

Nombre de conseillers en exercice : 46 soit 1000 voix

L'an deux mille vingt-deux, le dix-sept juin à quatorze heures trente

PRÉSENTS : 18 soit 809 voix, le Comité Syndical étant réuni à Guignen (35)

VOTANTS (DONT X POUVOIRS) : 22 dont 4 pouvoirs après convocation légale,

DATE DE CONVOCATION : le 01/06/2022

Comité syndical du 17 juin 2022

Étaient présents :

Bertrand ROBERDEL, Arc Sud Bretagne - Philippe BRIZARD, Bretagne Porte de Loire Communauté - Soazig LE TROADEC, Communauté de communes de Brocéliande - Philippe JOUNY, Communauté de communes de Pontchâteau-St Gildas des Bois - Thierry EVENO, Golfe du Morbihan-Vannes Agglomération - Jean-Claude BELINE, Pays de Chateaugiron Communauté - Patrick LE DIFFON, Ploërmel Communauté - Joël TRIBALLIER, Questembert Communauté - Jean-François MARY, Redon Agglomération - Pascal HERVE, Rennes Métropole - Daniel HOUITTE, Val d'Ille-Aubigné Communauté - Jacques LARRAY, Vallons de Haute Bretagne Communauté - Bernard LE GUEN, CAP Atlantique - Bruno LE BORGNE, Syndicat Eau du Morbihan - Rémi PITRE, Syndicat Mixte Ouest 35 - François CHENEAU, CARENE - Yann SOULABAILLE, Conseil départemental d'Ille-et-Vilaine - Bernard LEBEAU, Conseil départemental de Loire-Atlantique.

Ont donné pouvoir :

Aude de la Vergne, Vitré Communauté à Patrick LE DIFFON, Ploërmel Communauté - Joseph DAVID, CAP Atlantique collègue EPCI à Bernard LE GUEN, CAP Atlantique collègue Eau potable - Jean RONSIN, Montfort Communauté à Daniel HOUITTE, Val d'Ille Aubigné - Patrick HENRY, Roche aux Fées Communauté à Pascal HERVÉ, Rennes Métropole.

Étaient absents et excusés :

Régine ROSSET, Arc Sud Bretagne - Vincent MINIER, Bretagne Porte de Loire Communauté - Annabelle QUENTEL, Bretagne Romantique - Murielle DOUTE-BOUTON, Communauté de communes de Brocéliande - Joseph DAVID, CAP Atlantique - Claude BODET, CAP Atlantique - Michel POUPART, Communauté de communes de Châteaubriant-Derval - Christiane JOUBIOUX, Centre Morbihan Communauté - Benoit ROLLAND, Centre Morbihan Communauté - Sébastien CROSSOUARD, Communauté de communes de Châteaubriant-Derval - Fabrice GENOUËL, De l'Oust à Brocéliande Communauté - Jean-Yves HENRY, CC Erdre et Gesvres - Romuald MARTIN, CC Erdre et Gesvres - Olivier DEMARTY, Communauté de communes de Pontchâteau-St Gildas des Bois - Claire THEVENIAU, Communauté de communes de Nozay - Jean-Michel BUF, Communauté de communes de la Région de Blain - Rita SCHLADT, Communauté de communes de la Région de Blain - Michel GUERNEVE, Golfe du Morbihan-Vannes Agglomération - Stéphane PIQUET, Liffré-Cormier Communauté - David VEILLAUD, Liffré-Cormier Communauté - Jean RONSIN, Montfort Communauté - Fabienne BONDON, Montfort Communauté - Dominique DENIEUL, Pays de Chateaugiron Communauté - Stéphane ROUAULT, Ploërmel Communauté - Bernard LECUYER, Pontivy Communauté - Daniel AUDO, Pontivy Communauté - Raymond HOUEIX, Questembert Communauté - Yohann MORISOT, Redon Agglomération - Didier CHAPELLON, Rennes Métropole - Ludovic BROSSARD, Rennes Métropole - Thierry LE BIHAN, Rennes Métropole - Patrick HENRY, Roche aux Fées Communauté - Thierry RESTIF, Roche aux Fées Communauté - Patrick HERVIOU, Saint-Méen-Montauban communauté - Philippe CHEVREL, Saint-Méen-Montauban Communauté - David DUGUEPEROUX, Val d'Ille-Aubigné Communauté - Michèle MOTEL, Vallons de Haute Bretagne Communauté - Aude de la VERGNE, Vitré Communauté - Michel ERRARD, Vitré Communauté - Claude BODET, CAP Atlantique - Joël SIELLER, Syndicat Mixte Ouest 35 - Vincent COWET, Syndicat Eau du Morbihan - Eric PROVOST, CARENE - Delphine ALEXANDRE, Région Bretagne - Franck PICHOT, Département d'Ille-et-Vilaine - Chloé GIRARDOT-MOITIE, Département de Loire-Atlantique.

* *

Cette délibération peut faire l'objet d'un recours contentieux auprès du Tribunal administratif de Rennes, dans un délai de deux mois à compter de sa publication ou de sa notification. Vous avez également la possibilité d'exercer, durant le délai de recours contentieux, un recours gracieux auprès des services d'Eaux & Vilaine.

Délibération Comité syndical du 17 juin 2022

FINANCES : Prospective Financière

Une présentation de la prospective financière a été proposée lors du précédent Bureau le vendredi 1^{er} avril 2022. L'objectif était de présenter une situation financière actualisée et divers scénarios.

Lors de la réunion du vendredi 13 mai 2022 du Bureau Syndical et des membres du Collège Eau potable, les principes de financement de l'écluse anti-salinité par le Budget Eau potable ont été discutés, ce qui a permis de travailler sur un scénario définitif.

La prospective financière jointe tient compte des principes établis lors de la préparation des différents scénarios.

Il en ressort les enseignements suivants :

Le Budget Principal ne peut pas supporter l'investissement du système anti-salinité sur l'écluse 17 M€ sans l'aide du Budget Annexe.

Le Budget annexe Eau Potable rembourse, sur sa section de fonctionnement, au Budget Principal 50% des dépenses d'investissement liées au barrage d'Arzal (hors système anti-salinité directement porté par le Budget Annexe, puisqu'elle est liée à la production d'eau potable).

Le Budget Annexe dégage une épargne de gestion naturelle (avant remboursement au Budget Principal) de l'ordre de 2,2 M€. Celle-ci est déjà amputée par les remboursements de personnel, et les charges estuaires, pour environ 1,2 M€/an.

Il en ressort que le Budget Annexe ne peut assurer durablement la prise en charge de remboursement d'investissements au Budget Principal supérieur à 1M€ par an, sinon cela met à mal l'épargne brute, et la capacité de désendettement qui se calcule sur celle-ci.

Pour conserver une marge de sécurité, il a été décidé de maintenir un niveau de fonds de roulement de 2 M€.

Pour mémoire, rappel des investissements du système anti-salinité sur l'écluse, et ventilation proposée :

| Coût | Dépenses d'investissement (en K€HT) | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | Total |
|------------------------|--|------|------|------|-------|-------|-------|--------|
| | 2ème écluse | 50 | 50 | 400 | 5800 | 5800 | 4900 | 17 000 |
| Répartition budgétaire | Système antisalinité écluse budget Principal | 50 | 50 | 200 | 3 150 | 2 800 | 2 200 | 8 400 |
| | Travaux anti salinité sur écluse budget annexe | 0 | 0 | 142 | 2 083 | 2 500 | 2 250 | 6 975 |
| Financement externe | Subventions 2ème écluse | | | | 500 | 1 000 | 1 000 | 2 500 |
| | TVA (BA) | 0 | 0 | 28 | 417 | 500 | 450 | 1 395 |

Le plan de financement sera retravaillé pour permettre d'aller chercher des financements complémentaires.

Cette délibération peut faire l'objet d'un recours contentieux auprès du Tribunal administratif de Rennes, dans un délai de deux mois à compter de sa publication ou de sa notification. Vous avez également la possibilité d'exercer, durant le délai de recours contentieux, un recours gracieux auprès des services d'Eaux & Vilaine.

I - LES INVESTISSEMENTS

Vous trouverez, ci-après, les investissements programmés sur la période, sur chacun des deux budgets.
Les investissements prévus pour la période 2021-2026 du Budget Principal sont de plus de 64,1 M€ (dont 61,5 M€ sur la période 2022-2026) :

| | | Budget général | | | | | | | |
|-------------------------------------|--|----------------|-------|--------|--------|--------|--------|------|-------------------|
| | | En K€ TTC | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | Total (hors 2021) |
| SOCLE | Administration générale investissement | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 500 |
| | Extension siège LRB | 0 | 0 | 0 | 750 | 750 | 0 | | 1 500 |
| | Ouvrages barrage Arzal | 1 820 | 350 | 3 220 | 2 720 | 220 | 370 | | 6 880 |
| | Système antisalinité écluse | 50 | 50 | 200 | 3 150 | 2 800 | 2 200 | | 8 400 |
| | Autres ouvrages | 25 | 75 | 185 | 25 | 25 | 25 | | 335 |
| | Navire | 30 | 70 | 70 | 270 | 270 | 20 | | 700 |
| | Stations de mesure | 10 | 10 | 10 | 10 | 10 | 10 | | 50 |
| | Ouvrages Vilaine Amont | 10 | 180 | 260 | 210 | 10 | 10 | | 670 |
| | Actions GEMA | 3 | 3 | 10 | 20 | 200 | 200 | | 433 |
| | Cellule de planification | 81 | 0 | 91 | 81 | 81 | 81 | | 334 |
| A LA CARTE | Travaux/études/acquisitions inondation | 83 | 629 | 956 | 697 | 542 | 542 | | 3 366 |
| | Comptes de tiers UGVA | 420 | 920 | 1 200 | 1 200 | 1 200 | 1 200 | | 5 720 |
| | Comptes de tiers AMONT EST | 0 | 2 491 | 3 980 | 3 980 | 3 980 | 3 980 | | 18 411 |
| | Comptes de tiers AMONT OUEST | 0 | 1 420 | 3 150 | 3 150 | 3 150 | 3 150 | | 14 020 |
| Total budget général investissement | | 2 632 | 6 298 | 13 432 | 16 363 | 13 338 | 11 888 | | 61 319 |

Les investissements prévus pour la période 2021-2026 du Budget annexe Eau Potable sont de près de 25,5 M€ HT (dont 22,5 M€ sur la période 2022-2026).

NB : le budget annexe érigé en SPIC est assujéti à la TVA, de ce fait les chiffres sont présentés Hors Taxe.

| | | Budget eau potable (HT) | | | | | | | |
|--------------------|----------------------------------|--------------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|------|--------|
| | | Dépenses d'investissement (en K€ HT) | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | Total |
| Budget eau potable | Dépenses courantes | 83 | 83 | 83 | 83 | 83 | 83 | 83 | 500 |
| | Travaux anti salinité sur écluse | - | - | 167 | 2 083 | 2 500 | 2 250 | | 7 000 |
| | Travaux usine | 2 455 | 2 917 | 1 250 | 417 | - | - | | 7 038 |
| | Travaux AVA 3 | - | 2 917 | 3 333 | - | - | - | | 6 250 |
| | Autres travaux | 500 | 850 | 1 642 | 1 417 | 250 | 167 | | 4 825 |
| | Total | 3 038 | 6 767 | 6 475 | 4 000 | 2 833 | 2 500 | | 25 613 |

II - LE FONCTIONNEMENT PROGRAMME

Le Budget Principal :

Cette délibération peut faire l'objet d'un recours contentieux auprès du Tribunal administratif de Rennes, dans un délai de deux mois à compter de sa publication ou de sa notification. Vous avez également la possibilité d'exercer, durant le délai de recours contentieux, un recours gracieux auprès des services d'Eaux & Vilaine.

DCS N° 2022-13

| | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | TOTAL 2022-2026 |
|--|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------------|
| RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT | 6 336 | 10 700 | 14 081 | 13 781 | 12 562 | 12 531 | 63 655 |
| évol n-1 en % | 37,1% | 68,9% | 31,6% | -2,1% | -8,9% | -0,2% | |
| dont 70 - Produits des services | 3 284 | 5 330 | 8 068 | 7 825 | 6 665 | 6 740 | 34 627 |
| <i>Protocoles GEMA/PI (70688, 70848, 70878)</i> | | 1 370 | 1 499 | 1 499 | 1 499 | 1 499 | 7 366 |
| UGVA Ouest | | 818 | 1 425 | 1 418 | 1 418 | 1 418 | 6 497 |
| UGVA Est | | 1 203 | 1 770 | 1 784 | 1 784 | 1 784 | 8 325 |
| Flux BA Personnel | 823 | 912 | 912 | 912 | 912 | 912 | 4 561 |
| Flux BA Remboursement de frais | 1 339 | 558 | 1 993 | 1 743 | 583 | 658 | 5 533 |
| SYMEVAL | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 500 |
| dont 74 - Participations | 2 732 | 5 075 | 5 715 | 5 654 | 5 590 | 5 480 | 27 514 |
| Participations statutaires | | 1 200 | 1 200 | 1 200 | 1 200 | 1 200 | 6 000 |
| Autres participations | | 580 | 580 | 580 | 580 | 580 | 2 900 |
| Subventions sur salaires | | 2 103 | 2 621 | 2 607 | 2 607 | 2 607 | 12 545 |
| Subventions sur actions | | 1 192 | 1 314 | 1 267 | 1 203 | 1 093 | 6 069 |
| dont 75 - Autres produits de gestion courante | 266 | 270 | 274 | 278 | 282 | 286 | 1 389 |
| dont 013 - Atténuations de charges | 40 | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 | 125 |
| dont 76 - Produits financiers | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| dont 77 - produits exceptionnels | 14 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | TOTAL 2022-2026 |
| DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT | 4 286 | 9 051 | 10 121 | 10 050 | 10 070 | 10 039 | 49 332 |
| évol n-1 en % | 13,0% | 111,2% | 11,8% | -0,7% | 0,2% | -0,3% | |
| dont 011 - Charges à caractère général | 1 555 | 3 939 | 4 093 | 3 895 | 3 729 | 3 538 | 19 194 |
| Dépenses PPE | | 3 939 | 4 093 | 3 895 | 3 729 | 3 538 | 19 194 |
| Dépenses compétences socle | | 2 122 | 2 047 | 1 939 | 1 871 | 1 651 | 9 630 |
| Administration générale | | 700 | 700 | 700 | 700 | 700 | 3 500 |
| Ouvrages Vilaine aval | | 305 | 305 | 305 | 305 | 305 | 1 525 |
| Ouvrages Vilaine amont | | 365 | 365 | 340 | 340 | 340 | 1 750 |
| Inondations socle | | 298 | 201 | 196 | 148 | 8 | 851 |
| GEMA socle | | 102 | 102 | 102 | 102 | 102 | 510 |
| Navires | | 50 | 50 | 50 | 50 | 50 | 250 |
| Stations de mesure | | 10 | 10 | 10 | 10 | 10 | 50 |
| Cellule socle | | 242 | 264 | 186 | 166 | 86 | 944 |
| NATURA 2000 | | 50 | 50 | 50 | 50 | 50 | 250 |
| Dépenses compétences à la carte | | 1 817 | 2 046 | 1 956 | 1 858 | 1 887 | 9 564 |
| Inondations à la carte | | 643 | 526 | 436 | 338 | 367 | 2 310 |
| Ouvrages Vilaine amont Est | | 576 | 740 | 740 | 740 | 740 | 3 536 |
| Ouvrages Vilaine amont Ouest | | 414 | 540 | 540 | 540 | 540 | 2 574 |
| UGVA | | 184 | 240 | 240 | 240 | 240 | 1 144 |
| dont 012 - Dépenses de personnel | 2 572 | 5 013 | 5 937 | 6 035 | 6 155 | 6 279 | 29 419 |
| dont 65 - Autres charges de gestion | 85 | 40 | 41 | 41 | 42 | 42 | 206 |
| dont 67 - Charges exceptionnelles | 10 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| EPARGNE DE GESTION | 2 114 | 1 707 | 4 011 | 3 811 | 2 635 | 2 672 | 14 836 |
| évol n-1 en % | 134,6% | -19,2% | 134,9% | -5,0% | -30,8% | 1,4% | |
| FRAIS FINANCIERS | 64 | 59 | 51 | 79 | 144 | 180 | 514 |
| évol n-1 en % | -10,0% | -8,9% | -12,5% | 54,1% | 82,4% | 25,0% | |
| dont 66 - frais financiers sur dette en place | 64 | 59 | 51 | 44 | 37 | 33 | 224 |
| dont frais financiers sur dette à venir | 0 | 0 | 0 | 35 | 107 | 147 | 290 |
| EPARGNE BRUTE | 2 050 | 1 649 | 3 960 | 3 731 | 2 491 | 2 491 | 14 323 |
| évol n-1 en % | 147,0% | -19,6% | 140,2% | -5,8% | -33,2% | 0,0% | |

L'épargne brute du Budget Principal se calcule à partir du différentiel entre les dépenses et les recettes. Celle-ci est renforcée par la participation du Budget Annexe.

Cette délibération peut faire l'objet d'un recours contentieux auprès du Tribunal administratif de Rennes, dans un délai de deux mois à compter de sa publication ou de sa notification. Vous avez également la possibilité d'exercer, durant le délai de recours contentieux, un recours gracieux auprès des services d'Eaux & Vilaine.

Le Budget Eau Potable :

| Prospective budget annexe | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | TOTAL 2022-2026 |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------------|
| RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT | 6 858 | 5 959 | 6 048 | 9 626 | 9 935 | 10 083 | 41 651 |
| évol n-1 en % | 44,2% | -13,1% | 1,5% | 59,2% | 3,2% | 1,5% | |
| <i>dont redevances eau</i> | <i>6 776</i> | <i>5 913</i> | <i>6 001</i> | <i>9 579</i> | <i>9 888</i> | <i>10 036</i> | <i>41 417</i> |
| <i>dont produits des services</i> | <i>47</i> | <i>47</i> | <i>47</i> | <i>47</i> | <i>47</i> | <i>47</i> | <i>234</i> |
| DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT | 4 226 | 3 565 | 5 027 | 8 836 | 7 769 | 7 957 | 33 155 |
| évol n-1 en % | 61,9% | -15,6% | 41,0% | 75,8% | -12,1% | 2,4% | |
| <i>dont charges à caractère général</i> | <i>3 019</i> | <i>2 283</i> | <i>3 752</i> | <i>7 558</i> | <i>6 437</i> | <i>6 608</i> | <i>26 638</i> |
| <i>Refacturation BA/BP</i> | <i>1 339</i> | <i>558</i> | <i>1 993</i> | <i>1 743</i> | <i>583</i> | <i>658</i> | <i>5 533</i> |
| <i>dont dépenses de personnel</i> | <i>823</i> | <i>912</i> | <i>912</i> | <i>912</i> | <i>912</i> | <i>912</i> | <i>4 561</i> |
| <i>dont autres charges de gestion</i> | <i>271</i> | <i>275</i> | <i>279</i> | <i>283</i> | <i>287</i> | <i>292</i> | <i>1 415</i> |
| EPARGNE DE GESTION | 2 745 | 2 490 | 1 105 | 872 | 2 299 | 2 271 | 9 037 |
| évol n-1 en % | 20,4% | -9,3% | -55,6% | -21,1% | 163,5% | -1,2% | |
| FRAIS FINANCIERS | 113 | 96 | 84 | 83 | 133 | 146 | 541 |
| évol n-1 en % | -15,8% | -15,1% | -12,7% | -0,7% | 60,2% | 9,4% | |
| <i>dont frais financiers sur dette en place</i> | <i>113</i> | <i>96</i> | <i>84</i> | <i>80</i> | <i>75</i> | <i>70</i> | <i>404</i> |
| <i>dont frais financiers sur dette à venir</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>3</i> | <i>58</i> | <i>75</i> | <i>137</i> |
| EPARGNE BRUTE | 2 632 | 2 394 | 1 021 | 789 | 2 166 | 2 126 | 8 496 |
| évol n-1 en % | 22,7% | -9,1% | -57,3% | -22,7% | 174,4% | -1,8% | |

En contrepartie, l'épargne brute du Budget Annexe est réduite par cette participation de charges au Budget Principal.

Les conséquences de cette répartition du financement de l'écluse anti-salinité entre les deux budgets :

Pour le Budget Principal :

L'écluse anti-salinité est portée 8,4 M€ TTC par le Budget Principal, ce qui porte les dépenses d'équipements à 61,3M€.

Cette délibération peut faire l'objet d'un recours contentieux auprès du Tribunal administratif de Rennes, dans un délai de deux mois à compter de sa publication ou de sa notification. Vous avez également la possibilité d'exercer, durant le délai de recours contentieux, un recours gracieux auprès des services d'Eaux & Vilaine.

DCS N° 2022-13

| | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | TOTAL 2022-2026 |
|--|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------------|
| DEPENSES D'EQUIPEMENT | 2 703 | 6 298 | 13 432 | 16 363 | 13 338 | 11 888 | 61 319 |
| évol n-1 en % | 206,5% | 133,0% | 113,3% | 21,8% | -18,5% | -10,9% | |
| Opérations EPTB BP | 2 272 | 1 467 | 5 102 | 8 033 | 5 008 | 3 558 | 23 168 |
| Administration générale + extension siège | | 100 | 100 | 850 | 850 | 100 | 2 000 |
| Système antisalinité écluse | | 50 | 200 | 3 150 | 2 800 | 2 200 | 8 400 |
| Ouvrages barrage Arzal | | 350 | 3 220 | 2 720 | 220 | 370 | 6 880 |
| Autres ouvrages | | 75 | 185 | 25 | 25 | 25 | 335 |
| Ouvrages Vilaine amont | | 180 | 260 | 210 | 10 | 10 | 670 |
| Navires | | 70 | 70 | 270 | 270 | 20 | 700 |
| Stations de mesure | | 10 | 10 | 10 | 10 | 10 | 50 |
| GEMA socle | | 3 | 10 | 20 | 200 | 200 | 433 |
| Cellule socle | | 0 | 91 | 81 | 81 | 81 | 334 |
| Inondations à la carte | | 629 | 956 | 697 | 542 | 542 | 3 366 |
| 45 - Compte de tiers (GEMA à la carte) | 431 | 4 831 | 8 330 | 8 330 | 8 330 | 8 330 | 38 151 |
| RECETTES D'INVESTISSEMENT | 802 | 4 031 | 7 336 | 8 446 | 8 398 | 8 010 | 36 219 |
| évol n-1 en % | -0,5% | 402,5% | 82,0% | 15,1% | -0,6% | -4,6% | |
| dont 1068 - affectation de réserves | 242 | | | | | | |
| dont FCTVA | 87 | 241 | 837 | 1 318 | 822 | 584 | 3 800 |
| dont subventions et autres recettes d'équipement | 99 | 167 | 252 | 881 | 1 329 | 1 179 | 3 808 |
| 45 - Compte de tiers | 374 | 3 623 | 6 247 | 6 247 | 6 247 | 6 247 | 28 611 |
| RAR | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| REMBOURSEMENT DE LA DETTE | 197 | 200 | 203 | 268 | 291 | 336 | 1 297 |
| évol n-1 en % | 1,4% | 1,5% | 1,5% | 32,1% | 8,6% | 15,7% | |
| RECETTES D'EMPRUNT | 0 | 0 | 2 320 | 4 453 | 2 733 | 1 715 | 11 221 |
| évol n-1 en % | | | | 91,9% | -38,6% | -37,3% | |
| VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT | -257 | -818 | -19 | 0 | 0 | 0 | |
| FONDS DE ROULEMENT | 1 674 | 856 | 837 | 837 | 837 | 837 | |
| STOCK DE DETTE | 1 484 | 1 285 | 3 402 | 7 588 | 10 031 | 11 409 | |
| EPARGNE BRUTE (en K€) | 2 050 | 1 649 | 3 960 | 3 732 | 2 498 | 2 500 | |
| TAUX EPARGNE BRUTE (en%) | 32,4% | 15,4% | 28,1% | 27,1% | 19,9% | 19,9% | |
| CAPACITE DE DESENDETTEMENT (en années) | 0,7 | 0,8 | 0,9 | 2,0 | 4,0 | 4,6 | |

Le fonds de roulement est maintenu au-dessus des 800 000 € tout au long de la période. L'épargne brute est renforcée par le versement de la participation au Budget Annexe aux investissements du barrage (gabion, voirie, etc.) hors système anti-salinité.

L'emprunt nécessaire sur la période dépasse légèrement les 11,3 M€, pour plus de 64 M€ investis (dont 61,3M€ sur la période 2022-2025). La capacité de désendettement est très correcte, du fait du niveau d'épargne brute artificiellement gonflé, déjà évoqué.

NB : ce montant d'emprunt calculé pourra être additionné des emprunts portés pour la prévention inondation à la carte pour les EPCI, qui en rembourseront les annuités. (neutralités de ces emprunts portés).

Pour le Budget annexe Eau Potable :

| Prospective budget annexe | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | TOTAL 2022-2026 |
|--|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------------------|
| DEPENSES D'EQUIPEMENT | 3 056 | 6 767 | 6 475 | 4 000 | 2 833 | 2 500 | 22 575 |
| RECETTES D'INVESTISSEMENT | 3 391 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 1 500 |
| REMBOURSEMENT DE LA DETTE | 5 859 | 1 139 | 751 | 772 | 1 000 | 1 095 | 4 758 |
| <i>dont remboursement en capital sur dette en plac</i> | 5 859 | 1 139 | 751 | 759 | 766 | 775 | 4 190 |
| <i>dont remboursement en capital sur dette à venir</i> | 0 | 0 | 0 | 13 | 234 | 320 | 568 |
| RECETTES D'EMPRUNT | 3 796 | 0 | 224 | 3 683 | 1 368 | 1 169 | 6 445 |
| VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT | -435 | -5 212 | -5 681 | 0 | 0 | 0 | |
| FONDS DE ROULEMENT | 12 892 | 7 681 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | |
| STOCK DE DETTE | 10 375 | 9 236 | 8 709 | 11 620 | 11 988 | 12 062 | |
| EPARGNE BRUTE (en €) | 2 632 | 2 394 | 1 021 | 789 | 2 166 | 2 126 | |
| TAUX EPARGNE BRUTE (en%) | 38,4% | 40,2% | 16,9% | 8,2% | 21,8% | 21,1% | |
| CAPACTE DE DESENDETTEMENT (en année) | 3,9 | 3,9 | 8,5 | 14,7 | 5,5 | 5,7 | |

Le niveau de fonds de roulement est maintenu au-dessus de 2 M€, afin de préserver des marges de manœuvre en cas d'imprévu.

Le taux d'épargne brute est en diminution sur les années 2023-2024, réduit par la participation aux investissements sur le barrage d'Arzal du Budget Principal (gabions, batardeaux, digue etc.), selon les règles de fonctionnement de l'EPTB (Participation au financement des dépenses d'équipement du barrage d'Arzal à hauteur de 50% par le Budget annexe Eau Potable). Toutefois cette faiblesse ponctuelle de l'épargne pourra être minorée en thésaurisant sur la section de fonctionnement les années précédentes (2021 et 2022), par le maintien d'une affectation importante de l'excédent de fonctionnement à sa propre section.

Le niveau d'emprunt nécessaire sur la période est inférieur à 6,3M€ sur ce budget, pour 25,5M€ d'investissements (dont 22,5 M€ sur la période 2022-2026).

A compter de 2027, une fois les travaux terminés du système anti-salinité sur l'écluse, le Budget Annexe retrouvera son équilibre, avec un niveau d'épargne brute autour de 2,3M€, ce qui conduira à réduire à nouveau la capacité de désendettement autour de 4 ans.

Le Comité Syndical, à l'unanimité, soit à 809 voix sur 809, approuve :

- **la programmation pluriannuelle des investissements 2021-2026;**
- **la répartition du financement du système anti-salinité proposé entre les deux budgets (soit 7 000 K€ HT par le budget annexe).**

Pour extrait conforme,

Le Président d'Eaux & Vilaine

Jean-François MARY

Cette délibération peut faire l'objet d'un recours contentieux auprès du Tribunal administratif de Rennes, dans un délai de deux mois à compter de sa publication ou de sa notification. Vous avez également la possibilité d'exercer, durant le délai de recours contentieux, un recours gracieux auprès des services d'Eaux & Vilaine.