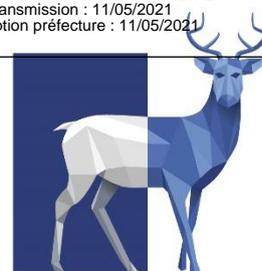


# RAMBOUILLET TERRITOIRES



## **Rapport de présentation au conseil communautaire du 12 avril 2021 Compte Administratif 2020 & Budget primitif 2021 Budget GEMAPI (Gestion des Milieux Aquatiques et de la Prévention des Inondations) & Eaux de Pluie**

### Table des matières

|                                                          |           |
|----------------------------------------------------------|-----------|
| <b>Avant-propos.....</b>                                 | <b>2</b>  |
| Le compte administratif & compte de gestion              | 3         |
| Budget Primitif                                          | 3         |
| <b>Affectation du résultat 2020.....</b>                 | <b>4</b>  |
| 1/ Section de fonctionnement                             | 5         |
| 2/ Section d'investissement                              | 9         |
| <b>Analytique réseau d'eau pluviale par commune.....</b> | <b>13</b> |

## **Avant-propos**

La loi du 27 janvier 2014 de modernisation de l'action publique territoriale (dite loi MAPTAM) a créé une compétence ciblée et obligatoire relative à la gestion des milieux aquatiques et de prévention des inondations. Elle est affectée aux communes au plus tard le 1er janvier 2018 ; les EPCI à fiscalité propre exercent cette compétence en lieu et place de leurs communes membres (substitution automatique).

C'est dans ce cadre que le conseil communautaire du 29 janvier 2018 par délibération CC1801FI02 a créé le budget annexe GEMAPI en même temps que la taxe nécessaire au financement de cette activité.

La loi n°2015-991 en date du 7 août 2015 portant sur la nouvelle organisation territoriale de la République, dite NOTRe, prévoit notamment le transfert de la compétence « gestion des eaux pluviales urbaines » vers les communautés de communes et les communautés d'agglomération au 1er janvier 2020.

Au 1er janvier 2020, la CA RT a donc repris la compétence « gestion des eaux pluviales urbaines » sur toutes les communes de Rambouillet Territoires.

L'activité doit être comptabilisée en M14 ce qui exclut sa gestion du budget assainissement collectif M49 comme cela fut initialement envisagé en raison de réseaux souvent communs.

Par ailleurs, les dépenses liées à la gestion des eaux pluviales et de ruissellement pour les communes d'Ablis, Allainville aux Bois, Boinville le Gaillard, Orsonville, Paray Douville, Prunay en Yvelines, Ste Mesme, St Martin de Bréthencourt, depuis le 1er janvier 2018, était prévue sur le budget principal.

Cette gestion exigeait, depuis le 1er janvier 2020, le suivi pour la direction du cycle de l'eau de cinq budgets : GEMAPI, Eau potable, Assainissement collectif, Assainissement non collectif et budget principal.

C'est pourquoi, à des fins de simplification, il a été décidé, après consultation des services de l'Etat, de comptabiliser les dépenses liées à l'eau pluviale et de ruissellement sur le budget GEMAPI.

Pour finir, la nomenclature fonctionnelle permet de distinguer :

- Les dépenses liées à la « gestion des milieux aquatiques et de prévention des inondations (GEMAPI) » prévue à l'article L.211-7 du code de l'environnement et financée exclusivement par la taxe du même nom : fonction 831 ;
- Des autres dépenses financées par une retenue sur attribution de compensation versée via le budget principal : fonction 830

Cette répartition fonctionnelle apparaît en annexe de ce budget pages 74,75.

C'est un budget annexe sans identité juridique propre qui s'équilibre de manière autonome. Il permet un meilleur suivi des dépenses et recettes effectuées dans le cadre de la **G**estion des **M**ilieux **A**quatiques et la **P**révention des **I**nondations (**GEMAPI**) & gestion des eaux pluviales.

*Pour l'ensemble des communes (et EPCI), les documents budgétaires sont assortis d'états portant sur la situation patrimoniale et financière de la collectivité ainsi que sur ses différents engagements. (Art L2313-1 Modifié par LOI n°2015-992 du 17 août 2015 - art. 98, art L2343-2 et l'art. L. 2121-12 du CGCT)*

*... Une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles est jointe au budget primitif et au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.*

Il est proposé au Conseil Communautaire d'approuver les deux comptes lors de la même séance.

Le budget des collectivités et de leurs groupements comporte deux sections : la section de fonctionnement et la section d'investissement. Les dépenses et les recettes sont classées, dans chacune de ces sections, par chapitre et par article (ou nature) en faisant apparaître les opérations réelles (mouvements financiers effectifs) et les opérations d'ordre (de nature comptable).

La section de fonctionnement regroupe toutes les dépenses et recettes récurrentes nécessaires au fonctionnement des services communautaires.

La section d'investissement comprend essentiellement des opérations qui se traduisent par une modification de la consistance ou de la valeur du patrimoine de la collectivité. Le financement des dépenses d'équipement et du remboursement du capital de la dette est constitué de l'autofinancement dégagé par la section de fonctionnement, de dotations (ex : fonds de compensation de la TVA), des subventions d'équipement reçues, des emprunts et éventuellement des produits de cession.

## Le compte administratif & compte de gestion

Il retranscrit l'activité de la Communauté lors de l'exercice budgétaire précédent. C'est donc un document qui retrace les activités communautaires au travers des recettes et dépenses engagées et réalisées par l'ordonnateur. Il doit être concordant avec le compte de gestion du Trésorier Principal. *Il s'agit d'une aide à la lecture commentée, des pages du compte administratif nommées chapitre III « vote du BP ».*

## Budget Primitif

Le budget se définit comme l'acte par lequel le conseil communautaire prévoit et autorise les recettes et les dépenses de l'exercice. C'est en cela un acte de prévision et d'autorisation.

Le budget 2021 est le résultat d'un travail débuté en septembre 2020 par l'envoi d'une note de cadrage aux services, qui s'est poursuivi par des analyses administratives avec les Directions, la Direction Générale et la Direction des Affaires Financières, pour finir par des conférences budgétaires d'arbitrage en présence du Président, et du Vice-Président en charge du budget et de chaque élu en charge d'un secteur de compétence.

Le vote du budget, proprement dit, doit être précédé par un débat d'orientation budgétaire. Celui-ci doit permettre à chaque sensibilité du conseil communautaire de se prononcer sur les grands principes retenus pour l'élaboration du budget, en s'appuyant sur un rapport. Ce débat a eu lieu lors de la séance de conseil du 15 mars dernier.

Le budget est voté par chapitre pour les sections de fonctionnement et d'investissement, et sans les chapitres pour les « opérations d'équipement ».

Une aide à la lecture commentée, des pages du budget primitif nommées « partie III « Vote du BP », vous est fournie ci-après avec renvoi aux annexes si nécessaire.

Les analyses prospectives notamment concernant la dette ayant été rédigées à l'occasion du ROB, la présentation ci-après se limitera à la présentation du contenu du budget 2020, afin d'éviter toute redondance. Seules les variations conséquentes entre 2020 et 2021 seront analysées par mesure de simplification.

**Pour une facilité de lecture** les éléments relatifs au compte administratif seront retranscrits en bleu, ceux du budget primitif en noir.

## Affectation du résultat 2020

Le résultat 2020 cumulé se décline comme suit :

### RESULTAT 2020

#### GEMAPI (Gestion des Milieux Aquatiques et la Prévention des Inondations) & Eaux de Pluie

| LIBELLE               | RECETTES              | DEPENSES            | RESULTAT              | Affectation                                                    |
|-----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------|
| <b>INVESTISSEMENT</b> | 77 250,58 €           | 163 967,09 €        | -86 716,51 €          |                                                                |
| Résultat 2019         |                       | 16 469,99 €         | -16 469,99 €          |                                                                |
| <b>Total INV.</b>     | <b>77 250,58 €</b>    | <b>180 437,08 €</b> | <b>-103 186,50 €</b>  | compte 001                                                     |
| <b>FONCTIONNEMENT</b> | 1 144 866,09 €        | 792 621,91 €        | 352 244,18 €          |                                                                |
| Résultat 2019         | 979 087,62 €          |                     | 979 087,62 €          |                                                                |
| <b>Total FONCT.</b>   | <b>2 123 953,71 €</b> | <b>792 621,91 €</b> | <b>1 331 331,80 €</b> |                                                                |
|                       |                       |                     | <b>1 228 145,30 €</b> | compte 002 après couverture du déficit d'investissement (1068) |

#### Gestion des Milieux Aquatiques et la Prévention des Inondations : GEMAPI

| LIBELLE               | RECETTES              | DEPENSES            | RESULTAT              | Affectation                                                    |
|-----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------|
| <b>INVESTISSEMENT</b> | 77 250,58 €           | 121 693,04 €        | -44 442,46 €          |                                                                |
| Résultat 2019         |                       | 16 469,99 €         | -16 469,99 €          |                                                                |
| <b>Total INV.</b>     | <b>77 250,58 €</b>    | <b>138 163,03 €</b> | <b>-60 912,45 €</b>   | compte 001                                                     |
| <b>FONCTIONNEMENT</b> | 818 719,06 €          | 508 748,93 €        | 309 970,13 €          |                                                                |
| Résultat 2019         | 979 087,62 €          |                     | 979 087,62 €          |                                                                |
| <b>Total FONCT.</b>   | <b>1 797 806,68 €</b> | <b>508 748,93 €</b> | <b>1 289 057,75 €</b> |                                                                |
|                       |                       |                     | <b>1 228 145,30 €</b> | compte 002 après couverture du déficit d'investissement (1068) |

#### EAUX DE PLUIE

| LIBELLE               | RECETTES            | DEPENSES            | RESULTAT            | Affectation |
|-----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------|
| <b>INVESTISSEMENT</b> |                     | 42 274,05 €         | -42 274,05 €        |             |
| Résultat 2019         |                     |                     |                     |             |
| <b>Total INV.</b>     |                     | <b>42 274,05 €</b>  | <b>-42 274,05 €</b> | compte 001  |
| <b>FONCTIONNEMENT</b> | 326 147,03 €        | 283 872,98 €        | 42 274,05 €         |             |
| Résultat 2019         |                     |                     |                     |             |
| <b>Total FONCT.</b>   | <b>326 147,03 €</b> | <b>283 872,98 €</b> | <b>42 274,05 €</b>  | compte 002  |

*Le compte de gestion du receveur est un document de synthèse qui rassemble tous les comptes mouvementés au cours de l'exercice.*

*Ce document est, en application des dispositions normales de l'article L.1612-12 du CGCT, produit au Président avant le 1er juin qui suit la clôture de l'exercice, afin d'être présenté à l'Assemblée délibérante qui arrête les comptes.*

*Le compte administratif constitue la comptabilité condensée administrative tenue par l'Ordonnateur.*

*Ces deux comptes, en fin d'exercice, doivent aboutir à une concordance de résultats.*

*Les comptes de gestion établis par le Comptable laissent apparaître un résultat équivalent à celui du compte administratif de la Communauté d'Agglomération.*

*Le résultat 2020 fait l'objet d'une intégration à l'occasion du budget primitif 2021.*

Cet excédent permettra de faire face aux dépenses importantes d'aménagement prévues les années à venir.

# 1/ Section de fonctionnement

## GEMAPI & EAUX DE PLUIE

| DEPENSES DE FONCTIONNEMENT    |                                                                       |                    |                    |                     |                  |                  |
|-------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|---------------------|------------------|------------------|
| CHAPITRES                     |                                                                       | BP 2021            | BP 2020            | Réalisé 2020        | Réalisé 2019     | Réalisé 2018     |
| Chapitre 011                  | Charges à caractère général                                           | 749 343 €          | 743 175 €          | 426 787,84 €        | 110 063 €        | 79 175 €         |
| Chapitre 012                  | Charges de personnel & frais assimilés                                | 303 720 €          | 227 820 €          | 208 866,23 €        | 186 518 €        | 18 970 €         |
| Chapitre 014                  | Atténuations de produits                                              | 10 000 €           | 10 000 €           | 4 837 €             |                  |                  |
| Chapitre 022                  | Dépenses imprévues                                                    | 35 000 €           | 25 000 €           |                     |                  |                  |
| Chapitre 65                   | Autres charges de gestion courante                                    | 347 530 €          | 210 660 €          | 147 906,88 €        | 26 719 €         | 177 181 €        |
| Chapitre 67                   | Charges exceptionnelles                                               | 35 000 €           | 25 000 €           |                     |                  |                  |
| <b>TOTAL DEPENSES REELLES</b> |                                                                       | <b>1 480 593 €</b> | <b>1 241 655 €</b> | <b>788 397,95 €</b> | <b>323 300 €</b> | <b>275 327 €</b> |
| Chapitre 023                  | Virement à la section d'investissement                                | 1 039 402 €        | 1 029 085 €        |                     |                  |                  |
| Chapitre 042                  | Transfert entre sections<br>(Dotations aux amortissements, +Value...) | 28 500 €           | 4 500 €            | 4 223,96 €          | 411 €            |                  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>          |                                                                       | <b>2 548 495 €</b> | <b>2 275 240 €</b> | <b>792 621,91 €</b> | <b>323 711 €</b> | <b>275 327 €</b> |

| RECETTES DE FONCTIONNEMENT    |                                     |                       |                    |                       |                    |                  |
|-------------------------------|-------------------------------------|-----------------------|--------------------|-----------------------|--------------------|------------------|
| CHAPITRES                     |                                     | BP 2021               | BP 2020            | Réalisé 2020          | Réalisé 2019       | Réalisé 2018     |
| Chapitre 73                   | Impôts & taxes                      | 800 000 €             | 800 130 €          | 808 811 €             | 802 851 €          | 800 000 €        |
| Chapitre 74                   | Subventions d'exploitation          |                       |                    | 5 561 €               | 2 270 €            |                  |
| Chapitre 75                   | Autres produits de gestion courante | 472 480 €             | 471 002 €          | 327 333,31 €          | 844 €              |                  |
| Chapitre 76                   | Produits financiers                 | 20 €                  | 20 €               |                       | 23 €               | 21 €             |
| Chapitre 77                   | Produits exceptionnels              | 35 000 €              | 25 000 €           | 1 576,52 €            | 136 €              |                  |
| Chapitre 013                  | Atténuation de charges              | 12 849,70 €           |                    | 1 584,26 €            |                    |                  |
| <b>TOTAL RECETTES REELLES</b> |                                     | <b>1 320 349,70 €</b> | <b>1 296 152 €</b> | <b>1 143 282 €</b>    | <b>806 124 €</b>   | <b>800 021 €</b> |
| Chapitre 002                  | Reprise Excédent                    | 1 228 145,30 €        | 979 087,62 €       |                       | 559 772 €          | 35 078 €         |
| <b>TOTAL GENERAL</b>          |                                     | <b>2 548 495 €</b>    | <b>2 275 240 €</b> | <b>1 144 866,09 €</b> | <b>1 365 896 €</b> | <b>835 098 €</b> |

## GEMAPI

| DEPENSES DE FONCTIONNEMENT    |                                                                       |                    |                    |                     |                  |                  |
|-------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|---------------------|------------------|------------------|
| CHAPITRES                     |                                                                       | BP 2021            | BP 2020            | Réalisé 2020        | Réalisé 2019     | Réalisé 2018     |
| Chapitre 011                  | Charges à caractère général                                           | 345 094 €          | 329 925 €          | 142 914,86 €        | 110 063 €        | 79 175 €         |
| Chapitre 012                  | Charges de personnel & frais assimilés                                | 303 720 €          | 227 820 €          | 208 866,23 €        | 186 518 €        | 18 970 €         |
| Chapitre 014                  | Atténuations de produits                                              | 10 000 €           | 10 000 €           | 4 837,00 €          |                  |                  |
| Chapitre 022                  | Dépenses imprévues                                                    | 35 000 €           | 25 000 €           |                     |                  |                  |
| Chapitre 65                   | Autres charges de gestion courante                                    | 347 530 €          | 202 910 €          | 147 906,88 €        | 26 719 €         | 177 181 €        |
| Chapitre 67                   | Charges exceptionnelles                                               | 35 000 €           | 25 000 €           |                     |                  |                  |
| <b>TOTAL DEPENSES REELLES</b> |                                                                       | <b>1 076 344 €</b> | <b>820 655 €</b>   | <b>504 525 €</b>    | <b>323 300 €</b> | <b>275 327 €</b> |
| Chapitre 023                  | Virement à la section d'investissement                                | 976 051 €          | 979 085 €          |                     |                  |                  |
| Chapitre 042                  | Transfert entre sections<br>(Dotations aux amortissements, +Value...) | 25 100 €           | 4 500 €            | 4 223,96 €          | 411 €            |                  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>          |                                                                       | <b>2 077 495 €</b> | <b>1 804 240 €</b> | <b>508 748,93 €</b> | <b>323 711 €</b> | <b>275 327 €</b> |

| RECETTES DE FONCTIONNEMENT    |                                     |                    |                    |                  |                    |                  |
|-------------------------------|-------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------|--------------------|------------------|
| CHAPITRES                     |                                     | BP 2021            | BP 2020            | Réalisé 2020     | Réalisé 2019       | Réalisé 2018     |
| Chapitre 73                   | Impôts & taxes                      | 800 000 €          | 800 130 €          | 808 811 €        | 802 851 €          | 800 000 €        |
| Chapitre 74                   | Subventions d'exploitation          |                    |                    | 5 561 €          | 2 270 €            |                  |
| Chapitre 75                   | Autres produits de gestion courante | 1 480 €            | 2 €                | 1 186,28 €       | 844 €              |                  |
| Chapitre 76                   | Produits financiers                 | 20 €               | 20 €               |                  | 23 €               | 21 €             |
| Chapitre 77                   | Produits exceptionnels              | 35 000 €           | 25 000 €           | 1 576,52 €       | 136 €              |                  |
| Chapitre 013                  | Atténuation de charges              | 12 850 €           |                    | 1 584,26 €       |                    |                  |
| <b>TOTAL RECETTES REELLES</b> |                                     | <b>849 350 €</b>   | <b>825 152 €</b>   | <b>818 719 €</b> | <b>806 124 €</b>   | <b>800 021 €</b> |
| Chapitre 002                  | Reprise Excédent                    | 1 228 145 €        | 979 088 €          |                  | 559 772 €          | 35 078 €         |
| <b>TOTAL GENERAL</b>          |                                     | <b>2 077 495 €</b> | <b>1 804 240 €</b> | <b>818 719 €</b> | <b>1 365 896 €</b> | <b>835 098 €</b> |

## EAUX DE PLUIE

| DEPENSES DE FONCTIONNEMENT    |                                                                       |                  |                  |                     |
|-------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|---------------------|
| CHAPITRES                     |                                                                       | BP 2021          | BP 2020          | Réalisé 2020        |
| Chapitre 011                  | Charges à caractère général                                           | 404 249 €        | 413 250 €        | 283 873 €           |
| Chapitre 65                   | Autres charges de gestion courante                                    |                  | 7 750 €          |                     |
| <b>TOTAL DEPENSES REELLES</b> |                                                                       | <b>404 249 €</b> | <b>421 000 €</b> | <b>283 873 €</b>    |
| Chapitre 023                  | Virement à la section d'investissement                                | 63 351 €         | 50 000 €         |                     |
| Chapitre 042                  | Transfert entre sections<br>(Dotations aux amortissements, +Value...) | 3 400 €          |                  |                     |
| <b>TOTAL GENERAL</b>          |                                                                       | <b>471 000 €</b> | <b>471 000 €</b> | <b>283 872,98 €</b> |

| RECETTES DE FONCTIONNEMENT    |                                     |                  |                  |                  |
|-------------------------------|-------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| CHAPITRES                     |                                     | BP 2021          | BP 2020          | Réalisé 2020     |
| Chapitre 75                   | Autres produits de gestion courante | 471 000 €        | 471 000 €        | 326 147 €        |
| <b>TOTAL RECETTES REELLES</b> |                                     | <b>471 000 €</b> | <b>471 000 €</b> | <b>326 147 €</b> |
| <b>TOTAL GENERAL</b>          |                                     | <b>471 000 €</b> | <b>471 000 €</b> | <b>326 147 €</b> |

## **A. Les dépenses de fonctionnement**

Page 13 de la maquette du compte administratif et Page

Les charges à caractère général enregistrent :

**GEMAPI (fonction 831)** soit 345 k€ en 2021, **143 K€ en 2020 (BP2020 330 k€)**.

- Les fluides se composent essentiellement en 2020 de l'électricité nécessaire à surveillance et la mise en marche des vannes sur le parcours des eaux de la Rémarde (Bonnelles, Bullion, Clairefontaine, La Celle-lès-Bordes, Longvilliers, Rochefort-en-Yvelines, Saint-Arnoult-en-Yvelines, Sonchamp) **(1 k€ nature 60612 en 2020, 0,5 k€ en 2021)**. Des frais de carburants sont prévus en 2021 nécessaires au fonctionnement des deux véhicules tous terrains acquis auprès de l'UGAP, nécessaire aux déplacements des agents de cette direction soit 2 k€ en 2021, **0,3 k€ en 2020 (nature 60622)**.
- Nature 611contrats de prestation de service : **Il concerne divers entretiens exceptionnels des écluses, des terrains inondables confiés à l'établissement du Parc National Régional de la Haute Vallée de Chevreuse soit 46 k€ rattachés à l'exercice 2020, pour des prestations 2019 et 2020**. Aucun crédit n'est prévu en 2021 à l'attention de cet établissement, la reprise en régie totale de ces opérations étant prévu. L'entretien de la rivière Yvette est confié au SIAHVY une enveloppe de 55 k€ est prévue sur 2021.
- Nature 613. : location
  - Immobilière : **Il comprend la location de 3 bureaux au siège du SITREVA en 2019 et 4 bureaux en 2020, pour soit 45 k€**. 25 k€ sont prévus en 2021 un déménagement du service est envisagé pour faire face à l'augmentation des effectifs.
  - Mobilière : **5 k€ de location de 2 véhicules de janvier à mai 2020 le temps de livraison des deux véhicules commandés**.
- Nature 6228 cotisations : correspond aux prélèvements et analyses effectués dans les rivières soit 15 k€ en 2021, **6 k€ en 2020**.
- Nature 6231 annonce : correspond aux publication nécessaire dans le cadre des appels d'offre soit 2 k€ en 2021, **5 k€ en 2020**.
- Nature 6281 cotisations :

La Fédération nationale des collectivités concédantes et régies (FNCCR) est une association de collectivités territoriales spécialisées dans les services publics locaux en réseau RT a souhaité s'appuyer sur cette association pour l'exercice des compétences transférées au 1<sup>er</sup> janvier 2020 (nature 6281) **soit 2 k€ en 2020 et 2021**.

Le solde est constitué en **2020 et 2021** de l'adhésion à météo France nécessaire à la surveillance des précipitations sur le territoire, soit 8 k€ en 2021 **idem en 2020**.
- Le solde pour la GEMAPI en 2021, soit 238 k€ est inscrit afin de faire face aux frais d'assurances, de sièges, d'équipements des agents, de formation et aux entretiens pouvant subvenir sur le reste du territoire non couvert par des syndicats existants. Il s'agit bien évidemment d'une réserve pour faire face à des besoins liés aux intempéries. **La différence pour 2020 soit 26 k€ représente le cout d'acquisition et d'entretien de matériels techniques**.

**Gestion des Eaux Pluviales (fonction 830)** : Seules quelques communes ont été en capacité de fournir l'ébauche d'un budget en 2020 pour l'entretien et la gestion des eaux pluviales. Un budget de 413 k€ a été affecté à ce chapitre permettant de faire face aux dépenses d'entretien, de maintenance, de fluides des vannes et postes de relevage.

| NATURE                                           | Mandate 2020     | BP 2021          |
|--------------------------------------------------|------------------|------------------|
| CONTRATS DE PRESTATIONS DE SERVICES (nature 611) | 199 651 €        | 176 200 €        |
| ENERGIE – ELECTRICITE (60612 et 60618)           | - €              | 13 250 €         |
| FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS EAU PLUVIALE         | - €              | 950 €            |
| LOCATIONS IMMOBILIERES EAUX PLUVIALES            | 846€             | 950 €            |
| ENTRETIEN RESEAUX EAUX PLUVIALE                  | 11 532 €         | 167 299 €        |
| MAINTENANCE EAU DE PLUIE et POSTE DE RELEVAGE    | 28 296 €         | 1 600 €          |
| REDEVANCE SMAGER REJET EAUX PLUVIALES            | 43 548 €         | 44 000 €         |
| <b>Total général</b>                             | <b>283 873 €</b> | <b>404 249 €</b> |

Certains contrats de délégations de services font expressément apparaître la part revenant à l'entretien des réseaux d'eau pluviale, ce qui a permis d'affecter à ce budget les sommes demandées. Ce n'est pas toujours le cas. Une somme importante a été inscrite sur les interventions de nettoyage des réseaux.

Les charges de personelles correspondent aux frais estimés afin de couvrir les besoins administratifs et technique de la compétence GEMAPI et gestion des eaux pluviale. A partir de septembre, une ingénieure et deux gardes rivières à temps complet sont venus constitués l'équipe d'intervention, de prévention et de maintenance de cette Direction. Le recrutement d'un garde rivière supplémentaire est prévu au cours du deuxième semestre 2021.

La répartition du personnel de la Direction du cycle de l'eau en charge de ce budget a été ainsi établi au moment de la constitution du budget, mais certains postes n'ont pas été transférés ou encore recrutés.

| REPARTITION DU PERSONNEL TRANSFERE OU RECRUTE | GEMAPI |
|-----------------------------------------------|--------|
| Directrice cycle de l'eau                     | 30%    |
| Référente administrative                      | 30%    |
| Assistante administrative + SIG Perray        | 30%    |
| 1 ingénieur GEMAPI                            | 100%   |
| 2+1 gardes rivières                           | 100%   |

Aucun coût de personnel n'a, en 2020, été affecté aux eaux de pluie.

Les dépenses imprévues sont inscrites afin de faire face à d'éventuels besoins.

Les autres charges de gestion courantes sont essentiellement composées des cotisations des syndicats ; pour lesquels nous n'avons pas encore eu connaissance du montant de leurs cotisations 2021 ou pour lesquels des discussions sont engagées sur ce sujet.

Le syndicat des 3 rivières a fait l'appel de cotisation relatif à 2019 fin 2020. Il sera donc payé avec celui de 2021.

| Rivière           | SYNDICATS | VILLE CART CONCERNEE                                                                                                                   | Cotisation 2019 | Cotisation 2020 | PREVISION 2021 |
|-------------------|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|
| 3 rivières        | SM3R      | Emancé, Gazeran, Hermeray, Orcemont, Orphin, Poigny-la-Forêt, Raizeux, Rambouillet, Saint Hilarion, Sonchamp                           | 0 €             | 121 188 €       | 243 790 €      |
| Etangs et Rigoles | SMAGER    | Auffargis, le Perray-en-Yvelines, les Essarts-le-Roi, Saint-Léger-en-Yvelines, Vieille Eglise en Yvelines, Les Bréviaires, Rambouillet | 26 718 €        | 26 718 €        | 80 000 €*      |

{\*} La cotisation pourrait être rapportée à son montant de 2019

Le solde de ce chapitre est composé des indemnités dues aux vice-présidents en charge.

Charges exceptionnelles (chap. 67), le même montant est inscrit au chapitre 77, produit exceptionnel. Il évite ainsi la passation d'une décision modificative pour de simples écritures éventuelles de régularisation.

### ***Les opérations d'ordre***

sont regroupées au chapitre 021 (virement à la section d'investissement) et au chapitres 040 (opérations d'ordre de transfert entre section).

Le virement à la section d'investissement (chap 023) Il résulte de la différence entre les recettes et les dépenses de fonctionnement soit en 2021 1 039 k€ (63 351 € pour les eaux de pluie et 976 051 € pour la GEMAPI), soit 1 029 k€ en 2020. Il sert à financer les dépenses d'investissement.

Les amortissements des équipements sont enregistrés au chapitre 042 : 4 k€ en 2020, 29 k€ en 2021.

### **B. Les recettes de fonctionnement**

Elles sont constituées :

- Des recettes de la taxe GEMAPI votée pour un montant annuel de 800 k€ depuis 2 ans (chapitre 73). Les bases évoluant les taux d'une année sur l'autre ne sont pas les mêmes pour recouvrir le même montant :

| <b>TAUX<br/>%</b> | <b>TFPB</b><br>(Taxe foncière propriétés bâties) | <b>TFPNB</b><br>(Taxe foncière propriétés non bâties) | <b>CFE</b><br>(cotisation Foncière des Entreprises) | <b>TH + THLV</b><br>(Taxe Habitation & sur les logements vacants) |
|-------------------|--------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| <b>2018</b>       | 0,209                                            | 0,665                                                 | 0,234                                               | 0,238                                                             |
| <b>2019</b>       | 0,202                                            | 0,626                                                 | 0,228                                               | 0,228                                                             |
| <b>2020</b>       | 0,200                                            | 0,622                                                 | 0,226                                               | 0,234                                                             |

Le produit attendu étant maintenu en montant, les bases étant valorisées par la loi de finances de 0,2 %, les taux seront diminués de fait.

Il est voté une somme qui génère le calcul d'un taux sur les quatre impôts ci-dessus. La loi de finances augmente ces bases pas encore connues dans le détail. C'est pourquoi, il est difficile d'indiquer précisément les taux pour 2021 et le coût pour chaque contribuable qui est souhaité inférieur ou égale à 10 € par habitants.

Le produit attendu voté ne doit pas dépasser 40 € par habitant, soit pour RT, en prenant la population légale 2020 : 40 € \* 80 698 habitants = 3 227 920 €.

- Du financement, de la gestion des eaux de pluie, par le budget principal, soit 471 k€.
- Des produits exceptionnels (chap. 77), le même montant est inscrit au chapitre 67, charges exceptionnelles. Il évite ainsi la passation d'une décision modificative pour de simples écritures éventuelles de régularisation

## 2/ Section d'investissement

### GEMAPI & EAUX DE PLUIE

#### DEPENSES D'INVESTISSEMENT

| CHAPITRES                     |                                | BP 2021               | BP 2020            | Réalisé 2020     | Réalisé 2019    | Réalisé 2018   |
|-------------------------------|--------------------------------|-----------------------|--------------------|------------------|-----------------|----------------|
| Chapitre 10                   | Dotations (apurement 1069)     |                       |                    |                  | 5 690 €         |                |
| Chapitre 20                   | Immobilisations incorporelles  | 299 660 €             | 620 660 €          | 10 923 €         |                 |                |
| Chapitre 204                  | Subvention d'équipement versée | 3 500 €               | 3 500 €            | 1 654 €          |                 | 2 055 €        |
| Chapitre 21                   | Immobilisations corporelles    | 776 092 €             | 634 275 €          | 105 049 €        | 27 600 €        | 2 097 €        |
| Chapitre 16                   | Emprunt et dettes assimilées   | 10 650 €              | 14 720 €           | 10 644 €         | 4 068 €         | 4 068 €        |
| Chapitre 020                  | Dépenses imprévues             | 50 000 €              | 40 000 €           |                  |                 |                |
| Chapitre 45                   | Opération pour compte de tiers | 750 000 €             | 250 000 €          |                  |                 |                |
| <b>TOTAL DEPENSES REELLES</b> |                                | <b>1 889 902,00 €</b> | <b>1 563 155 €</b> | <b>128 269 €</b> | <b>37 358 €</b> | <b>8 220 €</b> |
| Chapitre 001                  | Reprise déficit                | 103 186,50 €          | 16 470 €           |                  |                 |                |
| <b>TOTAL GENERAL</b>          |                                | <b>1 993 088,50 €</b> | <b>1 579 625 €</b> | <b>128 269 €</b> | <b>37 358 €</b> | <b>8 220 €</b> |

#### RECETTES D'INVESTISSEMENT

| CHAPITRES                    |                                                                              | BP 2021               | BP 2020            | Réalisé 2020   | Réalisé 2019    | Réalisé 2018    |
|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------|----------------|-----------------|-----------------|
| Chapitre 10                  | Dotations (dont affectation déficit)                                         | 175 186,50 €          | 112 886 €          | 4 528 €        |                 |                 |
| Chapitre 13                  | Subventions d'équipement                                                     |                       | 183 154 €          |                |                 |                 |
| Chapitre 16                  | Autres emprunts                                                              |                       |                    |                |                 | 28 473 €        |
| Chapitre 45                  | Opération pour compte de tiers                                               | 750 000 €             | 250 000 €          |                |                 |                 |
| <b>TOTAL RECETTE REELLES</b> |                                                                              | <b>925 186,50 €</b>   | <b>546 040 €</b>   | <b>4 528 €</b> |                 | <b>28 473 €</b> |
| Chapitre 021                 | Virement de la section de fonctionnement                                     | 1 039 402 €           | 1 029 085 €        |                |                 |                 |
| Chapitre 040                 | Transfert entre sections<br>(Dot. aux amortissements, provisions, +Value...) | 28 500 €              | 4 500 €            | 4 224 €        | 411 €           |                 |
| Chapitre 001                 | Reprise Excédent                                                             |                       |                    |                | 20 477 €        | 224 €           |
| <b>TOTAL GENERAL</b>         |                                                                              | <b>1 993 088,50 €</b> | <b>1 579 625 €</b> | <b>8 752 €</b> | <b>20 888 €</b> | <b>28 697 €</b> |

### GEMAPI

#### DEPENSES D'INVESTISSEMENT

| CHAPITRES                     |                                | BP 2021               | BP 2020            | Réalisé 2020     | Réalisé 2019    | Réalisé 2018   |
|-------------------------------|--------------------------------|-----------------------|--------------------|------------------|-----------------|----------------|
| Chapitre 10                   | Dotations (apurement 1069)     |                       |                    |                  | 5 690 €         |                |
| Chapitre 20                   | Immobilisations incorporelles  | 299 660 €             | 617 660 €          | 10 923 €         |                 |                |
| Chapitre 204                  | Subvention d'équipement versée | 3 500 €               | 3 500 €            | 1 654 €          |                 | 2 055 €        |
| Chapitre 21                   | Immobilisations corporelles    | 715 921 €             | 597 925 €          | 105 049 €        | 27 600 €        | 2 097 €        |
| Chapitre 16                   | Emprunt et dettes assimilées   | 4 070 €               | 4 070 €            | 4 068 €          | 4 068 €         | 4 068 €        |
| Chapitre 020                  | Dépenses imprévues             | 50 000 €              | 40 000 €           |                  |                 |                |
| <b>TOTAL DEPENSES REELLES</b> |                                | <b>1 073 151,00 €</b> | <b>1 263 155 €</b> | <b>121 693 €</b> | <b>37 358 €</b> | <b>8 220 €</b> |
| Chapitre 001                  | Reprise déficit                | 60 912,45 €           | 16 470 €           |                  |                 |                |
| <b>TOTAL GENERAL</b>          |                                | <b>1 134 063 €</b>    | <b>1 279 625 €</b> | <b>121 693 €</b> | <b>37 358 €</b> | <b>8 220 €</b> |

#### RECETTES D'INVESTISSEMENT

| CHAPITRES                    |                                      | BP 2021            | BP 2020            | Réalisé 2020   | Réalisé 2019    | Réalisé 2018    |
|------------------------------|--------------------------------------|--------------------|--------------------|----------------|-----------------|-----------------|
| Chapitre 10                  | Dotations (dont affectation déficit) | 132 912 €          | 112 886 €          | 4 528 €        |                 |                 |
| Chapitre 13                  | Subventions d'équipement             |                    | 183 154 €          |                |                 |                 |
| Chapitre 16                  | Autres emprunts (transfert CAPY)     |                    |                    |                |                 | 28 473 €        |
| <b>TOTAL RECETTE REELLES</b> |                                      | <b>132 912 €</b>   | <b>296 040 €</b>   | <b>4 528 €</b> |                 | <b>28 473 €</b> |
| <b>Chapitre 021</b>          |                                      | <b>976 051 €</b>   | <b>979 085 €</b>   |                |                 |                 |
| Chapitre 040                 | Transfert entre sections             | 25 100 €           | 4 500 €            | 4 224 €        | 411 €           |                 |
| Chapitre 001                 | Reprise Excédent                     |                    |                    |                | 20 477 €        | 224 €           |
| <b>TOTAL GENERAL</b>         |                                      | <b>1 134 063 €</b> | <b>1 279 625 €</b> | <b>8 752 €</b> | <b>20 888 €</b> | <b>28 697 €</b> |

### EAUX DE PLUIE

#### DEPENSES D'INVESTISSEMENT

| CHAPITRES                     |                                | BP 2021             | BP 2020          | Réalisé 2020    |
|-------------------------------|--------------------------------|---------------------|------------------|-----------------|
| Chapitre 20                   | Immobilisations incorporelles  |                     | 3 000 €          |                 |
| Chapitre 21                   | Immobilisations corporelles    | 60 171 €            | 36 350 €         | 35 698 €        |
| Chapitre 16                   | Emprunt et dettes assimilées   | 6 580 €             | 10 650 €         | 6 576 €         |
| Chapitre 45                   | Opération pour compte de tiers | 750 000 €           | 250 000 €        |                 |
| <b>TOTAL DEPENSES REELLES</b> |                                | <b>816 751 €</b>    | <b>300 000 €</b> | <b>42 274 €</b> |
| Chapitre 001                  | Reprise déficit                | 42 274,05 €         |                  |                 |
| <b>TOTAL GENERAL</b>          |                                | <b>859 025,05 €</b> | <b>300 000 €</b> | <b>42 274 €</b> |

#### RECETTES D'INVESTISSEMENT

| CHAPITRES                    |                                                                              | BP 2021             | BP 2020          | Réalisé 2020 |
|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------|--------------|
| Chapitre 10                  | Dotations (dont affectation déficit)                                         | 42 274,05 €         |                  |              |
| Chapitre 45                  | Opération pour compte de tiers                                               | 750 000 €           | 250 000 €        |              |
| <b>TOTAL RECETTE REELLES</b> |                                                                              | <b>792 274 €</b>    | <b>250 000 €</b> |              |
| Chapitre 021                 | Virement de la section de fonctionnement                                     | 63 351 €            | 50 000 €         |              |
| Chapitre 040                 | Transfert entre sections<br>(Dot. aux amortissements, provisions, +Value...) | 3 400 €             |                  |              |
| <b>TOTAL GENERAL</b>         |                                                                              | <b>859 025,05 €</b> | <b>300 000 €</b> |              |

## A. Les dépenses d'investissement

(Page 16 du compte administratif et page 18 du budget primitif)

Une étude hydrologique (chapitre 20) pour prévenir les risques et définir les moyens de prévention des inondations du territoire des études sont envisagées.

| Etudes                                                                                                                  | Estimation<br>Durée-<br>année | Bassin versant          | Estimation<br>global HT |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| PPRE Programme Pluriannuel de Restauration et d'Entretien                                                               | 1                             | VEGR, MALTO, VOIS, ORGE | 30 000 €                |
| Bassin Amont Groussay (autorisation études, SDA - LCI 4)                                                                | 3                             | 3RIV                    | 80 000 €                |
| Diam 1200 aval Groussay + réouverture au château (Etudes, MOE, CT, CSPS, aléas ; SDA - LCI 5)                           | 3                             | 3RIV                    | 310 000 €               |
| Accord-cadre étude faisabilité PI, (St Léger en Yvelines, Poigny La Forêt, La Celle Les Bordes, St Arnoult en Yvelines) | 4                             | REMA, VEGR, 3RIV        | 200 000 €               |
| système d'endiguement                                                                                                   | 2                             | RT                      | 100 000 €               |
| changement de destination des 3 étangs amont Rambouillet (SDA - LCI 1 et 2)                                             | 1                             | 3RIV                    | 90 000 €                |
| réparation digues Coupe-Gorge, Gruyer et Grenouillère                                                                   | 1                             | 3RIV                    | 50 000 €                |

280 k€ sont prévus pour la réalisation de ces études sur tout le territoire  
L'achat du logiciel topkapi est également prévu pour 20 000 €.

11 k€ de relevés topographiques ponctuels ont été effectués en 2020.

Les subventions d'équipements (chapitre 204) enregistrent la politique intercommunale en matière d'aide à l'installation par les particuliers de récupérateur d'eaux de pluie. 1 654 € versés en 2020, le budget est 2021 est reconduit pour 3 500 €.

Le chapitre 21 :

GEMAPI (fonction 831)

105 k€ ont été réalisés en 2020 essentiellement :

- Des diagnostics obligatoires sur la faune et la flore des étangs soit 31 k€ (nature 2128)
- L'acquisition de deux véhicules tous terrains : 50 k€
- Divers équipements notamment de barrage à hydrocarbure suite à la pollution de rivière survenue cet été et d'équipement de bureau pour le personnel recruté

716 k€ sont inscrits en 2021 :

- 353 k€ pour la réhabilitation de l'Etang du coupe gorge
- 95 k€ nécessaires à la mise en place d'échelles limnimétriques, de sondes, de stations météo, réhabilitation de quatre vannes sur la Rémarde, Ablis et ru du Perray/Voise, une tronçonneuse
- Le solde n'est pas fléché dans l'attente des conclusions de l'étude sur l'ensemble du territoire

## EAU DE PLUIE (fonction 830)

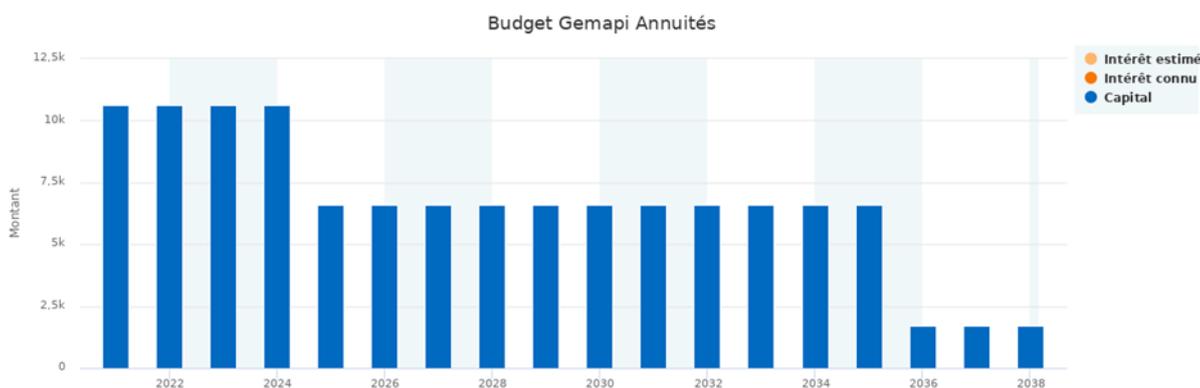
La CLETC ne s'étant pas encore prononcée sur ce dossier, les investissements ont été limités au strict minimum pour faire face à l'urgence. Ce statu quo est difficile à tenir sur le long terme, comme le veut la loi, il est impératif que la CLETC fournisse une évaluation du coût de cette compétence avant le 30 septembre 2021 (Pour mémoire le délai a été reporté d'un an en raison de la crise sanitaire).

42 k€ ont été réalisés en 2020 essentiellement pour la pose de bordure de tampon à Gazeran à Poigny La Forêt, aux Essarts le Roi et de passage de caméra à Cernay la ville pour une meilleure connaissance du réseau d'eau pluviale avant réfection de la route surplombant celui-ci par le Département.

60 k€ ont été inscrits en 2021 par prudence.

Emprunts remboursés (chapitre 16) sont des financements souscrits par la CAPY pour la partie GEMAPI et par Rambouillet pour son réseaux d'à 0% d'eau pluviale auprès de l'Agence de l'Eau Seine Normandie (AESN). Le détail de ces emprunts figure en annexe de ce budget.

Le remboursement en capital en 2021 est attendu à 10 644€ (= 6580 € + 4070 (GEMAPI jusqu'en 2024), comme en 2020.



| 31/12/2020           |           |                      |          |           |
|----------------------|-----------|----------------------|----------|-----------|
| Encours de dette     | 120 061 € |                      |          |           |
| Nombre d'emprunts    | 3         |                      |          |           |
| Annuités remboursées | 10 644 €  | origine du TRANSFERT | emprunts | ENCOURS   |
| Dont capital         | 10 644 €  | RAMBOUILLET          | 2        | 103 790 € |
| Dont intérêts        | 0 €       | ALLAINVILLE          | 1        | 16 270 €  |
| Taux moyen payé      | 0,00%     | TOTAL                | 3        | 120 061 € |

Les dépenses imprévues (chapitre 020) sont limitées par la loi à 7,5 % des dépenses réelles de d'investissement.

## Les dépenses pour compte de tiers

Un budget est renouvelé pour faire face à l'éventualité de travaux réalisés pour le compte des communes dans le cadre de travaux communautaires, par soucis de mutualisation et si l'entreprise ne peut ou veut facturer la collectivité concernée directement. (Voir annexe IV-A9 des documents budgétaires).

Les remboursements de ces dépenses sont inscrits en contrepartie en recettes.

## **B. Les recettes d'investissement**

(Page 16 du compte administratif et page 18 du budget primitif)

Les recettes réelles proviennent essentiellement

a) De l'affectation du résultat pour 63 k€ en 2020 103 k€ en 2021 voir page 4 de la présente note

b) Du fonds de compensation pour la TVA (FCTVA) pour 50 k€ en 2020 et 72 k€ en 2021.

Il a pour objet la compensation par l'État aux collectivités locales, à leurs groupements et aux établissements publics locaux, de la TVA acquittée sur leurs investissements, sur la base d'un taux forfaitaire de 16,404 % du montant TTC des acquisitions soumises.

Sa perception est automatisée à partir de 2021 ne nécessitant plus de déclaration.

c) Subvention d'équipement en attente de notification aucune subvention n'est inscrite en 2021.

d) Opérations pour compte de tiers (chap 45)

Il enregistre les opérations pour compte de tiers versées vues précédemment (idem en dépense) page 12 de la présente note.

### ***Les opérations d'ordre***

sont regroupées au chapitre 021 (virement à la section d'investissement) et au chapitre 040 (opérations d'ordre de transferts entre section).

#### CHAPITRE 021 : VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

Le **virement de la section de fonctionnement** ne se réalise pas. Il traduit les ressources dégagées pour financer l'investissement soit 1 029 k€ en 2020 ou 1 039 k€ pour 2021.

#### CHAPITRE 040 : Opérations d'ordre de transferts entre section

Ce chapitre concerne les amortissements des biens (nature 28.), traduisant la déperdition des valeurs comptables des immobilisations inscrites au patrimoine de ce budget. Il s'agit de la contrepartie de la dotation, présentée précédemment, et constatée en fonctionnement au chapitre 042.

## Analytique réseau d'eau pluviale par commune

| VILLE                      | FONCTIONNEMENT   |                  | INVESTISSEMENT  |                 | CUMUL            |                  |
|----------------------------|------------------|------------------|-----------------|-----------------|------------------|------------------|
|                            | Mandaté 2020     | BP 2021          | Mandaté 2020    | BP 2021         | Mandaté 2020     | BP 2021          |
| <i>Selon besoin apparu</i> | - €              | 56 879 €         |                 | 33 263 €        |                  | 90 142 €         |
| Auffargis                  | 16 306 €         | 11 100 €         |                 |                 | 16 306 €         | 11 100 €         |
| Bonnelles                  | 13 433 €         | 13 500 €         |                 |                 | 13 433 €         | 13 500 €         |
| Les Bréviaires             | 2 535 €          | 2 600 €          |                 |                 | 2 535 €          | 2 600 €          |
| Bullion                    | 14 296 €         | 28 500 €         |                 |                 | 14 296 €         | 28 500 €         |
| Cernay la Ville            | 1 176 €          | - €              | 5 094 €         |                 | 6 270 €          | - €              |
| Les Essarts-le-Roi         | 34 841 €         | 67 300 €         | 1 092 €         |                 | 35 933 €         | 67 300 €         |
| Gazeran                    | 10 576 €         | 12 000 €         | 10 275 €        |                 | 20 851 €         | 12 000 €         |
| Le Perray-en-Yvelines      | 27 583 €         | 97 000 €         |                 |                 | 27 583 €         | 97 000 €         |
| Poigny-la-Forêt            | 11 680 €         | 6 700 €          | 19 237 €        |                 | 30 916 €         | 6 700 €          |
| Rambouillet                | 136 999 €        | 95 950 €         | 6 576 €         |                 | 143 575 €        | 95 950 €         |
| Saint-Arnoult en Yvelines  |                  |                  |                 | 15 688 €        | - €              | 15 688 €         |
| Saint-Léger-en-Yvelines    | 7 986 €          | 15 800 €         |                 | 11 220 €        | 7 986 €          | 27 020 €         |
| Vieille-Eglise-en-Yvelines | 6 461 €          | 3 500 €          |                 |                 | 6 461 €          | 3 500 €          |
| <b>Total général</b>       | <b>283 873 €</b> | <b>410 829 €</b> | <b>42 274 €</b> | <b>60 171 €</b> | <b>326 147 €</b> | <b>471 000 €</b> |