

## NOTE DE PRESENTATION

Sarcelles, le 21 mars 2022

Objet : Compte Administratif 2021

### A RETENIR

Avec une bonne maîtrise des coûts et des recettes en hausse, l'année 2021 a été marquée par une **belle performance financière** du syndicat. L'ensemble des **indicateurs financiers** reste **très satisfaisant**.

On retrouve **les grands équilibres financiers suivants** :

- ✓ **Un résultat global 2021 qui s'établit ainsi à 22,9 M€ soit un léger recul de - 2,6 M€ (- 10,05 %) par rapport à 2020 (25,5 M€)** compte tenu principalement de l'intégration des résultats antérieurs et du résultat de gestion au titre de l'exercice 2021.
- ✓ **Une hausse des dépenses réelles de fonctionnement qui s'élèvent à 49,4 M€ soit + 13,34 % par rapport à 2020 :**
  - Principalement dû à une reprise de l'activité suite au contexte de crise sanitaire en 2020 (rappel de l'inflation);
  - Le taux d'évolution moyen annuel des dépenses de fonctionnement constaté sur la période 2018-2021 s'établit à + **0,97 %**, traduisant la maîtrise des coûts conformément à la stratégie financière du Syndicat.
- ✓ **Une hausse des dépenses réelles d'investissement hors dette de + 1,5 M€ par rapport à 2020 :**
  - Les dépenses d'investissement nettes (hors dette) financées en 2021 sont de l'ordre de **6,5 M€** :
    - **3,1 M€** liés aux restes à réalisés 2020 dont **1,6 M€** pour l'opération dotation ex val de France et **1,5 M€** pour la finalisation des travaux pour le 20, rue de l'escouvrier,
    - **1,5 M€** liés aux achats de bacs et de bornes ;
    - **973 K€** concernant le contrôle commande de l'UVE ;
    - **750 K€** pour des travaux d'améliorations techniques sur nos équipements (CVE, CDT et achat de bennes pour déchèteries) ;
    - **150 K€** liés aux équipements informatiques, mobiliers et petits travaux.
  - Le remboursement du capital de la dette pour 2021 est de **3,1 M€**. La dette du Sigidurs continue à décroître : elle est actuellement de **35 M€** soit **83,75€** par habitant.
  - Sur la période 2018-2021, le niveau moyen annuel d'investissement net s'établit à **5,2 M€**.
- ✓ **Un niveau d'endettement satisfaisant (7,5 ans de capacité de désendettement) pour 2021 et une épargne brute qui progresse de +700 K€, soit + 13,45 % (5,9 M€ contre 5,2 M€ en 2020)**

## Analyse du Compte Administratif par section

### a) En Fonctionnement

Un excédent de fonctionnement est dégagé de l'ordre de **6,2 M€**, qui résulte d'une **maîtrise des dépenses** engagés qui sont **inférieurs** aux recettes perçues :

- L'ensemble des postes de dépense a été consommé à la baisse par rapport aux crédits ouverts, malgré un rebond de l'activité après la crise sanitaire rencontrée en 2020 : une veille en continue sur le rythme de mandatement via les revues de gestion notamment au 2<sup>nd</sup> semestre a permis d'anticiper au mieux le résultat 2021.
- De plus, le renforcement du pilotage du CA 2021 et l'approfondissement des travaux de rattachements et reports ont permis de sécuriser l'atterrissage sur les dépenses de fonctionnement.

Puis, cet excédent de fonctionnement, résulte également des **recettes perçues (55,6 M€)** qui ont été supérieures aux recettes budgétisées (51,9 M€) :

- ✚ Vente matières : +1,6 M€ -> hausse des prix
- ✚ Contributions : +1 M€ de la CARPF
- ✚ Apport partenaires privés : + 400 K€
- ✚ Rabais, ristournes, remise obtenues sur service collecte porte à porte : + 400 K€
- ✚ Vente énergie : +250 K€ -> Des tarifs avantageux au 2<sup>nd</sup> semestre 2021

### b) En Investissement

Quant à la section d'investissement, un manque de recettes (uniquement **804 K€ lié aux FCTVA**) par rapport aux dépenses est constaté. Ce qui traduit une **compensation** de ces dernières par les excédents consolidés dans le fond de roulement : **les fondamentaux du budget sont sains**.

Cet excédent a permis de couvrir les dépenses réelles d'investissement, ce qui reflète la capacité d'autofinancement du syndicat.