

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 2018

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 2018.....	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 5

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 2018

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	1 400 189,23	5 879 481,40	48 003,46
	<i>dont participation aux charges communes</i>	<i>0,00</i>	<i>3 091 327,44</i>	<i>14 245,75</i>
012	Charges de personnel	2 918 834,75	1 141 882,04	193 003,00
65	Autres charges de gestion courante	7 061 635,27	625,67	4 960,00
	<i>Dont contribution à la gestion des eaux pluviales</i>	<i>6 937 792,22</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>Dont contribution à la mise en œuvre du SAGE</i>	<i>28 821,76</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	Total des dépenses de gestion courante	11 380 659,25	7 021 989,11	245 966,49
66	Charges financières	90 181,27	1 828 584,39	0,00
67	Charges exceptionnelles	0,00	250 005,61	0,00
	Total des dépenses réelles	11 470 840,52	9 100 579,11	245 966,49
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 756 561,30	8 689 108,95	52 111,00
	Total des dépenses d'ordre	1 756 561,30	8 689 108,95	52 111,00
	Total général	13 227 401,82	17 789 688,06	298 077,49

b) Les recettes

Chapitre	Libellé nature	Budget principal M14	Budget Annexe Assainissement	Budget Annexe SAGE
013	Atténuation de charges	10 917,93	417,90	0,00
70	Produits des services	3 106 469,97	24 406 597,30	0,00
	<i>dont participation aux charges communes</i>	<i>3 105 573,19</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>dont contribution à la gestion des eaux pluviales</i>	<i>0,00</i>	<i>10 305 762,02</i>	<i>0,00</i>
73+74	Contribution des collectivités	10 508 116,00	0,00	0,00
74	Subventions	140 098,23	193 778,61	260 419,38
75	Autres produits de gestion courante	6 887,55	302 279,45	11,97
	Total des recettes de gestion courante	13 772 489,68	24 903 073,26	260 431,35
77	Produits exceptionnels	96 137,14	46 906,27	13 419,43
002	Résultat de fonctionnement 2017 reporté	1 571 002,32	3 996 396,17	3 558,56
	Total des recettes réelles	15 439 629,14	28 946 375,70	277 409,34
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	294 146,30	2 011 901,79	32 453,51
	Total des recettes d'ordre	294 146,30	2 011 901,79	32 453,51
	Total général	15 733 775,44	30 958 277,49	309 862,85
023	Résultat d'exploitation	2 506 373,62	13 168 589,43	11 785,36

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	211 657,43	1 341 549,10	0,00
21	Immobilisations corporelles	1 218 498,23	7 271 987,02	0,00
23	Immobilisations en cours	31 680,00	7 811 407,73	0,00
	Total des dépenses d'équipement	1 461 835,66	16 424 943,85	0,00
13	Subventions	2 263,00	0,00	0,00
16	Remboursement capital dette	322 293,75	4 085 551,20	0,00
16	Remboursement anticipé	0,00	6 555 125,55	0,00
45	Opérations pour compte de tiers	104 741,48	79 066,78	0,00
001	Solde d'exécution 2017 reporté	0,00	6 303 559,35	0,00
	Total des dépenses réelles	1 891 133,89	33 448 246,73	0,00
041	Opérations patrimoniales	60 047,16	1 013 041,47	0,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	294 146,30	2 011 901,79	32 453,51
	Total des dépenses d'ordre	354 193,46	3 024 943,26	32 453,51
	Total général	2 245 327,35	36 473 189,99	32 453,51

b) Les recettes

Chapitre	Libellé nature	Budget principal M14	Budget Annexe Assainissement	Budget Annexe SAGE
13	Subventions	168 874,84	539 636,17	43 106,00
16	Emprunts contractés	0,00	579 424,00	0,00
16	Emprunt suite remboursement anticipé	0,00	6 676 067,04	0,00
20	Immobilisations incorporelles	7 947,15	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	2 109,64	102 313,10	0,00
23	Immobilisations en cours	31 117,08	105 851,21	0,00
	Total des recettes d'équipement	210 048,71	8 003 291,52	43 106,00
10	Dotations (FCTVA)	298 252,44	1 194 466,21	0,00
1068	Excédent de fonctionnement 2017 capitalisé	481 084,90	10 387 541,34	0,00
001	Résultat d'investissement reporté CA 2017	321 829,39	0,00	83 164,51
45	Opérations pour compte de tiers	52 482,00	79 066,78	0,00
	Total des recettes réelles	1 363 697,44	19 664 365,85	126 270,51
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 756 561,30	8 689 108,95	52 111,00
041	Opérations patrimoniales	60 047,16	1 013 041,47	0,00
	Total des recettes d'ordre	1 816 608,46	9 702 150,42	52 111,00
	Total général	3 180 305,90	29 366 516,27	178 381,51

021	Solde d'exécution	934 978,55	- 7 106 673,72	145 928,00
------------	--------------------------	-------------------	-----------------------	-------------------

RESULTAT DE CLOTURE	3 441 352,17	6 061 915,71	157 713,36
----------------------------	---------------------	---------------------	-------------------

c) Les données financières

Recettes réelles de fonctionnement	15 439 629,14	28 946 375,70	277 409,34
Dépenses réelles de fonctionnement	11 470 840,52	9 100 579,11	245 966,49
Epargne brute (autofinancement)	3 968 788,62	19 845 796,59	31 442,85
Amortissement du capital	322 293,75	4 085 551,20	0,00
Epargne disponible	3 646 494,87	15 760 245,39	31 442,85
Encours de la dette au 31/12	4 784 417,00	67 181 802,00	0,00
Endettement/Epargne brute (ans)	1,21	3,39	0,00
Restes à réaliser en dépenses et en recettes :			
Restes à réaliser en dépenses	1 142 554,74	4 787 708,41	0,00
Restes à réaliser en recettes (chapitre 13)	96 520,00	14 807,20	0,00