

SYNDICAT MIXTE
DES PAYS DE RANCE
ET DE LA BAIE



Compte de Gestion 2021

Compte Administratif 2021

Compte de gestion 2021

Compte de gestion 2021

Compte de gestion = reddition des comptes du comptable à l'ordonnateur

Opérations de recettes et de dépenses = régulières et suffisamment justifiées

Pas d'observation ni de réserve de la part du SMPRB sur le compte de gestion dressé par le receveur

Compte Administratif 2021

Compte administratif 2021 (1)

RESULTATS 2021

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE
REALISATIONS DE L'EXERCICE 2021	Section de fonctionnement	9 287 421,61	11 177 817,31	1 890 395,70
	Section d'Investissement	524 556,62	1 172 047,20	647 490,58
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en Section de fonctionnement (002)		1 552 748,61	1 552 748,61
	Report en Section d'Investissement (001)	1 006 465,21	-	- 1 006 465,21
TOTAL (Réalizations + report)		10 818 443,44	13 902 613,12	3 084 169,68
RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1	Section de fonctionnement			-
	Section d'Investissement	7 357,00	-	- 7 357,00
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en n+1	7 357,00	-	- 7 357,00
RESULTAT CUMULE	Section de fonctionnement	9 287 421,61	12 730 565,92	3 443 144,31
	Section d'Investissement	1 538 378,83	1 172 047,20	- 366 331,63
	TOTAL CUMULE	10 825 800,44	13 902 613,12	3 076 812,68

Résultats exercice 2021 (hors Restes à réaliser) :

Fonctionnement = 1 890 395,70 € Investissement = 647 490,58 € Clôture = 3 084 169,68 €

Compte administratif 2021 (2) - Fonctionnement

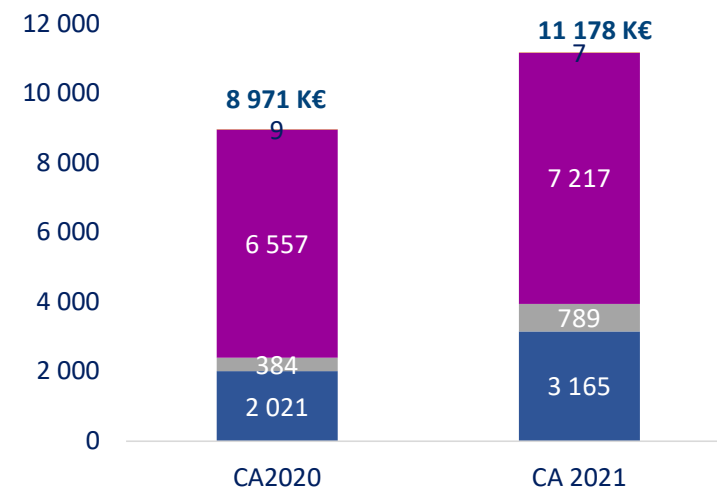
RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT

Chapitre	CA2020	BP2021	CA 2021	Taux de réalisation	Evolution CA 2020-CA 2021
013 - Atténuations de charges	2 610,00	600,00	4 784,49	797%	2 174,49
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	2 021 362,69	2 322 125,00	3 164 575,94	136%	1 143 213,25
73 - Impôts et taxes	384 098,84	820 000,00	789 342,26	96%	405 243,42
74 - Participations	-	16 000,00	0,00	0%	0,00
75 - Autres produits de gestion courante	6 557 267,31	6 650 000,00	7 216 974,62	109%	659 707,31
77 - Produits exceptionnels	6 007,72	0,00	2 140,00		-3 867,70
Recettes réelles de fonctionnement	8 971 346,56	9 808 725,00	11 177 817,31	114%	2 206 470,77

Recettes réelles : 11 177 817,31 €, soit +2,2M€ par rapport à 2020

- **Produits et services** : hausse importante liée aux recettes d'électricité (+1,6M€) atténuée par une baisse des recettes liées aux ferreux/non ferreux (-0,3M€)
- **Impôts et taxes** : augmentation de la TGAP (+0,4M€)
- **Produits de gestion courante** : hausse liée aux participations adhérents et clients (augmentation des tarifs et des tonnages en 2021) (+0,6M€)

Evolution des recettes réelles de fonctionnement en K€



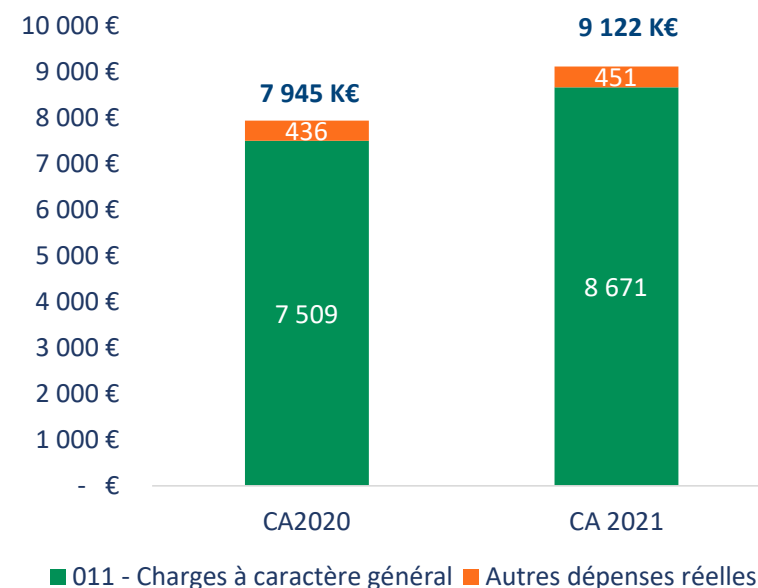
- Autres recettes réelles
- 75 - Autres produits de gestion courante
- 73 - Impôts et taxes
- 70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses

Compte administratif 2021 (3) - Fonctionnement

DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT

Chapitre	CA2020	BP2021	CA 2021	Taux de réalisation	Evolution CA 2020-CA 2021
011 - Charges à caractère général	7 509 089,50	8 942 350,00	8 670 900,95	97%	1 161 811,45
012 - Charges de personnel et frais assimilés	115 461,08	345 800,00	290 620,40	84%	175 159,32
014 - Atténuations de produits	120 155,41	120 000,00	119 054,11	99%	-1 101,30
65 - Autres charges de gestion courante	22 172,79	44 108,75	34 056,25	77%	11 883,46
66 - Charges financières	45 067,92	7 707,91	7 207,91	94%	-37 860,01
67 - Charges exceptionnelles	132 784,42	21 500,00	0,01	0%	-132 784,41
022 - Dépenses imprévues	-	25 693,65	0,00	0%	
Dépenses réelles de fonctionnement	7 944 731,12	9 507 160,31	9 121 839,63	96%	1 177 108,51

Evolution des dépenses réelles de fonctionnement en K€



Taux de réalisation = 96%

Dépenses réelles : 9 121 839,63 €, soit +1,18 M€ par rapport à 2020

- **Charges à caractère général** : +1,16M€ qui s'explique par la hausse :
 - Des dépenses liées à l'UVE +0,8M€ dont :
 - TGAP : +0,4M€
 - Exploitation hors GER et régularisations : +0,4M€
 - Des charges de structure : +0,1M€ (location beauregard, études,...)
- **Charges de personnel** : +0,17M€ (arrivée de 4 agents courant 2021)

Compte administratif 2021 (4) – Investissements

Chapitre	CA2020	BP2021	CA 2021	Evolution CA 2020-CA 2021
10 - Dotations, fonds divers et réserves	1 292 671,21	1 006 465,21	1 006 465,21	-286 206,00
16 - Emprunts et dettes assimilées	0,00	150 000,00	0,01	0,01
Recettes réelles d'investissement	1 292 671,21	1 156 465,21	1 006 465,22	-286 205,99
021 - Virement de la section de fonctionnement	0,00	1 685 313,30	0,00	0,00
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	177 841,33	169 000,00	165 581,98	-12 259,35
RECETTES D'INVESTISSEMENT	1 470 512,54	3 010 778,51	1 172 047,20	-298 465,34

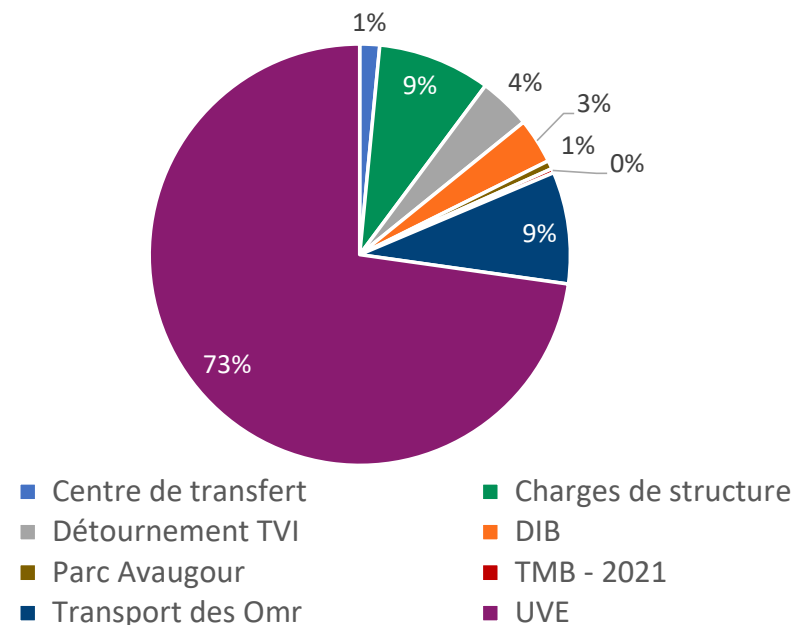
Dépenses d'investissement : 525K€ au CA 2021 contre 2 004 K€ au BP 2021 (quai de St Aubin d'Aubigné non réalisé en 2021)

Chapitre	CA2020	BP2021	CA 2021	Evolution CA 2020-CA 2021
20 - Immobilisations incorporelles	0,00	50 000,00	3 325,00	3 325,00
21 - Immobilisations corporelles	87 012,57	245 000,00	69 778,32	-17 234,25
23 - Immobilisations en cours	0,00	1 265 000,00	7 130,00	7 130,00
Restes à réaliser	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Emprunts et dettes assimilées	1 097 293,97	444 323,30	444 323,30	-652 970,67
020 - Dépenses imprévues (investissement)	0,00	0,00	0,00	0,00
Dépenses réelles d'investissement	1 184 306,54	2 004 323,30	524 556,62	-659 749,92
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	1 292 671,21	1 006 465,21	1 006 465,21	-286 206,00
DEPENSES D'INVESTISSEMENT	2 476 977,75	3 010 788,51	1 531 021,83	-945 955,92

Compte administratif 2021 (5) – Epargne brute

Analyse par centre de coût (dépenses nettes)

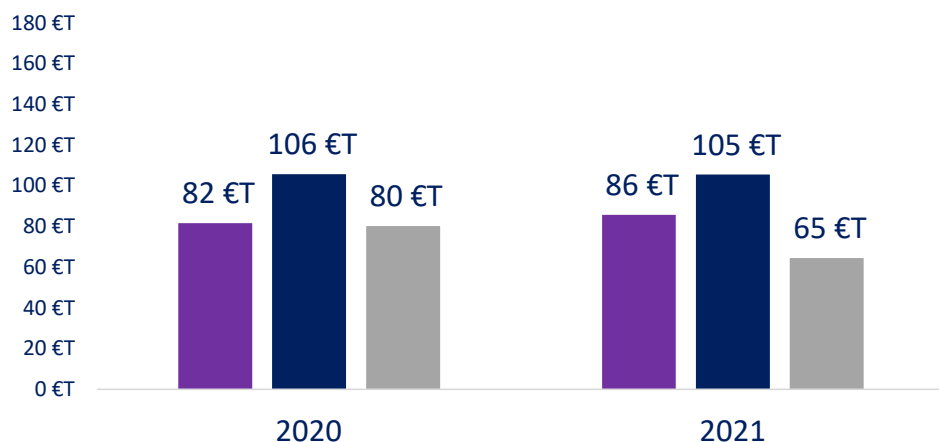
Dépenses nettes de fonctionnement En K€HT	CA2020	CA 2021	Evolution 2020- 2021
Centre de transfert	59	75	19
Charges de structure	157	448	290
Collecte sélective	0	0	0
Déchèteries	0	0	0
Détournement TVI	142	206	64
DIB	221	178	-42
Parc Avaugour	50	34	-16
TMB	0	0	0
TMB - 2021	0	18	18
Transport des Omr	388	443	55
UVE	4 571	3 747	-824
Dépenses nettes totales (A)	5 586	5 149	-438
Participations adhérents et clients (B)	6 607	7 205	598
Epargne brute (C=B-A)	1 021	2 056	1 035



- 73% des dépenses nettes de fonctionnement du syndicat = UVE de Taden
- Evolution des coûts en 2021 :
 - UVE : baisse de -824K€ en 2021 car hausse recettes électricité → situation exceptionnelle
 - Charges de structure : hausse de +290K€ (dont +172K€ de charges de personnel et +104K€ de frais de siège)

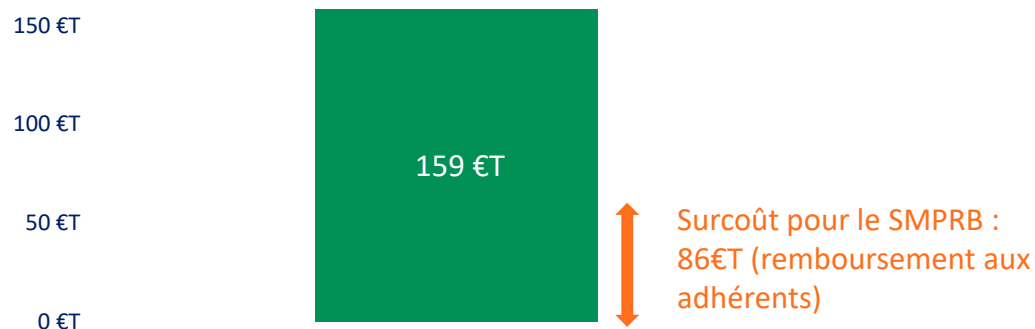
Compte administratif 2021 (6) – Coût en €/tonne

Coût traitement UVE de Taden



- Coût traitement UVE (exploitation+GER+Dette délégataire)
- Coût traitement UVE + TGAP, CET, taxe foncière, dette initiale SMPRB
- Coût traitement UVE après déduction des recettes garanties (électricité, ferreux/non ferreux, droit d'usage)

Coût traitement **détournements TVI** pour les adhérents

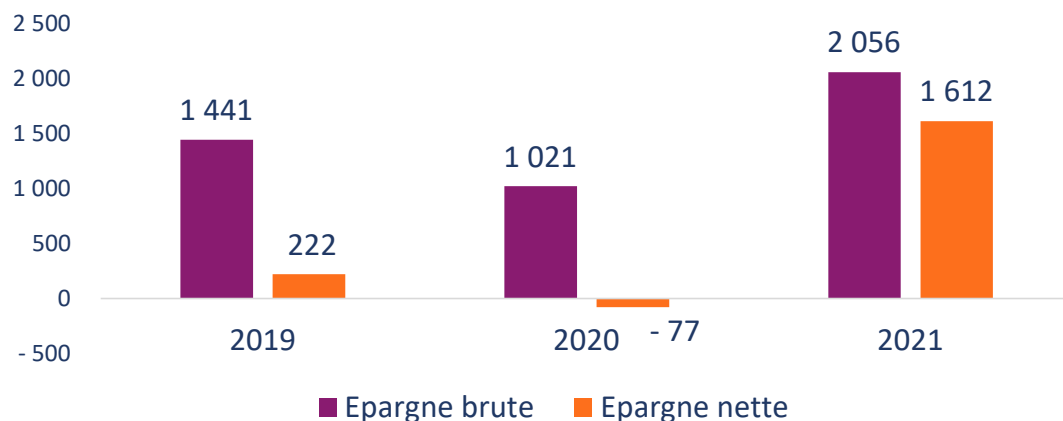


Hausse du coût de traitement de l'UVE en 2021 liée :

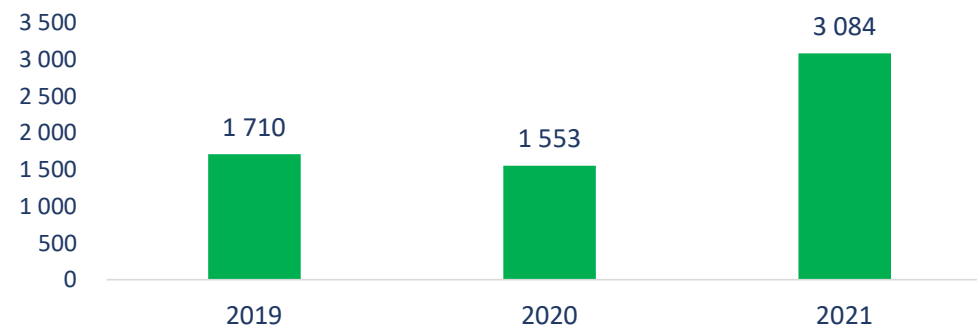
- à l'augmentation des charges d'exploitation : +209K€ en 2021 et du GER : +35K€
- à une régularisation des intéressements : +185K€
- à une hausse de la TGAP (+458K€)

Compte administratif 2021 (7) – Indicateurs financiers

Evolution des soldes d'épargne en K€



Evolution du résultat de clôture en K€



- Hausse des recettes importantes en 2021 (recettes électricité) qui implique une progression de l'épargne brute de +1M€
- Augmentation importante de l'épargne nette en raison de la fin du remboursement des emprunts
- Résultat de clôture 2021 = 3M€
- Pas de recours à l'emprunt sur la période 2019-2021 et fin du remboursement des emprunts en 2021

Evolution des dépenses d'investissement en K€

