

# Note de synthèse

## COMPTE ADMINISTRATIF 2022 ET BUDGET PRIMITIF 2023

SMGA : budget 2023

### PREAMBULE

#### Le cadre règlementaire du budget

Aux termes des dispositions de l'article L2313-1 du code général des collectivités territoriales :

- 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.
- La présentation prévue au précédent alinéa ainsi que le rapport adressé au comité syndical à l'occasion du débat sur les orientations budgétaires de l'exercice prévu à l'article L. 2312-1, la note explicative de synthèse annexée au budget primitif et celle annexée au compte administratif, conformément à l'article L. 2121-12, sont mis en ligne sur le site internet de la structure, après l'adoption par l'assemblée délibérante des délibérations auxquelles ils se rapportent et dans des conditions prévues par décret en Conseil d'Etat.

Le « cycle » budgétaire est le suivant : débat d'orientation budgétaire, budget primitif, budget supplémentaire, décision(s) modificative(s), compte administratif.

Le budget retrace l'ensemble des dépenses et des recettes autorisées et prévues pour l'année dans le respect des principes budgétaires et comptables : annualité, antériorité, unité budgétaire, universalité, sincérité, spécialité et équilibre.

Le budget du SMGA comporte deux sections : fonctionnement et investissement.

Chaque section doit être en équilibre, en dépenses et en recettes.

#### Pour rappel, le calendrier budgétaire du SMGA est le suivant :

5 juillet 2022 = Comité Syndical – validation du scénario d'organisation

10 novembre 2022 = Comité Syndical – programmes d'actions (PEP-PAPI, PPG, AAZH)

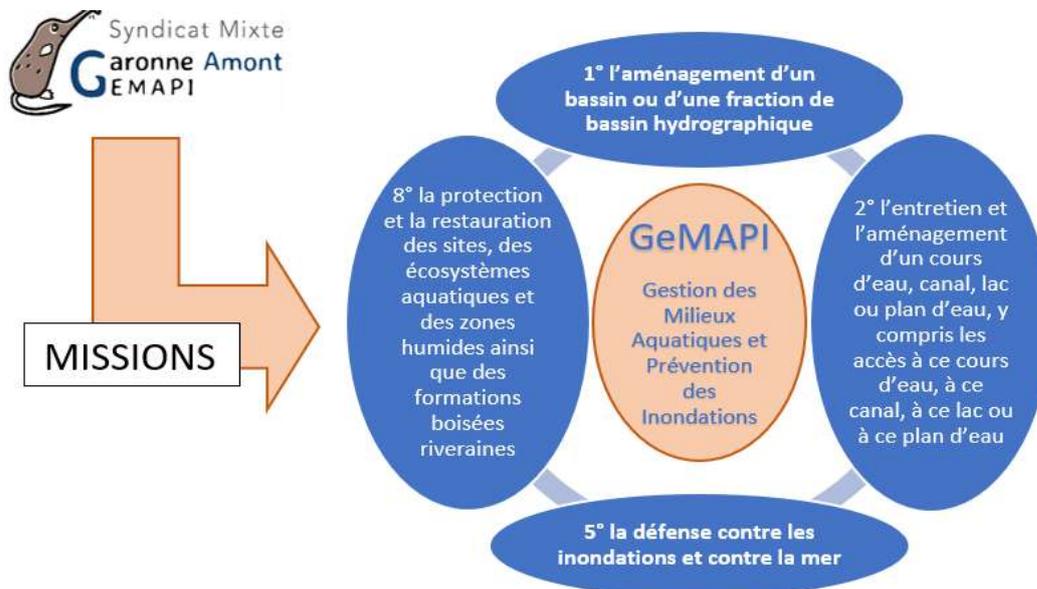
25 janvier 2023 = Envoi du rapport du DOB aux membres du bureau

26 janvier 2023 = Présentation des orientations budgétaires en bureau syndical

9 février 2023 = DOB en Comité Syndical

6 avril 2023 = Vote du budget.

## CONTEXTE



Le budget primitif 2023 a été établi sur les bases du rapport d'orientation budgétaire présenté en comité syndical le 9 février 2023 et avec pour objectifs :

- de maîtriser les dépenses de fonctionnement tout en maintenant le niveau et la qualité des services à la population ;
- après l'augmentation de la contribution en 2022, maintenir le même niveau de fiscalité sur l'exercice 2023
- de contenir la dette en décidant de ne pas recourir à l'emprunt.

Ce budget est présenté avec la reprise des résultats de l'exercice précédent.

Le budget primitif du SMGA pour l'exercice 2023 est équilibré en dépenses et en recettes, en fonctionnement et en investissement.

Après une première année d'exercice 2020 incomplète, à la suite de la création du SMGA au 1/9/2019 et sa structuration progressive en 2020, l'année 2021 a été le 1er exercice comptable complet en fonctionnement du SMGA. En investissement, 2 grosses opérations se déroulant sur plusieurs exercices avaient été inscrites : l'étude globale confié au bureau d'étude EGIS à partir de février 2021 et l'appel à projet zones humides. L'activité a pu se dérouler, bien qu'elle ait été ralentie en partie, par effets de bords, par la crise sanitaire mondiale.

L'exercice 2022 a été un budget de transition, avec la fin de l'étude globale, et l'arbitrage sur les programmes d'actions pluriannuels qui ont été établis : Programme d'Etudes Préalables au Programme d'Actions de Prévention des Inondations Garonne Amont (PEP-PAPI), construit en 2022, et le Plan Pluriannuel de Gestion Garonne Amont (PPG) qui a été validé début 2023 pour une mise en œuvre dès 2024 pour 5 ans

Le PEP-PAPI a été validé le 23 décembre 2022 par le préfet pilote.

Les orientations budgétaires 2023 présentées dans ce document s'appuient sur le contenu de ces programmes d'actions pluriannuels validés, en intégrant le scénario d'organisation validé, mis en œuvre dès 2023.

## LES CHIFFRES CLES DU SMGA : 173 COMMUNES - 4 EPCI MEMBRES 87 652 HABITANTS

| <b>Budget GEMAPI</b>                           |  |
|--|--|
| <b>Missions</b>                                | <b><u>La compétence GEMAPI et sa traduction opérationnelle</u></b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Conseil, études, interventions d'urgence</li> <li>• Plan Pluriannuel de Gestion (PPG)</li> <li>• Programme d'Actions de Prévention des Inondations (PAPI)</li> <li>• Appels à Projets</li> <li>• Gestion Patrimoniale : digues, ouvrages, zones humides, sur les volets GEMA et/ou PI</li> <li>• Gestion de la brigade verte : Atelier chantier d'insertion</li> </ul> |
| <b>Effectifs au 01/01/21</b>                   | <b>3 agents dont 3 permanents</b><br>3 ETP<br><b>6 agents en insertion (CDDI)</b><br>4.5 ETP<br>Encadrement brigade verte par prestataires en complément   |
| <b>Effectifs au 17/01/22</b>                   | <b>5 agents dont 4 permanents (1 apprenti)</b><br>5 ETP<br><b>3 agents en insertion (CDDI) / cible 6.5 agents – 4.8 ETP</b><br>2.2 ETP<br>Encadrement brigade verte par prestataires en complément   |
| <b>Effectifs au 02/01/23</b>                   | <b>5 agents dont 5 permanents (+ 1 recrutement d'un chef d'équipe programmé dans le courant 2023)</b><br>5 ETP (+1)<br><b>5 agents en insertion (CDDI) / cible 5 à 6 agents – 3.75 ETP</b><br>3.71 ETP<br>Encadrement insertion brigade verte par prestataire en complément  |
| <b>Budget prévisionnel Fonctionnement 2020</b> | <b>515 000 €</b><br><i>Réalisé avec un Excédent à reporter sur 2021 de 179 610,63 €</i>  |
| <b>Budget prévisionnel Investissement 2020</b> | <b>180 000 €</b><br><i>Réalisé avec un Excédent à reporter sur 2021 de 34 712,54 €</i>   |
| <b>Budget prévisionnel Fonctionnement 2021</b> | <b>889 560,63 €</b><br><i>Réalisé avec un Excédent à reporter sur 2022 de 162 638,78 €</i>   |
| <b>Budget prévisionnel Investissement 2021</b> | <b>576 429,54 €</b><br><i>Réalisé avec un Déficit à reporter sur 2022 de - 241 184,34 €</i>  |
| <b>Budget prévisionnel Fonctionnement 2022</b> | <b>701 389,00 €</b><br><b>Budget Voté (incluant DM) : 693 721.12 €</b><br><i>Réalisé avec un Excédent à reporter sur 2023 de 239 547.94 €</i>  |
| <b>Budget prévisionnel Investissement 2022</b> | <b>626 725,86€</b><br><b>Budget Voté (incluant DM) : 637 027.32 €</b><br><i>Réalisé avec un Excédent de 182 437.89 €</i>   |
| <b>Propositions Fonctionnement 2023</b>        | <b>883 436.73 €</b>  |
| <b>Propositions Investissement 2023</b>        | <b>629 030.08 €</b>  |

## RETOUR SUR LE BUDGET 2022 → COMPTE ADMINISTRATIF

Après un budget 2020 qui avait été un 1<sup>er</sup> budget d'exercice partiel, les budgets 2021 et 2022 ont été les premiers budgets d'exercice complet du SMGA, constituant une phase de stabilisation sur le fonctionnement du service, la première phase de recrutement étant achevée.

On constate dès lors une relative stabilisation du budget de fonctionnement, sur le niveau évalué lors de la mise en place, hors virement à la section d'investissement et provisions pour l'avenir.

Le budget de fonctionnement en dépenses a été réalisé à 71.31% en raison de moindres travaux sous-traités ou imprévus, d'un calendrier étalé de dépenses et d'un nombre inférieur aux prévisions pour le nombre de contrats en CDDI, lié aux difficultés transitoires de recrutement en 2022.

En recettes, le budget de fonctionnement est réalisé à 105.84% notamment en raison de la bonne couverture en subventions du PPG Ger-Job et du financement de l'animation des postes, le volet PPG Ger-Job étant de plus concerné par le versement d'un reliquat 2020.

Depuis le transfert de la compétence, le SMGA a œuvré pour **améliorer l'efficacité du service tout en optimisant le coût de fonctionnement** avec un important travail d'évaluation de différents scénarios d'organisation mené en 2022 ; cela est donc passé par :

- une mutualisation des postes administratifs et technique ;
- un renforcement du volet insertion et de l'encadrement de la brigade verte, reprise au 1<sup>er</sup> mai 2020 qui a porté ses fruits en 2020 et 2021 (Résultats positifs tant sur la réalisation des chantiers que les sorties en 2021 du chantier d'insertion) ;
- un renforcement de l'effectif pour aider à la mise en place de la structure, au lancement et suivi de l'étude globale, aux réponses à 2 appels à projets et à la préparation de la candidature au PEP-PAPI et au PPG ;
- un accompagnement transversal avec 2 prestataires Jardins du Comminges et Afidel.

Un bémol toutefois, le recrutement de personnel pour 2022 en CDDI a été très compliqué en début d'année 2022.

- Une modification de l'organisation de la brigade verte, avec la reprise en régie de l'encadrement du chantier d'insertion dès 2023, selon le scénario d'organisation validé ;

En investissement, le budget 2022 est marqué par la poursuite des nouveaux projets : étude globale pour la mise en place d'un PPG et d'un PEP-PAPI, appels à projet zones humides et financement des travaux post-crués de janvier 2022 principalement. La DIG pour l'appel à projet zones humides, déposée en juillet 2022, n'avait pas encore fait l'objet d'un arrêté d'autorisation, décalant les travaux d'un an. L'étude globale EGIS s'est achevée au début 2023.

Ainsi s'il n'est réalisé qu'à 37,52% en dépenses, le volet investissement est couvert à 67,92% en recettes, en raison du décalage des avances de subventions de l'étude globale, et venant compenser une bonne partie du déficit de couverture 2021. Si les restes à charges demeurent non négligeables pour le SMGA, ce sont surtout les avances de financements et de TVA qui pèsent sur le budget, les subventions étant décalées (malgré les systèmes d'avance mobilisés). D'où la nécessité de disposer d'un fonds de roulement minimum.

### DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

| Chap.   | Libellé                                    | Crédits ouverts<br>(BP+DM+RAR N-1) | Crédits employés (ou restant à employer) |                      |                                  | Crédits annulés   |
|---|--|------------------------------------|--|----------------------|----------------------------------|-------------------|
|   |  |                                    | Mandats émis                             | Charg.<br>rattachées | Restes à<br>réaliser au<br>31/12 |                   |
| 011   | Charges à caractère général                | 208 346,12                         | 123 676,28                               | 0,00                 | 0,00                             | 84 669,84         |
| 012   | Charges de personnel, frais assimilés      | 325 000,00                         | 260 090,62                               | 0,00                 | 0,00                             | 64 909,38         |
| 014   | Atténuations de produits                   | 0,00                               | 0,00                                     | 0,00                 | 0,00                             | 0,00              |
| 65  | Autres charges de gestion courante         | 17 000,00                          | 14 653,83                                | 0,00                 | 0,00                             | 2 346,17          |
| 656   | Frais fonctionnement des groupes d'élus    | 0,00                               | 0,00                                     | 0,00                 | 0,00                             | 0,00              |
| <b>Total des dépenses de gestion courante</b>         |  | <b>550 346,12</b>                  | <b>398 420,73</b>                        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                      | <b>151 925,39</b> |
| 66  | Charges financières                        | 1 000,00                           | 0,00                                     | 0,00                 | 0,00                             | 1 000,00          |
| 67  | Charges exceptionnelles                    | 19 500,00                          | 6 871,01                                 | 0,00                 | 0,00                             | 12 628,99         |
| 68  | Dotations provisions semi-budgétaires (1)  | 0,00                               | 0,00                                     |                      |                                  | 0,00              |
| 022   | Dépenses imprévues                         | 21 486,00                          |  |                      |                                  |                   |
| <b>Total des dépenses réelles de fonctionnement</b>   |  | <b>592 332,12</b>                  | <b>405 291,74</b>                        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                      | <b>187 040,38</b> |
| 023   | Virement à la section d'investissement (2) | 11 971,60                          |  |                      |                                  |                   |
| 042   | Opérat° ordre transfert entre sections (2) | 89 417,40                          | 89 417,40                                |                      |                                  | 0,00              |
| 043   | Opérat° ordre intérieur de la section (2)  | 0,00                               | 0,00                                     |                      |                                  | 0,00              |
| <b>Total des dépenses d'ordre de fonctionnement</b>   |  | <b>101 389,00</b>                  | <b>89 417,40</b>                         |                      |                                  | <b>11 971,60</b>  |
| <b>TOTAL</b>  |  | <b>693 721,12</b>                  | <b>494 709,14</b>                        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                      | <b>199 011,98</b> |
| <b>Pour information</b>                               |  | (3) 0,00                           |  |                      |                                  |                   |
| <b>D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1</b> |  |                                    |  |                      |                                  |                   |

### RECETTES DE FONCTIONNEMENT

| Chap.  | Libellé                                    | Crédits ouverts<br>(BP+DM+RAR N-1) | Crédits employés (ou restant à employer) |                     |                                  | Crédits annulés   |
|--|--|------------------------------------|--|---------------------|----------------------------------|-------------------|
|  |  |                                    | Titres émis                              | Prod.<br>rattachées | Restes à<br>réaliser au<br>31/12 |                   |
| 013  | Atténuations de charges                    | 95 000,00                          | 54 322,05                                | 0,00                | 0,00                             | 40 677,95         |
| 70   | Produits services, domaine et ventes div   | 1 000,00                           | 0,00                                     | 0,00                | 0,00                             | 1 000,00          |
| 73   | Impôts et taxes                            | 0,00                               | 0,00                                     | 0,00                | 0,00                             | 0,00              |
| 74   | Dotations et participations                | 589 275,00                         | 670 368,72                               | 0,00                | 0,00                             | -81 093,72        |
| 75   | Autres produits de gestion courante        | 100,00                             | 0,19                                     | 0,00                | 0,00                             | 99,81             |
| <b>Total des recettes de gestion courante</b>          |  | <b>685 375,00</b>                  | <b>724 690,96</b>                        | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                      | <b>-39 315,96</b> |
| 76   | Produits financiers                        | 0,00                               | 0,00                                     | 0,00                | 0,00                             | 0,00              |
| 77   | Produits exceptionnels                     | 0,00                               | 1 220,00                                 | 0,00                | 0,00                             | -1 220,00         |
| 78   | Reprises provisions semi-budgétaires (1)   | 0,00                               | 0,00                                     |                     |                                  | 0,00              |
| <b>Total des recettes réelles de fonctionnement</b>    |  | <b>685 375,00</b>                  | <b>725 910,96</b>                        | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                      | <b>-40 535,96</b> |
| 042  | Opérat° ordre transfert entre sections (2) | 8 346,12                           | 8 346,12                                 |                     |                                  | 0,00              |
| 043  | Opérat° ordre intérieur de la section (2)  | 0,00                               | 0,00                                     |                     |                                  | 0,00              |
| <b>Total des recettes d'ordre de fonctionnement</b>    |  | <b>8 346,12</b>                    | <b>8 346,12</b>                          |                     |                                  | <b>0,00</b>       |
| <b>TOTAL</b>   |  | <b>693 721,12</b>                  | <b>734 257,08</b>                        | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                      | <b>-40 535,96</b> |
| <b>Pour information</b>                                |  | (3) 0,00                           |  |                     |                                  |                   |
| <b>R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1</b> |  |                                    |  |                     |                                  |                   |

### DEPENSES D'INVESTISSEMENT

| Chap. | Libellé   | Crédits ouverts<br>(BP+DM+RAR N-1) | Mandats émis      | Restes à réaliser<br>au 31/12 | Crédits annulés   |
|-------|---|------------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------|
| 010   | Stocks (3)  | 0,00                               | 0,00              | 0,00                          | 0,00              |
| 20    | Immobilisations incorporelles (sauf 204)              | 209 195,40                         | 144 131,04        | 5 550,88                      | 59 513,48         |
| 204   | Subventions d'équipement versées                      | 3 000,00                           | 3 000,00          | 0,00                          | 0,00              |
| 21    | Immobilisations corporelles                           | 115 000,00                         | 66 004,72         | 0,00                          | 48 995,28         |
| 22    | Immobilisations reçues en affectation (4)             | 0,00                               | 0,00              | 0,00                          | 0,00              |
| 23    | Immobilisations en cours                              | 0,00                               | 0,00              | 0,00                          | 0,00              |
|       | <b>Total des opérations d'équipement</b>              | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>       |
|       | <b>Total des dépenses d'équipement</b>                | <b>327 195,40</b>                  | <b>213 135,76</b> | <b>5 550,88</b>               | <b>108 508,76</b> |
| 10    | Dotations, fonds divers et réserves                   | 0,00                               | 0,00              | 0,00                          | 0,00              |
| 13    | Subventions d'investissement                          | 20 000,00                          | 0,00              | 0,00                          | 20 000,00         |
| 16    | Emprunts et dettes assimilées                         | 0,00                               | 0,00              | 0,00                          | 0,00              |
| 18    | Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5)          | 0,00                               | 0,00              | 0,00                          | 0,00              |
| 26    | Participat° et créances rattachées                    | 90,00                              | 90,00             | 0,00                          | 0,00              |
| 27    | Autres immobilisations financières                    | 0,00                               | 0,00              | 0,00                          | 0,00              |
| 020   | Dépenses imprévues                                    | 11 211,46                          |                   |                               |                   |
|       | <b>Total des dépenses financières</b>                 | <b>31 301,46</b>                   | <b>90,00</b>      | <b>0,00</b>                   | <b>31 211,46</b>  |
| 45... | Total des opé. pour compte de tiers (6)               | 29 000,00                          | 28 657,20         | 0,00                          | 342,80            |
|       | <b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>    | <b>387 496,86</b>                  | <b>241 882,96</b> | <b>5 550,88</b>               | <b>140 063,02</b> |
| 040   | Opérat° ordre transfert entre sections (1)            | 8 346,12                           | 8 346,12          |                               | 0,00              |
| 041   | Opérations patrimoniales (1)                          | 0,00                               | 0,00              |                               | 0,00              |
|       | <b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>    | <b>8 346,12</b>                    | <b>8 346,12</b>   |                               | <b>0,00</b>       |
|       | <b>TOTAL</b>  | <b>395 842,98</b>                  | <b>250 229,08</b> | <b>5 550,88</b>               | <b>140 063,02</b> |
|       | <b>Pour information</b> (2)                           | <b>241 184,34</b>                  |                   |                               |                   |
|       | <b>D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1</b> |                                    |                   |                               |                   |

### RECETTES D'INVESTISSEMENT

| Chap. | Libellé  | Crédits ouverts<br>(BP+DM+RAR N-1) | Titres émis       | Restes à réaliser<br>au 31/12 | Crédits annulés   |
|-------|--|------------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------|
| 010   | Stocks (3)   | 0,00                               | 0,00              | 0,00                          | 0,00              |
| 13    | Subventions d'investissement                       | 163 191,90                         | 0,00              | 0,00                          | 163 191,90        |
| 16    | Emprunts et dettes assimilées (hors 165)           | 0,00                               | 0,00              | 0,00                          | 0,00              |
| 20    | Immobilisations incorporelles (sauf 204)           | 0,00                               | 0,00              | 0,00                          | 0,00              |
| 204   | Subventions d'équipement versées                   | 0,00                               | 0,00              | 0,00                          | 0,00              |
| 21    | Immobilisations corporelles                        | 0,00                               | 0,00              | 0,00                          | 0,00              |
| 22    | Immobilisations reçues en affectation (4)          | 0,00                               | 0,00              | 0,00                          | 0,00              |
| 23    | Immobilisations en cours                           | 0,00                               | 0,00              | 0,00                          | 0,00              |
|       | <b>Total des recettes d'équipement</b>             | <b>163 191,90</b>                  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                   | <b>163 191,90</b> |
| 10    | Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068)    | 1 197,03                           | 1 000,18          | 0,00                          | 196,85            |
| 1068  | Excédents de fonctionnement capitalisés (7)        | 342 249,39                         | 342 249,39        | 0,00                          | 0,00              |
| 138   | Autres subvent° invest. non transf.                | 0,00                               | 0,00              | 0,00                          | 0,00              |
| 165   | Dépôts et cautionnements reçus                     | 0,00                               | 0,00              | 0,00                          | 0,00              |
| 18    | Compte de liaison : affectat° (BA,régie)           | 0,00                               | 0,00              | 0,00                          | 0,00              |
| 26    | Participat° et créances rattachées                 | 0,00                               | 0,00              | 0,00                          | 0,00              |
| 27    | Autres immobilisations financières                 | 0,00                               | 0,00              | 0,00                          | 0,00              |
| 024   | Produits des cessions d'immobilisations            | 0,00                               |                   | 0,00                          |                   |
|       | <b>Total des recettes financières</b>              | <b>343 446,42</b>                  | <b>343 249,57</b> | <b>0,00</b>                   | <b>196,85</b>     |
| 45... | Total des opé. pour le compte de tiers (6)         | 29 000,00                          | 0,00              | 0,00                          | 29 000,00         |
|       | <b>Total des recettes réelles d'investissement</b> | <b>535 638,32</b>                  | <b>343 249,57</b> | <b>0,00</b>                   | <b>192 388,75</b> |
| 021   | Virement de la sect° de fonctionnement (1)         | 11 971,60                          |                   |                               |                   |
| 040   | Opérat° ordre transfert entre sections (1)         | 89 417,40                          | 89 417,40         |                               | 0,00              |
| 041   | Opérations patrimoniales (1)                       | 0,00                               | 0,00              |                               | 0,00              |
|       | <b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b> | <b>101 389,00</b>                  | <b>89 417,40</b>  |                               | <b>11 971,60</b>  |
|       | <b>TOTAL</b>                                       | <b>637 027,32</b>                  | <b>432 666,97</b> | <b>0,00</b>                   | <b>204 360,35</b> |

|   |           |
|---|-----------|
| <b>II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET</b> | <b>II</b> |
| <b>VUE D'ENSEMBLE</b>                       | <b>A1</b> |

**EXECUTION DU BUDGET**

|   |  | DEPENSES      |                            | RECETTES      |                       |
|---|--|---------------|----------------------------|---------------|-----------------------|
| <b>REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)</b> | Section de fonctionnement                            | A             | 494 709,14                 | G             | 734 257,08            |
|   | Section d'investissement                             | B             | 250 229,08                 | H             | 432 666,97            |
|   |  | +             |                            | +             |                       |
| <b>REPORTS DE L'EXERCICE N-1</b>                      | Report en section de fonctionnement (002)            | C             | 0,00<br>(si déficit)       | I             | 0,00<br>(si excédent) |
|   | Report en section d'investissement (001)             | D             | 241 184,34<br>(si déficit) | J             | 0,00<br>(si excédent) |
|   |  | =             |                            | =             |                       |
| <b>TOTAL (réalisations + reports)</b>                 |  | = A+B+C+D     | <b>986 122,56</b>          | = G+H+I+J     | <b>1 166 924,05</b>   |
| <b>RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (1)</b>        | Section de fonctionnement                            | E             | 0,00                       | K             | 0,00                  |
|   | Section d'investissement                             | F             | 5 550,88                   | L             | 0,00                  |
|   | <b>TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1</b> | - E+F         | <b>5 550,88</b>            | - K+L         | <b>0,00</b>           |
| <b>RESULTAT CUMULE</b>                                | Section de fonctionnement                            | = A+C+E       | 494 709,14                 | = G+I+K       | 734 257,08            |
|   | Section d'investissement                             | = B+D+F       | 496 964,30                 | = H+J+L       | 432 666,97            |
|   | <b>TOTAL CUMULE</b>                                  | = A+B+C+D+E+F | <b>991 673,44</b>          | = G+H+I+J+K+L | <b>1 166 924,05</b>   |

## Principaux ratios de l'exercice 2022

Sur la section fonctionnement, le budget 2022 global est réalisé à 71.31 % en dépenses pour 494 709.14 € et 105.84 % en recettes pour 734 257.08€. Ce taux de réalisation s'explique par le moindre recrutement en personnel (CDDI), tandis que l'enveloppe « Travaux de fonctionnement » réservée en cas d'événement impactant (crue, ...) a été peu sollicitée en fonctionnement, le tout allié à la difficulté pour obtenir des autorisations d'intervention.

Le décalage dans le temps des subventions, (soldes versés l'année suivant l'exercice et reliquats 2020) explique la différence en recettes.

En investissement, le déroulé de l'étude attribuée à EGIS en 2021 a lieu sur les 3 exercices 2021, 2022 et un solde sur début 2023, ce qui par ailleurs décale les recettes en subventions (hors avances et acomptes). L'opération appel à projet zone humides, prévue sur 4 ans, n'a pas généré de coûts importants sur 2022, en raison des délais de contacts des propriétaires et du retard pris sur l'obtention de la DIG.

Un véhicule supplémentaire a été acquis en vue de doter la brigade verte d'un minibus.

Ainsi si le budget en investissement n'est réalisé qu'à 37,52% en dépenses, le volet investissement est couvert à 67,92% en recettes,

En fonctionnement, hors dotation à la section d'investissement, les postes principaux sont constitués par 52,57 % de charges de personnel et 24.99% de charges générales, aucune charges financières.

En recettes de fonctionnement, les postes principaux sont constitués par :

- 389 275€ de contributions des Communautés de Communes.
- les avances de subventions 2022 et les soldes versés en décalage pour 2021 et 2020 (début année 2022)
- des remboursement sur rémunérations (insertion, indemnités maladie)

Cela aboutit à un excédent de clôture du budget de fonctionnement de 239 547.94 €

Ce résultat va permettre de couvrir le déficit d'investissement, les dépenses de fonctionnement pour 2023, et de dégager du financement pour un transfert à la section d'investissement.

En investissement, en attente des soldes de subventions 2022 mais en ayant perçu à la fois les subventions 2021 et reliquats 2020, le déficit est de 58 746.45 € hors le reste à réaliser de 5550.88 €.

Le résultat consolidé de 175 250.61 € permet notamment de constituer un précieux fonds de roulement.

## BUDGET PRIMITIF 2023

| En €     | Fonctionnement | Investissement | Total          |
|----------|----------------|----------------|----------------|
| Dépenses | 883 436.73 €   | 629 030.08 €   | 1 512 466.81 € |
| Recettes | 883 436.73 €   | 629 030.08 €   | 1 512 466.81 € |

L'année 2023 va être une année de stabilisation sur le fonctionnement du service, avec la finalisation de la phase de recrutement et de réorganisation de la brigade verte, reprise en régie hors appui insertion.

On constate dès lors une relative continuité du budget de fonctionnement, sur le niveau évalué lors de la mise en place, hors virement à la section d'investissement et provisions pour l'avenir.

A noter que le budget (2020, 2021, 2022, ...) bénéficie de la mise à disposition gracieuse des locaux de Montréjeau (par la CC Cœur et Coteaux du Comminges) et d'Aspet (par la CC Cagire Garonne Salat), hors la participation aux charges.

L'autofinancement repose sur la contribution des 4 EPCIs membres du SMGA. Il est complété par des subventions de l'Agence de l'Eau Adour Garonne, de l'Etat, du Conseil Régional d'Occitanie, de l'entente pour l'eau, du Conseil Départemental 31.

En investissement, le budget demeure stable en 2023.

Cet exercice permettra de finaliser l'étude globale pour la mise en place d'un PPG, et le démarrage des actions du PEP-PAPI et de l'appels à projet zones humides, principalement.

Le financement de ces investissements repose sur :

- des subventions de l'Agence de l'Eau Adour Garonne, de l'Etat, du Conseil Régional d'Occitanie, de l'entente pour l'eau, des Conseils Départementaux 31 et 65, du FCTVA qui sera reversé en décalage (année N+2).

- un autofinancement basé notamment sur les excédents des précédents exercices et une part des contributions reportées en investissement.

Le principal chantier en cours consiste en la mise en place des programmes d'actions pluriannuels visant à une gestion opérationnelle globale et efficace sur les volets :

- gestion des milieux aquatiques, avec dès 2024 un PPG sur l'ensemble du territoire (par exemple replantation d'arbres en berges, coupe de plantes invasives, interventions sur les zones humides, sur le volet sédimentaire, etc.)
- prévention des inondations, via le PEP-PAPI (phase obligatoire) avec pour horizon un PAPI complet portant des travaux, (enlèvement d'arbres tombés dans les cours d'eau, étude pour la gestion des digues, études de vulnérabilité, systèmes d'alerte locaux, ...).

Sur un territoire varié et diversifié, il faudra intégrer les potentialités et les contraintes réglementaires de ce territoire riche en biodiversité.

Si la phase de structuration semble longue, elle nécessite impérativement néanmoins un délai incompressible pour pouvoir mettre en place l'intégralité de la gamme des actions possibles par le Syndicat et notamment :

- Obtenir le droit d'intervenir : sur ses ouvrages propres (aucun à ce jour mais des systèmes d'endiguements à classer), par Déclaration d'Intérêt Général, dans un cadre d'urgence ou en cas de carence des propriétaires (cas plus compliqué),
- Bénéficier d'aides et de subventions dans le cadre des programme coordonnés, étayés techniquement et financièrement, ayant été construits dans un cadre concerté.

La contribution appelée pour financer le budget GEMAPI sera identique à 2022 (qui avait vu 15% d'augmentation) en l'état des projections actuelles. Elle était pour 2021 identique à 2020, d'un montant de 338 500€, légèrement inférieur en ratio à 4€ par habitant (population de référence de 87 652 habitants). Le montant actuel, depuis 2022, à 389 275€ nous amène à un ratio légèrement inférieur à 4.5€ par habitant (4.44€).

Notons que le montant national moyen par habitant est plus élevé et que la moyenne des territoires de montagne l'est encore plus. Contrairement aux choix des 4 EPCIs de notre territoire, tous les EPCIs ne font pas le choix de financer uniquement par cette taxe et nombreux font appel, en partie ou intégralement, au budget général. Ainsi le ratio moyen basé sur la taxe GEMAPI ne peut être interprété seul sans connaître la structure des dotations en détail.

Les propositions de budget 2023 répondent à l'évolution logique des missions et à une poursuite de la mise en œuvre de la GEMAPI.

## Section fonctionnement

### DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

| Chap.   | Libellé                                    | Pour mémoire budget précédent (1) | Restes à réaliser N-1 (2) | Propositions nouvelles | VOTE (3)          | TOTAL (= RAR + vote) |
|---|--|-----------------------------------|---------------------------|------------------------|-------------------|----------------------|
| 011   | Charges à caractère général                | 200 000,00                        | 0,00                      | 123 200,00             | 123 200,00        | 123 200,00           |
| 012   | Charges de personnel, frais assimilés      | 325 000,00                        | 0,00                      | 385 000,00             | 385 000,00        | 385 000,00           |
| 014   | Atténuations de produits                   | 0,00                              | 0,00                      | 0,00                   | 0,00              | 0,00                 |
| 65  | Autres charges de gestion courante         | 17 000,00                         | 0,00                      | 17 000,00              | 17 000,00         | 17 000,00            |
| 656   | Frais fonctionnement des groupes d'élus    | 0,00                              | 0,00                      | 0,00                   | 0,00              | 0,00                 |
| <b>Total des dépenses de gestion courante</b>       |  | <b>542 000,00</b>                 | <b>0,00</b>               | <b>525 200,00</b>      | <b>525 200,00</b> | <b>525 200,00</b>    |
| 66  | Charges financières                        | 1 000,00                          | 0,00                      | 1 000,00               | 1 000,00          | 1 000,00             |
| 67  | Charges exceptionnelles                    | 19 500,00                         | 0,00                      | 20 000,00              | 20 000,00         | 20 000,00            |
| 68  | Dotations provisions semi-budgétaires (4)  | 0,00                              |                           | 0,00                   | 0,00              | 0,00                 |
| 022   | Dépenses imprévues                         | 37 500,00                         |                           | 30 000,00              | 30 000,00         | 30 000,00            |
| <b>Total des dépenses réelles de fonctionnement</b> |  | <b>600 000,00</b>                 | <b>0,00</b>               | <b>576 200,00</b>      | <b>576 200,00</b> | <b>576 200,00</b>    |
| 023   | Virement à la section d'investissement (5) | 11 971,60                         |                           | 209 752,73             | 209 752,73        | 209 752,73           |
| 042   | Opérat° ordre transfert entre sections (5) | 89 417,40                         |                           | 97 484,00              | 97 484,00         | 97 484,00            |
| 043   | Opérat° ordre intérieur de la section (5)  | 0,00                              |                           | 0,00                   | 0,00              | 0,00                 |
| <b>Total des dépenses d'ordre de fonctionnement</b> |  | <b>101 389,00</b>                 |                           | <b>307 236,73</b>      | <b>307 236,73</b> | <b>307 236,73</b>    |
| <b>TOTAL</b>  |  | <b>701 389,00</b>                 | <b>0,00</b>               | <b>883 436,73</b>      | <b>883 436,73</b> | <b>883 436,73</b>    |

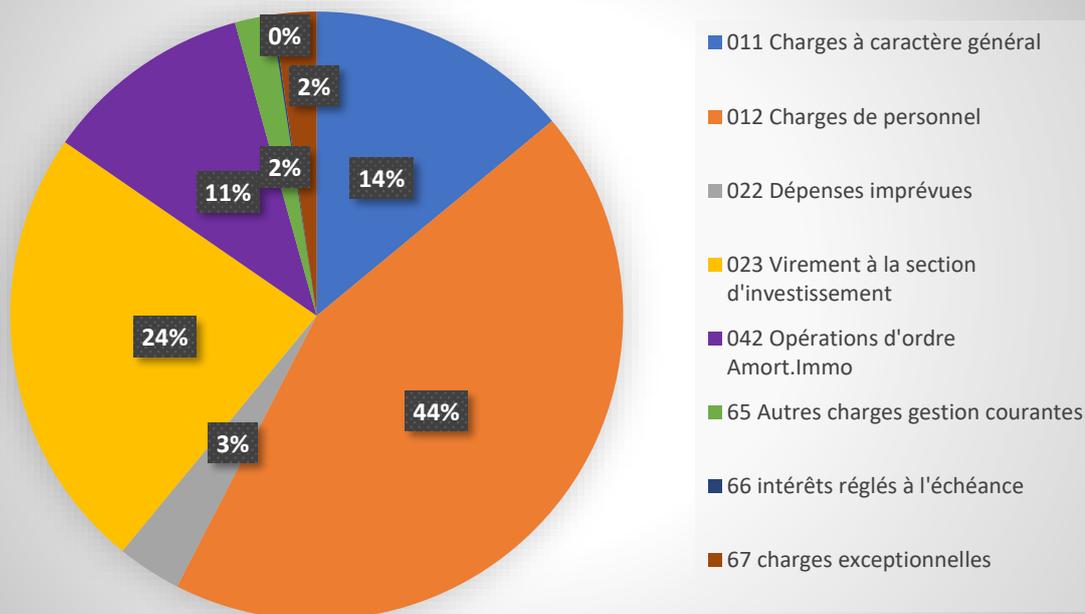
+

|   |             |
|---|-------------|
| <b>D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)</b> | <b>0,00</b> |
|---|-------------|

=

|  |                   |
|--|-------------------|
| <b>TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES</b> | <b>883 436,73</b> |
|--|-------------------|

### Dépenses fonctionnement 2023



Un budget de fonctionnement de 883 436.73 €, avec une importante dotation à la section d'investissement. Hors volet dépenses imprévues ou programmées sur opérations, le fonctionnement demeure dans les niveaux du budget prévu lors de la mise en place du SMGA.

La masse salariale représente 44 % des dépenses de fonctionnement, à l'identique de 2022, si on intègre le poste de technicien encadrant repris en régie.

Par ailleurs, l'encadrement de la brigade verte par AFIDEL dans le cadre du suivi PassPro Insertion, par convention, représente 11 800 € net de TVA (intervention à raison de 2 jours par mois + appui structurel insertion).

Le budget dispose de nombreuses recettes (subventions pour l'animation des différentes missions, atténuations de charges et aides aux contrats d'insertion), qui viennent financer la charge, couvrant 74,9 % de la masse salariale.

Le reste à charge du SMGA sur le volet masse salariale reste ainsi raisonnable.

A noter que la gestion en régie de l'encadrement technique de la Brigade Verte entraîne logiquement une baisse des charges à caractère général au chapitre 011 de 73 704 €. Le recrutement en direct du technicien « rivières » et du chef d'équipe chargés d'encadrer l'équipe représente au chapitre 012 « Charges du personnel », une augmentation du coût total employeur, ainsi qu'une augmentation des coûts en matériels dédiés à la brigade verte, non inclus désormais dans l'ancienne convention.

|  |              |
|--|--------------|
| Traitement brut de base / indiciaire   | 262 794.12 € |
| NBI                                    | 0 €          |
| Régime indemnitaire RIFSEEP (IFSE+CIA) | 31 710 €     |
| Charges patronales                     | 75 992.17 €  |
| Coût total (brut + primes + charges)   | 338 746.79   |

#### RECETTES DE FONCTIONNEMENT

| Chap.   | Libellé                                    | Pour mémoire budget précédent (1) | Restes à réaliser N-1 (2) | Propositions nouvelles | VOTE (3)          | TOTAL (= RAR + vote) |
|---|--|-----------------------------------|---------------------------|------------------------|-------------------|----------------------|
| 013   | Atténuations de charges                    | 95 000,00                         | 0,00                      | 66 000,00              | 66 000,00         | 66 000,00            |
| 70  | Produits services, domaine et ventes div   | 1 000,00                          | 0,00                      | 1 000,00               | 1 000,00          | 1 000,00             |
| 73  | Impôts et taxes                            | 0,00                              | 0,00                      | 0,00                   | 0,00              | 0,00                 |
| 74  | Dotations et participations                | 589 275,00                        | 0,00                      | 632 640,00             | 632 640,00        | 632 640,00           |
| 75  | Autres produits de gestion courante        | 100,00                            | 0,00                      | 100,00                 | 100,00            | 100,00               |
| <b>Total des recettes de gestion courante</b>       |  | <b>685 375,00</b>                 | <b>0,00</b>               | <b>699 740,00</b>      | <b>699 740,00</b> | <b>699 740,00</b>    |
| 76  | Produits financiers                        | 0,00                              | 0,00                      | 0,00                   | 0,00              | 0,00                 |
| 77  | Produits exceptionnels                     | 0,00                              | 0,00                      | 100,00                 | 100,00            | 100,00               |
| 78  | Reprises provisions semi-budgétaires (4)   | 0,00                              |                           | 0,00                   | 0,00              | 0,00                 |
| <b>Total des recettes réelles de fonctionnement</b> |  | <b>685 375,00</b>                 | <b>0,00</b>               | <b>699 840,00</b>      | <b>699 840,00</b> | <b>699 840,00</b>    |
| 042   | Opérat° ordre transfert entre sections (5) | 0,00                              |                           | 8 346,12               | 8 346,12          | 8 346,12             |
| 043   | Opérat° ordre intérieur de la section (5)  | 0,00                              |                           | 0,00                   | 0,00              | 0,00                 |
| <b>Total des recettes d'ordre de fonctionnement</b> |  | <b>0,00</b>                       |                           | <b>8 346,12</b>        | <b>8 346,12</b>   | <b>8 346,12</b>      |
| <b>TOTAL</b>  |  | <b>685 375,00</b>                 | <b>0,00</b>               | <b>708 186,12</b>      | <b>708 186,12</b> | <b>708 186,12</b>    |

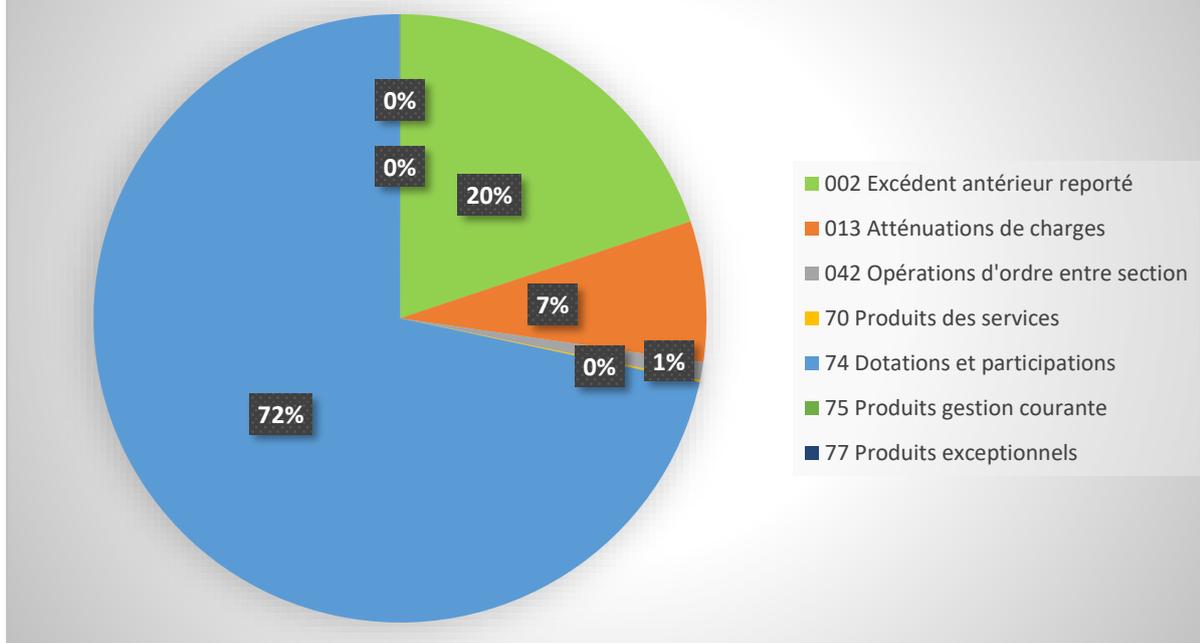
+

|  |            |
|--|------------|
| R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2) | 175 250,61 |
|--|------------|

=

|  |                   |
|--|-------------------|
| <b>TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES</b> | <b>883 436,73</b> |
|--|-------------------|

## Recettes fonctionnement 2023



Les recettes de fonctionnement sont liées aux subventions concernant les contributions, l'aide de l'Agence de l'Eau Adour Garonne, pour le PPG Ger-Job et les postes GEMAPI, la Région Occitanie, AEAG et Etat pour les postes PAPI, l'Etat et CD31 pour le volet insertion.

Une contribution de 389 275 € sera appelée en fonctionnement auprès des 4 EPCI composant le SMGA, elle reste identique suite à augmentation de 15% en 2022.

### Pour information :

|   |                   |
|---|-------------------|
| <b>AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL<br/>DÉGAGÉ AU PROFIT DE LA SECTION<br/>D'INVESTISSEMENT (6)</b> | <b>298 890,61</b> |
|---|-------------------|

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la commune ou de l'établissement.

## Section investissement

### DEPENSES D'INVESTISSEMENT

| Chap. | Libellé  | Pour mémoire budget précédent (1) | Restes à réaliser N-1 (2) | Propositions nouvelles | VOTE (3)          | TOTAL (= RAR + vote) |
|-------|--|-----------------------------------|---------------------------|------------------------|-------------------|----------------------|
| 010   | Stocks (5)   | 0,00                              | 0,00                      | 0,00                   | 0,00              | 0,00                 |
| 20    | Immobilisations incorporelles (sauf 204)           | 217 541,52                        | 5 550,88                  | 390 074,63             | 390 074,63        | 395 625,51           |
| 204   | Subventions d'équipement versées                   | 3 000,00                          | 0,00                      | 3 000,00               | 3 000,00          | 3 000,00             |
| 21    | Immobilisations corporelles                        | 115 000,00                        | 0,00                      | 132 212,00             | 132 212,00        | 132 212,00           |
| 22    | Immobilisations reçues en affectation (6)          | 0,00                              | 0,00                      | 0,00                   | 0,00              | 0,00                 |
| 23    | Immobilisations en cours                           | 0,00                              | 0,00                      | 0,00                   | 0,00              | 0,00                 |
|       | Total des opérations d'équipement                  | 0,00                              | 0,00                      | 0,00                   | 0,00              | 0,00                 |
|       | <b>Total des dépenses d'équipement</b>             | <b>335 541,52</b>                 | <b>5 550,88</b>           | <b>525 286,63</b>      | <b>525 286,63</b> | <b>530 837,51</b>    |
| 10    | Dotations, fonds divers et réserves                | 0,00                              | 0,00                      | 0,00                   | 0,00              | 0,00                 |
| 13    | Subventions d'investissement                       | 20 000,00                         | 0,00                      | 1 000,00               | 1 000,00          | 1 000,00             |
| 16    | Emprunts et dettes assimilées                      | 0,00                              | 0,00                      | 0,00                   | 0,00              | 0,00                 |
| 18    | Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (7)       | 0,00                              | 0,00                      | 0,00                   | 0,00              | 0,00                 |
| 26    | Participat° et créances rattachées                 | 0,00                              | 0,00                      | 100,00                 | 100,00            | 100,00               |
| 27    | Autres immobilisations financières                 | 0,00                              | 0,00                      | 0,00                   | 0,00              | 0,00                 |
| 020   | Dépenses imprévues                                 | 30 000,00                         |                           | 20 000,00              | 20 000,00         | 20 000,00            |
|       | <b>Total des dépenses financières</b>              | <b>50 000,00</b>                  | <b>0,00</b>               | <b>21 100,00</b>       | <b>21 100,00</b>  | <b>21 100,00</b>     |
| 45... | Total des opé. pour compte de tiers (8)            | 0,00                              | 0,00                      | 10 000,00              | 10 000,00         | 10 000,00            |
|       | <b>Total des dépenses réelles d'investissement</b> | <b>385 541,52</b>                 | <b>5 550,88</b>           | <b>556 386,63</b>      | <b>556 386,63</b> | <b>561 937,51</b>    |
| 040   | Opérat° ordre transfert entre sections (4)         | 0,00                              |                           | 8 346,12               | 8 346,12          | 8 346,12             |
| 041   | Opérations patrimoniales (4)                       | 0,00                              |                           | 0,00                   | 0,00              | 0,00                 |
|       | <b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b> | <b>0,00</b>                       |                           | <b>8 346,12</b>        | <b>8 346,12</b>   | <b>8 346,12</b>      |
|       | <b>TOTAL</b>                                       | <b>385 541,52</b>                 | <b>5 550,88</b>           | <b>564 732,75</b>      | <b>564 732,75</b> | <b>570 283,63</b>    |

+

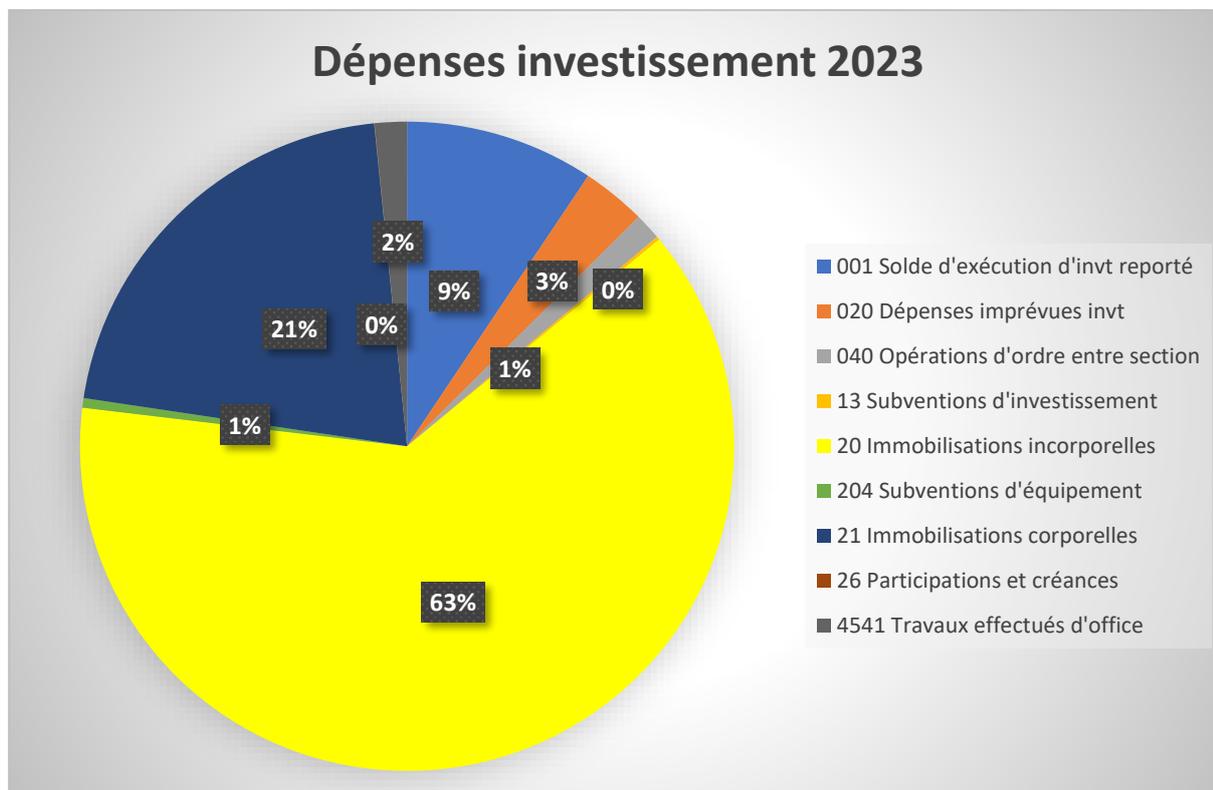
|   |           |
|---|-----------|
| D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (2) | 58 746,45 |
|---|-----------|

=

|   |                   |
|---|-------------------|
| <b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b> | <b>629 030,08</b> |
|---|-------------------|

Un budget d'investissement de 629 030.80 €

## Dépenses investissement 2023



En termes d'évolution, ce budget est stable par rapport au prévisionnel 2022.

Les programmes pluriannuels, PPG et PEP-PAPI ont été construits sur la base financière de la capacité à financer actuelle du SMGA.

Le budget d'investissement couvre les opérations suivantes :

- Finalisation de « l'étude d'état des lieux et de diagnostic pour la mise en place d'un programme de gestion globale du bassin versant de la Garonne amont » (sur le périmètre du Syndicat Mixte Garonne Amont) pour 389 946,00 € (réalisation 2021-2022), financée par l'Agence de l'Eau Adour Garonne, la Région Occitanie, le Conseil Départemental 31.
- l'appel à projet « restauration des zones humides », avec un budget initial de 113 340 € TTC en investissement, financé à 80% par l'Entente pour l'Eau
- des dépenses pour études et travaux programmés des 1ères actions ou études du PEP-PAPI.

Il n'existe pas d'endettement en cours.

## RECETTES D'INVESTISSEMENT

| Chap.  | Libellé   | Pour mémoire budget précédent (1)        | Restes à réaliser N-1 (2)        | Propositions nouvelles        | VOTE (3)          | TOTAL (= RAR + vote)        |
|--|---|--|----------------------------------|-------------------------------|-------------------|-----------------------------|
| 010  | Stocks (5)                                      | 0,00                                     | 0,00                             | 0,00                          | 0,00              | 0,00                        |
| 13   | Subventions d'investissement (hors 138)         | 163 191,90                               | 0,00                             | 251 091,90                    | 251 091,90        | 251 091,90                  |
| 16   | Emprunts et dettes assimilées (hors 165)        | 0,00                                     | 0,00                             | 0,00                          | 0,00              | 0,00                        |
| 20   | Immobilisations incorporelles (sauf 204)        | 0,00                                     | 0,00                             | 0,00                          | 0,00              | 0,00                        |
| 204  | Subventions d'équipement versées                | 0,00                                     | 0,00                             | 0,00                          | 0,00              | 0,00                        |
| 21   | Immobilisations corporelles                     | 0,00                                     | 0,00                             | 0,00                          | 0,00              | 0,00                        |
| 22   | Immobilisations reçues en affectation (6)       | 0,00                                     | 0,00                             | 0,00                          | 0,00              | 0,00                        |
| 23   | Immobilisations en cours                        | 0,00                                     | 0,00                             | 0,00                          | 0,00              | 0,00                        |
| <b>Total des recettes d'équipement</b>             |   | <b>163 191,90</b>                        | <b>0,00</b>                      | <b>251 091,90</b>             | <b>251 091,90</b> | <b>251 091,90</b>           |
| 10   | Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068) | 1 197,03                                 | 0,00                             | 6 404,12                      | 6 404,12          | 6 404,12                    |
| 1068   | Excédents de fonctionnement capitalisés (9)     | 360 947,93                               | 0,00                             | 64 297,33                     | 64 297,33         | 64 297,33                   |
| 138  | Autres subvent° invest. non transf.             | 0,00                                     | 0,00                             | 0,00                          | 0,00              | 0,00                        |
| 165  | Dépôts et cautionnements reçus                  | 0,00                                     | 0,00                             | 0,00                          | 0,00              | 0,00                        |
| 18   | Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (7)    | 0,00                                     | 0,00                             | 0,00                          | 0,00              | 0,00                        |
| 26   | Participat° et créances rattachées              | 0,00                                     | 0,00                             | 0,00                          | 0,00              | 0,00                        |
| 27   | Autres immobilisations financières              | 0,00                                     | 0,00                             | 0,00                          | 0,00              | 0,00                        |
| 024  | Produits des cessions d'immobilisations         | 0,00                                     | 0,00                             | 0,00                          | 0,00              | 0,00                        |
| <b>Total des recettes financières</b>              |   | <b>362 144,96</b>                        | <b>0,00</b>                      | <b>70 701,45</b>              | <b>70 701,45</b>  | <b>70 701,45</b>            |
| 45...  | Total des opé. pour le compte de tiers (8)      | 0,00                                     | 0,00                             | 0,00                          | 0,00              | 0,00                        |
| <b>Total des recettes réelles d'investissement</b> |   | <b>525 336,86</b>                        | <b>0,00</b>                      | <b>321 793,35</b>             | <b>321 793,35</b> | <b>321 793,35</b>           |
| 021  | Virement de la sect° de fonctionnement (4)      | 11 971,60                                |                                  | 209 752,73                    | 209 752,73        | 209 752,73                  |
| 040  | Opérat° ordre transfert entre sections (4)      | 89 417,40                                |                                  | 97 484,00                     | 97 484,00         | 97 484,00                   |
| 041  | Opérations patrimoniales (4)                    | 0,00                                     |                                  | 0,00                          | 0,00              | 0,00                        |
| <b>Chap.</b>                                       | <b>Libellé</b>                                  | <b>Pour mémoire budget précédent (1)</b> | <b>Restes à réaliser N-1 (2)</b> | <b>Propositions nouvelles</b> | <b>VOTE (3)</b>   | <b>TOTAL (= RAR + vote)</b> |
| <b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b> |   | <b>101 389,00</b>                        |                                  | <b>307 236,73</b>             | <b>307 236,73</b> | <b>307 236,73</b>           |
| <b>TOTAL</b>                                       |   | <b>626 725,86</b>                        | <b>0,00</b>                      | <b>629 030,08</b>             | <b>629 030,08</b> | <b>629 030,08</b>           |

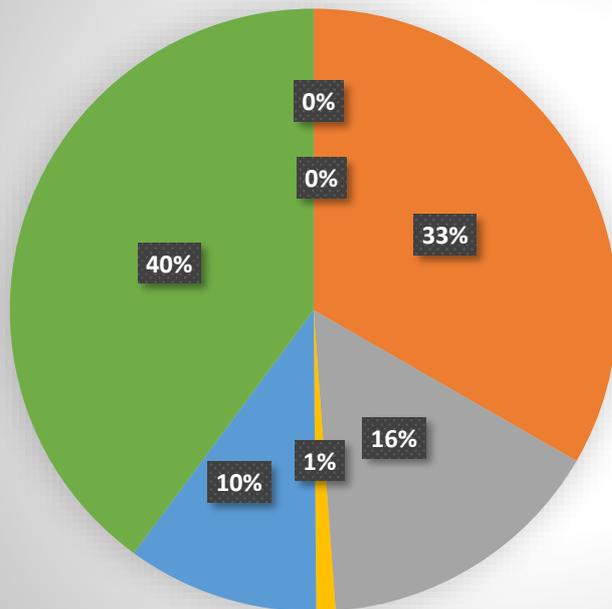
+

|  |             |
|--|-------------|
| <b>R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (2)</b> | <b>0,00</b> |
|--|-------------|

=

|   |                   |
|---|-------------------|
| <b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b> | <b>629 030,08</b> |
|---|-------------------|

## Recettes Investissement 2023

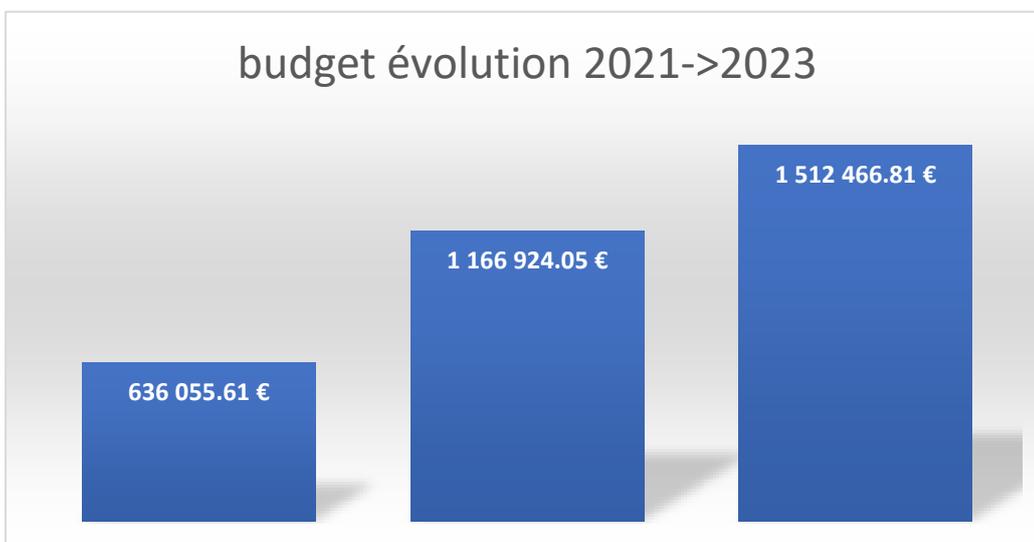


- 001 Solde d'exécution d'invnt reporté
- 021 Virement de la section de fonct
- 040 Opérations d'ordre Amort.Immo
- 10222 FCTVA
- 1068 Excédent de fonctionnement
- 13 Subventions d'investissement
- 4542 Travaux effectués d'office

# Synthèse

SYNDICAT MIXTE GARONNE AMONT - BUDGET PRINCIPAL - BP - 2023

| <b>II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET</b>  |  | <b>II</b>   |   |
|--|--|---|---|
| <b>VUE D'ENSEMBLE</b>                        |  | <b>A1</b>   |   |
| <b>FONCTIONNEMENT</b>                        |  |   |   |
|  |  | <b>DEPENSES DE LA SECTION DE<br/>FONCTIONNEMENT</b> | <b>RECETTES DE LA SECTION DE<br/>FONCTIONNEMENT</b> |
| <b>V<br/>O<br/>T<br/>E</b>                   | CREDITS DE FONCTIONNEMENT VOTES<br>AU TITRE DU PRESENT BUDGET (1)                              | 883 436,73  | 708 186,12  |
| +  |  | +   | +   |
| <b>R<br/>E<br/>P<br/>O<br/>R<br/>T<br/>S</b> | RESTES A REALISER (R.A.R) DE<br>L'EXERCICE PRECEDENT (2)                                       | 0,00  | 0,00  |
|  | 002 RESULTAT DE FONCTIONNEMENT<br>REPORTE (2)  | (si déficit)<br>0,00                                | (si excédent)<br>175 250,61                         |
| =  |  | =   | =   |
|  | <b>TOTAL DE LA SECTION DE<br/>FONCTIONNEMENT (3)</b>   | <b>883 436,73</b>                                   | <b>883 436,73</b>                                   |
| <b>INVESTISSEMENT</b>                        |  |   |   |
|  |  | <b>DEPENSES DE LA SECTION<br/>D'INVESTISSEMENT</b>  | <b>RECETTES DE LA SECTION<br/>D'INVESTISSEMENT</b>  |
| <b>V<br/>O<br/>T<br/>E</b>                   | CREDITS D'INVESTISSEMENT (1) VOTES<br>AU TITRE DU PRESENT BUDGET (y<br>compris le compte 1068) | 564 732,75  | 629 030,08  |
| +  |  | +   | +   |
| <b>R<br/>E<br/>P<br/>O<br/>R<br/>T<br/>S</b> | RESTES A REALISER (R.A.R) DE<br>L'EXERCICE PRECEDENT (2)                                       | 5 550,88  | 0,00  |
|  | 001 SOLDE D'EXECUTION DE LA<br>SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE<br>(2)                         | (si solde négatif)<br>58 746,45                     | (si solde positif)<br>0,00                          |
| =  |  | =   | =   |
|  | <b>TOTAL DE LA SECTION<br/>D'INVESTISSEMENT (3)</b>  | <b>629 030,08</b>                                   | <b>629 030,08</b>                                   |
| <b>TOTAL</b>                                 |  |   |   |
|  | <b>TOTAL DU BUDGET (3)</b>   | <b>1 512 466,81</b>                                 | <b>1 512 466,81</b>                                 |



## Les actions portées en 2023 en grandes lignes

Les actions portées par le SMGA s'inscrivent dans la logique de mettre en place rapidement les outils pluriannuels de gestion que sont le PPG et le PAPI.

Ainsi l'étude globale a permis de conduire ces 2 démarches de front, sur 2021-2022 et le début 2023 pour la phase de construction du PPG.

L'appel à projet « zones humides » constitue une opportunité qui sera menée sur encore 2 ans.

En parallèle, l'animation du PPG Ger Job se poursuit.

Des enveloppes budgétaires ont été mises en place sur des volants de travaux d'entretien (50 000€) ou d'investissement (10 000€) afin de permettre de mettre en place quelques actions ciblées.

L'impact de la crue de début 2022 reste en attente des arrêtés de l'Etat et la Région, non finalisés encore plus d'1 an après l'événement. Environ 40 000€ de travaux ont été portés par le SMGA.

