

SYNDICAT MIXTE POUR L'ASSAINISSEMENT ET LA GESTION DES EAUX DU BASSIN VERSANT DE L'YERRES

Note de présentation brève et synthétique du Compte Administratif 2017

SOMMAIRE

INTRODUCTION

1 – Le cadre général du budget du Syage : trois budgets.....	page 2
A – Un budget principal M14.....	page 2
B – Un budget annexe assainissement M49	page 2
C – Un budget annexe M14 « mise en œuvre du SAGE de l'Yerres ».....	page 2
2 – Le Compte Administratif 2017.....	page 2
A – Section de fonctionnement.....	page 3
a – Les dépenses.....	page 3
b – Les recettes	page 3
B – Section d'investissement et données financières.....	page 4
a – Les dépenses	page 4
b – Les recettes	page 4
c – Les données financières.....	page 4

INTRODUCTION

L'article L 2313-1 du Code Général des Collectivités Territoriales prévoit qu'une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles est jointe au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux et doit être mise en ligne sur le site internet du SyAGE.

1 - Le cadre général du budget du SyAGE : trois budgets

Aux termes de ses Statuts le SyAGE exerce 3 compétences :

- GEMAPI¹
- Assainissement des eaux usées et la gestion des eaux pluviales
- Mise en œuvre du SAGE de l'Yerres

Aussi, conformément aux instructions comptables M 14 et M 49, le SyAGE dispose de 3 budgets :

A - un budget principal M14 dans lequel figure l'ensemble des charges et produits :

- non affectables spécifiquement aux 3 compétences du SyAGE «assainissement», «GEMAPI » ou « mise en œuvre du SAGE de l'Yerres » (les dépenses liées au siège du SyAGE, les charges de personnels, les intérêts de la ligne de trésorerie ...)
- les dépenses et les recettes concernant uniquement la compétence « GEMAPI ».

Ce budget est financé principalement par :

- la contribution des collectivités membres ;
- la participation du budget assainissement et du budget « mise en œuvre du SAGE de l'Yerres » aux dépenses non affectables spécifiquement à l'une des compétences du SyAGE ;
- les subventions.

B - un budget annexe assainissement M49 retraçant les écritures comptables se rapportant aux eaux usées et aux eaux pluviales. Ce budget est financé principalement par :

- la redevance d'assainissement (pour les eaux usées) ;
- la contribution des collectivités membres (pour la gestion des eaux pluviales) ;
- la Participation pour le Financement de l'Assainissement Collectif (PFAC) ;
- les subventions.

C - un budget annexe M14 « mise en œuvre du SAGE de l'Yerres » se rapportant spécifiquement aux dépenses concernant la mise en œuvre du SAGE de l'Yerres et à l'animation de la Commission Locale de l'Eau du SAGE de l'Yerres. Ce budget est financé par la contribution des collectivités adhérentes à cette compétence et par les partenaires financiers (l'AESN et la Région Ile-de-France).

2 - Le Compte Administratif 2017

Chacun de ces budgets se compose de 2 parties :

- une section de fonctionnement qui regroupe l'ensemble des dépenses et recettes nécessaires au fonctionnement courant et récurrent des services ;
- une section d'investissement liée aux dépenses qui ont un impact sur le patrimoine de la collectivité (il s'agit principalement de la réalisation de travaux) et aux recettes en lien avec ces dépenses.

¹ GEMAPI : Gestion des Milieux Aquatiques et Protection des Inondations

A / Section de fonctionnement

a) Les dépenses

Chapitre	Libellé nature	Budget principal M14	Budget Annexe Assainissement	Budget Annexe SAGE
011	Charges à caractère général <i>dont participation aux charges communes</i>	1 249 513,44 0,00	5 325 990,08 2 956 197,68	76 921,93 13 530,30
012	Charges de personnel	2 989 555,22	1 222 697,71	186 440,57
65	Autres charges de gestion courante <i>dont contribution à la gestion des eaux pluviales</i> <i>dont contribution à la mise en œuvre du SAGE</i>	7 024 517,19 6 686 398,34 57 397,12	47 660,09 0,00 0,00	5 333,00 0,00 0,00
	Total des dépenses de gestion courante	11 263 585,85	6 596 347,88	268 695,50
66	Charges financières	150 674,61	2 278 888,78	0,00
67	Charges exceptionnelles	5 880,00	191 723,92	0,00
	Total des dépenses réelles	11 420 140,46	9 066 960,58	268 695,50
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 801 709,72	8 447 114,14	52 111,30
	Total des dépenses d'ordre	1 801 709,72	8 447 114,14	52 111,30
	Total général	13 221 850,18	17 514 074,72	320 806,80

b) Les recettes

Chapitre	Libellé nature	Budget principal M14	Budget Annexe Assainissement	Budget Annexe SAGE
013	Atténuation de charges	37 123,58	70 015,69	0,00
70	Produits des services <i>dont participation aux charges communes</i> <i>dont contribution à la gestion des eaux pluviales</i>	2 970 606,29 2 969 727,98 0,00	25 031 785,80 0,00 10 201 941,23	0,00 0,00 0,00
73+74	Contribution des collectivités	10 438 675,45	0,00	129 460,16
74	Subventions	269 717,52	309 522,91	139 797,39
75	Autres produits de gestion courante	0,00	332 715,76	0,00
	Total des recettes de gestion courante	13 716 122,84	25 744 040,16	269 257,55
77	Produits exceptionnels	78 432,15	82 595,06	0,00
002	Résultat de fonctionnement 2016 reporté	1 187 523,11	4 062 616,75	22 654,30
	Total des recettes réelles	14 982 078,10	29 889 251,97	291 911,85
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	291 859,30	2 008 760,26	32 453,51
	Total des recettes d'ordre	291 859,30	2 008 760,26	32 453,51
	Total général	15 273 937,40	31 898 012,23	324 365,36
023	Résultat d'exploitation	2 052 087,22	14 383 937,51	3 558,56

B / Section d'Investissement et données financières

a) Les dépenses

Chapitre	Libellé nature	Budget principal M14	Budget Annexe Assainissement	Budget Annexe SAGE
20	Immobilisations incorporelles	236 192,07	1 264 343,15	0,00
21	Immobilisations corporelles	1 613 176,24	6 673 945,27	0,00
23	Immobilisations en cours	195 338,39	6 412 666,58	0,00
	Total des dépenses d'équipement	2 044 706,70	14 350 955,00	0,00
16	Remboursement capital dette	314 939,61	4 193 868,75	0,00
16	Remboursement anticipé emprunt	0,00	3 232 390,07	0,00
001	Résultat d'investissement reporté CA 2016	245 165,36	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles	2 604 811,67	21 777 213,82	0,00
041	Opérations patrimoniales	24 643,34	1 707 580,19	0,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	291 859,30	2 008 760,26	32 453,51
	Total des dépenses d'ordre	316 502,64	3 716 340,45	32 453,51
	Total général	2 921 314,31	25 493 554,27	32 453,51

b) Les recettes

Chapitre	Libellé nature	Budget principal M14	Budget Annexe Assainissement	Budget Annexe SAGE
13	Subventions	119 578,78	258 008,75	0,00
16	Emprunts contractés	0,00	15 593,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	158 315,92	0,00
	Total des recettes d'équipement	119 578,78	431 917,67	0,00
10	Dotations (FCTVA)	349 529,98	764 802,33	0,00
27	Remboursement TVA	0,00	1 599 227,86	0,00
1068	Excédent de fonctionnement 2016 capitalisé	947 681,88	6 106 478,88	0,00
001	Résultat d'investissement reporté CA 2016	0,00	132 873,85	63 506,72
	Total des recettes réelles	1 416 790,64	9 035 300,59	63 506,72
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 801 709,72	8 447 114,14	52 111,30
041	Opérations patrimoniales	24 643,34	1 707 580,19	0,00
	Total des recettes d'ordre	1 826 353,06	10 154 694,33	52 111,30
	Total général	3 243 143,70	19 189 994,92	115 618,02

021	Solde d'exécution	321 829,39	-6 303 559,35	83 164,51
------------	--------------------------	-------------------	----------------------	------------------

RESULTAT DE CLOTURE	2 373 916,61	8 080 378,16	86 723,07
----------------------------	---------------------	---------------------	------------------

c) Les données financières

Recettes réelles de fonctionnement	14 982 078,10	29 889 251,97	291 911,85
Dépenses réelles de fonctionnement	11 420 140,46	9 066 960,58	268 695,50
Epargne brute (autofinancement)	3 561 937,64	20 822 291,39	23 216,35
Amortissement du capital	314 939,61	4 193 868,75	0,00
Epargne disponible	3 246 998,03	16 628 422,64	23 216,35
Encours de la dette au 31/12	5 106 710,30	70 632 821,29	0,00
Endettement/Epargne brute (ans)	1,43	3,39	0,00
Restes à réaliser en dépenses et en recettes :			
Restes à réaliser en dépenses	807 804,29	4 088 555,52	0,00
Restes à réaliser en recettes (chapitre 13)	4 890,00	4 573,53	0,00