Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur
028-200040277-20240528-CC2024-051-BF
Accusé certifié exécutoire
Réception par le préfet : 28/05/2024
Notification : 28/05/2024

Agglo du Pays de Dreux
4 rue de Châteaudun – BP 20159
28103 Dreux cedex – Tél. 02 37 64 82 00
www.dreux-agglomeration.fr

CONSEIL COMMUNAUTAIRE DU LUNDI 13 MAI 2024

RESSOURCES
FINANCES

Budget Assainissement :
Compte administratif 2023

Rapporteur : Patrick RIEHL
N°CC2024-051

Nombre de membres en exercice	**123**
Nombre de présents	**67**
Nombre de pouvoirs	**9**
Votants	**76**
Secrétaire de séance : Stéphan DEBACKER	

L'an 2024, le 13 mai, le Conseil communautaire de la Communauté d'agglomération du Pays de Dreux, dûment convoqué le 07 mai, s'est réuni à Vernouillet sous la Présidence de Monsieur Gérard SOURISSEAU.

Etaient présents :
Mme Virginie QUENTIN (ABONDANT) ; M. Alain CAPERAN (ALLAINVILLE) ; M. Jacques RIVIERE (AUNAY-SOUS-CRECY) ; M. Christian L'YVONNET (BERCHERES-SUR-VESGRE) ; M. Jean-Claude DELANOE (BONCOURT) ; M. Loïc BARBIER (BREZOLLES) ; M. Patrice LEROMAIN (BROUE) ; Mme Dominique DEVOS (CHARPONT) ; M. Emmanuel BRIDRON (CHATAINCOURT) ; M. Jean-Louis RAFFIN (CHATEAUNEUF-EN-THYMERAIS) ; M. Christian BOUCHER (CHERISY) ; M. Didier ARNOULT (CRECY-COUVE) ; M. Jean-Claude LAMOUR (CRUCEY-VILLAGES) ; M. Talal ABDELKADER (DREUX) ; Mme Chantal DESEYNE (DREUX) ; Mme Caroline VABRE (DREUX) ; M. Pascal ROSSION (DREUX) ; M. Sebastien LEROUX (DREUX) ; Mme Josette PHILIPPE (DREUX) ; M. Jean-Michel POISSON (DREUX) ; Mme Christine RENAUX-MARECHAL (ECLUZELLES) ; M. Stéphan DEBACKER (ESCORPAIN) ; M. Pierre LEPORTIER (EZY SUR EURE) ; Mme Dominique DUVAL (EZY SUR EURE) ; M. Jean-Jacques JABIOL (FAVIERES) ; M. Eric DEPUYDT (FESSANVILLIERS-MATTANVILLIERS) ; Mme Emmanuelle BONHOMME (FONTAINE-LES-RIBOUTS) ; M. François CENIER (GARANCIERES-EN-DROUAIS) ; M. Jean BARTIER (GARNAY) ; M. Michel MALHAPPE (GILLES) ; Mme Nathalie VELIN (GUAINVILLE) ; Mme Sylvie HENAUX (IVRY-LA-BATAILLE) ; M. Daniel COLLEU (LA MADELEINE DE NONANCOURT) ; Mme Béatrice PIERRON (LE BOULLAY LES DEUX EGLISES) ; M. Frédéric GIROUX (LE BOULLAY-THIERRY) ; M. Didier SIMO (LE MESNIL SIMON) ; M. Dominique GARNIER (LOUVILLIERS-EN-DROUAIS) ; M. Jérôme DEPONDT (MARCHEZAIS) ; Mme Véronique BASTON (MARVILLE-MOUTIERS-BRULE) ; M. Philippe POMMEREAU (MEZIERES-EN-DROUAIS) ; M. Enrico GAMBUTO (MONTREUIL) ; M. Jean-Loup JUSTEAU (NONANCOURT) ; Mme Sylvie CHALLES (ORMOY) ; Mme Clémentine FISSON (OUERRE) ; M. Pascal LEPETIT (OULINS) ; M. Christophe BESNARD (PRUDEMANCHE) ; Mme Nathalie MILWARD (ROUVRES) ; M. Dominique LUBOW (SAINT-ANGE-ET-TORCAY) ; Mme Françoise BORGET (SAINTE-GEMME-MORONVAL) ; M. Éric DESLANDES

Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur
028-200040277-20240528-CC2024-051-BF
Accusé certifié exécutoire
Réception par le préfet : 28/05/2024
Notification(s) : 28/05/2024

(SAINT-GEORGES-MOTEL) ; M. Gérard SOURISSEAU (SAINT-LUBIN-DES-JONCHERETS) ; M. Pascal ARTECHEA (SAINT-LUBIN-DES-JONCHERETS) ; M. Patrick RIEHL (SAINT-REMY-SUR-AVRE) ; Mme Valérie AZIRI (SAINT-REMY-SUR-AVRE) ; M. Hamza SARI (SAINT-REMY-SUR-AVRE) ; M. Gilles BLANCHARD (SAINT-SAUVEUR-MARVILLE) ; M. Thomas BAUBION (SERVILLE) ; Mme Christelle MINARD (TREMBLAY-LES-VILLAGES) ; M. Jean-Pierre RICHARD (VERNOUILLET) ; M. Sylvain MALANDAIN (VERNOUILLET) ; M. Damien STEPHO (VERNOUILLET) ; Mme Michèle MANSON (VERNOUILLET) M. Joël TRAPATEAU (VERNOUILLET) ; Mme Gisèle QUERITE (VERNOUILLET) ; Mme Catherine LUCAS (VERNOUILLET) ; Mme Mélinda BOUGRARA (VERNOUILLET) ;Mme Evelyne DELAPLACE (VERT-EN-DROUAIS) M. Daniel RIGOURD (VILLEMEUX-SUR-EURE).

Étaient absent(e)s excusé(e)s :

Mme Aliette LEBIHAN (ANET) ; M. Olivier MARLEIX (ANET) ; Mme Véronique DETOC (ARDELLES) ; Mme Myriam GALKO (BEAUCHE) ; Mme Dagmar BERNITT (BEROU LA MULOTIERE) ; Mme Géraldine JAMBON (CHATEAUNEUF-EN-THYMERAIS) ; M. Philippe LECHEVALLIER (DAMPIERRE SUR AVRE) ; M. Arnaud DAUTREY (DREUX) ; Mme Mariam CISSE (DREUX) ; M. Mounir CHAKKAR (DREUX) ; Mme Sophie WILLEMIN (DREUX) ; M. Jacques ALIM (DREUX) ;M. Aissa HIRTI (DREUX) ;Mme Amber NIAZ (DREUX) ;Mme Fouzia KAMAL (DREUX) ;M. Nelson FONSECA (DREUX) ; Mme Valérie VERDIER (DREUX) ;M. Valentino GAMBUTO (DREUX) ;Mme Florence ARCHAMBAUDIERE (DREUX) ;M. Maxime DAVID (DREUX) ;Mme Carine GENTIL (DREUX) ;Mme Marie-Françoise SCAVENNEC (DREUX) ;M. Yvain JOUVEAUDUBREUIL (EZY SUR EURE) ; M. Jean-Marc TARDIVENT (GERMAINVILLE) ; M. Arnaud CALLAREC (IVRY-LA-BATAILLE) ;M. Samuel BOVE (LA CHAPELLE FORAINVILLIERS) ; Mme Rachel SAPIN (LA MANCELIERE) ; M. Laurent TREMBLAY (LAONS) ; M. Stéphane HUET (LE BOULLAY MIVOIE) ; M. Guillaume BARAT (LES CHATELETS) ; M. Thierry LAINE (LOUYE) M. Marc AVENARD (LURAY) ; M ; Arnaud DEBOISANGER (MAILLEBOIS) ; Mme Pervenche CHAUVIN (PUISEUX) ; M. Benoit LUCAS (REVERCOURT) ; M. Gérard SOURISSEAU (SAINT-LUBIN-DES-JONCHERETS) M. Pascal BAELEN (SAINT-LUBIN-DE-CRAVANT) ; M. Philippe DUMAS (SAINT OUEN MARCHEFROY) ; M. Christian ALBERT (SAULNIERES) ; M. Patrick GOURDES (SAUSSAY) M. Thomas LANGE (SERAZEREUX) ; M. Gilbert GALLAND (SOREL-MOUSSEL) ; M. Pascal GUERRIER (THIMERT GATELLES) ; M. Christian BERTHELIER (TREON) ; Mme Nicole MONTIGNY (VERNOUILLET) ; M. Youssef LAMRINI (VERNOUILLET)

Pouvoirs :

Mme Lydie GUERIN (DREUX) donne pouvoir à M. Jean-Michel POISSON (DREUX) ; Mme Christine PICARD (DREUX) donne pouvoir à Mme Chantal DESEYNE (DREUX) ; Mme Ghislaine BARBE (BOISSY-EN-DROUAIS) donne pouvoir à M. Dominique GARNIER (LOUVILLIERS-EN-DROUAIS) ; M. Pierre SANIER (BU) donne pouvoir à Mme Nathalie MILWARD (ROUVRES) ; M. Pierre-Frédéric BILLET (DREUX) donne pouvoir à M. Damien STEPHO (VERNOUILLET) ; M. Francis PECQUENARD (LA CHAUSSEE-D'IVRY) donne pouvoir à M. Jérôme DEPONDT (MARCHEZAIS) ; Mme Caroline BARRE (SAINT-JEAN-DE-REBERVILLIERS) donne pouvoir à Mme Emmanuelle BONHOMME (FONTAINE-LES-RIBOUTS) ; Mme Jocelyne JOUCQUE (SAINT-LUBIN-DES-JONCHERETS) donne pouvoir à M. Pascal ARTECHEA (SAINT-LUBIN-DES-JONCHERETS) ; M. Christophe HELIAS (SAINT-MAIXME-HAUTERIVE) donne pouvoir à M. Dominique LUBOW (SAINT-ANGE-ET-TORCAY)

Monsieur SOURISSEAU ne prend pas part au vote et se retire

Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur
028-200040277-20240528-CC2024-051-BF
Accusé certifié exécutoire
Réception par le préfet : 28/05/2024
Notification : 28/05/2024

Il a été exposé que,

Le compte administratif 2023 retrace toutes les recettes et les dépenses réalisées au cours de l'année 2023, y compris le cas échéant celles qui ont été engagées mais non mandatées (restes à réaliser). Il doit être approuvé par le conseil communautaire avant le 30 juin 2024. Lors de l'adoption du compte administratif, Monsieur SOURISSEAU, Président de la communauté d'agglomération, quittera la séance.

Le tableau ci-dessous reprend une vue d'ensemble du compte administratif 2023 du budget annexe Assainissement :

	FONCTIONNEMENT		**INVESTISSEMENT**	
	DEPENSES (€)	RECETTES (€)	DEPENSES (€)	RECETTES (€)
Alloué	11 639 465,45	11 639 465,45	13 095 280,29	13 095 280,29
Réalisé	6 916 862,17	8 300 982,80	8 087 747,50	6 652 324,33
Résultat de l'exercice	**1 384 120,63**		**-1 435 423,17**	
Reprise du résultat N-1	3 026 806,41		-194 044,82	
Résultat de clôture	**4 410 927,04**		**-1 629 467,99**	
Restes à réaliser			1 217 890,15	1 914 691,83
Résultats nets	**4 410 927,04**		**-932 666,31**	

<u>SECTION DE FONCTIONNEMENT : DÉTAIL PAR CHAPITRE (hors reprise du résultat) :</u>

Pour l'exercice 2023, le taux de réalisation des opérations <u>réelles</u> pour la section de fonctionnement, par rapport aux crédits alloués, s'élève à :
- 82,0 % en dépenses, contre 80,4 % en 2022 (hors charges exceptionnelles) ;
- 99,2 % en recettes, contre 107,0% en 2022.

DEPENSES	**ALLOUE 2023**	**REALISE 2023**
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	1 325 795,95	1 033 340,39
012 CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	1 167 633,26	1 005 620,45
014 ATTENUATIONS DE PRODUITS	60 514,00	59 741,57
022 DEPENSES IMPREVUES	279 000,00	0,00
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	100 039,00	94 986,08
66 CHARGES FINANCIERES	1 126 890,00	1 122 722,91
67 CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 755 378,24	198 495,86
68 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	69 676,00	69 676,00
Sous total dépenses réelles de fonctionnement	**6 884 926,45**	**3 584 583,26**
(C)023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	1 418 827,00	0,00
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	3 335 712,00	3 332 278,91
Sous total dépenses d'ordre de fonctionnement	**4 754 539,00**	**3 332 278,91**
Total Dépenses	**11 639 465,45**	**6 916 862,17**

Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur
028-200040277-20240528-CC2024-051-BF
Accusé certifié exécutoire
Réception par le préfet : 28/05/2024
Notification : 28/05/2024

Les **« charges de personnel et frais assimilés » (chapitre 012)** présentent un taux d'exécution de 86% (83% en 2022) : l'écart entre le budgété et le réalisé s'explique par la budgétisation de postes au budget primitif et qui n'ont pas été pourvus au cours de l'année 2023 ou bien l'ont été mais plus tardivement que ce qui avait été anticipé.

RECETTES	ALLOUE 2023	REALISE 2023
013 ATTENUATIONS DE CHARGES	0,00	2 642,78
70 PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	6 460 700,04	6 361 965,31
74 DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	328 177,00	249 974,34
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	247 400,00	1 825,74
77 PRODUITS EXCEPTIONNELS	35 800,00	401 130,00
78 REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	6 054,00	71 053,35
Sous total recettes réelles de fonctionnement	**7 078 131,04**	**7 088 591,52**
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	1 534 528,00	1 212 391,28
Sous total recettes d'ordre de fonctionnement	**1 534 528,00**	**1 212 391,28**
Total Recettes	**8 612 659,04**	**8 300 982,80**

Les **« produits de services, du domaine et ventes diverses » (chapitre 70)** comprennent notamment les redevance d'assainissement collectif, les redevance pour la modernisation des réseaux encaissées pour le compte de l'Agence de l'Eau et reversée ensuite au fur et à mesure de leur encaissement, les recettes de la Participation pour le Financement de l'Assainissement Collectif (PFAC) ainsi que celles de refacturation des travaux de raccordement mais aussi le remboursement par le budget principal des dépenses d'entretien des réseaux d'eaux pluviales payées dans le cadre des contrats de délégation de service public par le budget assainissement.

SECTION D'INVESTISSEMENT : DÉTAIL PAR CHAPITRE (hors reprise du résultat) :

DEPENSES	ALLOUE 2023	REALISE 2023
020 DEPENSES IMPREVUES	205 092,29	0,00
10 DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	900 000,00	858 231,40
13 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	11 819,00	11 819,00
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	2 155 254,00	2 095 080,41
20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	177 537,26	84 830,71
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 667 048,87	991 377,58
23 IMMOBILISATIONS EN COURS	2 643 531,05	1 422 758,45
27 AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	536 425,00	536 424,92
4581 OPERATIONS D'INVESTISSEMENT SOUS MANDAT – DEPENSES	330 000,00	258 797,42
Sous total dépenses réelles d'investissement	**10 626 707,47**	**6 259 319,89**
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	1 534 528,00	1 212 391,28
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	740 000,00	616 036,33
Sous total dépenses d'ordre d'investissement	**2 274 528,00**	**1 828 427,61**
Total Dépenses	**12 901 235,47**	**8 087 747,50**

Le **remboursement du capital de la dette (chapitre 16)** s'élève en 2023 à 2 095 080 euros contre 1 983 889 euros en 2022.

Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur
028-200040277-20240528-CC2024-051-BF
Accusé certifié exécutoire
Réception par le préfet : 28/05/2024
Notification : 28/05/2024

Les « immobilisations corporelles » (chapitre 21) comprennent les crédits correspondant aux travaux réalisés sur le territoire.

Les « immobilisations en cours » (chapitre 23) comprennent les crédits correspondant notamment aux crédits de paiement 2023 des autorisations de programme existantes dont principalement :
- autorisation de programme n°7 (opération 1913) – création d'un réseau d'assainissement à Ecluzelles (195 957 euros) ;
- autorisation de programme n°8 (opération 1914) – création du réseau d'assainissement du hameau de Cherville à Villemeux sur Eure (26 680 euros) ;
- autorisation de programme n°10 (opération 1916) : renforcement et mise en séparatif du réseau d'assainissement axe Esmery Caron - Dubois - rues Pastre, Moronval et Gromard à Dreux (45 828 euros) ;
- opération ASS170 – mise en séparatif assainissement Tremblay-les-Villages (1 073 410 euros).

RECETTES	ALLOUE 2023	REALISE 2023
10 DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	900 000,00	240 825,53
13 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	4 609 891,96	1 627 432,60
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	1 039 773,00	299 326,04
27 AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	536 425,00	536 424,92
4582 OPERATIONS D'INVESTISSEMENT SOUS MANDAT – RECETTES	514 651,33	0,00
Sous total recettes réelles d'investissement	**7 600 741,29**	**2 704 009,09**
021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	1 418 827,00	0,00
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	3 335 712,00	3 332 278,91
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	740 000,00	616 036,33
Sous total recettes d'ordre d'investissement	**4 075 712,00**	**3 948 315,24**
Total Recettes	**11 676 453,29**	**6 652 324,33**

Les principales **recettes d'investissement** sont les subventions et avances (prêt à taux 0) de l'Agence de l'eau Seine Normandie (AESN) pour financer les travaux réalisés.

Un **emprunt (chapitre 16)** d'un montant de 299 326 euros a été contracté en 2023 auprès de l'Agence de l'eau afin de financer les travaux relatifs aux extensions du réseau d'assainissement prévus dans les autorisations de programme susmentionnées.

Le montant des restes à réaliser s'élève à :
- 1 217 890,15 euros en dépenses ;
- 1 914 691,83 euros en recettes.

***VU** le code général des collectivités territoriales et notamment ses articles L.1612-12, L.2121-14, L.2121-31, R.2121-8 et D.2343-3 et 5 ;*
***VU** le décret n°2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique.*
***VU** l'état des restes à réaliser au 31 décembre 2023.*

Au vu de ces éléments, le conseil communautaire, à l'unanimité des suffrages exprimés :
Monsieur Sourisseau ne prend pas part au vote et se retire

ARTICLE 1 : APPROUVE le compte administratif de l'exercice 2023 du budget annexe Assainissement de la Communauté d'agglomération du Pays de Dreux.

Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur
028-200040277-20240528-CC2024-051-BF
Accusé certifié exécutoire
Réception par le préfet : 28/05/2024
Notification : 28/05/2024

Délibéré en séance les jour, mois et an susdits

Acte publié le : 28 mai 2024 La présente délibération peut faire l'objet d'un recours pour excès de pouvoir devant le Tribunal Administratif d'Orléans dans un délai de deux mois à compter de la date de publication conformément aux articles R.421-1 ET R.421-5 du code de justice administrative.	**POUR EXTRAIT CONFORME** **Dreux, le 28 mai 2024**  **Gérard SOURISSEAU** **Président** **Stéphan DEBACKER** **Secrétaire de séance**