Ville de Païta

CONSEIL MUNICIPAL
SEANCE DU 23 MARS 2023

N°2023/20-21

RAPPORT DE PRESENTATION

OBJET : Budget annexe du service de collecte des déchets ménagers de l'exercice 2023 et programmation AP/CP

PJ : 2 projets de délibération

I – LE BUDGET 2023

Au titre de l'année 2023, les tarifs trimestriels de la redevance d'enlèvement des ordures ménagères s'établissent ainsi qu'il suit (cf. délibération n°2022/94 du 29 décembre 2022) :

1- conteneur de 240 litres : 11 400 FCFP (contre 10 050 F en 2022) dont :

- 6 300 FCFP au titre de la collecte
- 5 100 FCFP au titre du traitement

2- conteneur de 660 litres : 27 900 FCFP dont :

- 20 400 FCFP au titre de la collecte
- 7 500 FCFP au titre du traitement.

Le budget annexe du service de collecte des déchets ménagers de l'exercice 2022 est proposé à la somme de **345 275 038 XPF** en recettes et en dépenses, soit :

- **326 800 156 XPF** en section d'exploitation,
- **18 474 882 XPF** en section d'investissement.

A - La section d'exploitation se décompose de la manière suivante :

SECTION D'EXPLOITATION	VOTE

RECETTES - Chapitre - Libellé	Montant
002 - Excédent de fonctionnement reporté	426 056
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	
Sous-total opérations d'ordre	**426 056**
70 - Ventes de produits fabriqués, prestations de services, marchandises	326 374 100
77 - Produits exceptionnels	0
Sous-total opérations réelles	**326 374 100**
Total recettes	**326 800 156**

DEPENSES - Chapitre - Libellé	Montant
002 - Déficit de fonctionnement reporté	**0**
042 - Op. d'ordre de transfert entre sections	3 621 419
Sous-total opérations d'ordre	**3 621 419**
011- Charges à caractères général	297 028 737
012- Charges du personnel	6 300 000
65- Autres charges de gestion courante	6 000 000
66- Charges financières	350 000
67 - Charges exceptionnelles	3 500 000
68 - Dotations aux amortissements et provisions	10 000 000
Sous-total opérations réelles	**323 178 737**
023 - Virement à la section d'investissement	**0**
Total dépenses	**326 800 156**

a) Les recettes

- **Chapitre 70** : Vente de produits fabriqués, prestations de services, marchandises

- *Article 70611* : Redevance d'enlèvement des ordures ménagères : 326 374 100 XPF.

La recette attendue est de :

- 189 119 500 XPF pour la collecte,
- 137 254 600 XPF pour le traitement. La part traitement est mandatée à la CSP, délégataire du SIGN.

- **Chapitre 002** : Résultat d'exploitation reporté : 426 056 XPF

b) <u>Les dépenses</u>

- **Chapitre 011** : charges à caractère général : 297 028 737 XPF

- *Article 6042* : Prestations de service : 6 158 137 XPF.
Dont 4 000 000 XPF de frais nécessaires aux interventions quotidiennes du prestataire de la régie, 900 000 XPF pour la mise en place de la déchetterie mobile, 1 040 000 XPF pour le recyclage OLETRI et 200 000 XPF dans le cadre de l'étude d'optimisation de la gestion du service des déchets ménagers.

- *Article 6111* : Collecte des ordures ménagères : 110 000 000 XPF.
Il s'agit du coût annuel des dépenses de collecte des ordures ménagères (marché PSP).

- *Article 6112* : Collecte des déchets : 27 200 000 XPF.
Il s'agit pour 26 000 000 XPF du coût annuel des dépenses de collecte des déchets verts et encombrants et pour 1 200 000 XPF du nettoyage des dépotoirs sauvages.

- *Article 6113* : Tri sélectif : 3 500 000 XPF.
Il s'agit de la valorisation des déchets papier par la société SHRED X.

- *Article 6114* : Maintenance logiciel : 1 200 000 XPF.
Contrat de maintenance et d'hébergement des données (contrats BFC).

- *Article 6115* : Traitement des déchets ménagers : 137 254 600 XPF.
Il s'agit de la part traitement de la REOM à reverser à la CSP.

- *Article 6135* : Location mobilière : 2 500 000 XPF
Il s'agit de la location de la machine de mise sous pli des factures et de la location des logiciels de régie, sous-régie et de facturation.

- *Article 6231* : Frais d'annonces et d'insertions : 110 000 XPF
Il s'agit des dépenses liées aux parutions obligatoires liées aux marchés publics.

- *Article 62871* : Remboursement de frais : 6 620 000 XPF
Il s'agit des frais postaux liés à l'envoi des factures et des lettres de rappel (moyenne de 31 000 enveloppes * 210 XFP) et du coût de la location de la machine à affranchir (110 000 XFP).

La refacturation des frais du budget principal vers le budget annexe s'établira de la manière suivante :

Type de dépenses	Base de facturation	Coût unitaire	Montant facturé
Frais postaux	Nombre de factures et de lettres de rappel expédiées	Coût d'affranchissement d'un courrier au tarif standard	Nombre de factures et de lettres expédiées * coût d'affranchissement d'un courrier

Location de la machine à affranchir	Coût de l'affranchissement des courriers liés au service de collecte des déchets ménagers	Coût annuel de location / coût total de l'affranchissement du courrier	Coût de l'affranchissement des courriers liés au service de collecte des déchets ménagers * coût unitaire

- **Chapitre 012** : charges du personnel

- *Article 6215* : Personnel affecté par la collectivité de rattachement : 6 300 000 XPF
Aucun personnel communal n'est affecté uniquement à la gestion du service de collecte des déchets ménagers. C'est pourquoi, il a été retenu le principe de la refacturation des frais de personnel du budget principal vers le budget annexe selon la clé de répartition suivante :

Direction - service	Masse salariale	Budget principal		Budget annexe REOM	
		Quote part	Montant	Quote part	Montant
Service des finances	46 380 314	90,00%	41 742 283	10,00%	4 638 031
Le directeur de la régie de la collecte des déchets ménagers	10 698 453	85,00%	9 093 685	15,00%	1 604 768
Total	**57 078 767**		**50 835 968**		**6 242 799**

- **Chapitre 65** : autres charges de gestion courante

- *Article 6541* : admission en non-valeur pour 6 000 000 XPF

- **Chapitre 66** : charges financières

- *Article 66111 et 66112* : Intérêts du prêt AFD et ICNE pour 350 000 XPF

- **Chapitre 67** : charges exceptionnelles

- *Article 673* : Titres annulés (dégrèvements OM) pour 3 500 000 XPF

- **Chapitre 68** : dotations aux amortissements et provisions

- *Article 6817* : Dotation aux provisions pour dépréciation des actifs circulants pour 10 000 000 XPF (au 31/12/2022, les provisions constituées au titre du budget annexe s'élèvent à 61 862 500 XPF).

- **Chapitre 042** : Opération d'ordre

- *Article 6811 :* dotation aux amortissements sur immobilisation pour 3 621 419 XPF.

B - La section d'investissement se décompose de la manière suivante :

SECTION D'INVESTISSEMENT	VOTE

RECETTES - *Chapitre - Libellé*	Montant	RAR	Budget total
021 - Virement de la section d'exploitation	0	0	0
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement	12 289 959	0	12 289 959
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	3 621 419	0	3 621 419
10 - Dotations, fonds divers et réserves	0	0	0
Sous-total opérations d'ordre	**15 911 378**	**0**	**15 911 378**
13 - Subv° d'investissement	0	2 563 504	2 563 504
16 - Emprunt et dettes assimilées	0	0	0
Sous-total opérations réelles	**0**	**2 563 504**	**2 563 504**
Total recettes	**15 911 378**	**2 563 504**	**18 474 882**

DEPENSES - *Chapitre - Libellé*	Montant	RAR	Budget total
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement	0	0	0
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections			0
Sous-total opérations d'ordre	**0**	**0**	**0**
16 - Emprunts et dettes assimilées	1 611 378	0	1 611 378
20 - Immobilisations incorporelles	7 392 322	3 207 560	10 599 882
21 - Immobilisations corporelles	6 000 000	263 622	6 263 622
Sous-total opérations réelles	**15 003 700**	**3 471 182**	**18 474 882**
Total dépenses	**15 003 700**	**3 471 182**	**18 474 882**

a) Les recettes

- *Chapitre 001* :

Le solde d'exécution de la section d'investissement est reporté pour :
12 289 959 XFP

- *Chapitre 040* :

Amortissement des bacs acquis antérieurement pour 3 621 419 XPF.

- *Chapitre 13* :

Report des 50% restant sur la subvention d'équipement attribuée par l'ADEME / Province Sud d'un montant de 2 563 504 XPF attribuée dans le cadre d'une étude pour la mise en place d'un Quai d'Apport Volontaire (QAV) à Tontouta (terrain Ex. Tontoutel acquis en 2021)

b) <u>Les dépenses :</u>

- *Chapitre 16 :*

Remboursement en capital de l'emprunt AFD contracté pour l'achat des bacs poubelles pour 1 611 378 XPF.

- *Chapitre 20 :*

Etude relative au projet d'installation d'un Quai d'Apport Volontaire (QAV) sur Tontouta pour 10 599 882 XPF (dont 3 207 560 XPF en restes à réaliser).

- *Chapitre 21 :*

Achat de bacs poubelles pour 6 263 622 XPF (dont 263 622 XPF en restes à réaliser).
En réalité, il s'agit d'une inscription budgétaire destinée à équilibrer le budget, la dépense réelle estimée sur l'achat de bacs poubelles s'élève à 350 000 XPF.

c) <u>Les autorisations de programme :</u>

Le détail des crédits de paiement est présenté dans le projet de délibération n°2023/21.

L'autorisation de programme suivante est ouverte :

- AP OM23/02 – Quai d'Apport Volontaire (QAV) de Tontouta : 175 000 000 XPF.

La balance budgétaire s'établit ainsi qu'il suit :

Section	Recettes	Dépenses
Exploitation	326 800 156	326 800 156
Investissement	18 474 882	18 474 882
	345 275 038	**345 275 038**

Tel est l'objet de la présente délibération que j'ai l'honneur de vous présenter.

AVIS DE LA COMMISSION DES FINANCES, DE L'ADMINISTRATION GENERALE ET DES SERVICES PUBLICS

réunie le 15 mars 2023 à 08h00 en mairie

DELIBERATION N°2023/20 :

DISCUSSION GENERALE:

- SANS OBSERVATION.

EXAMEN ARTICLE PAR ARTICLE :

ARTICLE 1 :	Sans observation	AVIS FAVORABLE
ARTICLE 2 :	Sans observation	AVIS FAVORABLE
ARTICLE 3 :	Sans observation	AVIS FAVORABLE
ARTICLE 4 :	Sans observation	AVIS FAVORABLE

ENSEMBLE DE LA DELIBERATION :

- AVIS FAVORABLE A L'UNANIMITE.

DELIBERATION N°2023/21 :

DISCUSSION GENERALE:

- Le secrétaire général fait une présentation du rapport et indique une correction à la page 6, concernant la ligne de l'autorisation de programme du Quai d'Apport Volontaire (QAV), qui est « AP 03/23 » et non « AP 01/23 ».

EXAMEN ARTICLE PAR ARTICLE :

ARTICLE 1 :	Sans observation	AVIS FAVORABLE
ARTICLE 2 :	Sans observation	AVIS FAVORABLE
ARTICLE 3 :	Sans observation	AVIS FAVORABLE

ENSEMBLE DE LA DELIBERATION :

- AVIS FAVORABLE A L'UNANIMITE.

Le Maire

Willy GATUHAU