

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 2021

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 2021.....	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 2021

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>	1 489 500,23 <i>705 252,94</i>	5 348 568,58 <i>2 978 024,48</i>	35 215,48 <i>17 724,27</i>
012	Charges de personnel	3 378 278,14	1 324 873,47	74 116,81
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>	395 576,27 <i>90 976,60</i> <i>374,40</i>	203 389,22 <i>0,00</i> <i>0,00</i>	2 528,25 <i>0,00</i> <i>0,00</i>
	Total des dépenses de gestion courante	5 263 354,64	6 876 831,27	111 860,54
66	Charges financières <i>dont dette SYMBAR</i>	126 845,48 <i>14 285,62</i>	1 725 642,91 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>
67	Charges exceptionnelles	19 798,16	97 748,17	0,00
68	Provisions	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles	5 409 998,28	8 700 222,35	111 860,54
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 869 542,95	9 205 374,18	55 971,20
	Total des dépenses d'ordre	1 869 542,95	9 205 374,18	55 971,20
	Total général	7 279 541,23	17 905 596,53	167 831,74

b) Les recettes

Chapitre	Libellé nature	Budget principal M14	Budget Annexe Assainissement	Budget Annexe SAGE
013	Atténuation de charges	2 868,41	0,00	0,00
70	Produits des services <i>dont participation aux charges communes</i> <i>dont contribution à la gestion des eaux pluviales</i>	2 996 709,92 <i>2 995 748,75</i> <i>0,00</i>	25 604 754,74 <i>0,00</i> <i>10 781 269,00</i>	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i>
73+74	Contribution des collectivités	5 357 586,76	0,00	121 421,24
74	Subventions et FCTVA	277 306,96	272 827,65	92 452,12
75	Autres produits de gestion courante	1,04	243 081,81	2,90
	Total des recettes de gestion courante	8 634 473,09	26 127 311,20	213 876,26
77	Produits exceptionnels	34 010,34	17 858,65	0,00
002	Résultat de fonctionnement 2020 reporté	4 779 240,13	508 411,26	89 417,21
	Total des recettes réelles	13 447 723,56	26 653 581,11	303 293,47
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	227 777,68	2 016 149,68	31 467,80
	Total des recettes d'ordre	227 777,68	2 016 149,68	31 467,80
	Total général	13 675 501,24	28 669 730,79	334 761,27
023	Résultat d'exploitation	5 784 089,34	10 764 134,26	166 929,53

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	327 634,49	1 027 555,55	85 032,99
21	Immobilisations corporelles	802 466,29	6 999 599,19	0,00
23	Immobilisations en cours	165 761,90	16 243 789,51	0,00
	Total des dépenses d'équipement	1 295 862,68	24 270 944,25	85 032,99
13	Subventions	0,00	0,00	0,00
16	Remboursement capital de la dette	410 847,51	4 033 790,21	0,00
	<i>dont dette SYMBAR</i>	<i>64 497,27</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
45	Opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00
001	Solde d'exécution 2020 reporté	0,00	10 558 639,96	0,00
	Total des dépenses réelles	1 706 710,19	38 863 374,42	85 032,99
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	227 777,68	2 016 149,68	31 467,80
041	Opérations patrimoniales	51 919,81	2 118 337,04	0,00
	Total des dépenses d'ordre	279 697,49	4 134 486,72	31 467,80
	Total général	1 986 407,68	42 997 861,14	116 500,79

b) Les recettes

Chapitre	Libellé nature	Budget principal M14	Budget Annexe Assainissement	Budget Annexe SAGE
13	Subventions	169 449,07	2 355 420,18	95 823,00
16	Emprunts contractés	0,00	7 073 460,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'équipement	169 449,07	9 428 880,18	0,00
10	Dotations (FCTVA)	174 612,49	3 282 881,02	0,00
1068	Excédent de fonctionnement 2020 capitalisé	0,00	9 579 515,58	0,00
1064	Réserves règlementées	0,00	0,00	0,00
001	Résultat d'investissement reporté CA 2020	1 930 064,18	0,00	126 849,44
45	Opérations pour compte de tiers	13 700,00	0,00	0,00
	Total des recettes réelles	2 287 825,74	22 291 276,78	222 672,44
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 869 542,95	9 205 374,18	55 971,20
041	Opérations patrimoniales	51 919,81	2 118 337,04	0,00
	Total des recettes d'ordre	1 921 462,76	11 323 711,22	52 507,50
	Total général	4 209 288,50	33 614 988,00	278 643,64
021	Solde d'exécution	2 222 880,82	- 9 382 873,14	162 142,85
	RESULTAT DE CLOTURE	8 618 840,83	1 381 261,12	329 072,38

c) Les données financières

Recettes réelles de fonctionnement	13 447 723,56	26 653 581,11	303 293,47
Dépenses réelles de fonctionnement	5 409 998,28	8 700 222,35	111 860,54
Epargne brute (autofinancement)	8 037 725,28	17 953 358,76	191 432,93
Amortissement du capital	410 847,51	4 033 790,21	0,00
Epargne disponible	7 626 877,77	13 919 568,55	191 432,93
Encours de la dette au 31/12	4 114 926,79	62 127 578,11	0,00
Endettement/Epargne brute (ans)	0,51	3,46	0,00