

Rapport de présentation

COMPTE ADMINISTRATIF 2024 COLLECTE ORDURES MENAGERES

Budget annexe

Le budget annexe Collecte ordures ménagères comprend le fonctionnement et les salaires des services suivants :

- La collecte des ordures ménagères
- La gestion des déchetteries
- La collecte sélective des emballages ménagers fibreux / non fibreux, du verre
- Le patrimoine et l'entretien des sites et matériels
- L'atelier mécanique
- La gestion de la redevance
- La communication et la prévention des déchets
- L'hygiène et la sécurité
- L'administration qui comprend la gestion du personnel administratif et du pôle de direction, et les frais de gestion généraux du siège

Toutes les sommes inscrites sur ce budget sont **hors taxes**, le SIVOM étant assujetti à la TVA. Il est voté par chapitre et au niveau du chapitre avec les opérations d'équipement comme chapitres.

-> Résultats de l'exercice 2024

Section	Dépenses		Recettes		Résultat de l'exercice 2024
	Prévisions	Mandats émis	Prévisions Excédents 2023 compris	Titre émis Hors excédents	
Exploitation	13 606 000.00 €	10 310 649.74 €	13 606 000.00 €	11 637 229.43 €	1 326 579.69 €
Investissement	7 227 200.00 €	3 204 081.75 €	7 227 200.00 €	2 274 788.54 €	- 929 293.21 €
Total	20 833 200.00 €	13 514 731.49 €	20 833 200.00 €	13 912 017.97 €	397 286.48 €



En exploitation :

Evolution des dépenses 2024 par chapitre par rapport à 2023 :

Chapitre	Libellé du compte	2023		2024			Variation CA 2023/2024
		Budget	Réalisé	Budget	Réalisé	%CA/BP	
Total 011	Charges à caractère général	5 541 550,00 €	4 572 551,90 €	5 144 950,00 €	4 067 200,16 €	79%	-11%
Total 012	Charges de personnel et frais assimilés	4 014 100,00 €	3 682 201,56 €	4 107 200,00 €	3 774 265,25 €	92%	3%
Total 014	Atténuation de produits	9 700,00 €	7 245,47 €	10 200,00 €	4 360,54 €	43%	-40%
Total 022	Dépenses imprévues	669 800,00 €	- €	652 287,00 €	- €	0%	
Total 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	998 590,00 €	981 159,44 €	941 010,00 €	928 977,40 €	99%	-5%
Total 65	Autres charges de gestion courante	492 510,00 €	491 557,42 €	350 610,00 €	328 540,31 €	94%	-33%
Total 66	Charges financières	37 672,03 €	37 571,72 €	62 043,00 €	62 033,56 €	100%	65%
Total 67	Charges spécifiques	1 063 877,97 €	373 024,69 €	986 500,00 €	545 272,52 €	55%	46%
Total 68	Dotations aux provisions, dépréciations	300 000,00 €	300 000,00 €	910 200,00 €	600 000,00 €	66%	100%
Total 023	Virement à la section d'investissement	25 200,00 €	- €	441 000,00 €	- €	0%	
Total général		13 153 000,00 €	10 445 312,20 €	13 606 000,00 €	10 310 649,74 €	76%	-1%

On constate un maintien des dépenses, malgré une hausse :

- **des charges de personnel (chapitre 012) : + 3 %** en raison :
 - des recrutements (remplacements de départs à la retraite, poste aménagé d'agent d'accueil en déchetterie pour un ripeur pour raison de santé, recrutement au service redevance, ambassadeur du tri saisonnier, ambassadeur de prévention, chargé de prévention pour l'élaboration d'un PLPDMA et apprentissage d'un alternant au service communication),
 - des différentes primes (prime exceptionnelle de pouvoir d'achat, revalorisation de l'IFSE),
 - de l'avancement d'échelon et de l'avancement de grade.
- **des charges financières (chapitre 66) : 65 %** qui comprennent les charges liées au remboursement des intérêts d'emprunts
- **des charges spécifiques (chapitre 67) : + 46%** qui comprennent les charges liées au remboursement des redevances des années antérieures

En revanche, **les charges à caractère général (chapitre 011)** diminuent par rapport au niveau des dépenses 2023 : **- 11 %**, en raison :

- du prix moyen du carburant stabilisé par rapport à 2023 : **1.426 € H.T. le litre** contre 1.516 € H.T. le litre en 2023,
- du maintien des prix des pièces mécaniques et des réparations préventives de l'atelier mécanique
- du maintien du coût des prestations
- de la baisse de la participation ISDI du budget annexe au budget principal : **- 40 %**
- de la baisse des remboursements du SIVOM vers la CCGL : **- 93 %**
- **Malgré :**
 - La hausse des dépenses d'électricité, d'eau et d'assainissement
 - La hausse des polices d'assurance : **+ 50 %**



Evolution des recettes 2024 par chapitre par rapport à 2023 :

Chapitre	Libellé du compte	2023		2024			Variation CA 2023/2024
		Budget	Réalisé	Budget	Réalisé	%CA/B	
Total 002	Excédent ordinaire reporté	3 218 641,67 €	3 218 641,67 €	3 480 845,60 €	3 480 845,60 €	100%	8%
Total 013	Atténuations de charges	114 800,00 €	214 886,98 €	101 300,00 €	178 680,44 €	176%	-17%
Total 70	Produits, services, ventes diverses	8 559 238,33 €	8 887 551,92 €	8 600 994,40 €	9 741 489,92 €	113%	10%
Total 74	Dotations et participations	705 140,00 €	872 691,87 €	726 200,00 €	955 324,82 €	132%	9%
Total 75	Autres produits de gestion courante	400,00 €	21 700,29 €	1 700,00 €	11 132,34 €	655%	-49%
Total 76	Produits financiers	4 950,00 €	5 026,87 €	4 700,00 €	4 772,41 €	102%	-5%
Total 77	Produits spécifiques	43 000,00 €	145 052,68 €	151 100,00 €	206 680,64 €	137%	42%
Total 78	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	420 000,00 €	436 374,89 €	477 000,00 €	477 000,00 €	100%	9%
Total 042	Opérations d'ordre de transferts entre section	86 830,00 €	86 172,07 €	62 160,00 €	62 148,86 €	100%	-28%
Total général		13 153 000,00 €	13 888 099,24 €	13 606 000,00 €	15 118 075,03 €	111%	9%

On constate que les recettes augmentent : **+9 %**

- Grâce :
 - A la hausse de la REOM des particuliers : **+ 9%** (avec augmentation de 4.5% des tarifs en 2024)
 - A la hausse de la REOM des campings et des commerces saisonniers : **+ 12%**, liée à une meilleure fréquentation touristique et à l'augmentation de 3% des tarifs du 2^{ème} semestre,
 - A la hausse des prix de rachat des matériaux : **+ 26 %**
 - A la hausse de l'excédent affecté, quasi exclusivement à la section d'exploitation en 2024,
 - A l'augmentation des soutiens de collecte sélective et en déchetteries : **+9%**
 - A l'augmentation des intérêts moratoires de la CCGL : **+ 33 %**
- Malgré :
 - La baisse des indemnités journalières : **- 17 %**

En investissement

Restes à réaliser 2024 à reporter en 2025

En dépenses, sont inscrits en restes à réaliser, pour un montant total de **1 511 540 €**, les crédits pour les opérations suivantes :

- Véhicules poids lourds / Engins de chantier / Véhicules légers et accessoires : **838 930 €**
 - 2 Bennes à ordures ménagères 26 tonnes : 357 730 €
 - 1 Véhicule Nouvelle génération : 437 400 €
 - 1 Véhicule utilitaire : 36 800 €
 - GPS : 7 000 €
- Matériels d'entretien / Outillage : **1 110 €**
- Terrain – création d'une plateforme multi-matériaux : **26 290 €**
- Prévention des déchets :
 - Compostage individuel et collectif en pied d'immeuble : **50 000 €**



- Contenants et accessoires : **29 315 €**
 - Caissons de 12 m³ et 29 m³ : 26 315 €
 - Conteneur à huile : 3 000 €
- Bâtiment (réfection/aménagement) : **9 500 €**
- Réhabilitation de la déchetterie de MIMIZAN : **465 330 €**
- Réhabilitation de la déchetterie de BSICARROSSE-PLAGE : **30 500 €**
- Réhabilitation de la déchetterie de PARENTIS-EN-BORN : **60 000 €**
- Aménagement de la déchetterie de SANGUINET : **565 €**

En recettes, sont inscrits en restes à réaliser, pour un montant total de **95 340 €**, le solde de la DETR pour les travaux de réhabilitation et d'extension de la déchetterie de Mimizan.

-> Résultats cumulés 2024 à reporter en 2025

Section	Résultat de clôture 2023	Part affectée à l'investissement en 2024	Résultat de l'exercice 2024	Résultat de clôture 2024
Exploitation	3 510 192.58 €	29 346.98 €	1 326 579.69 €	4 807 425.29 €
Investissement	2 750 483.02 €		- 929 293.21 €	1 821 189.81 €
Total	6 260 675.60 €	29 346.98 €	397 286.48 €	6 628 615.10 €