

# **Note de présentation brève et synthétique du Compte Administratif 2016**

L'article L2313-1 du Code Général des Collectivités Territoriales prévoit qu'une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles doit être jointe au compte administratif.

D'autre part, la loi NOTRe du 7 août 2015 crée, en son article 107, de nouvelles dispositions relatives à la transparence et la responsabilité financière des collectivités locales.

Cette note répond donc à cette obligation pour le Syndicat. Elle sera, comme le Compte Administratif, disponible sur le site internet du Syndicat.

Le Compte Administratif rend compte des opérations exécutées sur l'ensemble de l'exercice pour le budget principal et le budget annexe.

Il présente le résultat de l'exercice 2016 pour les sections de fonctionnement et d'investissement ainsi que l'évolution par rapport à l'exercice 2015.

## Budget Principal

A la clôture de l'exercice 2016, le compte administratif du budget principal fait apparaître un résultat global de **1 698 218,46 €**.

	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT		ENSEMBLE	
	Dépenses ou déficit	Recettes ou excédent	Dépenses ou déficit	Recettes ou excédent	Dépenses ou déficit	Recettes ou excédent
Résultats reportés 2015	- €	1 747 920,22 €	- €	53 958,48 €	- €	1 801 878,70 €
Opérations d'exercice	13 767 392,69 €	13 588 606,70 €	1 024 729,48 €	1 099 855,23 €	14 792 122,17 €	14 688 461,93 €
TOTAUX	13 767 392,69 €	15 336 526,92 €	1 024 729,48 €	1 153 813,71 €	14 792 122,17 €	16 490 340,63 €
Résultats de clôture	- €	1 569 134,23 €	- €	129 084,23 €	- €	1 698 218,46 €
Restes à Réaliser	- €	- €	78 736,35 €	- €	78 736,35 €	- €
TOTAUX CUMULES	13 767 392,69 €	15 336 526,92 €	1 103 465,83 €	1 153 813,71 €	14 870 858,52 €	16 490 340,63 €
<b>RESULTATS DEFINITIFS</b>		<b>1 569 134,23 €</b>		<b>129 084,23 €</b>	<b>- €</b>	<b>1 698 218,46 €</b>

## • Section de fonctionnement

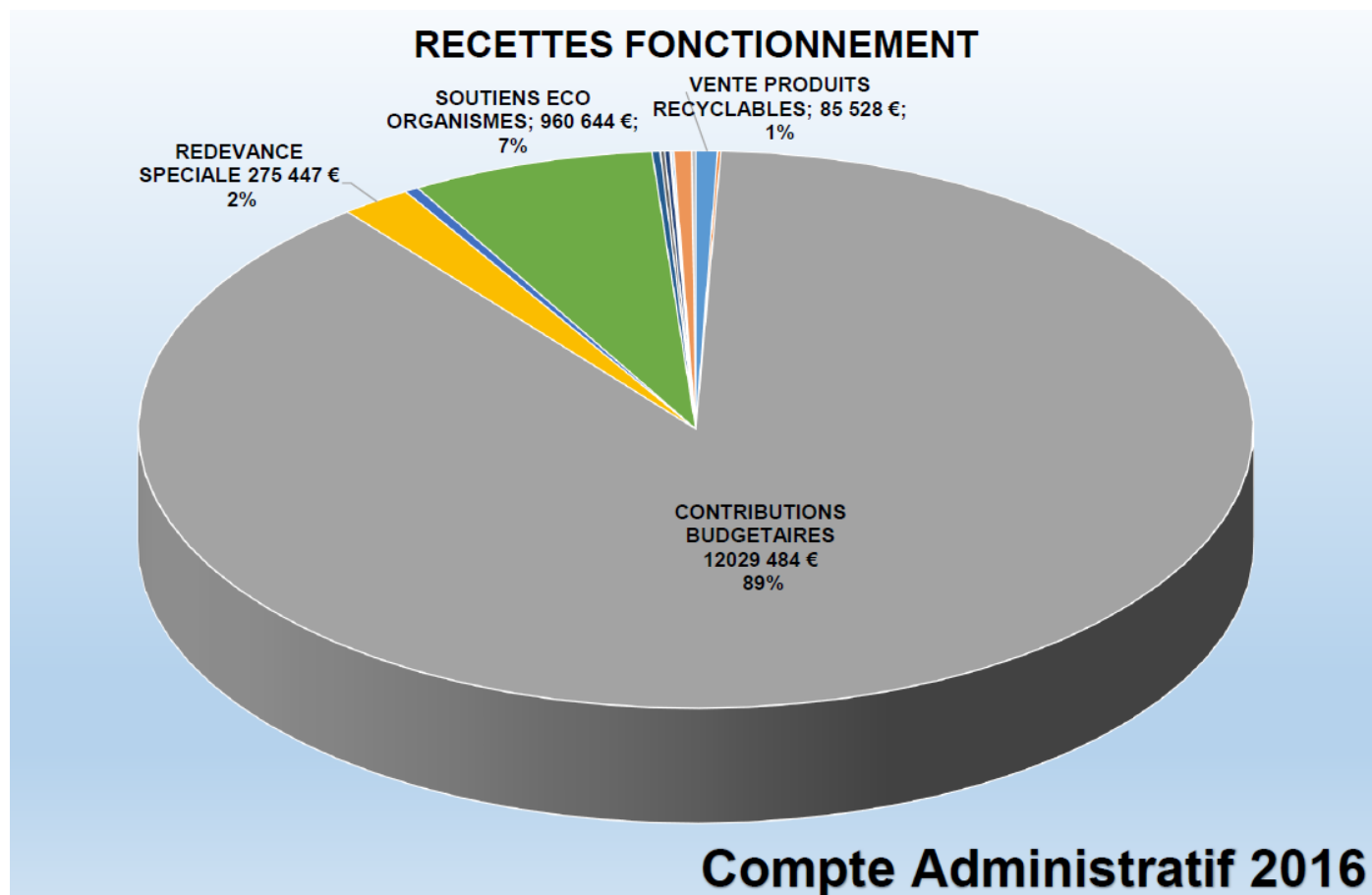
A la clôture de l'exercice 2016, le compte administratif fait apparaître un excédent de fonctionnement de **1 569 134,23€**.

### ○ Recettes de fonctionnement :

Le montant des recettes de la section de fonctionnement s'élève à **13 588 606,70 €**. Elles ont diminué de 3 % par rapport à celles de 2015 soit une diminution de 422 271 €.

Elles se répartissent comme suit :

- Le poste le plus important des recettes est constitué par les contributions budgétaires des collectivités adhérentes au Syndicat qui représentent 89 % des ressources du Syndicat soit 12 029 484 €. Ces contributions sont en diminution de 2,4 % soit de 297 108 € et sont liées à la diminution du coût du service.
- Le deuxième poste est celui des aides éco-organismes des filières REP (Eco-Emballages, Eco-Folio, Eco-Mobilier, Eco-DDS, OCAD3E) qui représentent 7 % des recettes pour un montant de 960 644 €. Ces aides ont diminué de 6 % soit de 61 530 €. Cette baisse est liée à celle des aides de l'éco-organisme pour les emballages. Cette diminution est atténuée par une augmentation des aides d'autres éco-organismes.
- Le troisième poste est celui de la redevance spéciale. Cette redevance est payée par les professionnels dont le volume de bacs est supérieur à 720 Litres. Ce poste représente 2 % des recettes soit 275 447 €. Ce poste est lui aussi en diminution de plus de 6 % soit 18 974 €.



## Recettes de fonctionnement par chapitre – Années 2015 et 2016

Données détaillées :

Article	RECETTES DE FONCTIONNEMENT		CA 2015	CA 2016	Evolution
002	EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT 2015				
013	ATENUATIONS DE CHARGES				
6419	Remboursements sur rémunération du personnel	Remboursement congés maladie	25 207,00 €	17 674,73 €	-30%
6459	Remboursement Charges de S.S. et de prévoyance		- €	- €	
		<b>TOTAL</b>	<b>25 207,00 €</b>	<b>17 674,73 €</b>	<b>-30%</b>
70	PRODUITS DES SERVICES				
7028	Vente de récoltes et de produits forestiers	Vente des produits recyclables	88 912,10 €	85 527,50 €	-4%
70613	Abon.ou Red. pour enlèvement déchets industriels	Redevance spéciale	294 420,98 €	275 447,37 €	-6%
70688	Prestations de services-Autres redevances et droits	Vente des composteurs et sacs papiers	11 622,00 €	12 216,00 €	5%
70878	Remboursement de frais autres redevables	Redevance fluides et gardiennage SEPUR	24 928,32 €	31 683,91 €	27%
7088	Autres produits d'activités annexes	Accès à la déchèterie	85 977,29 €	54 814,62 €	-36%
		<b>TOTAL</b>	<b>505 860,69 €</b>	<b>459 689,40 €</b>	<b>-9%</b>
74	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS				
74712	Dotations de l'Etat - emplois d'avenir	Remboursement Emploi d'avenir	10 712,78 €	15 839,52 €	48%
74718	Dotations de l'Etat - Autres	Remboursement CAE-CUI	- €	- €	
7472	Dotation région	Subventions déchèterie	- €	- €	
74758	part. des autres groupements de collectivités	Contribution CA Val Parisis Contribution CC Vallée de l'Oise et 3 Forêts Contribution CC Sausseron impressionnistes	12 326 592,00 €	12 029 484,00 €	-2%
7478	Participations-Autres organismes	Soutien Eco organismes déchèterie Soutien Eco Folio Soutien Eco Emballages communication Soutien Eco-Emballages tonne triée Aides ADEME PLP	1 022 174,15 €	960 644,34 €	-6%
		<b>TOTAL</b>	<b>13 359 478,93 €</b>	<b>13 005 967,86 €</b>	<b>-3%</b>
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE				
752	Revenus des immeubles	Location terrain SEPUR	26 002,00 €	20 000,00 €	-23%
7561	Reversement Excédent Budget Annexe		- €		
758	Produits divers de gestion courante	Chèques déjeuner	6 006,00 €	5 855,50 €	-3%
		<b>TOTAL</b>	<b>32 008,00 €</b>	<b>25 855,50 €</b>	<b>-19%</b>
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS				
7711	Débits et pénalités perçus	Pénalités de retard	292,00 €	- €	-100%
7718	Autres produits exceptionnels divers			8 220,00 €	
773	Mandats annulés exercices antérieurs		416,11 €	311,01 €	-25%
7788	Autres produits exceptionnels divers		62 978,72 €	205,77 €	-100%
		<b>TOTAL</b>	<b>63 686,83 €</b>	<b>8736,78 €</b>	<b>-86%</b>
777 O	Quote-part subventions Investissement transférée au compte de résultat	Amortissement subventions conteneurs	24 636,19 €	70 682,43 €	187%
	<b>TOTAL</b>		<b>14 010 877,64 €</b>	<b>13 588 606,70 €</b>	<b>-3%</b>

## Données synthétisées :

Article	RECETTES DE FONCTIONNEMENT	CA 2015	CA 2016	Evolution
002	EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT			
013	ATENUATIONS DE CHARGES	25 207,00 €	17 674,73 €	-30%
70	PRODUITS DES SERVICES	505 860,69 €	459 689,40 €	-9%
74	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	13 359 478,93 €	13 005 967,86 €	-3%
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	32 008,00 €	25 855,50 €	-19%
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	63 686,83 €	8 736,78 €	-86%
042	OPERATIONS D'ORDRE	24 636,19 €	70 682,43 €	187%
<b>TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>		<b>14 010 877,64 €</b>	<b>13 588 606,70 €</b>	<b>-3%</b>

**Chapitre 013** : Il comprend notamment les remboursements de rémunérations et charges de personnel suite aux arrêts maladie et accidents de travail.

**Chapitre 70** : Il concerne les produits des services et de ventes divers.

Les principales ressources sont constituées par le paiement d'une redevance spéciale par les professionnels dont le volume de bac dépasse un certain volume (70613), la vente des produits recyclables issus de la collecte sélective (7028) et les recettes des dépôts payants à la déchèterie (7088).

D'autres recettes, moins importantes sont prévues telles que les recettes liées à la participation pour l'acquisition de composteurs et la refacturation des fluides au prestataire de collecte dans le cadre de la location du terrain appartenant au Syndicat et lui servant de dépôt pour les bennes de collecte.

**Chapitre 74** : Ce chapitre regroupe les principales recettes du Syndicat avec les contributions budgétaires des collectivités membres (74758) qui représentent à elles seules plus de 75 % des recettes du Syndicat.

A ces recettes se rajoutent les subventions financières versées par les différents éco-organismes (Eco-Emballages, Eco-Folio, Eco-Mobilier, Eco-DDS, OCAD3E) qui, dans le cadre des filières de Responsabilité Elargie des Producteurs, versent des soutiens financiers au Syndicat. Pour se financer, ces éco-organismes font payer une contribution financière lors de l'achat du produit ou directement au producteur selon les quantités commercialisées. Dans certains cas, les éco-organismes prennent aussi en charge tout ou partie du transport et du traitement des déchets. Les déchets concernés sont les emballages de la collecte sélective, les papiers, les meubles, les déchets d'équipement électrique et électroniques et une partie des déchets dangereux (pots de peinture, solvants, etc.).

Ce chapitre comporte aussi les dotations de l'Etat (74712), ce sont les aides perçues par le Syndicat dans le cadre d'emplois aidés.

**Chapitre 75** : Il concerne les autres produits de gestion courante et l'essentiel des recettes de ce chapitre provient de la location du terrain appartenant au Syndicat à l'arrière de la déchèterie de Bessancourt et loué au prestataire de collecte pour le dépôt des bennes (752) ainsi que la participation financière des agents aux chèques déjeuner (758).

**Chapitre 77** : Il comprend essentiellement le remboursement des sinistres par les assurances (7718).

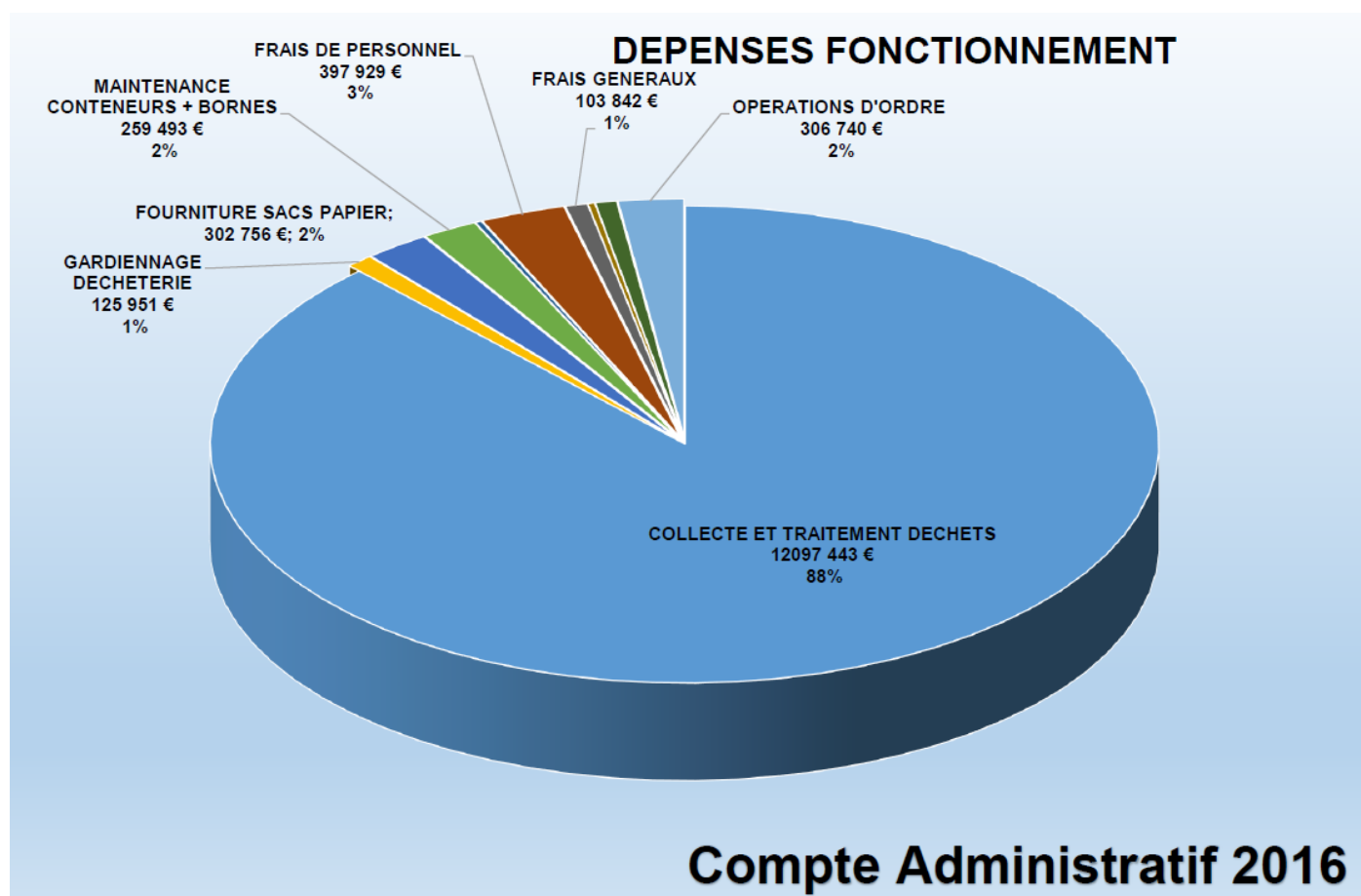
**Chapitre 042** : Il concerne des opérations d'ordre budgétaires et regroupe les amortissements des subventions d'acquisition des bacs roulants, de composteurs et de bornes enterrées.

## ○ Dépenses de fonctionnement :

Le montant des dépenses de la section de fonctionnement s'élève à **13 767 392,69 €**. Ces dépenses sont en diminution de 1,5 % soit de 207 354 €.

Elles se répartissent comme suit :

- Le poste le plus important des dépenses est constitué par les prestations d'exploitation de la déchèterie, de collecte et de traitement des déchets avec un montant de 12 097 443 €. Ces dépenses représentent 88 % des dépenses de fonctionnement. Ce poste est en diminution de 2 % par rapport à 2015 soit de 271 670 €. Cette baisse s'explique en grande partie par une diminution des coûts de collecte. En effet, le renouvellement du marché de collecte au 1<sup>er</sup> juillet 2015 a permis une diminution des prix et la révision des prix a entraîné une diminution des prix de 2 % à partir de juillet 2016.
- Le second poste est celui des charges de personnel avec 397 929 € qui correspond aux charges de salaires et cotisations salariales et patronales. Il représente 3 % des dépenses. Ces dépenses ont diminué de près de 16 310 € et s'explique entre autre par le départ en disponibilité d'un agent au cours du dernier trimestre et le passage à 80 % d'un agent qui était à temps complet.
- Le troisième poste est celui de l'achat de sacs papier avec 302 756 € soit 2 % des dépenses.



## Dépenses de fonctionnement par chapitre – Année 2015 et 2016

### Données détaillées

Article	DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		CA 2015	CA 2016	Evolution
<b>011</b>	<b>CHARGES CARACTERE GENERAL</b>				
60611	Eau et assainissement		2 685,87 €	2 805,31 €	4%
60612	Energie et électricité		24 125,25 €	10 002,60 €	-59%
60622	Carburants		1 983,59 €	1 721,59 €	-13%
60628	Autres Fournitures non stockées	Fourniture sacs papier	279 878,40 €	302 756,12 €	8%
60631	Fournitures d'entretien		1 248,83 €	902,52 €	-28%
60632	Fourniture de petit équipement		4 132,35 €	2 880,43 €	-30%
60636	Fourniture de vêtements de travail		122,46 €	41,10 €	-66%
6064	Fournitures administratives		2 086,34 €	2 633,18 €	26%
6068	Autres matériels et fournitures		- €	336,00 €	
611	Contrats prestations de service avec entreprises	Collecte et traitement des déchets ménagers Gestion de la déchèterie + déchèteries mobiles Traitement déchets municipaux	12 369 112,90 €	12 097 442,52 €	-2%
6135	Locations mobilières		1 276,00 €	- €	-100%
61521	Entretien et réparation de terrains		- €	- €	
615221	Entretien et réparation de bâtiments		569,57 €	1 943,50 €	241%
615231	Entretien et réparation de voies et réseaux		219,80 €	219,80 €	0%
61551	Entretien et réparation sur matériel roulant		2 179,01 €	3 419,46 €	57%
61558	Entretien et réparation sur autres biens mobiliers	Photocopieur	7 595,23 €	14 584,25 €	92%
6156	Services Extérieurs : Maintenance	Entretien-maintenance conteneurs Entretien maintenance bornes enterrées Autres contrats maintenance : chauffage/clim ...	376 912,47 €	259 493,18 €	-31%
616	Primes d'assurances		8 697,29 €	8 882,51 €	2%
6168	Autres primes d'assurance			100,00 €	
6182	Documentation générale et technique		3 766,00 €	3 272,50 €	-13%
6184	Versement à des organismes de formation		- €	720,00 €	
6185	Frais de colloques et séminaires		490,00 €	420,00 €	-14%
6188	Autres frais divers (services extérieurs)		420,00 €	720,00 €	71%
6225	Indemnités au comptable et aux régisseurs		2 066,65 €	1 569,66 €	-24%
6226	Honoraires		12 000,00 €	- €	-100%
6227	Frais d'actes et de contentieux		- €	- €	
6228	Rém. d'intermédiaires et honoraires-Divers		- €	14 400,00 €	
6231	Annonces et insertions		6 001,20 €	6 804,00 €	13%
6232	Fêtes et cérémonies		6 183,49 €	2 373,57 €	-62%
6233	Foires expositions		- €	- €	
6236	Catalogues et imprimés	Guide enfants, affiches, photocopies	2 290,00 €	- €	-100%
6238	Publicité, publications, relations publiques - Divers	Réalisation et distribution Guide de tri...	31 478,52 €	29 623,19 €	-6%
6248	Transport de biens		637,02 €	1 357,44 €	113%
6251	Voyages et déplacements		606,88 €	277,10 €	-54%
6257	Réceptions		- €	- €	
6261	Frais d'affranchissement		4 157,17 €	4 355,52 €	5%
6262	Frais de télécommunications		7 722,62 €	6 712,10 €	-13%
627	Services bancaires		235,00 €	565,00 €	140%
6282	Frais de gardiennage	Frais de gardiennage Déchèterie	121 495,19 €	125 951,31 €	4%
6283	Frais nettoyage des locaux		3 560,00 €	3 353,25 €	-6%
62878	Remboursement de frais		- €	- €	
6288	Autres services extérieurs	CIG Confection des paies + informatique	12 654,89 €	6 469,59 €	-49%
63512	Taxe foncière		- €	- €	
6355	Taxes et impôts sur véhicules		- €	- €	
637	Autres impôts et taxes		185,00 €	- €	-100%
	<b>TOTAL Chapitre 011</b>		<b>13 298 774,99 €</b>	<b>12 919 108,30 €</b>	<b>-3%</b>

Article	DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		CA 2015	CA 2016	Evolution
<b>012</b>	<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>				
6218	Autres personnel extérieur - stagiaire		- €	400,00 €	
6332	Cotisations versées au FNAL		204,00 €	191,00 €	-6%
6336	Cotisations au CIG et au CNFPT		3 298,58 €	2 847,26 €	-14%
6338	Autres impôts, taxes et versements assimilés s/ rém.		608,00 €	571,00 €	-6%
64111	Personnel titulaire : Rémunération principale		163 402,41 €	161 904,36 €	-1%
64112	Personnel titulaire : NBI, Suppl. familial, ind. résidence		9 026,82 €	10 036,33 €	11%
64118	Personnel titulaire : Autres indemnités		59 439,69 €	57 241,92 €	-4%
64131	Personnel non titulaire : Rémunération		20 220,16 €	3 994,06 €	-80%
64138	Autres indemnités		2 906,02 €	654,22 €	-77%
64162	Emplois d'avenir		16 116,83 €	23 844,24 €	48%
64168	Autres emplois d'insertion		- €	- €	
6451	Cotisations à l'URSSAF		35 722,00 €	30 654,00 €	-14%
6453	Cotisations aux caisses de retraite		53 944,46 €	55 948,99 €	4%
6454	Cotisations aux ASSEDIC		2 373,00 €	1 613,00 €	-32%
6455	Cotisations pour assurance du personnel	SMACL protection juridique + CNP	19 212,42 €	18 117,79 €	-6%
6456	Versement au FNC du supplément familial		49,00 €	241,00 €	392%
6458	Cotisations aux autres organismes sociaux	protection sociale des agents	1 619,77 €	1 393,80 €	-14%
6474	Versement aux autres œuvres sociales	CNAS	2 435,76 €	2 488,60 €	2%
6475	Médecine du travail, pharmacie		697,30 €	15,30 €	-98%
64832	Contributions au FCCPA		- €	- €	
6488	Autres charges de personnel	Chèques déjeuner	9 520,00 €	12 271,00 €	29%
		<b>TOTAL</b>	<b>400 796,22 €</b>	<b>384 427,87 €</b>	<b>-4%</b>
<b>65</b>	<b>CHARGES DE GESTION COURANTE</b>				
6531	Indemnités des maires, adjoints et conseillers	Indemnités du Président	12 930,00 €	12 971,70 €	0%
6533	Cotisations retraite des maires, adjoints, conseillers	Cotisations de retraite du Président	512,16 €	529,20 €	3%
6541	Admissions en non-valeur	Impayés Redevance Spéciale	- €	12 324,00 €	
65738	Subventions de fonctionnement versées - Autres organismes publics		- €	- €	
6574	Subventions de fonctionnement aux associations et autres personnes publics		- €	- €	
		<b>TOTAL</b>	<b>13 442,16 €</b>	<b>25 824,90 €</b>	<b>92%</b>
<b>66</b>	<b>CHARGES FINANCIERES</b>				
66112	Charges d'intérêts des emprunts et dettes	Rattachement ICNE 2015	15 321,81 €	- 842,71 €	-105%
66111	Charges d'intérêts des emprunts et dettes		17 921,72 €	32 362,07 €	801%
		<b>TOTAL</b>	<b>33 243,53 €</b>	<b>31 519,36 €</b>	<b>-5%</b>
<b>67</b>	<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>				
6711	Pénalités pour marché	Pénalités résiliation marché		- €	
673	Titres annulés sur exercices antérieurs	Titres annulés		99 772,00 €	
678	Autres charges exceptionnelles	Remboursement perçu assurance		- €	
		<b>TOTAL</b>	<b>- €</b>	<b>99 772,00 €</b>	
<b>O22</b>	<b>DEPENSES IMPREVUES</b>				
022	Dépenses imprévues de la section de fonctionnement			- €	
<b>68</b>	<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS</b>				
6811 O	Dotations amortis. immobilisations incorporelles & corporelles		228 489,51 €	306 740,26 €	34%
<b>O23</b>	<b>VIREMENT SECTION INVESTISSEMENT</b>				
023	Virement à la section d'investissement				
<b>TOTAL Dépenses de fonctionnement</b>			<b>13 974 746,41 €</b>	<b>13 767 392,69 €</b>	<b>-1%</b>



## Données synthétisées :

Article	DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	CA 2015	CA 2016	Evolution
011	CHARGES CARACTERE GENERAL	13 298 774,99 €	12 919 108,30 €	-3%
012	CHARGES DE PERSONNEL	400 796,22 €	384 427,87 €	-4%
65	CHARGES DE GESTION COURANTE	13 442,16 €	25 824,90 €	92%
66	CHARGES FINANCIERES	33 243,53 €	31 519,36 €	-5%
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	- €	99 772,00 €	
O22	DEPENSES IMPREVUES			
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	228 489,51 €	306 740,26 €	34%
O23	VIREMENT SECTION INVESTISSEMENT			
<b>TOTAL Dépenses de fonctionnement</b>		<b>13 974 746,41 €</b>	<b>13 767 392,69 €</b>	<b>-1%</b>

**Chapitre 11:** Dépenses à caractère général. Ce chapitre regroupe pour l'essentiel les charges de fonctionnement de structure et des services : eau, électricité, téléphone, chauffage, carburants, fournitures administratives, assurances, contrats de maintenance, etc.

Ce chapitre regroupe aussi les rémunérations des prestataires de maintenance des bacs roulants et bornes enterrées (6156), achat des sacs papier (60628), collecte, traitement, exploitation de la déchèterie (611) et gardiennage de la déchèterie (6282).

Ce chapitre représente 94 % des dépenses du Syndicat.

**Chapitre 12:** Ce chapitre regroupe toutes les dépenses de personnel. Il représente 3 % des dépenses de fonctionnement. Au 31 décembre 2016, le Syndicat dispose de 8 agents en emplois permanents.

**Chapitre 65 :** Autres charges de gestion courante.

Ce chapitre prévoit le versement des indemnités du Président (6531 et 6533), ainsi que la prise en charge des recettes de redevance spéciale impayées et restant à recouvrer (6541).

**Chapitre 66 :** Intérêts de la dette. Ce chapitre comprend pour l'essentiel le remboursement des intérêts de la dette (66111). Ce poste est assez stable.

**Chapitre 67 :** Charges exceptionnelles. Dans ce chapitre figurent essentiellement les titres annulés d'années précédentes. Cet article permet de faire une régularisation pour une subvention déjà perçue sur un exercice antérieur et la réaffecter dans le bon article budgétaire (673).

**Chapitre 68 :** Dotations aux amortissements. Ce chapitre concerne l'amortissement des biens du Syndicat (véhicules, mobilier, matériel incendie, bornes enterrées, composteurs, conteneurs roulants, etc...). Le volume des amortissements augmente de 34 % du fait de l'acquisition des équipements de pré-collecte de type bornes enterrées.

## • Section d'investissement

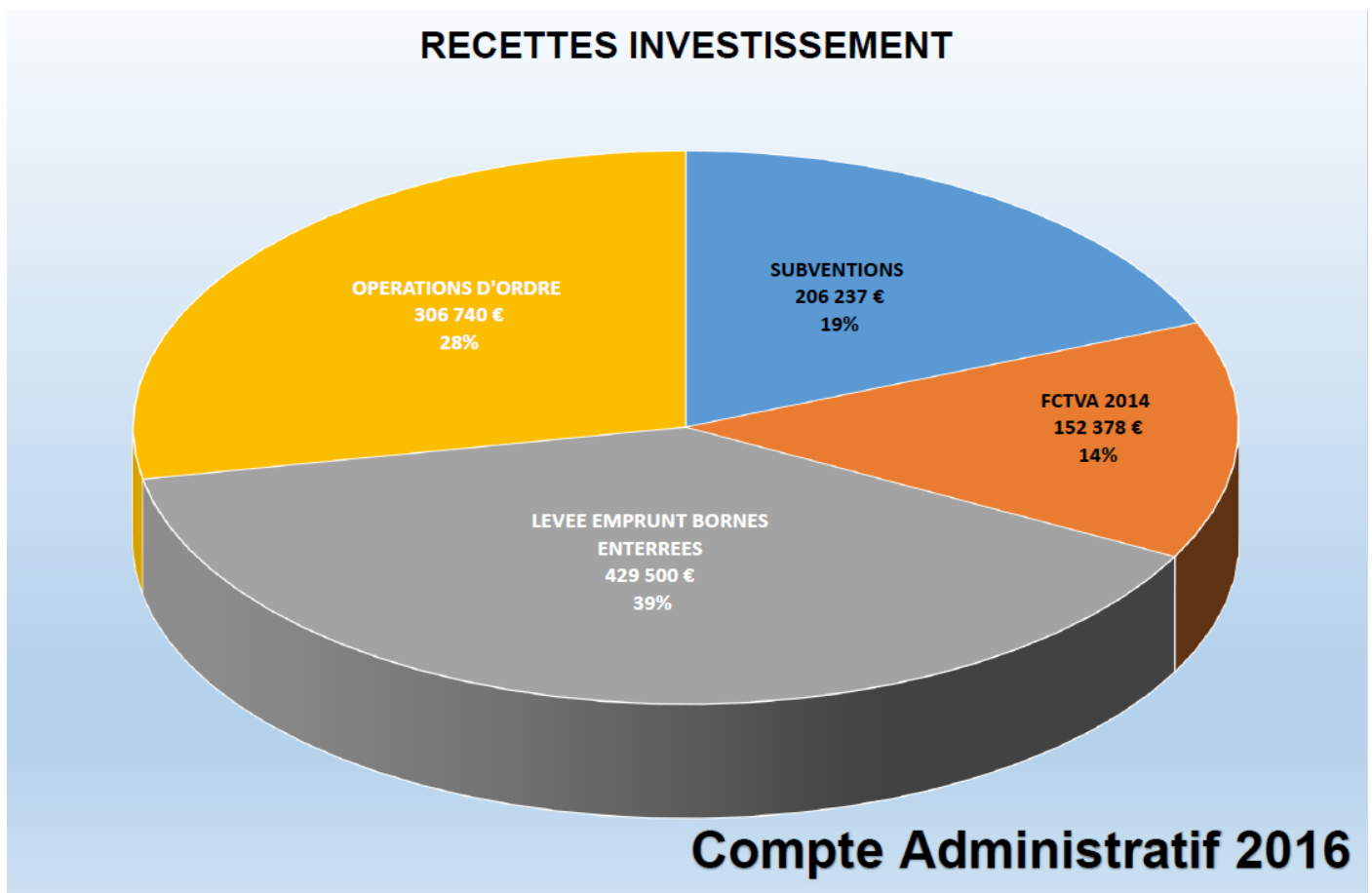
A la clôture de l'exercice 2016, le compte administratif fait apparaître un excédent d'investissement de **129 084,23 €**.

### ○ Recettes d'investissement :

Les recettes d'investissement ont augmenté de 30 % et sont passées de 844 371,98 € en 2015 à **1 099 855,23 €** en 2016 soit une augmentation de 255 493 €.

Les principales recettes sont constituées par :

- Le poste le plus important des recettes est constitué par un emprunt de 429 500 € pour l'achat des bornes enterrées. Ce poste est en forte augmentation par rapport à 2015 avec 83% d'augmentation soit 194 500 € et s'explique par la politique de développement des bornes enterrées sur le territoire du Syndicat.
- Le second poste est celui des recettes d'amortissement pour 306 740 €. Ce poste est en augmentation de 34 % soit 78 251 €.
- Le troisième poste est constitué des subventions perçues par le Syndicat pour les opérations liées à l'investissement (travaux déchèterie, achat de conteneurs roulants, composteurs et bornes enterrées). Ce poste est lui en diminution de 38 % soit 128 390 €.
- Le quatrième poste est celui du remboursement de la TVA avec 152 378 € et qui est en forte augmentation de 229 % soit 106 122 €. Cette augmentation s'explique par le remboursement en 2016 d'une grande partie de la TVA acquittée par le Syndicat pour les travaux de rénovation de la déchèterie.



## Recettes d'investissement par chapitre – Années 2015 et 2016

Données détaillées :

Article	RECETTES INVESTISSEMENT		CA 2015	CA 2016	Evolution
<b>021</b>	<b>VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>				
<b>001</b>	<b>EXCEDENT INVESTISSEMENT 2015 REPORTE</b>				
021 O	Virement de la section de fonctionnement				
<b>10</b>	<b>DOTATIONS FONDS DIVERS ET RESERVES</b>				
10222	Fonds globalisés - F.C.T.V.A.	Récupération T.V.A	46 255,23 €	152 377,94 €	229%
		<b>TOTAL</b>	<b>46 255,23 €</b>	<b>152 377,94 €</b>	229%
<b>13</b>	<b>SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT</b>				
1312	Subv. équipt transférables-Autres subv. de la Région	CONSEIL REGIONAL	316 257,53 €	42 742,37 €	-86%
1313	Subv. équipt transférables-Département	CONSEIL DEPARTEMENTAL	18 369,71 €	54 614,66 €	197%
1316	Subv. équipt transférables-Autres établ. Publics locaux	ADEME	- €	- €	
1322	Subv.équipt non transférables - Autres subv.Région	Subvention Région déchèterie	- €	99 772,00 €	
1326	Subv. équipt non transférables - Autres établ. Publics locaux	Subvention agence eau déchèterie	- €	9 108,00 €	
		<b>TOTAL</b>	<b>334 627,24 €</b>	<b>206 237,03 €</b>	<b>-38%</b>
<b>16</b>	<b>EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES</b>				
1641	Emprunts en euros	Bornes enterrées	235 000,00 €	429 500,00 €	83%
165	Dépôts et cautionnements reçus		- €	5 000,00 €	
		<b>TOTAL</b>	<b>235 000,00 €</b>	<b>434 500,00 €</b>	<b>85%</b>
<b>28</b>	<b>AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS</b>				
28051	Logiciels		3 211,50 €	5 399,31 €	68%
281318			96,99 €	96,99 €	0%
281568	Amort autres matériel et outillage d'incendie et défense civile		73,07 €	- €	-100%
28158	Autres installations, matériel & outillage techniques	Matériel incendie	722,62 €	722,62 €	0%
28182	Amortissement matériel de transport	Véhicules Syndicat	4 362,90 €	4 362,90 €	0%
28183	Amortissement du matériel de bureau & informatique		9 861,77 €	9 708,42 €	-2%
28184	Amortissement du mobilier		4 052,36 €	2 056,86 €	-49%
28188	Amortissement des autres immobilisations corporelles	Conteneurs	206 108,30 €	284 393,16 €	38%
		<b>TOTAL</b>	<b>228 489,51 €</b>	<b>306 740,26 €</b>	<b>34%</b>
<b>TOTAL</b>			<b>844 371,98 €</b>	<b>1 099 855,23 €</b>	<b>30%</b>

Données synthétisées :

Article	RECETTES INVESTISSEMENT	CA 2015	CA 2016	Evolution
001	EXCEDENT INVESTISSEMENT REPORTE			
021	Virement de la section de fonctionnement			
10	DOTATIONS FONDS DIVERS ET RESERVES	46 255,23 €	152 377,94 €	229%
13	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	334 627,24 €	206 237,03 €	-38%
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	235 000,00 €	434 500,00 €	85%
040	AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS	228 489,51 €	306 740,26 €	34%
<b>TOTAL</b>		<b>844 371,98 €</b>	<b>1 099 855,23 €</b>	<b>30%</b>

**Chapitre 10** : Dotations, fonds divers et réserves. Ce chapitre ne concerne que le remboursement du FCTVA (10222).

**Chapitre 13** : Subvention d'équipement. Ce chapitre porte sur le versement de subventions pour des acquisitions liées à l'investissement (bornes enterrées, composteurs, conteneurs roulants, etc.) versées par les partenaires financiers tels que la Région (1312), le Conseil Départemental (1313) ou l'ADEME (1316).

**Chapitre 16** : Emprunt et dettes assimilés. Ce chapitre concerne un emprunt pour le financement de l'achat des bornes enterrées (1641).

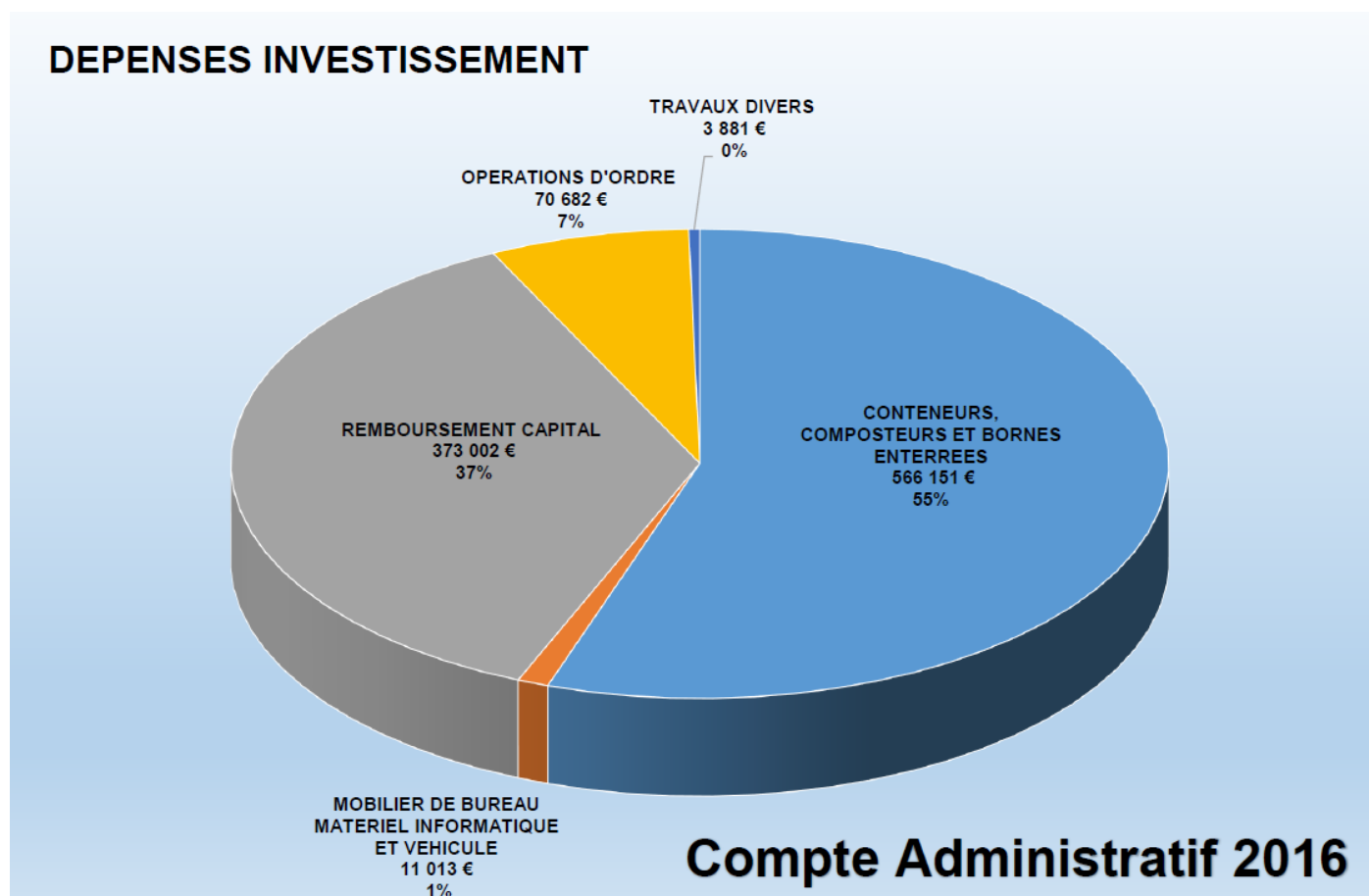
**Chapitre 040** : Amortissement des immobilisations. Ce chapitre concerne des opérations d'ordre budgétaires liées à l'amortissement des biens du Syndicat (véhicules, mobilier, matériel informatique, conteneurs roulants, bornes enterrées, composteurs, etc.).

### ○ Dépenses d'investissement :

Le montant des dépenses de la section d'investissement s'élève à **1 024 729,48 €**. Elles sont en diminution de 41 % par rapport à 2015 soit de 713 353 €.

Elles se répartissent comme suit :

- Le poste le plus important est constitué par l'achat de bornes enterrées et de conteneurs pour 566 151 € soit 55 % des dépenses. Ce poste est en légère augmentation de 6 % soit de 33 506 €.
- Le second poste est constitué par le remboursement du capital des emprunts pour les travaux de la déchèterie, l'achat des conteneurs roulants pour le verre et l'achat de bornes enterrées avec 373 002 € soit 37 % des dépenses. Ce poste est en forte diminution par rapport à 2015 avec une baisse de 25 % soit 127 562 €. La volonté du Syndicat est de maintenir le niveau d'endettement afin de financer les projets du Syndicats (bornes enterrées, etc.) tout en maintenant l'encours de la dette.
- Le poste des travaux de construction enregistre une baisse de 99 %. Ceci est lié à la fin des travaux de rénovation de la déchèterie en avril 2015.



## Dépenses d'investissement par chapitre – Années 2015 et 2016

Données détaillées :

Article	DEPENSES INVESTISSEMENT		CA 2015	CA 2016	Evolution
020	Dépenses d'investissement imprévues				
13	<b>REVERSEMENTS ET REPRISES DE SUBVENTIONS</b>				
13912	Subv. équipement transférées c/résultat- Autres subv. Région	Subventions Région	13 803,12 €	58 290,35 €	322%
13913	Subv. équipement transférées c/résultat- Département	Subventions Département	3 585,71 €	5 926,39 €	65%
13916	Subv. équipement transférées c/résultat-Autre établ. Publics	Subventions Ademe	7 247,36 €	6 465,69 €	-11%
		<b>TOTAL</b>	<b>24 636,19 €</b>	<b>70 682,43 €</b>	<b>187%</b>
16	<b>EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES</b>				
1641	Emprunts en euros	Remboursement du capital	500 563,50 €	373 001,86 €	-25%
20	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
2051	Concessions et droits similaires,		4 732,62 €	4 546,93 €	-4%
21	<b>AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
21318	Autres bâtiments publics		600,00 €	- €	-100%
2151	Réseaux de voirie	Travaux déchèterie	- €	5 940,00 €	
2152	Installations de voirie		- €	- €	
21568	Autres matériels et outillages d'incendie et défense civile		- €	- €	
2158	Autres installations, matériel et outillage technique		- €	- €	
2182	Matériel de transport		- €	- €	
2183	Matériel bureau & matériel informatique		1 122,84 €	- €	-100%
2184	Mobilier		1 321,71 €	525,60 €	-60%
2188	Autre immobilisations corporelles	Conteneurs et composteurs	532 645,04 €	566 151,42 €	6%
		<b>TOTAL</b>	<b>535 689,59 €</b>	<b>572 617,02 €</b>	<b>7%</b>
23	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS</b>				
2313	Constructions	Travaux déchèterie	538 100,40 €	3 881,24 €	-99%
2315	Installation matériel et outillage technique		134 359,93 €	- €	-100%
		<b>TOTAL</b>	<b>672 460,33 €</b>	<b>3 881,24 €</b>	<b>-99%</b>
	<b>TOTAL</b>		<b>1 738 082,23 €</b>	<b>1 024 729,48 €</b>	<b>-41%</b>

Données synthétisées :

Article	DEPENSES INVESTISSEMENT	CA 2015	CA 2016	Evolution
020	Dépenses d'investissement imprévues			
13	REVERSEMENTS ET REPRISES DE SUBVENTIONS	24 636,19 €	70 682,43 €	187%
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	500 563,50 €	373 001,86 €	-25%
20	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 732,62 €	4 546,93 €	-4%
21	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	535 689,59 €	572 617,02 €	7%
23	IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS	672 460,33 €	3 881,24 €	-99%
<b>TOTAL</b>		<b>1 738 082,23 €</b>	<b>1 024 729,48 €</b>	<b>-41%</b>

**Chapitre 13** : Immobilisations corporelles en cours. Il concerne des opérations d'ordre budgétaires. Il s'agit de l'amortissement des subventions d'acquisition des bacs roulants et de bornes enterrées des partenaires financiers du Syndicat soit le Conseil Régional (13912), le Conseil Départemental (13913) et le l'ADEME (13916).

**Chapitre 16** : Emprunts et dettes assimilés. Ce chapitre concerne uniquement le remboursement du capital des emprunts pour les travaux de la déchèterie, l'achat des conteneurs roulants pour le verre et l'achat de bornes enterrées (1641).

**Chapitre 20** : Immobilisations corporelles. Ce chapitre concerne uniquement l'achat de logiciels informatiques (logiciel comptable, Adobe, etc...) (2051)

**Chapitre 21** : Autres immobilisations corporelles. Ce chapitre concerne les acquisitions du Syndicat soit le mobilier (2184), le matériel informatique (2183), les bornes enterrées, composteurs et conteneurs (2188), etc...

**Chapitre 23** : Immobilisations corporelles en cours. Ce chapitre concerne les travaux réalisés par le Syndicat. Ces travaux concernent principalement la déchèterie de Bessancourt.

## Budget Annexe de vente des matériaux issus de la collecte sélective

Ce budget a été créé car la vente de certains matériaux issus de la collecte sélective est soumise au versement de la TVA. Il a donc été créé ce budget selon une comptabilité (nomenclature M4) permettant le versement de TVA au Syndicat.

Ce budget est en suréquilibre en section de fonctionnement et n'a pas de section d'investissement.

A la clôture de l'exercice 2016, le compte administratif du budget principal fait apparaître un résultat global de **1 424 904,31 €**

	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT		ENSEMBLE	
	Dépenses ou déficit	Recettes ou excédent	Dépenses ou déficit	Recettes ou excédent	Dépenses ou déficit	Recettes ou excédent
Résultats reportés 2015	- €	<b>1 020 391,59 €</b>	- €	- €	- €	<b>1 020 391,59 €</b>
Opérations d'exercice	- €	404 512,72 €	- €	- €	- €	404 512,72 €
<b>TOTAUX</b>	- €	<b>1 424 904,31 €</b>	- €	- €	- €	<b>1 424 904,31 €</b>
Résultats de clôture	- €	1 424 904,31 €	- €	- €	- €	1 424 904,31 €
Restes à Réaliser	- €	- €	- €	- €	- €	- €
<b>TOTAUX CUMULES</b>	- €	<b>1 424 904,31 €</b>	- €	- €	- €	<b>1 424 904,31 €</b>
<b>RESULTATS DEFINITIFS</b>	- €	<b>1 424 904,31 €</b>	- €	- €	- €	<b>1 424 904,31 €</b>

Article	DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	BP 2016	CA 2016	% utilisation
<b>65</b>	<b>AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>			
658	Charges diverses de gestion courante	- €	- €	
<b>67</b>	<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			
6718	Autres charges exceptionnelles sur opérations gestion	10,00 €	- €	
672	Reversement de l'excédent de la collectivité de rattachement	10,00 €	- €	
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	10,00 €	- €	
	<b>TOTAL</b>	<b>30,00 €</b>	<b>- €</b>	
	<b>TOTAL</b>	<b>30,00 €</b>	<b>- €</b>	

Article	RECETTES DE FONCTIONNEMENT	BP 2016	CA 2016	% utilisation
<b>002</b>	<b>EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>1 020 391,59 €</b>		
<b>70</b>	<b>VENTE DE PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICES, MARCHANDISES</b>			
707	Vente de marchandises	330 000,00 €	404 512,72 €	23%
	<b>TOTAL</b>	<b>330 000,00 €</b>	<b>404 512,72 €</b>	<b>23%</b>
<b>75</b>	<b>AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE</b>			
758	Produits divers de gestion courante	- €	- €	
	<b>TOTAL</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	
	<b>TOTAL</b>	<b>1 350 391,59 €</b>	<b>404 512,72 €</b>	<b>23%</b>

Article	DEPENSES INVESTISSEMENT	BP 2016	CA 2016	% utilisation
	<b>TOTAL</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	

Article	RECETTES INVESTISSEMENT	BP 2016	CA 2016	% utilisation
	<b>TOTAL</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	



## Ratios légaux

	2015	2016
Dépenses d'exploitation / dépenses réelles de fonctionnement	99,76	99,77
Produit d'exploitation domaine / recettes réelles de fonctionnement	3,85	3,59
Transferts reçus / recettes réelles de fonctionnement	95,52	96,21
Emprunts réalisés / dépenses d'équipement brut	19,38	74,78
Encours de dette	1 616 036,40 €	1 672 354,54 €
Encours de dette / population	14,54 € /hab	15,00 € /hab