

Rapport d'orientation budgétaire

Le débat d'orientation budgétaire est présenté ce mercredi 24 janvier 2024. Le vote du budget aura lieu lors du prochain conseil, le 20 mars 2024.

1 Bilan 2023

1.1 Principales réalisations 2023

1.1.1 SAGE

- Rédaction des avis de la CLE, organisation d'une CLE
- Suivi de la situation quantitative
- Réflexion sur la modélisation de la nappe
- Suivi et accompagnement des projets inscrits au CTEC
- Association aux PLU et Scot

1.1.2 Rivières :

- Réalisation de la tranche d'entretien 2023 (Brèche entre Fitz-James et Rantigny, quelques affluents)
- Réalisation de la tranche de restauration 2023 (reméandrage du ru de la Garde dans le marais de Clermont)
- Restauration de la continuité écologique au niveau du seuil du moulin de Ramecourt (Agnetz)
- Poursuite des études de restauration de la continuité écologique sur les ouvrages de Bailly le Bel (Breuil le Sec) et du moulin d'en-bas (Etouy)
- Lancement des études de restauration de la continuité écologique sur les ouvrages de Saint Gobain (Rantigny) et Lessier (Agnetz)
- Démarrage de la maîtrise d'œuvre sur l'ouvrage d'Hatton (Essuiles Saint Rimault)
- Poursuite et développement du réseau de suivi de la qualité

1.1.3 Zones humides :

- Réalisation de l'étude des zones humides du parc Chedeville et lancement de celle sur la commune de Cambronne Les Clermont
- Réalisation des travaux de restauration des zones humides sur les communes de Breuil le Vert, Breuil le Sec, Rantigny, Bailleval, Liancourt et Nogent sur Oise

1.1.4 Sensibilisation, animation :

- Mise à jour du site internet pour le syndicat (www.smbvbreche.fr) et des réseaux sociaux du syndicat (Facebook, LinkedIn)
- Sensibilisation en milieu scolaire
- Organisation de soirées d'informations : entretien des cours d'eau, échanges avec les pêcheurs
- Participation au séminaire eau du plateau picard, aux rendez-vous agrégats de l'eau

1.2 Compte administratif 2023

✓ **Fonctionnement**

Les **dépenses et les recettes de fonctionnement** dont le détail par chapitre est repris ci-dessous se sont élevées respectivement à **1 441 042.32 €** et à **1 426 629.25 €** entraînant un **déficit de fonctionnement** de **14 413.07 €**.

Types d'opérations	Chapitre budgétaire	Dépenses de fonctionnement
Opérations réelles	011 - Charges à caractère général	1 188 902.21 €
	012 - Charges de personnel	210 095.63 €
	65 - Autres charges de gestion courante	26 141.29 €
Opérations d'ordres	042 - Opération d'ordre entre sections	15 903.22 €
Total		1 441 042.32 €

Types d'opérations	Chapitre budgétaire	Recettes de fonctionnement
Opérations réelles	74 - Dotations et participations	1 408 198.95 €
	75 – Autres produits de gestion courante	0.62 €
	77 - Produits exceptionnels	18 429.68 €
Opérations d'ordres	042 - Opération d'ordre entre sections	-
Total		1 426 629.25 €

Ce déficit s'explique notamment par la réalisation des travaux de restauration au moulin de Ramecourt, dont 10% sont financés par le FEDER. Or, ces fonds ne sont perçus que 18 mois à 2 ans après la réalisation des travaux. Ils n'ont donc pas pu être intégrés au compte administratif 2023.

Par ailleurs, les dépenses de fonctionnement 2023 ont été, de loin, les plus élevées depuis la création du syndicat.

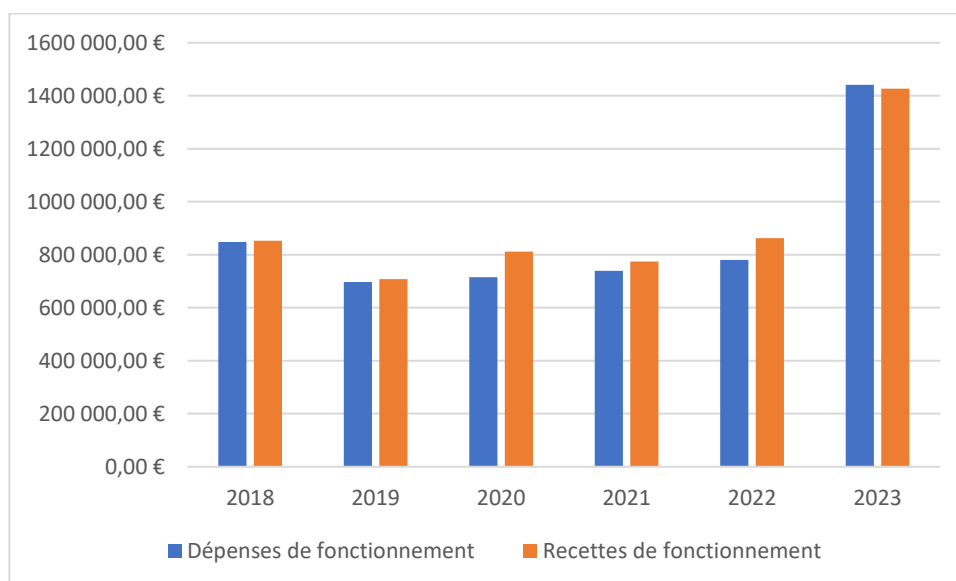


Figure 1 : Evolution des dépenses et des recettes de fonctionnement depuis 2018

✓ Investissement

Les **dépenses et les recettes d'investissement** dont le détail par chapitre est repris ci-dessous se sont élevées respectivement à **51 607.28 €** et à **29 616.79 €** occasionnant un **déficit d'investissement** de **21 990.49 €**.

Les dépenses d'investissement en 2023 ont consisté en l'achat de matériel de mesures (topographie, hydraulique) pour 36 165.68 €, d'un véhicule pour un montant de 15 000 € et de 2 téléphones portables pour 441.60 €.

Types d'opérations	Chapitre budgétaire	Dépenses d'investissement
Opérations réelles	21 - Immobilisations corporelles	51 607.28 €
Opérations d'ordres	040 - Opérations d'ordre entre sections	-
Total		51 607.28 €

Types d'opérations	Chapitre budgétaire	Recettes d'investissement
Opérations réelles	10 - Dotations, fonds divers et réserves	1 124.79 €
Opérations d'ordres	1068 – Excédent de fonctionnement capitalisé	12 588.78 €
	040 - Opérations d'ordre entre sections	15 903.22 €
Total		29 616.79 €

Il est à noter que les recettes correspondant à l'achat de matériel de mesures n'ont pas été imputées en investissement mais en fonctionnement, creusant donc un peu le déficit d'investissement et limitant celui de fonctionnement.

En résultat cumulé, le déficit 2023 s'élève à 36 403.56 €.

1.3 Bilan financier 2023

L'ensemble des projets réalisés en 2023 est repris ci-dessous, avec les subventions perçues (ou restant à percevoir). Ce bilan prend donc en compte les subventions européennes sur Ramecourt par exemple.

Projet	Prestataire	Montant projet	Montant subvention (AESN, CD60)	Autre participation	Reste à charge
Entretien 2023	MVS Renaturation	80 304,00 €	64 243,20 €		16 060,80 €
Reméandrage du ru de la Garde	Da Cunha	54 221,19 €	43 376,95 €		10 844,24 €
	Valetudes	7 440,00 €	5 952,00 €		1 488,00 €
RCE Ramecourt	CDES	425 086,49 €	425 086,49 €		0,00 €
	BLC	83 738,66 €	83 738,66 €		0,00 €
	Patoux	63 650,54 €	63 650,54 €		0,00 €
	Fondasol	10 200,00 €	10 200,00 €		0,00 €
	Ingetec	9 000,00 €	9 000,00 €		0,00 €
	Qualitec	6 060,00 €	6 060,00 €		0,00 €

Suivi de la qualité des eaux sur le bassin	SEGI	11 195,00 €	8 956,00 €		2 239,00 €
Suivi indicateurs	Carso	9 268,00 €	7 414,40 €		1 853,60 €
Acquisition matériel hydro		36 866,40 €	24 577,60 €	5 038,41 €	7 250,39 €
Etude moulin d'en bas (phase 1)	Ingetec	10 260,00 €	8 208,00 €	1 026,00 €	1 026,00 €
Etude moulin Bailly le Bel (phase AVP)	Ingetec	12 120,00 €	9 696,00 €	1 212,00 €	1 212,00 €
Etude Hatton	Ingetec	23 400,00 €	18 720,00 €	2 340,00 €	2 340,00 €
Etude St Gobain	SOGETI	26 616,00 €	21 292,80 €	5 323,20 €	0,00 €
Etude Lessier	SOCAMA	44 694,00 €	35 755,20 €	4 469,40 €	4 469,40 €
Restauration des ZH à Breuil le Vert	Lachaux	36 169,00 €	28 935,20 €	7 233,80 €	0,00 €
Restauration des ZH à Breuil le Sec	ADN VP	49 908,00 €	39 926,40 €	9 981,60 €	0,00 €
Restauration des ZH à Rantigny	Net/Simard	146 688,00 €	117 350,40 €	29 337,60 €	0,00 €
Restauration des ZH à Bailleval	ADN VP	41 007,00 €	32 805,60 €	8 201,40 €	0,00 €
Restauration des ZH à Liancourt	Net/Simard	17 250,00 €	13 800,00 €	3 450,00 €	0,00 €
Restauration des ZH à Nogent	Da Cunha	138 227,00 €	110 581,60 €	27 645,40 €	0,00 €
Etude des zones humides du parc Chèdeville	CPIE	15 000,00 €	12 000,00 €	3 000,00 €	0,00 €
TOTAL		1 358 369,28 €	1 201 327,04 €	108 258,81 €	48 783,43 €
			88,44%	7,97%	3,59%

Tableau 1 : Projets réalisés en 2023 et subventions perçues

Comme chaque année, la part d'auto-financement est assez faible pour le SMBVB, seulement 3.59%.

Au total, le bilan financier 2023 devrait être le suivant :

	Montant	Montant subvention	Reste à charge
Etudes / travaux	1 358 369,28 €	1 309 585,85 €	48 783,43 €
Fonctionnement	56 242,83 €	31 455,00 €	24 787,83 €
Salaires	197 767,74 €	132 701,21 €	65 066,53 €
Indemnités élus	27 537,37 €	0,00 €	27 537,37 €
Investissement	15 441,60 €	7 391,00 €	8 050,60 €
TOTAL	1 655 358,82 €	1 481 133,06 €	174 225,76 €

Tableau 2 : Répartition des dépenses par type

L'investissement correspondant au matériel hydrologique a été intégré à la ligne Etudes / travaux. La ligne investissement ne comprend que l'acquisition du véhicule et les 2 téléphones portables. Le

montant de 7 391 € inscrit dans la colonne subvention correspond en fait à la vente de l'ancienne voiture.

Le reste à charge global s'élève donc à 174 225 € environ. Les cotisations s'élevant à 209 500€, **l'excédent dégagé est de 35 275 €.**

Pour mémoire, avec le même type de calcul, les résultats des années précédentes sont les suivants : + 17 000 € en 2018, + 81 000 € en 2019, + 55 000 € en 2020, + 39 000 € en 2021 et + 4 000 € en 2022.

1.4 Bilan par compétence

Le SMBVB n'a qu'un budget mais réalise une comptabilité analytique entre la compétence SAGE et la compétence GEMA.

Le même travail a été réalisé afin d'analyser la répartition des dépenses et des recettes entre le SAGE et la GEMA. On voit que la GEMA est excédentaire alors que le SAGE est déficitaire.

	Dépenses		Reste à charge	
	GEMA	SAGE	GEMA	SAGE
Etudes / travaux	1 358 369,28 €	0,00 €	48 783,43 €	0,00 €
Fonctionnement	45 250,12 €	10 992,71 €	21 613,76 €	3 174,53 €
Salaires	134 591,88 €	63 175,86 €	32 760,70 €	32 305,84 €
Indemnités élus	27 537,37 €		27 537,37 €	
Investissement	441,60 €	15 000,00 €	441,60 €	7 609,00 €
TOTAL	1 566 190,25 €	89 168,57 €	131 136,85 €	43 089,37 €
Cotisations			170 000,00 €	39 500,00 €
Bilan			38 863,15 €	- 3 589,37 €

Tableau 3 : Répartition des dépenses par compétence

En analysant ce bilan chaque année, on voit que le SAGE est en général proche de l'équilibre, et que c'est la GEMA qui permet sur le long terme au SMBVB de dégager un excédent et de thésauriser.

Année	GEMA	SAGE
2020	51 000 €	3 500 €
2021	37 500 €	1 500 €
2022	6 000 €	- 2 000 €
2023	39 000 €	- 3 600 €

Tableau 4 : Evolution des bilans financiers par compétence depuis 2020

2 Projection 2024

2.1 Programmation technique

2.1.1 SAGE

- Mise en œuvre du SAGE
- Mise en œuvre du Contrat de Territoire Eau et Climat
- Réalisation d'une étude simplifiée de volumes prélevables
- Poursuite de la réflexion sur l'étude de la nappe avec l'ensemble des acteurs

2.1.2 Rivières :

- Réalisation de la tranche d'entretien 2024 (Brèche à l'aval de St Gobain, Béronnelle, ru du Rayon)
- Réalisation de la tranche de restauration 2024 (restauration de la Brèche à l'amont du moulin de Ramecourt, suite aux travaux 2023)
- Restauration de la continuité écologique au niveau du seuil de Bailly le Bel (Breuil le Sec)
- Poursuite des études de restauration de la continuité écologique sur les ouvrages du moulin d'en-bas (Etouy), du moulin Lessier (Agnetz), du seuil de St Gobain (Rantigny) et du seuil Hatton (Essuiles)
- Poursuite du réseau de suivi de la qualité et mise en œuvre de la station de mesure du débit à Fitz-James

Par ailleurs, le PPRE prévoyait une intervention sur le ru de la Garde, dans l'enceinte de la laiterie. Cependant, depuis les études de conception, la laiterie a engagé la construction d'un nouveau bâtiment et a mis en place une canalisation en haut de berge qui vont compliquer la réalisation des travaux de restauration. Devant le coût estimatif, la difficulté de mise en œuvre et le faible gain attendu, il a été décidé de ne pas réaliser cette intervention.

2.1.3 Zones humides :

- Réalisation de l'étude des zones humides de la commune de Cambronne Les Clermont
- Réalisation de la tranche 2 du plan de gestion des zones humides de la Brèche aval
- Réalisation des travaux dans la zone des Marettes

2.1.4 Sensibilisation, animation :

- Mise à jour régulière du site internet et des réseaux sociaux du SMBVB (Facebook, LinkedIn)
- Participation à des animations à destination des scolaires
- Participation à des actions grand public

2.2 Orientations pour le budget 2024

2.2.1 Dépenses de fonctionnement

Le syndicat emploie 4 agents à temps plein :

- 1 directeur animateur du SAGE, financé par l'Agence de l'eau à hauteur de 50%,
- 2 techniciens rivière, financés par l'Agence de l'eau à hauteur de 80%,
- 1 technicien zones humides, financé par l'Agence de l'eau à hauteur de 80%.

Le syndicat emploie également 1 agent 4h par semaine pour la comptabilité.

Les dépenses principales pour les études et travaux seront les suivantes :

- Travaux d'entretien : 92 000 € TTC par MVS Renaturation (dont 80% par l'Agence de l'eau et le conseil départemental de l'Oise)
- Travaux de restauration de la Brèche à l'amont de Ramecourt, à 30 000 € TTC (dont 80% de l'Agence de l'eau)
- Poursuite du réseau de suivi de la qualité, pour 22 000 € TTC (dont 80% de l'Agence de l'eau)
- Travaux de restauration de la continuité au seuil de Bailly le Bel (Breuil le Sec) pour un montant de 360 000€ TTC (financement à 90% par l'Agence de l'eau et 10% par le Feder)

- Réalisation des études géotechniques sur le site du moulin d'en-bas (Etouy) pour 31 164 € TTC et obtention d'un PRO, pour 8 040 € TTC,
- Finalisation de l'étude sur le moulin Lessier (Agnetz), phases PRO et ACT, pour 7 740 € TTC
- Poursuite de l'étude sur le seuil de St Gobain (Rantigny), phases AVP et PRO, pour 24 120 € TTC
- Poursuite de la concertation sur l'ouvrage d'Hatton (Essuiles Saint Rimault) et obtention d'un PRO pour 4 924.80 € TTC
- Etude des zones humides de Cambronnes Les Clermont (15 000€ TTC)
- Réalisation des travaux de restauration des zones humides sur les communes volontaires.

2.2.2 Recettes de fonctionnement

Les recettes pour les travaux et études seront constituées :

- De la participation des membres : 170 000 € pour la GEMA et 39 500 € pour le SAGE
- Des subventions de l'Agence de l'eau Seine-Normandie
- Des subventions du FEDER
- Des subventions du conseil départemental de l'Oise
- De l'excédent présent à la fin de l'année 2023

La participation des membres attendue pour 2024 est donc la suivante. Elle est identique depuis 2019.

EPCI à FP	SAGE (2024)	GEMA (2024)	Total
ACSO	4 221.98 €	18 170.55 €	22 392.53 €
CAB	2 764.52 €	11 897.93 €	14 662.45 €
CC de la Plaine d'Estrées	402.89 €	1 733.95 €	2 136.84 €
CC Oise Picarde	3 651.91 €	15 717.06 €	19 368.97 €
CC Clermontois	11 940.98 €	51 391.55 €	63 332.53 €
CC Liancourtois	6 670.85 €	28 709.98 €	35 380.83 €
CC Plateau Picard	9 846.88 €	42 378.97 €	52 225.85 €
TOTAL	39 500 €	170 000 €	

2.2.3 Dépenses d'investissement

Aucune dépense importante n'est prévue. Seul un téléphone sera probablement changé.