



SYNDICAT INTERDEPARTEMENTAL MIXTE POUR L'EQUIPEMENT
RURAL

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

**COMITE SYNDICAL
du 29 MARS 2019**

COLLEGE « TRAVAUX PUBLICS »

PROCES-VERBAL de SEANCE

Date de convocation : 21 mars 2019
Date d'affichage : 12 avril 2019
Secrétaire de séance : Maryvonne TAVILIEN
Secrétaire auxiliaire Nathalie DURAND

Nombre de délégués en exercice : 193
Nombre de présents : 100
Nombre de pouvoirs : 8
Nombre de votants : 108

Le vingt-neuf mars de l'an deux mille dix-neuf, à 9h30, le Comité syndical – Collège « Travaux Publics » du Syndicat Interdépartemental Mixte pour l'Équipement Rural, s'est réuni en session ordinaire Salle de réunions de l'Espace Gartempe à Montmorillon, sous la Présidence de Monsieur Ernest COLIN.

⇒ Etaient présents :

COLIN E. – **Président** : PORCHET B. - PROVOST J.P.- ROYER P. – TREMBLAIS D.- **Vice-Présidents**
ABAUX B. - AUDOUX J.J. – BARBOT J.P.- BASTARD D. - BASTIERE V – BATLLE J.M. – BEAU J. – BERNARD B. – BIZAGUET M. – BLANCHARD B. – BLANCHARD J. – BODIN G. – BOSSEBOEUF G. – BREGEON P. – BRETENOUX J.J. – CAILLAUD M. – CARTIER B. - CHARRON M. – CHAUVET O. – CHEBASSIER J. – CHEGARAY H. - CHEVAIS C. – CLEUET N. – COCQUEMAS A. – COMBASTEL C. – COMBEAUD R. – COURTIUOX J.C. – DAVIAUD C. – DAVID D. – DELIS G. – DESROSES M.R. – DU DOIGNON M. – DUTHEIL D. – FAROUX J.M. – FROMENTEAU M. – FRUCHON J. – GABARD J.P. – GATEFF S. – GAUTHIER J.C. – GEORGES A. – GIRARD K. – GIRAUDEAU J.L. – GRANDIN R. – GRANGEON J. – GRAVELAS J.M. – GUILLON A. – GUILLON B. – GUILLOT A. – HERAULT G. – HUGUENAUD G. – IRIBARREN J.F. – JARRY F. – JEANVOINE F. – LAMY J. – LAURENCIER Y. – LE DREAU Ph. – LEBRAUD J. – LUSSEAU D. – MARCHADIER R. - MARCHAND Ph. - MAUDUIT J. – METAIS J. – MILCENT G. - MONDON A. – MOULIN D - NEVIERE A. – NIVARD F. – NOIRAUT H. – OUISTE J.R. – OURZIK A. – PACREAU J. – PAYEN J.Y. – PÉYRAT A. – PHILIPPAULT D. – PINGAULT G. – PORCHERON C. – PREHER P.C. – PROUST J. – RAFFIN A. – RINGAULT A. – ROBIN S. – ROBIN X. – ROCHER J. – ROCHER J.C. – ROUSSE J.M. – ROY F. – ROY J. – SERVAT F. – SIROT R. – SOUBRY S. – TARTARIN Y. – TAVILIEN M. – THIMONIER D. – TREMOUILHE M. – VAUZELLE F. - **Membres du Comité.**

⇒ Etaient représentés :

Pouvoirs de BLANCHETON E. à COLIN E.- DAZAS J. à LE DREAU Ph. – de MAUDUIT du PLESSIS G. à PORCHET B. – GRIMAUD M. à HERAULT G. – NASSERON Th. à GEORGES A. – MELON J.P. à BATLLE J.M. – MOREAU P. à TARTARIN Y. – PORTE M. à PORCHERON C.

⇒ Etaient excusés :

BARRUSSEAU J.P – BERTHELLEMY J.J. – BESNAULT A. – BIGOT Ph. – BOUCHET R. – BOUTET J.C. – CHATELLIER B. – CONDAC O. – EMERY G. – GUYOT M. – JOLAS-COLLIN S. – JUSTICE M. – LIBERA J.C. – LITT C. –LORAIN M. – MARTIN N. – MASSONNET L. – MAUPETIT P. – NADEAU E. – PEYRAT Ph. – PRIOU P. – PUAUD E. – QUINTARD J. – RENAUD E. – RICHARD C. – ROUSSEAU M.C. – ROUSSEAU E. – SAUMONNEAU M. – SOURIAU C. – TRINQUARD B. – VILLETTE P. – VIOLETTE J.F.- **Membres du Comité.**

⇒ Assistaient également à la séance :

JEAMET Valérie – **Comptable du Trésor**

AUDOUARD K. – CARAMIGEAS C. - DURAND N. – FROGER C. – GARCIA E. - HOUDBERT S. – KAMMACHER E. LUSSAT S. MADEJ J.L. - PICARD M.- REVEILLAULT N. ROUZIERE I. - SAZARIN J. - SIRONNEAU F.- **Personnels du Syndicat.**

**N°C20190329_023 : DESIGNATION D'UNE SECRETAIRE DE SEANCE ET APPROBATION DU
PROCES-VERBAL DE LA SEANCE DU 29 NOVEMBRE 2018**

Nombre de délégués en exercice : 193	Pour :
Nombre de présents : 100	Contre :
Nombre de pouvoirs : 8	Abstention(s) :
Nombre de votants : 108	A l'unanimité : <input checked="" type="checkbox"/>

□ Délibération :

- Vu** le Code Général des Collectivités Territoriales, notamment ses articles L.5721-1 à L. 5721-9 ;
- Vu** les statuts du Syndicat annexés à l'arrêté préfectoral n°2016-D2/B1-054 du 19 décembre 2016 portant modification des statuts du Syndicat Interdépartemental Mixte pour l'Equipement Rural.

Après s'être assuré de l'obtention du quorum, le Président ouvre la séance.

Madame Maryvonne TAVILIEN, déléguée de la Commune de SILLARS, est désignée secrétaire de séance.

Le procès-verbal de la séance du 29 novembre 2018 est adopté sans réserve.

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

- 1/ Approbation du compte de gestion 2018 du budget annexe « Travaux publics »**
- 2/ Adoption du compte administratif 2018 du budget annexe « Travaux publics » et affectation des résultats**
- 3/ Ajustement du montant de l'autorisation de programme et des crédits de paiement de l'opération d'équipement 210 « Matériels roulants et engins »**
- 4/ Vote du budget annexe « Travaux publics » pour 2019**
- 5/ Réalisation d'un prêt bancaire pour le financement du programme d'investissement 2019**
- 6/ Bordereaux des prix du budget annexe « Travaux publics » / Etudes, main d'œuvre et matériels**
- 7/ Questions diverses**

Cette délibération n'appelle aucun débat et aucune observation.

**N°C20190329_024 : APPROBATION DU COMPTE DE GESTION 2018 DU BUDGET ANNEXE
« TRAVAUX PUBLICS »**

Nombre de délégués en exercice : 193	Pour :
Nombre de présents : 100	Contre :
Nombre de pouvoirs : 8	Abstention(s) :
Nombre de votants : 108	A l'unanimité : <input checked="" type="checkbox"/>

☐ Délibération :

- Vu** le Code Général des Collectivités Territoriales, notamment ses articles L.5721-1 à L.5721-9 et L.2121-31 et L.1612-13 ;
- Vu** les statuts du Syndicat annexés à l'arrêté préfectoral n°2016-D2/B1-054 du 19 décembre 2016 portant modification des statuts du Syndicat Interdépartemental Mixte pour l'Équipement Rural.

Le compte de gestion est établi pour chaque budget par le Receveur du Syndicat dans les 6 mois qui suivent la clôture de l'exercice. Celui-ci reprend dans ses écritures les résultats de l'exercice précédent et retrace les opérations budgétaires en dépenses et en recettes. Il doit correspondre en tout point avec le compte administratif.

Sur proposition du Comptable Public et après en avoir délibéré, le Comité décide :

- **D'approuver le compte de gestion 2018 du budget annexe « travaux publics » qui sera annexé au compte administratif,**
- **D'autoriser le Président à signer tous les documents constituant le compte de gestion 2018.**

Cette délibération n'appelle aucun débat et aucune observation.

**N°C20190329_025 : ADOPTION DU COMPTE ADMINISTRATIF 2018 DU BUDGET ANNEXE
« TRAVAUX PUBLICS » ET AFFECTATION DES RESULTATS**

Nombre de délégués en exercice : 193	Pour :
Nombre de présents : 99	Contre :
Nombre de pouvoirs : 7	Abstention(s) :
Nombre de votants : 106	A l'unanimité : <input checked="" type="checkbox"/>

☐ Délibération :

- Vu** le Code Général des Collectivités Territoriales, notamment ses articles L.5721-1 à L.5721-9 et L.1612-12 à L.1612-13 ;
- Vu** les statuts du Syndicat annexés à l'arrêté préfectoral n°2016-D2/B1-054 du 19 décembre 2016 portant modification des statuts du Syndicat Interdépartemental Mixte pour l'Équipement Rural ;
- Vu** le budget primitif et les décisions modificatives prises au cours de l'exercice.

Monsieur Bernard PORCHET, Vice-Président en charge des finances, présente le rapport suivant :

Le compte administratif du budget annexe « travaux publics » du Syndicat est présenté selon la nomenclature comptable M14.

Celui-ci doit être identique au compte de gestion, mentionner les résultats repris de l'exercice précédent et préciser également les restes à réaliser, dont un état doit y être joint.

Après exposé du rapport de présentation ci-annexé, le Comité décide :

- D'adopter le compte administratif 2018 du budget annexe « travaux publics » tel qu'exposé et d'affecter les résultats comme suit :

1) RESULTATS 2018 :

■ **Fonctionnement :**

Un résultat 2018	-	329 872,57 €
Un report de l'exercice N-1		1 546 738,98 €
Soit un résultat cumulé de		1 216 866,41 €

■ **Investissement :**

Un résultat 2018	-	59 409,59 €
Un report de l'exercice N-1		158 941,45 €
Soit un solde d'exécution de		99 531,86 €
Un solde des RAR à reporter de	-	206 673,02 €
Soit un résultat cumulé de	-	107 141,16 €

2) AFFECTATION DES RESULTATS :

Résultat de fonctionnement reporté (002)	1 109 725,25 €
Excédent de fonctionnement capitalisé (1068)	107 141,16 €
Excédent d'investissement cumulé (001)	99 531,86 €

Cette délibération n'appelle aucun débat et aucune observation.

N°C20190329_026 : AJUSTEMENT DU MONTANT DE L'AUTORISATION DE PROGRAMME ET DES CREDITS DE PAIEMENT DE L'OPERATION D'EQUIPEMENT 210 « MATERIELS ROULANTS /ENGINs »

Nombre de délégués en exercice : 193
Nombre de présents : 100
Nombre de pouvoirs : 8
Nombre de votants : 108

Pour :
Contre :
Abstention(s) :
A l'unanimité :

Délibération :

Vu le Code Général des Collectivités Territoriales, notamment ses articles L.5721-1 à L. 5721-9 ;

- Vu** les statuts du Syndicat annexés à l'arrêté préfectoral n°2016-D2/B1-054 du 19 décembre 2016 portant modification des statuts du Syndicat Interdépartemental Mixte pour l'Équipement Rural ;
- Vu** la délibération en date du 4 décembre 2014 portant ouverture de l'autorisation de programme ;
- Vu** les délibérations en date du 27 novembre 2015, du 6 avril 2017 et du 10 avril 2018 portant modification de l'autorisation de programme.

Le Président présente le rapport qui suit :

Il conviendrait au regard du montant des réalisations de l'année 2018 et de l'adaptation du programme d'investissement pour 2019, d'apporter des modifications à l'opération d'équipement N°210 « Matériels roulants/engins » :

- Pour 2018, 256 933.02 € ont été réalisés pour 357 000 € inscrits au budget (- 100 k€). En effet, compte tenu de la conjoncture du début d'année, il avait été décidé de ne procéder à l'acquisition de la chargeuse, du chariot élévateur et des vestiaires roulants.
- Pour 2019, les crédits de paiement seraient ramenés à 236 000 €, soit en baisse de 83 k€. Les principales modifications apportées sont les suivantes :
 - Suppression du camion 6x4,
 - Ajustement des crédits alloués à la pelle (+20 k€) et au rouleau compacteur (+ 7 k €)
 - Ajout d'un pose bordures (12 k€) et d'une remorque pour le rouleau compacteur (10 k€)

Le montant global de l'autorisation de programme passerait ainsi de 1 195 057.10 € à 1 011 290.12 € (-183 k€).

Après en avoir délibéré, le Comité décide :

- D'autoriser l'ajustement du montant de l'autorisation de programme et des crédits de paiement de l'opération d'équipement N°210 « matériels roulants/engins » dont le détail figure en annexe.

Cette délibération n'appelle aucun débat et aucune observation.

N°C20190329_027 : VOTE DU BUDGET ANNEXE « TRAVAUX PUBLICS » POUR 2019

Nombre de délégués en exercice : 193	Pour :
Nombre de présents : 100	Contre :
Nombre de pouvoirs : 8	Abstention(s) :
Nombre de votants : 108	A l'unanimité : <input checked="" type="checkbox"/>

Délibération :

- Vu** le Code Général des Collectivités Territoriales, notamment ses articles L.5721-1 à L 5721-9 et L.1612-1 à L.1612-20 ;

Vu les statuts du Syndicat annexés à l'arrêté préfectoral n°2016-D2/B1-054 du 19 décembre 2016 portant modification des statuts du Syndicat Interdépartemental Mixte pour l'Équipement Rural.

Avant de procéder au vote du budget annexe « travaux publics » 2019, le Vice-Président, Bernard PORCHET, invite les membres du Comité à examiner le rapport de présentation joint en annexe.

Après en avoir délibéré, le Comité décide :

- D'adopter le budget primitif 2019 dont les sections de fonctionnement et d'investissement peuvent être synthétisées de la façon suivante :

		DEPENSES	RECETTES
VOTE	Crédits de fonctionnement votés au titre du présent Budget	4 175 000,00 €	3 065 274,75 €
REPORTS	002 Excédent de fonctionnement reporté	- €	1 109 725,25 €
Total de la section de fonctionnement		4 175 000,00 €	4 175 000,00 €

		DEPENSES	RECETTES
VOTE	Crédits d'investissement votés au titre du présent Budget	289 205,00 €	289 205,00 €
REPORTS	Restes à réaliser de l'exercice précédent	206 673,02 €	- €
	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	- €	99 531,86 €
	Excédent de fonctionnement capitalisé (1068)	- €	107 141,16 €
Total de la section d'investissement		495 878,02 €	495 878,02 €
TOTAL du BUDGET (exploitation + investissements)		4 670 878,02 €	4 670 878,02 €

☐ Débats / Observations :

A propos des effectifs du service travaux publics, Monsieur PREHER fait remarquer que deux données différentes figurent dans la présentation (18 et 22).

Le Président indique que les 18 ETP correspondent aux agents de chantiers, auxquels viennent s'ajouter 4 agents d'encadrement et/ou administratifs, soit un effectif total de 22 agents.

N°C20190329_028 : REALISATION D'UN PRET BANCAIRE POUR LE FINANCEMENT DU PROGRAMME D'INVESTISSEMENT 2019

Nombre de délégués en exercice : 193	Pour :
Nombre de présents : 100	Contre :
Nombre de pouvoirs : 8	Abstention(s) :
Nombre de votants : 108	A l'unanimité : <input checked="" type="checkbox"/>

□ Délibération :

- Vu** le Code Général des Collectivités Territoriales, notamment ses articles L.5721-1 à L. 5721-9 ;
- Vu** les statuts du Syndicat annexés à l'arrêté préfectoral n°2016-D2/B1-054 du 19 décembre 2016 portant modification des statuts du Syndicat Interdépartemental Mixte pour l'Equipement Rural ;
- Vu** la délibération n°C20190329_027 en date du 29 mars 2019 portant budget primitif 2019.

Le rapport qui suit est présenté par le Président :

Il est rappelé que le budget voté pour l'exercice 2019 prévoit le recours à un prêt bancaire d'un montant de 70 000 € pour financer en partie l'acquisition de la pelle à chenilles.

Après en avoir délibéré, le Comité décide d'autoriser le Président à :

- Lancer la consultation auprès de plusieurs établissements financiers,
- Ajuster, le cas échéant le montant du prêt au regard des dépenses réellement effectuées (uniquement à la baisse),
- Retenir la meilleure offre de prêt qui correspondra aux conditions suivantes :
 - Prêt non structuré dont la durée de financement ne devra pas excéder 10 ans ;
 - Remboursements par échéances trimestrielles ;
 - Taux d'intérêt fixe.
- Signer le contrat répondant aux conditions posées,
- Conclure tout avenant utile ou destiné à introduire dans le contrat initial une clause répondant aux conditions énumérées ci-dessus.

Cette délibération n'appelle aucun débat et aucune observation.

**N°C20190329_029 : BORDEREAUX DES PRIX DU BUDGET ANNEXE « TRAVAUX PUBLICS » /
ETUDES, MAIN D'ŒUVRE ET MATERIELS**

Nombre de délégués en exercice : 193	Pour :
Nombre de présents : 100	Contre :
Nombre de pouvoirs : 8	Abstention(s) :
Nombre de votants : 108	A l'unanimité : <input checked="" type="checkbox"/>

□ Délibération :

- Vu** le Code Général des Collectivités Territoriales, notamment ses articles L.5721-1 à L. 5721-9 ;
- Vu** les statuts du Syndicat annexés à l'arrêté préfectoral n°2016-D2/B1-054 du 19 décembre 2016 portant modification des statuts du Syndicat Interdépartemental Mixte pour l'Équipement Rural.

A la demande du Président, le rapport qui suit est présenté par le Directeur :

Comme chaque année, il est proposé au Comité d'actualiser les bordereaux des prix ci-après qui seront appliqués à compter du 1^{er} avril 2019 :

A/ BORDEREAU DES PRIX pour les ETUDES :

	TARIFS JOURNALIERS	
	ANNEE 2018	ANNEE 2019
INGENIEUR	500 €	500 €
TECHNICIEN	400 €	400 €
DESSINATEUR	300 €	300 €

B/ BORDEREAU DES PRIX → MAIN D'ŒUVRE ET MATERIELS :

Le coût horaire main d'œuvre tient compte des charges de personnel et des charges de structure et celui du coût horaire de chaque matériel des amortissements, des frais d'assurance, des frais d'entretien et du carburant consommé par chaque matériel.

	TARIFS HORAIRES (HT)	
	ANNEE 2018	ANNEE 2019
Agent	41.00 €	41.00 €
Agent en régie (inter budgets)	33.50 €	33.50 €
Pelle	43.00 €	43.00 €
Camion 6x4	39.50 €	39.50 €
Gravillonneur	40.00 € + 13 € (Camion + gravillonneur)	40.00 € + 13 € (Camion + gravillonneur)

PATA (enduseur)	60.00 €	60.00 €
REPROFILEUR (enrobés à froid)	60.00 €	60.00 €
Tracteur élagage	30.00 €	30.00 €
Balayeuse aspiratrice	89.50 € (y compris MO)	91.00 € (y compris MO)
Tracteur et remorque de transfert	46.00 €	46.00 €
Tractopelle	24.00 €	24.00 €
Compacteur 19 T 500	57.00 €	57.00 €
Compacteur 1 T 500	15.00 €	15.00 €
Chargeuse sur pneu VOLVO L 120 B	82.50 €	82.50 €
Bulldozer	81.00 €	81.00 €
Tracteur agricole + balayeuse	47.00 €	47.00 €
Petite chargeuse	22.00 €	22.00 €

Quant aux prix unitaires des travaux, ils tiennent compte du coût des matériels utilisés, du nombre d'heures de main d'œuvre nécessaire pour la réalisation de la prestation et de l'achat des fournitures (aux conditions obtenues par le Syndicat lors des consultations), auxquels une majoration de 5% est appliquée pour couvrir les frais de gestion.

Après en avoir délibéré, le Comité décide :

- D'adopter les bordereaux des prix, études, main d'œuvre et matériels tels que présentés.

Cette délibération n'appelle aucun débat et aucune observation.

L'ordre du jour étant terminé, la séance est clôturée par le Président.

La Secrétaire de séance,

Maryvonne TAVILIEN



Le Président du SIMER,

Ernest COLIN





ANNEXES



Budget annexe travaux publics

COMPTE ADMINISTRATIF 2018 Rapport de présentation

Article L. 1612-12 du CGCT
modifié par la Loi 2013-403 du 17 Mai 2013



{ 1 }

SOMMAIRE >

- ① **Présentation des résultats 2018**
- ② **Recettes de fonctionnement**
- ③ **Dépenses de fonctionnement**
- ④ **Exécution de la section d'investissement**
- ⑤ **Analyse financière**

{ 2 }

① Présentation des résultats 2018 :

➤ Vue d'ensemble :

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION
REALISATIONS de l'EXERCICE	Section de fonctionnement	2 995 566,00 €	2 665 693,43 €	-329 872,57 €
	Section d'investissement	334 228,99 €	274 819,40 €	-59 409,59 €
REPORTS de l'EXERCICE (N-1)	Section de fonctionnement	- €	1 546 738,98 €	
	Section d'investissement	- €	158 941,45 €	
Total réalisations + reports	Section de fonctionnement	2 995 566,00 €	4 212 432,41 €	1 216 866,41 €
	Section d'investissement	334 228,99 €	433 760,85 €	99 531,86 €
RESTES A REALISER A REPORTER	Section de fonctionnement	- €	- €	
	Section d'investissement	206 673,02 €	- €	
	TOTAL des restes à réaliser à reporter	206 673,02 €	- €	-206 673,02 €
		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION
RESULTAT CUMULE	Section de fonctionnement	2 995 566,00 €	4 212 432,41 €	1 216 866,41 €
	Section d'investissement	540 902,01 €	433 760,85 €	-107 141,16 €
	TOTAL CUMULE	3 536 468,01 €	4 646 193,26 €	1 109 725,25 €

(3)

① Présentation des résultats 2018 :

➤ A la fin de l'exercice 2018, le **résultat cumulé** du Budget annexe travaux publics s'est élevé à **1 109 725,25 €**

➤ Ce résultat s'explique par :

- Une section de fonctionnement qui enregistre un résultat négatif de **329 872,57 €**
- Un besoin de financement de la section d'investissement à hauteur de **107 141,16 €** après décompte des restes à réaliser

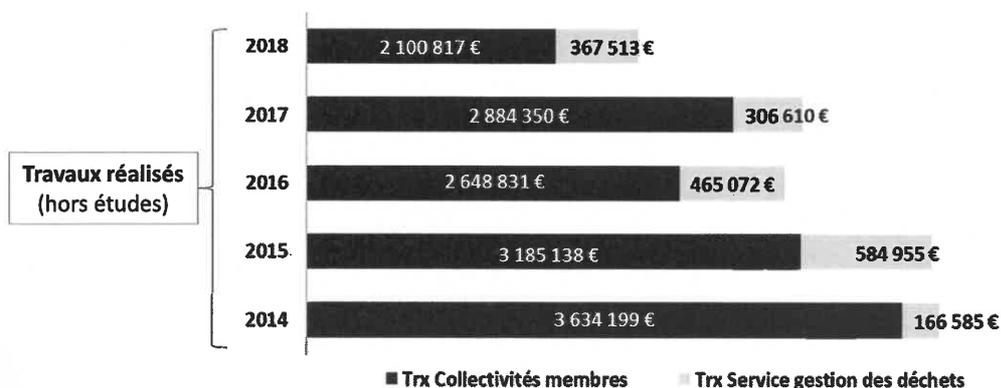
➤ Les recettes de fonctionnement

5

② Les recettes de fonctionnement :

➤ Les recettes réelles de gestion de services, qui se composent des atténuations de charges et des recettes des travaux et études, **se sont élevées à 2 597 457,43 €**. Elles sont en repli de 20 % par rapport à l'année précédente (3 265 905,65 €) :

1) Ce net recul est lié à l'absence de commandes durant les quatre premiers mois de l'année. En effet, le montant de travaux réalisés pour le compte des collectivités membres (hors études) a été de 2 100 817,16 € (compte 704) contre 2 884 349,88 € en 2017, soit en réduction de 27 %



6

② Les recettes de fonctionnement (suite) :

2) Les atténuations de charges sont également en retrait par rapport à 2017, 22 778,77 € contre 44 322,44 € :

Cette baisse s'explique par la diminution des remboursements sur rémunérations suite au non renouvellement d'un emploi d'avenir en 2018 (les dépenses liés à ce poste ont également diminué en parallèle)

➤ Les produits exceptionnels (chapitre 77) ont quant à eux connu une progression. Ils se sont élevés à 66 736 € (2 696 € en 2017).

Cela grâce notamment à la cession de différents matériels à hauteur de 62 499,34 €, dont :

- 16 000 € pour la cession d'une pelle
- 43 400 € pour la reprise, par l'assureur, de deux matériels victimes d'un incendie en début d'année
- 3 099,34 € pour la cession de différents matériels (fourgon, roulottes...)

Il faut toutefois noter que les cessions des véhicules incendiés ont représenté une charge de fonctionnement supplémentaire puisqu'ils n'étaient pas encore amortis comptablement au moment du sinistre (Chapitre 042 / comptes 675 et 6761)

(7)

② Les recettes de fonctionnement (suite) :

➤ Focus concernant les recettes liées aux travaux et études réalisés pour le compte des Collectivités membres * :

a) Répartition de l'activité par modes d'intervention :

MODES d'INTERVENTION		2017	2018
Conventions	Etudes et réalisations	1 976 534 €	916 924 €
	Entretien et amélioration de la voirie	611 540 €	531 353 €
	Balayage de la voirie	85 481 €	73 757 €
Consultations	Marchés publics et devis	220 445 €	666 633 €
TOTAL		2 894 000 €	2 188 667 €

On peut noter que la part des travaux confiés en conventionnement direct s'abaisse à 69,5 % en 2018 (92 % en 2017). En effet, faute d'activité en début d'année, le Syndicat a été contraint de soumissionner à des procédures initiées dans le champs concurrentiel. Ce mode d'intervention a donc représenté 30,5 % de son activité, alors que sa part relative n'était que de 8 % en 2017...



(8)

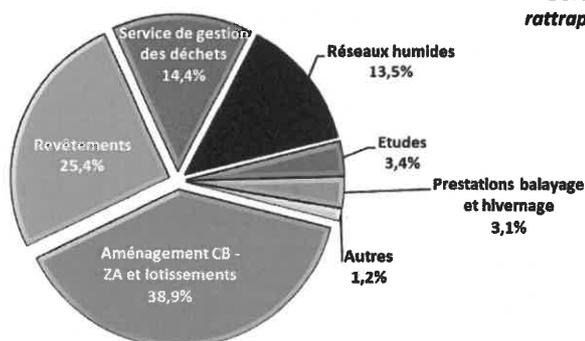
* hors travaux réalisés pour le service de gestion des déchets

② Les recettes de fonctionnement : (suite)

b) Répartition par types d'activité :

ACTIVITES	2017	2018	% évol.
Aménagement CB - ZA et lotissements	1 205 932 €	993 866 €	-17,6%
Revêtements (PATA+FIR)	874 422 €	650 163 €	-25,6%
Réseaux humides	505 826 €	345 479 €	-31,7%
Etudes	9 650 €	87 850 €	810,4%*
Prestations balayage et hivernage	85 481 €	79 875 €	-6,6%
Autres	212 689 €	31 435 €	-85,2%
Sous-total / Travaux et études collectivités	2 894 000 €	2 188 667 €	-24,4%
Travaux réalisés pour le service gestion des déchets	306 610 €	367 513 €	19,9%
Montant total	3 200 610 €	2 556 180 €	-20,1%

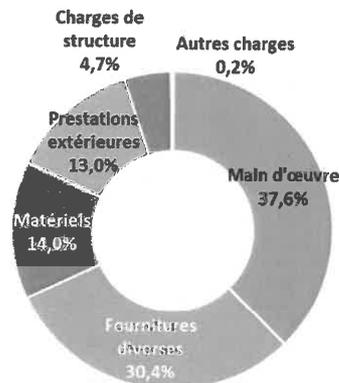
* L'évolution concernant les études s'explique par un rattrapage de facturation d'une partie de 2017 sur 2018



➤ Les dépenses de fonctionnement

③ Les dépenses de fonctionnement :

➤ Structure des charges de fonctionnement :



Types de charges	2017		2018	
Main d'œuvre	1 222 733 €	38,5%	1 126 828 €	37,6%
Fournitures diverses	1 058 711 €	33,4%	912 032 €	30,4%
Matériels	433 397 €	13,7%	419 126 €	14,0%
Prestations extérieures	299 243 €	9,4%	389 865 €	13,0%
Charges de structure	152 508 €	4,8%	141 411 €	4,7%
Autres charges	7 573 €	0,2%	6 304 €	0,2%
Total charges	3 174 165 €		2 995 566 €	

③ Les dépenses de fonctionnement :

➤ Les dépenses de gestion de services n'ont pas enregistré une baisse aussi importante que les recettes, celle-ci s'est limitée à 7,33 % (contre 20 % pour les recettes). En effet, les charges fixes du service demeurent même en l'absence d'activité :

CHAP.	LIBELLES	2017	2018	Evolution
		CA	CA	CA 2017/2018
D E P E N S E S	011 Charges à caractère général	1 755 634,26 €	1 638 515,78 €	-6,67%
	012 Charges de personnel et frais assimilés	1 212 342,56 €	1 111 935,47 €	-8,28%
	65 Autres charges de gestion courante	- €	2,52 €	
	Total des dépenses de gestion des services	2 967 976,82 €	2 750 453,77 €	-7,33%
	66 Charges financières	7 493,01 €	5 261,38 €	-29,78%
	67 Charges exceptionnelles	80,00 €	1 040,00 €	1200,00%
	022 Dépenses imprévues	- €	- €	
	Total des dépenses réelles	2 975 549,83 €	2 756 755,15 €	-7,35%
	023 Virement de la section de fonctionnement	- €	- €	
	042 Opération d'ordre de transferts entre section	198 615,47 €	238 810,85 €	20,24%
Total des dépenses d'ordre	198 615,47 €	238 810,85 €	20,24%	
TOTAL des DEPENSES	3 174 165,30 €	2 995 566,00 €	-5,63%	

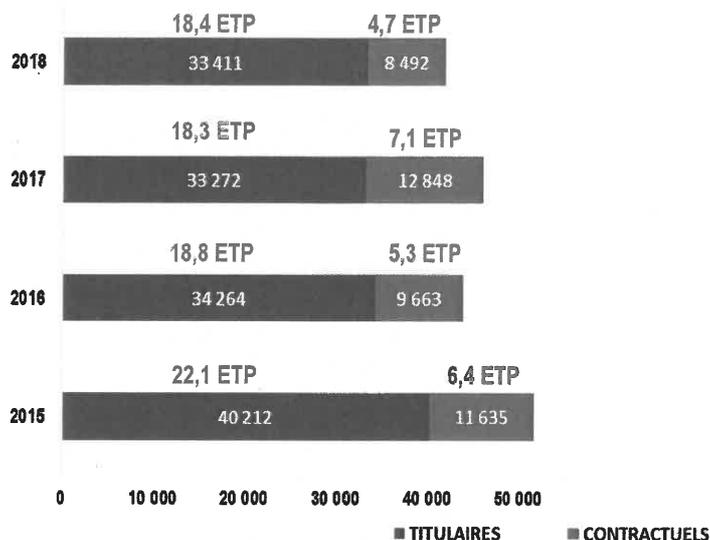
1) Les charges de personnel sont en baisse de 8,28 %, elles se décomposent de la façon suivante :

- personnels permanents (charges fixes) = 1 004 434 € (- 3,9 %)
- personnels contractuels (charges variables) = 107 501 € (-35,5 %)

⇒ ETP 7,1 en 2017 / 4,7 en 2018

③ Les dépenses de fonctionnement (suite) :

➔ Répartition des heures agents :



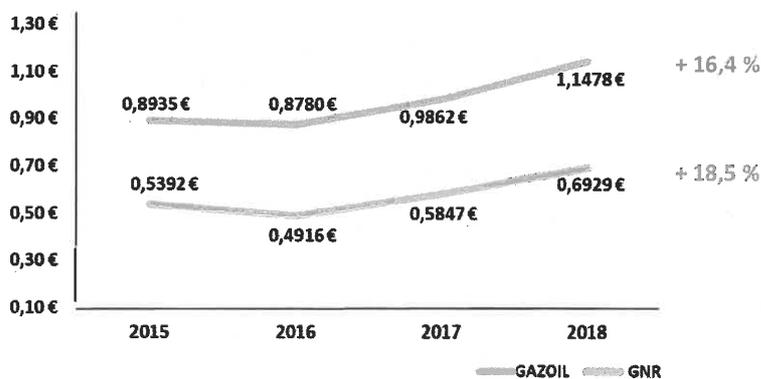
	2015	2015	2017	2018	Variation
TOTAL HEURES AGENTS	51 847	43 927	46 120	41 903	-9%
RECETTES DE GESTION DES SERVICES	3 865 237 €	3 204 423 €	3 265 906 €	2 597 457 €	-20%

(13)

③ Les dépenses de fonctionnement (suite) :

2) Les charges à caractère général se contractent de 6,7 % (1 638 515,78 € contre 1 755 634,26 € en 2017). Parmi celles-ci on peut citer :

- Les achats de fournitures, directement liés à l'activité et à la nature des chantiers réalisés, qui baissent de 16 % (744 898,39 € contre 887 678,17 €)
- Les charges de carburant qui se sont élevées à 111 182,51 €, soit en contraction de 8%. Cette baisse aurait dû être plus significative au regard des consommations, mais a été amoindrie par l'augmentation des prix (cf. tableau prix moyens) :



SIMER

(14)



③ Les dépenses de fonctionnement (suite) :

■ L'entretien du matériel roulant qui enregistre une baisse significative, de l'ordre de 35 %. Cela peut s'expliquer en partie par l'inactivité des premiers mois de l'année, mais aussi par des entretiens spécifiques de matériels qui ne sont à réaliser qu'une année sur deux, comme le PATA. Par ailleurs, des réparations importantes étaient venues impacter le budget 2017 (cf. tracteurs et semi-remorque) :

		2016	2017	2018	% évol.
MATERIELS	Camions	43 726 €	38 705 €	28 335 €	-26,8%
	Tracteur	5 837 €	21 711 €	7 881 €	-63,7%
	PATA	3 205 €	17 374 €	5 876 €	-66,2%
	Pelles	11 360 €	11 803 €	9 520 €	-19,3%
	Semi-remorque	2 029 €	10 125 €	3 497 €	-65,5%
	Balayeuse aspiratrice	15 636 €	7 799 €	6 756 €	-13,4%
	Fourgons	10 430 €	7 657 €	5 144 €	-32,8%
	Ateliers (fournitures) + autres	10 900 €	6 697 €	3 738 €	-44,2%
	Compacteurs / rouleaux vibrants	3 206 €	5 847 €	473 €	-91,9%
	Tractopelles/chargeurs	7 913 €	5 815 €	5 841 €	0,5%
	Petits matériels	3 842 €	3 481 €	2 585 €	-25,7%
	Véhicules légers	1 036 €	3 051 €	4 428 €	45,1%
	Cabanes chantiers/vestiaires	- €	1 143 €	530 €	-53,6%
	Matériel de reprofilage	1 329 €	293 €	1 865 €	536,1%
	Matériel hivernage	- €	- €	5 050 €	
TOTAL	120 448 €	141 501 €	91 519 €	-35,3%	

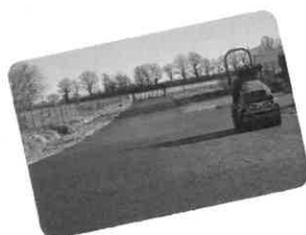
15

③ Les dépenses de fonctionnement (suite) :

■ Les locations mobilières ont reculé de 5 % (123 654,09 € / 129 807,22 €).

Certaines dépenses de gestion de services ont toutefois connu une hausse :

■ Les achats de prestations sont passées de 273 350,18 € à 379 082,73 €, soit + 38 %. L'évolution la plus significative est celle concernant la réalisation des enrobés, + 121 000 €. A noter également le développement des études sous-traitées (dossier loi sur l'eau, permis d'aménager, géomètre...). L'essor de ces prestations est directement lié à la nature des chantiers réalisés



PRESTATIONS	2017	2018	% évol.
Enrobés (+ raboutage)	151 349 €	273 120 €	80,5%
Eclairage public	37 350 €	11 490 €	-69,2%
Marquage au sol	17 644 €	7 519 €	-57,4%
Maçonnerie	16 810 €	27 639 €	64,4%
Frais de géomètre / contrôles / études	16 743 €	28 323 €	69,2%
Location matériel avec chauffeur	14 555 €	- €	/
Forage (assainissement)	9 790 €	- €	/
Mise en décharge	5 905 €	3 974 €	-32,7%
Autres/Divers	3 205 €	3 748 €	16,9%
Travaux forestiers	- €	6 040 €	/
Travaux d'étanchéité	- €	10 270 €	/
Clôtures et plantations	- €	6 960 €	/
Total	273 350 €	379 083 €	38,7%

16



La section d'investissement

(17)

4 Exécution de la section d'investissement :

☐ 48 % du programme réalisés :

DEPENSES				
DESIGNATIONS	CREDITS OUVERTS	REALISATIONS	%	RAR
DEPENSES "OPERATION D'EQUIPEMENT MATERIELS ROULANTS"	357 000,00 €	50 500,00 €	14,1%	206 433,02 €
DEPENSES HORS OPERATION D'EQUIPEMENT	43 000,00 €	32 943,66 €	76,6%	240,00 €
1 / MONTANT du PROGRAMME d'INVESTISSEMENT 2018	400 000,00 €	83 443,66 €	20,9%	206 673,02 €
2 / MONTANT des RESTES à REALISER 2017	194 950,00 €	194 250,00 €	99,6%	- €
3 / AUTRES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	92 100,00 €	56 535,33 €	61,4%	- €
MONTANT TOTAL des DEPENSES d'INVESTISSEMENT	687 050,00 €	334 228,99 €	48,6%	206 673,02 €

RECETTES				
DESIGNATIONS	CREDITS OUVERTS	REALISATIONS	%	RAR
Excédent d'investissement reporté	158 941,45 €	- €	0,0%	- €
Excédent de fonctionnement capitalisé	36 008,55 €	36 008,55 €		
Virement de la section de fonctionnement	275 785,00 €	- €	0,0%	- €
Amortissements	176 315,00 €	238 810,85 €	135,4%	- €
Autres recettes	40 000,00 €	- €	0,0%	- €
MONTANT TOTAL des RECETTES d'INVESTISSEMENT	687 050,00 €	274 819,40 €	40,0%	- €

RESULTAT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT : - 59 409,59 €

☉ Détails des restes à réaliser 2018 :

- Balayeuse aspiratrice : 160 000 €
- Fourgon atelier + équipements : 23 907,96 €
- Fourgon 7 places : 22 525,06 €
- Matériels informatiques : 240 €

(18)



L'analyse financière

(19)

5 Analyse financière :

1^{er} indicateur : Coefficient d'autofinancement courant (CAC)

Principe de calcul :

$$\frac{\begin{array}{l} \text{Dépenses réelles de fonctionnement} \\ + \\ \text{Remboursement annuel de la dette en capital} \end{array}}{\text{Recettes réelles de fonctionnement}}$$

Seuil : Il ne doit pas dépasser 1 durablement

	CA 2015	CA 2016	CA 2017	CA 2018
Dépenses réelles	3 244 189 €	2 799 027 €	2 975 550 €	2 756 755 €
Remboursement de la dette en capital	54 924 €	58 898 €	54 520 €	55 035 €
Recettes réelles	3 922 171 €	3 250 496 €	3 268 602 €	2 664 193 €
Coefficient d'autofinancement courant	0,84	0,88	0,93	1,06

Commentaires : Le coefficient d'autofinancement se dégrade suite à la chute des recettes réelles

(20)

⑤ Analyse financière (suite) :

2^{ème} indicateur : Le niveau d'endettement

Principe de calcul :

$$\frac{\text{Encours de la dette}}{\text{Recettes réelles de fonctionnement}}$$

Le seuil d'alerte est de 1,6 pour les collectivités de plus de 5 000 habitants

	CA 2015	CA 2016	CA 2017	CA 2018
Encours de la dette	341 837 €	314 849 €	229 714 €	174 678 €
Recettes réelles	3 922 171 €	3 250 496 €	3 268 602 €	2 664 193 €
Ratio du niveau d'endettement	0,09	0,10	0,07	0,07

Commentaires : Grâce à la diminution de l'encours de la dette et malgré la baisse des recettes réelles, le ratio du niveau d'endettement reste stable

(21)

⑤ Analyse financière (suite) :

3^{ème} indicateur : Ratio de rigidité des charges de structure

Principe de calcul :

$$\frac{\text{Frais de personnel} + \text{Remboursement annuel de la dette}}{\text{Recettes réelles de fonctionnement}}$$

Seuil : Le niveau d'alerte peut être fixé à 0,60

	CA 2015	CA 2016	CA 2017	CA 2018
Frais de personnel (charges fixes)	1 148 115 €	1 002 367 €	1 045 521 €	1 004 434 €
Remboursement annuel de la dette	65 433 €	67 790 €	62 013 €	60 296 €
Recettes réelles	3 922 171 €	3 250 496 €	3 268 602 €	2 664 193 €
Ratio de rigidité des charges de structure	0,31	0,33	0,34	0,40

Commentaires : Le ratio se dégrade suite à la chute des recettes réelles

(22)

PRESENTATION DU COMPTE ADMINISTRATIF 2018 ET PROJET DE BUDGET POUR 2019

SECTION DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES		2017	2018		2019
Chap./ Articles	Désignation	Compte Administratif	BP + DM	Compte administratif	Projet de budget
011	Charges à caractère général	1 755 634,26 €	1 651 600,00 €	1 638 515,78 €	1 820 080,00 €
60221	Combustibles et carburants	121 508,32 €	120 000,00 €	111 182,51 €	125 000,00 €
6032	Variation des stocks des autres approvisionnements	8 423,17 €	12 600,00 €	12 601,25 €	12 600,00 €
6042	Achats prest. de serv. (autres que terrains à amé.)	273 350,18 €	365 000,00 €	379 082,73 €	424 000,00 €
60611	Eau et assainissement	2 427,41 €	600,00 €	811,72 €	600,00 €
60612	Energie - Electricité	10 484,75 €	11 500,00 €	7 586,55 €	11 500,00 €
60618	Autres fournitures non stockées	16,67 €	- €	- €	- €
60621	Combustibles	1 103,34 €	1 000,00 €	1 139,74 €	1 200,00 €
60622	Carburants	2 617,64 €	2 500,00 €	3 031,82 €	3 000,00 €
60628	Autres fournitures non stockées	106 350,88 €	75 000,00 €	77 643,34 €	85 000,00 €
60631	Fournitures d'entretien	4 694,08 €	5 000,00 €	4 204,00 €	5 000,00 €
60632	Fournitures de petit équipement	19 654,32 €	21 000,00 €	23 936,23 €	25 000,00 €
60636	Vêtements de travail	6 640,48 €	7 500,00 €	7 364,57 €	6 500,00 €
6064	Fournitures administratives	7 037,91 €	8 000,00 €	7 626,15 €	7 000,00 €
6068	Autres matières et fournitures	887 678,17 €	750 000,00 €	744 898,39 €	818 000,00 €
6078	Autres marchandises	13 015,39 €	7 000,00 €	11 038,24 €	3 000,00 €
611	contrats de prestations de service	9 027,29 €	8 500,00 €	10 782,24 €	10 800,00 €
6132	Locations immobilières	1 040,00 €	500,00 €	79,00 €	100,00 €
6135	Locations mobilières	129 807,22 €	85 000,00 €	123 654,09 €	130 000,00 €
615221	Bâtiments	7 906,30 €	8 000,00 €	3 966,13 €	4 000,00 €
615228	Autres bâtiments	23,25 €	1 300,00 €	- €	500,00 €
61551	Matériel roulant	35 150,92 €	25 000,00 €	13 874,56 €	25 000,00 €
61558	Autres biens mobiliers	3 348,37 €	4 000,00 €	4 555,98 €	4 500,00 €
6156	Maintenance	6 588,14 €	6 500,00 €	6 231,76 €	6 500,00 €
6161	Assurances multirisques	17 561,86 €	19 000,00 €	17 272,22 €	18 000,00 €
6162	Autres assurances	1 858,74 €	5 000,00 €	1 916,19 €	2 000,00 €
6168	Autres	- €	1 500,00 €	- €	500,00 €

DEPENSES		2017	2018		2019
Chap./ Articles	Désignation	Compte Administratif	BP + DM	Compte administratif	Projet de budget
617	Etudes et recherches	- €	- €	- €	- €
6182	Documentation générale et technique	768,71 €	1 000,00 €	1 312,30 €	1 500,00 €
6184	Versements à des organismes de formation	3 750,00 €	9 500,00 €	7 528,08 €	8 000,00 €
6225	Indemnités au comptable et aux régisseurs	- €	300,00 €	- €	100,00 €
6226	Honoraires	16 866,00 €	17 000,00 €	- €	8 000,00 €
6227	Frais d'actes et de contentieux	- €	100,00 €	- €	100,00 €
6231	Annonces et insertions	6 458,00 €	6 500,00 €	4 228,00 €	5 000,00 €
6232	Fêtes et cérémonies	7 793,53 €	9 000,00 €	5 448,81 €	6 000,00 €
6236	Catalogues et imprimés	1 069,00 €	2 500,00 €	299,00 €	2 500,00 €
6237	Publications	- €	700,00 €	- €	500,00 €
6238	Divers	- €	300,00 €	92,55 €	300,00 €
6241	Transports de biens	1 903,13 €	2 000,00 €	1 504,50 €	2 000,00 €
6251	Voyages et déplacements	- €	100,00 €	- €	100,00 €
6255	Frais de déménagement	- €	500,00 €	- €	500,00 €
6256	Missions	- €	100,00 €	680,34 €	800,00 €
6257	Réceptions	- €	- €	335,15 €	500,00 €
6261	Frais d'affranchissement	5 304,45 €	8 000,00 €	6 342,86 €	8 000,00 €
6262	Frais de télécommunications	6 116,07 €	6 000,00 €	5 273,86 €	6 000,00 €
627	Services bancaires	- €	500,00 €	- €	500,00 €
6284	Redevances pour	836,38 €	1 000,00 €	868,20 €	1 000,00 €
62871	A la collectivité de rattachement	21 341,18 €	28 000,00 €	23 910,02 €	31 880,00 €
63512	Taxes foncières	3 571,00 €	4 000,00 €	3 714,00 €	4 000,00 €
6355	Taxes et impôts sur les véhicules	- €	500,00 €	240,00 €	500,00 €
637	Autres impôts, taxes & vers. assimilés (autres org.)	2 542,01 €	3 000,00 €	2 258,70 €	3 000,00 €
012	Charges de personnel et frais assimilés	1 212 342,56 €	1 134 000,00 €	1 111 935,47 €	1 152 000,00 €
6215	Personnel affecté par collectivité de rattachement	103 983,28 €	111 500,00 €	108 818,01 €	111 928,00 €
6218	Autres personnel extérieur	- €	1 000,00 €	- €	1 000,00 €
6332	Cotisations versées au FNAL	3 157,29 €	3 300,00 €	2 878,88 €	3 200,00 €
6336	Cotisations au centre national et CNFPT	12 807,61 €	12 000,00 €	11 963,17 €	12 800,00 €
6338	Autres impôts, taxes & vers. assimilés sur rémunér.	1 894,41 €	2 000,00 €	1 727,52 €	2 000,00 €
64111	Rémunération principale	465 003,23 €	428 000,00 €	429 807,47 €	420 000,00 €
64112	NBI, supp. fam. de traite. & indemnité de résidence	10 017,88 €	9 000,00 €	9 135,28 €	9 300,00 €
64118	Autres indemnités	111 802,90 €	111 500,00 €	99 553,05 €	110 000,00 €
	Rémunération des personnels non-titulaires	162 385,79 €	170 000,00 €	159 121,12 €	170 000,00 €
64131	· CDD	122 392,98 €	110 000,00 €	88 781,08 €	105 000,00 €
	· contrats permanents (Ingénieurs BE/conducteur de trx)	39 992,81 €	60 000,00 €	70 340,04 €	65 000,00 €
64162	Emplois d'avenir	44 376,24 €	16 200,00 €	18 720,33 €	19 400,00 €
6451	Cotisations à l'URSSAF	121 217,09 €	106 000,00 €	108 607,87 €	119 300,00 €

DEPENSES	
Chap./ Articles	Désignation
6453	Cotisations aux caisses de retraite
6454	Cotisations aux ASSEDIC
6455	Cotisations pour assurance du personnel
6458	Cotisations aux organismes sociaux
6474	Versements autres organismes
6475	Médecine du travail, pharmacie
6478	Autres charges sociales diverses
65	Autres charges de gestion courante
6541	Créances admises en non-valeur
658	Charges diverses de la gestion courante
Total dépenses de gestion des services	
66	Charges financières
66111	Intérêts réglés à l'échéance
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE
67	Charges exceptionnelles
6711	Intérêts moratoires et pénalités sur marchés
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)
678	Autres charges exceptionnelles
68	Dotations provisions semi-budgétaires
6815	Dot.aux prov. pour risques & charges de fonct.
6875	Provision pour risques de perte d'activités
022	Dépenses imprévues
022	Dépenses imprévues
Total des dépenses réelles	
23	Virement à la section d'investissement
023	Virement à la section d'investissement
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections
675	Valeurs comptables des immo. Cédées
6761	Diff. sur réalisations (positives) transf. en inv.
6811	Dot.aux amort.des immo.incorporelles & corporelles
43	Opérations d'ordre de transfert à l'intérieur de la section
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE
Total des dépenses d'ordre	
TOTAL GENERAL	

2017	
Compte Administratif	
148 655,27 €	
11 906,67 €	
10 866,71 €	
1 776,00 €	
- €	
2 439,92 €	
52,27 €	
- €	
- €	
- €	
2 967 976,82 €	
7 493,01 €	
7 767,08 €	
274,07 €	
80,00 €	
80,00 €	
- €	
- €	
- €	
- €	
- €	
- €	
- €	
- €	
2 975 549,83 €	
- €	
- €	
198 615,47 €	
- €	
1 250,00 €	
197 365,47 €	
- €	
- €	
198 615,47 €	
3 174 165,30 €	

2018	
BP + DM	Compte administratif
136 000,00 €	
11 500,00 €	
11 000,00 €	
2 000,00 €	
- €	
2 500,00 €	
500,00 €	
600,00 €	
500,00 €	
100,00 €	
2 786 200,00 €	
5 750,00 €	
5 900,00 €	
150,00 €	
767 310,00 €	
1 750,00 €	
4 560,00 €	
761 000,00 €	
- €	
- €	
- €	
- €	
182 240,00 €	
182 240,00 €	
3 741 500,00 €	
275 785,00 €	
275 785,00 €	
176 315,00 €	
- €	
- €	
- €	
26 250,00 €	
36 249,34 €	
176 315,00 €	
- €	
- €	
- €	
452 100,00 €	
238 810,85 €	
4 193 600,00 €	
2 995 566,00 €	

2019	
Projet de budget	
142 000,00 €	
10 000,00 €	
16 000,00 €	
2 000,00 €	
- €	
2 500,00 €	
572,00 €	
600,00 €	
500,00 €	
100,00 €	
2 972 680,00 €	
3 900,00 €	
3 900,00 €	
- €	
801 330,00 €	
1 750,00 €	
4 560,00 €	
795 020,00 €	
- €	
- €	
- €	
182 090,00 €	
182 090,00 €	
3 960 000,00 €	
59 559,00 €	
59 559,00 €	
155 441,00 €	
- €	
- €	
155 441,00 €	
- €	
- €	
215 000,00 €	
4 175 000,00 €	

REPARTITIONS des DEPENSES par NATURES	
CHARGES FIXES	Dont charges de personnel
CHARGES VARIABLES	Dont charges de personnel
CHARGES VARIABLES / RECETTES	
POINT MORT	

1 394 205,55 €
1 045 521,07 €
1 779 959,75 €
166 821,49 €
54,48%
3 062 588,76 €

1 363 015,00 €
1 006 300,00 €
1 887 345,00 €
127 700,00 €
71,31%
4 750 013,40 €

1 338 199,00 €
1 026 028,00 €
1 859 691,00 €
125 972,00 €
60,69%
3 404 471,04 €

RECETTES	
Chap./ Articles	Désignation
013	Atténuations de charges
6032	Variation des stocks des autres approvisionnements
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel
70	Produits des services, domaine et ventes diverses
704	Travaux
705	Etudes
70688	Autres prestations de service
7078	Autres (ventes panneaux signalisation)
7083	Locations diverses (Matériel TOPO)
70871	par la collectivité de rattachement
75	Autres produits de gestion courante
758	Produits divers de gestion courante
Total des recettes de gestion des services	
76	Produits financiers
7688	Autres
77	Produits exceptionnels
773	Mandats annulés ou atteints déchéance quadriennale
775	Produits des cessions d'immobilisations
7718	Autres produits exceptionnels
7788	Produits exceptionnels divers
Total des recettes réelles	
002	Excédent de fonctionnement reporté
002	Excédent de fonctionnement reporté
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections
722	Immobilisations corporelles
777	Quote-part des subv.d'inv.transf.au cpte de résul.
Total des recettes d'ordre	
TOTAL GENERAL	

2017	
Compte Administratif	
44 322,44 €	
12 601,25 €	
31 721,19 €	
3 221 582,26 €	
2 884 349,88 €	
9 650,00 €	
306 609,85 €	
12 972,53 €	
- €	
8 000,00 €	
0,95 €	
0,95 €	
3 265 905,65 €	
- €	
- €	
2 696,66 €	
1 446,66 €	
1 250,00 €	
- €	
- €	
3 268 602,31 €	
- €	
- €	
1 500,00 €	
- €	
1 500,00 €	
1 500,00 €	
1 500,00 €	
3 270 102,31 €	

2018	
BP + DM	Compte administratif
24 600,00 €	
12 600,00 €	
12 000,00 €	
2 620 000,00 €	
2 200 000,00 €	
40 000,00 €	
365 000,00 €	
7 000,00 €	
- €	
8 000,00 €	
761,02 €	
761,02 €	
2 645 361,02 €	
- €	
- €	
66 736,00 €	
980,38 €	
62 499,34 €	
2 256,28 €	
1 000,00 €	
2 664 193,43 €	
1 546 738,98 €	
1 546 738,98 €	
1 500,00 €	
- €	
1 500,00 €	
1 500,00 €	
1 500,00 €	
4 193 600,00 €	
2 665 693,43 €	

2019	
Projet de budget	
24 600,00 €	
12 600,00 €	
12 000,00 €	
3 038 000,00 €	
2 900 000,00 €	
50 000,00 €	
80 000,00 €	
- €	
- €	
8 000,00 €	
- €	
- €	
1 174,75 €	
- €	
- €	
1 174,75 €	
3 063 774,75 €	
1 109 725,25 €	
1 109 725,25 €	
1 500,00 €	
- €	
1 500,00 €	
1 500,00 €	
1 500,00 €	
4 175 000,00 €	

RESULTATS

95 937,01 €

-329 872,57 €

SECTION D'INVESTISSEMENT

DEPENSES		2017	2018		2019
Chap./ Articles	Désignation	Compte Administratif	BP + DM	Compte administratif	Projet de budget
16	Emprunts et dettes assimilées	54 520,40 €	55 100,00 €	55 035,33 €	32 705,00 €
1641	Emprunts en euros	54 520,40 €	55 100,00 €	55 035,33 €	32 705,00 €
20	Immobilisations incorporelles	540,78 €	8 000,00 €	7 201,05 €	500,00 €
2051	Concessions et droits similaires	540,78 €	8 000,00 €	7 201,05 €	500,00 €
21	Immobilisations corporelles	47 589,31 €	35 000,00 €	25 742,61 €	17 740,00 €
2111	Terrains nus	- €	- €	- €	- €
21318	Autres bâtiments publics	20 270,01 €	- €	- €	- €
2135	Instal.géné.,agencements, aménagements ...	1 068,14 €	- €	- €	- €
2138	Autres constructions	- €	- €	- €	- €
2181	Instal.géné.,agencements, aménagements ...	- €	4 300,00 €	4 256,20 €	- €
2182	Matériel de transport	- €	- €	- €	- €
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	5 781,90 €	5 000,00 €	1 317,88 €	1 740,00 €
2184	Mobilier	5 451,76 €	700,00 €	- €	1 000,00 €
2188	Autres immobilisations corporelles	15 017,50 €	25 000,00 €	20 168,53 €	15 000,00 €
23	Immobilisations en cours	- €	- €	- €	- €
2315	Installation, matériel et outillage techniques	- €	- €	- €	- €
27	Autres immobilisations financières	- €	1 000,00 €	- €	- €
275	Dépôts et cautionnements versés	- €	1 000,00 €	- €	- €
020	Dépenses imprévues	- €	34 500,00 €	- €	1 000,00 €
020	Dépenses imprévues	- €	34 500,00 €	- €	1 000,00 €
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 500,00 €	1 500,00 €	1 500,00 €	1 500,00 €
13913	Départements	1 500,00 €	1 500,00 €	1 500,00 €	1 500,00 €
2135	Instal.géné.,agencements, aménagements ...	- €	- €	- €	- €
2315	Installations, matériel et outillage technique	- €	- €	- €	- €
041	Opérations patrimoniales	35 000,00 €	- €	- €	- €
2135	Instal.géné.,agencements, aménagements ...	35 000,00 €	- €	- €	- €
TOTAL DEPENSES HORS OPERATIONS		139 150,49 €	135 100,00 €	89 478,99 €	53 445,00 €
OPERATION D'EQUIPEMENT MATERIELS ROULANTS					
Programme de l'année		32 650,00 €	551 950,00 €	244 750,00 €	236 000,00 €
RAR de l'année N-1		/	/	/	206 433,02 €
TOTAL AVEC OPERATIONS d'INVESTISSEMENT		171 800,49 €	687 050,00 €	334 228,99 €	495 878,02 €

RECETTES		2017	2018		2019
Chap./ Articles	Désignation	Compte Administratif	BP + DM	Compte administratif	Projet de budget
16	Emprunts et dettes assimilées	- €	- €	- €	70 000,00 €
1641	Emprunts en euros	- €	- €	- €	70 000,00 €
1068	Apports, Dotations, Réserves	- €	36 008,55 €	36 008,55 €	107 141,16 €
1068	Excédent de fonctionnement capitalisé	- €	36 008,55 €	36 008,55 €	107 141,16 €
001	Excédent d'investissement reporté	- €	158 941,45 €	- €	99 531,86 €
001	Excédent d'investissement reporté	- €	158 941,45 €	- €	99 531,86 €
021	Virement de la section de fonctionnement	- €	275 785,00 €	- €	59 559,00 €
021	Virement de la section de fonctionnement	- €	275 785,00 €	- €	59 559,00 €
024	Produits de cessions d'immobilisations	- €	40 000,00 €	- €	4 205,00 €
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	198 615,47 €	176 315,00 €	238 810,85 €	155 441,00 €
192	Plus ou moins-values sur cessions d'immob.	1 250,00 €	- €	36 249,34 €	- €
2182	Matériel de transport	- €	- €	26 250,00 €	- €
28051	Concessions et droits similaires	280,16 €	271,00 €	270,40 €	- €
281318	Autres bâtiments publics	13 015,82 €	14 368,00 €	14 367,16 €	- €
28135	Instal.géné.,agencement, aménagements des construc	6 912,28 €	7 020,00 €	7 020,08 €	- €
281568	Autre mat et outil d'incendie et de défense civile	2 400,00 €	2 400,00 €	2 400,00 €	- €
28158	Autres installations, agencements...	1 187,88 €	1 188,00 €	1 187,89 €	- €
28182	Matériel de transport	144 526,12 €	124 185,00 €	124 182,71 €	- €
28183	Matériel de bureau et informatique	5 347,61 €	3 081,00 €	3 081,09 €	- €
28184	Mobilier	1 286,92 €	1 832,00 €	1 832,08 €	- €
28188	Autres immobilisations corporelles	22 408,68 €	21 970,00 €	21 970,10 €	- €
041	Opérations patrimoniales	35 000,00 €	- €	- €	- €
2315	Instal.géné.,agencements, aménagements ...	35 000,00 €	- €	- €	- €
TOTAL RECETTES		233 615,47 €	687 050,00 €	274 819,40 €	495 878,02 €
RESULTATS		61 814,98 €	-	59 409,59 €	- €



Annexe à la délibération N° C20190329_026

Opération 210 : Renouvellement matériels roulants et engins

Dépenses d'investissement Article	Désignation	CREDITS de PAIEMENT							MONTANT de l' AUTORISATION de PROGRAMME
		N° CP 210-2015	N° CP 210-2016	N° CP 210-2017	N° CP 210-2018	N° CP 210-2019			
	Balayeuse	- €	- €	- €	160 000,00 €	- €	- €	160 000,00 €	
	Camion 6x4	110 290,00 €	- €	- €		- €	- €	110 290,00 €	
	Chargeuse	- €	45 280,00 €	- €	- €	- €	45 000,00 €	90 280,00 €	
	Fourgon/utilitaire	- €	32 650,00 €	27 250,00 €	46 433,02 €	- €	- €	106 333,02 €	
	Pelle ou mini-pelle	- €	- €	167 000,00 €	29 500,00 €	140 000,00 €		336 500,00 €	
2182	Rouleau compacteur	- €	- €	- €	- €	- €	29 000,00 €	29 000,00 €	
	Tracteur routier	84 600,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	84 600,00 €	
	Véhicule léger	37 459,76 €	13 827,34 €	- €	- €	- €	- €	51 287,10 €	
	Chariot élévateur	- €	- €	- €	21 000,00 €	- €	- €	21 000,00 €	
	Pose bordures	- €	- €	- €	- €	- €	12 000,00 €	12 000,00 €	
	Remorque pour rouleau	- €	- €	- €	- €	- €	10 000,00 €	10 000,00 €	
	TOTAL	232 349,76 €	91 757,34 €	194 250,00 €	256 933,02 €	236 000,00 €	1 011 290,12 €		

Pour mémoire :		N° CP 210-2015	N° CP 210-2016	N° CP 210-2017	N° CP 210-2018	N° CP 210-2019	AUTORISATION de PROGRAMME
Crédits de paiement arrêtés par délibération du 10.04.2018		232 349,76 €	91 757,34 €	194 950,00 €	357 000,00 €	319 000,00 €	1 195 057,10 €

**BUDGET ANNEXE
TRAVAUX PUBLICS**

**Projet de Budget pour 2019
Rapport de présentation**

(1)

Articles L.1612-2 à L.1612-11 du CGCT

SOMMAIRE

- 1_ Présentation générale du projet de budget**
- 2_ Prévisions de recettes de fonctionnement**
- 3_ Prévisions de dépenses de fonctionnement**
- 4_ Les investissements pour 2019**

(2)

1 | PRÉSENTATION GÉNÉRALE DU PROJET DE BUDGET :

► En section de fonctionnement le budget s'équilibrerait à 4 175 000 € et à 495 878,02 € pour la section d'investissement :

		DEPENSES	RECETTES
VOTE	Crédits de fonctionnement votés au titre du présent Budget	4 175 000,00 €	3 065 274,75 €
REPORTS	002 Excédent de fonctionnement reporté	- €	1 109 725,25 €
Total de la section de fonctionnement		4 175 000,00 €	4 175 000,00 €
		DEPENSES	RECETTES
VOTE	Crédits d'investissement votés au titre du présent Budget	289 205,00 €	289 205,00 €
REPORTS	Restes à réaliser de l'exercice précédent	206 673,02 €	- €
	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	- €	99 531,86 €
	Excédent de fonctionnement capitalisé (1068)	- €	107 141,16 €
Total de la section d'investissement		495 878,02 €	495 878,02 €
TOTAL du BUDGET (exploitation + investissements)		4 670 878,02 €	4 670 878,02 €

3

1 | PRÉSENTATION GÉNÉRALE DU PROJET DE BUDGET (SUITE) :

⇒ En intégrant l'**excédent reporté de 1 109 725,25 €** cela induirait des recettes et des dépenses nouvelles de **3 065 274,75 €**, soit une évolution de 5,5% par rapport au BP 2018

⇒ L'**autofinancement dégagé** par la section de fonctionnement serait de **215 000 €** et permettrait de financer en partie le programme d'investissement 2019 :

- ✓ 155 441 € de dotations aux amortissements
- ✓ 59 559 € de virement de la section de fonctionnement

⇒ Le financement du programme 2019, principalement consacré au renouvellement de matériels roulants et engins (236 000 €), sera complété par le recours à l'emprunt à hauteur de 70 000 €

4

» LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT



5

2 | PRÉVISIONS DE RECETTES DE FONCTIONNEMENT :

► Comme annoncé au stade des orientations budgétaires et au regard des commandes enregistrées à ce stade de l'année, les recettes de gestion de services seraient en évolution par rapport au BP 2018 et atteindraient 3 062 600 € (+ 417 K€) :

■ Le montant des travaux à réaliser pour atteindre l'équilibre serait de 3 038 000 € (chap. 70), soit en progression de 16 % :

- **2 900 000 € (art. 704) pour le compte des collectivités membres :**
 - ✓ 2 070 000 € de travaux d'aménagement d'espaces publics et de réseaux divers
 - ✓ 750 000 € de travaux d'entretien et d'amélioration de la voirie
 - ✓ 80 000 € pour la prestation de balayage
- **80 000 € de travaux pour le compte du service de gestion des déchets (art. 70688).**
A noter que ces derniers sont en baisse significative compte tenu de la fin du programme de rénovation des déchèteries débuté en 2014
Pour 2019, ils se décomposeraient de la façon suivante :
 - ✓ 50 000 € pour des travaux d'assainissement à l'Eco-Pôle
 - ✓ 30 000 € pour des travaux de génie civil liés à la pose de barrières d'accès en déchèteries

- **50 000 € pour les études (art. 705)**

■ Les atténuations de charges resteraient stables à 24 600 €

6

» LES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT



3 | PRÉVISIONS DE DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT :

► Les **charges fixes** seraient abaissées de façon transitoire à 1 338 199 € (1 363 015 € au BP 2018) en raison :

- du recul des dotations aux amortissements 155 441 € (176 311 € en 2017 / 197 365 € en 2016) qui s'explique par le décalage de livraison de la balayeuse aspiratrice (janvier 2019) qui ne sera ainsi amortie qu'à compter de 2020
- Les dépenses de personnels permanents demeureront la principale charge fixe du service 1 026 028 € qui correspondraient à un effectif de 22 agents au 1^{er} janvier 2019
- Les charges financières poursuivraient leur baisse et s'élèveraient à 3 900 € (5 767 € au CA 2018)
- Les frais d'assurance demeureront stables à 20 000 €

3 | PRÉVISIONS DE DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT (SUITE) :

► Les **charges variables** d'un montant de **1 859 691 €** représenteraient 60 % du total des recettes réelles (hors excédent de fonctionnement reporté) :

Etant directement liées au niveau d'activité, celles-ci seraient en **progression de 10 %** :

- Parmi les **charges variables les plus significatives**, on peut citer :
 - **Les achats de fournitures portées : 818 000 €**
 - **Les achats de prestations : 424 000 €**. Au regard de la nature des chantiers à réaliser et des prestations sous-traitées (enrobés notamment), elles seraient en nette évolution (379 K€ réalisés au CA 2018)
 - **Le recours à des personnels contractuels pour 105 000 €** (soit 5 CDD / 88 k€ au CA 2018)
 - **L'entretien du matériel roulant : 110 000 €** (85 K€ pour les pièces + 25 K€ pour les prestations)
 - **Les achats de carburant** qui seraient en hausse au regard de l'évolution des prix et de l'activité : **125 000 €** (111 K€ réalisés en 2018)
 - **Les locations d'engins** seraient portées à **130 000 €** (123 K€ en 2018)
- **Un virement de 59 559 € est prévu pour financer la section d'investissement**

4 | LES INVESTISSEMENTS POUR 2019 :

DEPENSES d'INVESTISSEMENT		
PPI 2019 _ Matériels roulants /engins	<i>Pelle hydraulique sur chenilles</i>	140 000,00 €
	<i>Chargeuse compacte</i>	45 000,00 €
	<i>Rouleau compacteur (120)</i>	29 000,00 €
	<i>Pose bordures</i>	12 000,00 €
	<i>Remorque pour rouleau</i>	10 000,00 €
Sous-total - 1		236 000,00 €
Matériels informatiques /Mobilier	<i>Logiciels « bureautiques »</i>	500,00 €
	<i>Matériels informatiques</i>	1 500,00 €
	<i>Mobilier</i>	1 000,00 €
Sous-total - 2		3 000,00 €
Divers	<i>Petits matériels de chantier</i>	15 000,00 €
Sous-total - 3		15 000,00 €
Total du programme 2019		254 000,00 €
Restes à réaliser 2018		206 673,02 €
Remboursement capital d'emprunts		32 705,00 €
Amortissements de subventions		1 500,00 €
Dépenses imprévues		1 000,00 €
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT 2019		495 878,02 €

4 | LES INVESTISSEMENTS POUR 2019 :



RECETTES d'INVESTISSEMENT	
Excédent d'investissement reporté	99 531,86 €
Excédent de fonctionnement capitalisé	107 141,16 €
Virement de la section de fonctionnement	59 559,00 €
Emprunt lié à l'acquisition de la pelle hydraulique	70 000,00 €
Amortissements	155 441,00 €
Produits de cessions	4 205,00 €
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT 2019	495 878,02 €