



SYNDICAT INTERDEPARTEMENTAL MIXTE  
POUR L'EQUIPEMENT RURAL

Siège social : 31, rue des Clavières / B.P n°60040  
86501 MONTMORILLON CEDEX  
☎ 05.49.91.11.90 ☎ 05.49.91.62.66

## BUREAU SYNDICAL SEANCE du 11 MARS 2015

### PROCES-VERBAL de la SEANCE

Date de convocation : 5 MARS 2015  
Date d'affichage : 1<sup>er</sup> AVRIL 2015  
Secrétaire de séance : Odile CHAUVET  
Secrétaire auxiliaire Nathalie DURAND

Nombre de délégués en exercice : 27  
Nombre de présents : 20  
Nombre de pouvoirs : 3  
Nombre de votants : 23

*Le ONZE du mois de MARS de l'an deux mille quinze, à quatorze heures trente, LE BUREAU du Syndicat Interdépartemental Mixte pour l'Equipement Rural, s'est réuni en session ordinaire – Salle de Réunions de CIVAUX, sous la Présidence de Monsieur Yves BOULOUX.*

#### ⇒ Etaient présents :

BOULOUX Yves – **Président**, - COLIN Ernest – MARIIGNAN Catherine – PORCHET Bernard – TREMBLAIS Daniel – **Vice-Présidents**- BLANCHARD Bernard – BODIN Gérard – CHAUVET Odile – CHEBASSIER Joël – CIVIDINI Laurence - CLEUET Nathalin – De MAUDUIT du PLESSIS Geneviève – GIRARD Kléber – GUILLON Alain – JEAN Gisèle - JUSTICE Michel – PAYEN Jean-Yves – PRIOU Paul - SOUCHE Guy – TAVILIEN Maryvonne - **Membres du Bureau**.

#### ⇒ Etaient représentés :

Pouvoir de MALLET Claude à PORCHET Bernard / de PROVOST Jean-Pierre à PRIOU Paul / de TARTARIN Yannick à COLIN Ernest.

#### ⇒ Etaient excusées :

MAGNON Michel et MOREAU Pascale - **Membres du Bureau**. LATOUR Monique – **Receveur du Syndicat**

#### ⇒ Assistaient également à la séance :

Personnels S.I.M.E.R. : SAZARIN Jérôme - *Directeur Général des Services* – DURAND Nathalie, *Resp. Vie des Assemblées*- - PLISSON Isabelle – *Resp. Service REOM*, SIRONNEAU Franck, *Resp. Service Ressources Humaines* - MADEJ Jean-Luc, *Resp. Service Comptabilité*, RADET-TALIGOT Caroline, *Resp. D'exploitation* et ROUZIÈRE Isciane, *Resp. Service Prévention et Tri*.

→ Délibération :

Le Président constate que le quorum est atteint avec 20 délégués présents et ouvre la séance.

Madame Odile CHAUVET est désignée Secrétaire de séance.

Le procès-verbal retraçant la séance du 21 Novembre 2014 est adopté sans réserves.

Le Président rappelle ensuite l'ordre du jour composé des points suivants :

**1 / Affaires générales :**

**\* 1.1 Marchés Publics :**

- Appel d'offres pour l'achat de matériels roulants supérieurs à 3.5 tonnes ;
- Achat d'un chargeur pour équiper la plateforme de compostage ;
- Passation d'un Appel d'Offres pour la prestation de lavage et désinfection des bacs roulants pour les déchets ménagers ;
- Passation d'un Accord-Cadre pour l'achat d'émulsion.

**\* 1.2 Cession de matériels roulants**

**\* 1.3 Régime additionnel des emplois aidés**

**\* 1.4 Indemnités au Comptable Public**

**\* 1.5 Demande de retrait de certains membres du Syndicat**

**2 / Pôle Travaux Publics :**

**\* 2.1 Présentation des résultats de l'année 2014**

**\* 2.2 Présentation du projet de budget 2015**

**3 / Pôle Gestion des déchets :**

**\* 3.1 Présentation des résultats de l'année 2014**

**\* 3.2 Présentation du projet de budget 2015**

**\* 3.3 Mise en place d'un nouveau mode de paiement de la REOM**

**4 / Budget Général :**

- ***Présentation des résultats de l'année 2014 et du projet de budget 2015.***

*Cette délibération n'appelle aucun débat et aucune observation.*

✓ N°B20150311\_002 : AFFAIRES GENERALES / Marchés publics : Appel d'offres pour l'achat de matériels roulants supérieurs à 3.5 tonnes

→ Délibération :

A la demande du Président, le Directeur présente le rapport suivant :

Le présent Bureau par délibération du 21 Novembre 2014 a autorisé la conclusion d'une convention constitutive de groupement de commandes avec la Communauté de Communes des Vallées du Clain pour l'acquisition de matériels roulants supérieurs à 3.5 tonnes.

Dans ce cadre, le SIMER a été désigné comme Coordonnateur du groupement et revêt donc la qualité de Pouvoir Adjudicateur.

Les besoins des membres du groupement ayant été recensés pour la durée du marché, soit pour la période 2015 à 2018, les lots ont ainsi été déterminés comme suit :

LOTS / DESIGNATIONS	QUANTITES PREVISIONNELLES POUR LA DUREE DU MARCHÉ			ENGAGEMENT MINIMUM	ESTIMATIONS POUR LA DUREE DU MARCHÉ
	SIMER	Cté de Cnes	Total		
Lot 1 : Châssis-cabine pour BOM	6	3	9	7	789 000,00 €
Lot 2 : Châssis-cabine pour poly-bennes	3	1	4	3	360 500,00 €
Lot 3 : Châssis-cabine 6x4 de PTAC 26T	4	0	4	2	355 000,00 €
Lot 4 : Tracteur routier	1	0	1	1	95 000,00 €
Lot 5 : Bennes bi compartimentées	6	3	9	7	585 000,00 €
Lot 6 : Lève-conteneurs pour bennes bi-compartimentées	6	3	9	7	210 000,00 €
Lot 7 : Bras de levage hydraulique	3	1	4	3	108 000,00 €
Lot 8 : Bi-benne TP	4	0	4	2	115 000,00 €
<b>MONTANT TOTAL PREVISIONNEL pour la DUREE du MARCHÉ</b>					<b>2 617 500,00 €</b>

L'élaboration de l'ensemble des documents de la consultation, réalisée par le SIMER (Coordinateur du groupement) étant achevée, il conviendrait désormais de lancer la procédure de consultation.

Après en avoir délibéré et à l'unanimité, le Bureau décide :

- *d'autoriser le Président à initier une procédure de mise en concurrence sous la forme d'un Appel d'Offres Ouvert ;*
- *d'autoriser la conclusion d'un marché à bons de commande pour une durée d'une année, reconductible 3 fois pour la même période ;*

• de donner pouvoir au Président pour prendre toutes décisions concernant la passation d'avenants éventuels ;

• de permettre au Président, si l'Appel d'Offres est infructueux, de mettre en œuvre le type de procédure choisi par la Commission d'Appel d'Offres constituée par délibération du 21 Novembre 2014.

➔ Débats / Observations :

Monsieur CHEBASSIER demande si la consultation couvre le renouvellement de l'intégralité du parc de bennes à ordures ménagères.

Le Directeur précise que le marché porte sur le renouvellement de 6 BOM sur 11 en 4 ans (quantité prévisionnelle).

Monsieur GIRARD souhaite savoir si les fournisseurs sélectionnés le seront pour toute la durée du marché et aux mêmes conditions économiques.

Le Directeur confirme la sélection des mêmes fournisseurs pour les quatre années du marché, mais précise que les prix feront l'objet d'une réactualisation annuelle.

Le Président fait part de ses espoirs d'obtenir grâce à cette consultation des conditions plus avantageuses et notamment en termes de prix et de délais.

Monsieur COLIN quant à lui, indique qu'il sera très intéressant de comparer les conditions proposées avec la consultation précédente.

Monsieur PORCHET souligne l'aspect positif du rapprochement entre les deux collectivités.

Madame De MAUDUIT du PLESSIS s'interroge sur le devenir des anciennes bennes à ordures ménagères.

Le Président précise qu'elles font l'objet d'une reprise par les fournisseurs.

✓ N°B20150311\_003 : AFFAIRES GENERALES / Marchés publics : Appel d'offres pour l'achat d'un chargeur pour équiper la plateforme de compostage

➔ Délibération :

Le rapport suivant est présenté par le Directeur :

Le site de l'Eco-Pôle dispose d'une plateforme de compostage où sont traités annuellement plus de 7 500 tonnes de déchets végétaux issus des déchèteries du Syndicat, et de façon plus marginale, les bio-déchets collectés dans les communes disposant d'une collecte en porte à porte deux fois par semaine.

Pour effectuer les opérations permettant la réalisation du compost, telles que la prise des végétaux pour alimenter le broyeur, le retournement des andains, ainsi que le chargement du produit fini pour livraison, il conviendrait de prévoir le renouvellement du chargeur actuel montrant quelques signes de faiblesse.

Conformément au Débat Orientations Budgétaires, la somme de 230 000 € a été inscrite au budget annexe « gestion des déchets » 2015 pour permettre l'acquisition de ce matériel.

Après en avoir délibéré et à l'unanimité, le Bureau décide :

- *d'autoriser le Président à initier une procédure de mise en concurrence sous la forme d'un Appel d'Offres Ouvert,*
- *de donner pouvoir au Président pour prendre toutes décisions concernant la passation d'avenants éventuels ;*
- *de permettre au Président, si l'Appel d'Offres est infructueux, de mettre en œuvre le type de procédure choisi par la Commission d'Appel d'Offres.*

*Cette délibération n'appelle aucun débat et aucune observation.*

✓ N°B20150311\_004 : AFFAIRES GENERALES / Marchés publics : Passation d'un Appel d'Offres pour la prestation de lavage et désinfection des bacs roulants pour les déchets ménagers.

→ Délibération :

Le Directeur présente le rapport suivant :

Le SIMER a recours à un prestataire pour effectuer le lavage et la désinfection des bacs à ordures ménagères et de tri mis en place sur les points de regroupement présents dans le territoire syndical.

Deux campagnes de lavage sont effectuées annuellement :

- *entre le 15 Avril et le 31 mai, pour la 1<sup>ère</sup> campagne*
- *entre le 1<sup>er</sup> Septembre et le 15 Octobre, pour la 2<sup>ème</sup> campagne*

Au regard des dépenses enregistrées lors des deux dernières campagnes, le budget estimé pour une année est de l'ordre de 77 000 € HT.

Le marché en cours arrivant à échéance le 30 Juin prochain.

Après en avoir délibéré et à l'unanimité, le Bureau décide :

- *d'autoriser le Président à initier une nouvelle procédure de mise en concurrence sous la forme d'un Appel d'Offres Ouvert ;*
- *d'autoriser la conclusion du marché pour une durée de deux années, reconductible une fois pour la même période ;*
- *de donner pouvoir au Président pour prendre toutes décisions concernant la passation d'avenants éventuels ;*
- *de permettre au Président, si l'Appel d'Offres est infructueux, de mettre en œuvre le type de procédure choisi par la Commission d'Appel d'Offres.*

→ Débats / Observations :

*Au regard du montant de la prestation Madame CHAUVET s'interroge sur l'opportunité pour le Syndicat d'acquérir le matériel et de réaliser la prestation en régie.*

*Le Directeur indique que cette éventualité a déjà été étudiée, mais que le recours à un prestataire extérieur reste plus avantageux, permettant d'externaliser un certain nombre de contraintes.*

*Après interrogation de Monsieur GIRARD, Le Directeur confirme la récupération des eaux souillées par le camion, ainsi que l'étanchéité de l'équipement et précise que le nettoyage s'effectue à haute pression avec des produits biodégradables.*

✓ N°B20150311\_005 : AFFAIRES GENERALES / Marchés publics : Passation d'un Accord Cadre pour l'achat d'émulsion

→ Délibération :

Le Directeur présente le rapport suivant :

L'achat d'émulsion utilisée dans le Point A Temps Automatique (PATA) pour la réalisation d'enduits superficiels, représente un poste important pour le service voirie du Syndicat.

CONSOMMATIONS des 3 dernières années		
2012	2013	2014
187 150 € H.T.	159 800 € H.T.	157 900 € H.T.

Afin d'optimiser l'achat de cette matière première, il conviendrait d'autoriser la passation d'un Accord-Cadre multi-attributaire, avec une remise en concurrence tous les 3 mois.

**Après en avoir délibéré et à l'unanimité, le Bureau décide :**

- *D'autoriser le Président à initier une nouvelle procédure de mise en concurrence sous la forme d'un Appel d'Offres ouvert ;*
- *D'autoriser la conclusion d'un Accord-Cadre multi-attributaire pour une durée d'un an, reconductible trois fois ;*
- *De donner pouvoir au Président pour prendre toutes décisions concernant les marchés subséquents et avenants éventuels ;*
- *De permettre au Président si l'appel d'offres est infructueux de mettre en œuvre le type de procédure choisi par la Commission d'appel d'offres.*

➔ Débats / Observations :

Monsieur PAYEN indique que sa collectivité a été sollicitée par une entreprise de Chauvigny pour la réparation des routes.

Le Directeur précise que le matériel de cette société n'a pas la même finalité que celui du Syndicat, car il traite les « nids de poule » et ne réalise pas d'enduits superficiels.

✓ N°B20150311\_006 : AFFAIRES GENERALES : Cession de matériels roulants

➔ Délibération :

Le rapport suivant est présenté par le Directeur :

Dans le cadre du programme de renouvellement du matériel roulant, il conviendrait d'autoriser la cession de 6 matériels amortis comptablement :

Pour le Budget annexe « Gestion des déchets » :

✓ Benne à ordures ménagères de 26 T (BOM 27) :

Marque du Châssis : DAF CF 310  
Puissance fiscale : 25 CV  
1<sup>ère</sup> immatriculation : 28/02/2007  
Immatriculation : 5466 VR 86  
Kilométrage : 415 000 KMS  
Carrosserie FAUN : Selectapress 21m

✓ Ampliroll (C23) :

Marque du Châssis : DAF CF 75340  
Puissance fiscale : 34 CV  
1<sup>ère</sup> immatriculation : 30/12/2003  
Immatriculation : AL 909 HH  
Kilométrage : 710 300 KMS  
Carrosserie : Bras DALBY

✓ Chargeur :

CASE 721 E  
Identifiant : FNH 721 E 1N8HE 530 73  
Année 2008

Pour le Budget annexe « Travaux publics » :

✓ Tracteur routier (SR21) :

Marque du châssis : RENAULT PREMIUM  
Puissance : 340 cv  
1<sup>ère</sup> immatriculation : 28/04/2001  
Immatriculation : 3358 SG 86  
Kilométrage : 499 100 KMS

✓ Camion 6x4 de PTAC 26T (C36) :

Marque du châssis : RENAULT  
Puissance : 280 cv  
1<sup>ère</sup> immatriculation : 01/01/1990  
Immatriculation : 5831 RY 86  
Kilométrage : 392 000 KMS  
Benne arrière

✓ Camion 6x4 de PTAC 26T (C41) :

Marque du châssis : DAF  
Puissance : 340 cv  
1<sup>ère</sup> immatriculation : 22/01/2002  
Immatriculation : 829 TV 86  
Kilométrage : 219 700 KMS  
Bi-benne

Les recettes estimées issues de ces cessions ont été inscrites au chapitre 775 « produits des cessions d'éléments d'actifs » des projets de budget 2015.

Après en avoir délibéré et à l'unanimité, le Bureau décide :

- *De donner pouvoir au Président pour procéder à toutes les démarches et actes utiles pour permettre la cession des 6 matériels listés ci-dessus.*

*Cette délibération n'appelle aucun débat et aucune observation.*

✓ N°B20150311\_007 : AFFAIRES GENERALES : Régime additionnels des emplois aidés

→ Délibération :

Le Vice-Président, Ernest COLIN, présente le rapport suivant :

Le régime indemnitaire du Syndicat prévoit, pour le personnel d'exécution, le versement d'une part fixe mensualisée et d'une part additionnelle conditionnée aux résultats de l'exercice du budget annexe auquel est rattaché l'agent. La part additionnelle représente pour l'agent de 10 à 25 % de son régime indemnitaire annuel.

La partie additionnelle prévue par délibération, fixe les conditions suivantes :

- *Services Gestion des déchets : Versement de 50% du régime indemnitaire additionnel lorsque le résultat de l'exercice est supérieur ou égal à 100 000 € ; versement de 100% du régime indemnitaire additionnel lorsque le résultat de l'exercice est supérieur ou égal à 200 000 €.*
- *Service Travaux Publics : Versement de 50% du régime indemnitaire additionnel lorsque le résultat de l'exercice est supérieur ou égal à 50 000 € ; versement de 100% du régime indemnitaire additionnel lorsque le résultat de l'exercice est supérieur ou égal à 100 000 €.*
- *de verser aux agents la part additionnelle du régime indemnitaire à compter du mois de Mai de l'année N+1 après l'approbation des Comptes Administratifs de l'année N.*
- 

Comme l'exercice 2013, les résultats budgétaires 2014 vont permettre le versement de cette part additionnelle aux personnels permanents. Toutefois, la délibération en vigueur ne prévoit pas l'application de ce régime aux agents concernés par des contrats de droit privé (CAE – Emploi d'Avenir), qui ont pourtant participé aux bons résultats de l'année.

Il est donc demandé au Bureau Syndical d'autoriser le versement d'une prime exceptionnelle destinée aux agents en contrat aidé, au prorata des mois travaillés. Le montant pour l'année 2014 de cette indemnité pourrait être de 200 € par agent, pour les contrats d'accompagnement dans l'emploi (CAE) et de 300 € pour les agents en emploi d'avenir. Les conditions de versement prévues pour les agents permanents seraient ainsi applicables aux agents en contrat de droit privé.

Après en avoir délibéré et à l'unanimité, le Bureau décide :

- *D'autoriser le versement d'une prime exceptionnelle aux agents en contrat de droit privé dans les conditions énoncées ci-dessus et pour les montants indiqués.*

➔ Débats / Observations :

*Monsieur COLIN précise que la différence de montant entre les deux types de contrat s'explique par le nombre d'heures travaillées.*

*Monsieur GIRARD s'interroge sur l'obligation de verser cette prime.*

*Monsieur COLIN précise qu'il n'y a aucune obligation, mais que pour autant ces derniers ont contribué aux bons résultats de l'année.*

*Monsieur BODIN souhaite connaître le nombre de contrats aidés.*

*Le Responsable des Ressources Humaines indique que 23 contrats sont concernés, 21 pour le service de gestion des déchets et 2 pour le service travaux publics.*

*Monsieur GIRARD demande si le versement de cette prime est conditionné aux performances de l'agent.*

*Le Président annonce que compte tenu de la particularité de ce type de contrat, il ne souhaite pas faire de différence entre les agents.*

✓ N°B20150311\_008 : AFFAIRES GENERALES : Indemnités au Comptable Public

➔ Délibération :

Le Directeur présente le rapport suivant :

En application de l'article 97 de la loi du 2 Mars 1982 et des dispositions réglementaires prises sur son fondement, les Comptables Publics qui sont chargés des fonctions de Receveur d'un Etablissement Public Local peuvent prétendre au versement d'une indemnité de conseil au titre de l'assistance personnelle fournie à cet établissement.

Pour ce faire, une nouvelle délibération du Bureau Syndical doit intervenir suite au renouvellement des Conseils Municipaux survenus en Mars 2014 et à l'arrivée de Mme LATOUR comme Receveur du Syndicat à compter du 1<sup>er</sup> Juin 2014.

Après en avoir délibéré et à l'unanimité, le Bureau décide :

- *D'autoriser le versement de 825.11 € brut à Mme LATOUR pour l'année 2014 ;*
- *D'autoriser à compter de l'année 2015 et pour le reste du mandat, le versement au Comptable Public d'une indemnité de conseil à taux plein après production de l'état justificatif requis.*

*Cette délibération n'appelle aucun débat et aucune observation.*

→ Délibération :

Le Président délivre aux membres du Bureau les informations suivantes :

Le 11 Décembre 2014 une rencontre a eu lieu avec le Secrétaire Général de la Préfecture pour évoquer notamment la question délicate des conditions de retrait du Syndicat et particulièrement celle de la Commune de BONNEUIL MATOURS. En effet, deux délibérations concordantes du Conseil Municipal de BONNEUIL MATOURS du 23 Janvier 2013 et du Comité syndical du SIMER du 4 Décembre 2013 approuvent le retrait de la Commune sur la base d'une indemnisation de 26 352 €. Mais pour que ce retrait soit effectif, il faut un arrêté du Préfet reprenant ces conditions. Or en l'espèce et suite à la rencontre du 11 décembre, une réflexion a débuté pour aménager les conditions de versement de l'indemnité de retrait. Ainsi, par un courrier de la Préfecture reçu le 23 Février 2015, le Secrétaire Général propose que : « *le SIMER émette chaque année au 31 Décembre, sur une durée maximale de 5 ans, un titre de recettes correspondant à 1/5 de l'indemnisation totale possible en justifiant la réalisation du risque. Une fois la justification apportée, la Commune de BONNEUIL MATOURS s'acquitterait du paiement l'année suivante.* ».

Cette proposition est intéressante car elle ne remet pas en cause les modalités de calcul de l'indemnité de retrait et permet un étalement du versement, sous réserve que survienne un risque.

Toutefois, la réflexion doit être approfondie pour déterminer dans quelles circonstances le risque est réalisé et entraîne le versement de l'indemnité ?

La réponse à cette question est fondamentale car elle permettra de reproduire la procédure aux autres collectivités qui souhaitent se retirer du Collège « travaux publics ».

**Le Bureau prend acte des informations délivrées et donne un avis favorable pour que soit approfondie la réflexion concernant la constatation de réalisation du risque.**

→ Débats / observations :

*Le Président informe le Bureau de sa rencontre avec Monsieur GIRAUD désireux de voir sa Commune sortir du Syndicat, mais qui considère les conditions trop élevées. Il indique qu'un travail doit être mené afin de trouver des conditions équitables pour l'ensemble des membres, qui devront à la fois protéger les collectivités restantes et laisser sortir les autres, sans pour autant remettre en cause les clés de répartition établies par le Cabinet CALIA CONSEILS.*

*Monsieur CHABASSIER souligne que les collectivités qui souhaitent sortir sont celles qui ne font pas ou plus travailler le Syndicat.*

*Le Président confirme et cite l'exemple de la Commune de CISSÉ dont les derniers travaux effectués par le Syndicat remontent aux années 60.*

*Monsieur GIRARD complète les propos en indiquant que la majorité des demandes de retrait a été formulée lorsque le service Travaux a accusé plusieurs exercices déficitaires.*

*Le Président souligne qu'à ce jour, la seule demande de retrait formulée conformément aux conditions entérinées par le Comité est celle de Bonneuil Matours.*

*Monsieur BODIN indique que l'étalement du paiement de la provision sur 5 années lui semble raisonnable.*

*Madame De MAUDUIT du PLESSIS déplore quant à elle le fait que certaines collectivités ne connaissent pas suffisamment le Syndicat et notamment les domaines d'intervention de la partie travaux.*

✓ N°B20150311\_010 : POLE TRAVAUX PUBLICS : Présentation des résultats 2014 du Budget Annexe « Travaux Publics »

→ Délibération :

Le rapport suivant est présenté par Monsieur PORCHET, Vice-Président du Syndicat : (cf. rapport détaillé en annexe)

En section de fonctionnement, l'année 2014 s'est conclue par un résultat excédentaire de **131 452.64 €**. Par ailleurs, une provision de **270 000 €** pour « risque de perte d'activité » a été constituée. Ainsi, l'excédent cumulé atteint désormais **724 577.16 €**.

Ce résultat a été obtenu grâce à une progression de **7.5 %** (+ 255 000 €) des travaux confiés par nos collectivités (3 634 199.07 € au compte 704). La progression est de **9.4 %** si on tient compte des travaux réalisés pour le service de gestion des déchets (3.81 M€ en 2014 / 3.48 M€ en 2013). Depuis 2012, les recettes issues de nos collectivités sont en hausse de **32 %**.

En termes de domaine d'activité, ce sont les aménagements de centre-bourg (**965 K€**) qui ont été prédominants avec un peu plus du quart du montant total des travaux effectués. Les travaux relatifs aux réseaux (EU /EP) sont en 2<sup>ème</sup> position (**742 K€**) et les opérations de viabilisation de lotissement et de zone se positionnent sur la dernière marche du podium (**625 K€**). Il faut enfin constater que les travaux de revêtement de voirie sont en fort recul (- 35 % / 620 K€).

Concernant les dépenses, les charges fixes du service sont en hausse en valeur absolue de 68 593 €, mais en part relative, elles se contractent de 1.8 pts si on les rapporte au montant total des recettes (38.2 % / total recettes). Cette donnée est importante car elle atteste que la croissance de l'activité a pu être obtenue en ayant recours majoritairement à des charges variables.

Ainsi, ces dernières ont été de 1 977 873 €, soit 51 % des recettes. Les achats de matériaux ont été de 899 400 €, les achats de prestations 414 198 €. Les charges de personnel temporaires ont atteint 178 450 € (111 300 € en 2013). Les locations mobilières (110 711 €).

En section d'investissement le résultat de l'exercice est de **19 880.36 €**. On constate également 74 611.81 € de dépenses engagées non mandatées, ce qui entraîne un résultat cumulé de la section de 179 200.10 €.

**Le Bureau prend acte des informations données.**

*Cette délibération n'appelle aucun débat et aucune observation.*

→ Délibération :

Monsieur COLIN, Vice-Président du Syndicat, présente le rapport suivant : (cf. rapport détaillé en annexe)

Dans ce projet de budget, la section de fonctionnement s'équilibre à 4 138 721.16 €.

Les **prévisions de travaux pour le compte des collectivités membres tiennent compte du recul de l'activité envisagée : 2 591 400 € (Comptes 704 et 705) et seront donc en retrait de 28 % par rapport au réalisé de l'année 2014 (3 641 949 €), réparties de la façon suivante :**

- 1 891 400 € de travaux de viabilisation de lotissement, d'aménagement de centre-bourg, d'assainissement et d'adduction d'eau potable ...
- 600 000 € de travaux de voirie ;
- 80 000 € de prestation balayage ;
- 20 000 € de valorisation d'Etudes.

**Cette baisse d'activité pourra partiellement être compensée par les travaux à réaliser pour le compte du service de gestion des déchets (700 000 € compte 70688) et notamment par l'important programme de réhabilitation des déchèteries :**

- Travaux de réhabilitation de la déchèterie de Montmorillon : 366 000 € ;
- Reliquat des travaux de réhabilitation de la déchèterie de Chauvigny : 196 000 € ;
- Construction de plateformes béton pour recevoir caissons DDS (Déchets Diffus Spécifiques) : 67 700 €.

Au regard du reliquat de travaux 2014 à effectuer et des nouvelles commandes du début d'année qui représentent un montant total de 1 800 000 €, soit 55 % des objectifs budgétaires, l'activité paraît assurée jusqu'au mois de Juin.

Pour 2015, les **charges variables : 1 878 822 €** représenteraient **54.56 %** du total des recettes (*hors excédent reporté et Produits exceptionnels*). Elles seraient **en retrait de 99 400 € par rapport au montant réalisé en 2014** et seraient notamment composées de :

- 160 000 € d'achat de carburant ;
- 340 000 € d'achat de prestations (Enrobés, Réseaux électriques et téléphone, aménagements paysagers), en retrait de 74 200 € par rapport au réalisé 2014 ;
- 805 000 € pour les fournitures non stockées (- 94 400 € / CA 2014) ;
- 86 000 € de location mobilières : location d'engins (- 24 700 € / CA 2014) ;
- 115 000 € d'entretien du matériel roulant (- 14 400 € / CA 2014).

Quant aux **charges fixes**, elles seraient en 2015 de **1 564 520 €**, dont :

- 1 192 990 € pour les charges de personnel permanent ;
- 60 000 € pour les frais d'assurance ;
- 165 710 € pour les dotations aux amortissements.

En dehors de ces 2 natures de charges (fixes et variables), le **projet de budget pour 2015 prévoit également en dépenses :**

- 462 092.16 € de charges exceptionnelles ;
- 206 935.00 € de dépenses imprévues ;
- 26 352.00 € de provisions pour le retrait du périmètre syndical de la Commune de BONNEUIL MATOURS (le même montant est inscrit en recettes au compte 7788).

Le budget d'investissement proposé pour l'année 2015 s'équilibre en dépenses et en recettes à 643 636.91 € :

✓ Présentation générale de la section :

1 - LES DEPENSES				
CHAPITRE	INVESTISSEMENT	OPERATIONS REELLES	OPERATIONS D'ORDRE	TOTAL
020	Dépenses imprévues	25,10 €	/	25,10 €
13	Subventions d'investissement	/	3 000,00 €	3 000,00 €
16	Remboursement d'emprunt	55 000,00 €	/	55 000,00 €
20	Immobilisations incorporelles	2 000,00 €	/	2 000,00 €
21	Immobilisations corporelles	582 111,81 €	1 500,00 €	583 611,81 €
DEPENSES D'INVESTISSEMENT TOTAL		639 136,91 €	4 500,00 €	643 636,91 €

2 - LES RECETTES				
CHAPITRE	INVESTISSEMENT	OPERATIONS REELLES	OPERATIONS D'ORDRE	TOTAL
001	Solde d'exécution reporté	/	253 811,91 €	253 811,91 €
16	Emprunts	92 710,00 €	/	92 710,00 €
021	Virement de la section de fonctionnement	/	131 405,00 €	131 405,00 €
28	Amortissement des immobilisations	/	165 710,00 €	165 710,00 €
RECETTES D'INVESTISSEMENT TOTAL		92 710,00 €	550 926,91 €	643 636,91 €

✓ Détail du programme d'investissement pour 2015 :

DESIGNATIONS		DEPENSES
PPI : Matériel roulant (CP N°2010-2015 - délibération du CS du 4/12/2014)	1 Camion 6x4	120 000,00 €
	1 Tracteur routier	95 000,00 €
	1 Fourgon	30 000,00 €
	2 Roulottes de chantier	10 000,00 €
	2 Véhicules utilitaires allongés	34 000,00 €
	1 Véhicule léger	15 000,00 €
<b>SOUS-TOTAL 1</b>		<b>304 000,00 €</b>
Matériel informatique	Logiciels « bureautique » divers	2 000,00 €
	Matériel informatique	2 000,00 €
<b>SOUS-TOTAL 2</b>		<b>4 000,00 €</b>
Travaux / acquisition terrain	Travaux d'aménagement des vestiaires à Montmorillon	80 000,00 €
	Travaux d'aménagement de terrains	80 000,00 €
	Acquisition de terrain pour extension parking	20 000,00 €
<b>SOUS-TOTAL 3</b>		<b>180 000,00 €</b>
Divers	Divers petits matériels de chantier (Lamiers, Niveaux ...)	21 500,00 €
<b>SOUS-TOTAL 4</b>		<b>21 500,00 €</b>
<b>TOTAL PROGRAMME 2015</b>		<b>509 500,00 €</b>

Avis du Bureau :

Le Bureau prend acte des informations données et émet, à l'unanimité, un avis favorable au projet de Budget Annexe « Travaux Publics » 2015, tel que présenté.

→ Débats / observations :

*Monsieur COLIN indique que les Communes attendent le vote de leur budget pour lancer les projets. Il souligne également la nécessité de rester vigilants pour cette activité en ayant peu recours à l'emprunt et de maintenir une bonne qualité de travail de la part des équipes, afin de conserver la confiance des membres.*

*Monsieur GIRARD demande si la baisse des prix du pétrole a été prise en compte dans le projet de budget.*

*Monsieur COLIN confirme que le poste carburant a été diminué, mais qu'il faut rester prudents pour ce type de produits, dont les cours fluctuent beaucoup.*

✓ N°B20150311\_012 : POLE de GESTION DES DECHETS : Présentation des résultats de l'année 2014 du Budget Annexe « élimination des déchets »

→ Délibération :

Monsieur PORCHET, Vice-Président du Syndicat, porte à la connaissance du Bureau les éléments suivants : (cf. rapport détaillé en annexe)

En section d'exploitation, l'exercice 2014 s'est conclu par un résultat meilleur qu'attendu. Ainsi l'excédent est de **205 021.46 €**, ce qui permet un résultat cumulé de **1 572 192.17 €**.

Ce résultat s'explique principalement par une contraction des dépenses et notamment celles relatives à la gestion des services. Elles ont diminué de 2% par rapport à celles de 2013, soit une économie de 148 000 €.

Cela s'explique principalement par :

- *des charges d'enfouissement qui sont restées en deçà des prévisions budgétaires (1 457 971 €) ;*
- *La baisse des achats de sacs de collecte ou des pièces relatives à l'entretien du matériel roulant.*

Ces économies ont permis de compenser la baisse de **1.5% des recettes** liées à la gestion des services. Ce recul des recettes est pour une part la conséquence de la diminution des cours mondiaux des matières premières (*plastiques, ferraille, papiers*), et d'autre part par la difficulté à assurer la vente du compost auprès des professionnels.

Ainsi, les ventes de marchandises n'ont été que de 651 000 € en 2014 contre 717 000 € en 2013.

Par ailleurs, ont été également en recul :

- *Les recettes liées aux prestations de transport et de tri effectuées pour le compte des collectivités clientes du centre de tri (319 K€ en 2014 / 399 K€ en 2013) ;*
- *Les subventions octroyées par les Eco-organismes (943 K€ en 2014).*

En section d'investissement, le programme d'investissement voté en 2014 n'a pu être intégralement réalisé au cours de l'année ce qui entraîne sur le plan comptable des restes à réaliser. Parmi les dépenses qui ont été engagées au cours de l'année mais non mandatées, on peut citer :

- les travaux liés à la modernisation des déchèteries (519 400 €) ;
- L'achat de 2 bennes à ordures ménagères pour un montant de 369 712 € ;
- La construction à l'Eco-pôle d'un hangar pour stocker le bois et l'agrandissement des vestiaires des agents (372 506 €). Ces investissements seront achevés avant la fin du 1<sup>er</sup> semestre 2015.

Malgré les restes à réaliser, le résultat cumulé de la section d'investissement demeure faiblement déficitaire de 15 119 €.

**Le Bureau prend acte des informations données.**

**→ Débats / observations :**

*Monsieur PORCHET souhaite savoir si le Syndicat rencontre toujours des soucis pour écouler le compost produit.*

*Le Directeur confirme cette difficulté avec la baisse des commandes constatée et l'impossibilité d'accéder aux terres pour les livraisons.*

*Madame TAVILIEN évoque l'idée de revoir le prix de vente du produit pour faciliter son écoulement.*

*Le Directeur précise que cela a déjà été fait l'année passée sans résultats concluant et rappelle que le compost produit par le Syndicat est de bonne qualité et qu'il répond à une norme permettant son utilisation pour l'agriculture biologique.*

*Madame JEAN suggère l'idée de créer des plateformes décentralisées afin de réduire les apports à l'Eco-Pôle et diminuer les rotations des camions.*

*Le Directeur indique que les déchets verts représentent 50 % des flux collectés en déchèterie. Il précise que des actions sont d'ores et déjà en cours comme des rencontres avec les collectivités pour échanger sur la gestion de leurs déchets verts, la diffusion de bonnes pratiques ...*

*Monsieur TREMBLAIS, fait partager l'expérience de sa Communauté de Communes qui a acquis un broyeur dans le but de le mutualiser avec ses communes membres.*

*Monsieur PORCHET émet des réserves vis-à-vis de la création de plateformes décentralisées, qui resteront sans surveillance, et qui pourront encourager les dépôts sauvages.*

*Madame JEAN indique que ces sites devront alors être clôturés et offrir des horaires d'ouverture fixes.*

*Pour clôturer le débat, le Président propose de poursuivre les réflexions menées et les rencontres avec les collectivités.*

→ Délibération :

Madame MARIIGNAN, Vice-Présidente du Syndicat, présente le rapport suivant : (cf. rapport détaillé en annexe)

Le projet de budget pour 2015 sera légèrement supérieur à **11 M€ en section d'exploitation** et **5.1 M€ en section d'investissement**. Il est marqué par un important programme d'investissement (1.9 M€), consacré notamment :

- A la poursuite du programme de réhabilitation des déchèteries (780 K€), dont :
  - *l'agrandissement de la déchèterie de Montmorillon (425 K€) ;*
  - *l'informatisation de la facturation des professionnels en déchèterie (35 K€) ;*
  - *les locaux dédiés aux Déchets d'Equipements Electriques et Electroniques (108 K€).*
- Au renouvellement du matériel roulant (615 K€) ;
- Au remplacement de différents équipements de collecte (bornes à verres, bacs, caissons de déchèterie ... (142 K€) ;
- A la réalisation de travaux pour la réhabilitation du système de traitement des eaux de la station de compostage (150 K€).

Ce programme sera financé par le recours à l'emprunt (57.4 %), l'autofinancement (36.2 %) et des subventions (6.4 %).

En **section d'exploitation**, le projet de budget est marqué pour les recettes par :

- La poursuite de la baisse des recettes liées aux ventes de matériaux (- 4%) ;
- La baisse de 72 K€ de la redevance versée par Séché Eco-Industries pour le site d'enfouissement du VIGEANT ;
- Le maintien des subventions accordées par les Eco-organismes, en prenant en compte la revalorisation des soutiens pour la collecte des déchets d'Equipements Electriques et Electroniques ;
- L'augmentation des recettes liées aux prestations de service grâce :
  - *à la poursuite de la prestation de collecte pour le compte de la CC de la Région de Couhé jusqu'au 30 septembre 2015 ;*
  - *ainsi qu'au tri de 450 tonnes d'emballages pour le CALITOM (Syndicat Départemental de traitement des déchets de la Charente).*

En **dépenses**, 128 000 € (280 000 € charges de personnel comprises) seront consacrés aux différents projets et actions de sensibilisation pour le tri et la réduction des déchets. Parmi les principaux projets, on peut citer :

- *la gestion des déchets verts produits par les communes ;*
- *la lutte contre le gaspillage alimentaire dans la restauration collective ;*
- *la promotion des Eco-manifestations ;*
- *la relance du tri du verre ;*
- *La réduction des déchets produits par les entreprises.*

Par ailleurs, un agent sera recruté et dédié à la promotion du compostage individuel et collectif (Emploi aidé coût 7 000 €). Pour rappel, 89 000 € sont versés chaque année par l'ADEME au titre du programme de prévention des déchets.

Ces mesures pour le tri et la réduction des déchets ont pour but de limiter la hausse des coûts de traitement des déchets ultimes.

Ainsi en 2015 les charges d'enfouissement subiront à hauteur d'environ 113 900 € la hausse du coût de la TGAP (Taxe Générale sur les Activités Polluantes perçue par l'Etat). Le stockage des déchets inertes devrait également représenter 24 500 € supplémentaires.

Parmi les dépenses supplémentaires, on notera également la nécessité de financer l'épandage des boues et lixiviats générés par la station de compostage (30 000€ = 5 000 M3 à 6€/m<sup>3</sup>).

En outre à compter de fin Mars 2015, les 11 bennes à ordures ménagères du syndicat seront dotées d'un système de géolocalisation (10 000 €/ an) qui permettra de mieux renseigner les usagers et sera un outil précieux pour optimiser encore les circuits de collecte au cours des prochains mois.

Toutefois des économies sont également attendues sur :

- *Le coût d'entretien du matériel roulant grâce à l'arrivée récente de 3 véhicules neufs ;*
- *Les dépenses de carburant ;*
- *Le coût d'envoi et d'affranchissement de la REOM et des journaux qui l'accompagnent grâce à la passation d'un nouveau Marché public ;*
- *La mise en place d'une nouvelle filière de tri relative aux déchets d'ameublement (seule la déchèterie de Chauvigny sera concernée en 2015).*

#### **Avis du Bureau :**

***Le Bureau prend acte des informations données et émet, à l'unanimité, un avis favorable au projet de Budget annexe « élimination des déchets» 2015, tel que présenté.***

#### **→ Débats / observations :**

***Madame CHAUVET fait part de ses réticences concernant le système de géolocalisation, qui selon elle pourrait réduire le service à l'usager, comme ce fut le cas en Charente.***

***Le Président insiste sur le fait qu'aucune baisse de service n'est pas envisagée et précise que le Syndicat a acquis ce matériel dans le but d'optimiser ses circuits de collecte et diminuer ainsi les coûts.***

***Madame JEAN trouve le montant de l'acquisition excessif par rapport à son utilisation.***

***Le Directeur complète les propos du Président en développant la double utilisation de l'outil et les retours attendus liés à la REOM en regroupant les données de géolocalisation des véhicules. Il ajoute que les agents pourront également signaler des erreurs de tri de la part d'usagers déclenchant ainsi l'intervention des agents de sensibilisation.***

✓ N°B20150311\_014 : POLE de GESTION des DECHETS : Mise en place d'un nouveau mode de paiement de la REOM

→ Délibération :

**Monsieur TREMBLAIS, Vice-Président du Syndicat, présente le rapport suivant :**

A compter du 1<sup>er</sup> janvier 2016, serait proposé aux redevables de payer mensuellement la Redevance d'Enlèvement des Ordures Ménagères. Ce nouveau mode de paiement a pour but de répondre à une demande croissante des usagers et également de participer à l'amélioration du taux de recouvrement de la REOM.

La mise en place de ce prélèvement mensuel dit « périodique » compléterait ainsi les modes de paiement existants :

- Numéraire, chèque bancaire ;
- Titre Interbancaire de paiement (TIP) et TIPI (par internet) ;
- Mandat ou Virement bancaire, Carte bancaire au guichet de la trésorerie ;
- Prélèvement automatique à échéance.

Le redevable qui souhaite utiliser ce mode de paiement devra signer au préalable un contrat portant règlement financier. Il recevra alors avant le 31 décembre de l'année N-1 un échéancier qui précisera les mensualités dues au titre de l'année N. Au cours de l'année N le redevable ne recevra plus qu'une seule facture.

Le prélèvement mensuel requiert une grande réactivité des acteurs (Communautés de Communes, SIMER, Trésoreries) puisque l'émission des titres de recettes, des factures et le traitement des opérations de prélèvement seront multipliés.

Pour que ce nouveau mode de paiement soit ouvert au redevable, il appartient à l'assemblée délibérante des Communautés de Communes de le décider.

Par ailleurs, la mensualisation des paiements peut être complétée par l'instauration de la « Proratization ». Cela romprait ainsi avec la règle actuellement en vigueur selon laquelle « tout semestre commencé est du ». La modification de ce principe serait appréciée par les redevables et irait dans le sens d'une plus juste facturation.

Au total, la mise en place de la mensualisation et de la proratisation nécessitera pour le SIMER, ½ ETP en plus, ainsi que l'acquisition d'un module informatique pour 5 500 € HT.

Cette question sera soumise au prochain Comité Syndical, le 23 Mars 2015.

**Avis du Bureau :**

***Le Bureau prend acte des informations données et émet, à l'unanimité, un avis favorable à la mise en place de la mensualisation comme nouveau mode de paiement de la REOM, ainsi qu'à la « proratisation ».***

→ Débats / observations :

***Madame MARIIGNAN, Vice-Présidente, se réjouit de la mise en place de ce nouveau mode de paiement permettant l'étalement des paiements, qui selon elle contribuera à l'amélioration de l'image du Syndicat.***

Monsieur GIRARD espère que les résidences secondaires pourront bénéficier de la proratisation.

Le Président indique qu'elles ne seront pas concernées, car dans ce cadre, le Syndicat ne dispose pas d'informations sur le temps d'occupation des habitations ce qui nécessite le passage hebdomadaire de la benne.

La facturation en fonction du nombre de personnes composant le foyer est évoquée par Messieurs GIRARD et PRIOU.

Le Président répond que ce sujet reste un autre débat et qu'il est très difficile de suivre l'évolution de la composition des foyers. Par ailleurs, il rappelle aux membres du Bureau les raisons qui ont motivé le choix de la redevance comme mode de financement et notamment la récupération de la TVA sur les investissements nécessaires à la structuration du service.

✓ N°B20150311\_015 : BUDGET GENERAL : Présentation des résultats 2014 et du projet de Budget 2015

→ Délibération :

Le Président demande au Directeur de présenter les éléments du Compte Administratif 2014, ainsi que le projet de Budget 2015 du « Budget Général » : (cf. rapports détaillés en annexe)

1 ) Le Compte Administratif 2014 du Budget Général se synthétise de la façon suivante :

		DEPENSES	RECETTES	RESULTATS
REALISATIONS de l'EXERCICE	Section de fonctionnement	437 812,87 €	452 736,31 €	14 923,44 €
	Section d'investissement	21 850,62 €	12 927,18 €	-8 923,44 €

2 ) Dans le projet de Budget Général 2015, la section de fonctionnement s'équilibre à 503 194.94 €, et la section d'investissement à 47 518.38 €.

Avis du Bureau :

Le Bureau prend acte des informations données et émet, à l'unanimité, un avis favorable au projet de Budget Général 2015, tel que présenté.

Cette délibération n'appelle aucun débat et aucune observation.

L'ordre du jour étant terminé, le Président clôt la séance

La Secrétaire de Séance



Odile CHAUVET

Le Président, Président  
Yves BOULOUX  
S. I. M. E. R.  
MONTMAYEUR  
Yves BOULOUX  
MILLON (Vienne)

## ***ANNEXES***

## BUDGET ANNEXE « TRAVAUX »

### RAPPORT DE PRESENTATION DU COMPTE ADMINISTRATIF 2014

A) PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF 2014 / VUE D'ENSEMBLE

B) COMMENTAIRES - SECTION DE FONCTIONNEMENT

C) COMMENTAIRES - SECTION D'INVESTISSEMENT

Page 1 sur 9

#### A) PRESENTATION GENERALE / VUE D'ENSEMBLE :

##### - EXECUTION du BUDGET -

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION
<b>REALISATIONS de l'EXERCICE</b>	Section de fonctionnement	3 720 770,19 €	3 852 222,83 €	131 452,64 €
	Section d'investissement	228 957,95 €	248 838,31 €	19 880,36 €
<b>REPORTS de l'EXERCICE (N-1)</b>	Section de fonctionnement	0,00 €	593 124,52 €	
	Section d'investissement	0,00 €	233 931,55 €	
<b>TOTAL (réalisations + reports)</b>		<b>3 949 728,14 €</b>	<b>4 928 117,21 €</b>	
<b>RESTES A REALISER A REPORTER</b>	Section de fonctionnement	0,00 €	0,00 €	
	Section d'investissement	74 611,81 €	0,00 €	
	<b>TOTAL des restes à réaliser à reporter</b>		<b>74 611,81 €</b>	<b>0,00 €</b>
				<b>SOLDE</b>
<b>RESULTAT CUMULE</b>	Section de fonctionnement	3 720 770,19 €	4 445 347,35 €	724 577,16 €
	Section d'investissement	303 569,76 €	482 769,86 €	179 200,10 €
	<b>TOTAL CUMULE</b>		<b>4 024 339,95 €</b>	<b>4 928 117,21 €</b>

##### - DETAIL des RESTES à REALISER -

Chap. / Articles	Libellés	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
<b>TOTAL de la SECTION de FONCTIONNEMENT</b>		/	/
<b>TOTAL de la SECTION d'INVESTISSEMENT</b>		<b>74 611,81 €</b>	/
<b>2182</b>	<b>Matériels roulants</b>	<b>73 082,75 €</b>	/
	Fourgons (x2)	56 100,00 €	/
	VL (Partner)	12 482,75 €	/
	Roulottes (x2)	4 500,00 €	/
<b>2183</b>	<b>Matériels Informatiques</b>	<b>1 529,06 €</b>	/
	Ordinateur portable (service voirie)	1 529,06 €	/

Page 2 sur 9

## B) COMMENTAIRES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT : (cf. Annexe 1 : tableau comptable)

Concernant la section de fonctionnement, le projet du Compte Administratif 2014 du budget « Travaux » fait apparaître un excédent de 131 452.64 €. Par ailleurs, une provision de 270 000 € pour risques de perte d'activité a été constituée.

Ce résultat portera ainsi l'excédent cumulé à 724 577.16 €.

### 1) LES RECETTES

Cette année encore, ce résultat a pu être atteint grâce à un montant de travaux confié par nos collectivités membres supérieur aux objectifs budgétaires. Les équipes du Syndicat ont ainsi réalisé 3 634 199.07 € (compte 704), soit + 255 393 € par rapport au Compte Administratif 2013 (+7.5 %).

Au total le montant des travaux réalisés s'élève à 3 814 534.15 € (compte 70), si l'on tient compte des travaux effectués pour le service de gestion des déchets (166 585.08 €), soit + 9.4 % (3 486 900 € en 2013).



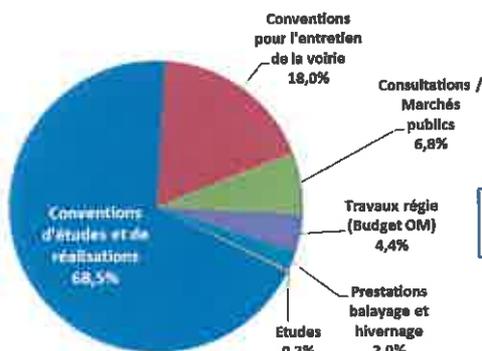
Les graphiques de la page suivante montrent que le premier mode de conventionnement avec nos adhérents demeure les conventions d'études et de réalisations (prestations « in house ») : 68.5 % en 2014 contre 52.1 % en 2013 et que nos interventions par la voie des marchés publics ne représentent plus que 6.8 % de notre activité (18.8 % en 2013).

Page 3 sur 9

### 1-2) : REPARTITION des PRINCIPALES RECETTES de l'EXERCICE 2014 / Comptes 704, 705 ET 70688 :

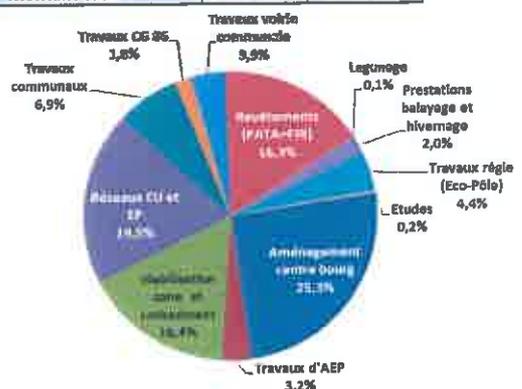
#### ⇒ PAR TYPE de CONVENTIONNEMENT / d'INTERVENTION :

	2013	2014	Evolution en % 2013 à 2014
Conventions d'études et de réalisations	1 811 957 €	2 610 423 €	44,07
Conventions pour l'entretien de la voirie	828 349 €	685 884 €	-17,20
Consultations / Marchés publics	653 360 €	260 628 €	-60,11
Travaux régie (Budget OM)	81 145 €	166 585 €	105,29
Prestations balayage et hivernage	85 138 €	77 264 €	-9,25
Etudes	20 950 €	7 750 €	-63,01
<b>Montant total</b>	<b>3 480 900 €</b>	<b>3 808 534 €</b>	



#### ⇒ PAR DOMAINE D'ACTIVITE

ACTIVITES	2013	2014	Evolution en %
Aménagement centre bourg	553 029 €	965 060 €	74,50
Réseaux EU et EP	292 450 €	742 120 €	153,76
Viaabilisation zone et Lotissement	775 553 €	625 613 €	-19,33
Revêtements (PATA+FIR)	957 004 €	620 922 €	-35,12
Travaux communaux	203 310 €	262 090 €	28,91
Travaux régie (Eco-Pôle)	81 145 €	166 585 €	105,29
Travaux voirie communale	80 909 €	147 733 €	82,59
Travaux d'AEP	299 374 €	122 963 €	-58,93
Prestations balayage et hivernage	85 138 €	77 264 €	-9,25
Travaux CG 86	101 157 €	68 275 €	-32,51
Etudes	20 950 €	7 750 €	-63,01
Lagunage	30 881 €	2 160 €	-93,01
<b>Montant total</b>	<b>3 480 900 €</b>	<b>3 808 534 €</b>	



REPARTITION pour l'ANNEE 2014

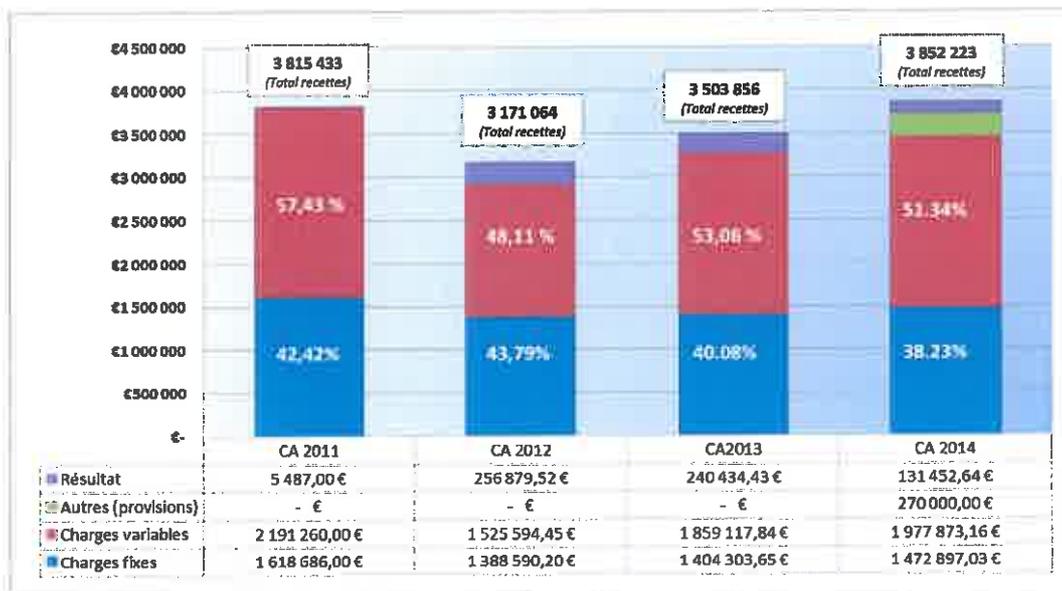
Page 4 sur 9

## 2) LES DEPENSES :

### ✓ Les charges fixes

Comme annoncé lors du vote du Budget Primitif, mais de façon moindre qu'attendu, les charges fixes pour 2014 ont connu une évolution, elles se sont élevées à **1 472 897.03 €**, soit une progression d'environ **4.80 %** (+ 68 593 €) par rapport à celles enregistrées en 2013 qui étaient de 1 404 303.65 €.

Toutefois en **part relative par rapport au montant total des recettes les charges fixes sont en recul de 1.8 pts** (40.1 % / 38.2 %) :

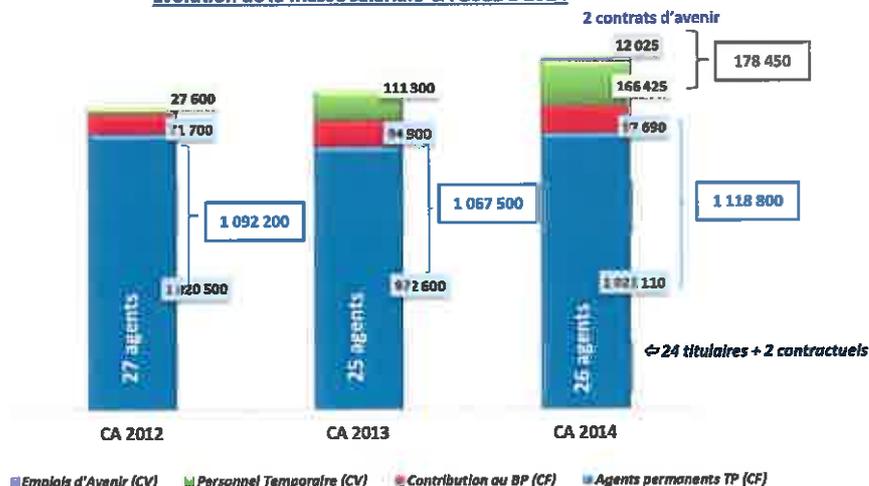


Page 5 sur 9

Parmi les **charges fixes les plus significatives**, on peut citer :

- Les **charges financières** (cpte 66111) pour un montant de **10 987.20 €** (7 763.63 € en 2013) qui correspond aux **intérêts des emprunts** ;
- Le **remboursement de frais au Budget Général** (cpte 6287) : **24 534.29 €** (22 345.04 € en 2013) ;
- Les **primes d'assurance** (cpte 616), pour **65 384.19 €** (42 827.33 € en 2013), dont l'évolution peut être expliquée par le **renforcement des garanties initiales prévues au contrat, ainsi que la prise en compte d'une régularisation 2013** ;
- Les **dotations aux amortissements** (cpte 6811) : **178 838.31 €** (175 048.60 € en 2013) ;
- Les charges de **personnel permanent** du chapitre 012 qui ont atteint **1 118 800.90 €** (+ 51 300 € / 2013). Elles ont été impactées par :
  - la refonte de la catégorie C au 1<sup>er</sup> Janvier ainsi que le Glissement Vieillesse Technicité (+20 000 €)
  - l'arrivée le 1<sup>er</sup> Septembre du Technicien chargé des opérations de voirie (+ 13 000 €)
  - l'augmentation des charges patronales (URSSAF, retraite...)

### Evolution de la masse salariale CA 2012 à 2014



Page 6 sur 9

✓ Les charges variables

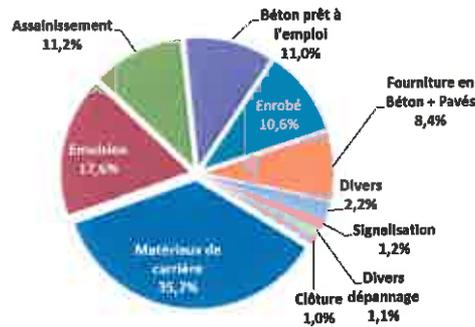
Les charges variables ont représenté en 2014 un montant de 1 977 873.16 €, soit 51.34 % des recettes.

Dans ce type de charges, les dépenses les plus importantes ont été :

- Les achats de matériaux pour la réalisation des chantiers (cpté 6068) : 899 392.53 € (805 292 € en 2013)

Fournitures	2014
Matériaux de carrière	321 099,39 €
Emulsion	157 901,20 €
Assainissement	101 041,60 €
Béton prêt à l'emploi	98 787,60 €
Enrobé	95 649,67 €
Fourniture en Béton + Pavés	75 484,89 €
Divers*	19 528,64 €
Signalisation	11 085,96 €
Divers dépannage	10 036,84 €
Clôture	8 776,74 €
<b>Total</b>	<b>899 392,53 €</b>

\* Citernes, bornes, mobiliers urbains....



- Le carburant (cpté 60221) : 156 714.85 € (153 378.95 € en 2013). Malgré une consommation en hausse liée à une activité soutenue tout au long de l'année, le poste carburant a connu une évolution modérée et notamment grâce à des prix moyens inférieurs d'environ 5% à ceux de l'année 2013.

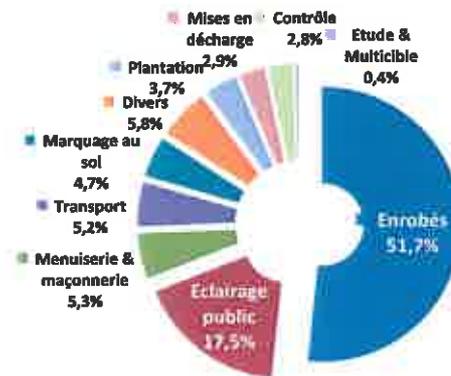
Consommations en litres (milliers)



ANNEES	PRIX MOYEN GAZOIL	PRIX MOYEN GNR
2010	0.9103 €	0.5291 €
2011	1.0581 €	0.6881 €
2012	1.1150 €	0.7950 €
2013	1.0762 €	0.7110 €
2014	1.0194 €	0.6754 €

- Les achats de prestations (cpté 6042) ont représenté 414 198.20 €, soit + 23 % par rapport à 2013 : on peut remarquer que la réalisation des enrobés représente cette année encore, + de 50 % des prestations sous-traitées.

PRESTATIONS	2014
Enrobés	214 059,32 €
Eclairage public	72 352,31 €
Menuiserie & maçonnerie	21 952,42 €
Transport	21 345,10 €
Marquage au sol	19 500,95 €
Divers	24 167,62 €
Plantation	15 212,88 €
Mises en décharge	12 052,83 €
Contrôle	11 775,28 €
Etude & Multicible	1 779,49 €
<b>TOTAL</b>	<b>414 198,20 €</b>



- Les charges de personnel temporaire (cptés 6218, 64131 et 64162) : Ces dernières, compte tenu de l'activité soutenue, ont connu une évolution de l'ordre de 60 %, elles ont atteint 178 449.10 € contre 111 300 € en 2013 (27 600 € en 2012) :

- 12 024.55 € pour l'arrivée de 2 contrats d'avenir au 1<sup>er</sup> Septembre ;
- 72 576.02 € dont 63 097 € pour le recours à de la main d'œuvre spécialisée (maçon) ;
- 93 848.53 € qui correspondent à 8 contrats à durée déterminée, dont 1 pour le remplacement d'un agent en longue maladie.

- **L'entretien du matériel roulant** (cpte 61151) : **129 398.07 €**, on observe pour ce chapitre une **évolution de l'ordre de 12 %** (115 306 € en 2013). Elle s'explique en partie par la réalisation d'une grosse réparation (moteur) sur notre semi-remorque, ainsi qu'à la maintenance globale du PATA, obligatoire tous les 24 mois.
- **Les locations mobilières** (cpte 6135) **110 711.80 €** (104 773 € en 2012)

### **C) COMMENTAIRES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT :**

Pour l'exercice 2014 la section d'investissement dégage un excédent de **19 880.36 €**. Ce dernier portera ainsi l'**excédent cumulé de la section à 253 811.91 €**.

#### **✓ LES DEPENSES :**

Les dépenses en investissement se sont élevées à **228 957.95 €**, composées notamment de **43 088.59 €** de remboursement d'emprunts, **169 150 €** d'achat de matériels de transports et **5 961.19 €** de logiciels :

- *Un tracteur :* 15 500 €
- *Un camion 6x4 équipé d'une bi-benne :* 109 900 €
- *Une chargeuse :* 43 750 €
- *Un logiciel Autocad et licence géovoirie :* 5 691 €

#### **✓ LES RECETTES :**

Les dépenses d'investissement ont été financées par :

- *Les dotations aux amortissements :* 178 838.31 €
- *Le recours à l'emprunt :* 70 000.00 €

## BUDGET TRAVAUX PUBLICS

TABLEAU COMPTABLE de PRESENTATION du "COMPTE ADMINISTRATIF 2014" et du "BUDGET PRIMITIF 2015"

### SECTION de FONCTIONNEMENT ⇒ DEPENSES

ARTICLES BUDGETAIRES	2013		2014		2015	
	COMPTE ADMINISTRATIF		BUDGET (y compris DM)	COMPTE ADMINISTRATIF	BUDGET PRIMITIF	OBSERVATIONS
<b>011 - CHARGES À CARACTERE GENERAL</b>	<b>1 901 885,64 €</b>		<b>1 965 211,00 €</b>	<b>1 964 190,24 €</b>	<b>1 795 159,00 €</b>	
60 - achats et variations stocks	1 549 258,54 €		1 579 387,00 €	1 569 808,60 €	1 427 167,00 €	
6011 - matières premières et fournitures autres que terrains	190 851,03 €		65 000,00 €	34 318,99 €	57 525,00 €	(stocks)
60221 - combustibles et carburants	153 378,95 €		170 000,00 €	156 714,85 €	160 000,00 €	
6032 - variations des stocks des autres approvisionnements	9 891,66 €		9 892,00 €	10 820,39 €	9 892,00 €	
6042 - achats de prestations de services	334 686,14 €		410 745,00 €	414 198,20 €	340 000,00 €	
60611 - eau et assainissement	679,83 €		500,00 €	493,83 €	500,00 €	
60612 - énergie - électricité	9 147,50 €		8 150,00 €	8 488,25 €	8 150,00 €	
60618 - autres fournitures non stockables	0,00 €		- €	- €	- €	
60621 - combustibles	1 640,12 €		2 000,00 €	1 376,46 €	2 000,00 €	
60622 - carburants	1 818,11 €		1 500,00 €	2 098,04 €	1 500,00 €	
60628 - autres fournitures non stockées	0,00 €		500,00 €	2 251,98 €	500,00 €	
60631 fournitures d'entretien	1 447,15 €		3 300,00 €	492,59 €	3 300,00 €	
60632 - fournitures petits équipements	23 343,54 €		25 000,00 €	25 196,94 €	25 000,00 €	
60636 - vêtements travail	7 930,06 €		6 000,00 €	5 636,11 €	6 000,00 €	
6064 - fournitures administratives	9 152,82 €		8 800,00 €	8 330,36 €	7 800,00 €	
6068 - Autres matières et fournitures (non stockées)	805 291,63 €		888 000,00 €	899 392,53 €	805 000,00 €	
61 - services extérieurs	281 398,82 €		306 989,00 €	332 407,55 €	301 600,00 €	
6132 - locations immobilières	0,00 €		700,00 €	- €	700,00 €	
6135 - locations mobilières	104 773,82 €		106 000,00 €	110 711,80 €	86 000,00 €	
61522 - entretien bâtiments	7 175,76 €		3 000,00 €	6 134,72 €	10 000,00 €	
61551 - entretien matériel roulant	115 306,27 €		115 000,00 €	129 398,07 €	115 000,00 €	
61558 - entretien autres biens mobiliers	6 797,57 €		12 000,00 €	13 097,79 €	7 500,00 €	
6156 - maintenance	3 999,24 €		4 525,00 €	4 620,77 €	5 800,00 €	Pour logiciels informatiques + téléphone
616 - primes d'assurance	42 827,33 €		58 094,00 €	65 384,19 €	60 000,00 €	
617 - Etudes et recherches	0,00 €		2 100,00 €	2 100,00 €	- €	
6182 - documents Généraux	517,83 €		2 100,00 €	960,21 €	2 100,00 €	
6184 - org. Formation	0,00 €		3 560,00 €	- €	14 500,00 €	FCC chauffeurs PL et RIMO et permis PL pour les emplois d'avenir
62 - autres services extérieurs	63 829,38 €		70 735,00 €	55 737,82 €	58 292,00 €	
6225 - indemn. Comptable	0,00 €		300,00 €	- €	300,00 €	
6226 - honoraires	3 000,00 €		500,00 €	- €	500,00 €	
6227 - actes contentieux	0,00 €		200,00 €	- €	100,00 €	
6231 - annonces insertions	10 925,04 €		5 900,00 €	3 989,00 €	5 000,00 €	
6232 - fêtes cérémonies	7 536,93 €		8 000,00 €	7 642,50 €	8 000,00 €	
6236 - catalogues imprimés	2 231,78 €		4 500,00 €	4 891,76 €	2 000,00 €	
6238 - divers	0,00 €		250,00 €	- €	250,00 €	
6241 - frais de port	2 015,82 €		1 700,00 €	2 235,65 €	1 500,00 €	
6244 - transport adminis.	0,00 €		100,00 €	- €	100,00 €	
6251 - Voyages et déplacements	4 450,72 €		3 000,00 €	- €	300,00 €	
6255 - frais de déménagement	0,00 €		500,00 €	- €	500,00 €	

ARTICLES BUDGETAIRES	2013		2014		2015	
	COMPTE ADMINISTRATIF		BUDGET (y compris DM)	COMPTE ADMINISTRATIF	BUDGET PRIMITIF	OBSERVATIONS
6256 - missions	0,00 €		100,00 €	11,20 €	100,00 €	
6261 - affranchissements	3 755,30 €		5 000,00 €	5 531,47 €	5 000,00 €	
6262 - télécommunications	7 289,24 €		5 000,00 €	6 912,42 €	5 000,00 €	
627 - frais bancaires	250,00 €		- €	- €	- €	
6287 - remb. Frais	22 345,04 €		36 335,00 €	24 534,29 €	29 442,00 €	
63 - impôts et taxes	7 398,90 €		8 100,00 €	6 235,57 €	8 100,00 €	
63512 - taxes foncières	3 057,00 €		3 300,00 €	3 081,00 €	3 300,00 €	
6355 - taxe impôt véhicules	973,50 €		800,00 €	77,00 €	800,00 €	
637 - autres impôts	3 358,40 €		4 000,00 €	3 087,57 €	4 000,00 €	
612 - PERSONNELS	1 178 777,68 €		1 297 900,00 €	1 297 250,00 €	1 330 950,00 €	
6215 - personnel Budget général	94 908,79 €		98 280,00 €	97 692,56 €	104 490,00 €	
6218 - personnel CD686	49 142,64 €		83 887,00 €	72 576,02 €	25 000,00 €	Mise à disposition de main d'œuvre par une entreprise extérieure
63 - impôts et taxes	6 936,15 €		18 500,00 €	19 053,87 €	21 500,00 €	
6332 - cotis. FNAL	2 969,72 €		3 100,00 €	3 216,69 €	3 400,00 €	
6336 - cotis. CDG/CNFPPT	12 427,39 €		13 500,00 €	13 905,88 €	15 900,00 €	
6338 - autres impôts	1 722,13 €		1 900,00 €	1 930,30 €	2 200,00 €	
64 - charges de personnels	1 017 707,52 €		1 097 233,00 €	1 107 927,89 €	1 180 000,00 €	
64111 - rému. Principales	510 832,75 €		520 500,00 €	528 631,00 €	530 000,00 €	
64112 - NBL, SFT	8 416,00 €		9 500,00 €	8 972,71 €	11 000,00 €	
64118 - autres indemnités	107 875,67 €		108 000,00 €	104 981,71 €	113 000,00 €	Y compris RI additionnel de 11 000 €
64131 - pers N. Tit.	103 503,48 €		137 683,00 €	142 537,10 €	155 000,00 €	
	69 132,51 €		68 883,00 €	63 848,53 €	61 000,00 €	5 contrats de 6 mois
	34 370,97 €		74 000,00 €	48 688,57 €	74 000,00 €	Ingénieurs bureau d'études + chargé des opérations voirie
64162 - Emplois d'avenir	0,00 €		9 500,00 €	12 024,55 €	32 000,00 €	2 contrats d'avenir
6451 - cotis. URSSAF	109 769,96 €		116 500,00 €	124 108,72 €	124 000,00 €	
6453 - cotis. Retraite	146 675,72 €		155 500,00 €	157 680,39 €	160 000,00 €	
6454 - cotis. POLE EMPLOI	6 085,61 €		8 000,00 €	8 836,25 €	7 500,00 €	
6455 - assurance	20 899,00 €		27 000,00 €	18 007,08 €	22 000,00 €	
6458 - autres org. Sociaux	1 898,00 €		2 250,00 €	1 937,00 €	2 500,00 €	
6475 - médecine du travail	2 090,33 €		2 800,00 €	2 111,00 €	3 000,00 €	
65 - autres charges	2,60 €		600,00 €	0,98 €	600,00 €	
656 - pertes sur créances	2,60 €		500,00 €	- €	500,00 €	
658 - charges diverses	0,00 €		100,00 €	0,98 €	100,00 €	
66 - charges financières	7 288,09 €		12 985,00 €	10 490,66 €	9 917,00 €	
66111 - Intérêts emprunts	7 763,63 €		14 000,00 €	10 987,20 €	10 500,00 €	
66112 - Intérêts	-475,58 €		- 1 015,00 €	- 496,54 €	- 583,00 €	
67 - charges exceptionnelles	418,95 €		428 992,75 €	- €	471 653,16 €	
6711 - intérêts moratoires	0,00 €		2 000,00 €	- €	2 000,00 €	
673 - titres annulés	418,95 €		7 561,00 €	- €	7 561,00 €	
678 - autres charges exceptionnelles	0,00 €		419 431,75 €	- €	462 092,16 €	(partie de l'excédent reporté)
021 - DEPENSES IMPREVUES	0,00 €		230 029,77 €	- €	208 935,00 €	
023 - VIREMENT à la SECTION d'INVESTISSEMENT	0,00 €		- €	- €	131 405,00 €	

ARTICLES BUDGETAIRES	2013		2014		2015	
	COMPTE ADMINISTRATIF		BUDGET (y compris DM)	COMPTE ADMINISTRATIF	BUDGET PRIMITIF	OBSERVATIONS
<b>042 - OPERATIONS D'ORDRE</b>	<b>175 048,60 €</b>		<b>477 022,00 €</b>	<b>448 838,31 €</b>	<b>192 062,00 €</b>	
675 - valeur immob.	- €		- €	- €	- €	
676 - différences sur cession	- €		- €	- €	- €	
6811 - dot. Amortissements	175 048,60 €		180 670,00 €	178 838,31 €	165 710,00 €	
6875 - Provisions pour risques de perte d'activité	- €		270 000,00 €	270 000,00 €	- €	
6815 - Provisions suite à retrait	- €		26 352,00 €	- €	26 352,00 €	
	<b>3 263 421,52 €</b>		<b>4 412 736,52 €</b>	<b>3 720 770,19 €</b>	<b>4 138 721,16 €</b>	
<b>CHARGES FIXES</b>	<b>1 404 303,65 €</b>		<b>1 522 620,00 €</b>	<b>1 472 897,03 €</b>	<b>1 564 520,00 €</b>	
<b>CHARGES VARIABLES</b>	<b>1 859 117,84 €</b>		<b>1 944 307,00 €</b>	<b>1 977 873,16 €</b>	<b>1 878 822,00 €</b>	
<b>CHARGES VARIABLES / RECETTES</b>	<b>53,06%</b>		<b>56,08%</b>	<b>51,34%</b>	<b>54,56%</b>	
<b>POINT MORT</b>	<b>2 991 648,16 €</b>		<b>3 466 927,00 €</b>	<b>3 027 144,64 €</b>	<b>3 443 342,00 €</b>	

**Charges fixes et variables :**  
sans chapitres 678, 027 et 6815

**Point mort :**  
Total dépenses - 678 - 021 - les provisions  
Total recettes - excédent antérieur - produits exceptionnels

Point mort = charges fixes (1- charges variables / recettes)

### SECTION de FONCTIONNEMENT → RECETTES

ARTICLES BUDGETAIRES	2013		2014		2015	
	COMPTE ADMINISTRATIF		BUDGET (y compris DM)	COMPTE ADMINISTRATIF	BUDGET PRIMITIF	OBSERVATIONS
<b>002- EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE</b>	<b>- €</b>		<b>593 124,52 €</b>	<b>- €</b>	<b>724 577,16 €</b>	
002- Excédent antérieur reporté	- €		593 124,52 €	- €	- €	
<b>013- ATTENUATION DE CHARGES</b>	<b>15 482,33 €</b>		<b>23 200,00 €</b>	<b>32 577,90 €</b>	<b>35 892,00 €</b>	
6022 - Variation des stocks	10 820,39 €		9 892,00 €	9 929,43 €	9 892,00 €	
6415 - Remb. Sur rémunérations du personnel	4 661,94 €		13 308,00 €	22 648,47 €	26 000,00 €	Remboursement emplois aidés
6435 - Remb. Sur charges de S.S. et de prévoyance	- €		- €	- €	- €	
<b>70 - PRODUITS - SERVICES - VENTES</b>	<b>3 486 900,77 €</b>		<b>3 745 960,00 €</b>	<b>3 814 534,15 €</b>	<b>3 299 400,00 €</b>	
704 - Travaux :	3 378 805,34 €		3 443 960,00 €	3 634 199,07 €	2 571 400,00 €	Travaux : 1 891 400 € Voiture : 600 000 € Balayage : 80 000 €
705 - Etudes	20 950,00 €		20 000,00 €	7 750,00 €	20 000,00 €	
70688 - Autres prestations de services (Trx BP déchets)	81 145,43 €		276 000,00 €	166 585,08 €	700 000,00 €	Extension de la déchèterie de Montmorillon / suite trx déchèterie Chauvigny/ plateformes DDE et D3E + Divers
70841 - Mise à disposition personnel facturée	- €		- €	- €	- €	
70871 - Remboursement de frais BP de rattachement	6 000,00 €		6 000,00 €	6 000,00 €	8 000,00 €	2 000 € prise en charge entretien locaux
<b>72 - TRAVAUX EN REGE</b>	<b>- €</b>		<b>20 000,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>20 000,00 €</b>	
722 - Immobilisations corporelles	- €		20 000,00 €	- €	20 000,00 €	
<b>75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTES</b>	<b>- €</b>		<b>1 000,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>500,00 €</b>	
758 - Produits divers de gestion	- €		1 000,00 €	- €	500,00 €	
<b>76 - PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>- €</b>		<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	
768 - Autres produits financiers	- €		- €	- €	- €	
<b>77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>1 472,82 €</b>		<b>27 952,00 €</b>	<b>5 110,78 €</b>	<b>55 332,00 €</b>	
7718 - Autres produits exceptionnels	- €		- €	2 421,00 €	- €	
773 - Mandats annulés	421,65 €		500,00 €	- €	500,00 €	
775 - Produits de cession	- €		1 100,00 €	- €	28 500,00 €	5 VL + 1 fourgon + 2 6x4 + 1 tracteur routier
7788 - Produits exceptionnels	1 051,17 €		26 352,00 €	2 689,78 €	26 352,00 €	Retrait Cne de Bonneuil Matours
<b>042 - Opérations d'ordre</b>	<b>- €</b>		<b>1 500,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>3 000,00 €</b>	
777 - Quote-part des subventions	- €		1 500,00 €	- €	3 000,00 €	
<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>3 503 855,92 €</b>		<b>4 412 736,52 €</b>	<b>3 852 222,89 €</b>	<b>4 138 721,16 €</b>	

### SECTION INVESTISSEMENT → DEPENSES

ARTICLES BUDGETAIRES	2013		2014		2015	
	COMPTE ADMINISTRATIF		BUDGET (y compris DM)	COMPTE ADMINISTRATIF	BUDGET PRIMITIF	OBSERVATIONS
<b>020 - Dépenses Imprévues</b>	<b>- €</b>		<b>4 701,55 €</b>	<b>- €</b>	<b>25,10 €</b>	
13 - Subventions d'investissements	- €		- €	- €	3 000,00 €	
<b>16 - Emprunts - Dettes assimilées</b>	<b>29 857,16 €</b>		<b>46 400,00 €</b>	<b>43 088,59 €</b>	<b>55 000,00 €</b>	
1641 - Emprunts en euro	29 857,16 €		46 400,00 €	43 088,59 €	55 000,00 €	
20 - Immobilisations incorporelles	6 141,00 €		6 100,00 €	5 961,19 €	2 000,00 €	
2051 - Concessions et droits assimilés	6 141,00 €		6 100,00 €	5 961,19 €	2 000,00 €	
<b>21 - Immobilisations Corporelles</b>	<b>166 439,51 €</b>		<b>405 900,00 €</b>	<b>179 908,17 €</b>	<b>502 111,81 €</b>	
2111 - Terrains	- €		20 000,00 €	- €	20 000,00 €	Terrain Zone de la Barre à Montmorillon
21318 - Bâtiments	- €		50 000,00 €	- €	80 000,00 €	Travaux d'aménagement locaux Montmorillon
2135 - Ins. Générales, agencements	2 659,00 €		- €	- €	- €	
2158 - Autres installations, matériels et outillages	5 939,41 €		- €	- €	- €	
<b>2182 - Matériels de transport</b>	<b>86 840,22 €</b>		<b>317 500,00 €</b>	<b>169 150,00 €</b>	<b>304 000,00 €</b>	1 VL : 15 000 € 2 utilitaires : 34 000 € 1 fourgon 6 x 4 : 30 000 € 1 camion 6 x 4 : 120 000 € 2 roulottes de chantiers : 10 000 € 1 tracteur routier : 95 000 € 1 tracteur routier : 95 000 €
<b>RAR 2014</b>	<b>- €</b>		<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>73 082,75 €</b>	
2183 - Matériel de bureau et informatique	7 491,88 €		3 600,00 €	769,46 €	2 000,00 €	
<b>RAR 2014</b>	<b>- €</b>		<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>1 529,06 €</b>	
2184 - Mobilier	- €		2 000,00 €	1 758,67 €	- €	
2188 - Autres immobilisations	63 509,00 €		12 800,00 €	8 220,04 €	21 500,00 €	Lamier 7 500 € / Compresseur 7 500 € / Niveau 6 500 €
<b>040- Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>	<b>- €</b>		<b>21 500,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>81 500,00 €</b>	
19 - Immobilisations incorporelles	- €		- €	- €	- €	
192 - Plus ou moins-values sur cessions d'immob.	- €		- €	- €	- €	
<b>21 - Immobilisations Corporelles</b>	<b>- €</b>		<b>21 500,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>81 500,00 €</b>	
13915 - Subvention d'investissement (Département 86)	- €		1 500,00 €	- €	1 500,00 €	
2135 - installations générales, agencements	- €		20 000,00 €	- €	80 000,00 €	Aménagement de la Cour / terrain zone de la Barre / extension parking
<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>202 437,67 €</b>		<b>484 601,55 €</b>	<b>228 957,95 €</b>	<b>643 636,91 €</b>	

### SECTION INVESTISSEMENT → RECETTES

ARTICLES BUDGETAIRES	2013		2014		2015	
	COMPTE ADMINISTRATIF		BUDGET (y compris DM)	COMPTE ADMINISTRATIF	BUDGET PRIMITIF	OBSERVATIONS
<b>001 - Solde d'exécution reporté</b>	<b>- €</b>		<b>233 931,55 €</b>	<b>- €</b>	<b>253 811,91 €</b>	
13 - Subvention d'investissement	15 000,00 €		- €	- €	- €	
1313 - Département	15 000,00 €		- €	- €	- €	
<b>16 - Emprunts - Dettes assimilées</b>	<b>139 200,00 €</b>		<b>70 000,00 €</b>	<b>70 000,00 €</b>	<b>92 710,00 €</b>	
1641 - Emprunts en €	139 200,00 €		70 000,00 €	70 000,00 €	92 710,00 €	
<b>024 - Produits des cessions d'immobilisations</b>	<b>- €</b>		<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	
192 - Plus ou moins-values sur cessions d'immob.	- €		- €	- €	- €	
<b>27 - Autres Immobilisations financières</b>	<b>0,03 €</b>		<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	
<b>021 - VIREMENT à la SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>- €</b>		<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>131 405,00 €</b>	
040 - Opérations d'ordre de transfert	175 048,60 €		180 670,00 €	178 838,31 €	165 710,00 €	
28 - Amortissements immobilisations	175 048,60 €		180 670,00 €	178 838,31 €	165 710,00 €	
<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>329 248,63 €</b>		<b>484 601,55 €</b>	<b>248 838,31 €</b>	<b>643 636,91 €</b>	

**RAPPORT DE PRESENTATION « PROJET du BUDGET PRIMITIF »**

**A) SECTION FONCTIONNEMENT :**

- 1 / *Présentation générale de la section*
- 2 / *Les recettes : prévisions*
- 3 / *Les dépenses : les charges fixes et variables*

**B) SECTION INVESTISSEMENT**

- 1 / *Présentation générale de la section*
- 2 / *Détail du programme d'investissement pour 2015*

**A) SECTION DE FONCTIONNEMENT :**

**1 / Présentation générale de la section :**

1 - LES DEPENSES				
CHAPITRE	FONCTIONNEMENT	OPERATIONS REELLES	OPERATIONS D'ORDRE	TOTAL
011	Charges à caractère général	1 737 634,00 €	/	1 737 634,00 €
60	Achats et variation des stocks	/	57 525,00 €	57 525,00 €
012	Charges de personnels frais assimilés	1 330 990,00 €	/	1 330 990,00 €
65	Autres charges de gestion courante	600,00 €	/	600,00 €
66	Charges financières	9 917,00 €	/	9 917,00 €
67	Charges exceptionnelles	471 653,16 €	/	471 653,16 €
68	Dotations au amortissements et provisions	/	192 062,00 €	192 062,00 €
022	Dépenses imprévues	206 935,00 €	/	206 935,00 €
023	Virement à la section d'investissement	/	131 405,00 €	131 405,00 €
<b>DEPENSES DE FONCTIONNEMENT TOTAL</b>		<b>3 757 729,16 €</b>	<b>380 992,00 €</b>	<b>4 138 721,16 €</b>

2 - LES RECETTES				
CHAPITRE	FONCTIONNEMENT	OPERATIONS REELLES	OPERATIONS D'ORDRE	TOTAL
002	Excédent antérieur reporté	/	724 577,16 €	724 577,16 €
013	Atténuation de charges	35 892,00 €	/	35 892,00 €
70	Produits-Services Ventes	3 299 400,00 €	/	3 299 400,00 €
72	Travaux régie (Immo. Corporelles)	/	20 000,00 €	20 000,00 €
75	Autres produits de gestions courantes	500,00 €	/	500,00 €
77	Produits exceptionnels	500,00 €	54 852,00 €	55 352,00 €
777	Quote-part des subventions	/	3 000,00 €	3 000,00 €
<b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT TOTAL</b>		<b>3 336 292,00 €</b>	<b>802 429,16 €</b>	<b>4 138 721,16 €</b>

Dans ce projet de budget, la **section de fonctionnement s'équilibre à 4 138 721.16 €**. Ce montant correspond à un seuil d'équilibre (point mort) de **3 443 342 €**, si on immobilise les effets de l'excédent reporté et des produits exceptionnels ➔ *tableau comptable détaillée en annexe 1.*

## 2) RECETTES :

Les prévisions de travaux pour le compte des collectivités membres tiennent également compte du recul de l'activité envisagée : 2 591 400 € (Comptes 704 et 705) et seront donc en retrait de **28 %** par rapport au réalisé de l'année 2014 (3 641 949 €), réparties de la façon suivante :

- 1 891 400 € de travaux de viabilisation de lotissement, d'aménagement de centre-bourg, d'assainissement et d'adduction d'eau potable ...
- 600 000 € de travaux de voirie
- 80 000 € de prestation balayage
- 20 000 € de valorisation d'Etudes

Cette baisse d'activité pourra partiellement être compensée par les travaux à réaliser pour le compte du service de gestion des déchets (700 000 € compte 70688) et notamment par l'important programme de réhabilitation des déchèteries :

- Travaux de réhabilitation de la déchèterie de Montmorillon : 366 000 €
- Reliquat des travaux de réhabilitation de la déchèterie de Chauvigny : 196 000 €
- Construction de plateformes béton pour recevoir caissons DDS (Déchets Diffus Spécifiques) : 67 700 €

Au regard du reliquat de travaux 2014 à effectuer et des nouvelles commandes du début d'année qui représentent un montant total de **1 800 000 €**, soit **55 %** des objectifs budgétaires, l'activité paraît assurée jusqu'au mois de Juin.

Page 3 sur 7

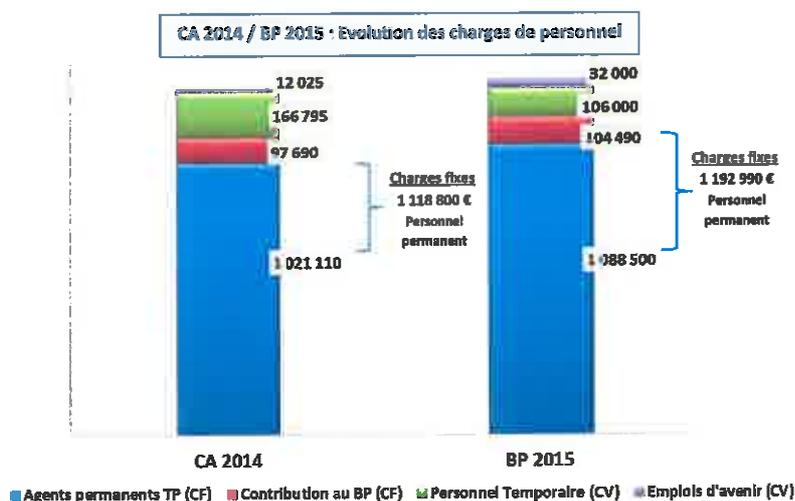
## 3) DEPENSES :

### ✓ Les charges fixes :

Elles atteindraient pour 2015 **1 564 520 €**, dont :

- **1 192 990 €** pour les charges de personnel permanent, ce montant prend en compte :

- Le Glissement Vieillesse Technicité (+ 2 700 €)
- La refonte de la grille de catégorie C (+ 6 400 €)
- L'augmentation des charges patronales (+ 10 000 €)
- Le versement du régime additionnel 2013 (11 000 €)
- Le poste du Technicien voirie sur une année complète
- L'évolution de la contribution au Budget Général (+ 7 000 € /poste de Chargée de la Commande Publique)



- **60 000 €** au titre des frais d'assurance : flotte automobile, responsabilité civile et décennale (réalisé 2014 : 65 384 €)
- **29 442 €** de remboursement de frais au Budget Général (CA 2014 = 24 534 €).
- **10 500 €** de charges financières qui correspondent aux intérêts des emprunts.
- **14 500 €** pour la formation des agents : permis poids-lourds et FIMO pour les deux emplois d'avenir et FCO pour l'ensemble des chauffeurs PL du service TP.
- **165 710 €** pour les dotations aux amortissements (178 822 € réalisé 2014).

Page 4 sur 7

### ✓ Les charges variables :

Pour 2015, les charges variables : 1 878 822 € représenteraient 54.56 % du total des recettes (hors excédent reporté et Produits exceptionnels).

Au regard de la conjoncture économique difficile dans le secteur des travaux publics et du recul de l'activité en décaissant, elles seraient en retrait de 99 400 € par rapport au montant réalisé en 2014 et seraient notamment composées de :

- 160 000 € d'achat de carburant
- 340 000 € d'achat de prestations (Enrobés, Réseaux électriques et téléphone, aménagements paysagers), en retrait de 74 200 € par rapport au réalisé 2014
- 805 000 € pour les fournitures non stockées (- 94 400 € / CA 2014)
- 86 000 € de locations mobilières : location d'engins (- 24 700 € / CA 2014)
- 115 000 € d'entretien du matériel roulant (- 14 400 € / CA 2014)

En dehors de ces 2 natures de charges (fixes et variables), le projet de budget pour 2015 prévoit également en dépenses :

- 462 092.16 € de charges exceptionnelles
- 206 935.00 € de dépenses imprévues
- 26 352.00 € de provisions pour le retrait du périmètre syndical de la Commune de BONNEUIL MATOURS (le même montant est inscrit en recettes au compte 7788).

## B ) SECTION D'INVESTISSEMENT :

Le budget d'investissement proposé pour l'année 2015 s'équilibre en dépenses et en recettes à hauteur de 643 636.91 €.

### 1 / Présentation générale de la section :

1 - LES DEPENSES				
CHAPITRE	INVESTISSEMENT	OPERATIONS REELLES	OPERATIONS D'ORDRE	TOTAL
020	Dépenses Imprévues	25,10 €	/	25,10 €
13	Subventions d'investissement	/	3 000,00 €	3 000,00 €
16	Remboursement d'emprunt	55 000,00 €	/	55 000,00 €
20	Immobilisations incorporelles	2 000,00 €	/	2 000,00 €
21	Immobilisations corporelles	582 111,81 €	1 500,00 €	583 611,81 €
DEPENSES D'INVESTISSEMENT TOTAL		639 136,91 €	4 500,00 €	643 636,91 €

Dont 74 611.81 € de RAR 2014

2 - LES RECETTES				
CHAPITRE	INVESTISSEMENT	OPERATIONS REELLES	OPERATIONS D'ORDRE	TOTAL
001	Solde d'exécution reporté	/	253 811,91 €	253 811,91 €
16	Emprunts	92 710,00 €	/	92 710,00 €
021	Virement de la section de fonctionnement	/	131 405,00 €	131 405,00 €
28	Amortissement des immobilisations	/	165 710,00 €	165 710,00 €
RECETTES D'INVESTISSEMENT TOTAL		92 710,00 €	550 926,91 €	643 636,91 €

Dont 60 800 € PPI matériels roulants

**2 / Détail du programme d'investissement pour 2015 :**

DESIGNATIONS		DEPENSES	RECETTES	DESIGNATIONS
<b>PPI : Matériel roulant</b> (CP N°2010-2015 - délibération du CS du 4/12/2014)	1 Camion 6x4	120 000,00 €	60 800,00 €	<b>Emprunt</b>
	1 Tracteur routier	95 000,00 €		
	1 fourgon	30 000,00 €		
	2 roulottes de chantier	10 000,00 €	243 200,00 €	<b>Autofinancement</b>
	2 véhicules utilitaires allongés	34 000,00 €		
	1 Véhicule léger	15 000,00 €		
<b>SOUS-TOTAL 1</b>		<b>304 000,00 €</b>	<b>304 000,00 €</b>	<b>/</b>
<b>Matériel Informatique</b>	Logiciels « bureautique » divers	2 000,00 €	4 000,00 €	<b>Autofinancement</b>
	Matériel Informatique	2 000,00 €		
<b>SOUS-TOTAL 2</b>		<b>4 000,00 €</b>	<b>4 000,00 €</b>	<b>/</b>
<b>Travaux / acquisition terrain</b>	Travaux d'aménagement des vestiaires à Montmorillon	80 000,00 €	31 910,00 €	<b>Emprunt</b>
	Travaux d'aménagement de terrains	80 000,00 €		
	Acquisition de terrain pour extension parking	20 000,00 €	148 090,00 €	<b>Autofinancement</b>
<b>SOUS-TOTAL 3</b>		<b>180 000,00 €</b>	<b>180 000,00 €</b>	<b>/</b>
<b>Divers</b>	Divers petits matériels de chantier (Lamiers, Niveaux ...)	21 500,00 €	21 500,00 €	<b>Autofinancement</b>
<b>SOUS-TOTAL 4</b>		<b>21 500,00 €</b>	<b>21 500,00 €</b>	<b>/</b>
<b>TOTAL PROGRAMME 2015</b>		<b>509 500,00 €</b>	<b>509 500,00 €</b>	

## BUDGET ANNEXE «ELIMINATION DES DECHETS MENAGERS » RAPPORT DE PRESENTATION DU COMPTE ADMINISTRATIF 2014

- 1) LA PRESENTATION DE LA VUE D'ENSEMBLE
- 2) LE TABLEAU D'EVOLUTION DU CA 2011 / 2014
- 3) LES COMMENTAIRES DU COMPTE ADMINISTRATIF
- 4) LES RATIOS FINANCIERS

## BUDGET ANNEXE «ELIMINATION DES DECHETS MENAGERS »

### 1) VUE D'ENSEMBLE DU COMPTE ADMINISTRATIF 2014 :

COMPTE ADMINISTRATIF 2014		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION
REALISATION DE L'EXERCICE	SECTION D'EXPLOITATION	9 002 408.06 €	9 207 429.52 €	+ 205 021.46 €
	SECTION D'INVESTISSEMENT	1 693 172.94 €	2 118 248.88 €	+ 425 075.94 €
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	REPORTS EN SECT D'EXPLOITATION	- €	1 367 170.71 €	
	REPORTS EN SECT D'INVESTISSEMENT	- €	491 052.05 €	
RAR A REPORTER EN N+1	SECTION D'EXPLOITATION	- €	- €	
	SECTION D'INVESTISSEMENT	1 261 622.59 €	330 375.00 €	
RESULTAT CUMULE	SECTION D'EXPLOITATION	9 002 408.06 €	10 574 600.23 €	+ 1 572 192.17 €
	SECTION D'INVESTISSEMENT	2 954 795.53 €	2 939 675.93 €	-15 119.60 €
	TOTAL CUMULE	11 957 203.59 €	13 514 276.16 €	+ 1 557 072.57 €

## SECTION INVESTISSEMENT

### ✓ DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap /Art	Libellés	Dépenses engagées Non mandatées	Titres restant à émettre
<b>TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>		<b>1 261 622.59 €</b>	<b>330 375.00 €</b>
13	Subventions d'investissement reçues (Région pour Hangar stockage bois)	/	15 000.00 €
16	Emprunts et dettes assimilées (emprunt pour BOM)	/	172 500.00 €
21	Immobilisations Corporelles (2 BOM)	369 712.19 €	
23	Immobilisations en cours (Vestiaire + Hangar bois)	372 506.09 €	
	Opération n°100 modernisation des déchèteries - ADEME - Région	519 404.31 €	142 875.00 € 105 825.00 € 37 050.00 €

### ✓ SITUATION DE L'AUTORISATION DE PROGRAMME DES CREDITS DE PAIEMENTS DE L'OPERATION N° 100 « MODERNISATION DES DECHETERIES »

⇒ Cf. tableau comptable en annexe

Page 3 sur 12

## 2) EVOLUTION DES DEPENSES ET DES RECETTES D'EXPLOITATION CA 2011 A 2014 :

ART.	DESIGNATION	CA 2011	% de chaque Chapitre	CA 2012	% de chaque Chapitre	CA 2013	% de chaque Chapitre	CA 2014	% de chaque Chapitre
<b>DEPENSES</b>									
11	Charges à caractère général	3 507 719 €	41,6	3 594 691 €	40,68	3 768 456 €	40,2	3 483 605 €	38,7
60	Achats et variation de stocks	2 868 635 €		2 944 769 €		3 071 441 €		2 760 911 €	
61	Services extérieurs	499 095 €	/	495 200 €	/	529 258 €	/	489 740 €	/
62	Autres services extérieurs	133 772 €		146 561 €		160 222 €		225 395 €	
63	Impôts et taxe	6 217 €		8 160 €		7 535 €		7 559 €	
012	Charges de personnel et frais assimilés	3 477 922 €	41,2	3 739 884 €	42,3	3 853 641 €	41,1	3 995 501 €	44,4
65	Autres charges de gestion courante	7 353 €	0,1	639 €	0,0	5 297 €	0,1	58 €	0,0
<b>Total dépenses de gestion de service</b>		<b>6 992 994 €</b>		<b>7 335 214 €</b>		<b>7 627 394 €</b>		<b>7 479 165 €</b>	
66	Charges financières	329 390 €	3,9	201 372 €	2,3	214 166 €	2,3	211 407 €	2,3
67	Charges exceptionnelles	0 €	/	6 908 €	0,1	74 895 €	0,8	7 763 €	0,1
68	Dotations aux provisions (6875)	270 000 €	3,2	290 000 €	3,3	415 000 €	4,4	200 000 €	2,2
<b>Total des dépenses réelles d'exploitation</b>		<b>7 592 384 €</b>		<b>7 833 494 €</b>		<b>8 331 455 €</b>		<b>7 898 334 €</b>	
042	Opérations d'ordre, dont :	844 623 €		1 003 272 €		1 047 884 €		1 104 074 €	
675	Valeur comptables éléments actifs	20 288 €	10,0	63 112 €	11,4	21 980 €	11,2	4 400 €	12,3
6811	Dotations aux amortissements	824 335 €		940 160 €		1 025 904 €		1 099 674 €	
<b>TOTAL des Dépenses</b>		<b>8 437 007 €</b>	<b>100</b>	<b>8 836 766 €</b>	<b>100</b>	<b>9 379 339 €</b>	<b>100</b>	<b>9 002 408 €</b>	<b>100</b>
<b>RECETTES</b>									
13	Atténuation de résultat	307 362 €	3,51	351 771 €	3,89	315 930 €	3,25	357 397 €	3,88
70	Produits – Services - Ventes	6 678 384 €	76,25	6 927 030 €	76,62	7 077 011 €	72,80	7 128 252 €	77,42
74	Subventions	933 123 €	10,65	880 108 €	9,74	1 018 961 €	10,48	943 966 €	10,25
75	Autres produits de gestion	597 419 €	6,82	606 524 €	6,71	724 200 €	7,45	570 855 €	6,20
<b>Total des recettes de gestion de service</b>		<b>8 516 288 €</b>		<b>8 765 433 €</b>		<b>9 136 102 €</b>		<b>9 000 471 €</b>	
77	Produits exceptionnels	23 991 €	0,27	52 237 €	0,58	346 248 €	3,56	22 669 €	0,25
<b>Total des recettes réelles</b>		<b>8 540 279 €</b>		<b>8 817 670 €</b>		<b>9 482 350 €</b>		<b>9 023 140 €</b>	
42	Opérations d'ordre de transfert	218 463 €	2,49	222 571 €	2,46	238 564 €	2,45	184 290 €	2,00
<b>TOTAL des Recettes</b>		<b>8 758 742 €</b>	<b>100</b>	<b>9 040 241 €</b>	<b>100</b>	<b>9 720 914 €</b>	<b>100</b>	<b>9 207 429 €</b>	<b>100</b>
<b>RESULTAT de l'exercice</b>		<b>321 735 €</b>	<b>/</b>	<b>203 476 €</b>	<b>/</b>	<b>341 575 €</b>	<b>/</b>	<b>205 021 €</b>	<b>/</b>

Page 4 sur 12

### 3) COMMENTAIRES DU COMPTE ADMINISTRATIF 2014 :

#### ✓ Les dépenses :

L'exercice 2014 est marqué par un résultat d'exploitation meilleur qu'attendu, **205 021.46 €**. Cela s'explique premièrement par une baisse de **2% (- 148 229 €) par rapport à 2013 des dépenses de gestion.**

Parmi les dépenses de gestion, ce sont les charges à caractère général qui enregistrent le recul le plus significatif de **7.5 % (- 284 851 €) :**

- Les achats de sacs de collecte se sont limités à **227 042.12 €** (249 600 € au CA 2013) ;
- Les achats de carburant (**477 896.41 €**) ont bénéficié du recul du prix du baril de pétrole :

ANNEES	PRIX MOYEN GAZOIL	VARIATION	PRIX MOYEN GNR	VARIATION
2010	0,9103 €	/	0,5291 €	/
2011	1,0581 €	16,2%	0,6881 €	30,1%
2012	1,1150 €	5,4%	0,7950 €	15,5%
2013	1,0762 €	-3,5%	0,7110 €	-10,6%
2014	1,0194 €	-5,3%	0,6754 €	-5,0%

Les distances parcourues sont en hausse en raison de la prestation de collecte effectuée pour le compte de la CC de la Région de Couhé et du transfert de bois collecté en déchèterie vers le site Terrasson en Dordogne.

SERVICES	ANNEE 2012	ANNEE 2013	ANNEE 2014	POURCENTAGE VARIATION 2013/2014
Service Collecte	490 896	495 578	526 313	+ 6.2 %
Service Polybenne - Déchèterie	408 128	405 434	389 272	- 3.99 %
Service Administratif	48 428	48 053	40 307	- 16.12 %
Service Transfert	74 922	87 949	125 995	+ 43.26 %
<b>Total</b>	<b>1 022 374</b>	<b>1 037 014</b>	<b>1 081 887</b>	<b>+ 4.33 %</b>

Page 5 sur 12

- **Les charges d'enfouissement (1 457 971.69 €)** sont restées en deça des prévisions budgétaires car le site de SOMMIERES du CLAIN a bénéficié d'une TGAP réduite au cours de l'année :

#### **BILAN ENFOUISSEMENT :**

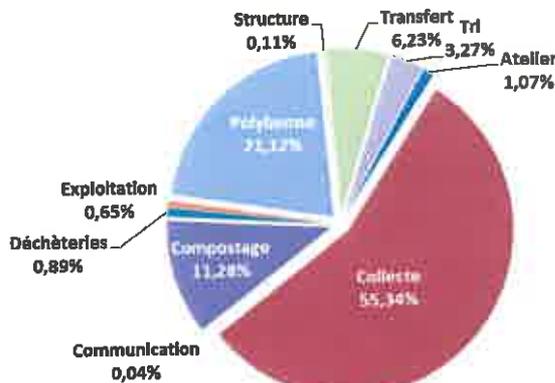
		TONNAGES 2014	RAPPEL 2013	EVOLUTION
SIMER	OMR	14 350	14 860	-3.4%
	TV	5 410	5 026	7.6%
<b>Total SIMER</b>		<b>19 760</b>	<b>19 887</b>	<b>-0.6%</b>
CCRC	OMR	1 746	1 673	4.3%
	TV	982	927	6.0%
<b>Total CCRC</b>		<b>2 728</b>	<b>2 600</b>	<b>4.9%</b>
<b>Total OMR et refus de tri</b>		<b>16 095</b>	<b>16 534</b>	<b>-2.7%</b>
<b>Total TV</b>		<b>6 392</b>	<b>5 953</b>	<b>7.4%</b>
<b>Total OMR + TV</b>		<b>22 487</b>	<b>22 487</b>	<b>0.0%</b>
<b>TOTAL MONTANT en €</b>		<b>1 457 971 €</b>	<b>1 554 236 €</b>	<b>- 6.2 %</b>

- **Les dépenses de pièces liées à l'entretien du matériel roulant ont été abaissées d'environ 11 500 € (267 965 €).**

Toutefois, les dépenses liées aux véhicules de collecte sont-elles en hausse de près de 13 000 €.

Page 6 sur 12

MATERIELS ROULANTS : Répartition par services		
SERVICES	CA 2013	CA 2014
Atelier	140 €	2 880 €
Collecte	135 831 €	148 305 €
Communication	140 €	95 €
Compostage	35 774 €	30 229 €
Déchèteries	5 869 €	2 373 €
Exploitation	279 €	1 749 €
Polybenne	58 413 €	56 594 €
Structure	/	297 €
Transfert	34 377 €	16 694 €
Tri	8 664 €	8 749 €
<b>TOTAL</b>	<b>279 487 €</b>	<b>267 966 €</b>



• **Les dépenses liées au personnel ont connu une évolution de 2.8 %**, en raison notamment de :

- La prestation de collecte pour la Communauté de Communes de la Région de Couhé
- La recrudescence de l'absentéisme
- La revalorisation de la grille de catégorie C et des charges patronales

PERSONNEL	CA 2012	CA 2013	CA 2014	VARIATION 2014/2013
<b>DEPENSES (CHAP 12)</b>	3 739 883 €	3 853 641 €	3 995 501 €	
<b>RECETTES (REMB PERSONNEL)</b>	224 708 €	232 683 €	273 915 €	
<b>DIFFERENCE</b>	<b>3 515 175 €</b>	<b>3 620 958 €</b>	<b>3 721 586 €</b>	<b>+ 2.8 %</b>

Page 7 sur 12

✓ **Les recettes :**

Les recettes liées à la gestion des services sont en contraction de 1.4% par rapport à 2013. Cela est du à :

- La diminution des ventes de marchandises issues du tri. 651 092.89 € en 2014 contre 717 567.50 € en 2013.

Cette baisse s'explique par :

- Le recul de la vente de compost aux agriculteurs (- 42 %)
- La prise en compte de seulement 3 trimestres pour les recettes issues de la vente du verre
- La baisse des cours de reprise des matériaux (cf évolution des prix page suivante)

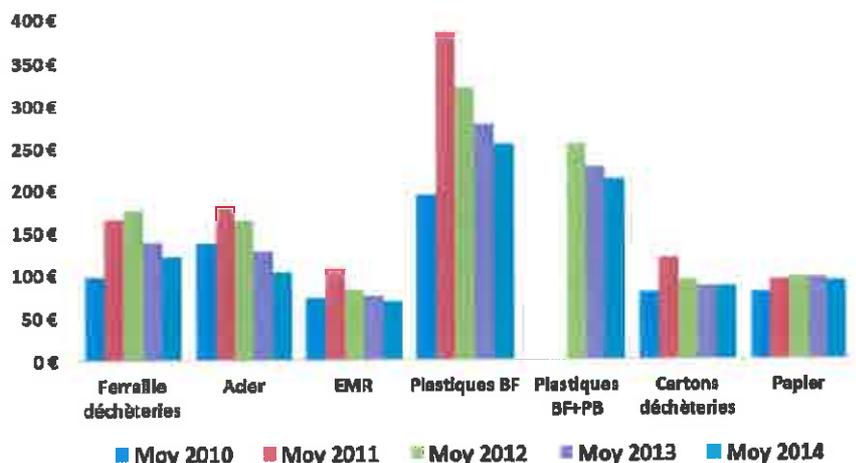
COMPTE 707	CA 2013	CA 2014	VARIATION
Vente matériaux déchèterie : ferrailles, batteries...	176 175,56 €	174 317,51 €	-1,1%
Vente JRM	165 376,57 €	149 115,70 €	-9,8%
Vente Verre	90 902,66 €	58 440,80 €	-35,7%
Vente Plastiques (BF & PB)	88 406,16 €	66 962,61 €	-24,3%
Vente Cartons bruns (déchèteries)	60 899,50 €	58 598,86 €	-3,8%
Vente compost aux professionnels	42 744,08 €	24 538,39 €	-42,6%
Vente Cartonnettes	32 568,29 €	33 433,86 €	2,7%
Vente Acier	22 626,03 €	21 078,31 €	-6,8%
Vente compost aux particuliers (régie)	17 578,50 €	19 062,50 €	8,4%
Vente du bois broyé de déchèterie	12 676,05 €	35 721,45 €	181,8%
Vente composteurs (régie)	4 760,00 €	2 071,00 €	-56,5%
Vente Alu	2 854,10 €	7 751,91 €	171,6%
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>717 567,50 €</b>	<b>651 092,90 €</b>	<b>-9,3%</b>

Page 8 sur 12

**EVOLUTION DU PRIX MOYEN DE VENTE DES PRINCIPAUX MATERIAUX**

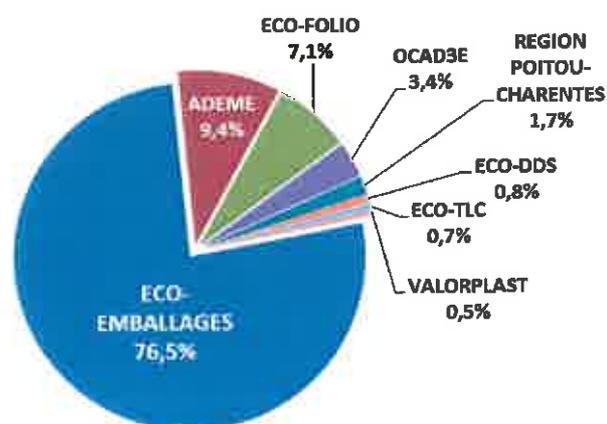
	Ferraille déchèteries	Acier	EMR	Plastiques BF	Plastiques BF+PB	Cartons déchèteries	Papier
Moy 2010	98 €	138 €	73 €	195 €		78,4 €	79 €
Moy 2011	166 €	182 €	107 €	385 €		119,0 €	94 €
Moy 2012	176 €	164 €	83 €	321 €	253 €	93,5 €	98 €
Moy 2013	138 €	128 €	75 €	277 €	227 €	86,3 €	96 €
Moy 2014	122 €	104 €	69 €	253 €	213 €	86,1 €	92 €
Variation 2013/2014	-11,5%	-19,0%	-8,2%	-8,5%	-6,3%	-0,3%	-3,8%

**Evolution de nos prix moyens annuels de reprise matériaux  
2010 /2014**



• Les subventions d'exploitations ont généré 943 966.38 € (1 018 960.80 € CA 2013) :

- o 712 361.43 € par Eco-Emballages (Contrat CAP);
- o 9 601.00 € par Eco-Emballages pour l'ECT
- o 89 114.00 € par l'ADEME au titre du programme de prévention des déchets
- o 66 649.98 € par ECO-FOLIO (Soutien pour la collecte et le recyclage des papiers)
- o 31 675.83 € par OCAD3E (Soutien pour la collecte des déchets d'Equipements Electroniques et Electroniques)
- o 15 960.46 € par la Région Poitou-Charentes
- o 7 226.75 € par ECO DDS
- o 6 675.20 € par ECO-TLC (Soutien à la communication pour la collecte des textiles)
- o 4 701.73 € par VALORPLAST



- Les recettes issues des prestations de service sont en baisse de 25 % à périmètre constant (hors prestation de collecte pour la CCRC) 319 150.46 € :

ANNEES	CC VILLEDIEU DU CLAIN	CC VONNE CLAIN	CC DU LENCLOITRAIS	SOUS-TOTAL	ENTREPRISES	AUTRES COLLECTIVITES	TOTAL	VARIATION
2011	87 841,20 €	53 835,77 €	41 107,33 €	182 784,30 €	84 240.26 €	32 505.46 €	299 530.02 €	/
2012	82 799,78 €	83 381,96 €	52 427,24 €	218 608,98 €	90 792,78 €	27 168,39 €	336 570,15 €	+ 12 %
2013	140 226.67 €	106 698.37 €	62 167.06 €	309 092.10 €	78 561.93 €	11 478.25 €	399 072.28 €	+ 19 %
2014	197 037.07 €		53 239.30 €	250 277.01 €	65 545.21 €	99 968.08 €* €	415 789.66 €	

\* DONT 96 639.20 € DE PRESTATION DE COLLECTE POUR LA CCRC

#### 4) RATIOS FINANCIERS :

	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Résultat de l'année	296 841,00 €	-122 110,00 €	-391 305,00 €	-14 845,00 €	19 496,00 €	549 921,00 €	321 736,00 €	203 476,00 €	341 575,00 €	205 021,46 €
Amortissements	367 022,00 €	688 562,00 €	741 346,00 €	784 684,00 €	857 700,00 €	704 465,00 €	824 335,00 €	940 160,00 €	1 025 904,00 €	1 099 673,88 €
Amortissements subventions		34 519,22 €	142 181,25 €	176 171,57 €	176 683,63 €	195 596,12 €	218 463,48 €	222 570,95 €	230 489,46 €	184 289,52 €
CAF brute	663 863,00 €	531 932,78 €	207 859,75 €	593 667,43 €	700 512,37 €	1 058 789,88 €	927 607,52 €	921 065,05 €	1 136 989,54 €	1 120 405,82 €
Amortissement capital de la dette	262 205,00 €	356 186,00 €	429 703,00 €	452 354,00 €	503 843,00 €	292 200,00 €	373 690,00 €	524 000,00 €	487 357,00 €	501 203,91 €
CAF nette	401 658,00 €	175 746,78 €	-221 843,25 €	141 313,43 €	196 669,37 €	766 589,88 €	553 917,52 €	397 065,05 €	649 632,54 €	619 201,91 €
Capital restant dû	4 735 337,00 €	5 071 151,00 €	4 642 111,00 €	4 480 398,00 €	4 096 554,00 €	4 126 614,00 €	4 821 923,00 €	5 104 000,00 €	5 650 000,00 €	5 832 767,98 €
Coefficient de désendettement	7,1	9,5	22,3	7,5	5,8	3,9	5,2	5,5	5,0	5,2

<b>III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>■</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**CHAPITRE OPERATION D'EQUIPEMENT N° 100**

**LIBELLE : Modernisation des déchètertes**

Chap. / Art.	Libellé	Éléments afférents à l'exercice				Pour mémoire	
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations antérieures + 2014	
<b>DEPENSES</b>		<b>735 000,00</b>	<b>A 215 857,89</b>	<b>619 404,31</b>	<b>0,00</b>	<b>B 215 857,89</b>	
93	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
94	Immobilisations corporelles	735 000,00	22 738,50	115 497,00	696 764,41	22 738,50	
2141	Constructions sur sol d'autrui - Bâtimnts	90 000,00			90 000,00		
2145	Constr. sur sol d'autrui-Instal.géné.agence.a	530 000,00			530 000,00		
2104	Matériel industriel	25 000,00	22 738,50		2 261,50	22 738,50	
2181	Instal.général.es,agencement & aménagem			92 625,00	-92 625,00		
2188	Autres	90 000,00		22 872,00	87 127,91		
95	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
96	Immobilisations en cours	0,00	192 857,19	403 907,22	-596 764,41	192 857,19	
2317	Immo. reçues au titre d'une mise à disp		192 857,19	403 907,22	-596 764,41	192 857,19	

RECETTES (répartition) (Pour information)		Éléments afférents à l'exercice				Pour mémoire	
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations antérieures + 2014	
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>		<b>748 650,00</b>	<b>C 606 675,00</b>	<b>142 875,00</b>	<b>0,00</b>	<b>D 606 675,00</b>	
13	Subventions d'investissement reçues	161 650,00	18 675,00	142 875,00	0,00	18 675,00	
1312	Régions	37 050,00		37 050,00			
1315	Autres	124 600,00	18 675,00	105 825,00		18 675,00	
14	Emprunts et dette assimilée	586 000,00	586 000,00	0,00	0,00	586 000,00	
1641	Emprunts en euros	586 000,00	586 000,00			586 000,00	
93	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
94	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
95	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
96	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Solde du financement	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes - Dépenses	C-A	391 079,31	D-B	391 079,31



Chap./Art	Désignation	CR 2013	BP+DM 2014	C.A 2014	NP 2015	Observations	
				56 594,36		Polybennes 21,12 %	51 745,00 €
				296,57		Structure 0,01 %	272,00 €
				16 693,73		Transfert 6,23 %	15 265,00 €
				8 749,42		Tri 3,27 %	8 000,00 €
61558	Autres biens mobiliers	30 753,38	40 000,00	31 188,82	32 000,00		
						Compostage	2 300,00 €
						Contrôles APAVE	2 000,00 €
						Nettoyage Chaîne de Tri	4 320,00 €
						Contrôle Borne des pesées + balance	3 000,00 €
						Entretien Chaîne de Tri	3 000,00 €
						Contrôle défense incendie	2 500,00 €
						Entretien autres petits matériels	6 000,00 €
6156	Maintenance	12 546,81	16 800,00	14 842,18	17 000,00		17 000,00 €
						Maintenance Balance	260,00 €
						Maintenance Climatisation	900,00 €
						Logiciel ETEM	2 070,00 €
						Portail automatique	325,00 €
						Maintenance Styx REOM	4 570,00 €
						Logiciel Hordypian	600,00 €
						Maintenance Chaîne de Tri	5 060,00 €
						Autres (Abon. Adobe , Fontaine ...)	1 715,00 €
						Maintenance Styx module Déchètertes	1 500,00 €
6161	Assurances multirisques	52 633,25	45 000,00	41 313,34	45 000,00		
617	Etudes et recherches	7 210,00	5 000,00	3 100,00	10 000,00		
618	Divers	8 108,21	3 000,00	2 609,18	3 000,00		
6184	Versements à des organismes de formation	11 215,44	20 000,00	17 284,98	20 000,00		
62	Autres services extérieurs	160 222,04	338 423,00	225 394,62	322 803,00		
6226	Honoraires	9 821,73	10 000,00	7 639,15	5 000,00		
6227	Frais d'actes et de contentieux	3 941,69	1 000,00	0,00	1 000,00		
6228	Divers	14 025,99	20 000,00	13 158,10	15 000,00		

Chap./Art	Désignation	CR 2013	BP+DM 2014	C.A 2014	NP 2015	Observations	
6231	Annonces et insertions	2 905,00	9 000,00	10 605,36	10 000,00		
6236	Catalogues et imprimés	4 208,83	22 000,00	24 322,14	25 000,00		
6237	Publications	18 203,85	19 032,00	5 630,56	21 000,00		
6238	Divers	3 378,23	6 800,00	5 336,34	5 500,00		
6241	Transport sur achats	4 110,07	2 800,00	3 184,02	3 200,00		
6251	Voyages et déplacements	13 092,82	14 000,00	17 058,31	15 000,00		
6256	Missions	1 132,91	1 000,00	2 063,91	1 000,00		
6261	Frais d'affranchissement	3 232,29	51 600,00	47 729,24	40 000,00		
6262	Frais de télécommunications	16 114,01	16 500,00	16 606,79	16 500,00		
627	Services bancaires et assimilés	5 640,27	5 700,00	5 727,25	5 000,00		
6287	Remboursements de frais	60 414,35	98 239,00	66 333,45	79 603,00		
6288	Autres		60 752,00	0,00	80 000,00		
63	Impôts Taxes et assimilés	7 535,32	9 700,00	7 559,51	9 000,00		
63512	Taxes foncières	227,00	300,00	228,00	300,00		
6358	Autres droits	0,00	700,00	0,00	500,00		
637	Autres impôts,taxes&vers.assimilés (autres org.)	6 869,33	8 000,00	6 850,57	7 500,00		
6371	Redev. versée agences eau (prélèvement d'eau)	141,41	200,00	24,69	200,00		
6374	Redevance modernisation des réseaux de collecte	297,58	500,00	456,25	500,00		
612	Charges de personnel et frais assimilés	3 853 641,30	4 090 000,00	3 995 501,36	4 175 000,00	0,00	4 180 000,00
6215	Personnel affecté par collectivité de rattachement	243 170,47	265 720,00	264 131,75	282 510,00		282 510,00 €
6218	Autres personnel extérieur	2 000,00	2 000,00	1 500,00	0,00		
6332	Cotisations versées au FNAL	11 110,01	13 300,00	11 574,01	12 900,00		
6333	Particip.des employeurs à la form. prof. continue	1 077,44	1 400,00	1 176,58	1 700,00		
6336	Cotisations au centre national et CNFPT	39 125,80	41 300,00	39 667,41	43 200,00		
6338	Autres impôts,taxes&vers.assimilés sur rémunér.	6 666,49	7 250,00	6 945,69	7 990,00		
64111	Rémunérations Principales Titulaires	2 024 856,62	2 079 630,00	2 008 845,10	2 050 500,00 €		3 038 990,00
64113	Rémunérations non Titulaires	498 788,00	55 000,00	219 606,79	55 000,00 €		397 500,00
64114	Rémunérations Emploi Aidé		269 000,00	320 340,46	320 000,00 €		290 000,00
64115	Rémunérations Remplacements		253 400,00	47 247,15	265 200,00 €		70 000,00
6451	Cotisations à l'URSSAF	376 073,82	405 000,00	379 069,25	420 000,00		

Chap./Art	Désignation	CR 2013	BP-DM 2014	C.P.2014	BP 2015	Observations
6453	Cotisations aux caisses de retraite	533 821,18	560 000,00	561 033,02	575 000,00	
6454	Cotisations aux ASSÉDIC	31 198,96	36 000,00	37 323,56	40 000,00	
6458	Cotisations aux organismes sociaux	6 815,00	9 000,00	6 772,00	9 000,00	9 000,00 €
6475	Médecine du travail, pharmacie	1 613,95	12 000,00	10 438,54	12 000,00	12 000,00 €
648	Autres charges de personnel	77 323,56	80 000,00	79 830,05	80 000,00	80 000,00 €
65	Autres charges de gestion courante	5 296,72	3 000,00	57,94	2 000,00	
6541	Créances admises en non-valeur	0,00	1 500,00	57,43	1 000,00	
6542	Créances éteintes	5 296,72	1 500,00	0,00	1 000,00	
658	Charges diverses de gestion courante			0,51		
66	Charges financières	214 165,71	212 000,00	211 406,83	208 541,87	
66111	Intérêts réglés à l'échéance	220 356,07	219 000,00	218 885,96	215 000,00	
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	-6 190,36	-7 000,00	-7 479,13	-6 458,13	
67	Charges exceptionnelles	74 894,78	709 287,00	7 762,85	693 933,02	
6711	Intérêts moratoires et pénalités sur marchés	0,00	2 000,00	0,00	1 000,00	
6718	Autres charges exceptionnelles sur op.de gestion	6 423,78	6 500,00	6 427,71	6 500,00	
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	68 471,00	1 000,00	0,00	1 000,00	
6742	Subventions exceptionnelles d'équipement	0,00	2 500,00	641,17	2 500,00	
6743	Subventions exceptionnelles de fonctionnement	0,00	2 900,00	693,97	3 000,00	
678	Autres charges exceptionnelles	0,00	694 307,00	0,00	679 933,02	Dépenses non affectées
68	Dotations aux amortissements, dépréc. & provisions	415 000,00	200 000,00	208 000,00	0,00	
6875	Dot.aux prov.pour risques&charges exceptionnels	415 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
022	Dépenses Imprévues	0,00	27 840,71	0,00	591 664,28	
022	Dépenses Imprévues	0,00	27 840,71	0,00	591 664,28	
023	Virement à la section d'investissement	0,00	260 000,00	0,00	475 000,00	
042	Operations d'ordre de transfert entre sections	1 047 883,74	1 104 605,00	1 104 073,88	1 100 000,00	
675	Valeurs comptables des immobilisations cédées	21 980,00	4 400,00	4 400,00		
6811	Dot.aux amort.des immo.incorporelles & corporelles	1 025 903,74	1 100 205,00	1 099 673,88	1 100 000,00	
		9 379 338,63	10 444 998,71	9 002 408,06	11 093 355,17	

205 021,46

**SECTION d'EXPLOITATION / RECETTES :**

chap./Article	Désignation	CR 2013	BP-DM 2014	C.P.2014	BP 2015	Observations
013	Atténuations de charges	315 930,12	262 373,00	357 397,29	268 373,00	
6032	Variation des stocks des autres approvisionnements	57 372,68	57 373,00	59 910,42	57 373,00	
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel	232 683,44	200 000,00	273 914,87	211 000,00	
			Remb. Maladie	47 390,45	0,00	
			Remb. Empl. Avenir	119 889,65		
			Remb. Contrats Aidés	106 634,77		
6459	Remb. sur charges Sécurité Sociale et Prévoyance	25 874,00	5 000,00	23 572,00		
70	Produits des services, domaine et ventes diverses	7 077 010,78	6 979 476,00	7 128 252,38	7 407 080,00	
704	Travaux	5 959 566,00	6 027 276,00	6 027 277,00	6 257 080,00	
706	Prestations de services	399 072,28	340 000,00	415 789,57	498 000,00	498 000,00 €
	Prestations collecte CCRC					Prestations sous convention
						Prestations professionnels (hors déch.)
						Prestations Collectivités
						Apports Déchèteries
						Prestations collecte CCRC
						Convention Calitom (447T260 à 170 €)
						Sur plus Calitom
						Calitom Utilisation Déch. Charroux
	Prestations sous convention de décembre					9 000,00 €
707	Ventes de marchandises	717 567,50	577 000,00	651 092,89	625 000,00	Vente prévue en baisse de 4 %
7087	Remboursements de frais	0,00	35 200,00	34 092,82	27 000,00	
7088	Autres produits d'activité annexes	805,00				
74	Subventions d'exploitation	1 018 960,80	920 000,00	943 966,38	940 000,00	940 000,00 €
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	1 018 960,80	920 000,00	712 361,43	940 000,00	Eco Emballage Contrat CAP
				66 649,98		Ecofolio
				89 114,00		Programme Local de Prévention ADEME
				31 675,83		OCAD3E
				15 960,46		Région Poitou Charentes
				9 601,00		Eco Emballage Expérimentation ECT
				7 226,75		ECO DDS
				6 675,20		ECO TLC
				4 701,73		Valorplast
	80 % Subvention Prog. Prévention 2014					4 700,00 €
75	Autres produits de gestion courante	724 200,15	572 000,00	570 855,41	500 000,00	
752	Revenus des Immeubles	12 847,56	13 000,00	12 855,41	13 000,00	
757	Redevances versées par fermiers & concessionnaires	711 350,00	558 000,00	558 000,00	486 000,00	Redevance versée par SVO
758	Produits divers de gestion courante	2,59	1 000,00	0,00	1 000,00	
77	Produits exceptionnels	346 248,10	21 397,00	22 668,54	23 500,00	
7711	Dédits et pénalités perçues	2 304,83	3 000,00	0,00	3 000,00	

Rep./Article	Désignation	C.A. 2013	BP+DM 2014	C.A. 2014	BP 2015	Observations
7714		598,23		265,09		
7718	Autres produits exceptionnels sur op. de gestion	302 717,29	2 897,00	16 070,12	5 000,00	
773	Mandats annulés ou atteints déchéance quadriennale	1 240,21	500,00	0,00	500,00	
775	Produits des cessions d'immobilisations	39 387,54	15 000,00	6 333,33	15 000,00	
78	Reprises sur provisions	0,00	0,00	0,00	72 000,00	
7875	Reprises sur provisions pour risques et charges exceptionnels			0,00	72 000,00	Diff. Loyer SVO 2014 et 2015 558 000 -486 000 = 72 000 €
002	Excédent de fonctionnement reporté	0,00	1 367 170,71	0,00	1 572 192,17	
002	Excédent de fonctionnement reporté	0,00	1 367 170,71	0,00	1 572 192,17	
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	238 564,46	322 582,00	184 289,52	310 210,00	
722	Immobilisations corporelles	8 075,00	10 000,00	0,00	10 000,00	
777	Quote-part des subv.d'inv.transf.au cpte de résul.	230 489,46	312 582,00	184 289,52	300 210,00	
		9 720 914,41	10 444 998,71	9 207 429,52	11 093 355,17	

### Hors programmes

#### SECTION D'INVESTISSEMENT / DEPENSES :

Rep./Article	Désignation	C.A. 2013	BP+DM 2014	C.A. 2014	BP 2015	Observations
16	Emprunt et dettes assimilés	487 358,93	502 100,00	501 203,91	575 200,00	
1641	Emprunts en Euros	487 358,93	502 100,00	501 203,91	575 200,00	
20	Immobilisations incorporelles	21 923,00	15 413,90	739,78	19 000,00	
2031	Frais d'études	21 385,00	13 240,00		8 000,00	
2051	Cessions et droits assimilés	538,00	2 173,90	739,78	11 000,00	
21	Immobilisations corporelles	423 848,64	1 161 921,69	749 791,96	699 712,19	
2131	Bâtiments Publics				17 500,00	Travaux d'aménagement Eco-Pôle
2135	Installation, agencements, aménagements des constructions	73 623,09	55 000,00	44 129,34	180 000,00	Traitement des Eaux Eco Pôle Cellules Hangar bois
2154	Matériel Industriel	48 355,00	163 165,00	152 009,00		
2181	Installation générales agencements		10 000,00	5 145,00		
2182	Matériel de transport	296 170,00	895 210,00	522 710,00	80 000,00	Chariot Centre de Tri BOM 2014
	RAR 2014				366 600,00	
2183	Matériel de bureau et informatique	3 108,78	14 161,18	9 853,07	12 000,00	
2184	Mobilier		1 389,70	1 383,70	29 000,00	
2188	Autres	2 591,77	23 001,81	14 561,85	11 500,00	
	RAR 2014				3 112,19	Solde des panneaux communication
22	Immobilisations reçues en affectation	24 322,45	9 915,20	9 915,20	0,00	
2248	Construction sur sol d'autrui	24 322,45	9 915,20	9 915,20	0,00	

Rep./Article	Désignation	C.A. 2013	BP+DM 2014	C.A. 2014	BP 2015	Observations
23	Immobilisations en cours	237 651,71	424 671,29	31 470,21	372 506,09	
2313	Constructions	5 200,00	400 000,00	5 998,91		
	RAR 2014 Vestiaires et Hangar pour le Bois				372 506,09	Vestiaires 189 301,59 € Hangar Bois 183204,50 €
2315	Installations, matériels et agencement	232 451,71	24 671,29	25 471,30		
27	Autres immobilisations	0,00	200,00	166,67	200,00	
275	Dépôts et cautionnements versés		200,00	166,67	200,00	Diff. Loyer SVO 2014 et 2015 558 000 -486 000 = 72 000 €
020	Dépenses imprévues		3 402,97		95,20	
040	Opérations d'ordre	238 564,46	1 484 746,47	184 289,52	300210,00	
13	Subventions d'investissements	230 489,46	312 582,00	184 289,52	300 210,00	
13911	Etat Etablissement Public	2 701,08	2 701,00	2 701,08		
13912	Région	27 748,11	35 598,00	27 748,11	27 750,00	
13913	Département	147 357,17	180 833,00	98 465,73	220 955,00	
13918	Autres	52 683,10	93 450,00	55 374,60	51 505,00	
16	Emprunt et dettes assimilés	0,00	1 162 164,47	0,00	0,00	
1641	Emprunts en Euros		1 162 164,47		0,00	
22	Immobilisations reçues en affectation	8 075,00	10 000,00	0,00	0,00	
2248	Construction sur sol d'autrui	8 075,00	10 000,00	0,00	0,00	
041	Opérations patrimoniales	0,00	0,00	0,00	1 162 164,67	
1643	Emprunts en Devis				1 162 164,67	
		1 433 667,19	3 602 371,52	1 477 577,25	3 129 088,15	

#### SECTION D'INVESTISSEMENT / RECETTES :

Rep./Article	Désignation	C.A. 2013	BP+DM 2014	C.A. 2014	BP 2015	Observations
10	Dotations Fonds divers et réserves	106 864,33	0,00	0,00	0,00	
1068	Excédent de fonctionnement capitalisé	106 864,33				
13	Subventions d'investissements	13 457,50	105 000,00	90 000,00	15 000,00	
1312	Région		15 000,00			
	RAR 2014				15 000,00	Région pour l'hangar bois
1313	Département		90 000,00	90 000,00		
1318	Autres	13 457,50				
16	Emprunts et dettes assimilés	701 000,00	490 000,00	317 500,00	322 500,00	
1641	Emprunts en euros	701 000,00	490 000,00	317 500,00	150 000,00	
	RAR 2014				172 500,00	Emprunt BOM 2014
001	Excédents d'investissement reporté		491 052,05		916 127,99	
021	Virement de la section de fonctionnement		235 000,00		475 000,00	
040	Opérations d'ordre	1 047 883,74	2 266 769,47	1 104 073,88	1 100 000,00	
1643	Emprunts en devises		1 162 164,47			
2182	Matériel de transport	21 980,00	4 400,00	4 400,00		
28031	Amortissements Frais d'études	2 860,00	6 705,00	6 705,00	6 705,00	
28033	Amortissements Frais d'insertion	75,20	76,00	75,20		
2805	Amortissements concessions et droits similaires	10 077,33	8 811,00	8 810,31	1 900,00	

Rep./Article	Désignation	CA 2013	BP+DM 2014	CA 2014	BP 2015	Observations
28131	Amortissements bâtiments publics	80 305,36	80 306,00	80 305,36	80 306,00	
28135	Amortissements Installations générales ...	251 703,41	253 180,00	256 941,06	260 000,00	
28154	Amortissements matériels industriels	83 395,74	87 950,00	86 713,32	97 000,00	
281728	Amortissements Autres terrains mis à disposition	185,63	186,00	185,63	186,00	
281731	Amortissements Bâtiments mis à disposition	14 799,76	23 527,00	23 527,44	17 800,00	
281735	Amortissements Installations générales ... mis à disposition	33 392,27	59 017,50	53 930,22	95 100,00	
281741	Amortissements Construction sur sol d'autrui Bâtiments	6 890,00	6 890,00	6 890,00	6 890,00	
281745	Amortissements Construction sur sol d'autrui Immeubles	17 422,33	17 423,00	17 422,33	17 000,00	
281754	Amortissements Matériels industriels	6 068,42	6 068,50	6 068,42	6 070,00	
281757	Amortissements Agencements et aménagements	528,87	416,00	415,87	416,00	
281814	Amortissements mobilier mis à disposition	36,78				
28181	Amortissements Installations générales ...	14 319,33	17 048,50	17 048,33	13 000,00	
28182	Amortissements matériel de transport	437 845,11	468 011,50	468 011,29	431 627,00	
28183	Amortissements matériel de bureau et informatique	8 493,83	8 495,00	8 394,61	8 800,00	
28184	Amortissements Mobilier	5 539,78	5 540,00	5 539,78	5 700,00	
28188	Amortissements Autres agencements mise à disposition	10 274,44	10 100,00	10 999,56	11 000,00	
28248	Amortissements Construction sur sol d'autrui	41 690,15	40 454,00	41 690,15	40 500,00	
041	Opérations patrimoniales	0,00	0,00	0,00	1 162 164,47	
1641	Emprunts en devises				1 162 164,47	
		1 869 205,57	3 587 821,52	1 511 573,88	3 990 792,46	

**Opération : 100 Modernisation des déchèteries programme 2014**

**SECTION D'INVESTISSEMENT / DEPENSES :**

Rep./Article	Désignation	CA 2013	BP+DM 2014	CA 2014	Repro 2015	Observations
21	Immobilisations corporelles	0,00	735 000,00	22 738,50	115 497,09	
2141	Construction sur sol d'autrui		90 000,00			
2145	Bâtiments Publics		530 000,00			
2154	Matériel Industriel		25 000,00	22 738,50		
2181	Installation générales agencements				92 625,00	
2188	Autres		90 000,00		22 872,09	
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	192 857,19	403 907,22	
2317	Immobilisations corporelles reçues au titres d'une mise à disposition			192 857,19	403 907,22	
		0,00	735 000,00	215 595,69	519 404,31	

**SECTION D'INVESTISSEMENT / RECETTES :**

Rep./Article	Désignation	CA 2013	BP+DM 2014	CA 2014	Repro 2015	Observations
13	Subventions d'investissements	0,00	161 550,00	18 675,30	142 875,00	
1312	Région		37 050,00		37 050,00	
1318	Autres		124 500,00	18 675,30	105 825,00	
16	Emprunts	0,00	588 000,00	588 000,00	0,00	
1641	Emprunts en Euros		588 000,00	588 000,00		
		0,00	749 550,00	606 675,00	142 875,00	

**Opération : 100-2015 Modernisation des déchèteries programme 2015**

**SECTION D'INVESTISSEMENT / DEPENSES :**

Rep./Article	Désignation	CA 2013	BP+DM 2014	CA 2014	BP 2015	Observations
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	350 000,00	
2141	Construction sur sol d'autrui Bâtiments Publics				132 000,00	Locaux gardiens + raccordements
2145	Construction sur sol d'autrui Installations générales ...bâtiments Publics				10 000,00	Divers Aménag. (zone Compost)
2154	Matériel Industriel				65 000,00	Caissons - Colonnes à huile
2181	Installation générales agencements				108 000,00	Locaux D3E
2188	Autres				35 000,00	Contrôle d'accès déchèteries
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	430 000,00	
2317	Immobilisations corporelles reçues au titres d'une mise à disposition				430 000,00	Déch. Montmorillon ; Signalétique
		0,00	0,00	0,00	780 000,00	

**SECTION D'INVESTISSEMENT / RECETTES :**

Rep./Article	Désignation	CA 2013	BP+DM 2014	CA 2014	BP 2015	Observations
13	Subventions d'investissements	0,00	0,00	0,00	120 000,00	
1312	Région					
1313	Département					
1318	Autres				120 000,00	Subvention ADEME
16	Emprunts	0,00	0,00	0,00	660 000,00	
1641	Emprunts en Euros				660 000,00	
		0,00	0,00	0,00	780 000,00	

**Opération : 110-2015 PPI Matériel roulant programme 2015**



## BUDGET ANNEXE «ELIMINATION DES DECHETS MENAGERS » RAPPORT de PRESENTATION du BUDGET 2015

### A) SECTION D'EXPLOITATION :

- Les recettes d'exploitation
- Les dépenses d'exploitation

### B) SECTION INVESTISSEMENT :

- Vue générale de la section
- Détail du programme d'investissement 2015

### C) ETAT DE L'ENDETTEMENT

Page 1 sur 8

### A) PRESENTATION DE LA SECTION D'EXPLOITATION DU BP 2015 (cf. Tableau comptable détaillé en annexe)

Le projet de budget pour 2015 qui s'équilibre à 11 093 355,17 €, est marqué en recettes par :

- La poursuite du recul des ventes de matériaux (- 4 % / 625 000 € au BP 2015)

Vente de Matériaux	CA 2014	BP 2015	Variation
Ferrailles et divers (déchèterie)	174 317,51 €	168 000,00 €	-3,62%
Journaux revues magazines	149 115,70 €	140 000,00 €	-6,11%
Emballages plastiques (BF & PB)	66 962,61 €	55 000,00 €	-17,86%
Verre	58 440,80 €	70 000,00 €	19,78%
Cartons bruns (déchèteries)	58 598,86 €	55 000,00 €	-6,14%
Broyat de bois (déchèteries)	35 721,45 €	35 000,00 €	-2,02%
Cartonnettes	33 433,86 €	31 000,00 €	-7,28%
Compost aux professionnels	24 538,39 €	25 000,00 €	1,88%
Acier	21 078,31 €	20 000,00 €	-5,12%
Compost aux particuliers (régie)	19 062,50 €	19 000,00 €	-0,33%
Vente Alu	7 751,91 €	7 000,00 €	-9,70%
Vente composteurs (régie)	2 071,00 €	- €	
<b>TOTAL</b>	<b>651 092,90 €</b>	<b>625 000,00 €</b>	<b>-4,01%</b>

- La baisse connue de la redevance versée par Sèché Eco industries (- 72 000 €)

Années	2014	2015	2016	2017	2018	2019	TOTAL
Tonnes enfouies	31 000	27 000	22 000	16 500	11 000	5 500	113 000
Prix € / T	18,00 €	18,00 €	18,00 €	18,00 €	18,00 €	18,00 €	/
Redevance	558 000,00 €	486 000,00 €	396 000,00 €	297 000,00 €	198 000,00 €	99 000,00 €	2 034 000,00 €

Elle sera compensée par une reprise de provision de 72 000 € sur le montant total de provisions de 1 183 500 €

Page 2 sur 8

- **Le maintien du montant des subventions d'exploitation délivrées par les Eco-Organismes.** A noter, l'augmentation des soutiens au titre des déchets d'Equipements Electriques (OCAD3E)

SUBVENTIONS	CA 2014	BP 2015
Eco-Emballages (CAP)	712 361,43 €	710 000,00 €
Programme local Prévention (ADEME)	89 114,00 €	89 100,00 €
Eco folio	66 649,98 €	66 650,00 €
OCAD3E	31 675,83 €	45 000,00 €
Eco-Emballage (ECT)	9 601,00 €	9 600,00 €
Eco DDS	7 226,75 €	7 250,00 €
Eco TLC	6 675,20 €	6 700,00 €
Valorplast	4 701,73 €	4 700,00 €
Autres (Région / Eco mobiliers)	15 960,46 €	1 000,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>943 966,38 €</b>	<b>940 000,00 €</b>

- **La progression des recettes issues des prestations de service (+ 20 %) en raison du tri d'environ 550 tonnes d'emballages pour le compte du CALITOM.**

PRESTATIONS de SERVICE	CA 2014	BP 2015
<b>Collectivités clientes du centre de tri (CC du Lencloîtres + CC des vallées du Clain)</b>	<b>250 276,37 €</b>	<b>250 000,00 €</b>
- transport	26 798,16 €	
- tri des emballages	222 671,24 €	
- tri du papier	806,97 €	
<b>Prestations aux professionnels (hors déchèterie)</b>	<b>35 991,71 €</b>	<b>36 000,00 €</b>
<b>Facturation des professionnels en déchèterie</b>	<b>29 553,50 €</b>	<b>30 000,00 €</b>
<b>Prestations à nos communes (mise à disposition de bacs/caissons, broyage...)</b>	<b>3 328,88 €</b>	<b>3 000,00 €</b>
<b>Prestation temporaire de collecte pour la CCRC</b>	<b>96 639,20 €</b>	<b>80 000,00 €</b>
<b>Prestation TRI CALITOM (550 tonnes x 170 €)</b>	<b>0,00 €</b>	<b>90 000,00 €</b>
<b>Convention SIMER-CALITOM (utilisation de la déchèterie de Charroux)</b>		<b>9 000,00 €</b>
<b>TOTAL</b>	<b>415 789,66 €</b>	<b>498 000,00 €</b>

Page 3 sur 8

**Les dépenses** sont influencées par :

- **L'augmentation du coût de traitement des déchets ultimes :**
  - 1 571 940 € pour le coût d'enfouissement des ordures ménagères résiduelles et du tout-venant (+ 113 900 €) ;
  - 24 500 € pour le stockage des déchets inertes dans des installations autorisées.
- La nécessité de **financer l'épandage des boues et des lixiviats** de la plateforme de compostage (5 000 m<sup>3</sup> à 6€) soit 30 000 € ;
- Le financement sur une **année complète de la prestation d'entretien des vêtements de travail des agents** (45 000 € prévus en 2015 / 20 000 € dépensés en 2014) ;
- La **baisse du prix du carburant** (465 000 € au BP 2015, soit – 12 900 € / réalisé 2014) ;
- La baisse des dépenses allouées à **l'entretien du matériel roulant (245 000 €)** grâce à l'arrivée récente de 2 bennes à ordures ménagères et d'un polybenne ;
- La **réduction des coûts d'envoi et d'affranchissement de la REOM et des journaux du tri et de la réduction des déchets** (Négociations lors de la dernière mise en concurrence : utilisation d'enveloppes porteuses format C5 au lieu du format C4)

Page 4 sur 8

- Par ailleurs en 2015, les charges de personnel atteindraient 4 175 000 €, en évolution de 2.9%.

	CA 2014	BP 2015	VARIATION	
			Montant en €	%
Agents titulaires	2 831 178,00 €	2 940 000,00 €	108 822,00 €	3,8%
Agents non titulaires	75 060,00 €	76 000,00 €	940,00 €	1,3%
Emplois aidés	369 755,00 €	348 500,00 €	- 21 255,00 €	-5,7%
Besoins occasionnels et remplacements	249 390,00 €	245 000,00 €	- 4 390,00 €	-1,8%
Agents pour prestations :	53 285,00 €	109 000,00 €	55 715,00 €	
CALITOM	- €	64 000,00 €		
CCRC	53 285,00 €	45 000,00 €		
Assurance médecine	97 040,00 €	101 000,00 €	3 960,00 €	4,1%
Contribution au BG	264 132,00 €	282 500,00 €	18 368,00 €	7,0%
Divers (HS, repas, H Nuit)	55 661,00 €	64 000,00 €	8 339,00 €	15,0%
Réserve		9 000,00 €		
<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>3 995 501,00 €</b>	<b>4 175 000,00 €</b>	<b>179 499,00 €</b>	<b>4,5%</b>
<b>Total Dépenses hors CALITOM</b>	<b>3 995 501,00 €</b>	<b>4 111 000,00 €</b>		<b>2,9%</b>
<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>273 914,00 €</b>	<b>211 000,00 €</b>		<b>-23,0%</b>
Remboursements maladie	47 390,00 €	- €		

- Les charges financières (Intérêts des emprunts) seraient en légère diminution par rapport à l'année passée (208 541.87 € / 211 406.83 €)
- Les dépenses liées aux opérations d'ordre (amortissements) sont stables à 1 100 000 €
- Un virement de 475 000 € est prévu pour financer le programme d'investissement.

Page 5 sur 8

## B) SECTION D'INVESTISSEMENT : (cf. Tableau comptable détaillé en annexe)

Le budget d'investissement proposé pour 2015 s'équilibre en dépenses et en recettes à 5 186 342.46 €.

### ✓ Présentation générale de la section :

1 - LES DEPENSES				
CHAPITRE	INVESTISSEMENT	OPERATIONS REELLES	OPERATIONS D'ORDRE	TOTAL
16	Remboursement d'emprunt	575 200,00 €	/	575 200,00 €
20	Immobilisations incorporelles	19 000,00 €	/	19 000,00 €
21	Immobilisations corporelles	1 913 059,28 €	/	1 913 059,28 €
22	Immobilisation reçues en affectation	10 000,00 €	/	10 000,00 €
23	Immobilisations en cours	1 206 413,31 €	/	1 206 413,31 €
27	Autres immobilisations financières	200,00 €	/	200,00 €
020	Dépenses imprévues	95,20 €	/	95,20 €
040 (13)	Subventions d'investissement	/	300 210,00 €	300 210,00 €
041(1643)	Opérations patrimoniales	/	1 162 164,67 €	1 162 164,67 €
<b>DEPENSES D'INVESTISSEMENT TOTAL</b>		<b>3 723 967,79 €</b>	<b>1 462 374,67 €</b>	<b>5 186 342,46 €</b>

Dont 369 712.19 € de RAR 2014 + 115 497.09 € de RAR 2014 opération 100

Dont 372 506.09 € de RAR 2014 + 403 907.33 € de RAR 2014 opération 100

2 - LES RECETTES				
CHAPITRE	INVESTISSEMENT	OPERATIONS REELLES	OPERATIONS D'ORDRE	TOTAL
13	Subventions d'investissement	277 875,00 €	/	277 875,00 €
16	Emprunts	1 255 175,00 €	/	1 255 175,00 €
021	Virement de la section d'exploitation	/	475 000,00 €	475 000,00 €
001	Solde d'exécution reporté	/	916 127,99 €	916 127,99 €
040	Amortissement des immobilisations	/	1 100 000,00 €	1 100 000,00 €
041	Opérations patrimoniales	/	1 162 164,47 €	1 162 164,47 €
<b>RECETTES D'INVESTISSEMENT TOTAL</b>		<b>1 533 050,00 €</b>	<b>3 653 292,46 €</b>	<b>5 186 342,46 €</b>

Dont 15 000 € de RAR 2014 + 142 875 € de RAR 2014 opération 100

Dont 172 500 € de RAR 2014

Page 6 sur 8

✓ DETAIL du PROGRAMME 2015 :

DESIGNATION	DEPENSES	RECETTES	DESIGNATIONS
<b>Programme de modernisation des déchèteries - PPI</b>			
Réhabilitation de la déchèterie de Montmorillon	425 000,00 €		
Locaux D3E	108 000,00 €		
Signalétique	5 000,00 €		
Locaux gardiens + raccordements réseaux	92 000,00 €		
Travaux réaménagement vestiaires	40 000,00 €		
Calsons Montmorillon	16 000,00 €	660 000,00 €	Emprunt
Bâti de bennes	6 000,00 €		
Colonnes à Huile (x2)	3 000,00 €	120 000,00 €	Subventions
Couverture bannes carton	40 000,00 €		
Divers aménagements (zone de compost...)	10 000,00 €		
Contrôle d'accès des pros en déchèterie	35 000,00 €		
<b>Sous Total programme déchèteries</b>	<b>780 000,00 €</b>	<b>780 000,00 €</b>	
<b>Dispositif de collecte - PPI</b>			
Calsons de déchèterie (x19)	71 050,00 €		
Bornes à verre (x30)	28 500,00 €		
Bacs pour plateformes (x 200)	12 800,00 €	142 350,00 €	Autofinancement
Plateformes (x 160)	20 000,00 €		
Travaux de mise en place des plateformes	10 000,00 €		
<b>Sous-total Equipements</b>	<b>142 350,00 €</b>	<b>142 350,00 €</b>	
<b>Matériels Roullants - PPI</b>			
Benne à ordures ménagères (x1)	172 000,00 €		
Polybenne (x1)	116 500,00 €	272 675,00 €	Emprunt
Chargeur compostage (x1)	230 000,00 €		
Remorque fond-mouvant (x1)	67 000,00 €	342 825,00 €	Autofinancement
Véhicules légers (x2)	30 000,00 €		
<b>Sous-total Matériel Roullant</b>	<b>615 500,00 €</b>	<b>615 500,00 €</b>	
<b>Autres investissements / études Divers</b>			
Travaux traitement des eaux Eco-Pôle	150 000,00 €	150 000,00 €	Emprunt
Travaux bâtiment Eco-pôle	17 500,00 €		
Cellules bâtiment bois	30 000,00 €		
Charlot Centre de Tri	80 000,00 €		
Mobilier vestiaires	25 000,00 €		
Mobilier de bureau	4 000,00 €		
Matériels de communication	5 000,00 €	199 000,00 €	Autofinancement
Matériels Informatiques	12 000,00 €		
Logiciels (nouveaux postes + Module Styx Mensualisation)	11 000,00 €		
Matériel pour fourgon Atelier	5 000,00 €		
Divers Etudes (Audit Informatique)	8 000,00 €		
Défriseur	1 500,00 €		
	<b>359 000,00 €</b>	<b>359 000,00 €</b>	
<b>TOTAL PROGRAMME 2015</b>	<b>1 886 850,00 €</b>	<b>1 886 850,00 €</b>	

**PROGRAMME 2015 financé par :**  
 - l'emprunt à 57,40 %  
 - l'autofinancement à 36,20 %  
 - des subventions à 6,40 %

TOTAL PROGRAMME 2015	1 886 850,00 €	1 886 850,00 €	
<b>RESTES à REALISER 2014</b>	<b>1 261 622,59 €</b>	<b>1 261 622,59 €</b>	
Opération modernisation des déchèteries :	519 404,31 €	519 404,31 €	
- Locaux DDS (x13)	92 625,00 €	376 529,31 €	Excédent reporté
- Signalétique déchèteries	22 872,09 €		
- Solde extension déchèterie de Chauvigny	195 895,00 €		
- Garde-corps des 16 déchèteries	102 462,98 €	142 875,00 €	Subventions RAR 2014
- Plateformes béton DDS	67 766,00 €		
- Solde du BP 2014 reporté en 2015	37 783,24 €		
Matériel Roullant : 2 BOM	366 600,00 €	194 100,00 €	Excédent reporté
Emprunts : 2 BOM		172 500,00 €	Emprunt RAR 2014
Petit matériel (2188)	3 112,19 €	3 112,19 €	Excédent reporté
Construction : Vestiaires et hangar pour le bois (2313)	189 301,59 €	189 301,59 €	Excédent reporté
Construction : Hangar pour le bois (2313)	183 204,50 €	168 204,50 €	Excédent reporté
Subvention Région : Hangar bois		15 000,00 €	Subventions RAR 2014
<b>TOTAL PROGRAMME 2015 + RAR 2014</b>	<b>3 148 472,59 €</b>	<b>3 148 472,59 €</b>	

**C) ETAT DE L'ENDETTEMENT AVEC INTEGRATION DES PPI :**

Année	Capital de départ	Capital	Intérêts	Total versement	Capital restant dû
2014	5 495 971,94 €	5 01 203,51 €	218 885,96 €	720 089,87 €	5 832 767,98 €
2015	6 072 767,98 €	575 189,34 €	214 585,62 €	789 774,96 €	6 580 253,63 €
2016	6 580 253,63 €	622 114,09 €	239 744,45 €	861 858,54 €	6 403 440,54 €
2017	6 403 440,54 €	662 367,01 €	229 529,54 €	891 896,55 €	6 134 083,53 €
2018	6 134 083,53 €	707 869,85 €	217 280,05 €	925 149,90 €	5 815 273,68 €
2019	5 815 273,68 €	696 835,01 €	203 902,51 €	900 737,52 €	5 272 400,67 €
2020	5 272 400,67 €	667 326,55 €	184 580,64 €	851 907,19 €	4 605 074,15 €
2021	4 605 074,15 €	594 636,31 €	164 054,00 €	758 690,31 €	4 010 437,84 €
2022	4 010 437,84 €	522 759,18 €	144 561,47 €	667 320,65 €	3 487 678,66 €
2023	3 487 678,66 €	487 490,90 €	128 196,31 €	615 687,21 €	3 000 187,76 €
2024	3 000 187,76 €	442 685,37 €	110 584,42 €	553 269,79 €	2 557 502,39 €
2025	2 557 502,39 €	380 644,18 €	96 680,62 €	477 324,80 €	2 176 858,21 €
2026	2 176 858,21 €	296 952,27 €	84 423,84 €	381 376,11 €	1 879 905,94 €
2027	1 879 905,94 €	300 962,77 €	74 338,62 €	375 301,39 €	1 578 943,17 €
2028	1 578 943,17 €	290 879,93 €	64 088,68 €	354 968,61 €	1 288 063,24 €
2029	1 288 063,24 €	290 134,71 €	54 097,84 €	344 232,55 €	997 928,53 €

**« BUDGET GENERAL »**  
**RAPPORT DE PRESENTATION DU COMPTE ADMINISTRATIF 2014 ET**  
**DU PROJET DE BUDGET 2015**

**I. EXAMEN DU COMPTE ADMINISTRATIF 2014 :**

1) SECTION FONCTIONNEMENT

2) SECTION INVESTISSEMENT

**II. PROJET DE BUDGET 2015 :**

1) SECTION FONCTIONNEMENT

2) SECTION INVESTISSEMENT

Page 1 sur 4

**« BUDGET GENERAL »**

**I. EXAMEN DU COMPTE ADMINISTRATIF 2014 :** (cf. tableau en Annexe)

Pour rappel, le Budget Général finance les charges de l'Administration Générale du Syndicat (Direction, Secrétariat Général, Ressources Humaines, Comptabilité, Marchés Publics et l'entretien des locaux)

**- EXECUTION du BUDGET -**

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE d'EXECUTION
<b>REALISATIONS de l'EXERCICE</b>	Section de fonctionnement	437 812,87 €	452 736,31 €	14 923,44 €
	Section d'investissement	21 850,62 €	12 927,18 €	-8 923,44 €
<b>REPORTS de l'EXERCICE (N-1)</b>	Section de fonctionnement	0,00 €	0,00 €	
	Section d'investissement	17 734,94 €		
<b>RESTES A REALISER A REPORTER</b>	Section de fonctionnement	0,00 €	0,00 €	
	Section d'investissement	6 000,00 €	0,00 €	
	<b>TOTAL des restes à réaliser à reporter</b>	<b>6 000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	
<b>RESULTAT CUMULE</b>	Section de fonctionnement	437 812,87 €	452 736,31 €	14 923,44 €
	Section d'investissement	45 585,56 €	12 927,18 €	-32 658,38 €
	<b>TOTAL CUMULE</b>	<b>483 398,43 €</b>	<b>465 663,49 €</b>	<b>-17 734,94 €</b>

Page 2 sur 4

Ainsi au titre de l'année 2014, le Compte Administratif fait ressortir les éléments suivants :

- Les dépenses réelles entre 2013 et 2014 sont en progression de 5.9 %, elles atteignent 428 401.35 €. Parmi les dépenses réelles :
  - Les charges à caractère général (62 395.26 €) sont en diminution de 4.3 % ;
  - Les charges de personnel (361 824.31€) ont évolué de 8.6 % pour permettre notamment le remplacement d'un congé maternité et le recours à un agent contractuel pour les Marchés Publics ;
  - Les charges financières (1 855.99 €) baissent de 2 141.45 €.
- Les dépenses d'ordre, composées intégralement des amortissements, sont de 9 411.52 € (7 771.58 € en 2013).

## II. PROPOSITION DE BUDGET 2015 :

### 1) En section de fonctionnement, la proposition de budget s'équilibre à 503 194.94 € :

- Les charges à caractère général sont portées à 75 550 €, elles permettent de financer notamment :
  - 20 000 € de travaux dans l'appartement situé Place de la Victoire
  - 16 200 € de prestations informatiques (Vienne Services)
  - 5 000 € de fournitures administratives, 5 000 € d'achat de prestations et 8 000 € de frais d'occupation des locaux à Montmorillon (les bâtiments du siège sont portés par le budget TP)
- Les charges de personnel sont de 387 500 €, en hausse de 7 %. Ces crédits permettront de financer la création d'un poste pérenne de « chargée de la commande publique » (+ 41 000 €). A noter qu'à compter du 1<sup>er</sup> juillet 2015 l'agent d'entretien sera totalement affecté au service de gestion des déchets (- 13 600 €).
- Les frais de mission des élus sont maintenus à 5 000 €
- Les charges financières sont réduites à 1 000 €
- Les dotations aux amortissements sont de 11 596 € ;
- Un virement de 20 398.94 € est prévu vers la section d'investissement.

Page 3 sur 4

Les recettes sont issues à 73% des contributions du budget annexe OM et à 27 % du budget annexe TP :

BUDGETS ANNEXES	DESIGNATIONS	BP 2015
Budget « OM »	Contribution aux charges de personnel	282 510 00 €
	Contribution aux charges générales	79 602.81 €
Budget « TP »	Contribution aux charges de personnel	104 490.00 €
	Contribution aux charges générales	29 442.13 €
<b>TOTAL des CONTRIBUTIONS</b>		<b>496 044.94 €</b>
<b>AUTRES RECETTES</b>		<b>7 150 .00 €</b>
<i>DONT LOYER PLACE DE LA VICTOIRE</i>		<i>6 600.00 €</i>
<b>MONTANT TOTAL DES RECETTES</b>		<b>503 194.94 €</b>

### 2) La section d'investissement s'équilibre à 47 518.38 € :

DEPENSES		RECETTES	
Report solde d'exécution	26 658.38 €	Excédent de fonctionnement	14 923.44 €
		Dépôts et cautionnements reçus	600.00 €
IMMOBILISATIONS incorporelles : <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Logiciels</li> <li>▪ Site internet (cahier des charges)</li> <li>▪ RAR site internet (réalisation)</li> </ul>	600.00 €	Virement de la section de fonctionnement	20 398.94 €
	10 760.00 €		
	6 000.00 €		
IMMOBILISATIONS corporelles : <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Matériel informatique</li> <li>▪ Logiciel</li> <li>▪ Mobilier</li> </ul>	2 000.00 €	Amortissements	11 596.00 €
	500.00 €		
	1 000.00 €		
<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>47 518.38 €</b>	<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>47 518.38 €</b>

Page 4 sur 4

## BUDGET GENERAL - TABLEAU de PRESENTATION du CA 2014 et du projet de BP 2015

### SECTION DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES de FONCTIONNEMENT					
ART.	DESIGNATION	CA 2013	CA 2014	BP 2015	Observations BP 2015
<b>011</b>	<b>CHARGES A CARACTERE GENERAL</b>	<b>65 179,26 €</b>	<b>62 395,26 €</b>	<b>75 550,00 €</b>	
60	Achats et variations des stocks	5 933,13 €	11 597,17 €	11 999,00 €	
6042	Achats de Prestations	1 435,20 €	4 800,00 €	5 000,00 €	Cabinet pour RH 2500 € ; Prestation pour doc, Comm
60611	Eau et assainissement	14,55 €	14,22 €		
60612	Energie - Electricité	925,42 €	973,49 €	1 000,00 €	
60632	Fournitures de petits équipements	459,09 €	737,18 €	800,00 €	
60636	Vêtements de travail		159,56 €		
6064	Fournitures administratives	3 033,62 €	4 913,62 €	5 000,00 €	
6068	Achats non stockés autres matières et fournitures	87,25 €			
61	Services extérieurs	45 672,85 €	38 449,85 €	40 299,00 €	
6132	Locations immobilières		60,98 €		
6152	Entretien de biens immobiliers		15 910,22 €	20 000,00 €	Travaux bâtiment place de la Victoire
6156	Maintenance	20 293,92 €	17 223,11 €	16 200,00 €	
616	Primes d'Assurances	2 953,94 €	2 784,73 €	3 000,00 €	
617	Etudes et recherches	20 332,00 €	0,00 €		
6182	Documentation Générale et Technique	1 992,99 €	470,05 €	1 000,00 €	
62	Autres services extérieurs	13 683,38 €	14 349,00 €	23 629,88 €	
6225	Indemnités Comptable	1 661,39 €	719,07 €	2 000,00 €	Indemnité 2015 + reliquat 2014 Mme Lalour
6226	Honoraires			2 500,00 €	
6231	Annances et insertions	167,44 €	990,00 €	1 000,00 €	
6232	Fêtes et cérémonies	3 261,59 €	3 529,64 €	4 000,00 €	
6236	Catalogues et imprimés		469,00 €	500,00 €	
6237	Publications				
6238	Divers		818,18 €	1 000,00 €	
6241	Transport de biens		15,78 €		
6251	Voyage et Déplacement	20,49 €		100,00 €	
6256	Missions (Personnel Administratif commun)		73,20 €	100,00 €	
6261	Frais d'affranchissement	1 522,39 €	1 176,39 €	1 500,00 €	
6262	Frais de Telecom		538,49 €	1 000,00 €	
627	Services bancaires	1 000,00 €	0,00 €	500,00 €	
6267	Remb. de frais au budget annexe (frais d'hébergement)	6 000,00 €	6 000,00 €	8 000,00 €	Frais d'occupation des locaux Sce Travaux + Prest. Ent.
6268	Autres (hébergement internet)		0,00 €	1 300,00 €	
637	Autres impôts et taxes		19,25 €	50,00 €	
<b>012</b>	<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>	<b>333 110,24 €</b>	<b>361 824,31 €</b>	<b>367 600,00 €</b>	
6218	Autres personnels extérieurs	14 885,01 €	17 661,19 €	2 800,00 €	
63	Impôts, taxes et versements assimilés	12 037,80 €	3 708,30 €	9 600,00 €	
6332	Cotisations FNAL	769,17 €	832,69 €	900,00 €	
6336	Cotisations CDG - CNFPT	3 370,98 €	3 667,83 €	4 300,00 €	
6338	Autres impôts, taxes et versements assimilés	7 697,85 €	4 205,68 €	4 300,00 €	

DEPENSES de FONCTIONNEMENT					
ART.	DESIGNATION	CA 2013	C.A 2014	BP 2015	Observations BP 2015
66	Charges de personnel	306 187,43 €	335 238,82 €	375 200,00 €	
64111	Rémunérations Principales	198 543,95 €	213 999,21 €	224 500,00 €	
64112	N.B.J Suppl. familiale		4 491,84 €		
64131	Rémunérations non titulaires	4 829,61 €	0,00 €	20 000,00 €	Poste Chargée de la Commande Publique
6451	Cotisations URSSAF	26 666,76 €	27 892,14 €	37 000,00 €	
6453	Cotisations Caisse de Retraite	44 243,84 €	51 656,68 €	51 600,00 €	
6454	Cotisations ASSEDIC	309,48 €	0,00 €	2 000,00 €	
6455	Cotisations Assurances Personnels	4 354,19 €	7 890,35 €	7 900,00 €	
6458	Cotisations aux organismes sociaux	29 237,80 €	29 308,80 €	29 000,00 €	
6475	Cotisations Médecine du Travail		0,00 €	3 000,00 €	
68	AUTRES CHARGES	2 341,18 €	2 278,34 €	8 600,00 €	
6532	Frais de mission des élus	841,18 €	2 276,98 €	5 000,00 €	
6574	Subvention fonctionnement droit privé	1 500,00 €		1 500,00 €	
658	Charges diverses de la gestion courante		1,36 €		
68	CHARGES FINANCIERES	3 997,44 €	1 835,98 €	1 000,00 €	
6811	Intérêts d'emprunts	91,21 €	22,40 €		
68112	ICNE	-121,72 €	-418,43 €		
6815	Intérêts compte courant	4 027,95 €	2 250,02 €	1 000,00 €	
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	27,74 €	47,45 €	50,00 €	
6711	Intérêts moratoires	27,74 €	47,45 €	50,00 €	
	Sous-Total Operations réelles	304 525,80 €	438 301,35 €	470 600,00 €	
<b>023</b>	<b>VIREMENT à la SECTION D'INVESTISSEMENT</b>			<b>20 399,94 €</b>	
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	7 771,58 €	9 411,52 €	11 598,00 €	
69	DOTATIONS aux AMORTISSEMENTS et aux PROVISIONS	7 771,58 €	9 411,52 €	11 598,00 €	
6811	Amortissements	7 771,58 €	9 411,52 €	11 598,00 €	
022	DEPENSES IMPREVUES			600,00 €	
	<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>412 427,44 €</b>	<b>437 612,87 €</b>	<b>503 194,94 €</b>	

RECETTES de FONCTIONNEMENT					
ART.	DESIGNATION	CA 2013	C.A 2014	BP 2015	Observations BP 2015
002	EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
002	Excédent antérieur reporté				
013	ATTENUATION DE CHARGES	0,00 €	0,00 €	500,00 €	
64	Charges de personnel	0,00 €	0,00 €	500,00 €	
6419	Remboursement sur rémunérations du personnel			500,00 €	
6459	Remboursement sur charges de S.S de Prévoyance				
70	PRODUITS DES SERVICES ET VENTES	415 869,81 €	452 692,06 €	498 044,94 €	
70841	Mise à disposition Pers. budgets annexes Travaux	89 939,75 €	97 692,56 €	104 490,00 €	
	Mise à disposition Pers. Budgets annexes Déchets	243 170,47 €	284 131,75 €	282 510,00 €	
70871	Remb.de frais du Budget Annexe Travaux	22 345,04 €	24 534,29 €	29 442,13 €	
	Remb.de frais du Budget Annexe Déchets	60 414,35 €	68 333,45 €	79 602,81 €	
74	DOTATIONS, SUBVENTIONS	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
74741	Participations Communes (droit entrée)				
78	AUTRES PRODUITS DE GESTION	0,00 €	0,00 €	6 600,00 €	
752	revenus d'immeubles			6 600,00 €	Loyer Place de la Victoire
758	Produits divers de gestion courant				
76	PRODUITS FINANCIERS	49,42 €	44,28 €	50,00 €	
768	Autres produits financiers (part sociale)	49,42 €	44,28 €	50,00 €	
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS				
7718	Autres produits exceptionnels sur op.de gestion				
	<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>415 919,03 €</b>	<b>452 736,31 €</b>	<b>503 194,94 €</b>	

## SECTION INVESTISSEMENT

DEPENSES d'INVESTISSEMENT					
ART.	DESIGNATION	CA 2013	C.A 2014	BP 2015	Observations BP 2015
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté			26 658,38 €	
020	Dépenses Imprévues				
16	Emprunts et Dettes assimilées	19 486,71 €	11 674,49 €		
1641	Emprunts en cours	19 486,71 €	11 674,49 €		
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	643,45 €	444,09 €	17 360,00 €	
2051	Concessions et droits assimilés RAR 2014 Site Internet	643,45 €	444,09 €	11 360,00 € 6 000,00 €	Nouveau site Internet 16 700 € + Divers logiciels 600 €
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 376,36 €	9 732,04 €	3 500,00 €	
2182	Matériel Routier				
2183	Matériel Informatique	3 663,46 €	9 732,04 €	2 000,00 €	2 postes informatiques + imprimante
2184	Mobilier	1 712,90 €	0,00 €	1 000,00 €	
2186	Autres Immobilisations corporelles			500,00 €	
	<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>25 506,52 €</b>	<b>21 850,32 €</b>	<b>47 518,38 €</b>	

RECETTES d'INVESTISSEMENT					
ART.	DESIGNATION	CA 2013	C.A 2014	BP 2015	Observations BP 2015
10	Dotations, fonds divers et réserves	14 219,28 €	3 515,88 €	14 923,44 €	
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	14 219,28 €	3 515,88 €	14 923,44 €	
16	Emprunts et Dettes assimilées			600,00 €	
165	Dépôts et cautionnements reçus			600,00 €	Dépôt de garantie Bâtiment Place de la Victoire
021	Virement de la Section de Fonctionnement			20 398,94 €	
28	Amortissements des Immobilisations	7 771,58 €	9 411,52 €	11 598,00 €	
2805	Amortissements Concessions et droits similaires		321,73 €	544,00 €	
28132	Amortissements d'immeubles de rapport	7 079,26 €	7 079,26 €	7 080,00 €	
28183	Amortissements matériel informatique	692,32 €	1 839,24 €	3 800,00 €	
28184	Amortissements Mobilier		171,29 €	172,00 €	
	<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>21 990,86 €</b>	<b>12 927,18 €</b>	<b>47 518,38 €</b>	