

Communauté de communes de
SABLÉ-SUR-SARTHE

Budget Annexe

GESTION des
DÉCHETS MÉNAGERS

COMPTE
ADMINISTRATIF 2020

Rapport de
Présentation

SOMMAIRE

COMPTE ADMINISTRATIF 2020**Budget annexe de la Gestion des Déchets Ménagers**

	Page
I – SYNTHÈSE DES RÉSULTATS 2020.....	3
II – EXAMEN DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	5
III – EXAMEN DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	7

Rappel : Les dépenses et recettes sont exprimées en Hors Taxes.

I - SYNTHÈSE DES RÉSULTATS 2020
--

I - Résultat de l'exercice 2020 **+ 285 734,69 €**

a) Résultat d'Investissement

Dépenses d'investissement 2020 - 905 050,99€

(avec la reprise des résultats 2019 au compte 001 pour 30 393,08 € et la prise en compte des restes à réaliser au 31 décembre 2019 pour 216 335,16 €)

Recettes de l'exercice + 766 183,90 €

Soit un résultat d'investissement de - 138 867,09 €

En investissement, le véritable bilan est obtenu avec le résultat de la balance des restes à réaliser.

Le résultat final de la section d'investissement s'élève alors à :

- Résultat sur réalisations 2020 - 138 867,09 €

- Balance 2020 des restes à réaliser (nets) + 187 566,74 €

Soit un résultat final d'investissement de + **48 699,65 €**

b) Résultat de Fonctionnement

Dépenses de fonctionnement de 2020 - 2 525 245,22 €

Recettes de l'exercice + 2 399 568,08 €

soit un premier résultat de fonctionnement de - **125 677,14 €**

II – Résultats reportés des exercices antérieurs **+ 411 411,83 €**

Ils correspondent à l'excédent de fonctionnement de fin 2019 reporté sur l'exercice 2020.

III - Résultat global au 31 décembre 2020 + **344 434,34 €**

En Investissement

Résultats antérieurs 2019	+ 30 393,08 €
Résultat 2020.....	- 169 260,17 €
Résultat net des restes à réaliser 2020.....	+ 187 566,74 €

soit un résultat final en investissement de.....	+ 48 699,65 €

En Fonctionnement

Résultat 2020	- 125 677,14 €
Résultats antérieurs 2019	+ 411 411,83 €

soit un résultat total en fonctionnement de	+ 285 734,69 €

= Budget annexe

et donne un résultat **global** de **+ 334 434,34 €**

II - SECTION D'INVESTISSEMENT

A - Dépenses d'Investissement : **- 905 050,99 €**

Les dépenses d'investissement enregistrent à la fois le remboursement en capital de la dette, les flux financiers sur les opérations de gestion de la dette, puis des écritures d'ordre.

1) Dépenses d'emprunts de 2020 - 571 928,30 €

Elles correspondent aux remboursements de la dette en capital et à l'avance de trésorerie.

2) Investissements réalisés - 259 290,82 €

- Acquisition d'un véhicule KANGOO	8 250,46 €
- Acquisition d'une benne à ordures ménagères	191 422,90 €
- Achat de bacs jaunes	5 457,66 €
- Achat de bacs à ordures ménagères	6 424,82 €
- Pose de conteneurs semi-enterrés (CSE)	46 111,08 €
- Matériels informatiques	1 623,90 €

3) Écritures d'ordres..... - 73 831,87 €

Il s'agit de l'amortissement 2020 des subventions reçues (cf. aussi page 9).

B - Recettes d'Investissement : **+ 735 790,82 €**

Les recettes d'investissement enregistrent à la fois les subventions, les emprunts et autres remboursements éventuels.

1) Affectation de résultat Néant

- Affectation du résultat de 2019 (au compte 1068 en 2020)

2) Écritures réelles 515 167,62 €

- Refacturation à Sarthe Habitat (conteneurs semi-enterrés)	1 139,62 €
- Refacturation aux communes (conteneurs semi-enterrés)	14 028,00 €
- Remboursement de l'avance de Trésorerie	500 000,00 €

3) Écritures d'ordres 220 623,20 €

- Il s'agit de la dotation aux amortissements 2020 (cf. aussi page 8)

C - Restes à réaliser : **+ 187 566,74 €**

1) Dépenses d'investissement : - 2 433,26 €

Les restes à réaliser correspondent à des dépenses engagées mais non mandatées au 31 décembre 2020.
(le détail par compte figure dans l'édition M4)

2) Recettes d'investissement : + 190 000,00 €

Il s'agit d'une recette d'emprunt à recevoir pour financer l'acquisition de la benne à ordures ménagères
(qui figure en restes à réaliser dépenses).

D - Les résultats antérieurs : **+ 30 393,08 €**

Il s'agit du résultat d'investissement reporté de 2019 (compte 001 en 2020).

E - Résultat Global en Investissement (A+ B+ C+ D) **+ 48 699,65 €**

Il correspond au résultat global de la section, après prise en compte des restes à réaliser et des résultats antérieurs et est égal à la somme des chiffres précédents, soit :

(- 905 050,99 € + 735 790,82 € + 187 566,74 € + 30 393,08 €).

III - SECTION DE FONCTIONNEMENT
--

A - DEPENSES DE FONCTIONNEMENT **- 2 525 245,22 €**

1) Les écritures réelles 2 304 622,02 €

a) Les frais généraux	<u>1 510 819,06 €</u>
- Prestations de services (<i>compte 611</i>)	1 182 007,06 €
- Carburants (<i>compte 6066</i>)	51 793,39 €
- Achats de sacs jaunes (<i>compte 6068</i>)	47 335,30 €
- Entretien du matériel roulant (<i>comptes 61551 et 6358</i>)	15 162,24 €
- Enquêtes dotations (<i>compte 6228</i>)	4 867,50 €
- Prestations de communication (<i>compte 6236</i>)	16 217,87 €
- Maintenance (<i>compte 6156</i>)	48 773,63 €
- Honoraires (<i>compte 6226</i>)	30 733,27 €
(dont marché Plastic Omnium pour la gestion de la facturation)	
- Frais de formation (<i>compte 618</i>)	7 201,15 €
- Frais d'affranchissements (<i>compte 6261</i>)	13 381,38 €
- Autres charges (dont assurances, frais divers, ...)	93 346,27 €

b) Les Charges de personnels **722 654,72 €**

Elles correspondent à :

- la refacturation par le budget principal des paies (Salaires et charges) :	712 344,89 €
- la charge du personnel intérimaire (via ADECCO) :	Néant
- les charges annexes (assurances risques statutaires, allocations pertes d'emplois, taxes diverses, ...) et diverses dépenses :	10 309,83 €

c) Charges financières **1 022,63 €**

Il s'agit des intérêts payés en 2020 et de la variation des intérêts courus non échus entre 2019 et 2020.

d) **Les autres frais et charges exceptionnels** **20 125,61 €**

Il s'agit de régularisations :

- sur des redevances allant de 2015 à 2019 14 077,21 €
- de créances admises en non-valeurs ou éteintes, 6 048,40 €
et de divers autres charges.

e) **Les dotations aux provisions** **50 000,00 €**

Il s'agit d'un complément de provision pour créances restant à recouvrer.

2) Les écritures d'ordres 220 623,20 €

(cf. page 5)

B - RECETTES DE FONCTIONNEMENT **2 399 568,08 €**

1) Les recettes réelles : 2 325 736,21 €

a) **Recettes de gestion** **1 847 242,67 €**

- Les atténuations de charges (Chapitres 013 et 75) : 3 528,51 €
Elles correspondent notamment à :
 - des remboursements sur rémunération (maladies, accidents du travail, congés de paternité)
 - des versements du FIPH pour l'insertion des personnes handicapées
 - des versements du SDIS (Sapeurs-pompiers volontaires) et divers avoirs
 - d'autres produits de gestions courantes
- Produits des services : 1 843 714,16 €
 - Produits de la Redevance Incitative 1 640 069,36 €
 - Autres recettes liées à la redevance 19 760,37 €
 - Tri (Valorisation) 111 211,10 €
 - Déchèterie (Valorisation) 65 599,45 €
 - Centre de transfert et traitement 7 073,88 €

b) Subventions reçues : **395 849,76 €**

Elles correspondent aux recettes de la valorisation du Tri (collecte sélective), reçues des partenaires (ADEME, Eco Emballages...).

c) Les produits exceptionnels **10 930,07 €**

Il s'agit de remboursements de sinistres, d'arrondis et d'une pénalité reçue.

d) Reprise sur Provision **71 713,71 €**

Il s'agit de reprises sur provisions pour dépréciations sur créances constituées auparavant et devenues sans objet.

2) Les écritures d'ordres 73 831,87 €

(cf. page 5)

C - LES RÉSULTATS ANTÉRIEURS **+ 411 411,83 €**

Il s'agit du résultat de fonctionnement reporté de fin 2019.

D - RÉSULTAT GLOBAL EN FONCTIONNEMENT (A+B+C) **+ 285 734,69 €**

Il correspond au résultat global de la section de fonctionnement et est égal à la somme des chiffres précédents mentionnés au A, B et C (- 2 525 245,22 € + 2 399 568,08 € + 411 411,83 €).