



MAYENNE
communauté

Rapport de présentation du CA 2016 du budget Déchets Ménagers

SECTION DE FONCTIONNEMENT 2016

Les recettes 2016 s'élèvent à **4 179 621 €** selon la répartition par chapitre suivante :



RECETTES		MAYENNE COMMUNAUTÉ	CCPM	CCHL	Consolidé 2015	Écart Mayenne Communauté 2016/ consolidé 2015 en %	Écart Mayenne Communauté 2016/ consolidé 2015 en €
Chapitre	Intitulé	Réalisé 2016	Réalisé 2015	Réalisé 2015	Réalisé 2015		
002	résultat n-1	328 543 €	42 008 €	152 514 €	194 522 €	68,90 %	134 021 €
70	Produits des services	2 826 329 €	2 272 636 €	507 014 €	2 779 650 €	1,68 %	46 679 €
74	Participations	901 503 €	569 448 €	116 137 €	685 585 €	31,49 %	215 918 €
75	Produits de gestion courante	2 738 €	2 588 €	1 €	2 589 €	5,76 %	149 €
77	Produits exceptionnels	2 407 €	1 727 €	841 €	2 568 €	-6,28 %	-161 €
013	Atténuations de charges	0 €	0 €	9 332 €	9 332 €	-100,00 %	-9 332 €
042	Opérations d'ordre	118 101 €	82 784 €	15 709 €	98 493 €	19,91 %	19 608 €
	TOTAL R.F.	4 179 621 €	2 971 191 €	801 548 €	3 772 739 €	10,78 %	406 882 €

Les recettes d'exploitation 2016 sont constituées :

- ✓ des produits et prestations de services pour **2 826 329 €**, ce qui représente 67,6 % des recettes totales de fonctionnement. Elles comprennent:
 - les recettes issues de la facturation 2016 pour 2 781 029 €

L'ensemble des recettes facturées présente par rapport au prévisionnel 2016 un écart positif de 7,4% à + 191 329 €.

Par rapport aux recettes de 2015 consolidées pour les 2 ex CC, nous enregistrons une recette supérieure de 46 679 €.

Ci-après le détail facturé en 2016 :

	Budgété 2016	Réalisé 2016	Écart BP Réalisé en %
PART FIXE	1 842 540,00	2 565 528,06	39,24%
PART VARIABLE 2015 RATTACHEE	607 560,00	-607 560,00	
PART VARIABLE 2016 RATTACHEE		638 888,66	
sous total	2 450 100,00 €	2 596 856,72 €	5,99%
ENLEVEMENTS POUR MANIFESTATIONS	1 000,00	134,58	-86,54%
VENTE DE FERRAILLE	40 000,00	56 481,32	41,20%
VENTE DE PNEUS	10 000,00	13 849,40	38,49%
DEPOTS ENCOMBRANTS DES INDUSTRIELS	11 500,00	11 567,96	0,59%
DEPOTS ENCOMBRANTS DES ETS PUBLICS	35 000,00	42 181,15	20,52%
DEPOTS SAUVAGES	1 500,00	2 610,00	74,00%
AUTRES		120,00	
sous total	99 000,00 €	126 944,41 €	28,23%
DEPOTS DECHETS VERTS	40 600,00 €	57 227,67 €	40,95%
RECETTES DE LA FACTURATION 2016 TOTALE	2 589 700,00 €	2 781 028,80 €	7,39%

- *les remboursements des heures des agents* pour un total de **16 747 €** avec le remboursement de la SCIC de 1 600 € pour les heures de déchargement et de chargement , le remboursement du Département pour les heures de surveillance et de nettoyage du quai de transfert de Parigné de 14 913 € , et le remboursement de la Ville de Mayenne pour la mise à disposition d'un agent pour les élections de 233,78 €.

- *les remboursements des frais* pour un total de **28 553 €** correspondent aux envois de factures 2016 pour le compte de la DDFIP à hauteur de 8 166 € et à l'aide de l'Etat de 13 923 € pour l'aide partielle liée à l'emploi d'avenir ainsi que ceux du FIPPH pour la prise en charge du transport d'un agent déficient visuel de son domicile à son lieu de travail pour 6 464 €.

✓ des soutiens des organismes de recyclage , **901 503 €**

	Budgété	Réalisé 16	Écart BP Réalisé en %
COLLECTE SÉLECTIVE élimination des déchets d'emballage ménagers	455 000,00	551 725,07	21,26%
COLLECTE SÉLECTIVE reprise de matériaux issus du tri sélectif	128 000,00	196 648,58	53,63%
COLLECTE LAMPES	13 000,00	22 066,76	69,74%
COLLECTE PAPIER	84 000,00	70 362,43	-16,24%
COLLECTE PNEUS	6 000,00	3 204,00	-46,60%
COLLECTE ENCOMBRANTS	14 000,00	13 595,15	-2,89%
COLLECTE DÉCHETS DIFFUS SPÉCIFIQUES	2 500,00	1 710,00	-31,60%
sous total Soutiens et reprises de filières	702 500 €	859 312 €	22,32%
SUBVENTIONS PRÉVENTION DÉCHETS	53 000,00	42 191,00	
sous total Subvention Adème et Département	53 000,00 €	42 191,00 €	-20,39%
TOTAL	755 500,00 €	901 502,99 €	19,33%

On constate une réalisation bien supérieure au montant de recette attendu à + 146 000 €. Mayenne Communauté a bénéficié des soldes sur les soutiens de la collecte sélective des exercices 2014 et 2015 de la CCPM et de la CCHL.

A titre de comparaison , les soutiens Eco emballages et les reprises de filières se chiffraient en 2015 à 131 763 € pour la CCHL et à 511 807 € pour la CCPM (total consolidé 2015 = 643 570 €). En 2016 nous atteignons une recette de 859 312 € à ce poste.

- ✓ Des produits divers et exceptionnels notamment issus de la vente de bacs ou de bennes métalliques pour **2 738 €**.
- ✓ Des opération d'ordre (**118 100,65 €**) dans le cadre de l'amortissement des subventions d'investissement,
- ✓ De la reprise des résultats 2015 pour **328 542,96 €** issus de la CCPM pour 154 476,14 € et de la CCHL pour 174 066,82 €.

Les dépenses 2016 s'élèvent à **3 519 787 €** avec le détail par chapitre suivant :

DÉPENSES		MAYENNE COMMUNAUTÉ	CCPM	CCHL	Consolidé 2015		
Chapitre	Intitulé	Réalisé 2016	Réalisé 2015	Réalisé 2015	Réalisé 2015	Écart Mayenne Communauté 2016/ consolidé 2015 en %	Écart Mayenne Communauté 2016/ consolidé 2015 en €
011	Charges générales	1 989 823 €	1 531 012	317 632	1 848 645	7,6%	141 179 €
	dont traitements	1 619 134 €	1 188 056	252 033	1 440 089	12,4%	179 045 €
	dont entretien véhicules	101 483 €	95 928	17 436	113 364	-10,5%	-11 881 €
	dont carburants	78 606 €	84 233	18 073	102 306	-23,2%	-23 700 €
	dont autres postes	190 599 €	162 795	30 090	192 885	-1,2%	-2 286 €
012	Charges de personnel	1 091 520 €	911 939	246 072	1 158 011	-5,7%	-66 490 €
042	Amortissements	408 799 €	332 863	37 473	370 336	10,4%	38 463 €
65	Charges de gestion courante	11 134 €	739	10 428	11 167	-0,3%	-33 €
66	Charges financières	3 157 €	248	1 960	2 208	43,0%	949 €
67	factures annulées n-1	15 354 €	39 915	2 671	42 585	-63,9%	-27 232 €
	TOTAL D.F.	3 519 787 €	2 816 715 €	616 236 €	3 432 951 €	2,5%	86 836 €

A titre de comparaison les dépenses de fonctionnement des 2 ex CC en 2015 s'élevaient à un total réalisé à 3 432 951 € alors qu'il se situe à fin 2016 pour Mayenne Communauté à 3 519 787 €. Nous constatons donc une augmentation des dépenses de fonctionnement avec la fusion des 2 CC de 2,5% des dépenses (+ 86 836 €). L'augmentation la plus forte se situe sur le poste des traitements de nos déchets. Sur les autres postes nous réalisons des économies d'échelle à l'exception des amortissements. Ceux-ci s'expliquent par l'impact des investissements réalisés par la CCPM pour la mise en place de la RI.

- ✓ Les charges à caractère général 2015 s'élèvent à **1 989 823 €** et sont constituées à hauteur de 81,4% de la dépense de traitements des déchets pour 1 619 134 €. Ce poste de dépense est en nette progression par rapport au consolidé des 2 ex CC 2015 : + 179 045 €.
Le second poste de dépense de ce chapitre correspond aux réparations de véhicules avec pour 2016 une dépense de 101 483 €, en diminution par rapport au consolidé 2015. Troisième dépense de ce chapitre en volume : les carburants avec une dépense 2016 de 78 606 €. Par rapport au consolidé 2015 ils enregistrent une diminution de 23 700 €.
Les autres postes de dépenses de ce chapitre représentent 190 599 € et restent quasi stables par rapport à 2015.
- ✓ Les charges de personnel (**1 091 520 €**) ont fait l'objet d'un remboursement au budget principal en 2016 pour 1 031 675 €, à la Ville de Mayenne pour du personnel mis à disposition pour 28 490 €, et à la commune de St Georges pour 12 890 €. A ce poste on trouve également le remboursement aux communes de Commer et Jublains pour le gardiennage des points de collecte pour 9 138 € au total.

Les cotisations au CNAS se sont chiffrées en 2016 à 613 € et les frais de prise en charge de transport d'un agent de son domicile jusqu'à son lieu de travail à 8 714 €.

- ✓ Les charges de gestion courante 2016 sont de **11 134 €** correspondent aux prises en charge d'admissions en non valeur ou de créances éteintes .
- ✓ Les charges financières s'élèvent à **3 157 €** pour 2 emprunts dont un a pris fin au cours de cet exercice ,
- ✓ Les opérations d'ordre concernent les amortissements (**118 101 €**). Cette dotation constitue une part importante d'autofinancement qui sert au renouvellement des équipements.

La section d'exploitation laisse apparaître un résultat de clôture 2016 excédentaire de 659 833,88 €

SECTION D'INVESTISSEMENT 201

Les recettes s'élèvent à 1 201 868,15 € .

et se répartissent en :

- ✓ des ressources propres avec les opérations d'ordre pour **408 798,87 €**, correspondant aux amortissements,
- ✓ le remboursement de TVA sur les différents investissements : **56 594 €**,
- ✓ des subventions de **10 269 €** résultant d'une subvention versée par l'Adème pour l'étude sur l'état des lieux des déchetteries.
- ✓ l'excédent d'investissement 2015 de **714 931,06 €**,
- ✓ l'excédent de fonctionnement capitalisé pour **11 245 €**,
- ✓ une caution remboursée pour **30 €**

Les dépenses s'élèvent à 702 476,53 € .

On y trouve :

- ✓ le remboursement du capital des 2 emprunts : **3 858,60 €** .
- ✓ les opérations d'ordre : **118 100,65 €**
- ✓ les frais d'études : **17 604 €** dans le cadre de l'étude de conformité des déchetteries confiée à Atlance ingénierie environnement ,
- ✓ les acquisitions pour **506 118 €** réalisées et affectées à :
 - x du mobilier pour 2 792 € à des armoires de stockage et des vestiaires,
 - x un véhicule pour 22 680 € avec l'acquisition d'un fourgon renault master,
 - x d'une chargeuse articulée Caterpillar de 91 491 €,
 - x un récepteur à huile et bac de rétention pour 4 236 €,
 - x de composteurs et bio seaux pour 10 042 €,
 - l'équipement des communes de l'ex CCHL pour leur passage en redevance incitative
 - x de contrôles d'accès sur les conteneurs pour 210 446 €,
 - x de caissons à déchets pour 19 344 €,
 - x de colonnes semi enterrées pour 126 451 € ,
 - x de puces de lecture des badges pour 6 635 €,
 - x de 4000 badges pour 12 000 €,

- ✓ les travaux pour un montant de **45 550,32 €** correspondant aux terrassements réalisés par l'entreprise Thierry LEMEE des nouveaux containers dans le cadre de la mise en place de la redevance incitative sur les communes de l'ex CCHL
- ✓ le déficit d'investissement 2015 de **11 245, 22 €**

La section d'investissement se trouve fin 2016 excédentaire de 499 391,621 €.

LA DETTE au 31/12/2016 : 42 261 € de capital restant dû

Capital restant dû (CRD)	Taux moyen (ExEx,Annuel)	Durée de vie résiduelle	Durée de vie moyenne	Nombre de lignes
42 261 €	4.25 %	10 ans et 3 mois	6 ans	1

Type	Encours	% d'exposition	Taux moyen (ExEx,Annuel)
Fixe	42 260,73 €	100.00 %	4.25 %

Le profil d'extinction de la dette

