



Compte rendu du Comité Syndical **Séance du mardi 20 mars 2018**

L'an deux mille dix-huit, le Comité Syndical s'est assemblé en session ordinaire, sur convocation faite le 12 février 2018

Nombre de conseillers en exercice : 41

Nombre de conseillers présents : 23

Président : Vincent BARRAUD

Secrétaire de séance : Daniel HILLAIRET

Présents titulaires :

M BARRAUD Vincent - M BESSON Didier - M GRIOLET Noël Vincent - M HERBERT Francis - M HILLAIRET Daniel - Mme JOLY Régine - Mme PELTIER Marie Noëlle - M. TALLIEU Jean Pierre

M BESSAGUET Bruno - M BLANCHE Hervé - M BOURBIGOT Sébastien - M BRUNET Alain - M CHEVILLON Pierre - M PETORIN Eloi - M GAILLOT Michel - M LESAUVAGE Thierry - M LOPEZ Roland

M GUIGNET Christian

Mme BLANCHARD Chantal - M MASSICOT Pascal

Présents délégués :

Mme BLANCHET Manoëlle - M. COULON Jean-Claude - M. Philippe MOINET

Titulaires excusés :

M CAILLON Michel - M DELAUNAY François - Mme BERNARD Éliane - Mme CARRERE Danièle - DE VILLELUME Martial - PRUD'HOMME Isabelle - M ROY Serge
Mme BARTHELEMY Valérie - M PONS Gérard - Mme BENETEAU Annie - M LAGREZE Michel - Mme MARCILLY Sylvie
M DELAGE Stéphane - M LAGARDE Jean François - M VALLET Mickaël
M GENDRE Grégory - M MASSE Jean Michel - Mme HUMBERT Micheline - M PROUST Éric - M ROBILLARD Patrice - M SUEUR Christophe

Approbation du compte rendu du 8 février 2018

Monsieur le Président fait lecture du procès-verbal.

Le rapport est soumis à l'approbation du comité syndical.

Rapport 01/2018 : Synthèse des décisions prises par le Président

Entre le 31 janvier 2018 et le 12 février 2018 (date de la convocation au Comité Syndical)

Conformément aux délégations de pouvoir attribuées par le Comité Syndical en vertu des articles L.5211-1 et L.511-10 du CGCT

Il est présenté au Comité Syndical l'ensemble des décisions prises par le Président dans le cadre des délégations confiées par le Comité Syndical.

En vertu de la délégation donnée par le Comité Syndical le 17 juin 2014 délibération n°16/2014

<u>Numéro décision</u>	<u>Objet</u>	<u>Entreprise</u>	<u>Montant € HT</u>	<u>Notification</u>
2018/001	Groupement pour la passation du marché pour le transfert des déchets du Bois d'Anga	CDC Oléron		15/02/2018
2018/002	Étude foncière pour le projet d'intégration paysagère du Pôle des Jamelles.	SAFER	1 632.90 €	22/02/18
2018/003	Étude de caractérisation des OMR (campagne de 10 échantillons) à l'entrée du Pôle des Jamelles.	VERDICITE	16 848.75 €	En cours
2018/004	Avenant n°6 relatif au marché MARCHE 06/03/2007	INDDIGO	41 570 € forfait pour 3,5 mois 1 500€ pour l'élaboration de l'avenant 3 9 000€ pour 1 personne supplémentaire 52 070,00 €	En cours
2018/005	Bascule à compter du 1er mars 2018 du transfert des ordures ménagères sur le centre de transfert définitif et de fixer la date de fin de marché au 30 juin 2018	NICOLLIN	En plus-value : La location des 3 FMA : 2 250€/ mois La vidange des bassins : 7 555€/ mois sur 4 mois (traitement des eaux de lavage de l'aire de transfert aux frais réels) En moins-value: La fin de la location de la pelle 5 000.€00/ mois	En cours

Rapport 02/2018 : Modification des représentants de la Communauté d'Agglomération Rochefort Océan au Syndicat Intercommunautaire du Littoral

Monsieur Eloi PETORIN élu délégué titulaire remplace Monsieur Bruno ESOLI
Les élus de prennent acte.

Rapport 03/2018 : Compte administratif 2015

I / Section d'investissement

A – Les dépenses

La section des dépenses d'investissement pour 2015 s'équilibre à **24 713 620,00€**.

Le montant des dépenses constaté s'élève à **7 516 484,36 €** soit un taux de réalisation de 30,41%.

Un montant de **6 600 320,04 €** a été réalisé sur l'AP/CP de construction du centre multifilières d'Échillais en 2015. Le solde des inscriptions 2015 a été reporté sur les inscriptions au budget primitif 2016.

	Dépenses investissement 2015	
	Budget	Réalisé
Dépenses d'équipement	23 766 500,00 €	6 602 459,25 €
Charges générales	6 500,00 €	2 139,21 €
<i>Matériel informatique</i>	4 500,00 €	2 139,21 €
<i>Mobilier</i>	2 000,00 €	- €
Centre multifilières d'Echillais	23 600 000,00 €	6 600 320,04 €
<i>Annonces</i>	- €	- €
<i>Assistance maîtrise d'oeuvre</i>	200 000,00 €	6 577,12 €
<i>Etudes</i>	5 800 000,00 €	127 485,53 €
<i>Avances sur travaux</i>	- €	- €
<i>Travaux</i>	17 600 000,00 €	6 466 258,39 €
Centre de Transfert Oléron (étude)	40 000,00 €	- €
Site de Médis	120 000,00 €	- €
Remboursement de la dette en capital :	930 000,00 €	914 025,11 €
<i>UIOM Echillais / plateforme compostage</i>	520 000,00 €	530 691,79 €
<i>Centre multifilières d'Echillais</i>	410 000,00 €	383 333,32 €
Dépenses imprévues	12 450,00 €	- €
Opérations d'ordre :	4 670,00 €	- €
<i>Reprise subventions investissement UIOM Echillais</i>	4 670,00 €	- €
Total des DEPENSES investissement	24 713 620,00 €	7 516 484,36 €

B – Les recettes

La section des recettes d'investissement s'équilibrait en 2015 à hauteur de **24 578 474,21**

Le montant des recettes constaté s'élève à **19 992 707,84** soit un taux de réalisation de **81,34%** du fait que deux nouveaux emprunts ont été contractés en 2015 (la PBB et la Caisse des Dépôts et Consignations) pour les besoins de construction du nouveau centre de traitement.

	Recettes investissement 2015	
	Budget	Réalisé
Nouveaux emprunts	23 774 854,21 €	19 100 850,00 €
<i>Crédit Foncier</i>		<i>10 000 000,00 €</i>
<i>Caisse d'Epargne</i>		<i>1 759 500,00 €</i>
<i>Caisse d'Epargne</i>		<i>1 040 500,00 €</i>
<i>Caisse des dépôts et Consignations</i>		<i>3 800 850,00 €</i>
<i>PBB</i>		<i>2 500 000,00 €</i>
Subvention d'investissement	0,00 €	110 000,00 €
Virement section de fonctionnement	1 000,00 €	0,00 €
Amortissement des immobilisations	802 620,00 €	781 857,84 €
<i>UIOM Echillais</i>	<i>658 200,00 €</i>	<i>616 120,84 €</i>
<i>Médis</i>	<i>280,00 €</i>	<i>214,00 €</i>
<i>Etudes nouveau centre multi filières</i>	<i>143 820,00 €</i>	<i>165 212,00 €</i>
<i>Fonctionnement Général</i>	<i>320,00 €</i>	<i>311,00 €</i>
Subvention investissement (UIOM oléron)	- €	- €
Total des RECETTES investissement	24 578 474,21 €	19 992 707,84 €
Excédent d'investissement reporté	135 145,79 €	
Résultat 2015		12 611 369,27 €

C – Clôture de gestion

La section d'investissement se clôture par un excédent de **12 476 223,48€**. Ainsi cumulé à l'excédent de résultat antérieur fin 2014 de **+ 135 145,79 €**, **l'excédent d'investissement reporté fin 2015** est de **12 611 369,27€**

Cet excédent est dû à la contractualisation des emprunts sur l'année 2015 pour couvrir l'intégralité des engagements pris sur les études pour la construction du centre multifilières d'Échillais.

II – Section de fonctionnement

A – Les Tonnages de déchets traités en 2015

			2015	
			Prévu	Réalisé
Ordures ménagères (en tonnes)			76 316	73 605,50
UIOM ECHILLAIS			28 800	28 770,78
		OM CARO	20 000	19 601,98
		Apporteurs extérieurs CARO	1 800	1 598,14
		OM CARA	7 000	7 570,66
UIOM OLERON			20 000	18 706,62
		OM CDC Marennes	3 500	2 861,00
		Apporteurs extérieurs CDC Marennes	0	0,00
		OM CDC Oléron	16 500	15 096,00
		Apporteurs extérieurs CDC Oléron	0	749,62
TRANSFERT MEDIS			24 516	23 165,96
		OM CARA	24 000	22 636,76
		Apporteurs extérieurs CARA	516	529,20
TRANSFERT CHERMIGNAC			3 000	2 962,14
		OM CDC Gémozac	3 000	2 962,14
Déchets Verts (en tonnes)			48 600	47 547,37
Plateforme ECHILLAIS			10 000	9 262,36
		DV CARO	8 200	8 245,23
		Apporteurs extérieurs CARO	1 800	1 017,13
Plateforme GREZAC			22 500	21 240,62
		DV CARA	22 500	21 240,62
Plateforme ST JUST LUZAC			3 000	4 047,31
		DV CDC Marennes	3 000	4 047,31
Plateforme OLERON			11 900	12 064,38
		DV CDC OLERON	11 900	12 064,38
Plateforme GEMOZAC			1 200	932,70
		DV CDC Gémozac	1 200	932,70

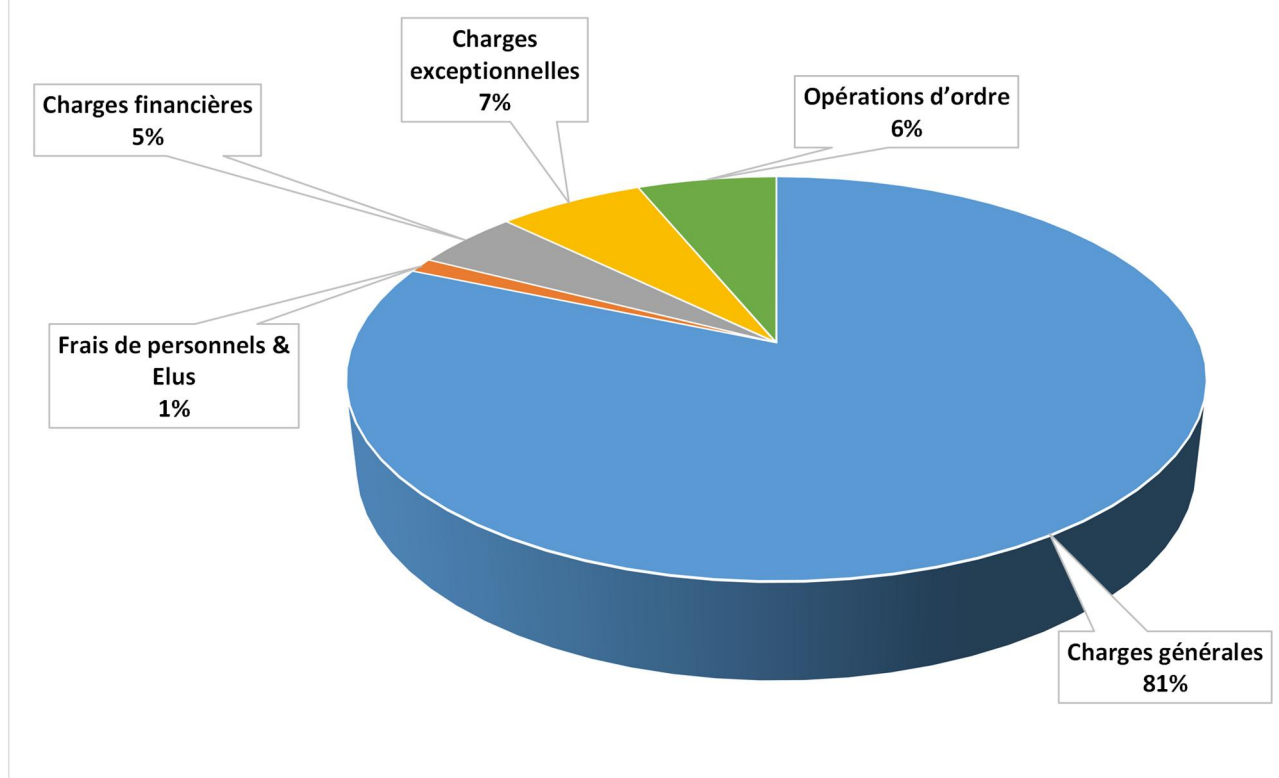
B – Les dépenses

La section de fonctionnement s'équilibrait au budget 2015 à **12 683 199,82€**

Les dépenses constatées au Compte Administratif 2015 sont de **12 587 389,44 €** soit un taux de réalisation de **99,24%**.

		Dépenses fonctionnement 2015		
		Budget	Réalisé	Taux de réalisation
Charges générales		10 250 550,00 €	10 246 278,42 €	100%
	> <i>Fonctionnement général</i>	30 750,00 €	38 039,21 €	124%
	> <i>Prestation de traitement des déchets ménagers (enfouissement et incinération)</i>	8 310 900,00 €	8 440 319,61 €	102%
	> <i>Prestation des déchets verts</i>	900 000,00 €	741 440,81 €	82%
	> <i>UIOM d'Oléron - Taxes/analyses environnementales</i>	174 500,00 €	191 721,36 €	110%
	> <i>UIOM d'Echillais - Taxes/analyses environnementales</i>	460 300,00 €	454 155,56 €	99%
	> <i>Centre multi filières de traitement</i>	374 100,00 €	380 601,87 €	102%
Frais de personnels & Elus		204 000,00 €	146 532,02 €	72%
	<i>Personnel</i>	121 000,00 €	68 749,27 €	57%
	<i>Elus</i>	83 000,00 €	77 782,75 €	94%
Charges financières		601 651,00 €	590 381,34 €	98%
Charges exceptionnelles		822 339,82 €	822 339,82 €	100%
	(remboursement cotisations 2014)			
Dépenses imprévues		1 039,00 €	- €	0%
	(0,01%)			
Opérations d'ordre		803 620,00 €	781 857,84 €	97%
	<i>Amortissements</i>	802 620,00 €	781 857,84 €	97%
	<i>Autofinancement</i>	1 000,00 €	- €	0%
Total des dépenses de fonctionnement		12 683 199,82 €	12 587 389,44 €	99,24%

Répartition des dépenses de fonctionnement 2015

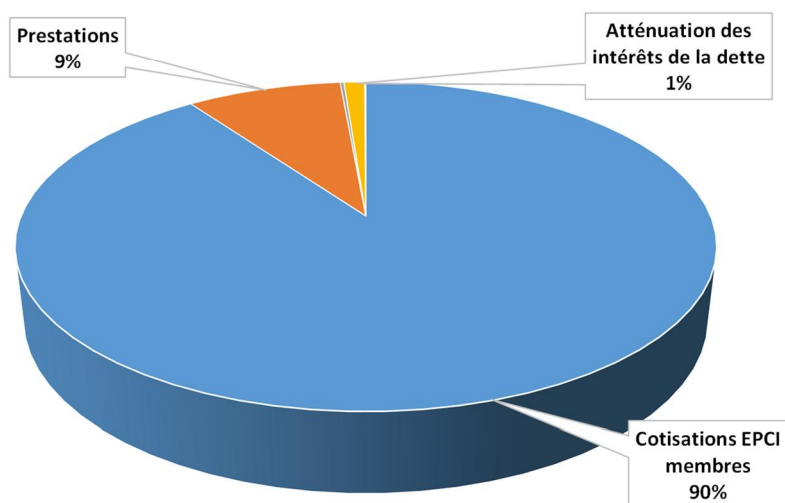


C – Les recettes

Les recettes sont réalisées à hauteur de **12 663 563,76 €**, ainsi le taux de réalisation est de **99,85 %**.

		Recettes fonctionnement 2015		
		Budget	Réalisé	Taux de réalisation
Cotisations EPCI membres		10 203 560,00 €	10 203 560,00 €	100%
Prestations		988 020,00 €	965 349,41 €	98%
	> Facturation traitement déchets ménagers et déchets verts (apporteurs extérieurs)	443 020,00 €	477 849,32 €	108%
	> Vente de chaleur BA 721	580 000,00 €	487 500,09 €	84%
Produits d'exploitation		22 700,00 €	23 230,93 €	102%
	> Vente ferraille UIOM Oléron	20 000,00 €	22 454,00 €	112%
	> Vente ferraille UIOM Echillais	2 700,00 €	776,93 €	29%
Atténuation des intérêts de la dette		129 410,00 €	129 410,00 €	100%
	(subvention Conseil Départemental)			
Reprises des subventions sur les Investissements		4 670,00 €	- €	0%
Produits exceptionnels		- €	7 173,60 €	100%
	(Remboursement cotisations retraite)			
Total des recettes de fonctionnement		11 348 360,00 €	11 328 723,94 €	100%
Excédent de fonctionnement reporté		1 334 839,82 €		
	Excédent exercice 2014	817 839,82 €		
	Cotisation de lissage 2013	517 000,00 €		
Résultat 2015		76 174,32 €		

Répartition des recettes de fonctionnement 2015



D – Clôture de gestion

La gestion pour 2015 se clôture par la constatation d'un excédent de fonctionnement de **76 174,32€**.

Selon l'article 12 des statuts du SIL, les clés de répartition permettent de ventiler les charges supportées par les collectivités membres du SIL déterminant ainsi les cotisations à verser.

Compte tenu de l'ensemble des charges positionnées au budget 2015, les cotisations appelées au cours de cette même année auprès de l'ensemble des communautés membres du SIL s'élevaient à **10 203 560 €**.

Du fait des réalisations constatées pour l'année 2015, le montant des cotisations d'équilibre dues par chacune des collectivités membres du SIL s'établit ainsi :

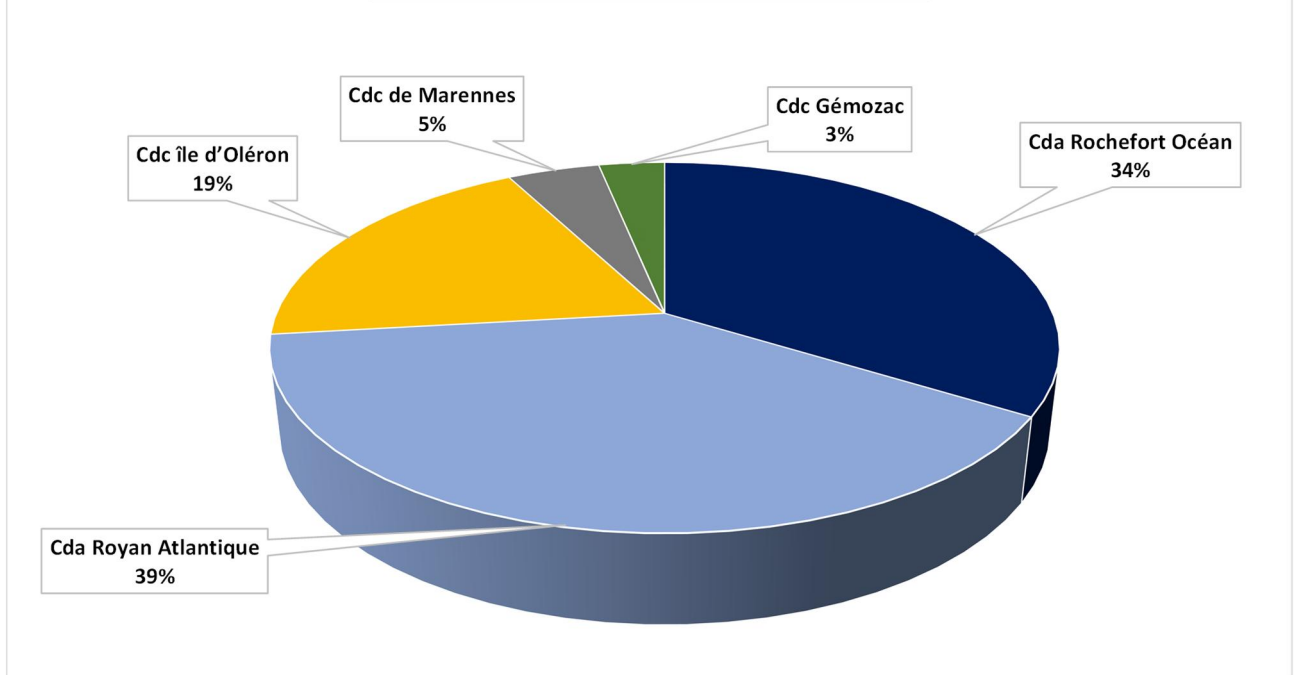
	Cotisations appelées en 2015	Réalisé 2015	Régularisation au titre de l'année 2015
Cda Rochefort Océan	3 260 000 €	3 419 145,12 €	-159 145,12 €
<i>Dont Charges de structure + traitements</i>	<i>3 034 800 €</i>	<i>3 284 152,35 €</i>	<i>-249 352,35 €</i>
<i>Dont Centre Multifilières</i>	<i>225 200 €</i>	<i>134 992,77 €</i>	<i>90 207,23 €</i>
Cda Royan atlantique	4 050 420 €	3 990 914,31 €	59 505,69 €
<i>Dont Charges de structure + traitements</i>	<i>3 695 720 €</i>	<i>3 782 885,16 €</i>	<i>-87 165,16 €</i>
<i>Dont Centre Multifilières</i>	<i>354 700 €</i>	<i>208 029,15 €</i>	<i>146 670,85 €</i>
Cdc île d'Oléron	2 057 080 €	1 935 319,97 €	121 760,03 €
<i>Dont Charges de structure + traitements</i>	<i>1 871 280 €</i>	<i>1 831 358,49 €</i>	<i>39 921,51 €</i>
<i>Dont Centre Multifilières</i>	<i>185 800 €</i>	<i>103 961,48 €</i>	<i>81 838,52 €</i>
Cdc de Marennes	496 560 €	455 845,84 €	40 714,16 €
<i>Dont Charges de structure + traitements</i>	<i>457 230 €</i>	<i>436 143,02 €</i>	<i>21 086,98 €</i>
<i>Dont Centre Multifilières</i>	<i>39 330 €</i>	<i>19 702,82 €</i>	<i>19 627,18 €</i>
Cdc Gémozac	339 500 €	326 160,43 €	13 339,57 €
<i>Dont Charges de structure + traitements</i>	<i>305 780 €</i>	<i>305 761,09 €</i>	<i>18,91 €</i>
<i>Dont Centre Multifilières</i>	<i>33 720 €</i>	<i>20 399,34 €</i>	<i>13 320,66 €</i>
Total	10 203 560 €	10 127 385,68 €	76 174,32 €
<i>Dont Charges de structure + traitements</i>	<i>9 364 810 €</i>	<i>9 640 300,11 €</i>	<i>-275 490,11 €</i>
<i>Dont Centre Multifilières</i>	<i>838 750 €</i>	<i>487 085,56 €</i>	<i>351 664,44 €</i>

Les régularisations des cotisations au titre de l'année de 2015 s'expliquent ainsi :

- La cotisation complémentaire demandée à la **CDA Rochefort Océan** de 159 145,12 € s'explique par la surestimation des charges liées à la construction du centre multi filières par rapport au prévisionnel, mais également par un différentiel par rapport aux prévisions budgétaires 2015, de – 249 352,35 € sur le traitement des déchets ménagers et des déchets verts, avec une surestimation des recettes liées à la vente de chaleur de 93 000€ (hiver plus doux, baisse du prix du pétrole) et une baisse des recettes liées des apports extérieurs de l'ordre de 36 000€. De plus la mise en place de la délégation de service public au 1^{er} août 2015 a amené un appel de provisions des taxes (taxes aux communes d'Échillais et Soubise, TGAP, taxe sur les activités polluantes au titre de 2016. Cette avance de 120 350 € sera régularisée au titre de l'exercice 2016.
- La régularisation au profit de la **CDA de Royan Atlantique** de 59 506,69 € est due à la surestimation des charges liées à la construction du centre multi filières par rapport au prévisionnel et une sous-estimation des dépenses liées au traitement des ordures ménagères.
- La régularisation de 121 760,03 € pour la **CDC de l'Ile d'Oléron** s'explique par la surestimation des charges liées à la construction du centre multi filières par rapport au prévisionnel, mais également par le différentiel de 655 T de déchets ménagers en moins par rapport au prévisionnel.
- **La CDC du bassin de Marennes** fait l'objet d'une régularisation de 40 714,16 € du fait d'une diminution de 640 T de déchets ménagers par rapport aux prévisions 2015 et s'explique également par la surestimation des charges liées à la construction du centre multi filières par rapport au prévisionnel
- La régularisation de la **CDC du canton de Gémozac et de la Saintonge viticole** de 13 339,57 € est due uniquement à la surestimation des charges liées à la construction du centre multifilières par rapport au prévisionnel.

L'ensemble de ces opérations seront inscrites au Budget 2016.

Répartition des cotisations 2015



Le comité syndical est invité à approuver le compte administratif 2015 et à autoriser le Président à signer les documents qui s’y rapportent.

Le rapport est adopté avec 1 voix contre sous la Présidence de Monsieur Noël Vincent GRIOLLET élu à l’unanimité.

Rapport 04/2018 : Compte de gestion 2017

Le compte de gestion comporte, d'une part, le bilan du syndicat intercommunal du littoral et, d'autre part, l'exécution du budget 2017.

I – BILAN DU SIL

Le patrimoine du SIL est exclusivement retracé dans le compte de gestion. Le bilan 2017 se présente comme suit :

ACTIF	PASSIF
Actif immobilisé 62 M€	Fonds propres: 3,3 M€
Créances 4 M€	Emprunts: 63,2 M€
Trésorerie 1,8 M€	Fournisseurs: 1,6 M€
68 M€	68 M€

3,7 M€ TVA ←

→ 1,3 M€ de charges rattachées

II – EXÉCUTION DU BUDGET 2017

Compte administratif et compte de gestion sont conformes.

REALISATIONS DE L'EXERCICE	DÉPENSES	RECETTES
Section d'exploitation		
Compte de gestion	13 880 873,55 €	14 008 460,89 €
Compte administratif	13 880 873,55 €	14 008 460,89 €
Section d'investissement		
Compte de gestion	30 231 839,96 €	16 699 055,40 €
Compte administratif	30 231 839,96 €	16 699 055,40 €

Le Comité syndical :

- **Après avoir entendu la présentation par la Trésorière Principale** de Rochefort et Banlieue Municipale, Comptable Public assignataire du **Syndicat Intercommunautaire du Littoral (SIL)** du compte de gestion 2017

- **Après avoir constaté que le comptable public a repris, dans ses écritures, au titre de l'exercice comptable 2017 :**
 - le montant de tous les titres de recettes émis,
 - le montant de tous les mandats de paiement ordonnancés,
 - le montant de toutes les opérations d'ordre qui lui a été prescrit de passer,
 - le montant de chacun des soldes figurant au bilan de l'exercice,

- **Après avoir constaté la conformité du compte de gestion avec le compte administratif**

- **Après en avoir délibéré conformément à l'article L2121-31 du code général des collectivités territoriales**

Le comité syndical prend acte de la régularité du Compte de Gestion dressé par Trésorière Principale de Rochefort et Banlieue Municipale, visé et certifié conforme par l'ordonnateur, et autorise le Président à signer les documents qui s'y rapportent.

Le rapport est adopté avec 1 voix contre.

I – ÉLÉMENTS SYNTHÉTIQUES

Le budget de fonctionnement 2017 s'établit à 14 M€ et a été exécuté à 95%.

Un excédent de fonctionnement de 127 587€ est constaté en clôture du fait de l'impossibilité technique de comptabiliser la provision pour risque de 350 000€ votée en DM1. Sinon, l'exercice 2017 se clôturerait par un déficit de 222 413€.

Les investissements réalisés en 2017 sur le centre de valorisation des déchets d'Échillais s'élèvent à 27 M€. Ces derniers sont entièrement financés par emprunt.

II – LE COMPTE D'EXPLOITATION

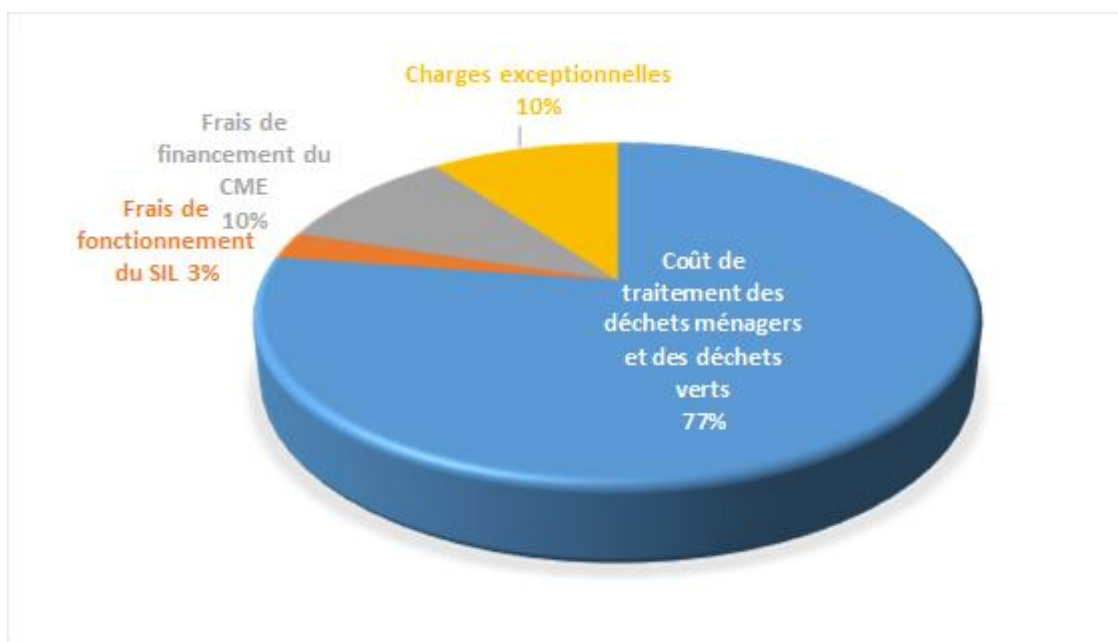
Approche fonctionnelle

Le budget de fonctionnement finance :

- Les coûts de traitement des déchets ménagers et des déchets verts dans les centres de traitement;
- Les frais de fonctionnement du syndicat intercommunautaire ;
- Les frais de financement liés à la construction du CME.

Leur répartition est la suivante :

Répartition fonctionnelle des charges d'exploitation	En €	En %
Coût de traitement des déchets ménagers et des déchets verts	10 730 918	77%
Frais de fonctionnement du SIL	350 230	3%
Frais de financement du CME	1 390 613	10%
Charges exceptionnelles	1 409 114	10%
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	13 880 874	100%



L'approche fonctionnelle est déclinée par centre de traitement et par collectivité dans le rapport présentant le calcul des cotisations de régularisations 2017.

Les charges exceptionnelles comportaient :

Composition des charges exceptionnelles	En €
Reversement des subventions d'équipement	550 000
Titres annulés sur exercices antérieurs (Régularisation de cotis)	208 357
Dédommagement Oléron - Rachat des biens manquants	14 859
Sous-total comptabilisé au compte 67	773 216
Dotations aux provisions pour risque et charges d'exploitation	
Régularisation de l'actif (amortissements complémentaires)	635 897
TOTAL GENERAL	1 409 114

À noter : la provision pour risque et charges d'exploitation de 350.000€ destinée à dédommager l'exploitant VEOLIA suite au retard de l'ouverture du CME lié à l'annulation de l'arrêté préfectoral d'exploitation n'a pu être comptabilisée en raison d'un bug applicatif : impossibilité de traiter une opération semi-budgétaire.

Approche comptable

L'exécution du budget 2017 est présentée dans le tableau suivant selon l'approche de l'instruction comptable M4 applicable au syndicat intercommunal.

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts	Mandats émis	Charges rattachées	Total émis ou rattaché	Taux d'exécution
011	Charges à caractère général	10 010 447,15	9 225 852,57	775 094,64	10 000 747,21	99,9%
012	Charges de personnel et frais assimilés	151 900,00	148 453,79		148 453,79	97,7%
65	Autres charges de gestion courante	90 680,00	75 332,38		75 332,38	83,1%
	Total des dépenses de gestion des services	10 253 027,15	9 449 438,72	775 094,64	10 224 533,36	99,7%
66	Charges financières	1 429 533,29	982 701,24	446 832,05	1 429 533,29	100,0%
67	Charges exceptionnelles	911 794,00	773 216,30		773 216,30	84,8%
68	Dotations aux provisions pour risque et charges d'exploitation		0,00		0,00	-
022	Dépenses imprévues	20 000,00			0,00	0,0%
	Total des dépenses réelles d'exploitation	12 614 354,44	11 205 356,26	1 221 926,69	12 427 282,95	98,5%
023	Virement à la section d'investissement (1)	144 297,62			0,00	0,0%
042	Opé. d'ordre transfert entre sections (2)	1 847 986,39	1 453 590,60		1 453 590,60	78,7%
	Total des dépenses d'ordre d'exploitation	1 992 284,01	1 453 590,60	0,00	1 453 590,60	73,0%
TOTAL		14 606 638,45	12 658 946,86	1 221 926,69	13 880 873,55	95,0%

(1) Le virement à la section d'investissement se prévoit au budget afin d'autofinancer le remboursement du capital emprunté. Il ne s'exécute pas.

(2) Ce poste recouvre les seuls amortissements et comprend les amortissements courants pour 817 693€ et les amortissements complémentaires liés à la régularisation de l'actif pour 635 897€

1 429 533

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts	Titres émis	Recettes rattachées	Total émis ou rattaché	Taux d'exécution
013	Atténuations de charges		873,00		873,00	
70	Produits des services, domaine et ventes diverses	945 500,00	462 187,61	279 802,00	741 989,61	78,5%
74	Cotisations & subventions d'exploitation	12 308 388,00	12 065 930,52	113 025,00	12 178 955,52	98,9%
	Total des recettes de gestion des services	13 253 888,00	12 528 991,13	392 827,00	12 921 818,13	97,5%
77	Produits exceptionnels (1)		-97 559,69		-97 559,69	
	Total des recettes réelles d'exploitation	13 253 888,00	12 431 431,44	392 827,00	12 824 258,44	96,8%
042	Opé. ordre transfert entre sections	1 352 772,45	1 184 202,45		1 184 202,45	87,5%
	Total des recettes d'ordre d'exploitation	1 352 772,45	1 184 202,45	0,00	1 184 202,45	87,5%
TOTAL		14 606 638,45	13 615 633,89	392 827,00	14 008 460,89	95,9%

(1) Remboursement de TGAP 2016. La somme a été directement déduite de la TGAP due en 2017 par l'administration fiscale

RESULTAT D'EXPLOITATION	RECETTES	DEPENSES	RESULTAT
Résultat 2017	14 008 460,89	13 880 873,55	127 587,34
Résultat 2016 reporté			0
Résultat 2017 à reprendre en dépenses du budget 2018			127 587,34

Les cotisations de régularisation 2017

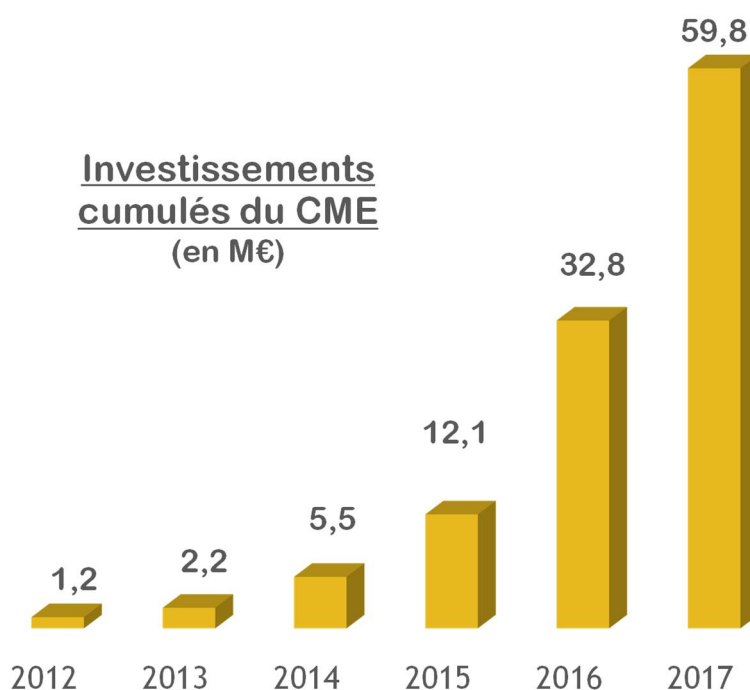
Le calcul des cotisations de régularisation dues au titre de l'exercice 2017 fait l'objet d'un rapport et d'une délibération spécifique. Elles sont présentées ci-après pour mémoire :

Collectivité adhérente	Cotisation appelées	Cotisation due	Régularisation	
CA de ROYAN-ATLANTIQUE	4 472 000,00	4 302 559,45	-169 440,55	A reverser par le SIL
CA de ROCHFORD-OCEAN	3 454 700,00	3 558 507,63	103 807,63	A percevoir par le SIL
CC de ILE D'OLERON	2 393 358,00	2 672 110,41	278 752,41	A percevoir par le SIL
CC du BASSIN DE MARENNES	531 600,00	565 655,19	34 055,19	A percevoir par le SIL
GEMOZAC	190 650,00	228 559,43	37 909,43	A percevoir par le SIL
CYCLAD	77 624,52	136 266,11	58 641,59	A percevoir par le SIL
TOTAL	11 119 932,52	11 463 658,22	343 725,70	

La cotisation de régularisation couvre, pour l'ensemble des adhérents, les surcoûts constatés dans le traitement des OM en raison de l'annulation de l'arrêté préfectoral d'exploitation de l'équipement construit et pour CYCLAD, elle correspond, en outre, à la cotisation de dernier trimestre 2017, CYCLAD étant facturé sur « service fait » en 2017. Les recettes correspondantes à ce trimestre ont été rattachées à l'exercice 2017.

III – LES INVESTISSEMENTS 2017

Les investissements cumulés pour la construction du CME sont les suivants :



Approche comptable

L'exécution du budget d'investissement 2017 est présentée dans le tableau suivant selon l'approche de l'instruction comptable M4 applicable au syndicat intercommunal.

EXECUTION DES INVESTISSEMENTS

Chap.	Libellé	Mandats émis	Chap.	Libellé	Titres émis
CME	Opération CME	26 788 175,33	16	Emprunts mobilisés	14 391 650,00
20	(Hors opération) Immobilisations incorporelles	1 897,50	23	Immobilisations en cours	657,71
21	(Hors opération) Immobilisations corporelles	18 383,56			
Total des dépenses d'équipement		26 806 456,39	Total des recettes d'équipement		14 392 307,71
16	Emprunts remboursés	1 388 024,03			
Total des dépenses financières		1 388 024,03			
Total des dépenses réelles d'investissement		28 194 480,42	Total des recettes réelles d'invest.		14 392 307,71
040	Opé. d'ordre de transfert entre sections	1 184 202,45	040	Opé. d'ordre de transferts entre sections	1 453 590,60
041	Opérations patrimoniales	853 157,09	041	Opérations patrimoniales	853 157,09
Total des dépenses d'ordre d'investissement		2 037 359,54	Total des recettes d'ordre d'investissement		2 306 747,69
TOTAL EXERCICE		30 231 839,96	TOTAL EXERCICE		16 699 055,40
			Solde d'exécution positif reporté de N-1		17 288 081,72
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT		30 231 839,96	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT		33 987 117,12
EXCEDENT D'INVESTISSEMENT A REPORTER EN 2018					3 755 277,16

IV LES TONNAGES TRAITES EN 2017

COLLECTIVITE	CARA	CARO	OLERON	MARENNES	GEMOZAC	CYCLAD	TOTAL GENERAL
UIOM Echillais	2 960,12	18 212,80	1 983,40	1 773,40	0,00	753,70	25 683,42
UIOM Oléron	0,00	0,00	5 089,18	1 134,14	0,00	0,00	6 223,32
CME Echillais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CET Clérac	7 654,64	0,00	1 335,36	0,00	0,00	0,00	8 990,00
CET La Pouyade	19 898,06	0,00	0,00	0,00	1 165,36	0,00	21 063,42
CET Gizay	0,00	0,00	6 424,62	0,00	0,00	1 048,98	7 473,60
UIOM La Rochelle	0,00	0,00	79,04	0,00	0,00	0,00	79,04
TOTAL	30 512,82	18 212,80	14 911,60	2 907,54	1 165,36	1 802,68	69 512,80
PART	44%	26%	21%	4%	2%	3%	100%

V – CONCLUSIONS

Il est proposé

- d'approuver le compte administratif 2017
- de prendre acte des tonnages traités en 2017
- de reporter, sur l'exercice 2018, l'excédent d'investissement constaté en 2017.

Le rapport est adopté avec 1 voix contre sous la Présidence de Monsieur Noël Vincent GRIOLLET élu à l'unanimité

Rapport 06/2018 : Affectation des résultats 2017

I – Résultat du compte administratif 2017

Les résultats suivants sont constatés au compte administratif 2017 :

- Section d'investissement : **Excédent de 3 882 864,50€**
- Section d'investissement : **Excédent de 127 587,34€**

II – Détermination du résultat à affecter

En application du 1^{er} alinéa de l'article L2311-5 du CGCT, le résultat à affecter est « *le résultat excédentaire de la section de fonctionnement dégagé au titre de l'exercice clos, cumulé avec le résultat antérieur reporté* ».

Résultat 2017	Résultat reporté 2016	Résultat à affecter
127 587,34€	0€	127 587,34€

III – Affectation du résultat

En application du 2^{ème} alinéa de l'article L2311-5 du CGCT, « *lorsque le compte administratif ne fait pas ressortir de besoin de financement en section d'investissement, le résultat de la section de fonctionnement constaté au compte administratif est repris à cette section sauf si le conseil en décide autrement* ».

La décision contraire que pourrait prendre le comité syndical consisterait à affecter le résultat 2017 au financement des investissements 2018 en portant ce résultat au compte 1068 « Excédents de fonctionnement capitalisés ». Cette option aurait pour conséquence de majorer le montant des cotisations 2018.

Je vous propose de faire application du 2^{ème} alinéa de l'article L2311-5 du CGCT :

« *Lorsque le compte administratif ne fait pas ressortir de besoin de financement en section d'investissement, le résultat de la section de fonctionnement constaté au compte administratif est repris à cette section* ».

Rapport 07/2018 : Cotisations de régulation 2017

Les dépenses et recettes sont désormais directement imputées aux sites et aux collectivités adhérentes.

Les coûts variables de traitement des déchets sont détaillés par site et par apporteur sur les factures des exploitants et transporteurs. Les coûts fixes de traitement dus aux exploitants ont été ventilés mensuellement entre les différents apporteurs au prorata des tonnages apportés. La comptabilité analytique du SIL est désormais essentiellement fondée sur une affectation directe des coûts.

I – COÛTS DIRECTS PAR COLLECTIVITÉ ET PAR SITE

Les tableaux suivants présentent, pour chaque collectivité et chaque site concerné, les coûts qui ont été directement affectés.

Certains coûts, bien qu'affectés aux collectivités et sites concernés, sont exclus du calcul des cotisations. Par exemple, les régularisations de cotisation 2016 ou le reversement des subventions d'équipement au profit des CDC d'Oléron et de Marennes. Ils sont identifiés dans les tableaux qui suivent par le terme « À exclure ».

1.1 Communauté d'agglomérations de ROYAN (CARA)

Articles/Site	Désignation	Total Budget	Réalisé 31/12	Rattaché	CA 2017	Solde
CARA - DEPENSES D'EXPLOITATION						
6041	Traitement déchets	3 690 848,34	3 387 745,72	211 982,18	3 599 727,90	91 120,44
CET	Centre d'enfouissement	0,00	1 342 959,41	135 128,44	1 478 087,85	
CME	Centre Mutfières Echilais	520 866,81	0,00	0,00	0,00	
PDV Gr	Plateforme DV Grezac	385 000,00	369 600,08	28 362,18	397 962,26	
Transf M	Centre de Transfert Médis	2 127 000,00	1 162 986,72	48 491,56	1 211 478,28	
UIOM Ech	UIOM Echilais	657 982,50	512 199,51	0,00	512 199,51	
6231	Annonces et insertions	0,00	495,00	0,00	495,00	0,00
Transf M	Centre de Transfert Médis	0,00	495,00	0,00	495,00	
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	137 241,00	137 241,00	0,00	137 241,00	0,00
Cots	COTISATIONS	137 241,00	137 241,00	0,00	137 241,00	À exclure
6811	Dot.aux amort.des immo.incorporelles & corporelles	213,25	213,25	0,00	213,25	0,00
PDV Gr	Plateforme DV Grezac	180,00	180,00	0,00	180,00	
Transf M	Centre de Transfert Médis	33,25	33,25	0,00	33,25	
TOTAL DEPENSES CARA		3 828 302,59	3 525 694,97	211 982,18	3 737 677,15	90 625,44
CARA - RECETTES D'EXPLOITATION						
7061	Recette traitement déchets ménagers	50 000,00	52 253,08	0,00	52 253,08	2 253,08
Transf M	Centre de Transfert Médis	50 000,00	52 253,08	0,00	52 253,08	2 253,08
7475	Participations adhérents SIL	4 472 000,00	4 472 000,00	0,00	4 472 000,00	0,00
Cots	COTISATIONS	4 472 000,00	4 472 000,00	0,00	4 472 000,00	À exclure
TOTAL RECETTES CARA		4 522 000,00	4 524 253,08	0,00	4 524 253,08	2 253,08
CHARGE NETTE (Hors dépenses/recettes exclues)		-3 641 062			-3 548 183	

1.2 Communauté d'agglomérations de ROCHEFORT (CARO)

Articles/Site	Désignation	Total Budget	Réalise 31/12	Rattaché	CA 2017	Solde
CARO - DEPENSES D'EXPLOITATION						
6041	Traitement dechets	2 982 743,07	2 693 835,38	277 036,24	2 970 871,62	11 871,45
CME	Centre Multifilières Echillais	522 725,57	0,00	0,00	0,00	0,00
PDV Ech	Plateforme DV Echillais	213 000,00	188 506,27	11 736,88	200 243,15	0,00
UIOM Ech	UIOM Echillais	2 247 017,50	2 505 329,11	265 299,36	2 770 628,47	0,00
61521	Bâtiments publics	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UIOM Ech	UIOM Echillais	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63512	Taxes foncières	108 000,00	104 635,00	0,00	104 635,00	0,00
UIOM Ech	UIOM Echillais	108 000,00	104 635,00	0,00	104 635,00	0,00
637	Taxe d'exploitation d'installations classées	28 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UIOM Ech	UIOM Echillais	28 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66111	Intérêts réglés à l'échéance	42 369,36	42 369,40	0,00	42 369,40	0,00
UIOM Ech	UIOM Echillais	42 369,36	42 369,40	0,00	42 369,40	0,00
661121	ICNE de l'exercice N	15 475,48	0,00	15 475,48	15 475,48	0,00
UIOM Ech	UIOM Echillais	15 475,48	0,00	15 475,48	15 475,48	0,00
661122	ICNE de l'exercice N-1	-18 924,19	-18 924,19	0,00	-18 924,19	0,00
UIOM Ech	UIOM Echillais	-18 924,19	-18 924,19	0,00	-18 924,19	0,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	10 410,00	10 409,00	0,00	10 409,00	1,00
Cotis	COTISATIONS	10 410,00	10 409,00	0,00	10 409,00	A exclure
6811	Dot.aux amort.des immo.incorporelles & corporelles	628 209,00	817 389,94	0,00	817 389,94	-189 180,94
UIOM Ech	UIOM Echillais	628 209,00	817 389,94	0,00	817 389,94	0,00
TOTAL DEPENSES CARO		3 796 982,72	3 649 714,53	292 511,72	3 942 226,25	-145 243,53
CARO - RECETTES D'EXPLOITATION						
703	Ventes de produits résiduels	0,00	599,50	20 000,00	20 599,50	20 599,50
UIOM Ech	UIOM Echillais	0,00	599,50	20 000,00	20 599,50	20 599,50
7061	Recette traitement déchets ménagers	60 000,00	53 843,05	20 000,00	73 843,05	13 843,05
UIOM Ech	UIOM Echillais	60 000,00	53 843,05	20 000,00	73 843,05	13 843,05
7062	Vente chaleur	590 000,00	349 668,06	239 802,00	589 470,06	-529,94
UIOM Ech	UIOM Echillais	590 000,00	349 668,06	239 802,00	589 470,06	-529,94
7063	Recette déchets verts	5 900,00	5 823,92	0,00	5 823,92	-76,08
PDV Ech	Plateforme DV Echillais	5 900,00	5 823,92	0,00	5 823,92	-76,08
7473	Departement conseil general	129 410,00	129 410,00	0,00	129 410,00	0,00
UIOM Ech	UIOM Echillais	129 410,00	129 410,00	0,00	129 410,00	0,00
7475	Participations adhérents SIL	3 454 700,00	3 454 700,00	0,00	3 454 700,00	0,00
Cotis	COTISATIONS	3 454 700,00	3 454 700,00	0,00	3 454 700,00	A exclure
7718	TGAP	0,00	4 442,88	0,00	4 442,88	4 442,88
UIOM Ech	UIOM Echillais	0,00	4 442,88	0,00	4 442,88	4 442,88
TOTAL RECETTES CARO		4 240 010,00	3 998 487,41	279 802,00	4 278 289,41	38 279,41
CHARGE NETTE (Hors dépenses/recettes exclues)		-3 001 263			-3 108 228	↗

1.3 CYCLAD

Articles/Site	Désignation	Total Budget	Réalise 31/12	Rattaché	CA 2017	Solde
CYCLAD - DEPENSES D'EXPLOITATION						
6041	Traitement dechets	275 091,02	269 745,91	18 500,00	288 245,91	-13 151,89
CET	Centre d'enfouissement	0,00	77 624,52	18 500,00	96 124,52	0,00
CME	Centre Multifilières Echillais	63 091,02	0,00	0,00	0,00	0,00
UIOM Ech	UIOM Echillais	0,00	76 708,61	0,00	76 708,61	0,00
PDV Ge	Plateforme DV Ge	10 000,00	6 010,60	0,00	6 010,60	0,00
Transf C	Centre de Transfert Chermignac	202 000,00	109 402,18	0,00	109 402,18	0,00
6226	Honoraires	0,00	3 200,00	0,00	3 200,00	0,00
PDV Ge	Plateforme DV Ge	0,00	3 200,00	0,00	3 200,00	0,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	31 451,00	31 451,00	0,00	31 451,00	0,00
Cotis	COTISATIONS	31 451,00	31 451,00	0,00	31 451,00	A exclure
TOTAL DEPENSES CYCLAD		306 542,02	304 396,91	18 500,00	322 896,91	-16 354,89
CYCLAD - RECETTES D'EXPLOITATION						
7475	Participations adhérents SIL	381 300,00	268 274,52	0,00	381 300,00	0,00
Cotis	COTISATIONS	381 300,00	268 274,52	113 025,48	381 300,00	A exclure
TOTAL RECETTES CYCLAD		381 300,00	268 274,52	0,00	381 300,00	0,00
CHARGE NETTE (Hors dépenses/recettes exclues)		-275 091			-291 446	↗

1.4 Communauté de communes d'OLÉRON

Articles/Site	Désignation	Total Budget	Réalisé 31/12	Rattaché	CA 2017	Solde
OLERON - DEPENSES D'EXPLOITATION						
6041	Traitement déchets	2 046 701,24	2 063 628,05	199 603,04	2 263 231,09	-216 529,85
CET	Centre d'enfouissement	0,00	558 269,32	84 685,60	642 954,92	-642 954,92
CME	Centre Multifilières Echillais	342 451,24	0,00	0,00	0,00	0,00
PDV OI	Plateforme déchets verts oleron	170 000,00	169 481,34	0,00	169 481,34	0,00
Transf O	Centre de Transfert Oléron	0,00	329 228,95	57 795,05	387 024,00	0,00
UIOM Ech	UIOM Echillais	0,00	217 192,71	57 122,39	274 315,10	0,00
UIOM OI	UIOM Oléron	1 534 250,00	789 455,73	0,00	789 455,73	0,00
6135	Locations mobilières	0,00	84 050,00	0,00	84 050,00	-84 050,00
Transf O	Centre de Transfert Oléron	0,00	84 050,00	0,00	84 050,00	0,00
6226	Honoraires	0,00	9 018,12	0,00	9 018,12	0,00
UIOM OI	UIOM Oléron	0,00	9 018,12	0,00	9 018,12	0,00
6231	Annonces et insertions	0,00	495,00	0,00	495,00	0,00
Transf O	Centre de Transfert Oléron	0,00	495,00	0,00	495,00	0,00
63512	Taxes foncières	4 600,00	0,00	4 600,00	4 600,00	0,00
UIOM OI	UIOM Oléron	4 600,00	0,00	4 600,00	4 600,00	0,00
6358	Autres droits	67 140,00	49 445,00	0,00	49 445,00	0,00
UIOM OI	UIOM Oléron	67 140,00	49 445,00	0,00	49 445,00	0,00
637	Taxe d'exploitation d'installations classées	3 000,00	2 517,84	0,00	2 517,84	0,00
UIOM OI	UIOM Oléron	3 000,00	2 517,84	0,00	2 517,84	0,00
6718	Reversement des subventions d'équipement	449 741,00	449 741,00	0,00	449 741,00	A exclure
ChargesS	Charges de Structure	449 741,00	449 741,00	0,00	449 741,00	0,00
6811	Amortissement frais d'insertion	0,00	90,00	0,00	90,00	0,00
UIOM OI	UIOM Oléron	0,00	90,00	0,00	90,00	0,00
678	Charges exceptionnelles	0,00	14 859,30	0,00	14 859,30	A exclure
UIOM OI	Rachat des biens	0,00	14 859,30	0,00	14 859,30	0,00
TOTAL DEPENSES OLERON		2 571 182,24	2 673 844,31	204 203,04	2 878 047,35	-306 865,11
OLERON - RECETTES D'EXPLOITATION						
7473	Departement conseil general	110 000,00	110 000,00	0,00	110 000,00	0,00
UIOM OI	UIOM Oléron	110 000,00	110 000,00	0,00	110 000,00	0,00
7475	Participations adhérents SIL	2 393 358,00	2 393 358,00	0,00	2 393 358,00	0,00
Cotis	COTISATIONS	2 393 358,00	2 393 358,00	0,00	2 393 358,00	A exclure
7476	Cotisations de régularisation	208 358,00	208 358,00	0,00	208 358,00	0,00
Cotis	COTISATIONS	208 358,00	208 358,00	0,00	208 358,00	A exclure
777	Quote-part des subv.d'inv.transf.au cpte de résul.	449 741,00	449 741,00	0,00	449 741,00	0,00
UIOM OI	Remboursement Subv. Equipement UIOM Oléron	449 741,00	449 741,00	0,00	449 741,00	A exclure
TOTAL RECETTES OLERON		3 161 457,00	3 161 457,00	0,00	3 161 457,00	0,00
CHARGE NETTE (Hors dépenses/recettes exclues)		-2 011 441			-2 303 447	↗

1.5 Communauté de communes de MARENNES

Articles/Site	Désignation	Total Budget	Réalisé 31/12	Rattaché	CA 2017	Solde
MARENNES - DEPENSES D'EXPLOITATION						
6041	Traitement déchets	406 616,34	438 692,74	53 373,18	492 065,92	-85 449,58
CME	Centre Mutifières Echillais	60 866,34	0,00	0,00	0,00	0,00
PDV M	Plateforme DV Marennes	75 000,00	53 609,58	11 910,41	66 519,99	0,00
UIOM Ech	UIOM Echillais	0,00	216 010,28	41 432,77	257 443,05	0,00
UIOM OI	UIOM Oléron	270 750,00	169 072,88	0,00	169 072,88	0,00
6226	Honoraires	0,00	1 651,10	0,00	1 651,10	0,00
UIOM OI	UIOM Oléron	0,00	1 651,10	0,00	1 651,10	0,00
6231	Annonces et insertions	0,00	54,30	0,00	54,30	0,00
PDV M	Plateforme DV Marennes	0,00	54,30	0,00	54,30	0,00
6718	Reversement des subventions d'équipement	100 259,00	100 259,00	0,00	100 259,00	0,00
ChargesS	Charges de Structure	100 259,00	100 259,00	0,00	100 259,00	A exclure
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	29 256,00	29 256,00	0,00	29 256,00	0,00
Cotis	COTISATIONS	29 256,00	29 256,00	0,00	29 256,00	A exclure
TOTAL DEPENSES MARENNES		536 131,34	569 913,14	53 373,18	623 286,32	-87 154,98
MARENNES - RECETTES D'EXPLOITATION						
7475	Participations adhérents SIL	531 600,00	531 600,00	0,00	531 600,00	0,00
Cotis	COTISATIONS	531 600,00	531 600,00	0,00	531 600,00	A exclure
777	Quote-part des subv.d'inv.transf.au cpte de résul.	100 259,00	100 259,00	0,00	100 259,00	0,00
UIOM OI	UIOM Oléron	100 259,00	100 259,00	0,00	100 259,00	A exclure
TOTAL RECETTES MARENNES		631 859,00	631 859,00	0,00	631 859,00	0,00
CHARGE NETTE (Hors dépenses/recettes exclues)		-406 616			-493 771	↗

II – COÛTS INDIRECTS : LES CHARGES COMMUNES

Les charges communes comprennent essentiellement les salaires et charges, indemnités des élus, les moyens généraux de fonctionnement du SIL et les frais financiers afférents aux emprunts souscrits pour financer la construction du CME. Elles sont réparties au prorata des tonnages apportés.

Articles/Site	Désignation	Total Budget	Réalisé 31/12	Rattaché	CA 2017	Observations
CHARGES COMMUNES SIL						
022	Dépenses imprévues	20 000,00	0,00	0,00	0,00	
023	Virement à la section d'investissement	1 637 384,37	Ne s'exécute pas			
6064	Fournitures administratives	1 200,00	1 352,05	0,00	1 352,05	
6066	Carburants	500,00	832,50	0,00	832,50	
6132	Locations immobilières	6 700,00	5 409,93	0,00	5 409,93	
6135	Locations mobilières	2 500,00	3 433,68	288,46	3 433,68	
614	Charges locatives et de copropriété	2 600,00	2 037,00	0,00	2 037,00	
61551	Matériel roulant	400,00	0,00	0,00	0,00	
61558-CME	Autres biens mobiliers	0,00	0,00	5 080,35	0,00	
6156	Maintenance	800,00	159,00	0,00	159,00	
6161	Assurances multirisques	16 500,00	16 448,62	0,00	16 448,62	
618	Divers	500,00	0,00	0,00	0,00	
6218	Autres personnel extérieur	0,00	0,00	0,00	0,00	
6225	Indemnités au comptable et aux régisseurs	2 000,00	2 504,83	0,00	2 504,83	
6226	Honoraires	102 000,00	64 676,84	0,00	74 676,84	
6227	Frais d'actes et de contentieux	5 000,00	0,00	0,00	0,00	
6228	Divers	1 307,14	51,98	0,00	51,98	
6231	Annonces et insertions	700,00	7 996,60	0,00	7 996,60	
6236	Catalogues et imprimés	5 200,00	567,00	0,00	567,00	
6237	Publications	5 200,00	754,64	0,00	754,64	
6238	Divers	0,00	680,00	0,00	680,00	
6251	Voyages et déplacements	1 700,00	1 510,35	0,00	1 510,35	
6257	Réceptions	1 000,00	634,06	0,00	634,06	
6261	Frais d'affranchissement	0,00	100,00	0,00	100,00	
6262	Frais de télécommunications	700,00	711,05	71,59	711,05	
6281	Concours divers (cotisations...)	4 500,00	5 978,60	0,00	5 978,60	
6282	Frais de gardiennage	55 000,00	0,00	0,00	0,00	
6283	Frais de nettoyage des locaux	1 000,00	604,68	0,00	604,68	
6332	Cotisations versées au FNAL	100,00	83,46	0,00	83,46	
6336	Cotisations au centre national et CNFFT	1 660,00	1 429,19	0,00	1 429,19	
6338	Autres impôts, taxes & vers. assimilés sur rémunér.	970,00	284,44	0,00	284,44	
6411	Salaires, appointements, commissions de base	31 140,00	31 074,56	0,00	31 074,56	
6413	Primes et gratifications	74 360,00	73 588,90	0,00	73 588,90	
6451	Cotisations à l'URSSAF	25 300,00	24 735,08	0,00	24 735,08	
6453	Cotisations aux caisses de retraite	12 000,00	11 017,57	0,00	11 017,57	
6454	Cotisations aux ASSÉDIC	4 187,50	4 058,09	0,00	4 058,09	
648	Autres charges de personnel	2 182,50	2 182,50	0,00	2 182,50	
6531	Indemnités	74 450,00	69 981,56	0,00	69 981,56	
6532	Frais de mission	2 000,00	771,00	0,00	771,00	
6533	Cotisations de retraite	4 730,00	4 578,59	0,00	4 578,59	
658	Charges diverses de la gestion courante	9 500,00	1,21	0,00	1,21	
66111-CME	Intérêts réglés à l'échéance	1 023 911,11	1 069 995,42	0,00	1 069 995,42	
661121-CME	ICNE de l'exercice N	298 152,68	0,00	0,00	431 356,57	
661122-CME	ICNE de l'exercice N-1	-207 500,42	-207 500,53	0,00	-207 500,53	
6688-CME	Commissions bancaires	96 889,27	96 761,14	46 918,69	96 761,14	
6718	Charges exceptionnelles	153 436,00	0,00	0,00	0,00	Aexclure
6811	Amortissements - Régularisation actif	59 857,39	635 897,41	0,00	635 897,41	Aexclure
6815	Dot. aux provisions pour risque et charges d'exploitation	0,00	350 000,00	0,00	350 000,00	
TOTAL CHARGES COMMUNES SIL		3 541 717,54	2 285 383,00	52 359,09	2 726 739,57	

III – DÉTERMINATION DES COTISATIONS

CARA					
Charge résiduelle	BP	CA	Cotisation	Equilibre	AREGULARISER
Traitement OM	-3 255 881,59	-3 150 040,81			
Traitement DV	-385 180,00	-398 142,26			
Sous-total Traitement CARA	-3 641 061,59	-3 548 183,07			
Structure	-526 072,98	-119 212,43			
CME	-444 469,31	-635 163,95			
Sous-total indirectes CARA	-970 542,29	-754 376,38			
TOTAL CARA	-4 611 603,88	-4 302 559,45	4 472 000,00	169 440,55	-169 440,55

CARO					
Charge résiduelle	BP	CA	Cotisation	Equilibre	AREGULARISER
Traitement OM	-2 794 162,72	-2 913 808,61			
Traitement DV	-207 100,00	-194 419,23			
Sous-total Traitement CARO	-3 001 262,72	-3 108 227,84			
Structure	-314 007,75	-71 156,72			
CME	-265 299,33	-379 123,07			
Sous-total indirectes CARO	-579 307,08	-450 279,79			
TOTAL CARO	-3 580 569,80	-3 558 507,63	3 454 700,00	-103 807,63	103 807,63

OLERON					
Charge résiduelle	BP	CA	Cotisation	Equilibre	AREGULARISER
Traitement OM	-1 841 441,24	-2 133 965,71			
Traitement DV	-170 000,00	-169 481,34			
Sous-total Traitement OLERON	-2 011 441,24	-2 303 447,05			
Structure	-257 091,61	-58 259,06			
CME	-217 211,93	-310 404,31			
Sous-total indirectes OLERON	-474 303,54	-368 663,36			
TOTAL OLERON	-2 485 744,78	-2 672 110,41	2 393 358,00	-278 752,41	278 752,41

MARENNES					
Charge résiduelle	BP	CA	Cotisation	Equilibre	AREGULARISER
Traitement OM	-331 616,34	-428 221,33			
Traitement DV	-75 000,00	-65 549,99			
Sous-total Traitement MARENN	-406 616,34	-493 771,32			
Structure	-50 129,04	-11 359,65			
CME	-42 353,09	-60 524,22			
Sous-total indirectes MARENNE	-92 482,13	-71 883,87			
TOTAL MARENNES	-499 098,47	-565 655,19	531 600,00	-34 055,19	34 055,19

GEMOZAC & CYCLAD					
Charge résiduelle	BP	CA	Cotisation	Equilibre	AREGULARISER
Traitement OM	-265 091,02	-285 435,31			
Traitement DV	-10 000,00	-6 010,60			
Sous-total Traitement GEMOZA	-275 091,02	-291 445,91			
Structure	-51 172,12	-11 596,02			
CME	-43 234,37	-61 783,60			
Sous-total indirectes GEMOZAC	-94 406,49	-73 379,62			
TOTAL GEMOZAC & CYCLAD	-369 497,51	-364 825,53	268 274,52	-96 551,01	96 551,01