

Consolidation

Le SAG^e a mandaté pour 37 639 848 € dont 24 948 757 € en investissement.

Le SAG^e a titré 44 940 500 € dont 28 824 232 € en fonctionnement.

Le SAG^e réalise un excédent de l'exercice de **3 528 383 €**, tout en complétant nos provisions pour créances irrécouvrables à hauteur de 242 149 € non prévues initialement, pour une prévision d'un résultat attendu 4 302 000 € (soit 82%) et un résultat cumulé (résultat de l'exercice + report) de **16 133 140 €**. Nous avons prévu **16 906 757.80 €** soit une réalisation à hauteur de 95.43 %. Le solde des rattachements à l'exercice est en baisse. Le niveau des recettes des participations forfaitaires à l'assainissement (- 180 K€) reste inférieur au années avant la pandémie Covid mais bien supérieur à l'exercice 2020.

Le déficit d'investissement est de **8 832 488 €**. Le SAG^e a financé **12 078 218.96 €** d'investissement d'équipement en réalisant seulement 3 000 000 € d'emprunt. La dette au 31/12/2021 s'élève à 42 556 552 €. Notre épargne brute s'établit à **6 080 209 €** soit une capacité désendettement inférieur à **sept ans**, en décomptant les subventions en annuités notre capacité de désendettement est de six ans et neuf mois. Nous avons remboursé 3 523 472.03 € de dette. Nous nous sommes donc désendetté de 516 190 €. La dette constatée dans les différents comptes (ordonnateur et comptable publics) sont concordants.

Les taux de réalisation sont les suivants :

<i>Taux de réalisation</i>	<i>Dépenses</i>	<i>Recettes</i>
Budget fonctionnement	85.73%	90.90%
Budget investissement	50.18%	49.12%
Global	58.33%	69.65%

Les taux moyens sur la période 2017-2021 sont les suivants :

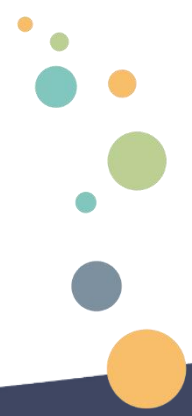
<i>Période 2017-2021</i>	<i>Taux Moyen SAG^e</i>
Dépenses d'investissement	50.32%
Recettes d'investissement	58.16%
Dépenses de fonctionnement	80.62%
Recettes de fonctionnement	89.07%

En matière de prospective établie en 2020, les résultats à comparer s'établissent comme suit :

<i>Tableau prospective Globale</i>	<i>Prévu</i>	<i>Réalisé</i>	<i>%</i>	<i>Ecart</i>
Épargne de gestion	7 302 189.00 €	6 639 686.68 €	90.93%	662 502.32 €
Épargne brute	6 079 877.00 €	6 080 209.21 €	100.00%	332.21 €
Épargne nette	2 847 385.00 €	2 798 147.21 €	98.27%	49 237.89 €
Endettement	49 396 663.00 €	42 556 552.18 €	86.15%	6 840 110.82 €

Le fonds de roulement global est de **7 300 652 €**. Le SAG^e a créé 2 798 147 € de Capacité d'autofinancement nette. Nous proposons d'affecter **5 319 482 €** en réserve.

Le montant des soldes des restes à réaliser est de **9 571 K€**.



Budget Principal

Le syndicat réalise un excédent de l'exercice de 1 319 482 €. Notre épargne brute (CAF brute) s'établit à 955 311.63 € soit une capacité désendettement est de neuf ans et sept mois. Nous avons remboursé 916 467 € de dette. Le montant de la dette est de 9 163 898 €. Nous n'avons pas emprunté sur ce budget. Nous proposons d'affecter 1 086 997 € en réserve.

Les taux de réalisation sont les suivants :

<i>Taux de réalisation</i>	<i>Dépenses</i>	<i>Recettes</i>
Budget fonctionnement	92.30%	91.73%
Budget investissement	64.98%	34.85%
Global	74.53%	59.12%

La vente de la gendarmerie est reportée en 2022. Les restes à réaliser sont essentiellement des recettes notamment sur les projets voirie. La baisse de l'endettement se poursuit.

Budget Eau Potable

Le syndicat réalise un excédent de l'exercice de 486 496.20 € avec une provision supplémentaire sur les créances de 141 627 € et un résultat cumulé (résultat de l'exercice + report) de 5 140 441.12 €. Notre épargne brute s'établit à 1 526 714.47 € soit une capacité désendettement de huit ans et quatre mois. Nous avons remboursé 1 004 111.92 € de dette. Le montant de la dette brut hors subvention en annuité est de 13 372 101 € (en concordance avec la dette compte de gestion) tandis que la dette nette (dette brute-subvention en annuité) est de 12 724 673 €. Nous n'avons emprunté 1 000 000 € et réalisé une Capacité d'Autofinancement Nette de 663 359 €.

Les taux de réalisation sont les suivants :

<i>Taux de réalisation AEP</i>	<i>Dépenses</i>	<i>Recettes</i>
Budget fonctionnement	65.84%	88.47%
Budget investissement	56.71%	35.44%
Global	46.93%	79.32%

Concernant la section d'investissement les éléments essentiels sont les suivants :

<i>Eau potable Tableau prospective</i>	<i>Prévu</i>	<i>Réalisé</i>	<i>%</i>
Dépenses investissement	11 901 206.00 €	7 265 225.80 €	61.05%
Recettes	3 356 004.00 €	872 129.29 €	25.99%
Emprunts	4 000 000.00 €	1 000 000.00 €	25.00%

En 2021, nous avons un excédent reporté d'investissement de 359 444.42 €. La section d'investissement sera déficitaire de 4 947 266.48 € avec des restes à réaliser important en recettes notamment sur l'emprunt et les subventions. Nous proposons d'affecter 1 650 000 € en réserve.

Les dépenses de fonctionnement en 2022 devrait encore baisser, nous tablons une économie de près de 220 K€.

Budget Assainissement

Le syndicat réalise un excédent de l'exercice de 1 722 405.32 € avec une provision supplémentaire sur les créances douteuses de 100 521 €. Le résultat cumulé (résultat de l'exercice + report N-1) s'élève à 9 673 217.28 €. Notre épargne brute s'établit à 3 598 183.11 € soit une capacité désendettement est de cinq ans et cinq mois. Nous avons remboursé 1 602 893 € de dette. Le montant de la dette brut hors subvention en annuité est de 20 020 522 € (en concordance avec la dette compte de gestion) tandis que la dette nette (dette brute-subvention en annuité) est de 19 511 526 €. Nous n'avons emprunté 2 000 000 € et réalisé une Capacité d'Autofinancement Nette de 2 095 943 €.

Il est a noté une baisse des PFAC et un coût supplémentaire pour le traitement des boues. Cette baisse et ce surcoût sont cependant moins important qu'en 2020.

Les taux de réalisation sont les suivants :

<i>Taux de réalisation Assainissement</i>	<i>Dépenses</i>	<i>Recettes</i>
Budget fonctionnement	94.29%	91.88%
Budget investissement	37.25%	75.57%
Global	46.25%	84.79%

Concernant la section d'investissement les éléments essentiels sont les suivants :

<i>Assainissement Tableau prospective</i>	<i>Prévu</i>	<i>Réalisé</i>	<i>%</i>
Dépenses investissement	4 462 000.00 €	3 714 687.95 €	83.25%
Recettes	1 468 494.00 €	3 836 756.59 €	261.27%
Emprunts	1 945 000.00 €	2 000 000.00 €	102.83%

En 2021, nous avons un déficit reporté d'investissement de 2 165 540.27 €. La section d'investissement sera excédentaire de 385 935.58 € avec des restes à réaliser peu important en recettes. Nous proposons d'affecter 2 350 000 € en réserve.