

- Le contexte :

L'évolution légale de la population du SIVOM a été pratiquement nulle de 2014 à 2015 et de 2015 à 2016.

Le nombre de taux facturés à l'ensemble des usagers, particuliers et professionnels après avoir subi une forte hausse en 2015 (+7,5%) est resté stable en 2016 (-0,6%).

- Les prévisions budgétaires :

SIRED :

Dépenses de fonctionnement :

Le chapitre 11 baisse grâce au réajustement de la prévision du compte 611 dédié au traitement des déchets.

Le chapitre 12 subi une légère diminution du fait notamment de la non reconduction de l'opération de contrôle en 2017.

Les chapitres 65 et 67 sont quasi identiques à 2016.

Le chapitre 66 est en baisse du fait du désendettement par rapport au budget 2016.

Le montant des amortissements augmente mécaniquement du fait des investissements.

Recettes de fonctionnement :

Elles sont légèrement supérieures au budget 2016, avec un taux de redevance identique mais une légère augmentation de population et une prévision de soutien des éco-organismes en hausse, notamment par rapport à la bonne réalisation 2016.

Dépenses d'investissement :

Elles correspondent d'une part aux investissements de remplacement habituels. Un camion BOM, des bennes, des PAV, etc... (Cf. budget d'investissement)

D'autre part, des sommes sont prévues pour des opérations qui s'étaleront sur 1 à 3 ans (2017 à 2020)

- Conteneurisation et création d'une plateforme de broyage

Les remboursements d'emprunt et les amortissements de subvention représentent 171 800 €

Les dépenses de renouvellement de matériel représentent environ 276 046 € HT

La conteneurisation représente environ 600 000 € HT

La plateforme de broyage représente environ 730 000 € HT

Les remboursements et les renouvellements sont intégralement financés par les amortissements (autofinancement).

La plateforme de broyage est financée par un virement du fonctionnement (autofinancement pour 355 000 €, pour 150 000 € par des subventions et pour 231 785 € par l'emprunt.

La conteneurisation sera financée par l'autofinancement à hauteur de 240 000 € et le reste par l'emprunt. Celui-ci amorti sur 10 ans équivaut à à peine plus d'un euros par an et par habitant de remboursement de capital.

Recettes d'investissement :

Se font grâce à un virement de l'investissement rendu possible par le résultat positif de 2016 et les réserves constituées en 2015. Le recours à l'emprunt sera nécessaire vu les montants prévisionnels d'investissements.

L'autofinancement obligatoire constitué par les amortissements est de 428 000 €

Le virement du fonctionnement de 580 000 €

L'emprunt prévisionnel est de 585 000 €

- La structure et la gestion de la dette :

Echéance	Banque	Durée	n°	Capital initial	Capital au 1/1	Remboursement		de l'année 2017	
						Capital	Intérêts	cumul	Capital du au 31/12
15/03/16	CE	10	AN096417	135 000,00	13 080,33	13 080,33	565,07	13 645,40	0,00
15/04/16	CE	10	3526333	115 000,00	37 753,61	12 168,60	1 276,07	13 444,67	25 585,01
15/04/16	CACE	10	789082	130 000,00	55 140,39	13 249,08	1 461,22	14 710,30	41 891,31
01/05/16	CACE	10	1011793	80 000,00	43 056,66	7 884,57	1 898,80	9 783,37	35 172,09
25/11/16	CE	20	AN096451	930 000,00	416 501,59	55 382,05	11 824,02	67 206,07	361 119,54
			Total :	1 390 000,00	565 532,58	101 764,63	17 025,18	118 789,81	463 767,95

L'emprunt caisse d'épargne AN096451 est considéré comme à risque car indexé et susceptible d'avoir un effet de levier.

Les autres emprunts sont à taux fixe classique. Le SIRED se désendette.

- Les ratios financiers :

Capacité d'Autofinancement du SIRED :

Recette réelles :	4 225 568,42
Dépenses réelles :	3 688 588,85
	536 979,57
Produits cession actif :	-13 000,00
CAF brute :	523 979,57
Annuité du capital :	99 098,23
CAF nette :	424 881,34

Dettes au 31/12 :	565 532,58
Capacité de désendettement (dette/caf brute)	1,08

Excédent brut de fonctionnement :	
Recettes réelles (Hors exceptionnel et financier) :	4 156 362,74
Dépenses réelles (Hors exceptionnel et financier) :	3 655 301,95
	501 060,79

- La structure et l'évolution des effectifs :

33 agents sont employés au SIRED.

L'ensemble des 33 agents sont des fonctionnaires titulaires ou stagiaires.

Le recours aux CDD est employé pour combler des absences temporaires (maladie, maternité, formation) ou un surcroît temporaire d'activité. Il l'est aussi au moment des congés d'été afin de permettre à chaque agent d'avoir 3 semaines de congés durant la période estivale.

Il n'est pas prévu de création ou de suppression de poste en 2017 (A voir pour l'opération de conteneurisation sur la période concernée). Des évolutions suite à promotion (ancienneté, concours, examens sont envisagées)

- L'évolution prévisionnelle des dépenses de personnel et des rémunérations :

Le chapitre 12 du SIRED en légère baisse par rapport à 2016.

Depuis deux ans le SIRED a vu l'apparition de nombreux arrêts maladie dus à des troubles musculo-squelettiques.

Des actions de sensibilisation sont engagées pour enrayer ce phénomène. Une réflexion est en cours par rapport aux organisations.

- L'évolution prévisionnelle des avantages en nature :

Sans objet au SIVOM.

- L'évolution prévisionnelle du temps de travail :

L'ensemble des agents SIRED est à temps complet.

SPANC :

- Les prévisions budgétaires :

Pas de changement majeur par rapport à 2016. Les fortes sommes inscrites le sont du fait de dépenses qui sont aussi inscrites en recette (ex : subvention agence de l'eau, étude à la parcelle, vidange.)

Le budget sera voté en suréquilibre à la section de fonctionnement.

- Les engagements pluriannuels envisagés:

Au niveau du SPANC il est prévu des renouvellements de matériel et l'acquisition de tablettes de terrain. Le renouvellement d'un véhicule par un véhicule électrique.

- La structure et la gestion de la dette :

Le SPANC n'a aucun emprunt en cours.

- Les ratios financiers :

Capacité d'Autofinancement du SPANC :

	Recette réelles :	266 531,72
	Dépenses réelles :	229 368,82
	CAF brute :	37 162,90
Annuité du capital		0,00
	CAF nette :	37 162,90

	Dette au 31/12 :	0,00
	Capacité de désendettement (dette/caf brute) :	50

Excédent brut de fonctionnement :

	Recettes réelles (Hors exceptionnel et financier) :	252 395,23
	Dépenses réelles (Hors exceptionnel et financier) :	228 776,14
		23 619,09

- La structure et l'évolution des effectifs :

5 personnes sont employées au SPANC.

L'ensemble des 5 agents sont des fonctionnaires titulaires.

Le recours aux CDD n'est employé que pour combler des absences temporaires (maternité).

Il n'est pas prévu de création ou de suppression de poste en 2017.

- L'évolution prévisionnelle des dépenses de personnel et des rémunérations :

Au Spanc le chapitre sera en baisse par rapport à 2016. Aucun remplacement n'est prévu.

- L'évolution prévisionnelle des avantages en nature :

Sans objet au SIVOM.

- L'évolution prévisionnelle du temps de travail :

Deux agents SPANC sont à 80% en 2017.

Il n'est pas prévu d'autre évolution