



Mise en valeur de l'Eyrieux et de ses affluents
Syndicat EYRIEUX - CLAIR

1, Rue de la Pize – 07160 LE CHEYLARD – Tél : 04 75 29 44 18 – Fax : 04 75 29 36 97
adresse e-mail : Eyrieux.Claire@inforoutes-ardeche.fr - site internet : www.eyrieux-clair.fr

Comité Syndical du 13 février 2020

RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2020

Article 107 de la Loi n° 2015-991 du 7 Août 2015 portant nouvelle organisation territoriale de la République

Rappel des missions et compétences du Syndicat :

- Gestion de la rivière depuis sa création en 1997 par la mise en œuvre des actions du contrat de rivière
- Gestion du Service public d'assainissement non collectif depuis mars 2011

Depuis la signature du 2^{ème} contrat de rivière en Octobre 2014, le Syndicat poursuit la mise en œuvre de ses actions avec pour objectifs : l'amélioration de la qualité des eaux des rivières, la restauration et la préservation des milieux aquatiques, l'amélioration de la gestion quantitative de la ressource et favoriser les économies d'eau, et le renforcement des mesures de prévention des risques naturels.

Depuis Juin 2017, le Syndicat est coordonnateur d'un groupement de commandes pour le pilotage de l'étude d'assistance pour l'organisation de la compétence GEMAPI (gestion des milieux aquatiques et prévention des inondations). Les membres de ce groupement sont : CC DRAGA, CC RHONE CRUSSOL, CC VAL'Eyrieux, CA Privas Centre Ardèche, CC Ardèche Rhône Coiron, CC Berg et Coiron, CC du Rhône aux gorges de l'Ardèche. La CC Montagne d'Ardèche a intégré ce groupement en 2018.

L'achèvement de cette étude interviendra cette année. Les statuts du Syndicat seront mis à jour le 1^{er} janvier 2021 avec incorporation des items de la compétence GEMA, modification du calcul des participations communales et extension de son périmètre avec l'intégration des bassins versants du Mialan et des petits affluents du Rhône de la CC Rhône Crussol. (10 communes supplémentaires)

Le 2^{ème} contrat de rivière est terminé depuis octobre 2019. Les études bilans du 2^{ème} contrat de rivière, comportant 5 volets, ont été lancées en Juillet 2019, afin d'évaluer les effets des actions de ce contrat de rivière, réfléchir à la suite à y donner, et proposer un nouveau programme.

Évolution des moyens humains au Syndicat

Départ pour mutation d'un technicien SPANC en Juin 2019. Nouvel Embauche d'un technicien SPANC en décembre 2019. Au 1^{er} janvier 2020 le nombre d'agents reste à 7 :

L'équipe technique du service rivière : Une Chargée de mission coordination rivière (Ingénieure principale territoriale), une chargée de mission rivière et Communication (agent en CDI) et un Technicien de rivière (Technicien principal de 2^{ème} Classe).

Le Service SPANC : Deux agents en CDD : une technicienne ANC en CDD depuis le 02/11/2017 et un technicien ANC embauché le 02 décembre 2019.

Le Service Administratif : une Secrétaire chargée de la gestion administrative, financière et gestion des carrières (Rédacteur principal de 2^{ème} classe) et une Secrétaire à temps non complet (30 h -Adjoint administratif principal de 2^{ème} Classe) pour épauler l'équipe du Syndicat et notamment pour 30 heures par mois, l'équipe du SPANC.



Mise en valeur de l'Eyrieux et de ses affluents
Syndicat EYRIEUX - CLAIR

1, Rue de la Pize – 07160 LE CHEYLARD – Tél : 04 75 29 44 18 – Fax : 04 75 29 36 97
 adresse e-mail : Eyrieux.Claire@inforoutes-ardeche.fr - site internet : www.eyrieux-clair.fr

BUDGET GENERAL RIVIERE

Présentation des chiffres du compte administratif 2019 :

Investissement				Fonctionnement			
DEPENSES				RECETTES			
Code	Libellé	Budget	Réalisé	Code	Libellé	Budget	Réalisé
020	Dépenses imprévues	5 300,02	0,00	001	Excédent d'investissement reporté	61 204,46	0,00
040	Opér. d'ordre transfert entre sections	4 274,83	4 274,83	040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	6 944,39	6 944,39
20	Immobilisations incorporelles	9 000,00	0,00	10	Dotations, fonds divers et réserves	427,00	426,00
21	Immobilisations corporelles	73 531,00	13 148,46	13	Subventions d'investissement reçues	23 530,00	0,00
Total :		92 105,85	17 423,29	Total :		92 105,85	7 370,39
TOTAL DEPENSES INVESTISSEMENT				TOTAL RECETTES INVESTISSEMENT			
				Report excédent 2018			
				TOTAL RECETTES INVESTISSEMENT			
				EXCEDENT INVESTISSEMENT 2019 A REPORTER			
				51 151,56			
Fonctionnement				Fonctionnement			
DEPENSES				RECETTES			
Code	Libellé	Budget	Réalisé	Code	Libellé	Budget	Réalisé
011	Charges à caractère général	596 767,00	249 941,29	002	Excédent de fonctionnement reporté	81 239,00	0,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	305 959,00	273 755,76	013	Atténuations de charges	849,00	819,81
022	Dépenses imprévues	26 137,44	0,00	042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	4 274,83	4 274,83
042	Opér. d'ordre transfert entre sections	6 944,39	6 944,39	70	Produits des services, domaine et ventes divers	84 936,00	62 989,36
65	Autres charges de gestion courante	24 800,00	22 388,89	74	Dotations, subventions et participations	714 309,00	407 124,10
Total :		960 607,83	553 030,33	Total :		960 607,83	475 210,37
TOTAL DEPENSES FONCTIONNEMENT				TOTAL RECETTES FONCTIONNEMENT			
				Report excédent 2018			
				TOTAL RECETTES FONCTIONNEMENT			
				EXCEDENT FONCTIONNEMENT 2019 A REPORTER			
				3 419,04			

Résultats 2019

Investissement :	51 151.56
Fonctionnement :	3 419.04
Excédent global :	54 570.60

On constate un très faible résultat excédentaire de la section fonctionnement. C'est le résultat d'un décalage dans le versement des subventions (le syndicat fait l'avance et perçoit le solde des subventions au terme de l'action) et également d'une politique de maintien du montant des participations communales, resté à 150 000 € depuis 2011. Les prévisions ont donc été ajustées suite aux préconisations des membres du bureau, réunis le 09 janvier dernier. Des actions ont été reportées à 2021. (Communication 2020, Opération pilote Renouée du Japon) et les dépenses générales ont été revues à la baisse.



Mise en valeur de l'Eyrieux et de ses affluents
Syndicat EYRIEUX - CLAIR

1, Rue de la Pize – 07160 LE CHEYLARD – Tél : 04 75 29 44 18 – Fax : 04 75 29 36 97
adresse e-mail : Eyrieux.Claire@inforoutes-ardeche.fr - site internet : www.eyrieux-clair.fr

INVESTISSEMENTS à PRÉVOIR AU BP 2020 MONTANTS TTC

Un ajustement des dépenses doit être effectué à hauteur des recettes capitalisées afin d'équilibrer la section investissement.

Investissement hors opérations

020 - Dépenses imprévues	3 639.63 €
20 – immobilisations incorporelles	10 000.00 €
21 – immobilisations corporelles (Mobilier, informatique)	43 000.00 €
Total dépenses réelles :	56 639.63 € (hors opérations)
040 Dépenses d'ordre investissement : (Amortissement subventions)	4 274.83 €

OPERATIONS

Opération n° 10006 – C236 Sentier du Colin Aménagement sentier, panneaux d'interprétation, balisage, Installation panneaux		
Articles	Dépenses réalisées 2019	Prévisions 2020
2128 - Aménagement	12 641.82 €	0 €
Recettes réalisées 2019		Prévisions 2020
1312 – REGION	0 €	6 470 €
1318 - AERMC	0 €	2 680 €
TOTAL RECETTES		9 150 €

Opération n° 10007 – C235 Sentier du Talaron Aménagement sentier, panneaux d'interprétation, balisage, Installation panneaux		
Articles	Dépenses réalisées 2019	Prévisions 2020
2128 - Aménagement	0 €	60 000 €
Recettes réalisées 2019		Prévisions 2020
1312 – REGION	0 €	48 000 €

TOTAL Dépenses opérations : 60 000 €

Avec les opérations réelles et d'ordre en dépenses et en recettes, (amortissements) le total du budget investissement 2020 s'élèvera à 120 914.46 €, excédent à reporter inclus, d'un montant de 51 151.56 €.



Mise en valeur de l'Eyrieux et de ses affluents
Syndicat EYRIEUX - CLAIR

1, Rue de la Pize – 07160 LE CHEYLARD – Tél : 04 75 29 44 18 – Fax : 04 75 29 36 97
adresse e-mail : Eyrieux.Claire@inforoutes-ardeche.fr - site internet : www.eyrieux-clair.fr

Programmation des actions pour 2020 – plans de financement des projets et restes à réaliser en dépenses et recettes

(voir tableau détail des actions de fonctionnement – Annexe Page 8)

Travaux dragage Beauchastel :

Dans le cadre de l'ICPE obtenu en 2007 pour le dragage d'entretien du lit mineur de l'Eyrieux à Beauchastel, le Maire de la Commune de Beauchastel, Alain VALLA, a souhaité renouveler l'opération de dragage des matériaux.

Cette opération devait être une opération « blanche » se traduisant par l'inscription au BP 2019 d'une somme prévisionnelle de 75 000 € en dépenses et en recettes. (Coût des travaux compensé par le rachat des matériaux).

Avant de lancer le marché, un nouveau dossier d'intention et une DIG ont été élaborés et transmis à la DREAL. Un projet d'arrêté préfectoral modifiant celui de 2007, (mis en adéquation avec la réglementation en vigueur), est parvenu au Syndicat le 12 décembre 2019. Après avoir fait remonter quelques remarques à intégrer à l'arrêté, l'enquête publique a pu être lancée début janvier 2020.

La réglementation s'est durcie et exige la réalisation d'analyses d'eau superficielles et sur sédiments.

Concernant les travaux de dragage, une première consultation avait été lancée et déclarée infructueuse du fait d'une anomalie dans le CCTP sur le bordereau des prix unitaires. De surcroît, les offres ne permettaient pas l'opération blanche entre le dragage et le rachat : la part restant à la charge du Syndicat s'est avérée très importante. (45 000 €).

A ce constat, vont s'ajouter les frais annexes relatifs aux relevés topographiques, aux analyses d'eaux superficielles, sur sédiments, voire sur eau brute, et à la possible nécessité de recourir à une assistance à maîtrise d'ouvrage, pour lesquels des devis ont été demandés.

Compte tenu de ces études complémentaires à engager, de l'incertitude sur le résultat du marché à lancer (coût travaux et proposition de rachat), si la dépense supplémentaire à inscrire au BP 2020 s'avère représenter une somme considérable, elle ne pourra incomber à notre intercommunalité et il faudra alors rechercher une prise en charge de ces frais supplémentaires par d'autres tiers.

Il faut également tenir compte du petit excédent de la section de fonctionnement cette année, et du niveau de trésorerie du syndicat, qui ne permettent pas de se lancer sans risque dans une telle opération en 2020.

CHARGES DE PERSONNEL

Les propositions budgétaires augmentent de 2.1 % et tiennent compte des évolutions statutaires et sociales, du paiement des jours accumulés sur le compte épargne temps des salariés.

Les postes subventionnés sur le budget rivière :

Chargée de mission Coordination rivière, Technicien de rivière, Chargée de mission rivière.

Les demandes de subvention ont été déposées fin décembre 2019, auprès de l'Agence de l'Eau pour les trois postes permanents, pour un montant global prévisionnel de : 140 696 €, incluant les salaires chargés. Ils sont subventionnés à hauteur de :

- Agence de l'Eau RMC :	89 160 € (63.4 %)
- Part d'autofinancement	51 535 € (36.6 %)



Mise en valeur de l'Eyrieux et de ses affluents
Syndicat EYRIEUX - CLAIR

1, Rue de la Pize – 07160 LE CHEYLARD – Tél : 04 75 29 44 18 – Fax : 04 75 29 36 97
adresse e-mail : Eyrieux.Claire@inforoutes-ardeche.fr - site internet : www.eyrieux-clair.fr

La Région Auvergne Rhône Alpes, ne finance plus directement les postes, mais elle finance l'animation par les agents de quelques actions prévues au budget 2020 :

Actions	Prévisions budgétaires Dépenses	Subvention Action	Subvention Animation
Travaux rivière Eyrieux	95 000 €	40 850 €	5 844 €
Etude espace bon fonctionnement	60 000 €	25 800 €	8 549 €
Etude caractérisation Zones humides	14 000 €	8 400 €	2 294 €

Les frais de personnel affectés au SPANC prévus au BP 2020 :

Frais de secrétariat : 9 809 €

Charges de personnel : 73 000 €

Charges sociales : 1 000 €

Total : 83 809 € (comptabilisé en dépenses et recettes, remboursement par le SPANC)

Le Budget rivière n'a pas d'emprunt.

Une ligne de trésorerie a été demandée à hauteur de 60 000 € pour pallier aux différés de paiement des subventions et des participations communales.

Le montant prévisionnel total (Dépenses/recettes) du Budget fonctionnement 2020 s'élève à :

- 856 527.87 € sous réserves de modifications issues du débat d'orientations budgétaires

Cette année encore, le montant des participations communales restera à 150 000 €, mais il faudra nécessairement augmenter ces participations de façon significative en 2021.

Ci-après :

Tableau évolution des participations communales

1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
102115	112987	111886	123067	131808	137371	147371	166436	159376	159089	153000	153086	150073	150034	150000	150000
2015	2016	2017	2018	2019	2020										
150000	150000	150000	150000	150000	150000										



Mise en valeur de l'Eyrieux et de ses affluents

Syndicat EYRIEUX - CLAIR

1, Rue de la Pize – 07160 LE CHEYLARD – Tél : 04 75 29 44 18 – Fax : 04 75 29 36 97
 adresse e-mail : Eyrieux.Clair@inforoutes-ardeche.fr - site internet : www.eyrieux-clair.fr

BUDGET SPANC

Le service assainissement non collectif (SPANC) fonctionne depuis mars 2011.
 C'est un budget autonome et les dépenses sont exclusivement financées par les redevances des usagers et les subventions de l'Agence de l'eau RMC. Il a été établi sur une périodicité de 8 ans. Cette durée peut être prolongée jusqu'à 10 ans.

Le personnel du SPANC :

2 techniciens en poste. (Nouvelle embauche d'un technicien en CDD, le 02/12/2019,)

Une secrétaire consacre une partie de ses heures à des tâches administratives pour épauler les techniciens SPANC. (Organisation des rendez-vous, envoi des courriers, relances téléphoniques, enregistrement des factures)

Présentation des chiffres du compte administratif 2019 :

INVESTISSEMENT				RECETTES			
DÉPENSES				RECETTES			
Code	Libellé	Budget	Réalisé	Code	Libellé	Budget	Réalisé
020	Dépenses imprévues	1 055,00	0,00	001	Excédent d'investissement reporté	1 026,90	0,00
20	Immobilisations incorporelles	1 100,00	0,00	021	Virement de la section de fonctionnement	4 000,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	13 250,00	9 868,84	040	Opér. d'ordre transfert entre sections	378,10	378,10
				16	Emprunts et dettes assimilés	10 000,00	10 000,00
	Total :	15 405,00	9 868,84		Total :	15 405,00	10 378,10
TOTAL DEPENSES INVESTISSEMENT			9 868,84	TOTAL RECETTES INVESTISSEMENT			10 378,10
				Report excédent 2018			1 026,90
				TOTAL RECETTES INVESTISSEMENT			11 405,00
EXCEDENT INVESTISSEMENT 2019 A REPORTER							1 536,16
FONCTIONNEMENT				RECETTES			
Code	Libellé	Budget	Réalisé	Code	Libellé	Budget	Réalisé
011	Charges à caractère général	20 110,00	9 309,54	002	Excédent de fonctionnement reporté	27 982,45	0,00
012	Charges de personnel/ frais assimilés	84 936,00	62 989,36	70	Redevances ANC	91 000,00	76 979,00
022	Dépenses imprévues	7 920,35	0,00	77	Produits exceptionnels Maj.redevances	0,00	2 492,00
023	Virement section d'investissement	4 000,00	0,00	78	Reprises sur dépréc. & provisions	5 036,00	0,00
042	Opér. d'ordre transfert entre sections	378,10	378,10				
65	Autres charges de gestion courante	438,00	438,00				
66	Charges financières (ICNE)	1 200,00	32,38				
68	Dépréc. & provisions	5 036,00	0,00				
	Total :	124 018,45	73 147,38		Total :	124 018,45	79 471,00
TOTAL DEPENSES FONCTIONNEMENT			73 147,38	TOTAL RECETTES FONCTIONNEMENT			79 471,00
				Report excédent 2018			27 982,45
				TOTAL RECETTES FONCTIONNEMENT			107 453,45
EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT 2019 A REPORTER							34 306,07

Résultats 2019

Investissements :	1 536.16
Fonctionnement :	34 306.07
Excédent global :	35 842.23

Le résultat est encore excédentaire. Cela s'explique par la maîtrise des charges générales et salariales (5 mois de charges en moins) et malgré un personnel réduit, le rythme des contrôles est resté tout à fait satisfaisant.

Total des contrôles effectués en 2019 : 421 (743 en 2018)



Mise en valeur de l'Eyrieux et de ses affluents
Syndicat EYRIEUX - CLAIR

1, Rue de la Pize – 07160 LE CHEYLARD – Tél : 04 75 29 44 18 – Fax : 04 75 29 36 97
adresse e-mail : Eyrieux.Claire@inforoutes-ardeche.fr - site internet : www.eyrieux-clair.fr

Répartition de ces contrôles :
267 diagnostics de l'existant
91 contrôles pour ventes
63 contrôles de bonne exécution

67 contrôles de conception ont également été réalisés (Avis sur projets de réhabilitation)

Depuis 2011 : 3770 contrôles ont été effectués. Il reste approximativement 1600 contrôles à réaliser.

Un nouvel emprunt de 10 000 € a été souscrit pour l'achat d'un véhicule d'occasion.
L'achat d'un ordinateur dédié au secrétariat du SPANC a également été effectué

Afin de pallier au différé de paiement des redevances, une ligne de trésorerie est souscrite chaque année. En 2019, la ligne de trésorerie accordée à hauteur de 50 000 € n'a pas été utilisée.

Une nouvelle ligne de trésorerie a été demandée, mais son montant a été jugée trop élevée par rapport au total des recettes du budget. Une nouvelle demande à hauteur de 10 000 € a été sollicitée.

Un renouvellement du matériel informatique des techniciens et des logiciels sont à envisager.
Afin de prévoir les crédits nécessaires, un virement de la section fonctionnement (023) vers la section investissement (021) sera inscrit au budget 2020.

Compte-tenu de ces éléments, les prévisions 2020 pourront s'établir comme suit :

Section fonctionnement :

Le montant du budget fonctionnement pour 2020 s'élèvera à 117 698,07 € en dépenses et en recettes (excédent 2019 de 34 306,07 € inclus).

Dont Charges à caractère général : 19 150 €

Dont Charges de personnel et frais assimilés : 83 809 €

Dont Charges financières, intérêts ligne de trésorerie, emprunt et ICNE : 1055,15 €

Créances admises en non-valeur : provision 1000 € (le tableau définitif qui sera transmis par la Trésorerie sera à valider par délibération)

Dépenses d'ordres :

Virement section investissement : 5 000 €

Amortissement : 2 833,19 €

Dépenses imprévues : 4 850,73 €

Les recettes de fonctionnement se répartissent à raison de 81 200 € de redevances, de 2 192 € de majoration de redevance, et de 34 306,07 € d'excédent reporté.

Section investissement :

Le montant du budget investissement pour 2020 s'élèvera en dépenses et en recettes à 9 428,35 € (excédent inclus de 1 536,16 €)

Dont : Remboursement emprunt : 2 476,50 €

Immobilisations incorporelles : 300 €

Immobilisations corporelles : 6 200 €

Dépenses imprévues : 454,85 €

Les recettes d'investissement se répartissent à raison de : 62 € de FCTVA, 5 000 € virement de la section fonctionnement et 2 833,19 € en amortissements.

	DEPENSES				RECETTES										
	Article	AU BP	Restes à réaliser	% SUB	Montant	7478 AGENCE	% SUB	Montant	7472 REGION	% SUB	Montant	7473 Conseil Dépt	%	Part syndicat	%
Programme 2018 : Eysse, Dunière, Aurance, interventions ponctuelles Tremplin	6152104 :		4 784	30%	Reste à encaisser	9 708	37%	Reste à encaisser	15 821	13%	Reste à encaisser	4 743		0	20%
Programme 2019/2020 : 95 000 € Travaux Eyrieux	6152104	95 000		30%			37%			13%	95 000	12 350			20%
Opération pilote Renouée du Japon	6152105	Report en 2021		30%	95 000 + animation	33 472	50%	95000 + animation	46 694						
B112 Continuité : Seuils guerrier et Murat	6152101			40%	Reste à encaisser	4 488	40%	Reste à encaisser	9 934	0%		0			20%
B123 Etude Espace de Bon Fonctionnement	61715	60 000		50%	60 000	30 000	30%	Action + animation	34 349						20%
Etude GEMAPI	61716		15 581	80%	Reste à encaisser	36 228								0	EPCI 14868 € avec rembt frais gestion
C22 Profils de baignade	61718												Reste à encaisser	3 869	0%
Concours prairies humides	617191	0					80%	Reste à encaisser	7 791						20%
Etude caractérisation ZH	617192	14 000		50%	14 000	7 000	30%	14000 + animation	10 694						20%
Inventaire ZH Boisées	617194		18 180	50%	21 780	10 890	30%	Avance versée déduite	5 904						20%
C1.4 ETUDE BILAN 240 000€	617193		128 992	50%	120 000 acpte maxi à dder : 24000 €	24 000	30%	240000 Acpte maxi à dder : 43200	43 200						20%
Animation CREN	6228	1 500												1 500	100%
Travaux dragage Beauchastel à valider	Etude et Travaux	75 000											Vente matériaux	75 000	0
COMMUNICATION 2018					Restes à encaisser 2018	6 166		Restes à encaisser 2018	0						
COMMUNICATION 2019	Réalisés 2019 : 5 824,97		20 466	40%	Animation	21 146									
Animations scolaires	6228	7257		40%	26 291	10 516	40%	26291	10 516						20%

		DEPENSES				RECETTES										
	Article	AU BP	Restes à réaliser	% SUB	Montant	7478 AGENCE	% SUB	Montant	7472 REGION	% SUB	Montant	7473 Conseil Dépt	%		Part syndicat	%
	Journal de l'Eyrieux	6237, 62611	5659													
	Dépliant chemin de l'eau	6237	2700													
	Site internet M à J	6156	3900													
	Manifestation Nat.	6228	950													
	COMMUNICATION 2020	Programme 2020		70%		0				10% ?						30%
	Manifestation Nat.	6228/reporté	1000													
	Plaquettes économie d'eau	6237/reporté	1600													
		62611/reporté	2700													
	journal de l'Eyrieux 19	6237/reporté	3500													
		62611/reporté	3000													
	Anim. scolaires	6228/reporté	8000													
	Zéro phyto Restes à réaliser	6228	4 862	80%	17000	13 600									3 400	20%
		RECETTES														
					Article	7478 AGENCE		Article	7472 REGION		Article	7473 Conseil Général		747412 Collectivités profils de baignade	747411 Part. GEMAPI Coll.adhér.	74748 Part. GEMAPI Coll.non adh.
	POSTES :				Article	Montant		Article	Montant		Article					
	CHARGEE MISSION COORD. RIVIERE	Restes à encaisser année 2019			7478	35 500			0		7473					
	POSTE CHARGEE MISSION RIVIERE	Restes à encaisser 2019			7478	28 050			0		7473					
	POSTE TECHNICIEN DE RIVIERE	Restes à encaisser 2019			7478	20 870			0		7473					
	Acompte année 2020 pour les 3 postes				7478	26 748			0							747411
	TOTAL GENERAL ACTIONS + POSTES				7478	318 382		7472	184 903		7473	17 093		3 869	14 868	
		RECETTES														
	TOTAL GENERAL RECETTES	AGENCE	318 382					REGION	184 903		Dept 07	17 093		3 869	14 868	