

Présentation des Comptes Administratifs 2018



Table des matières

Partie 1	le budget des eaux usées.....	4
I	Les dépenses de fonctionnement.....	4
II	Les recettes de fonctionnement.....	5
III	Les dépenses d'investissement.....	7
IV	Les recettes d'investissement.....	11
V	Les épargnes.....	12
Partie 2	le budget des eaux pluviales.....	13
I	Les dépenses de fonctionnement.....	13
II	Les recettes de fonctionnement.....	14
III	Les dépenses d'investissement.....	15
IV	Les recettes d'investissement.....	19
V	Les épargnes.....	20

Partie 1 le budget des eaux usées

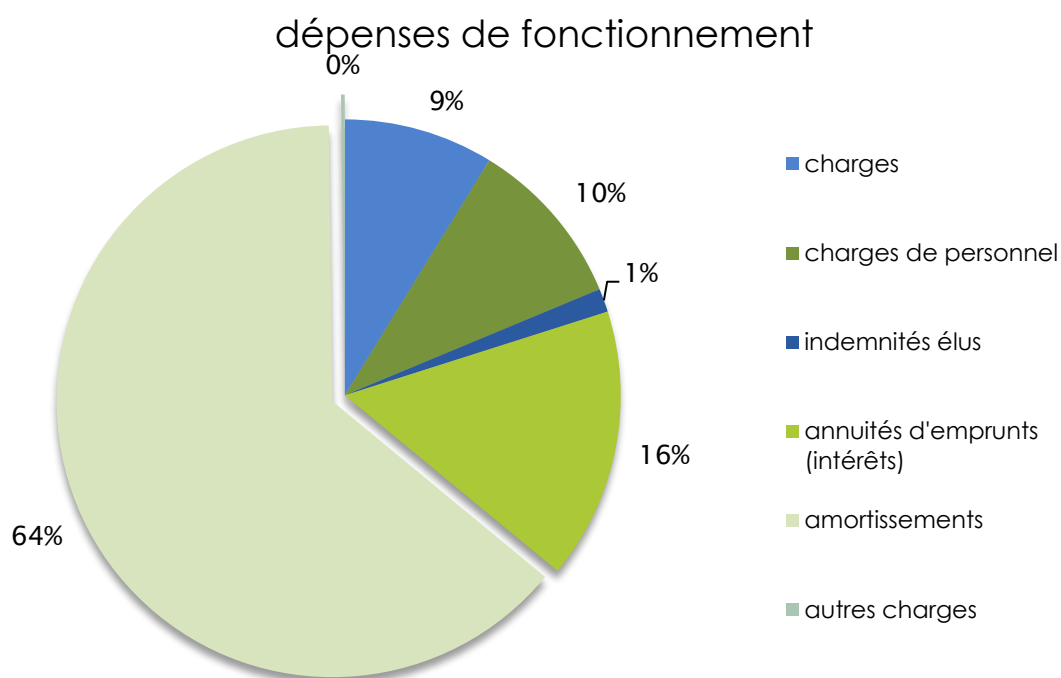
tableau récapitulatif en annexe 1

Le budget des eaux usées est clôturé en section de fonctionnement :

- en dépenses à hauteur de **2 783 063,84 €**
- en recettes à hauteur de **3 059 160,19 €**

		Dépenses	Recettes	solde
Section de fonctionnement	Résultats de l'exercice	2 783 063,84	2 783 136,27	72,43
	Résultats antérieurs reportés (ligne 002)	0,00	276 023,92	276 023,92
	Résultats à affecter	2 783 063,84	3 059 160,19	276 096,35

I Les dépenses de fonctionnement



1/les dépenses à caractère général se réalisent à hauteur de 244 230,27 € soit 9% des dépenses de fonctionnement. Les économies réalisées concernent notamment l'entretien et les réparations, les études et recherches ainsi que sur les frais d'honoraires. Une attention toute particulière a été portée sur l'utilisation d'assistants à maîtrise d'ouvrages (AMO), les missions de conseils récurrents ont été progressivement éliminées depuis 2017, seuls les AMO liées à un projet identifié ont été conservées. C'est le cas en l'occurrence des missions sur le foncier. Depuis 2017, le Syndicat a mis en place des actions de contrôles de conformité pour les particuliers et les industriels qui viennent peser sur ce poste de dépenses, ces actions sont nécessaires car elles participent pleinement à la réduction des eaux parasites.

2/les charges de personnel s'élèvent à 276 871,89 € soit 10 % des charges de fonctionnement.

3/les autres charges de gestion courante se réalisent à hauteur 38 107,64 €

Il s'agit notamment des indemnités versées au Président et aux vice-présidents (34 341,81 €).
On retrouve également dans ce chapitre les abonnements à CDC-Fast pour la dématérialisation (3 765,83 €).

4/les charges financières sont de 442 266,82 €

Il s'agit du remboursement des intérêts des annuités d'emprunts atténué par des ICNE (intérêts courus non échus) 2018 négatifs (- 21 321,57 €).

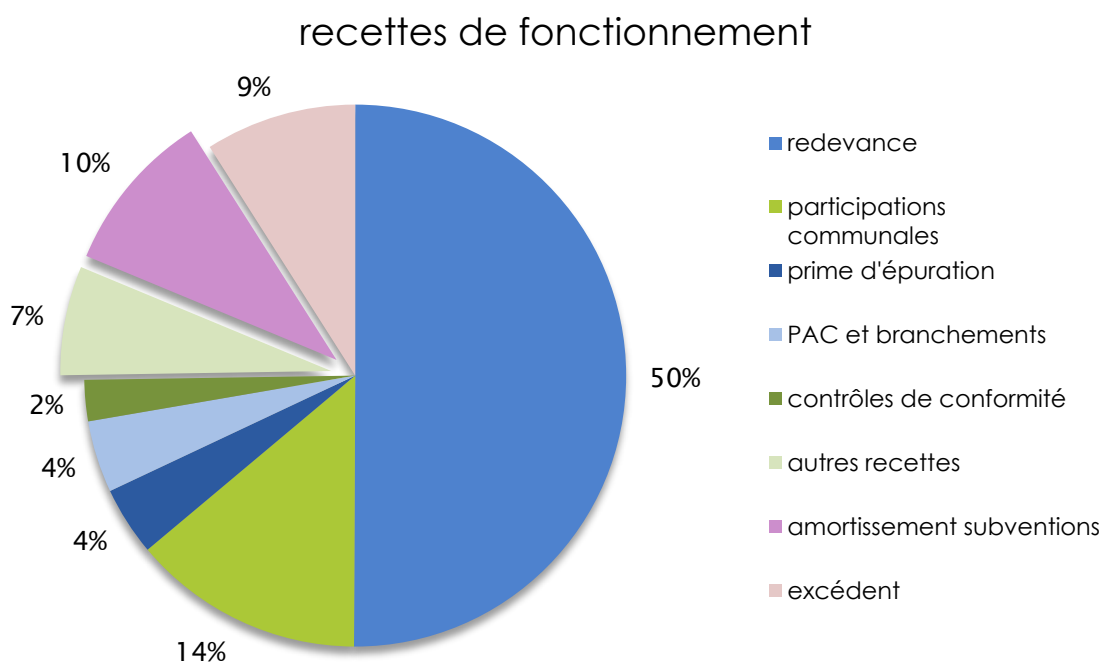
5/les charges exceptionnelles s'élèvent à hauteur de 6 000€.

Il s'agit de titres annulés sur exercices antérieurs.

6/les opérations d'ordres s'élèvent à 1 775 587,22 €.

Il s'agit des amortissements des acquisitions.

II Les recettes de fonctionnement

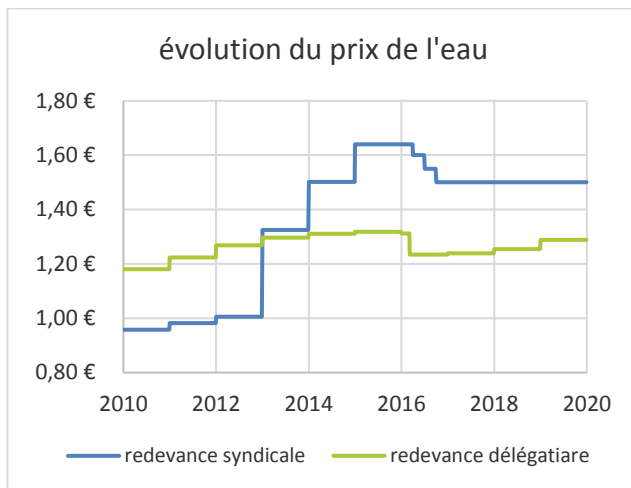


1/les remboursements de charges de personnel sont de 1 920 €

2/les ventes de produits et prestations de services représentent 1 922 829,66 €

On retrouve dans ce chapitre :

- Les travaux de branchement titrés aux particuliers (10 780 €)
- La participation au financement de l'assainissement collectif (120 644 €)
- Les facturations du personnel entre EU et EP (184 439,64 €)
- Taxe foncière logement (147 €)
- La surtaxe syndicale (1 531 714,47 €)
- Les contrôles de conformité (75 104,55 €)



3/les subventions d'exploitation s'élèvent à 553 036,55 €

Il s'agit de la prime d'épuration (125 477,26 €), de la participation des communes aux remboursements des emprunts selon la règle du 1/3 – 2/3 (422 944,29 €) et de la subvention pour l'étude sur l'analyse des risques (4 615 €).

4/les autres produits de gestion courante se montent à 5 197,50 €.

Il s'agit du loyer perçu par le SIAVOS pour la maison en bout de propriété. Le logement est attribué depuis le 22 juin 2018.

5/ les opérations d'ordre sont de 297 118,65 €

Il s'agit des amortissements des subventions reçues.

6/ les recettes exceptionnelles se réalisent à hauteur de 3 033,91 €.

Il s'agit notamment des pénalités appliquées aux usagers non conformes.

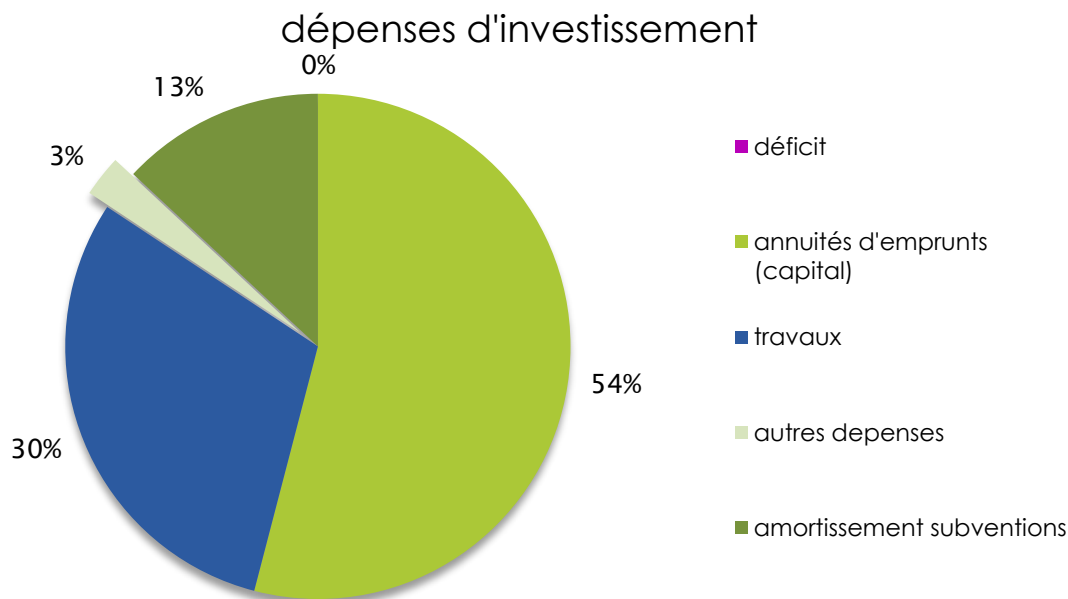
7/ l'excédent de fonctionnement 2017 représente 276 023,92 €

Le budget des eaux usées est clôturé en section d'investissement :

- en dépenses à hauteur de 2 276 556,17 € et 319 604,59 € de reports soit un résultat cumulé de 2 596 160,76 €
- en recettes à hauteur de 2 459 177,57 € et 248 502,73 € de reports soit un résultat cumulé de 2 707 680,30 €

		Dépenses	Recettes	solde
Section d'investissement	Résultats de l'exercice	2 276 556,17	2 045 032,84	-231 523,33
	Résultats antérieurs reportés (ligne 001)	0,00	414 144,73	414 144,73
	Solde global d'exécution	2 276 556,17	2 459 177,57	182 621,40
		Dépenses	Recettes	solde
Restes à réaliser au 31/12/2018	Fonctionnement	0,00	0,00	0,00
	Investissement	319 604,59	248 502,73	-71 101,86
		Dépenses	Recettes	solde
Résultats cumulés 2018	Fonctionnement	2 783 063,84	3 059 160,19	276 096,35
	Investissement	2 596 160,76	2 707 680,30	111 519,54

III Les dépenses d'investissement



1/les immobilisations incorporelles s'élèvent à 69 098,40 € (100 619,16 € de reports).

Il s'agit notamment de l'acquisition de logiciels ressources humaines (module RH) et des études du nouveau schéma directeur d'assainissement.

2/les immobilisations corporelles représentent 371 217,64 € (190 841,94 € de reports)

Il s'agit ici des opérations de réhabilitation, d'entretien et petits travaux, de divers travaux d'aménagement et acquisition du véhicule....

Objet des travaux	T.T.C.
Création d'une piste d'accès à la chambre à sable Station à Auvers-sur-Oise	17 569,32
Création d'une dalle béton rue des Gords à Auvers-sur-Oise	2 644,56
Nettoyage du chemin de la Ravine à Auvers-sur-Oise	4 494,00
Modification du regard et pose d'un clapet antiretour 18, rue de Chaponval à Auvers-sur-Oise	3 854,40
Mise à la côte 4 tampons 3 chemin des Boeufs à Méry-sur-Oise 1 Allée Henri Mataigne à Auvers-sur-Oise	4 286,40
Mise en conformité d'un branchement EU/EP Mme GAMBET RICHER Valérie 8, rue Edouard Manet à Auvers-sur-Oise	6 960,00
Remplacement de 13 tampons avenue du Général de De Gaulle à Auvers-sur-Oise	8 268,00
Modification des abords du poste Rue Rémy à Auvers-sur-Oise	11 029,20
Reprise de branchements et de boîtes rues de Méry et d'Oradour à Frépillon	21 152,40
Remise à niveau du tampon EU et reprise des abords rue de Mériel à Villiers Adam	18 537,72
Modification des réseaux EU en accompagnement des travaux entrée de ville à Auvers-sur-Oise	22 802,40
Rue Simone Le Danois à Auvers-sur-Oise - phase 3 extension du réseau de collecte EU plus branchement situation 1	28 538,88
Création d'une grille et pose d'un tampon Sente des Carrières à Mériel	636,00
Réhabilitation rue du Pot d'Étain à Villiers Adam	3 038,65
Réhabilitation rue Benjamin Godard à Villiers Adam	2 154,96
Réhabilitation rue de Mériel à Villiers Adam	3 062,54
Réhabilitation rue Pasteur à Villiers Adam	3 044,40
Réhabilitation rue JB Lechaugnette à Villiers Adam	3 913,51
Réhabilitation Allée Henri Mataigne à Auvers-sur-Oise	37 958,74
Réhabilitation rue Monmousseau à Méry-sur-Oise	62 087,11
Réhabilitation : mission de maîtrise d'œuvre pour les travaux de réhabilitation de collecteurs eaux usées pour les communes d'Auvers-sur-Oise, de Mériel, de Méry-sur-Oise et Villiers Adam	8 272,08
Réhabilitation rue d'Oradour à Frépillon	8 799,19
Réhabilitation Chemin de la Vallée Léry à Auvers-sur-Oise	57 706,80
Réhabilitation rue de Méry à Frépillon	23 180,38

3/les travaux s'élèvent à 201 080,93 € (18 266,29 € de reports)

Opération		Avancée du projet	BT 2018 (DM +VC +reports 2017)	Mandaté au 31/12/2018	RAR 2018
Opération 137 : rues Le Danois et des Roches à Auvers-sur- Oise	Raccordement de la partie amont par poste de relevage, 4 usagers pouvant très difficilement traiter leurs EU en autonome sont raccordés.	Opération achevée en 2018.	130 792,82	118 216,57	11 207,41
Opération 150 : extension Simone Le Danois en aval	Raccordement en gravitaire de la partie aval, 5 usagers sont raccordés.	L'opération sera achevée au 1 ^{er} trimestre 2019	96 000	82 864,36	7 058,88

4/ les opérations pour comptes de tiers représentent 47 120,50 € (9 877,20 € en reports)

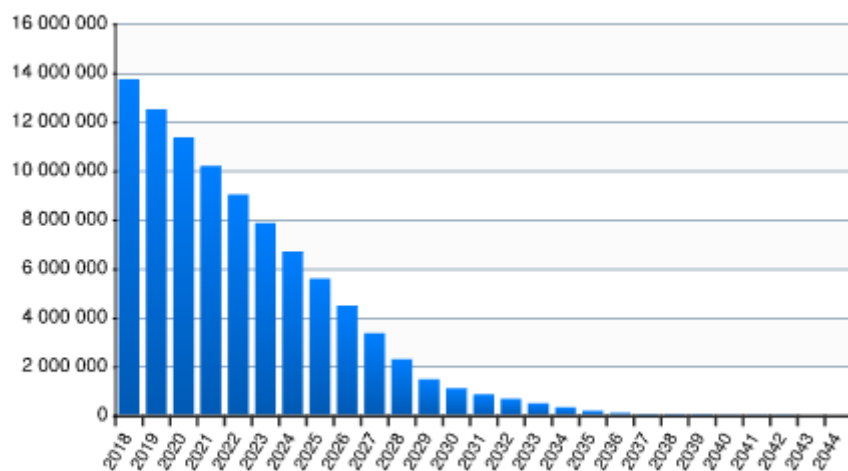
Il s'agit des conventions avec les usagers pour faire réaliser leurs branchements sous voie publique par le Syndicat et contre remboursement.

5/ les remboursements du capital de la dette sont de 1 230 666,79 €.

Pour information :

Capital restant dû (CRD)	Taux moyen (ExEx, Annuel)	Durée de vie résiduelle	Durée de vie moyenne	Nombre de lignes
12 494 005 €	3,45 %	11 ans	4 ans et 10 mois	55

Evolution du capital restant dû

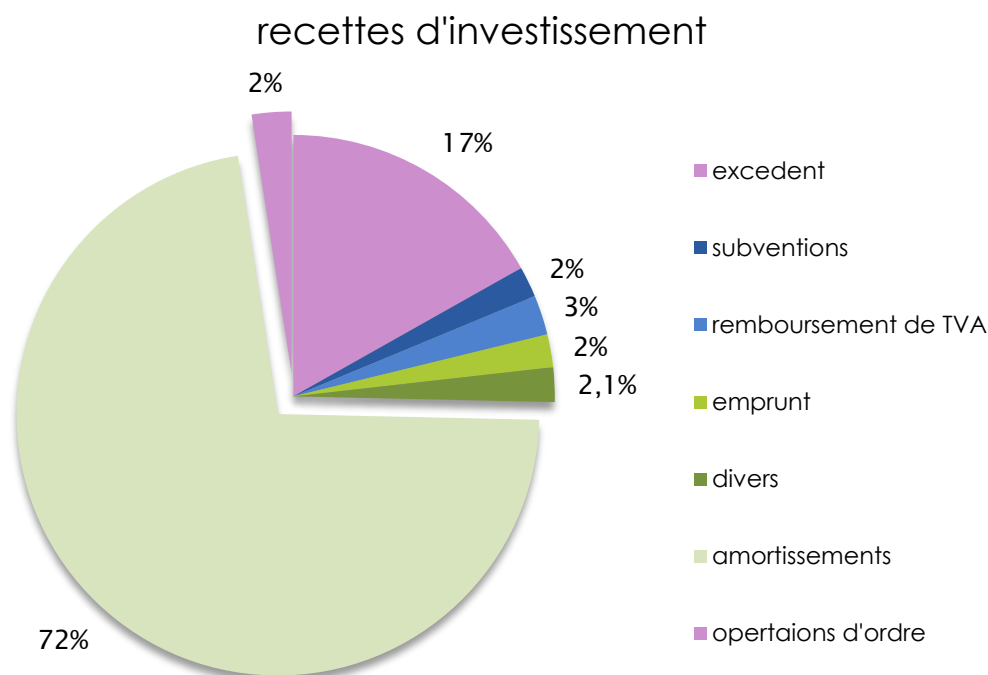


6/ les opérations d'ordre s'élèvent à 357 335,43 €

Il s'agit des amortissements des subventions reçues (297 118,65 €) et des écritures de régularisation de la TVA (60 216,78 €).

7/ les dépôts de cautionnement sont de 36,48 €. Il s'agit du remboursement de cautionnement de la SICAE pour le logement.

IV Les recettes d'investissement



1/ les subventions sont réalisées pour un montant de 46 599,80 € et 88 814,20 € de reports. Il s'agit de subventions de l'AESN et notamment pour le SDA.

2/ le remboursement de la TVA représente 60 216,78 € et 111 823,33 € de reports. Il est en corrélation avec les dépenses.

3/ les opérations pour comptes de tiers s'élèvent à hauteur de 51 512,90 € et 16 979,20 € en reports.

4/ les opérations d'ordre s'élèvent à 1 835 804 €. Il s'agit des amortissements des acquisitions (1 775 587,22 €) et des écritures de régularisation de la TVA (60 216,78 €)

5/ le solde du compte 1641 (emprunt) est de 50 074,36 € (opérations de régularisation sur des mandats de 2010 et solde de l'opération 136 pour l'AESN) et 30 886 € de reports (Il s'agit de l'emprunt de l'AESN attribué pour la 142ème opération). Il n'y a pas eu de souscription d'emprunt pour ce budget en 2018.

6/ les remboursements de caution sont de 825 €. Il s'agit du paiement de la caution du logement.

V Les épargnes

	CA 2016	CA 2017	CA 2018
recettes de fonctionnement courant	2 369 298,02 €	2 599 090,68 €	2 482 983,71 €
dépenses de fonctionnement courant	446 695,54 €	495 264,13 €	559 209,80 €
EPARGNE DE GESTION	1 922 602,48 €	2 103 826,55 €	1 923 773,91 €
intérêts de la dette	564 665,63 €	512 468,19 €	463 025,89 €
EPARGNE BRUTE	1 357 936,85 €	1 591 358,36 €	1 460 748,02 €
remboursement du capital de la dette	1 226 069,68 €	1 278 799,19 €	1 230 666,79 €
EPARGNE NETTE (CAF)	131 867,17 €	312 559,17 €	230 081,23 €
DRI	2 998 118,85 €	2 378 814,60 €	951 124,36 €
RRI (hors emprunt)	1 061 655,32 €	853 795,23 €	135 414,00 €
besoin de financement	1 936 463,53 €	1 525 019,37 €	815 710,36 €

Partie 2 le budget des eaux pluviales

Tableau récapitulatif en annexe 2

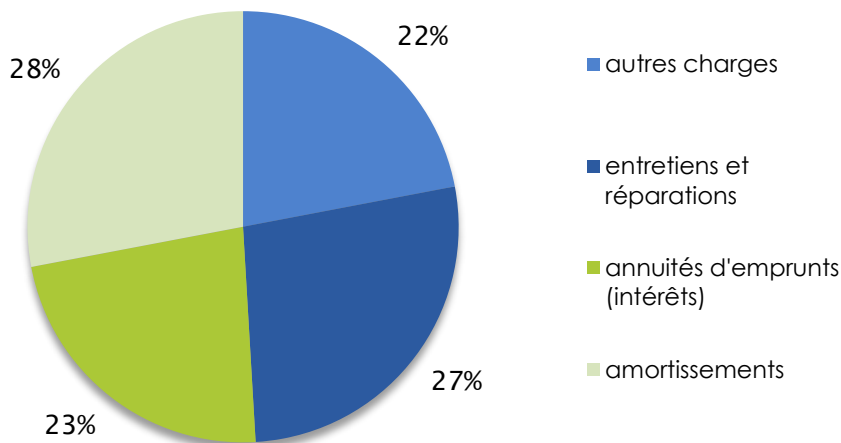
Le budget des eaux pluviales est clôturé en section de fonctionnement :

- en dépenses à hauteur de 996 565,12 euros
- en recettes à hauteur de 1 296 084,07 euros

		dépenses	recettes	solde
section de fonctionnement	résultats propres à l'exercice	996 565,12	1 130 900,71	134 335,59
	résultats antérieurs reportés (ligne 002)	0,00	165 183,36	165 183,36
	résultats à affecter	996 565,12	1 296 084,07	299 518,95

I Les dépenses de fonctionnement

dépenses de fonctionnement



1/ les dépenses à caractère général représentent 488 992,18 €.

Il s'agit essentiellement des dépenses d'entretien et réparations (espaces verts, chambres à sables, VEOLIA) avec 267 596,22 €.

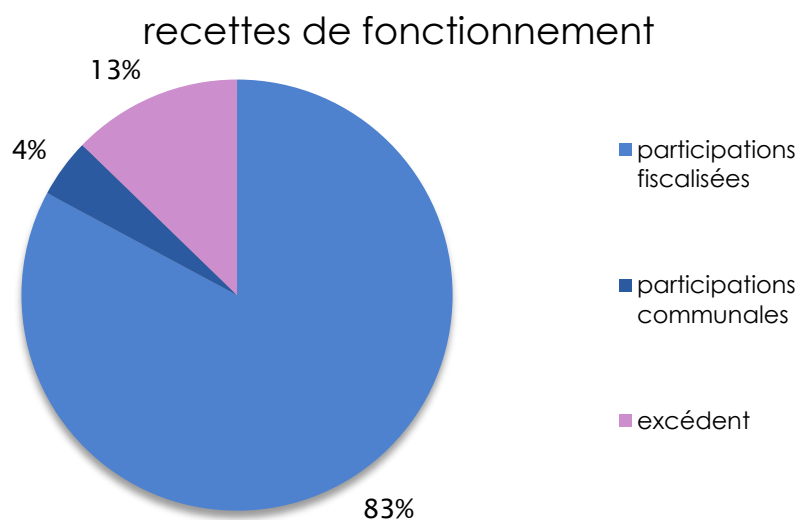
2/ les charges financières s'élèvent à 228 681,23 €.

Il s'agit du remboursement des intérêts des annuités d'emprunts atténué par des ICNE (intérêts courus non échus) 2018 négatives (- 5 972,82 €).

3/ les opérations d'ordres s'élèvent à 278 891,71 €.

Il s'agit des amortissements des acquisitions.

II Les recettes de fonctionnement



1/ les participations communales représentent 1 130 900,71 €

Il s'agit des participations des communes selon :

- Une participation budgétaire pour 57 135 euros par la communauté d'agglomération de Val Parisis
- La part fiscalisée des cinq communes pour 1 073 765,71 euros

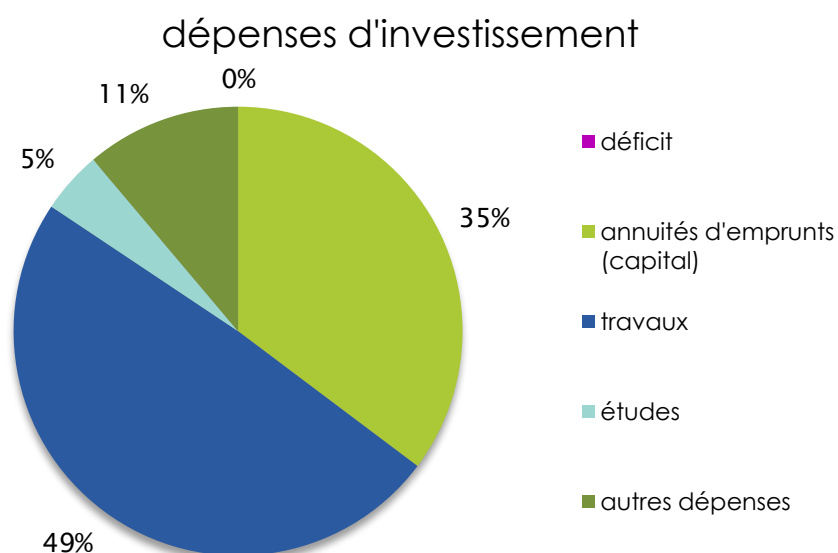
2/ l'excédent de fonctionnement de 2017 était de 165 183,36 €

Le budget des eaux pluviales est clôturé en section d'investissement :

- en dépenses à hauteur de 1 615 165,61 € et de 165 522,91 € en reports soit un résultat cumulé de 1 780 688,52 €
- en recettes à hauteur de 1 880 728,78 € et de 55 508,93 € en reports soit un résultat cumulé de 1 936 237,71 €

		dépenses	recettes	solde
section d'investissement	résultats propres à l'exercice	1 615 165,61	1 035 429,94	-579 735,67
	résultats antérieurs reportés (ligne 001)	0,00	845 298,84	845 298,84
	solde global d'exécution	1 615 165,61	1 880 728,78	265 563,17
		dépenses	recettes	solde
reste à réaliser au 31/12/2018	fonctionnement	0,00	0,00	0,00
	investissement	165 522,91	55 508,93	-110 013,98
		dépenses	recettes	solde
résultats cumulés 2018	fonctionnement	996 565,12	1 296 084,07	299 518,95
	investissement	1 780 688,52	1 936 237,71	155 549,19

III Les dépenses d'investissement



1/ les études représentent 72 236,16 € (108 768,83 € de reports).

2/ les immobilisations corporelles s'élèvent à 53 207,17 € (39 042,08 € de reports).

Il s'agit notamment des opérations de réhabilitation et d'entretien et de petits travaux.

Objet des travaux	T.T.C
Reprise de la gouttière rue du docteur Gachet à Auvers-sur-Oise	3 103,20
Création d'un réseau EP Mairie de Mériel	11 539,20
Mission de maîtrise d'œuvre : création d'un branchement du projet de l'OPAC Grande Rue et réhabilitation du réseau d'eau pluviale derrière la Mairie de Mériel	3 600,00
Mise en conformité de l'avaloir Place Corot rue Paul Cézanne à Auvers-sur-Oise	4 217,64
Création d'une grille et pose d'un tampon Sente des Carrières à Mériel	10 847,04
Réhabilitation rue du Pot d'Etain à Villiers Adam	5 519,04
Réhabilitation rue Paul Doumer à Villiers Adam	5 654,93
Réhabilitation rue JB Lechaugnette à Villiers Adam	4 717,14
Mission de maîtrise d'œuvre pour les travaux de réhabilitation de collecteurs eaux pluviales pour les communes d'Auvers-sur-Oise, de Mériel, de Méry-sur-Oise, et Villiers Adam	4 008,98

3/ les travaux représentent 683 473,13 € (17 712 € de reports).

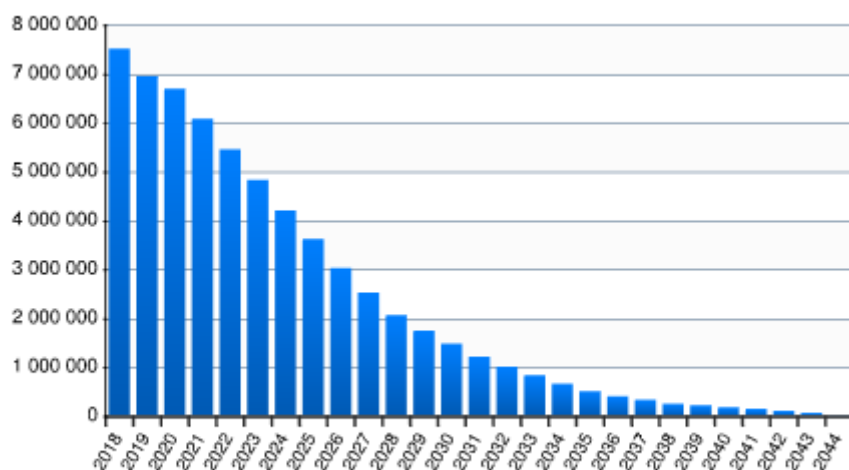
Opérations		Avancée du projet	BT 2018	Mandaté au 31/12/2018	RAR 2018
opération 140 : protection de Chaponval à Auvers-sur-Oise	Il s'agissait de protéger les aménagements au niveau du Bassin Versant de Chaponval pour les eaux pluviales à Auvers-sur-Oise.	Achevé 2018	162 631,37	161 521,42	0
opération 146 : Eglise d' Auvers-sur-Oise	Création d'un collecteur EP de 800 mm sur 270 ml.	Achevé 2018	537 124,80	521 951,71	0
Opération 147 : ravines des Vallées à Auvers-sur-Oise	Protection contre les ruissellements	Travaux non programmés en attente conventions foncières avec propriétaires privés.	69 199,18	0	0
Opération 151 : création de fossés et bassins chemin de Pontoise à Méry-sur-Oise	Accompagnement des travaux de voirie de la commune, le SIAVOS réalise des noues et ouvrages de protection de la voirie et des zones résidentielles contre les ruissellements	Programmation travaux décalée 1 ^{er} semestre 2019.	263 592,00	0	4 800
Opération 152 : gestion des EP zone cimetière à Auvers-sur-Oise	Accompagnement des travaux de voirie de la commune, le SIAVOS réalise des noues et ouvrages de protection de la voirie et des zones résidentielles contre les ruissellements	Programmation travaux décalée 1 ^{er} semestre 2019.	158 280	0	12 600
Opération 153 : travaux du ru du Montubois	Les eaux pluviales de Frépillon ont pour exutoire le Ru du Montubois. L'arrivée du tuyau dans le ru est à conforter.	Etudes et travaux décalés en 2019	50 000	0	0

4/ les opérations pour comptes de tiers (56 527,80 €)

5/ les remboursements du capital sont de 569 448,87 €.

Capital restant dû (CRD)	Taux moyen (ExEx, Annuel)	Durée de vie résiduelle	Durée de vie moyenne	Nombre de lignes
6 934 023 €	3,22 %	13 ans et 5 mois	7 ans et 1 mois	17

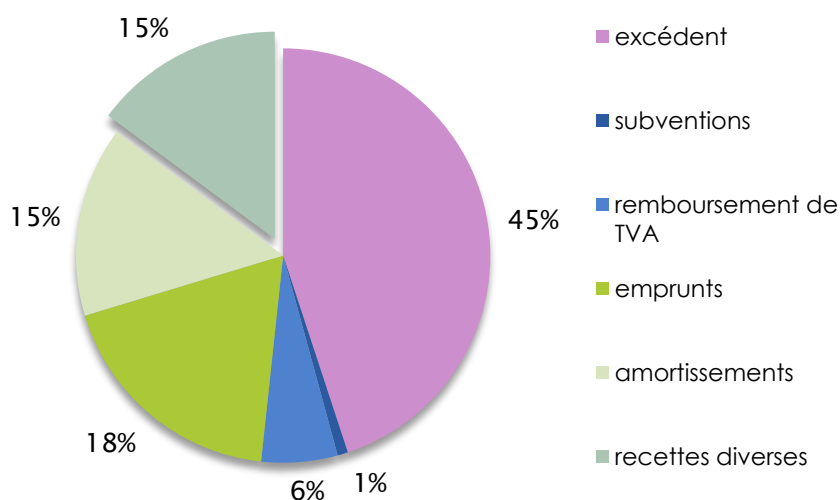
Evolution du capital restant dû



6/ les écritures de régularisation de la TVA et diverses opérations d'ordre sont de 180 272,48 €. Il s'agit des écritures de régularisation de la TVA (111 761,48 €) ainsi que des écritures de régularisation d'amortissements (68 511 €).

IV Les recettes d'investissement

recettes d'investissement



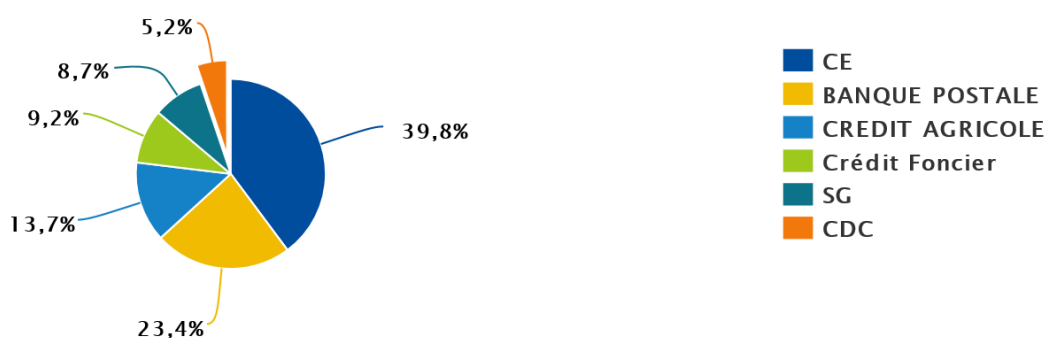
1/ les subventions sont réalisées à hauteur de 15 287,20 € (report de 29 362,80 €). Elles proviennent de l'AESN pour le nouveau schéma directeur d'assainissement.

2/ le remboursement de la TVA est de 111 761,48 € et 26 146,13 de reports. Il est en corrélation avec les dépenses d'équipement.

3/l'emprunt réalisé est de 350 000 €.

Il s'agit d'un emprunt réalisé auprès de La Banque Postale à taux fixe (1,02%) sur 10 ans.

Dette par prêteur



© Finance Active

4/ les opérations pour comptes de tiers (99 217,07 €)

5/les opérations d'ordres s'élèvent à 459 164,19 €.

Il s'agit des amortissements des acquisitions (278 891,71 €), des écritures de régularisation de la TVA (111 761,48 €) ainsi que des écritures de régularisation d'amortissements (68 511 €).

V Les épargnes

	CA 2016	CA 2017	CA 2018
recettes de fonctionnement courant	1 369 392,00 €	987 276,78 €	1 130 900,71 €
dépenses de fonctionnement courant	366 825,96 €	502 733,40 €	488 992,18 €
EPARGNE DE GESTION	1 002 566,04 €	484 543,38 €	641 908,53 €
intérêts de la dette	256 548,30 €	239 983,56 €	234 654,05 €
EPARGNE BRUTE	746 017,74 €	244 559,82 €	407 254,48 €
remboursement du capital de la dette	510 667,11 €	548 083,49 €	569 448,87 €
EPARGNE NETTE (CAF)	235 350,63 €	- 303 523,67 €	- 162 194,39 €
DRI	550 307,87 €	1 718 554,30 €	974 439,37 €
RRI (hors emprunt)	878 766,86 €	765 398,25 €	44 650,00 €
besoin de financement	- 328 458,99 €	953 156,05 €	929 789,37 €
emprunt nouveau	500 000,00 €	1 000 000,00 €	350 000,00 €