



NOTE DE PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE DU COMPTE ADMINISTRATIF 2018 ET DU BUDGET PRIMITIF 2019

Conformément à l'article L.2313-1 du CGCT une note de présentation brève et synthétique doit être annexée au compte administratif et au budget primitif.

PRIORITES DU BUDGET

Le budget 2019 privilégie la maîtrise des dépenses de fonctionnement afin de bénéficier de ressources plus importantes en investissement. Il a été établi avec la volonté de contenir la dette en limitant le recours à l'emprunt et en mobilisant les subventions auprès de la Région et de l'ADEME chaque fois que cela est possible.

SECTION DE FONCTIONNEMENT

Les prévisions budgétaires en dépenses et en recettes sont équilibrées.

-DEPENSES

Récapitulatif des dépenses réelles de fonctionnement par chapitre budgétaire

Dépenses de fonctionnement	CA 2017	CA 2018	Evolution CA 2017/CA 2018
011- Charges à caractère général	679 740.05 €	935 275.30 €	
012 - Charges de personnel	701 490.17 €	738 290.06 €	
014 - Atténuations de produits	15 622 022.68 €	16 011 941.30 €	
65 -Charges de gestion courante	28 180.00 €	31 737.95 €	
66 - Charges financières (intérêts)	700 028.58 €	697 544.00 €	
67 -Charges exceptionnelles	133 730.56 €	35 818.34 €	
TOTAL	17 865 192.04 €	18 450 606.95 €	5.88 %

Dépenses de fonctionnement	BP 2018	BP 2019	Evolution BP2018/ BP 2019
011- Charges à caractère général	1 062 550.00 €	1 888 674.99 €	
012 - Charges de personnel	823 000.00 €	845 100.00 €	
014 - Atténuations de produits	15 655 000.00 €	16 300 000.00 €	
65 -Charges de gestion courante	38 951.01 €	38 657.75 €	
66 - Charges financières (intérêts)	736 000.00 €	803 500.00 €	
67 -Charges exceptionnelles	159 434.99 €	50 000.00 €	
TOTAL dépenses réelles	18 474 936.00 €	19 925 932.74 €	
022- Dépenses imprévues	0 €	100 000.00 €	
023-Virement à la section d'investissement	4 980 366.43 €	4 099 031.01 €	
042 - Dotations aux amortissements	484 811.00 €	1 031 226.00 €	
TOTAL DEPENSES FONCTIONNEMENT	23 963 382.95 €	25 156 189.75 €	8.70 %

Les dépenses de charges à caractère général ont augmenté en 2018 et plus particulièrement les frais de maintenance.

Cinq nouvelles communes ont adhéré à la compétence maintenance EP et, la maintenance des bornes de recharges pour véhicules électriques a pris effet en 2018.

En 2019, le syndicat va réaliser les relevés de réseau d'éclairage public classe A pour 69 communes ce qui se traduit par une inscription budgétaire sur le chapitre 011 de 578 000.00 €

Les charges de personnel connaissent elles aussi une hausse en 2018. L'effectif est passé de 15 à 16 agents en raison du recrutement d'un agent pour gérer le SIG du Syndicat. En 2019, l'effectif va évoluer et passer de 16 à 17 agents car le syndicat a budgétisé la création d'un poste de chargé du suivi des études et des travaux indispensables à la réalisation de ses missions.

100 000.00 € ont été inscrits sur le chapitre 022-Dépenses imprévues.

- RECETTES

Récapitulatif des recettes réelles de fonctionnement par chapitre budgétaire

Recettes de fonctionnement	CA 2017	CA 2018	Evolution CA 2017/CA 2018
013-Atténuation de charges	1 876.00 €	1 245.29 €	
70- Produits des services et ventes	28 600.00 €	7 111.35 €	
73- Impôts et taxes	16 210 913.46 €	16 403 733.68 €	
74- Dotations, subv. & participations	6 507 609.53 €	7 404 397.51 €	
75-Autres produits de gestion courante	0 €	708.37 €	
76- Produits financiers	145 563.81 €	168 972.18 €	
77- Produits exceptionnels	16 271.71 €	47 912.70 €	
TOTAL RECETTES REELLES	22 911 284.51 €	24 034 081.08 €	4.90 %

Recettes de fonctionnement	BP 2018	BP 2019	Evolution BP2018/ BP 2019
70- Produits des services et ventes	3 000.00 €	53 000.00 €	
73- Impôts et taxes	16 000 000.00 €	16 600 000.00 €	
74- Dotations, subv. & participations	6 900 000.00 €	7 370 000.00 €	
75-Autres produits de gestion courante	0 €	2 000.00 €	
76- Produits financiers	168 972.00 €	140 000.00 €	
77- Produits exceptionnels	26 000.00 €	26 000.00 €	
TOTAL RECETTES REELLES	23 097 972.00 €	24 191 000.00 €	
042- Amortissement subventions	706 095.00 €	722 332.00 €	
002- Résultat reporté	159 315.95	242 857.75 €	
TOTAL RECETTES FONCTIONNEMENT CUMULEES	23 963 382.95 €	25 156 189.75 €	8.70 %

Les recettes de fonctionnement ont augmenté de 4.90 % en 2018, ceci est dû à une augmentation des recettes provenant de la taxe sur l'électricité et à une hausse des participations des communes suite à leur adhésion aux compétences maintenance éclairage public et réseau de prise de charge électrique.

Cette hausse des participations va continuer en 2019. En revanche, la métropole TPM a récupéré la compétence gaz depuis le 01.01.2019, ce qui va entraîner une diminution de près de la moitié de cette redevance en 2019 puisque 6 communes sur les 9 intégrées à la métropole, ont adhéré à cette compétence.

On observe que les recettes attendues sont en hausse de 4.73 %.

SECTION D'INVESTISSEMENT

- DEPENSES

Récapitulatif des dépenses réelles d'investissement par chapitre budgétaire

Dépenses d'investissement	CA 2017	RESTES A REALISER 2017	CA 2018	RESTES A REALISER 2018	Evolution CA 2017/ CA 2018
20-Immobilisations incorporelles	355 757.03 €	241 800.00 €	568 109.66 €	0 €	
204- Privé-Bâtiments et installations	11 214.49 €	7 000.00 €	16 661.04 €	253 559.00 €	
21-Immobilisations corporelles	9 312.00 €	97 000.00 €	47 100.07 €	70 000.00 €	
23-Opérations d'équipement	3 403 015.30 €	2 664 301.00 €	4 645 118.55 €	3 016 000.00 €	
13-Subventions d'investissement	166 039.59 €	60 000.00 €	58 898.59 €	60 000.00 €	
16- Emprunts	2 585 835.01 €	0 €	2 725 224.75 €	0 €	
4581- Opérations pour compte de tiers	0 €	0 €	0 €	0 €	
TOTAL	6 531 173.42 €	3 077 101.00 €	8 061 112.66 €	3 399 559.00 €	23.43 %

Dépenses d'investissement	BP 2018	Restes à réaliser 2018	Propositions nouvelles BP 2019	Total RAR +Propositions	Evolution BP 2018/ BP 2019
20-Immobilisations incorporelles	581 158.00 €	0 €	1 084 710.12 €	1 084 710.12 €	
204- Privé-Bâtiments et installations	283 559.00 €	253 559.00 €	20 000.00	273 559.00 €	
21-Immobilisations corporelles	85 000.00 €	70 000.00 €	115 000.00 €	185 000.00 €	
23-Opérations d'équipement	13 150 778.54 €	3 016 000.00 €	10 130 050.00 €	13 146 050.00 €	
13-Subventions d'investissement	150 000.00 €	60 000.00 €	80 000.00 €	140 000.00 €	
16- Emprunts	2 877 500.00 €	0 €	2 930 000.00 €	2 930 000.00 €	
4581- Opérations pour compte de tiers	2 632 000.00 €	0 €	4 224 000.00 €	4 224 000.00 €	
TOTAL DEPENSES RELLES	16 486 278.54 €	3 399 559.00 €	18 583 760.12 €	21 993 319.12 €	
040- Opérations d'ordre	706 095.00 €		722 332.00 €	722 332.00 €	
041- Opérations patrimoniales	514 934.00 €		622 518.00 €	622 518.00 €	
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	20 777 407.54 €	3 399 559.00 €	19 928 610.12 €	23 328 169.12 €	12.28 %

Le Syndicat a prévu d'acquérir plusieurs logiciels dont un logiciel SIG et un logiciel de gestion des travaux. Les prévisions liées aux frais d'études sont en augmentation car les coûts des études sont plus élevés.

Il est prévu d'acquérir du matériel informatique en vue d'équiper le poste de l'agent nouvellement recruté par le Symielecvar.

Les opérations d'enfouissement de réseaux, d'économie d'énergie et de pose de bornes de recharges pour véhicules électriques se poursuivent. La construction d'ombrières photovoltaïques sur le parking du siège social est inscrite au budget pour 265 000.00 € (frais d'études compris).

Opérations pour compte de tiers : Elles s'élèvent à 4 224 000.00 €, ce sont les travaux d'éclairage public et de communications électroniques à réaliser pour les communes qui adhéraient au Symielecvar et pour lesquelles la Métropole TPM créée le 01.01.2018, prend désormais en charge les compétences précédemment exercées par le Syndicat pour leur compte. Il n'y a pas eu de décision de la part de MTPM en 2018 pour réaliser des travaux d'effacement de réseaux.

- RECETTES**Récapitulatif des recettes réelles d'investissement par chapitre budgétaire**

Recettes d'investissement	CA 2017	RESTES A REALISER 2017	CA 2018	RESTES A REALISER 2018	Evolution CA 2017/ CA 2018
13-Subv. Investissement (hors 138)	957 460.82 €	0 €	1 764 486.23 €	600 000.00 €	
16- Emprunts en euros	0 €	0 €	15 585.72 €	0 €	
20- Immo incorporelles	4 183.20 €		0 €	0 €	
10-Dotations, fonds divers, réserves	7 330 368.46 €	0 €	5 589 358.00 €	0 €	
138- Autres subv. Investissement non transférables.	581 070.83 €	0 €	537 666.97 €	0 €	
27-Autres immobilisations financières	706 541.90 €	0 €	912 051.81 €	0 €	
458.. Opérations p. compte de tiers	0 €	0 €	0 €	0 €	
TOTAL	9 579 625.21 €	0 €	8 819 148.73 €	600 000.00 €	-7.94 %

Il est à noter que la baisse de 23.75 % du chapitre 10 est due à une diminution du compte 1068 en 2018 ce qui est tout à fait normal car le compte 1068 de 2017 incluait les résultats de clôture des SIE dissous.

Recettes d'investissement	BP 2018	Restes à réaliser 2018	Propositions nouvelles BP 2019	Total RAR +propositions BP 2019	Evolution BP 2018/ BP 2019
13-Subv. Investissement (hors 138)	1 939 000.00 €	600 000.00 €	1 560 000.00 €	2 160 000.00 €	
16- Emprunts en euros	15 586.00 €	0 €	0 €	0 €	
10-Dotations, fonds divers, réserves	5 530 000.00 €	0 €	5 659 804.00 €	5 659 804.00 €	
138- Autres subv. Investissement non transférables.	550 000.00 €	0 €	570 000.00 €	570 000.00 €	
27-Autres immobilisations financières	936 070.00 €	0 €	910 000.00 €	910 000.00 €	
458.. Opérations p. compte de tiers	2 632 000.00 €	0 €	4 224 000.00 €	4 224 000.00 €	
TOTAL RECETTES REELLES	11 602 656.00 €	600 000.00 €	12 923 804.00 €	13 523 804.00 €	
021- Virement de la section de fonctionnement	4 980 366.43 €		4 099 031.01 €	4 099 031.01 €	
040- Opérations d'ordre	484 811.00 €		1 031 226.00 €	1 031 226.00 €	
041- Opérations patrimoniales	514 934.00 €		622 518.00 €	622 518.00 €	
001- SOLDE EXECUTION POSITIF	3 194 640.11 €		4 051 590. 11€	4 051 590. 11€	
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	20 777 407.54 €		22 728 169.12 €	23 328 169.12 €	12.28 %

Au cours de l'exercice 2018, le syndicat a perçu deux subventions de la Région attribuées pour des travaux d'effacement de réseaux. La subvention de l'ADEME pour l'installation de bornes de recharge pour véhicules électriques n'a pas été versée en 2018. Le montant de cette aide a été inscrit sur l'état des restes à réaliser pour 600 000.00 €.

Des subventions ont été obtenues auprès de la Région pour des travaux d'installation de 19 bornes de recharge pour véhicules électriques et pour la construction d'ombrières photovoltaïques.

L'affectation du résultat (compte 1068) s'élève à 5 300 000.00 € et le virement de la section de fonctionnement représente 4 099 031.01 €. Le syndicat met tout en œuvre pour couvrir le remboursement du capital de la dette et la réalisation d'investissements pour le compte de ses adhérents.

CREDITS DE FONCTIONNEMENT PLURIANNUELS

. Maintenance et télésurveillance des infrastructures pour recharges de véhicule électriques
. Salon du SYMIELECVAR – 2^e édition

CREDITS D'INVESTISSEMENT PLURIANNUELS

. Déploiement d'un réseau de bornes de recharge pour véhicules électriques.

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

Le montant de l'épargne brute s'élève à 4 968 567.26 €, le montant de l'épargne nette est de 2 038 567.26 €. L'autofinancement provenant du virement de la section de fonctionnement à la section d'investissement d'un montant de 4 099 031.01 € ainsi que les recettes propres d'investissement : FCTVA (cpte 10222 pour 259 804.00 €), excédents de fonctionnement capitalisés (cpte 1068 pour 5 400 000.00 €), remboursements d'annuités en capital par les communes (cpte 276348 pour 650 000.00 €)) permettent de couvrir le remboursement du capital de la dette et de financer les investissements.

ETAT DE LA DETTE

Le capital restant dû au 01.01.2018 était de 19 877 737.57 €, au 01.01.2019 il est de 17 002 321.80 € (-14.47 %)
Le syndicat n'a pas eu recours à l'emprunt en 2018. Le nombre d'emprunts passe de 59 à 54 puisque 5 emprunts ont été soldés.

La capacité de désendettement du SYMIELECVAR est de 3 ans et 4 mois

PRINCIPAUX RATIOS

<u>RATIO 7</u> <u>(hors 014)</u> Dép.Pel/DRF	<u>RATIO 9</u> DRF+Dette/RRF	<u>RATIO 10</u> Dép.Equipt/RRF	<u>RATIO 11</u> Encours Dette/RRF
<u>22.70</u>	<u>84</u>	<u>1.43</u>	<u>2.14</u>

EFFECTIFS DE LA COLLECTIVITE ET CHARGES DE PERSONNEL

2019			
DENOMINATION	GRADE	CATEGORIE	TEMPS DE TRAVAIL HEBDOMADAIRE
Directeur	INGENIEUR EN CHEF	A	39H
Responsable finances, RH et administration générale	ATTACHE PRINCIPAL	A	39 H
Assistante de Direction	ADJ. ADMIN. PPAL 1 ^{RE} CLASSE	C	39 H
Gestion assemblées- communication interne - économat	ADJ. ADMIN. PPAL 1 ^{RE} CLASSE	C	39 H
Assistante comptabilité et finances	ADJ.ADMIN 2 ^E CLASSE Contractuel	c	39 H
Assistante comptabilité collectivités & ERDF	ADJ. ADMIN.	C	39 H
Assistante comptabilité travaux - maintenance EP - TCCFE	ADJ. ADMIN. PPAL 2 ^E classe	C	39 H
Gestionnaire marchés publics- communication- concession- OS	REDACTEUR	B	39 H
Chargée de communication	ADJ. ADMINISTRATIF	C	39 H
Contrôleur des concessions Gaz et électricité	ADJOINT TECHNIQUE	C	39 H
Chargé de la maintenance éclairage public	ADJ. TECHNIQUE	C	39 H
Responsable du pôle technique	TECHNICIEN PPAL 2 ^E CLASSE	C	39 H
Chargé du suivi des études et des travaux	AGENT DE MAITRISE	B	39 H
Chargé du suivi des études et des travaux	TECHNICIEN PPAL 2 ^E CLASSE	B	39 H
Chargé du suivi des études et des travaux	ADJ. TECHNIQUE	C	39 H
Chargé du suivi des études et des travaux	ADJ. TECHNIQUE	C	39 H
Responsable SIG	ADJ. TECHNIQUE	C	39 H

CHARGES DE PERSONNEL = 845 100 €

MONTANT DU BUDGET CONSOLIDE

SECTION	CREDITS OUVERTS BP + RAR 2018	RAR 2018
INVESTISSEMENT		
DEPENSES	23 328 169.12 €	3 399 559.00 €
RECETTES	23 328 169.12 €	600 000.00 €
FONCTIONNEMENT		
DEPENSES	25 156 189.75 €	
RECETTES	25 156 189.75 €	
TOTAL GENERAL DES DEPENSES	48 484 358.87 €	3 399 559.00 €
TOTAL GENERAL DES RECETTES	48 484 358.87 €	600 000.00 €

BUDGET ANNEXE PHOTOVOLTAIQUE

Dépenses de fonctionnement :

CA 2017	CA 2018	EVOLUTION
4 521.24 €.	4 508.52 €	-0.28 %

Dépenses réelles 2018 : 51.74 €

Dépenses d'ordre : 4 456.78 €.

BP 2018	BP 2019	EVOLUTION
24 163.18 €	28 357.00 €	17.36 %

Recettes de fonctionnement :

CA 2017	CA 2018	EVOLUTION
9 207.78 €	9 228.08 €	0.22 %

BP 2018	BP 2019	EVOLUTION
24 163.18 €	28 357.00 €	17.36 %

Les recettes réelles de fonctionnement proviennent de la vente d'électricité produite par les panneaux photovoltaïques. A ces recettes s'ajoute le résultat d'exécution budgétaire (R 002).
En raison d'un dysfonctionnement des panneaux photovoltaïques, la vente d'électricité produite par les panneaux a généré des recettes de faible montant en 2016.

Dépenses d'investissement :

CA 2017	CA 2018	EVOLUTION
0 €	0 €	0

BP 2018	BP 2019	EVOLUTION
31 033.74 €	40 184.34 €	29.49 %

Les dépenses d'investissement sont inscrites en totalité au compte 21731.

Recettes d'investissement :

CA 2017	CA 2018	EVOLUTION
4 456.78 €	4 456.78 €	0

BP 2018	BP 2019	EVOLUTION
31 033.74 €	40 184.34 €	29.49 %

Les recettes d'investissement proviennent du virement de la section de fonctionnement, de l'amortissement des dépenses antérieures et du résultat d'exécution budgétaire reporté (R 001).

LE PRESIDENT DU SYMIELECVAR
Jacques FREYNET

