

Compte administratif 2018

Rédacteur : Fabien CLECH

Rapporteur : Bernard ANGELS

Conformément aux articles L.1612-12 et L.2121-31 du code général des collectivités territoriales, l'arrêté des comptes du Sigidurs pour une année donnée est constitué par l'adoption du compte administratif présenté par M. le Président, avant le 30 juin de l'année qui suit.

Les résultats pour l'année 2018 se présentent ainsi :

Section de fonctionnement :

- recettes de l'exercice	58 339 402,09 €
- dépenses de l'exercice	- 47 927 030,86 €
Excédent de fonctionnement au 31 décembre 2018	10 412 371,23 €
Report de l'excédent 2017	23 705 654,78 €

Section d'investissement :

- recettes de l'exercice	8 638 750,48 €
- dépenses de l'exercice	- 9 122 030,05 €
Déficit d'investissement au 31 décembre 2018	- 483 279,57 €
Report du déficit 2017	- 4 240 688,58 €

RESULTAT GLOBAL AU 31 DECEMBRE 2018	29 394 057,86 €
--	------------------------

Restes à réaliser :

- recettes	0 €
- dépenses	- 697 502.87 €
Solde négatif des restes à réaliser	- 697 502.87 €

Le compte administratif résulte de l'exécution budgétaire présentée ci-dessous par service budgétaire, et pour les principaux postes de dépenses et de recettes.

Service CVE (Centre de Valorisation Énergétique)

- ▶ Frais de traitement des ordures ménagères :
 - 165 991 tonnes d'ordures ménagères incinérées, pour un montant de 8.435 M€ ;
 - 12 448 tonnes d'ordures ménagères à détourner, pour un montant de 1.056 M€.
 - 4 125 tonnes de REFIOM, pour un montant de 0.642 M€ ;
 - 28 378 tonnes de mâchefers, pour un montant de 1.164 M€ ;

- ▶ Autres dépenses de fonctionnement :
 - charges de personnel pour un montant de 0.147 M€ ;
 - intérêts de la dette pour un montant de 1.652 M€.

- ▶ Recettes de fonctionnement :
 - 5.136 M€ de recette issue de la vente d'énergie thermique (4.212 M€) et d'énergie électrique (0.925 M€) ;
 - 3.520 M€ de recette issue de l'incinération de déchets provenant de tiers extérieurs ;
 - 0.263 M€ de recette provenant de la vente de matériaux.

- ▶ Dépenses d'investissement :
 - travaux divers : 0.801 M€ (mise en place de trappes sur puits, modification de vannes, bornes de pesées) ;
 - reconstitution du stock de pièces détachées : 0.072 M€ ;
 - remboursement du capital pour un montant de 2.341 M€.

- ▶ Financement des travaux :
 - autofinancement total des travaux ;
 - aucun nouvel emprunt.

Service Centre de Tri

- ▶ Frais de traitement des collectes sélectives :
 - 20 781 tonnes d'emballages traitées au centre de tri, pour un montant de 3.601 M€.

- ▶ Autres dépenses de fonctionnement :
 - charges de personnel pour un montant de 0.368 M€ ;
 - frais de communication pour un montant de 0.071 M€ correspondant aux animations en milieu scolaire et sur les foires et brocantes organisées sur le territoire.

- ▶ Recettes de fonctionnement :
 - un taux moyen de recyclage (TMR) de 51,85 %, ayant conduit au versement d'un soutien total de 2.072 M€ ;
 - 1.103 M€ de recette issue de la vente des matériaux.

- ▶ Dépenses d'investissement :
 - remboursement du capital pour un montant de 0.200 M€.

- ▶ Modalités de financement des travaux :
 - autofinancement.

Service Déchèteries

- ▶ Exploitation des déchèteries et frais de traitement des déchets :
 - 47 452 tonnes de déchets accueillis sur le réseau des déchèteries et traités dans les filières du Syndicat, pour un montant de 4.088 M€ ;
 - coût des conventions passées avec Tri-Or et le SMDO de 0.133 M€ pour 10 087 passages.

- ▶ Autres dépenses de fonctionnement :
 - charges de personnel pour un montant de 0.050 M€ ;
 - intérêts de la dette pour un montant de 0.112 M€.

- ▶ Recettes de fonctionnement :
 - 0.064 M€ de recettes issues de la vente des matériaux ;
 - 0.196 M€ de soutiens des éco-organismes ;

- ▶ Dépenses d'investissement :
 - aménagements divers, pour un montant de 0.065 M€ ;
 - remboursement du capital de la dette pour un montant de 0.174 M€.

- ▶ Modalité de financement des travaux :
 - autofinancement.

Autres filières

- ▶ Frais de traitement :
 - 11 475 tonnes d'encombrants traités, pour un montant de 0.791 M€ ;
 - 13 859 tonnes de déchets végétaux traités, pour un montant de 0.607 M€ ;
 - 46 tonnes de DDM traités, pour un montant de 0.039 M€.

- ▶ Autres dépenses de fonctionnement :
 - charges de personnel pour un montant de 0.008 M€.

Déchets des services techniques

- ▶ Frais de collecte et de traitement :
 - 8 861 tonnes d'encombrants collectés et traités, pour un montant de 0.511 M€ ;
 - 749 tonnes de déchets végétaux collectés et traités, pour un montant de 0.045 M€.

Collecte

- ▶ Dépenses de fonctionnement :
 - collecte en porte-à-porte pour un montant de 14.713 M€ ;
 - collecte en point d'apport volontaire pour un montant de 1.247 M€ ;
 - dotation et maintenance en régie des bacs et des bornes (hors acquisition) pour un montant de 0.628 M€ ;
 - sacs pour la collecte des déchets végétaux pour un montant de 0.18 M€ ;
 - locaux, matériel et véhicules pour un montant de 0.243 M€ ;
 - intérêts de la dette pour un montant de 0.104 M€.

- ▶ Dépenses d'investissement :
 - achat de bacs pour un montant de 1.710 M€ ;
 - implantation de bornes aériennes et de bornes enterrées pour un montant de 0.831 M€ ;
 - remboursement du capital de la dette pour un montant de 0.212 M€.

Administration générale

- ▶ Dépenses de fonctionnement :
 - entretien du bâtiment, des espaces verts et des véhicules pour un montant de 0.253 M€ ;
 - téléphonie, maintenance informatique et affranchissement pour un montant de 0.161 M€ ;
 - communication institutionnelle pour un montant de 0.077 M€ (vœux, rapport d'activités...) ;
 - charges de personnel pour un montant de 1.629 M€.

- ▶ Investissements :
 - véhicules, aménagement de bureaux, matériels et logiciels informatiques pour un montant de 0.357 M€.

Total compte administratif 2018

SECTION DE FONCTIONNEMENT :

DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

CHAPITRE	LIBELLÉ CHAPITRE	BP 2018	CA 2018
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	44 595 352,70	40 044 048,83
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	3 100 225,00	3 399 866,35
022	DEPENSES IMPREVUES	3 848 100,00	0,00
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	24 870 674,91	0,00
042	OPE D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	2 278 754,83	2 261 546,80
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	146 250,00	159 333,10
66	CHARGES FINANCIERES	1 867 719,70	1 867 719,70
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,00	194 516,08
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	64 609,78	0,00
TOTAL		80 771 686,92	47 927 030,86

En isolant le virement de la section de fonctionnement vers la section d'investissement, qui ne fait jamais l'objet d'un mandatement, nous constatons que 85,74 % des crédits ouverts au budget ont été consommés.

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

CHAPITRE	LIBELLÉ CHAPITRE	BP 2018	CA 2018
002	RESULTAT REPORTE DE FONCTIONNEMENT	23 705 654,78	23 705 654,78
013	ATTENUATIONS DE CHARGES	5 000,00	48 202,88
042	OPE D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	0,00	3 769,00
70	PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	9 571 333,50	11 326 083,63
74	DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	47 488 424,64	46 513 948,88
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	1 274,00	3 047,16
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	0,00	444 350,54
78	REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	0,00	0,00
TOTAL		80 771 686,92	82 045 056,87

Le taux de réalisation global des recettes de fonctionnement est de 102,23 %. Cet écart s'explique :

- en raison du rejet d'un titre de 3.450 M€ (contribution CARPF) de 2017 qui a été comptabilisé sur l'exercice 2018.

SECTION D'INVESTISSEMENT :**DÉPENSES D'INVESTISSEMENT**

CHAPITRE	LIBELLÉ CHAPITRE	BP 2018	CA 2018
001	RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT	4 240 688,58	4 240 688,58
020	DEPENSES IMPREVUES	1 280 000,00	0,00
040	OPE D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	0,00	3 769,00
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	2 927 864,06	2 927 864,07
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	230 123,00	96 363,56
204	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	0,00	50 551,27
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	6 087 913,00	6 002 874,32
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	17 410 852,45	40 607,83
TOTAL		32 177 441,09	13 362 718,63

Le taux de consommation des crédits ouverts au titre des dépenses d'investissement (32,65 %) est lié à la non réalisation ou au décalage des projets d'investissement.

RECETTES D'INVESTISSEMENT

CHAPITRE	LIBELLÉ CHAPITRE	BP 2018	CA 2018
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	24 870 674,91	0,00
024	PRODUITS DES CESSIONS	36 300,00	0,00
040	OPE D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	2 278 754,83	2 261 546,80
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	5 536 490,42	6 217 072,71
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	0,00	160 130,97
TOTAL		32 722 220,16	8 638 750,48

En isolant le virement de la section de fonctionnement vers la section d'investissement, nous constatons que 110.03 % des recettes ont été perçues. Cet écart s'explique :

- en raison du décalage de perception du FCTVA 2017 (Fonds de Compensation de la Taxe sur la Valeur Ajoutée), ce dernier n'était pas prévu au budget.

Les membres du comité syndical sont invités à délibérer sur le compte administratif de l'année 2018 tel qu'exposé ci-dessus.