

# **SYNDICAT MIXTE POUR L'ASSAINISSEMENT ET LA GESTION DES EAUX DU BASSIN VERSANT YERRES-SEINE – EPAGE DE L'YERRES**

----

## **Note de présentation brève et synthétique du Compte Administratif 2020**

### **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 2020.....	page 3
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 aujourd'hui 4 compétences :

- GEMAPI (Gestion des Milieux Aquatiques et Protection des Inondations),
- Assainissement des Eaux Usées,
- 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 à l'une des compétences : les charges communes (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 ».

A noter que les écritures concernant les charges communes sont identifiées budgétairement par le code fonction 830 et celles relatives à la GEMAPI par le code 831.

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 charges communes ;
- 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 2020

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 de travaux) et aux recettes en lien avec ces dépenses.

### 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 831</i>	1 674 710,89 <i>903 361,09</i>	5 149 206,15 <i>2 727 081,59</i>	25 216,36 <i>19 345,58</i>
012	Charges de personnel	2 990 640,80	1 260 629,03	80 703,25
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>	366 406,97 <i>123 559,28</i> <i>12 235,10</i>	191 669,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i>	2 436,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i>
	<b>Total des dépenses de gestion courante</b>	<b>5 031 758,66</b>	<b>6 601 504,18</b>	<b>108 355,61</b>
66	Charges financières <i>dont dette SYMBAR</i>	147 319,54 <i>18513,54</i>	1 809 653,14 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>
67	Charges exceptionnelles	8 000,00	253 471,59	0,00
	<b>Total des dépenses réelles</b>	<b>5 178 078,20</b>	<b>8 664 628,91</b>	<b>108 355,61</b>
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 838 648,34	8 991 957,86	52 507,50
	<b>Total des dépenses d'ordre</b>	<b>1 838 648,34</b>	<b>8 991 957,86</b>	<b>52 507,50</b>
	<b>Total général</b>	<b>7 025 726,54</b>	<b>17 656 586,77</b>	<b>160 863,11</b>

#### b) Les recettes

Chapitre	Libellé nature	Budget principal M14	Budget Annexe Assainissement	Budget Annexe SAGE
013	Atténuation de charges	757,01	809,39	0,00
70	Produits des services <i>dont participation aux charges communes</i> <i>dont contribution à la gestion des eaux pluviales</i>	2 747 565,90 <i>2 746 427,17</i> <i>0,00</i>	25 027 926,20 <i>0,00</i> <i>10 782 346,08</i>	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i>
73+74	Contribution des collectivités	5 368 974,56	0,00	120 785,92
74	Subventions	64 943,42	381 669,85	17 869,90
75	Autres produits de gestion courante	0,95	258 686,48	2,98
	<b>Total des recettes de gestion courante</b>	<b>8 182 241,84</b>	<b>25 669 091,92</b>	<b>138 658,80</b>
77	Produits exceptionnels	10 829,12	27 939,66	521,60
002	Résultat de fonctionnement 2019 reporté	3 384 118,03	11 745,67	78 646,37
	<b>Total des recettes réelles</b>	<b>11 577 188,99</b>	<b>25 708 777,25</b>	<b>217 826,77</b>
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	227 777,68	2 035 736,36	32 453,55
	<b>Total des recettes d'ordre</b>	<b>227 777,68</b>	<b>2 035 736,36</b>	<b>32 453,55</b>
	<b>Total général</b>	<b>11 804 966,67</b>	<b>27 744 513,61</b>	<b>250 280,32</b>
<b>023</b>	<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>4 779 240,13</b>	<b>10 087 926,84</b>	<b>89 417,21</b>

## 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	591 031,89	1 713 306,60	56 532,00
21	Immobilisations corporelles	841 392,42	7 712 834,11	0,00
23	Immobilisations en cours	39 465,03	12 276 643,08	0,00
	<b>Total des dépenses d'équipement</b>	<b>1 471 889,34</b>	<b>21 702 783,79</b>	<b>56 532,00</b>
13	Subventions	0,00	0,00	0,00
16	Remboursement capital de la dette	406 990,30	3 988 036,39	0,00
	<i>dont dette SYMBAR</i>	<i>69 005,95</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
45	Opérations pour compte de tiers	27 626,15	276 014,39	0,00
001	Solde d'exécution 2019 reporté	0,00	9 395 812,81	0,00
	<b>Total des dépenses réelles</b>	<b>1 905 505,79</b>	<b>35 362 647,38</b>	<b>56 532,00</b>
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	227 777,68	2 035 736,36	32 453,55
041	Opérations patrimoniales	27 096,92	197 650,92	0,00
	<b>Total des dépenses d'ordre</b>	<b>254 874,60</b>	<b>2 233 387,28</b>	<b>32 453,55</b>
	<b>Total général</b>	<b>2 161 380,39</b>	<b>37 596 034,66</b>	<b>88 985,55</b>

### b) Les recettes

Chapitre	Libellé nature	Budget principal M14	Budget Annexe Assainissement	Budget Annexe SAGE
13	Subventions	153 553,89	555 592,09	1 642,00
16	Emprunts contractés	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	17 475,86	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	29 965,54	0,00
	<b>Total des recettes d'équipement</b>	<b>153 553,89</b>	<b>603 033,49</b>	<b>0,00</b>
10	Dotations (FCTVA)	378 285,74	5 277 170,91	0,00
1068	Excédent de fonctionnement 2019 capitalisé	431 432,14	11 691 567,13	0,00
1064	Réserves règlementées	0,00	0,00	
001	Résultat d'investissement reporté CA 2019		0,00	161 685,49
45	Opérations pour compte de tiers	1 262 427,54	276 014,39	0,00
	<b>Total des recettes réelles</b>	<b>2 225 699,31</b>	<b>17 847 785,92</b>	<b>163 327,49</b>
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 838 648,34	8 991 957,86	52 507,50
041	Opérations patrimoniales	27 096,92	197 650,92	0,00
	<b>Total des recettes d'ordre</b>	<b>1 865 745,26</b>	<b>9 189 608,78</b>	<b>52 507,50</b>
	<b>Total général</b>	<b>4 091 444,57</b>	<b>27 037 394,70</b>	<b>215 834,99</b>
<b>021</b>	<b>Solde d'exécution</b>	<b>1 930 064,18</b>	<b>- 10 558 639,96</b>	<b>126 849,44</b>
	<b>RESULTAT DE CLOTURE</b>	<b>6 709 304,31</b>	<b>- 470 713,12</b>	<b>216 266,65</b>

### c) Les données financières

Recettes réelles de fonctionnement	11 577 188,99	25 708 777,25	217 826,77
Dépenses réelles de fonctionnement	5 187 078,20	8 664 628,91	108 355,61
<b>Epargne brute (autofinancement)</b>	<b>6 390 110,79</b>	<b>17 044 148,34</b>	<b>109 471,16</b>
Amortissement du capital	406 990,30	3 988 036,39	0,00
<b>Epargne disponible</b>	<b>5 983 120,49</b>	<b>13 056 111,95</b>	<b>98 303,86</b>
Encours de la dette au 31/12	4 525 774,30	59 087 908,32	0,00
<b>Endettement/Epargne brute (ans)</b>	<b>0,71</b>	<b>3,47</b>	<b>0,00</b>
<b>Restes à réaliser en dépenses et en recettes :</b>			
Restes à réaliser en dépenses	1 884 372,92	5 000 470,23	40 000,00
Restes à réaliser en recettes (chapitre 13)	266 375,72	2 704 715,91	0,00