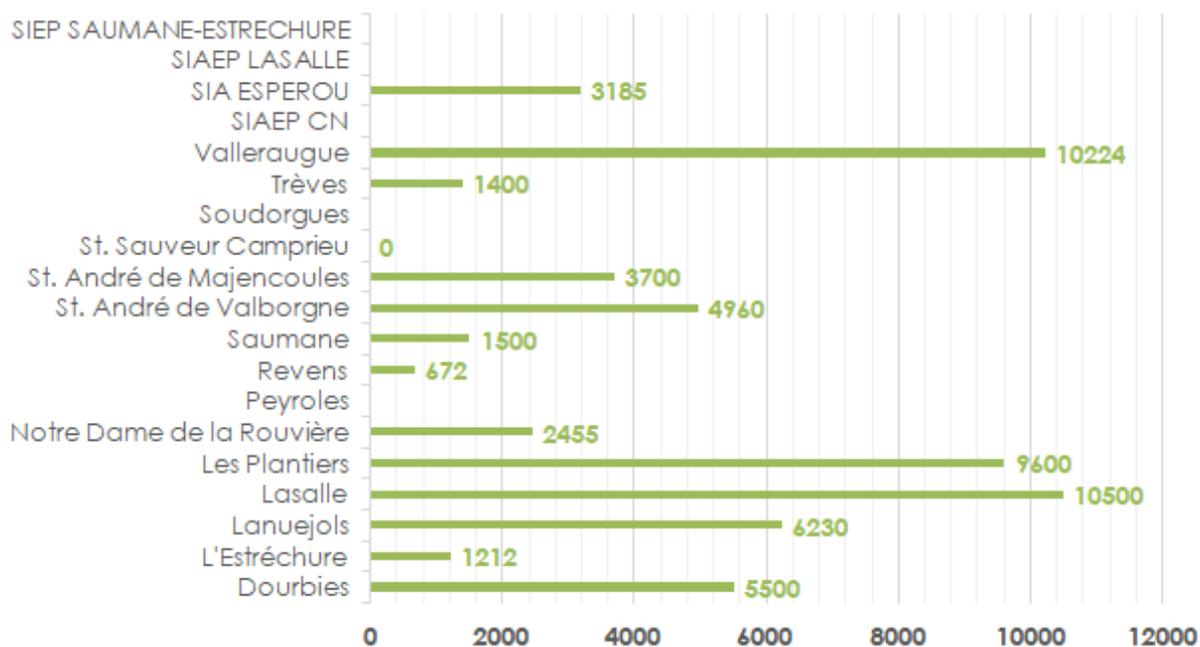


**Figure 15 : Répartition du nombre d'abonnés aux services AC de la CC CAC**

Le réseau de collecte et de transfert des eaux usées de l'ensemble du territoire de la CC CAC est de **61 138 mètres linéaires**. Les linéaires totaux pour chaque commune sont regroupés dans le tableau ci-dessous.

**Tableau 11 : Réseau de collecte et transfert des eaux usées**

	Linéaire total	% Séparatif	% Refoulement
Causse Bégon			
Dourbies	5500	5250	200
L'Estréchure	1212	1212	0
Lanuejols	6230	non déterminé	non déterminé
Lasalle	10500	10500	1300
Les Plantiers	9600	9600	30
Notre Dame de la Rouvière	2455	2455	0
Peyroles			
Revens	672	638	0
Saumane	1500	non déterminé	non déterminé
St. André de Valborgne	4960	4960	0
St. André de Majencoules	3700	3700	10
St. Sauveur Camprieu	non déterminé	non déterminé	non déterminé
Soudorgues			
Trèves	1400	1400	450
Valleraugue	10224	10224	84
SIAEP CN			
SIA ESPEROU	3185	3185	0
SIAEP LASALLE			
SIEP SAUMANE-ESTRECHURE			
<b>TOTAL</b>	<b>61138</b>	<b>53124</b>	<b>2074</b>



**Figure 16 : La répartition par commune du patrimoine enterré**

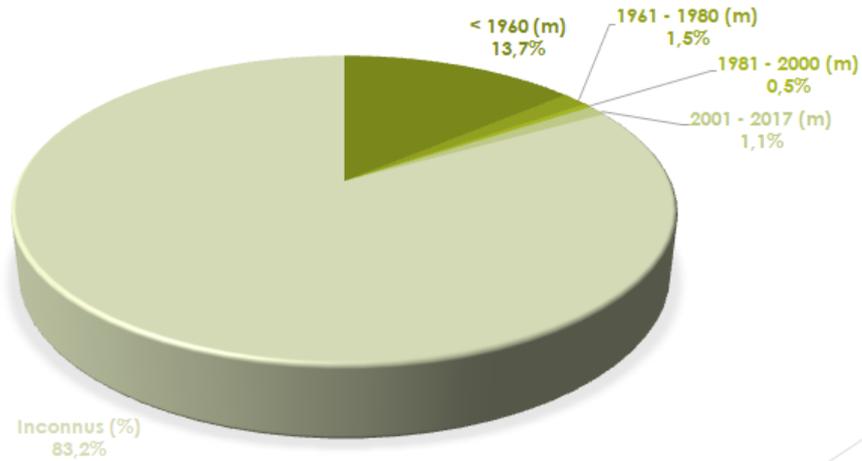


Figure 17 : Répartition du patrimoine enterré par période de pose

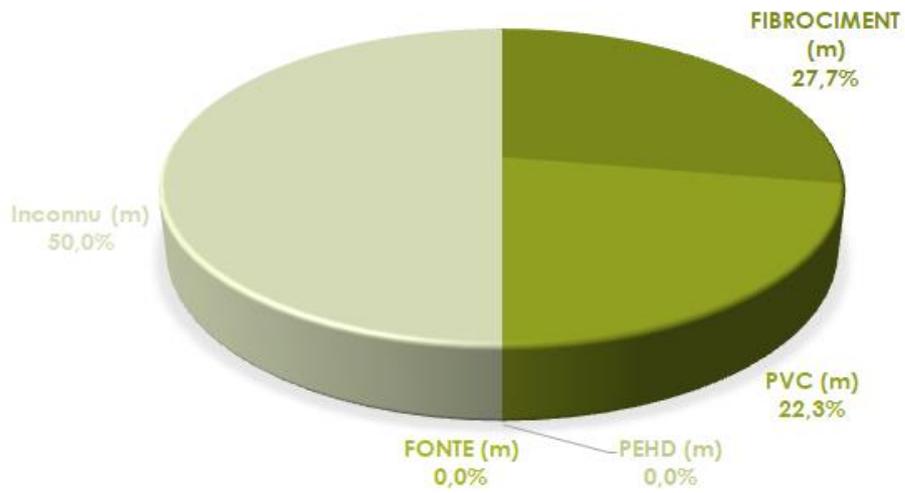


Figure 18 : Répartition du patrimoine enterré par matériaux

Le tableau ci-dessous regroupe le nombre des ouvrages de transfert (Poste de relevage et déversoir d'orage) par commune.

**Tableau 12 : Nombre des ouvrages de transfert par commune**

	NB Postes relevages	NB DO < 120	NB DO > 120	Conformité
Causse Bégon				
Dourbies	1	3	0	100%
L'Estréchure	0	1	0	100%
Lanuejols	3	3	0	100%
Lasalle	1	1	0	100%
Les Plantiers	1	0	0	100%
Notre Dame de la Rouvière	0	0	0	100%
Peyroles				
Revens	0	0	0	100%
Saumane	3	1	0	100%
St. André de Valborgne	1	0	0	100%
St. André de Majencoules	2	1	0	100%
St. Sauveur Camprieu	2	2	0	100%
Soudoragues				
Trèves	3	2	0	100%
Valleraugue	1	3	0	100%
SIAEP CN				
SIA ESPEROU	1	1	0	100%
SIAEP LASALLE				
SIEP SAUMANE-ESTRECHURE				
<b>TOTAL</b>	<b>19</b>	<b>18</b>	<b>0</b>	<b>100%</b>

Le tableau ci-dessous regroupe le patrimoine et les capacités de traitement pour chaque commune.

**Tableau 13 : Patrimoine et capacités de traitement**

	NB STEP	Capacité (EH)	Procédé Eau	Procédé Boues
Causse Bégon	0	0		
Dourbies	1	300	FPR	
L'Estréchure	1	250	LIT BACTERIEN	
Lanuejols	1	800	FPR	
Lasalle	1	3000	Boues activées aération prolongée	FILTRE-BANDES
Les Plantiers	2	700	Boues activées aération prolongée	LSPR
Notre Dame de la Rouvière	2	570	Géo-assainissement	Stockage + évacuations périodiques
Peyroles	0	0		
Revens	2	90	FPR	
Saumane	1	1050	Lits bactérien + FPR	
St. André de Valborgne	1	1300	Décanteur/digesteur + Lit bactérien	Digestion / stockage
St. André de Majencoules	2	450	FPR Bifiltres superposés	
St. Sauveur Camprieu	1	450	BIODISQUES	LSPR
Soudoragues	0	0		
Trèves	1	150	FPR	
Valleraugue	2	2600	Boues activées aération prolongée	Filtre-bandes
SIAEP CN	0	0		
SIA ESPEROU	1	800	Disques biologiques	LSPR
SIAEP LASALLE	0	0		
SIEP SAUMANE-ESTRECHURE	0	0		
<b>TOTAL</b>	<b>19</b>	<b>12510</b>		

Les performances et conformité du traitement pour chaque système d'assainissement communal sont présentées dans le tableau 7.

**Tableau 14 : Performances et conformité du traitement des systèmes d'assainissement collectif**

	Conformité équipement	Conformité performances	Montant prime épuration (€/an)
Causse Bégon			
Dourbies	100%	100%	1 429 €
L'Estréchure	100%	100%	- €
Lanuejols	100%	100%	- €
Lasalle	100%	100%	15 000 €
Les Plantiers	100%	100%	4 285 €
Notre Dame de la Rouvière	100%	100%	- €
Peyroles			
Revens	100%	100%	- €
Saumane	100%	100%	- €
St. André de Valborgne	100%	100%	- €
St. André de Majencoules	100%	100%	- €
St. Sauveur Camprieu	100%	100%	4 620 €
Soudorques			
Trèves	100%	100%	- €
Valleraugue	100%	100%	4 162 €
SIAEP CN			
SIA ESPEROU	100%	100%	1 746 €
SIAEP LASALLE			
SIEP SAUMANE-ESTRECHURE			
<b>TOTAL / MOYENNE</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>31 242 €</b>

Les degrés de saturation estimés pour chaque système d'assainissement communal sont présentés dans le tableau ci-après

**Tableau 15 : Degré de saturation des systèmes d'assainissement**

	Capacité (EH)	% Saturation hydro.	% Saturation org.
Causse Bégon	0		
Dourbies	300	21%	18%
L'Estréchure	250	48%	21%
Lanuejols	800	13%	9%
Lasalle	3000	38%	54%
Les Plantiers	700	22%	17%
Notre Dame de la Rouvière	570	19%	
Peyroles	0	0%	0%
Revens	90	0%	50%
Saumane	1050	0%	0%
St. André de Valborgne	1300	34%	22%
St. André de Majencoules	450	92%	120%
St. Sauveur Camprieu	450	41%	22%
Soudorques	0	0%	0%
Trèves	150		
Valleraugue	2600	42%	56%
SIAEP CN	0	0%	0%
SIA ESPEROU	800	20%	18%
SIAEP LASALLE	0	0%	0%
SIEP SAUMANE-ESTRECHURE	0	0%	0%
<b>TOTAL / MOYENNE</b>	<b>12510</b>	<b>22%</b>	<b>24%</b>

A l'exception de la STEP de St-André de Majencoules (92%), l'ensemble des STEP existantes reçoivent des flux polluants inférieurs à 50% de leur capacité.

### B.3.1.2. Assainissement Non Collectif

Il est à noter que le Service Public d'Assainissement Non Collectif (SPANC) est déjà assuré en régie par la Communauté de Communes Causses Aigoual Cévennes sur l'ensemble de son territoire.

La CC CAC compte près de **3 319 systèmes d'Assainissement Non Collectif (ANC)** pour une **capacité totale de 11 651 EH**. Le tableau ci-dessous le nombre et la capacité des systèmes d'ANC de chaque commune.

**Tableau 16 : Nombre et capacité des installations ANC**

	NB installations ANC	Capacité ANC (EH)	Conformités ANC (%)
Causse Bégon	19	76	60,80%
Dourbies	355	244	
L'Estréchure	112	317	
Lanuejols	80	317	
Lasalle	196	796	
Les Plantiers	112	475	
Notre Dame de la Rouvière	264	888	
Peyroles	35	163	
Revens	18	74	
Saumane	110	528	
St. André de Valborgne	281	978	
St. André de Majencoules	438	1 741	
St. Sauveur Camariou	508	2 179	
Soudorques	230	907	
Trèves	53	212	
Valleraugue	508	1 756	
<b>TOTAL / MOYENNE</b>	<b>3 319</b>	<b>11 651</b>	

**Tableau 17 : Nombre d'hameaux non-assainis et leur capacité**

	NB hameaux non-assainis	EH non-assainis
Causse Bégon	0	-
Dourbies	4	163
L'Estréchure	2	49
Lanuejols	1	-
Lasalle	0	-
Les Plantiers	0	-
Notre Dame de la Rouvière	1	-
Peyroles	0	-
Revens	0	-
Saumane	0	-
St. André de Valborgne	1	63
St. André de Majencoules	0	-
St. Sauveur Camariou	0	-
Soudorques	0	-
Trèves	0	-
Valleraugue	5	341
<b>TOTAL / MOYENNE</b>	<b>14</b>	<b>616</b>

**Tableau 18 : Recettes et dépenses sur les systèmes d'ANC**

	Recettes ANC		Dépenses ANC	
	Facturation usagés	Subventions	RH	Autres
Causse Bégon				
Dourbies				
L'Estréchure				
Lanuejols				
Lasalle				
Les Plantiers				
Notre Dame de la Rouvière				
Peyroles				
Revens	51 675 €	99 963 €	54 000 €	66 245 €
Saumane				
St. André de Valborgne				
St. André de Majencoules				
St. Sauveur Camprieu				
Soudorques				
Trèves				
Valleraugue				
<b>TOTAL / MOYENNE</b>		<b>151 638 €</b>		<b>120 245 €</b>

### B.3.2. Synthèses de problématiques spécifiques des services de l'Assainissement

Les ATOUS du territoire en matière de gestion des services d'assainissement	Les FAIBLESSES du territoire en matière de gestion des services d'assainissement
+ Les 100% de conformité STEP et réseaux ;	_ La persistance de rejets directs au milieu naturels (cf. ci-après) ;
+ Des solides compétences opérationnelles des agents d'exploitation (réseaux) sur l'ensemble du territoire ;	_ Une connaissance insuffisante du patrimoine enterré (canalisations) ;
+ Les dynamiques territoriales de mutualisation déjà engagées : Vallée de l'Hérault, Vallée Borgne, etc ;	_ Une forte hétérogénéité des performances, des coûts et du prix des services ;
+ Une convergence des élus pour un maintien d'une gestion publique ;	_ Une absence de réelle comptabilité analytique ;
+ Une assistance technique et administrative soutenue du CD30 et de l'AE ;	_ Une fragilité sur compétence épuration (secteur Vallée Borgne) ;
+ Un tissu d'intervenants qualifiés et compétents présents sur le territoire.	_ Une forte sensibilité des réseaux aux ECP de ressuyage (post-pluies) ;
	_ Une absence de règlements de service sur la majorité des services.

Les problématiques spécifiques au territoire en AC et ANC sont :

- 💧 **Les rejets Directs : zones Assainissement COLLECTIF**
  - ⇒ Hameau de l'Euzière dans Notre-Dame de la Rouvière ;
  - ⇒ Village St-André de Majencoules ;
  - ⇒ Pénarié / Mas Méjean vers la Valleraugue (amont zone de baignade) ;
  - ⇒ Les Laupies dans les Dourbies (secteur ANC initialement...)
- 💧 **Rejets Directs : zones Assainissement NON COLLECTIF**
  - ⇒ 14 Hameaux non assainis soit **616 Equivalent-Habitants** (inventaire à affiner)

### B.3.3. Organisation et perspectives d'évolution des services de l'Assainissement

L'organisation des services de l'Assainissement est la suivante :

**En Assainissement collectif (AC)**

- ⇒ 1 SIVOM géré en régie : SIA de l'Espérou ;
- ⇒ 13 régies communales (pas d'AC sur Causse-Bégon, Peyroles et Soudorgues)

**En Assainissement Non Collectif (ANC)**

- ⇒ 1 SPANC intercommunal (16 communes) géré en régie par la CC Causses Aigoual Cévennes.

Le rôle du SPANC est de :

- ⇒ Contrôler les installations neuves ;
- ⇒ Contrôler le bon fonctionnement ;
- ⇒ Contrôler et encadrer les ventes

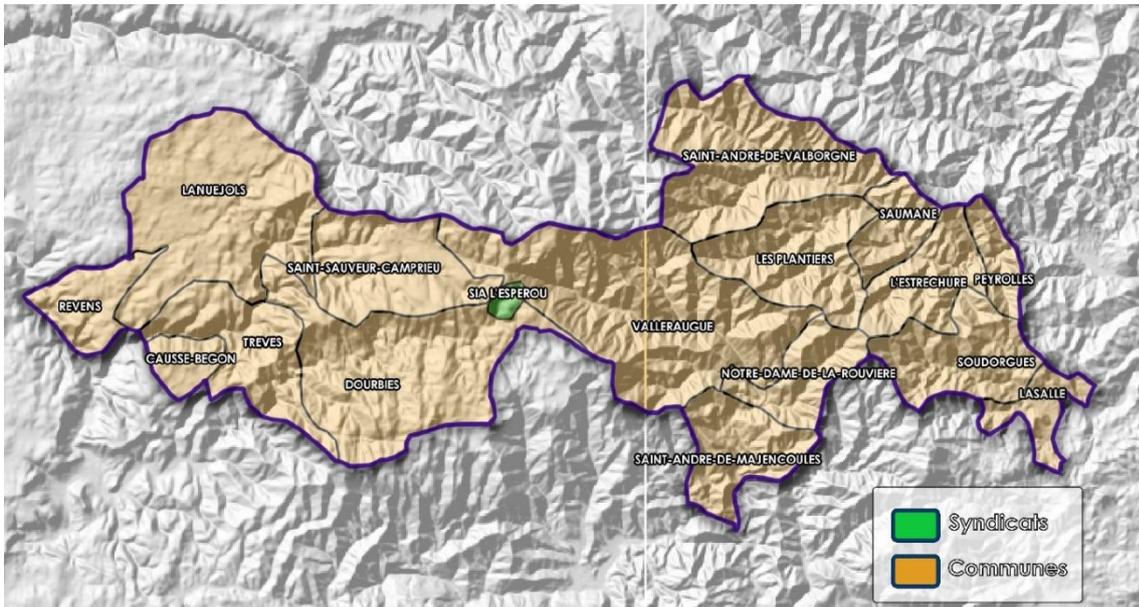


Figure 20 : Répartition de l'organisation des services AC

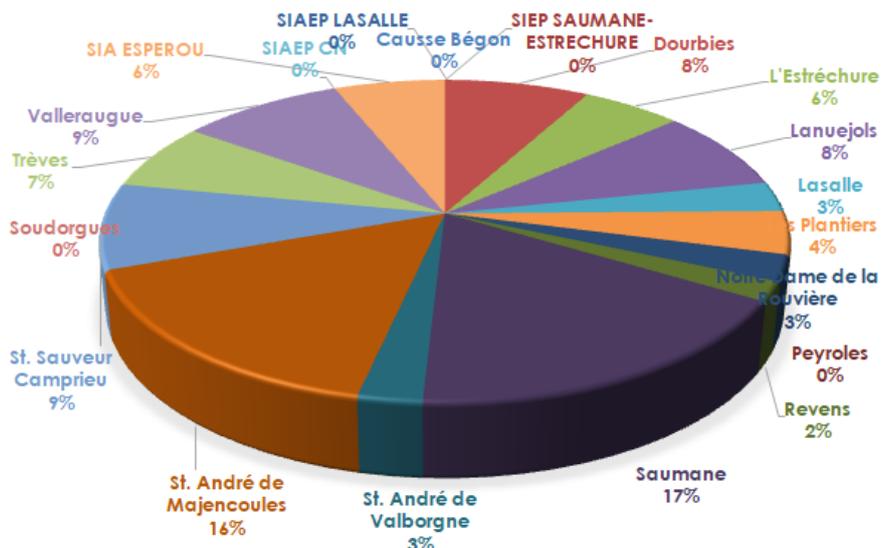


Figure 21 : Répartition de l'Equivalent Temps-Plein pour exploitation des services AC sur l'ensemble du territoire

L'organisation de l'exploitation des services AC est **2,3 Equivalent Temps-Plein (ETP)** sur l'ensemble du territoire. Ce chiffre est issu des rencontres réalisées par notre équipe avec les élus et les exploitants actuels des services.

La répartition entre ETP administratif et technique pour l'exploitation des services AC est représentée dans la figure ci-après.

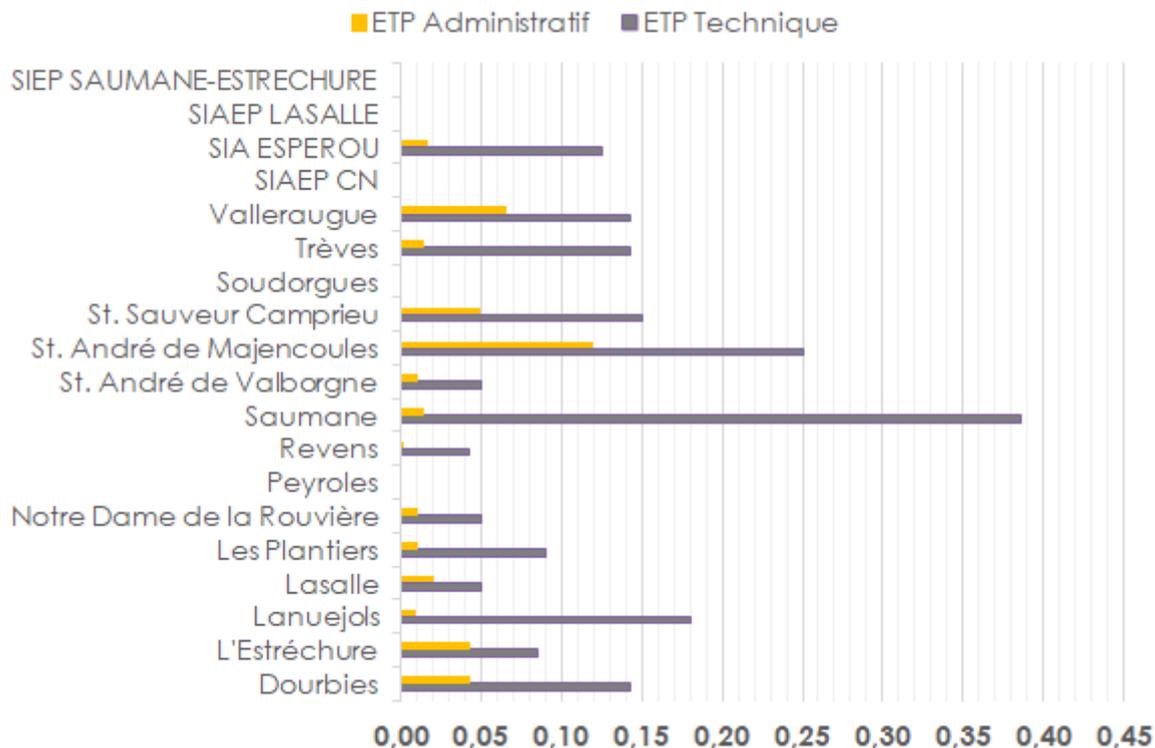


Figure 22 : Répartition entre l'ETP administratif et technique pour les services AC sur l'ensemble du territoire

Tableau 19 : Synthèse du nombre d'ETP sur l'année 2017 pour l'ensemble du territoire

		<u>TOTAL 2017</u>	
MOYENS HUMAINS	TECHNIQUES (SURVEILLANCE, MAINTENANCE, EXPLOITATION, ETC.)	NB ETP	1,89
MOYENS HUMAINS	ADMINISTRATIFS (FACTURATION, RELATION ABONNES? SUIVI MARCHES, ETC.)	NB ETP	0,43
<b>TOTAL MOYENS HUMAINS</b>		NB ETP	<b><u>2,32</u></b>

Les perspectives d'évolution des services de l'assainissement sont :

- 💧 **Le caractère obligatoire de la compétence assainissement pour les Etablissements Publics de Coopération Intercommunale (EPCI) entre le 01/01/2020 et le 01/01/2026 :**
  - ⇒ Un report du transfert de cette compétence après le 01/01/2020 implique la nécessité de constituer une minorité de blocage<sup>2</sup> pour report du transfert effectif.

<sup>2</sup> La minorité de blocage est définie de la façon suivante : les conseils municipaux des communes souhaitant reporter le transfert de la compétence doivent délibérer en ce sens avant le 01/07/2019. La minorité de blocage est obtenue si plus de 25% du nombre de communes, totalisant plus de 20% de la population se prononce pour un report du transfert après le 01/01/2020.

⇒ La compétence Eau Pluviale Urbaine ne fait finalement pas partie de la compétence Assainissement et reste donc une compétence optionnelle des EPCI.

 **Des SYNDICATS compétents :**

⇒ Le SIA de l'Espérou (SIVOM) sera **DISSOUT** et la compétence sur son territoire sera transférée à la CC CAC.

 **A prévoir pour mise à niveau et homogénéisation des performances :**

⇒ **La mise à niveau** de la connaissance des services : **inventaires patrimoniaux** et actualisation des **Schémas Directeurs** Assainissement ;

⇒ **Des travaux structurels sur le patrimoine vieillissant** (réseaux, DO, PR et STEP)

⇒ L'organisation du **transfert des savoirs et savoir-faire des exploitants > 55 ans** ;

⇒ L'intégration des **Coûts Masqués** (bénévolat, transferts M49 -> M14, astreintes...) ;

⇒ La création d'un **service centralisé de pilotage** des services.

## C. PHASE 1 : Etat des lieux FINANCIER des services d'EAU POTABLE et d'ASSAINISSEMENT

### C.1. Etat des lieux financiers des services d'Eau potable

#### C.1.1. Contexte général et méthodologie retenue dans l'analyse financière

Tableau 20 : Entités gestionnaires des compétences eau et assainissement

Libellé commune	Populations 2017		Syndicat d'Aménagement de l'Esperou		SIAEP Saumane Estrechure	SIAEP Causse Noir	Syndicat d'eau potable de la région de Lasalle	Commune		CC Causses Aigoual Cévennes
	Totales INSEE	DGF	Eau potable	Assainis. collectif	Eau potable	Eau potable	Eau potable	Eau potable	Assainis. collectif	Assainis. non collectif
Causse-Bégon	15	21						X	X	X
Dourbies	163	569	X	X				X	X	X
L'Estréchure	164	295			X			X	X	X
Lanuéjols	385	645				X			X	X
Lasalle	1 187	1 497					X	X	X	X
Notre-Dame-de-la-Rouvière	431	633						X	X	X
Peyrolles	39	59						X	X	X
Les Plantiers	242	402						X	X	X
Revens	23	54				X			X	X
Saint-André-de-Majencoules	631	869						X	X	X
Saint-André-de-Valborgne	423	739						X	X	X
Saint-Sauveur-Camprieu	256	719						X	X	X
Saumane	263	373			X			X	X	X
Soudorgues	299	368						X	X	X
Trèves	133	208						X	X	X
Valleraugue	1 067	1 926	X	X				X	X	X
<b>TOTAL</b>	<b>5 721</b>	<b>9 377</b>								

Tableau 21 : Compétence eau potable : Documents disponibles

CC Causses Aigoual Cévennes	CA M49 complets et/ou grands livres			Observations
	2016	2015	2014	
Syndicat d'Aménagement de l'Esperou	X	X	X	CA 2014-2016; manquent grands livres
SIAEP Saumane Estrechure	X	X	X	CA 2014-2017; manquent grands livres
SIAEP Causse Noir	X	X	X	OK complet
Syndicat d'eau potable de la région de Lasalle				
Causse-Bégon	X	X	X	Pas de budget annexe; pas de grands livres 2015-2016)
Dourbies	X	X	X	Budget annexe eau et assainissement; pas de grands livres
Lasalle	X	X	X	Uniquement une feuille récap sur le fonctionnement; ni CA ni grds livres complets, ni état de dette
Notre-Dame-de-la-Rouvière				
Peyrolles	X	X	X	Pas de budget annexe mais grands livres 2015-2016) explicites
Les Plantiers	X	X	X	Budget annexe eau et assainissement 2015-2016; pas de grands livres
Saint-André-de-Majencoules	X	X	X	Budget annexe eau et assainissement 2015-2016; pas de grands livres
Saint-André-de-Valborgne	X	X	X	OK complet
Saint-Sauveur-Camprieu	X	X	X	Budget annexe eau et assainissement; pas de grands livres
Soudorgues				
Trèves	X	X	X	Pas de budget annexe : grands livres (2015-2016) mais peu explicites
Valleraugue	X	X	X	Budget annexe eau et assainissement; pas de grands livres

**Tableau 22 : Compétence assainissement : Documents disponibles**

CC Causses Aigoual Cévennes	CA M49 complets et/ou grands livres			Observations
	2016	2015	2014	
Syndicat d'Aménagement de l'Espérou	X	X	X	CA 2014-2016; manquent grands livres
Causse-Bégon				Pas d'assainissement collectif
Dourbies	X	X	X	Budget annexe eau et assainissement; pas de grands livres
L'Estréchure	X	X	X	Pas de budget annexe; grands livres peu explicites
Lanuéjols	X	X	X	RAS
Lasalle	X	X	X	Uniquement une feuille récap sur le fonctionnement; ni CA ni grds livres complets, ni état de dette
Notre-Dame-de-la-Rouvière				
Peyrolles				Pas d'assainissement collectif
Les Plantiers	X	X	X	Budget annexe eau et assainissement 2015-2016; pas de grands livres
Revens	X	X		Grds livres Dépenses uniquement
Saint-André-de-Majencoules	X	X	X	Budget annexe eau et assainissement 2015-2016; pas de grands livres
Saint-André-de-Valborgne	X	X	X	OK complet
Saint-Sauveur-Camprieu	X	X	X	Budget annexe eau et assainissement; pas de grands livres
Saumane	X	X	X	OK, complet budget + grds livres yc 2017
Soudorgues				
Trèves	X	X	X	Pas de budget annexe : grand livre mais peu explicite
Valleraugue	X	X	X	Budget annexe eau et assainissement; pas de grands livres

La méthodologie retenue dans l'analyse financière est la suivante :

- **Analyse des comptes administratifs des 3 derniers exercices complétée, si disponibles, par l'analyse des grands livres comptables des collectivités ;**
- **Au départ, l'analyse financière prospective avait pour objectif de distinguer eau et assainissement mais l'imbrication des budgets eau et assainissement (même en M49) n'a pas rendu possible cette distinction, en particulier concernant les charges de fonctionnement, les résultats comptables et la dette ;**
- **Les dépenses et recettes analysées s'entendent après déduction des redevances pour l'agence de l'eau, retracées en dépenses et recettes : l'objectif est de déterminer les charges et recettes de fonctionnement propres aux services eau et assainissement ;**
- **L'analyse a mis l'accent sur :**
  - ⇒ la nature et l'évolution des flux financiers en fonctionnement ;
  - ⇒ la capacité d'autofinancement de chaque budget ;
  - ⇒ le volume et sur les modalités de financement des équipements ;
  - ⇒ les modalités d'amortissement des biens et des subventions ;
  - ⇒ la situation et l'évolution des résultats comptables ;
  - ⇒ le niveau et l'évolution de la dette ainsi que la capacité de désendettement des budgets.

### C.1.2. Analyse financière des différentes entités gestionnaire

#### C.1.2.1. SIA DE L'ESPEROU

**Tableau 22 : Budget M49 eau & assainissement – SIA DE L'ESPEROU**  
**SIA Espérou**

	2014	2015	2016
<b>DEPENSES REELLES (hors reversement redevances )</b>	<b>12 071</b>	<b>22 021</b>	<b>28 791</b>
<i>* dont charges générales</i>	<i>11 403</i>	<i>9 241</i>	<i>14 202</i>
<i>* dont charges de personnel</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>* dont intérêts des emprunts</i>	<i>0</i>	<i>12 780</i>	<i>13 614</i>
<i>* dont travaux en régie</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>RECETTES REELLES (hors redevances agence eau)</b>	<b>67 399</b>	<b>71 504</b>	<b>71 280</b>
<i>* dont recettes du service (eau et/ou assainissement, parts fixes et variables)</i>	<i>66 788</i>	<i>69 307</i>	<i>67 488</i>
<i>* dont contribution eaux pluviales</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>EPARGNE BRUTE</b>	<b>55 328</b>	<b>49 483</b>	<b>42 489</b>
<b>EPARGNE NETTE</b>	<b>55 328</b>	<b>40 062</b>	<b>32 714</b>
<b>DEPENSES D'EQUIPEMENT</b>	<b>95 040</b>	<b>849 919</b>	<b>229 395</b>
<b>Subventions</b>	<b>135 585</b>	<b>175 350</b>	<b>183 821</b>
<b>FCTVA</b>	<b>1 874</b>	<b>3 843</b>	<b>14 979</b>
<b>Emprunts</b>	<b>380 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Dotation amortissements</b>	<b>34 985</b>	<b>35 251</b>	<b>35 251</b>
<b>Quote part subvention investis transférées au cpte de résultat</b>	<b>2 813</b>	<b>7 332</b>	<b>13 177</b>
<b>AMORTISSEMENTS NETS</b>	<b>32 173</b>	<b>27 919</b>	<b>22 074</b>
<b>EXCEDENT GLOBAL DE CLOTURE AU 31/12</b>	<b>993 283</b>	<b>362 402</b>	<b>363 423</b>
<i>* dont résultat de fonctionnement</i>	<i>386 211</i>	<i>407 558</i>	<i>426 549</i>
<i>* dont résultat d'investissement</i>	<i>607 071</i>	<i>-45 156</i>	<i>-63 126</i>
<b>ANNUITE DE LA DETTE</b>	<b>0</b>	<b>22 201</b>	<b>23 389</b>
<b>ENCOURS DE DETTE AU 31/12</b>	<b>380 000</b>	<b>370 579</b>	<b>360 804</b>
<b>Encours / épargne brute REELLE (en années)</b>	<b>6,9</b>	<b>7,5</b>	<b>8,5</b>

- Faibles charges de fonctionnement, dominées par les intérêts des emprunts ;
- Aucune charge de personnel ;
- Epargnes brute et nette positives (33 K€ en 2016 d'épargne nette), en diminution ;
- Fortes dépenses d'équipement en 2015 et 2016, financées par les subventions et l'emprunt ;
- Excédent de clôture important, surtout en fonctionnement ;
- Encours de dette en baisse ;
- Bonne capacité de désendettement, proche de 8 ans d'épargne brute

### C.1.2.2. SIAEP DU CAUSSE NOIR

Présentation générale du service :

- Syndicat doté de la compétence eau potable sur un périmètre excédant celui de la communauté de communes : les communes membres de la CC Causses Aigoual Cévennes représentent (en nombre d'abonnés et volumes d'eau vendus) un peu moins de la moitié de l'ensemble des usagers desservis
- Le SIAEP possède 2 budgets : un budget régie, pour la partie portant sur ce qui relevait précédemment de la DSP; un budget SIEAP,

EAU POTABLE			
	Nbre abonnés 2015 -2016	Eau vendue	Moyenne / abonné
Lanuejols	406	29 696	73,1
Revens	40	1 815	45,4
Trèves	6	357	59,5
<b>S/TOTAL CC Causses Aigoual Cévennes</b>	<b>452</b>	<b>31 868</b>	<b>70,5</b>
La Cresse	8	1 210	151,3
Millau	7	332	47,4
Peyreleau	128	7 625	59,6
La Roque Ste Marguerite	39	2 823	72,4
St André de Vezines	146	9 646	66,1
Veyreau	135	8 687	64,3
<b>S/TOTAL CC Millau Grands Causses</b>	<b>463</b>	<b>30 323</b>	<b>65,5</b>
Meyrueis	23	2 951	128,3
<b>S/TOTAL CC Gorges Causses Cévennes</b>	<b>23</b>	<b>2 951</b>	<b>128,3</b>
<b>TOTAL SIAEP</b>	<b>938</b>	<b>65 142</b>	<b>69,4</b>

Tableau 23 : Budget M49 eau & assainissement – SIAEP TOTAL

SIAEP TOTAL	2014	2015	2016
<b>DEPENSES REELLES (hors reversement redevances )</b>	<b>180 527</b>	<b>177 550</b>	<b>187 446</b>
* <i>dont charges générales</i>	<i>62 969</i>	<i>54 642</i>	<i>55 453</i>
* <i>dont charges de personnel</i>	<i>108 074</i>	<i>113 985</i>	<i>123 808</i>
* <i>dont intérêts des emprunts</i>	<i>3 017</i>	<i>2 378</i>	<i>1 709</i>
* <i>dont travaux en régie</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>RECETTES REELLES (hors redevances agence eau)</b>	<b>285 854</b>	<b>277 568</b>	<b>289 350</b>
* <i>dont recettes du service (eau et/ou assainissement, parts fixes et variables)</i>	<i>277 811</i>	<i>268 923</i>	<i>280 457</i>
* <i>dont contribution eaux pluviales</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>EPARGNE BRUTE</b>	<b>105 327</b>	<b>100 018</b>	<b>101 903</b>
<b>EPARGNE NETTE</b>	<b>89 572</b>	<b>83 624</b>	<b>99 107</b>
<b>DEPENSES D'EQUIPEMENT</b>	<b>333 612</b>	<b>252 374</b>	<b>63 876</b>
Subventions	0	164 016	0
FCTVA	13 397	14 487	50 249
Emprunts	0	0	0
Dotations amortissements	124 144	134 942	148 051
Quote part subvention investis transférées au cpte de résultat	37 393	8 995	25 396
<b>AMORTISSEMENTS NETS</b>	<b>86 751</b>	<b>125 947</b>	<b>122 655</b>
<b>EXCEDENT GLOBAL DE CLOTURE AU 31/12</b>	<b>191 923</b>	<b>180 859</b>	<b>247 310</b>
* <i>dont résultat de fonctionnement</i>	<i>347 999</i>	<i>181 866</i>	<i>141 078</i>
* <i>dont résultat d'investissement</i>	<i>-156 076</i>	<i>-1 007</i>	<i>106 232</i>
<b>ANNUITE DE LA DETTE</b>	<b>18 772</b>	<b>18 772</b>	<b>4 505</b>
<b>ENCOURS DE DETTE AU 31/12</b>	<b>54 962</b>	<b>38 568</b>	<b>35 772</b>
<b>Encours / épargne brute REELLE (en années)</b>	<b>0,5</b>	<b>0,4</b>	<b>0,4</b>

### C.1.2.3. SIAEP L'ESTRECHURE - SAUMANE

**Tableau 24 : Budget M49 eau – SIAP L'ESTRECHURE SAUMANE**

SIAP L'Estrechure Saumane	2014	2015	2016
<b>DEPENSES REELLES (hors reversement redevances )</b>	<b>46 220</b>	<b>50 105</b>	<b>51 075</b>
<i>* dont charges générales</i>	<i>17 570</i>	<i>22 123</i>	<i>24 586</i>
<i>* dont charges de personnel</i>	<i>23 823</i>	<i>25 499</i>	<i>24 020</i>
<i>* dont intérêts des emprunts</i>	<i>53</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>RECETTES REELLES (hors redevances agence eau)</b>	<b>64 085</b>	<b>68 580</b>	<b>71 214</b>
<i>* dont recettes du service (eau et/ou assainissement, parts fixes et variables)</i>	<i>60 874</i>	<i>63 748</i>	<i>63 510</i>
<i>* dont contribution eaux pluviales</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>EPARGNE BRUTE</b>	<b>17 865</b>	<b>18 475</b>	<b>20 139</b>
<b>EPARGNE NETTE</b>	<b>14 438</b>	<b>18 475</b>	<b>20 139</b>
<b>DEPENSES D'EQUIPEMENT</b>	<b>3 624</b>	<b>27 635</b>	<b>2 157</b>
<b>Subventions</b>	<b>2 567</b>	<b>0</b>	<b>6 846</b>
<b>FCTVA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Emprunts</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Dotation amortissements</b>	<b>17 545</b>	<b>17 558</b>	<b>18 490</b>
<b>Quote part subvention investis transférées au cpte de résultat</b>	<b>5 020</b>	<b>5 162</b>	<b>5 852</b>
<b>AMORTISSEMENTS NETS</b>	<b>12 525</b>	<b>12 396</b>	<b>12 638</b>
<b>EXCEDENT GLOBAL DE CLOTURE AU 31/12</b>	<b>149 280</b>	<b>140 834</b>	<b>165 561</b>
<i>* dont résultat de fonctionnement</i>	<i>15 303</i>	<i>22 094</i>	<i>29 494</i>
<i>* dont résultat d'investissement</i>	<i>133 978</i>	<i>118 739</i>	<i>136 067</i>
<b>ANNUITE DE LA DETTE</b>	<b>3 479</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ENCOURS DE DETTE AU 31/12</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Encours / épargne brute REELLE (en années)</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

- Charges de fonctionnement, dominées les charges générales, en hausse, et les charges de personnel, en baisse; aucun frais financier
- Epargnes brute et nette faiblement positives (20 K€ en 2016 d'épargne nette), en progression
- Très faibles dépenses d'équipement en 2015 et 2016, financées essentiellement par l'épargne nette
- Excédent de clôture très important et en hausse
- Encours de dette nul.

### C.1.3. Commune de CAUSSE BEGON

Tableau 25 : Budget M14 eau\_ CAUSSE BEGON

CAUSSE BEGON	2014	2015	2016
<b>DEPENSES REELLES (hors reversement redevances )</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>* dont charges générales</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>* dont charges de personnel</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>* dont intérêts des emprunts</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>RECETTES REELLES (hors redevances agence eau)</b>	<b>3 197</b>	<b>3 409</b>	<b>3 663</b>
<i>* dont recettes du service (eau et/ou assainissement, parts fixes et variables)</i>	<i>3 197</i>	<i>3 409</i>	<i>3 663</i>
<i>* dont contribution eaux pluviales</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>DEPENSES D'EQUIPEMENT</b>	<b>100 454</b>	<b>929</b>	<b>0</b>
<b>Subventions</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>FCTVA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Emprunts</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Dotation amortissements</b>	<b>12 833</b>	<b>14 852</b>	<b>14 233</b>
<b>Quote part subvention investis transférées au cpte de résultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>AMORTISSEMENTS NETS</b>	<b>12 833</b>	<b>14 852</b>	<b>14 233</b>

- **Pas de budget annexe** : les dépenses et recettes sont intégrées dans le budget principal de la commune
- Impossibilité de distinguer dans les dépenses de fonctionnement celles qui relèvent de la compétence eau
- Dépenses d'équipement très élevées en 2014 sans subventions repérées dans les CA
- Aucune donnée sur les résultats (excédents ou déficits de clôture) liés au financement de la compétence
- Aucune donnée sur la dette liée au financement de la compétence

### C.1.3.1. Commune de DOURBIES

**Tableau 26 : M49 eau & assainissement – DOURBIES**

<b>DOURBIES</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
<b>DEPENSES REELLES (hors reversement redevances )</b>	<b>68 005</b>	<b>67 100</b>	<b>56 898</b>
<i>* dont charges générales</i>	<i>23 903</i>	<i>28 211</i>	<i>22 370</i>
<i>* dont charges de personnel</i>	<i>7 020</i>	<i>3 510</i>	<i>0</i>
<i>* dont intérêts des emprunts</i>	<i>36 523</i>	<i>35 278</i>	<i>33 337</i>
<b>RECETTES REELLES (hors redevances agence eau)</b>	<b>113 329</b>	<b>119 982</b>	<b>60 091</b>
<i>* dont recettes du service (eau et/ou assainissement, parts fixes et variables)</i>	<i>54 629</i>	<i>59 305</i>	<i>59 248</i>
<i>* dont contribution eaux pluviales</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>EPARGNE BRUTE</b>	<b>45 323</b>	<b>52 882</b>	<b>3 193</b>
<b>EPARGNE NETTE</b>	<b>-2 439</b>	<b>3 252</b>	<b>-48 377</b>
<b>DEPENSES D'EQUIPEMENT</b>	<b>21 817</b>	<b>537</b>	<b>38 357</b>
<b>Subventions</b>	<b>619 597</b>	<b>3 633</b>	<b>1 429</b>
<b>FCTVA</b>	<b>177 687</b>	<b>141 499</b>	<b>3 439</b>
<b>Emprunts</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Dotation amortissements</b>	<b>100 453</b>	<b>100 999</b>	<b>101 012</b>
<b>Quote part subvention investis transférées au cpte de résultat</b>	<b>94 209</b>	<b>118 993</b>	<b>119 138</b>
<b>AMORTISSEMENTS NETS</b>	<b>6 244</b>	<b>-17 994</b>	<b>-18 126</b>
<b>EXCEDENT GLOBAL DE CLOTURE AU 31/12</b>	<b>286 299</b>	<b>437 828</b>	<b>360 116</b>
<i>* dont résultat de fonctionnement</i>	<i>41 346</i>	<i>115 904</i>	<i>107 011</i>
<i>* dont résultat d'investissement</i>	<i>244 953</i>	<i>321 924</i>	<i>253 105</i>
<b>ANNUITE DE LA DETTE</b>	<b>84 285</b>	<b>84 907</b>	<b>84 907</b>
<b>ENCOURS DE DETTE AU 31/12</b>	<b>n.c.</b>	<b>n.c.</b>	<b>n.c.</b>
<b>Encours / épargne brute REELLE (en années)</b>	<b>#VALEUR!</b>	<b>#VALEUR!</b>	<b>#VALEUR!</b>

- Analyses menées sur des CA sans états annexes ni état de la dette
- Faibles charges de fonctionnement, dominées par les intérêts des emprunts; Aucune charge de personnel à compter de 2016
- Recettes du service en forte baisse en 2016 (décalage probable de l'imputation comptable) Epargne nette faible compte tenu de l'importance de l'annuité de la dette
- Amortissement des subventions supérieur à la dotation amortissement, ce qui est illogique.
- Faibles dépenses d'équipement mais importantes subventions en 2014 et FCTVA élevé en 2014 et 2015 résultant sans doute de dépenses d'équipement très élevées avant 2014
- Excédent de clôture important
- Encours de dette non connu

### C.1.3.2. Commune de L'ESTRECHURE

Tableau 27 : Budget M14 assainissement – L'ESTRECHURE

L'ESTRECHURE	2014	2015	2016
<b>DEPENSES REELLES (hors reversement redevances )</b>	<b>175</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>* dont charges générales</i>	<i>175</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>* dont charges de personnel</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>* dont intérêts des emprunts</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>RECETTES REELLES (hors redevances agence eau)</b>	<b>8 079</b>	<b>7 600</b>	<b>7 851</b>
<i>* dont recettes du service (eau et/ou assainissement, parts fixes et variables)</i>	<i>8 079</i>	<i>7 600</i>	<i>7 851</i>
<i>* dont contribution eaux pluviales</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>DEPENSES D'EQUIPEMENT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Subventions</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>FCTVA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Emprunts</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Dotations amortissements</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Quote part subvention investis transférées au cpte de résultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>AMORTISSEMENTS NETS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

- **Pas de budget annexe** : les dépenses et recettes sont intégrées dans le budget principal de la commune
- Impossibilité de distinguer dans les dépenses de fonctionnement celles qui relèvent de la compétence assainissement
- Dépenses d'équipement nulles
- Aucune donnée sur les résultats (excédents ou déficits de clôture) liés au financement de la compétence
- Aucune donnée sur la dette liée au financement de la compétence

### C.1.3.3. Commune de LANUEJOLS

**Tableau 28 : Budget M49 assainissement – LANUEJOLS**

LANUEJOLS	2014	2015	2016
<b>DEPENSES REELLES (hors reversement redevances )</b>	<b>7 361</b>	<b>8 258</b>	<b>8 673</b>
<i>* dont charges générales</i>	<i>1 862</i>	<i>2 692</i>	<i>2 147</i>
<i>* dont charges de personnel</i>	<i>5 499</i>	<i>5 565</i>	<i>5 590</i>
<i>* dont intérêts des emprunts</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>RECETTES REELLES (hors redevances agence eau)</b>	<b>167 391</b>	<b>26 234</b>	<b>24 612</b>
<i>* dont recettes du service (eau et/ou assainissement, parts fixes et variables)</i>	<i>9 391</i>	<i>21 634</i>	<i>21 086</i>
<i>* dont contribution eaux pluviales</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>EPARGNE BRUTE</b>	<b>160 030</b>	<b>17 976</b>	<b>15 939</b>
<b>EPARGNE NETTE</b>	<b>160 030</b>	<b>17 976</b>	<b>15 939</b>
<b>DEPENSES D'EQUIPEMENT</b>	<b>241 808</b>	<b>198 174</b>	<b>26 358</b>
<b>Subventions</b>	<b>0</b>	<b>181 425</b>	<b>83 013</b>
<b>FCTVA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Emprunts</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Dotations amortissements</b>	<b>32 404</b>	<b>40 518</b>	<b>47 124</b>
<b>Quote part subvention investis transférées au cpte de résultat</b>	<b>34 940</b>	<b>34 940</b>	<b>47 035</b>
<b>AMORTISSEMENTS NETS</b>	<b>-2 536</b>	<b>5 578</b>	<b>89</b>
<b>EXCEDENT GLOBAL DE CLOTURE AU 31/12</b>	<b>-140 727</b>	<b>-141 100</b>	<b>-68 507</b>
<i>* dont résultat de fonctionnement</i>	<i>203 941</i>	<i>12 398</i>	<i>15 850</i>
<i>* dont résultat d'investissement</i>	<i>-344 668</i>	<i>-153 499</i>	<i>-84 357</i>
<b>ANNUITE DE LA DETTE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ENCOURS DE DETTE AU 31/12</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Encours / épargne brute REELLE (en années)</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

- Faibles charges de fonctionnement, dominées par les charges de personnel
- Montant important (150 K€) de subvention d'exploitation en 2014 (= subvention communale ?)
- Epargnes brute et nette faibles autour de 15 à 20 K€
- Amortissement des subventions équivalent ou supérieur à la dotation amortissement , ce qui est illogique.
- Importantes dépenses d'équipement en 2014 et 2015 financées surtout par des subventions (y compris la subvention d'exploitation en fonctionnement)
- Déficit global de clôture initialement très élevé mais qui se comble partiellement en 2016
- Encours de dette nul

### C.1.3.4. Commune de LASALLE

Tableau 29 : Budget eau et assainissement – LASALLE

LASALLE	2014	2015	2016
<b>DEPENSES REELLES (hors reversement redevances )</b>	<b>161 876</b>	<b>135 731</b>	<b>157 936</b>
<i>* dont charges générales</i>	<i>85 172</i>	<i>77 362</i>	<i>73 110</i>
<i>* dont charges de personnel</i>	<i>15 000</i>	<i>15 000</i>	<i>28 851</i>
<i>* dont intérêts des emprunts</i>	<i>47 852</i>	<i>43 369</i>	<i>42 094</i>
<b>RECETTES REELLES (hors redevances agence eau)</b>	<b>447 347</b>	<b>238 769</b>	<b>325 388</b>
<i>* dont recettes du service (eau et/ou assainissement, parts fixes et variables)</i>	<i>193 752</i>	<i>180 652</i>	<i>177 010</i>
<b>EPARGNE BRUTE</b>	<b>285 470</b>	<b>103 038</b>	<b>167 452</b>
<b>Dotation amortissements</b>	<b>90 353</b>	<b>92 797</b>	<b>92 797</b>
<b>Quote part subvention investis transférées au cpte de résultat</b>	<b>4 354</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>AMORTISSEMENTS NETS</b>	<b>85 999</b>	<b>92 797</b>	<b>92 797</b>
<i>* dont résultat de fonctionnement</i>	<i>240 098</i>	<i>150 798</i>	<i>216 213</i>

- Données disponibles limitées à la section de fonctionnement et non issues des CA votés
- Dépenses de fonctionnement en baisse tendancielle dominées par les charges générales et les intérêts des emprunts
- Importantes subventions d'exploitation (= ??) dans les recettes de fonctionnement
- Epargne brute importante grâce aux subventions d'exploitation
- Aucun amortissement des subventions à compter de 2015, ce qui est étonnant
- Excédent de fonctionnement important

### C.1.3.5. Commune de PEYROLLES

**Tableau 30 : Budget M14 eau\_– PEYROLLES**

PEYROLLES	2014	2015	2016
<b>DEPENSES REELLES (hors reversement redevances )</b>	<b>1 911</b>	<b>3 130</b>	<b>2 638</b>
<i>* dont charges générales</i>	<i>1 911</i>	<i>3 130</i>	<i>2 638</i>
<i>* dont charges de personnel</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>* dont intérêts des emprunts</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>RECETTES REELLES (hors redevances agence eau)</b>	<b>2 656</b>	<b>2 974</b>	<b>3 033</b>
<i>* dont recettes du service (eau et/ou assainissement, parts fixes et variables)</i>	<i>2 656</i>	<i>2 974</i>	<i>3 033</i>
<b>EPARGNE BRUTE</b>	<b>744</b>	<b>-155</b>	<b>395</b>
<b>EPARGNE NETTE</b>	<b>744</b>	<b>-155</b>	<b>395</b>
<b>DEPENSES D'EQUIPEMENT</b>	<b>10 273</b>	<b>436</b>	<b>4 703</b>
<b>Subventions</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>FCTVA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Emprunts</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Dotation amortissements</b>	<b>10 350</b>	<b>10 483</b>	<b>10 687</b>
<b>Quote part subvention investis transférées au cpte de résultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>AMORTISSEMENTS NETS</b>	<b>10 350</b>	<b>10 483</b>	<b>10 687</b>

- **Pas de budget annexe** : les dépenses et recettes sont intégrées dans le budget principal de la commune
- Impossibilité de distinguer dans les dépenses de fonctionnement celles qui relèvent de la compétence eau (sauf les frais d'analyse
- Dépenses d'équipement significatives en 2014 sans subventions repérées dans les CA
- Aucune donnée sur les résultats (excédents ou déficits de clôture) liés au financement de la compétence
- Aucune donnée sur la dette liée au financement de la compétence

### C.1.3.6. Commune de LES PLANTIERS

**Tableau 31: Budget M14 eau – LES PLANTIERS**

LES PLANTIERS	2015	2016
<b>DEPENSES REELLES (hors reversement redevances )</b>	<b>26 134</b>	<b>27 284</b>
* <i>dont charges générales</i>	<i>8 481</i>	<i>4 669</i>
* <i>dont charges de personnel</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
* <i>dont intérêts des emprunts</i>	<i>16 375</i>	<i>21 729</i>
<b>RECETTES REELLES (hors redevances agence eau)</b>	<b>130 959</b>	<b>75 272</b>
* <i>dont recettes du service (eau et/ou assainissement, parts fixes et variables)</i>	<i>64 960</i>	<i>69 910</i>
* <i>dont contribution eaux pluviales</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>EPARGNE BRUTE</b>	<b>104 825</b>	<b>47 988</b>
<b>EPARGNE NETTE</b>	<b>20 514</b>	<b>9 973</b>
<b>DEPENSES D'EQUIPEMENT</b>	<b>516 790</b>	<b>68 571</b>
<b>Subventions</b>	<b>208 528</b>	<b>68 534</b>
<b>FCTVA</b>	<b>2 811</b>	<b>76 704</b>
<b>Emprunts</b>	<b>277 000</b>	<b>101 847</b>
<b>Dotation amortissements</b>	<b>102 316</b>	<b>102 398</b>
<b>Quote part subvention investis transférées au cpte de résultat</b>	<b>49 637</b>	<b>55 596</b>
<b>AMORTISSEMENTS NETS</b>	<b>52 679</b>	<b>46 803</b>
<b>EXCEDENT GLOBAL DE CLOTURE AU 31/12</b>	<b>-32 501</b>	<b>154 993</b>
* <i>dont résultat de fonctionnement</i>	<i>51 159</i>	<i>192</i>
* <i>dont résultat d'investissement</i>	<i>-83 660</i>	<i>154 802</i>
<b>ANNUITE DE LA DETTE</b>	<b>100 686</b>	<b>59 744</b>
<b>ENCOURS DE DETTE AU 31/12</b>	<b>594 978</b>	<b>658 810</b>
<b>Encours / épargne brute REELLE (en années)</b>	<b>5,7</b>	<b>13,7</b>

- Données disponibles pour 2015 et 2016
- Faibles charges de fonctionnement, dominées par les intérêts des emprunts : aucune charge de personnel
- Montant important (50 K€) au titres des « autres prestations de services » en 2014 (= ??)
- Epargnes brute et nette faibles autour de 10 K€
- Importantes dépenses d'équipement en 2015 financées par des subventions et par emprunts
- Déficit global de clôture en 2015 résorbé en 2016 grâce à l'emprunts et aux subventions et FCTVA
- Encours de dette important et ratio d'endettement (encours / épargne) élevé (proche de 15 ans)

### C.1.3.7. Commune de SAINT ANDRE DE MAJENCOULES

**Tableau 32: Budget M49 eau & assainissement – ST ANDRE DE MAJENCOULES**

ST ANDRE DE MAJENCOULES	2014	2015	2016
<b>DEPENSES REELLES (hors reversement redevances )</b>	<b>32 950</b>	<b>47 189</b>	<b>32 726</b>
<i>* dont charges générales</i>	<i>20 970</i>	<i>31 124</i>	<i>21 743</i>
<i>* dont charges de personnel</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>* dont intérêts des emprunts</i>	<i>11 862</i>	<i>11 353</i>	<i>10 822</i>
<b>RECETTES REELLES (hors redevances agence eau)</b>	<b>123 331</b>	<b>93 391</b>	<b>122 169</b>
<i>* dont recettes du service (eau et/ou assainissement, parts fixes et variables)</i>	<i>91 894</i>	<i>91 221</i>	<i>97 068</i>
<i>* dont contribution eaux pluviales</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>EPARGNE BRUTE</b>	<b>90 381</b>	<b>46 202</b>	<b>89 444</b>
<b>EPARGNE NETTE</b>	<b>78 716</b>	<b>34 028</b>	<b>76 738</b>
<b>DEPENSES D'EQUIPEMENT</b>	<b>50 037</b>	<b>48 958</b>	<b>119 524</b>
<b>Subventions</b>	<b>31 127</b>	<b>0</b>	<b>16 310</b>
<b>FCTVA</b>	<b>27 873</b>	<b>7 740</b>	<b>8 031</b>
<b>Emprunts</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Dotation amortissements</b>	<b>83 806</b>	<b>85 438</b>	<b>86 361</b>
<b>Quote part subvention investis transférées au cpte de résultat</b>	<b>22 076</b>	<b>23 114</b>	<b>23 114</b>
<b>AMORTISSEMENTS NETS</b>	<b>61 730</b>	<b>62 324</b>	<b>63 248</b>
<b>EXCEDENT GLOBAL DE CLOTURE AU 31/12</b>	<b>52 170</b>	<b>40 344</b>	<b>17 267</b>
<i>* dont résultat de fonctionnement</i>	<i>24 281</i>	<i>3 522</i>	<i>25 087</i>
<i>* dont résultat d'investissement</i>	<i>27 890</i>	<i>36 822</i>	<i>-7 820</i>
<b>ANNUITE DE LA DETTE</b>	<b>23 528</b>	<b>23 528</b>	<b>23 528</b>
<b>ENCOURS DE DETTE AU 31/12</b>	<b>240 988</b>	<b>228 814</b>	<b>216 108</b>
<b>Encours / épargne brute REELLE (en années)</b>	<b>2,7</b>	<b>5,0</b>	<b>2,4</b>

- Faibles charges de fonctionnement, dominées par les charges générales et les intérêts des emprunts : aucune charge de personnel
- En recettes, subventions d'exploitation ponctuelles (2014 et 2016) de la commune (21 à 28 K€)
- Epargnes brute et nette positives (34 K€ hors subvention communale)
- Dépenses d'équipement significatives financées surtout par l'épargne nette (et donc par la subvention communale)
- Résultat de clôture faible
- Encours de dette modique et ratio d'endettement (encours / épargne) faible (inférieur à 5 ans)

### C.1.3.8. Commune de SAINT ANDRE DE VALBORGNE

Tableau 33 : Budget M49 eau – ST ANDRE DE VALBORGNE

ST ANDRE DE VALBORGNE - Eau	2014	2015	2016
<b>DEPENSES REELLES (hors reversement redevances )</b>	<b>35 274</b>	<b>29 474</b>	<b>33 312</b>
<i>* dont charges générales</i>	<i>23 139</i>	<i>20 828</i>	<i>24 430</i>
<i>* dont charges de personnel</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>* dont intérêts des emprunts</i>	<i>8 839</i>	<i>8 646</i>	<i>8 444</i>
<b>RECETTES REELLES (hors redevances agence eau)</b>	<b>58 726</b>	<b>70 761</b>	<b>67 231</b>
<i>* dont recettes du service (eau et/ou assainissement, parts fixes et variables)</i>	<i>54 826</i>	<i>62 154</i>	<i>65 531</i>
<i>* dont contribution eaux pluviales</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>EPARGNE BRUTE</b>	<b>23 452</b>	<b>41 286</b>	<b>33 918</b>
<b>EPARGNE NETTE</b>	<b>19 346</b>	<b>36 987</b>	<b>29 417</b>
<b>DEPENSES D'EQUIPEMENT</b>	<b>36 240</b>	<b>1 608</b>	<b>0</b>
Subventions	0	0	0
FCTVA	0	0	0
Emprunts	0	0	0
Dotation amortissements	0	0	31 581
Quote part subvention investis transférées au cpte de résultat	0	0	6 009
<b>AMORTISSEMENTS NETS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>25 572</b>
<b>EXCEDENT GLOBAL DE CLOTURE AU 31/12</b>	<b>295 005</b>	<b>299 088</b>	<b>313 873</b>
<i>* dont résultat de fonctionnement</i>	<i>158 800</i>	<i>168 791</i>	<i>160 898</i>
<i>* dont résultat d'investissement</i>	<i>136 205</i>	<i>130 297</i>	<i>152 976</i>
<b>ANNUITE DE LA DETTE</b>	<b>12 946</b>	<b>12 946</b>	<b>12 946</b>
<b>ENCOURS DE DETTE AU 31/12</b>	<b>183 967</b>	<b>179 667</b>	<b>175 166</b>
<b>Encours / épargne brute REELLE (en années)</b>	<b>7,8</b>	<b>4,4</b>	<b>5,2</b>

- Faibles charges de fonctionnement, dominées par les charges générales et les intérêts des emprunts : aucune charge de personnel
- Produits des ventes d'eau en progression
- Epargnes brute et nette positives (30 K€ en 2016), en progression tendancielle
- Dépenses d'équipement faibles, devenant quasi nulles dès 2015
- Dotation amortissement à compter de 2016 seulement
- Résultat de clôture important
- Encours de dette faible et capacité de désendettement importante (ratio encours/épargne proche de 5 ans)

**Tableau 35 : Budget M49 Assainissement – ST ANDRE DE VALBORGNE**

ST ANDRE DE VALBORGNE - Assainissement	2014	2015	2016
<b>DEPENSES REELLES (hors reversement redevances )</b>	<b>32 799</b>	<b>33 296</b>	<b>23 636</b>
<i>* dont charges générales</i>	<i>23 077</i>	<i>23 884</i>	<i>23 636</i>
<i>* dont charges de personnel</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>* dont intérêts des emprunts</i>	<i>9 624</i>	<i>9 412</i>	<i>0</i>
<b>RECETTES REELLES (hors redevances agence eau)</b>	<b>21 816</b>	<b>37 835</b>	<b>28 541</b>
<i>* dont recettes du service (eau et/ou assainissement, parts fixes et variables)</i>	<i>21 816</i>	<i>21 060</i>	<i>21 255</i>
<i>* dont contribution eaux pluviales</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>EPARGNE BRUTE</b>	<b>-10 983</b>	<b>4 539</b>	<b>4 905</b>
<b>EPARGNE NETTE</b>	<b>-16 638</b>	<b>-1 328</b>	<b>4 905</b>
<b>DEPENSES D'EQUIPEMENT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Subventions</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>FCTVA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Emprunts</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Dotation amortissements</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13 122</b>
<b>Quote part subvention investis transférées au cpte de résultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 030</b>
<b>AMORTISSEMENTS NETS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8 092</b>
<b>EXCEDENT GLOBAL DE CLOTURE AU 31/12</b>	<b>-174 236</b>	<b>-175 564</b>	<b>-170 659</b>
<i>* dont résultat de fonctionnement</i>	<i>-13 335</i>	<i>-8 796</i>	<i>-11 984</i>
<i>* dont résultat d'investissement</i>	<i>-160 901</i>	<i>-166 768</i>	<i>-158 676</i>
<b>ANNUITE DE LA DETTE</b>	<b>15 279</b>	<b>15 279</b>	<b>0</b>
<b>ENCOURS DE DETTE AU 31/12</b>	<b>244 901</b>	<b>239 034</b>	<b>239 034</b>
<b>Encours / épargne brute REELLE (en années)</b>	<b>244 901,0</b>	<b>52,7</b>	<b>48,7</b>

- Faibles charges de fonctionnement, dominées par les charges générales et les intérêts des emprunts : aucune charge de personnel
- Pas d'imputation des l'annuité de la dette, alors que la dette n'est pas éteinte
- Redevance assainissement stable et perception d'une recette irrégulière au titre des frais de contrôle
- Epargne brute très faible et épargne nette négative (si imputation de l'annuité)
- Dépenses d'équipement nulles
- Dotation amortissement à compter de 2016 seulement
- Déficit de clôture important
- Encours de dette significatif et ratio d'endettement très dégradé (ratio encours/épargne proche de 50 ans)

### C.1.3.9. Commune de SAINT SAUVEUR CAMPRIEU

**Tableau 36 : Budget M49 eau & assainissement – SAINT SAUVEUR CAMPRIEU**

SAINT SAUVEUR CAMPRIEU	2014	2015	2016
<b>DEPENSES REELLES (hors reversement redevances )</b>	<b>89 139</b>	<b>99 342</b>	<b>65 030</b>
<i>* dont charges générales</i>	<i>17 687</i>	<i>34 211</i>	<i>18 266</i>
<i>* dont charges de personnel</i>	<i>15 000</i>	<i>15 000</i>	<i>10 000</i>
<i>* dont intérêts des emprunts</i>	<i>55 554</i>	<i>49 007</i>	<i>35 912</i>
<b>RECETTES REELLES (hors redevances agence eau)</b>	<b>102 751</b>	<b>92 983</b>	<b>94 470</b>
<i>* dont recettes du service (eau et/ou assainissement, parts fixes et variables)</i>	<i>85 606</i>	<i>85 986</i>	<i>91 240</i>
<i>* dont contribution eaux pluviales</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>EPARGNE BRUTE</b>	<b>13 612</b>	<b>-6 358</b>	<b>29 440</b>
<b>EPARGNE NETTE</b>	<b>-15 991</b>	<b>-452 369</b>	<b>-3 046</b>
<b>DEPENSES D'EQUIPEMENT</b>	<b>681 595</b>	<b>106 892</b>	<b>135 832</b>
<b>Subventions</b>	<b>36 109</b>	<b>409 010</b>	<b>6 714</b>
<b>FCTVA</b>	<b>307 744</b>	<b>107 426</b>	<b>17 535</b>
<b>Emprunts</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Dotations amortissements</b>	<b>82 836</b>	<b>105 328</b>	<b>108 891</b>
<b>Quote part subvention investis transférées au cpte de résultat</b>	<b>99 034</b>	<b>102 645</b>	<b>143 546</b>
<b>AMORTISSEMENTS NETS</b>	<b>-16 198</b>	<b>2 683</b>	<b>-34 655</b>
<b>EXCEDENT GLOBAL DE CLOTURE AU 31/12</b>	<b>-35 623</b>	<b>-82 015</b>	<b>-202 625</b>
<i>* dont résultat de fonctionnement</i>	<i>23 982</i>	<i>-12 609</i>	<i>45 505</i>
<i>* dont résultat d'investissement</i>	<i>-59 605</i>	<i>-69 406</i>	<i>-248 131</i>
<b>ANNUITE DE LA DETTE</b>	<b>85 157</b>	<b>495 018</b>	<b>68 398</b>
<b>ENCOURS DE DETTE AU 31/12</b>	<b>1 178 037</b>	<b>732 026</b>	<b>699 540</b>
<b>Encours / épargne brute REELLE (en années)</b>	<b>86,5</b>	<b>n.s.</b>	<b>23,8</b>

- Charges de fonctionnement, dominées par les intérêts des emprunts : charges générales et charge de personnel modiques et irrégulières
- Progression des recettes du service
- Epargne brute très faible et épargne nette négative
- Dépenses d'équipement élevées en 2014
- Amortissement des subventions équivalent ou supérieur à la dotation amortissement, ce qui est illogique. amortissement à compter de 2016 seulement
- Déficit de clôture important et qui s'accroît en 2016
- Encours de dette important et ratio d'endettement dégradé (ratio encours/épargne proche de 25 ans)

### C.1.3.10. Commune de SAUMANE

Tableau 37 : Budget M49 assainissement – SAUMANE

SAUMANE	2014	2015	2016
<b>DEPENSES REELLES (hors reversement redevances )</b>	<b>1 454</b>	<b>2 578</b>	<b>4 663</b>
<i>* dont charges générales</i>	<i>1 454</i>	<i>2 578</i>	<i>4 501</i>
<i>* dont charges de personnel</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>* dont intérêts des emprunts</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>RECETTES REELLES (hors redevances agence eau)</b>	<b>7 287</b>	<b>7 515</b>	<b>8 015</b>
<i>* dont recettes du service (eau et/ou assainissement, parts fixes et variables)</i>	<i>7 189</i>	<i>7 417</i>	<i>7 228</i>
<b>EPARGNE BRUTE</b>	<b>5 833</b>	<b>4 937</b>	<b>3 352</b>
<b>EPARGNE NETTE</b>	<b>5 833</b>	<b>4 937</b>	<b>3 352</b>
<b>DEPENSES D'EQUIPEMENT</b>	<b>102 449</b>	<b>48 590</b>	<b>145 825</b>
<b>Subventions</b>	<b>131 790</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>FCTVA</b>	<b>74 563</b>	<b>6 803</b>	<b>16 147</b>
<b>Emprunts</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Dotation amortissements</b>	<b>11 404</b>	<b>0</b>	<b>63 005</b>
<b>Quote part subvention investis transférées au cpte de résultat</b>	<b>16 136</b>	<b>0</b>	<b>39 804</b>
<b>AMORTISSEMENTS NETS</b>	<b>-4 732</b>	<b>0</b>	<b>23 201</b>
<b>EXCEDENT GLOBAL DE CLOTURE AU 31/12</b>	<b>-25 746</b>	<b>-62 606</b>	<b>-188 919</b>
<i>* dont résultat de fonctionnement</i>	<i>10 636</i>	<i>4 926</i>	<i>-19 837</i>
<i>* dont résultat d'investissement</i>	<i>-36 382</i>	<i>-67 532</i>	<i>-169 083</i>
<b>ANNUITE DE LA DETTE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ENCOURS DE DETTE AU 31/12</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Encours / épargne brute REELLE (en années)</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

- Faibles charges de fonctionnement limitées aux charges générales et charge de personnel modiques et irrégulières
- Epargnes brute et nette très faibles
- Dépenses d'équipement élevées, financées par les subventions et l'utilisation du fonds de roulement
- Dotation amortissement et amortissement des subventions très irrégulières
- Déficit de clôture important et qui s'accroît en 2016
- Encours de dette nul

### C.1.3.11. Commune de TREVES

Tableau 38 : Budget M14 eau & assainissement\_– TREVES

TREVES	2014	2015	2016
<b>DEPENSES REELLES (hors reversement redevances )</b>	<b>0</b>	<b>5 809</b>	<b>4 592</b>
<i>* dont charges générales</i>	<i>0</i>	<i>5 809</i>	<i>4 592</i>
<i>* dont charges de personnel</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>* dont intérêts des emprunts</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>RECETTES REELLES (hors redevances agence eau)</b>	<b>23 959</b>	<b>24 581</b>	<b>27 133</b>
<i>* dont recettes du service (eau et/ou assainissement, parts fixes et variables)</i>	<i>13 139</i>	<i>13 394</i>	<i>14 523</i>
<i>* dont contribution eaux pluviales</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>DEPENSES D'EQUIPEMENT</b>	<b>0</b>	<b>2 247</b>	<b>14 165</b>
<b>Subventions</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>FCTVA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Emprunts</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Dotation amortissements</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Quote part subvention investis transférées au cpte de résultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>AMORTISSEMENTS NETS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

- **Pas de budget annexe** : les dépenses et recettes sont intégrées dans le budget principal de la commune
- Impossibilité de distinguer dans les dépenses de fonctionnement celles qui relèvent de la compétence eau ou assainissement
- Dépenses d'équipement nulles
- Importantes dotations amortissement et amortissement des subventions (autour de 57 K€) dans le budget M14 sans indication sur la nature des biens amortis (probabilité forte qu'ils portent sur les compétences eau et assainissement)
- Aucune donnée sur les résultats (excédents ou déficits de clôture) liés au financement de la compétence
- Aucune donnée sur la dette liée au financement de la compétence

### C.1.3.12. Commune de VALLERAUGUE

**Tableau 39 : Budget M49 eau & assainissement\_ VALLERAUGUE**

VALLERAUGUE	2014	2015	2016
<b>DEPENSES REELLES (hors reversement redevances )</b>	<b>115 016</b>	<b>94 569</b>	<b>135 675</b>
<i>* dont charges générales</i>	<i>62 142</i>	<i>43 851</i>	<i>82 864</i>
<i>* dont charges de personnel</i>	<i>36 731</i>	<i>37 241</i>	<i>38 500</i>
<i>* dont intérêts des emprunts</i>	<i>15 278</i>	<i>13 200</i>	<i>9 530</i>
<b>RECETTES REELLES (hors redevances agence eau)</b>	<b>189 081</b>	<b>186 594</b>	<b>191 984</b>
<i>* dont recettes du service (eau et/ou assainissement, parts fixes et variables)</i>	<i>175 374</i>	<i>175 039</i>	<i>175 108</i>
<i>* dont contribution eaux pluviales</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>EPARGNE BRUTE</b>	<b>74 065</b>	<b>92 026</b>	<b>56 308</b>
<b>EPARGNE NETTE</b>	<b>50 349</b>	<b>67 157</b>	<b>30 231</b>
<b>DEPENSES D'EQUIPEMENT</b>	<b>450 929</b>	<b>20 155</b>	<b>89 892</b>
<b>Subventions</b>	<b>145 848</b>	<b>0</b>	<b>92 382</b>
<b>FCTVA</b>	<b>63 333</b>	<b>71 071</b>	<b>3 306</b>
<b>Emprunts</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Dotation amortissements</b>	<b>80 094</b>	<b>81 081</b>	<b>80 577</b>
<b>Quote part subvention investis transférées au cpte de résultat</b>	<b>42 028</b>	<b>34 371</b>	<b>34 371</b>
<b>AMORTISSEMENTS NETS</b>	<b>38 066</b>	<b>46 710</b>	<b>46 206</b>
<b>EXCEDENT GLOBAL DE CLOTURE AU 31/12</b>	<b>-41 630</b>	<b>68 779</b>	<b>98 427</b>
<i>* dont résultat de fonctionnement</i>	<i>69 871</i>	<i>104 065</i>	<i>47 502</i>
<i>* dont résultat d'investissement</i>	<i>-111 501</i>	<i>-35 285</i>	<i>50 925</i>
<b>ANNUITE DE LA DETTE</b>	<b>38 995</b>	<b>38 069</b>	<b>35 607</b>
<b>ENCOURS DE DETTE AU 31/12</b>	<b>310 888</b>	<b>286 019</b>	<b>259 942</b>
<b>Encours / épargne brute REELLE (en années)</b>	<b>4,2</b>	<b>3,1</b>	<b>4,6</b>

- Charges de fonctionnement irrégulières, dominées par les charges générales et les charges de personnel ; frais financiers en diminution
- Stabilité des recettes du service
- Epargnes brute et nette positives mais modiques
- Dépenses d'équipement élevées en 2014 financées par les subventions et la diminution du fonds de roulement
- Déficit de clôture en 2014 mais résorbé dès 2015 grâce au FCTVA et à la perception des subventions
- Encours de dette modique et ratio d'endettement satisfaisant (ratio encours/épargne proche de 5 ans)

## C.2. Synthèses financières des services

### C.2.1. Partie « Causes »

- La synthèse consiste à agréger les données financières et comptables des entités gestionnaires relevant du bassin versant Atlantique (Ouest de la ligne de partage des Eaux de l'Espérou).
- L'agrégation des dépenses et recettes a porté sur les 2 compétences réunies eau et assainissement.
- Les entités gestionnaires concernées sont les suivantes :
  - ⇒ SIAEP du Causse Noir
  - ⇒ Commune de CAUSSE BEGON,
  - ⇒ Commune de LANUEJOLS (partie assainissement)
  - ⇒ Commune de REVENS (partie assainissement)
  - ⇒ Commune de TREVES
  - ⇒ Commune de DOURBIES
  - ⇒ Commune de SAINT SAUVEUR CAMPRIEU
- Cette partie de territoire regroupe 1336 habitants (population totale comprenant l'intégralité des populations de Peyreleau, St André de Vézines et Veyreau) et 2829 habitants au sens DGF (y compris les 3 communes précitées de l'Aveyron)
- Ce regroupement suppose implicitement le maintien du SIAEP dans son périmètre actuel et donc, sur la compétence eau, un exercice de cette compétence au-delà du périmètre actuel de la Communauté de communes.

**Tableau 40 : Budgets eau & assainissement – CAUSSES**

CAUSSES	2014	2015	2016
<b>DEPENSES REELLES (hors reversement redevances )</b>	<b>345 032</b>	<b>358 058</b>	<b>322 639</b>
* dont charges générales	106 421	125 565	102 828
* dont charges de personnel	135 593	138 060	139 398
* dont intérêts des emprunts	95 094	86 663	70 957
<b>RECETTES REELLES (hors redevances agence eau)</b>	<b>696 481</b>	<b>544 758</b>	<b>499 318</b>
* dont recettes du service (eau et/ou assainissement, parts fixes et variables)	443 772	452 651	470 216
* dont contribution eaux pluviales	0	0	0
<b>EPARGNE BRUTE</b>	<b>351 448</b>	<b>186 700</b>	<b>176 679</b>
<b>EPARGNE NETTE</b>	<b>258 328</b>	<b>-325 334</b>	<b>89 826</b>
<b>DEPENSES D'EQUIPEMENT</b>	<b>1 379 287</b>	<b>561 154</b>	<b>278 588</b>
Subventions	655 705	758 084	91 156
FCTVA	498 828	263 413	71 222
Emprunts	0	0	0
Dotations amortissements	352 671	396 638	419 311
Quote part subvention investis transférées au cpte de résultat	265 577	265 572	335 115
<b>AMORTISSEMENTS NETS</b>	<b>87 095</b>	<b>131 065</b>	<b>84 195</b>
<b>EXCEDENT GLOBAL DE CLOTURE AU 31/12</b>	<b>230 561</b>	<b>416 857</b>	<b>351 061</b>
* dont résultat de fonctionnement	633 578	307 170	324 143
* dont résultat d'investissement	-403 018	109 687	26 918
<b>ANNUITE DE LA DETTE</b>	<b>188 214</b>	<b>598 697</b>	<b>157 810</b>
<b>ENCOURS DE DETTE AU 31/12</b>	<b>1 232 999</b>	<b>770 595</b>	<b>735 312</b>
Encours / épargne brute REELLE (en années)	3,5	4,1	4,2

## C.2.2. Partie « Aigoual Cévennes »

- La synthèse consiste à agréger les données financières et comptables des entités gestionnaires relevant du bassin versant Méditerranée (Est de la ligne de partage des Eaux de l'Espérou).
- L'agrégation des dépenses et recettes a porté sur les 2 compétences réunies eau et assainissement.
- Les entités gestionnaires concernées sont les suivantes :
  - ⇒ SIA de l'Espérou
  - ⇒ SIAEP L'Estrechou Saumane,
  - ⇒ Commune VALLERAUGUE
  - ⇒ Commune de LES PLANTIERS
  - ⇒ Commune de ST ANDRE DE VALBORGNE
- Communes de L'ESTRECHURE et SAUMANE (partie assainissement)
  - ⇒ Commune de PEYROLLES
  - ⇒ Commune de SOUDORGUES
  - ⇒ Commune de LASALLE
  - ⇒ Commune de NOTRE DAME DE LA ROUVIERE
  - ⇒ Commune de SAINT ANDRE DE MAJENCOULE
- Cette partie de territoire regroupe 4746 habitants (population totale) et 7161 habitants au sens DGF

Tableau 41 : Budgets eau & assainissement – AIGOUAL CEVENNES

AIGOUAL CEVENNES	2014	2015	2016
<b>DEPENSES REELLES (hors reversement redevances )</b>	<b>439 746</b>	<b>444 226</b>	<b>497 736</b>
* dont charges générales	247 014	242 600	276 379
* dont charges de personnel	75 554	77 740	91 371
* dont intérêts des emprunts	93 509	115 136	106 233
<b>RECETTES REELLES (hors redevances agence eau)</b>	<b>989 806</b>	<b>916 482</b>	<b>971 977</b>
* dont recettes du service (eau et/ou assainissement, parts fixes et variables)	683 248	746 132	754 991
<b>EPARGNE BRUTE</b>	<b>550 060</b>	<b>472 256</b>	<b>474 241</b>
<b>EPARGNE NETTE</b>	<b>501 491</b>	<b>331 315</b>	<b>383 165</b>
<b>DEPENSES D'EQUIPEMENT</b>	<b>748 592</b>	<b>1 514 091</b>	<b>660 066</b>
Subventions	446 917	383 878	367 893
FCTVA	167 643	92 269	119 168
Emprunts	380 000	277 000	101 847
Dotation amortissements	328 537	424 924	534 270
Quote part subvention investis transférées au cpte de résultat	92 427	119 616	182 952
<b>AMORTISSEMENTS NETS</b>	<b>236 109</b>	<b>305 308</b>	<b>351 318</b>
<b>EXCEDENT GLOBAL DE CLOTURE AU 31/12</b>	<b>1 572 583</b>	<b>891 514</b>	<b>1 066 588</b>
* dont résultat de fonctionnement	890 148	901 214	871 742
* dont résultat d'investissement	682 434	-9 700	194 846
<b>ANNUITE DE LA DETTE</b>	<b>142 078</b>	<b>256 077</b>	<b>197 308</b>
<b>ENCOURS DE DETTE AU 31/12</b>	<b>1 360 744</b>	<b>1 899 092</b>	<b>1 909 863</b>
Encours / épargne brute REELLE (en années)	2,5	4,0	4,0

- Un volume de charges de fonctionnement autour de 500 K€, dominées par les charges générales et les frais financiers, en hausse faibles charges de personnel ;
- Progression des recettes du service
- Epargnes brute et nette fortement positives (380 K€ en 2016)
- Dépenses d'équipement élevées en particulier en 2015 en 2014 puis en baisse, financées par les subventions, l'épargne et l'emprunt
- Important excédent de clôture en 2014, en baisse les années suivantes
- Encours de dette (pour celle connue) significative en 2016 mais ratio d'endettement très satisfaisant (ratio encours/épargne proche de 5 ans)

### C.2.3. SYNTHÈSE FINANCIÈRE GLOBALE CAUSSES AIGOUAL CEVENNES

Tableau 41 : Budgets eau & assainissement – TOTAL TERRITOIRE

TOTAL TERRITOIRE	2014	2015	2016
<b>DEPENSES REELLES (hors reversement redevances )</b>	<b>784 778</b>	<b>802 284</b>	<b>820 375</b>
<i>* dont charges générales</i>	<i>353 435</i>	<i>368 165</i>	<i>379 206</i>
<i>* dont charges de personnel</i>	<i>211 148</i>	<i>215 800</i>	<i>230 769</i>
<i>* dont intérêts des emprunts</i>	<i>188 603</i>	<i>201 799</i>	<i>177 190</i>
<b>RECETTES REELLES (hors redevances agence eau)</b>	<b>1 686 286</b>	<b>1 461 240</b>	<b>1 471 295</b>
<i>* dont recettes du service (eau et/ou assainissement, parts fixes et variables)</i>	<i>1 127 020</i>	<i>1 198 783</i>	<i>1 225 207</i>
<b>EPARGNE BRUTE</b>	<b>901 508</b>	<b>658 956</b>	<b>650 919</b>
<b>EPARGNE NETTE</b>	<b>759 819</b>	<b>5 980</b>	<b>472 991</b>
<b>DEPENSES D'EQUIPEMENT</b>	<b>2 127 879</b>	<b>2 075 244</b>	<b>938 654</b>
<b>Subventions</b>	<b>1 102 622</b>	<b>1 141 962</b>	<b>459 049</b>
<b>FCTVA</b>	<b>666 471</b>	<b>355 682</b>	<b>190 390</b>
<b>Emprunts</b>	<b>380 000</b>	<b>277 000</b>	<b>101 847</b>
<b>Dotation amortissements</b>	<b>681 208</b>	<b>821 562</b>	<b>953 580</b>
<b>Quote part subvention investis transférées au cpte de résultat</b>	<b>358 004</b>	<b>385 188</b>	<b>518 067</b>
<b>AMORTISSEMENTS NETS</b>	<b>323 204</b>	<b>436 374</b>	<b>435 513</b>
<b>EXCEDENT GLOBAL DE CLOTURE AU 31/12</b>	<b>1 803 143</b>	<b>1 308 371</b>	<b>1 417 649</b>
<i>* dont résultat de fonctionnement</i>	<i>1 523 727</i>	<i>1 208 384</i>	<i>1 195 886</i>
<i>* dont résultat d'investissement</i>	<i>279 417</i>	<i>99 987</i>	<i>221 764</i>
<b>ANNUITE DE LA DETTE</b>	<b>330 292</b>	<b>854 775</b>	<b>355 119</b>
<b>ENCOURS DE DETTE AU 31/12</b>	<b>2 593 743</b>	<b>2 669 686</b>	<b>2 645 175</b>
<b>Encours / épargne brute REELLE (en années)</b>	<b>2,9</b>	<b>4,1</b>	<b>4,1</b>

- Un volume de charges de fonctionnement autour de 800 K€, dominées par les charges générales et les charges de personnel; frais financiers en baisse;
- Progression des recettes du service
- Epargnes brute et nette fortement positives (470 K€ en 2016)
- Dépenses d'équipement autour de 2 Me en 2014 et 2015, en nette baisse en 2016, financées par les subventions, l'épargne, et l'emprunt
- Important excédent de clôture
- Encours de dette (pour celle connue) de l'ordre de 2,6 M€ en 2016 mais ratio d'endettement très satisfaisant (ratio encours/épargne proche de 5 ans)

## D. PHASE 2 : SCENARIOS DE TRANSFERT des compétences de l'EAU POTABLE et de l'ASSAINISSEMENT

### D.1. Critères de définition des scénarios de transfert étudiés

Pour définir les scénarios de transfert étudiés 2 critères ont été utilisés :

#### **LES NIVEAUX DE SERVICES**

⇒ Définition du degré de **mise à niveau des services** existants suivant :

- ✓ La réglementation en vigueur
- ✓ La pérennité et les performances attendues pour les futurs services
- ✓

⇒ **2 niveaux de services définis :**

- ✓ Niveau **MINIMUM**
- ✓ Niveau **IDÉAL**

#### **L'ORGANISATION GÉOGRAPHIQUE**

⇒ Répartition des compétences entre :

- ✓ la future **Régie intercommunale Causses-Aigoual-Cévennes** (à créer)
- ✓ Le **SIAEP du Causse Noir** (existant)

⇒ **2 organisations envisagées :**

- ✓ Scénario n°1 : **Régie CAC seule**
- ✓ Scénario n°1 : **Régie CAC seule + SIAEP CN élargi**

### D.2. Présentation du SCENARIO n°1

#### D.2.1. Illustration

Le scénario n°1 consiste à regrouper et à exercer les compétences EAU & AC par 1 RÉGIE INTERCOMMUNALE sur l'ensemble du périmètre CAC.

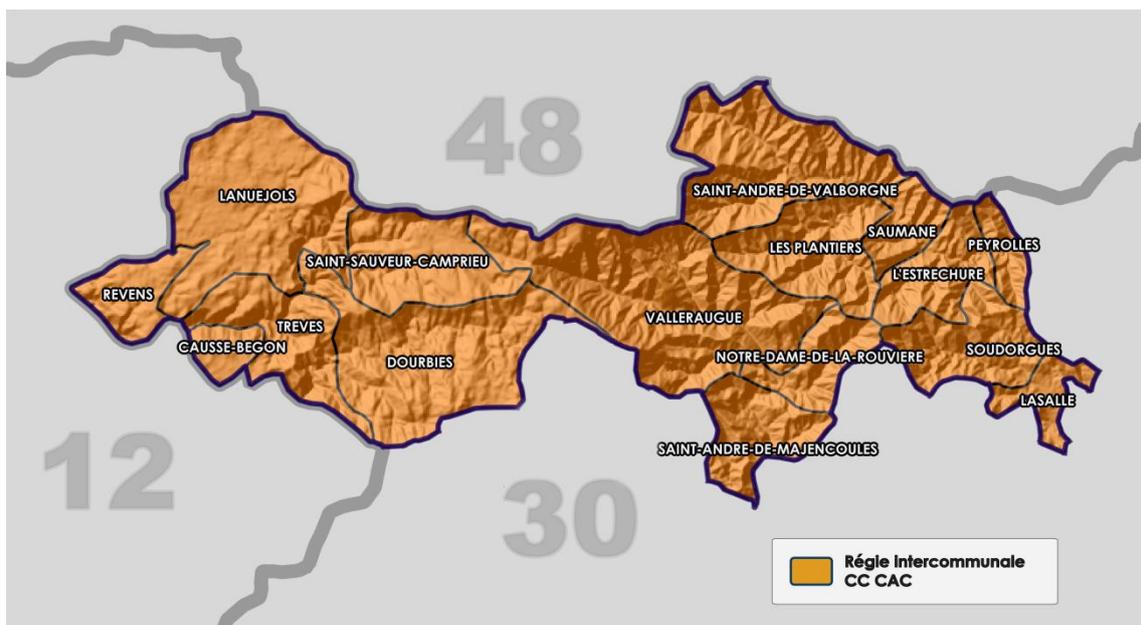


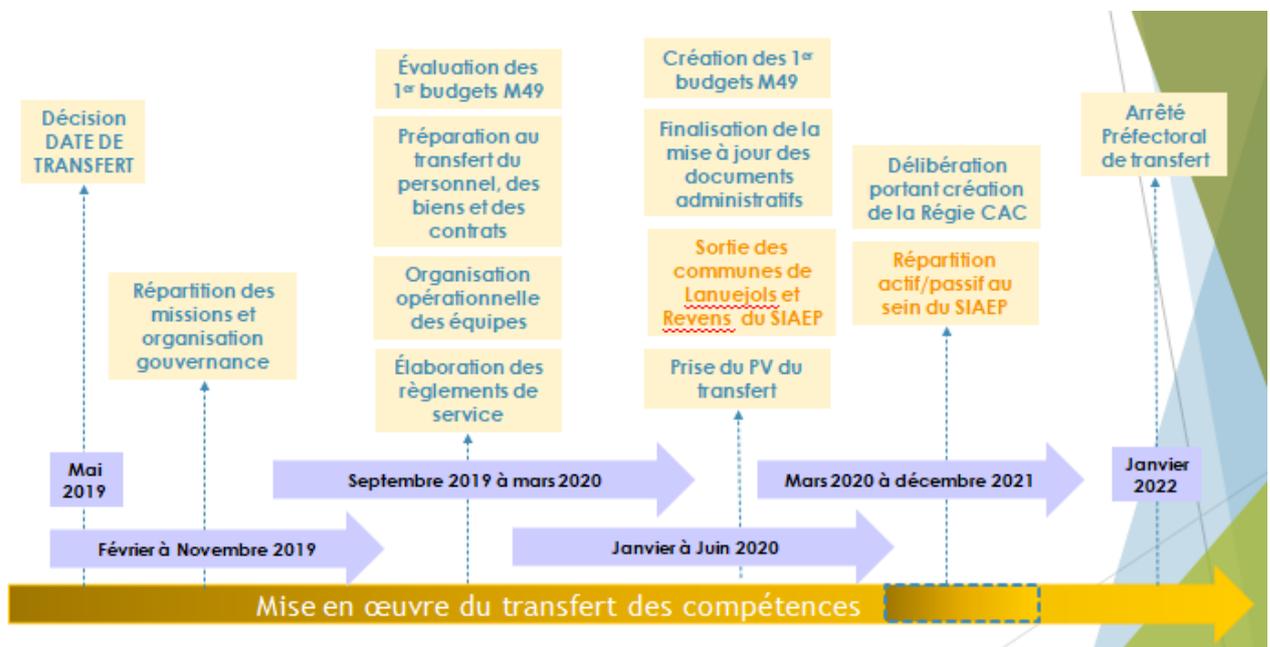
Figure 23 : Illustration du scénario n°1 : REGIE INTERCOMMUNALE

**Tableau 42 : Premières analyses du scénario n°1**

AVANTAGES	INCOVENIENTS
1 entité gestionnaire permet une homogénéité et une égalité des usagers devant le service et potentiel accru de solidarité territoriale	Perte de cohérence des périmètres géographiques
Économies d'échelles offertes par la mutualisation des coûts sur l'ensemble du territoire	Sortie Lanuéjols/Revens du SIAEP
	Répartition nécessaire de l'actif et du passif financier de chaque commune entrainera une augmentation des délais de mise en œuvre
	Perte de maîtrise de la gouvernance de la future ressource stratégique de la Tride (Veyreau)

### D.2.2. Projections de mise en œuvre

- Suivant consensus politique : date de transfert en 2020 ou ultérieure ;
- Création d'une régie intercommunale (régie unique) et structuration suivant 5 centres d'exploitation ;
- Délibération communautaire pour sortie des communes de Lanuejols + Revens du SIAEP CN et répartition de l'actif et du passif financier correspondant ;
- Réorganisation de la gouvernance des compétences à l'échelle communautaire ;
- Étude spécifique de recombinaison des compétences opérationnelles de terrain pour
- Garantir la continuité du service de l'AEP ;
- Transfert du personnel, des biens et des contrats ;
- Organisation de la mutualisation interservices.



**Figure 24 : Projection de la mise en œuvre du Scénario n°1**

### D.2.3. Illustration de la gouvernance



Figure 25 : Illustration de la gouvernance du Scénario n°1

## D.3. Présentation du SCENARIO n°2

### D.3.1. Illustration

Le scénario n°2 consiste à regrouper et à exercer les compétences EAU & AC par **1 RÉGIE INTERCOMMUNALE** sur le versant méditerranée et **1 SYNDICAT INTERCOMMUNAL** sur le versant Atlantique.

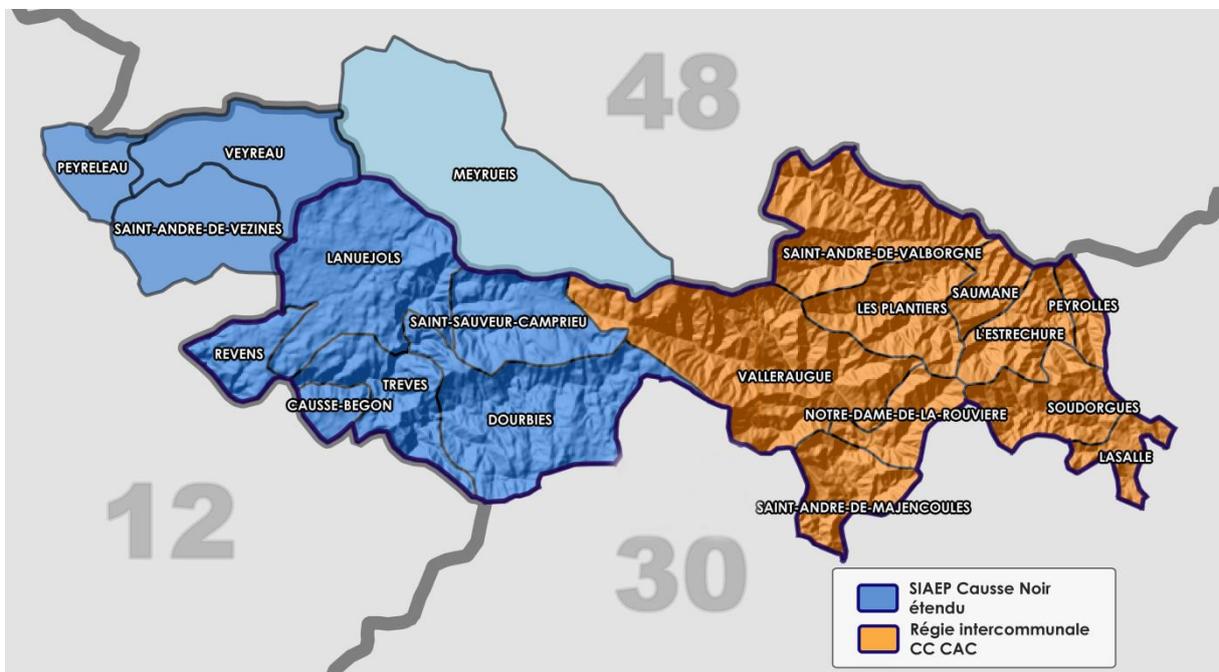


Figure 26 : Illustration du scénario n°2 : 1 REGIE INTERCOMMUNALE + 1 SYNDICAT INTERCOMMUNAL

**Tableau 43 : Premières analyses du scénario n°2**

AVANTAGES	INCOVENIENTS
Maintien de la cohérence géographique des périmètres d'exercice des compétences	Risque de surcoûts liés à l'existence de 2 structures gestionnaires et aux capacités réduites de mutualisation
Possible mise en œuvre 2 politiques tarifaires distinctes	2 entités gestionnaires entraineront un risque d'inégalité des usagers devant le service et potentiel réduit de solidarité territoriale
Impact organisationnel limité sur la CC CAC	Impacts organisationnels sur le SIAEP du Causse Noir (SIVU -> SIVOM, etc.)
Maintien du SIAEP du Causse Noir permettant pivot de l'organisation des futurs services	

### D.3.2. Projections de mise en œuvre

- Suivant consensus politique : date de transfert en 2020 ou ultérieure ;
- Création d'une régie intercommunale (régie unique) et structuration suivant 3 centres d'exploitation ;
- Élargissement du périmètre géographique du SIAEP aux communes de Camprieu, Causse-Begon, Dourbies et Trèves ;
- Représentation-substitution de la CC CAC au sein du conseil syndical SIAEP = délégués communautaires en remplacement des délégués communaux ;
- Évolution du périmètre technique pour intégration de la compétence AC ;
- Structuration opérationnelle du SIAEP suivant 2 centres d'exploitation ;
- Contractualisation AE Rhône Méditerranée (2020-2022) ;
- Transfert du personnel, des biens, des contrats ;
- Organisation de la mutualisation interservices

**Tableau 44 : Projections d'évolution de la gouvernance du SIAEP du Causse Noir**

<b>2018</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>○ 8 DS Communes Aveyron</li> <li>○ <b>6 DS communes Gard</b></li> <li>○ 2 DS Meyrueis</li> </ul>
<b>2020</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>○ 8 DS Communes Aveyron</li> <li>○ <b>6 DS communes Gard</b></li> <li>○ 2 DS CC Gorges Causse Cévennes</li> </ul>
<b>Après transfert CC CAC</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>○ 8 DS Communes Aveyron</li> <li>○ <b>6 + 8 = 14 DS CC Causses Aigoual Cévennes</b></li> <li>○ 2 DS CC <u>GCC</u></li> </ul>
<b>Après 2026</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>○ 8 DS CC Millau Grand Causse</li> <li>○ <b>14 DS CC CAC</b></li> <li>○ 2 DS CC <u>GCC</u></li> </ul>

DS = Délégués Syndicaux

Dans l'hypothèse du maintien de la répartition statutaire actuelle des Délégués Syndicaux au sein du Conseil Syndical, et après transfert de la compétence à la CC CAC, celle-ci totaliserait 14 délégués sur 24.

Le Scénario de transfert n°2 implique l'élargissement des compétences du SIAEP du Causse Noir à la compétence de l'Assainissement Collectif. Les statuts devront donc être modifiés pour permettre la prise d'une compétence nouvelle.

**Tableau 45 : Intégration de la compétence Assainissement Collectif par le SIAEP**

Base : <u>Lanuéjols / Revens</u> <u>+ Camprieu / (Causse-Beaon) / Dourbies</u> + Espérou / Trèves	
Linéaire de réseaux	<b>16 487 m</b>
Nombre de Poste de Relevage	<b>10</b>
Nombre stations d'épuration	<b>6*</b>
Capacité STEP	<b>2 570 EH</b>

\* = 4 Filtres Plantés de Roseaux / 1 Biodisque / 1 Fosse + filtre compact

Le tableau 45 ci-dessus illustre le patrimoine Assainissement Collectif associé au périmètre du SIAEP actuel.

- ⇒ Il est à noter que les 6 stations d'épuration concernées ne font pas appel (hors St-Sauveur Camprieu) à des compétences spécifiques en épuration. L'exploitation des 10 postes de relevage n'implique pas non plus de compétences distinctes des compétences nécessaires à l'exploitation des stations de pompage d'eau potable.
- ⇒ Ces éléments faciliteront la prise en main éventuelle par les agents du SIAEP de l'exploitation des ouvrages d'assainissement.



Figure 27 : Projections de mise en œuvre du scénario n°2

### D.3.3. Illustration de la gouvernance

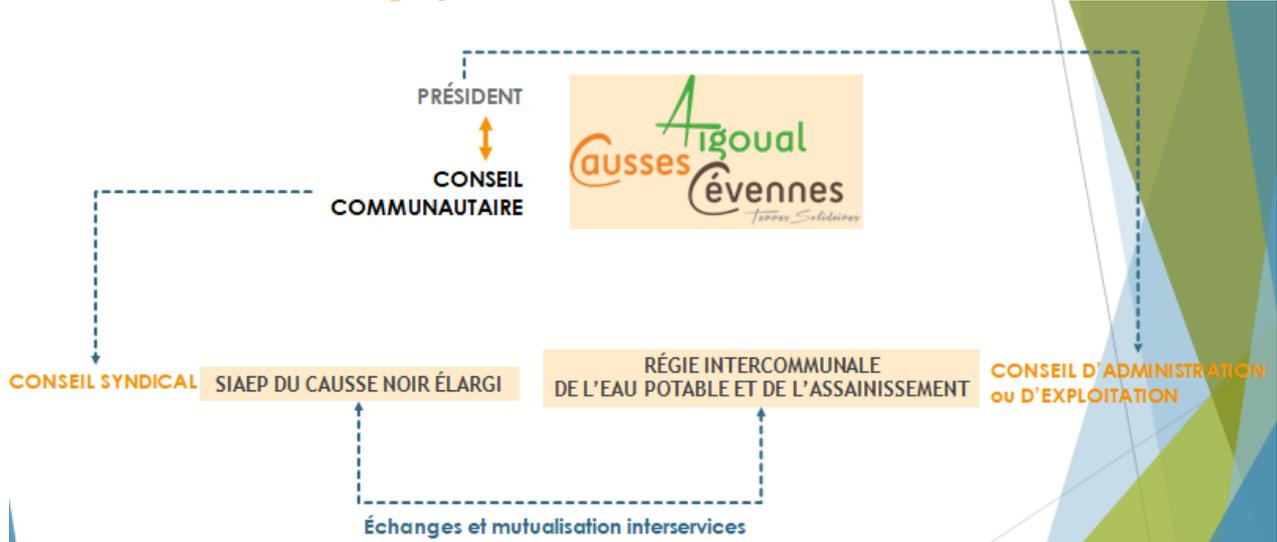


Figure 28 : Illustration de la gouvernance du Scénario n°2

### D.4. Synthèse comparée des conséquences du transfert suivant les scénarios

Tableau 46 : SYNTHÈSE DES CONSÉQUENCES DU TRANSFERT

SCENARIO n°1	SCENARIO n°2
Dissolution SIAEP + report de l'actif et passif financier associé à chaque service = ALLONGEMENT DU DÉLAI DE MISE EN ŒUVRE	Définition des modalités de gouvernance du SIAEP et des missions confiées + MODIFICATIONS STATUTAIRES (SIVU -> SIVOM, gouvernance, etc)
Création de la Régie CAC	Création de la Régie CAC
Transfert du personnel, des biens matériels, des contrats, etc.	Transfert du personnel, des biens matériels, des contrats, etc
Création d'1 structure de pilotage des services	Création de 2 structures de pilotage des services
Création de 5 centres d'exploitation opérationnelle	Création de 4 centres d'exploitation (secteur SIAEP du Causse Noir déjà structuré)

## D.5. Mise à niveaux des services

La phase 1 de la présente étude a mis en évidence la nécessité de mises à niveau des services actuels d'eau potable et d'assainissement.

### D.5.1. Besoins de mise à niveau des services d'eau potable

La nécessité de mise à niveaux de services d'eau potable concerne :

- 🌿 **L'amélioration de la gestion QUANTITATIVE**
  - ⇒ Travaux d'adaptation des captages existants ;
  - ⇒ Exploitation de nouvelles ressources (La Tride, La Cave, Gardons, etc.) ;
  - ⇒ Économies d'eau (réduction des fuites sur réseaux).
- 🌿 **L'amélioration de la gestion QUALITATIVE**
  - ⇒ Mettre en œuvre du traitement physico-chimique :
    - Traitement de la turbidité ;
    - Traitement de l'Arsenic ;
    - Reminéralisation...

**Tableau 47 : Synthèse des hypothèses de mise à niveaux des Services d'eau potable**

SYNTHESE DES HYPOTHESES DE MISE AN NIVEAUX DES SERVICES			
INDICATEURS DE PERFORMANCE DES SERVICES		NIVEAU MINIMUM	NIVEAU IDEAL
P108-3	Indice d'avancement de la protection de la ressource en eau	100%	100%
P101.1	Taux de conformité des prélèvements sur les eaux distribuées réalisés au titre du contrôle sanitaire par rapport aux limites de qualité pour ce qui concerne la microbiologie	90%	100%
P102.1	Taux de conformité des prélèvements sur les eaux distribuées réalisés au titre du contrôle sanitaire par rapport aux limites de qualité pour ce qui concerne les paramètres physico-chimiques	80%	90%
P103.2B	Indice de connaissance et de gestion patrimoniale des réseaux d'eau potable	80	100
P104.3	Rendement du réseau de distribution	65% + ILC	0,7
P106.3	Indice linéaire de pertes en réseau	2	1,5
P107.2	Taux moyen de renouvellement des réseaux d'eau potable	0,8%	2,0%

### D.5.2. Besoins de mise à niveau des services d'assainissement

La nécessité de mise à niveaux de services d'eau potable concerne :

- 🌿 **L'amélioration de la gestion de la COLLECTE des Eaux Usées**
  - ⇒ La lutte contre les infiltrations des Eaux Claires Parasites (temps sec et temps de pluies) et réduction des déversements d'EU non traitées :
    - Réhabilitation des réseaux ;
    - Mise en séparatif.
- 🌿 **L'amélioration de la gestion du TRAITEMENT des Eaux Usées**
  - ⇒ Création de nouvelles stations d'épuration ;
  - ⇒ Maintien des performances épuratoires.

**Tableau 48 : Synthèse des hypothèses de mise à niveaux des Services d'assainissement**

SYNTHESE DES HYPOTHESES DE MISE AN NIVEAUX DES SERVICES			
INDICATEURS DE PERFORMANCE DES SERVICES		NIVEAU MINIMUM	NIVEAU IDEAL
P202.2B	Indice de connaissance et de gestion patrimoniale des réseaux de collecte des eaux usées	90	100
P203.3	Conformité de la collecte des effluents aux prescriptions définies aux prescriptions nationales issues de la directive ERU	100%	100%
P204.3	Conformité des équipements d'épuration aux prescriptions nationales issues de la directive ERU	100%	100%
P205.3 + P254.3	Conformité de la performance des ouvrages d'épuration du service aux prescriptions nationales issues de la directive ERU	100%	100%
P206.3	Taux de boues issues des ouvrages d'épuration évacuées selon des filières conformes à la réglementation	100%	100%
P251.1	Taux de débordement d'effluents dans les locaux des usagers	0%	0%
P253.2	Taux moyen de renouvellement des réseaux de collecte des eaux usées	0,6%	2,0%
P255.3	Indice de connaissance des rejets au milieu naturel par les réseaux de collecte des eaux usées	0,9	1

**Tableau 49: PROSPECTIVES DE MISE A NIVEAU DES FUTURS SERVICES**

SYNTHESE DES HYPOTHESES DE MISE AN NIVEAUX DES SERVICES				
INDICATEURS DE PERFORMANCE DES SERVICES		NIVEAU MINIMUM	NIVEAU INTERMEDIAIRE	NIVEAU IDEAL
P108.3	Indice d'avancement de la protection de la ressource en eau	100%	à définir	100%
P101.1	Taux de conformité des prélèvements sur les eaux distribuées réalisés au titre du contrôle sanitaire par rapport aux limites de qualité pour ce qui concerne la microbiologie	90%	à définir	100%
P102.1	Taux de conformité des prélèvements sur les eaux distribuées réalisés au titre du contrôle sanitaire par rapport aux limites de qualité pour ce qui concerne les paramètres physico-chimiques	80%	à définir	90%
P103.2B	Indice de connaissance et de gestion patrimoniale des réseaux d'eau potable	80	à définir	100
P104.3	Rendement du réseau de distribution	65% + ILC	à définir	0,7
P106.3	Indice linéaire de pertes en réseau	2	à définir	1,5
P107.2	Taux moyen de renouvellement des réseaux d'eau potable	0,8%	à définir	2,0%
P202.2B	Indice de connaissance et de gestion patrimoniale des réseaux de collecte des eaux usées	90	à définir	100
P203.3	Conformité de la collecte des effluents aux prescriptions définies aux prescriptions nationales issues de la directive ERU			
P204.3	Conformité des équipements d'épuration aux prescriptions nationales issues de la directive ERU			
P205.3 + P254.3	Conformité de la performance des ouvrages d'épuration du service aux prescriptions nationales issues de la directive ERU			
P206.3	Taux de boues issues des ouvrages d'épuration évacués selon des filières conformes à la réglementation			
P251.1	Taux de débordement d'effluents dans les locaux des usagers	0%	à définir	0%
P253.2	Taux moyen de renouvellement des réseaux de collecte des eaux usées	0,6%	à définir	2,0%
P255.3	Indice de connaissance des rejets au milieu naturel par les réseaux de collecte des eaux usées	0,9	à définir	1

NIVEAU INTERMÉDIAIRE A DÉFINIR  
SUIVANT LES PERFORMANCES  
ATTENDUES ET LES CONSÉQUENCES  
SUR LE PRIX DES SERVICES

**Tableau 50: SYNTHÈSE DE L'ANALYSE COMPARÉE DES NIVEAUX DE SERVICES D'EAU POTABLE**

		TOTAL (€HT)
		AEP
<b>COÛTS DE FONCTIONNEMENT*</b> 2016		<b>614 179 €</b>
<b>SURCOÛTS FONCTIONNEMENT</b> POUR MISE A NIVEAU 2020-2026	NIVEAU MINIMUM	130 014 €
	NIVEAU IDÉAL	201 738 €

\* hors intérêts des emprunts et coûts d'amortissement

**NOTA** : Les objectifs de performances seront amenés à évoluer dans le temps suivant la rapidité de prise en main des compétences et d'éventuelles contraintes spécifiques

**Tableau 51: SYNTHÈSE DE L'ANALYSE COMPARÉE DES NIVEAUX DE SERVICES D'ASSAINISSEMENT**

		TOTAL (€HT)
		AC
<b>COÛTS DE FONCTIONNEMENT*</b> 2016		<b>153 907 €</b>
<b>SURCOÛTS FONCTIONNEMENT</b> POUR MISE A NIVEAU 2020-2026	NIVEAU MINIMUM	41 080 €
	NIVEAU IDÉAL	63 164 €

\* hors intérêts des emprunts et coûts d'amortissement

**NOTA** : Les objectifs de performances seront amenés à évoluer dans le temps suivant la rapidité de prise en main des compétences et d'éventuelles contraintes spécifiques

## D.6. Proposition d'organisation des futurs services

### D.6.1. Besoins en personnels

**Tableau 52 : RAPPEL DES SAVOIR-FAIRE DISPONIBLES**

	POINTS FORTS	POINTS FAIBLES
<b>EAU POTABLE</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Maîtrise des savoir-faire : Recherches de fuites, terrassement et réparation de conduites</li> <li>- Mutualisation engagées : prêts de matériels, assistance inter-communes</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Dépendances prestataires : électromécanique, télégestion</li> <li>- Astreintes non formalisées</li> </ul>
<b>ASSAINISSEMENT</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Maîtrise des savoir-faire : terrassement et réparation de conduites,</li> <li>- Assistance par les services du CD30</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Dépendances prestataires : électromécanique, procédés, télégestion</li> <li>- Astreintes non formalisées</li> </ul>

**Tableau 53 : RÉPARTITION THÉORIQUE DES BESOINS EN PERSONNEL**

		CENTRE 1	CENTRE 2	CENTRE 3	CENTRE 4	CENTRE 5	TOTAL
		ANCIEN CANTON DETRÈVES	ESPEROU / DOURBIES / CAMPRIEU	VALLEE DE L'HERAULT	VALLEE BORGNE	LASALLE / SOUDORGUES	
<b>MOYENS HUMAINS TECHNIQUES</b> (SURVEILLANCE, MAINTENANCE, EXPLOITATION, RELEVÉS, ETC.)	NB ETP	2,04	0,87	2,25	1,69	1,30	
<b>MOYENS HUMAINS ADMINISTRATIFS</b> (FACTURATION, RELATION ABONNES)	NB ETP	1,27	0,30	0,45	0,36	0,60	
<b>TOTAL MOYENS HUMAINS</b>	NB ETP	<b>3,31</b>	<b>1,17</b>	<b>2,70</b>	<b>2,05</b>	<b>1,90</b>	<b>11,13</b>
<b>MOYENS HUMAINS TECHNIQUES</b> (SURVEILLANCE, MAINTENANCE, EXPLOITATION, ETC.)	NB ETP	0,37	0,42	0,44	0,61	0,05	
<b>MOYENS HUMAINS ADMINISTRATIFS</b> (FACTURATION, RELATION ABONNES)	NB ETP	0,03	0,11	0,20	0,08	0,02	
<b>TOTAL MOYENS HUMAINS</b>	NB ETP	<b>0,39</b>	<b>0,53</b>	<b>0,64</b>	<b>0,69</b>	<b>0,07</b>	<b>2,32</b>
<b>TOTAL MOYENS HUMAINS AEP + AC</b>	NB ETP	<b>3,70</b>	<b>1,70</b>	<b>3,34</b>	<b>2,74</b>	<b>1,97</b>	<b>13,45</b>

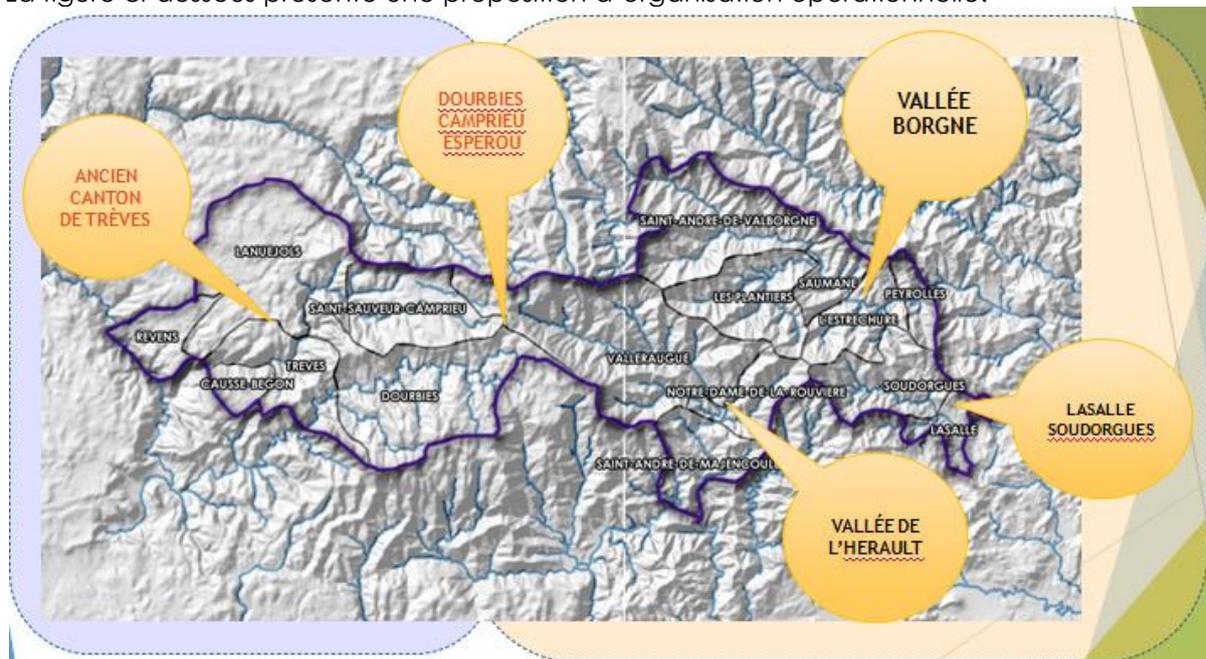
**NOTA :** Prévoir d'ajuster à la hausse pour garantir la mise à niveau des services

**Tableau 54 : ÉVOLUTIONS ATTENDUES DES BESOINS EN PERSONNEL**

		TOTAL 2017	TOTAL >2020
<b>MOYENS HUMAINS TECHNIQUES</b> (SURVEILLANCE, MAINTENANCE, EXPLOITATION, RELEVÉS, ETC.)	NB ETP	8,15	9,00
<b>MOYENS HUMAINS ADMINISTRATIFS</b> (FACTURATION, RELATION ABONNES, SUIVI MARCHES, ETC.)	NB ETP	2,98	2,50
<b>TOTAL MOYENS HUMAINS</b>	NB ETP	<u>11,13</u>	<u>11,50</u>
<b>MOYENS HUMAINS TECHNIQUES</b> (SURVEILLANCE, MAINTENANCE, EXPLOITATION, ETC.)	NB ETP	1,89	3,00
<b>MOYENS HUMAINS ADMINISTRATIFS</b> (FACTURATION, RELATION ABONNES? SUIVI MARCHES, ETC.)	NB ETP	0,43	0,50
<b>TOTAL MOYENS HUMAINS</b>	NB ETP	<u>2,32</u>	<u>3,50</u>

### D.6.2. Structuration des équipes

La figure ci-dessous présente une proposition d'organisation opérationnelle.



**Figure 29 : Illustration d'une organisation opérationnelle**

#### D.6.2.1. ZOOM SUR LE(S) SERVICE(S) DE PILOTAGE A CRÉER :

- 💧 Service de coordination et d'encadrement des équipes :
  - ⇒ Coordination des tâches et encadrement du personnel opérationnel
  - ⇒ Facturation et relation avec les usagers
  - ⇒ Pilotage des marchés, des études et travaux en cours
  - ⇒ Relations avec les institutionnels et les financeurs
- 💧 SIG centralisé et pilotage de la Gestion Patrimoniale (et accès distants)
- 💧 Télégestion centralisée (+ accès distants) et organisation des astreintes

#### **D.6.2.2. LA MUTUALISATION AVEC LES SERVICES EXISTANTS :**

- 💧 **Service du SPANC de la CC CAC :**
  - ⇒ 2 agents et connaissance du terrain et des enjeux de l'assainissement
- 💧 **Services financier, administratif et service des marchés de la CC CAC :**
  - ⇒ Élaboration des budgets et suivi des Comptes Administratifs M49, etc.
  - ⇒ Ressources Humaines, etc.
  - ⇒ Élaboration des Dossiers de consultation, suivi administratif des marchés en cours, etc.
- 💧 **SIAEP CN en cas de choix du Scénario n°2 :**
  - ⇒ 2 agents + connaissance technique du terrain et des enjeux eau potable

## E. PHASE 2 : Etat des lieux FINANCIER des services d'EAU POTABLE et d'ASSAINISSEMENT

### E.1. Rappel des tarifs pratiqués sur le territoire :

#### E.1.1. Rappel des tarifs pratiqués sur le territoire : eau potable

Tableau 55 : Tarifs au m<sup>3</sup>, sur la base d'une facture de 120 m<sup>3</sup>  
COMPETENCE EAU POTABLE

	Nbre abonnés	Volumes vendus	Part fixe	Part variable	Facture 120 m <sup>3</sup> HT pour collectivité	Montnat TTC usager	Tarif / M3	Taux TVA
<b>Syndicat d'Aménagement de l'Espérou</b>	422	11 136	60,00	1,100	192,00	226,80	1,890	0,00%
<b>SIAEP Saumane Estrechure</b>	349	24 318	90,95	1,350	252,95	313,70	2,614	5,50%
<b>SIAEP Causse Noir</b>	938	65 142	149,50	1,692	352,50	415,69	3,464	5,50%
<b>Causse-Bégon</b>	43	5 082	45,00	0,350	87,00	131,66	1,097	5,50%
<b>Dourbies</b>	314	9 080	130,00	1,400	298,00	335,80	2,798	0,00%
<b>Lasalle</b>	882	56 145	64,05	1,300	300,05	385,08	3,209	0,00%
<b>Notre-Dame-de-la-Rouvière</b>	314	17 037	79,00	1,350	241,00	275,80	2,298	0,00%
<b>Peyrolles</b>	18	1 763	68,00	1,150	206,00	240,80	2,007	0,00%
<b>Les Plantiers</b>	238	14 854	107,00	1,750	317,00	360,56	3,005	0,00%
<b>Saint-André-de-Majencoules</b>	509	27 736	77,00	1,250	227,00	261,80	2,182	0,00%
<b>Saint-André-de-Valborgne</b>	510	21 120	60,00	1,040	184,80	219,60	1,830	0,00%
<b>Saint-Sauveur-Camprieu</b>	544	28 796	80,00	1,000	200,00	250,88	2,091	5,50%
<b>Soudorgues</b>	126	8 477	103,40	1,300	259,40	294,20	2,452	0,00%
<b>Trèves</b>	122	10 903	55,20	0,920	165,60	215,40	1,795	0,00%
<b>Valleraugue</b>	963	53 204	60,00	1,100	192,00	226,80	1,890	0,00%

Prix au m<sup>3</sup> (facture 120 m<sup>3</sup>) eau potable

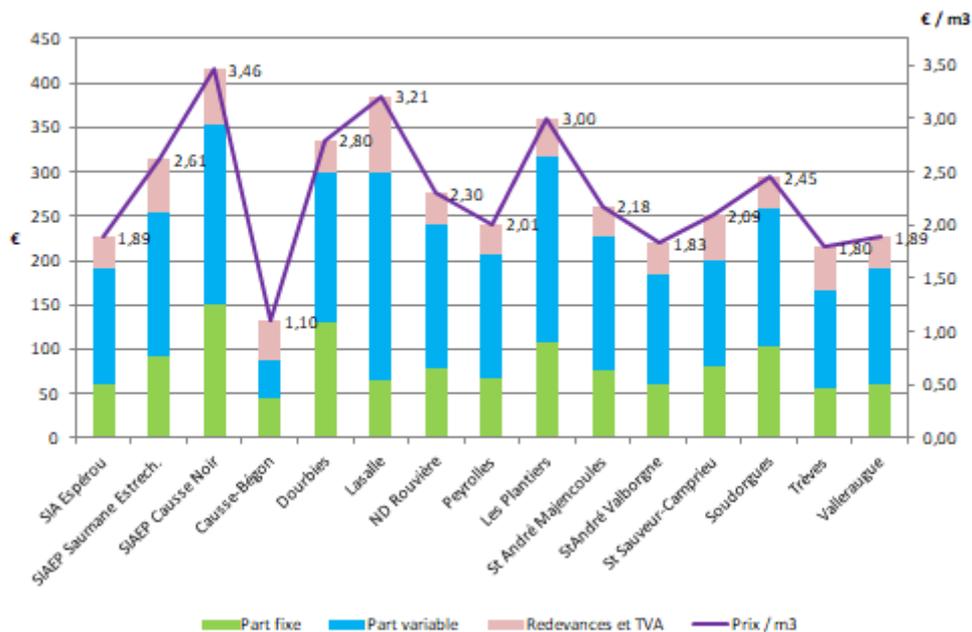


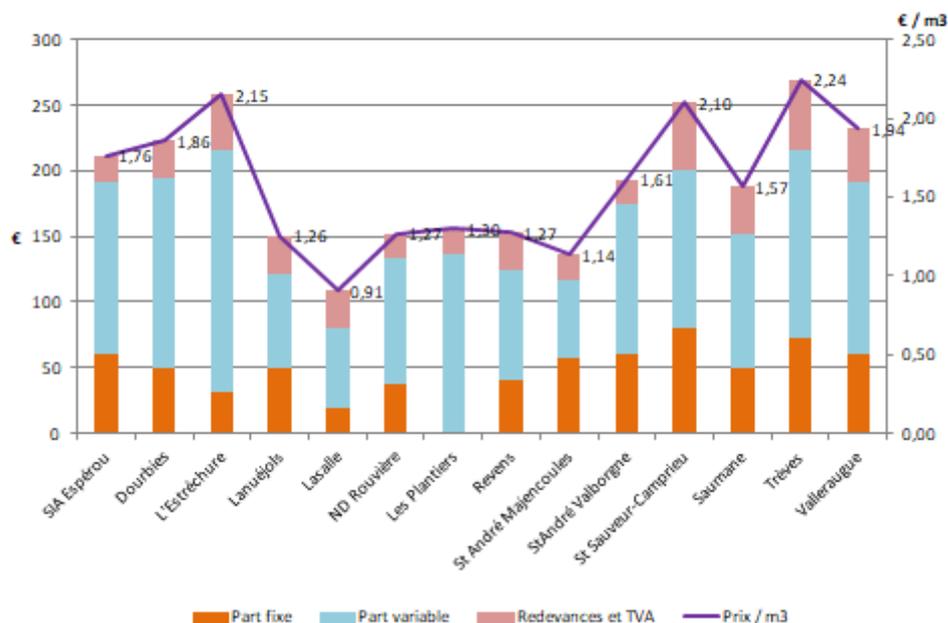
Figure 30 : Répartition du tarif au m<sup>3</sup> sur la base d'une facture de 120m<sup>3</sup>

## E.1.2. Rappel des tarifs pratiqués sur le territoire : assainissement collectif

**Tableau 56 : Tarifs au m3, sur la base d'une facture de 120 m<sup>3</sup>  
COMPETENCE ASSAINISSEMENT COLLECTIF**

	Nbre abonnés	Volumes vendus	Part fixe	Part variable	Montant HT collectivité	Montnat TTC usager	Tarif / M3	Taux TVA
<b>Syndicat d'Aménagement de l'Espérou</b>	323	8 979	60,00	1,100	192,00	211,20	1,760	0,00%
<b>Causse-Bégon</b>								
Dourbies	133	5 654	50,00	1,200	194,00	222,80	1,857	0,00%
L'Estréchure	107	4 564	30,80	1,540	215,60	258,28	2,152	10,00%
Lanuéjols	273	13 489	50,00	0,600	122,00	150,80	1,257	0,00%
Lasalle	658	46 977	20,00	0,500	80,00	109,12	0,909	10,00%
Notre-Dame-de-la-Rouvière	124	15 000	37,00	0,800	133,00	152,20	1,268	0,00%
<b>Peyrolles</b>								
Les Plantiers	154	9 714	0,00	1,140	136,80	156,00	1,300	0,00%
Revens	24	880	40,00	0,700	124,00	152,80	1,273	0,00%
Saint-André-de-Majencoules	167	6 655	57,00	0,500	117,00	136,20	1,135	0,00%
Saint-André-de-Valborgne	216	9 511	60,00	0,950	174,00	193,20	1,610	0,00%
Saint-Sauveur-Camprieu	146	7 570	80,00	1,000	200,00	251,68	2,097	10,00%
Saumane	100	7 246	50,00	0,850	152,00	188,32	1,569	10,00%
<b>Soudorgues</b>								
Trèves	87	2 520	72,00	1,200	216,00	269,28	2,244	0,00%
Valleraugue	537	28 190	60,00	1,100	192,00	232,32	1,936	0,00%

**Prix au m3 (facture 120 m3) assainissement**



**Figure 31 : Répartition du tarif au m3 sur la base d'une facture de 120m3**

## E.2. Méthodologie retenue dans les simulations financières et tarifaires

- **Les simulations financières et tarifaires des scénarios retenues reposent sur une méthodologie commune à tous les scénarios**
  - ⇒ Les travaux ont été chiffrés et sont supposés être réalisés à l'horizon 2027 (10 ans)
  - ⇒ Des dépenses de fonctionnement supplémentaires ont été retenues : elles portent sur l'écart entre les dépenses des CA et les dépenses d'exploitation reconstituées (cet écart résulte essentiellement de la valorisation des temps passé des élus et des personnels des services techniques communaux non répercutés dans les budgets M49), des dépenses de renforcement des services (dépenses supports) et des dépenses supplémentaires liés aux investissements réalisés
  - ⇒ Ces travaux sont financés par emprunts après utilisation éventuelle d'une partie des excédents comptables constatés
  - ⇒ Le tarif couvre le solde net entre les annuités nouvelles liées à ces emprunts et les annuités des emprunts arrivant à échéance
  - ⇒ Il couvre également l'augmentation de l'épargne brute rendue nécessaire par l'alourdissement de l'encours de dette à l'horizon 2027 (évalué) et la croissance attendue de la dotation amortissements (non évaluée faute de données)
- **La variation tarifaire porte sur la part variable des tarifs à l'horizon 2027.**

## E.3. SCENARIO 1 : régie intercommunale sur l'ensemble du périmètre de la CC CAC

**Le scénario 1 implique et aura les conséquences suivantes :**

- *Un retrait des communes de Lanuejols, de Revens du SIAEP du Causse Noir.*
- *La nécessité de traiter les modalités de retrait, sur les plans patrimoniaux et financiers : la dette du syndicat étant très faible, les principales interrogations porteront sur les installations (en privilégiant la règle de territorialité) et les personnels : ce travail n'a pas été mené dans le cadre de cette étude. **Il a été retenu comme hypothèse (la plus pessimiste sur les impacts financiers) la conservation des charges actuelles du SIAEP par la régie communautaire***
- *En première approche, une absence de financement, par la CAC, des investissements sur les ressources en eau de l'aven de la Tride, situé sur la commune de Veyreau : cette hypothèse est justifiée par le fait que Veyreau n'est pas membre de la CAC et qu'il pourrait être envisagé que les besoins actuels des ressources en eau des communes du SIAEP du Causse Noir membres de la CAC soient assurés par la CAC*
- *Un tarif unique, à terme, de l'eau et de l'assainissement, sous totale maîtrise du conseil de communauté*

### E.3.1. Scénario 1. EAU POTABLE : tarifs moyens actuels sur le territoire de la CC CAC

Un tarif moyen au m3 d'eau potable de 2,469 € sur le périmètre de la CC CAC, décomposé comme suit :

- Une part fixe moyenne de 80,30 €;
- Une part variable moyenne de 1,252 € /m3

**Tableau 57 : tarifs moyens actuels sur le territoire de la CC CAC-AEP**

	Nbre abonnés	Volumes vendus	Part fixe	Part variable	Facture 120 m3 HT pour collectivité	Montnat TTC usager	Tarif / M3	Taux TVA
<b>Syndicat d'Aménagement de l'Espérou</b>	422	11 136	60,00	1,100	192,00	226,80	1,890	0,00%
<b>SIAEP Saumane Estrechure</b>	349	24 318	90,95	1,350	252,95	313,70	2,614	5,50%
<b>SIAEP Causse Noir</b>	452	31 868	149,50	1,692	352,50	415,69	3,464	5,50%
<b>Causse-Bégon</b>	43	5 082	45,00	0,350	87,00	131,66	1,097	5,50%
<b>Dourbies</b>	314	9 080	130,00	1,400	298,00	335,80	2,798	0,00%
<b>Lasalle</b>	882	56 145	64,05	1,300	300,05	385,08	3,209	0,00%
<b>Notre-Dame-de-la-Rouvière</b>	314	17 037	79,00	1,350	241,00	275,80	2,298	0,00%
<b>Peyrolles</b>	18	1 763	68,00	1,150	206,00	240,80	2,007	0,00%
<b>Les Plantiers</b>	238	14 854	107,00	1,750	317,00	360,56	3,005	0,00%
<b>Saint-André-de-Majencoules</b>	509	27 736	77,00	1,250	227,00	261,80	2,182	0,00%
<b>Saint-André-de-Valborgne</b>	510	21 120	60,00	1,040	184,80	219,60	1,830	0,00%
<b>Saint-Sauveur-Camprieu</b>	544	28 796	80,00	1,000	200,00	250,88	2,091	5,50%
<b>Soudorgues</b>	126	8 477	103,40	1,300	259,40	294,20	2,452	0,00%
<b>Trèves</b>	122	10 903	55,20	0,920	165,60	215,40	1,795	0,00%
<b>Valleraugue</b>	963	53 204	60,00	1,100	192,00	226,80	1,890	0,00%
<b>TOTAUX ou MOYENNES</b>	5 806	321 519	80,30	1,252	245,31	296,25	2,469	

### E.3.2. Scénario 1. ASSAINISSEMENT : tarifs moyens actuels sur le territoire de la CC CAC

Un tarif moyen au m3 d'eau potable de 1,512 € sur le périmètre de la CC CAC, décomposé comme suit :

- Une part fixe moyenne de 51,11 €;
- Une part variable moyenne de 0,88 € /m3

**Tableau 58 : tarifs moyens actuels sur le territoire de la CC CAC-AC**

	Nbre abonnés	Volumes vendus	Part fixe	Part variable	Montant HT collectivité	Montnat TTC usager	Tarif / M3	Taux TVA
<b>Syndicat d'Aménagement de l'Esperou</b>	323	8 979	60,00	1,100	192,00	211,20	1,760	0,00%
<b>Causse-Bégon</b>								
Dourbies	133	5 654	50,00	1,200	194,00	222,80	1,857	0,00%
L'Estréchure	107	4 564	30,80	1,540	215,60	258,28	2,152	10,00%
Lanuéjols	273	13 489	50,00	0,600	122,00	150,80	1,257	0,00%
Lasalle	658	46 977	20,00	0,500	80,00	109,12	0,909	10,00%
Notre-Dame-de-la-Rouvière	124	15 000	37,00	0,800	133,00	152,20	1,268	0,00%
<b>Peyrolles</b>								
Les Plantiers	154	9 714	0,00	1,140	136,80	156,00	1,300	0,00%
Revens	24	880	40,00	0,700	124,00	152,80	1,273	0,00%
Saint-André-de-Majencoules	167	6 655	57,00	0,500	117,00	136,20	1,135	0,00%
Saint-André-de-Valborgne	216	9 511	60,00	0,950	174,00	193,20	1,610	0,00%
Saint-Sauveur-Camprieu	146	7 570	80,00	1,000	200,00	251,68	2,097	10,00%
Saumane	100	7 246	50,00	0,850	152,00	188,32	1,569	10,00%
<b>Soudorgues</b>								
Trèves	87	2 520	72,00	1,200	216,00	269,28	2,244	0,00%
Valleraugue	537	28 190	60,00	1,100	192,00	232,32	1,936	0,00%
<b>TOTAUX ou MOYENNES</b>	2 726	157 970	51,11	0,880	149,70	181,49	1,512	

### E.3.3. Scénario 1. EAU POTABLE : Travaux retenus sur la base d'une mise à niveau minimale des services

**Tableau 59 : Scénario 1 EAU POTABLE - Travaux retenus (niveau MINIMUM)**

				TOTAL / MOYENNE
<b>Indice d'avancement de la protection de la ressource en eau</b>	Couts des INVESTISSEMENTS	€HT		2 187 418,00 €
	Couts d'INVESTISSEMENT	Taux de subvention estimé	%	70%
		Reste à charge	€HT	<b>652 208,60 €</b>
	Couts de FONCTIONNEMENT		€HT/an	<b>18 080,00 €</b>
<b>Taux de conformité des prélèvements sur les eaux distribuées réalisés (/ microbiologie)</b>	Couts des INVESTISSEMENTS	€HT		17 800,00 €
	Couts d'INVESTISSEMENT	Taux de subvention estimé	%	50%
		Reste à charge	€HT	<b>8 900,00 €</b>
	Couts de FONCTIONNEMENT		€HT/an	<b>2 850,00 €</b>
<b>Taux de conformité des prélèvements sur les eaux distribuées réalisés (/ paramètres physico-chimiques)</b>	Couts des INVESTISSEMENTS	€HT		3 580 800,00 €
	Couts d'INVESTISSEMENT	Taux de subvention estimé	%	51%
		Reste à charge	€HT	<b>1 759 450,00 €</b>
	Couts de FONCTIONNEMENT		€HT/an	<b>28 540,00 €</b>
<b>Indice de connaissance et de gestion patrimoniale des réseaux d'eau potable</b>	Couts des INVESTISSEMENTS	€HT		34 000,00 €
	Couts d'INVESTISSEMENT	Taux de subvention estimé	%	30%
		Reste à charge	€HT	<b>23 800,00 €</b>
	Couts de FONCTIONNEMENT		€HT/an	- €
<b>Rendement du réseau de distribution</b>	Couts des INVESTISSEMENTS	€HT		283 965,80 €
	Couts d'INVESTISSEMENT	Taux de subvention estimé	%	30%
		Reste à charge	€HT	<b>198 776,06 €</b>
	Couts de FONCTIONNEMENT		€HT/an	<b>34 185,00 €</b>
<b>Indice linéaire de pertes en réseau</b>	Couts des INVESTISSEMENTS	€HT		211 457,40 €
	Couts d'INVESTISSEMENT	Taux de subvention estimé	%	50%
		Reste à charge	€HT	<b>105 728,70 €</b>
	Couts de FONCTIONNEMENT		€HT/an	- €
<b>Taux moyen de renouvellement des réseaux d'eau potable</b>	Couts des INVESTISSEMENTS	€HT		762 774,72 €
	Couts d'INVESTISSEMENT	Taux de subvention estimé	%	30%
		Reste à charge	€HT	<b>533 942,30 €</b>
	Couts de FONCTIONNEMENT		€HT/an	<b>38 138,74 €</b>
<b>TOTAL INVESTISSEMENT EAU (Reste à charge)</b>				<b>3 282 805,66 €</b>
<b>TOTAL FONCTIONNEMENT EAU</b>				<b>121 793,74 €</b>

- ⇒ Un montant d'investissement restant à financer (après subventions) de **3,282 M€ sur la période étudiée (2020-2016)**
- ⇒ Des charges de fonctionnement supplémentaires, liés à ces investissements, de **122 K€ / an**

### E.3.1. Scénario 1. ASSAINISSEMENT : Travaux retenus sur la base d'une mise à niveau minimale des services

**Tableau 60 : Scénario 1 ASSAINISSEMENT - Travaux retenus (niveau MINIMUM)**

				TOTAL
<b>Indice de connaissance et de gestion patrimoniale des réseaux de collecte des eaux usées</b>	<b>Couts d'INVESTISSEMENT</b>	Couts des INVESTISSEMENTS	€HT	161 244,74 €
		Taux de subvention estimé	%	30%
	<b>Reste à charge</b>		<b>€HT</b>	<b>112 871,32 €</b>
	<b>Couts de FONCTIONNEMENT</b>		<b>€HT/an</b>	<b>- €</b>
<b>Conformité de la collecte des effluents aux prescriptions définies aux prescriptions nationales issues de la directive ERU</b>	<b>Couts d'INVESTISSEMENT</b>	Couts des INVESTISSEMENTS	€HT	- €
		Taux de subvention estimé	%	0%
	<b>Reste à charge</b>		<b>€HT</b>	<b>- €</b>
	<b>Couts de FONCTIONNEMENT</b>		<b>€HT/an</b>	<b>5 040,00 €</b>
<b>Conformité des équipements d'épuration aux prescriptions nationales issues de la directive ERU</b>	<b>Couts d'INVESTISSEMENT</b>	Couts des INVESTISSEMENTS	€HT	- €
		Taux de subvention estimé	%	0%
	<b>Reste à charge</b>		<b>€HT</b>	<b>- €</b>
	<b>Couts de FONCTIONNEMENT</b>		<b>€HT/an</b>	<b>18 860,00 €</b>
<b>Conformité de la performance des ouvrages d'épuration du service aux prescriptions nationales issues de la directive ERU</b>	<b>Couts d'INVESTISSEMENT</b>	Couts des INVESTISSEMENTS	€HT	- €
		Taux de subvention estimé	%	0%
	<b>Reste à charge</b>		<b>€HT</b>	<b>- €</b>
	<b>Couts de FONCTIONNEMENT</b>		<b>€HT/an</b>	<b>8 097,12 €</b>
<b>Taux moyen de renouvellement des réseaux de collecte des eaux usées</b>	<b>Couts d'INVESTISSEMENT</b>	Couts des INVESTISSEMENTS	€HT	152 807,76 €
		Taux de subvention estimé	%	30%
	<b>Reste à charge</b>		<b>€HT</b>	<b>106 965,43 €</b>
	<b>Couts de FONCTIONNEMENT</b>		<b>€HT/an</b>	<b>4 584,23 €</b>
<b>Indice de connaissance des rejets au milieu naturel par les réseaux de collecte des eaux usées</b>	<b>Couts d'INVESTISSEMENT</b>	Couts des INVESTISSEMENTS	€HT	6 063,80 €
		Taux de subvention estimé	%	0%
	<b>Reste à charge</b>		<b>€HT</b>	<b>6 063,80 €</b>
	<b>Couts de FONCTIONNEMENT</b>		<b>€HT/an</b>	<b>- €</b>
<b>Conformité des performances des équipements d'épuration au regard des prescriptions de l'acte individuel</b>	<b>Couts d'INVESTISSEMENT</b>	Couts des INVESTISSEMENTS	€HT	11 246,00 €
		Taux de subvention estimé	%	0%
	<b>Reste à charge</b>		<b>€HT</b>	<b>11 246,00 €</b>
	<b>Couts de FONCTIONNEMENT</b>		<b>€HT/an</b>	<b>4 498,40 €</b>
<b>TOTAL INVESTISSEMENT ASST (Reste à charge)</b>				<b>237 146,55 €</b>
<b>TOTAL FONCTIONNEMENT ASST</b>				<b>41 079,75 €</b>

- ⇒ Un montant d'investissement restant à financer (après subventions) de **237 K€ sur la période étudiée (2020-2016)**
- ⇒ Des charges de fonctionnement supplémentaires, liés à ces investissements, de **41 K€ / an**

### E.3.2. Scénario 1. EAU POTABLE & ASSAINISSEMENT : dépenses de fonctionnement supplémentaires

Il a été retenu des dépenses de fonctionnement supplémentaires au titre :

- Du recalage des dépenses d'exploitation (hors frais financiers et amortissements) par rapport aux dépenses effectivement constatées dans les comptes administratifs : ce recalage concerne essentiellement la valorisation des interventions des élus et des personnels des services techniques communaux non répercutés dans les budgets M49. Montant retenu : 105 K€
- Des dépenses support au titre des interventions techniques et de la gestion administrative de la compétence (88 K€)

**Tableau 61: Dépenses de fonctionnement supplémentaires**

SCENARIO N°1 : 1 REGIE INTERCOMMUNALE (versant Méditerranée + versant Atlantique)					
POSTE	QUANTITE	PU (€HT)	COUITS TOTAL (€HT)	COUT ANNUEL (€HT/an)	OBSERVATIONS
CREATION D'UN SERVICE D'ENCADREMENT DES EQUIPES OPERATIONNELLES					
Recrutement d'un responsable technique de Sces EAU & ASST	35 000 €	0,75	26 250 €	26 250 €	Basculement responsable SPANC (NJ)
Recrutement d'un adjoint technique au responsable de Sces EAU & ASST	32 000 €	0,5	16 000 €	16 000 €	Agent technique existant, dont basculement 50% missions adjoint (E.PIBAROT ou D.ABRIC)
Recrutement d'un adjoint administratif de Sces EAU & ASST	32 000 €	0,5	16 000 €	16 000 €	Recrutement responsable administratif
Formations techniques et managériales responsable et adjoint	1 000 €	6	6 000 €	1 000 €	1/2 temps sur Missions administratives diverses
CREATION D'UN SERVICE FACTURATION ET RELATION-USAGERS					
Recrutement d'un(e) secrétaire	30 000 €	0,125	3 750 €	3 750 €	1/2 temps sur Facturation et Relation-usagers
CREATION D'UNE BASE DE DONNEES SIG ET DEVELOPPEMENT DE L'APPLICATION SIG-METIER					
Création de la Base de données des réseaux et ouvrages	20 000 €	1	20 000 €	2 000 €	Coûts à affiner + supprimer redondances missions Schémas Directeurs
Déploiement de l'application SIG, adaptations et mise en service	24 000 €	1	24 000 €	3 000 €	Coûts à affiner
DEVELOPPEMENT DE L'APPLICATION TELESURVEILLANCE-METIER					
Acquisition d'un serveur de télégestion 50 sites, matériels informatiques, modem GSM, etc	12 500 €	1	12 500 €	1 563 €	
Déploiement de l'application, formation	1 000 €	4	4 000 €	1 000 €	
PILOTAGE DES MARCHES PUBLICS EAU POTABLE & ASSAINISSEMENT					
Lancement et suivi administratif de l'ensemble des consultations	35 000 €	0,5	17 500 €	17 500 €	Prévoir réduction charge de travail > 2026
<b>TOTAL COUITS SERVICE-SUPPORTS A CREER : SCENARIO N°1</b>				<b>88 063 €</b>	

### E.3.3. SYNTHÈSE DES IMPACTS TARIFAIRES DU SCENARIO 1

- L'impact tarifaire de ces dépenses a été simulé sur la part variable du tarif,
- Les simulations ont été faites à partir d'un budget unique eau et assainissement, ce que la loi permet pour les groupements ne comptant aucune commune de plus de 3000 habitants et avec un régime d'assujettissement à la TVA identique pour les 2 services,
- Néanmoins, compte tenu des différences dans les montants des investissements, il a été estimé un impact tarifaire de ces hypothèses d'investissement et de fonctionnement pour l'eau d'une part et pour l'assainissement d'autre part

**Il a été simulé un financement de ce montant de travaux à hauteur de :**

- ⇒ 400 K€ par prélèvement sur le fonds de roulement des CA consolidés 2016 de l'entité consolidé du territoire,
- ⇒ Le solde par emprunt sur une durée de 25 ans et au taux de 2,5% générant, à terme, à l'issue de la phase de travaux, une annuité supplémentaire de 170 K€

**Par ailleurs, il a été tenu compte :**

- ⇒ De l'extinction des actuels emprunts (échéance N+10) conduisant à une diminution d'annuités de 118 K€
- ⇒ D'aucune hausse de l'épargne brute compte tenu de la croissance attendue de l'encours
- ⇒ Du maintien du ratio d'endettement à un niveau satisfaisant, en ne dégradant pas le ratio par rapport à celui constaté en 2016

**Tableau 62 : Scénario 1 : Impact tarifaire**

		Eau	Assainis	Part Eau	Part Assainis
Utilisation Fdr	<b>400 000</b>	280 000	120 000	70%	30%
Fin d'annuités en N+10 (2027)	<b>118 545</b>	56 799	61 746		
Nouvelle annuité	<b>169 338</b>	162 980	6 358		
<b>Solde annuité à financer</b>	<b>50 794</b>	<b>106 181</b>	<b>-55 387</b>		
Supplément / coût exploitation reconstitué	<b>105 000</b>	73 500	31 500	70%	30%
Coûts service support	<b>88 063</b>	61 644	26 419	70%	30%
Fonctionnement supplémentaire	<b>162 873</b>	121 794	41 080		
Augmentation épargne brute	<b>0</b>	0	0	70%	30%
<b>TOTAL A FINANCER SUR TARIF</b>	<b>406 730</b>	<b>363 119</b>	<b>43 611</b>		

<b>Recettes 2017 ajustées</b>	<b>1 117 887</b>	<b>868 731</b>	<b>249 157</b>
<b>Nouvelles recettes d'équilibre N+10</b>	<b>1 524 617</b>	<b>1 231 849</b>	<b>292 768</b>
<b>Supplément en € sur part variable</b>	<b>0,848 €</b>	<b>1,129 €</b>	<b>0,276 €</b>

Epargne brute 2017 (pm)	<b>701 791</b>
Epargne brute estimée 2027	<b>796 313</b>
Encours estimé au 31/12/2027	<b>4 889 619</b>
<b>Encours / épargne</b>	<b>6,1</b>

La simulation résultant de la mise en œuvre de ces hypothèses fait apparaître **une hausse du prix moyen (eau + assainissement) de 0,848 € / m<sup>3</sup> dont 1,129 € / m<sup>3</sup> pour l'eau potable et 0,276 € / m<sup>3</sup> pour l'assainissement à l'horizon 2027**

#### E.4. SCENARIO 2 : régie communautaire sur la partie Aigoual Cévennes et SIAEP étendu sur la partie Causses

**Le scénario 2 implique et aura les conséquences suivantes :**

- Le maintien du SIAEP du Causse Noir sur un périmètre étendu aux communes de la CC CAC situé sur le versant atlantique (partie Causse) sur la compétence eau
- Le SIAEP se doterait également de la compétence assainissement, mais uniquement pour les communes situées sur la partie Causses et membres de la CC CAC
- Une adhésion des communes de Causse Begon, Dourbies, Saint Sauveur Camprieu et Trêves au SIAEP du Causse Noir
- La représentation substitution des communes de la CC CAC par des élus désignés par la CC CCAC au sein du comité syndical SIAEP
- Le financement par le SIAEP étendu des investissements sur les ressources en eau de l'aven de la Tride, situé sur la commune de Veyreau. Cette ressource en eau permettrait de vendre à la commune de Meyrueis l'eau nécessaire à ses besoins, évalués à 90 000 m<sup>3</sup>.
- Deux tarifs de l'eau et de l'assainissement sur le territoire de la CAC, votés par 2 organes délibérants différents (comité syndical SIAEP, sur la partie Causse, au sein duquel siègeront des élus communautaires et conseil de communauté sur la partie Aigoual Cévennes)

### E.4.1. EAU POTABLE : tarifs moyens actuels sur - Partie Causes

Un tarif moyen au m<sup>3</sup> d'eau potable de 2,827 € sur le périmètre de la CC CAC, décomposé comme suit :

- Une part fixe moyenne de 118,94 €;
- Une part variable moyenne de 1,374 €/m<sup>3</sup>

**Tableau 63 : Tarifs moyens actuels sur la partie Cause  
COMPETENCE EAU POTABLE**

	Nbre abonnés	Volumes vendus	Part fixe	Part variable	Facture 120 m <sup>3</sup> HT pour collectivité	Montnat TTC usager	Tarif / M <sup>3</sup>
<b>SIAEP Causse Noir</b>	938	65 142	149,50	1,692	352,50	415,69	3,464
<b>Causse-Bégon</b>	43	5 082	45,00	0,350	87,00	131,66	1,097
<b>Dourbies</b>	314	9 080	130,00	1,400	298,00	335,80	2,798
<b>Saint-Sauveur-Camprieu</b>	544	28 796	80,00	1,000	200,00	250,88	2,091
<b>Trèves</b>	122	10 903	55,20	0,920	165,60	215,40	1,795
<b>TOTAUX ou MOYENNES</b>	1 961	119 003	118,94	1,374	282,98	339,23	2,827

### E.4.2. ASSAINISSEMENT : tarifs moyens actuels - Partie Causes

Un tarif moyen au m<sup>3</sup> d'eau potable de 1,664 € sur le périmètre de la CC CAC, décomposé comme suit :

- Une part fixe moyenne de 59,13 €;
- Une part variable moyenne de 0,866 €/m<sup>3</sup>

**Tableau 64 : tarifs moyens actuels sur le territoire de la CC CAC  
COMPETENCE ASSAINISSEMENT COLLECTIF**

	Nbre abonnés	Volumes vendus	Part fixe	Part variable	Montant HT collectivité	Montnat TTC usager	Tarif / M <sup>3</sup>
<b>Causse-Bégon</b>							
<b>Dourbies</b>	133	5 654	50,00	1,200	194,00	222,80	1,857
<b>Lanuéjols</b>	273	13 489	50,00	0,600	122,00	150,80	1,257
<b>Revens</b>	24	880	40,00	0,700	124,00	152,80	1,273
<b>Saint-Sauveur-Camprieu</b>	146	7 570	80,00	1,000	200,00	251,68	2,097
<b>Trèves</b>	87	2 520	72,00	1,200	216,00	269,28	2,244
<b>TOTAUX ou MOYENNES</b>	663	30 113	59,13	0,866	163,05	199,65	1,664

### E.4.3. Scénario 2a. EAU POTABLE : Travaux retenus sur la base d'une mise à niveau minimale des services – Partie Causes

**Tableau 65 : Scénario 2 - EAU POTABLE - Travaux retenus (niveau MINIMUM)**

				TOTAL / MOYENNE	* dont Partie Causse
Indice d'avancement de la protection de la ressource en eau		Coûts des INVESTISSEMENTS	€HT	4 909 418,00 €	4 159 118,00 €
	Coûts d'INVESTISSEMENT	Taux de subvention estimé	%	70%	
		Reste à charge	€HT	2 013 208,60 €	1 741 453,60 €
	Coûts de FONCTIONNEMENT		€HT/an	26 300,00 €	15 180,00 €
Taux de conformité des prélèvements sur les eaux distribuées réalisés (/ microbiologie)		Coûts des INVESTISSEMENTS	€HT	17 800,00 €	- €
	Coûts d'INVESTISSEMENT	Taux de subvention estimé	%	50%	
		Reste à charge	€HT	8 900,00 €	- €
	Coûts de FONCTIONNEMENT		€HT/an	2 850,00 €	600,00 €
Taux de conformité des prélèvements sur les eaux distribuées réalisés (/ paramètres physico-chimiques)		Coûts des INVESTISSEMENTS	€HT	3 580 800,00 €	1 859 000,00 €
	Coûts d'INVESTISSEMENT	Taux de subvention estimé	%	50%	
		Reste à charge	€HT	1 759 450,00 €	909 550,00 €
	Coûts de FONCTIONNEMENT		€HT/an	28 540,00 €	5 460,00 €
Indice de connaissance et de gestion patrimoniale des réseaux d'eau potable		Coûts des INVESTISSEMENTS	€HT	34 000,00 €	13 000,00 €
	Coûts d'INVESTISSEMENT	Taux de subvention estimé	%	30%	
		Reste à charge	€HT	23 800,00 €	9 100,00 €
	Coûts de FONCTIONNEMENT		€HT/an	- €	- €
Rendement du réseau de distribution		Coûts des INVESTISSEMENTS	€HT	283 965,80 €	80 039,80 €
	Coûts d'INVESTISSEMENT	Taux de subvention estimé	%	30%	
		Reste à charge	€HT	198 776,06 €	56 027,86 €
	Coûts de FONCTIONNEMENT		€HT/an	34 185,00 €	10 845,00 €
Indice linéaire de pertes en réseau		Coûts des INVESTISSEMENTS	€HT	211 457,40 €	46 197,80 €
	Coûts d'INVESTISSEMENT	Taux de subvention estimé	%	50%	
		Reste à charge	€HT	105 728,70 €	23 098,90 €
	Coûts de FONCTIONNEMENT		€HT/an	- €	- €
Taux moyen de renouvellement des réseaux d'eau potable		Coûts des INVESTISSEMENTS	€HT	762 774,72 €	361 096,96 €
	Coûts d'INVESTISSEMENT	Taux de subvention estimé	%	30%	
		Reste à charge	€HT	533 942,30 €	252 767,87 €
	Coûts de FONCTIONNEMENT		€HT/an	38 138,74 €	18 054,85 €
<b>TOTAL INVESTISSEMENT EAU</b>				<b>4 643 805,66 €</b>	<b>2 991 998,23 €</b>
<b>TOTAL FONCTIONNEMENT EAU</b>				<b>130 013,74 €</b>	<b>50 139,85 €</b>

- Un montant d'investissement restant à financer (après subventions) de **3 M€ sur la période étudiée (2020-2026)** ;
- Des charges de fonctionnement supplémentaires, liés à ces investissements, de **50 K€ / an**

### E.4.4. Scénario 2a. ASSAINISSEMENT : Travaux retenus sur la base d'une mise à niveau minimale des services - Partie Causes

**Tableau 66: Scénario 2a- ASSAINISSEMENT - Travaux retenus (niveau MINIMUM)**

				TOTAL	* dont Partie Causse
Indice de connaissance et de gestion patrimoniale des réseaux de collecte des eaux usées	Couts d'INVESTISSEMENT	Couts des INVESTISSEMENTS	€HT	161 244,74 €	40 777,68 €
		Taux de subvention estimé	%	30%	
	Reste à charge		€HT	112 871,32 €	28 544,38 €
	Couts de FONCTIONNEMENT		€HT/an	- €	- €
Conformité de la collecte des effluents aux prescriptions définies aux prescriptions nationales issues de la directive ERU	Couts d'INVESTISSEMENT	Couts des INVESTISSEMENTS	€HT	- €	- €
		Taux de subvention estimé	%	0%	
	Reste à charge		€HT	- €	- €
	Couts de FONCTIONNEMENT		€HT/an	5 040,00 €	2 520,00 €
Conformité des équipements d'épuration aux prescriptions nationales issues de la directive ERU	Couts d'INVESTISSEMENT	Couts des INVESTISSEMENTS	€HT	- €	- €
		Taux de subvention estimé	%	0%	
	Reste à charge		€HT	- €	- €
	Couts de FONCTIONNEMENT		€HT/an	18 860,00 €	- €
Conformité de la performance des ouvrages d'épuration du service aux prescriptions nationales issues de la directive ERU	Couts d'INVESTISSEMENT	Couts des INVESTISSEMENTS	€HT	- €	- €
		Taux de subvention estimé	%	0%	
	Reste à charge		€HT	- €	- €
	Couts de FONCTIONNEMENT		€HT/an	8 097,12 €	1 288,80 €
Taux moyen de renouvellement des réseaux de collecte des eaux usées	Couts d'INVESTISSEMENT	Couts des INVESTISSEMENTS	€HT	152 807,76 €	33 521,04 €
		Taux de subvention estimé	%	30%	
	Reste à charge		€HT	106 965,43 €	23 464,73 €
	Couts de FONCTIONNEMENT		€HT/an	4 584,23 €	1 005,63 €
Indice de connaissance des rejets au milieu naturel par les réseaux de collecte des eaux usées	Couts d'INVESTISSEMENT	Couts des INVESTISSEMENTS	€HT	6 063,80 €	1 330,20 €
		Taux de subvention estimé	%	0%	
	Reste à charge		€HT	6 063,80 €	1 330,20 €
	Couts de FONCTIONNEMENT		€HT/an	- €	- €
Conformité des performances des équipements d'épuration au regard des prescriptions de l'acte individuel	Couts d'INVESTISSEMENT	Couts des INVESTISSEMENTS	€HT	11 246,00 €	1 790,00 €
		Taux de subvention estimé	%	0%	
	Reste à charge		€HT	11 246,00 €	1 790,00 €
	Couts de FONCTIONNEMENT		€HT/an	4 498,40 €	716,00 €
<b>TOTAL INVESTISSEMENT ASST</b>				<b>237 146,55 €</b>	<b>55 129,31 €</b>
<b>TOTAL FONCTIONNEMENT ASST</b>				<b>41 079,75 €</b>	<b>5 530,43 €</b>

- Un montant d'investissement restant à financer (après subventions) de **55 K€ sur la période étudiée (2020-2026)** ;
- Des charges de fonctionnement supplémentaires, liés à ces investissements, de **5 K€ / an**

## E.4.5. Scénario 2a. EAU POTABLE & ASSAINISSEMENT : dépenses de fonctionnement supplémentaires - Partie Causes

### Il a été retenu des dépenses de fonctionnement supplémentaires au titre :

- ⇒ Des dépenses support au titre des interventions techniques et de la gestion administrative de la compétence (63 K€)

**Tableau 67 : Dépenses de fonctionnement supplémentaires**

SCENARIO N°2 : 1 SYNDICAT INTERCOMMUNAL (versant Atlantique)					
CREATION D'UN SERVICE D'ENCADREMENT DES EQUIPES OPERATIONNELLES SIAEP CN					
Recrutement d'un responsable technique de Sces EAU & ASST	40 000 €	0,25	10 000 €	10 000 €	Basculement responsable missions exécutants (25%) sur missions responsable technique (FA) pour augmentation charge liée à la prise de compétence Assainissement
Recrutement d'un adjoint technique au responsable de Sces EAU & ASST	35 000 €	0,25	8 750 €	8 750 €	Basculement adjoint actuel à 25% sur missions d'adjoint pour augmentation charge liée à la prise de compétence Assainissement
Recrutement d'un adjoint administratif de Sces EAU & ASST	35 000 €	0,25	8 750 €	8 750 €	Basculement responsable missions exécutants (25%) sur missions responsable administratif (FA) pour augmentation charge liée à la prise de compétence Assainissement
Recrutement d'un agent technique	32 000 €	0,5	16 000 €	16 000 €	Recrutement ou reprise agent existant pour tâches exploitation laissées par FA et pour augmentation charge liée à la prise de compétence Assainissement
Formations techniques et managériales responsable et adjoint	1 200 €	3	3 600 €	3 600 €	1/2 temps sur Missions administratives diverses
CREATION D'UN SERVICE FACTURATION ET RELATION-USAGERS SIAEP CN					
Recrutement d'un(e) secrétaire	32 000 €	0,125	4 000 €	4 000 €	1/4 temps sur Facturation et Relation-usagers pour augmentation charge liée à la prise de compétence Assainissement
CREATION D'UNE BASE DE DONNEES SIG ET DEVELOPPEMENT DE L'APPLICATION SIG-METIER SIAEP CN					
Création de la Base de données des réseaux et ouvrages	20 000 €	0,25	5 000 €	625 €	Coûts à affiner : BDD existante, inventaire détaillé à formaliser sur la base de l'outil existant
Déploiement de l'application SIG, adaptations et mise en service	24 000 €	0	- €	- €	Outil SIG-METIER existant
DEVELOPPEMENT DE L'APPLICATION TELESURVEILLANCE-METIER SIAEP CN					
Acquisition d'un serveur de télégestion 20 sites, matériels informatiques, modem GSM, etc	10 400 €	1	10 400 €	1 300 €	
Déploiement de l'application, formation	1 200 €	2	2 400 €	600 €	
PILOIAGE DES MARCHES PUBLICS EAU POTABLE & ASSAINISSEMENT SIAEP CN					
Lancement et suivi administratif de l'ensemble des consultations	40 000 €	0,25	10 000 €	10 000 €	Prévoir réduction charge de travail > 2026
<b>TOTAL COUTS SERVICE-SUPPORTS SIAEP A CREER : SCENARIO N°2</b>				<b>63 625 €</b>	

## E.4.6. SYNTHÈSE DES IMPACTS TARIFAIRES DU SCENARIO 2a - Partie Causes

- L'impact tarifaire de ces dépenses a été simulé sur la part variable du tarif
- Les simulations ont été faites à partir d'un budget unique eau et assainissement, ce que la loi permet pour les groupements ne comptant aucune commune de plus de 3000 habitants et avec un régime d'assujettissement à la TVA identique pour les 2 services,
- Néanmoins, compte tenu des différences dans les montants des investissements, il a été estimé un impact tarifaire de ces hypothèses d'investissement et de fonctionnement pour l'eau d'une part et pour l'assainissement d'autre part

### Il a été simulé un financement de ce montant de travaux à hauteur de :

- Aucun prélèvement sur le fonds de roulement des CA consolidés 2016 de l'entité consolidé du territoire,
- D'emprunts sur une durée de 25 ans et au taux de 2,5% générant, à terme, à l'issue de la phase de travaux, une annuité supplémentaire de 165K€

### Par ailleurs, il a été tenu compte :

- De l'extinction des actuels emprunts (échéance N+10) conduisant à une diminution d'annuités de 47 K€
- D'une vente d'eau à la commune de Meyrueis au tarif de 0,53 € / m<sup>3</sup>, sur la base de 90 000 m<sup>3</sup>

- De la hausse nécessaire de l'épargne brute (+30 K€) compte tenu de la croissance attendue de l'encours
- Du maintien du ratio d'endettement à un niveau satisfaisant, en ne dégradant pas le ratio par rapport à celui constaté en 2016

**Tableau 68: Scénario 2a: Impact tarifaire (partie Causse)**

	TOTAL	Eau	Assainis	Part Eau	Part Assainis
Utilisation Fdr	0	0	0	80%	20%
Fin d'annuités en N+10	47 039	40 347	6 692		
Nouvelle annuité	165 386	162 393	2 992		
<b>Solde annuité à financer</b>	<b>118 347</b>	<b>122 046</b>	<b>-3 699</b>		
Coûts service support	63 625	50 900	12 725	80%	20%
Fonctionnement supplémentaire	55 670	50 140	5 530		
<b>Vente eau Meyrueis</b>	<b>-48 268</b>	<b>-48 268</b>	<b>0</b>		
Augmentation épargne brute	30 000	24 000	6 000	80%	20%
<b>TOTAL A FINANCER SUR TARIF</b>	<b>219 375</b>	<b>198 818</b>	<b>20 556</b>		

<b>Recettes 2017 ajustées</b>		<b>396 756</b>	<b>65 292</b>
<b>Nouvelles recettes d'équilibre N+10</b>	<b>689 591</b>	<b>595 575</b>	<b>85 848</b>
<b>Supplément en € sur part variable</b>	<b>1,471 €</b>	<b>1,671 €</b>	<b>0,683 €</b>

Epargne brute 2017 (pm)	176 679
Epargne brute estimée 2027	317 894
Encours estimé au 31/12/2027	2 752 504
<b>Encours / épargne en 2027</b>	<b>8,7</b>

Annuité captage Peyreleau	73 870
Coût de fonctionnement	8 220
Coût service support	30 000
<b>TOTAL COUT ANNUEL CAPTAGE</b>	<b>112 090</b>

**Volume d'eau concernés**

Meyrueis hors Causse Noir	90 000
Causse Noir	119 003
<b>TOTAL</b>	<b>209 003</b>
<b>Prix de vente au m3</b>	<b>0,53631</b>

**E.4.7. EAU POTABLE : tarifs moyens actuels sur - Partie Aigoual cévennes**

Un tarif moyen au m3 d'eau potable de 2,428 € sur le périmètre de la CC CAC, décomposé comme suit :

- Une part fixe moyenne de **70,57 €**;
- Une part variable moyenne de **1,252 € /m3**

**Tableau 69 : Tarifs moyens actuels sur la partie Aigoual Cévennes-AEP  
COMPETENCE EAU POTABLE**

	Nbre abonnés	Volumes vendus	Part fixe	Part variable	Facture 120 m3 HT pour collectivité	Montnat TTC usager	Tarif / M3	Taux TVA
<b>Syndicat d'Aménagement de l'Espérou</b>	422	11 136	60,00	1,100	192,00	226,80	1,890	0,00%
<b>SIAEP Saumane Estrechure</b>	349	24 318	90,95	1,350	252,95	313,70	2,614	5,50%
<b>Lasalle</b>	882	56 145	64,05	1,300	300,05	385,08	3,209	0,00%
<b>Notre-Dame-de-la-Rouvière</b>	314	17 037	79,00	1,350	241,00	275,80	2,298	0,00%
<b>Peyrolles</b>	18	1 763	68,00	1,150	206,00	240,80	2,007	0,00%
<b>Les Plantiers</b>	238	14 854	107,00	1,750	317,00	360,56	3,005	0,00%
<b>Saint-André-de-Majencoules</b>	509	27 736	77,00	1,250	227,00	261,80	2,182	0,00%
<b>Saint-André-de-Valborgne</b>	510	21 120	60,00	1,040	184,80	219,60	1,830	0,00%
<b>Soudorgues</b>	126	8 477	103,40	1,300	259,40	294,20	2,452	0,00%
<b>Valleraugue</b>	963	53 204	60,00	1,100	192,00	226,80	1,890	0,00%
<b>TOTAUX ou MOYENNES</b>	4 331	235 790	70,57	1,252	241,43	291,42	2,428	

#### E.4.8. ASSAINISSEMENT : tarifs moyens actuels - Partie Aigoual cévennes

Un tarif moyen au m3 d'eau potable de 1,477 € sur le périmètre de la CC CAC, décomposé comme suit :

- Une part fixe moyenne de **48,53 €**;
- Une part variable moyenne de **0,884 € /m3**

**Tableau 70 : tarifs moyens actuels sur la partie Aigoual Cévennes-AC  
COMPETENCE ASSAINISSEMENT COLLECTIF**

	Nbre abonnés	Volumes vendus	Part fixe	Part variable	Montant HT collectivité	Montnat TTC usager	Tarif / M3	Taux TVA
<b>Syndicat d'Aménagement de l'Espérou</b>	323	8 979	60,00	1,100	192,00	211,20	1,760	0,00%
<b>L'Estréchure</b>	107	4 564	30,80	1,540	215,60	258,28	2,152	10,00%
<b>Lasalle</b>	658	46 977	20,00	0,500	80,00	109,12	0,909	10,00%
<b>Notre-Dame-de-la-Rouvière</b>	124	15 000	37,00	0,800	133,00	152,20	1,268	0,00%
<b>Peyrolles</b>								
<b>Les Plantiers</b>	154	9 714	0,00	1,140	136,80	156,00	1,300	0,00%
<b>Saint-André-de-Majencoules</b>	167	6 655	57,00	0,500	117,00	136,20	1,135	0,00%
<b>Saint-André-de-Valborgne</b>	216	9 511	60,00	0,950	174,00	193,20	1,610	0,00%
<b>Saumane</b>	100	7 246	50,00	0,850	152,00	188,32	1,569	10,00%
<b>Soudorgues</b>								
<b>Valleraugue</b>	537	28 190	60,00	1,100	192,00	232,32	1,936	0,00%
<b>TOTAUX ou MOYENNES</b>	2 063	127 857	48,53	0,884	146,55	177,21	1,477	

### E.4.9. Scénario 2b. EAU POTABLE : Travaux retenus sur la base d'une mise à niveau minimale des services – Partie Aigoual cévennes

Tableau 71: Scénario 2b. EAU POTABLE -Travaux retenus (niveau MINIMUM)

				TOTAL	* dont Partie Aigoual
Indice d'avancement de la protection de la ressource en eau	Couts des INVESTISSEMENTS	€HT		4 909 418,00 €	750 300,00 €
	Couts d'INVESTISSEMENT	Taux de subvention estimé	%	70%	
		Reste à charge	€HT	2 013 208,60 €	271 755,00 €
	Couts de FONCTIONNEMENT	€HT/an		26 300,00 €	11 120,00 €
Taux de conformité des prélèvements sur les eaux distribuées réalisés (/ microbiologie)	Couts des INVESTISSEMENTS	€HT		17 800,00 €	17 800,00 €
	Couts d'INVESTISSEMENT	Taux de subvention estimé	%	50%	
		Reste à charge	€HT	8 900,00 €	8 900,00 €
	Couts de FONCTIONNEMENT	€HT/an		2 850,00 €	2 250,00 €
Taux de conformité des prélèvements sur les eaux distribuées réalisés (/ paramètres physico-chimiques)	Couts des INVESTISSEMENTS	€HT		3 580 800,00 €	1 721 800,00 €
	Couts d'INVESTISSEMENT	Taux de subvention estimé	%	50%	
		Reste à charge	€HT	1 759 450,00 €	849 900,00 €
	Couts de FONCTIONNEMENT	€HT/an		28 540,00 €	23 080,00 €
Indice de connaissance et de gestion patrimoniale des réseaux d'eau potable	Couts des INVESTISSEMENTS	€HT		34 000,00 €	21 000,00 €
	Couts d'INVESTISSEMENT	Taux de subvention estimé	%	30%	
		Reste à charge	€HT	23 800,00 €	14 700,00 €
	Couts de FONCTIONNEMENT	€HT/an		- €	- €
Rendement du réseau de distribution	Couts des INVESTISSEMENTS	€HT		283 965,80 €	203 926,00 €
	Couts d'INVESTISSEMENT	Taux de subvention estimé	%	30%	
		Reste à charge	€HT	198 776,06 €	142 748,20 €
	Couts de FONCTIONNEMENT	€HT/an		34 185,00 €	23 340,00 €
Indice linéaire de pertes en réseau	Couts des INVESTISSEMENTS	€HT		211 457,40 €	165 259,60 €
	Couts d'INVESTISSEMENT	Taux de subvention estimé	%	50%	
		Reste à charge	€HT	105 728,70 €	82 629,80 €
	Couts de FONCTIONNEMENT	€HT/an		- €	- €
Taux moyen de renouvellement des réseaux d'eau potable	Couts des INVESTISSEMENTS	€HT		762 774,72 €	401 677,76 €
	Couts d'INVESTISSEMENT	Taux de subvention estimé	%	30%	
		Reste à charge	€HT	533 942,30 €	281 174,43 €
	Couts de FONCTIONNEMENT	€HT/an		38 138,74 €	20 083,89 €
<b>TOTAL INVESTISSEMENT EAU</b>				<b>4 643 805,66 €</b>	<b>1 651 807,43 €</b>
<b>TOTAL FONCTIONNEMENT EAU</b>				<b>130 013,74 €</b>	<b>79 873,89 €</b>

- Un montant d'investissement restant à financer (après subventions) de 1,651 M€ sur la période étudiée (2020-2016)
- Des charges de fonctionnement supplémentaires, liés à ces investissements, de 80 K€ / an

### E.4.10. Scénario 2b. ASSAINISSEMENT : Travaux retenus sur la base d'une mise à niveau minimale des services - Partie Aigoual cévennes

**Tableau 72: Scénario 2b. ASSAINISSEMENT - Travaux retenus (niveau MINIMUM)**

				TOTAL	* dont Partie Aigoual
Indice de connaissance et de gestion patrimoniale des réseaux de collecte des eaux usées	Couts d'INVESTISSEMENT	Couts des INVESTISSEMENTS	€HT	161 244,74 €	120 467,06 €
		Taux de subvention estimé	%	30%	
	Reste à charge		€HT	112 871,32 €	84 326,94 €
	Couts de FONCTIONNEMENT		€HT/an	- €	- €
Conformité de la collecte des effluents aux prescriptions définies aux prescriptions nationales issues de la directive ERU	Couts d'INVESTISSEMENT	Couts des INVESTISSEMENTS	€HT	- €	- €
		Taux de subvention estimé	%	0%	
	Reste à charge		€HT	- €	- €
	Couts de FONCTIONNEMENT		€HT/an	5 040,00 €	2 520,00 €
Conformité des équipements d'épuration aux prescriptions nationales issues de la directive ERU	Couts d'INVESTISSEMENT	Couts des INVESTISSEMENTS	€HT	- €	- €
		Taux de subvention estimé	%	0%	
	Reste à charge		€HT	- €	- €
	Couts de FONCTIONNEMENT		€HT/an	18 860,00 €	18 860,00 €
Conformité de la performance des ouvrages d'épuration du service aux prescriptions nationales issues de la directive ERU	Couts d'INVESTISSEMENT	Couts des INVESTISSEMENTS	€HT	- €	- €
		Taux de subvention estimé	%	0%	
	Reste à charge		€HT	- €	- €
	Couts de FONCTIONNEMENT		€HT/an	8 097,12 €	6 808,32 €
Taux moyen de renouvellement des réseaux de collecte des eaux usées	Couts d'INVESTISSEMENT	Couts des INVESTISSEMENTS	€HT	152 807,76 €	119 286,72 €
		Taux de subvention estimé	%	30%	
	Reste à charge		€HT	106 965,43 €	83 500,70 €
	Couts de FONCTIONNEMENT		€HT/an	4 584,23 €	3 578,60 €
Indice de connaissance des rejets au milieu naturel par les réseaux de collecte des eaux usées	Couts d'INVESTISSEMENT	Couts des INVESTISSEMENTS	€HT	6 063,80 €	4 733,60 €
		Taux de subvention estimé	%	0%	
	Reste à charge		€HT	6 063,80 €	4 733,60 €
	Couts de FONCTIONNEMENT		€HT/an	- €	- €
Conformité des performances des équipements d'épuration au regard des prescriptions de l'acte individuel	Couts d'INVESTISSEMENT	Couts des INVESTISSEMENTS	€HT	11 246,00 €	9 456,00 €
		Taux de subvention estimé	%	0%	
	Reste à charge		€HT	11 246,00 €	9 456,00 €
	Couts de FONCTIONNEMENT		€HT/an	4 498,40 €	3 782,40 €
<b>TOTAL INVESTISSEMENT ASST</b>				<b>237 146,55 €</b>	<b>182 017,25 €</b>
<b>TOTAL FONCTIONNEMENT ASST</b>				<b>41 079,75 €</b>	<b>35 549,32 €</b>

- Un montant d'investissement restant à financer (après subventions) de 182 K€ sur la période étudiée (2020-2016)
- Des charges de fonctionnement supplémentaires, liés à ces investissements, de 35 K€ / an

### E.4.11. Scénario 2b. EAU POTABLE & ASSAINISSEMENT : dépenses de fonctionnement supplémentaires - Partie Aigoual cévennes

Il a été retenu des dépenses de fonctionnement supplémentaires au titre :

- Du recalage des dépenses d'exploitation (hors frais financiers et amortissements) par rapport aux dépenses effectivement constatées dans les comptes administratifs : ce recalage concerne essentiellement la valorisation des interventions des élus et des personnels des services techniques communaux non répercutés dans les budgets M49 : 105 K€
- Des dépenses support au titre des interventions techniques et de la gestion administrative de la compétence (88 K€)

**Tableau 73: Dépenses de fonctionnement supplémentaires**

POSTE	QUANTITE	PU (€HT)	COUTS TOTAL (€HT)	COUT ANNUEL (€HT/an)	OBSERVATIONS
CREATION D'UN SERVICE D'ENCADREMENT DES EQUIPES OPERATIONNELLES					
Recrutement d'un responsable technique de Sces EAU & ASST	35 000 €	0,75	26 250 €	26 250 €	Basculement responsable SPANC (NJ)
Recrutement d'un adjoint technique au responsable de Sces EAU & ASST	32 000 €	0,5	16 000 €	16 000 €	Agent technique existant, dont basculement 50% missions adjoint (E.PIBAROT ou D.ABRIC)
Recrutement d'un adjoint administratif de Sces EAU & ASST	32 000 €	0,5	16 000 €	16 000 €	Recrutement responsable administratif
Formations techniques et managériales responsable et adjoint	1 000 €	6	6 000 €	1 000 €	1/2 temps sur Missions administratives diverses
CREATION D'UN SERVICE FACTURATION ET RELATION-USAGERS					
Recrutement d'un(e) secrétaire	30 000 €	0,125	3 750 €	3 750 €	1/2 temps sur Facturation et Relation-usagers
CREATION D'UNE BASE DE DONNEES SIG ET DEVELOPPEMENT DE L'APPLICATION SIG-METIER					
Création de la Base de données des réseaux et ouvrages	20 000 €	1	20 000 €	2 000 €	Coûts à affiner + supprimer redondances missions Schémas Directeurs
Déploiement de l'application SIG, adaptations et mise en service	24 000 €	1	24 000 €	3 000 €	Coûts à affiner
DEVELOPPEMENT DE L'APPLICATION TELESURVEILLANCE-METIER					
Acquisition d'un serveur de télégestion 50 sites, matériels informatiques, modem GSM, etc	12 500 €	1	12 500 €	1 563 €	
Déploiement de l'application, formation	1 000 €	4	4 000 €	1 000 €	
PILOTAGE DES MARCHES PUBLICS EAU POTABLE & ASSAINISSEMENT					
Lancement et suivi administratif de l'ensemble des consultations	35 000 €	0,5	17 500 €	17 500 €	Prévoir réduction charge de travail > 2026
<b>TOTAL COUTS SERVICE-SUPPORTS A CREER : SCENARIO N°1</b>				<b>88 063 €</b>	

#### E.4.12. SYNTHÈSE DES IMPACTS TARIFAIRES DU SCENARIO 2b. - Partie Aigoual cévennes

- L'impact tarifaire de ces dépenses a été simulé sur la part variable du tarif
- Les simulations ont été faites à partir d'un budget unique eau et assainissement, ce que la loi permet pour les groupements ne comptant aucune commune de plus de 3000 habitants et avec un régime d'assujettissement à la TVA identique pour les 2 services,
- Néanmoins, compte tenu des différences dans les montants des investissements, il a été estimé un impact tarifaire de ces hypothèses d'investissement et de fonctionnement pour l'eau d'une part et pour l'assainissement d'autre part

#### Il a été simulé un financement de ce montant de travaux à hauteur de :

- 500 K€ de prélèvement sur le fonds de roulement des CA consolidés 2016 de l'entité consolidé du territoire,
- D'emprunts sur une durée de 25 ans et au taux de 2,5% générant, à terme, à l'issue de la phase de travaux, une annuité supplémentaire de 73K€

#### Par ailleurs, il a été tenu compte :

- De l'extinction des actuels emprunts (échéance N+10) conduisant à une diminution d'annuités de 72 K€
- D'aucune hausse nécessaire de l'épargne brute compte tenu de la croissance attendue de l'encours
- Du maintien du ratio d'endettement à un niveau satisfaisant, en ne dégradant pas le ratio par rapport à celui constaté en 2016

**Tableau 74 : Impact tarifaire (partie Aigoual Cévennes)**

		Eau	Assainis	Part Eau	Part Assainis
Utilisation Fdr	<b>500 000</b>	350 000	150 000	70%	30%
Fin d'annuités en N+10 (2027)	<b>71 506</b>	57 366	14 140		
Nouvelle annuité	<b>72 395</b>	70 657	1 738		
<b>Solde annuité à financer</b>	<b>889</b>	13 291	-12 402		
Supplément / coût exploitation reconstitué	<b>105 000</b>	73 500	31 500	70%	30%
Coûts service support	<b>88 063</b>	61 644	26 419	70%	30%
Fonctionnement supplémentaire	<b>115 423</b>	79 874	35 549		
Augmentation épargne brute	<b>0</b>	0	0	70%	30%
<b>TOTAL A FINANCER SUR TARIF</b>	<b>309 374</b>	<b>228 308</b>	<b>81 066</b>		

<b>Recettes 2017 ajustées</b>		<b>600 920</b>	<b>183 865</b>
<b>Nouvelles recettes d'équilibre N+10</b>	<b>1 143 982</b>	<b>228 338</b>	<b>81 066</b>
<b>Supplément en € sur part variable</b>	<b>0,851 €</b>	<b>0,968 €</b>	<b>0,634 €</b>

Vérif suppléments de recettes	<b>309 374</b>
-------------------------------	----------------

Epargne brute 2017 (pm)	<b>525 113</b>
Epargne brute estimée 2027	<b>550 187</b>
Encours estimé au 31/12/2027	<b>3 162 300</b>
<b>Encours / épargne</b>	<b>5,7</b>

## E.5. Synthèse des simulations financières

**Tableau 75 : Synthèse des simulations financières**

	Caractéristiques	Tarif moyen /m3 (facture 120 m3) HT			
		Eau potable		Assainissement collectif	
		Actuel	Futur	Actuel	Futur
Scénario 1	1 régie communautaire eau et assainis. uniquement sur le territoire de la CC CAC. Pas de financement communautaire sur l'Aven de la Tride	<b>2,469 €</b>	<b>3,598 €</b>	<b>1,512 €</b>	<b>1,788 €</b>
Scénario 2	<b>Scénario 2a</b> : 1 régie syndicale SIAEP eau (actuel périmètre) et assainissement (partie CC CAC Causse uniquement); Fdancement captage aven de la Trille et vente eau Meyrueis	<b>2,827 €</b>	<b>4,498 €</b>	<b>1,664 €</b>	<b>2,346 €</b>
	<b>Scénario 2b</b> : 1 régie communautaire eau et assainis. sur la partie Aigoual Cévennes	<b>2,428 €</b>	<b>3,397 €</b>	<b>1,477 €</b>	<b>2,111 €</b>

- Tarif hors TVA (non assujettissement retenu dans cette hypothèse)
- Le tarif moyen actuel est celui de 2016; les opérations 2017 et 2018 n'ont pas été intégrées et sont susceptibles d'avoir modifié les tarifs, les niveaux d'endettement et les excédents globaux de clôture des territoires concernés
- L'affectation des emprunts et les annuités d'emprunts rattachées à chaque service (eau ou assainissement) doivent encore être précisées,

## E.5.1. Exemples d'harmonisation tarifaire (eau potable)

### Hypothèse retenue : scénario 1 : PART FIXE EAU POTABLE

- Harmonisation de la part fixe sur **10 ans**
- Hypothèses de stabilité du nombre d'abonnés et des volumes d'eau facturés

**Tableau 76 : Harmonisation des tarifs (part fixe)**  
HARMONISATION DES TARIFS (Part fixe)

EAU POTABLE : part fixe											
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Tarif moyen appliqué (part fixe)	<b>80,30</b>	80,30	80,30	80,30	80,30	80,30	80,30	80,30	80,30	80,30	80,30
Evolution		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
PERIODE D'UNIFICATION TARIFAIRE											
Durée PERIODE	<b>10</b>										
	<b>Tarif actuel</b>	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Syndicat d'Aménagement de l'Espè	<b>60,00</b>	62,03	64,06	66,09	68,12	70,15	72,18	74,21	76,24	78,27	80,30
SIAEP Saumane Estrechure	<b>90,95</b>	89,89	88,82	87,76	86,69	85,63	84,56	83,50	82,43	81,37	80,30
SIAEP Causse Noir	<b>149,50</b>	142,58	135,66	128,74	121,82	114,90	107,98	101,06	94,14	87,22	80,30
Causse-Bégon	<b>45,00</b>	48,53	52,06	55,59	59,12	62,65	66,18	69,71	73,24	76,77	80,30
Dourbies	<b>130,00</b>	125,03	120,06	115,09	110,12	105,15	100,18	95,21	90,24	85,27	80,30
Lasalle	<b>64,05</b>	65,68	67,30	68,93	70,55	72,18	73,80	75,43	77,05	78,68	80,30
Notre-Dame-de-la-Rouvière	<b>79,00</b>	79,13	79,26	79,39	79,52	79,65	79,78	79,91	80,04	80,17	80,30
Peyrolles	<b>68,00</b>	69,23	70,46	71,69	72,92	74,15	75,38	76,61	77,84	79,07	80,30
Les Plantiers	<b>107,00</b>	104,33	101,66	98,99	96,32	93,65	90,98	88,31	85,64	82,97	80,30
Saint-André-de-Majencoules	<b>77,00</b>	77,33	77,66	77,99	78,32	78,65	78,98	79,31	79,64	79,97	80,30
Saint-André-de-Valborgne	<b>60,00</b>	62,03	64,06	66,09	68,12	70,15	72,18	74,21	76,24	78,27	80,30
Saint-Sauveur-Camprieu	<b>80,00</b>	80,03	80,06	80,09	80,12	80,15	80,18	80,21	80,24	80,27	80,30
Soudorgues	<b>103,40</b>	101,09	98,78	96,47	94,16	91,85	89,54	87,23	84,92	82,61	80,30
Trèves	<b>55,20</b>	57,71	60,22	62,73	65,24	67,75	70,26	72,77	75,28	77,79	80,30
Valleraugue	<b>60,00</b>	62,03	64,06	66,09	68,12	70,15	72,18	74,21	76,24	78,27	80,30

### Hypothèse retenue : scénario 1 : PART VARIABLE EAU POTABLE

- Harmonisation de la part variable sur **10 ans, hors hausse liée à la réalisation des investissements**
- Hypothèses de stabilité du nombre d'abonnés et des volumes d'eau facturés

**Tableau 77 : Harmonisation des tarifs (part variable)**  
HARMONISATION DES TARIFS (Part variable)

EAU POTABLE : part variable											
collectivité	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Tarif moyen (part variable)	<b>1,252</b>	1,252	1,252	1,252	1,252	1,252	1,252	1,252	1,252	1,252	1,252
Evolution	<b>0,00</b>	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
PERIODE D'UNIFICATION TARIFAIRE											
Durée PERIODE	<b>10</b>										
	<b>Tarif actuel</b>	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Syndicat d'Aménagement de l'Espè	<b>1,10</b>	1,12	1,13	1,15	1,16	1,18	1,19	1,21	1,22	1,24	1,25
SIAEP Saumane Estrechure	<b>1,35</b>	1,34	1,33	1,32	1,31	1,30	1,29	1,28	1,27	1,26	1,25
SIAEP Causse Noir	<b>1,69</b>	1,65	1,60	1,56	1,52	1,47	1,43	1,38	1,34	1,30	1,25
Causse-Bégon	<b>0,35</b>	0,44	0,53	0,62	0,71	0,80	0,89	0,98	1,07	1,16	1,25
Dourbies	<b>1,40</b>	1,39	1,37	1,36	1,34	1,33	1,31	1,30	1,28	1,27	1,25
Lasalle	<b>1,30</b>	1,30	1,29	1,29	1,28	1,28	1,27	1,27	1,26	1,26	1,25
Notre-Dame-de-la-Rouvière	<b>1,35</b>	1,34	1,33	1,32	1,31	1,30	1,29	1,28	1,27	1,26	1,25
Peyrolles	<b>1,15</b>	1,16	1,17	1,18	1,19	1,20	1,21	1,22	1,23	1,24	1,25
Les Plantiers	<b>1,75</b>	1,70	1,65	1,60	1,55	1,50	1,45	1,40	1,35	1,30	1,25
Saint-André-de-Majencoules	<b>1,25</b>	1,25	1,25	1,25	1,25	1,25	1,25	1,25	1,25	1,25	1,25
Saint-André-de-Valborgne	<b>1,04</b>	1,06	1,08	1,10	1,12	1,15	1,17	1,19	1,21	1,23	1,25
Saint-Sauveur-Camprieu	<b>1,00</b>	1,03	1,05	1,08	1,10	1,13	1,15	1,18	1,20	1,23	1,25
Soudorgues	<b>1,30</b>	1,30	1,29	1,29	1,28	1,28	1,27	1,27	1,26	1,26	1,25
Trèves	<b>0,92</b>	0,95	0,99	1,02	1,05	1,09	1,12	1,15	1,19	1,22	1,25
Valleraugue	<b>1,10</b>	1,12	1,13	1,15	1,16	1,18	1,19	1,21	1,22	1,24	1,25

## F. ANNEXES

### F.1. Annexe 1 : ZOOM SUR LE TRANSFERT DU PERSONNEL

Les différentes modalités de transfert du personnel associés au service sont les suivantes :

-  **Le DÉTACHEMENT** : situation du fonctionnaire placé dans un corps ou cadre d'emplois différent de son corps ou cadre d'emplois d'origine.

  - ⇒ Il exerce ses fonctions et est rémunéré selon les règles applicables dans son corps ou cadre d'emplois d'accueil
  - ⇒ le détachement est prononcé sur la demande de l'agent (son accord est donc indispensable) mais peut lui être refusé. En l'occurrence, c'est généralement la collectivité qui propose le détachement
  
-  **La MISE A DISPOSITION** : l'agent demeure dans son corps ou cadre d'emplois d'origine, en continuant à percevoir la rémunération correspondante versée par la collectivité d'origine, qui est remboursée par la structure d'accueil

  - ⇒ l'agent n'est alors pas employé de la collectivité d'accueil
  - ⇒ Une convention est conclue entre les deux administrations, après l'accord de l'agent, pour déterminer les modalités de la mise à disposition
  - ⇒ Intéressante pour les agents de la collectivité affectés à temps partiel aux activités d'une régie personnalisée (ils peuvent alors rester dans la collectivité mais être mis à disposition de la régie à temps partiel)
  - ⇒ Un mécanisme analogue est prévu à l'article R2221-81 du CGCT (principe du remboursement des rémunérations du personnel communal mis à la disposition de la régie)
  
-  **La DISPONIBILITÉ** : L'agent est alors placé hors de son administration ou service d'origine et cesse de bénéficier, durant la période de disponibilité, de sa rémunération et de ses droits à l'avancement et à la retraite

  - ⇒ L'agent en position de disponibilité ne peut pas être recruté par l'administration dont il relève
  - ⇒ La durée de disponibilité est limitée à une durée de 3 ans renouvelable, dans la limite de 10 ans sur l'ensemble de la carrière)
  - ⇒ La mise en disponibilité en vue d'intégrer la régie ou la SPL est prononcée sur demande de l'intéressé sous réserve des nécessités de service
  
-  **Le TRANSFERT** : le contrat de travail de l'agent est alors transféré de la commune vers la Régie intercommunale (modalités à définir suivant statut des agents en poste)

  - ⇒ A privilégier si affectation de l'agent à 100% sur le service transféré

## F.2. Annexe 2 : ZOOM SUR L'ORGANISATION DU SERVICE D'ASTREINTES

### ORGANISATION D'UN SERVICE D'ASTREINTES :

- Prévoir la **création d'un service d'ASTREINTE D'EXPLOITATION Intervention**

Si elle ne sont pas indemnisées, les interventions effectuées par un agent pendant une période d'astreinte donnent lieu à un repos compensateur correspondant au nombre d'heures de travail effectif majoré :

- de **25 %** pour les heures effectuées le samedi ou un jour de repos imposé par l'organisation collective du travail ;
- de **50 %** pour les heures effectuées la nuit ;
- de **100 %** pour les heures effectuées le dimanche ou un jour férié.

Les jours et heures du repos compensateur sont fixés par le responsable de service, compte tenu du vœu de l'agent et des nécessités du service.

Les repos compensateurs doivent être pris dans les 6 mois suivant la réalisation des heures supplémentaires ayant donné droit à ces repos.

Une période d'astreinte donne lieu à une indemnisation dans les conditions suivantes :

Montant brut de l'indemnité d'astreinte versée aux agents techniques

Type d'astreinte	Période d'astreinte	Montant de l'indemnité
Astreinte d'exploitation	Semaine complète	<b>159,20 €</b>
	Nuit	<b>10,75 €</b> (ou <b>8,60 €</b> si astreinte inférieure à 10 heures)
	Samedi ou jour de récupération	<b>37,40 €</b>
	Dimanche ou jour férié	<b>46,55 €</b>
	Du vendredi soir au lundi matin	<b>116,20 €</b>

### F.3. Annexe 3 : ZOOM SUR LE TRANSFERT DES BIENS

#### Consolidation de l'inventaire des biens à transférer Patrimoine enterré : canalisations, regards de visite, robinetterie, etc.

- ⇒ Ouvrages hors sol : réservoirs, station d'épuration, bâtiments d'exploitations, etc.
- ⇒ Implique la mise à jour et la formalisation préalable des inventaires

#### Élaboration de Procès-verbaux de mise à disposition des biens composant les services

### F.4. Annexe 4 : ZOOM SUR LE TRANSFERT DES CONTRATS

#### Le principe de **REPRÉSENTATION-SUBSTITUTION** s'applique

- ⇒ La CC CAC se substitue aux communes et devient donc co-contractante
- ⇒ Élaboration d'avenants éventuels

#### Après définition du degré d'internalisation des savoir-faire de terrain à court, moyen et long termes

- ⇒ Décision du terme ou de la reconduite des contrats de prestations de services

### F.5. Annexe 5 : ZOOM SUR LES AIDES AU FINANCEMENT (AGENCES DE L'EAU)

#### ANGENCE DE L'EAU RHONE MEDITERRANEE CORSE

##### Critères de financement :

- ⇒ Prix de l'eau et de l'assainissement > 1€HT/m<sup>3</sup>
- ⇒ Remplissage SISPEA !
- ⇒ Cohérence Schémas Directeurs ou PPI
- ⇒ Priorités du **11<sup>ème</sup> programme d'aides AE RMC 2019-2023** :
- ⇒ Économies d'eau
- ⇒ Gestion patrimoniale et SIG
- ⇒ Déconnexion eaux pluviales
- ⇒ Mise en conformité STEP...

##### Opportunités de **contractualisation CC CAC / AE RMC en 2019 pour définir un programme d'aides sur la période 2020-2022**

- ⇒ Taux de **70% pour la majorité des projets en ZRR**
- ⇒ **Possibilité d'une contractualisation en cas d'engagement du conseil communautaire formalisé pour transfert des compétences en 2021 (à valider)**

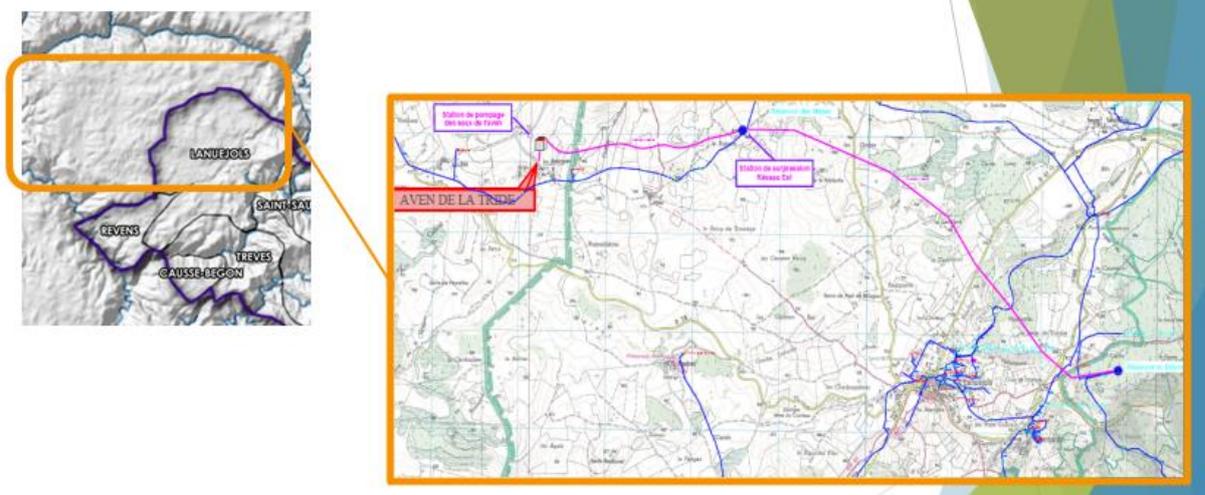
#### ANGENCE DE L'EAU ADOUR-GARONNE

##### Critères de financement :

- ⇒ Prix de l'eau et de l'assainissement > 1,5 €HT/m<sup>3</sup> (dont redevances)
- ⇒ Remplissage SISPEA !
- ⇒ Cohérence Schémas Directeurs ou PPI
- ⇒ Priorités du **11<sup>ème</sup> programme d'aides AE AG 2019-2023** :
- ⇒ Économies d'eau
- ⇒ Gestion patrimoniale et SIG
- ⇒ Déconnexion eaux pluviales
- ⇒ Mise en conformité STEP...

##### Taux compris **entre 30 et 50% pour l'ensemble des projets en ZRR**

## F.6. Annexe 6 : ZOOM SUR LE PROJET DE CAPTAGE DES EAUX DE L'AVEN DE LA TRIDE



### **Nature des travaux réalisés :**

- ⇒ Suivi de la ressource (quantité/qualité) sur 2 ans
- ⇒ Création de 2 seuils souterrains pour la prise d'eau
- ⇒ Création plate-forme en surface + aménagement des accès

### **Nature des travaux à réaliser :**

- ⇒ Création de la station de pompage et bache de reprise associée
  - ⇒ Connexion hydraulique au réseau du SIAEP (réservoir du Devois de Lanuéjols)
  - ⇒ Unité de reminéralisation des eaux du Trévezel + Lacanal (à confirmer suivant la répartition des prélèvements)
- Coûts estimés des travaux : de **2,7 à 4,3 M€HT**
  - **Taux d'aides de 10 à 50%** (AE AG uniquement) suivant le synoptique de déploiement à l'échelle interdépartementale