

2021/66

COMPTE-RENDU

De la séance du Comité Directeur du SMICTOM Nord Alsace qui a eu lieu le 2 mars 2021 à la salle communale d'Altenstadt à 18 h.

La convocation écrite à cette séance avec indication de l'ordre du jour a été transmise à chaque membre le 22 février 2021.

Assistaient à cette séance, sous la présidence de Monsieur Philippe GIRAUD, Président, Vice-Président de la communauté de communes de la Plaine du Rhin, Maire de Schaffhouse-près-Seltz,

Monsieur Claude PHILIPPS, Vice-Président, Conseiller communautaire de la communauté de communes de l'Outre-Forêt, Maire d'Oberroedern.

Monsieur Victor VOGT, Vice-Président, Conseiller communautaire de la communauté de communes du Pays de Niederbronn-les-Bains, Maire de Gundershoffen.

Monsieur Gérard NICASTRO, Vice-Président, Conseiller communautaire de la communauté de communes Sauer-Pechelbronn, Maire d'Obersteinbach.

Monsieur Jean-Luc BALL, Délégué, Vice-Président de la communauté de communes de la Plaine du Rhin, Maire de Seltz.

Monsieur Didier BRAUN, Délégué, Conseiller communautaire de la communauté de communes de l'Outre-Forêt, Maire de Hoffen.

Madame Anne GUILLIER, Déléguée, Vice-Présidente de la communauté de communes du Pays de Niederbronn-les-Bains, Maire de la ville de Niederbronn-les-Bains.

Monsieur Roger ISEL, Délégué, Président de la communauté de communes Sauer-Pechelbronn, Maire de Hegeney.

Monsieur Serge KRAEMER, Délégué, Vice-Président de la communauté de communes de l'Outre-Forêt, Maire de Hatten.

Monsieur René RICHERT, Délégué, Vice-Président de la communauté de communes du Pays de Wissembourg, Maire de Riedseltz.

Monsieur Hubert WALTER, Délégué, Vice-Président de la communauté de communes du Pays de Niederbronn-les-Bains, Maire de Reichshoffen.

Etaient absents excusés :

Monsieur Jean-Max TYBURN, Vice-Président, Vice-Président de la communauté de communes du Pays de Wissembourg, Adjoint au Maire de Wissembourg, avec procuration de vote à M. RICHERT.

Monsieur Guillaume PETER, Délégué, Vice-Président de la communauté de communes Sauer-Pechelbronn, Maire de Forstheim, avec procuration de vote à M. ISEL.

Monsieur Serge STRAPPAZON, Délégué, Président de la communauté de communes du Pays de Wissembourg, Maire de Cleebourg, avec procuration de vote à M. GIRAUD.

Ordre du jour :

1. Approbation du compte-rendu de la réunion du Comité Directeur du 15 décembre 2020
2. Compte de gestion du Trésorier - exercice 2020
3. Compte administratif 2020
4. Affectation des résultats
5. Budget primitif 2021
6. Fixation du tableau des effectifs 2021
7. Divers

1. Approbation du compte-rendu de la réunion du Comité Directeur du 15 décembre 2020

Aucune observation n'ayant été formulée, le compte-rendu de la séance du Comité Directeur du 15 décembre 2020 est adopté à l'unanimité.

2. Compte de gestion du Trésorier – exercice 2020

Le Président expose :

Le compte de gestion du Trésorier est conforme au résultat relevé dans le compte administratif de l'exercice 2020.

Le Comité Directeur,

sur proposition du Président,

décide à l'unanimité :

- de donner quitus au Trésorier de Wissembourg dans la tenue des comptes du SMICTOM Nord Alsace et d'adopter le compte de gestion tel qu'il a été présenté.

3. Compte administratif 2020

Le Président expose :

Le Compte Administratif dresse le bilan des dépenses (mandats) et recettes (titres) effectuées par la collectivité sur un exercice donné. Il permet d'apprécier la réalisation et la gestion effective du budget voté et constitue un arrêté des comptes de l'Ordonnateur. Le compte de gestion quant à lui retrace les comptes tenus par le comptable à la clôture de l'exercice.

En préambule, le Président expose les grands projets qui vont s'échelonner au cours de l'année. Il évoque notamment l'étude d'harmonisation qui permettra d'aboutir à une redevance unique sur l'ensemble du territoire. M. Giraud évoque également le marché de collecte ordures ménagères et sélective qui arrivera à échéance le 31/12/2021, celui-ci sera relancé sur les mêmes bases que le marché actuel pour une période d'une année (reconductible 1 an supplémentaire) car le rendu de l'étude n'interviendra qu'au printemps 2022.

Concernant les déchèteries, la maîtrise d'œuvre pour la création de la déchèterie de Betschdorf a été attribuée au bureau d'études BEREST, les travaux devraient débuter au cours de cet été.

Enfin, la concertation avec l'exploitant voisin du centre de stockage est toujours en cours afin d'acquiescer des parcelles permettant d'étendre l'ISDND. Les enjeux et perspectives feront l'objet d'un prochain Comité Directeur.

I- RESULTATS DE L'EXERCICEI.1. EXECUTION DU BUDGET 2020

| | | DEPENSES | | RECETTES | |
|--|--|---------------|------------------------------|---------------|-------------------------------|
| REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres) | Section de fonctionnement | A | 10 668 948,13 | G | 12 728 085,20 |
| | Section d'investissement | B | 1 579 426,17 | H | 2 370 793,66 |
| | | + | | + | |
| REPORTS DE L'EXERCICE N-1 | Report en section de fonctionnement (002) | C | 0,00 (si déficit) | I | 5 512 450,39 (si excédent) |
| | Report en section d'investissement (001) | D | 1 685 792,83 (si déficit) | J | 0,00 (si excédent) |
| | | = | | = | |
| TOTAL (réalisations + reports) | | = A+B+C+D | 13 934 167,13 | = G+H+I+J | 20 611 329,25 |
| RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (1) | Section de fonctionnement | E | 0,00 | K | 0,00 |
| | Section d'investissement | F | 704 238,46 | L | 0,00 |
| | TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1 | = E+F | 704 238,46 | = K+L | 0,00 |
| RESULTAT CUMULE | Section de fonctionnement | = A+C+E | 10 668 948,13 | = G+I+K | 18 240 535,59 |
| | Section d'investissement | = B+D+F | 3 969 457,46 | = H+J+L | 2 370 793,66 |
| | TOTAL CUMULE | = A+B+C+D+E+F | 14 638 405,59 | = G+H+I+J+K+L | 20 611 329,25 |

I.2. INVESTISSEMENT

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

| Chap. | Libellé | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Mandats émis | Restes à réaliser au 31/12 | Crédits annulés |
|-------|---|------------------------------------|---------------------|-------------------------------|---------------------|
| 010 | Stocks (3) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles (sauf 204) | 35 200,00 | 25 200,00 | 0,00 | 10 000,00 |
| 204 | Subventions d'équipement versées | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 4 193 926,46 | 1 058 742,93 | 704 238,46 | 2 430 945,07 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation (4) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Total des opérations d'équipement | 4 279 126,46 | 1 083 942,93 | 704 238,46 | 2 480 945,07 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Subventions d'investissement | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 484 305,24 | 484 305,24 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Compte de liaison : affectat* (BA,règle) (5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Participat* et créances rattachées | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 020 | Dépenses imprévues | 278 000,00 | | | |
| | Total des dépenses financières | 782 305,24 | 484 305,24 | 0,00 | 278 000,00 |
| 45... | Total des opé. pour compte de tiers (6) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Total des dépenses réelles d'investissement | 5 041 431,70 | 1 868 248,17 | 704 238,46 | 2 768 945,07 |
| 040 | Opérat* ordre transfert entre sections (1) | 0,00 | 11 178,00 | | -11 178,00 |
| 041 | Opérations patrimoniales (1) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| | Total des dépenses d'ordre d'investissement | 0,00 | 11 178,00 | | -11 178,00 |
| | TOTAL | 5 041 431,70 | 1 879 426,17 | 704 238,46 | 2 757 767,07 |
| | Pour information | (2) 1 885 792,83 | | | |
| | D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1 | | | | |

RECETTES D'INVESTISSEMENT

| Chap. | Libellé | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Titres émis | Restes à réaliser au 31/12 | Crédits annulés |
|-------|--|------------------------------------|---------------------|-------------------------------|---------------------|
| 010 | Stocks (3) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Subventions d'investissement | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées (hors 165) | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 500 000,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles (sauf 204) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 204 | Subventions d'équipement versées | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 0,00 | 1 104,00 | 0,00 | -1 104,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation (4) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Total des recettes d'équipement | 500 000,00 | 1 104,00 | 0,00 | 498 896,00 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068) | 239 305,24 | 272 117,66 | 0,00 | -32 812,42 |
| 1068 | Excédents de fonctionnement capitalisés (7) | 1 799 530,29 | 1 799 530,29 | 0,00 | 0,00 |
| 138 | Autres subvent* invest. non transf. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 165 | Dépôts et cautionnements reçus | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Compte de liaison : affectat* (BA,règle) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Participat* et créances rattachées | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 024 | Produits des cessions d'immobilisations | 0,00 | | 0,00 | |
| | Total des recettes financières | 2 038 835,53 | 2 071 647,95 | 0,00 | -32 812,42 |
| 45... | Total des opé. pour le compte de tiers (6) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Total des recettes réelles d'investissement | 2 538 835,53 | 2 072 761,98 | 0,00 | 466 083,58 |
| 021 | Virement de la sect* de fonctionnement (1) | 3 932 995,29 | | | |
| 040 | Opérat* ordre transfert entre sections (1) | 255 393,71 | 298 041,71 | | -42 648,00 |
| 041 | Opérations patrimoniales (1) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| | Total des recettes d'ordre d'investissement | 4 188 389,00 | 298 041,71 | | 3 890 347,29 |
| | TOTAL | 6 727 224,53 | 2 370 793,66 | 0,00 | 4 356 430,87 |



DETAILS DEPENSES D'INVESTISSEMENT

| Chap/ art (1) | Libellé (1) | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Mandats émis | Restes à réaliser au 31/12 | Crédits annulés |
|------------------|---|------------------------------------|---------------------|----------------------------------|---------------------|
| 010 | Stocks | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles (sauf opérations et 204) | 35 200,00 | 25 200,00 | 0,00 | 10 000,00 |
| 2051 | Concessions, droits similaires | 35 200,00 | 25 200,00 | 0,00 | 10 000,00 |
| 204 | Subventions d'équipement versées (sauf opérations) | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 |
| 2041581 | Autres crpts-Biens mob., mat. et études | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles (sauf opérations) | 4 193 926,46 | 1 058 742,93 | 704 238,46 | 2 430 945,07 |
| 2111 | Terrains nus | 220 000,00 | 144,00 | 0,00 | 219 856,00 |
| 2135 | Installations générales, agencements | 3 574 625,66 | 888 622,55 | 704 238,46 | 1 981 764,65 |
| 2158 | Autres inst., matériel, outil. techniques | 52 800,80 | 47 354,80 | 0,00 | 5 446,00 |
| 2181 | Installat° générales, agencements | 192 000,00 | 0,00 | 0,00 | 192 000,00 |
| 2182 | Matériel de transport | 54 600,00 | 61 169,76 | 0,00 | -6 669,76 |
| 2183 | Matériel de bureau et Informatique | 30 000,00 | 21 394,48 | 0,00 | 8 605,52 |
| 2184 | Mobilier | 20 000,00 | 5 654,34 | 0,00 | 14 345,66 |
| 2186 | Autres immobilisations corporelles | 50 000,00 | 34 403,00 | 0,00 | 15 597,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation (sauf opérations) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours (sauf opérations) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Total des dépenses d'équipement | 4 279 126,46 | 1 083 942,93 | 704 238,46 | 2 490 945,07 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Subventions d'investissement | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 484 305,24 | 484 305,24 | 0,00 | 0,00 |
| 1641 | Emprunts en euros | 484 305,24 | 484 305,24 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Compte de liaison : affectat° (BA,régie) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Participat° et créances rattachées | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 020 | Dépenses imprévues | 278 000,00 | | | |
| | Total des dépenses financières | 762 305,24 | 484 305,24 | 0,00 | 278 000,00 |
| | Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTAL DEPENSES REELLES | 5 041 431,70 | 1 568 248,17 | 704 238,46 | 2 768 945,07 |
| 040 | Opérat° ordre transfert entre sections (4) | 0,00 | 11 178,00 | | -11 178,00 |
| | Reprises sur autofinancement antérieur (5) | 0,00 | 11 178,00 | | -11 178,00 |
| 192 | Plus ou moins-values sur cession immo. | 0,00 | 11 178,00 | | -11 178,00 |
| | Charges transférées (6) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 041 | Opérations patrimoniales (7) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| | TOTAL DEPENSES D'ORDRE | 0,00 | 11 178,00 | | -11 178,00 |
| | TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre) | 5 041 431,70 | 1 579 426,17 | 704 238,46 | 2 757 767,07 |
| | Pour information D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1 | 1 685 792,83 | | | |

- Les principaux travaux suivants n'ont pas été réalisés en 2020 ou ont fait l'objet d'une moins-value :
- Démarrage des travaux d'extension de l'ISDND (800 000 €)
 - Acquisition du terrain dans le cadre de l'extension de l'ISDND + déchèterie de Soultz (220 000 €)
 - Moins-value reprofilage W3-W4 (450 000 €)
 - Démarrage de la construction de la déchèterie de Betschdorf (500 000 €)
 - Remplacement des locaux + atelier ISND (192 000 €)

2021/21

DETAILS RECETTES D'INVESTISSEMENT

| Chap/ art (1) | Libellé (1) | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Titres émis | Restes à réaliser au 31/12 | Crédits annulés |
|--|--|------------------------------------|---------------------|----------------------------------|---------------------|
| 010 | Stocks | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Subventions d'investissement | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées(hors 165) | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 500 000,00 |
| 1641 | Emprunts en euros | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 500 000,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles (sauf 204) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 204 | Subventions d'équipement versées | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 0,00 | 1 104,00 | 0,00 | -1 104,00 |
| 2135 | Installations générales, agencements | 0,00 | 1 104,00 | 0,00 | -1 104,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des recettes d'équipement | | 500 000,00 | 1 104,00 | 0,00 | 498 896,00 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 2 038 835,53 | 2 071 647,95 | 0,00 | -32 812,42 |
| 10222 | FCTVA | 299 305,24 | 272 117,66 | 0,00 | -32 812,42 |
| 1068 | Excédents de fonctionnement capitalisés | 1 799 530,29 | 1 799 530,29 | 0,00 | 0,00 |
| 138 | Autres subvent° invest. non transf. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 165 | Dépôts et cautionnements reçus | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Compte de liaison : affectat° (BA,régie) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Participat° et créances rattachées | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 024 | Produits des cessions d'immobilisations | 0,00 | | 0,00 | |
| Total des recettes financières | | 2 038 835,53 | 2 071 647,95 | 0,00 | -32 812,42 |
| Total des recettes d'opérations pour compte de tiers | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DES RECETTES REELLES | | 2 538 835,53 | 2 072 751,95 | 0,00 | 466 083,58 |
| 021 | Virement de la sect° de fonctionnement | 3 932 995,29 | | | |
| 040 | Opérat° ordre transfert entre sections (3) (4) | 255 393,71 | 298 041,71 | | -42 648,00 |
| 192 | Plus ou moins-values sur cession immo. | 0,00 | 3 786,96 | | -3 786,96 |
| 2182 | Matériel de transport | 0,00 | 3 713,04 | | -3 713,04 |
| 2188 | Autres immobilisations corporelles | 0,00 | 35 178,00 | | -35 178,00 |
| 28041581 | GFP : Bien mobilier, matériel | 28 752,00 | 28 752,00 | | 0,00 |
| 28051 | Concessions et droits similaires | 554,00 | 554,00 | | 0,00 |
| 28158 | Autres installat°, matériel et outillage | 102 001,10 | 102 001,10 | | 0,00 |
| 28181 | Installations générales, aménagt divers | 1 225,00 | 1 195,00 | | 30,00 |
| 28182 | Matériel de transport | 4 591,00 | 4 591,00 | | 0,00 |
| 28183 | Matériel de bureau et informatique | 11 004,37 | 11 004,37 | | 0,00 |
| 28184 | Mobilier | 3 050,85 | 3 050,85 | | 0,00 |
| 28188 | Autres immo. corporelles | 104 215,39 | 104 215,39 | | 0,00 |
| TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT | | 4 188 389,00 | 298 041,71 | | 3 890 347,29 |
| 041 | Opérations patrimoniales (5) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| TOTAL DES RECETTES D'ORDRE | | 4 188 389,00 | 298 041,71 | | 3 890 347,29 |
| TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre) | | 6 727 224,53 | 2 370 793,66 | 0,00 | 4 356 430,87 |
| Pour information R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1 | | 0,00 | | | |

L'emprunt de 500 000 € prévu pour la réalisation de la déchèterie de Betschdorf n'a pas été souscrit.

I.3. FONCTIONNEMENT

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

| Chap. | Libellé | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Crédits employés (ou restant à employer) | | | Crédits annulés |
|---|--|------------------------------------|--|----------------------|----------------------------------|---------------------|
| | | | Mandats émis | Charg. rattachées | Restes à réaliser au 31/12 | |
| 011 | Charges à caractère général | 10 204 386,39 | 8 266 869,52 | 0,00 | 0,00 | 1 937 516,87 |
| 012 | Charges de personnel, frais assimilés | 1 900 000,00 | 1 694 957,20 | 0,00 | 0,00 | 205 042,80 |
| 014 | Atténuations de produits | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 167 900,00 | 133 829,04 | 0,00 | 0,00 | 34 070,96 |
| 656 | Frais fonctionnement des groupes d'élus | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des dépenses de gestion courante | | 12 272 286,39 | 10 095 655,76 | 0,00 | 0,00 | 2 176 630,63 |
| 66 | Charges financières | 110 000,00 | 65 037,31 | 0,00 | 0,00 | 44 962,69 |
| 67 | Charges exceptionnelles | 75 000,00 | 10 213,35 | 0,00 | 0,00 | 64 786,65 |
| 68 | Dotations provisions semi-budgétaires (1) | 200 000,00 | 200 000,00 | | | 0,00 |
| 022 | Dépenses imprévues | 150 000,00 | | | | |
| Total des dépenses réelles de fonctionnement | | 12 807 286,39 | 10 370 906,42 | 0,00 | 0,00 | 2 436 379,87 |
| 023 | Virement à la section d'investissement (2) | 3 932 985,29 | | | | |
| 042 | Opérat* ordre transfert entre sections (2) | 255 393,71 | 298 041,71 | | | -42 648,00 |
| 043 | Opérat* ordre intérieur de la section (2) | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| Total des dépenses d'ordre de fonctionnement | | 4 188 389,00 | 298 041,71 | | | 3 890 347,29 |
| TOTAL | | 16 995 675,39 | 10 668 948,13 | 0,00 | 0,00 | 6 326 727,26 |
| Pour information | | (3) 0,00 | | | | |
| D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1 | | | | | | |

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

| Chap. | Libellé | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Crédits employés (ou restant à employer) | | | Crédits annulés |
|--|--|------------------------------------|--|---------------------|----------------------------------|----------------------|
| | | | Titres émis | Prod. rattachées | Restes à réaliser au 31/12 | |
| 013 | Atténuations de charges | 20 000,00 | 16 422,39 | 0,00 | 0,00 | 3 577,61 |
| 70 | Produits services, domaine et ventes div | 1 345 500,00 | 2 114 816,35 | 0,00 | 0,00 | -769 316,35 |
| 73 | Impôts et taxes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 74 | Dotations et participations | 10 045 725,00 | 10 489 414,17 | 0,00 | 0,00 | -443 689,17 |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 20 000,00 | 46 136,65 | 0,00 | 0,00 | -26 136,65 |
| Total des recettes de gestion courante | | 11 431 225,00 | 12 666 789,56 | 0,00 | 0,00 | -1 235 564,56 |
| 76 | Produits financiers | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 77 | Produits exceptionnels | 52 000,00 | 60 117,64 | 0,00 | 0,00 | 1 882,36 |
| 78 | Reprises provisions semi-budgétaires (1) | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| Total des recettes réelles de fonctionnement | | 11 483 225,00 | 12 716 907,20 | 0,00 | 0,00 | -1 233 682,26 |
| 042 | Opérat* ordre transfert entre sections (2) | 0,00 | 11 178,00 | | | -11 178,00 |
| 043 | Opérat* ordre intérieur de la section (2) | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| Total des recettes d'ordre de fonctionnement | | 0,00 | 11 178,00 | | | -11 178,00 |
| TOTAL | | 11 483 225,00 | 12 728 085,20 | 0,00 | 0,00 | -1 244 860,20 |
| Pour information | | (3) 5 512 450,39 | | | | |
| R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1 | | | | | | |

DETAILS DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

| Chap/ art (1) | Libellé (1) | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Crédits employés (ou restant à employer) | | | Crédits annulés |
|------------------|--|---------------------------------------|--|-----------------------|----------------------------------|---------------------|
| | | | Mandats émis | Charges rattachées | Restes à réaliser au 31/12 | |
| 011 | Charges à caractère général | 10 204 396,39 | 8 266 869,52 | 0,00 | 0,00 | 1 937 516,87 |
| 60611 | Eau et assainissement | 5 000,00 | 2 211,28 | 0,00 | 0,00 | 2 788,72 |
| 60612 | Energie - Electricité | 135 221,39 | 137 945,69 | 0,00 | 0,00 | -2 724,30 |
| 60621 | Combustibles | 5 000,00 | 3 301,90 | 0,00 | 0,00 | 1 698,10 |
| 60622 | Carburants | 40 000,00 | 8 642,00 | 0,00 | 0,00 | 31 358,00 |
| 60631 | Fournitures d'entretien | 16 000,00 | 3 674,82 | 0,00 | 0,00 | 12 325,18 |
| 60632 | Fournitures de petit équipement | 64 000,00 | 42 644,36 | 0,00 | 0,00 | 21 355,64 |
| 60636 | Vêtements de travail | 18 000,00 | 4 758,88 | 0,00 | 0,00 | 13 241,02 |
| 6064 | Fournitures administratives | 6 000,00 | 7 719,30 | 0,00 | 0,00 | -1 719,30 |
| 6068 | Autres matières et fournitures | 62 000,00 | 41 491,72 | 0,00 | 0,00 | 20 508,28 |
| 611 | Contrats de prestations de services | 8 215 365,00 | 7 180 310,88 | 0,00 | 0,00 | 1 035 054,12 |
| 6122 | Crédit-bail mobilier | 15 000,00 | 6 115,20 | 0,00 | 0,00 | 8 884,80 |
| 6132 | Locations immobilières | 15 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 000,00 |
| 6136 | Locations mobilières | 25 000,00 | 26 292,91 | 0,00 | 0,00 | -1 292,91 |
| 615228 | Entretien, réparations autres bâtiments | 30 000,00 | 10 351,78 | 0,00 | 0,00 | 19 648,22 |
| 61551 | Entretien matériel roulant | 15 000,00 | 6 795,57 | 0,00 | 0,00 | 8 204,43 |
| 61558 | Entretien autres biens mobiliers | 37 000,00 | 20 169,37 | 0,00 | 0,00 | 16 830,63 |
| 6156 | Maintenance | 60 000,00 | 77 271,18 | 0,00 | 0,00 | -17 271,18 |
| 6161 | Multirisques | 25 000,00 | 10 290,64 | 0,00 | 0,00 | 14 709,36 |
| 6168 | Autres primes d'assurance | 75 000,00 | 46 760,48 | 0,00 | 0,00 | 28 239,52 |
| 617 | Etudes et recherches | 93 000,00 | 10 380,00 | 0,00 | 0,00 | 82 620,00 |
| 6182 | Documentation générale et technique | 14 000,00 | 10 824,17 | 0,00 | 0,00 | 3 175,83 |
| 6184 | Versements à des organismes de formation | 8 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 000,00 |
| 6188 | Autres frais divers | 2 000,00 | 343,80 | 0,00 | 0,00 | 1 656,20 |
| 6225 | Indemnités aux comptable et régisseurs | 2 500,00 | 45,73 | 0,00 | 0,00 | 2 454,27 |
| 6226 | Honoraires | 30 000,00 | 28 244,40 | 0,00 | 0,00 | 1 755,60 |
| 6227 | Frais d'actes et de contentieux | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 000,00 |
| 6228 | Divers | 1 500,00 | 1 341,46 | 0,00 | 0,00 | 158,54 |
| 6231 | Annonces et insertions | 2 000,00 | 344,44 | 0,00 | 0,00 | 1 655,56 |
| 6232 | Fêtes et cérémonies | 14 000,00 | 7 672,16 | 0,00 | 0,00 | 6 327,84 |
| 6236 | Catalogues et imprimés | 2 000,00 | 1 180,80 | 0,00 | 0,00 | 819,20 |
| 6237 | Publications | 42 000,00 | 23 340,77 | 0,00 | 0,00 | 18 659,23 |
| 6238 | Divers | 3 000,00 | 4 579,20 | 0,00 | 0,00 | -1 579,20 |
| 6241 | Transports de biens | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 |
| 6251 | Voyages et déplacements | 4 000,00 | 2 877,25 | 0,00 | 0,00 | 1 122,75 |
| 6256 | Missions | 7 000,00 | 170,25 | 0,00 | 0,00 | 6 829,75 |
| 6257 | Réceptions | 50 000,00 | 2 627,39 | 0,00 | 0,00 | 47 372,61 |
| 6261 | Frais d'affranchissement | 2 000,00 | 8 028,00 | 0,00 | 0,00 | -6 028,00 |
| 6262 | Frais de télécommunications | 30 000,00 | 24 283,71 | 0,00 | 0,00 | 5 716,29 |
| 627 | Services bancaires et assimilés | 7 000,00 | 3 318,10 | 0,00 | 0,00 | 3 681,90 |
| 6281 | Concours divers (cotisations) | 1 100,00 | 997,00 | 0,00 | 0,00 | 103,00 |
| 6282 | Frais de gardiennage (églises, forêts, ...) | 1 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 500,00 |
| 6288 | Autres services extérieurs | 600,00 | 149,94 | 0,00 | 0,00 | 450,06 |
| 63512 | Taxes foncières | 7 000,00 | 5 764,00 | 0,00 | 0,00 | 1 236,00 |
| 6354 | Droits d'enregistrement et de timbre | 5 000,00 | 90,00 | 0,00 | 0,00 | 4 910,00 |
| 6355 | Taxes et impôts sur les véhicules | 1 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000,00 |
| 6358 | Autres droits | 100,00 | 31,91 | 0,00 | 0,00 | 68,09 |
| 637 | Autres impôts, taxes (autres organismes) | 1 000 000,00 | 484 507,00 | 0,00 | 0,00 | 505 493,00 |
| 012 | Charges de personnel, frais assimilés | 1 900 000,00 | 1 694 957,20 | 0,00 | 0,00 | 205 042,80 |
| 6332 | Cotisations versées au F.N.A.L. | 6 700,00 | 1 243,84 | 0,00 | 0,00 | 5 456,16 |
| 6336 | Cotisations CNFPT et CDGFPT | 21 000,00 | 19 343,33 | 0,00 | 0,00 | 1 656,67 |
| 6338 | Autres impôts, taxes sur rémunérations | 3 300,00 | 2 841,42 | 0,00 | 0,00 | 458,58 |
| 64111 | Rémunération principale titulaires | 722 300,00 | 759 813,43 | 0,00 | 0,00 | -37 513,43 |
| 64112 | NBI, SFT, indemnité résidence | 25 000,00 | 23 151,05 | 0,00 | 0,00 | 1 848,95 |
| 64118 | Autres indemnités titulaires | 150 000,00 | 137 142,79 | 0,00 | 0,00 | 12 857,21 |
| 64131 | Rémunérations non tit. | 180 000,00 | 181 097,10 | 0,00 | 0,00 | -1 097,10 |
| 64138 | Autres indemnités non tit. | 4 000,00 | 1 620,23 | 0,00 | 0,00 | 2 379,77 |
| 64168 | Autres emplois d'insertion | 20 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20 000,00 |
| 6451 | Cotisations à l'U.R.S.S.A.F. | 164 000,00 | 120 921,48 | 0,00 | 0,00 | 43 078,52 |
| 6453 | Cotisations aux caisses de retraites | 268 000,00 | 248 975,45 | 0,00 | 0,00 | 19 024,55 |
| 6454 | Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C. | 17 700,00 | 7 450,72 | 0,00 | 0,00 | 10 249,28 |
| 6455 | Cotisations pour assurance du personnel | 130 000,00 | 16 516,23 | 0,00 | 0,00 | 113 483,77 |
| 6456 | Versement au F.N.C. supplément familial | 55 000,00 | 49 718,67 | 0,00 | 0,00 | 5 281,33 |
| 6458 | Cotis. aux autres organismes sociaux | 3 000,00 | 3 003,12 | 0,00 | 0,00 | -3,12 |
| 6475 | Médecine du travail, pharmacie | 10 000,00 | 5 392,06 | 0,00 | 0,00 | 4 607,94 |
| 6478 | Autres charges sociales diverses | 20 000,00 | 19 206,28 | 0,00 | 0,00 | 793,72 |
| 6486 | Autres charges | 100 000,00 | 97 520,00 | 0,00 | 0,00 | 2 480,00 |

| Chap/ art (1) | Libellé (1) | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Crédits employés (ou restant à employer) | | | Crédits annulés |
|--|--|---------------------------------|--|--------------------|----------------------------|---------------------|
| | | | Mandats émis | Charges rattachées | Restes à réaliser au 31/12 | |
| 014 | Atténuations de produits | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 167 900,00 | 133 829,04 | 0,00 | 0,00 | 34 070,96 |
| 6531 | Indemnités | 36 000,00 | 35 830,21 | 0,00 | 0,00 | 169,79 |
| 6532 | Frais de mission | 3 000,00 | 77,61 | 0,00 | 0,00 | 2 922,39 |
| 6533 | Cotisations de retraite | 3 000,00 | 1 506,29 | 0,00 | 0,00 | 1 493,71 |
| 6534 | Cotis. de sécurité sociale - part patron | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 |
| 6535 | Formation | 2 000,00 | 379,00 | 0,00 | 0,00 | 1 621,00 |
| 6536 | Frais de représentation du maire | 5 000,00 | 549,80 | 0,00 | 0,00 | 4 450,20 |
| 6541 | Créances admises en non-valeur | 500,00 | 15,12 | 0,00 | 0,00 | 484,88 |
| 657348 | Subv. fonct. Autres communes | 9 900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 900,00 |
| 657358 | Subv. fonct. Autres groupements | 97 990,00 | 85 569,88 | 0,00 | 0,00 | 12 420,02 |
| 6574 | Subv. fonct. Associatif, personnes privée | 10 000,00 | 9 900,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 |
| 65888 | Autres | 10,00 | 1,03 | 0,00 | 0,00 | 8,97 |
| 656 | Frais fonctionnement des groupes d'élus | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65+656) | | 12 272 286,39 | 10 095 655,76 | 0,00 | 0,00 | 2 176 630,63 |
| 66 | Charges financières (b) | 110 000,00 | 85 037,31 | 0,00 | 0,00 | 44 962,69 |
| 66111 | Intérêts réglés à l'échéance | 63 637,76 | 63 841,11 | 0,00 | 0,00 | -203,35 |
| 66112 | Intérêts - Rattachement des ICNE | 36 362,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 36 362,24 |
| 6688 | Autres | 10 000,00 | 1 196,20 | 0,00 | 0,00 | 8 803,80 |
| 67 | Charges exceptionnelles (c) | 75 000,00 | 10 213,35 | 0,00 | 0,00 | 64 786,65 |
| 6711 | Intérêts moratoires, pénalités / marché | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 000,00 |
| 6713 | Secours et dots | 60 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 60 000,00 |
| 6714 | Bourses et prix | 1 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000,00 |
| 673 | Titres annulés (sur exercices antérieurs) | 3 000,00 | 6 793,35 | 0,00 | 0,00 | -3 793,35 |
| 678 | Autres charges exceptionnelles | 1 000,00 | 3 420,00 | 0,00 | 0,00 | -2 420,00 |
| 68 | Dotations provisions semi-budgétaires (d) (3) | 200 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6815 | Dot. prov. pour risques fonct courant | 200 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 022 | Dépenses imprévues (e) | 150 000,00 | | | | |
| TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e | | 12 807 286,39 | 10 370 906,42 | 0,00 | 0,00 | 2 436 379,97 |
| 023 | Virement à la section d'investissement | 3 932 995,29 | 0,00 | | | 3 932 995,29 |
| 042 | Opérat° ordre transfert entre sections (4) (5) (6) | 255 393,71 | 298 041,71 | | | -42 648,00 |
| 675 | Valeurs comptables immobilisations cédée | 0,00 | 38 891,04 | | | -38 891,04 |
| 6761 | Différences sur réalisations (positives) | 0,00 | 3 786,96 | | | -3 786,96 |
| 6811 | Dot. amort. et prov. Immos incorporelles | 255 393,71 | 255 363,71 | | | 30,00 |
| TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT | | 4 188 389,00 | 298 041,71 | | | 3 890 347,29 |
| 043 | Opérat° ordre intérieur de la section (7) | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE | | 4 188 389,00 | 298 041,71 | | | 3 890 347,29 |
| TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre) | | 16 995 675,39 | 10 668 948,13 | 0,00 | 0,00 | 6 326 727,26 |
| Pour information | | 0,00 | | | | |
| D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1 | | | | | | |

Chapitre 011

Il est remarqué une disponibilité de 1 937 516.87 € s'expliquant notamment par :

- une baisse du traitement des lixiviats due à une année sèche (- 400 000 €)
- une baisse des coûts de l'exploitation de l'ISDND (- 100 000 €)
- une baisse du montant de la TGAP due à la valorisation du biogaz (- 300 000 €)
- une baisse des coûts de collectes (OMr + sélective) due à la révision des prix 2020 (- 200 000 €)

- une baisse des tonnages collectés en déchèteries ainsi qu'une optimisation du remplissage des bennes (-300 000 €)
- une optimisation des dépenses courantes (eau, carburant, entretien et réparations réalisées en régie, ...)

M. Giraud rappelle l'excédent du SMICTOM qui est toutefois rendu nécessaire par les nombreux projets d'investissements à venir.

M. Isel souhaiterait savoir si la provision de 200 000 € réalisée chaque année pour la post-exploitation de l'ISDND sera suffisante.

M. Giraud indique que le site pourrait tenir au moins 8 ans de plus si l'extension devait être réalisée ce qui permettra encore de provisionner durant cette période.

M. Isel souhaiterait connaître le coût relatif à la période post exploitation.

M. Giraud précise qu'une étude avait été réalisée à ce sujet et que le montant estimé se situe aux alentours de 300 000 € par an.

DETAILS RECETTES DE FONCTIONNEMENT

| Chap/ art(1) | Libellé (1) | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Crédits employés (ou restant à employer) | | | Crédits annulés |
|---|---|---------------------------------------|--|-----------------------|----------------------------------|--------------------|
| | | | Titres émis | Produits rattachés | Restes à réaliser au 31/12 | |
| 013 | Atténuations de charges | 20 800,00 | 16 422,39 | 0,00 | 0,00 | 3 577,61 |
| 6419 | Remboursements rémunérations personnel | 20 000,00 | 16 404,19 | 0,00 | 0,00 | 3 595,81 |
| 6459 | Remboursat charges SS et prévoyance | 0,00 | 18,20 | 0,00 | 0,00 | -18,20 |
| 70 | Produits services, domaine et ventes div | 1 345 500,00 | 2 114 816,35 | 0,00 | 0,00 | -769 316,35 |
| 70613 | Redevance enlèvement déchets industriels | 845 000,00 | 1 443 890,60 | 0,00 | 0,00 | -598 890,60 |
| 7078 | Autres marchandises | 500,00 | 873,55 | 0,00 | 0,00 | -373,55 |
| 7086 | Produits activités annexes (abonnements) | 500 000,00 | 670 052,20 | 0,00 | 0,00 | -170 052,20 |
| 73 | Impôts et taxes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 74 | Dotations et participations | 10 045 725,00 | 10 489 414,17 | 0,00 | 0,00 | -443 689,17 |
| 74758 | Participat* Autres groupements | 9 065 725,00 | 9 065 725,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7476 | Participat* Autres organismes | 980 000,00 | 1 423 689,17 | 0,00 | 0,00 | -443 689,17 |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 20 080,00 | 46 136,65 | 0,00 | 0,00 | -26 136,65 |
| 7588 | Autres produits div. de gestion courante | 20 000,00 | 46 136,65 | 0,00 | 0,00 | -26 136,65 |
| TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013 | | 11 431 225,00 | 12 666 789,56 | 0,00 | 0,00 | -1 235 564,56 |
| 76 | Produits financiers (b) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 77 | Produits exceptionnels (c) | 52 000,00 | 50 117,64 | 0,00 | 0,00 | 1 882,36 |
| 774 | Subventions exceptionnelles | 49 000,00 | 5 070,00 | 0,00 | 0,00 | 43 930,00 |
| 775 | Produits des cessions d'immobilisations | 0,00 | 31 500,00 | 0,00 | 0,00 | -31 500,00 |
| 7786 | Produits exceptionnels divers | 3 000,00 | 13 547,64 | 0,00 | 0,00 | -10 547,64 |
| 78 | Reprises provisions semi-budgétaires (d) (2) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d | | 11 483 225,00 | 12 716 907,20 | 0,00 | 0,00 | -1 233 682,20 |
| 042 | Opérat* ordre transfert entre sections (3) (4) (5) | 0,00 | 11 178,00 | | | -11 178,00 |
| 7761 | Diff / réal (+) transférées en invest. | 0,00 | 11 178,00 | | | -11 178,00 |
| 043 | Opérat* ordre intérieur de la section (6) | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| TOTAL DES RECETTES D'ORDRE | | 0,00 | 11 178,00 | | | -11 178,00 |
| TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre) | | 11 483 225,00 | 12 728 085,20 | 0,00 | 0,00 | -1 244 860,20 |
| Pour information R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1 | | 5 512 450,39 | | | | |

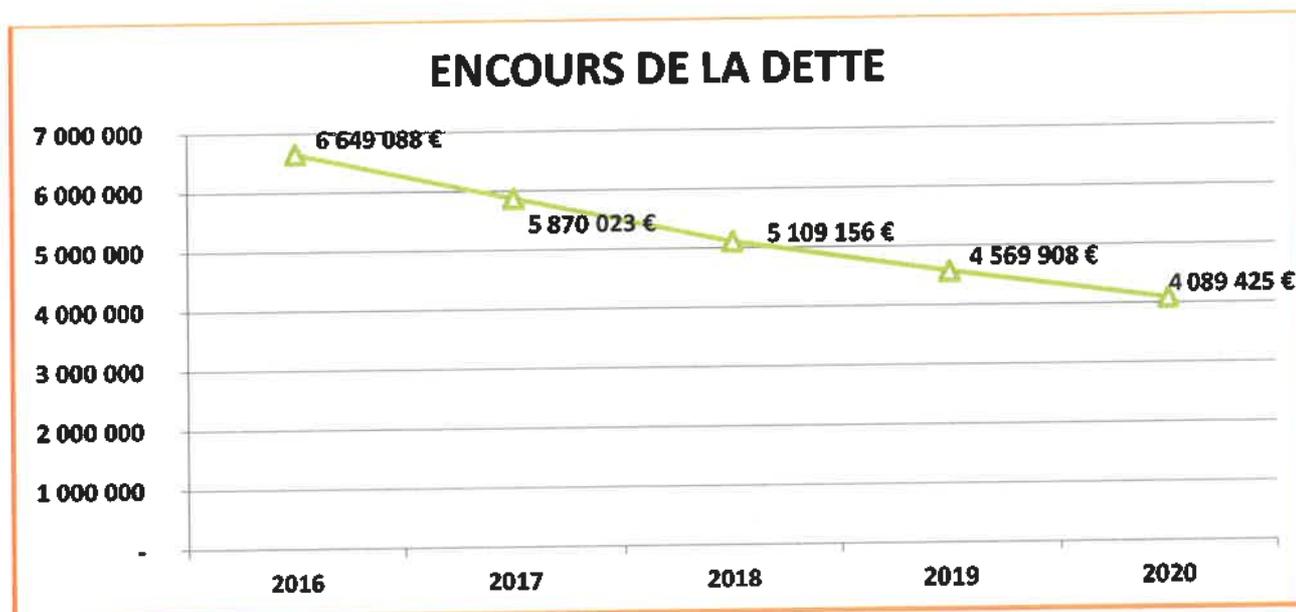
II- INDICATEURS ET RATIOS FINANCIERS

II.1. L'EPARGNE

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| EG Epargne de Gestion (Recettes de Fonct - (Dépenses Fonct-Intérêts d' emprunt)) | 1 625 964 € | 3 786 480 € | 1 807 773 € | 2 270 892 € | 2 251 966 € |
| EB Epargne Brute (Recettes de Fonct - Dépenses Réelles de Fonct) | 1 716 735 € | 3 870 277 € | 1 884 932 € | 2 341 418 € | 2 315 807 € |
| Taux Epargne Brute (EB/Recettes Réelles de Fonct) | 13.82% | 28.61% | 15.18 % | 18.73 % | 18.21 % |
| EN Epargne Nette (EB - Capital emprunt et avances à rembourser) | 937 670 € | 3 109 410 € | 1 345 684 € | 1 860 935 € | 1 831 502 € |

Pour 2021, il est prévu une gestion de l'épargne dans les mêmes valeurs que celles de 2020.

II.2. LA DETTE



Un emprunt de 2 750 000 € a été contracté en 2016 pour l'extension du CSDND de Schaffhouse-près-Seltz / Wintzenbach (travaux W5 / W6) expliquant le pic constaté.

M. Giraud se retire et laisse la parole au 1^{er} Vice-Président M. Philipps.

III. RESULTATS DE L'EXECUTION 2020

Le résultat de l'exécution retrace l'ensemble des recettes et dépenses effectuées par la collectivité entre le 1er janvier et le 31 décembre de l'exercice.

Le résultat d'exécution de l'exercice 2020 présente un excédent de 2 850 504.56 € composé d'un excédent de fonctionnement de 2 059 137.07 € et d'un excédent d'investissement de 791 367.49 €.

| | Fonctionnement | Investissement | Total |
|------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| Recettes de l'exercice | 12 728 085.20 € | 2 370 793.66 € | 15 098 878.86 € |
| Dépenses de l'exercice | 10 668 948.13 € | 1 579 426.17 € | 12 248 374.30 € |
| Résultat d'exécution | 2 059 137.07 € | 791 367.49 € | 2 850 504.56 € |

III.1. RESULTAT DE CLOTURE ET RESULTAT GLOBAL

Le résultat de clôture reprend le résultat de l'exécution et y additionne les résultats de l'exercice précédent.

| | Fonctionnement | Investissement | Total |
|-----------------------|----------------|------------------|----------------|
| Solde d'exécution | 2 059 137.07 € | 791 367.49 € | 2 850 504.56 € |
| Résultat reporté 2020 | 5 512 450.39 € | - 1 685 792.83 € | 3 826 657.56 € |
| RAR 2020 | | - 704 238.46 € | - 704 238.46 € |
| Résultat de clôture | 7 311 980.68 € | - 1 799 530.29 € | 5 972 923.66 € |

III.2. AFFECTATION DES RESULTATS 2020 AU BUDGET 2021

| | RESULTAT CA 2019 | PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT | RESULTAT DE L'EXERCICE 2020 | RESTES A REALISER 2020 | OPERATIONS ORDRE NON BUDGETAIRE | CHIFFRES A PRENDRE EN COMPTE POUR L'AFFECTATION DE RESULTAT |
|--------|------------------|----------------------------------|-----------------------------|------------------------|---------------------------------|---|
| INVEST | -1 685 792.83 | | 791 367.49 | 704 238.46 | | -1 598 663.80 |
| FONCT | 7 311 980.68 | 1 799 530.29 | 2 059 137.07 | | | 7 571 587.46 |

Le Comité Directeur,

sur proposition du Président,

décide à l'unanimité :

- d'adopter le compte administratif pour l'exercice 2020 comme développé supra.

4. Affectation des résultats

Le Président expose :

Au vu des résultats du compte administratif de l'exercice 2020,

Statuant sur l'affectation du résultat de fonctionnement 2020,

Constatant que le compte administratif présente les résultats suivants :

Considérant que seul le résultat de la section de fonctionnement doit faire l'objet de la délibération d'affectation du résultat, le résultat d'investissement reste toujours en investissement et doit en priorité couvrir le besoin de financement (déficit) de la section d'investissement,

Le Comité Directeur,

sur proposition du Président,

décide à l'unanimité :

- d'affecter le résultat comme suit :

| | |
|---|---------------------|
| EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT GLOBAL CUMULE AU 31/12/2020 | 7 571 587.46 |
| Affectation obligatoire : | |
| A la couverture d'autofinancement et/ou exécuter le virement prévu au BP (c/1068) | 1 598 663.80 |
| 001 à reporter (en dépense si négatif, en recette si positif) | -894 425.34 |
| Solde disponible affecté comme suit : | |
| Affectation complémentaire en réserves (c/ 1068) | |
| Affectation à l'excédent reporté de fonctionnement (ligne 002) | 5 972 923.66 |
| Total affecté au c/ 1068 : TITRE | 1 598 663.80 |
| DEFICIT GLOBAL CUMULE AU 31/12/2020 | |
| Déficit à reporter (ligne 002) en dépenses de fonctionnement | |

5. Budget primitif 2021

A l'instar de l'ensemble de toutes les collectivités, le SMICTOM Nord Alsace devra faire face ces prochaines années à certaines augmentations non maîtrisables dues notamment à l'inflation (gasoil, électricité...) mais également connues (augmentation de la TGAP de 24 €/tonne en 2019 à 65 €/tonne en 2025).

Les recettes (hors participations des communautés de communes) auront quant à elles tendance à diminuer (recettes des éco-organismes, baisse des cours des métaux, papier/cartons, plastiques...) ou à ne plus exister du tout.

En parallèle, le SMICTOM Nord Alsace se doit de réaliser un programme pluriannuel d'investissement pour permettre d'offrir aux usagers des outils et services de qualités (création ou agrandissement des déchèteries de Betschdorf, Soultz-Sous-Forêts et Woerth) mais également se conformer aux contraintes réglementaires (reprofilage de digues, couvertures sommitales...) et s'assurer des ressources financières non négligeables (extension de l'ISDND de Schaffhouse-près-Seltz).

LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Les principales dépenses d'investissement prévues auront pour objectif :

- L'acquisition des terrains dans le cadre de l'extension de l'ISDND
- L'acquisition de terrain dans le cadre de l'agrandissement de la déchèterie de Soultz-Sous-Forêts
- La création de la déchèterie de Betschdorf
- La couverture sommitale pour le casier W2 à l'ISDND
- La création de nouveaux locaux à l'ISDND
- La réfection de la toiture pour le siège du SMICTOM

| | | 2020 | 2021 |
|----------------|--|--------------------|--------------------|
| | TOTAL DEPENSES INVESTISSEMENT | 3 927 694 € | 4 323 936 € |
| 2041581 | Immo Incorporelles | 50 000 € | 50 000 € |
| 205 | Autres immos incorporelles | 10 000 € | 28 000 € |
| 2111 | Terrains | 220 000 € | 370 000 € |
| 2135 | Travaux | 2 494 589 € | 2 924 064 € |
| | TRAVAUX DU CSDND | 1 709 508 € | 1 606 500 € |
| | TRAVAUX DE DECHETERIES | 677 081 € | 1 053 030 € |
| | TRAVAUX DU SIEGE | 108 000 € | 264 534 € |
| 2158 | Autres installations, matériel et outillage techniques | 44 300 € | 20 701 € |
| 2181 | Installations générales, agencements et aménagements divers | 192 000 € | 84 000 € |
| 2182 | Matériel de transport | 32 500 € | 27 813 € |
| 2183 | Matériel de bureau et informatique | 30 000 € | 30 000 € |
| 2184 | Mobilier | 20 000 € | 20 000 € |
| 2188 | Autres immobilisations (matériels CSDND + Déch. + Siège) | 50 000 € | 81 143 € |
| | CH016 - EMPRUNT DETTE | 484 305 € | 488 216 € |
| | DEPENSES IMPREVUES | 300 000 € | 200 000 € |

Concernant le siège, M. Walter souhaiterait connaître la teneur des travaux à réaliser.

M. Giraud indique que la toiture nécessite une réfection complète.

M. Walter souhaiterait que le montant des DIB soit revu à la hausse.

M. Giraud indique que le prix des DIB est revu chaque année en plus de l'augmentation de la TGAP.

LES RECETTES D'INVESTISSEMENT

Les recettes d'investissement comprennent le FCTVA.

Le FCTVA

| | 2019 | 2020 | 2021 |
|-------|-----------|-----------|-----------|
| FCTVA | 400 000 € | 239 305 € | 150 000 € |

Le fond de compensation pour la TVA (FCTVA) a pour objet la compensation par l'État de la TVA acquittée sur les investissements, sur la base d'un taux forfaitaire (16.40 %).

Pour le calcul des attributions au titre du FCTVA sont prises en compte les dépenses d'équipement (acquisitions et travaux) durant la dernière année (hors achats de terrains), pour lesquelles la TVA n'a pas pu être récupérée d'une autre manière.

L'Emprunt

| | 2019 | 2020 | 2021 |
|---------|--------|--------|--------|
| Emprunt | 0.00 € | 0.00 € | 0.00 € |

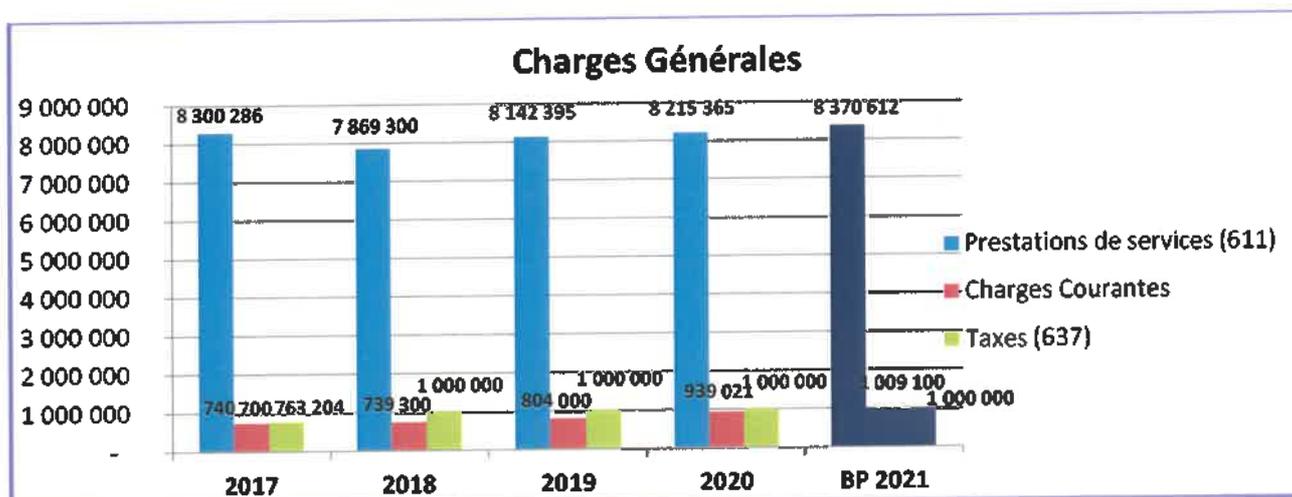
LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Les charges générales - Ch. 011

Les charges augmentent régulièrement en ce qui concerne le 011 (charges à caractère général) de manière plus rapide que les produits.

Dans le 011, les prestations de service (611) représentent 80.6 % des dépenses.

Les charges de dépenses courantes (classe 6 - articles 60611 à 6355) sont de 1 009 100 €, soit 9.72 %



L'enveloppe totale du 611 pour 2021 est estimée à 8 370 612 €. Quelques points à souligner pour l'année à venir par rapport au BP2020 :

- En 2021, la TGAP sur l'incinération des ordures ménagères résiduelles va augmenter de 5€/tonne (+ 65 000 €) et celle pour l'enfouissement va augmenter de 12€/tonne (+ 65 000 €)
- Augmentation des taux de refus dans la collecte sélective (+ 30 000 €)
- Surcoût COVID19 : gants, masques, gel (+ 65 000 €)
- Aucune étude n'a été réalisée en 2020 (+ 115 000 €)

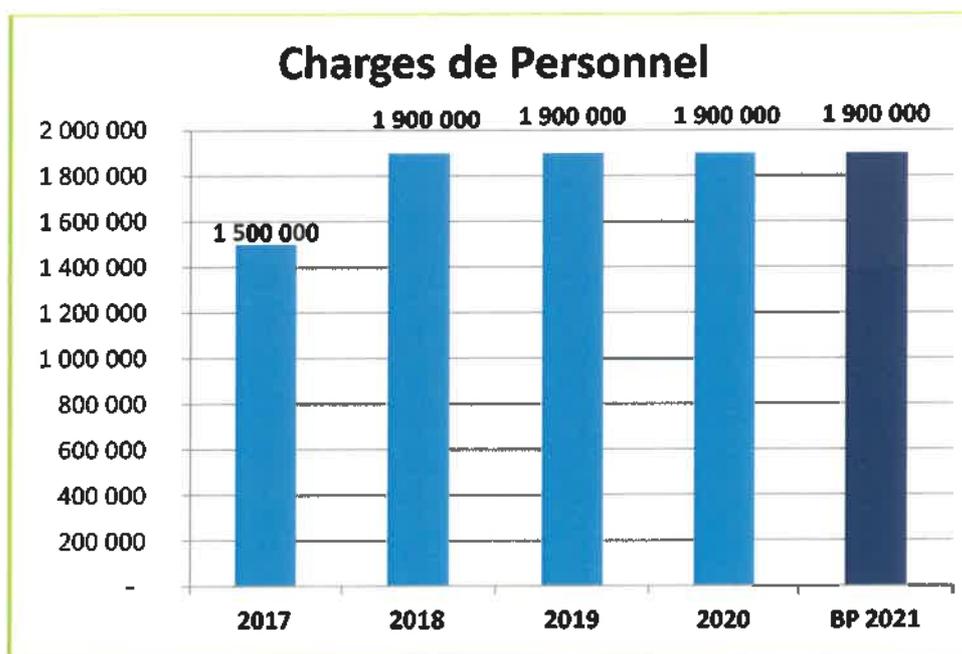
A noter également, la hausse de certains marchés dans le cadre de leur renouvellement ainsi que la révision des prix des autres marchés impactant l'ensemble des prestations.

Le montant global du 011 pour l'année 2021 est évalué à 10 379 711.66 €, soit une augmentation de 225 325.27 € par rapport à 2020.

Les charges de personnel - Ch. 012

En termes de prospective pour l'année 2021, la masse salariale devrait rester constante par rapport à 2020. La collectivité pourra faire face à l'évolution du GVT (Glissement Vieillesse Technicité) tout en restant attentive à sa politique de ressources humaines notamment en matière de recrutement. Chaque départ définitif de la collectivité fera l'objet d'une analyse fine afin de déterminer les actions à mener (remplacements poste pour poste, transformation pour s'adapter à l'évolution des missions ou la suppression).

A noter qu'avec un taux d'emploi de 7.63 % de travailleurs handicapés, le SMICTOM Nord Alsace est en conformité avec la réglementation (minimum 6 %).



Afin de maintenir l'évolution de la masse salariale conformément aux orientations il s'agira :

- d'adapter régulièrement l'organisation pour une meilleure efficacité,
- d'anticiper les départs et les besoins.

La mise en œuvre du nouveau régime indemnitaire RIFSEEP en 2020, favorisera le présentisme qui est l'un des critères d'attribution de la part variable.

En contrepartie de cet effort la collectivité prévoit pour 2021 une politique active d'avancement de grade et de promotion interne qui permettra de reconnaître l'implication des agents.

En parallèle, un chantier de lutte contre la précarité sera poursuivi pour limiter le nombre d'agents contractuels remplaçants et ainsi valoriser l'emploi permanent.

Une vigilance particulière sera portée sur les situations individuelles des agents qui rencontrent des difficultés de santé et les actions de reclassement accompagnées seront poursuivies.

Les dépenses de personnel représentent 13.88 % des dépenses réelles.

Les autres charges

| | 2020 | 2021 |
|------------------------------------|-----------|-----------|
| CH65 - Charges de gestion courante | 167 900 € | 167 900 € |

Les charges de gestion courante comprennent les cotisations et indemnités des élus, les formations d'élus, ainsi que les subventions aux communes, communautés de communes et associations.
Pour 2021, un montant identique à celui de 2020 est retenu.

| | 2020 | 2021 |
|----------------------------|-----------|-----------|
| CH66 - Charges financières | 110 000 € | 110 000 € |

Les charges financières comprennent les intérêts des emprunts et autres charges (indemnités de remboursement anticipé d'emprunt et réaménagement d'emprunt).
Pour 2021, un montant identique à celui de 2020 est retenu.

| | 2020 | 2021 |
|--------------------------------|----------|-----------|
| CH67 - Charges exceptionnelles | 75 000 € | 100 000 € |

Les charges exceptionnelles comprennent les intérêts moratoires, les pénalités de marché, les amendes fiscales et les titres annulés.
Pour 2021, un montant de 100 000 € est retenu (COVID SUEZ).

| | 2020 | 2021 |
|---------------------------------|-----------|-----------|
| CH68 - Dotations aux provisions | 200 000 € | 200 000 € |

La création provision pour risques et charges de fonctionnement (post-exploitation du CSDND).
Pour 2021, un montant identique à celui de 2020 est retenu.

LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Les Recettes sont essentiellement issues :

- du produit des participations des communautés de communes représentant l'essentiel des ressources du SMICTOM Nord Alsace,
- du soutien des différents éco-organismes (Citeo, Eco-Mobilier, EcoDDS, Ecosystem...)

N'ayant pas de fiscalité propre, les autres produits du SMICTOM Nord Alsace sont exclusivement ceux provenant des activités annexes :

- des reversements effectués par les différents prestataires travaillant avec le SMICTOM et résultent de la valorisation de certains matériaux, à savoir les métaux, le carton, le verre et les flaconnages plastique,
- des déchets industriels (DIB) déposés à l'ISDND de Schaffhouse près Seltz / Wintzenbach,
- la facturation des professionnels en déchèteries.

LES PARTICIPATIONS

Au titre de l'année 2021, l'enveloppe globale des participations sera du même montant que 2020 soit 9 065 725 €. Depuis 2015, le montant des participations est resté identique.

| Taux d'inflation | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| | + 0.2 % | + 1.0 % | + 1.8 % | + 1.1 % | + 0.5 % |

SOUTIEN ECO-ORGANISMES

Le passage au Barème F CITEO ainsi que le versement des aides des différents éco-organismes permettraient d'assurer un soutien annuel attendu d'un montant de 900 000 € pour les années à venir.

LA VENTE D'ENERGIE ET DE MATERIAUX

VENTE DE MATERIAUX

Collecte sélective

La recette est issue de la vente des produits du bac de tri sélectif au travers des contrats repreneurs du Barème F, à savoir les papiers-cartons, l'aluminium, l'acier, les flaconnages plastique, les briques alimentaires.

Déchèteries

La recette est issue en partie de la vente des produits des bennes papiers-cartons au travers des contrats repreneurs du Barème F, ainsi que des autres contrats pour la ferraille, les radiographies, l'huile de cuisine, les bennes Eco-Mobilier et les déchets d'équipements électriques et électroniques.

Verre

La recette est issue de l'apport volontaire dans les communes et dans les déchèteries.



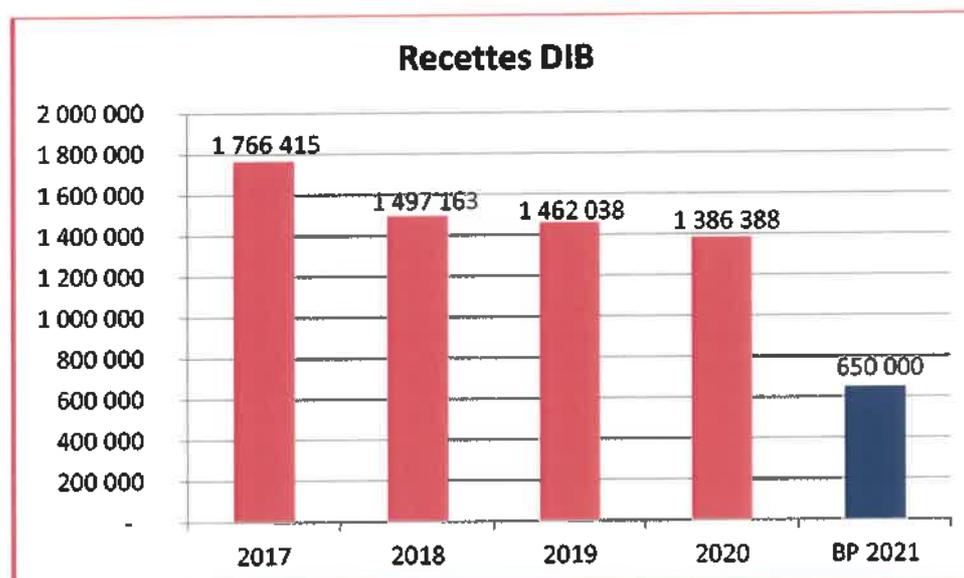
A noter la tendance générale de la baisse du prix de vente des matériaux.

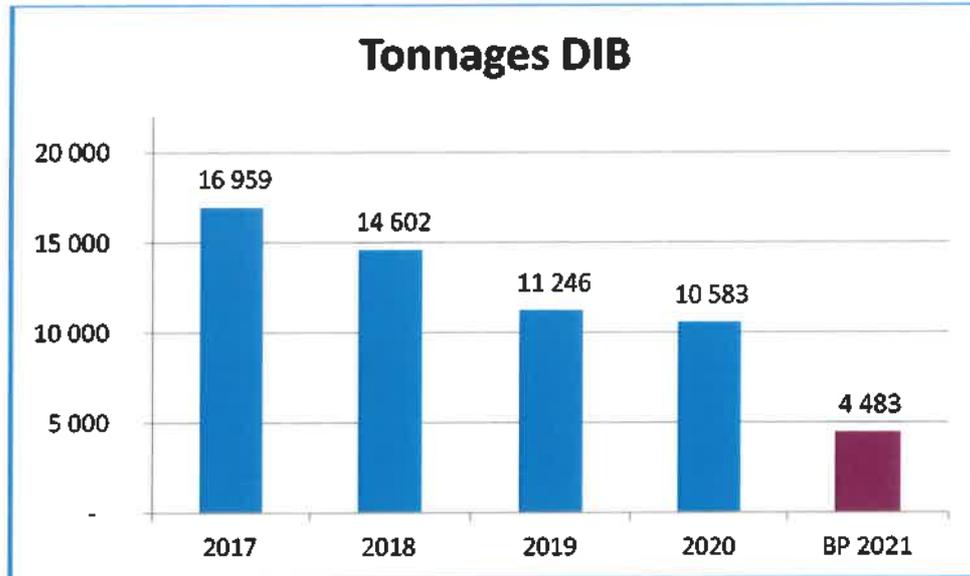
Vente d'électricité

L'exploitation de la station de valorisation du biogaz est reprise par le SMICTOM depuis décembre 2019. La revente de l'électricité produite devrait permettre de générer des recettes estimées à 200 000 € par an.

RECETTES PROVENANT DU TRAITEMENT DES DIB

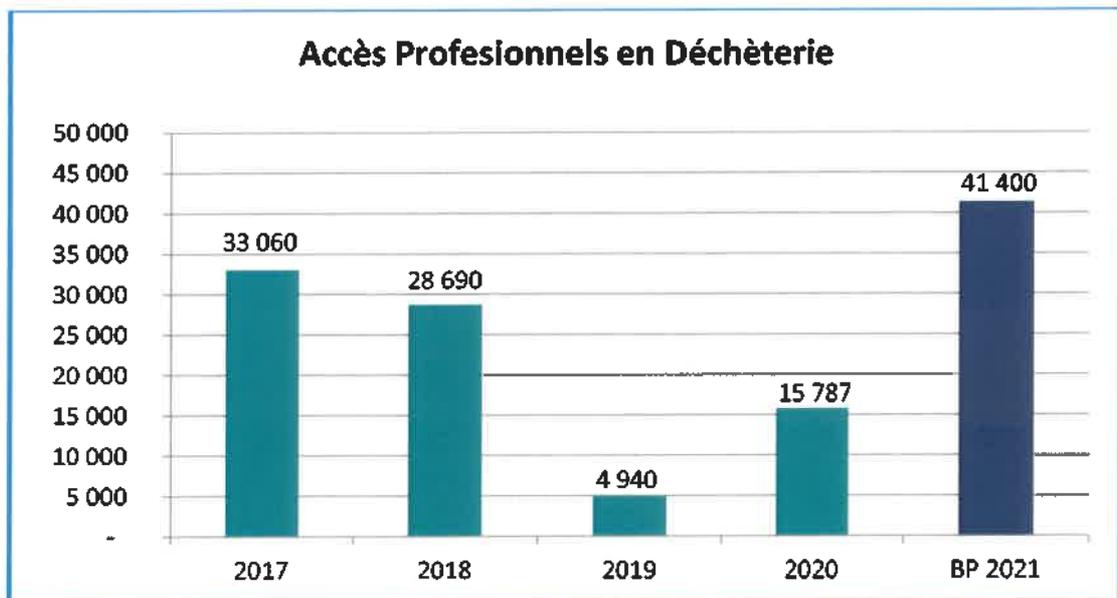
Depuis 2015, le SMICTOM Nord Alsace accepte les Déchets Industriels Banals (DIB). Ceux-ci permettent de réaliser les investissements obligatoires concernant l'ISDND et les déchèteries. Pour 2021, l'acceptation des DIB est maintenue mais en quantité moindre par rapport aux années précédentes. Le coût du traitement sera de 145€/tonne TGAP comprise.





DECHETERIES - TARIFS PROFESSIONNELS

Depuis le mois de mai 2019, les professionnels sont uniquement accueillis sur 5 déchèteries avec une tarification par type de déchets déposés. Le montant estimé des recettes pour l'année 2021 suite à la mise en place du contrôle par badge est de 41 400 €.



LA DETTE

| Année | OBJET EMPRUNT | Capital restant dû | Amortissement | Intérêts | Échéance | Index |
|-------|---------------------------|--------------------|---------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 2021 | Protocole W3 W4 | 399 999.88 | 66 666.68 | 10 567.85 | 77 234.53 | Taux fixe 2,78 % |
| | W3 W4 + Déch. Niederbronn | 425 925.88 | 74 074.08 | 0 | 74 074.08 | Euribor 3 mois |
| | Marché complémentaire | 656 250.00 | 125 000.00 | 0 | 125 000.00 | Euribor 3 mois |
| | Déchèterie Wissembourg | 300 000.00 | 50 000.00 | 7 152.25 | 57 152.25 | Taux fixe 2,01 % |
| | W5 W6 - 1 | 595 933.88 | 60 305.04 | 13 188.84 | 73 493.88 | Taux fixe 2,30 % |
| | W5 W6 - 2 | 1 177 009.85 | 112 169.97 | 26 108.39 | 138 278.36 | Taux fixe 2,30 % |
| | TOTAL | | 3 555 119.49 | 488 215.77 | 57 017.33 | 545 233.10 |

Au vu des orientations budgétaires arrêtées par le Comité Directeur dans sa séance du 15 décembre 2020,

Le Comité Directeur,

sur proposition du Président,

décide à l'unanimité :

- d'approuver le budget primitif 2021 qui s'établit comme suit :

- Recettes et dépenses de fonctionnement : 17 231 548.66 €
- Recettes et dépenses d'investissement : 5 922 600.80 €

6. Fixation du tableau des effectifs

Le Président expose :

Le tableau des effectifs du SMICTOM Nord Alsace au 1^{er} janvier 2021 se présente comme suit :

TABLEAU DES EFFECTIFS 2021

| TITULAIRES | | | | | | |
|--|-----------|----------------|---------------------------|-------------------------------|--------------|----------|
| GRADE | CATEGORIE | POSTES OUVERTS | EFFECTIF POURVU TITULAIRE | EFFECTIF POURVU NON-TITULAIRE | POSTE VACANT | TNC |
| FILIERE ADMINISTRATIVE | | | | | | |
| Directeur Général des Services (20-40 000 hab) | A | 1 | 1 | | 0 | 0 |
| Directeur Général Adjoint | A | 1 | 0 | | 1 | 0 |
| Attaché territorial | A | 1 | 0 | | 1 | 0 |
| Rédacteur principal 1ère classe | B | 1 | 1 | | 0 | 0 |
| Rédacteur | B | 1 | 0 | | 1 | 0 |
| Adjoint administratif pal 1ère classe | C | 2 | 1 | | 1 | 0 |
| Adjoint administratif pal 2ème classe | C | 1 | 1 | | 0 | 0 |
| Adjoint administratif | C | 3 | 3 | | 0 | 0 |
| Sous-total | | 11 | 7 | 0 | 4 | 0 |
| FILIERE TECHNIQUE | | | | | | |
| Ingénieur en Chef, chef de projet informatique | A | 1 | 0 | | 1 | 0 |
| Ingénieur principal | A | 1 | 0 | | 1 | 0 |
| Ingénieur | A | 1 | 0 | | 1 | 0 |
| Technicien principal 1ère classe | B | 1 | 0 | | 1 | 0 |
| Technicien | B | 2 | 0 | 2 | 0 | 0 |
| Adjoint technique pal 2ème classe | C | 9 | 8 | | 1 | 0 |
| Adjoint technique | C | 28 | 23 | 1 | 4 | 0 |
| Sous-total | | 43 | 31 | 3 | 9 | 0 |
| FILIERE ANIMATION | | | | | | |
| Adjoint animation ppal 2ème classe | C | 1 | 1 | | 0 | 0 |
| Sous-total | | 1 | 1 | | 0 | 0 |
| TOTAL | | 55 | 39 | 3 | 13 | 0 |

M. Richert s'interroge sur le faible nombre de postes d'encadrants (catégories A et B) pour une telle structure. Mme Guillier souhaiterait savoir si le tableau restera en l'état ou sera mis à jour.

M. Gruny conçoit effectivement que le nombre d'encadrants sur des postes de catégorie A et B n'est pas très élevé mais relève toutefois l'investissement et le travail de qualité réalisé par certains agents de catégorie C. Il indique également que certains agents devaient passer leur concours en 2020 (Technicien/ Rédacteur) mais que ces derniers ont été ajournés suite à la crise sanitaire.

M. Gruny indique qu'une mise à jour du tableau des effectifs sera réalisé au cours de l'année 2021.

Le Comité Directeur,

sur proposition du Président,

décide à l'unanimité :

- d'arrêter le tableau des effectifs de l'année 2021 comme ci-dessus.

7. Divers

Le prochain Comité Directeur est fixé au vendredi 7 mai à 17h30 au siège du SMICTOM.

Aucun point particulier n'étant soulevé, le Président lève la séance à 19h30.

Le Directeur Général des Services,

Le Président,

Les Vice-Présidents,

Les Délégués,