

Dossier Financier



Compte de Gestion



2022



Compte de gestion

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 035039

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC VITRE

ETABLISSEMENT : S3T EC

Résultats budgétaires de l'exercice

00850 - S3T EC

Exercice 2022

RECETTES	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
Prévisions budgétaires totales (a)	3 734 795,81	8 349 980,00	12 084 775,81
Titres de recette émis (b)	1 493 863,13	9 178 966,81	10 672 829,94
Réductions de titres (c)		64 319,00	64 319,00
Recettes nettes (d = b - c)	1 493 863,13	9 114 647,81	10 608 510,94
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	3 734 795,81	8 349 980,00	12 084 775,81
Mandats émis (f)	1 311 163,34	9 228 704,23	10 539 867,54
Annulations de mandats (g)	33 066,00	1 516 549,29	1 549 615,29
Depenses nettes (h = f - g)	1 278 097,31	7 712 154,94	8 990 252,25
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	215 765,82	1 402 492,87	1 618 258,69
(h - d) Déficit			

Compte de gestion

Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés

00850 - S3T EC

Exercice 2022

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2021	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2022	RESULTAT DE L'EXERCICE 2022	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2022
I - Budget principal					
Investissement	1 356 681,96		215 765,82		1 572 447,78
Fonctionnement	674 193,68	302 213,68	1 402 492,87		1 774 472,87
TOTAL I	2 030 875,64	302 213,68	1 618 258,69		3 346 920,65
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	2 030 875,64	302 213,68	1 618 258,69		3 346 920,65



Compte Administratif



2022

CA 2022- Dépenses de fonctionnement

DF Synthèse par chapitre	CA 2019	CA 2020	CA 2021	BP 2022	CA 2022	Différentiel CA/BP	Exe CA/BP 2022
011 Charges à caractère général	6 262 597,89	6 757 277,78	6 709 950,50	7 707 640,00	7 174 377,06	-533 262,94	93,08%
012 Charges de personnel	106 912,69	127 445,17	135 279,27	172 900,00	164 024,10	-8 875,90	94,87%
022 Dépenses imprévues		0,00	0,00	92 000,00	0,00	-92 000,00	0,00%
042 Opération d'ordre	452 682,69	411 112,52	311 590,58	308 940,00	308 931,04	-8,96	100,00%
65 Autres charges de gestion courante	24 737,15	26 642,09	27 607,39	28 500,00	28 209,07	-290,93	98,98%
66 Charges financières	5 312,50	6 385,21	18 642,74	40 000,00	36 613,67	-3 386,33	91,53%
67 Charges exceptionnelles		0,00	8 322,27		0,00	0,00	0,00%
68 Dotation aux provisions					0,00	0,00	0,00%
Total général	6 852 242,92	7 328 862,77	7 211 392,75	8 349 980,00	7 712 154,94	-637 825,06	92,36%

DF Synthèse par pôle	CA 2019	CA 2020	CA 2021	BP 2022	CA 2022	CA/BP 2022
COMMUNICATION	2 175,90	994,56	7 782,87	66 740,00	30 624,58	45,89%
CS	2 258 016,00	2 282 388,80	2 389 117,85	2 576 300,00	2 361 211,94	91,65%
DECHARGE	2 512,80	12 845,20	3 926,46	7 300,00	9 709,56	133,01%
OMR	4 437 985,00	4 895 631,66	4 642 485,61	5 382 730,00	5 106 771,64	94,87%
QUAI	3 148,60	13 380,00	14 194,17	14 500,00	14 677,73	101,23%
STRUCTURE	148 404,62	123 622,55	153 885,79	265 410,00	145 462,60	54,81%
CTVM		0,00	0,00	37 000,00	43 696,89	118,10%
DECHETERIE		0,00	0,00		0,00	0,00%
FILIERES		0,00	0,00		0,00	0,00%
VERRE					0,00	0,00%
Total général	6 852 242,92	7 328 862,77	7 211 392,75	8 349 980,00	7 712 154,94	92,36%

Principaux postes :

Incinération = 3 549 k€

Autre tt OMR = 539 k€

Energie-combustibles = 265 k€

Tri des déchets recyclables = 2 092 k€

Transfert = 370 k€

CA 2022- Recettes de fonctionnement

RF Synthèse par chapitre	CA 2019	CA 2020	CA 2021	BP 2022	CA 2022	Exe CA/BP
002- Résultat reporté		235 361,71	227 082,27	371 980,00	371 980,00	100,00%
013- Atténuation de charges		222,50	315,00	500,00	405,00	81,00%
042- Opérations d'ordre	107 538,76	83 423,76	83 423,76	104 800,00	101 395,82	96,75%
70- Produits des services et ventes diverses	561 225,99	587 966,55	801 295,58	1 194 530,00	1 723 924,19	144,32%
74- Dotations, subventions, participations	6 418 838,71	6 716 443,57	6 665 668,32	6 678 170,00	6 665 669,01	99,81%
75- Autres produits de gestion courante	1,17	1,81	0,99		2,06	0,00%
76- Produits financiers		0,00	0,00		0,00	0,00%
77- Produits exceptionnels		32 525,14	107 800,51		623 251,73	0,00%
Total général	7 087 604,63	7 655 945,04	7 885 586,43	8 349 980,00	9 486 627,81	113,61%

DF
Page 3-4

RF Synthèse par pôle	CA 2019	CA 2020	CA 2021	BP 2022	CA 2022	Exe CA/BP
CS	580,06	54 679,76	158 186,11	67 500,00	53 401,32	79,11%
DECHARGE		0,00	0,00		0,00	0,00%
OMR	668 184,69	639 552,65	834 230,30	1 244 330,00	2 395 163,42	192,49%
QUAI		0,00	0,00		0,00	0,00%
STRUCTURE	6 418 839,88	6 726 350,92	6 666 087,75	6 666 170,00	6 666 083,07	100,00%
REPORT		235 361,71	227 082,27	371 980,00	371 980,00	100,00%
FILIERE						0,00%
Total général	7 087 604,63	7 655 945,04	7 885 586,43	8 349 980,00	9 486 627,81	113,61%

Redevance d'équilibre = 6 666 k€

Recettes industrielles Vente énergie =
1 624 k€

Recettes exceptionnelles = 502 k€

Report à hauteur de 372 k€

CA 2022- Dépenses d'investissement

Programme d'investissement	BP 2022	CA 2022	RAR 2022
CDT	319 290,00	17 670,00	
20-Immobilisations incorporelles	19 290,00	17 670,00	
21- Immobilisations corporelles	0,00		
23- Immobilisations en cours	300 000,00		
CVED	1 601 477,81	263 830,01	1 249 868,47
20-Immobilisations incorporelles	61 872,00	61 872,00	
21- Immobilisations corporelles	0,00		2 041,20
23- Immobilisations en cours	1 539 605,81	201 958,01	1 247 827,27
DECHARGE DE CORNILLE	0,00		6 434,76
20-Immobilisations incorporelles	0,00		
21- Immobilisations corporelles	0,00		
23- Immobilisations en cours	0,00		6 434,76
QUAI DE TRANSFERT	450 000,00	34 330,85	
20-Immobilisations incorporelles	10 000,00		
21- Immobilisations corporelles	0,00		
23- Immobilisations en cours	440 000,00	34 330,85	
STRUCTURE	4 530,00	1 382,40	627,60
20-Immobilisations incorporelles	530,00	254,40	
21- Immobilisations corporelles	4 000,00	1 128,00	627,60
CTVM	398 698,00	3 600,00	
20-Immobilisations incorporelles	10 000,00	3 600,00	
23- Immobilisations en cours	388 698,00		
BIODHT			
20-Immobilisations incorporelles			
Total général	2 773 995,81	320 813,26	1 256 930,83

DF
Page 5

CA 2022- Section d'investissement

DI par chapitre	CA 2019	CA 2020	CA 2021	BP 2022	CA 2022	RAR 2022
020- Dépenses imprévues		0,00	0,00	0,00		
040- Opérations d'ordre de transfert entre sections	107 538,76	83 423,76	83 423,76	104 800,00	101 395,82	
041- Opérations patrimoniales		464 650,80	348 666,00	0,00		
13- subventions d'investissement		0,00	0,00	0,00		
16- Emprunts et dettes assimilées	111 111,08	212 222,18	270 444,69	856 000,00	855 888,23	
20-Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	7 500,00	101 692,00	83 396,40	
21- Immobilisations corporelles	551 642,64	29 088,00	1 728,00	4 000,00	1 128,00	2 668,80
23- Immobilisations en cours		3 713 660,94	978 271,07	2 668 303,81	236 288,86	1 254 262,03
27- Autres immobilisations financières	9 747,10	107 897,85	0,00	0,00		
Total général	780 039,58	4 610 943,53	1 690 033,52	3 734 795,81	1 278 097,31	1 256 930,83

RI par chapitre	CA 2019	CA 2020	CA 2021	BP 2022	CA 2022	RAR 2022
040- Opérations d'ordre de transfert entre sections	452 682,69	411 112,52	311 590,58	308 940,00	308 931,04	
041- Opérations patrimoniales		464 650,80	348 666,00	0,00		
10-Dotations, fonds divers et réserves	700 000,00	0,00	179 708,00	1 161 056,09	1 184 932,09	
13- Subventions d'investissement reçues	0,00	0,00	0,00	0,00		
16- Emprunts et dettes assimilées	0,00	4 340 788,00	0,00	908 117,76		
23- Immobilisations en cours	0,00	235 455,00	993 045,00	0,00		
001- Solde d'exécution positif reporté N+1	0,00	372 643,11	1 213 705,90	1 356 681,96	1 356 681,96	
Total général	1 152 682,69	5 824 649,43	3 046 715,48	3 734 795,81	2 850 545,09	

DF
Page 5-6



CA 2022- Synthèse

	Projet CA 2022			
FONCTIONNEMENT	Dépenses	Recettes		
Crédits de fonctionnement consommés	7 712 154,94	9 114 647,81	Résultat d'exercice	1 402 492,87
Résultat de fonctionnement reporté		371 980,00		
TOTAL DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	7 712 154,94	9 486 627,81		
Excédent global de fonctionnement 2022		1 774 472,87		
INVESTISSEMENT	Dépenses	Recettes		
Crédits d'investissement consommés	1 278 097,31	1 493 863,13	Résultat d'exercice	215 765,82
Résultat d'investissement reporté		1 356 681,96		
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	1 278 097,31	2 850 545,09		
Excédent global d'investissement 2022		1 572 447,78		
Excédent cumulé 2022		3 346 920,65		

DF
Page 3



Situation financière



2019-2022



Les résultats depuis la création du Syndicat

	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022
Fonds de roulement en début d'exercice	0	608 005	1 540 788	2 030 877
Résultat de l'exercice	608 004	932 784	490 089	1 316 046
Fonds de roulement en fin d'exercice	608 005	1 540 788	2 030 877	3 346 923

Le Fonds de roulement progresse sur les quatre exercices.



Les soldes intermédiaires de gestion

Chaîne de l'épargne

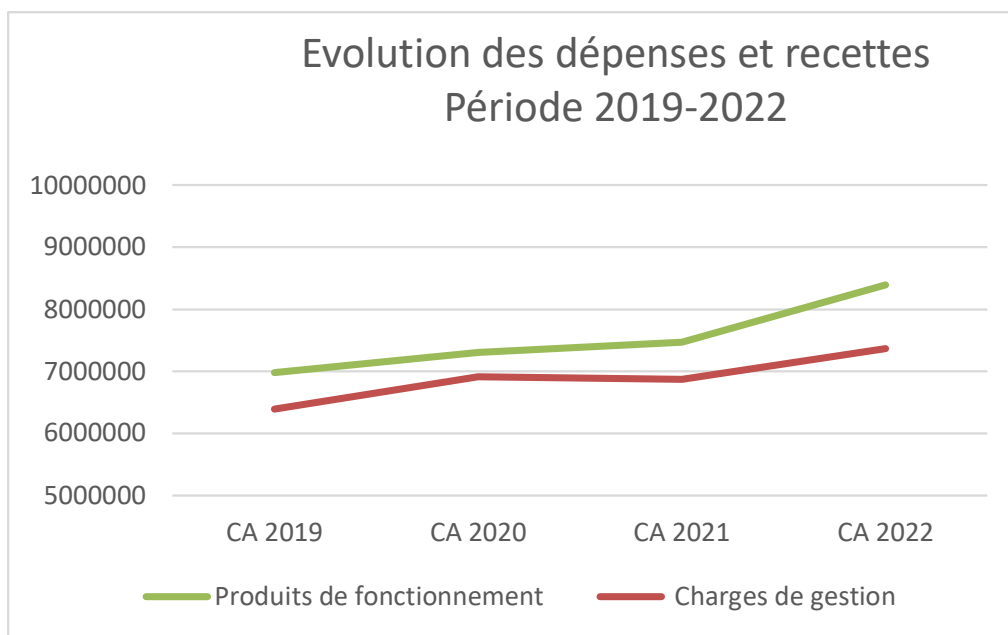
	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022
Produits de fonctionnement	6 980 066	7 304 634	7 467 282	8 390 000
Charges de gestion	6 394 248	6 911 365	6 872 734	7 366 610
Epargne de gestion	585 818	393 269	594 548	1 023 390
(-) Intérêts d'emprunts	5 313	6 385	18 643	36 614
Epargne brute	580 505	386 884	575 905	986 776
Taux d'épargne brute	8%	5%	8%	12%
(-) Remboursement du capital	111 111	212 222	270 445	855 888
Epargne nette	469 394	174 662	305 460	130 888
Taux d'épargne nette	7%	2%	4%	2%

Une épargne améliorée en 2022 : les recettes de fonctionnement évoluant plus fortement que les charges de gestion. Le taux d'épargne brute atteint le seuil prudentiel. **Néanmoins le taux d'épargne nette reste très bas compte tenu du niveau de remboursement de la dette en augmentation depuis 2020.**

Les soldes intermédiaires de gestion

Evolution des recettes et dépenses de fonctionnement

	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022
Produits de fonctionnement	6 980 066	7 304 634	7 467 282	8 390 000
Charges de gestion	6 394 248	6 911 365	6 872 734	7 366 610



En 2022, les recettes ont progressé de 12% alors que les dépenses augmentaient de 7%.

Les soldes intermédiaires de gestion

Financement de l'investissement

	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022
Dépenses d'investissement (1)	561 390	3 850 647	987 499	320 813
Recettes d'investissement (FCTVA, subv) (2)	700 000	235 455	1 072 753	882 718
Besoin de financement (3) = (1) -(2)	- 138 610	3 615 192	- 85 254	- 561 905
Emprunts nouveaux (4)	-	4 340 788	-	-
Epargne brute (5)	580 505	386 884	575 905	986 778
Variation du fonds de roulement (6) = (2)+(4)+(5)-(1)	719 115	1 112 480	661 159	1 548 683
Part financée par les subventions (A) = (2)/(1)	125%	6%	109%	275%
Part financée par l'emprunt (B) = (4)/(1)	0%	113%	0%	0%
Part financée par l'épargne brute (C) = (5)/(1)	103%	10%	58%	308%
Part financée sans avoir recours aux excédents passés	228%	129%	167%	583%

**5 720 k€ investis depuis 2019 essentiellement sur le CVED,
Travaux financés majoritairement par l'emprunt.**

L'endettement

En cours de dette et annuité au 1^{er} janvier 2023

	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	BP 2023
Capital restant dû au 1er janvier N	250 000	138 889	4 267 455	5 460 175	4 604 207
Evolution en %		-44%	2973%	28%	-16%
Annuités	116 424	218 607	289 088	892 502	692 000
Evolution en %		88%	32%	209%	-22%

OBJET DE LA DETTE	TAUX ACTUARIEL (%)	PERIODICITE INTERETS	DATE 1ERE ECHEANCE INTERETS	DATE DERNIERE ECHEANCE	MONTANT INITIAL	DETTE EN CAPITAL AU 31/12/N
Investissement réseau de chaleur	3,46	Annuelle	30/10/2010	30/10/2024	700 000,00	90 443,19
Financement de l'extension du réseau d	1,12	Mensuelle	30/04/2018	30/03/2033	1 770 000,00	1 209 500,19
Financement des investissements trava	0,44	Mensuelle	30/08/2020	30/07/2035	3 640 000,00	3 053 555,62
CREDIT RELAIS FCTVA	0,62	Trimestrielle	30/12/2020	30/09/2023	700 788,00	250 788,00
TOTAL: SYNDICAT DES TRAITEMENTS					6 810 788,00	4 604 287,00

Crédit relais à rembourser d'ici 2023.

Dettes augmentées à compter de 2022 avec le transfert REVERTEC.



Orientations BUDGETAIRES



2023



Projets du mandat



- ▷ Le renouvellement des outils de traitement, que sont le CVED, le centre de tri CS, le quai de transfert,

- ▷ La trajectoire 0% enfouissement / 100% valorisation :
 - > En priorisant le réemploi et le recyclage
 - > Puis la valorisation énergétique pour les déchets qui ne peuvent être réemployé ou recyclés,

- ▷ Le développement de la transition écologique :
 - > En créant des boucles locales de valorisation des déchets
 - > En réduisant les externalisations et exportations

Orientations 2023



▷ Quai de transfert :

- a. Création du nouveau quai de transfert à FOUGERES : ouverture prévue pour le second semestre 2023
- b. Nouveau marché de transport des OM et CS VITRE-FOUGERES à compter au 1^{er} janvier 2023 pour 8 mois,

▷ Le Centre de Valorisation Énergétique des Déchets :

- a. Procédure de passation de la nouvelle DSP de conception, réalisation, exploitation, maintenance du CVED pour 20 ans à compter du 1^{er} juillet 2025,
- b. Travaux de mise aux normes du CVED :
 - ✓ *Fin des travaux de modernisation avec installation analyseur Mercure,*
 - ✓ *Démarrage surveillance eaux souterraines CVED via 3 piézomètres,*
 - ✓ *(Création d'un sous-refroidisseur chez LACTALIS),*
 - ✓ *Mise en place des systèmes de vidéo surveillance des dépôts et liaison DREAL,*
- c. Révision des contrats de vente d'énergie de fait d'imprévisibilité sur les tarifs des achats

Orientations 2023

▷ Le Centre de Tri

- > Nouveau marché d'exploitation du centre de tri de VITRE au 1er janvier 2023, transformé pour 8 mois en centre de transfert et valo matière
- > Nouveau marché de tri des **déchets recyclables en ECT** : Paprec LE RHEU au départ du quai de transfert de FOUGERES, et Suez LE MANS au départ du centre de VITRE,
- > Décision à prendre en parallèle sur la reconversion du site, et l'avenir du sur-tri des Papiers collectés en BAV avant envoi en filière de recyclage : sur le centre de tri actuel ou non

▷ Démarrage du tri et recyclage des plastiques rigides, souples et PSE des déchèteries (800 à 1000 T/an) via un nouveau marché et l'installation sur FOUGERES d'une nouvelle société : LE PLASTIQUE FRANÇAIS / VALORPLAST.

Orientations 2023



▷ Les déchets de déchèteries :

> Reprise des marchés en cours des deux SMICTOM.

▷ Etude Biodéchets :

> pour anticiper la législation 2024 et les besoins des SMICTOM en terme de valorisation des biodéchets collectés en PAV,

> Plusieurs scénarii :

✓ *Compostage industriel*

✓ *Déconditionnement (et hygiénisation ou pas)*

✓ *Externalisation du sujet (contrats avec prestataires intra ou extra territoire)*

Orientations 2023



▷ Autres éléments notables du projet de BP 2023 :

- > Prise en compte des révisions des tarifs des marchés : 8.5 % sur l'exploitation du CVED, et 10 % sur l'exploitation des quais de transferts et transport, + 10 à 15 €/T sur l'enfouissement à SECHE-CHANGE et la valorisation énergétique à IDEX-TADEN.
- > Augmentation de la TGAP valo énergétique et enfouissement
- > Les amortissements des travaux de modernisation du CVED (CYCLERGIE) et de création de REVERTEC (DALKIA) n'ont pas démarrés comptablement (environ 400 000 €/an) du fait que les travaux n'ont pas été réceptionnés.
- > Communication : Déploiement de la communication sur la nouvelle identité S3T'ec : site internet notamment, Réalisation d'une « porte ouverte » sur les sites de S3T'ec



Rappel des modalités de répartition des coûts S3t'ec :

- ▶ Tarif adhésion à S3T'ec = ensemble des charges et recettes administratives, frais généraux et destinées aux filières en développement (plastiques, CSR...etc) ou clôturées (ancienne décharge..etc) : calcul au prorata population
- ▶ Tarif de valorisation par flux = ensemble des charges moins recettes du flux concerné (OMr, Emballages, Papiers, tout-venant...etc.) : calcul au prorata des tonnages apportés à S3T'ec sur l'année n-1.
- ▶ Gestion des recettes de vente de matériaux = exclues du calcul de la redevance d'équilibre, elles font l'objet d'une refacturation au réel par les SMICTOM à S3T'ec.



Gestion des refus

- ▶ Pour les emballages, à partir de 2023 (passage en ECT) : définition d'un niveau de refus moyen S3t'ec et intégration d'un surcoût facturé à l'adhérent si dépassement de ce taux de refus. Calcul en lien avec les futurs contrats de tri des emballages
- ▶ En cas de détection d'objet radioactif, S3T'ec refacture à l'adhérent concerné les coûts associés à la gestion du dit-déchet.
- ▶ En cas de refus de benne dans un site de traitement (soit par un exploitant de S3T'ec, soit par le propriétaire du site), S3T'ec refacture le surcoût éventuel du traitement de la benne dans un autre site. *Exemple : bennes de « tout-venant » refusées en enfouissement si taux de « recyclables » supérieur à la réglementation.*



Budget primitif



2023



Projet BP 2023

Dépenses de fonctionnement

DF Synthèse par pôle	BP 2022	CA 2022	BP 2023	Var. BP/BP
COMMUNICATION	66 740,00	30 624,58	90 832,00	36,10%
CS	2 576 300,00	2 361 211,94	3 526 700,00	36,89%
DECHARGE	7 300,00	9 709,56	8 000,00	9,59%
OMR	5 382 730,00	5 106 771,64	6 334 450,00	17,68%
QUAI	14 500,00	14 677,73	15 740,00	8,55%
STRUCTURE	265 410,00	145 462,60	366 680,00	38,16%
CTVM	37 000,00	43 696,89	0,00	-100,00%
DECHETERIE		0,00	4 080 350,00	0,00%
FILIERES		0,00	1 055 000,00	0,00%
VERRE		0,00	41 500,00	0,00%
Total général	8 349 980,00	7 712 154,94	15 519 252,00	85,86%

Principaux postes :

Incinération = 3 846 k€ (3 549 k€ en 2022)

Autre tt OMR = 705 k€ (539 k€ en 2022)

Energie-combustibles = 796 k€ (265 k€ en 2022)

Dépenses imprévues = 90 k€

Tri des déchets recyclables = 2 361 k€ (2 092 k€ en 2022)

Exploitation quai transfert = 409 k€

Transfert = 935 k€ (396 k€ en 2022)

Traitement des déchèteries = 4 081 k€

Rétrocession recettes filières = 1 055 k€

DF Synthèse par chapitre	BP 2022	CA 2022	BP 2023	Var. BP/BP
011 Charges à caractère général	7 707 640,00	7 174 377,06	13 601 132,00	76,46%
012 Charges de personnel	172 900,00	164 024,10	214 950,00	24,32%
022 Dépenses imprévues	92 000,00	0,00	90 000,00	-2,17%
042 Opération d'ordre	308 940,00	308 931,04	491 550,00	59,11%
65 Autres charges de gestion courante	28 500,00	28 209,07	1 086 220,00	3711,30%
66 Charges financières	40 000,00	36 613,67	35 400,00	-11,50%
67 Charges exceptionnelles		0,00	0,00	0,00%
68 Dotation aux provisions		0,00	0,00	0,00%
Total général	8 349 980,00	7 712 154,94	15 519 252,00	85,86%

Projet BP 2023

Recettes de fonctionnement

RF Synthèse par pôle	BP 2022	CA 2022	BP 2023
CS	67 500,00	53 401,32	0,00
DECHARGE		0,00	
OMR	1 244 330,00	2 395 163,42	1 749 000,00
QUAI		0,00	
STRUCTURE	6 666 170,00	6 666 083,07	11 986 252,00
REPORT	371 980,00	371 980,00	729 000,00
FILIERE			1 055 000,00
Total général	8 349 980,00	9 486 627,81	15 519 252,00

Redevance d'équilibre = 11 986 k€

Recettes industrielles Vente énergie = 1 642 k€
(1 624 k€ en 2022)

Rétrocession recettes filières = 1 055 k€

Report à hauteur de 729 k€

RF Synthèse par chapitre	BP 2022	CA 2022	BP 2023	Var BP/BP
002- Résultat reporté	371 980,00	371 980,00	729 000,00	95,98%
013- Atténuation de charges	500,00	405,00	500,00	0,00%
042- Opérations d'ordre	104 800,00	101 395,82	97 000,00	-7,44%
70- Produits des services et ventes diverses	1 194 530,00	1 723 924,19	2 707 000,00	126,62%
74- Dotations, subventions, participations	6 678 170,00	6 665 669,01	11 985 752,00	79,48%
75- Autres produits de gestion courante		2,06		0,00%
76- Produits financiers		0,00		0,00%
77- Produits exceptionnels		623 251,73		0,00%
Total général	8 349 980,00	9 486 627,81	15 519 252,00	85,86%

Projet BP 2023

Programme prévisionnel d'investissement

Programme d'investissement	RAR 2022	NOUVEAUX CREDITS 2023	PROJECTIONS 2023
⊖ CDT			0,00
20-Immobilisations incorporelles			0,00
21- Immobilisations corporelles			0,00
23- Immobilisations en cours			0,00
⊖ CVED	1 249 868,47	701 642,00	1 951 510,47
20-Immobilisations incorporelles			0,00
21- Immobilisations corporelles	2 041,20		2 041,20
23- Immobilisations en cours	1 247 827,27	701 642,00	1 949 469,27
⊖ DECHARGE DE CORNILLE	6 434,76	6 000,00	12 434,76
20-Immobilisations incorporelles			0,00
21- Immobilisations corporelles			0,00
23- Immobilisations en cours	6 434,76	6 000,00	12 434,76
⊖ QUAI DE TRANSFERT		1 580 000,00	1 580 000,00
20-Immobilisations incorporelles			0,00
21- Immobilisations corporelles			0,00
23- Immobilisations en cours		1 580 000,00	1 580 000,00
⊖ STRUCTURE	627,60	8 185,60	8 813,20
20-Immobilisations incorporelles			0,00
21- Immobilisations corporelles	627,60	8 185,60	8 813,20
⊖ CTVM		660 000,00	660 000,00
20-Immobilisations incorporelles			0,00
23- Immobilisations en cours		660 000,00	660 000,00
⊖ BIODHT		30 000,00	30 000,00
20-Immobilisations incorporelles		30 000,00	30 000,00
Total général	1 256 930,83	2 985 827,60	4 242 758,43

Financement : FCTVA (72k€), Amortissements (492 k€), transfert d'une partie du résultat de fonctionnement (1 045 k€), report antérieur (1 572 k€), complété par un emprunt pour le quai > **1 803k€**.

Projet BP 2023

Autorisation de programme

Numéro	Intitulé	Pour mémoire AP votée y compris ajustement	Révision de l'exercice 2023	Total cumulé toutes délibérations y compris pour 2023)	Crédits de paiement antérieurs réalisés	Crédits de paiement ouverts au titre de 2023	Reste à financer pour 2024	Reste financer pour 2025	Reste à financer au-delà
1	Quai de transfert	1 860 000,00	793 333,00	2 653 333,00	56 410,85	1 580 000,00	1 016 922,15	-	-
2	Centre de tri et de valorisation matière	1 740 000,00	- 1 740 000,00	-	-	-	-	-	-

Quai de transfert	TTC
Coût des travaux	2 653 333,00
FCTVA	425 999,15
Besoin de financement	2 227 333,85
CP réalisés	56 410,85
Emprunt en 2023	1 802 787,78
Emprunt en 2024	368 135,22

Projet BP 2023

Section d'investissement

DI par chapitre	BP 2022	CA 2022	RAR 2022	CREDITS 2023	PROJECTIONS 2023	Var BP/BP
020- Dépenses imprévues	0,00				0,00	0,00%
040- Opérations d'ordre de transfert entre sections	104 800,00	101 395,82		97 000,00	97 000,00	-7,44%
041- Opérations patrimoniales	0,00				0,00	0,00%
13- subventions d'investissement	0,00				0,00	0,00%
16- Emprunts et dettes assimilées	856 000,00	855 888,23		657 000,00	657 000,00	-23,25%
20-Immobilisations incorporelles	101 692,00	83 396,40		30 000,00	30 000,00	-70,50%
21- Immobilisations corporelles	4 000,00	1 128,00	2 668,80	8 185,60	10 854,40	171,36%
23- Immobilisations en cours	2 668 303,81	236 288,86	1 254 262,03	2 947 642,00	4 201 904,03	57,47%
27- Autres immobilisations financières	0,00				0,00	0,00%
Total général	3 734 795,81	1 278 097,31	1 256 930,83	3 739 827,60	4 996 758,43	33,79%

RI par chapitre	BP 2022	CA 2022	RAR 2022	CREDITS 2023	PROJECTIONS 2023	Var BP/BP
040- Opérations d'ordre de transfert entre sections	308 940,00	308 931,04		491 550,00	491 550,00	59,11%
041- Opérations patrimoniales	0,00				0,00	0,00%
10-Dotations, fonds divers et réserves	1 161 056,09	1 184 932,09		1 117 472,87	1 117 472,87	-3,75%
13- Subventions d'investissement reçues	0,00			12 500,00	12 500,00	0,00%
16- Emprunts et dettes assimilées	908 117,76			1 802 787,78	1 802 787,78	98,52%
23- Immobilisations en cours	0,00				0,00	0,00%
001- Solde d'exécution positif reporté N+1	1 356 681,96	1 356 681,96		1 572 447,78	1 572 447,78	15,90%
Total général	3 734 795,81	2 850 545,09		4 996 758,43	4 996 758,43	33,79%



Projet BP 2023

Synthèse


	Projet BP 2023	
FONCTIONNEMENT	Dépenses	Recettes
Crédits de fonctionnement proposés	15 519 252,00	14 790 252,00
Résultat de fonctionnement reporté		729 000,00
TOTAL DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	15 519 252,00	15 519 252,00
INVESTISSEMENT	Dépenses	Recettes
Crédits d'investissement proposés	4 996 758,43	3 424 310,65
Résultat d'investissement reporté		1 572 447,78
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	4 996 758,43	4 996 758,43



Affectation des résultats

Il est proposé d'affecter les résultats financiers du compte administratif 2022, comme suit :

- De constater un excédent de fonctionnement de 729 000,00€ à l'article 002 « Résultat de fonctionnement reporté » sur l'exercice 2022 du budget primitif
- D'affecter 1 045 472,87€ au compte 1068 « excédents de fonctionnement capitalisés » pour financer la section d'investissement.
- De constater un excédent d'investissement de 1 572 447,78€ à l'article 001 « Solde d'exécution de la section d'investissement reporté » sur l'exercice 2023 du budget primitif



Convention calcul des redevances d'équilibre





Évolution proposée

CALCUL REDEVANCE EQUILIBRE :	BP 2023 sous-détail	BP 2023 totaux :
ADMINISTRATION GENERALE :		457 012
Part fixe	457 012	
OMR		4 191 416
Part fixe	537 916	
Part variable	3 653 500	
CS		3 215 474
Part fixe	107 474	
Part variable	3 108 000	
VERRE		41 500
Part fixe		
Part variable	41 500	
DECHETERIE		4 080 350
Part fixe	-	
Part variable	4 080 350	
TOTAL	11 985 752	11 985 752

sauf DIE, variation =

19%

CALCUL REDEVANCE EQUILIBRE 2022 :	BP 2022 sous-détail	BP 2022 totaux :
ADMINISTRATION GENERALE :		368 650
Part fixe	368 650	
OMR		3 923 591
Part fixe	395 591	
Part variable	3 528 000	
CS		2 373 429
Part fixe	1 894 429	
Part variable	479 000	
TOTAL	6 665 670	6 665 670

DF
Page 21

**A périmètre constant, redevance d'équilibre calculée à 7 863 902€
à comparer au 6 665 670 € de 2022.**



Tarifs calculés pour 2023

2023		2022	
tarif adhésion S3T'ec 2023 :	2,03 €ttc/hab.	tarif adhésion S3T'ec 2022 :	1,7 €ttc/hab.
tarif traitement OMr 2023 :	134,22 €ttc/T	tarif traitement OMr 2022 :	119,7 €ttc/T
tarif traitement CS 2023 :	319,76 €ttc/T <i>hors recettes (-40€/T env.)</i>	tarif traitement CS 2022 :	228,4 €ttc/T <i>hors recettes</i>
tarif traitement VERRE 2023 :	4,24 €ttc/T		
tarif traitement DIE 2023 :	78,87 €ttc/T		

Pour les déchèteries, le calcul du coût de traitement est réalisé par flux :

	tarif par flux TTC	Coût BP	Tonnage (N-1)
encombrant	184,07	2 630 500,00	14 291
gravat	9,16	151 500,00	16 544
bois	78,14	632 000,00	8 088
DV Brut	24,75	231 000,00	9 332
plâtre	101,14	35 500,00	351
DDS	1 033,07	249 000,00	241
cartons	41,66	107 000,00	2 568
polystyrène		-	0
huiles végétales	207,32	4 700,00	23
amiante	694,44	25 000,00	36
souches	126,20	13 100,00	104
béton armé	6,56	1 050,00	160
TOTAL		4 080 350,00	51 737

		BP 2023
SMICTOM Pays de Fougères		5 300 252
Administration générale		178 700
CS	3 539,0	1 131 615
OMR	13 975,4	1 875 754
VERRE	3 790,0	16 087
DIE	27 055	2 098 096
encombrant	6 793	1 250 352,54
gravat	5 592	51 207,58
bois	5 335	416 887,57
DV Brut	7 978	197 481,99
plâtre	0	-
DDS	101	104 442,42
cartons	1 209	50 380,95
polystyrène		-
huiles végétales	11	2 342,74
amiante	36	25 000,00
souches	0	-
béton armé	0	-

		BP 2022
SMICTOM Pays de Fougères		2 714 092
Administration générale		144 970
CS		845 354
OMR		1 723 768

3 186 069 €

		BP 2023
SMICTOM Sud est 35		6 685 500
Administration générale		278 312
CS	6 517,0	2 083 859
OMR	17 253,0	2 315 662
VERRE	5 987,0	25 413
DIE	24 682	1 982 254
encombrant	7 498	1 380 147,46
gravat	10 952	100 292,42
bois	2 753	215 112,43
DV Brut	1 354	33 518,01
plâtre	351	35 500,00
DDS	140	144 557,58
cartons	1 359	56 619,05
plastiques	0	-
huiles végétales	11	2 357,26
amiante	0	-
souches	104	13 100,00
béton armé	160	1 050,00

		BP 2022
SMICTOM Sud est 35		3 951 578
Administration générale		223 680
CS		1 528 075
OMR		2 199 823

4 677 833 €



Evolution proposée :

▷ tarifs 2023 et Comparaison avec 2022 :

tarif adhésion S3T^{ec} 2023 :

tarif traitement OMr 2023 :

tarif traitement CS 2023 :

tarif traitement VERRE 2023 :

tarif traitement DIE 2023 :

2,03 €ttc/hab.

134,22 €ttc/T

319,76 €ttc/T
hors recettes (-40€/T env.)

4,24 €ttc/T

78,87 €ttc/T

tarif adhésion S3T^{ec} 2022 :

tarif traitement OMr 2022 :

tarif traitement CS 2022 :

1,7 €ttc/hab.

119,7 €ttc/T

228,4 €ttc/T
hors recettes

Tarif tri reconstitué BP 2023 : 190 €ht/T
- Emballages PAPREC / SUEZ : 275 €ht/T
- Papiers SUEZ VITRE : 10 €ht/T

Tarif transfert CS :
- Emballages SUEZ > 100 €ttc/T

Exemple tarifs (hors transport et transfert) :
- IDEX TADEN 2023 : 152 €ttc/T
- SECHE enfouissement 2023 : 154 €ttc/T