

AR PREFECTURE

047-200020550-20210330-DL2021_004-BF

Regu le 09/04/2021



SMICTOM LOT GARONNE BAÏSE

17 Avenue du 11 Novembre

47190 AIGUILLON

NOTE DE PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE DU COMPTE ADMINISTRATIF 2020

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 afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

D'autre part, la loi NOTRE du 7 août 2015 crée, en 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 SMICTOM Lot Garonne Baïse. Elle sera, comme le compte administratif 2020, disponible sur le site internet du Syndicat.

Le compte administratif retrace l'ensemble des dépenses et des recettes de l'année 2020.

A la clôture de l'exercice 2020, le compte administratif du SMICTOM LGB fait apparaître un résultat global de 3 143 598.65 € se décomposant comme suit :

Résultat de clôture de fonctionnement :	1 062 450.16 €
Résultat de clôture d'investissement :	2 081 148.49 €
Excédent global de clôture	3 143 598.65 €

Le SMICTOM LGB pratique le rattachement des charges et des produits à l'exercice.

NATURE	INVESTISSEMENT	FONCTIONNEMENT
Titres émis	1 700 443.49 €	5 272 793.32 €
Titres annulés ou rattachés		31 965.05 €
Recettes nettes	1 700 443.49 €	5 240 828.27 €

Mandats émis	745 342.89 €	5 458 180.38 €
Mandats annulés ou rattachés		292 178.13 €
Dépenses nettes	745 342.89 €	5 166 002.25 €

Résultats de l'exercice	955 100.60 €	74 826.02 €
--------------------------------	---------------------	--------------------

Résultat 2019 reporté	1 126 047.89 €	987 624.14 €
Affectation du résultat	100 000 €	

Résultats de clôture	2 081 148.49 €	1 062 450.16 €
	Excédent global de clôture	3 143 598.65 €

SECTION DE FONCTIONNEMENT

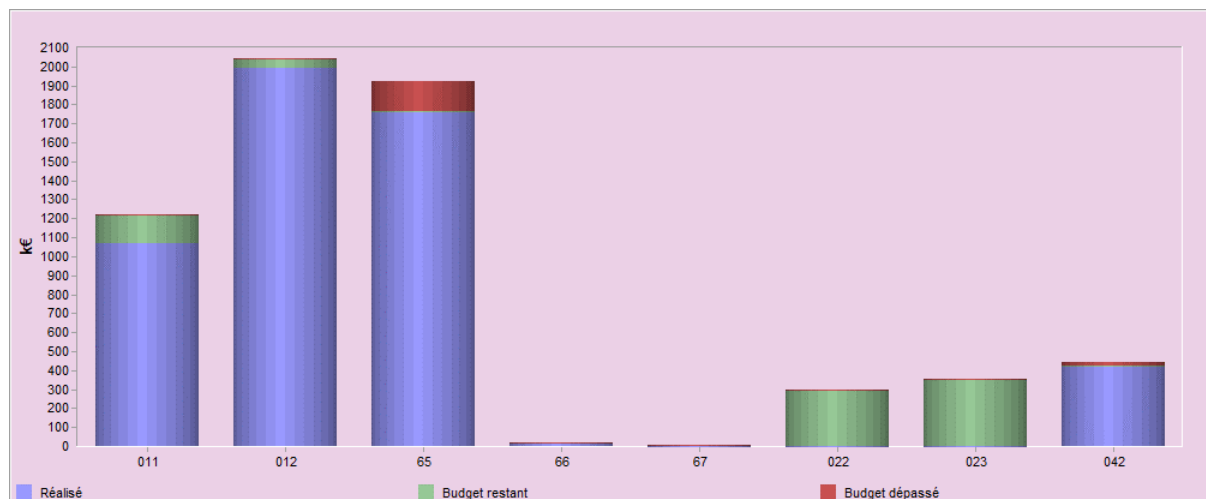
Dépenses

Les dépenses de la section de fonctionnement se sont élevées à 5 166 002.25 €

Elles se répartissent comme suit :

<i>Chapitres</i>	<i>Désignation</i>	<i>CA 2020</i>
011	Charges à caractère général	997 882.57
012	Charges de personnel et frais assimilés	1 989 686.64
65	Autres charges de gestion courante	1 718 269.77
66	Charges financières	18 065.94
67	Charges exceptionnelles	250.00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	441 847.33
Total Général		5 166 002.25 €

Dépenses de fonctionnement



Chapitre 011

Il s'agit des dépenses à caractère général pour le fonctionnement des structures et des services : eau, électricité, téléphone, chauffage, carburants, fournitures administratives, frais d'affranchissement, réparation des véhicules, impôts, taxes, primes d'assurances, les frais de reprographie, les contrats de prestations et de maintenance

Chapitre 012

Ce chapitre regroupe toutes les dépenses de personnel.

Tableau des effectifs en équivalent temps plein (ETP)

SERVICES	BESOIN PAR SERVICE	TITULAIRES	AGENTS EN DISPO	CMO CLM CLD	DIFF	REMPLACEMENT POUR CONGES ANNUELS
COLLECTES OM + DV	20	20	3	2	5	1,80
ROTATIONS-TRANSFERT	1	1	0	0	0	0,12
GARDIENS DECHETERIES	5,5	5	0	0	0,5	0,60
BAS DE QUAI DECHETTERIE	2	2	0	0	0	0,24
PAV TRI	2	2	0	0	0	0,24
ATELIER	2	2	0	0	0	0
COMMUNICATION – PREVENTION DECHETS	2	1	0	0	1	0
SIEGE	10	9	0	0	1	0
TOTAUX	44,5	42	3	2	7,5	3

Soit un besoin en contractuels de 10,5 agents :

- + 3 pour le remplacement des agents titulaires en disponibilité,
- + 1 pour le service prévention déchets,
- + 3 pour le remplacement des agents titulaires en congés annuels,
- + 1 pour le service juridique (jusqu'au 31/10/2020)
- + 2 agents en remplacement des agents titulaires en congés maladie ou longue maladie,
- + 0.5 agent pour assurer le gardiennage des déchèteries de Nérac et Port Sainte Marie les lundis et les samedis à Prayssas

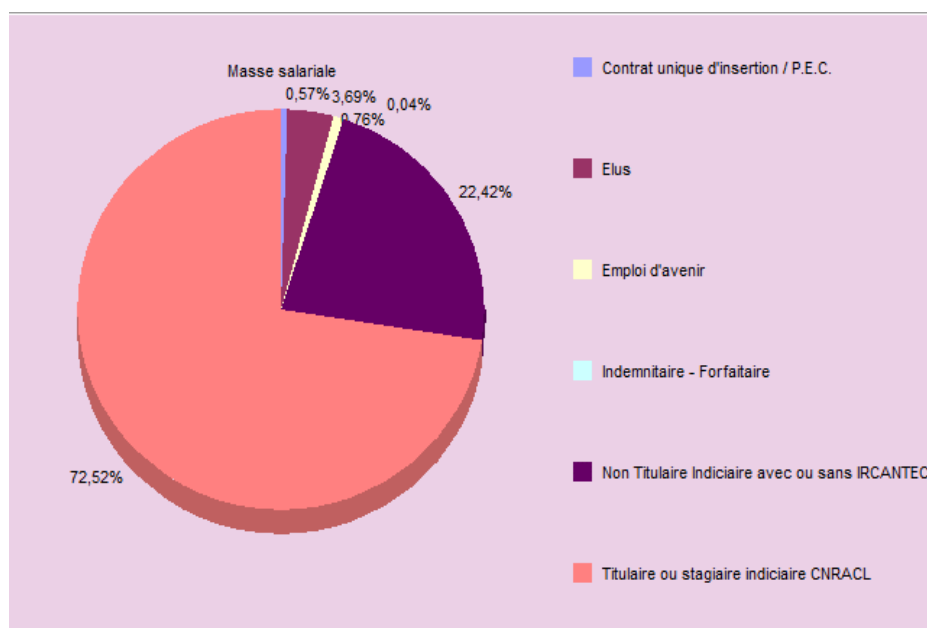
Diverses absences possibles non couvertes par l'assurance statutaire :

- + Congés maladie ordinaire de moins de 10 jours
- + Autorisations spéciales d'absences (garde d'enfant malade, PACS, COVID ...)

Coût salarial pour un agent contractuel E.T.P. :

- + 2 500 € / mois soit 30 000 € / an (congés payés et charges patronales comprises)

Répartition par catégorie de salariés



<i>Masse salariale</i>		
<i>Catégories</i>	<i>Montant</i>	<i>%</i>
Contrat unique d'insertion / P.E.C.	11 546,08	0,57%
Elus	74 164,64	3,69%
Emploi d'avenir	15 335,87	0,76%
Indemnitaire - Forfaitaire	771,83	0,04%
Non Titulaire Indiciaire avec ou sans IRCANTEC	450 227,49	22,42%
Titulaire ou stagiaire indiciaire CNRACL	1 456 543,36	72,52%
TOTAL	2 008 589,27	100,00%

Chapitre 65

Autres charges de gestion courante. La dépense la plus importante de ce chapitre concerne le traitement des OMR et du tout venant des déchèteries ainsi que le tri des EML dû à VALORIZON.

Chapitre 66

Intérêts de la dette, ce chapitre comprend pour l'essentiel le remboursement des intérêts de la dette ainsi que le cautionnement des garanties financières pour le site de Fauillet.

Chapitre 67

Charges exceptionnelles, ce chapitre concerne l'annulation de titres sur les exercices antérieurs.

Chapitre 042

Opérations d'ordre de transfert entre sections. Les dépenses de ce chapitre concernent les amortissements.

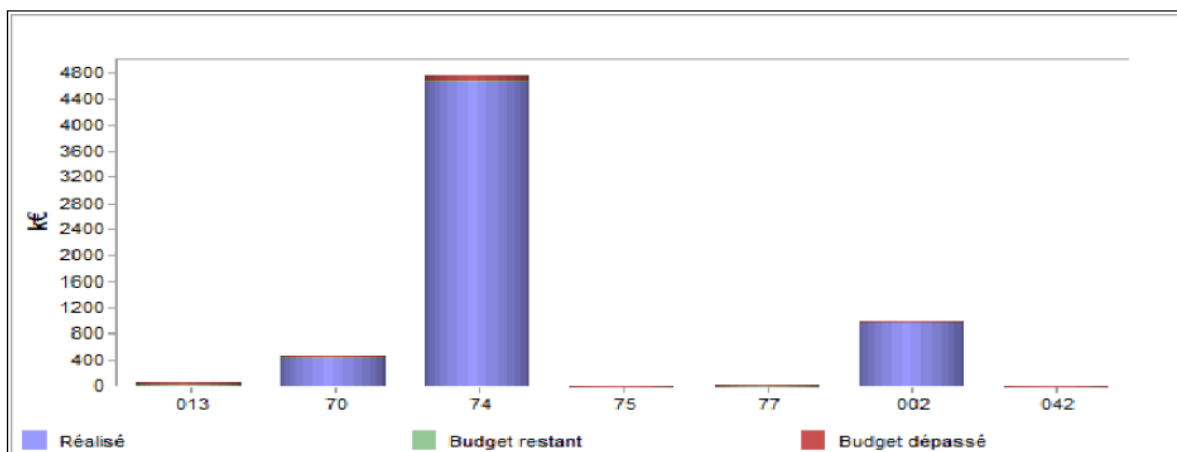
Recettes

Les recettes de fonctionnement se sont élevées à **5 240 826.27 €**.

Elles se répartissent comme suit :

<i>Chapitres</i>	<i>Désignation</i>	<i>CA 2020</i>
013	Atténuations de charges	31 963.56
70	Produits des services, domaine et ventes diverses	430 096.93
74	Dotations, subventions et participations	4 740 485.69
75	Autres produits de gestion courante	10 059.85
77	Produits exceptionnels	26 713.22
042	Opérations d'ordre	1 509.02
	Total Général	5 240 828.27 €

Recettes de fonctionnement



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 du domaine et des ventes diverses.

Les principales ressources de ce chapitre sont constituées par la facturation de la redevance spéciale, par la revente des matériaux recyclables (verre, acier, carton, alu, ferraille...).

Chapitre 74

Il concerne les dotations et participations.

Les participations des communautés de communes représentent la principale ressource de ce chapitre, complétée par les soutiens des Eco-organismes (CITEO, Eco TLC...).

Chapitre 75

Il concerne les autres produits de gestion courante ; l'essentiel des recettes de ce chapitre est constitué par l'encaissement des locations diverses.

Chapitre 77

Il comprend essentiellement l'enregistrement des cessions des immobilisations (conteneurs OM, composteurs, matériels divers...) ainsi que des remboursements des sinistres par les assurances et reliquats divers.

SECTION D'INVESTISSEMENT

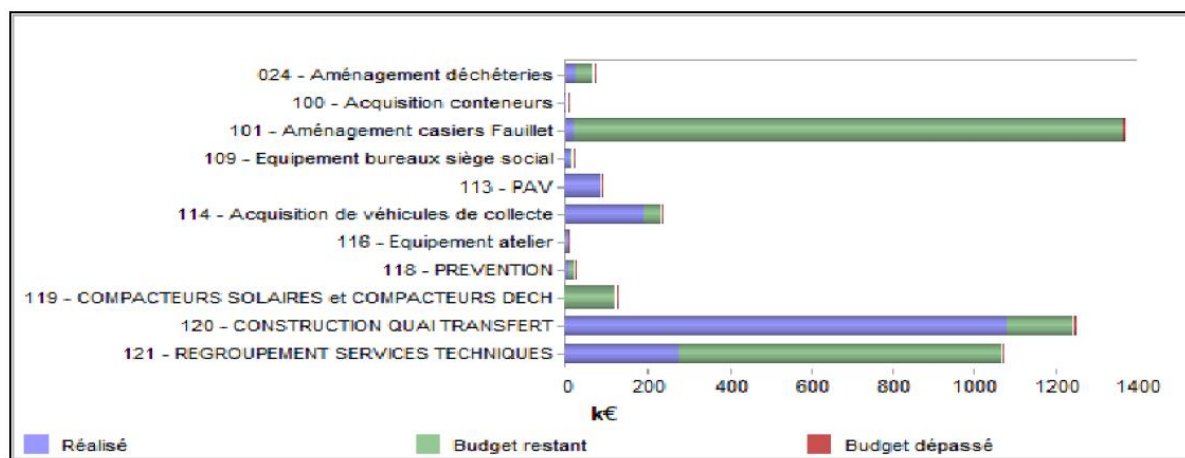
Dépenses

Les dépenses d'investissement se sont élevées à : **745 342.89 €**

Elles se répartissent comme suit :

Opérations	Désignation	CA 2020	RAR
024	Aménagement déchèteries	25 530.00	0
100	Acquisition conteneurs	5 575.20	0
101	Aménagement casiers Fauillet	4 488.00	16 000
109	Aménagement bureaux siège social	15 300.39	0
113	PAV	36 850.51	50 500
114	Acquisition de véhicules de collecte	144 000.00	48 000
118	Prévention déchets	10 841.68	0
120	Construction quai de transfert	91 103.47	995 300
121	Regroupement services techniques	39 860.23	241 650
*NI	Opérations Non Individualisées	7 257.47	0
*OF	Opérations Financières	371 793.41	0
Total Général		745 342.89 €	1 351 450

Dépenses d'investissement



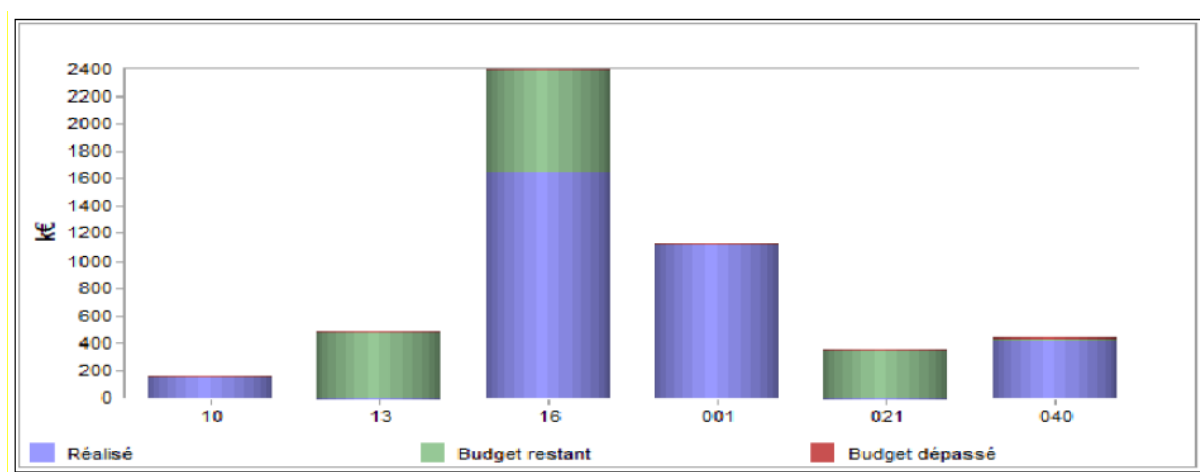
Recettes

Les recettes d'investissement se sont élevées à **1 700 443.49 €**.

Elles se répartissent comme suit :

Chapitres	Désignation	CA 2020	RAR
10	Dotations, fonds divers et réserves	158 596.16	
16	Emprunts et dettes assimilés	1 100 000	550 000
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	422 391.31	
041	Opérations patrimoniales	19 456.02	
Total Général		1 700 443.49 €	550 000 €

Recettes d'investissement



Les principales recettes ont été constituées par :

- Le FCTVA
- Les amortissements
- Les emprunts

SECTION DE FONCTIONNEMENT - COMPARATIF 2019-2020

DEPENSES		2019	2020	Résultat
Chapitre	Objet			
011	Charges à caractère général	1 043 508	997 796	- 45 712
012	Charges de personnel	2 016 842	1 989 687	- 27 155
65	Autres charges de gestion	1 744 845	1 718 270	- 26 575
66	Charges financières	21 764	18 066	- 3 698
67	Charges exceptionnelles	1 709	250	- 1 459
	TOTAL DES DEPENSES	4 828 668	4 724 069	- 104 599
70	Produits des services/RS/	571 098	430 097	- 141 001
74	Dota° - participations	4 646 228	4 740 485	94 257
75	Autres produits gestion courante	9 144	10 060	916
77	Produits exceptionnels	34 672	26 626	- 8 046
013	Atténuations de charges	37 289	31 364	- 5 925
	TOTAL DES RECETTES	5 298 431	5 238 632	- 59 799
RESULTAT 2019/2020		44 800		

COMMENTAIRE

Les leviers d'optimisation appliqués pour les services de collecte ont permis d'atteindre l'objectif fixé par le Président (-100 000 € en dépenses) et ce malgré l'augmentation des coûts du traitement (+ 57 089 € en 2020) et l'impact dû aux conditions sanitaires en application du Plan de Continuité du Service durant la pandémie.

La diminution des ventes des produits des recyclables (- 141 000 €) en a atténué le résultat final.