

# Présentation des Budgets Primitifs 2020





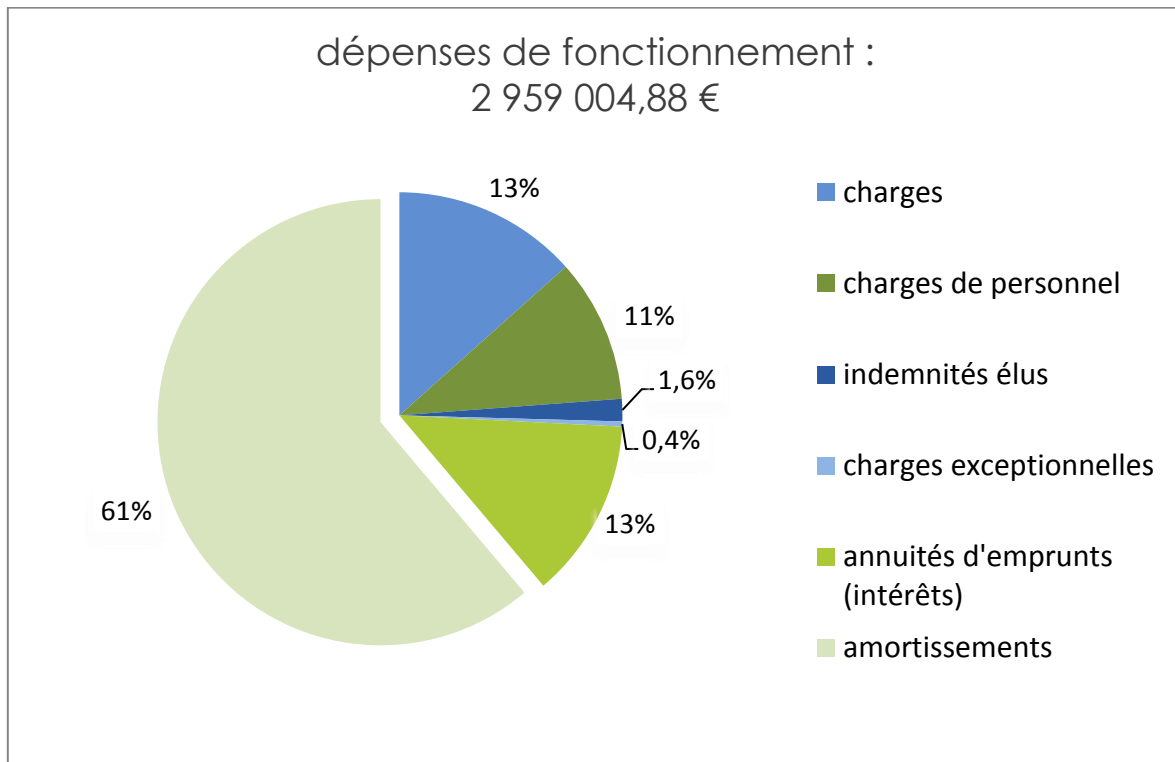
## Table des matières

Partie 1	Le budget des eaux usées (tableau annexe 1) .....	4
I.	Les dépenses de fonctionnement .....	4
II.	Les recettes de fonctionnement .....	5
III.	Les dépenses d'investissement.....	8
IV.	Les recettes d'investissement .....	11
V.	Les épargnes.....	12
Partie 2	Le budget des eaux pluviales (tableau en annexe 2) .....	14
I	Les dépenses de fonctionnement .....	14
II	Les recettes de fonctionnement .....	15
I.	Les dépenses d'investissement.....	20
II.	Les recettes d'investissement .....	24
III.	Les épargnes.....	25
Partie 3	Le personnel.....	27
I.	Masse du personnel .....	27
II.	Evolutions.....	28
III.	La loi de transformation de la fonction publique 2019 (LTFP).....	28
Partie 4	Conclusion .....	29

## Partie 1 Le budget des eaux usées (tableau annexe 1)

Le budget des eaux usées s'équilibre en section de fonctionnement, en dépenses et en recettes à hauteur de 2 959 004,88 euros.

### I. Les dépenses de fonctionnement



**1/les dépenses à caractère général** représentent 396 627,28 € soit 13% des dépenses de fonctionnement. Les dépenses à caractère général sont en très légère hausse de 2% par rapport à 2019. Il s'agit essentiellement (178 944,56 €) :

- des contrôles de conformité sur les suspicions de pollution pour les usagers domestiques
- des contrôles de conformités des usagers non domestiques (Plan d'action ZA Bosquets)
- de l'étude RSDE (Rejet des substances dangereuses dans l'eau) obligatoire

Il est également prévu la mise en place du site internet permettant un lien plus fonctionnel avec les usagers.

**2/les charges de personnel** s'élèvent à 308 064 € soit 11% des charges de fonctionnement.

En 2020, les charges de personnel se stabilisent par rapport à 2019.

**3/les autres charges de gestion courante** s'évaluent à 48 008 €.

Il s'agit des indemnités versées au Président et aux vice-présidents (36 002 €). On retrouve également dans ce chapitre les divers abonnements et certificats pour la dématérialisation (7 000 €).

**4/les charges financières** sont de 385 303,81 €.

Il s'agit du remboursement des intérêts des annuités d'emprunt et des remboursements des tirages sur ligne de trésorerie atténué par des ICNE (intérêts courus non échus) 2020 négatifs (-10 551,91 €).

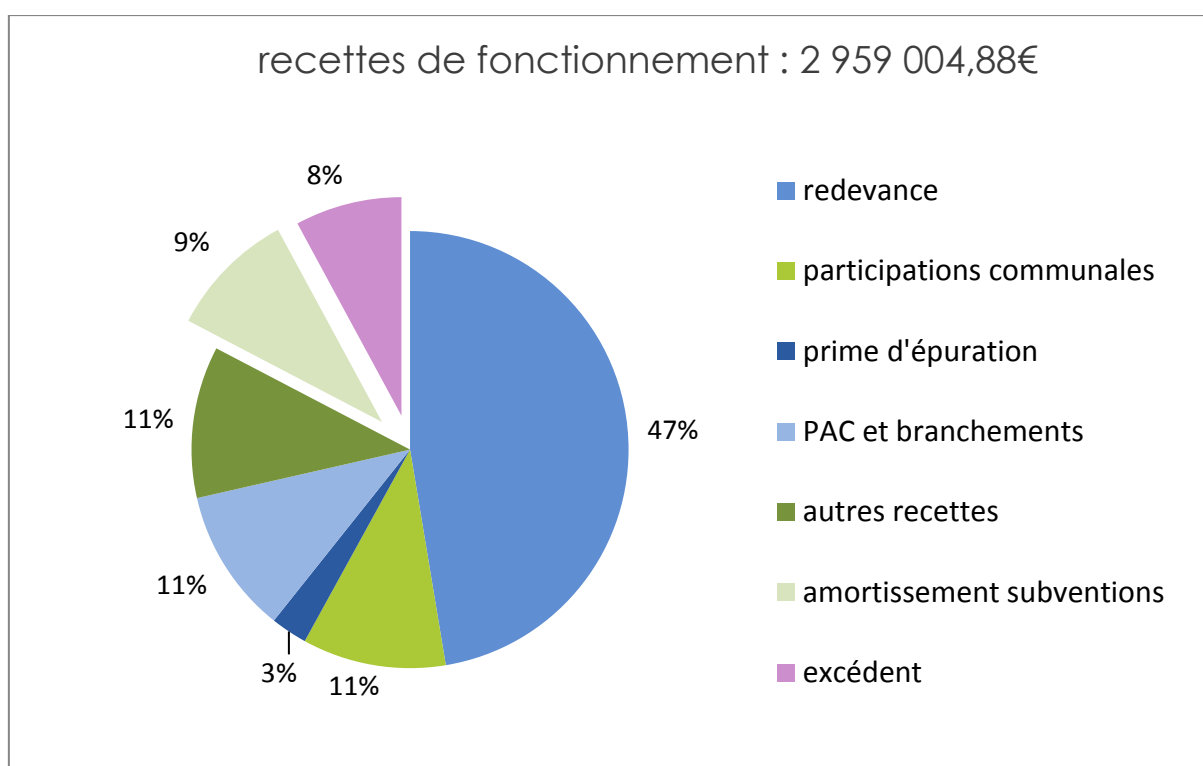
La baisse du remboursement des intérêts d'emprunt est favorisée par le non recours à l'emprunt depuis 2017.

**5/les charges exceptionnelles** représentent 11 000 €.  
Ce sont majoritairement des opérations de régularisation.

**6/les opérations d'ordres** sont de 1 810 001,79 €.  
Il s'agit des amortissements des acquisitions et des écritures de sorties d'actif sur 2020.

**7/ le virement à la section d'investissement**  
Pas de virement en 2020.

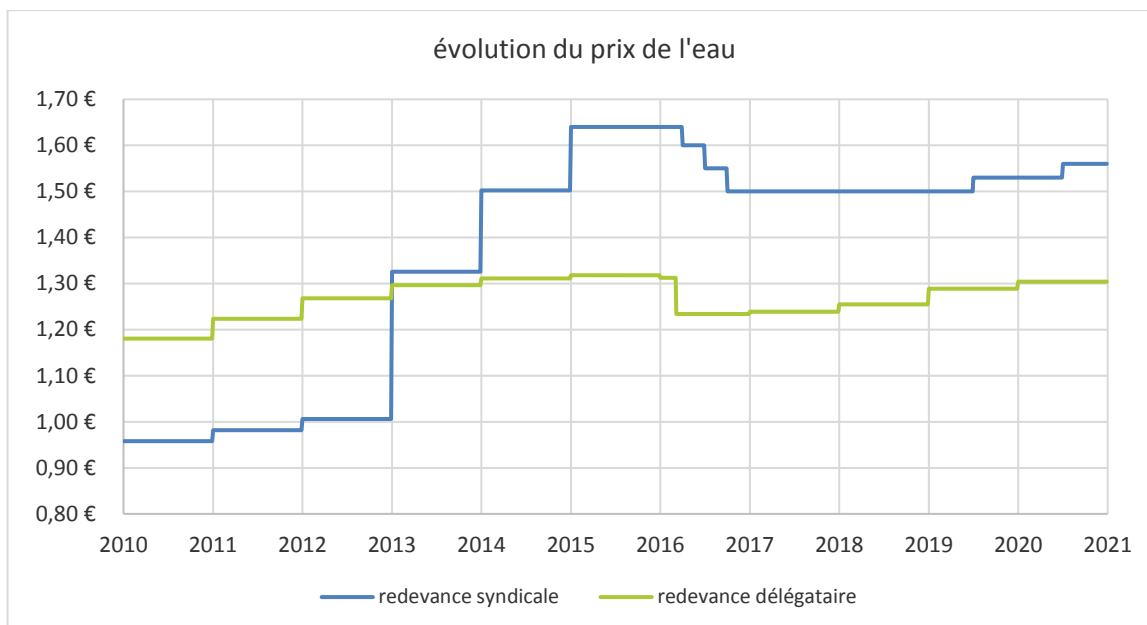
## II. Les recettes de fonctionnement



**1/les ventes de produits et prestations de services** représentent 2 035 549,32 €

On retrouve dans ce chapitre :

- Les travaux de branchement titrés aux particuliers (8 970 €).
- La participation au financement de l'assainissement collectif (PFAC) (308 600 €)
- Le reversement du budget des eaux pluviales au budget des eaux usées (218 409,32 €)
- Remboursement TEOM logement (290 €)
- La redevance syndicale (1 402 000 €)
- Les contrôles de conformité des usagers et non domestiques (97 280 €)



La redevance syndicale qui représente la principale recette du SIAVOS est en baisse sur le budget 2020.

En effet depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2020, VEOLIA reverse au SIAVOS les sommes encaissées des usagers et non plus les sommes facturées. Ceci conduira, inévitablement, à une baisse des recettes du SIAVOS de l'ordre de 10% sur l'exercice. Les autres exercices devraient être beaucoup moins impactés par ce changement de logique de reversement car le recouvrement des impayés des années antérieures vient combler, en partie, les impayés de l'année en cours.

### **2/les subventions d'exploitation** s'élèvent à 399 912 €

Il s'agit de la prime d'épuration (80 000 €) en baisse sur 2020, ainsi qu'une subvention pour les AND (5 650 €).

On retrouve également pour la dernière année la participation des communes aux remboursements des emprunts selon la règle du 1/3 – 2/3 qui est de 314 262 €.

En ce qui concerne les recettes de fonctionnement, le syndicat met en place en 2020 un dispositif (\*) permettant l'extinction de la participation communale au budget des eaux usées dès le budget 2021.

*(\*) la part fixe qui n'était appliquée que sur les usagers consommant peu sera appliquée à l'ensemble des usagers à partir du 01/07/2020*

### **3/les autres produits de gestion courante** se montent à 10 074,43€.

Il s'agit essentiellement du loyer perçu par le SIAVOS pour la maison en bout de propriété.

### **4/ les opérations d'ordre** sont de 279 293,94 €

Il s'agit des amortissements des subventions reçues.

5/ l'excédent de fonctionnement représente 233 675,19 €

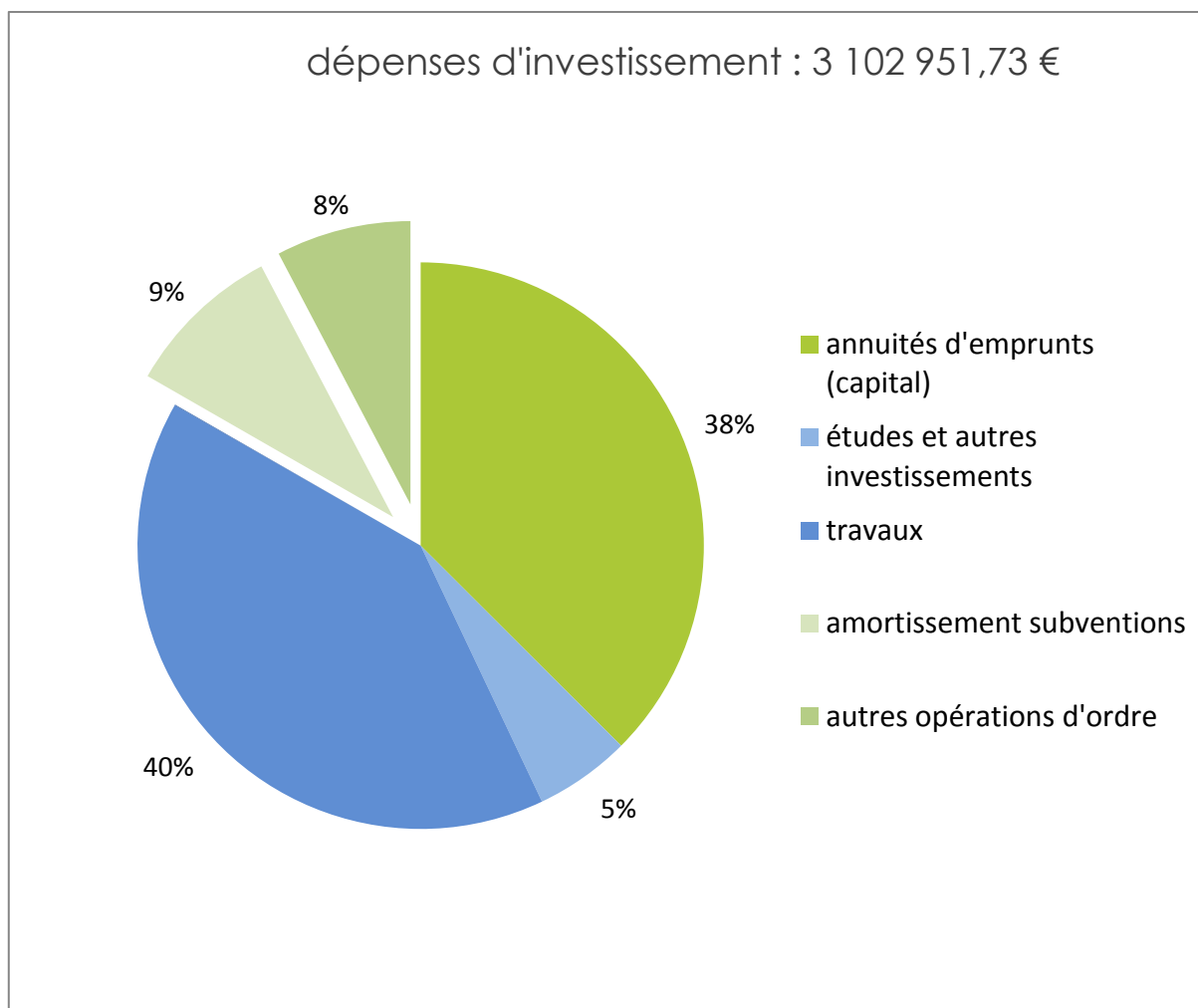
		Dépenses	Recettes	Solde
Section de fonctionnement	Résultats propres à l'exercice 2019	2 728 783,06	2 789 323,73	60 540,67
	Résultats antérieurs reportés (ligne 002)		173 134,52	173 134,52
	Résultat à affecter	2 728 783,06	2 962 458,25	<b>233 675,19</b>

Il a été décidé sur le budget 2020, l'affectation du résultat de la manière suivante :

		Dépenses	Recettes
Affectation 2020	Prévision d'affectation en réserve (1068)		
	Report en fonctionnement de recettes (002)		<b>233 675,19</b>
	Report en section d'investissement (001)		328 494,20

**Le budget des eaux usées s'équilibre en section d'investissement, en dépenses et en recettes à hauteur de 3 102 951,73 euros**

### III. Les dépenses d'investissement



**1/les immobilisations incorporelles (chapitre 20)** s'élèvent à 169 822,65 € (avec reports)

Il s'agit des études diverses et de l'acquisition de logiciel (site internet, SIG ...)

Pour 2020, il reste 11 895,05 € pour la fin du SDA et diverses études. Les études prévues pour BELLERIVE à Auvers-sur-Oise et rue GUYNEMER à Méry-sur-Oise sont en partie subventionnées par l'AESN.

Chemin de Bellerive Auvers-sur-Oise	45 519,60
Poste QUILLET à Villiers Adam	4 260,00
Extension rue Pierre Curie à Méry-sur-Oise	960,00
Extension rue Guynemer à Méry-sur-Oise	56 688,00
Aménagement terrain (anciennement PIGE)	18 000,00
SDA	11 895,05



**2/les immobilisations corporelles (chapitre 21)** s'élèvent à 321 636,93 € (avec reports)

Il s'agit ici des travaux de réhabilitation, de petits travaux ou de travaux de branchements qui ne donnent pas lieu au montage d'« une opération ».

En ce qui concerne la réhabilitation sans tranchées des collecteurs issus des ITV réalisées par le délégataire pour les ouvrages du syndicat, il est proposé pour l'exercice 2020 de budgéter 109 914,03 €.

Pour le marché d'entretien et petits travaux, il est proposé en 2020 d'inscrire 102 200 €.

Différents travaux d'aménagement et d'agencement sont également prévus (24 271,08 €).

Il est prévu également, l'acquisition de parcelles (65 338 €)

On y trouve enfin l'acquisition de divers matériels (19 913,82 €).

**3/les travaux** s'élèvent à 809 109,76 € (avec reports)

2315-143	Chemin de Bellerive Auvers-sur-Oise	626 827,00 €
2315-156	Poste QUILLET à Villiers Adam	89 460,00 €
2315-157	Rue Montebello à Mériel	45 422,76 €
2315-163	Extension rue Pierre Curie à Méry-sur-Oise	45 600,00 €
2315-164	Extension rue Guynemer à Méry-sur-Oise	1 800,00 €

**4/ les opérations pour compte de tiers** s'élèvent à 120 006,40 € (dont 20 006,40 € de reports).

Il s'agit de travaux conventionnés avec les usagers.

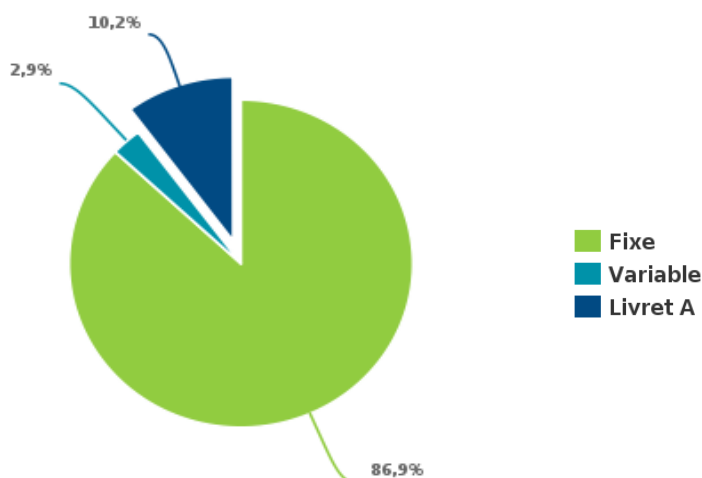
L'écriture comptable s'équilibre en dépenses et en recettes.

**5/les remboursements du capital** sont de 1 162 967,95 €.

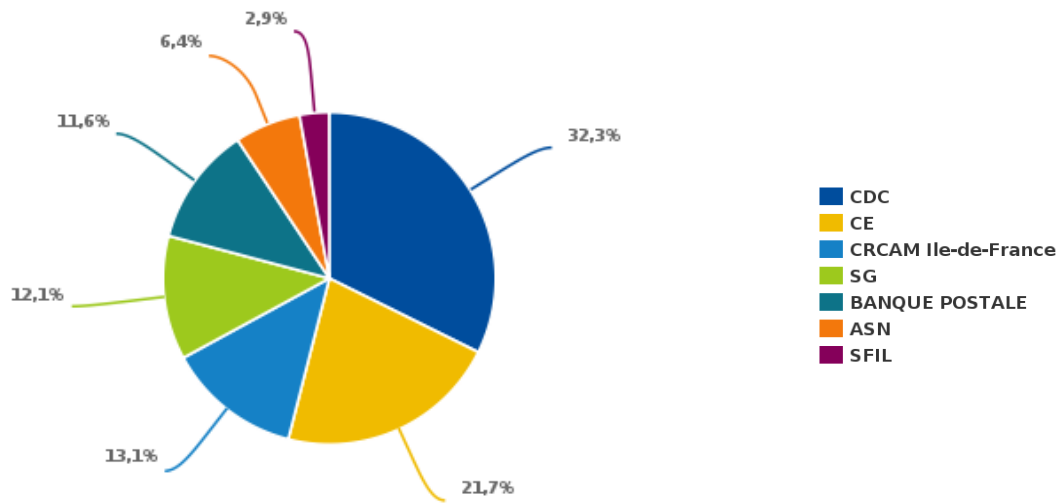
Quelques informations sur la dette :

Capital restant dû (CRD)	Taux moyen (ExEx, Annuel)	Durée de vie résiduelle	Durée de vie moyenne	Nombre de lignes
11 185 603 €	3,43 %	10 ans et 1 mois	5 ans et 4 mois	53

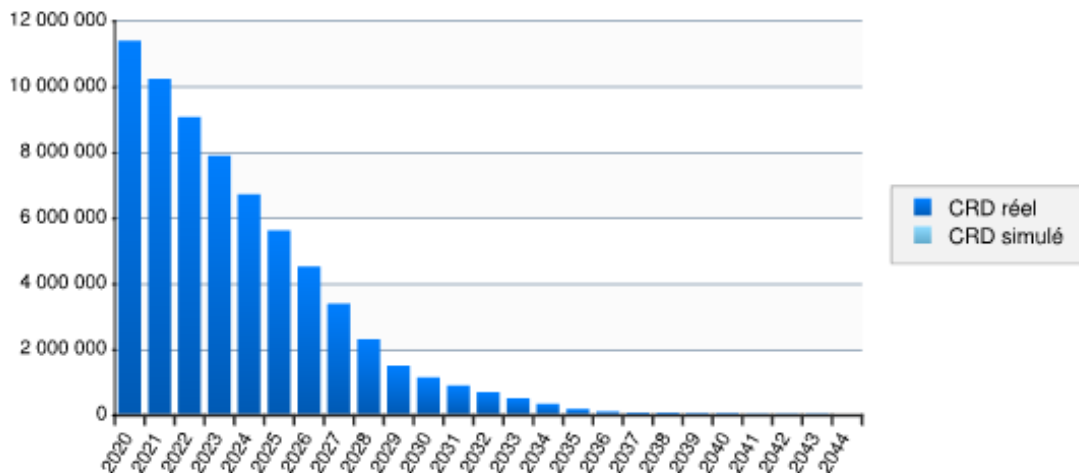
a) Répartition par type de taux



b) Répartition par prêteur



c) Evolution du Capital Restant Dû



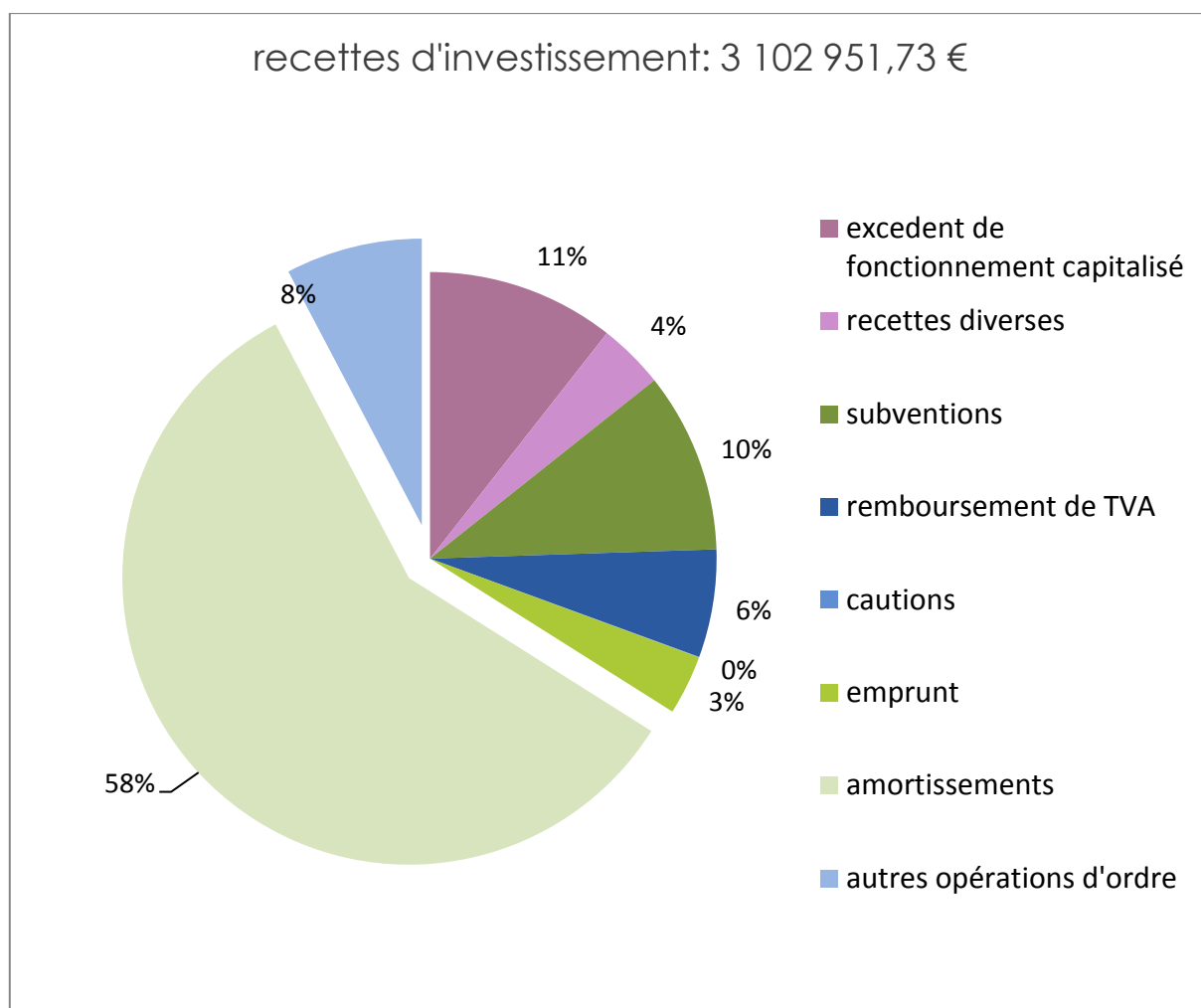
**6/les opérations d'ordre** s'élèvent à 518 408,04 €.

Il s'agit des amortissements des subventions reçues (279 293,94 €), des écritures de régularisation de la TVA (189 114,10 €) et des écritures de régularisation d'actif (50 000 €).

**7/le remboursement de cautions reçues** (900 €) pour le logement

**8/le paiement de cautionnement** (100 €) pour le contrat d'électricité du logement

#### IV. Les recettes d'investissement



**1/les subventions** sont prévues pour un montant de 315 647,22 € (dont 86 805,22 € de reports) Il s'agit des subventions pour les études du chemin de Bellerive à Auvers-sur-Oise, de l'extension rue GUYNEMER et du solde du nouveau Schéma directeur d'assainissement.

**2/le remboursement de la TVA** est estimé 189 114,10 €. Il est en corrélation avec les dépenses inscrites.

**3/les opérations d'ordre** s'élèvent à 2 049 115,89 €. Il s'agit des amortissements des acquisitions (1 810 001,79 €), des écritures de régularisation de la TVA (189 114,10 €) et des écritures de régularisation d'actif (50 000 €).

**4/les opérations pour compte de tiers** s'élèvent à 115 580,32 €. Il s'agit de travaux conventionnés avec les usagers. L'écriture comptable s'équilibre en dépenses et en recettes.

**5/il n'y aurait pas d'emprunt** en 2020 hormis celui de l'Agence de l'Eau (104 000 €).

**6/les cautions reçues** (900 €) pour le logement.

**7/le remboursement de cautionnement** (100 €).

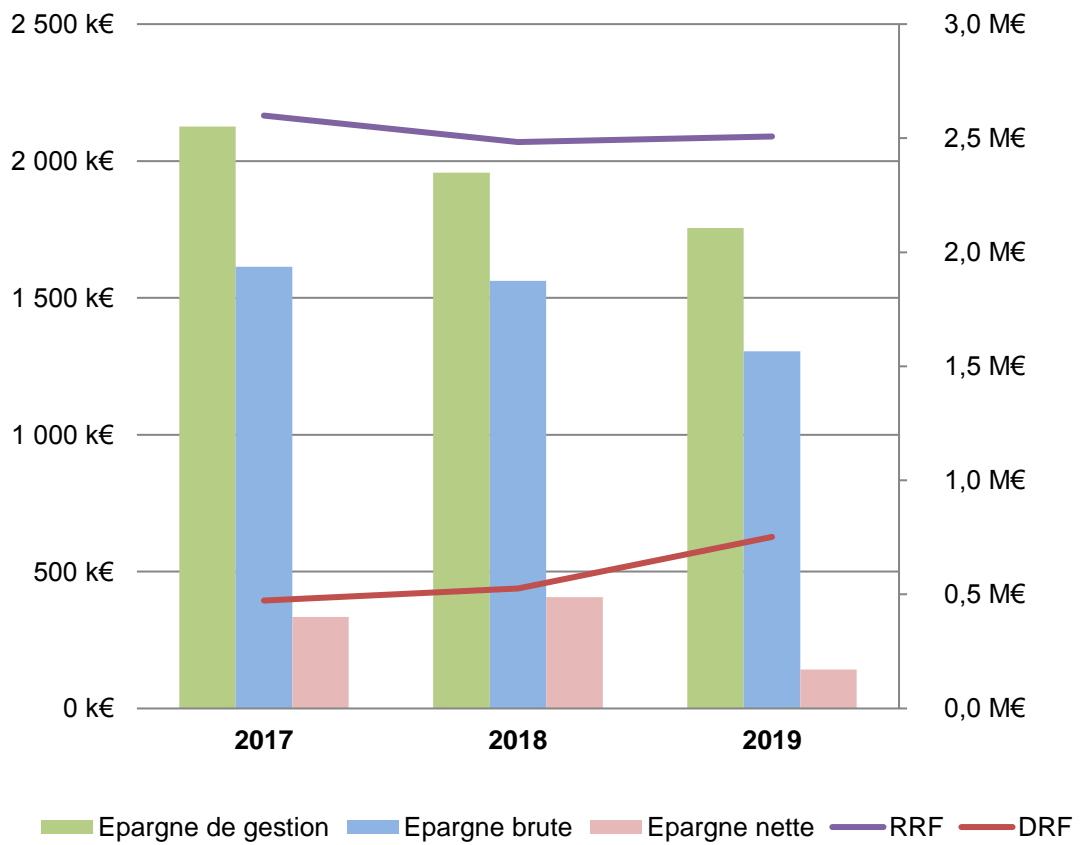
8/l'excédent d'investissement est de 328 494,20 €.

		Dépenses	Recettes	solde
Section d'investissement	Résultats propres à l'exercice 2019	2 180 852,73	2 326 725,53	145 872,80
	Résultats antérieurs reportés (ligne 001)		182 621,40	182 621,40
	Solde global d'exécution	2 180 852,73	2 509 346,93	<b>328 494,20</b>

		Dépenses	Recettes
Affectation 2020	Prévision d'affectation en réserve (1068)		
	Report en fonctionnement de recettes (002)		233 675,19
	Report en section d'investissement (001)		<b>328 494,20</b>

## V. Les épargnes

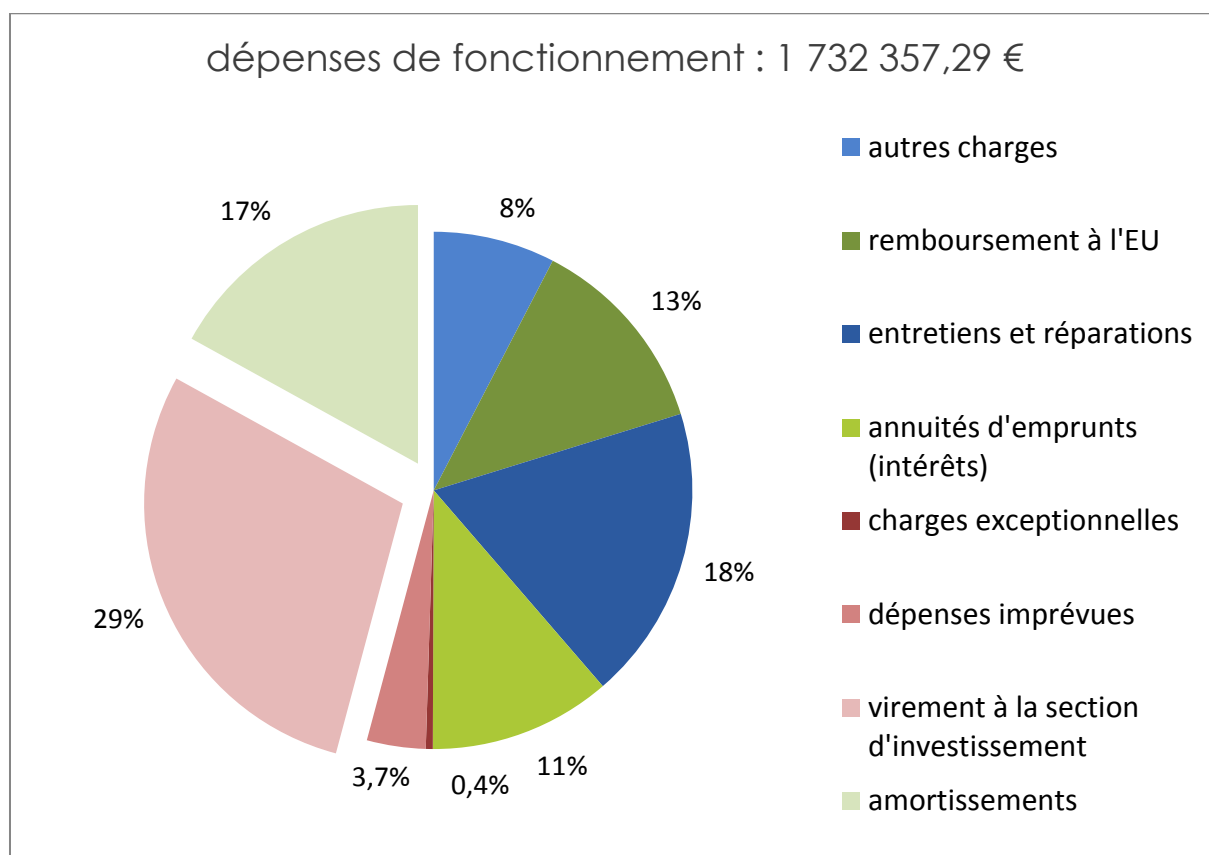
	CA 2017	CA 2018	CA 2019	BP 2020
Recettes de fonctionnement courant	2 599 090,68 €	2 482 983,71 €	2 507 086,11 €	2 445 535,75 €
Dépenses de fonctionnement courant	495 264,13 €	559 209,80 €	526 071,23 €	752 699,28 €
<b>EPARGNE DE GESTION</b>	<b>2 103 826,55 €</b>	<b>1 923 773,91 €</b>	<b>1 981 014,88 €</b>	<b>1 692 836,47 €</b>
Intérêts de la dette	512 468,19 €	463 025,89 €	418 789,32 €	385 855,72 €
<b>EPARGNE BRUTE</b>	<b>1 591 358,36 €</b>	<b>1 460 748,02 €</b>	<b>1 562 225,56 €</b>	<b>1 306 980,75 €</b>
Remboursement du capital de la dette	1 278 799,19 €	1 230 666,79 €	1 156 025,47 €	1 162 967,95 €
<b>EPARGNE NETTE (CAF)</b>	<b>312 559,17 €</b>	<b>230 081,23 €</b>	<b>406 200,09 €</b>	<b>144 012,80 €</b>
DRI	2 378 814,60 €	951 124,36 €	792 561,62 €	1 421 575,74 €
RRI (hors emprunt)	853 795,23 €	135 414,00 €	391 460,06 €	621 341,64 €
<b>Besoin de financement</b>	<b>1 525 019,37 €</b>	<b>815 710,36 €</b>	<b>401 101,56 €</b>	<b>800 234,10 €</b>
Emprunt nouveau	77 216,00 €	35 776,00 €	30 886,00 €	104 000,00 €



## Partie 2 Le budget des eaux pluviales (tableau en annexe 2)

Le budget des eaux pluviales s'équilibre en section de fonctionnement, en dépenses et en recettes à hauteur de 1 732 357,29 euros.

### I Les dépenses de fonctionnement



**1/les charges courantes** (chapitres 011 et 65) représentent 669 752,57 € soit 39% des dépenses de fonctionnement. Ces dépenses sont en baisse par rapport à 2019. La baisse s'explique notamment par la part versée au budget des eaux usées.

**2/les charges financières** s'élèvent à 197 426,17 €. Il s'agit du remboursement des intérêts des annuités d'emprunt atténué par des ICNE (intérêts courus non échus) 2020 négatives (- 7 123,48 €). Elles sont en légère baisse par rapport à 2019.

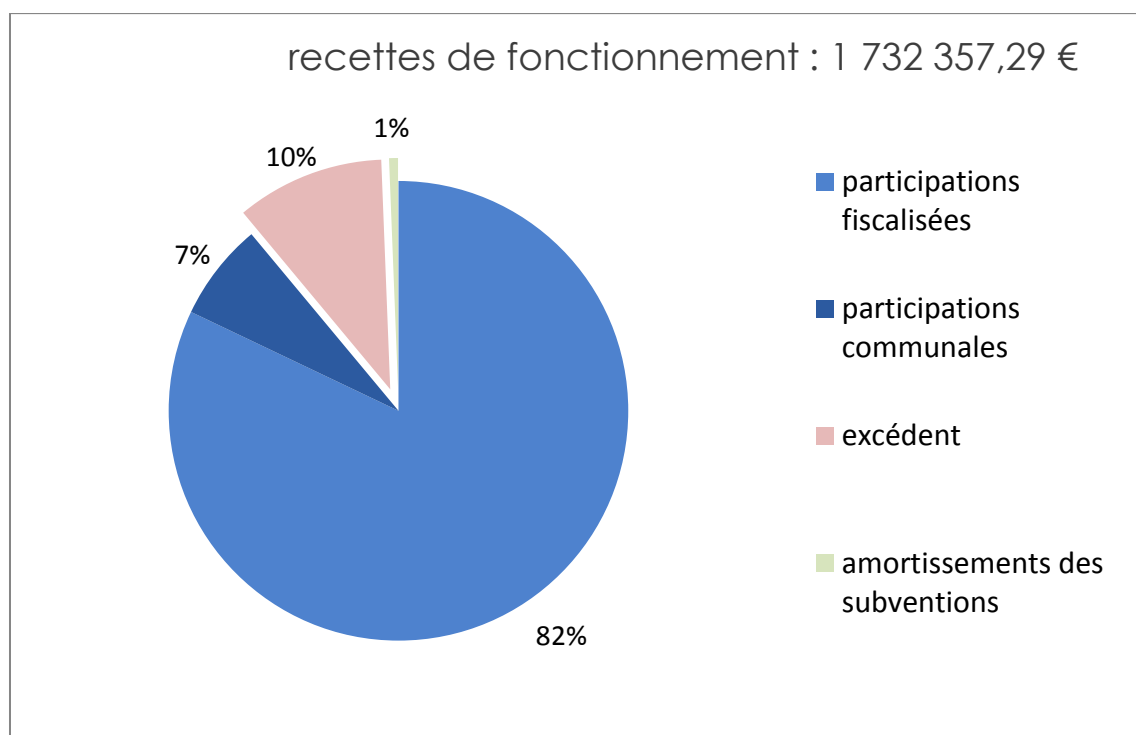
**3/les charges exceptionnelles** représentent 7 500 €.

**4/les opérations d'ordres** sont de 293 995,43 €. Il s'agit des amortissements des acquisitions.

**5/ les dépenses imprévues** s'élèvent à 63 683,12 euros.

**6/ le virement à la section d'investissement** est de 500 000 €.

## II Les recettes de fonctionnement



**1/les participations communales** représentent 1 540 889 €

- La participation fiscalisée représente 1 421 864 € pour les communes de Mériel, Auvers-sur-Oise, Méry-sur-Oise et Villiers Adam.
- La participation pour la commune de Frépillon (119 025 €) est versée par la communauté d'agglomération du Val Parisis suite à la prise de compétences assainissement par celle-ci ; cette participation est budgétaire.

### Répartition des recettes fiscalisées par commune

	Mériel	Méry-sur-Oise	CA du Val Parisis	Auvers-sur-Oise	Villiers-Adam	Total
Dépenses de fonctionnement EP	317 569	597 115	123 613	657 203	36 885	1 732 385
Dépenses d'investissement EP	535 973	738 437	128 754	1 220 512	28 654	2 652 330
Recettes de fonctionnement EP	3 089	26 986	4 588	156 671	163	191 497
Recettes d'investissement EP	535 973	738 437	128 754	1 220 512	28 654	2 652 330
Remboursement emprunts EU	51 335	99 611	29 248	125 683	8 385	314 262
<b>TOTAL</b>	<b>365 815</b>	<b>669 740</b>	<b>148 273</b>	<b>626 215</b>	<b>45 108</b>	<b>1 855 151</b>
Participations budgétaires			<b>148 273</b>			<b>148 273</b>
Participations fiscalisées	<b>365 815</b>	<b>669 740</b>		<b>626 215</b>	<b>45 108</b>	<b>1 706 878</b>

Fiscalité 2020 à inscrire sur EP	314 480,35	570 128,64	119 024,52	500 532,67	36 722,67	1 540 889
Fiscalité 2020 à inscrire sur EU	51 335,00	99 611,00	29 248,00	125 682,67	8 385,00	314 262

Remboursement des annuités d'emprunt du budget des **eaux pluviales**

EMPRUNT		DEBUT	FIN	MONTANT	ANNUITE	MERY SUR OISE		MERIEL		AUVERS SUR OISE		FREPILLON		VILLIERS-ADAM	
CE 20	101443	2008	2022	301 000,00	22 892,43	12,10%	2 769,73	-10,21%	- 2 338,02	96,11%	22 002,87	2,00%	457,85	0,00%	-
CE 22	108198	2009	2023	645 000,00	54 582,04	2,00%	1 091,64	2,00%	1 091,64	94,00%	51 307,12	2,00%	1 091,64	0,00%	-
CE 18	155567	2006	2025	1 835 480,00	129 252,96	41,92%	54 182,84	11,89%	15 368,18	44,19%	57 116,88	2,00%	2 585,06	0,00%	-
CE 25	8955782	2012	2027	692 000,00	64 700,82	63,71%	41 218,30	14,17%	9 166,81	20,69%	13 385,95	1,10%	711,71	0,34%	218,04
SG 02	856001	2013	2028	1 000 000,00	94 443,42	69,06%	65 226,40	21,67%	20 466,83	7,48%	7 066,26	1,38%	1 298,60	0,41%	385,33
CE 24	8723982	2011	2030	1 103 000,00	76 533,87	70,28%	53 788,00	2,00%	1 530,68	25,72%	19 684,51	2,00%	1 530,68	0,00%	-
CE 28	9244445	2013	2028	475 000,00	42 561,99	46,92%	19 968,38	15,87%	6 756,29	24,27%	10 328,09	9,99%	4 250,24	2,96%	1 258,98
CE 30	A75130P1	2013	2027	332 384,17	31 402,15	7,51%	2 358,30	58,02%	18 219,53	29,14%	9 150,59	5,33%	1 673,73	0,00%	-
CDC 33	1788	2014	2034	168 355,00	10 917,35	6,17%	673,60	22,21%	2 424,74	69,21%	7 555,90	1,86%	203,06	0,55%	60,05
CF 01	0.027 252 K	2014	2044	700 000,00	42 932,30	38,81%	16 662,03	18,24%	7 830,85	28,25%	12 128,37	11,28%	4 842,76	3,42%	1 468,28
CDC 34	5583	2014	2034	118 179,15	7 694,11	9,45%	727,09	4,53%	348,54	6,93%	533,20	2,85%	219,28	76,24%	5 865,99
CDC 35	5590	2014	2034	184 447,12	12 008,53	6,36%	763,62	3,05%	366,38	88,10%	10 579,88	1,92%	230,44	0,57%	68,21
BP01	MON500652EUR	2014	2034	1 000 000,00	75 368,75	33,11%	24 954,59	15,89%	11 976,09	38,05%	28 677,81	9,99%	7 529,34	2,96%	2 230,92
BP03	MON505039EUR	2016	2035	459 000,00	31 496,58	42,77%	13 471,09	9,21%	2 900,84	40,51%	12 759,26	5,79%	1 823,65	1,72%	541,74
BP04	MON511560EUR	2017	2032	500 000,00	35 857,45	36,89%	13 226,38	6,55%	2 349,74	43,53%	15 610,18	4,76%	1 708,25	8,26%	2 962,54
CA 02		2018	2037	1 000 000,00	62 385,63	8,96%	5 589,13	4,79%	2 985,15	82,39%	51 401,39	3,05%	1 904,01	0,81%	505,95
BP05	MON523225EUR	2019	2029	350 000,00	27 783,77	28,39%	7 887,26	17,29%	4 802,70	3,77%	1 047,36	10,35%	2 874,23	6,28%	1 745,65



Remboursement des annuités d'emprunt du budget des **eaux usées**

EMPRUNT	DEBUT	FIN	MONTANT	ANNUITE	MERY SUR OISE		MERIEL		AUVERS SUR OISE		FREPIILLON		VILLIERS-ADAM	
AESN 76	2005	2016	52 100,00		2,00%	0,00	94,00%	0,00	2,00%	0,00	2,00%	0,00	0,00%	0,00
AESN 77	2005	2016	12 283,00		2,00%	0,00	94,00%	0,00	2,00%	0,00	2,00%	0,00	0,00%	0,00
AESN 79	2005	2019	40 700,00		2,00%	0,00	2,00%	0,00	94,00%	0,00	2,00%	0,00	0,00%	0,00
AESN 77-2	2006	2020	8 189,00	545,93	2,00%	10,92	94,00%	513,17	2,00%	10,92	2,00%	10,92	0,00%	0,00
AESN 78	2006	2020	143 498,00	9 566,53										
AESN 80	2007	2021	28 019,00	1 867,94	94,00%	1 755,86	2,00%	37,36	2,00%	37,36	2,00%	37,36	0,00%	0,00
AESN 83	2008	2022	34 000,00	2 266,66	2,00%	45,33	2,00%	45,33	94,00%	2 130,66	2,00%	45,33	0,00%	0,00
CE 19	2008	2022	341 000,00	25 094,32	2,00%	501,89	-2,05%	-514,43	98,05%	24 604,98	2,00%	501,89	0,00%	0,00
CE 21 (10,84%)	2009	2023	125 111,00	9 701,21	2,00%	194,02	2,00%	194,02	94,00%	9 119,14	2,00%	194,02	0,00%	0,00
CE 21	2009	2023	1 029 889,00	79 793,37										
AESN 78-2	2010	2024	68 202,00	4 546,80										
AESN 86	2010	2024	128 270,00	8 551,33										
AESN 90	2011	2025	13 116,00	874,40										
AESN 109	2012	2026	17 424,00	1 161,60										
AESN 80 2	2012	2026	3 764,00	250,93										
AESN 103	2013	2027	101 017,00	6 734,47	12,80%	861,89	6,14%	413,54	9,39%	632,18	3,86%	260,15	1,14%	77,07
AESN 104	2013	2027	39 129,00	2 608,60	12,80%	333,85	6,14%	160,18	9,39%	244,87	3,86%	100,77	1,14%	29,85
AESN 106	2013	2027	20 655,00	1 377,00	12,80%	176,23	6,14%	84,56	9,39%	129,26	3,86%	53,19	1,14%	15,76
AESN 105	2014	2028	55 319,00	3 687,93	12,94%	477,22	6,08%	224,23	9,42%	347,40	3,76%	138,67	1,14%	42,04
AESN 107	2013	2027	26 149,00	1 743,27	12,80%	223,11	6,14%	107,05	9,39%	163,64	3,86%	67,34	1,14%	19,95
AESN 110	2013	2027	128 183,00	8 545,53	12,80%	1 093,67	6,14%	524,75	9,39%	802,18	3,86%	330,11	1,14%	97,79
AESN 110	2013	2027	11 457,00	763,80	12,80%	97,75	6,14%	46,90	9,39%	71,70	3,86%	29,51	1,14%	8,74
AESN 112	2013	2027	21 247,00	1 416,47	12,80%	181,28	6,14%	86,98	9,39%	132,97	3,86%	54,72	1,14%	16,21
AESN 112 b	2014	2028	26 431,00	1 762,07	12,94%	228,01	6,08%	107,13	9,42%	165,99	3,76%	66,25	1,14%	20,09
AESN 113	2013	2027	71 688,00	4 779,20	12,80%	611,65	6,14%	293,47	9,39%	448,63	3,86%	184,62	1,14%	54,69
AESN 115	2014	2028	11 147,00	743,13	12,94%	96,16	6,08%	45,18	9,42%	70,00	3,76%	27,94	1,14%	8,47
AESN 117	2013	2027	43 445,00	2 896,33	12,80%	370,68	6,14%	177,85	9,39%	271,88	3,86%	111,88	1,14%	33,14

EMPRUNT	DEBUT	FIN	MONTANT	ANNUITE	MERY SUR OISE		MERIEL		AUVERS SUR OISE		FREPILLON		VILLIERS-ADAM	
CDC 30	2013	2027	1 000 000,00	93 177,83	12,80%	11 925,07	6,14%	5 721,72	9,39%	8 746,77	3,86%	3 599,41	1,14%	1 066,30
CDC 31	2013	2027	500 000,00	47 489,80	12,80%	6 077,83	6,14%	2 916,18	9,39%	4 457,95	3,86%	1 834,51	1,14%	543,46
CE 26	2013	2027	600 000,00	55 904,00	12,80%	7 154,70	6,14%	3 432,86	9,39%	5 247,81	3,86%	2 159,54	1,14%	639,75
DEXIA AUV	2007	2027	687 575,97	43 965,58										
SG 01	2009	2028	3 000 000,00	208 916,66										
CA 01	2009	2029	3 000 000,00	212 326,54										
CE 23	2011	2030	1 063 000,00	72 037,69										
CE 27	2013	2028	875 000,00	76 262,80	12,94%	9 865,15	6,08%	4 637,55	9,42%	7 181,53	3,76%	2 867,36	1,14%	869,34
CE 29	2013	2027	873 532,43	80 172,85	2,95%	2 365,10	7,80%	6 253,48	25,76%	20 652,53	0,75%	601,30	0,00%	0,00
CDC 33	2014	2034	543 579,00	34 682,43	12,94%	4 486,43	6,08%	2 109,04	9,42%	3 265,98	3,76%	1 304,01	1,14%	395,36
CE 31	2014	2044	200 000,00	13 176,60	12,94%	1 705,05	6,08%	801,14	9,42%	1 241,24	3,76%	495,44	1,14%	150,21
CDC 32	2012	2028	2 330 000,00	208 830,75	12,94%	27 022,70	6,08%	12 696,91	9,42%	19 671,86	3,76%	7 852,04	1,14%	2 380,67
CDC 36	2015	2035	585 000,00	37 148,07	12,94%	4 806,96	6,08%	2 258,60	9,42%	3 499,35	3,76%	1 396,77	1,14%	423,49
AESN 119	2015	2029	64 772,00	4 318,13	12,94%	558,77	6,08%	262,54	9,42%	406,77	3,76%	162,36	1,14%	49,23
AESN 127	2015	2029	15 131,00	1 008,73	12,94%	130,53	6,08%	61,33	9,42%	95,02	3,76%	37,93	1,14%	11,50
AESN 120	2015	2029	18 879,00	1 258,60	12,94%	162,86	6,08%	76,52	9,42%	118,56	3,76%	47,32	1,14%	14,35
BPO1	2014	2034	1 000 000,00	73 718,75	12,94%	9 539,21	6,08%	4 482,10	9,42%	6 944,31	3,76%	2 771,83	1,14%	840,39
AESN 130	2015	2029	31 900,00	2 126,67	12,94%	275,19	6,08%	129,30	9,42%	200,33	3,76%	79,96	1,14%	24,24
AESN 121	2016	2030	18 386,00	1 225,73	12,94%	158,61	6,08%	74,52	9,42%	115,46	3,76%	46,09	1,14%	13,97
BPO2	2016	2035	695 000,00	46 912,50	12,94%	6 070,48	6,08%	2 852,28	9,42%	4 419,16	3,76%	1 763,91	1,14%	534,80
CDC 37	2016	2035	21 867,00	1 390,38	12,94%	179,92	6,08%	84,54	9,42%	130,97	3,76%	52,28	1,14%	15,85
AESN 129	2016	2030	14 862,00	990,80	12,94%	128,21	6,08%	60,24	9,42%	93,33	3,76%	37,25	1,14%	11,30

**2/ les opérations d'ordre** sont de 10 828,18 €  
 Il s'agit des amortissements des subventions reçues.

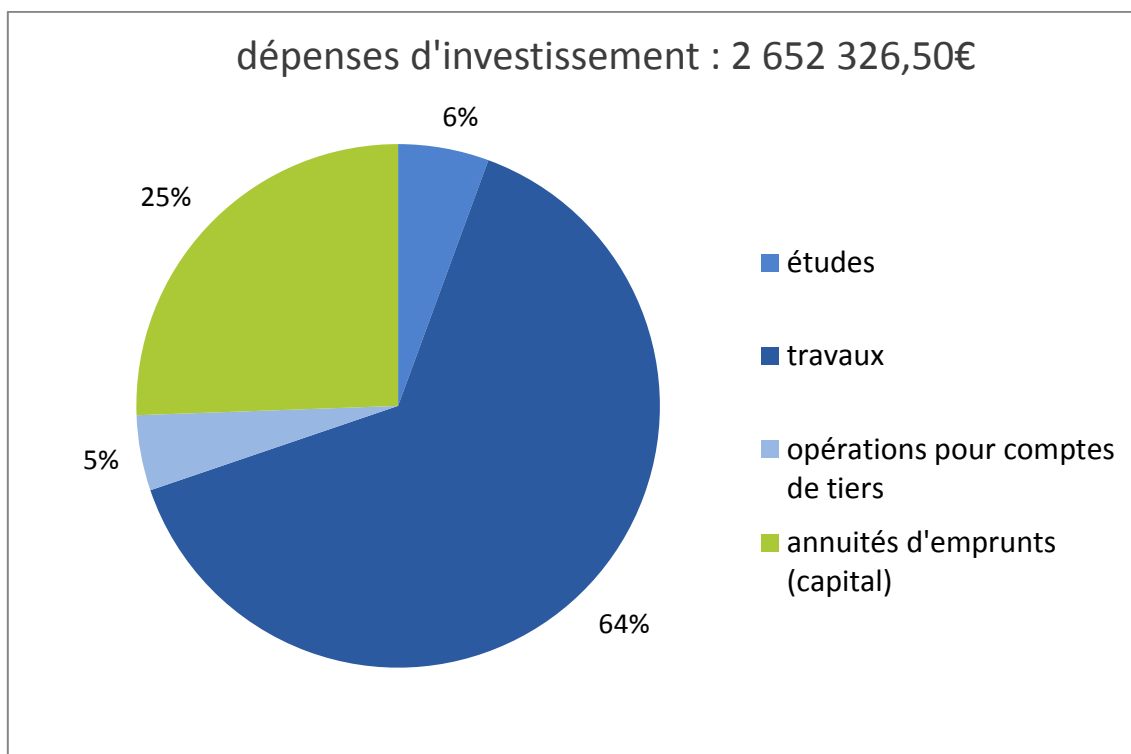
**3/ l'excédent de fonctionnement** représente 180 642,11 €

		Dépenses	Recettes	solde
Section de fonctionnement	Résultats propres à l'exercice 2019	1 037 690,51	1 442 921,75	405 231,24
	Résultats antérieurs reportés (ligne 002)		299 518,95	299 518,95
	Résultat à affecter	1 037 690,51	1 742 440,70	704 750,19

		Dépenses	Recettes
Affectation 2020	Prévision d'affectation en réserve (1068)		<b>524 108,08</b>
	Report en fonctionnement de recettes (002)		<b>180 642,11</b>
	Report en section d'investissement (001)		34 621,65

Le budget des eaux pluviales s'équilibre en section d'investissement, en dépenses et en recettes à hauteur de 2 652 326,50 €

## I. Les dépenses d'investissement



**1/les immobilisations incorporelles (chapitre 20)** s'élèvent à 145 332,91 € (avec reports)

Il s'agit notamment des études des opérations en cours.

De nouvelles études sont prévues sur 2020 :

- Redimensionnement des ouvrages EP rue RIESENER à FREPILLON
- Gestion des ruissellements rue de Paris à Auvers-sur-Oise

2031-147	Ravines des Vallées à Auvers-sur-Oise action 4	3 900,00 €
2031-151	Création de fossés et bassin chemin de Pontoise à Méry-sur-Oise	2 022,00 €
2031-153	Travaux du ru du Montubois	4 800,00 €
2031-154	Bassin versant Chaponval action 8 – F. Coppée à Auvers sur Oise	3 960,00 €
2031-155	Réhabilitation caniveau rue de la pêche à Mériel	13 380,00 €
2031-158	Gestion des EP rue Daubigny à Auvers sur Oise	3 657,04 €
2031-160	Extension rue Camille PLAQUET à Méry-sur-Oise	2 880,00 €
2031-161	Maitrise des ruissellements ch.de la Vallée au Veau à Auvers	14 040,00 €
2031-162	Maitrise des ruissellements parc château blanc à Mériel	21 354,00 €
2031-166	Gestion EP rue GUYNEMER à Méry-sur-Oise	8 640,00 €
2031-167	Redimensionnement des ouvrages EP rue RIESENER à FREPILLON	11 400,00 €
2031-170	Gestion des ruissellements rue de Paris à Auvers-sur-Oise	22 560,00 €

**2/les immobilisations corporelles (chapitre 21)** s'élèvent à 290 875,78 € (avec reports)

Il s'agit notamment de petits travaux et de travaux sans tranchées ainsi que divers aménagements.

En ce qui concerne les travaux sans tranchées, il est proposé pour l'exercice 2020 de budgéter 50 000 € (hors reports).

Pour le marché de petits travaux, il est proposé en 2020 d'inscrire 108 000 € (hors reports).

Certains travaux sont déjà identifiés et inscrits au budget.

On retrouve également des acquisitions de terrains liées aux opérations de travaux maitrise des ruissellements rue François Coppée / Chevalerie (opération 154) pour 10 000 €, la gestion des eaux pluviales rue GUYNEMER à Méry-sur-Oise (opération 166) pour 3 000 € et la maitrise des ruissellements chemin de la Vallée au Veau à Auvers-sur-Oise (opération 161) pour 32 000 €.

**3/les travaux** s'élèvent à 1 130 669,38 € (avec reports)

2315-132	Création d'une noue avec redans Ravines des Vallées à Auvers - sur-Oise	312,00 €
2315-147	Ravines des Vallées à Auvers-sur-Oise action 4	60 000,00 €
2315-151	Création de fossés et bassin chemin de Pontoise à Méry-sur-Oise	1 878,00 €
2315-152	Gestion des EP zone cimetièrre à Auvers-sur-Oise	115 536,12 €
2315-153	Travaux du ru du Montubois	29 800,00 €
2315-154	Travaux maitrise des ruissellements rue François Coppée / Chevalerie à Auvers sur Oise	26 400,00 €
2315-155	Réhabilitation caniveau rue de la pêcherie à Mériel	189 000,00 €
2315-158	Gestion des EP rue Daubigny à Auvers sur Oise	107 965,26 €
2315-160	Extension rue Camille PLAQUET à Méry-sur-Oise	45 504,00 €
2315-161	Maitrise des ruissellements chemin de la Vallée au veau à Auvers-sur-Oise	327 600,00 €
2315-162	Maitrise des ruissellements parc du Château blanc à Mériel	127 074,00 €
2315-166	Gestion EP rue GUYNEMER à Méry-sur-Oise	99 600,00 €

## Tableau synthétique des travaux (études et travaux)

Opération		Total	Recettes prévues (TVA)	Coût de l'opération
Opération155	Réhabilitation caniveau rue de la pêcherie à Mériel	202 380,00 €	33 730,00 €	168 650,00 €
Opération 161	Maitrise des ruissellements chemin de la Vallée au veau à Auvers-sur-Oise	336 240,00 €		336 240,00 €
Operation162	Maitrise des ruissellements parc du Château blanc à Mériel	127 074,00 €		127 074,00 €
Opération 153	Travaux du ru du montubois	25 000,00 €		25 000,00 €
Opération 147	Ravine des Vallées à Auvers-sur-Oise action 4	60 000,00 €	10 000,00 €	50 000,00 €
Opération 160	Extension rue Camille PLAQUET à Méry-sur-Oise	48 384,00 €	8 064,00 €	40 320,00 €
Opération 170	Gestion des ruissellement rue de Paris à Auvers-sur-Oise (suite ope 152)	20 040,00 €		20 040,00 €
Opération 158	Gestion des EP rue Daubigny à Auvers-sur-Oise	5 616,00 €	936,00 €	4 680,00 €
Opération 154	Travaux maitrise des ruissellements rue François Coppée / Chevalerie	28 440,00 €	?	28 440,00 €
Opération 166	Gestion EP rue GUYNEMER à Méry-sur-Oise	108 240,00 €	?	108 240,00 €
Opération 167	Redimensionnement des ouvrages EP rue RIESENER à Frépillon	11 400,00 €	1 900,00 €	9 500,00 €
Petits travaux	Angle Carnot rue Roger à Auvers-sur-Oise	8 000,00 €	1 333,33 €	6 666,67 €
Petits travaux	Rue Villon à Auvers-sur-Oise	8 000,00 €	1 333,33 €	6 666,67 €
Petits travaux	Rue Molière à Méry-sur-Oise	8 000,00 €	1 333,33 €	6 666,67 €
Petits travaux	Rue Raymond HOUDOUX à Mery sur Oise	4 000,00 €	666,67 €	3 333,33 €
Petits travaux	Gestion des ruissellement Rue des carrières notre Dame	8 580,42 €		8 580,42 €
Branchement (45)	Promogim (Méry-sur-Oise)	86 256,00 €		86 256,00 €
Agencement	Destruction bâtiment chemin de la vallée au Veau à Auvers-sur-Oise	15 000,00 €		15 000,00 €

**4/ les opérations pour compte de tiers** s'élèvent à 120 585,60 €.

Il s'agit de travaux conventionnés avec les particuliers.

L'écriture comptable s'équilibre en dépenses et en recettes.

**5/ En 2020, les amortissements des subventions** sont de 10 826,18 €.

**6/ les créances sur transfert de droit à déduction de TVA** (141 340,27 €)

Il s'agit d'une opération d'ordre équilibrée en dépenses et en recettes permettant de neutraliser le reversement de la TVA par le délégataire.

**7/ il est prévu des écritures d'ordre** pour 100 000 €.

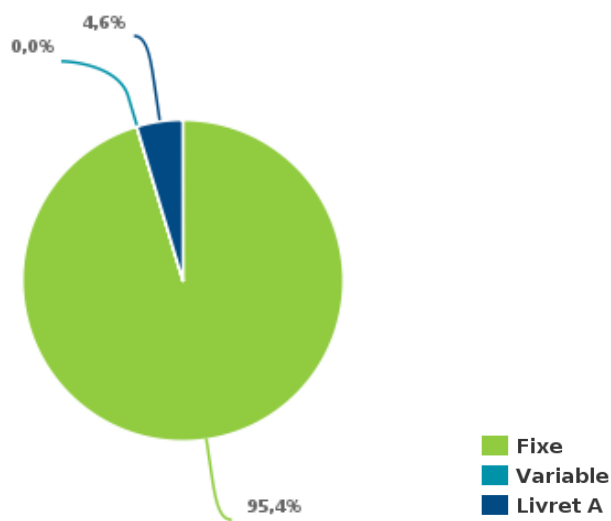
8/le remboursement du capital est de 662 696,04 €.

9/des dépenses imprévues sont inscrites à hauteur de 50 000 €.

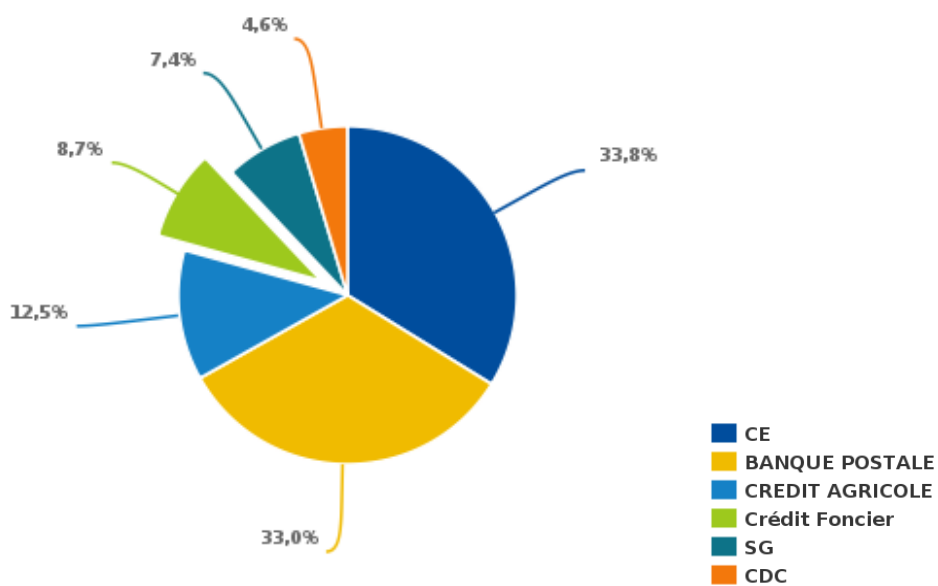
Quelques informations sur la dette :

Capital restant dû (CRD)	Taux moyen (ExEx, Annuel)	Durée de vie résiduelle	Durée de vie moyenne	Nombre de lignes
7 228 580 €	2,92 %	12 ans et 4 mois	6 ans et 7 mois	18

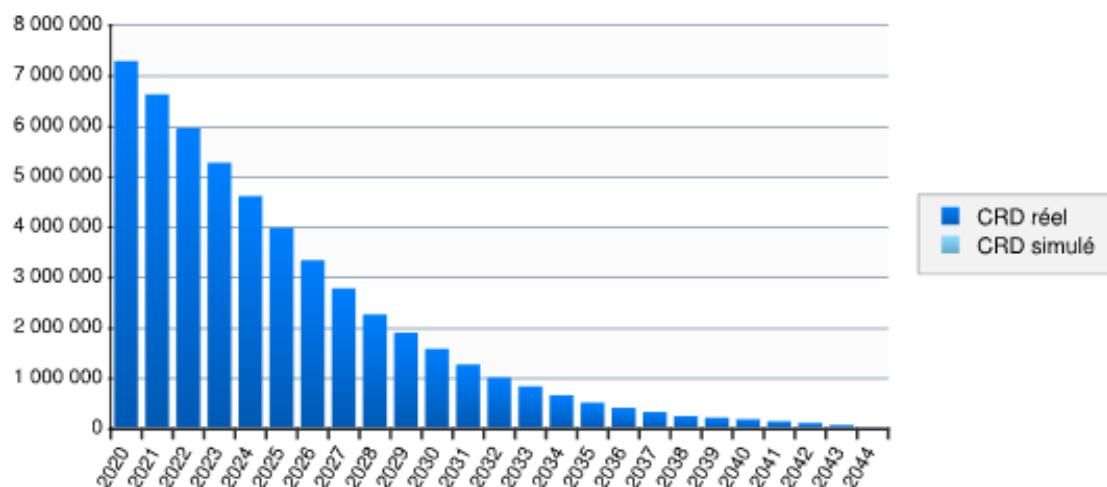
a. Répartition par type de taux



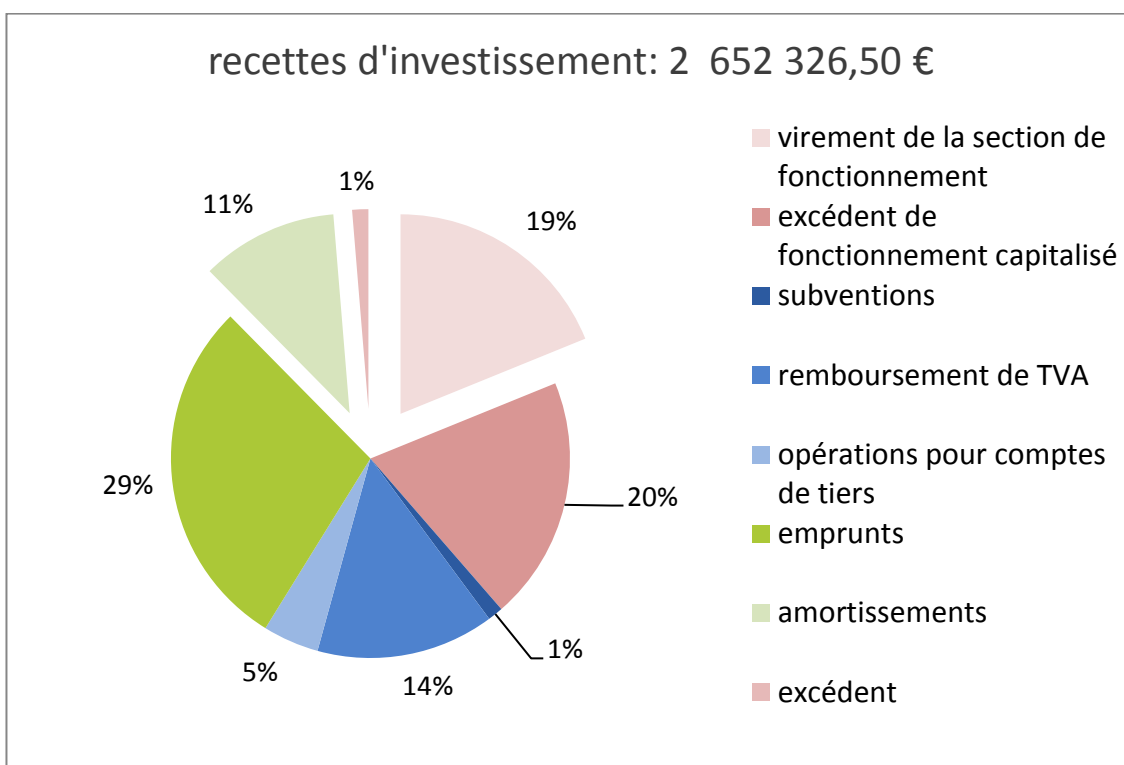
a) Répartition par prêteur



b) Evolution du Capital Restant Dû



II. Les recettes d'investissement



**1/les subventions** sont prévues pour un montant de 32 825,20 € (avec reports) provenant de l'AESN. Elles concernent le financement du schéma directeur d'assainissement.

**2/le remboursement de la TVA** est estimé à 141 340,27 € (avec reports). Il est en corrélation avec les dépenses inscrites.



**3/ les opérations d'ordre** s'élèvent à 535 335,70 €.

Il s'agit des amortissements des acquisitions (293 995,43 €), des écritures de régularisation de la TVA (141 340,27 €) et des écritures de régularisation d'actif (100 000 €).

**4/ les opérations pour compte de tiers** s'élèvent à 120 585,60 €.

Il s'agit de travaux conventionnés avec les particuliers.

L'écriture comptable s'équilibre en dépenses et en recettes.

**5/le virement de la section de fonctionnement** s'élève à 500 000 €.

**6/l'emprunt** serait de 763 510 €.

**7/l'excédent global d'exécution de l'exercice 2019** est de 34 621,65 €

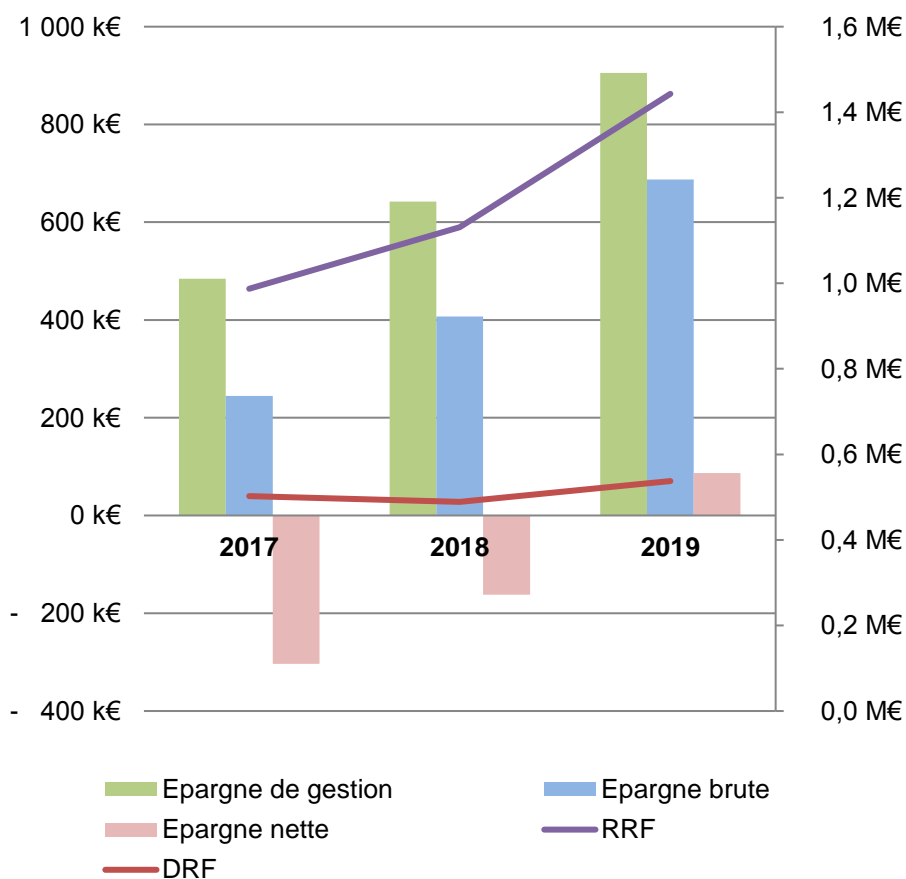
		Dépenses	Recettes	solde
Section d'investissement	Résultats propres à l'exercice 2019	1 211 949,33	981 007,81	-230 941,52
	Résultats antérieurs reportés (ligne 001)		265 563,17	265 563,17
	Solde global d'exécution	1 211 949,33	1 246 570,98	<b>34 621,65</b>

**8/pour 2020, il est proposé un excédent de fonctionnement capitalisé** de 524 108,08 €.

### III. Les épargnes

	CA 2017	CA 2018	CA 2019	BP 2020
Recettes de fonctionnement courant	987 276,78 €	1 130 900,71 €	1 442 921,75 €	1 540 889,00 €
Dépenses de fonctionnement courant	502 733,40 €	488 992,18 €	537 618,15 €	669 752,57 €
<b>EPARGNE DE GESTION</b>	<b>484 543,38 €</b>	<b>641 908,53 €</b>	<b>905 303,60 €</b>	<b>871 136,43 €</b>
Intérêts de la dette	239 983,56 €	234 654,05 €	217 796,47 €	204 549,65 €
<b>EPARGNE BRUTE</b>	<b>244 559,82 €</b>	<b>407 254,48 €</b>	<b>687 507,13 €</b>	<b>666 586,78 €</b>
Remboursement du capital de la dette	548 083,49 €	569 448,87 €	600 850,08 €	662 696,04 €
<b>EPARGNE NETTE (CAF)</b>	<b>- 303 523,67 €</b>	<b>- 162 194,39 €</b>	<b>86 657,05 €</b>	<b>3 890,74 €</b>
DRI	1 718 554,30 €	974 439,37 €	952 877,04 €	1 687 464,01 €
RRI (hors emprunt)	765 398,25 €	44 650,00 €	142 403,96 €	174 165,47 €
<b>Besoin de financement</b>	<b>953 156,05 €</b>	<b>929 789,37 €</b>	<b>810 473,08 €</b>	<b>1 513 298,54 €</b>
Emprunt nouveau	1 000 000,00 €	350 000,00 €	585 000,00 €	763 510,00 €

Le SIAVOS avait pour objectif, comme convenu lors des débats d'orientation budgétaire précédents de retrouver une épargne nette positive et cela progressivement sur trois exercices. Cette disposition a été prise en compte dans la préparation budgétaire 2020. L'épargne nette est donc présentée en positive sur ce budget.



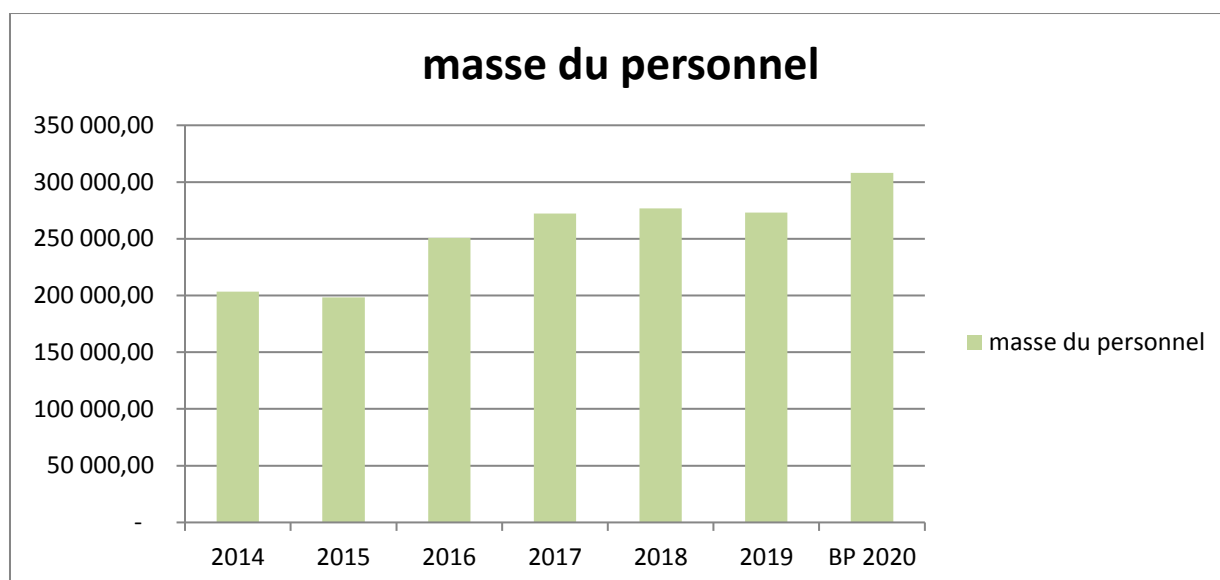
## Partie 3 Le personnel

### I. Masse du personnel

Les services du syndicat sont composés de 5 agents : 4 titulaires et 1 contractuel permanent.

Nombre d'agents	Catégories	Filières	Grades	ETP
5	3 A	2 "technique"	1 ingénieur principal	3 ETP à temps complet
	1 B	3 "administratif"	1 ingénieur	2 ETP à temps partiel
	1C		1 attaché	
			1 rédacteur	
			1 adjoint administratif	

Il n'est pas prévu d'embauche pour 2020.



Les dépenses de personnel se composent de la manière suivante :

	2018	2019	BP 2020
Traitement de base	134 019,30	134 557,96	136 078,83
Nouvelle bonification indiciaire	2 249,00	2 217,72	2 249,28
Régime indemnitaire	37 255,65	37 378,61	37 756,32
CIA	7 821,43	9 878,42	7 813,63

Le temps de travail est de 1607h/agent à temps complet.

## II. Evolutions

En 2019, le SIAVOS a finalisé la mise en place d'une protection sociale complémentaire en intégrant le risque « SANTE »

Le Comité a décidé d'accorder une participation financière aux fonctionnaires et agents de droit public et de droit privé en activité à compter du 1er janvier 2020 pour le risque « santé ».

Cette participation est établie de la manière suivante :

Participation pour l'agent	20 euros brut par mois
Participation pour les ayants droits	7,50 euros brut par mois

Cette décision fait suite à celle du Comité en 2019 d'accorder une participation financière aux fonctionnaires et agents de droit public et de droit privé en activité à compter du 1<sup>er</sup> janvier 2019 pour le risque « prévoyance » pour un montant de 7,50 euros.

Ces participations sont versées dans le cadre du contrat groupe avec le Centre de gestion de la Grande Couronne.

## III. La loi de transformation de la fonction publique 2019 (LTFP)

La loi n°2019-828 du 6 août 2019 apporte des modifications en profondeur du cadre de gestion des ressources humaines dans la sphère publique.

Elle concerne les 3 versants de la fonction publique.

Cette loi modifie entre autres les CAP, les CCP, les CHSCT et les CT, le recrutement pour voie contractuelle, les emplois à temps non complet dans la FPT, la formation, le droit de grève, l'évaluation professionnelle ....

Elle intègre l'indemnité de précarité, les lignes directrices de gestion, le rapport unique social ...

## Partie 4 Conclusion

Le budget 2020 a été construit avec une volonté de **maîtrise des coûts de fonctionnement**. Cependant depuis 2017, après une période d'investissements très importants, le Syndicat concentre beaucoup d'efforts sur le suivi des usagers et de la connaissance patrimoniale. Ces deux postes viennent peser principalement sur le budget de fonctionnement des eaux usées.

### En termes de recettes :

- Le Syndicat continue en 2020 à absorber la baisse progressive des contributions communales amorcée en 2017, ce sont plus de 200 000 € issus de la fiscalité qui ont été supprimés en 3 exercices. 2020 sera par ailleurs le dernier exercice faisant appel à la fiscalité.
- La prime pour épuration versée par l'Agence de l'Eau est en constante diminution, malgré une performance environnementale du Syndicat équivalente et toujours satisfaisante.
- Enfin le Délégué qui jusqu'à présent reversait au Syndicat la redevance sur le facturé, le fera sur l'encaissé à partir de l'exercice 2020, il a été prévisionné une baisse de recettes en 2020.
- Afin de conserver ses capacités d'actions le Syndicat fait évoluer le montant de la redevance en fonction de l'inflation (+2%)
- Les attentes en termes de recette de PFAC sont plutôt bonnes grâce à plusieurs projets de logements collectifs en cours de réalisation sur le territoire.

Comme pour 2017, 2018 et 2019, il n'est **pas prévu de recours à l'emprunt sur le budget des eaux usées**, le programme d'investissement est construit à partir des seules possibilités d'auto-financement (hors avances contractuelles agence de l'eau).

Le non recours à l'emprunt aura à terme un effet positif sur les charges financières et donc sur la capacité du Syndicat à financer ses investissements.