



**COMPTE**  
**ADMINISTRATIF**  
**DU BUDGET ANNEXE**  
**ASSAINISSEMENT 2022**

# Sommaire

Introduction.....	3
I. Dépenses de fonctionnement .....	4
II. Recettes de fonctionnement.....	6
III. Dépenses d'investissement.....	8
IV. Recettes d'investissement.....	10
V. Etat de la dette au 31/12/2022 .....	12

## Introduction

La Communauté d'agglomération est compétente en matière d'assainissement sur l'ensemble des communes de l'agglomération depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2018.

Les services publics d'eau potable et les services publics d'assainissement sont des services publics industriels et commerciaux (SPIC) dont le financement est assuré par les redevances perçues auprès des usagers pour le service rendu. Un financement par un système de redevance implique d'équilibrer le budget en recettes et en dépenses et de spécialiser le budget du service.

Une Délégation de Service Public pour le fonctionnement du réseau d'assainissement sur le territoire a été mise en place à compter du 10 juillet 2019. Le délégataire est rémunéré à travers la perception d'une part de la redevance assainissement.

### Section d'investissement

Le déficit de la section d'investissement est de 189 987,52 € et se définit comme suit :

	INVESTISSEMENT		
	Dépenses ou déficit	Recettes ou excédents	Solde (recettes-dépenses)
Résultats reportés	0,00	391 610,68	391 610,68
Opérations de l'exercice	5 657 798,81	5 076 200,61	-581 598,20
<b>TOTAUX</b>	<b>5 657 798,81</b>	<b>5 467 811,29</b>	<b>-189 987,52</b>

Par ailleurs, les montants des reports de 2022 à 2023 sont les suivants :

- Dépenses : 5 243 334,83 €,
- Recettes : 1 761 717,33 €.

### Section de fonctionnement

L'excédent de la section de fonctionnement est de 5 983 045,83 € et se définit comme suit :

	FONCTIONNEMENT		
	Dépenses ou déficits	Recettes ou excédents	Solde (recettes-dépenses)
Résultats reportés	0,00	3 801 198,45	3 801 198,45
Opérations de l'exercice	3 843 415,52	6 025 262,90	2 181 847,38
<b>TOTAUX</b>	<b>3 843 415,52</b>	<b>9 826 461,35</b>	<b>5 983 045,83</b>

### Reprise du résultat

Le résultat du compte administratif sera repris lors du vote du budget primitif 2023.

L'affectation de l'excédent de la section de fonctionnement se décompose comme suit :

Affectation du résultat de fonctionnement	
En section d'investissement au compte 1068	3 671 605,02
En section de fonctionnement au compte 002	2 311 440,81
<b>TOTAL</b>	<b>5 983 045,83</b>

Le résultat global, hors report, toutes sections confondues, est de **5 793 058,31 €**.

# I. Dépenses de fonctionnement

## Evolution des dépenses de fonctionnement

Chapitre	Libellé chapitre	CA 2021	CA 2022	Evolution	Répartition
011	Charges à caractère général	385 764,23 €	580 646,90 €	50,52%	15,11%
012	Charges de personnel	217 137,15 €	225 640,30 €	3,92%	5,87%
65	Autres charges de gestion courante	443 983,94 €	118 393,40 €	-73,33%	3,08%
66	Charges financières	184 517,69 €	172 124,75 €	-6,72%	4,48%
67	Charges exceptionnelles	55 106,91 €	7 558,85 €	-86,28%	0,20%
68	Dotations aux provisions	1 800,00 €	0,00 €	-100,00%	0,00%
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	2 644 518,13 €	2 739 051,32 €	3,57%	71,27%
	<b>TOTAL</b>	<b>3 932 828,05 €</b>	<b>3 843 415,52 €</b>	<b>-2,27%</b>	<b>100,00%</b>

## Décomposition des dépenses de fonctionnement

Chapitre	Libellé	Montant voté (BP+ DM)	CA 2022
<b>011</b>	<b>Charges à caractère général</b>		
	Il s'agit des dépenses liées à l'entretien des réseaux, aux contrôles de conformité, aux fluides et aux frais de recouvrement de la redevance assainissement.	1 171 459,00 €	580 646,90 €
<b>012</b>	<b>Charges de personnel</b>		
	Il s'agit des frais de personnel liés à l'assainissement.	231 990,00 €	225 640,30 €
<b>65</b>	<b>Autres charges de gestion courante</b>		
	Il s'agit du reversement de la Participation pour le Financement de l'Assainissement Collectif (PFAC) au SIARE.	470 010,00 €	118 393,40 €
<b>66</b>	<b>Charges financières</b>		
	Ces charges concernent les intérêts de la dette versés pour les emprunts (92 K€) et le PPP de Saint-Leu-La-Forêt (80 K€).	224 000,00 €	172 124,75 €
<b>67</b>	<b>Charges exceptionnelles</b>		
	Il s'agit des annulations de titres sur exercices antérieurs.	120 000,00 €	7 558,85 €
<b>042</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>		
	Il s'agit des dotations aux amortissements.	3 500 000,00 €	2 739 051,32 €
<b>TOTAL</b>		<b>5 717 459,00 €</b>	<b>3 843 415,52 €</b>
<b>023</b>	<b>Virement à la section d'investissement</b>		
	Il s'agit du montant de l'autofinancement. Ce chapitre ne donne pas lieu à exécution budgétaire.	3 934 739,45 €	0,00 €

## II. Recettes de fonctionnement

### Evolution des recettes de fonctionnement

Chapitre	Libellé chapitre	CA 2021	CA 2022	Evolution	Répartition
70	Ventes de produits fabriqués, prestations de service, ...	6 008 478,82 €	5 751 103,02 €	-4,28%	95,45%
74	Subventions d'exploitation	50 000,00 €	4 948,00 €	-90,10%	0,08%
75	Autres produits de gestion courante	62 742,35 €	22 685,94 €	-63,84%	0,38%
77	Produits exceptionnels	4 221,56 €	34 774,89 €	723,75%	0,58%
013	Atténuations de charges	2 251,50 €	2 472,00 €	9,79%	0,04%
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	189 571,05 €	209 279,05 €	10,40%	3,47%
	<b>TOTAL</b>	<b>6 317 265,28 €</b>	<b>6 025 262,90 €</b>	<b>-4,62%</b>	<b>100,00%</b>
002	Résultat de fonctionnement reporté	1 416 761,22 €	3 801 198,45 €	168,30%	

## Décomposition des recettes de fonctionnement

Chapitre	Libellé	Montant voté (BP+ DM)	CA 2022
<b>70</b>	<b>Ventes de produits fabriqués, prestations de service, marchandises</b>		
	Il s'agit de la redevance assainissement (4 887 K€), de la participation à l'assainissement collectif (789 K€) et des contrôles de conformité (72 K€).	5 246 000,00 €	5 751 103,02 €
<b>74</b>	<b>Subventions d'exploitation</b>		
	Il s'agit des subventions de l'Agence de l'Eau relatives à la réalisation du schéma directeur de l'assainissement.	50 000,00 €	4 948,00 €
<b>75</b>	<b>Autres produits de gestion courante</b>		
	Il s'agit essentiellement du remboursement de la TVA pour les dépenses de fonctionnement.	103 000,00 €	22 685,94 €
<b>77</b>	<b>Produits exceptionnels</b>		
	Il s'agit de régularisation comptable.	100 000,00 €	34 774,89 €
<b>013</b>	<b>Atténuations de charges</b>		
	Il s'agit de la participation des agents pour les chèques déjeuner.	2 000,00 €	2 472,00 €
<b>042</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>		
	Il s'agit d'opérations d'ordre relatives à l'amortissement des subventions transférables.	350 000,00 €	209 279,05 €
<b>TOTAL</b>		<b>5 851 000,00 €</b>	<b>6 025 262,90 €</b>
<b>002</b>	<b>Résultat de fonctionnement reporté</b>		
	Ce montant constitue le résultat de fonctionnement 2021 reporté en 2022.	3 801 198,45 €	3 801 198,45 €

### III. Dépenses d'investissement

#### Evolution des dépenses d'investissement

Chapitre	Libellé chapitre	CA 2021	CA 2022	Evolution	Répartition
20	Immobilisations incorporelles	191 350,80 €	491 750,10 €	156,99%	8,69%
21	Immobilisations corporelles	3 695 892,91 €	3 965 099,33 €	7,28%	70,08%
45	Opérations pour compte de tiers	0,00 €	130 187,89 €		
16	Emprunts et dettes assimilées	784 030,53 €	784 977,34 €	0,12%	13,87%
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	189 571,05 €	209 279,05 €	10,40%	3,70%
041	Opérations patrimoniales	23 395,70 €	76 505,10 €	227,00%	1,35%
	<b>TOTAL</b>	<b>4 884 240,99 €</b>	<b>5 657 798,81 €</b>	<b>15,84%</b>	<b>100,00%</b>
001	Résultat d'investissement reporté	2 574 348,23 €	0,00 €	-100,00%	



## Décomposition des dépenses d'investissement

Chapitre	Libellé	Montant voté (BP+ DM)	CA 2022	Reports
<b>20</b>	<b>Immobilisations incorporelles</b>			
	Le montant au CA 2022 ainsi que les reports concernent pour l'essentiel le schéma directeur d'assainissement.	1 582 280,00 €	491 750,10 €	574 616,43 €
<b>21</b>	<b>Immobilisations corporelles</b>			
	L'exécution au CA 2022 correspond aux travaux d'assainissement (Herblay (948 K€), Saint Leu (941 K€), Cormeilles (849 K€), Sannois (460 K€), Eaubonne (371 K€), Ermont (153 K€), Franconville(123 K€), Pierrelaye (78 K€), Bessancourt (24 K€)). Les travaux d'assainissement reportés se décomposent comme suit : Pierrelaye (1 534 K€), Eaubonne (693 K€), Saint Leu (639 K€), Franconville (602 K€), Herblay (265 K€), Cormeilles (233 K€), Sannois (197 K€), Taverny (60 K€) et Le Plessis (10 K€).	8 900 321,17 €	3 965 099,33 €	4 285 235,26 €
<b>23</b>	<b>Immobilisations en cours</b>			
	Les opérations budgétées n'ayant pas été réalisées sont les avances sur marchés.	50 000,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>45</b>	<b>Opérations pour compte de tiers</b>			
	Il s'agit des travaux pour le compte d'usagers. Les frais sont intégralement couverts par une subvention de l'Agence de l'eau et une participation des usagers.	515 000,00 €	130 187,89 €	383 483,14 €
<b>16</b>	<b>Emprunts et dettes assimilées</b>			
	Ces charges concernent le remboursement en capital des emprunts (606 K€) et le PPP de Saint-Leu-La-Forêt (179 K€).	1 000 000,00 €	784 977,34 €	0,00 €
<b>040</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>			
	Il s'agit d'opérations d'ordre relatives à l'amortissement des subventions transférables.	350 000,00 €	209 279,05 €	0,00 €
<b>041</b>	<b>Opérations patrimoniales</b>			
	Il s'agit des écritures d'ordre pour effectuer les transferts de compte suite à l'achèvement de travaux.	200 000,00 €	76 505,10 €	0,00 €
<b>TOTAL</b>		<b>12 597 601,17 €</b>	<b>5 657 798,81 €</b>	<b>5 243 334,83 €</b>

## IV. Recettes d'investissement

### Evolution des recettes d'investissement

Chapitre	Libellé chapitre	CA 2021	CA 2022	Evolution	Répartition
10	Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068)	1 300 226,70 €	656 638,43 €	-49,50%	12,94%
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	3 619 013,97 €	0,00 €	-100,00%	0,00%
13	Subventions d'investissement	263 045,40 €	704 005,76 €	167,64%	13,87%
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00 €	900 000,00 €		17,73%
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	2 644 518,13 €	2 739 051,32 €	3,57%	53,96%
041	Opérations patrimoniales	23 395,70 €	76 505,10 €	227,00%	1,51%
	<b>TOTAL</b>	<b>7 850 199,90</b>	<b>5 076 200,61</b>	<b>-35,34%</b>	<b>100,00%</b>

## Décomposition des recettes d'investissement

Chapitre	Libellé	Montant voté (BP+ DM)	CA 2022	Reports
<b>10</b>	<b>Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068)</b>			
	Ce montant correspond au versement du FCTVA.	800 000,00 €	656 638,43 €	0,00 €
<b>13</b>	<b>Subventions d'investissement reçues</b>			
	Il s'agit des subventions pour le schéma directeur assainissement (430 K€), les travaux d'assainissement sur Saint-Leu-La-Forêt (274 K€). Les reports concernent pour l'essentiel les subvention pour les travaux d'assainissement sur sur Saint-Leu.	1 921 910,00 €	704 005,76 €	1 248 046,30 €
<b>16</b>	<b>Emprunts et dettes assimilées</b>			
	Il s'agit des emprunts contractés.	1 334 341,04 €	900 000,00 €	0,00 €
<b>45</b>	<b>Opérations pour compte de tiers</b>			
	Il s'agit du remboursement des travaux réalisés pour le compte d'usagers. Ces recettes sont composées d'une subvention de l'agence de l'eau et des participations des usagers.	515 000,00 €	0,00 €	513 671,03 €
<b>040</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>			
	Il s'agit des dotations aux amortissements.	3 500 000,00 €	2 739 051,32 €	0,00 €
<b>041</b>	<b>Opérations patrimoniales</b>			
	Il s'agit des écritures d'ordre pour effectuer les tansferts de compte suite à l'achèvement de travaux.	200 000,00 €	76 505,10 €	0,00 €
<b>TOTAL</b>		<b>8 271 251,04 €</b>	<b>5 076 200,61 €</b>	<b>1 761 717,33 €</b>
<b>021</b>	<b>Virement de la section de fonctionnement</b>			
	Il s'agit du montant de l'autofinancement. Ce chapitre ne donne pas lieu à exécution budgétaire.	3 934 739,45 €	0,00 €	
<b>001</b>	<b>Résultat d'investissement reporté</b>			
	Ce montant constitue le solde de la section d'investissement reporté de l'exercice N-1.	391 610,68 €	391 610,68 €	

## V. Etat de la dette au 31/12/2022

	Prêteur	Année de réalisation	Montant initial	Capital restant dû au 31/12/2022	Durée résiduelle	Taux
CA VAL PARISIS	SOCIETE GENERALE	2016	415 000,00 €	248 999,92 €	9,00 ans	Taux fixe à 1.16 %
	CREDIT AGRICOLE	2022	900 000,00 €	900 000,00 €	14,86 ans	Taux fixe à 0.44 %
	<b>SOUS-TOTAL</b>		<b>1 315 000,00 €</b>	<b>1 148 999,92 €</b>		
Cormeilles	Agence de l'eau Seine Normandie	2013	13 061,00 €	7 183,55 €	10,85 ans	Taux fixe à 0 %
	Agence de l'eau Seine Normandie	2010	11 745,00 €	2 349,00 €	2,50 ans	Taux fixe à 0 %
	Agence de l'eau Seine Normandie	2010	11 745,00 €	2 349,00 €	2,91 ans	Taux fixe à 0 %
	<b>SOUS-TOTAL</b>		<b>36 551,00 €</b>	<b>11 881,55 €</b>		
Franconville	Agence de l'eau Seine Normandie	2013	57 979,00 €	23 191,57 €	5,58 ans	Taux fixe à 0 %
	<b>SOUS-TOTAL</b>		<b>57 979,00 €</b>	<b>23 191,57 €</b>		
Herblay	Agence de l'eau Seine Normandie	2014	22 620,00 €	10 556,00 €	6,85 ans	Taux fixe à 0 %
	DEXIA CL	2007	212 000,00 €	16 457,42 €	1,17 ans	(Euribor 12M + 0.11)
	DEXIA CL	2011	300 000,00 €	31 250,00 €	1,00 ans	(TAG 3M(Postfixé) + 0.17)
	<b>SOUS-TOTAL</b>		<b>534 620,00 €</b>	<b>58 263,42 €</b>		
Le Plessis-Bouchard	SOCIETE GENERALE	2010	435 000,00 €	268 731,82 €	12,01 ans	Taux fixe à 4.19 %
	CAISSE D'EPARGNE	2015	235 000,00 €	164 500,00 €	17,37 ans	Taux fixe à 2.2 %
	<b>SOUS-TOTAL</b>		<b>670 000,00 €</b>	<b>433 231,82 €</b>		
Montigny	Agence de l'eau Seine Normandie	2012	10 680,00 €	3 560,00 €	4,25 ans	Taux fixe à 0 %
	<b>SOUS-TOTAL</b>		<b>10 680,00 €</b>	<b>3 560,00 €</b>		
Pierrelaye	Agence de l'eau Seine Normandie	2013	38 250,00 €	15 300,00 €	5,15 ans	Taux fixe à 0 %
	Agence de l'eau Seine Normandie	2010	11 610,00 €	1 548,00 €	1,64 ans	Taux fixe à 0 %
	Agence de l'eau Seine Normandie	2009	17 921,00 €	2 404,68 €	1,96 ans	Taux fixe à 0 %
	<b>SOUS-TOTAL</b>		<b>67 781,00 €</b>	<b>19 252,68 €</b>		
Saint-Leu-La-Forêt	SFIL	2010	843 322,89 €	224 236,01 €	12,17 ans	3.93-(4*Cap 7 sur CMS EUR 30A(Postfixé))
	Agence de l'eau Seine Normandie	2008	31 000,00 €	2 066,66 €	0,52 an	Taux fixe à 0 %
	Agence de l'eau Seine Normandie	2008	33 500,00 €	2 233,33 €	0,45 an	Taux fixe à 0 %
	Agence de l'eau Seine Normandie	2009	6 643,00 €	885,69 €	1,74 ans	Taux fixe à 0 %
	Agence de l'eau Seine Normandie	2009	15 500,00 €	2 066,71 €	1,13 ans	Taux fixe à 0 %
	Agence de l'eau Seine Normandie	2009	28 100,00 €	3 746,71 €	1,13 ans	Taux fixe à 0 %
	Agence de l'eau Seine Normandie	2011	10 679,00 €	2 847,77 €	3,41 ans	Taux fixe à 0 %
	Agence de l'eau Seine Normandie	2011	71 054,00 €	18 947,77 €	3,97 ans	Taux fixe à 0 %
	CREDIT AGRICOLE	2012	245 000,00 €	98 092,70 €	4,91 ans	Taux fixe à 3.94 %
	Agence de l'eau Seine Normandie	2012	50 787,00 €	16 929,00 €	4,96 ans	Taux fixe à 0 %
	CAISSE D'EPARGNE	2011	600 000,00 €	270 000,00 €	8,99 ans	Taux fixe à 3.31 %
	CREDIT AGRICOLE	2008	600 000,00 €	320 000,00 €	15,16 ans	(TAG 12M(Postfixé) + 0.02)
	CREDIT AGRICOLE	2007	400 000,00 €	199 999,90 €	14,67 ans	(TAG 6M(Postfixé) + 0.02)
	SOCIETE GENERALE	2013	2 458 785,00 €	528 516,62 €	10,75 ans	Taux PPP estimé à 16,72 %
	Agence de l'eau Seine Normandie	2015	12 742,00 €	6 795,71 €	7,27 ans	Taux fixe à 0 %
CDC	2013	270 000,00 €	99 000,00 €	5,33 ans	Livret A(Préfixé) + 1	
Crédit du Nord	2018	2 254 362,35 €	1 596 804,23 €	9,50 ans	Taux fixe à 2.21 %	
<b>SOUS-TOTAL</b>		<b>7 931 475,24 €</b>	<b>3 393 168,81 €</b>			
Sannois	Agence de l'eau Seine Normandie	2008	35 441,00 €	2 362,73 €	0,81 an	Taux fixe à 0 %
	Agence de l'eau Seine Normandie	2009	586,00 €	78,09 €	1,34 ans	Taux fixe à 0 %
	Agence de l'eau Seine Normandie	2011	23 820,00 €	6 352,00 €	3,26 ans	Taux fixe à 0 %
	Agence de l'eau Seine Normandie	2010	55 800,00 €	11 160,00 €	2,91 ans	Taux fixe à 0 %
	CREDIT AGRICOLE	2010	500 000,00 €	211 916,16 €	7,94 ans	Taux fixe à 3.38 %
	<b>SOUS-TOTAL</b>		<b>615 647,00 €</b>	<b>231 868,98 €</b>		
SIARC	Agence de l'eau Seine Normandie	2009	250,00 €	33,29 €	1,21 ans	Taux fixe à 0 %
	Agence de l'eau Seine Normandie	2008	9 642,00 €	642,80 €	0,46 an	Taux fixe à 0 %
	CAISSE D'EPARGNE	2015	500 000,00 €	288 298,00 €	7,82 ans	Taux fixe à 2.36 %
	Agence de l'eau Seine Normandie	2011	42 150,00 €	11 240,00 €	3,53 ans	Taux fixe à 0 %
	CAISSE D'EPARGNE	2014	1 200 000,00 €	560 000,00 €	6,87 ans	Taux fixe à 2.07 %
	<b>SOUS-TOTAL</b>		<b>1 752 042,00 €</b>	<b>860 214,09 €</b>		
Taverny	Agence de l'eau Seine Normandie	2010	33 180,00 €	2 829,48 €	2,70 ans	Taux fixe à 0 %
	SFIL	2006	1 000 000,00 €	250 000,00 €	4,08 ans	Taux fixe à 3.98 %
	CAISSE D'EPARGNE	2008	1 000 000,00 €	33 333,43 €	0,01 an	Taux fixe à 4.6 %
	CAISSE D'EPARGNE	2011	500 000,00 €	218 750,00 €	8,60 ans	TAG 3M(Postfixé) + 1.05
	CAISSE D'EPARGNE	2012	500 000,00 €	250 000,00 €	9,97 ans	Euribor 3M + 0.76
	<b>SOUS-TOTAL</b>		<b>3 033 180,00 €</b>	<b>754 912,91 €</b>		
<b>TOTAL</b>		<b>16 024 955,24 €</b>	<b>6 938 545,75 €</b>			