



RAPPORT SUR LES ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2020



SOMMAIRE

| | |
|--|-------|
| I. Le contexte économique | p. 4 |
| 1 - LE CONTEXTE MACROECONOMIQUE ET FINANCIER | p. 5 |
| 2 - LES PRINCIPALES DISPOSITIONS DU PROJET DE LOI DE FINANCES 2020 CONCERNANT LES COLLECTIVITES LOCALES | p.8 |
| II. Présentation de la structure: compétences, gouvernance et organisation | p. 11 |
| A. Présentation de la structure | p. 12 |
| B. La gouvernance | p. 13 |
| C. L'organisation des services au 1 ^{er} janvier 2020 | p. 14 |
| III. Analyse financière rétrospective au travers du compte administratif | p. 15 |
| Introduction : « 2019, une année référence » | p. 16 |
| A. Eléments clés du compte administratif 2019 du budget principal vis-à-vis de son évolution pluriannuelle | p. 18 |
| B. Les évolutions du compte administratif par chapitre | p. 24 |
| C. Le compte administratif du budget annexe par chapitre | p. 28 |
| IV. Les orientations budgétaires pour 2020 | p. 30 |
| A. Le budget principal: la section de fonctionnement | p. 32 |
| B. Le budget principal: la section d'investissement | p. 36 |
| C. Evolution du budget depuis 2011 | p. 39 |
| D. Focus sur la dette : évolution de l'annuité | p. 40 |
| E. Le budget annexe | p. 45 |
| V. Les perspectives pluriannuelles | p. 49 |
| A. D'un point de vue statutaire | p. 50 |
| B. D'un point de vue des ressources humaines | p. 50 |
| C. D'un point de vue financier | p. 50 |
| D. D'un point de vue technique | p. 53 |

Le débat sur les orientations budgétaires (**DOB**) doit permettre aux élus locaux d'avoir une vision de l'environnement juridique et financier de la collectivité et d'appréhender les différents éléments de contexte pesant sur la préparation budgétaire de l'année à venir.

L'article L. 2312-1 du code général des collectivités territoriales prévoit que: "Dans les communes de 3 500 habitants et plus, le maire présente au conseil municipal, dans un délai de deux mois précédant l'examen du budget, un rapport sur les orientations budgétaires, les engagements pluriannuels envisagés ainsi que sur la structure et la gestion de la dette. Ce rapport donne lieu à un débat au conseil municipal, dans les conditions fixées par le règlement intérieur prévu à l'article L. 2121-8. Il est pris acte de ce débat par une délibération spécifique".

Dans les communes de plus de 10 000 habitants, le rapport (...) comporte, en outre, une présentation de la structure et de l'évolution des dépenses et des effectifs.

I. Le contexte économique

1 - LE CONTEXTE MACROECONOMIQUE ET FINANCIER

1 – 1 La croissance française resterait solide en 2019 et 2020

On rappelle que l'année 2017 avait été particulièrement dynamique avec un niveau de croissance de + 2,4 %, conséquence, notamment, d'une conjoncture mondiale favorable. En 2018, un ralentissement de l'activité a été constaté, toutefois la croissance demeurerait solide en se situant à un niveau de + 1,7 %.

Le document de présentation du projet de loi de finances anticipe une bonne résistance de la croissance du pays, résistance qui serait même meilleure que celle de l'Allemagne ou de l'Italie. En conséquence, le taux de croissance s'établirait à + 1,4 % en 2019 et +1.3 % pour 2020.

Les hypothèses retenues dans ce projet de loi, et notamment les hypothèses de croissance sont proches des anticipations d'autres organisations comme la Banque de France, l'OCDE ou le FMI. Ces prévisions de croissance sont soumises à de nombreux aléas : négociations du Brexit, tensions aux Moyen Orient, conjoncture en Chine ou politique monétaire aux Etats-Unis.

L'inflation diminuerait en 2019 et 2020, à + 1,2 % après une année 2018 marquée par une forte hausse des prix du pétrole qui a amené l'inflation à + 1,8 %.

Les données de cadrage économique figurant dans le PLF 2020

| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|-------|-------|-------|-------|
| Taux de croissance PIB zone euro | 2.6 % | 1,9 % | 1.2 % | 1.2 % |
| Indice des prix à la consommation zone euro | 1.5 % | 1.8 % | 1.3% | 1.4% |
| Variation du PIB en volume économie France | 2.3 % | 1.7 % | 1.4 % | 1.3% |
| Indice prix à la consommation France hors tabac | 1 % | 1.6 % | 1 % | 1 % |

Source : Projet de Loi de Finances de 2020 – 27 septembre 2019

1-2 La maîtrise des dépenses publiques se poursuit

1-2-1 Le PLF 2020 anticipe un déficit public à 2,2 % du PIB

Le déficit public a été ramené sous le seuil des 3% du PIB en 2017 ce qui a permis au pays de sortir de la procédure européenne pour déficit excessif. En 2018 cette maîtrise du déficit s’est confirmée (2,5 % du PIB). Toutefois en 2019 une dégradation est prévue (3,1 % du PIB) avec la transformation du CICE en allègements de charges et les conséquences de la crise sociale (effet gilets jaunes) de fin 2018 et 2019.

Pour 2020 le déficit est attendu à son niveau le plus faible depuis 2001, en se situant à 2,2 % du PIB.

Malgré ces résultats la situation de la dette publique ne s’améliore pas, cette dernière se situant à 98 ,4 % du PIB et est attendue à 98,7 % en 2020. Avec le niveau exceptionnellement bas des taux d’intérêts, la charge de la dette qui était de 41.7 milliards € en 2017 est prévue à 38.6 milliards € en 2020.

La programmation des finances publiques

| En % du PIB | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|----------------|------|------|------|-------|
| Déficit public | -2.8 | -2.5 | -3,1 | - 2,2 |
| Dette publique | 98.4 | 98.4 | 98.8 | 98,7 |

Source : Projet de Loi de Finances de 2020 – 27 septembre 2019

1.2.2 Poursuite de la baisse du taux de prélèvement obligatoire

Ce PLF voit se poursuivre la baisse des prélèvements obligatoires (PO). En 2018 le taux de PO est passé à 45 % du PIB. En 2019 ce taux sera ramené à 44.7 %. Les estimations du projet de loi portent le taux de PO à 44,3 %.

| En % du PIB | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|-----------------------------------|------|------|-------|------|
| Taux de prélèvements obligatoires | 45.2 | 45 | 44 ,7 | 44.3 |

La baisse de la fiscalité est évaluée à 10 milliards €. Cette baisse profitera pour 9 milliards aux ménages avec comme mesures essentielles la suppression intégrale de la taxe d’habitation (TH) et la diminution de l’impôt sur le revenu des classes moyennes. Concernant la TH on rappelle que depuis 2018, 80% des contribuables sont progressivement exonérés. Après un premier allègement en 2018 et un second en 2019, 2020 sera l’année où 80 % des contribuables ne paieront plus de taxe d’habitation. Les entreprises bénéficieront d’une baisse des PO de 1 milliard € avec la poursuite de la baisse de l’impôt sur les sociétés

I-2-3 Le redressement des finances publiques conforté

La loi de programmation 2018-2022 prévoit une baisse du poids de la dépense publique de plus de 3 points à horizon 2022. Cette diminution est la conséquence des efforts d’économies de l’ensemble des administrations publiques.

Les collectivités locales obtiennent de bons résultats financiers en 2018 avec une progression mesurée des dépenses totales à + 2%. Si du côté des dépenses d’investissement on observe une accélération, la croissance des dépenses de fonctionnement est très faible à + 0,8 %. Cette croissance des dépenses de fonctionnement restera modérée en 2019 dans le cadre de la contractualisation prévue dans la loi de programmation des finances publiques pour 2018-2022.

| En % du PIB | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|----------------------------|------|------|------|------|
| Taux de dépenses publiques | 55 | 54.4 | 53,8 | 53.4 |

Pour le Gouvernement cette logique a donné de bons résultats, aussi se posera la question de sa reconduction, voire de son extension au-delà des 322 collectivités concernées aujourd’hui (Régions, Départements, communes et intercommunalités à plus de 60 M€ de dépenses de fonctionnement).

L’effort de maîtrise des dépenses sociales se poursuivra en 2020, cette maîtrise s’accompagnant d’une progression de l’objectif national des dépenses d’assurance maladie limitée à + 2,3 % en 2020 après + 2,5 % en 2019.

2 - LES PRINCIPALES DISPOSITIONS DU PROJET DE LOI DE FINANCES 2020 CONCERNANT LES COLLECTIVITES LOCALES

Le projet de loi de finances 2020, présenté le 27 septembre au Conseil des ministres, se situe dans la continuité du budget 2019. La réforme de la fiscalité directe locale qui devait être présentée au Parlement au 1er semestre 2019 a été repoussée du fait du « grand débat » ouvert en janvier dernier.

2.1 La loi de programmation des finances publiques (LPFP) 2018-2022 base du PLF 2020

Cette loi de programmation 2018-2022 organise la participation des collectivités locales au redressement des comptes de la nation et a pour objectif de réduire le besoin de financement des collectivités de 2.6 milliards € par an.

Pour les 322 collectivités dont le budget dépasse 60 M€, l'Etat a proposé une contractualisation définissant une trajectoire des dépenses de fonctionnement à 1,2 %. 229 collectivités ont signé un contrat ainsi que 17 collectivités non comprises dans le champ de la contractualisation.

2.2 Confirmation de la stabilité relative des concours financiers de l'Etat aux collectivités locales

Les concours financiers de l'Etat aux collectivités territoriales progressent de 0.6 milliards d'euros par rapport à la loi de finance 2019.

Comme en 2019, la dotation globale de fonctionnement (DGF) est stabilisée à 27 milliards €. Toutefois, la DGF est composée d'une enveloppe forfaitaire et de deux enveloppes de péréquation : la dotation de solidarité urbaine (DSU) et la dotation de solidarité rurale (DSR).

Ce sont donc les collectivités qui financent la péréquation décidée par l'Etat : en effet la DGF étant stable, si l'enveloppe « péréquation » progresse la part forfaitaire baisse. La DSU et la DSR devant progresser, comme les années précédentes, la part forfaitaire de la DGF diminuera.

Concours financiers de l'Etat aux collectivités territoriales

| En milliards € | LFI 2019 constant | PLF 2020 constant |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| Prélèvement sur recettes | 40.58 | 41.01 |
| Crédits du budget général | 3.44 | 3.45 |
| TVA affecté aux régions | 4.30 | 4.43 |
| TOTAL CONCOURS FINANCIERS | 48.32 | 48.89 |

2.3 Reconstitution de la dotation de soutien à l'investissement des communes et soutien à l'investissement local

Le soutien à l'investissement du bloc communal mis en place en 2016 a pris la forme d'une dotation à part entière dénommée dotation de soutien à l'investissement communal (DSIL). Cette dotation est composée d'une enveloppe maintenue à 570 millions € en 2020.

Cette dotation est destinée au soutien des projets de :

- Rénovation thermique, la transition énergétique, le développement des énergies renouvelables,
- Mise aux normes et de sécurisation des équipements publics,
- Développement d'infrastructure en faveur de la mobilité ou de construction des logements,
- Développement du numérique et de la téléphonie mobile,
- Création, la transformation et la rénovation des bâtiments scolaires,
- Réalisation d'hébergements et d'équipements publics nécessaires par l'accroissement du nombre d'habitants.

Par ailleurs le fonds de compensation à la TVA progressera de 0.4 milliard €, conséquence de la reprise de l'investissement local.

2.4 La suppression de la taxe d'habitation sur la résidence principale pour tous les Français

Le projet de loi de finances prévoit la suppression définitive de la TH sur les résidences principales :

Pour 80 % des foyers fiscaux, la TH sera définitivement supprimée en 2020, après avoir été allégée en 2018 puis en 2019. Pour les 20 % des ménages restants, l'allègement sera de 30 % en 2021 puis 65 % en 2022. En 2023 plus aucun foyer ne paiera de TH sur sa résidence principale.

La taxe d'habitation sur les logements vacants et sur les résidences secondaires est quant à elle maintenue.

La suppression de cette taxe a pour conséquence une révision importante de la fiscalité locale : la part départementale de la taxe foncière sur les propriétés bâties (TFPB) sera transférée aux communes. Le bloc communal percevra donc l'intégralité de la TFPB à compter du 1^{er} janvier 2021.

II. Présentation de la Structure: Compétences, gouvernance et organisation

A/ Présentation de la structure

L'Union Syndicale d'Aménagement hydraulique du Nord (USAN), dont le siège est à Radinghem-en-Weppes (59320), a été créée par arrêté préfectoral du 17 août 1966.

Dans un objectif de lutte contre les inondations, l'USAN entretient et aménage un réseau de plus de 1 000 km de cours d'eau. L'USAN a également mis en place une stratégie de lutte contre les espèces invasives.

Reconnu comme Syndicat Mixte (arrêté préfectoral du 11 décembre 2007), l'USAN propose l'adhésion « à la carte » pour 2 compétences :

Compétence 1 : la gestion des milieux aquatiques et la prévention des inondations (GEMAPI)

Compétence 2 : l'animation et la concertation dans les domaines de la prévention du risque inondation et de la gestion des milieux aquatiques (SAGE)

L'USAN en quelques chiffres (au 1^{er} janvier 2020) :

Communes et communautés de communes adhérentes : **4 communes et 4 communautés de communes**

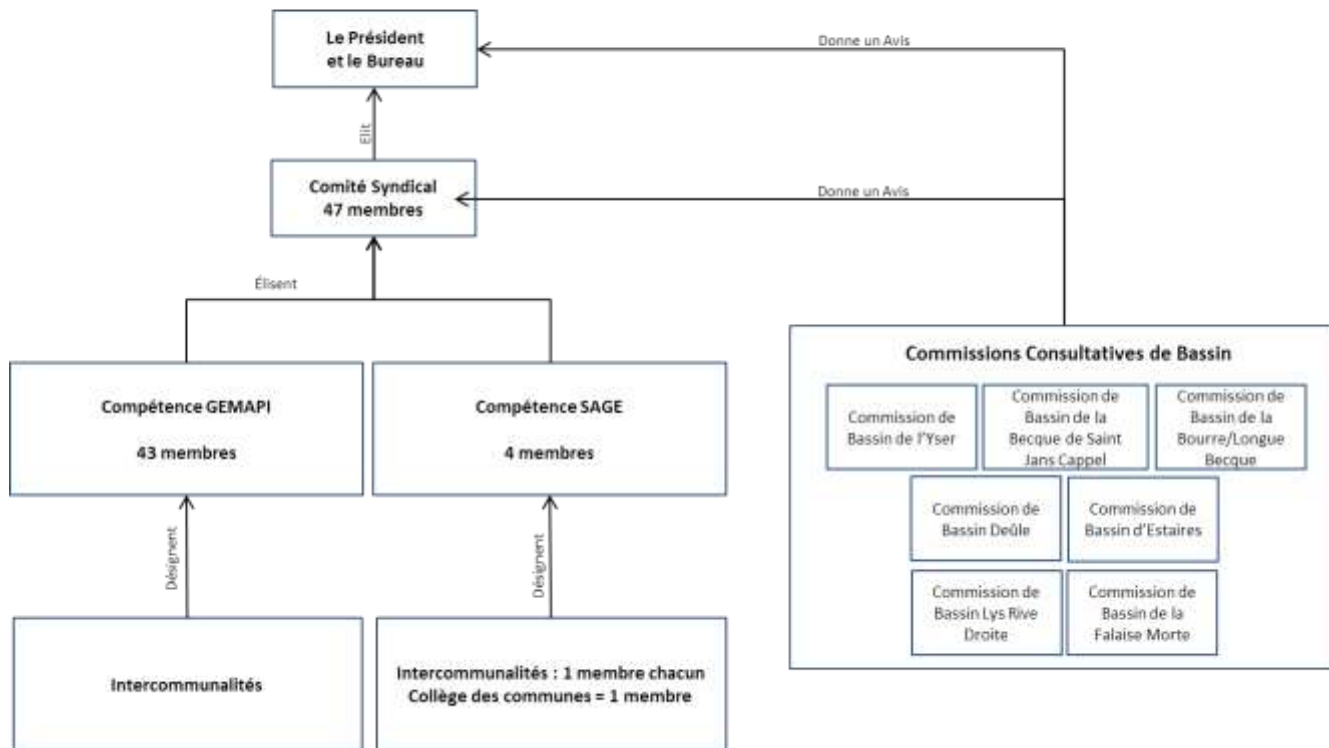
Longueur du réseau de cours d'eau géré : **1 040 Kms**

Superficie des bassins versants = **100 912 Ha**

Au 1^{er} janvier 2020, le comité syndical comprend 47 membres délégués titulaires.

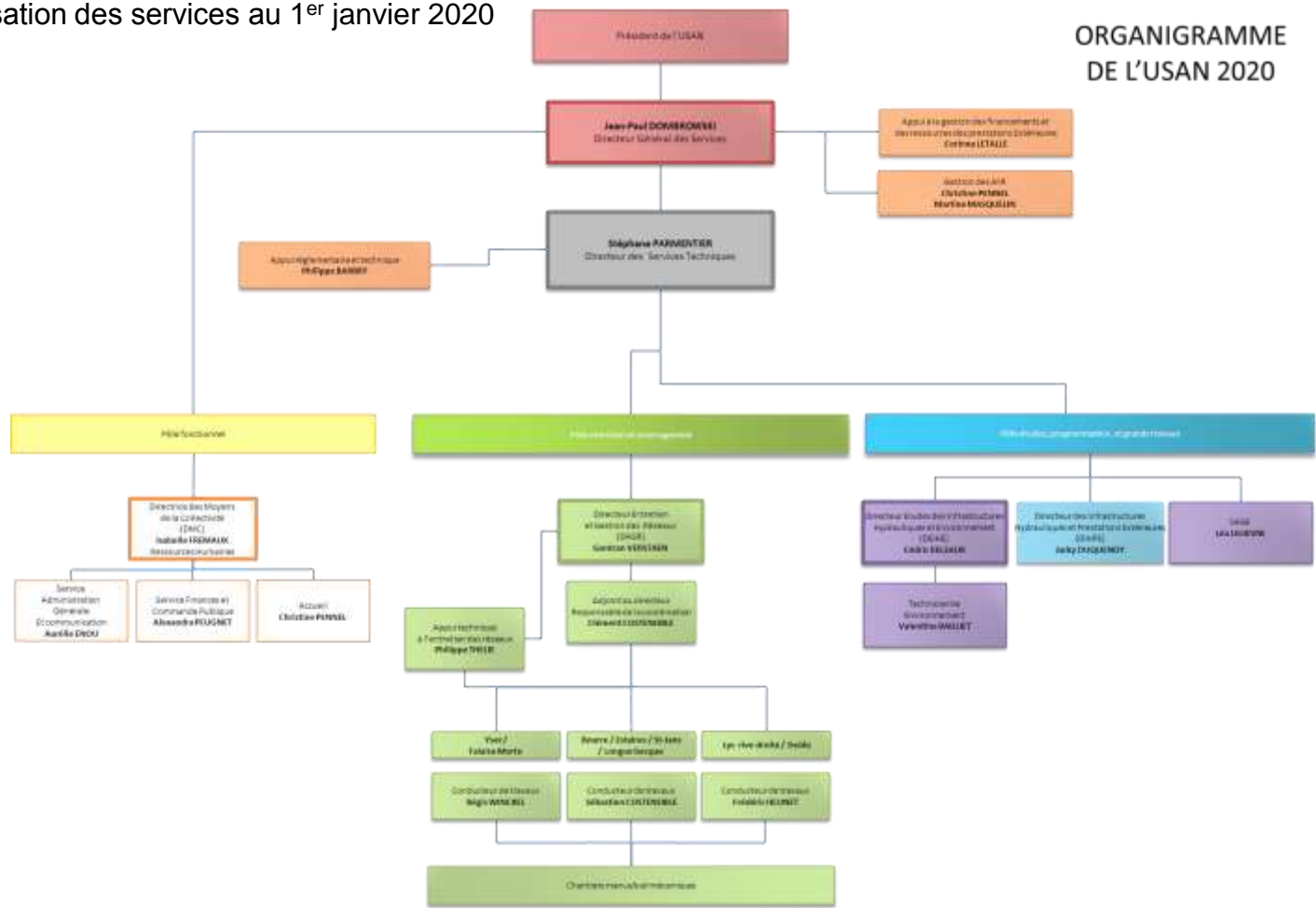
B / La gouvernance

ORGANISATION DE L'USAN AU 1^{er} JANVIER 2020



C/ L'organisation des services au 1^{er} janvier 2020

ORGANIGRAMME DE L'USAN 2020



III. ANALYSE financière rétrospective au travers du compte administratif

Introduction : « 2019, une année référence » (Rapport d'orientation budgétaire 2019 : page 28)

Cette année référence est la résultante des bouleversements statutaire et financiers intervenus en 2018: En effet la double difficulté était la suivante:

1/ réussir à calibrer au plus vite la masse salariale en fonction non seulement du nouveau territoire mais aussi des missions à maintenir absolument au regard des financements attribués par les partenaires extérieurs.

L'atteinte de ces objectifs a été compliqué jusqu'en fin 2018 par l'incertitude liée aux mouvements de personnels vers la Métropole Européenne de Lille, qui nécessitaient une réaction rapide voire une anticipation notamment pour ce qui concerne les agents ayant au sein de l'USAN une mission stratégique.

2/ Réussir à calibrer les recettes liées aux cotisations de façon:

- A continuer à assurer nos missions traditionnelles
- A intégrer la perte de 1, 4154 millions de Lille Métropole en section de fonctionnement
- A ne pas faire surcompenser cette perte par les intercommunalités restantes

Il est à noter que ce dernier point a été privilégié et ce, malgré le risque encouru sur les futures capacités d'autofinancement nettes.

Ainsi au cours du dernier trimestre 2018, il a été proposé et voté une méthode de financement plus juste aboutissant à un appel à cotisation à hauteur de 2 290 000 € répartis de la façon suivante pour ce qui concerne les Intercommunalités:

Communauté de communes de Flandre Intérieure = 1 351 391 € soit - **0,21 %**

Communauté de communes Flandre Lys = 399 641 € soit -**1,36 %**

Communauté de Communes des Hauts de Flandre = 372 690 € soit - **7,48 %**

Seule la Communauté de communes Pévèle Carembault subissait une augmentation de 90 200 € du fait bien sûr de l'extension de son territoire intégré à l'USAN, les 3 autres intercommunalités bénéficiant d'une réduction de cotisation plus ou moins importante.

Il est apparu nécessaire de rappeler le contexte particulier et complexe ainsi que les clés d'entrée de l'exercice 2019 dont les résultats vous sont présentés ci-après.

A/ Eléments clés du compte administratif 2019 du budget principal vis-à-vis de son évolution pluriannuelle

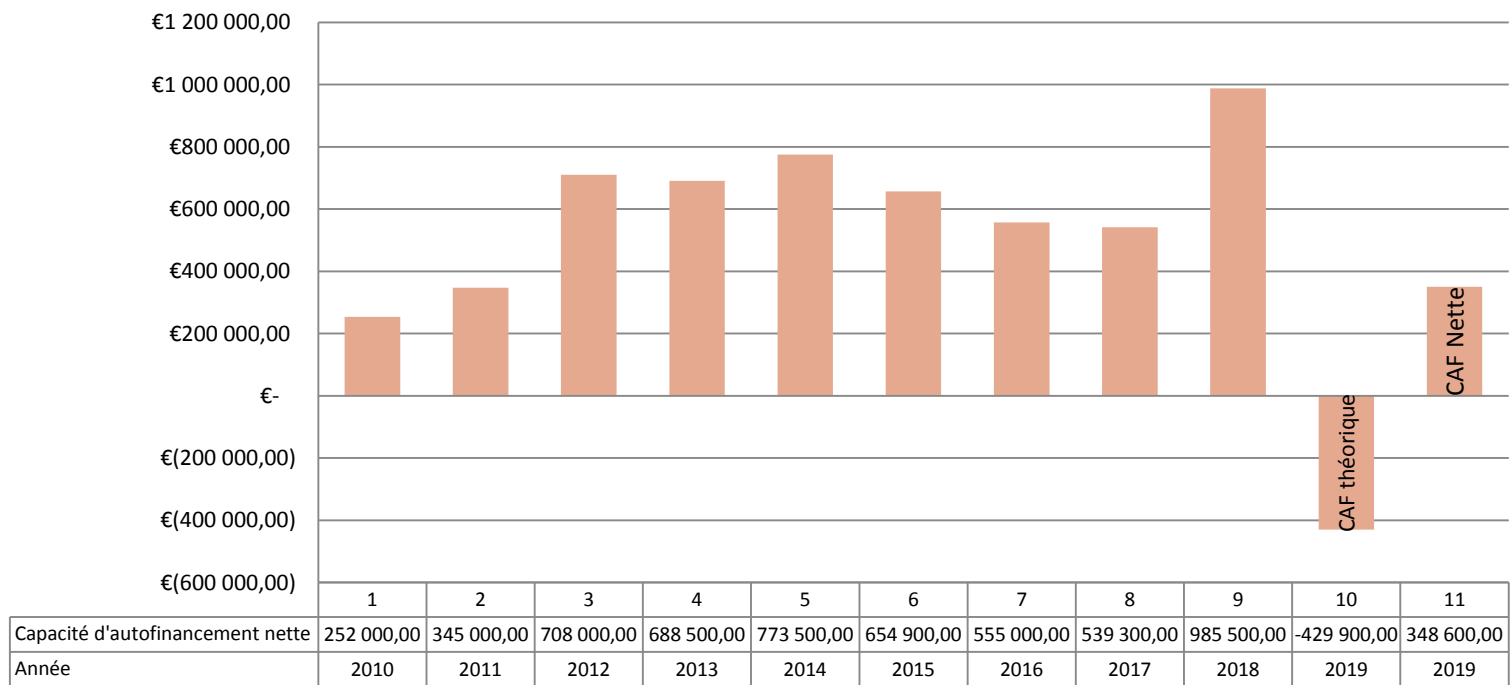
1. Capacité d'autofinancement brute = **609 000 €**

2. Capacité d'autofinancement nette et théorique = 985 500 € (CAF nette 2018) - 1 415 400 € (cotisation MEL) = **-429 900 €**

3. Capacité d'autofinancement nette = **348 600 €**

| Année | Capacité d'autofinancement nette |
|--------------|---|
| 2010 | 252 000,00 |
| 2011 | 345 000,00 |
| 2012 | 708 000,00 |
| 2013 | 688 500,00 |
| 2014 | 773 500,00 |
| 2015 | 654 900,00 |
| 2016 | 555 000,00 |
| 2017 | 539 300,00 |
| 2018 | 985 500,00 |
| 2019 | 348 600,00 |

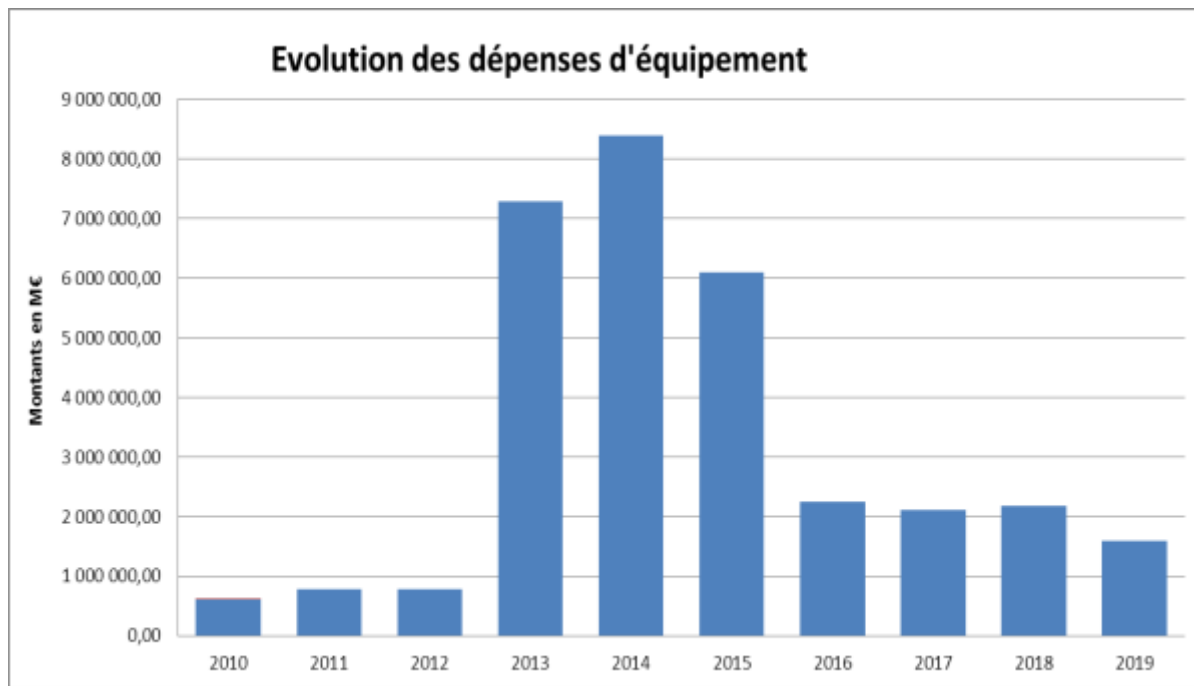
Capacité d'autofinancement nette



4. Excédent cumulé de fonctionnement = **4 549 700 €**
5. Déficit cumulé d'investissement sans reports = **485 000 €**
6. Déficit cumulé d'investissement avec reports = **396 400 €**

7. Evolution des dépenses d'équipement avec reports depuis 2010

| Années | Dépenses d'équipement avec report |
|--------|-----------------------------------|
| 2010 | 605 000 € |
| 2011 | 779 000 € |
| 2012 | 779 000 € |
| 2013 | 7 277 200 € |
| 2014 | 8 398 000 € |
| 2015 | 6 095 000 € |
| 2016 | 2 238 400 € |
| 2017 | 2 101 200 € |
| 2018 | 2 184 600 € |
| 2019 | 1 589 000 € |



Remarques:

- 1/ Etudes en moins avec le retrait de la MEL (chapitre 20)
- 2/ forte diminution des reports (-970 100 €)

7. Situation pluriannuelle des emprunts au niveau du capital restant

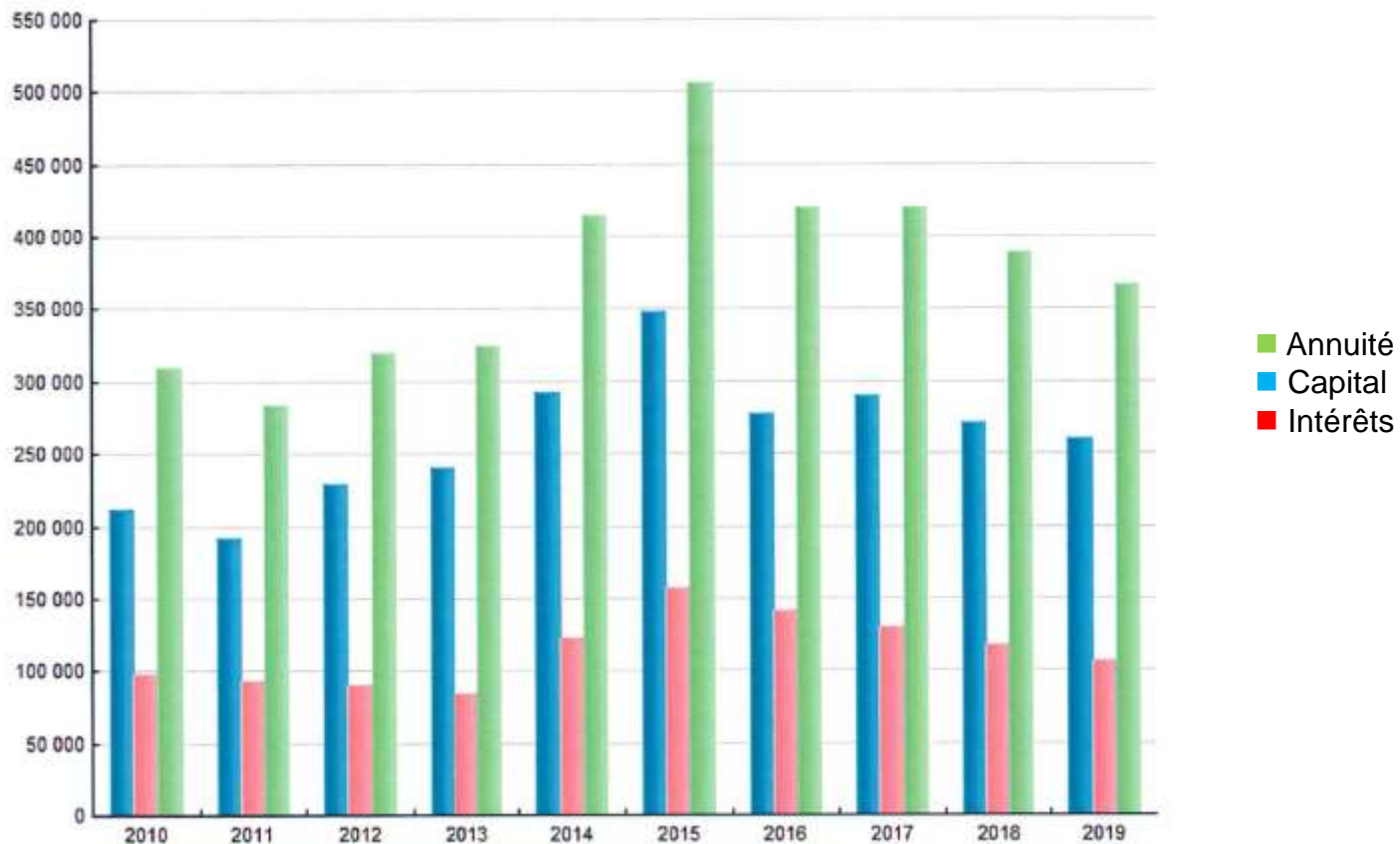
Montants : Capital Restant

| UNION SYNDICALE D'AMENAGEMENT | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------|-----|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Soldé | N° | Objet | Capital initial | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
| □ | E2 | USAN | 546 324,84 | 263 194,95 | 225 080,66 | 184 831,97 | 142 329,35 | 97 446,59 | 50 050,39 | | | | |
| □ | E3 | USAN | 64 485,93 | 31 066,46 | 26 567,61 | 21 816,82 | 16 799,99 | 11 502,21 | 5 907,76 | | | | |
| □ | E4 | USAN | 2 500 000,00 | | | | | 2 500 000,00 | 2 458 519,04 | 2 373 064,53 | 2 284 175,44 | 2 191 713,72 | 2 095 535,78 |
| □ | E5 | USAN | 315 000,00 | 311 316,65 | 296 157,57 | 280 293,76 | 263 692,45 | 246 319,37 | 228 138,62 | 209 112,65 | 189 202,20 | 168 366,12 | 146 961,39 |
| □ | E6 | USAN | 57 200,00 | | | 57 200,00 | 52 534,84 | 47 661,96 | 42 572,12 | 37 255,64 | 31 702,45 | 25 902,01 | 19 843,31 |
| □ | E7 | USAN | 244 800,00 | 207 052,96 | 193 406,96 | 179 191,92 | 164 304,11 | 148 958,82 | 132 090,29 | 116 151,71 | 98 715,13 | 80 551,44 | 61 630,33 |
| □ | E9 | USAN | 311 000,00 | 195 747,41 | 175 539,78 | 154 240,94 | 131 791,96 | 108 130,74 | 83 191,81 | 56 906,18 | 29 201,12 | | |
| □ | E11 | USAN | 100 268,77 | 47 492,37 | 40 606,15 | 33 337,75 | 25 665,95 | 17 568,37 | 9 021,37 | | | | |
| □ | E12 | USAN | 300 000,00 | 300 000,00 | 256 380,97 | 240 834,64 | 224 686,67 | 207 913,77 | 190 491,76 | 172 395,52 | 153 598,96 | 134 074,97 | 113 795,40 |
| □ | E13 | USAN | 391 200,00 | 203 868,08 | 260 200,11 | 235 754,95 | 210 223,62 | 183 655,72 | 156 009,16 | 127 240,16 | 97 303,13 | 66 150,66 | 33 733,40 |
| □ | E14 | USAN | 235 000,00 | 159 204,53 | 144 490,46 | 129 108,37 | 113 027,93 | 96 217,44 | 78 643,75 | 60 272,22 | 41 066,62 | 20 989,08 | |
| □ | E15 | USAN | 350 000,00 | 315 969,83 | 297 753,77 | 278 687,02 | 258 729,85 | 237 840,68 | 215 975,99 | 193 090,22 | 169 135,68 | 144 062,47 | 117 818,34 |
| □ | E16 | EMPRUNT E155 USAN | 162 368,90 | 89 089,68 | 76 172,00 | 62 537,39 | 48 146,06 | 32 956,01 | 16 922,91 | | | | |
| □ | E17 | USAN 164E | 302 227,17 | | | 302 227,17 | 279 051,45 | 255 099,34 | 230 344,84 | 204 761,06 | 178 320,73 | 150 993,63 | 122 751,59 |
| Total du Budget UNION | | | 5 879 875,61 | 2 204 002,92 | 1 992 356,04 | 2 160 062,70 | 1 931 064,23 | 4 191 271,02 | 3 898 679,81 | 3 550 248,89 | 3 272 420,98 | 2 982 804,10 | 2 711 669,54 |
| Total général | | | 5 879 875,61 | 2 204 002,92 | 1 992 356,04 | 2 160 062,70 | 1 931 064,23 | 4 191 271,02 | 3 898 679,81 | 3 550 248,89 | 3 272 420,98 | 2 982 804,10 | 2 711 669,54 |

8. Situation pluriannuelle des emprunts par annuité

Montants : Annuité

| UNION SYNDICALE D'AMENAGEMENT | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------|-----|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Soldé | N° | Objet | Capital initial | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
| <input type="checkbox"/> | E2 | USAN | 546 324,84 | 52 853,21 | 52 853,21 | 52 853,21 | 52 853,21 | 52 853,21 | 52 853,21 | | | | |
| <input type="checkbox"/> | E3 | USAN | 64 485,93 | 6 238,58 | 6 238,58 | 6 238,58 | 6 238,58 | 6 238,58 | 6 238,58 | | | | |
| <input type="checkbox"/> | E4 | USAN | 2 500 000,00 | | | | | 50 776,64 | 181 553,28 | 181 553,28 | 181 553,28 | 181 553,28 | 181 553,28 |
| <input type="checkbox"/> | E5 | USAN | 315 000,00 | 29 128,92 | 29 128,92 | 29 128,92 | 29 128,92 | 29 128,92 | 29 128,92 | 29 128,92 | 29 128,92 | 29 128,92 | 29 128,92 |
| <input type="checkbox"/> | E6 | USAN | 57 200,00 | | | 7 094,60 | 7 094,60 | 7 094,60 | 7 094,60 | 7 094,60 | 7 094,60 | 7 094,60 | 7 094,60 |
| <input type="checkbox"/> | E7 | USAN | 244 800,00 | 22 280,11 | 22 280,11 | 22 280,11 | 22 280,11 | 22 280,11 | 22 280,11 | 22 280,11 | 22 280,11 | 22 280,11 | 22 280,11 |
| <input type="checkbox"/> | E9 | USAN | 311 000,00 | 30 777,99 | 30 777,99 | 30 777,99 | 30 777,99 | 30 777,99 | 30 777,99 | 30 777,99 | 30 777,99 | | |
| <input type="checkbox"/> | E11 | USAN | 100 268,77 | 9 522,04 | 9 522,04 | 9 522,04 | 9 522,04 | 9 522,04 | 9 522,04 | | | | |
| <input type="checkbox"/> | E12 | USAN | 300 000,00 | 50 936,54 | 25 468,27 | 25 468,27 | 25 468,27 | 25 468,27 | 25 468,27 | 25 468,27 | 25 468,27 | 25 468,27 | 25 468,27 |
| <input type="checkbox"/> | E13 | USAN | 391 200,00 | 35 102,98 | 35 102,98 | 35 102,98 | 35 102,98 | 35 102,98 | 35 102,98 | 35 102,98 | 35 102,98 | 35 102,98 | 35 102,98 |
| <input type="checkbox"/> | E14 | USAN | 235 000,00 | 21 941,96 | 21 941,96 | 21 941,96 | 21 941,96 | 21 941,96 | 21 941,96 | 21 941,96 | 21 941,96 | 21 941,96 | 21 941,96 |
| <input type="checkbox"/> | E15 | USAN | 350 000,00 | 32 971,85 | 32 971,85 | 32 971,85 | 32 971,85 | 32 971,85 | 32 971,85 | 32 971,85 | 32 971,85 | 32 971,85 | 32 971,85 |
| <input type="checkbox"/> | E16 | EMPRUNT E155 USAN | 152 368,90 | 17 862,16 | 17 862,16 | 17 862,16 | 17 862,16 | 17 862,16 | 17 862,16 | | | | |
| <input type="checkbox"/> | E17 | USAN 164E | 302 227,17 | | 28 196,42 | | 33 300,33 | 33 300,33 | 33 300,33 | 33 300,33 | 33 300,33 | 33 300,33 | 33 300,33 |
| Total du Budget UNION | | | 5 879 875,61 | 309 618,34 | 284 148,07 | 319 439,09 | 324 543,00 | 415 319,64 | 506 096,25 | 419 620,29 | 419 620,29 | 388 842,30 | 366 900,34 |
| Total général | | | 5 879 875,61 | 309 618,34 | 284 148,07 | 319 439,09 | 324 543,00 | 415 319,64 | 506 096,25 | 419 620,29 | 419 620,29 | 388 842,30 | 366 900,34 |



B/ Les évolutions du compte administratif par chapitre

Section de fonctionnement : Dépenses réelles

| Chapitre | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 011 (charges à caractère général) | 820 126,14 € | 833 415,64 € | 805 872,50 € | 454 943,69 € |
| 012 (Charges du personnel) | 1 430 495,57 € | 1 554 847,42 € | 1 564 953,27 € | 1 492 860,99 € |
| 65 (autres charges) | 415 852,23 € | 414 912,63 € | 447 696,68 € | 419 941,05 € |
| 66 (charges financières) | 139 357,22 € | 127 050,38 € | 115 234,03 € | 104 016,58 € |
| 67 (charges exceptionnelles) | 0 | 900,00 € | 346,36 € | 1 140,91 € |

Section de fonctionnement : Recettes réelles

| Chapitre | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 013 (atténuation de charges) | 62 155,20 € | 81 575,01 € | 59 977,91 € | 60 256,45 € |
| 70 (vente de produits) | 286 524,15 € | 207 491,47 € | 193 470,85 € | 184 373,05 € |
| 73 (Impôts et taxes) | 2 751 240,70 € | 2 777 621,70 € | 476,00 € | 0 € |
| 74 (dotations, subvention et participation) | 536 611,87 € | 689 126,78 € | 3 911 030,42 € | 2 814 377,55 € |
| 75 (autres produits de gestion courante) | / | / | / | 1,98 € |
| 77 (produits exceptionnels) | 4 564,38 € | 4 143,53 € | 7 352,08 € | 22 855,31 € |

Section d'investissement : Dépenses

| Chapitre | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 020 (dépenses imprévues) | / | / | / | / |
| 13 (subventions d'investissement) | / | 15 831,56 € | 0 € | 0 € |
| 16 (emprunts et dettes assimilées) | 277 828,93 € | 289 616,86 € | 271 134,56 € | 260 356,17 € |
| 20 (immobilisation incorporelles) | 315 106,89 € | 392 171,50 € | 188 501,18 € | 121 825,37 € |
| 204 (subventions d'équipement versées) | 234 852,56 € | 1 377,00 € | 2 400,00 € | 250 780,63 € |
| 21 (immobilisation corporelles) | 119 397,69 € | 395 606,91 € | 162 919,24 € | 175 064,49 € |
| 23 (immobilisation en cours) | 556 587,42 € | 447 830,08 € | 707 336,03 € | 887 909,19 € |
| 45 (opération pour compte de tiers) | / | 111 803,40 € | / | / |

Section d'investissement : Recettes

| Chapitre | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|--|----------------|----------------|--------------|--------------|
| 10 (dotations, fond divers et réserves) | 381 348,68 € | 831 580,20 € | 106 186,55 € | 249 277,84 € |
| 13 (subventions d'investissement) | 2 124 317,21 € | 1 084 479,96 € | 173 476,80 € | 562 548,40 € |
| 16 (emprunts et dettes assimilées) | / | / | / | / |
| 23 (immobilisation en cours) | / | 111 803,40 € | 0 € | / |
| 45 (opération pour compte de tiers) | 111 803,40 € | / | / | / |

C/ Le compte administratif du budget annexe par chapitre

Section de fonctionnement : Dépenses

| Chapitre | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|--------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 011 (charges à caractère général) | 3 465,45 € | 3 875,38 € | 3 244,82 € | 3 322,78 € |
| 022 (dépenses imprévues) | / | / | / | / |
| 65 (autres charges) | 241 492,07 € | 195 546,62 € | 179 773,99 € | 171 015,84 € |
| 66 (charges financières) | 22 765,45 € | 19 189,42 € | 16 272,99 € | 13 293,35 € |

Section de fonctionnement : Recettes

| Chapitre | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 70 (vente de produits, prestations de services) | 292 928,58 € | 255 457,20 € | 250 303,36 € | 226 383,49 € |
| 75 (autres produits de gestion courante) | 3 879,86 € | 4 222,74 € | 2 665,50 € | 2 663,16 € |

Le compte administratif du budget annexe par chapitre (suite)

Section d'investissement: Dépenses

| Chapitre | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|---|-------------|-------------|-------------|--------------|
| 16 (emprunts et dettes assimilées) | 77 428,13 € | 65 394,34 € | 68 288,96 € | 38 073,22 € |
| 45 (Opérations pour compte de tiers) | / | 14 644,00 € | 5 120,00 € | 375 170,00 € |

Section d'investissement: Recettes

| Chapitre | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|--|------|-------------|-------------|--------------|
| 10 (dotations, fond divers et réserves) | / | 50 748,50 € | 80 038,34 € | 73 408,96 € |
| 45 (Opérations pour compte de tiers) | / | / | / | 202 395,85 € |

IV. LES ORIENTATIONS BUDGETAIRES POUR 2020

Introduction: 2020, une année de confirmation

Après une année de transition et de reconstruction (2018) et une année référence (2019) 2020 se doit d'être un exercice budgétaire de confirmation.

Nous l'avons vu, les objectifs fixés lors du Rapport d'Orientation Budgétaire 2019 ont tous été atteints.

1/ Diminution de l'effectif de 40 à 34 agents puis maintien à 34 afin d'assurer la continuité des missions de l'USAN tout en préservant les subventions des partenaires financiers.

2/ Maintien voire diminution des cotisations des Intercommunalités à compétence égale (sauf la CCPC pour la raison évoquée plus haut).

3/ Diminution conséquentes des charges à caractère général : - 43,55 %

4/ Maintien d'un autofinancement positif malgré la perte de 1 415 400 € de cotisation de la MEL.

En 2019, la capacité d'autofinancement brute est de 609 000 € alors que la capacité d'autofinancement nette atteint 348 600 €.

C'est cette base financière qu'il vous sera proposé de consolider au travers de notre futur budget primitif.

A/ Budget Principal - Section de fonctionnement : Dépenses réelles

1) Les dépenses réelles de fonctionnement

« Pour faire face à la diminution des cotisations, l'USAN doit adapter ses dépenses » Rapport d'orientation budgétaire 2019, page 32.

Dès le budget 2018, l'USAN avait anticipé à la baisse de ses charges à caractère général qui sont passées de 1 162 300 € en 2017 à 690 000 € pour le budget 2020 (-40,63 %).

Concernant les charges de personnel, l'évolution s'est traduite au budget 2019 avec une baisse significative de 10,54 % ; les effectifs sont désormais stabilisés tant au niveau de leur nombre qu'au plan de leur mission. Il sera proposé au budget principal 2020 de faire évoluer le chapitre 012 de + 0,52 %. Afin d'anticiper les évolutions d'échelon et de grade liées à la carrière des agents.

Les autres charges de gestion (chapitre 65) sont proposés en baisse de 11,49 % du fait notamment du retrait de l'USAN au SMAGEAA ainsi que de la diminution de la contribution du Symsagel reprise par la MEL.

Enfin, si les charges financières (chapitre 66) apparaissent en légère diminution, il est à noter que les crédits proposés au budget correspondant au maximum de ce que l'USAN aura à verser à ses créanciers avec ou sans refinancement de la dette; cette dernière opération devrait alléger encore les dépenses de ce chapitre d'environ 40 000 € en 1^{ère} année pleine.

De façon générale, les dépenses réelles de fonctionnement enregistrent **une nouvelle baisse de 4,31 %**.

| Chapitre | Libellé | Budget 2017 | Budget 2018 | Budget 2019 | Budget 2020 |
|--|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 011 | charges à caractère général | 1 162 300,00 € | 901 000,00 € | 756 200,00 € | 690 000,00 € |
| 012 | charges du personnel | 1 695 000,00 € | 1 757 000,00 € | 1 571 800,00 € | 1 580 000,00 € |
| 65 | autres charges de gestion courante | 465 000,00 € | 466 000,00 € | 531 000,00 € | 470 000,00 € |
| 656 | frais de fonct. des groupes d'élus | / | / | / | / |
| Total des dépenses de gestion courante | | 3 322 300,00 € | 3 124 000,00 € | 2 859 000,00 € | 2 740 000,00 € |
| 66 | charges financières | 175 000,00 € | 135 000,00 € | 113 770,00 € | 104 000,00 € |
| 67 | charges exceptionnelles | 10 000,00 € | 9 914,35 € | 10 000,00 € | 10 100,00 € |
| 68 | dotations aux provisions semi-budgétaires | / | / | / | / |
| 022 | dépenses imprévues | 50 000,00 € | 50 000,00 € | 0 | 0 |
| Total des dépenses réelles de fonctionnement | | 3 557 300,00 € | 3 318 914,35 € | 2 982 770,00 € | 2 854 100,00 € |

2) Les recettes réelles de fonctionnement

Parallèlement aux dépenses réelles la quasi-totalité des chapitres budgétaires en recettes réelles est proposé à la baisse, **celle-ci correspondant dans sa globalité à -3,9 % vis-à-vis du budget 2019.**

Section de fonctionnement : Recettes réelles

| Chapitre | Libellé | Budget 2017 | Budget 2018 | Budget 2019 | Budget 2020 |
|--|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 013 | Atténuation de charges | 41 000,00 € | 47 000,00 € | 38 000,00 € | 20 000,00 € |
| 70 | Produits de services, du domaine .. | 200 063,78 € | 181 914,35 € | 182 000,00 € | 169 000,00 € |
| 73 | Impôts et taxes | 2 734 000,00 € | / | / | / |
| 74 | Dotation et participation | 590 000,00 € | 3 206 288,07 € | 2 766 000,00 € | 2 680 000,00 € |
| 75 | Autres produits de gestion courante | / | / | / | / |
| Total des recettes de gestion courante | | 3 565 063,78 € | 3 435 202,42 € | 2 986 000,00 € | 2 869 000,00 € |
| 76 | Produits financiers | / | / | / | / |
| 77 | Produits exceptionnels | / | / | 4 692,37 € | 5 100,00 € |
| 78 | Reprises sur provisions semi-budgétaires | / | / | / | / |
| Total des recettes réelles de fonctionnement | | 3 565 063,78 € | 3 435 202,42 € | 2 990 692,37 € | 2 874 100,00 € |

B/ Le budget principal: la section d'investissement

1) Les dépenses réelles d'investissement

Contrairement à la majorité des collectivités et même si les élus valident en amont les programmes et les opérations d'investissement, les inscriptions budgétaires annuelles dépendent bien souvent d'avancées programmatiques globales (PGE, projets Interreg, PAPI) mais aussi d'aléas règlementaires, administratifs voire foncières.

a/ Présentation des dépenses réelles d'investissement

| 2020 USAN BUDGET PRINCIPAL | | | | | | Page 3 |
|--------------------------------------|--|------------------------------|-----------------------|------------------------|------|----------------------|
| II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET | | | | | | II |
| SECTION D'INVESTISSEMENT - CHAPITRES | | | | | | A3 |
| DEPENSES D'INVESTISSEMENT | | | | | | |
| Chap. | Libellé | Pour mémoire budg. précédent | Restes à réaliser N-1 | Propositions nouvelles | VOTE | TOTAL (=RAR+prop) |
| 010 | Stock | | | | | |
| 20 | Immobilisations incorporelles (sauf 204) | 944 463,12 | 9 000,00 | 859 901,54 | | 868 901,54 |
| 204 | Subventions d'équipement versées | 1 480 000,00 | | 1 219 000,00 | | 1 219 000,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 986 151,53 | | 1 071 100,00 | | 1 071 100,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation | | | | | |
| 23 | Immobilisations en cours | 2 946 026,20 | 144 400,00 | 4 542 300,00 | | 4 686 700,00 |
| | Total des opérations d'équipement | | | | | |
| | Total des dépenses d'équipement | 6 336 640,85 | 153 400,00 | 7 692 301,54 | | 7 845 701,54 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | | | | | |
| 13 | Subventions d'investissement | | | | | |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 2 249 859,31 | 1 969 859,31 | 260 000,00 | | 2 229 859,31 |
| 18 | Compte de liaison : affectat* (BA, régie) | | | | | |
| 26 | Participations et créances rattachées | | | | | |
| 27 | Autres immobilisations financières | | | | | |
| 020 | Dépenses imprévues | 338 010,68 | | 9 900,00 | | 9 900,00 |
| | Total des dépenses financières | 2 587 869,99 | 1 969 859,31 | 269 900,00 | | 2 239 759,31 |
| 45... | Total des opé. pour compte de tiers | | | | | |
| | Total des dépenses réelles d'investissement | 8 924 510,84 | 2 123 259,31 | 7 962 201,54 | | 10 085 460,85 |
| 040 | Opé. d'ordre de transfert entre sections | 989 772,96 | | 994 500,00 | | 994 500,00 |
| 041 | Opérations patrimoniales | 580 000,00 | | 350 000,00 | | 350 000,00 |
| | Total des dépenses d'ordre d'investissement | 1 569 772,96 | | 1 344 500,00 | | 1 344 500,00 |
| | TOTAL | 10 494 283,80 | 2 123 259,31 | 9 306 701,54 | | 11 429 960,85 |
| | D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE | | | 485 039,15 | | + |
| | TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES | | | 11 915 000,00 | | = |

b/ Les principales opérations proposées pour 2020

| Les études | Les travaux |
|---|---|
| ZEC de Terdeghem | Plan de gestion et bandes enherbées Yser |
| ZEC de Sercus | Plans de gestion (réalisation) |
| ZEC de la Levrette | ZEC de la becque du mont Noir |
| ZEC 4 fils Aymon | Restauration environnementale Ecosystem (Interreg) pour Steenwerck |
| ZEC du Romarin | Dévasement Lys |
| Etude Dignes | ZEC d'Ostricourt |
| Naviette | ZEC d'Arnèke |
| Renouvellement général des plans de gestion | Grand DAM |
| | ZEC des 4 fils Aymon |

2) Les recettes réelles d'investissement

Sont attendues les subventions suivantes:

- Etat : 475 000 €
- Région = 18 000 €
- Agence de l'eau = 1 114 000 €
- Europe = 833 000 €

+ 1 219 000 € en redistribution pour les Partenaires du projet INTERREG LYSE

RECETTES D'INVESTISSEMENT

| Chap. | Libellé | Pour mémoire budg. précédent | Restes à réaliser N-1 | Propositions nouvelles | VOTE | TOTAL (=RAR+prop) |
|--|---|---------------------------------|--------------------------|---------------------------|------|----------------------|
| 010 | Stocks | | | | | |
| 13 | Subventions d'investissement | 2 355 600,00 | 242 000,00 | 3 659 000,00 | | 3 901 000,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées (hors 165) | | 1 969 859,31 | | | 1 969 859,31 |
| 20 | Immobilisations incorporelles (sauf 204) | | | | | |
| 204 | Subventions d'équipements versées | | | | | |
| 21 | Immobilisations corporelles | | | | | |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation | | | | | |
| 23 | Immobilisations en cours | | | | | |
| Total des recettes d'équipement | | 2 355 600,00 | 2 211 859,31 | 3 659 000,00 | | 5 670 859,31 |
| 10 | Dot., fonds divers et réserves (hors 1068) | 110 000,00 | | 120 000,00 | | 120 000,00 |
| 1098 | Excédents de fonct. capitalisés | 120 419,40 | | 396 439,15 | | 396 439,15 |
| 138 | Autres subv. d'invest. non transférables | | | | | |
| 165 | Dépôts et cautionnements reçus | | | | | |
| 18 | Compte de liaison : affectation à ... | | | | | |
| 26 | Participations et créances rattachées | | | | | |
| 27 | Autres immobilisations financières | | | | | |
| 024 | Produits des cessions d'immobilisations | 9 780,68 | | 10 000,00 | | 10 000,00 |
| Total des recettes financières | | 240 200,06 | | 526 439,15 | | 526 439,15 |
| 45... | Total des opé. pour le compte de tiers | | | | | |
| Total des recettes réelles d'investissement | | 2 595 800,06 | 2 211 859,31 | 4 185 439,15 | | 8 397 298,46 |
| 021 | virement de la section de fonctionnement | 3 960 230,00 | | 4 204 201,54 | | 4 204 201,54 |
| 040 | Opé. d'ordre de transfert entre les sections | 955 924,48 | | 963 500,00 | | 963 500,00 |
| 041 | Opérations patrimoniales | 580 000,00 | | 350 000,00 | | 350 000,00 |
| Total des recettes d'ordre d'investissement | | 5 496 154,48 | | 5 517 701,54 | | 5 517 701,54 |
| Total | | 8 091 954,57 | 2 211 859,31 | 9 703 140,69 | | 11 915 000,00 |

| | | |
|---|---------------|---|
| R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE | | + |
| TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES | 11 915 000,00 | = |

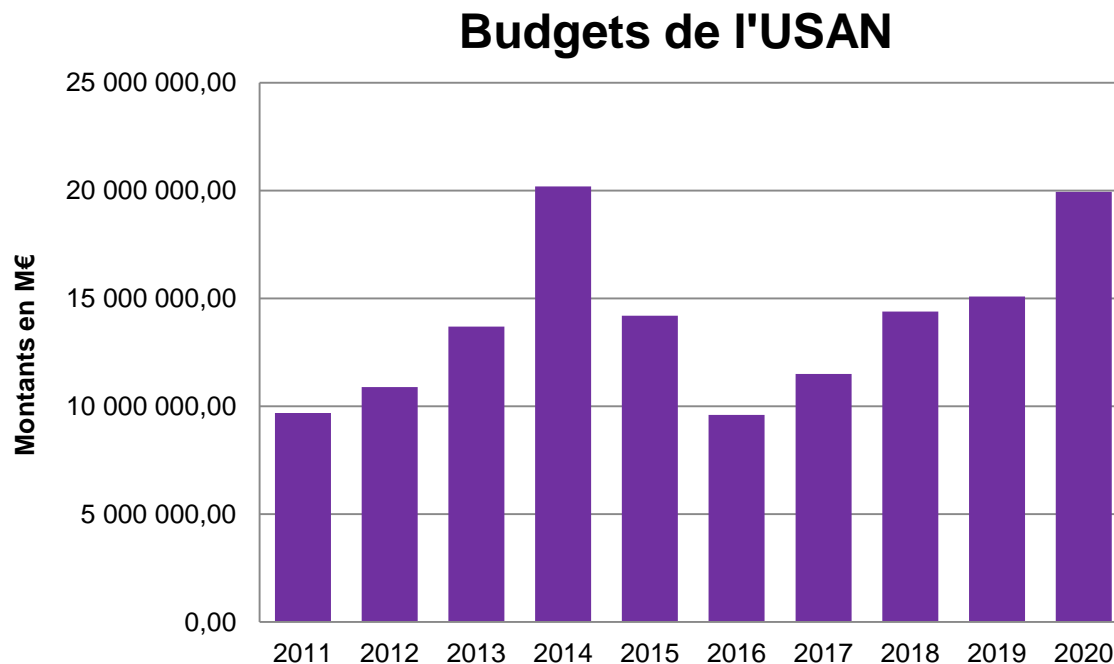
Pour information :

| | |
|---|--------------|
| AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DEGAGE AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT | 4 173 201,54 |
|---|--------------|

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'exédant des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la commune ou de l'établissement.

C/ Evolution du budget depuis 2011

| Années | Budgets de l'USAN |
|--------|-------------------|
| 2011 | 9,7 M€ |
| 2012 | 10,9 M€ |
| 2013 | 13,7 M€ |
| 2014 | 20,2 M€ |
| 2015 | 14,2 M€ |
| 2016 | 9,6 M€ |
| 2017 | 11,5 M€ |
| 2018 | 14,4 M€ |
| 2019 | 15,1 M€ |
| 2020 | 19,9 M€ |



D/ Focus sur la dette = Capital restant*

Montants : Capital Restant

| UNION SYNDICALE D'AMENAGEMENT | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------|-----|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Soldé | N° | Objet | Capital initial | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| <input type="checkbox"/> | E4 | USAN | 2 500 000,00 | 2 095 535,78 | 1 995 492,26 | 1 891 427,80 | 1 783 180,79 | 1 670 583,12 | 1 553 459,92 | 1 431 629,31 | 1 304 902,10 | 1 173 081,48 | 1 035 962,74 |
| <input type="checkbox"/> | E5 | USAN | 315 000,00 | 146 561,39 | 123 742,97 | 99 863,74 | 74 874,39 | 48 723,31 | 21 356,48 | | | | |
| <input type="checkbox"/> | E6 | USAN | 57 200,00 | 19 843,31 | 13 514,84 | 6 904,61 | | | | | | | |
| <input type="checkbox"/> | E7 | USAN | 244 800,00 | 61 630,33 | 41 920,20 | 21 388,16 | | | | | | | |
| <input type="checkbox"/> | E12 | USAN | 300 000,00 | 113 795,40 | 92 731,01 | 70 851,43 | 48 125,11 | 24 519,28 | | | | | |
| <input type="checkbox"/> | E13 | USAN | 391 200,00 | 33 733,40 | | | | | | | | | |
| <input type="checkbox"/> | E15 | USAN | 350 000,00 | 117 818,34 | 90 348,61 | 61 596,04 | 31 500,73 | | | | | | |
| <input type="checkbox"/> | E17 | USAN 164E | 302 227,17 | 122 751,59 | 93 563,44 | 63 397,49 | 32 220,98 | | | | | | |
| Total du Budget UNION | | | 4 460 427,17 | 2 711 669,54 | 2 451 313,33 | 2 215 429,27 | 1 969 902,00 | 1 743 825,71 | 1 574 816,40 | 1 431 629,31 | 1 304 902,10 | 1 173 081,48 | 1 035 962,74 |
| Total général | | | 4 460 427,17 | 2 711 669,54 | 2 451 313,33 | 2 215 429,27 | 1 969 902,00 | 1 743 825,71 | 1 574 816,40 | 1 431 629,31 | 1 304 902,10 | 1 173 081,48 | 1 035 962,74 |

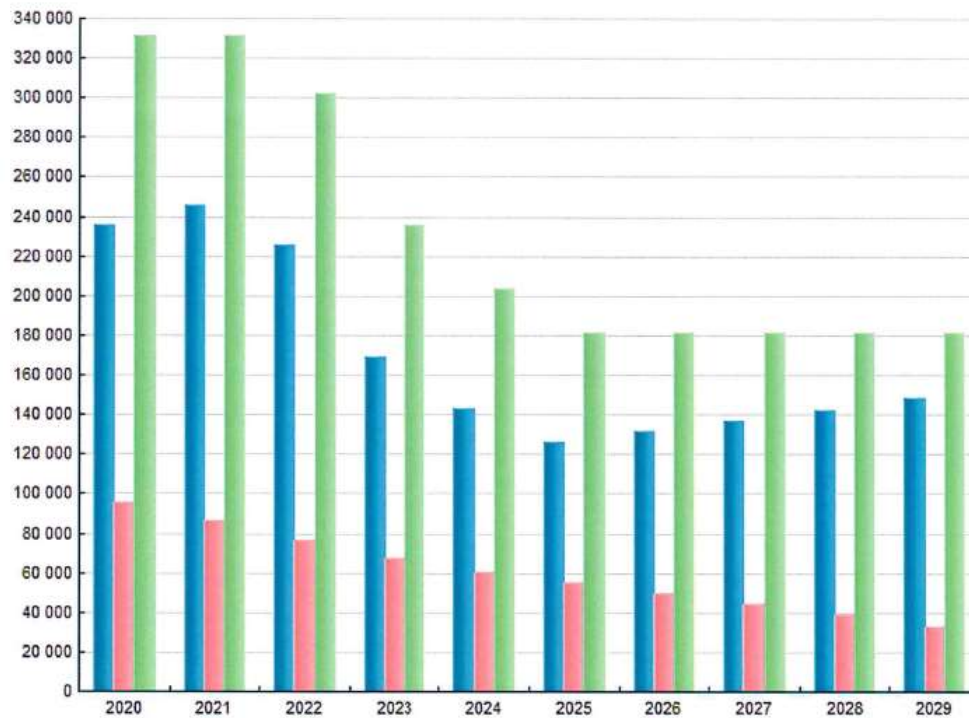
* Au moment de la rédaction de ce document le refinancement de la dette voté en décembre 2019 n'était pas effectif.

Focus sur la dette = Evolution de l'annuité avant refinancement

Montants : Annuité

| UNION SYNDICALE D'AMENAGEMENT | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------|-----|-----------|-----------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Soldé | N° | Objet | Capital initial | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| <input type="checkbox"/> | E4 | USAN | 2 500 000,00 | 181 553,28 | 181 553,28 | 181 553,28 | 181 553,28 | 181 553,28 | 181 553,28 | 181 553,28 | 181 553,28 | 181 553,28 | 181 553,28 |
| <input type="checkbox"/> | E5 | USAN | 315 000,00 | 29 128,92 | 29 128,92 | 29 128,92 | 29 128,92 | 29 128,92 | 21 846,69 | | | | |
| <input type="checkbox"/> | E6 | USAN | 57 200,00 | 7 094,60 | 7 094,60 | 7 094,60 | | | | | | | |
| <input type="checkbox"/> | E7 | USAN | 244 800,00 | 22 280,11 | 22 280,11 | 22 280,05 | | | | | | | |
| <input type="checkbox"/> | E12 | USAN | 300 000,00 | 25 468,27 | 25 468,27 | 25 468,27 | 25 468,27 | 25 468,18 | | | | | |
| <input type="checkbox"/> | E13 | USAN | 391 200,00 | 35 102,98 | | | | | | | | | |
| <input type="checkbox"/> | E15 | USAN | 350 000,00 | 32 971,85 | 32 971,85 | 32 971,85 | 32 971,85 | | | | | | |
| <input type="checkbox"/> | E17 | USAN 164E | 302 227,17 | 33 300,33 | 33 300,33 | 33 300,33 | 33 300,38 | | | | | | |
| Total du Budget UNION | | | 4 460 427,17 | 366 900,34 | 331 797,36 | 331 797,30 | 302 422,70 | 236 150,38 | 203 399,97 | 181 553,28 | 181 553,28 | 181 553,28 | 181 553,28 |
| Total général | | | 4 460 427,17 | 366 900,34 | 331 797,36 | 331 797,30 | 302 422,70 | 236 150,38 | 203 399,97 | 181 553,28 | 181 553,28 | 181 553,28 | 181 553,28 |

Focus sur la dette = Evolution de l'annuité (suite)



Simulation de tableau d'amortissement avec le refinancement de l'emprunt de 2,5 M€

Montant du crédit : 2 587 132,27 €
 Durée : 80 trimestres
 Taux (proportionnel / actuariel) : 1,270 % / 1,276 %
 TEG (proportionnel / actuariel) : 1,27 % / 1,28 %
 Echéance (hors Ass / Avec Ass) : 36 670,94 € / 36 670,94 €
 Coût total inclus dans le TAEG : 346 542,93 €

| Num... de rang | Echéance | Amorti ssement | Intérêts | Acce solaires | CRD |
|----------------------|--------------|-------------------|-------------|------------------|----------------|
| Année : 01 | | | | | |
| 001 | 36 670,94 € | 28 459,80 € | 8 214,14 € | 0,00 € | 2 558 675,47 € |
| 002 | 36 670,94 € | 28 547,15 € | 8 123,79 € | 0,00 € | 2 530 128,32 € |
| 003 | 36 670,94 € | 28 637,78 € | 8 033,15 € | 0,00 € | 2 501 490,54 € |
| 004 | 36 670,94 € | 28 728,71 € | 7 942,23 € | 0,00 € | 2 472 761,83 € |
| 01 | 146 683,76 € | 114 370,44 € | 32 313,32 € | 0,00 € | |
| Année : 02 | | | | | |
| 005 | 36 670,94 € | 28 819,92 € | 7 851,02 € | 0,00 € | 2 443 941,91 € |
| 006 | 36 670,94 € | 28 911,42 € | 7 759,52 € | 0,00 € | 2 415 030,49 € |
| 007 | 36 670,94 € | 29 003,22 € | 7 667,72 € | 0,00 € | 2 386 027,27 € |
| 008 | 36 670,94 € | 29 095,30 € | 7 575,84 € | 0,00 € | 2 356 931,97 € |
| 02 | 146 683,76 € | 115 829,86 € | 30 853,90 € | 0,00 € | |
| Année : 03 | | | | | |
| 009 | 36 670,94 € | 29 187,89 € | 7 483,26 € | 0,00 € | 2 327 744,29 € |
| 010 | 36 670,94 € | 29 280,35 € | 7 390,59 € | 0,00 € | 2 298 483,94 € |
| 011 | 36 670,94 € | 29 373,32 € | 7 297,82 € | 0,00 € | 2 269 090,82 € |
| 012 | 36 670,94 € | 29 466,58 € | 7 204,36 € | 0,00 € | 2 239 624,04 € |
| 03 | 146 683,76 € | 117 307,93 € | 29 375,83 € | 0,00 € | |
| Année : 04 | | | | | |
| 013 | 36 670,94 € | 29 560,13 € | 7 110,91 € | 0,00 € | 2 210 063,91 € |
| 014 | 36 670,94 € | 29 652,95 € | 7 018,95 € | 0,00 € | 2 180 409,82 € |
| 015 | 36 670,94 € | 29 746,14 € | 6 922,00 € | 0,00 € | 2 150 661,78 € |
| 016 | 36 670,94 € | 29 842,59 € | 6 828,35 € | 0,00 € | 2 120 819,19 € |
| 04 | 146 683,76 € | 118 804,85 € | 27 878,91 € | 0,00 € | |
| Année : 05 | | | | | |
| 017 | 36 670,94 € | 29 937,34 € | 6 733,80 € | 0,00 € | 2 090 881,85 € |
| 018 | 36 670,94 € | 30 032,39 € | 6 638,55 € | 0,00 € | 2 060 849,45 € |
| 019 | 36 670,94 € | 30 127,74 € | 6 543,20 € | 0,00 € | 2 030 721,72 € |
| 020 | 36 670,94 € | 30 223,40 € | 6 447,54 € | 0,00 € | 2 000 498,32 € |
| 05 | 146 683,76 € | 120 320,87 € | 26 362,89 € | 0,00 € | |

| | | | | | | |
|-------------------|--------------|--------------|-------------|--------|----------------|--|
| Année : 06 | | | | | | |
| 021 | 36 670,94 € | 30 319,36 € | 6 351,58 € | 0,00 € | 1 970 178,95 € | |
| 022 | 36 670,94 € | 30 415,62 € | 6 255,32 € | 0,00 € | 1 939 763,34 € | |
| 023 | 36 670,94 € | 30 512,19 € | 6 158,75 € | 0,00 € | 1 909 251,15 € | |
| 024 | 36 670,94 € | 30 609,07 € | 6 061,87 € | 0,00 € | 1 878 642,08 € | |
| 06 | 146 683,76 € | 121 856,24 € | 24 827,52 € | 0,00 € | | |
| Année : 07 | | | | | | |
| 025 | 36 670,94 € | 30 706,25 € | 5 964,89 € | 0,00 € | 1 847 935,83 € | |
| 026 | 36 670,94 € | 30 803,74 € | 5 867,20 € | 0,00 € | 1 817 132,03 € | |
| 027 | 36 670,94 € | 30 901,55 € | 5 769,39 € | 0,00 € | 1 786 230,54 € | |
| 028 | 36 670,94 € | 30 999,66 € | 5 671,26 € | 0,00 € | 1 755 230,89 € | |
| 07 | 146 683,76 € | 123 411,20 € | 23 272,56 € | 0,00 € | | |
| Année : 08 | | | | | | |
| 029 | 36 670,94 € | 31 098,08 € | 5 572,85 € | 0,00 € | 1 724 132,80 € | |
| 030 | 36 670,94 € | 31 196,82 € | 5 474,12 € | 0,00 € | 1 692 935,98 € | |
| 031 | 36 670,94 € | 31 295,87 € | 5 375,07 € | 0,00 € | 1 661 640,11 € | |
| 032 | 36 670,94 € | 31 395,23 € | 5 275,71 € | 0,00 € | 1 630 244,88 € | |
| 08 | 146 683,76 € | 124 986,00 € | 21 697,76 € | 0,00 € | | |
| Année : 09 | | | | | | |
| 033 | 36 670,94 € | 31 494,51 € | 5 176,03 € | 0,00 € | 1 598 749,97 € | |
| 034 | 36 670,94 € | 31 594,91 € | 5 076,03 € | 0,00 € | 1 567 155,08 € | |
| 035 | 36 670,94 € | 31 695,22 € | 4 975,72 € | 0,00 € | 1 535 459,84 € | |
| 09 | 146 683,76 € | 126 580,90 € | 20 102,85 € | 0,00 € | 1 503 663,98 € | |
| Année : 10 | | | | | | |
| 037 | 36 670,94 € | 31 856,81 € | 4 774,13 € | 0,00 € | 1 471 767,17 € | |
| 038 | 36 670,94 € | 31 958,08 € | 4 672,86 € | 0,00 € | 1 439 769,03 € | |
| 039 | 36 670,94 € | 32 059,67 € | 4 571,27 € | 0,00 € | 1 407 668,42 € | |
| 040 | 36 670,94 € | 32 201,59 € | 4 469,35 € | 0,00 € | 1 375 467,83 € | |
| 10 | 146 683,76 € | 128 195,15 € | 18 487,61 € | 0,00 € | | |

Simulation de tableau d'amortissement avec le refinancement de
L'emprunt de 2,5 M€

Année : 11

| | | | | | |
|-----------|---------------------|---------------------|--------------------|---------------|----------------|
| 041 | 35 670,94 € | 32 303,83 € | 4 367,11 € | 0,00 € | 1 343 164,00 € |
| 042 | 35 670,94 € | 32 406,39 € | 4 264,55 € | 0,00 € | 1 310 757,51 € |
| 043 | 35 670,94 € | 32 509,28 € | 4 161,66 € | 0,00 € | 1 278 246,33 € |
| 044 | 35 670,94 € | 32 612,50 € | 4 058,44 € | 0,00 € | 1 245 635,83 € |
| 11 | 146 683,76 € | 129 832,00 € | 16 851,76 € | 0,00 € | |

Année : 12

| | | | | | |
|-----------|---------------------|---------------------|--------------------|---------------|----------------|
| 045 | 35 670,94 € | 32 716,05 € | 3 954,89 € | 0,00 € | 1 212 919,78 € |
| 046 | 35 670,94 € | 32 819,92 € | 3 851,02 € | 0,00 € | 1 180 099,56 € |
| 047 | 35 670,94 € | 32 924,12 € | 3 746,82 € | 0,00 € | 1 147 175,74 € |
| 048 | 35 670,94 € | 33 028,66 € | 3 642,28 € | 0,00 € | 1 114 147,08 € |
| 12 | 146 683,76 € | 131 468,75 € | 15 195,01 € | 0,00 € | |

Année : 13

| | | | | | |
|-----------|---------------------|---------------------|--------------------|---------------|----------------|
| 049 | 35 670,94 € | 33 133,52 € | 3 537,42 € | 0,00 € | 1 081 013,56 € |
| 050 | 35 670,94 € | 33 238,72 € | 3 432,22 € | 0,00 € | 1 047 774,84 € |
| 051 | 35 670,94 € | 33 344,25 € | 3 326,59 € | 0,00 € | 1 014 430,59 € |
| 052 | 35 670,94 € | 33 450,12 € | 3 220,82 € | 0,00 € | 980 980,47 € |
| 13 | 146 683,76 € | 133 166,61 € | 13 517,15 € | 0,00 € | |

Année : 14

| | | | | | |
|-----------|---------------------|---------------------|--------------------|---------------|--------------|
| 053 | 35 670,94 € | 33 555,33 € | 3 114,61 € | 0,00 € | 947 424,14 € |
| 054 | 35 670,94 € | 33 662,87 € | 3 008,07 € | 0,00 € | 913 761,27 € |
| 055 | 35 670,94 € | 33 769,75 € | 2 901,19 € | 0,00 € | 879 991,52 € |
| 056 | 35 670,94 € | 33 876,97 € | 2 793,97 € | 0,00 € | 846 114,55 € |
| 14 | 146 683,76 € | 134 865,92 € | 11 817,84 € | 0,00 € | |

Année : 15

| | | | | | |
|-----------|---------------------|---------------------|--------------------|---------------|--------------|
| 057 | 35 670,94 € | 33 984,53 € | 2 688,41 € | 0,00 € | 812 130,02 € |
| 058 | 35 670,94 € | 34 092,43 € | 2 578,51 € | 0,00 € | 778 037,59 € |
| 059 | 35 670,94 € | 34 200,67 € | 2 470,27 € | 0,00 € | 743 636,92 € |
| 050 | 35 670,94 € | 34 309,28 € | 2 361,68 € | 0,00 € | 709 527,66 € |
| 15 | 146 683,76 € | 136 586,89 € | 10 096,87 € | 0,00 € | |

Année : 16

| | | | | | |
|-----------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------|--------------|
| 061 | 35 670,94 € | 34 418,19 € | 2 252,76 € | 0,00 € | 675 109,47 € |
| 062 | 35 670,94 € | 34 527,47 € | 2 143,47 € | 0,00 € | 640 582,00 € |
| 063 | 35 670,94 € | 34 637,09 € | 2 033,85 € | 0,00 € | 605 944,91 € |
| 064 | 35 670,94 € | 34 747,08 € | 1 923,88 € | 0,00 € | 571 197,85 € |
| 16 | 146 683,76 € | 138 329,81 € | 8 353,95 € | 0,00 € | |

Année : 17

| | | | | | |
|-----------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------|--------------|
| 065 | 35 670,94 € | 34 857,39 € | 1 813,55 € | 0,00 € | 536 340,45 € |
| 066 | 35 670,94 € | 34 968,08 € | 1 702,88 € | 0,00 € | 501 372,40 € |
| 067 | 35 670,94 € | 35 079,08 € | 1 591,86 € | 0,00 € | 466 293,32 € |
| 068 | 35 670,94 € | 35 190,49 € | 1 480,48 € | 0,00 € | 431 102,85 € |
| 17 | 146 683,76 € | 140 094,99 € | 6 588,77 € | 0,00 € | |

Année : 18

| | | | | | |
|-----------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------|--------------|
| 069 | 35 670,94 € | 35 302,19 € | 1 358,75 € | 0,00 € | 395 800,67 € |
| 070 | 35 670,94 € | 35 414,27 € | 1 259,57 € | 0,00 € | 360 386,40 € |
| 071 | 35 670,94 € | 35 526,71 € | 1 144,23 € | 0,00 € | 324 859,69 € |
| 072 | 35 670,94 € | 35 639,51 € | 1 031,43 € | 0,00 € | 289 220,18 € |
| 18 | 146 683,76 € | 141 882,68 € | 4 801,08 € | 0,00 € | |

Année : 19

| | | | | | |
|-----------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------|--------------|
| 073 | 35 670,94 € | 35 752,57 € | 918,27 € | 0,00 € | 253 467,51 € |
| 074 | 35 670,94 € | 35 866,18 € | 804,76 € | 0,00 € | 217 601,33 € |
| 075 | 35 670,94 € | 35 980,06 € | 690,88 € | 0,00 € | 181 621,27 € |
| 076 | 35 670,94 € | 36 094,29 € | 576,65 € | 0,00 € | 145 529,99 € |
| 19 | 146 683,76 € | 143 693,20 € | 2 990,56 € | 0,00 € | |

Année : 20

| | | | | | |
|-----------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------|--------------|
| 077 | 35 670,94 € | 36 208,89 € | 462,05 € | 0,00 € | 109 318,09 € |
| 078 | 35 670,94 € | 36 323,86 € | 347,08 € | 0,00 € | 72 994,23 € |
| 079 | 35 670,94 € | 36 439,10 € | 231,70 € | 0,00 € | 36 555,05 € |
| 080 | 35 670,94 € | 36 555,05 € | 115,89 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 20 | 146 683,76 € | 145 526,98 € | 1 159,78 € | 0,00 € | |

E/ Le budget annexe

Les dépenses de fonctionnement

BP 2020 BUDGET ANNEXE DE L'USAN

Page 4

| | |
|--|-----------|
| II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET | II |
| SECTION DE FONCTIONNEMENT - CHAPITRES | A2 |

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

| Chap. | Libellé | Pour mémoire budg. précédent | Restes à réaliser | Propositions nouvelles | VOTE | TOTAL (=RAR+prop) |
|---|---|---------------------------------|----------------------|---------------------------|------|----------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 8 000,00 | | 8 000,00 | | 8 000,00 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | | | | | |
| 014 | Atténuations de produits | | | | | |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 176 000,00 | | 170 000,00 | | 170 000,00 |
| 656 | Frais de fonct. des groupes d'élus | | | | | |
| Total des dépenses de gestion courante | | 184 000,00 | | 178 000,00 | | 178 000,00 |
| 66 | Charges financières | 19 000,00 | | 15 000,00 | | 15 000,00 |
| 67 | Charges exceptionnelles | | | | | |
| 68 | Dotations provisions semi-budgétaires | | | | | |
| 022 | Dépenses imprévues | | | | | |
| Total des dépenses réelles de fonctionnement | | 203 000,00 | | 193 000,00 | | 193 000,00 |
| 023 | Virement à la section d'investissement | 390 700,00 | | 432 100,00 | | 432 100,00 |
| 042 | Opé. d'ordre de transfert entre sections | | | | | |
| 043 | Opé. d'ordre à l'intérieur de la sect. fonct. | | | | | |
| Total des dépenses d'ordre de fonctionnement | | 390 700,00 | | 432 100,00 | | 432 100,00 |
| TOTAL | | 593 700,00 | | 625 100,00 | | 625 100,00 |

| | |
|---|---|
| D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE | = |
|---|---|

| | |
|--|-------------------|
| TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES | 625 100,00 |
|--|-------------------|

Le budget annexe

Les recettes de fonctionnement

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

| Chap. | Libellé | Pour mémoire budg. précédent | Restes à réaliser | Propositions nouvelles | VOTE | TOTAL (=RAR+prop) |
|-------|--|---------------------------------|----------------------|---------------------------|------|----------------------|
| 013 | Atténuations de charges | | | | | |
| 70 | Produits des services, du domaine et ventes... | 200 519,18 | | 193 004,50 | | 193 004,50 |
| 73 | Impôts et taxes | | | | | |
| 74 | Dotations et participations | | | | | |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 2 500,00 | | | | |
| | Total des recettes de gestion courante | 203 019,18 | | 193 004,50 | | 193 004,50 |
| 76 | Produits financiers | | | | | |
| 77 | Produits exceptionnels | | | | | |
| 78 | Reprises sur provisions semi-budgétaires | | | | | |
| | Total des recettes réelles de fonctionnement | 203 019,18 | | 193 004,50 | | 193 004,50 |
| 042 | Opé. d'ordre de transfert entre sections | | | | | |
| 043 | Opé. d'ordre à l'intérieur de la sect. fonct. | | | | | |
| | Total des recettes d'ordre de fonctionnement | | | | | |
| | TOTAL | 203 019,18 | | 193 004,50 | | 193 004,50 |
| | | | | | | + |
| | R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE | | | | | 432 095,50 |
| | | | | | | = |
| | TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES | | | | | 625 100,00 |

Pour information :

| | |
|---|-------------------|
| AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DEGAGE AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT | 432 100,00 |
|---|-------------------|

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'exédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la commune ou de l'établissement.

Le budget annexe

Les dépenses d'investissement

BP 2020 BUDGET ANNEXE DE L'USAN

Page 5

| | |
|---|-----------|
| II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET | II |
| SECTION D'INVESTISSEMENT - CHAPITRES | A3 |

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

| Chap. | Libellé | Pour mémoire budg. précédent | Restes à réaliser N-1 | Propositions nouvelles | VOTE | TOTAL (=RAR+prop) |
|-------|--|---------------------------------|--------------------------|---------------------------|------|----------------------|
| 010 | Stock | | | | | |
| 20 | Immobilisations incorporelles (sauf 204) | | | | | |
| 204 | Subventions d'équipement versées | | | | | |
| 21 | Immobilisations corporelles | | | | | |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation | | | | | |
| 23 | Immobilisations en cours | 370 691,04 | | 397 152,63 | | 397 152,63 |
| | Total des opérations d'équipement | | | | | |
| | Total des dépenses d'équipement | 370 691,04 | | 397 152,63 | | 397 152,63 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | | | | | |
| 13 | Subventions d'investissement | | | | | |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 40 000,00 | | 40 000,00 | | 40 000,00 |
| 18 | Compte de liaison : affectat* (BA, régie) | | | | | |
| 26 | Participations et créances rattachées | | | | | |
| 27 | Autres immobilisations financières | | | | | |
| 020 | Dépenses imprévues | | | | | |
| | Total des dépenses financières | 40 000,00 | | 40 000,00 | | 40 000,00 |
| 45... | Total des opé. pour compte de tiers | 385 000,00 | | 15 000,00 | | 15 000,00 |
| | Total des dépenses réelles d'investissement | 795 691,04 | | 452 152,63 | | 452 152,63 |
| 040 | Opé. d'ordre de transfert entre sections | | | | | |
| 041 | Opérations patrimoniales | | | | | |
| | Total des dépenses d'ordre d'investissement | | | | | |
| | TOTAL | 795 691,04 | | 452 152,63 | | 452 152,63 |

| | | |
|---|------------|---|
| D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE | 210 647,37 | + |
|---|------------|---|

| | | |
|--|------------|---|
| TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES | 663 000,00 | = |
|--|------------|---|

Le budget annexe

Les recettes d'investissement

RECETTES D'INVESTISSEMENT

| Chap. | Libellé | Pour mémoire budg. précédent | Restes à réaliser N-1 | Propositions nouvelles | VOTE | TOTAL (=RAR+prop) |
|--|--|---------------------------------|--------------------------|---------------------------|------|----------------------|
| 010 | Stocks | | | | | |
| 13 | Subventions d'investissement | | | | | |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées (hors 165) | | | | | |
| 20 | Immobilisations incorporelles (sauf 204) | | | | | |
| 204 | Subventions d'équipements versées | | | | | |
| 21 | Immobilisations corporelles | | | | | |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation | | | | | |
| 23 | Immobilisations en cours | | | | | |
| Total des recettes d'équipement | | | | | | |
| 10 | Dot., fonds divers et réserves (hors 1066) | | | | | |
| 1068 | Excédents de fonct. capitalisés | 73 408,96 | | | | |
| 138 | Autres subv. d'invest. non transférables | | | | | |
| 165 | Dépôts et cautionnements reçus | | | | | |
| 18 | Compte de liaison : affectation à ... | | | | | |
| 26 | Participations et créances rattachées | | | | | |
| 27 | Autres immobilisations financières | | | | | |
| 024 | Produits des cessions d'immobilisations | | | | | |
| Total des recettes financières | | | | | | |
| | | 73 408,96 | | | | |
| 45... | Total des op. pour le compte de tiers | 404 991,04 | 210 847,37 | 20 052,63 | | 230 900,00 |
| Total des recettes réelles d'investissement | | | | | | |
| | | 478 400,00 | 210 847,37 | 20 052,63 | | 230 900,00 |
| 021 | virement de la section de fonctionnement | 390 700,00 | | 432 100,00 | | 432 100,00 |
| 040 | Cpé, d'ordre de transfert entre les sections | | | | | |
| 041 | Opérations patrimoniales | | | | | |
| Total des recettes d'ordre d'investissement | | | | | | |
| | | 390 700,00 | | 432 100,00 | | 432 100,00 |
| Total | | | | | | |
| | | 869 100,00 | 210 847,37 | 452 152,63 | | 663 000,00 |

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES

POUR INFORMATION :

| | |
|--|------------|
| AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DEGAGE AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT | 432 100,00 |
|--|------------|

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la commune ou de l'établissement.

V. LES PERSPECTIVES PLURIANNUELLES

A/ D'un point de vue statutaire

L'USAN applique depuis le 1^{er} janvier 2019 ses nouveaux statuts adaptés à la compétence GEMAPI et à la modification de son territoire

B/ D'un point de vue des ressources humaines

Depuis le 1^{er} janvier 2019, l'effectif de l'USAN se compose de 34 agents. Sans compétences ou territoires nouveaux et surtout sans modification réglementaire conséquente, il s'agit du bon calibrage de la masse salariale pour notre syndicat.

C/ D'un point de vue financier

1/ la programmation financière jusqu'en 2022

Le fait d'avoir réussi à préserver l'intégralité de la trésorerie vis-à-vis des prétentions initiales de la MEL nous permet de financer les lourdes opérations d'investissement programmées jusqu'en 2022 sans trop recourir à l'emprunt, grâce notamment à l'apport de subventions conséquentes négociées en amont avec les partenaires financiers.

Il nous faut ici y apporter une nuance: les crédits Européens ont été attribués sous condition de délai; Or l'instruction administrative, lourde, complexe et longue des services de l'Etat sur nos opérations d'investissement obligent les services de l'USAN à réaliser une véritable course contre la montre pour ne pas perdre ces subventions.

Si malheureusement ce devait être le cas, les élus seront alors invités à réviser certaines priorités en terme de travaux et/ou de financement.

2/ A partir de 2023

Afin d'autofinancer le prochain programme d'investissement non défini à ce jour, l'USAN devra évidemment reconstituer son autofinancement. La CAF nette de 2019 (348 600 €) est déjà une bonne base de travail.

Néanmoins, si les élus souhaitent préparer un programme d'actions aussi conséquent que les 2 derniers, de nouvelles marges de manœuvres devront être dégagées.

C'est le sens de l'opération de refinancement proposée aux élus en décembre 2019.

Enfin, et toujours pour augmenter nos marges de manœuvres, notre syndicat aura dans les prochains mois à se prononcer sur une prévision d'augmentation échelonnée et proportionnée de ses recettes de fonctionnement (cotisations) pour les prochaines années (2021 – 2026).

| | ETAT DU PERSONNEL | AU 31/12/2017 | AU 31/12/2018 | AU 31/12/2019 |
|------------|---|---------------|---------------|---------------|
| CATEGORIES | GRADES OU EMPLOIS | TOTAL | | |
| | EMPLOIS FONCTIONNELS (a) | 1 | 1 | 1 |
| A | Directeur général adjoint des services | 1 | 1 | 1 |
| | FILIERE ADMINISTRATIVE (b) | 6 | 6 | 5 |
| B | Rédacteur Principal de 1ère Classe | 1 | 1 | 1 |
| C | Adjoint administratif territorial principal de 1 ère classe | 1 | 2 | 1 |
| C | Adjoint administratif territorial principal de 2ème classe | 4 | 3 | 3 |
| | | | | |
| | FILIERE TECHNIQUE (c) | 32 | 27 | 28 |
| A | Ingénieur | 2 | 1 | 0 |
| A | Ingénieur Principal | 2 | 2 | 2 |
| B | Technicien | 1 | 0 | 0 |
| B | Technicien Principal de 1ère Classe | 1 | 1 | 1 |
| B | Technicien Principal de 2ème Classe | 2 | 1 | 1 |
| C | Adjoint technique territorial | 12 | 8 | 10 |
| C | Adjoint technique territorial principal de 1re classe | 2 | 3 | 3 |
| C | Adjoint technique territorial principal de 2e classe | 7 | 7 | 6 |
| C | Agent de Maitrise | 1 | 2 | 3 |
| C | Agent de Maitrise Principal | 2 | 2 | 2 |
| | | | | |
| | TOTAL GENERAL (a+b+c) | 39 | 34 | 34 |

C/ D'un point de vue technique

Détails des opérations programmées.

1) Récapitulatif et avancée des Plans de Gestion au 1^{er} octobre 2019

| Plan de Gestion | Début de l'étude | Linéaire concerné | Etat de la démarche au 1 ^{er} octobre 2019 | | Renouvellement à engager en 2020 | Diagnostic | Travaux de restauration |
|-----------------|------------------|-------------------|--|---|----------------------------------|--|--|
| | | | Partie ETUDE | Partie REGLEMENTAIRE | | | |
| Méteren Becque | 2009 | 49 km | Terminée Validée par le SIA Estaires en mars 2011 | Mise en œuvre depuis le 28/12/2015 | oui | Absence de ripisylve Discontinuités écologiques (longitudinale et latérale) Ecoulements et habitats homogènes Endiguement Erosion de berge | Adoucissement des berges en pente douce Aménagement de frayère Retrait de plaques Plantations Retrait de buses inutiles Aménagements d'abreuvoirs |
| Bourre | 2010 | 27 km | Terminée Validée par le SIA Bourre en mars 2012 | Mise en œuvre depuis le 14/12/2016 | oui | Cours d'eau canalisé Ecoulements lents Habitats homogènes Foisonnement de la végétation herbacée sur les petits cours d'eau Problème de continuité écologique (barrages) | Redéfinition d'un lit mineur par l'implantation de risbermes et stabilisation des berges Entretien et renforcement de la ripisylve Aménagements d'abreuvoirs |
| Frênelet | 2010 | 23,5 km | Terminée Validée par le SIA Lys Deule en septembre 2011 | Mise en œuvre depuis le 26/02/2019 | | Absence de fonctionnement morphologique naturel (cours d'eau plaqué) Absence quasi-généralisé de ripisylve Ecoulements lents Absence de pente Envasement prononcé | Dévasement Essai de retrait de plaques et renaturation |

Récapitulatif et avancée des Plans de Gestion au 1^{er} octobre 2019 (suite)

| | | | | | | | |
|---------------------------|------|---------|--|---|-----|--|--|
| Nieppe/ Canal Hazebrouck | 2010 | 52 km | Terminée Validée par le SIA Bourre en mars 2012 | Mise en œuvre depuis le 05/04/2017 | | Cours d'eau recalibrés, chenillés Erosions de berges et incision du lit sur la Grande Steenbecque Envasement du canal de la Nieppe Absence d'ombrage sur les canaux Problème de continuité écologique (ouvrages) | Mise en place de seuils de fond sur la Grande Steenbecque Redéfinition d'un lit mineur par des risbermes (canaux) Plantation de ripisylve Aménagement de l'écluse de Thiennes (prise d'eau) |
| Yser | 2011 | 353 km | Terminée Validée par le SIA Yser en novembre 2013 | Mise en œuvre depuis le 26/09/2016 | oui | Cours d'eau recalibrés Incision du lit Absence de ripisylve Erosions de berges Discontinuités écologiques (longitudinale et latérale) Habitats homogènes | Recharges granulométriques des seuils Création d'habitats Stabilisation des berges par retalutage et plantations Plantation de ripisylve Aménagements d'abreuvoirs |
| Grande Becque Saint Jans | 2011 | 47,5 km | Terminée Validée par le SIA Saint Jans en novembre 2012 | Mise en œuvre depuis le 19/09/2017 | | Cours d'eau recalibrés Incision du lit Absence de ripisylve Erosions de berges Habitats homogènes Discontinuités écologiques (longitudinale et latérale) | Reméandrage (1 méandre) Plantation de ripisylve Restauration de zones humides et frayères Stabilisation des berges par retalutage et plantations Aménagements d'abreuvoirs Aménagement d'un seuil |
| Plate Becque Borre Becque | 2011 | 92 km | Terminée Validée par le SIA Bourre en novembre 2012 | Mise en œuvre depuis le 06/12/2017 | | Cours d'eau recalibrés Absence de ripisylve Habitats homogènes Erosions de berge | Plantation de ripisylve Protection de berge Restauration de zones humides et frayères |

Récapitulatif et avancée des Plans de Gestion au 1^{er} octobre 2019 (suite)

| | | | | | | |
|---------------------------|------|---------|--|--|---|---|
| Lys rive droite * | 2011 | 67,5 km | Terminée Validation du SIA Lys Deûle en novembre 2012 | Mise en œuvre depuis le 13/06/2016 | Cours d'eau recalibrés Fonctionnement morphologique très pertubé (cours d'eau plaqués) Absence de ripisylve généralisé Multiples ouvrages Absence de pente | Dévasement Essai de retrait de plaques et renaturation Plantations |
| Longue Becque et Melde | 2013 | 52 km | Terminé Validation par les élus en février 2014 | Dossier déposé au service de police de l'eau le 23 février 2015 et complété le 30/06/2017. Dossier à reprendre suite au remarques de l'autorité environnementale. Enquête publique en 2020. | Cours d'eau recalibrés Absence de ripisylve généralisé Rupture de continuité écologique (Longue Becque) Habitats homogènes Erosions Envasement | Diversification du lit mineur (risbermes) Plantations Stabilisation des berges Aménagement d'abreuvoirs |

* Transfert partiel ou total à la MEL à compter du 1^{er} janvier 2019

Une coordination des intervention est nécessaire pour la mise en œuvre de ces plans de gestion

Des nouveaux linéaires devront prochainement faire l'objet d'un plan de gestion pour un linéaire total de 165 km :

- les nouveaux linéaires du territoire Lys rive droite (ex-SI3H) seront ajoutés au renouvellement du plan de gestion initial,
- le territoire de la Falaise Morte, nouvellement confié par la CCHF, sera réalisé par l'USAN ;
- les territoires Vieille Lys et Lawe, confiés en gestion par la CCFL et en lieu et place de l'ex-SIPAL, dont l'élaboration des plans de gestion est prévue par le SYMSAGEL ;
- le territoire de la Naviette et de la Deûle, sur la CC Pévèle-Carembault, fera l'objet d'un plan de gestion qui intégrera les nouveaux linéaires.
Une coordination avec la MEL et la CAHC sera nécessaire.

2) Les ouvrages structurants

Pour ces prochaines années, 7 zones d'expansion des crues (ZEC) sont en cours d'études

| Nom de la ZEC | Nom du maître d'œuvre | Début des études | Etat d'avancement Partie étude | Etat d'avancement Partie réglementaire | Volume de rétention prévu |
|--|-----------------------|------------------|-----------------------------------|--|---------------------------|
| ZEC Terdeghem/Steenvoorde | Artélia | 2015 | Les études « PRO » sont terminées | Le DAE est en instruction | 47 470 m ³ |
| ZEC La Levrette à Saint Jans Cappel | Antéagroup | 2015 | Les études « PRO » sont terminées | Le DAE est en cours de finalisation | 38 500 m ³ |
| ZEC Steenbecque | Antéagroup | 2015 | Les études « PRO » sont terminées | Le DAE est en cours de finalisation | 9 353 m ³ |
| ZEC Sercus | Antéagroup | 2015 | Les études « PRO » sont terminées | Le DAE est en cours de finalisation | 7 675 m ³ |
| ZEC du Romarin à Morbecque | Artélia | 2016 | Les études « PRO » sont terminées | Le DAE est en cours de rédaction | 50 000 m ³ |
| ZEC Arnèke | USAN DIH | 2015 | Projet figé | Le DAE est en instruction | 7 900 m ³ |
| Etang des 4 fils aymon à Méteren | Artélia | 2017 | Les études « PRO » sont terminées | Le DAE est en cours de finalisation | 85 609 m ³ |

Autre projet en cours d'études

Le déplacement du barrage du Grand Dam à Morbecque a été confié au bureau d'études BIEF. Le dossier d'autorisation environnemental (DAE) est en instruction depuis le mois de septembre 2017 à la DDTM du Nord. Il fait l'objet de nombreux échanges et amendements.