

# Présentation des Budgets Primitifs 2023



## 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.....	7
IV.	Les recettes d'investissement .....	10
V.	Les épargnes.....	11
Partie 2	Le budget des eaux pluviales (tableau en annexe 2) .....	13
I	Les dépenses de fonctionnement .....	13
II	Les recettes de fonctionnement .....	14
III.	Les dépenses d'investissement.....	16
IV.	Les recettes d'investissement .....	19
V.	Les épargnes.....	20
Partie 3	Le personnel.....	22
Partie 4	Conclusion .....	23

L'élaboration du budget 2023 est guidée par le travail préparatoire effectué en 2021 et notamment la réalisation d'une prospective financière sur 5 ans qui a fixé quelques principes :

- la pérennisation des recettes par l'augmentation de la participation financière à l'assainissement collectif (PFAC) et l'indexation de la redevance sur l'inflation ;
- la baisse du poids des charges financières sur le budget de fonctionnement (refinancement ou renégociation de la dette) ;
- le programme de travaux issu des données du Schéma directeur d'assainissement ;
- le recours à des emprunts de plus longue durée pour financer les investissements.

Trois autres points sont à mettre en exergue pour ce nouvel exercice :

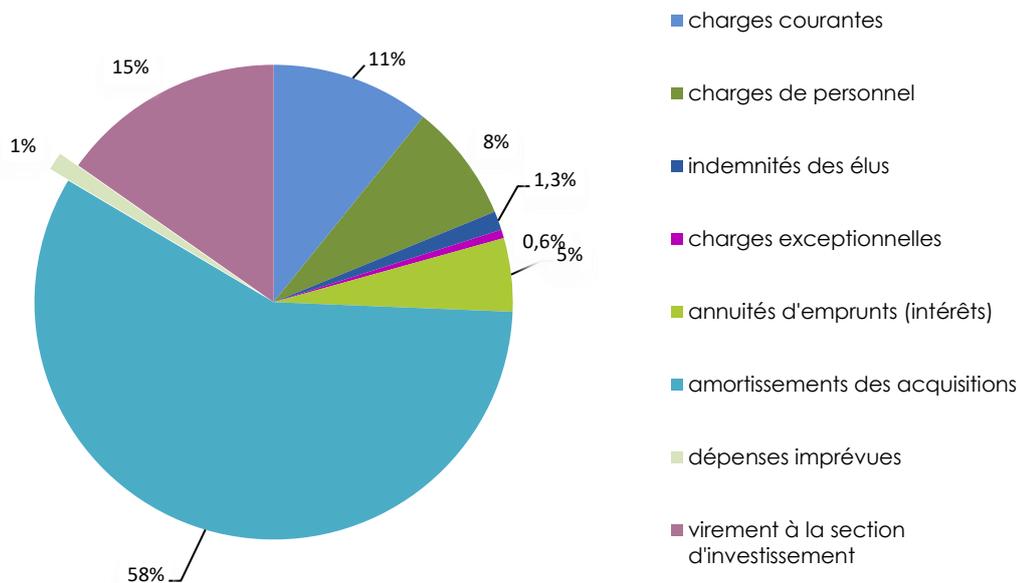
- Démarrage du nouveau contrat de DSP avec un périmètre de responsabilité modifié, permettant notamment une revalorisation à la hausse de la redevance perçue par le SIAVOS sans pénaliser l'utilisateur.
- Modification des modalités d'exploitation des ouvrages EP, permettant un pilotage au plus près des besoins du service pour un coût global plus avantageux.
- Intégration des amortissements de la ville de Mériel dans le cadre de la régularisation des transferts de la compétence EU.
- Perception de maximum 20% de la prime d'épuration en 2023 avant disparition en 2024.

Enfin un projet de mutualisation financière du service des eaux pluviales sera proposé. L'étude des différents scénarii possibles sera éclairée par le diagnostic global des ouvrages qui a été réalisé (2021/2022).

## 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 4 126 119,96 euros.

### I. Les dépenses de fonctionnement



le budget des eaux usées est depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2023, voté en **hors taxe**. Cela s'explique par le changement de contrat de délégation de service public au 1<sup>er</sup> janvier 2023 également.

**Les dépenses courantes** se stabilisent (à périmètre constant soit en TTC) par rapport au budget 2022.

**Les charges de personnel** restent stables. Elles représentent 8% du budget de fonctionnement.

**Les indemnités versées au Président et aux vice-présidents** (34 004 €) sont stables.

**Les charges financières** représentent 5% des dépenses de fonctionnement.

Le remboursement des intérêts des annuités d'emprunts s'élève à 220 000 € soit en baisse de 24% par rapport à 2022.

Cette baisse est favorisée par le non-recours à l'emprunt entre 2017 et 2020 ainsi que par la renégociation d'une partie de la dette sur 2021 et 2022. Cette renégociation a été réalisée sur quatre emprunts de la Caisse d'Epargne et cinq emprunts de la Caisse des Dépôts et Consignation.

**Les opérations d'ordre** (58% des dépenses de fonctionnement) s'élèvent à 2 389 523,17 €.

Il s'agit des amortissements des acquisitions et des écritures de sortie d'actif sur 2023.

Les amortissements des acquisitions représentent actuellement 56 % des dépenses globales de fonctionnement.

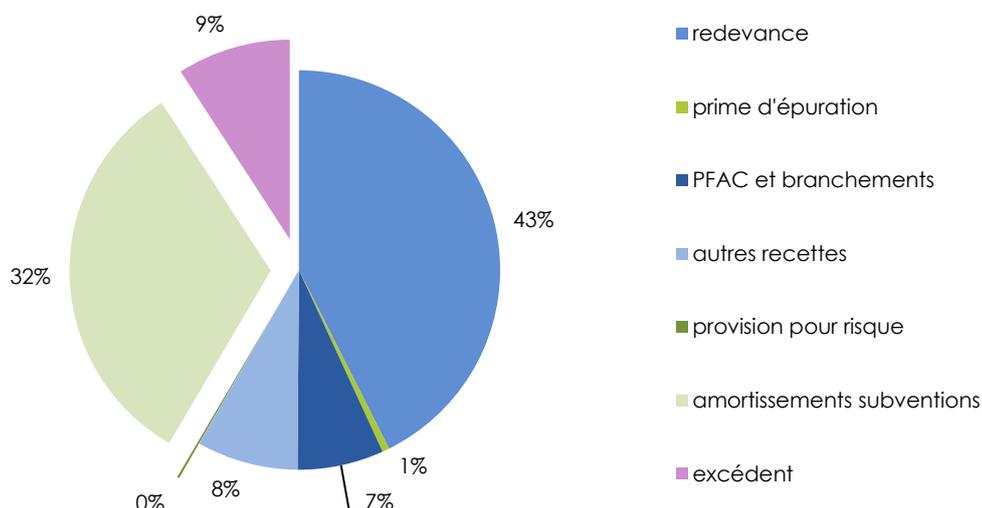
En 2023, le budget des eaux usées incorpore des écritures d'intégration des réseaux de la commune de Mériel (régularisation). C'est en grande partie une opération de régularisation pour les amortissements des acquisitions. En revanche, pour les amortissements des subventions, il s'agit de les intégrer à l'actif du syndicat.

Pour cela, il convient de régulariser les amortissements antérieurs non réalisés par la commune.

	Dépenses	Recettes
<b>Section de fonctionnement</b>	C 6811/ : 466 158,63 €	C 777/ : 1 012 020,41 €
<b>Section d'investissement</b>	C 139xx / : 1 012 020,41 €	C 28xxx/ : 466 158,63 €

En 2023, du fait de la régularisation des écritures de transfert de compétences de la commune de Mériel, un **virement à la section d'investissement** est prévu pour un montant de 628 344 ,84€.

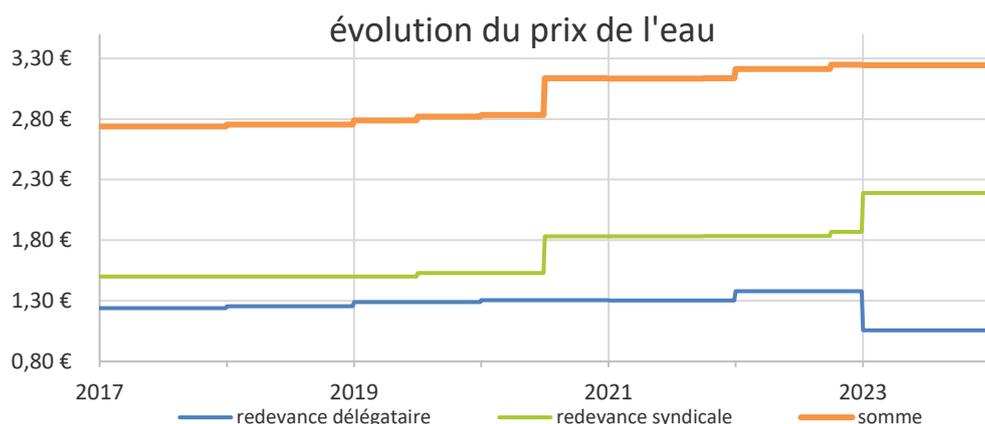
## II. Les recettes de fonctionnement



**Les ventes de produits et prestations de services** représentent 2 339 553,36 €. Il s'agit de la recette la plus importante du budget.

On retrouve notamment dans ce chapitre :

- Les travaux de branchement titrés aux particuliers (27 500 €).
- La participation au financement de l'assainissement collectif (PFAC) (258 500 €).
- Le reversement du budget des eaux pluviales au budget des eaux usées (192 345,03 €). Cette somme est calculée en fonction d'un taux établi avec le ratio ml EP/ml EU et d'une assiette correspondant aux dépenses supportées par le budget des eaux usées alors qu'elles concernent les deux budgets. Le reversement fait l'objet d'une délibération.
- Les contrôles de conformité des usagers et non domestiques (102 585 €).
- La redevance syndicale (1 758 333 €).



La **prime d'épuration** qui s'élevait à 115 815,23 € en 2022, subit une forte baisse en 2023 (20% du réalisé de 2022 soit 23 163,05 €). Il s'agira du dernier versement. Le SIAVOS doit compenser la perte de cette recette.

Les **autres produits de gestion courante** s'élèvent à 10 427,24 €. Il s'agit du loyer de la maison mise en location.

La **vente d'un terrain** permet une recette exceptionnelle de 21 703,50 €. Il s'agit de la finalisation de la vente des terrains acquis pour les travaux de l'exutoire de la station.

Les **opérations d'ordre** correspondant aux amortissements des subvention :

- Celles reçues par le SIAVOS (327 039,01 €).
- A cela, s'ajoutent celles provenant du transfert de compétences de la commune de Mériel soit 1 012 020,41 €.

Des **dotations aux provisions pour risques et charges financiers** ont été inscrites sur le budget 2022, en fonction des critères déterminés lors du Comité du 7 mars 2022. sur la base des mêmes critères, il y a une reprise de provision pour un montant de 7 161,91 €.

L'**excédent de fonctionnement** 2022 représente 376 481,48 €.

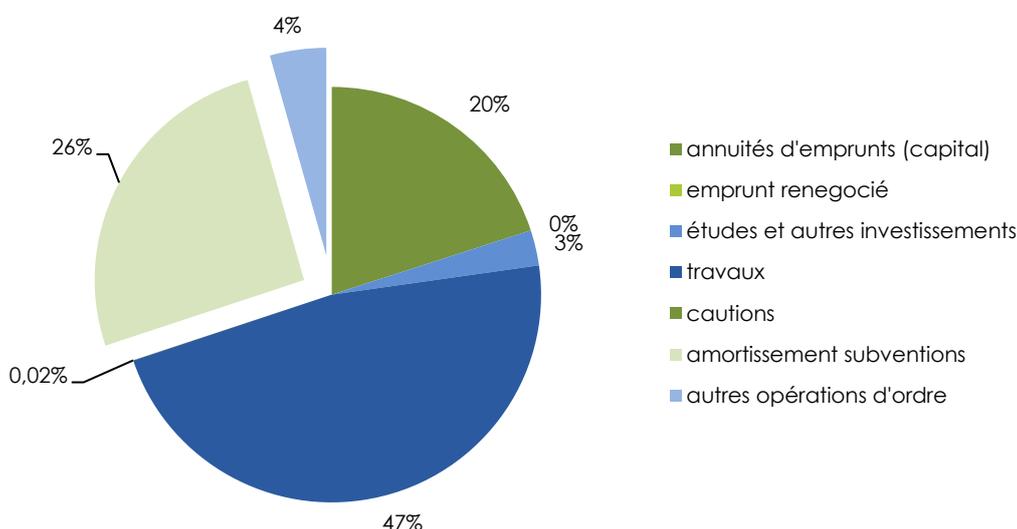
		dépenses	recettes	solde
section de fonctionnement	résultats de l'exercice	2 824 723,20	2 828 700,87	3 977,67
	résultats antérieurs reportés (ligne 002)	0,00	372 503,81	372 503,81
	résultat à affecter	2 824 723,20	3 201 204,68	376 481,48

Il a été décidé sur le budget 2023, l'**affectation du résultat 2022** de la manière suivante :

		Dépenses	Recettes
affectation 2023	prévision d'affectation en réserve (1068)	0,00	
	report en fonctionnement de recettes (002)	0,00	<b>376 481,48</b>

**Le budget des eaux usées s'équilibre en section d'investissement, en dépenses et en recettes, à hauteur de 5 198 028,53 euros**

### III. Les dépenses d'investissement



**Les études** sont en baisse de 47% par rapport à 2022 :

création de réseau rue des Fleurs et clos du château à Auvers-sur-Oise	35 000,00
alimentation des péniches à Auvers-sur-Oise	19 785,00
étude de mise à disposition des branchements des Berthelées à Auvers-sur-Oise	20 000,00
réhabilitation du poste KARAKIS à Mériel	5 448,00
les Hameaux de Frépillon	11 463,00
réhabilitation du bâtiment administratif : toiture et aménagement	25 000,00

**Les travaux** (chapitre 21) représentent 203 852,17 €. Ce poste de dépenses se stabilise en 2023. Il s'agit des travaux de réhabilitation, de petits travaux ou de travaux de branchements qui ne donnent pas lieu au montage d'« une opération ».

Mais également la réhabilitation sans tranchées issue des inspections télévisées réalisées par le délégataire pour les ouvrages du syndicat.

On y trouve enfin l'acquisition de divers matériels (informatique, matériel classique, mobilier ...).

**Les grosses opérations de travaux** s'élèvent à 1 627 103,28 € HT (avec reports). Elles sont stables sur 2023 par rapport à 2022 (périmètre constant).

Les opérations majeures sont :

création de réseau rue des Fleurs et clos du château à Auvers-sur-Oise	227 000,00
alimentation des péniches à Auvers-sur-Oise	304 500,00
mise à niveau des branchements des Berthelées à Auvers-sur Oise	100 000,00
réhabilitation du poste KARAKIS à Mériel	161 100,00
les Hameaux de Frépillon	186 075,00
réhabilitation des réseaux 2022	6 344,95
ZAC des bosquets à Méry-sur-Oise	42 083,33
réhabilitation des réseaux 2023	600 000,00

**Les opérations pour compte de tiers** regroupent quatre types d'opérations :

- des travaux conventionnés avec les usagers (102 986,46 €)
- Les travaux de mise en conformité des réseaux privatifs subventionnés par l'Agence de l'Eau (326 203,50 €).
  - L'alimentation des péniches à Auvers-sur-Oise – option électricité, téléphone ou fibre (158 333 €)
  - La remise en conformité sous convention de la maison de l'Isle à Auvers-sur-Oise (30 860 €)

L'écriture comptable s'équilibre au budget primitif en dépenses et en recettes.

**Les remboursements du capital** de la dette qui représente 17% des dépenses d'investissement sont de 1 039 573,55 €.

Quelques informations sur la dette :

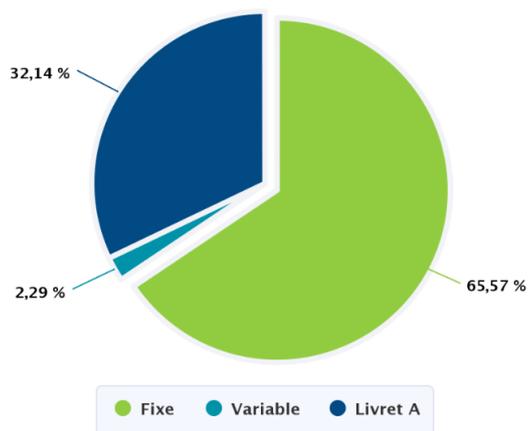
Au 1<sup>er</sup> janvier 2023, la dette globale du budget des eaux usées se présentait ainsi :

Capital restant dû (CRD)	Taux moyen (ExEx, Annuel)	Durée de vie résiduelle	Durée de vie moyenne	Nombre de lignes
8 607 641 €	2,53 %	9 ans et 4 mois	4 ans et 11 mois	47

Le taux moyen s'établit à 3,02 % au 31/12/2021, ce qui est supérieur à la moyenne des syndicats (1,39 % au 31/12/2021). La présence de nombreux emprunts à taux fixe dans l'encours de dette n'ont pas permis à la collectivité de profiter du niveau historiquement bas des taux courts. Il est à noter que le taux moyen est en baisse depuis 2015. En 2022, le SIAVOS a finalisé le travail sur la renégociation de sa dette.

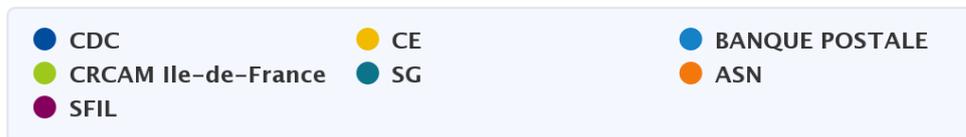
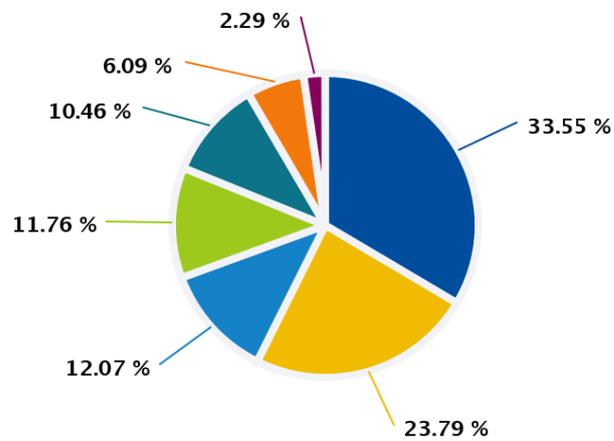
	2023	2024	2025	2026	2027	2032
Encours moyen	8 068 011,24 €	7 095 275,18 €	6 114 853,61 €	5 129 384,35 €	4 152 308,98 €	912 953,05 €
Capital payé sur la période	1 039 573,54 €	977 994,75 €	977 681,70 €	990 084,84 €	961 007,64 €	346 447,80 €
Intérêts payés sur la période	210 288,87 €	223 717,29 €	198 434,65 €	151 580,77 €	117 620,56 €	24 838,54 €
<b>Taux moyen sur la période</b>	<b>2,79%</b>	<b>3,13%</b>	<b>2,95%</b>	<b>2,74%</b>	<b>2,65%</b>	<b>2,51%</b>

a) Répartition par type de taux

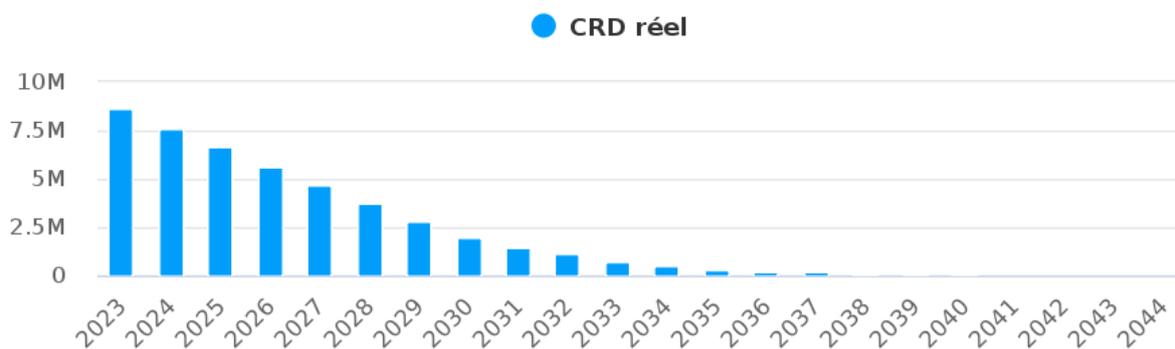


Type	Capital restant dû (CRD)	% d'exposition	Taux moyen (ExEx, Annuel)
Fixe	5 644 397,15 €	65,57%	2,80%
Variable	196 778,75 €	2,29%	2,23%
Livret A	2 766 464,69 €	32,14%	1,98%
Ensemble des risques	8 607 640,59 €	100,00%	2,53%

b) Répartition par prêteur



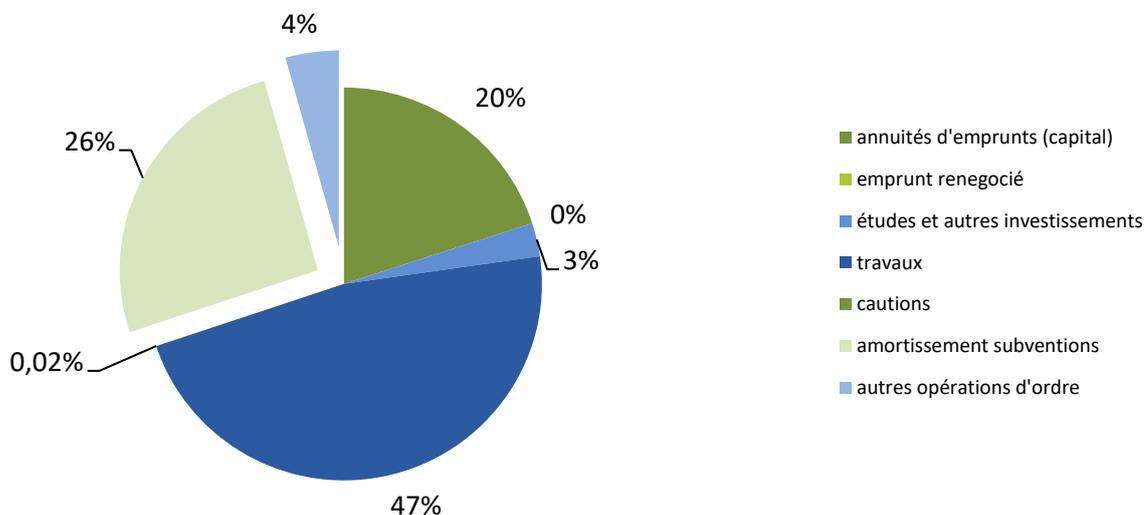
c) Evolution du Capital Restant Dû



**Les opérations d'ordre** s'élèvent à 1 565 273,42 €.

Il s'agit des amortissements des subventions reçues (1 339 059,42 €), des écritures de régularisation de la TVA de la fin du précédent contrat (26 214 €) et des écritures de régularisation d'actif (200 000 €).

#### IV. Les recettes d'investissement



Il n'y a pas de **subventions** budgétées concernant les opérations de travaux en 2023. Cependant certaines opérations pourront être éligibles, notamment aux aides du Département, ce dernier ayant modifié récemment ses règles d'attribution.

**Le remboursement de la TVA** est estimé 86 372,81 €. Il est en corrélation avec les dépenses inscrites.

**Les opérations d'ordre** s'élèvent à 2 615 737,17 €.

Il s'agit des amortissements des subventions reçues (1 339 059,42 €), des écritures de régularisation de la TVA de la fin du précédent contrat (26 214 €), des écritures de régularisation d'actif (200 000 €) ainsi que des écritures de sortie d'actif (71 703,50 €).

**Les opérations pour compte de tiers** regroupent quatre types d'opérations :

- des travaux conventionnés avec les usagers (97 090,53 €)
- Les travaux de mise en conformité des réseaux privatifs subventionnés par l'Agence de l'Eau (312 500 €).
- L'alimentation des péniches à Auvers-sur-Oise – option électricité, téléphone ou fibre (158 333 €)
- La remise en conformité sous convention de la maison de l'Isle à Auvers-sur-Oise (30 860 €)

L'écriture comptable s'équilibre au budget primitif en dépenses et en recettes.

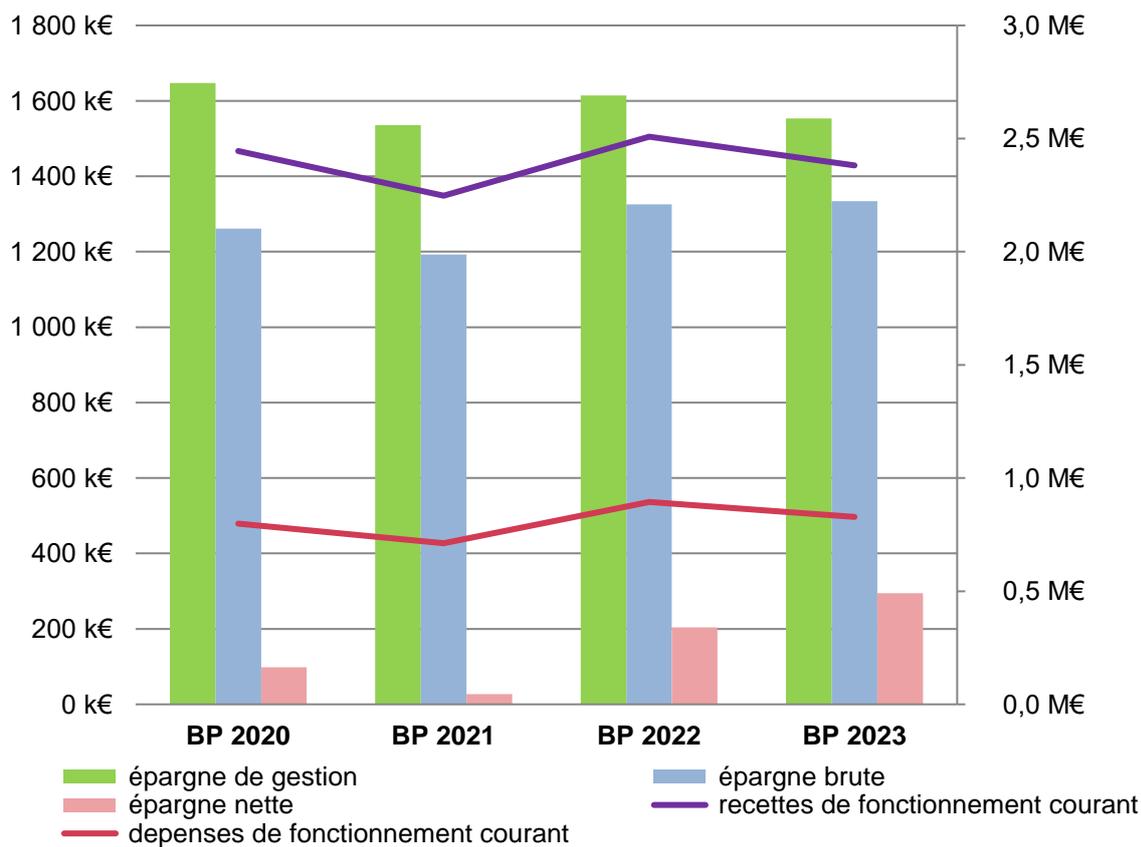
**Un emprunt** viendra financer les opérations de travaux. Il devrait s'élever à hauteur de 700 869,09 €.

L'année 2022 affichait un **excédent d'investissement** est de 566 919,93 € inscrit sur 2023.

		dépenses	recettes	solde
section d'investissement	résultats de l'exercice	6 152 953,93	6 483 386,56	330 432,63
	résultats antérieurs reportés (ligne 001)	0,00	236 487,30	236 487,30
	solde global d'exécution	6 152 953,93	6 719 873,86	566 919,93

## V. Les épargnes

	BP 2020	BP 2021	BP 2022	BP 2023
recettes de fonctionnement courant	2 445 535,75 €	2 247 707,60 €	2 508 397,30 €	2 381 713,65 €
dépenses de fonctionnement courant	798 199,28 €	711 890,24 €	894 277,77 €	827 902,96 €
<b>EPARGNE DE GESTION</b>	<b>1 647 336,47 €</b>	<b>1 535 817,36 €</b>	<b>1 614 119,53 €</b>	<b>1 553 810,69 €</b>
intérêts de la dette	385 855,72 €	343 051,23 €	288 682,83 €	220 000,00 €
<b>EPARGNE BRUTE</b>	<b>1 261 480,75 €</b>	<b>1 192 766,13 €</b>	<b>1 325 436,70 €</b>	<b>1 333 810,69 €</b>
remboursement du capital de la dette	1 162 967,95 €	1 165 261,59 €	1 121 840,36 €	1 039 573,54 €
<b>EPARGNE NETTE (CAF)</b>	<b>98 512,80 €</b>	<b>27 504,54 €</b>	<b>203 596,34 €</b>	<b>294 237,15 €</b>

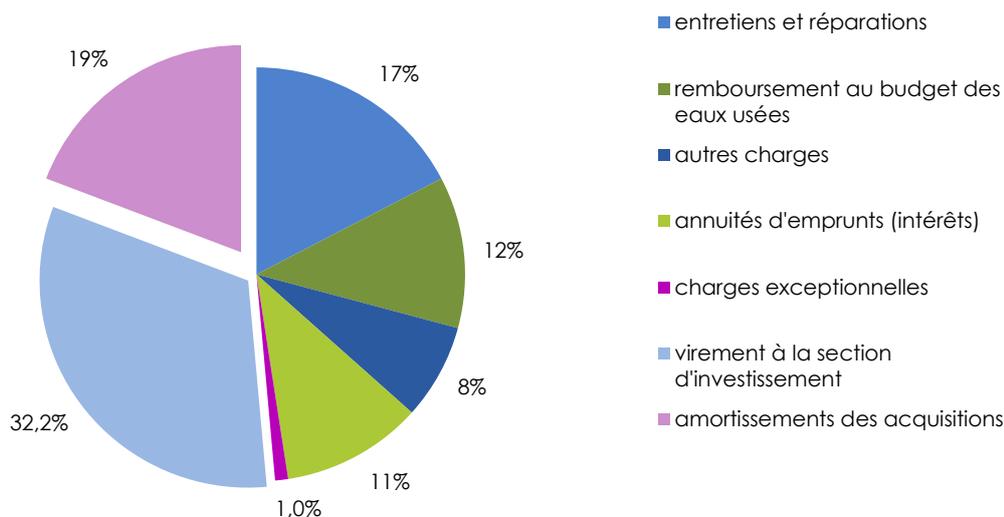


La comparaison des épargnes est difficile entre 2022 et 2023 suite au passage en hors taxe du budget, rendant la lecture de l'épargne de gestion plus délicate. En revanche, on peut constater que la renégociation de la dette 2021/2022 a permis d'augmenter l'épargne brute et l'épargne nette.

## 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 1 624 440,99 euros.

### I Les dépenses de fonctionnement



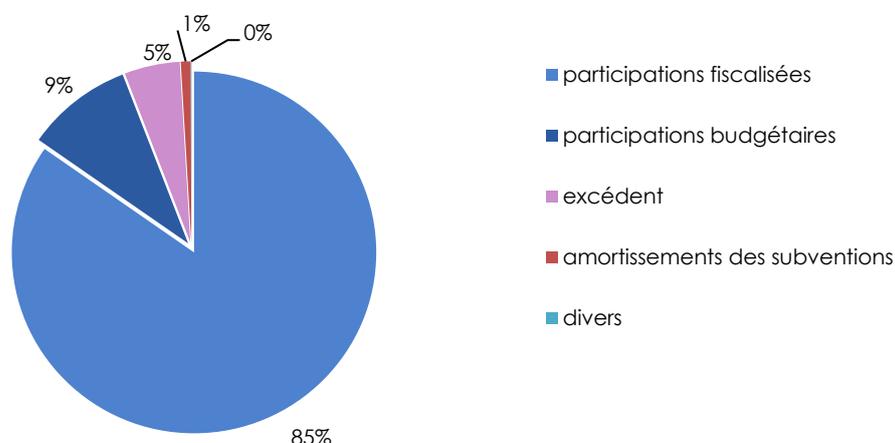
**Les charges courantes** (chapitres 011 et 65) s'élèvent à 595 040,47 € soit 37% des dépenses de fonctionnement. Ces dépenses sont en forte baisse par rapport à 2022. Cela s'explique par la fin de l'audit des réseaux en 2022 ainsi que par la souscription d'un marché public du contrat d'entretien des ouvrages et du réseau d'eaux pluviales (en remplacement de la délégation de service public) permettant d'espérer une forte économie.

**Les charges financières** représentent 11% des dépenses de fonctionnement. Il s'agit du remboursement des intérêts des annuités d'emprunt augmenté par des ICNE (intérêts courus non échus) 2022 positives.

**Les amortissements des acquisitions** correspondent à 19% des dépenses de fonctionnement.

**Le virement à la section d'investissement** pour 2022 est de 523 452,15 €.

## II Les recettes de fonctionnement



Les participations des adhérents représentent 1 529 359 € soit 94 % des recettes de fonctionnement

- La participation fiscalisée représente 1 375 824 € pour les communes de Mériel, Auvers-sur-Oise, Méry-sur-Oise et Villiers Adam.
- La participation pour la commune de Frépillon (153 535 €) est versée par la communauté d'agglomération du Val Paris suite à la prise de compétences assainissement par celle-ci ; cette participation est budgétaire.

### Répartition des participations par adhérent

	Auvers-sur-Oise	Méry-sur-Oise	Mériel	CA Val Paris	Villiers-Adam
dépenses de fonctionnement	517 674	632 476	227 894	175 016	71 381
dépenses d'investissement	1 078 745	892 439	557 012	152 701	53 034
recettes de fonctionnement	25 722	25 198	22 300	21 481	381
recettes d'investissement	1 078 745	892 439	557 012	152 701	53 034
<b>TOTAL</b>	<b>491 952</b>	<b>607 278</b>	<b>205 594</b>	<b>153 535</b>	<b>71 000</b>

Les opérations d'ordre s'élèvent à 14 281,59 €. Il s'agit des amortissements des subventions reçues.

L'excédent de fonctionnement de 2022 est de 931 954 €.

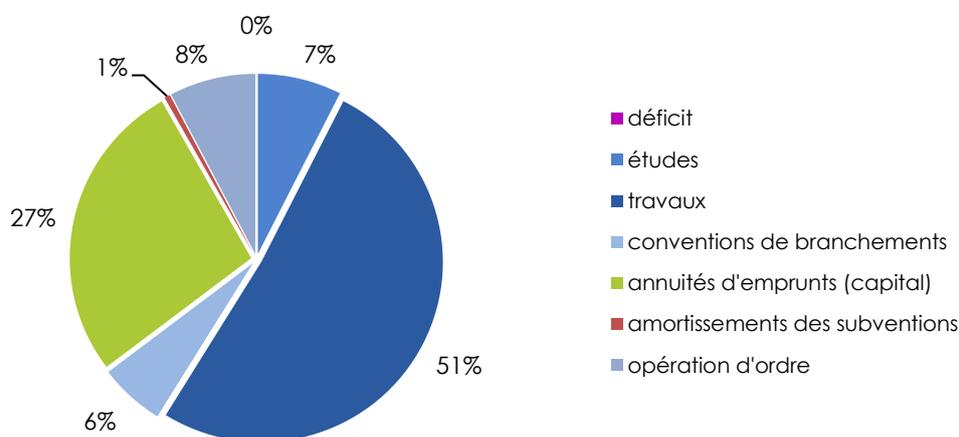
		dépenses	recettes	solde
section de fonctionnement	résultats propres à l'exercice	1 137 305,03	1 849 259,03	711 954,00
	résultats antérieurs reportés (ligne 002)	0,00	220 000,00	220 000,00
	résultat à affecter	1 137 305,03	2 069 259,03	931 954,00

Pour 2023, il a été décidé une **affectation du résultat 2022** de la manière suivante :

		dépenses	recettes
affectation du résultat 2022	prévision d'affectation en réserve (1068)	0,00	<b>851 954,00</b>
	report en fonctionnement de recettes (002)	0,00	<b>80 000,00</b>
	report en section d'investissement (001)		<b>521 199,57</b>

**Le budget des eaux pluviales s'équilibre en section d'investissement, en dépenses et en recettes à hauteur de 2 733 925,95 €**

**III. Les dépenses d'investissement**



Les études représentent 7% des dépenses d'investissement. De nouvelles études sont prévues sur 2023 :

remise à niveau des branchements des Berthelées à Auvers-sur-Oise	24 000,00
ruissellements rue de carrières à Mériel	19 747,20
ruissellements chemin du ru (ou rue du Bac) à Mériel	23 508,00
réfection du bassin des bosquets n°4 à Méry-sur-Oise	20 046,00
construction d'un bassin de retenu au lieudit de la grande Borne à Frépillon	40 080,00
maitrise des ruissellements chemin de la Vallée au veau (aval) à Auvers-sur-Oise	21 000,00
gestion des eaux pluviales rue Marcel Martin à Auvers-sur-Oise - bassin de compensation	7 200,00
désinvestissement du poste ruelle de l'Isle Adam à Villiers Adam	4 320,00
gestion des eaux pluviales - quartier des Berthelées à Auvers-sur-Oise	33 300,00

Les travaux s'élèvent à 253 740,66 € (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 2023 de budgéter 63 000 € (hors reports). Quant aux travaux avec tranchées, 100 000 € (hors reports) ont été prévus au budget.

On retrouve également des acquisitions de terrains liées aux opérations de travaux (3 616 €).

**Les opérations de travaux** s'élèvent pour leur part à 1 150 393,60 €.

réhabilitation caniveau rue de la pêcherie à Mériel	88 920,00
remise à niveau des branchements des Berthelées à Auvers-sur-Oise	120 000,00
ruissellements rue de carrières à Mériel	110 000,00
réfection du bassin des bosquets n°4 à Méry-sur-Oise	429 600,00
gestion des eaux pluviales rue Marcel Martin à Auvers-sur-Oise - bassin de compensation	110 000,00
réhabilitation réseau EP de Mériel année 1 (sous le stade)	63 873,60
réhabilitation réseau EP à Auvers-sur-Oise (année 1) (ru du stade)	120 000,00
réhabilitation réseau EP Méry-sur-Oise année 1	60 000,00
réhabilitation réseau EP Frépillon année 1	30 000,00
réhabilitation réseau EP Villiers Adam année 1	18 000,00

**Les opérations pour compte de tiers** comprennent

- les travaux conventionnés avec les usagers (19 329,60 €)
- La remise en conformité sous convention de la maison de l'Isle à Auvers-sur-Oise (140 841,61 €)

L'écriture comptable s'équilibre au budget primitif en dépenses et en recettes.

En 2023, **les amortissements des subventions** sont de 14 281,59 €.

**Les créances sur transfert de droit à déduction de TVA** (9 919,03 €) correspondent aux opérations d'ordre équilibrées en dépenses et en recettes permettant de neutraliser une partie du reversement de la TVA par le délégataire. Il s'agit d'écritures sur 2022 et régularisées en 2023.

Il est prévu **des écritures d'ordre** pour 200 000 € afin de régulariser des écritures d'actif, équilibrées en dépenses et en recettes.

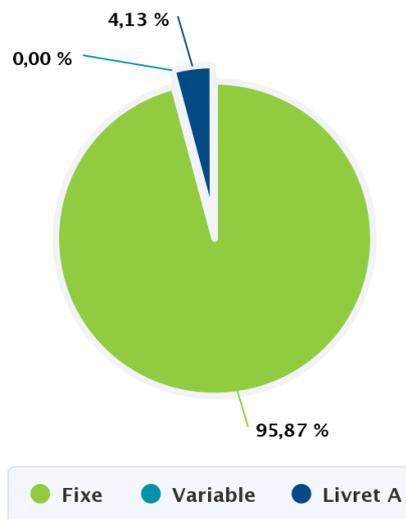
**Le remboursement du capital de la dette** représente 741 278,66 €.

Quelques informations sur la dette :

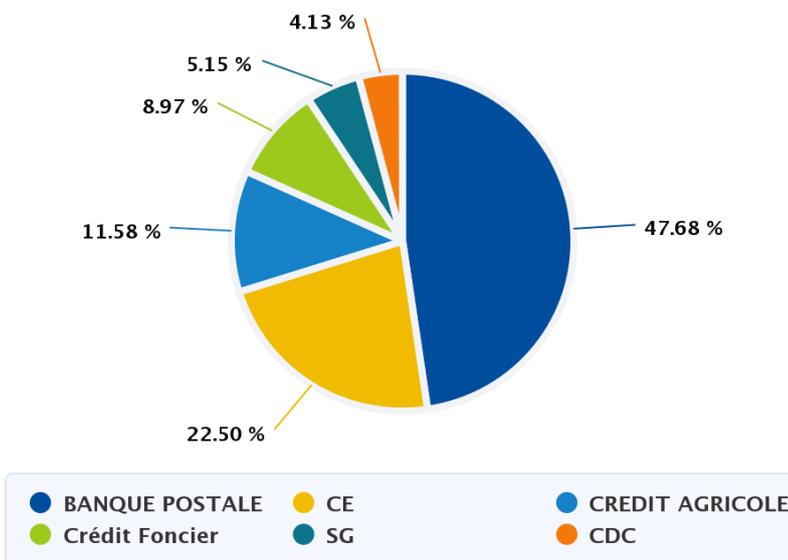
Capital restant dû (CRD)	Taux moyen (ExEx, Annuel)	Durée de vie résiduelle	Durée de vie moyenne	Nombre de lignes
6 477 634 €	2,77 %	12 ans et 2 mois	6 ans et 4 mois	20

	2023	2024	2025	2026	2027	2032
Encours moyen	6 113 267,06 €	5 407 594,48 €	4 692 236,68 €	4 008 307,00 €	3 405 595,81 €	1 480 288,86 €
Capital payé sur la période	736 278,66 €	709 596,72 €	718 477,74 €	629 863,70 €	596 689,63 €	228 358,45 €
Intérêts payés sur la période	167 552,04 €	153 165,61 €	130 607,11 €	109 936,01 €	93 240,60 €	46 670,99 €
<b>Taux moyen sur la période</b>	<b>2,74%</b>	<b>2,74%</b>	<b>2,68%</b>	<b>2,64%</b>	<b>2,43%</b>	<b>3,08%</b>

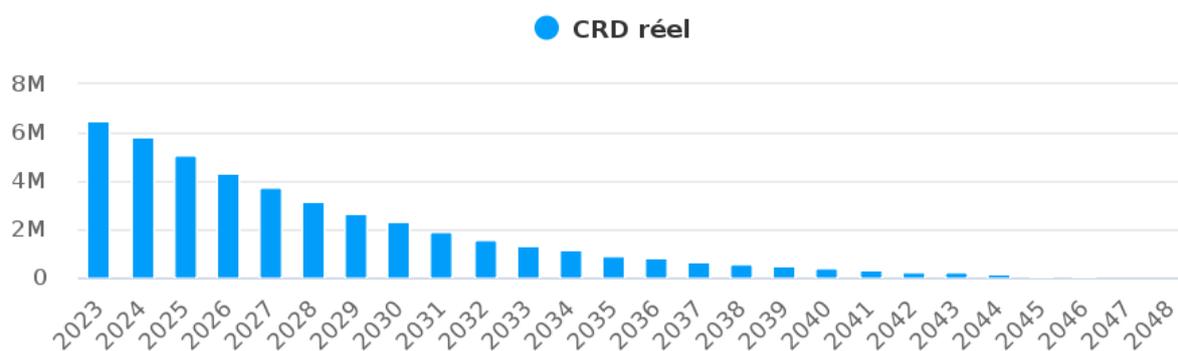
a. Répartition par type de taux



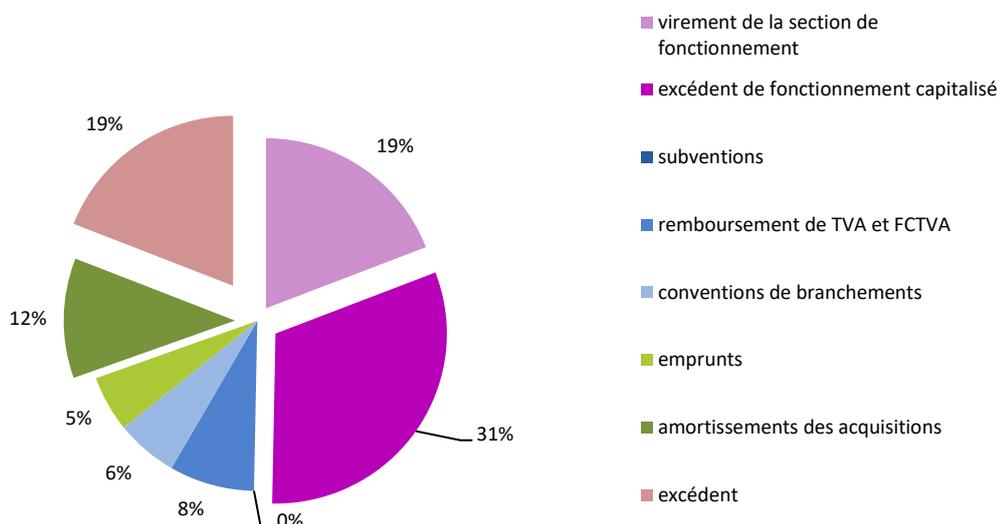
b. Répartition par prêteur



c. Evolution du capital restant dû



#### IV. Les recettes d'investissement



Il n'y a pas de **subventions** budgétées concernant les opérations de travaux en 2023. Cependant certaines opérations pourront être éligibles, notamment aux aides du Département, ce dernier ayant modifié récemment ses règles d'attribution.

**Les créances sur transfert de droit à déduction de TVA** (9 919,03 €) correspondent aux opérations d'ordre équilibrées en dépenses et en recettes permettant de neutraliser une partie du reversement de la TVA par le délégataire. Il s'agit d'écritures sur 2022 et régularisées en 2023.

**Les opérations d'ordre** s'élèvent à 521 853,78 €. Il s'agit des amortissements des acquisitions (311 934,75 €), des écritures de régularisation de la TVA (9 919,03 €) et des écritures de régularisation d'actif (200 000 €).

**Les opérations pour compte de tiers** comprennent

- les travaux conventionnés avec les usagers (19 329,60 €)
- La remise en conformité sous convention de la maison de l'Isle à Auvers-sur-Oise (140 841,61 €)

L'écriture comptable s'équilibre au budget primitif en dépenses et en recettes.

Le virement de la section de fonctionnement s'élève à 523 452,15 €.

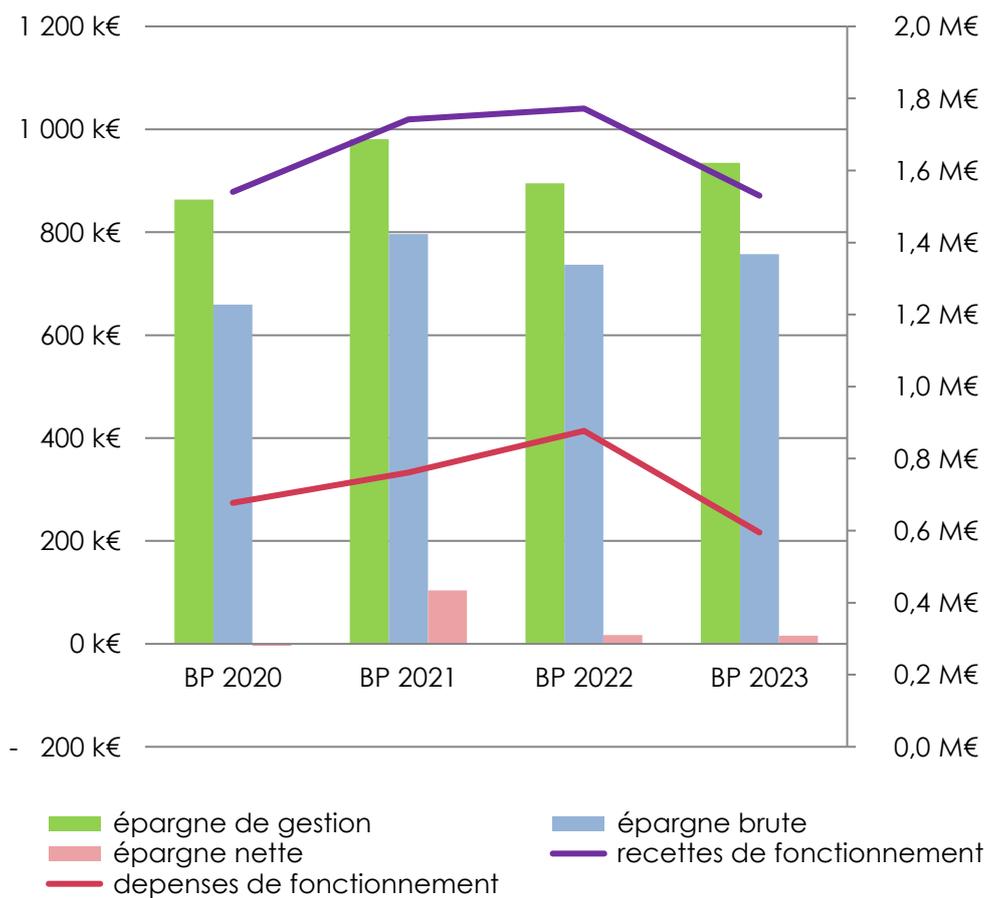
Il est prévu un emprunt de 145 376,21 € en 2023 afin de mener à bien les différentes opérations d'investissement.

Pour 2023, il est proposé un excédent de fonctionnement capitalisé de 851 954 € réduisant le résultat de fonctionnement 2022.

		dépenses	recettes
affectation du résultat 2022	prévision d'affectation en réserve (1068)	0,00	<b>851 954,00</b>
	report en fonctionnement de recettes (002)	0,00	<b>80 000,00</b>
	report en section d'investissement (001)		<b>521 199,57</b>

## V. Les épargnes

	BP 2020	BP 2021	BP 2022	BP 2023
recettes de fonctionnement	1 540 889,00 €	1 741 894,00 €	1 772 041,00 €	1 530 159,40 €
dépenses de fonctionnement	677 252,57 €	761 096,84 €	877 087,12 €	595 040,47 €
<b>épargne de gestion</b>	<b>863 636,43 €</b>	<b>980 797,16 €</b>	<b>894 953,88 €</b>	<b>935 118,93 €</b>
intérêts de la dette	204 549,65 €	184 106,37 €	158 319,92 €	177 674,33 €
<b>épargne brute</b>	<b>659 086,78 €</b>	<b>796 690,79 €</b>	<b>736 633,96 €</b>	<b>757 444,60 €</b>
remboursement du capital de la dette	662 696,04 €	692 798,49 €	719 641,38 €	741 278,66 €
<b>épargne nette</b>	<b>- 3 609,26 €</b>	<b>103 892,30 €</b>	<b>16 992,58 €</b>	<b>16 165,94 €</b>



## Partie 3 Le personnel

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

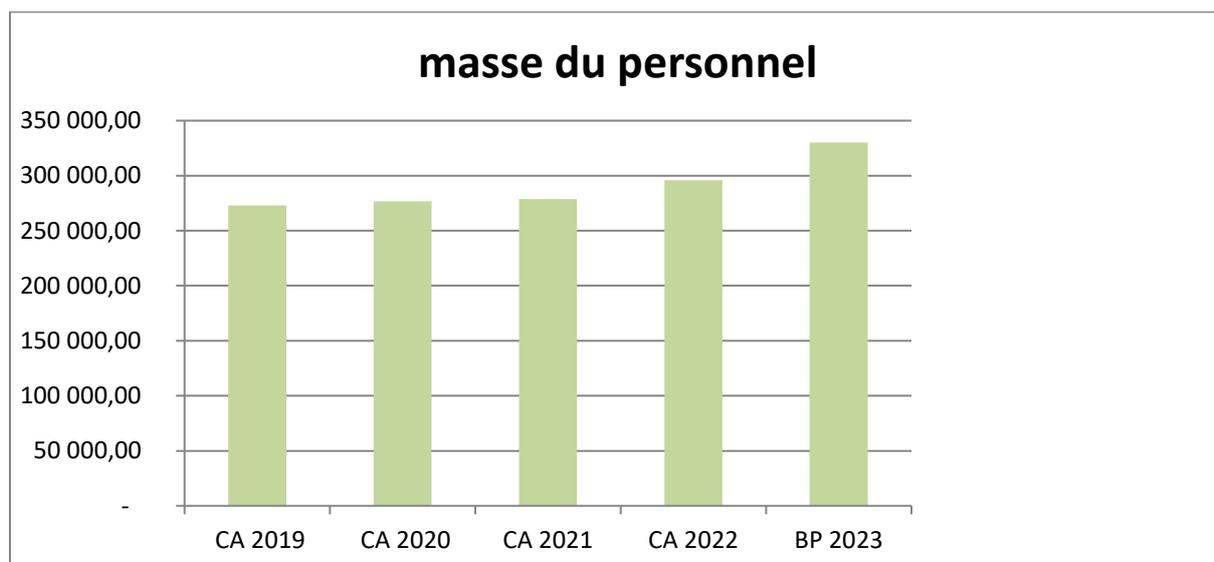
Nombre d'agents	Catégories	Filières	Grades	ETP
5	3 A	2 "techniques"	1 ingénieur principal	3 ETP à temps complet
	1 B	3 "administratifs"	1 ingénieur	2 ETP à temps partiel
	1C		1 attaché	
			1 rédacteur principal	
			1 adjoint administratif	

Il n'est pas prévu d'embauche sur emploi permanent pour 2023.

Il est cependant envisagé une embauche sur un emploi saisonnier d'un mois maximum en période estivale (soutien à l'activité des dossiers de pénalités).

Un travail va être mené sur le régime indemnitaire du service conformément à la délibération du 04/12/2016 qui prévoit un réexamen au moins tous les 4 ans.

La mise en place d'une prime d'intéressement est proposée à l'étude.



Actuellement, deux agents sont à temps partiels. Le prévisionnel 2023 prévoit un retour à temps complet dans le cas où les agents le souhaiteraient.

Les dépenses de personnel se composent de la manière suivante :

	CA 2018	CA 2019	CA 2020	CA 2021	BP 2022
traitement de base	134 019	134 558	137 597	140 440	140 604
nouvelle bonification indiciaire	2 249	2 218	2 249	2 249	2 249
régime indemnitaire	37 256	37 379	37 756	37 956	41 867
CIA	7 821	9 878	8 254	7 567	9 089

## Partie 4 Conclusion

### **En eaux usées :**

Les conditions relatives au nouveau contrat de DSP permettent au SIAVOS de s'assurer un niveau de recette suffisant pour équilibrer son budget de fonctionnement, réaliser les investissements nécessaires à la bonne performance du réseau et à sa modernisation sans pénaliser l'utilisateur.

### **En eaux pluviales :**

La gestion hors DSP de l'exploitation des ouvrages permet d'espérer une meilleure maîtrise des coûts

La meilleure connaissance de l'état du patrimoine apportée par l'Audit devrait permettre d'élaborer en 2023 un programme pluriannuel d'entretien et d'investissement dans le cadre d'un financement mutualisé du service.



**Annexe 1**

**Syndicat d'Assainissement de la Vallée de l'Oise Sud**

**BUDGET DES EAUX USEES**

**M49**

**2023**

BUDGET EAUX USEES M49  
BP 2023  
dépenses de fonctionnement

imputations	Intitulé	BT 2022	réalisé 2022	BP 2023	évolution en %	observations
6063	fournitures d'entretien	600,00	452,33	500,00	-16,67%	
6064	fournitures administratives	1 100,00	1 760,62	920,00	-16%	
6068	autres fournitures	2 000,00	747,25	1 700,00	-15%	
611	sous traitance générale	1 136,40	1 116,17	930,00	-18%	gestion du site internet
6135	location matériel	2 627,60	1 850,40	3 730,00	42%	
6137	redevance	7 000,00	0,00	8 000,00	14%	
61521	entretien et réparations bâtiment	10 000,00	2 642,39	8 500,00	-15%	
61523	entretien et réparations réseaux	20 000,00	6 066,00	10 833,33	-46%	
61528	entretien espaces verts	8 188,00	6 847,28	3 500,00	-57%	
61551	Entretien et réparations matériel roulant	1 000,00	188,20	850,00	-15%	Entretien du véhicule.
61558	entretien divers mobiliers	11 650,00	9 665,32	9 755,00	-16%	Dératisation, extincteurs, vitreries.
6156	maintenance	11 623,00	11 062,59	12 270,00	6%	Prestataire informatique, logiciels, copie dep.
6161	assurances	5 065,10	5 108,03	5 358,30	6%	assurance responsabilité + véhicule+cyberberisques+autocollaborateurs
617	études et frais de recherche	193 568,57	117 753,67	253 008,33	31%	RSDE + ITV étanchéité +tests à la fumée + contrôles de conformité, AND, contrôles par quartiers, controles branchements non autorisés ....
618	autres services extérieurs	22 750,00	14 874,44	16 125,00	-29%	Abonnements aux revues, formations.
6226	honoraires	45 495,00	53 607,50	47 145,00	4%	ingenieries technique, foncière et juridique, CIG prévention,
6227	frais d'actes et de contentieux	10 000,00	1 070,00	10 000,00	0%	Enregistrements aux hypothèques, frais de contentieux.
6231	annonces et insertions	5 078,00	4 881,56	900,00	0%	
6236	catalogues et imprimés	11 000,00	311,62	8 750,00	-20%	
6251	frais de déplacement	400,00	28,84	200,00	-50%	frais de déplacement formations
6257	Receptions	5 000,00	3 403,60	4 200,00	-16%	
6261	frais d'affranchissements	1 700,00	1 900,86	2 100,00	24%	
6262	frais de télécommunications	3 900,00	4 330,19	5 500,00	41%	
627	services bancaires et assimilés	6 000,00	3 549,13	1 000,00	-83%	
6281	cotisations	1 299,00	1 149,00	1 299,00	0%	cotisations CNAS notamment
6283	nettoyage locaux	4 300,00	4 074,31	5 040,00	17%	
6288	autres services extérieurs	5 000,00	1 241,64	4 500,00	0%	
63512	taxes foncières	3 800,00	3 480,00	3 480,00	-8%	
6358	autres taxes	1 400,00	1 408,00	1 420,00	1%	taxe sur les bureaux
6378	autres taxes	11 670,62	11 885,44	12 000,00	3%	VNF
	<b>TOTAL C/ 011</b>	<b>414 351,29</b>	<b>276 456,38</b>	<b>443 513,96</b>	<b>7%</b>	

6218	personnel extérieur	1 300,00	1 261,65	1 300,00	0%	
6332	cotisations FNAL	157,00	326,83	163,00	4%	
6336	cotisations CNFPT et au CDG	2 745,00	2 722,43	2 935,00	7%	
6411	rémunérations du personnel	103 977,00	116 674,42	112 143,00	8%	
6414	Indemnités et avantages divers	0,00	200,00	0,00	0%	
64141	indemnité inflation	200,00	57 081,24	57 829,00	0%	
64148	Indemnités et avantages divers	58 076,00	1 733,86	2 071,00	0%	
6415	Supplément familial	1 381,00	45 764,15	56 378,00	3982%	
6451	cotisations URSSAF	54 141,00	5 902,63	6 689,00	-88%	
6452	cotisations mutuelle	8 497,00	50 102,24	59 717,00	0%	
6453	cotisations caisses de retraite	57 567,00	693,37	0,00	-100%	
6458	cotisations aux autres organismes	0,00	534,00	840,00	0%	
648	autres charges- assurance	25 000,00	12 948,37	31 300,00	25%	assurance du personnel, dépenses imprévues.
	<b>TOTAL C/ 012</b>	<b>313 041,00</b>	<b>295 945,19</b>	<b>331 365,00</b>	<b>6%</b>	

6512	droits d'utilisation - informtique en nuage	5 700,00	5 623,37	4 730,00	-17%	parapheur dématérialisé
6518	autres redevance	1 343,21	2 138,84	4 280,00	219%	certificats, sauvegardes, licences
6531	indemnités élus	31 061,00	31 604,10	32 148,00	3%	
6533	cotisations de retraite élus	1 780,00	1 848,28	1 856,00	4%	
6541	non valeur	7 000,00	0,00	10 000,00	43%	
658	divers depenses de gestion courante	20,89	2,54	10,00	-52%	centimes PASRAU
	<b>TOTAL C/65</b>	<b>46 905,10</b>	<b>41 217,13</b>	<b>53 024,00</b>	<b>13%</b>	

66111	intérêts des emprunts	323 449,57	300 028,00	220 000,00	-32%	
66112	ICNE n	-26 171,82	-26 171,82	-24 491,01	-6%	
6615	intérêts ligne de trésorerie	5 000,00	811,13	840,00	-83%	
6688	autres	0,00	0,00	10 000,00	0%	
	<b>TOTAL C/ 66</b>	<b>302 277,75</b>	<b>274 667,31</b>	<b>206 348,99</b>	<b>-32%</b>	

6711	intérêts moratoires et pénalités sur marché	2 000,00	0,00	2 000,00	0%
6718	autres charges exceptionnelles	2 000,00	0,00	2 000,00	0%
673	annulations sur titres antérieurs	10 000,00	4 319,68	20 000,00	100%
678	autres charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0%
	<b>TOTAL C/ 67</b>	<b>14 000,00</b>	<b>4 319,68</b>	<b>24 000,00</b>	<b>71%</b>
6817	provisions pour risques et charges financiers	17 320,41	17 320,41	0,00	0%
	<b>TOTAL C/ 68</b>	<b>17 320,41</b>	<b>17 320,41</b>	<b>0,00</b>	<b>0%</b>
6688	emprunt renegocié	173 213,64	173 213,64	0,00	0%
6811	dotations aux amortissements	1 748 231,47	1 738 736,68	2 317 819,67	33%
675	sortie d'actif	109 938,00	2 846,78	71 703,50	-35%
	<b>TOTAL C/ 042</b>	<b>2 031 383,11</b>	<b>1 914 797,10</b>	<b>2 389 523,17</b>	<b>18%</b>
022	dépenses imprévues	0,00	0,00	50 000,00	0%
023	virement à la section d'investissement	0,00	0,00	628 344,84	0%
	<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>3 139 278,66</b>	<b>2 824 723,20</b>	<b>4 126 119,96</b>	<b>31%</b>

BUDGET EAUX USEES M49  
BP 2023  
recettes de fonctionnement

imputations	Intitulé	BT 2022	réalisé 2022	BP 2023	évolution en %	observations
002	excédent	372 503,81	372 503,81	376 481,48	1%	
6459	remboursement sur charges	200,00	10 376,90	0,00	-100%	
	<b>TOTAL C/013</b>	<b>200,00</b>	<b>10 376,90</b>	<b>0,00</b>	<b>-100%</b>	
					0%	
704	travaux de branchement	42 519,20	36 731,60	27 500,00	-35%	
70611	surtaxe syndicale	1 723 173,00	1 871 779,04	1 758 333,33	2%	
70613	Participation pour assainissement collectif	260 100,00	165 697,40	258 500,00	-1%	
7068	contrôles usagers et AND	103 250,00	95 080,43	102 585,00	-1%	
7087	remboursement de frais du budget EP	199 822,75	199 816,75	192 635,03	4%	
	<b>TOTAL C/70</b>	<b>2 328 864,95</b>	<b>2 369 105,22</b>	<b>2 339 553,36</b>	<b>0%</b>	
741	prime épuration	80 000,00	115 815,23	23 163,05	-71%	
748	autres subventions	0,00	1 776,00	8 570,00	0%	
	<b>TOTAL C/74</b>	<b>80 000,00</b>	<b>117 591,23</b>	<b>31 733,05</b>	<b>-60%</b>	
752	loyer	10 160,76	10 296,18	10 422,24	3%	
7581	FCTVA	0,00	1 026,56	0,00	0%	
7588	centimes PASRAU	0,00	1,21	5,00	0%	
	<b>TOTAL C/75</b>	<b>10 160,76</b>	<b>11 323,95</b>	<b>10 427,24</b>	<b>3%</b>	
777	cote part de subventions d'investissement	297 050,85	297 050,85	1 339 059,42	351%	
	<b>TOTAL C/042</b>	<b>297 050,85</b>	<b>297 050,85</b>	<b>1 339 059,42</b>	<b>351%</b>	
					0%	
7711	pénalités reçues	500,79	0,00	0,00	-100%	doublément de le redevance
773	mandats annulés sur exercices antérieurs	0,00	0,00	0,00	0%	
775	vente de terrain	49 997,50	22 386,00	21 703,50	-57%	
778	autres produits exceptionnels	0,00	866,72	0,00	0%	
	<b>TOTAL C/77</b>	<b>50 498,29</b>	<b>23 252,72</b>	<b>21 703,50</b>	<b>-57%</b>	
7817	reprise des provisions actifs circulants	0,00	0,00	7 161,91	0%	
	<b>TOTAL C/78</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 161,91</b>	<b>0%</b>	
	<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>3 139 278,66</b>	<b>3 201 204,68</b>	<b>4 126 119,96</b>	<b>31,44%</b>	

BUDGET EAUX USEES M49  
BP 2023

dépenses d'investissement

imputations	Intitulé	BT 2022	mandaté 2022	RAR de 2022	BP 2023	BT 2023 (BP+RAR)	évolution en %	observations
001	déficit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	
020	dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	
139111	amortissements des subventions	180 719,46	180 719,46	0,00	200 787,68	200 787,68	11%	
13912	amortissements des subventions	45 621,82	45 621,82	0,00	320 175,87	320 175,87	602%	
13913	amortissements des subventions	44 590,94	44 590,94	0,00	54 533,37	54 533,37	22%	
13918	amortissements des subventions	24 951,48	24 951,48	0,00	762 395,35	762 395,35	2956%	
13933	amortissements des subventions	1 167,15	1 167,15	0,00	1 167,15	1 167,15	0%	
	<b>TOTAL C/ 040</b>	<b>297 050,85</b>	<b>297 050,85</b>	<b>0,00</b>	<b>1 339 059,42</b>	<b>1 339 059,42</b>	<b>351%</b>	
1641	remboursement du capital (emprunts)	1 121 840,36	1 053 547,40	0,00	1 039 573,55	1 039 573,55	-7%	
165	remboursement de caution	900,00	0,00	0,00	899,99	899,99	0%	
166	emprunts renégociés	3 188 799,36	3 188 799,36	0,00	0,00	0,00	-100%	
	<b>TOTAL C/16</b>	<b>4 311 539,72</b>	<b>4 242 346,76</b>	<b>0,00</b>	<b>1 040 473,54</b>	<b>1 040 473,54</b>	<b>-76%</b>	
45811	branchements conventionnés	104 621,20	50 005,44	19 653,13	83 333,33	102 986,46	-2%	
45814	conventions de branchements chemin de BELLERIVE à Auvers-sur-oise	64 554,10	64 550,47	0,00	0,00	0,00	-100%	
45817	mise en conformité des reseaux privatifs	200 000,00	5 433,00	13 703,50	312 500,00	326 203,50	63%	
45818	alimentation des péniches à Auvers-sur-Oise - option eau potable electricité téléphone ou fibre	0,00	0,00	0,00	158 333,33	158 333,33		
45819	maison de l'Isle remise en conformité sous convention à Auvers-sur-Oise	0,00	0,00	0,00	30 860,83	30 860,83		
	<b>TOTAL C/45</b>	<b>369 175,30</b>	<b>119 988,91</b>	<b>33 356,63</b>	<b>585 027,49</b>	<b>618 384,12</b>	<b>68%</b>	

2031-164	extension rue guynemer à Méry-sur-oise	3 600,00	2 952,00	0,00		0,00	-100%
2031-165	aménagement terrain (anciennement PIGE)	3 528,00	3 528,00	0,00		0,00	-100%
2031-169	création de réseau rue des Fleurs et clos du château à Auvers-sur-Oise	36 000,00	0,00	0,00	35 000,00	35 000,00	-3%
2031-171	alimentation des péniches à Auvers-sur-Oise	14 250,00	11 613,00	4 725,00	15 060,00	19 785,00	39%
2031-173	étude de mise à disposition des branchements des Berthelées à Auvers-sur-Oise	60 000,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	-67%
2031-178	instrumentation du diagnostic permanent	6 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100%
2031-181	réhabilitation du poste KARAKIS à Mériel	24 432,00	20 904,00	5 448,00	0,00	5 448,00	-78%
2031-182	les Hameaux de Frépillon	24 432,00	6 960,00	2 238,00	9 225,00	11 463,00	-53%
2031-183	réhabilitation des réseaux 2022	68 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100%
2031-189	réhabilitation du bâtiment administratif : toiture et aménagement	0,00	0,00	0,00	25 000,00	25 000,00	0%
2031-21	SDA	1 352,33	0,00	0,00	0,00	0,00	-100%
2033	frais d'insertion	4 320,00	0,00	0,00	750,00	750,00	-83%
2051	logiciels	72 070,00	66 838,91	396,00	25 000,00	25 396,00	-65%
	<b>TOTAL C/ 20</b>	<b>318 684,33</b>	<b>112 795,91</b>	<b>12 807,00</b>	<b>130 035,00</b>	<b>142 842,00</b>	<b>-55%</b>

2111	terrains	9 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	-100%
2121	agencement terrain nu	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
2128	agencement et aménagement de terrain	0,00	5 314,28	0,00	0,00	0,00	0%
2128-165	agencement et aménagement de terrain	85 800,00	68 955,30	0,00	0,00	0,00	-100%
21355	aménagement /agencement	4 000,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	150%
21532-11	petits travaux	106 276,12	51 630,96	3 685,50	166 666,67	170 352,17	60%
21532-12	réhabilitation	20 000,00	21 960,00	0,00	10 000,00	10 000,00	-50%
2183	matériel informatique	5 000,00	4 349,52	0,00	1 500,00	1 500,00	-70%
2184	meublier	2 500,00	764,95	0,00	2 000,00	2 000,00	-20%
2188	autres immobilisations	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0%
	<b>TOTAL C/ 21</b>	<b>245 576,12</b>	<b>157 975,01</b>	<b>3 685,50</b>	<b>200 166,67</b>	<b>203 852,17</b>	<b>-17%</b>

2315-143	chemin de Bellerive auvers sur oise	100 405,52	157 910,83	0,00		0,00	-100%
2315-164	extension rue guynemer à Méry-sur-oise	354 918,24	357 770,85	0,00		0,00	-100%
2315-169	création de réseau rue des Fleurs et clos du château à Auvers-sur-Oise	0,00	0,00	0,00	227 000,00	227 000,00	0%
2315-171	alimentation des péniches à Auvers-sur-Oise	304 950,00	0,00	0,00	304 500,00	304 500,00	0%
2315-172	réhabilitation 2021 : Villiers Adam phase I	360,04	360,00	0,00	0,00	0,00	-100%
2315-173	mise à niveau des branchements des berthelées à Auvers-sur-Oise	120 000,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	-17%
2315-178	instrumentation du diagnostic permanent	209 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100%
2315-181	réhabilitation du poste KARAKIS à Mériel	163 320,00	0,00	0,00	161 100,00	161 100,00	-1%
2315-182	les Hameaux de Frépillon	163 290,00	0,00	0,00	186 075,00	186 075,00	14%
2315-183	réhabilitation des réseaux 2022	525 600,00	387 683,76	6 344,95		6 344,95	-99%
2315-190	zac des bosquets à Méry-sur-Oise	0,00	0,00	0,00	42 083,33	42 083,33	0%
2315-192	réhabilitation des réseaux 2023	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0%
	<b>TOTAL C/23</b>	<b>1 942 543,80</b>	<b>903 725,44</b>	<b>6 344,95</b>	<b>1 620 758,33</b>	<b>1 627 103,28</b>	<b>-16%</b>

275	dépôts et cautionnements versés	100,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0%
	<b>TOTAL C/ 27</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0%</b>

2031	écritures d'intégration au chapitre 21	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0%
2033	écritures d'intégration au chapitre 21	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0%
21532	écritures d'intégration au chapitre 21	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0%
2128	écritures d'intégration au chapitre 21	0,00	7 488,00	0,00	0,00	0,00	
2315	écritures d'intégration au chapitre 21	50 000,00	36 364,80	0,00	50 000,00	50 000,00	0%
2762	créance sur transfert de droit à déduction de TVA	562 382,83	275 218,25	0,00	26 214,00	26 214,00	-95%
	<b>TOTAL C/ 041</b>	<b>762 382,83</b>	<b>319 071,05</b>	<b>0,00</b>	<b>226 214,00</b>	<b>226 214,00</b>	<b>-70%</b>

	<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>8 247 052,95</b>	<b>6 152 953,93</b>	<b>56 194,08</b>	<b>5 141 834,45</b>	<b>5 198 028,53</b>	<b>-37%</b>
--	-----------------------	---------------------	---------------------	------------------	---------------------	---------------------	-------------

BUDGET EAUX USEES M49  
BP 2023  
recettes d'investissement

imputations	Intitulé	BT 2022	mandaté 2022	RAR de 2022	BP 2023	BT 2023 (BP+RAR)	évolution %	observations
001	excédent	236 487,30	236 487,30		566 919,93	566 919,93	140%	
021	virt de la section fonctionnement				628 344,84	628 344,84	0%	
							0%	
10222	FCTVA	0,00	4 160,78	0,00	0,00	0,00	0%	
1068	excédent de fonct. capitalisé	420 943,69	420 943,69	0,00	0,00	0,00	-100%	
	<b>TOTAL C/10</b>	<b>420 943,69</b>	<b>425 104,47</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-100%</b>	
45821	branchements conventionnés	108 676,15	63 191,16	13 757,20	83 333,33	97 090,53	-11%	
45824	convention de branchements chemin de BELLERIVE à Auvers-sur-oise	129 126,57	129 126,57	0,00	0,00	0,00	-100%	
45827	mise en conformité des reseaux privatifs	200 000,00	0,00	0,00	312 500,00	312 500,00	56%	
45828	alimentation des péniches à Auvers-sur-Oise - option eau potable electricité téléphone ou fibre	0,00	0,00	0,00	158 333,33	158 333,33	0%	
45829	maison de l'Isle remise en conformité sous convention à Auvers-sur-Oise	0,00	0,00	0,00	30 860,83	30 860,83	0%	
	<b>TOTAL C/45</b>	<b>437 802,72</b>	<b>192 317,73</b>	<b>13 757,20</b>	<b>585 027,49</b>	<b>598 784,69</b>	<b>37%</b>	
13111-143	chemin de Bellerive à Auvers-sur-Oise	135 542,00	127 230,00	0,00	0,00	0,00	-100%	
13111-21	SDA	44 043,20	40 524,60	0,00	0,00	0,00	-100%	
1313-143	chemin de Bellerive auvers sur oise - partie études	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	
	<b>TOTAL C/13</b>	<b>179 585,20</b>	<b>167 754,60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-100%</b>	
165	caution perçues logement	900,00	0,00	0,00	900,00	900,00	0%	
1641	emprunts	626 285,91	0,00	0,00	700 869,09	700 869,09	12%	
166	emprunts renegociés	3 188 799,36	3 188 799,36	0,00	0,00	0,00	-100%	
	<b>TOTAL C/16</b>	<b>3 815 985,27</b>	<b>3 188 799,36</b>	<b>0,00</b>	<b>701 769,09</b>	<b>701 769,09</b>	<b>-82%</b>	

2031	remboursement de TVA et ecritures d'ordre	77 938,27	69 127,79	0,00	50 000,00	50 000,00	-36%
2033	remboursement de TVA et ecritures d'ordre	50 000,00	2 106,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0%
21532	remboursement de TVA et ecritures d'ordre	584 444,56	247 837,26	0,00	76 214,00	76 214,00	-87%
2315	remboursement de TVA et ecritures d'ordre	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0%
	<b>TOTAL C/041</b>	<b>762 382,83</b>	<b>319 071,05</b>	<b>0,00</b>	<b>226 214,00</b>	<b>226 214,00</b>	<b>-70%</b>

2031	regularisation	0,00	324,00	0,00	0,00	0,00	0%
	<b>TOTAL C/20</b>	<b>0,00</b>	<b>324,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0%</b>

275	dépôts et cautionnements versés	100,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0%
2762	créance sur transfert de droit à déduction de	362 382,83	275 218,25	86 372,81	0,00	86 372,81	-76%
	<b>TOTAL C/ 27</b>	<b>362 482,83</b>	<b>275 218,25</b>	<b>86 372,81</b>	<b>100,00</b>	<b>86 472,81</b>	<b>-76%</b>

1641	emprunt renegocié	173 213,64	173 213,64	0,00	0,00	0,00	0%
28031	amortissement études	17 658,00	17 658,00	0,00	44 062,33	44 062,33	150%
2805	amortissement concessions	11 284,00	11 974,00	0,00	11 974,01	11 974,01	6%
28121	amortissement aménagement	104,00	104,00	0,00	104,00	104,00	0%
28125	amortissement aménagement	1 161,42	1 161,42	0,00	1 161,42	1 161,42	0%
28128	amortissement aménagement	3 337,70	3 337,70	0,00	7 938,83	7 938,83	138%
281311	amortissement bâtiments exploitation	123 339,49	123 339,49	0,00	123 339,49	123 339,49	0%
281355	amortissement petit matériel	1 347,02	1 347,02	0,00	1 347,02	1 347,02	0%
281532	amortissement réseaux	1 502 200,47	1 492 015,68	0,00	1 578 008,44	1 578 008,44	5%
2817532	amortissement travaux transférés	72 787,35	72 787,35	0,00	538 945,98	538 945,98	640%
28182	amortissement corporel	5 484,50	5 484,50	0,00	5 484,50	5 484,50	0%
28183	amortissement matériel	8 187,87	8 187,87	0,00	4 232,69	4 232,69	-48%
28184	amortissement mobilier	967,63	967,63	0,00	931,59	931,59	-4%
28188	autres amortissements	372,02	372,02	0,00	289,37	289,37	-22%
2111	vente de terrain	59 938,00	2 846,78	0,00	21 703,50	21 703,50	-64%
21532	sortie d'actif	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0%
	<b>TOTAL C/040</b>	<b>2 031 383,11</b>	<b>1 914 797,10</b>	<b>0,00</b>	<b>2 389 523,17</b>	<b>2 389 523,17</b>	<b>18%</b>

	<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>8 247 052,95</b>	<b>6 719 873,86</b>	<b>100 130,01</b>	<b>5 097 898,52</b>	<b>5 198 028,53</b>	<b>-37%</b>
--	-----------------------	---------------------	---------------------	-------------------	---------------------	---------------------	-------------



ANNEXE 2

**Syndicat d'Assainissement de la Vallée de l'Oise Sud**

## BUDGET DES EAUX PLUVIALES

M14

BUDGET 2023

BUDGET EAUX PLUVIALES  
BP 2023  
dépenses de fonctionnement

imputations	Intitulé	BT 2022	réalisé 2022	BP 2023	évolution en %	observations
60612	fluide	1 000,00	0,00	1 000,00	0%	
60632	fournitures de petits équipements	1 000,00	0,00	1 000,00	0%	
6068	divers	1 000,00	0,00	1 000,00	0%	
61521	entretien terrains	57 675,00	38 280,43	8 433,60	-85%	
615232	entretien et réparations	391 035,37	10 725,62	281 692,44	-28%	
617	études et recherches	188 970,00	96 396,71	59 405,40	-69%	
6188	divers	0,00	0,00	17 640,00	0%	
6226	honoraires	20 600,00	6 493,00	7 950,00	-61%	
6227	frais de justice	10 000,00	0,00	20 000,00	100%	
6231	annonces et insertions	4 124,00	972,00	160,00	-96%	
6236	publications	1 100,00	75,56	3 260,00	196%	
627	frais bancaires	1 000,00	792,84	1 100,00	10%	
62871	remboursement de frais au budget EU	199 532,75	199 532,75	192 345,03	-4%	
	<b>TOTAL C/ 011</b>	<b>877 037,12</b>	<b>353 268,91</b>	<b>594 986,47</b>	<b>-32%</b>	
6518	abonnements	50,00	48,25	54,00	8%	
	<b>TOTAL C/ 65</b>	<b>50,00</b>	<b>48,25</b>	<b>54,00</b>	<b>8%</b>	
66111	intérêts des emprunts	164 545,56	163 081,82	175 928,66	7%	
66112	ICNE	-6 225,64	-6 225,64	1 745,67	-128%	
6688	divers	0,00	0,01	0,00	0%	
	<b>TOTAL C/ 66</b>	<b>158 319,92</b>	<b>156 856,19</b>	<b>177 674,33</b>	<b>12%</b>	
6711	intérêts moratoires et pénalités sur marché	2 500,00	0,00	2 076,09	-17%	
6718	autres charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0%	
678	dépenses exceptionnelles	81 323,65	9 079,20	14 263,20	-82%	
	<b>TOTAL C/ 67</b>	<b>83 823,65</b>	<b>9 079,20</b>	<b>16 339,29</b>	<b>-81%</b>	

6811	dotations aux amortissements des immobilisations	295 516,86	295 516,86	311 934,75	6%	
	<b>TOTAL C/ 042</b>	<b>295 516,86</b>	<b>295 516,86</b>	<b>311 934,75</b>	<b>6%</b>	
022	dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00	0%	
023	virement à la section d'investissement	580 000,00	0,00	523 452,15	-10%	
	<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>1 994 747,55</b>	<b>814 769,41</b>	<b>1 624 440,99</b>	<b>-19%</b>	

BUDGET EAUX PLUVIALES  
BP 2023

recettes de fonctionnement

imputations	Intitulé	BT 2022	réalisé 2022	BP 2023	évolution en %	observations
002	excédent	220 000,00	220 000,00	80 000,00	-64%	
705	prestation -études	0,00	0,00	800,40	0%	
	<b>TOTAL C/042</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>800,40</b>	<b>0%</b>	
73111	participations des communes (part fiscalisée	1 605 834,00	1 602 323,00	1 375 824,00	-14%	
7318	autres	0,00	6 530,00	0,00	0%	
	<b>TOTAL C/73</b>	<b>1 605 834,00</b>	<b>1 608 853,00</b>	<b>1 375 824,00</b>	<b>-14%</b>	
744	FCTVA	0,00	51 306,48	0,00	0%	
74748	participations des communes (participations budgétaires)	166 207,00	166 207,00	153 535,00	-8%	
74834	État – Compensation au titre des exonérations des taxes foncières	0,00	16 742,00	0,00	0%	
	<b>TOTAL C/74</b>	<b>166 207,00</b>	<b>234 255,48</b>	<b>153 535,00</b>	<b>-8%</b>	
7788	recettes diverses	0,00	3 444,00	0,00	0%	
	<b>TOTAL C/042</b>	<b>0,00</b>	<b>3 444,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0%</b>	
777	amortissements des subventions d'investissen	2 706,55	2 706,55	14 281,59	428%	
	<b>TOTAL C/042</b>	<b>2 706,55</b>	<b>2 706,55</b>	<b>14 281,59</b>	<b>428%</b>	
	<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>1 994 747,55</b>	<b>2 069 259,03</b>	<b>1 624 440,99</b>	<b>-19%</b>	

BUDGET EAUX PLUVIALES  
BP 2023  
dépenses d'investissement

imputations	Intitulé	BT 2022	mandaté 2022	RAR de 2022	BP 2023	BT 2023 (BP + RAR)	évolution en %	observations
001	déficit	277 656,84	277 656,84	0,00	0,00	0,00	-100%	
020	dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	
1068	excédents de fonctionnement capitalisés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	
13911	amortissements de subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	11 575,04	11 575,04	0%	
13913	amortissements de subventions d'investissement	1 912,09	1 912,09	0,00	1 912,09	1 912,09	0%	
13936	amortissements des subventions	794,46	794,46	0,00	794,46	794,46	0%	
	<b>TOTAL C/ 040</b>	<b>2 706,55</b>	<b>2 706,55</b>	<b>0,00</b>	<b>14 281,59</b>	<b>14 281,59</b>	<b>428%</b>	
1641	remb. capital emprunts	719 641,38	715 484,44	0,00	741 278,66	741 278,66	3%	
2031-147	Ravines des Vallées à Auvers-sur-Oise action 4	5 604,00	2 310,00	0,00	0,00	0,00	-100%	
2031-154	bassin versant Chaponval action 8 - François Coppée à Auvers sur Oise	5 160,00	6 208,95	0,00	0,00	0,00	-100%	
2031-155	réhabilitation caniveau rue de la pêche à Mériel	9 300,00	1 140,00	0,00	6 780,00	6 780,00	-27%	
2031-161	maitrise des ruissellements chemin de la Vallée au Veau à Auvers-sur-Oise	56 760,00	22 656,00	0,00	0,00	0,00	-100%	
2031-173	remise à niveau des branchements des berthelées	0,00	0,00	0,00	24 000,00	24 000,00	0%	
2031-174	ruissellements rue de carrières à Meriel	19 207,20	1 260,00	7 747,20	12 000,00	19 747,20	3%	
2031-175	ruissellements chemin du ru (ou rue du Bac) à Mériel	23 508,00	0,00	0,00	23 508,00	23 508,00	0%	
2031-177	gestion des ruissellement amont de la rue des écoles à Méry-sur Oise	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100%	
2031-179	gestion des ruissellements rue Ferdinand MESNY à Auvers-sur-Oise	0,00	1 498,95	0,00	0,00	0,00	0%	
2031-184	réfection du bassin des bosquets n°4 à Méry-sur-Oise	15 282,00	0,00	9 246,00	10 800,00	20 046,00	31%	
2031-185	construction d'un bassin de retenu au lieudit de la grande Borne à Frépillon	34 500,00	4 860,00	6 210,00	33 870,00	40 080,00	16%	

2031-186	maitrise des ruissellements chemin de la Vallée au veau (aval) à Auvers-sur-Oise	19 500,00	0,00	0,00	21 000,00	21 000,00	8%
2031-188	gestion des eaux pluviales rue Marcel Martin à Auvers-sur-Oise - bassin de compensation	0,00	0,00	0,00	7 200,00	7 200,00	0%
2031-198	désinvestissement du poste ruelle de l'Isle adam à Villiers Adam	0,00	0,00	0,00	4 320,00	4 320,00	0%
2031-199	gestion EP quartier des Berthelées à Auvers-sur-Oise	0,00	0,00	0,00	33 300,00	33 300,00	0%
2033	frais d'insertion	8 248,00	3 312,43	0,00	4 160,00	4 160,00	-50%
	<b>TOTAL C/ 20</b>	<b>215 069,20</b>	<b>43 246,33</b>	<b>23 203,20</b>	<b>180 938,00</b>	<b>204 141,20</b>	<b>-5%</b>

2111	acquisition de terrain	69 281,50	2 640,00	0,00	3 616,00	3 616,00	-95%
2128	aménagement de terrain	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
2128-154	travaux maitrise des ruissellements rue François Coppée / chevalerie (FCTVA)	68 640,00	1 500,00	51 919,20	0,00	51 919,20	-24%
2138	aménagement des constructions	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100%
21532-11	petits travaux	118 609,60	73 757,83	5 014,37	100 000,00	105 014,37	-11%
21532-12	réhabilitation	20 000,00	0,00	0,00	63 191,09	63 191,09	216%
21532-20	ruissellements	30 000,00	5 172,00	0,00	20 000,00	20 000,00	-33%
2188	autres immobilisations	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0%
	<b>TOTAL C/ 21</b>	<b>320 531,10</b>	<b>83 069,83</b>	<b>56 933,57</b>	<b>196 807,09</b>	<b>253 740,66</b>	<b>-21%</b>

2315-147	(Montier amont Mesny)	166 074,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100%
2315-153	travaux du ru du montubo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
2315-154	travaux maitrise des ruissellements rue François Coppée / chevalerie (FCTVA)	3 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100%
2315-155	réhabilitation caniveau rue de la pêche à Mériel	83 100,00	0,00	0,00	88 920,00	88 920,00	7%
2315-158	gestion des EP rue Daubigny à Auvers sur Oise	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
2315-161	maitrise des ruissellements chemin de la Vallée au veau à Auvers-sur-Oise	110 530,00	115 380,00	0,00	0,00	0,00	-100%
2315-166	gestion EP rue Guynemer à Méry-sur-Oise	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
2315-170	gestion des ruissellements rue de Paris à Auvers-sur-Oise	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
2315-173	remise à niveau des branchements des berthelées	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0%

2315-174	ruissellements rue de carrières à Meriel	110 000,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	0%
2315-176	gestion des ruissellements sente du Montier - Ouest	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
2315-177	gestion des ruissellements amont de la rue des écoles à Méry-sur Oise	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
2315-179	gestion des ruissellements rue Ferdinand MESNY à Auvers-sur-Oise	98 439,00	98 439,00	0,00	0,00	0,00	-100%
2315-184	réfection du bassin des bosquets n°4 à Méry-sur-Oise	185 880,00	0,00	0,00	429 600,00	429 600,00	131%
2315-186	maitrise des ruissellements chemin de la Vallée au veau (aval) à Auvers-sur-Oise	186 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100%
2315-188	gestion des eaux pluviales rue Marcel Martin à Auvers-sur-Oise - bassin de compensation	0,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	0%
2315-193	réhabilitation réseau EP de Mériel année 1 (sous le stade)	0,00	0,00	0,00	63 873,60	63 873,60	0%
2315-194	réhabilitation réseau EP à Auvers-sur-Oise (année 1) (ru du stade)	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0%
2315-195	réhabilitation réseau EP Méry-sur-Oise année 1	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0%
2315-196	réhabilitation réseau EP Frepillon année 1	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0%
2315-197	réhabilitation réseau EP Villiers Adam année 1	0,00	0,00	0,00	18 000,00	18 000,00	0%
	<b>TOTAL C/23</b>	<b>943 873,00</b>	<b>213 819,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 150 393,60</b>	<b>1 150 393,60</b>	<b>22%</b>
							<b>0%</b>
2031	regularisation ecritures d'ordre	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0%
2033	regularisation ecritures d'ordre	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0%
21532	regularisation ecritures d'ordre	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0%
2315	regularisation ecritures d'ordre	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0%
2762	créance sur transfert de droit à déduction de TVA	104 870,11	32 990,42	0,00	9 919,03	9 919,03	-91%
	<b>TOTAL C/041</b>	<b>304 870,11</b>	<b>32 990,42</b>	<b>0,00</b>	<b>209 919,03</b>	<b>209 919,03</b>	<b>-31%</b>
							<b>0%</b>
45813	conventions de travaux	34 329,60	0,00	4 329,60	15 000,00	19 329,60	-44%
45814	maison de l'Isle remise en conformité sous convention à Auvers-sur-Oise	0,00	0,00	0,00	140 841,61	140 841,61	0%
	<b>TOTAL C/45</b>	<b>34 329,60</b>	<b>0,00</b>	<b>4 329,60</b>	<b>155 841,61</b>	<b>160 171,21</b>	<b>367%</b>
	<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>2 818 677,78</b>	<b>1 368 973,41</b>	<b>84 466,37</b>	<b>2 649 459,58</b>	<b>2 733 925,95</b>	<b>-3%</b>

BUDGET EAUX PLUVIALES  
BP 2023  
recettes d'investissement

imputations	Intitulé	BT 2022	titré 2022	RAR de 2022	BP 2023	BT 2023 (BP + RAR)	évolution en %	observations
001	excédent	0,00	0,00	0,00	521 199,57	521 199,57	0%	
021	virt de la section fonctionnement	580 000,00	0,00	0,00	523 452,15	523 452,15	-10%	
1068	excédent de fonct. capitalisé	676 883,50	676 883,50	0,00	851 954,00	851 954,00	26%	
10222	FCTVA	0,00	31 935,37	0,00	0,00	0,00	0%	
1311-21	SDA	29 362,80	27 016,40	0,00	0,00	0,00	-100%	
	<b>TOTAL C/13</b>	<b>29 362,80</b>	<b>27 016,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-100%</b>	
1641	emprunts	<b>792 844,80</b>	<b>792 840,01</b>	<b>0,00</b>	<b>145 376,21</b>	<b>145 376,21</b>	<b>-82%</b>	
2031	remboursement de TVA et écritures d'ordre	66 348,34	14 599,49	0,00	50 000,00	50 000,00	-25%	
2033	remboursement de TVA et écritures d'ordre	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0%	
21532	remboursement de TVA et écritures d'ordre	138 521,77	18 390,93	0,00	59 919,03	59 919,03	-57%	
2315	remboursement de TVA et écritures d'ordre	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0%	
	<b>TOTAL C/ 041</b>	<b>304 870,11</b>	<b>32 990,42</b>	<b>0,00</b>	<b>209 919,03</b>	<b>209 919,03</b>	<b>-31%</b>	
2762	créance sur transfert de droit à déduction de	104 870,11	32 990,42	9 919,03	0,00	9 919,03	-91%	
	<b>TOTAL C/27</b>	<b>104 870,11</b>	<b>32 990,42</b>	<b>9 919,03</b>	<b>0,00</b>	<b>9 919,03</b>	<b>-91%</b>	
45823	conventions de travaux	34 329,60	0,00	4 329,60	15 000,00	19 329,60	-44%	
45824	maison de l'Isle remise en conformité sous convention à Auvers-sur-Oise	0,00	0,00	0,00	140 841,61	140 841,61	0%	
	<b>TOTAL C/45</b>	<b>34 329,60</b>	<b>0,00</b>	<b>4 329,60</b>	<b>155 841,61</b>	<b>160 171,21</b>	<b>367%</b>	
28031	amortissements frais d'étude	237,60	237,60	0,00	15 111,51	15 111,51	6260%	
28128	amortissements agencements	2 001,20	2 001,20	0,00	2 001,20	2 001,20	0%	
281531	amortissements reseaux	110 171,99	110 171,99	0,00	110 171,99	110 171,99	0%	
281532	amortissements reseaux	183 106,07	183 106,07	0,00	184 650,05	184 650,05	1%	
	<b>TOTAL C/040</b>	<b>295 516,86</b>	<b>295 516,86</b>	<b>0,00</b>	<b>311 934,75</b>	<b>311 934,75</b>	<b>6%</b>	
	<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>2 818 677,78</b>	<b>1 890 172,98</b>	<b>14 248,63</b>	<b>2 719 677,32</b>	<b>2 733 925,95</b>	<b>-3%</b>	