



Note de présentation du CA 2023 SMICTOM DE LA ZONE SOUS-VOSGIENNE
(Complément aux informations générales du BP – Informations statistiques, fiscales et financières)

Les différents chapitres du Compte Administratif contiennent :

Fonctionnement :

Chapitre 011 : toutes les charges courantes, eau, électricité, carburant, prestations COVID, honoraires LEYTON, publication pour les marchés....

Chapitre 012 : salaires + charges de personnel titulaire et mis à disposition par le service de remplacement du CDG90

Chapitre 042 : Amortissements

Chapitre 65 : Indemnités des élus avec les charges afférentes et maintenance informatique, subvention personnes de droit privé (broyeurs et tondeuses)

Chapitre 66 : Intérêts d'emprunt

Chapitre 67 : titres annulés sur exercice antérieurs, concerne les régularisations des com com

Chapitre 68 : dotation pour risques, obligatoire (garantie décharge)

Chapitre 013 : remboursement par l'assurance du personnel lors d'absence de plus de 15 jours consécutifs et stocks.

Chapitre 70 : Facturation artisans / commerçants et les pneus + remboursements COVID, facturation enlèvement biodéchets

Chapitre 74 : Appels de fonds et subventions ADEME, Eco emballages....

Chapitre 75 : loyers COVID, remboursement chèques déjeuners, serrures bac, sacs prépayés...

Chapitre 77 : produits de cessions

Investissement :

Chapitre 20 : frais d'étude déchèterie Champagny et Masevaux

Chapitre 21 : travaux déchèterie, matériel informatique, véhicules, bacs à puces..

Chapitre 10 : FCTVA

Chapitre 13 : subventions

Dépenses Fonctionnement (Par Chapitre) :

		Budgétisé	Réalisé
011	Charges à caractère général	6 825 447.53 €	5 457 237.53 €
012	Charges de personnel	492 000.00 €	442 477.88 €
042	Opérations d'ordre entre section	368 683.00 €	367 643.93 €
65	Autres charges gestion courante	39 550.00 €	29 160.88 €
66	Charges financières	11 050.00 €	9 876.58 €
67	Charges exceptionnelles	29 000.00 €	28 744.50 €
68	Dotations aux provisions semi-budgétaire	382 373.00 €	0.00 €
	TOTAL	8 148 103.53 €	6 335 141.30 €

Recettes de Fonctionnement (Par chapitre) :

Recettes de fonctionnement			
		Budgétisé	Réalisé
002	Excédent fonctionnement report	2 580 909.41 €	2 580 909.41 €
013	Atténuations de charges	0.00 €	39 205.42 €
042	Opérations d'ordre entre section	5 286.00 €	5 284.55 €
70	Produits du service des domaines et ventes diverses	28 500.00 €	49 574.34 €
74	Dotations et participations	5 520 404.12 €	5 966 102.44 €
75	Autres produits gestion courante	13 004.00 €	16 361.02 €
77	Produits exceptionnels	0.00 €	1 134.17 €
	TOTAL RECETTES REELLES sur l'exercice	5 567 194.12 €	6 077 661.94 €
	TOTAL RECETTES FONCTIONNEMENT (avec Excédent)	8 148 103.53 €	8 658 571.35 €

Dépenses Investissement (Par Chapitre) :

		Budgétisé	Réalisé
001	Solde d'exécution d'Investissement reporté	-	-
040		5 286.00 €	5 284.55 €
16	Emprunts et dettes assimilés	32 623.00 €	32 622.63 €
20	Immobilisations incorporelles	120 000.00 €	18 862.90 €
204	Subventions d'équipement versées	25 000.00 €	5 000.00 €
21	Immobilisations corporelles	1 713 259.53 €	377 173.10 €
23	Immobilisations en cours	-	-
	TOTAL DEPENSES REELLES	1 896 168.53 €	438 943.18 €
	TOTAL DEPENSES INVESTISSEMENT	1 896 168.53 €	438 943.18 €

Recettes Investissement (Par Chapitre) :

		Budgétisé	Réalisé
001	EXCEDENT D'INVESTISSEMENT	1 506 512.84 €	1 506 512.84 €
040	Amortissement des immos	368 683.00 €	367 643.93 €
10	Dotations	20 972.69 €	20 972.69 €
13	Subventions d'investissement	0.00 €	47 652.50 €
16	Emprunts et dettes assimilés	-	-
21	Immobilisations corporelles	-	-
23	Immobilisations en cours	-	-
021	Virement de la section de fonctionnement	-	-
024		-	-
	TOTAL RECETTES REELLES	389 655.69 €	446 997.12 €
	TOTAL RECETTES INVESTISSEMENT	1 896 168.53 €	1 953 509.96 €

SMICTOM

DE LA ZONE SOUS-VOSGIENNE

Résultat au 31 Décembre 2023 :

2023		Euros
RESULTAT GLOBAL	Excédent	3 838 321.99
Résultat d'Investissement	Excédent	1 514 566.78
Résultat de Fonctionnement	Excédent	2 323 755.21

Epargne Brute de l'exercice (CAF) : Recettes réelles de l'exercice – Dépenses réelles de l'exercice

$6\,077\,987.10 - 6\,335\,141.30 = -257\,154.20$

Epargne Nette de l'exercice (CAF nette) : CAF Brute de l'exercice – Annuité d'emprunt en capital à échoir au cours de l'exercice.

$-257\,154.20 - 33\,786.19 = -290\,940.39$

Capacité d'autofinancement en tenant compte du résultat cumulé N-1 (002) :

$-290\,940.39 + 2\,027\,604.49 = 1\,736\,664.10$

Commentaires :

En fonctionnement :

Des dépenses plus importantes en 2023 au niveau du personnel avec le recrutement d'une cheffe d'équipe et de deux agents complémentaires pour l'accueil et les animations du service Prévention des déchets. Cet accroissement d'activité est lié à la mise en place de la collecte des biodéchets qui a démarré au 1^{er} janvier 2023.

Les recettes de fonctionnement ont été impactées par l'instabilité du marché mondial de revente des matériaux. En 2023, les papiers cartons non complexés (PCNC) ainsi que les journaux, revues et magazines (JRM) ont fait l'objet de revente nulle alors qu'ils représentaient plus de 90 000€ de recettes en 2022.

Les autres dépenses sont des dépenses ponctuelles maîtrisées, engendrées par les 50 ans du SMICTOM.

En investissement :

Les dépenses concernent principalement les immobilisations corporelles : parc de bacs à puces et les pièces détachées associées, sécurisation de l'entrée de la déchetterie.

D'autres dépenses en investissement sont liées à la préparation, l'accompagnement par des



Bureaux d'études et les études des projets structurants pour le territoire du Smictom :

- Etudes et assistance à maîtrise d'ouvrage (AMO) pour la création d'une zone à déchets verts sur la commune de PLANCHER-BAS.
- Etudes et assistance à maîtrise d'ouvrage (AMO) pour la création d'une zone à déchets verts sur la commune de CHAUX.
- Etudes et assistance à maîtrise d'ouvrage (AMO) pour la création d'une déchetterie sur Masevaux-Niederbruck.

Ces projets verront le jour en 2024-2025.

L'endettement de la commune au 31/12/2022 : Ratio

- Encours de la dette au 31/12/2022 : **263 368.65**
- Encours de la dette au 31/12/2022 / recettes réelles de fonctionnement
 $263\,368.65 / 6\,077\,987.10 = 0.043$