

# COMPTES ADMINISTRATIFS 2019

Budget général  
Budget annexe SCOT – Ingénierie  
Budget annexe Environnement

- un syndicat mixte **Pôle d'Equilibre Territorial et Rural**
  
- composé de 3 EPCI – 105 communes – près de 44 000 habitants – 2 862 km<sup>2</sup> :
  - Saint Flour Communauté – 53 communes
  - Hautes Terres Communauté – 35 communes
  - Communauté de Communes Pays de Gentiane – 17 communes
  
- 3 communes de Haute Loire rattachées

## Contexte général

- des compétences de planification, d'aménagement et de développement de l'espace, de solidarité entre les territoires et d'ingénierie :
  - élaboration, suivi et réalisation du SCOT
  - **Élaboration et évaluation du PCAET**
  - réalisation d'études en matière environnementale – eau, assainissement, déchets
  - réalisation d'études de planification et de services
- des compétences de ramassage et du traitement des boues issues des stations d'épuration:
  - récupération des boues
  - récupération des déchets verts structurants
  - traitement des boues et des déchets verts valorisés sur la plateforme de co-compostage des Cramades

### la compétence de traitement des déchets ménagers et assimilés sur le territoire du Nord-Est Cantal:

- gestion des installations de traitement des déchets non dangereux des Cramades – ISDND – Centre d'enfouissement
- Centre de tri des déchets recyclables ou valorisables et transport du verre
- gestion des contrats des filières de reprise visant à traiter, valoriser ou réduire les quantités de déchets ménagers
- organisation et mise en œuvre de toutes les actions de prévention et de communication pour améliorer les performances et les objectifs quantitatifs et qualitatifs du traitement et de la valorisation des déchets

depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2017, 3 budgets :

- budget général
- budget annexe SCOT - Ingénierie
- budget annexe Environnement

traduction chiffrée de la volonté affirmée de **FAIRE ENSEMBLE** et de **PREPARER UN AVENIR COMMUN**

ce budget principal recouvre les fonctions supports du SYTEC

### LES RESULTATS en €

<b>Section de fonctionnement</b>	
<i>Résultat excédentaire 2019</i>	24 987,10
<b>Section d'investissement</b>	
Solde d'exécution	- 15 578,04
<b>Restes à réaliser</b>	
Solde des restes à réaliser	/
<i>Besoin de financement</i>	- 15 578,04

proposition d'affectation des résultats :

- en section de fonctionnement, excédent reporté de 9 409,06 €
- en section d'investissement, couverture du besoin de financement de 15 578,04 €

### des dépenses de gestion courante maîtrisées (en €)

		<b>2018</b>	<b>2019</b>
<b>011</b>	Charges à caractère général	39 025,38	51 681,31
<b>012</b>	Charges de personnel	156 580,62	188 110,01

### des recettes de gestion courante stables (en €)

		<b>2018</b>	<b>2019</b>
<b>70</b>	Produits des services	55 000,00	55 000,00
<b>74</b>	Dotations et participations	199 198,70	192 501,90

## Budget général

les dépenses d'équipement

26 436,47 €

la dette - une annuité de

1 430,74 €

- intérêts échus 118,08 €
- remboursement de la dette capital 1 312,76 €
- et : ICNE (-10,25 € réalisés et + 9,16 € rattachés) ; frais financiers ligne de trésorerie (6 769,65 €)


les amortissements de biens

3 440,19 €



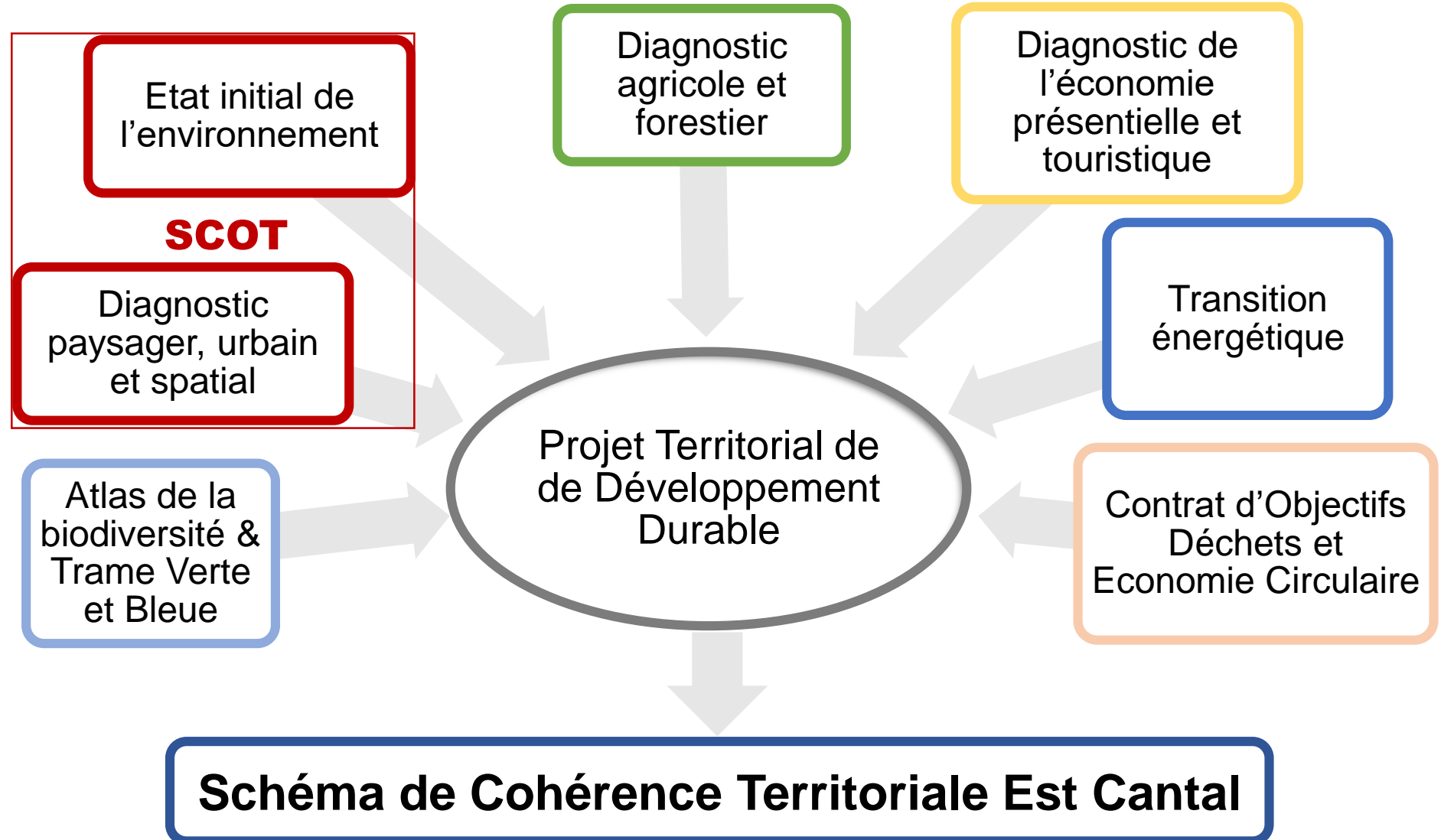
# COMPTE ADMINISTRATIF 2019

## Budget annexe SCOT Ingénierie

Envoyé en préfecture le 10/03/2020  
Reçu en préfecture le 10/03/2020  
Affiché le   
ID : 015-200001337-20200306-DEL2020\_02-DE



Depuis 2017, le SYTEC a engagé des démarches convergentes pour définir son PTDD et le décliner dans le SCOT Est Cantal



### Avancement et prochaines étapes :

- Avril 2017- Juin 2018 : Elaboration des diagnostics et du Projet Territorial de Développement Durable
- Juin à Octobre 2018 : Elaboration du PADD du SCOT intégrant les conclusions et enjeux des diagnostics et du PTDD
- Novembre 2018 - Avril 2019 : définition du Document d'Orientations et d'Objectifs
- 8 novembre 2019 : Arrêt du projet de SCOT par le Comité Syndical du SYTEC
- Décembre 2019 à février 2020 : procédure (consultation des services et enquête publique)
- 2ème semestre 2020 : approbation du SCOT par le Comité Syndical du SYTEC

## Budget annexe SCOT Ingénierie

ce budget annexe recouvre l'exercice des compétences d'aménagement et de développement durable : élaboration du SCOT, PTDD, ABT, TEPOS, dispositif CEE, PCAET

### LES RESULTATS en €

<b>Section de fonctionnement</b>	
<i>Résultat excédentaire 2019</i>	83 647,19
<b>Section d'investissement</b>	
Solde d'exécution 2019	117 711,12
<b>Restes à réaliser</b>	
Solde des restes à réaliser	30 930,00
<i>Pas de besoin de financement</i>	

proposition d'affectation des résultats :

- en section de fonctionnement, excédent reporté de 83 647,19 €
- en section d'investissement : solde d'exécution 2019 = 117 711,12 €; R à R en dépenses = 175 811,00 € et en recettes = 206 741,00 €

des dépenses de gestion courante marquant une montée en puissance (en €)

		<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
<b>011</b>	Charges à caractère général	80 471,10	68 454,26	104 208,24	116 029,05
<b>012</b>	Charges de personnel	31 364,11	70 399,00	99 913,40	117 984,18

des recettes de gestion courante liées à l'échéancier des subventions (en €)

		<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
<b>74</b>	Dotations et participations	336 242,00	225 918,00	121 806,05	241 557,86

### l'échéancier des subventions de fonctionnement à percevoir :

(les montants sont exprimés en €)

Organisme financeur	objet	arrêté d'attribution	Perçu en 2016	Perçu en 2017	Perçu en 2018	Perçu en 2019
Etat DGD nationale	SCOT	136 200,00	45 400,00	48 850,00		43 000,00
Acompte FEDER	ABT 3	47 616,00				44 199,20
ADEME	TEPOS	93 000,00			23 773,33	23 834,66
	<b>TOTAL</b>	<b>276 816,00</b>	<b>45 400,00</b>	<b>48 850,00</b>	<b>23 773,33</b>	<b>111 033,86</b>

les dépenses d'investissement	136 327,53 €
• Études SCOT, ABT 2 et 3	129 472,80 €
les recettes d'investissement :	231 122,97 €
• FCTVA	69 949,00 €
• des subventions	161 873,97 € :

Organisme financeur	objet	arrêté d'attribution	Perçu en 2016	Perçu en 2017	Perçu en 2018	Perçu en 2019	R à R
DREAL	ABT 1	80 000,00		24 000,00	24 000,00	32 000,00	
Agence Eau Adour Garonne	ABT 1	8 856,00					8 856,00
Agence France Biodiversité	ABT 2	140 000,00		42 000,00		42 000,00	56 000,00
FNADT	PTDD	78 000,00		42 484,40	13 833,23	21 682,97	
LEADER	PTDD	50 000,00				50 000,00	
CD15	SCOT	14 666,00			5 080,00		9 586,00
Agence Eau Adour Garonne	SCOT	2 299,00					2 299,00
ADEME	TEPOS	7 000,00			1 973,00		
ADEME	COT ENR	13 492,50				16 191,00	
FEDER	ABT 3	130 000,00					130 000,00
	<b>TOTAL</b>	<b>524 313,50</b>	<b>0,00</b>	<b>108 484,40</b>	<b>44 886,23</b>	<b>161 873,97</b>	<b>206 741,00</b>

### la dette

une annuité de

5 822,24 €

- intérêts échus 471,64 €
- remboursement de la dette capital 5 350,60 €

ICNE

- 42,71 € réalisés  
+ 276,98 € rattachés

un emprunt de 250 000 € souscrit en 2019 d'où un encours de dette au 31 décembre 2019 de 293 440,05 €

les amortissements de biens

2 674,91€

ce budget annexe recouvre :

- la prévention,
- la gestion du centre de tri,
- du centre d'enfouissement,
- la collecte des déchets verts,
- le co-compostage des boues et des déchets verts,
- la valorisation du verre



La prévention a pour objectif de limiter les déchets avant qu'ils le deviennent, pour diminuer le contenu de nos poubelles, de trier ce contenu, de recycler.

Elle mène des actions ponctuelles et sur le long terme pour réduire les déchets, lutter contre les gaspillages et promouvoir l'économie circulaire.

Elle cible les scolaires avec des animations dans les écoles.

Elle accompagne les associations, les communes, des partenaires privés pour mettre en place le tri.

**Un plan d'actions pour un renforcement de la réduction et du tri des déchets 2019 – 2022 adopté par le Comité Syndical**

le centre de tri : les tonnages entrants

Entrants centre de tri	2015	2016	2017	2018	2019
Cartons (DIB/DAE)	82,60	156,96	103,58	151,10	378,76
Cartons (DMA)	229,38	264,00	247,48	271,42	290,60
Emballage en mélange (PAP + PAV)	1 935,55	2 032,62	1 949,70	1 970,62	2 040,64
Journaux magazine (PAV)	362,06	373,20	358,46	356,47	334,78
<b>TOTAL</b>	<b>2 609,59</b>	<b>2 826,78</b>	<b>2 659,22</b>	<b>2 749,61</b>	<b>3 044,78</b>

le centre de tri : les tonnages envoyés aux repreneurs

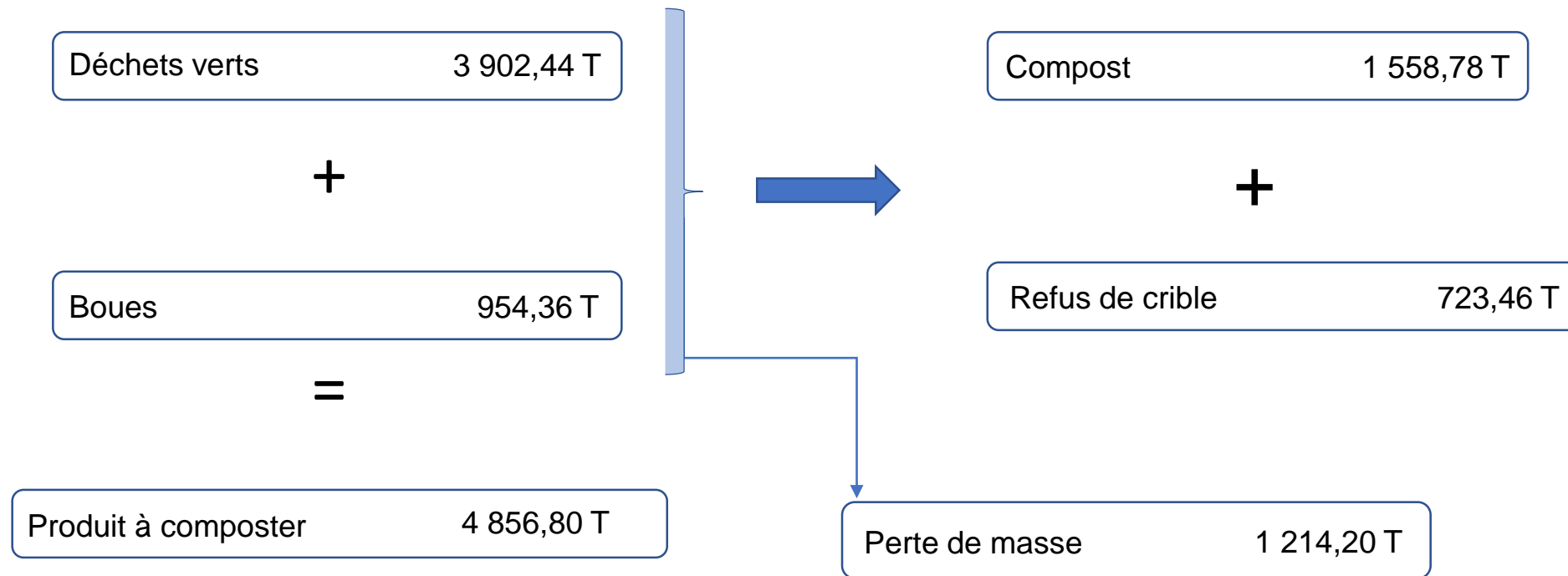
Tonnages repreneurs	2015	2016	2017	2018	2019
Acier	85,77	86,94	53,70	79,66	85,56
Aluminium	7,36	7,40	8,50	6,14	7,46
Papiers / cartons non complexés 5.02	679,18	619,66	647,00	636,00	895,91
Papiers/cartons complexés (briques alimentaires) 5.03	44,96	46,37	24,61	25,34	22,91
Papiers graphites 1.11	943,54	969,56	953,55	894,65	837,35
Autres papiers/cartons 1.05, 1.04, 1.02...	381,14	377,83	371,14	494,48	394,00
<b>Sous-total fibreux</b>	<b>2 003,85</b>	<b>1 967,04</b>	<b>1 971,69</b>	<b>2 025,13</b>	<b>2 127,26</b>
PEHD	49,67	40,81	49,63	34,40	48,82
PET Clair	60,43	85,58	75,21	60,00	56,92
PET Colore	29,05	14,91	28,90	30,34	28,70
<b>Sous-total flacons plastiques</b>	<b>139,15</b>	<b>141,29</b>	<b>153,74</b>	<b>124,74</b>	<b>134,44</b>
Verre	1 372,46	1 376,08	1 427,33	1 450,74	1 479,58
<b>TOTAL</b>	<b>3 653,55</b>	<b>3 625,12</b>	<b>3 639,57</b>	<b>3 711,75</b>	<b>3 857,21</b>
Refus de tri	455,55	435,08	441,80	508,33	549,15

### le centre d'enfouissement : les tonnages enfouis

(données exprimées en tonnes)	2010	2015 Année référence	CODEC			2019
			2016	2017	2018	
Ordures Ménagères	13 625	11 635	11 569	11 267	11 630	10 894
Refus de tri	388	368	427	442	508	549
Refus de crible / broyat	487	/	856	1 887	732	723
Encombrants	1 457	2 921	2 638	2 617	2 811	2 840
DIB	1 076	2 057	1 167	1 048	969	776
<b>TOTAL enfouis assujettis à la TGAP</b>	<b>17 033</b>	<b>16 981</b>	<b>16 657</b>	<b>17 261</b>	<b>16 650</b>	<b>15 782</b>
Gravats	1 101	200	178	136	2 036	1 575

*Les gravats sont exclus des tonnages enfouis, en permettant le recouvrement des alvéoles. Leurs tonnages ne sont donc pas assujettis à la TGAP, soit 15 782 tonnes enfouies et assujetties à la TGAP en 2019*

le co-compostage : les tonnages de boues et de déchets verts compostés



*Les 3 902,44 tonnes de déchets verts ne sont donc pas enfouis et échappent ainsi à la TGAP soit une économie de 93 658 € et ils permettent de composter efficacement les boues*

## Budget annexe Environnement

ce budget annexe recouvre la gestion du traitement des déchets et la prévention

### LES RESULTATS (en €)

<b>Section de fonctionnement</b>	
<i>Résultat excédentaire 2019</i>	<i>94 319,68</i>
<b>Section d'investissement</b>	
Solde d'exécution 2019	145 396,31
<b>Restes à réaliser</b>	
Solde des restes à réaliser	- 136 710,00
<i>Pas de besoin de financement</i>	

proposition d'affectation des résultats :

- en section de fonctionnement, excédent reporté de 94 319,68 €
- en section d'investissement : solde d'exécution 2019 = 145 396,31 € et R à R en dépenses 136 710,00 €

des dépenses de gestion courante à l'évolution contenue (en €)

		<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
<b>011</b>	Charges à caractère général	1 233 856,75	1 345 090,02	1 349 882,78
<b>012</b>	Charges de personnel	953 368,98	851 713,53	818 984,05
	<b>TOTAL</b>	<b>2 187 225,73</b>	<b>2 196 803,55</b>	<b>2 168 866,83</b>

des recettes de gestion courante stables (en €)

		<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
<b>70</b>	Produits des services	343 755,07	304 375,58	284 367,95
<b>73</b>	Impôts et taxes	713 609,64	730 572,03	688 138,43
<b>74</b>	Dotations et participations	2 128 039,29	2 212 453,60	2 182 895,27

# COMPTE ADMINISTRATIF 2019

## Budget annexe Environnement


les dépenses d'équipement (hors R à R)	337 136,00 €
Opération d'équipement 11 – Acquisitions diverses	37 972,62 €
Opération d'équipement 12 – Grand casier	137 069,77 €
Opération d'équipement 16 – Plateforme de compostage	1 078,80 €
Opération d'équipement 18 – Centre de tri	5 747,45 €
<i>les restes à réaliser en dépenses</i>	<i>136 710,00 €</i>





# COMPTE ADMINISTRATIF 2019

## Budget annexe Environnement

Envoyé en préfecture le 10/03/2020  
Reçu en préfecture le 10/03/2020  
Affiché le   
ID : 015-200001337-20200306-DEL2020\_02-DE

les recettes réelles d'investissement (hors R à R)

FCTVA	38 525,00 €
Libération d'un emprunt souscrit en 2019	250 000,00 €

la dette - une annuité de 1 035 620,23 €

- intérêts échus 149 740,60 €
- remboursement de la dette capital 885 879,63 €
- et : ICNE (– 34 802,29 € réalisés et + 29 715,74 € rattachés)

une dette au profil vieillissant :

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>ENCOURS DE DETTE</b> au 1 <sup>er</sup> janvier en €	5 003 666	4 117 787	3 407 557	2 831 677	2 332 233	1 845 670	1 478 716

une annuité en baisse dès 2019 :

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>DIFFERENCE ANNUITES</b> / 2018 en €	-77 816	-280 319	-436 895	-528 481	-555 469	-691 668	-770 500

les amortissements de biens

924 176,22 €

une dotation en baisse dès 2019, qui suit le profil de la dette

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Dotation aux amortissements en €</b>	924 176	584 807	471 607	458 830	425 941	354 822	308 070

la ventilation des dépenses par activité :

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	Centre de tri	Centre d'enfouissement ISDND	CO-COMPOSTAGE	Collecte DECHETS VERTS	PREVENTION	VERRE	
<i>Ventilation des dépenses non affectées</i>							
011 Charges de gestion courante	19 181,09 €	30 044,51 €	11 834,82 €	3 743,37 €	3 169,77 €		
012 Charges de personnel							
65 Autres charges de gestion courante							
66 Intérêts des emprunts	56 337,97 €	82 382,29 €	38 340,16 €	1 609,03 €			
67 Charges exceptionnelles							
Amortissements	289 773,48 €	423 732,00 €	197 202,00 €	8 276,00 €	5 192,00 €		
<b>Total des dépenses non affectées reventilées</b>	<b>365 292,83 €</b>	<b>536 159,24 €</b>	<b>247 377,15 €</b>	<b>13 628,45 €</b>	<b>8 361,81 €</b>	<b>0,00 €</b>	
<i>Ventilation des dépenses par activité</i>							
011 Charges de gestion courante	153 539,19 €	765 653,09 €	205 047,75 €	42 815,13 €	23 054,70 €	95 278,42 €	
012 Charges de personnel	402 294,21 €	103 606,18 €	137 903,95 €	65 660,99 €	68 799,41 €		
67 Charges exceptionnelles		1 376,40 €					
<b>Total des dépenses ventilées par activités</b>	<b>555 833,40 €</b>	<b>870 635,67 €</b>	<b>342 951,70 €</b>	<b>108 476,12 €</b>	<b>91 854,11 €</b>	<b>95 278,42 €</b>	
<b>Total dépenses de fonctionnement</b>	<b>921 126,23 €</b>	<b>1 406 794,91 €</b>	<b>590 328,85 €</b>	<b>122 104,57 €</b>	<b>100 215,92 €</b>	<b>95 278,42 €</b>	<b>3 235 848,91 €</b>

la ventilation des recettes par activité :

RECETTES DE FONCTIONNEMENT		Centre de tri	Centre d'enfouissement ISDND	CO-COMPOSTAGE	Collecte DECHETS VERTS	PREVENTION	VERRE
<i>Ventilation des recettes non affectées</i>							
<u>pourcentage d'affectation des charges non ventilées</u>							
6419	Remb rémunérations de personnel						
6459	Remb sur charges de Sécu.						
70388	Autres redevances et recettes						
74712	Emplois d'avenir						
74718	Autres						
74758	Particip des autres groupements	472 807,76 €	722 098,16 €	303 011,74 €	62 675,44 €	51 440,14 €	48 905,76 €
7478	Autres organismes						
773	Mandats annulés (exerc antérieur)						
777	Subv transférées au résultat		106 016,57 €				
<b>Total des recettes non affectées reventilées</b>		<b>472 807,76 €</b>	<b>828 114,73 €</b>	<b>303 011,74 €</b>	<b>62 675,44 €</b>	<b>51 440,14 €</b>	<b>48 905,76 €</b>
<i>Ventilation des recettes par activité</i>							
6419	Remb rémunérations de personnel	29 712,66 €	10 422,29 €	947,52 €	202,16 €	0,00 €	
6459	Remb sur charges de Sécu.						
70388	Autres redevances et recettes	211 513,38 €				4 340,20 €	53 844,32 €
7078	Autres marchandises	0,00 €		20 047,20 €		1 195,00 €	
70878	Remb par autres redevables	130,00 €					
7338	Autres taxes		688 158,60 €				
74712	Emplois d'avenir	40 207,46 €					
74718	Autres		640,00 €			160,00 €	
74758	Particip des autres groupements						
7478	Autres organismes	437 414,46 €				21 800,00 €	
7788	Produits exceptionnels divers			200,00 €			
<b>Total des recettes ventilées par activité</b>		<b>718 977,96 €</b>	<b>699 220,89 €</b>	<b>21 194,72 €</b>	<b>202,16 €</b>	<b>27 495,20 €</b>	<b>53 844,32 €</b>
<b>Total recettes de fonctionnement</b>		<b>1 191 785,72 €</b>	<b>1 527 335,62 €</b>	<b>324 206,46 €</b>	<b>62 877,60 €</b>	<b>78 935,34 €</b>	<b>102 750,08 €</b>
							<b>3 287 890,82 €</b>

# COMPTE ADMINISTRATIF 2019

## BUDGETS CONSOLIDES

budget général + budgets annexes SCOT Ingénierie + Environnement

### LES RESULTATS CONSOLIDES en €

Section de fonctionnement	Montant en €
mandat émis	3 774 455,63
titres émis	3 835 368,48
résultat 2018 reporté	142 041,12
<b>Résultat 2019</b>	<b>202 953,97</b>
Section d'investissement	Montant en €
mandats émis	1 498 459,56
titres émis	1 707 577,66
solde d'exécution reporté	38 411,19
<b>Solde d'exécution 2019</b>	<b>247 529,39</b>
Restes à réaliser	Montant en €
dépenses d'investissement	312 521,00
recettes d'investissement	206 741,00
<b>Solde Restes à Réaliser 2019</b>	<b>- 105 780,00</b>

# COMPTE ADMINISTRATIF 2019

## COMPARATIF DES RESULTATS 2018 - 2019

### budget général

Résultat de fonctionnement	2018	2019
<i>Résultat de l'exercice</i>	48 571,19	24 987,10

### budget annexe SCOT INGENIERIE

Résultat de fonctionnement	2018	2019
<i>Résultat de l'exercice</i>	63 770,62	83 647,19

### budget annexe Environnement

Résultat de fonctionnement	2018	2019
<i>Résultat de l'exercice</i>	29 699,31	64 620,37