



**rapport annuel 2011 sur le prix et la qualité du service public
direction collecte et traitement des déchets**

| | |
|--|-----------|
| PREAMBULE | 3 |
| Les faits marquants de l'année 2011 | 4 |
| Repères | 7 |
| Description du service | 9 |
| I. Les modalités d'exploitation | 9 |
| 1. La Régie..... | 9 |
| 2. Le SIVOM Rive droite | 9 |
| II. Le territoire desservi | 10 |
| III. Les opérations de collecte | 11 |
| A/ Les déchets provenant des ménages..... | 11 |
| 1. Collecte des ordures ménagères résiduelles (bacs gris) | 11 |
| 2. Collecte sélective..... | 13 |
| 3. Collecte des textiles usagés | 13 |
| 4. Centres de recyclage | 13 |
| B/ Les déchets ne provenant pas des ménages..... | 15 |
| 1. Les déchets assimilés aux ordures ménagères..... | 15 |
| 2. Les déchets provenant des services communaux et communautaires..... | 15 |
| 3. Cas particuliers | 15 |
| IV. Les opérations de traitement | 16 |
| A/ Les modes de gestion du traitement des déchets ménagers et assimilés..... | 16 |
| 1. Délégations de service public..... | 16 |
| 2. Marchés publics..... | 16 |
| 3. Convention | 17 |
| 4. Eco-organismes..... | 17 |
| B Localisation des unités de traitement..... | 18 |
| Synthèse de l'activité | 19 |
| I. Bilan des opérations de collecte | 19 |
| 1. La collecte des ordures ménagères et assimilées résiduelles | 19 |
| 2. La collecte sélective | 20 |
| 3. Les centres de recyclage | 21 |
| 4. La collecte des déchets ne provenant pas des ménages (hors déchets assimilés) | 23 |
| II. Bilan des opérations de traitement | 24 |
| 1. La valorisation énergétique..... | 24 |
| 2. La valorisation matière..... | 25 |
| 3. La valorisation biologique..... | 27 |
| 4. Autres produits valorisés | 28 |
| 5. L'élimination en installations de stockage de déchets non dangereux | 30 |
| Analyse économique et financière | 31 |
| 1. Les dépenses du service..... | 31 |
| 2. Les recettes du service..... | 34 |
| Analyse économique et financière des délégants | 37 |
| I. La société Astria | 37 |
| II. La société La Grande Jaugue | 51 |
| ANNEXES | 61 |

PREAMBULE

Réduire la production de déchets est l'un des objectifs majeurs du Grenelle de l'Environnement. Il est ainsi préconisé de réduire la production *d'ordures ménagères et assimilées (1)* de 7% par habitant d'ici 2014. La production à la Cub étant de 352 kg/an/habitant en 2008, le respect de l'objectif fixé par le Grenelle est de 337 kg/an/habitant en 2011. Le résultat obtenu en 2011 de 335 kg/habitant est donc satisfaisant et tend à se rapprocher de l'objectif que la Cub s'est fixé au bout des 5 années, soit 327 kg/an/habitant. Ceci est le résultat de la gestion des déchets sur laquelle la Cub s'est penchée très tôt, en adoptant en 1993 le plan TRIVAC (Trier, Recycler, Incinérer, Valoriser, Communiquer). (Voir graphique à la rubrique « Repères »). De plus la mise en œuvre du Programme Local de Prévention des Déchets accentuera cette tendance.

Développer le recyclage matière et organique est le deuxième enjeu majeur du Grenelle. L'objectif est d'orienter vers les filières de recyclage 35% des *déchets ménagers et assimilés (3)* en 2012, pour atteindre 45% en 2015. Même s'ils sont encourageants, les résultats doivent encore être améliorés puisque le taux en 2011 (33,3%) est encore légèrement inférieur à celui de 2009 (33,7%). (Voir graphique à la rubrique « Repères »)

Diminuer significativement le tonnage total de déchets stockés et incinérés est le troisième objectif important fixé par le Grenelle. Il fixe une diminution de 15% qui doit être obtenue en 2012. Pour l'atteindre, 286 kg/an/habitant de *déchets ménagers et assimilés (3)* devront être traités par voie d'incinération et de stockage. En 2011, il représente encore 313 kg/an/habitant, ce qui montre qu'il convient de poursuivre les efforts pour parvenir aux objectifs affichés par le Grenelle. (Voir graphique à la rubrique « Repères »)

Observations :

1. Les appellations en italiques ci-dessus mentionnées correspondent à des définitions bien précises :

- ❖ *Ordures ménagères (1) : contenu des poubelles des ménages et points d'apport volontaire. Lorsque l'on parle d'ordures ménagères résiduelles, il s'agit des ordures restant après collectes sélectives.*
- ❖ *Ordures ménagères et assimilées (2) : ordures ménagères (1) et déchets des entreprises (artisans, commerçants), administrations et associations collectés avec les ordures ménagères.*
- ❖ *Déchets ménagers et assimilés (3) : ordures ménagères et assimilées (2) et déchets encombrants et déchets verts. Cette dernière catégorie se retrouve en déchèteries.*
- ❖ *Déchets des services municipaux et communautaires (4) : déchets de voirie et de marchés, déchets des collectivités.*
- ❖ *Déchets des professionnels (5) : déchets issus d'activités professionnelles collectés séparément.*
- ❖ *Déchets municipaux (6) : déchets ménagers et assimilés (3) et déchets des services municipaux et communautaires (4)*

2. La population mentionnée dans ce rapport est la population municipale légale au 1^{er} janvier 2011 (source INSEE), soit 706 840 habitants.

Les faits marquants de l'année 2011

Programme Local de Prévention des déchets

Le Grenelle de l'environnement fixe un objectif de réduction de la production des ordures ménagères et assimilées de 7 % par habitant sur 5 ans.

Afin de pouvoir le réaliser, la Communauté Urbaine a lancé sur son territoire un programme local de prévention devant définir des actions à mettre en œuvre en y associant tous les acteurs concernés ainsi que l'ensemble des usagers.

Un accord de partenariat avec l'ADEME sur 5 ans a été signé par la CUB pour l'accompagner dans l'élaboration et la mise en œuvre de ce programme.

Les thématiques de ces actions de prévention seront les suivantes :

- l'exemplarité de la CUB et des communes membres
- la sensibilisation du public
- les actions éco exemplaires (développement du compostage individuel notamment)
- les actions d'évitement de la production de déchets (récupération de textiles, création de recycleries...)
- l'accompagnement des activités économiques
- la gestion des déchets dangereux des ménages

Démarche participation citoyenne

Souhaitant initier une réflexion de fond sur la politique de gestion durable des déchets, la CUB a invité l'ensemble des acteurs du territoire concernés que sont les habitants de l'agglomération, les usagers, les associations, les collectifs, les partenaires des politiques communautaires et les acteurs institutionnels à se joindre à une démarche de participation citoyenne.

Cette démarche vise à alimenter à court terme le programme local de prévention des déchets en cours d'élaboration, programme reprenant les objectifs en matière de réduction des déchets du Grenelle de l'environnement.

A moyen et long terme, cette dernière permettra d'alimenter le Plan déchets 2012-2016 et une étude prospective 2020-2030, constituant ainsi une nouvelle étape de la politique communautaire en matière de gestion des déchets ménagers et assimilés.

La démarche débute par une phase d'investigation afin d'identifier les perceptions, usages et attentes des usagers via une enquête.

Elle s'achève en mars 2012 par une phase de co-construction via un forum ouvert, un appel à contributions et un forum de discussion sur internet.

Une synthèse des résultats de la démarche sera livrée sous la forme d'un livre vert.

Plan santé / sécurité

La Communauté Urbaine de Bordeaux a mené un travail de recensement des voies (700 voies répertoriées sur le territoire communautaire hors SIVOM Rive droite) permettant d'identifier celles où le recours à la marche arrière présentait un risque pour la sécurité des agents de collecte. L'information et la concertation menées par la suite avec les communes ont permis d'aboutir dès novembre 2011 à la suppression, en grande majorité, du recours à la marche arrière. Les usagers concernés par cette mesure doivent apporter leurs bacs individuels en bout des impasses.

Extension collecte sélective

L'extension de la collecte sélective s'est poursuivie par l'équipement en bacs verts le 20 octobre 2011 des communes de Saint Vincent de Paul et Saint Louis de Montferriand. La totalité de la CUB est donc désormais pourvue d'un dispositif de collecte sélective.

De plus, l'ensemble des résidences des communes de Bègles, Blanquefort, Bordeaux Caudéran/ Saint Augustin, Bordeaux Bastide, Pessac et Talence dispose maintenant d'un dispositif opérationnel de collecte sélective mis à la disposition des usagers, à l'exception des résidences du Grand Parc à Bordeaux ainsi que l'Université Bordeaux 1 qui n'en sont pas dotées.

Réalisations en perspective

Recyclerie

Dans la perspective de création d'une recyclerie, une réflexion a été menée aboutissant en 2011 à la location d'un local à aménager rue de La Motte Picquet à Bordeaux Nord.

Cette structure aussi dénommée ressourcerie doit être mise en place en 2012 dans une phase expérimentale. Cette dernière au travers de fonctions de récupération, valorisation, revente et éducation à l'environnement aura pour vocation première de valoriser les « encombrants » en leur donnant une seconde vie avec un enjeu pédagogique et d'insertion sociale.

Locaux développement durable

Confronté au problème de stockage des bacs dans les immeubles de l'hyper centre de Bordeaux, la Communauté Urbaine de Bordeaux a décidé de louer et d'aménager des locaux permettant à des usagers de disposer de bacs de grande capacité afin de déposer leurs déchets par apport volontaire. En 2011, une contractualisation a été faite pour un local situé rue Magendie.

Signature du nouveau contrat avec Eco Emballages et désignation de nouveaux repreneurs

La CUB a signé en novembre 2011 pour une durée de 5 ans le nouveau contrat Eco Emballages pour l'action et la performance (barème E) applicable à compter du 01/01/2012. Ce nouveau barème doit permettre de financer le dispositif de collecte sélective en valorisant la performance de la collectivité dans le respect des objectifs du Grenelle de l'Environnement.

Au final, l'application de ce nouveau barème devrait se révéler avantageux sur le plan financier puisqu'il permettrait pour la Communauté Urbaine de Bordeaux une augmentation de l'aide versée par Eco Emballages d'environ 10 %.

En parallèle, des repreneurs ont été désignés pour l'achat des emballages ménagers recyclables en sortie du centre de tri : OI Manufacturing pour le verre, Paprec pour l'acier, les plastiques et les

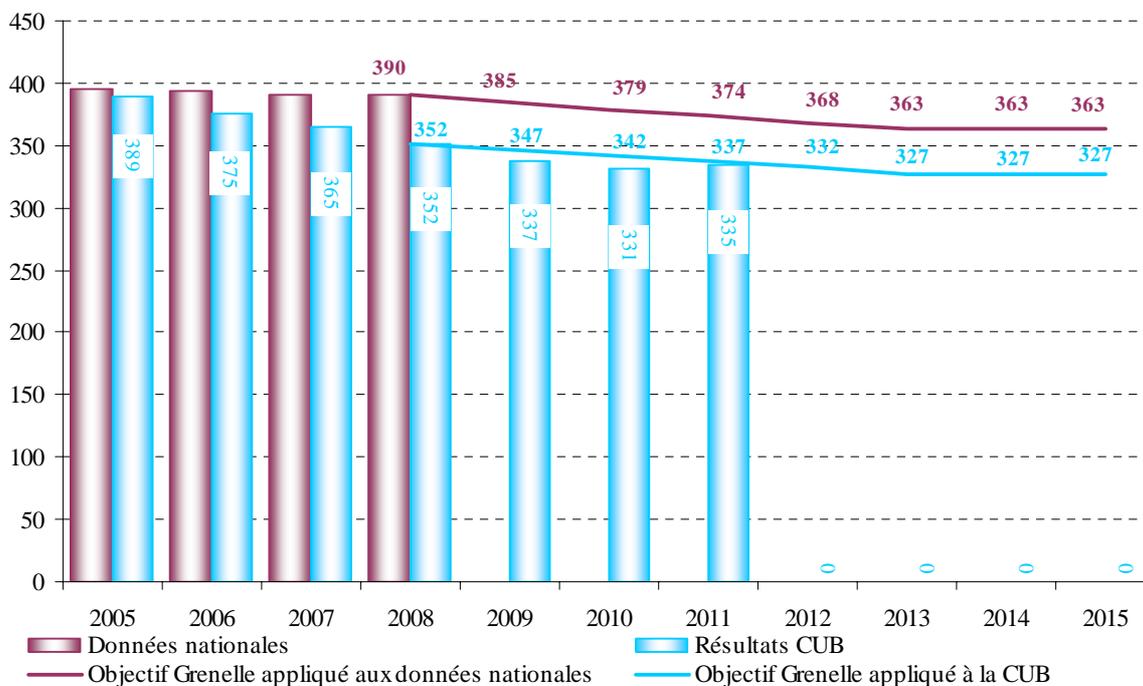
papiers cartons type PCNC et Sita Sud Ouest pour l'aluminium et les papiers cartons type PCC (briques alimentaires).

repères mise en perspectives

Production annuelle d'ordures ménagères et assimilées

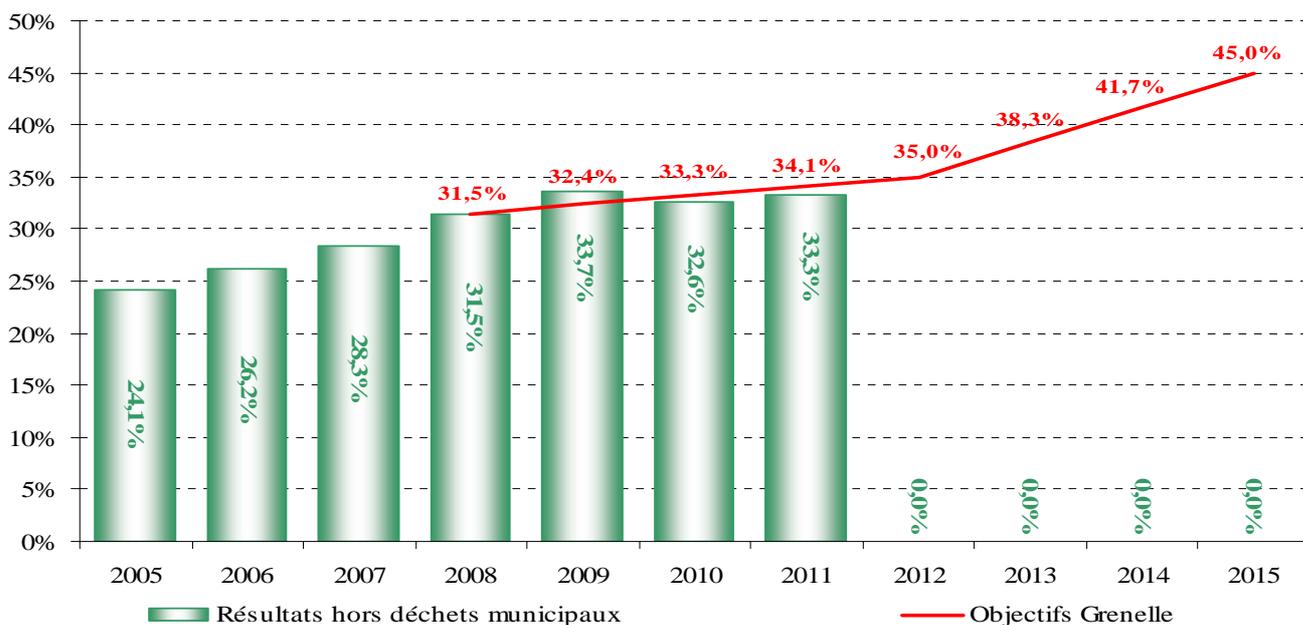
Objectif : réduire la production annuelle d'ordures ménagères et assimilées de 7% par habitant sur cinq ans

kg/an/hab



Taux de recyclage des déchets ménagers et assimilés collectés en porte à porte et dans les centres de recyclage communautaires

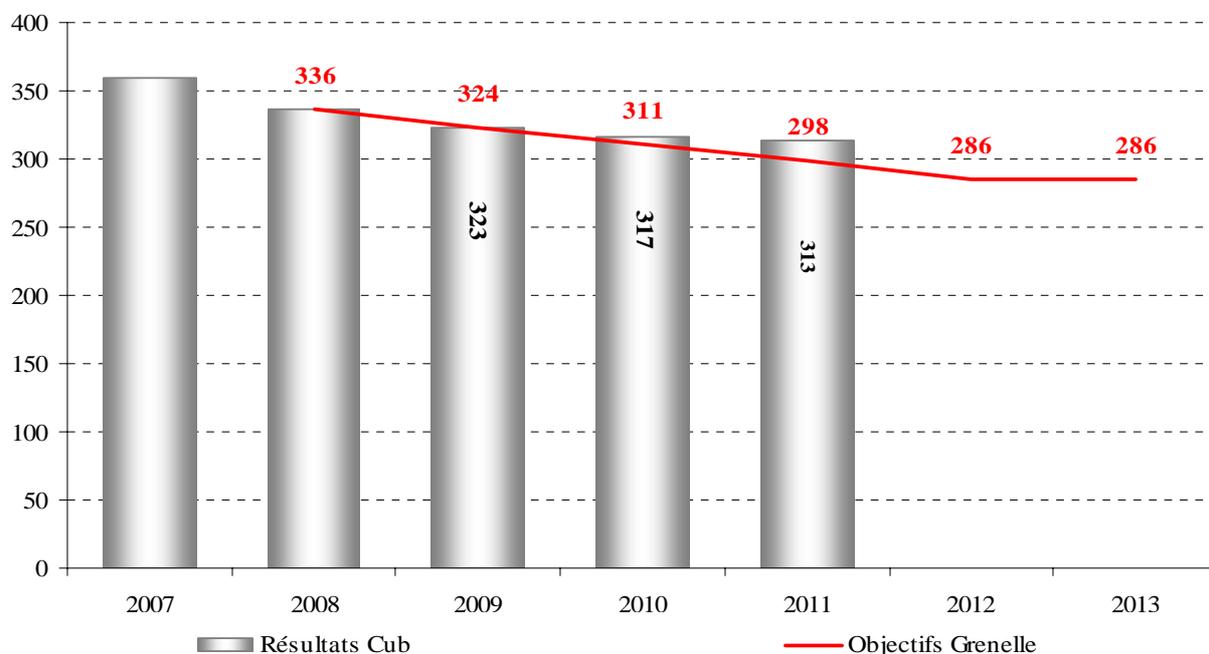
Objectif : Augmenter le recyclage matière et organique, des Déchets Ménagers et assimilés, afin d'orienter vers ces filières un taux de 35% en 2012 et 45% en 2015



Quantité de déchets ménagers et assimilés incinérés ou stockés

Objectif : Diminuer les quantités de déchets partant en incinération ou en stockage, avec pour objectif une diminution de 15% d'ici 2012

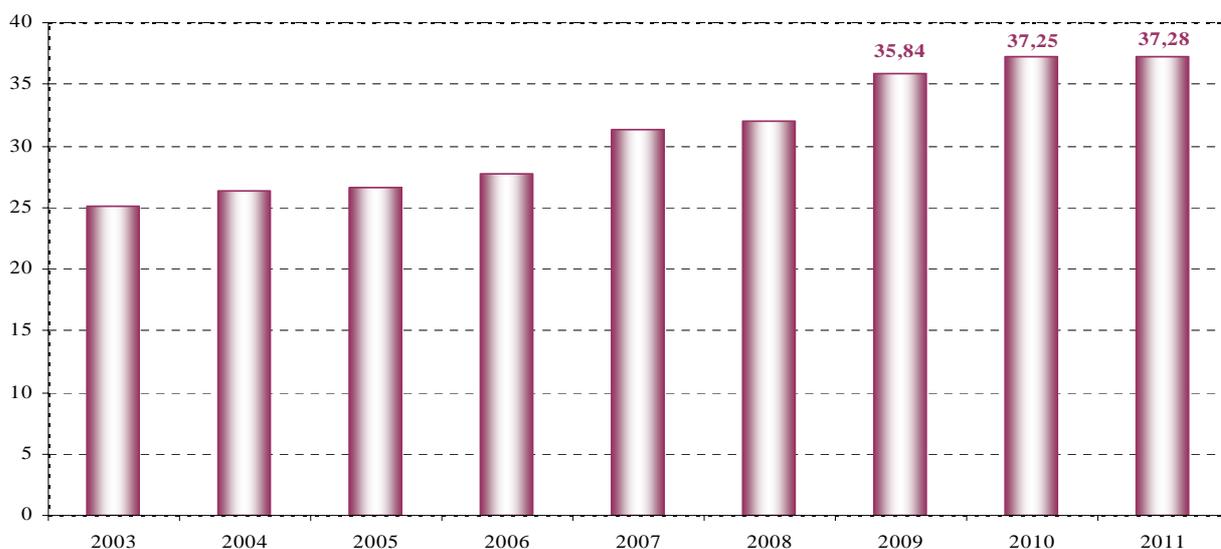
kg/an/hab



Valorisation des emballages ménagers

Sont pris en compte : les emballages en carton pour liquide alimentaire, les papiers et cartons d'emballages, les bouteilles et flacons en plastique et verre (issus des collectes sélectives) et les emballages en acier et en aluminium dont 50% sont issus des mâchefers.

kg/an/hab



Description du service

I. Les modalités d'exploitation

1. La Régie

1.1 Le service en régie concerne :

- la collecte sur 20 de ses communes (voir carte)
- le transport des déchets vers les centres de traitement
- l'exploitation de 15 centres de recyclage
- l'entretien et la réhabilitation des anciennes décharges de Labarde à Bordeaux et du Bourgaillh à Pessac

1.2 L'organisation de la direction collecte et traitement des déchets

Les missions générales de la direction sont essentiellement regroupées au sein des services collecte et valorisation qui assurent notamment :

- la collecte des ordures ménagères résiduelles et assimilées en régie directe sur 20 communes
- la collecte sélective des déchets ménagers et assimilés en régie directe sur 20 communes
- la gestion et l'exploitation en régie directe des centres de recyclage
- le transport et le traitement des déchets ménagers et assimilés

Le service Gestion du service public est le support administratif, juridique et financier de la direction.

Le service Programmation se consacre aux études techniques et à la conduite d'opération et de maîtrise d'œuvre.

Le service Gestion des ressources humaines est chargé, outre la gestion courante des agents, de conseiller et d'accompagner les autres départements dans l'évolution de leur organisation.

Enfin, une unité spécifique est réservée au suivi des délégations de service public.

1.3 Les moyens humains

Au 31 décembre 2011, l'effectif de la direction se compose de 900 agents soit 17 de plus qu'au 31 décembre 2010 (voir annexe 1).

1.4 Les moyens matériels

La collecte des ordures ménagères résiduelles et la collecte sélective au porte-à-porte sont assurées à l'aide de 154 véhicules bennes. La collecte sélective en apport volontaire s'effectue au moyen de 14 camions équipés de bras hydraulique.

Le transport des déchets est réalisé avec 10 semi-remorques et 20 camions porte-conteneurs.

2. Le SIVOM Rive droite

La Cub adhère au SIVOM Rive droite pour 7 de ses communes (voir carte)

Ce syndicat, par l'intermédiaire d'un prestataire privé, la société Véolia Propreté, gère :

- la collecte des déchets ménagers
- 2 centres de recyclage

II. Le territoire desservi

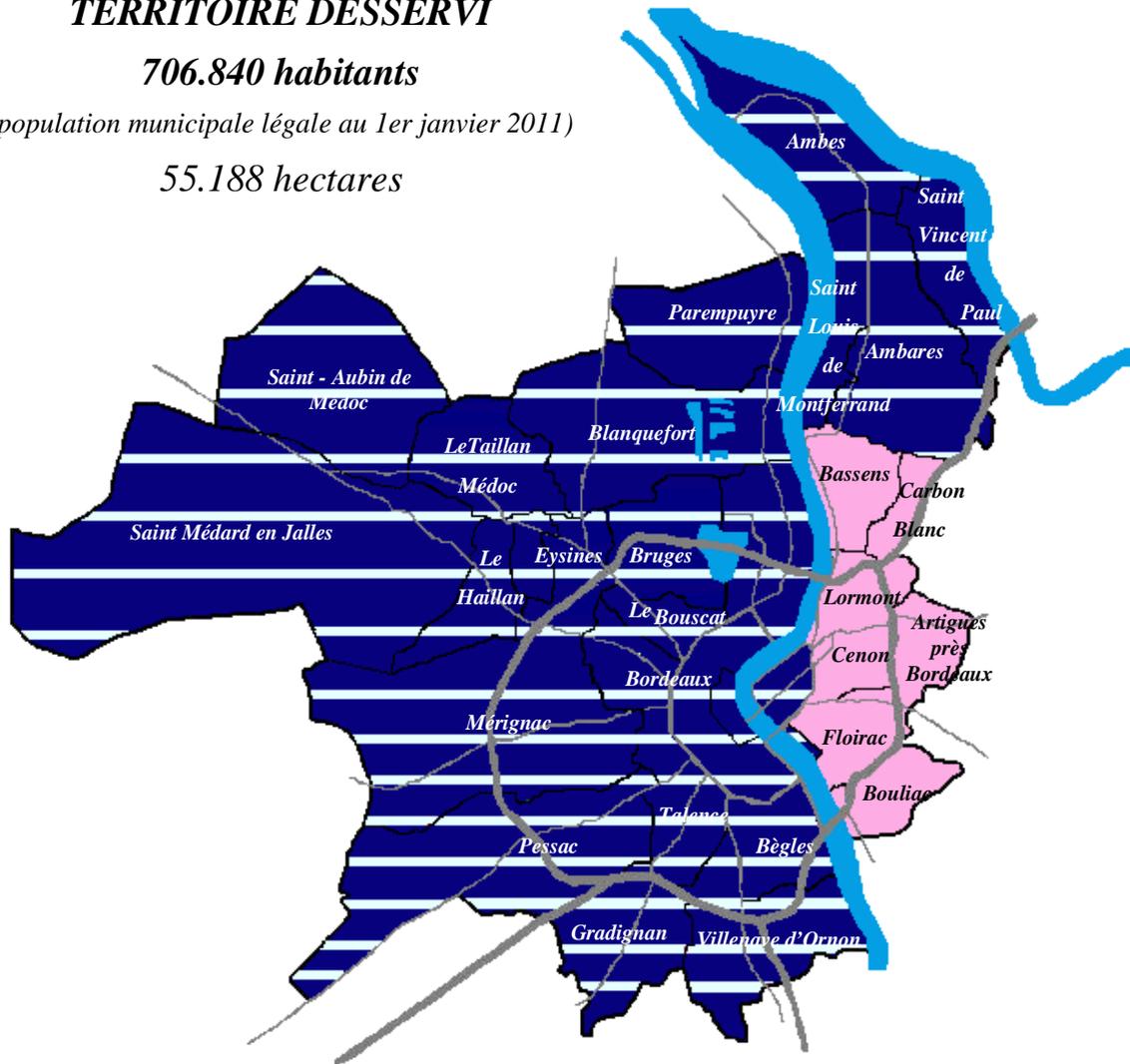
Le territoire desservi s'étend sur une superficie de 55 188 ha pour une population de 706 840 habitants (population municipale légale au 1^{er} janvier 2011).

TERRITOIRE DESSERVI

706.840 habitants

(population municipale légale au 1er janvier 2011)

55.188 hectares



REGIE
625 075 habitants 50.143 hectares



SIVOM
81 765 habitants 5. 045 hectares

| | | | | | |
|------------------|---------|----------------|--------|-------------------------|--------|
| AMBARES | 13 142 | BRUGES | 14058 | PEMPUYRE | 7 409 |
| AMBES | 2 941 | CARBON - BLANC | 6 936 | PESSAC | 57 632 |
| ARTIGUES PRES BX | 6 754 | CENON | 22 452 | St AUBIN de MEDOC | 5 793 |
| BASSENS | 6 618 | EYSINES | 18 747 | St LOUIS de MONTFERRAND | 2 052 |
| BEGLES | 24 999 | FLOIRAC | 16 029 | St MEDARD en JALLES | 27 427 |
| BLANQUEFORT | 14 814 | GRADIGNAN | 23 283 | St VINCENT de PAUL | 1 080 |
| BORDEAUX | 235 891 | LE HAILLAN | 8 362 | LE TAILLAN MEDOC | 8 819 |
| BOULIAC | 3 036 | LORMONT | 19 940 | TALENCE | 40 576 |
| LE BOUSCAT | 23 193 | MERIGNAC | 66 095 | VILLENAVE D'ORNON | 28762 |

III. Les opérations de collecte

A/ Les déchets provenant des ménages

1. Collecte des ordures ménagères résiduelles (bacs gris)

1.1 Organisation de la collecte

Il s'agit d'une collecte mécanisée réalisée au porte-à-porte dans l'ensemble des communes, à l'exception de certaines résidences d'habitat vertical où des bornes enterrées ou semi enterrées sont implantées.

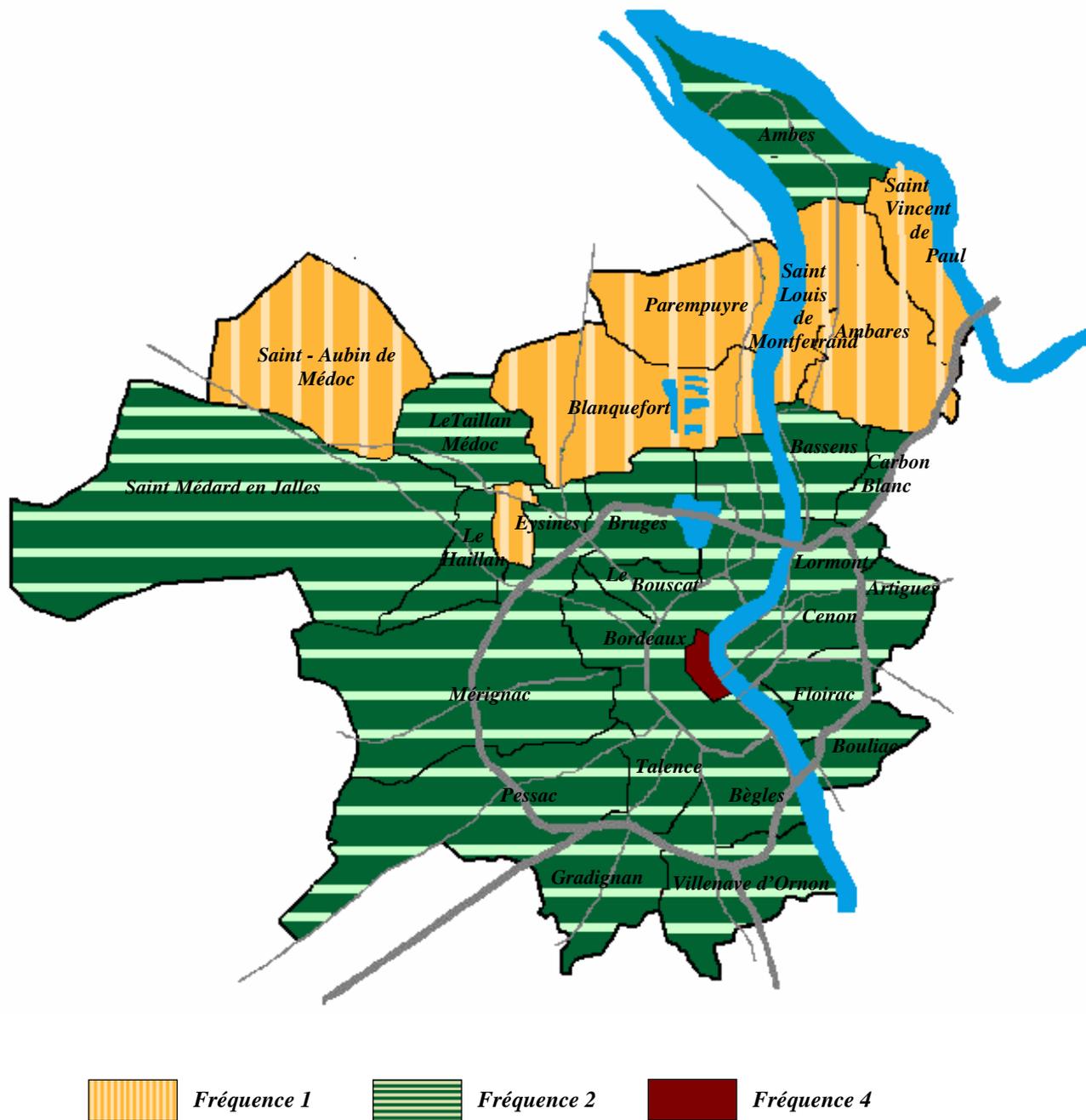
1.2 Fréquence de la collecte

La fréquence de la collecte correspond au nombre de passages par semaine. On distingue 3 fréquences suivant les communes :

- Fréquence 1 : Ambarès-et-Lagrave, Blanquefort, Eysines (partie), Parempuyre, Saint-Aubin-de-Médoc, Saint-Louis-de-Montferrand, Saint-Vincent-de-Paul;
- Fréquence 2 : Ambès, Bègles, Bordeaux (à l'exception de l'hyper centre), Le Bouscat, Bruges, Eysines, Gradignan, Le Haillan, Mérignac, Pessac, Saint-Médard-en-Jalles, Le Taillan-Médoc, Talence et Villenave-d'Ornon, ainsi que celles dont la collecte est assurée par le Sivom rive droite : Bassens, Carbon-Blanc, Lormont, Artigues-près-Bordeaux, Cenon, Floirac, Bouliac .
- Fréquence 4 : l'hyper centre de Bordeaux.

Ordures ménagères résiduelles

Fréquences hebdomadaires des collectes au 31/12/2011



2. Collecte sélective

La collecte est réalisée sur l'ensemble des communes selon deux systèmes :

- la collecte au porte-à-porte du bac vert destiné aux emballages de papier/carton, briques alimentaires, flacons plastiques, emballages métalliques et aux journaux magazines, est assurée une fois par semaine dans les 27 communes;
- la collecte en apport volontaire du verre sur l'ensemble du territoire, suivant une densité d'une borne pour 600 habitants.

Depuis 2004, la Communauté Urbaine de Bordeaux passe des conventions d'exploitation avec les bailleurs sociaux qui choisissent d'équiper leurs résidences de bacs enterrés.

3. Collecte des textiles usagés

En moyenne au niveau national, chaque habitant achète 11 kg de textiles par an et en jette 2 kg. Cette collecte représente ainsi à l'échelle communautaire un gisement potentiel d'environ 8.000 tonnes.

Soucieuse de favoriser la réduction des déchets sur son territoire, la Communauté Urbaine, depuis 2009, s'est investie dans la collecte des textiles usagés, en instaurant un système de convention tripartite permettant aux communes d'autoriser à titre gracieux l'implantation sur leur territoire de bornes d'apport volontaire auprès du collecteur de leur choix, et à la Communauté Urbaine de bénéficier d'un retour d'informations relatif aux tonnages collectés et ainsi détournés des ordures ménagères résiduelles.

4. Centres de recyclage

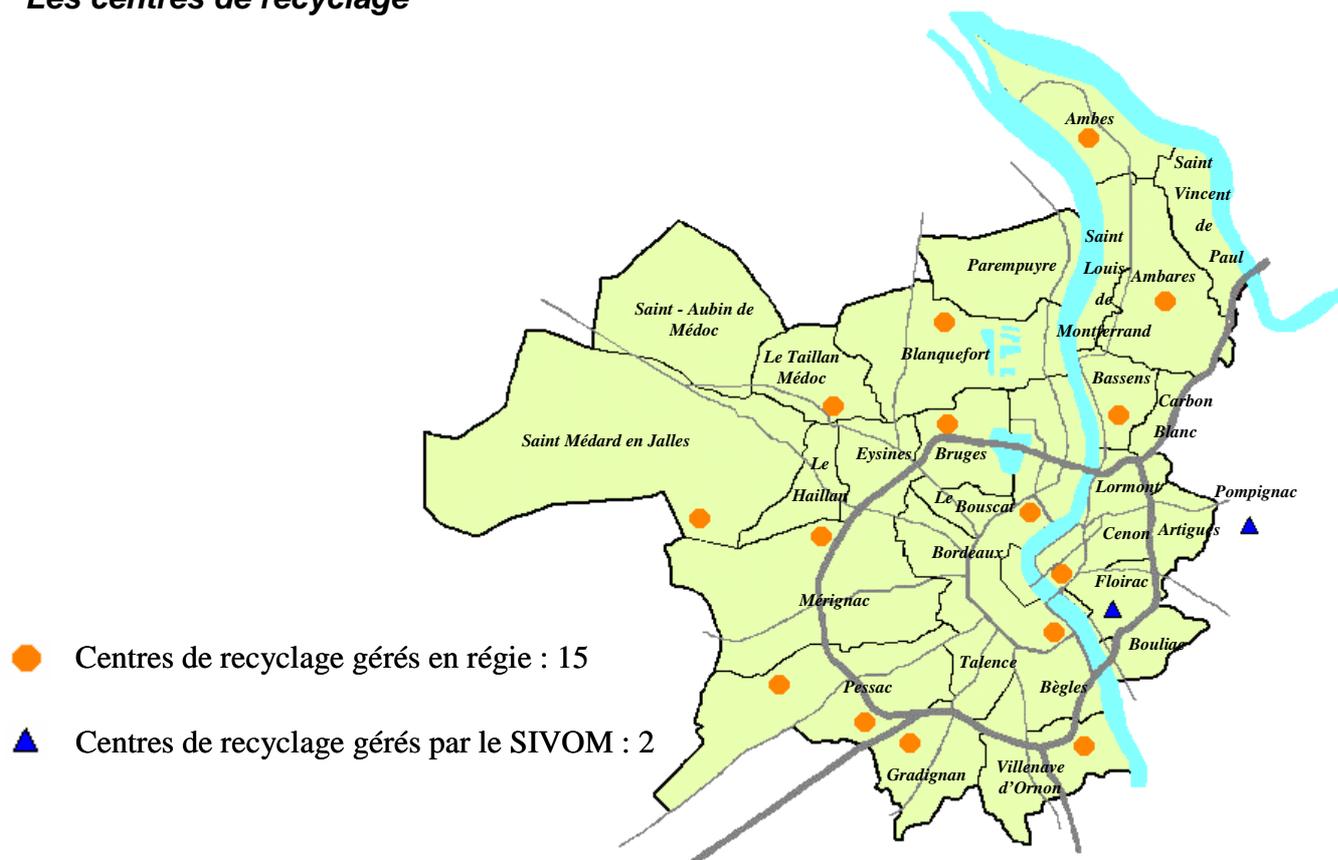
Les centres de recyclage sont des installations ouvertes aux ménages du territoire communautaire, dont l'accès est limité aux véhicules n'excédant pas une hauteur de 1,90 m. Le réseau des centres communautaires se compose de 15 sites.

Les produits collectés sont : les déchets verts, le tout-venant, le bois, les gravats, les cartons, les métaux, les batteries, les piles, les déchets diffus spécifiques des ménages et les déchets d'équipements électriques et électroniques (D3E).

Les installations mises à la disposition des usagers se répartissent ainsi :

- 15 centres exploités en régie (*voir carte ci-après*),
- 2 centres dépendant du SIVOM, l'un situé à Floirac et l'autre à Pompignac.

Les centres de recyclage



CENTRES DE RECYCLAGE

ADRESSE

| | | |
|---|------------------------|-------------------------------------|
| ● | Ambarès-et-Lagrave | avenue Jules Ferry |
| ● | Ambès | 22 rue Jean Mermoz |
| ● | Bassens | rue Franklin |
| ● | Blanquefort | avenue du 11 Novembre |
| ● | Bordeaux Deschamps | quai Deschamps |
| ● | Bordeaux Surcouf | rue Surcouf (ZI Daney) |
| ● | Bordeaux Paludate | quai de Paludate |
| ● | Bruges | rue André Sarreau sortie 6 |
| ▲ | Floirac | ZAC des quais avenue Marcel Paul |
| ● | Gradignan | allée de Mégevie |
| ● | Mérignac | 90 avenue des Marronniers |
| ● | Pessac Beutre | avenue de Beutre |
| ● | Pessac Gutenberg | rue de Gutenberg |
| ▲ | Pompignac | 19 avenue du Périgord |
| ● | Saint-Médard-en-Jalles | avenue de Touban |
| ● | Le Taillan-Médoc | route de Saint-Aubin |
| ● | Villenave-d'Ornon | chemin de Galgon |

Horaires d'ouverture des 15 centres gérés en régie

**Ouverts 7 jours sur 7
(à l'exception des jours fériés)**

du 1^{er} lundi d'avril au 1^{er} dimanche d'octobre inclus
9h-12h30 / 13h15-19h

sauf Ambès : 14h – 19h (lundi, mercredi et vendredi)
 10h – 12h / 14h – 19h (samedi)
 10h – 12h (dimanche)

du 1^{er} lundi d'octobre au 1^{er} dimanche d'avril inclus
9h - 12h30 / 13h15 - 18h

sauf Ambès : 14h – 18h (lundi, mercredi et vendredi)
 10h – 12h / 14h – 18h (samedi)
 10h – 12h (dimanche)

B/ Les déchets ne provenant pas des ménages

1. Les déchets assimilés aux ordures ménagères

Il s'agit des déchets produits par :

- les administrations de l'Etat et des collectivités locales
- les entreprises commerciales
- les entreprises artisanales
- les entreprises industrielles
- les entreprises de service
- les associations

qui, eu égard à leurs caractéristiques et aux quantités produites, peuvent être collectés et traités sans sujétions techniques particulières et doivent être financés par la Redevance Spéciale en vertu de l'article L 2333-78 du Code Général des Collectivités Territoriales.

La Communauté urbaine a instauré cette redevance qui s'applique à tous les organismes mentionnés ci-dessus, dont la production hebdomadaire de déchets n'excède pas 10 000 litres et qui ont choisi de recourir au service public en souscrivant un contrat avec la Communauté urbaine.

Le ramassage de ces déchets, part résiduelle et part recyclable, s'effectue en bacs individuels collectés au porte à porte avec les déchets des ménages.

En 2011, le système de collecte des déchets des professionnels s'est développé. Une tarification particulière concernant la collecte de bacs enterrés ou semi-enterrés de grande capacité dont les communes de Saint-Aubin-de-Médoc et Pessac se sont dotées, a été adoptée.

2. Les déchets provenant des services communaux et communautaires

Ce sont les déchets collectés par les services municipaux pour le compte de la Communauté Urbaine de Bordeaux, dont notamment les déchets des particuliers collectés par les services municipaux dans le cadre de services à domicile. Ces déchets sont directement amenés par les communes sur les lieux de traitement ou, pour le SIVOM, sur le centre de transit de la société Veolia Propreté à Pompignac. Dans le détail il s'agit de déchets verts, tout-venant et déchets de balayage.

3. Cas particuliers

- Les déchets du Marché d'intérêt national dont le ramassage fait l'objet d'un contrat spécifique et d'une collecte particulière.
- Les cartons collectés en centre-ville.
- Les déchets divers apportés directement sur les centres de transit.

IV. Les opérations de traitement

A/ Les modes de gestion du traitement des déchets ménagers et assimilés

1. Délégations de service public

La Cub dispose de trois délégataires de service public pour traiter une partie de ses déchets. Il s'agit de :

- la société Astria qui a signé un Bail emphytéotique administratif (BEA), avec convention d'exploitation non détachable, qui assure pour partie l'incinération des ordures ménagères résiduelles et d'une part du tout-venant en provenance des centres de recyclage. Elle assure également le tri des produits des collectes sélectives, à l'exception du verre.
- la société Rive Droite Environnement qui a signé un contrat de délégation de service public pour l'exploitation du complexe thermique des Hauts de Garonne à Cenon, dont fait partie l'usine d'incinération des ordures ménagères résiduelles.
- la société La Grande Jaugue qui a également signé un BEA, avec convention d'exploitation non détachable, pour le compostage collectif des déchets verts. Cette délégation consiste, dans un premier temps, à poursuivre l'exploitation du site implanté à Saint-Médard-en-Jalles, au lieu-dit Touban. Puis, dans un deuxième temps, le délégataire a la charge de financer, construire et exploiter une deuxième unité de compostage sur un terrain également situé à Saint-Médard-en-Jalles, au lieu-dit La Grande Jaugue.

2. Marchés publics

| Nature du traitement | Titulaire du marché | Lieu de traitement |
|--|----------------------------|---------------------|
| Compostage des déchets verts | Société Pena Environnement | Saint Jean d'Illac |
| | Société Sita Suez | Le Teich |
| Valorisation du bois | Société Veolia Propreté | Rion des Landes |
| | Société Pena Environnement | Rion des Landes |
| | Société Seosse | Saint Lon les Mines |
| Tri des cartons issus des centres de recyclage | Société Veolia Propreté | Bègles |
| Mise en centre de stockage (déchets non valorisables) | Société Veolia Propreté | Lapouyade |
| | Société Sita Suez | Clérac |
| Déchets diffus spécifiques des ménages | Société SIAP | Bassens |
| Valorisation des gravats | Société ADP | Saint Jean d'Illac |
| | Société Veolia | Bassens |
| Valorisation des batteries | Société Veolia Soborec | Bègles |
| Valorisation des métaux issus des centres de recyclage | Société Veolia Soborec | Bègles |

Les déchets collectés dans les centres de recyclage gérés par le SIVOM, sont traités par la Société Veolia Propreté, dans le cadre d'un marché.

3. Convention

| Nature du traitement | Titulaire de la convention |
|--|-----------------------------------|
| Valorisation des piles issues des centres de recyclage | Société Corepile |

4. Eco-organismes

4.1. Eco-Emballages

Dans le cadre du barème D signé avec Eco-Emballages, la Communauté urbaine dispose des contrats suivants pour la valorisation des différents emballages ménagers triés :

| Nature du traitement | Type de contrat | Titulaire du contrat |
|-----------------------------|------------------------|-----------------------------|
| Valorisation des cartons | Reprise garantie | Société Sita Négoce |
| Valorisation de l'acier | Reprise garantie | Société Sita Négoce |
| Valorisation de l'aluminium | Reprise garantie | Société Sita Négoce |
| Valorisation des plastiques | Garantie de reprise | Société Valorplast |
| Valorisation du verre | Garantie de reprise | Société O-I Manufacturing |

Les garanties de reprise sont des contrats signés avec des repreneurs choisis par Eco-Emballages et qui garantissent le même prix de reprise sur tout le territoire.

Les reprises garanties sont des contrats signés avec des repreneurs librement choisis par les collectivités en fonction de prix de reprise proposés.

Dans les deux cas, les repreneurs s'engagent à respecter les principes fondamentaux d'Eco-Emballages et, notamment, les prescriptions techniques minimales permettant de bénéficier des soutiens financiers à la tonne triée.

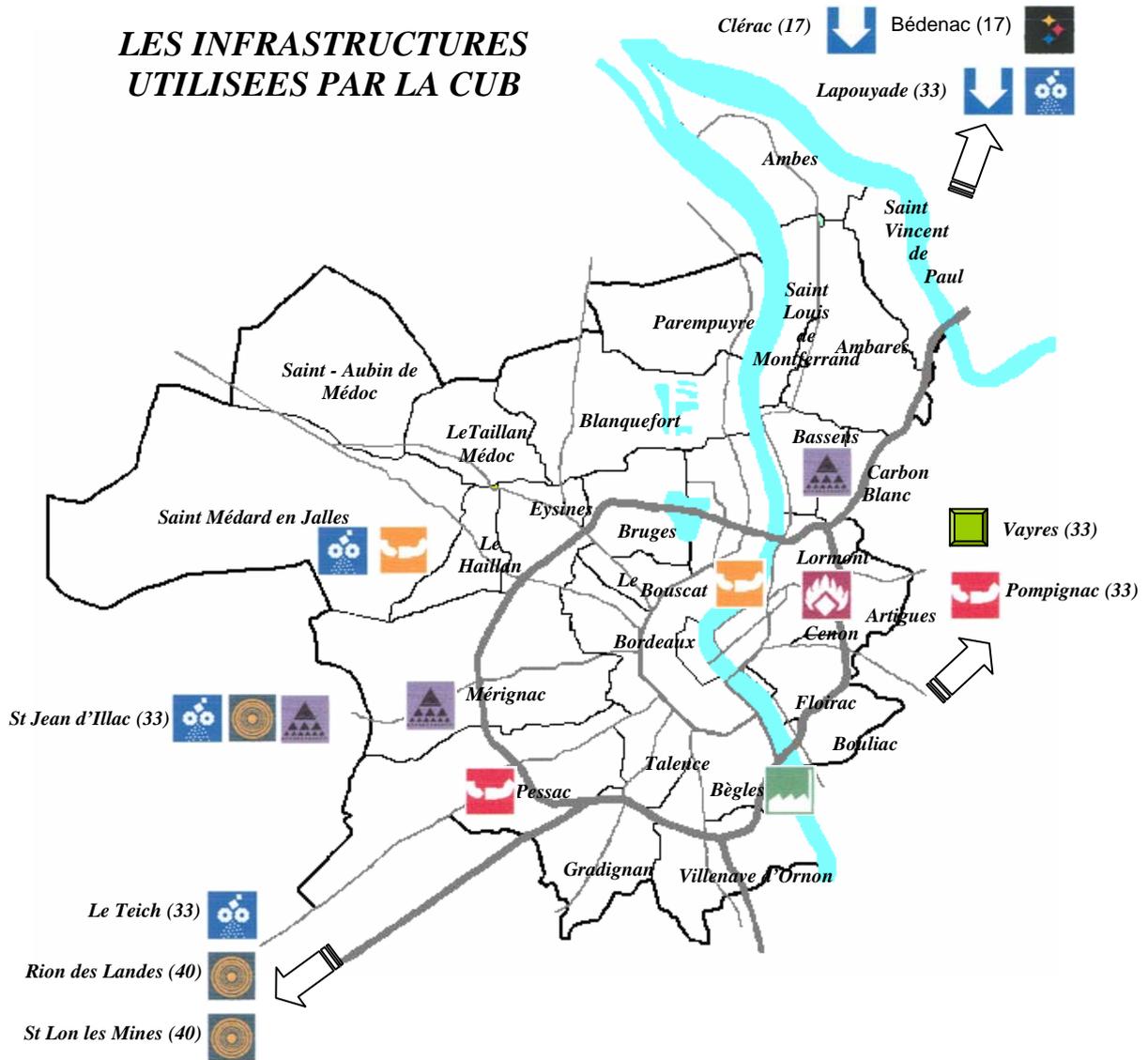
NB : le nouveau barème E, signé en novembre 2011 sera applicable à compter du 01/01/2012.

4.2. Les autres éco-organismes

| Nature du traitement | Titulaire de la convention |
|--|---|
| Valorisation des déchets d'équipement électrique et électronique (D3E) | Société OCAD3E (coordonnateur) Société Ecologic (récupérateur) |
| Valorisation des imprimés papiers non sollicités | Société Ecofolio |

B Localisation des unités de traitement

**LES INFRASTRUCTURES
UTILISEES PAR LA CUB**

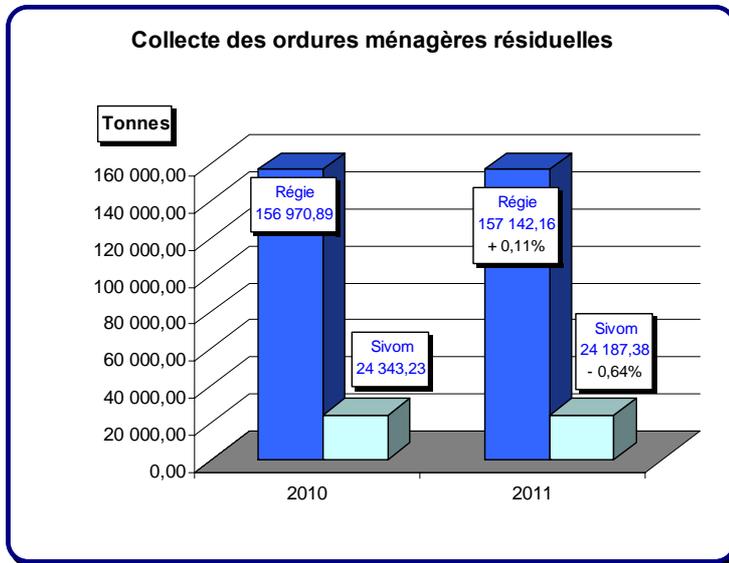


- | | |
|--|---|
|  2 centres de transit (régie) |  1 Unité de valorisation énergétique de Cenon |
|  2 centres de transit (privé) |  1 Complexe technique de l'environnement de Bègles - Centre de tri - Usine de valorisation énergétique |
|  4 centres de compostage | |
|  3 centres de valorisation du bois |  2 I.S.D.N.D. |
|  3 centres de valorisation des gravats |  1 Centre de tri du verre |
|  1 centre de valorisation des mâchefers | |

Synthèse de l'activité

I. Bilan des opérations de collecte

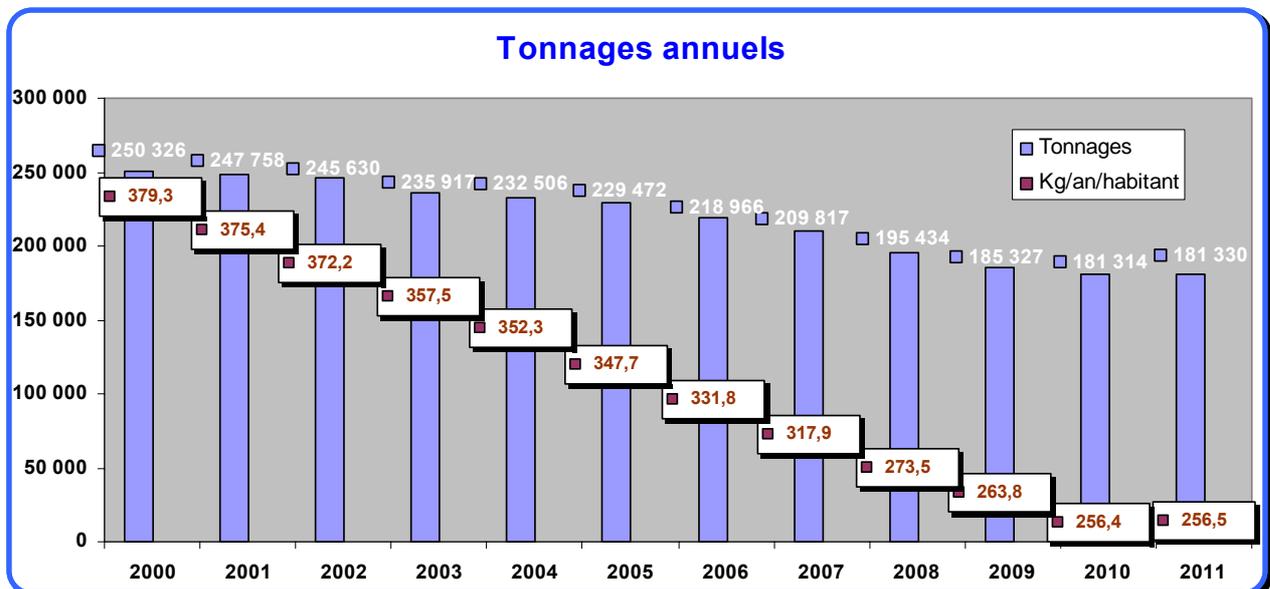
1. La collecte des ordures ménagères et assimilées résiduelles



181.329,54 tonnes d'ordures ménagères et assimilées résiduelles ont été collectées sur l'ensemble du territoire (157.142,16 tonnes pour la régie et 24.187,38 tonnes pour le SIVOM), ce qui représente par rapport à 2010 une très faible augmentation de 0,01%.

En 2011, la production annuelle en kg/an/habitant est quasiment stable et représente une production moyenne de 256,5 kg, soit, 0,70 kg/jour/habitant.

Ainsi, en dépit des variations de population, nous constatons que la production moyenne des ordures ménagères et assimilées résiduelles par habitant en 2011, en hausse de 0.1 kg/an /habitant, s'inscrit dans l'évolution à la baisse, amorcée depuis le début des années 2000.



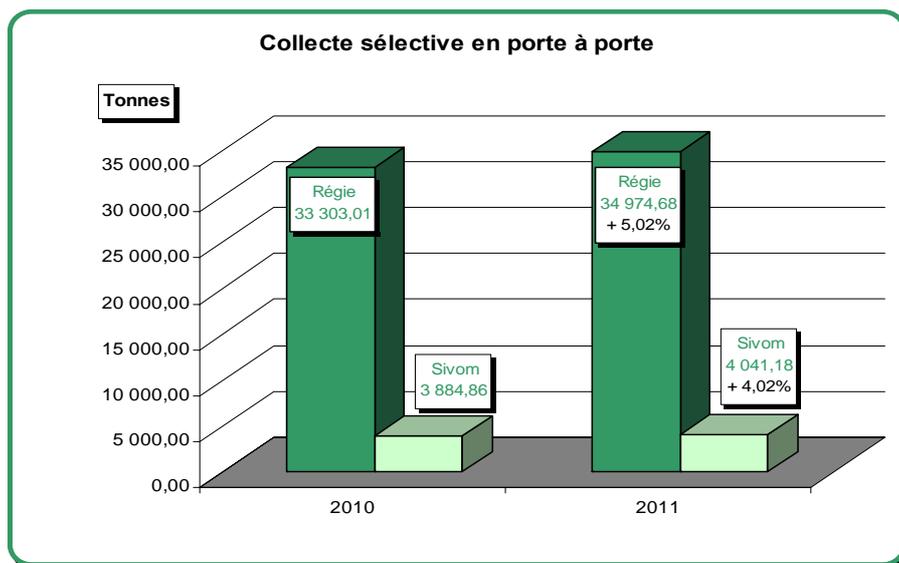
2. La collecte sélective

2.1. La collecte au porte-à-porte (bac vert)

La collecte sélective en porte à porte a permis le relevage de 39.015,86 tonnes de déchets, soit une évolution par rapport à 2010 de + 4,92%.

Ce mode de collecte concerne exclusivement les papiers, cartons, plastiques et métaux.

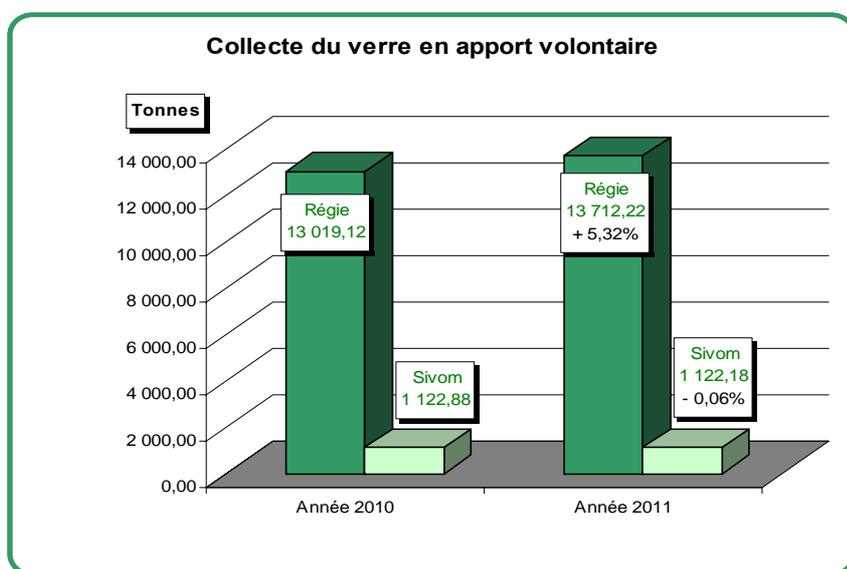
La répartition des tonnages collectés entre le service de la régie et celui du SIVOM Rive Droite est la suivante :



2.2. La collecte en points d'apport volontaire

La collecte en points d'apport volontaire a permis le relevage de 16.206,4 tonnes de déchets, soit une évolution par rapport à 2010 de 2,33%.

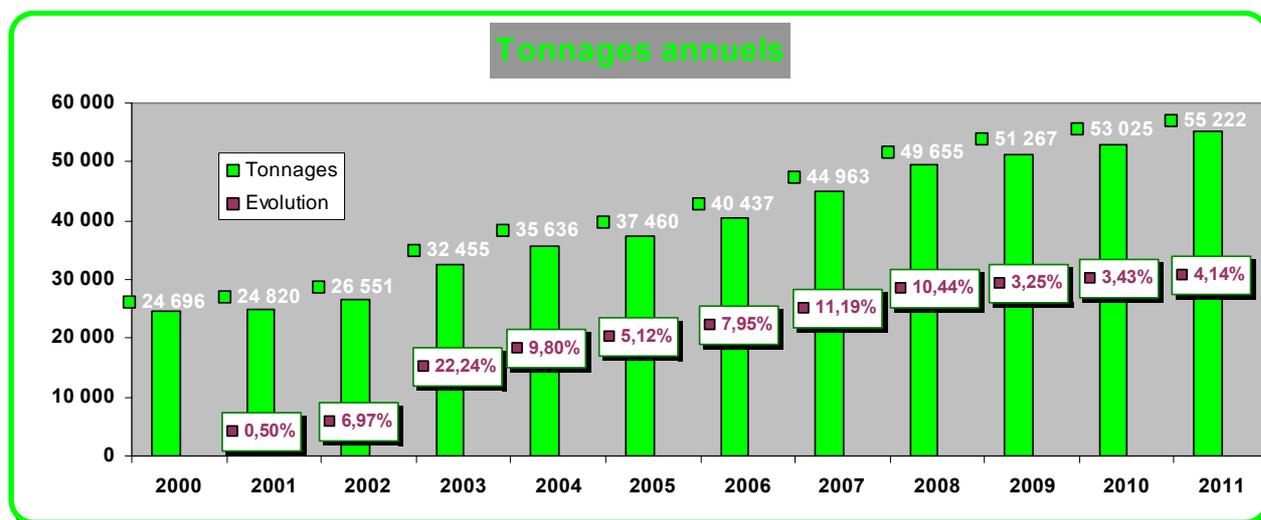
Ce mode de collecte concerne principalement le verre et en plus faible proportion les papiers, cartons, plastiques et métaux. En effet, le verre représente 14.834,4 tonnes, soit une augmentation de 4,89% par rapport à 2010, tandis que les autres produits représentent 1.372 tonnes.



2.3. Synthèse de la collecte sélective

55.222,26 tonnes ont été collectées en 2011, ce qui représente une augmentation de 4,14% par rapport à l'année 2010. Le taux de performance (kg/an/habitant), est de 57,14 kg pour les emballages ménagers et les journaux magazines, et de 21 kg pour le verre.

Ainsi que cela apparaît sur le schéma ci-dessous, la progression des tonnages collectés se poursuit. Les pics observés correspondent aux phases majeures d'extension des collectes sélectives en porte à porte (en 2003, 2004, 2007 et 2008).



2.4. La communication

Les refus de collecte sélective, qui représentent 15,80 % du tonnage total de la CUB, traité au centre de tri, justifient que soient maintenues les opérations de sensibilisation menées par les agents de communication, auprès des habitants de l'agglomération.

C'est ainsi que 25 agents (18 titulaires et 7 en CUI, au 31 décembre) composent la cellule communication qui a pour mission essentielle d'assurer le succès et la pérennité des collectes sélectives.

Cette cellule a traité 14.491 cas de refus de collecte, tout en poursuivant ses actions d'information en habitat vertical dans les résidences qui ne respectent pas les règles de tri ou nouvellement construites.

De plus, elle gère le numéro vert (5.125 appels, soit près de 28 % de moins qu'en 2010). Cette tendance à la baisse déjà constatée l'année précédente, témoigne de l'efficacité de l'information dispensée aux usagers, notamment sur le terrain.

Enfin, elle a un rôle d'animation, notamment en milieu scolaire et à l'occasion de manifestations communales comme les foires ou les salons. Au total 2.711 animations ont été menées.

3. Les centres de recyclage

3.1. La fréquentation

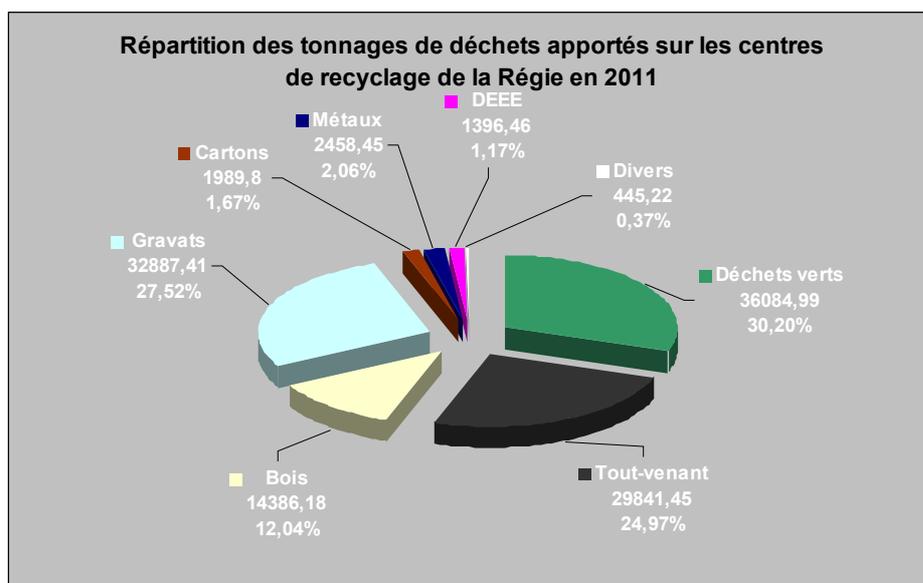
| Nombre de visiteurs | 2010 | 2011 | Evolution |
|---------------------|------------------|------------------|---------------|
| Régie | 1 547 627 | 1 540 052 | -0,49% |
| Sivom (*) | 48 668 | 48 262 | -0,83% |
| TOTAL | 1 596 295 | 1 588 314 | -0,50% |

(*) Uniquement les visiteurs résidant sur le territoire communautaire

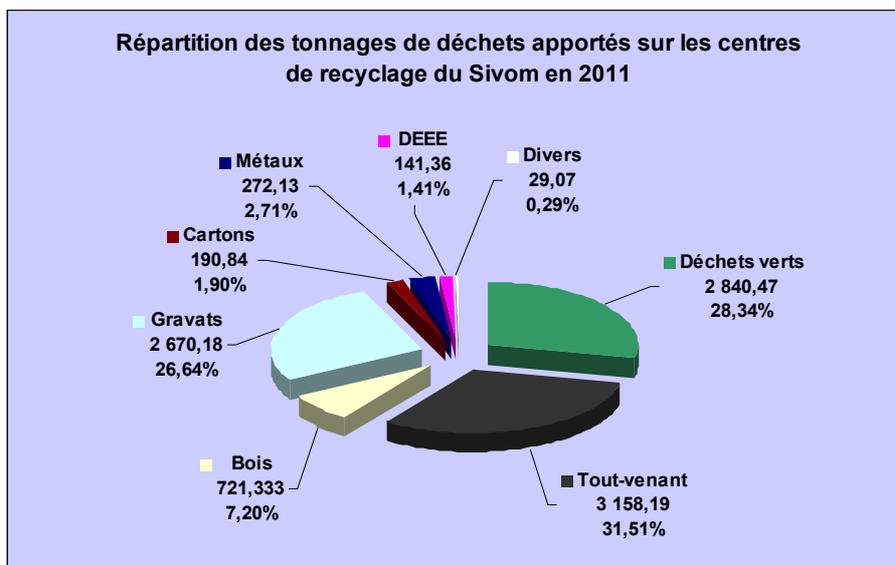
La fréquentation des centres de recyclage communautaires est en légère baisse par rapport à 2010. Cette tendance constante s'explique principalement par la réduction des apports de déchets verts en raison des épisodes de sécheresse récurrents constatés ces dernières années.

3.2. Les différents déchets apportés en centres de recyclage

119.489,96 tonnes, soit 1,62% de moins qu'en 2010 ont été reçues sur les 15 centres gérés en régie, selon la répartition figurant ci-dessous :



10.023,57 tonnes ont été apportées sur les 2 installations mises à disposition par le SIVOM, ce qui représente une augmentation de 2,09% par rapport à 2010 :

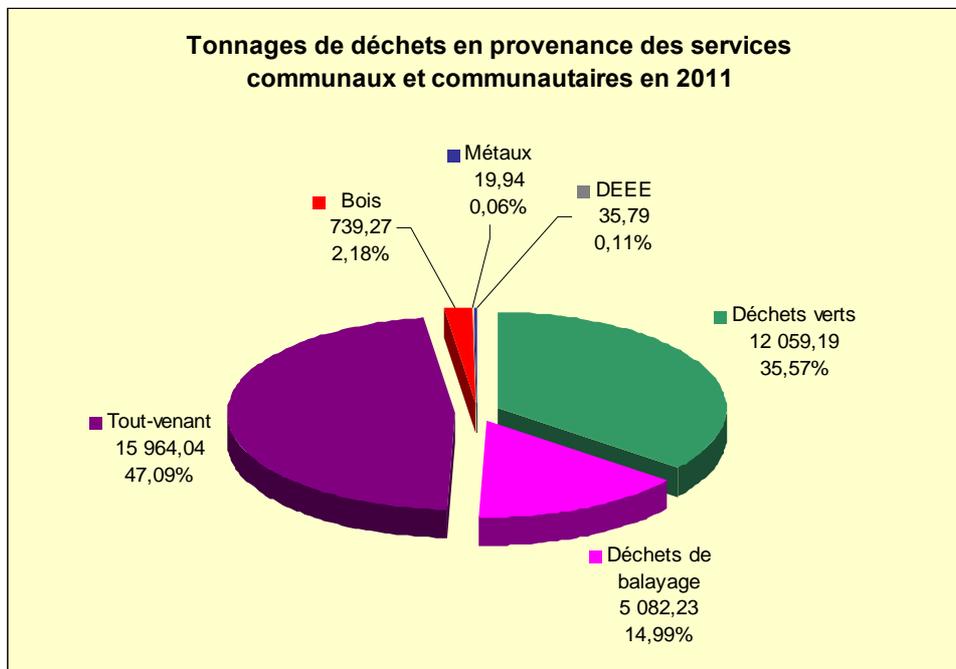


En 2011, sur le total des différents déchets apportés sur les centres de recyclage, la production moyenne par habitant est de 183,23 kg. Elle était de 185,63 kg/habitant en 2010.

4. La collecte des déchets ne provenant pas des ménages (hors déchets assimilés)

4.1. Les déchets provenant des services communaux et communautaires

Avec 33.900,46 tonnes, ils sont en diminution de 3,97 % par rapport à l'année dernière :



4.2. Cas particuliers

Ils représentent 2.943,16 tonnes qui se répartissent ainsi:

2.128,52 tonnes pour le MIN

172,73 tonnes de cartons collectés en centre ville

641,91 tonnes d'apports sur les centres de transit

II. Bilan des opérations de traitement

Le total des déchets traités en 2011 s'élève à 402.210,21 tonnes, contre 403.478,22 tonnes en 2010, soit une baisse de 0,31%. Le détail des différentes valorisations est repris dans les paragraphes ci-dessous.

1. La valorisation énergétique

| (tonnes) | 2010 | 2011 | Evolution |
|-----------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| Total incinéré | 209 286,00 | 209 602,12 | 0,15% |

Ce total incinéré se répartit dans les deux unités de traitement suivantes :

1.1. L'unité de valorisation énergétique (UVE) Astria de Bègles

| (tonnes) | 2010 | 2011 | Evolution |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| Ordures ménagères résiduelles | 74 578,10 | 76 499,50 | 2,58% |
| Tout-venant incinérable | 13 129,25 | 12 419,82 | -5,40% |
| Refus centre de tri | 5 719,04 | 6 299,87 | 10,16% |
| Déchets non ménagers | 12 352,53 | 12 106,68 | -1,99% |
| Total | 105 778,92 | 107 325,87 | 1,46% |

Outre les tonnages ci-dessus mentionnés en provenance de la Cub, Astria a pris en charge d'autres déchets incinérables d'origines diverses. Ceci a porté le tonnage total incinéré par Astria à 253.889 tonnes en 2011.

Ce tonnage total incinéré a produit :

- 57.700 tonnes de mâchefers, dont 37.152 tonnes ont fait l'objet d'une valorisation en sous-couche routière, 5.044 tonnes d'une valorisation matière (fer et aluminium) et un stock de 12.106 tonnes en attente de valorisation. Seule la partie non valorisable des mâchefers, soit 3.398 tonnes, a dû être enfouie au centre de stockage de déchets non dangereux de Clérac;
- 7.083 tonnes de cendres et 536 tonnes de « gâteaux » de filtres ont été enfouies aux centres de stockage de déchets dangereux de Graulhet (81) et de St Cyr des Gats (85).
- 141.708 MWh d'électricité dont 113.633 MWh ont été vendus.

1.2. L'usine d'incinération des ordures ménagères (UIOM) de Cenon

| (tonnes) | 2010 | 2011 | Evolution |
|--------------|-------------------|-------------------|---------------|
| Régie | 79 163,85 | 78 088,87 | -1,36% |
| SIVOM | 24 343,23 | 24 187,38 | -0,64% |
| Total | 103 507,08 | 102 276,25 | -1,19% |

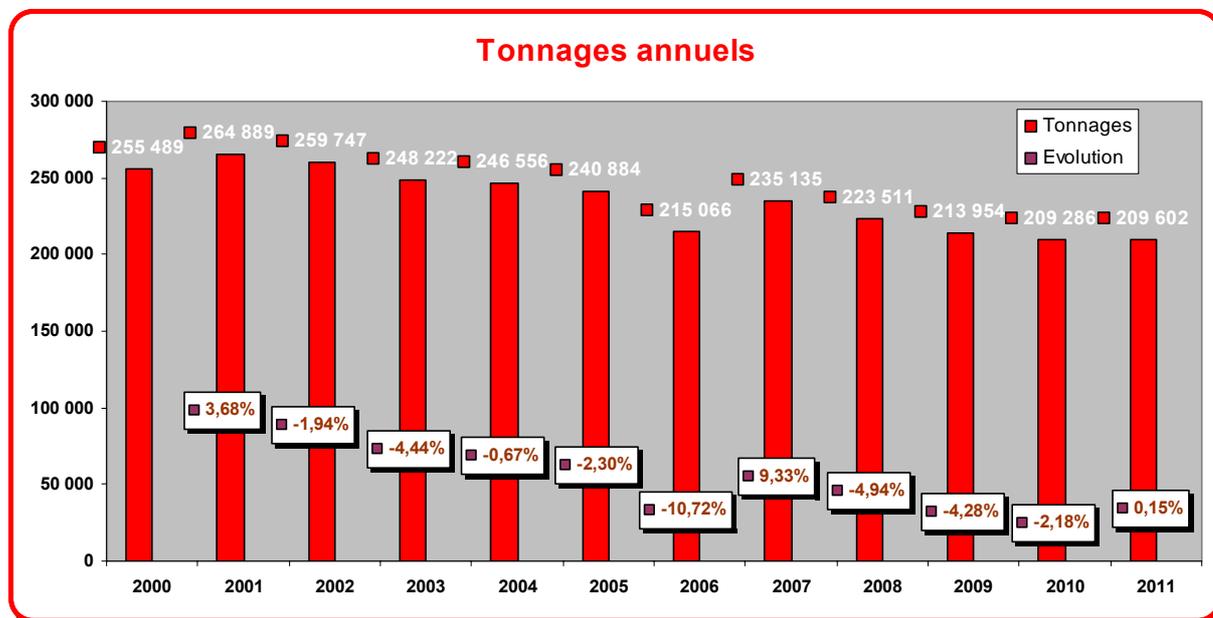
En plus des tonnages d'ordures ménagères en provenance de la Cub rappelés ci-dessus, l'UIOM a également reçu des boues des stations d'épuration et des apports extérieurs qui ont porté son tonnage incinéré à 122.753 tonnes.

Elle a ainsi produit :

- 30.106 tonnes de mâchefers, dont 14.278 tonnes ont fait l'objet d'une valorisation en sous-couche routière, 3.025,59 tonnes d'une valorisation matière (fer et aluminium) et un stock de 11.787,27 tonnes en attente de valorisation. Seule la partie non valorisable des mâchefers, soit 1.015,14 tonnes, a dû être enfouie au centre de stockage de déchets non dangereux de Clérac;
- 2.302 tonnes de cendres ont été enfouies à l'installation de stockage de déchets dangereux de St Cyr des Gats (85) et 971 tonnes de produits sodiques résiduels (PSR) repris par le fournisseur.
- 99.687 MWh d'énergie thermique cédés au réseau de chauffage urbain, 8.129 MWh d'électricité autoconsommés et 1.735 MWh d'électricité vendus.

1.3. Synthèse de la valorisation énergétique

Le tableau ci-dessous fait apparaître une légère augmentation de 0,15% en 2011, mettant ainsi un terme à la baisse des tonnages incinérés, constatée depuis 2001. L'importante diminution enregistrée en 2006 correspond à la mise aux normes des usines, dont l'arrêt des fours a nécessité le transfert des déchets non incinérés en centre de stockage.



2. La valorisation matière

2.1. Les produits issus des collectes sélectives

Les emballages ménagers collectés sélectivement (à l'exception du verre) font l'objet de tri et de conditionnement au centre de tri d'Astria situé à Bègles, selon les prescriptions techniques minimales de la société Eco-Emballages. Les chiffres publiés ci-dessous correspondent aux tonnages acceptés par les filières de valorisation sans tenir compte des variations de stocks.

Le verre est amené directement sur le site de valorisation de la société OI Manufacturing.

Emballages ménagers recyclables soutenus par Eco-Emballages

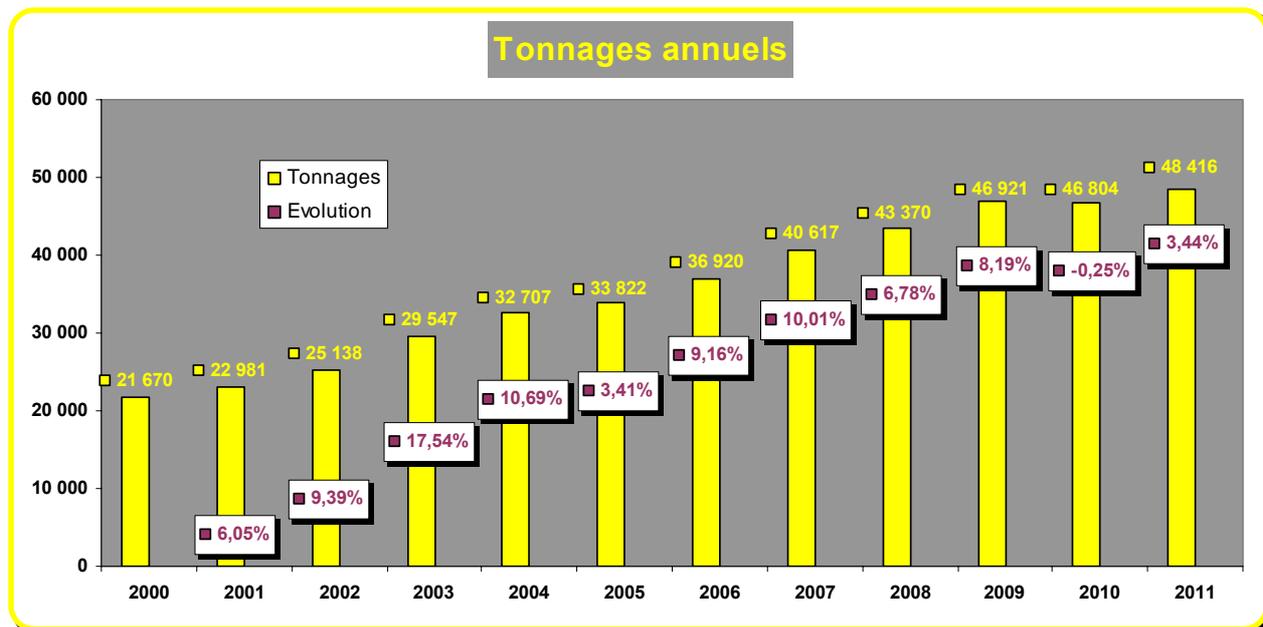
| (tonnes) | 2010 | 2011 | Evolution |
|------------------------|------------------|---------------|--------------|
| Cartons | 5 371,56 | 5 831,41 | 8,56% |
| Briques alimentaires | 285,68 | 286,76 | 0,38% |
| Flaconnages plastiques | 2 123,41 | 2 179,01 | 2,62% |
| Emballages acier | 880,55 | 843,93 | -4,16% |
| Emballages aluminium | 40,26 | 56,23 | 39,67% |
| Verre | 14 142,00 | 14 834 | 4,90% |
| TOTAL | 22 843,46 | 24 032 | 5,20% |

Déchets recyclables non soutenus par Eco-Emballages

| (tonnes) | 2010 | 2011 | Evolution |
|----------------------|------------------|------------------|--------------|
| Journaux / magazines | 7 871,98 | 7 805,18 | -0,85% |
| Gros de magasin | 16 089,41 | 16 579,14 | 3,04% |
| TOTAL | 23 961,39 | 24 384,32 | 1,77% |

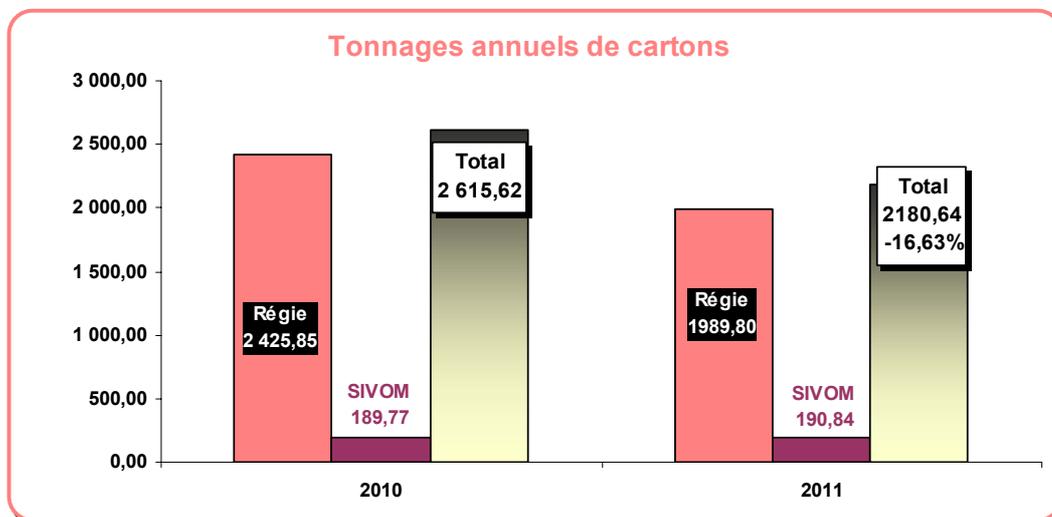
(*) Autres papiers divers

Le tableau ci-après relatif à l'évolution du traitement, depuis l'année 2000, des produits triés montre que la valorisation de ces produits a plus que doublé (+123%).



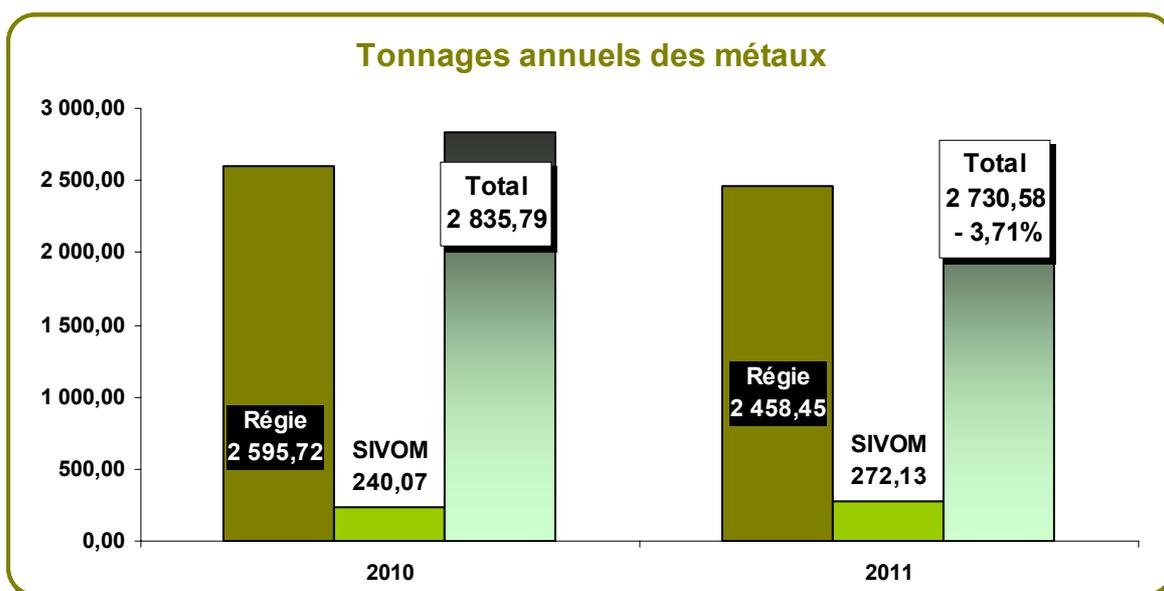
2.2. Les produits issus des centres de recyclage

2.2.1. Les cartons



2.180,64 tonnes ont été collectées en 2011. Ils diminuent de 16,63 % par rapport à 2010.

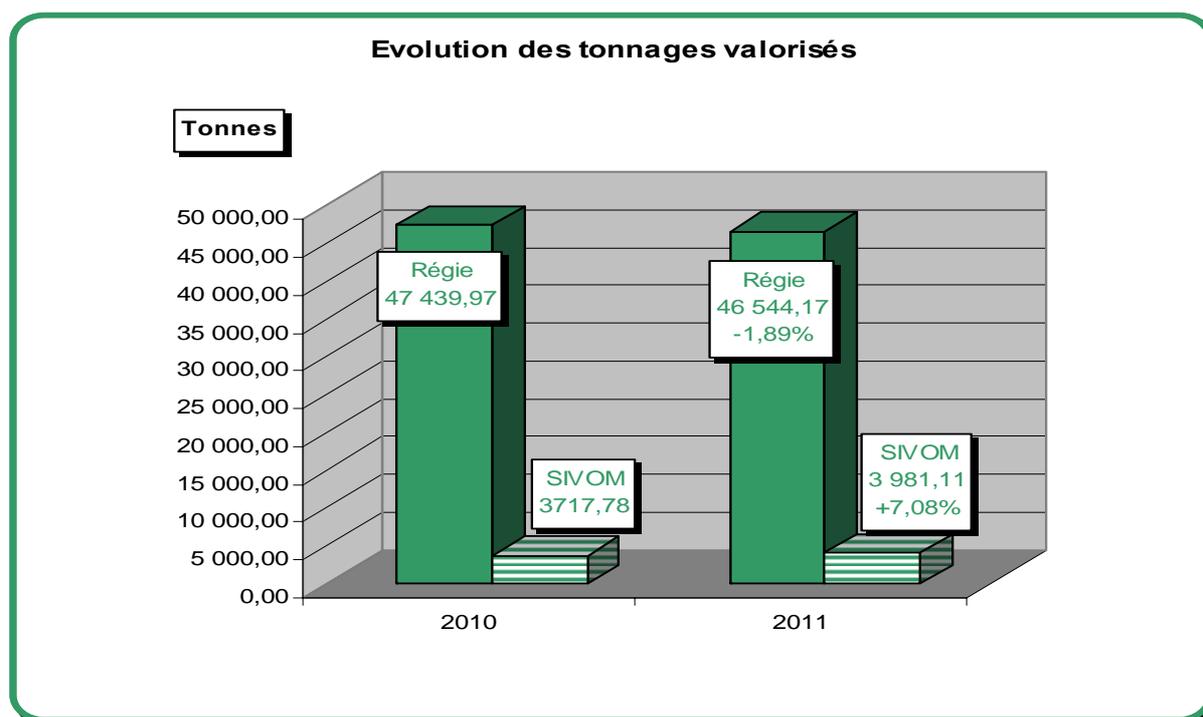
2.2.2. Les métaux



2.730,58 tonnes ont été reçues sur les centres en 2011, ce qui représente une baisse de 3,71 % par rapport à 2010.

3. La valorisation biologique

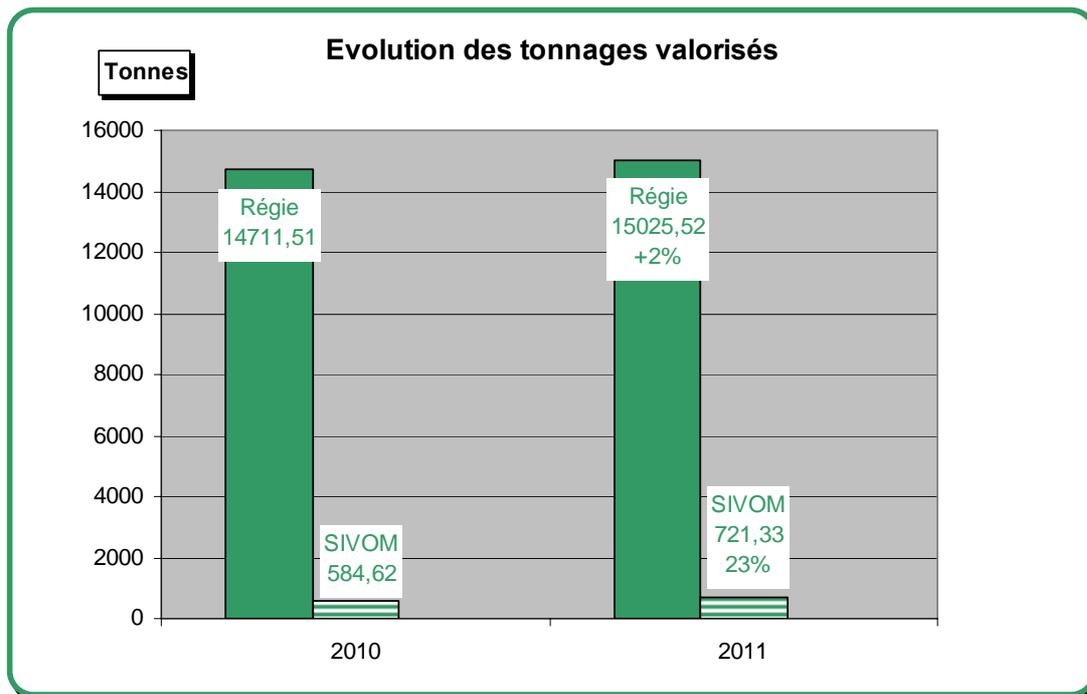
50.525,28 tonnes de déchets verts, soit 1,24% de moins qu'en 2010, ont été envoyés sur les différents sites utilisés par la Cub et le SIVOM. Avec 26.696,90 tonnes, la société « La Grande Jaugue », délégataire du service public de compostage en a traité plus de la moitié (52,84%).



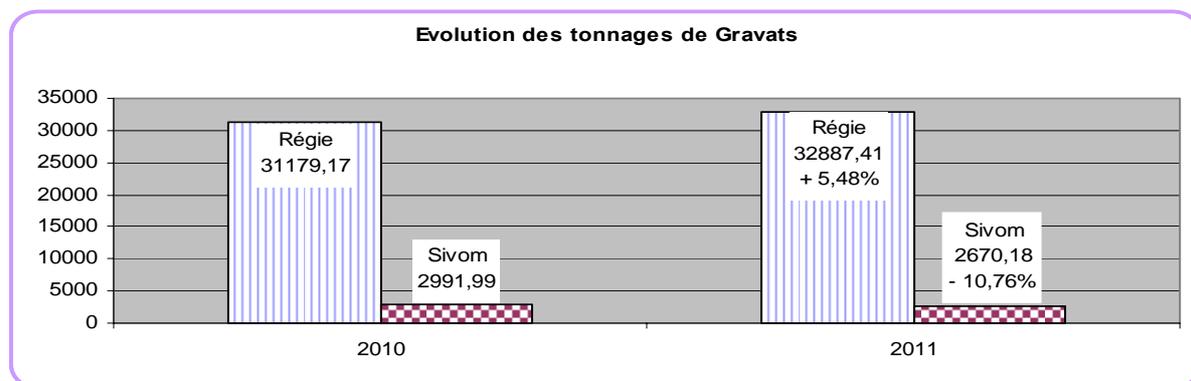
4. Autres produits valorisés

4.1. Le bois

15.746,85 tonnes, ce qui représente une augmentation de 2,90 % par rapport à 2010, ont fait l'objet d'une valorisation en panneaux de particules.

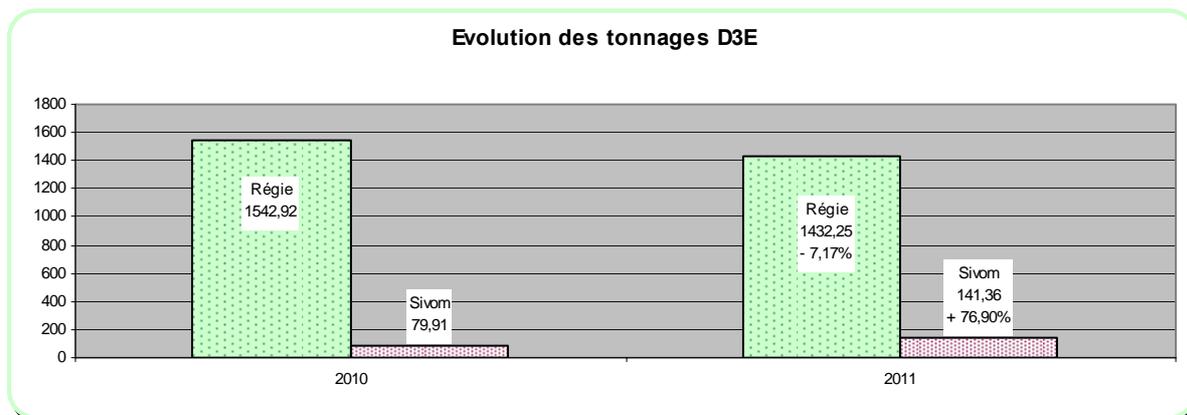


4.2. Les gravats



En augmentation de 4,05% par rapport à 2010, les gravats ont tous été valorisés en sous-couche routière.

4.3. Les déchets d'équipement électrique et électronique

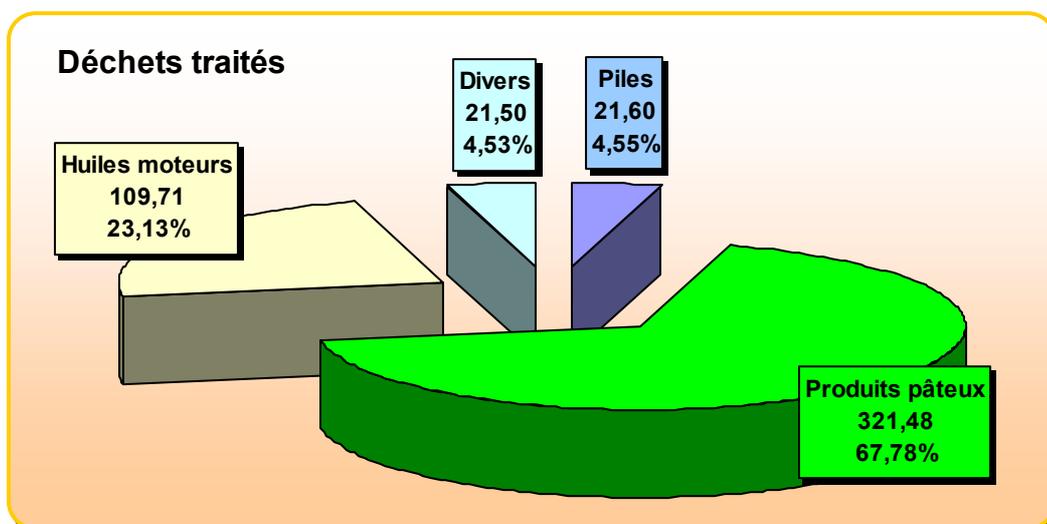


Le système de récupération mis en place en 2008, a continué à fonctionner avec succès, même si les résultats, 1.573,83 tonnes pour 2011, sont légèrement inférieurs (-3,03%) à ceux connus l'an dernier, 1.622,83 tonnes en 2010.

4.4. Les déchets diffus spécifiques des ménages

| (tonnes) | 2010 | 2011 | Evolution |
|--------------|---------------|---------------|---------------|
| Régie | 437,88 | 445,22 | + 1,68% |
| SIVOM | 21,91 | 29,07 | + 32,68% |
| Total | 459,79 | 474,29 | +3,15% |

Les produits pâteux (peintures, vernis, colles...) représentent la plus forte part de ces déchets diffus des ménages. Dans la catégorie « divers », qui ne concerne que 4,53% des apports, on retrouve les produits phytosanitaires, les acides et autres solvants et aérosols.

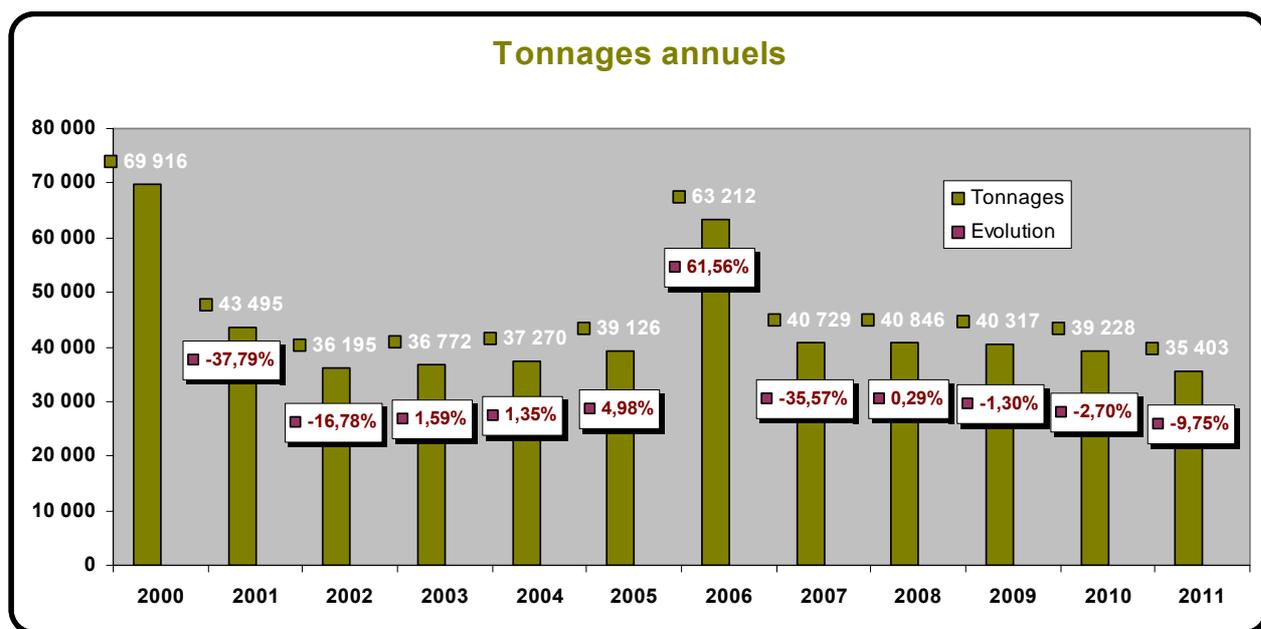


5. L'élimination en Installations de Stockage de Déchets Non Dangereux (ISDND)

Les déchets n'ayant pas trouvé de solution de valorisation sont à nouveau en baisse (voir le schéma ci-dessous des 10 dernières années). Cette tendance confirme l'adéquation des actions de la Cub avec les objectifs de réduction du Grenelle de l'environnement.

Les tonnages des produits non valorisables se répartissent ainsi :

| | 2010 | 2011 | Evolution |
|--|------------------|------------------|----------------|
| Tout venant centres de recyclage régie | 27 906,12 | 25 452,43 | -8,79 % |
| Tout venant centres de recyclage SIVOM | 7 958,94 | 7 290,41 | - 8,40% |
| Total tout venant | 35 865,06 | 32 742,84 | - 8,71% |
| Refus incinération | 3 240,64 | 2 553,80 | -21,20% |
| Refus valorisation bois | 122,49 | 106,29 | -13,23% |
| Total refus | 3 363,13 | 2 660,09 | -20,90% |
| Total général | 39 228,19 | 35 402,93 | - 9,75% |



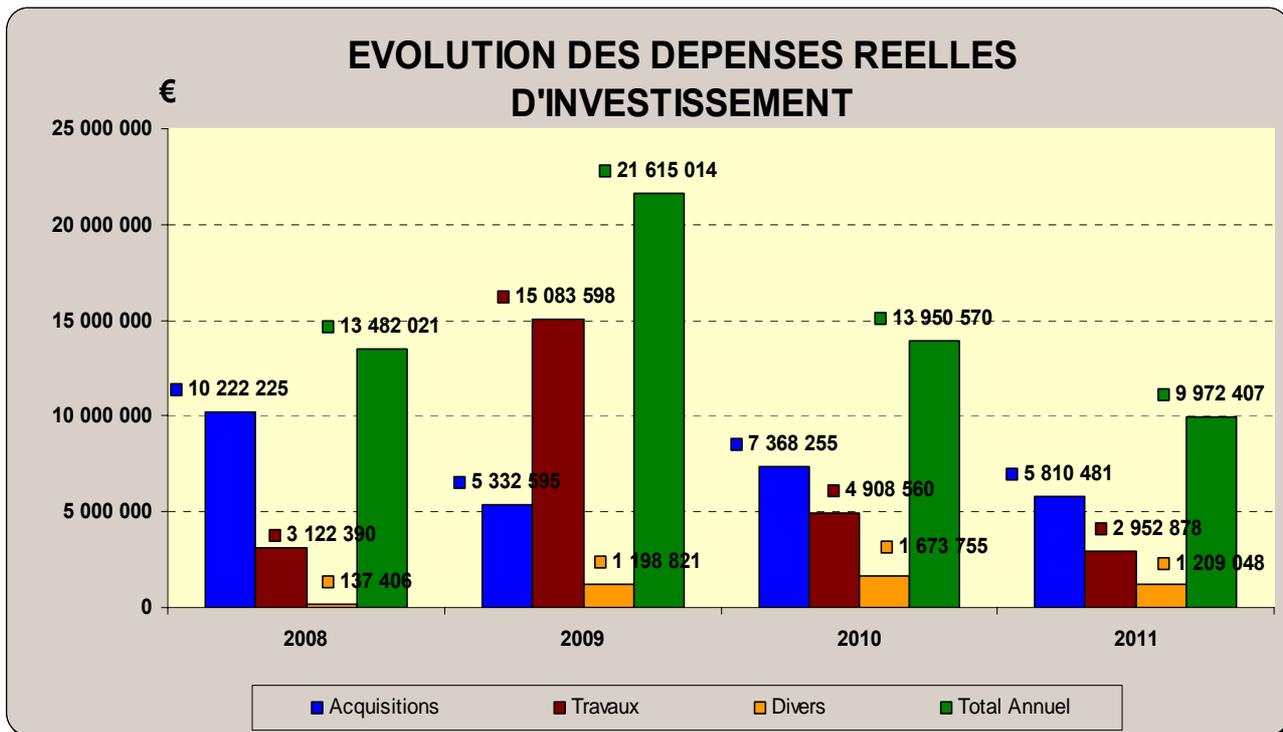
Sans tenir compte des résultats de l'année 2006 consécutifs à la mise aux normes des usines d'incinération et à la fermeture des fours, la forte baisse des tonnages amorcée depuis 2001 (-18,6%), témoigne de l'impact toujours significatif de la mise en place des déchetteries spécialement dédiées aux professionnels (octobre 2001). On constate que l'on obtient en 2011, le meilleur résultat de ces dix dernières années.

Analyse économique et financière

1. Les dépenses du service

1.1. Dépenses d'investissement

| Dépenses réelles | 2010 | 2011 | Evolution |
|---|------------------------|-----------------------|------------------|
| Acquisitions | | | |
| matériel roulant | 2 131 292,20 € | 3 957 815,12 € | 85,70 % |
| matériel technique d'exploitation | 364 967,09 € | 451 179,27 € | 23,62 % |
| matériel de bureau et informatique | 29 645,48 € | 71 003,79 € | 139,51 % |
| bornes enterrées (y compris installation) | 154 286,09 € | 118 904,87 € | - 22,93 % |
| bornes apport volontaire (y compris travaux) | 94 655,02 € | | |
| bacs individuels de collecte terrains | 1 206 043,54 € | 1 211 577,76 € | 0,46 % |
| | 3 387 366,00 € | | |
| | 7 368 255,42 € | 5 810 480,81 € | - 21,14 % |
| Travaux et aménagements | | | |
| site de Latule à Bordeaux | 1 422 935,94 € | 1 034 612,79 € | - 27,29 % |
| site de Bègles | 334 809,76 € | 326 888,72 € | - 2,37 % |
| site d'Eysines (3 ^{ème} dépôt) | 51 168,08 € | 88 536,65 € | 73,03 % |
| centres de recyclage + Eco-Points | 709 670,40 € | 658 046,15 € | - 7,27 % |
| centres de broyage | 378 537,92 € | 67 161,76 € | - 82,26 % |
| installations bornes de collecte | 42 604,51 € | 49 611,63 € | 16,45 % |
| Locaux de développement durable anciennes décharges | | 669,76 € | |
| | 1 968 833,79 € | 727 350,20 € | - 63,06 % |
| | 4 908 560,40 € | 2 952 877,66 € | - 39,84 % |
| Divers | | | |
| frais d'études | 115 153,62 € | | |
| autres frais divers | 51 668,45 € | 16 500,00 € | - 68,07 % |
| emprunts | 1 506 932,87 € | 1 192 548,43 € | - 20,86 % |
| | 1 673 754,94 € | 1 209 048,43 € | - 27,76 % |
| TOTAL | 13 950 570,76 € | 9 972 406,90 € | - 28,52 % |
| Opérations d'ordre budgétaire | | | |
| | 282 502,46 € | 123 125,59 € | - 56,42 % |



Le tableau ci-dessus montre l'évolution des dépenses d'investissement depuis 2008.

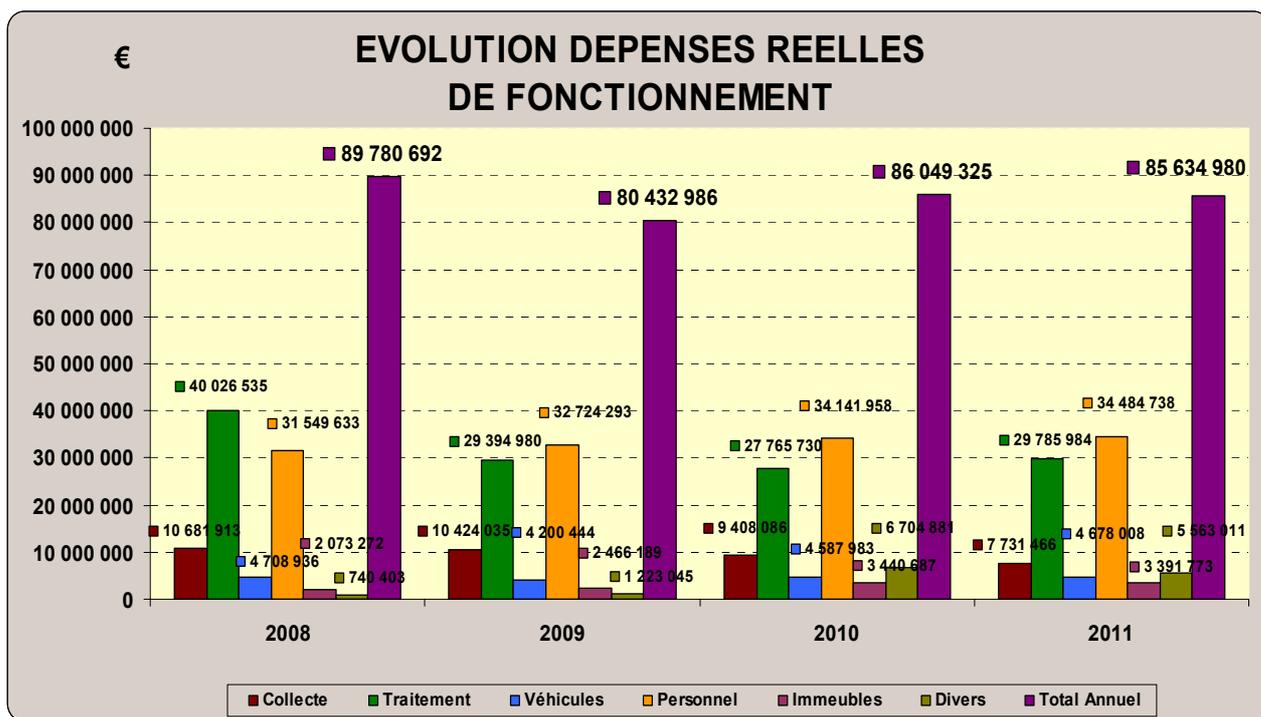
Les importantes augmentations enregistrées sur 3 années sont dues :

- en 2008, au paiement de 2 programmes annuels d'acquisition de véhicules sur un seul exercice budgétaire ;
- en 2009, aux travaux de réhabilitation de l'ancienne décharge de Labarde (pour environ 12 millions d'Euros) et à la récupération de l'emprunt de la SOCOGEST ;
- en 2010, à l'expropriation des terrains, pour 3 millions d'Euros, nécessaires à la réalisation du 3^{ème} dépôt.

A contrario, on constate pour 2011 une baisse conséquente des dépenses par rapport à l'année précédente que l'on retrouve dans tous les secteurs d'activité.

1.2 Dépenses de fonctionnement

| Dépenses réelles | 2010 | 2011 | Evolution |
|---|-------------------------|------------------------|------------------|
| Frais de collecte | | | |
| maintenance des bacs | 2 189 505,53 € | 631 200,82 € | - 71,17 % |
| transport OM par prestataire | 208 529,99 € | 180 631,19 € | - 13,38 % |
| participation SIVOM Rive droite | 7 010 050,82 € | 6 919 633,55 € | - 1,29 % |
| | 9 408 086,34 € | 7 731 465,56 € | - 17,82 % |
| Frais de traitement | | | |
| incinération des déchets ménagers | 14 667 655,44 € | 14 341 977,71 € | - 2,22 % |
| tri des déchets recyclables | 6 361 343,12 € | 8 071 601,74 € | 26,89 % |
| compostage des déchets verts | 2 056 476,42 € | 2 130 166,87 € | 3,58 % |
| valorisation des cartons | 267 128,54 € | 269 503,04 € | 0,89 % |
| valorisation du bois | 525 496,99 € | 645 538,11 € | 22,84 % |
| traitement des DDSM | 195 039,95 € | 285 920,57 € | 46,60 % |
| traitement des gravats | 396 672,77 € | 470 882,76 € | 18,71 % |
| mise en ISDND | 2 372 114,72 € | 2 644 831,44 € | 11,50 % |
| TGAP (incinération) | 619 920,67 € | 599 982,78 € | - 3,22 % |
| TGAP (mise en décharge) | 303 881,17 € | 325 578,61 € | 7,14 % |
| | 27 765 729,79 € | 29 785 983,63 € | 7,28 % |
| Frais de véhicules | | | |
| carburant | 2 057 760,62 € | 2 303 237,47 € | 11,93 % |
| pièces et réparations | 2 350 521,57 € | 2 167 318,95 € | - 7,80 % |
| assurances et taxes | 179 700,53 € | 207 451,24 € | 15,44 % |
| | 4 587 982,72 € | 4 678 007,66 € | 1,96 % |
| Frais de personnel | | | |
| personnel de la DCTD | 31 224 179,19 € | 31 903 096,37 € | 2,17 % |
| quote-part personnel ateliers | 2 643 780,87 € | 2 293 732,02 € | - 13,24 % |
| assurances et divers | 273 997,87 € | 297 909,97 € | 8,72 % |
| | 34 141 957,93 € | 34 484 738,36 € | 1,00 % |
| Frais d'exploitation et de gestion des immeubles | | | |
| travaux d'entretien et de maintenance | 1 068 534,05 € | 1 347 755,83 € | 26,13 % |
| frais de gardiennage | 1 075 926,67 € | 1 131 298,68 € | 5,15 % |
| frais de locations | 554 523,70 € | 359 418,43 € | - 35,18 % |
| consommations d'eau et électricité | 232 378,72 € | 201 046,30 € | -13,48 % |
| assurances et taxes | 469 477,15 € | 299 258,65 € | - 36,26 % |
| analyses et divers | 39 846,56 € | 52 995,18 € | 33,00 % |
| | 3 440 686,85 € | 3 391 773,07 € | - 1,42 % |
| Autres frais | | | |
| fournitures diverses | 228 040,42 € | 290 445,32 € | 27,37 % |
| communication | 316 090,94 € | 206 761,03 € | - 34,59 % |
| participations et cotisations diverses | 73 501,24 € | 32 602,06 € | - 55,64 % |
| frais administration générale | 5 060 000,00 € | 3 725 280,17 € | - 26,38 % |
| frais de fonctionnement | 429 000,00 € | 523 878,29 € | 22,12 % |
| frais divers (honoraires, analyses ...) | 98 522,65 € | 74 195,77 € | - 24,69 % |
| charges exceptionnelles | 71 223,72 € | 270 575,06 € | 279,89 % |
| emprunts | 428 501,71 € | 439 273,44 € | 2,51 % |
| | 6 704 880,68 € | 5 563 011,14 € | - 17,03 % |
| TOTAL | 86 049 324 ,31 € | 85 634 979,42 € | - 0,48 % |
| Opérations d'ordre budgétaire | | | |
| | 6 743 979,00 € | 6 181 546,81 € | - 8,34 % |



Avec **85 634 979,42 €**, les dépenses réelles de fonctionnement sont quasiment stables par rapport à 2010 (- 0,48 %).

On notera une baisse de 26,38 % des frais d'administration générale, pris en compte pour la première fois en 2010 dans le budget annexe, due à un affinement des modes de calcul.

En revanche, on constate une hausse de 7,28 % des frais de traitement ; résultat d'une augmentation des tonnages recyclés associée à une hausse du coût de traitement.

2. Les recettes du service

2.1. Recettes d'investissement

Les chiffres d'une année par rapport à la précédente ne sont fournis qu'à titre indicatif, car en matière de recettes d'investissement, il est difficile de se livrer à des comparaisons. En effet, ils se composent aussi bien de l'affectation des résultats de l'année précédente que de produits exceptionnels.

Néanmoins, on constate une forte diminution des recettes de subventions d'organismes extérieurs (-83,05%), qui provient essentiellement du versement en 2010 de subventions de l'ADEME et du Conseil Général pour la mise en sécurité de la Décharge de Labarde (600 000 €).

| Recettes réelles | 2010 | 2011 | Evolution |
|--|------------------------|------------------------|------------------|
| Recettes diverses | | | |
| subventions organismes externes | 755 000,00 € | 128 000,00 € | - 83,05 % |
| divers | 8 563,84 € | 927,89 € | - 89,17 % |
| | 763 563,84 € | 128 927,89 € | - 83,11 % |
| Financement | | | |
| FCTVA | 2 066 013,26 € | 3 097 921,57 € | 49,95 % |
| | 2 066 013,26 € | 3 097 921,57 € | 49,95 % |
| Report du résultat du budget investissement N-1 | 1 843 142,91 € | 4 414 547,41 € | 139,51 % |
| Affectation du résultat du budget de fonctionnement N-1 à la section investissement N | 7 091 362,14 € | 7 129 574,66 € | 0,54 % |
| TOTAL | 11 764 082,15 € | 14 770 971,53 € | 25,56 % |

| Opérations d'ordre budgétaire | 2010 | 2011 | Evolution |
|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------|
| | 7 197 650,86 € | 6 181 546,81 € | - 14,12 % |

2.2. Recettes de fonctionnement

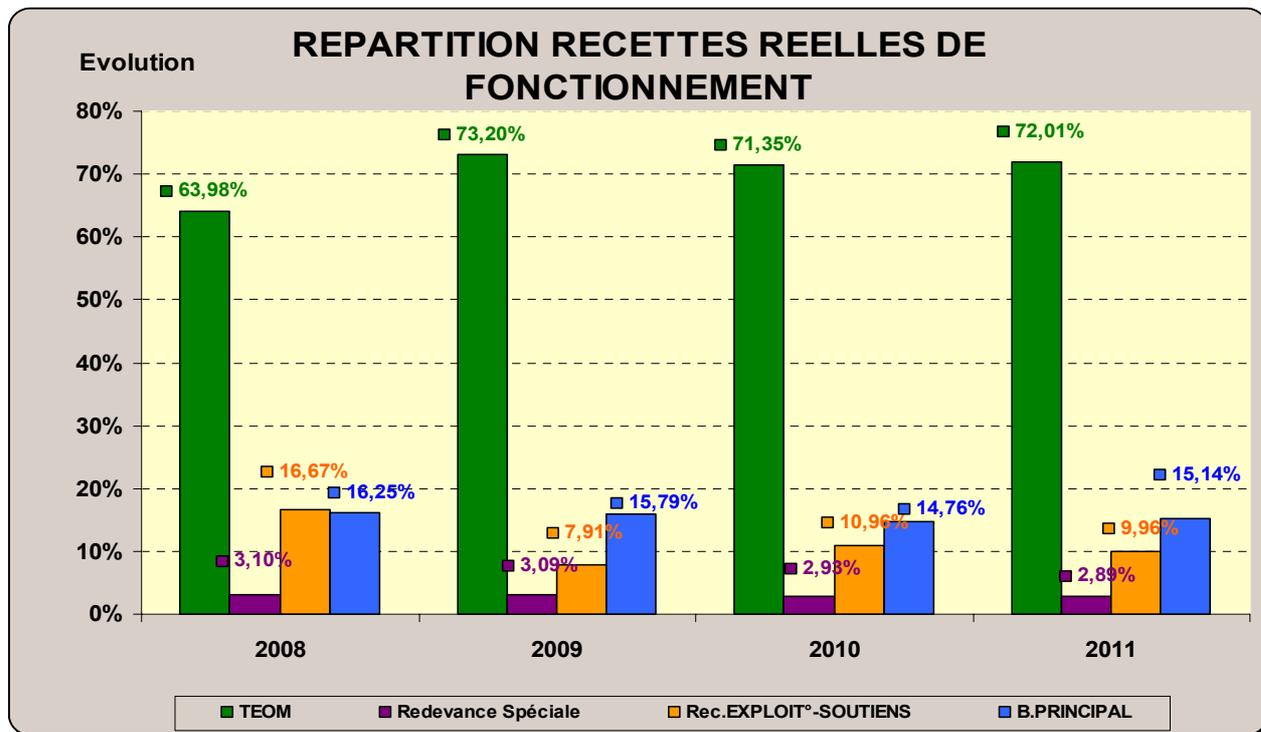
Elles s'élèvent à **103 553 338,93 €**, soit 2,55 % de plus qu'en 2010. Les principales augmentations proviennent des résultats des collectes sélectives : la vente des produits recyclables (plastiques, papiers, verre) et les soutiens des éco organismes.

| Recettes réelles | 2010 | 2011 | Evolution |
|---|------------------------|------------------------|------------------|
| Recettes d'exploitation | | | |
| Recettes USID | 368 334,11 € | 3 046,98 € | - 99,17 % |
| Enlèvement déchets (opérations ponctuelles, MIN...) | 67 361,71 € | 100 622,26 € | 49,39 % |
| Vente des produits recyclables | 1 828 371,64 € | 2 637 112,04 € | 44,23 % |
| Vente de produits agricoles (compost) | 51 849,79 € | 51 826,12 € | - 0,05 % |
| Recettes versées par délégataires | 1 177 423,03 € | 1 070 216,43 € | - 9,11 % |
| Remboursements et pénalités divers | 295 408,00 € | 373 079,54 € | 26,29 % |
| Reprises de matériel | 110 495,68 € | 136 409,31 € | 23,45 % |
| Produits exceptionnels | 1 408 592,46 € | 123 097,15 € | - 91,26 % |
| | 5 307 845,42 € | 4 495 409,83 € | - 15,31 % |
| Dotations et subventions | | | |
| Soutien Eco-Emballages | 4 486 131,29 € | 4 575 145,03 € | 1,98 % |
| Soutiens autres éco organismes | 741 945,98 € | 828 824,69 € | 11,71 % |
| Participation aide à l'emploi | 411 697,96 € | 291 872,90 € | - 29,11 % |
| | 5 639 775,23 € | 5 695 842,62 € | 0,99 % |
| TOTAL | 10 947 620,65 € | 10 191 252,45 € | - 6,91 % |

| Financement du service | | | |
|--|-------------------------|-------------------------|---------------|
| Taxe d'enlèvement des ordures ménagères | 71 260 682,00 € | 73 711 140,00 € | 3,44 % |
| Redevance spéciale | 2 929 748,35 € | 2 953 852,82 € | 0,82 % |
| Versement du budget principal | 14 740 057,87 € | 15 499 119,78 € | 5,15 % |
| Reprise des résultats de fonctionnement de l'exercice 2010 | 1 099 800,00 € | 1 197 973,88 € | 8,93 % |
| TOTAL | 90 030 088,22 € | 93 362 086,48 € | 3,70 % |
| TOTAL GENERAL | 100 977 708,87 € | 103 553 338,93 € | 2,55 % |

| Opérations d'ordre budgétaire | 2010 | 2011 | Evolution |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------|
| | 142 972,98 € | 123 125,59 € | - 13,88 % |

On constate que la part du versement du budget principal, qui était en diminution constante depuis 2008, présente une augmentation de 0,38% par rapport à celle de 2010. Il représente désormais 15,14 % de la part des recettes réelles de fonctionnement. La part de la Redevance spéciale reste quant à elle quasiment stable, alors que celle de la TEOM progresse de 3,44% : 2% en raison de l'actualisation de l'assiette déterminée par la Loi des Finances et 1,44% dû à l'accroissement des surfaces bâties taxées.



Analyse économique et financière des délégués

Astria

RESUME

La présente analyse financière de la société Astria, délégataire de service public pour l'élimination des déchets, est basée sur les comptes annuels 2011 remis par l'exploitant, le compte d'exploitation prévisionnel de la période 2007-2020, transmis en 2008 et les contrôles sur place effectués par le délégué. L'exercice 2011 s'est soldé par un chiffre d'affaires de presque 38 M€. L'Excédent Brut d'Exploitation retraité est supérieur à celui attendu dans le plan d'affaires et permet de générer une contribution de l'ordre de 93 k€.

PREAMBULE

RAPPEL HISTORIQUE

La Communauté urbaine a donné à bail emphytéotique administratif un terrain situé sur la commune de Bègles. Ce dit bail est assorti d'une convention d'exploitation non détachable ; l'ensemble contractuel a été signé le 20 avril 1995. Cet ensemble contractuel porte délégation du service public de traitement et de valorisation des déchets ménagers et assimilés relevant de la compétence de la Communauté urbaine à la société Astria, société dédiée. Ce contrat, d'une durée de 24 ans, est entré en vigueur au 20 février 1996, l'échéance du contrat interviendra donc le 19 février 2020.

L'activité « tri » a démarré en avril 1997, l'activité « incinération » courant 1998.

Actuellement, le complexe est constitué de deux unités destinées à assurer la valorisation des déchets ménagers :

- Une unité de valorisation énergétique des déchets ménagers comprenant 3 lignes d'incinération (capacité : 11 tonnes de déchets par heure soit 33 t/h, 273 000 tonnes par an). Les déchets traités sont les déchets ménagers CUB, les déchets ménagers hors CUB, les déchets industriels banals, les boues de la station d'épuration « Clos de Hilde»;
- Un centre de tri de produits recyclables secs issus de collectes sélectives réalisés soit en porte à porte, soit par apport volontaire (capacité : 50 000 tonnes par an). Les déchets triés sont les flacons plastiques, les métaux ferreux, l'aluminium, les emballages ménagers en carton, les journaux et magazines, les briques alimentaires.

CONTEXTE 2011

Sur le plan technique, l'essai positif de 2010 d'équiper de réchauffeur d'air primaire l'unité de valorisation énergétique (UVE) a été déployé sur les deux autres fours en 2011. Cela a permis d'améliorer la stabilité de la combustion des déchets et surtout la qualité des mâchefers. Ainsi le taux de valorisation des mâchefers s'est accru significativement.

La maturation des mâchefers s'effectue sur une année pleine à compter de 2011 sur la plateforme de Bédemat (47-Bédénac). Le dimensionnement et la conception de cet outil permettent une meilleure extraction des métaux et la production de granulats de substitution d'une qualité améliorée.

Concernant le centre de tri, le remplacement de la presse à balle permet d'améliorer la qualité des balles de produits traités.

Le chiffre d'affaires tri en provenance de clients autres que la CUB continue son évolution du fait de la contractualisation depuis 2010 entre Astria et le Semoctom (Syndicat de l'Entre-deux-Mers Ouest) sur la base de 4 000 tonnes par an sur 3 ans.

CONTROLES DU DELEGANT

Une visite a été faite au siège à Canéjan le 14 septembre 2011 pour faire le point sur la situation à mi année. Les chiffres à fin juin 2011 ont été présentés et explicités.

A fin février 2012, l'ensemble des documents de l'exercice 2011 a été transmis à la CUB : compte d'exploitation, balance générale, liasse fiscale, annexe, tableau de Gros Entretien et Renouvellement, tableau d'affectation des comptes, compte-rendu technique et financier, ...

Des contrôles sur place ont été effectués par le contrôle de gestion de la CUB le 2 avril 2012.

A l'instar des années précédentes, il a été pratiqué un contrôle de cohérence entre la balance générale et le compte d'exploitation analytique, documents fournis par le délégataire avec son compte rendu technique et financier.

De même, la liasse fiscale a fait l'objet d'un contrôle avec le compte de résultat ligne à ligne.

Quelques écarts ont été relevés mais sont dus à des regroupements de compte différents et au changement de logiciel comptable (Arcole à la place de Oracle).

Des renseignements complémentaires et explications ont été demandés et fournis. Des corrections ont été apportées concernant le calcul de la contribution qui est établie à 93 k€ au lieu de 104 k€. Il a été décidé par Astria que le chiffre d'affaires ne serait pas modifié en conséquence (impact 11 k€), celui-ci ayant déjà été validé par les commissaires aux comptes.

II. L'ANALYSE FINANCIERE DES COMPTES SOCIAUX 2011

A. LE CHIFFRE D'AFFAIRES ET LES PRODUITS D'EXPLOITATION

1- L'analyse des volumes 46 316 tonnes triées et 253 889 tonnes incinérées :

❖ LE TRI

| ACTIVITE EN VOLUME Source Comptes rendus financiers annuels | | | | | |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------------|
| | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | Evol. 2011/2010 |
| TRI APPORTS | | | | | |
| Total PàP (T) | 31 482 | 35 636 | 37 188 | 39 016 | 4,9% |
| Total AV (T) | 3 359 | 1 981 | 1 695 | 1 372 | -19,0% |
| CUB-tri tonnage (T) | 34 841 | 37 617 | 38 883 | 40 388 | 3,9% |
| Evolution des apports CUB | 17% | 8% | 3% | 4% | |
| Part PàP dans tonnage CUB | 90% | 95% | 96% | 97% | |
| Part AV dans tonnage CUB | 10% | 5% | 4% | 3% | |
| CUB-tri tonnage (T) | 34 841 | 37 617 | 38 883 | 40 388 | 3,9% |
| Extérieurs CUB - Tri Tonnages (T) | 464 | 0 | 4 956 | 5 928 | 19,6% |
| dont traitement extérieur Semoctom | 0 | 0 | 4 235 | 5 451 | 28,7% |
| Total tonnage tri (T) | 35 305 | 37 617 | 43 838 | 46 316 | 5,7% |
| Evolution tonnage centre de tri | 16% | 7% | 17% | 6% | |
| TRI SORTIES | | | | | |
| Tonnages cub EcoEmballage | 6 548 | 8 223 | 8 929 | 9 188 | 2,9% |
| Tonnages autres EE | 0 | 0 | 1 454 | 1 970 | 35,5% |
| Total tonnage EE (T) | 6 548 | 8 223 | 10 383 | 11 159 | |
| Evolution tonnage EE valorisé | 14% | 26% | 26% | 7% | |
| Journaux magazines | 3 115 | 8 841 | 9 614 | 10 269 | 6,8% |
| Gros de magasins et CSSK | 19 441 | 16 365 | 16 514 | 17 497 | 6,0% |
| Total hors EE CUB | 22 556 | 25 206 | 23 964 | 24 384 | 1,8% |
| Total hors EE hors CUB | non connu | 0 | 2 164 | 3 382 | 56,3% |
| Valorisation matières tonnages | 22 556 | 25 206 | 26 128 | 27 766 | 6,3% |
| Evolution tonnage non EE valorisé | 10% | 12% | 4% | 6% | |
| Gros de magasins CUB (GM2 Incinérés) | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Produits éliminés CUB | 3 923 | 5 203 | 5 719 | 6 300 | 10,2% |
| Total Produits éliminés CUB | 3 923 | 5 203 | 5 719 | 6 300 | 10,2% |
| Produits incinérés hors CUB | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Produits éliminés autres apports | 0 | 0 | 973 | 837 | -14,0% |
| Total produits éliminés | 3 923 | 5 203 | 6 693 | 7 137 | 6,6% |
| Total produits traités en sortie | 33 027 | 38 632 | 43 204 | 46 062 | 6,6% |
| Part CUB dans les apports | 98,7% | 100,0% | 88,7% | 87,2% | |
| Prix moyen tonne CUB triée (CA tri CUB / tonnages apportés) €/T | 168,57 | 168,38 | 169,87 | 176,37 | 3,8% |
| Prix moyen tonne CUB triée - avoir sur exercices antérieurs (€/t) | | | | | |
| Prix moyen tonne hors CUB triée €/T | 173,11 | 0,00 | 151,35 | 179,51 | |
| Chiffre d'affaires valorisation à la tonne triée €/T | 43,30 | 26,24 | 53,12 | 58,78 | 10,6% |
| Prix de vente de la tonne valorisée €/T | 67,77 | 39,16 | 89,12 | 98,04 | 10,0% |
| TRI | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | |
| ratio produits sortis / total produits entrés | 94% | 103% | 99% | 99% | |
| ratio produits valorisés / total produits entrés | 82% | 89% | 83% | 84% | |

Le tonnage total trié (46 316 tonnes) s'est accru de 5,7 % par rapport à 2010 avec des collectes sélectives en hausse de 3,9% pour la CUB et de +19,6% pour les autres collectivités.

Les apports proviennent principalement de la CUB (40 388 tonnes représentant 87,2 % du tonnage global), et secondairement des autres clients (5 451 tonnes du SEMOCTOM).

En 2011, la quantité de produits à trier augmente puisqu'elle représente 93 % de la capacité globale de l'équipement (50 000 tonnes) contre 75% en 2009 et 88% en 2010.

Les tonnages apportés par la CUB passent de 38 883 tonnes à 40 388 tonnes ; ils progressent de 3,9%, soit + 4,9% en porte à porte et -19% en apports volontaires.

A fin 2011, l'ensemble des résidences des communes de Bègles, Blanquefort, Bordeaux, Pessac et Talence, est équipé de containers verts pour le ramassage en porte à porte, ce qui porte le ratio de collecte sélective à 97%. Seules les communes de Saint Louis de Montferrand et de Saint Vincent de Paul sont restées en apport volontaires ce qui représente 3%.

Enfin, les tonnages CUB triés en 2011 sont inférieurs à ceux prévus dans le compte d'exploitation prévisionnel (45 000 tonnes). Toutefois, l'ajout des contrats hors CUB porte le tonnage total trié à 46 316 tonnes.

Les tonnages valorisés issus du tri revendus par Astria (27 766 tonnes) augmentent de 6% contre 4% en 2010. En outre, les valorisations des tonnages Eco Emballage (11 159 tonnes) n'augmentent en 2011 que de 7% contre 26% les deux dernières années.

Le délégataire a poursuivi l'effort fait ces deux dernières années sur les produits Eco emballage, grâce à l'augmentation du tonnage entrant, à l'amélioration du tri et de la teneur de ces produits plus importants dans le porte à porte que dans l'apport volontaire.

Le tableau ci-après compare 2010 et 2011 sur les sorties valorisées du centre de tri, tant pour les valorisations Eco emballage que les autres valorisations :

| TABLEAU RÉCAPITULATIF DES SORTIES DU CENTRE DE TRI | | | | |
|---|---------------|---------------|-------------------|--------------|
| PRODUITS EXPÉDIÉS (en Tonnes) | 2 011 | 2 010 | Var Tonnes | Var % |
| EMR | 6 830 | 6 321 | 508 | 8,0% |
| ACIER | 1 072 | 1 084 | -12 | -1,1% |
| ALUMINIUM | 71 | 49 | 22 | 45,2% |
| TETRAPACK | 355 | 311 | 45 | 14,4% |
| PET COULEUR(Q5) | 400 | 347 | 53 | 15,3% |
| PET CRISTAL (Q4) | 1 481 | 1 388 | 93 | 6,7% |
| PEHD | 950 | 883 | 67 | 7,6% |
| SOUS TOTAL PLASTIQUES | 2 831 | 2 618 | 213 | 8,1% |
| TOTAL ECO-EMBALLAGES | 11 159 | 10 383 | 776 | 7,5% |
| <i>% total produits expédiés</i> | <i>24%</i> | <i>24,03%</i> | | |
| JOURNAUX/MAGAZINES | 10 269 | 9 614 | 655 | 6,8% |
| <i>% total produits expédiés</i> | <i>22</i> | <i>22,25%</i> | | |
| CSSK | 0 | 0 | | |
| GROS DE MAGASIN (GM1) | 17 497 | 16 514 | 983 | 6,0% |
| <i>% total produits expédiés</i> | <i>38</i> | <i>38,22%</i> | | |
| TOTAL HORS ECO-EMBALLAGES | 27 766 | 26 128 | 1 638 | 6,3% |
| <i>% total produits expédiés</i> | <i>60</i> | <i>60,46%</i> | | |
| GROS DE MAGASIN (GM2 incinéré) | 0 | 0 | | |
| PRODUITS ÉLIMINÉS | 7 137 | 6 701 | 436 | 6,5% |
| TOTAL PRODUITS ÉLIMINÉS | 7 137 | 6 701 | 436 | 6,5% |
| <i>% total produits expédiés</i> | <i>15,5</i> | <i>15,51%</i> | | |
| TOTAL GENERAL EXPÉDIÉS | 46 062 | 43 212 | 2 850 | 6,6% |

Ce tableau montre que la valorisation globale a augmenté de 6,6% comparée à 2010, que la valorisation de certains produits a été encore accrue sur 2011 (aluminium, PET couleur et Tetrapack).

| TRI | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|
| ratio produits sortis / total produits entrés | 94% | 103% | 99% | 99% |
| ratio produits valorisés / total produits entrés | 82% | 89% | 83% | 84% |

Le ratio « produits sortis / produits entrés » est égal à 99% (soit 46 062 / 46 316) ; il est stable par rapport à celui de 2010. Le ratio atteint un très haut niveau grâce à la recherche constante d'amélioration technique du centre de tri.

Le ratio « produits valorisés / produits entrés » est égal à 83% (soit (27 766 + 11 159) / 46 316). Ce ratio est également stable par rapport à 2010.

Il faut noter l'augmentation des produits éliminés qui sont passés progressivement de 3 900 tonnes en 2008, à 5 200 en 2009, à 6 700 en 2010 et à 7 100 en 2011.

Toutefois, en proportion des tonnages traités, les produits éliminés demeurent dans une fourchette de 12% à 15%.

Cet accroissement est dû par ailleurs à une part plus importante des erreurs de tri à relier à l'extension des collectes sélectives en porte à porte (les apports volontaires sont de meilleure qualité que les apports en porte à porte). L'amélioration de ce ratio doit être recherchée, l'augmentation du tonnage trié ne doit pas être une cause de sa dégradation.

❖ L'INCINERATION

ACTIVITE EN VOLUME Source Comptes rendus financiers annuels

| INCINERATION | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | EVOL. 2011/2010 |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------------|
| Apports CUB | 109 716 | 106 892 | 103 301 | 103 567 | 0,3% |
| <i>dont apports sur ASTRIA</i> | | 102 721 | 100 060 | 101 013 | 1,0% |
| <i>dont apports sur Lapouyade depuis Latule</i> | | 4 171 | 3 241 | 2 554 | -21,2% |
| Apports = Incinéré hors CUB | 146 542 | 143 657 | 148 940 | 145 358 | -2,4% |
| Papiers triés non valorisés et refus de tri | 4 361 | 5 180 | 6 693 | 7 121 | 6,4% |
| Apports = incinéré station épuration (boues) | 6 134 | 3 100 | 2 154 | 1 809 | -16,0% |
| Total pris en charge | 266 753 | 258 828 | 261 087 | 257 854 | -1,2% |
| Apports CUB non incinérés (détournés) | | -4 171 | -3 241 | -2 554 | -21,2% |
| Apports hors CUB non incinérés (DIB rechargés) | -10 609 | -1 232 | -5 037 | -1 411 | -72,0% |
| Non incinérés CUB arrêt techniques | | | | | |
| Total facturé et non traité sur ASTRIA | | -5 402 | -8 278 | -3 965 | -52,1% |
| Total Incinéré | 256 144 | 253 426 | 252 809 | 253 889 | 0,4% |
| Evolution des volumes incinérés | 4% | -1% | 0% | 0% | |
| Total apports CUB | 109 716 | 106 892 | 103 301 | 103 567 | 0,3% |
| Total apports Hors CUB (dont station épuration LEF) | 152 676 | 146 757 | 151 094 | 147 167 | -2,6% |
| Total Apports donnant lieu à facturation | 262 392 | 253 649 | 254 394 | 250 734 | -1,4% |
| Evolution des apports CUB facturés | -8% | -3% | -3% | 0% | |
| Evolution des apports hors CUB facturés | 17% | -4% | 3% | -3% | |
| Evolution des apports facturés | 5% | -3% | 0% | -1% | |
| Valorisation énergétique | | | | | |
| MWh vendus | 103 219 | 102 820 | 108 306 | 113 633 | 4,9% |
| Nombre de kWh vendus/Tonne incinérée | 403 | 406 | 428 | 448 | 4,5% |
| Prix de vente du kWh (€/kWh) | 0,0520 | 0,0533 | 0,0527 | 0,0553 | 4,9% |
| Chiffre d'affaires de valorisation énergétique à la tonne incinérée (€/tonne) | 20,94 | 21,64 | 22,57 | 24,74 | 9,6% |
| Part CUB dans les tonnages incinérés | 45% | 43% | 42% | 43% | 0,9% |
| Part hors CUB dans les tonnages incinérés | 53% | 56% | 57% | 57% | -0,4% |
| Part boues dans les tonnages incinérés | 2% | 1% | 1% | 1% | -16,4% |
| Part CUB dans les apports facturés | 42% | 42% | 41% | 41% | 1,7% |
| Part hors CUB dans les apports (dont boues) | 58% | 58% | 59% | 59% | -1,2% |
| Prix incinération CUB €/T (OM) | 79,00 | 80,77 | 81,61 | 80,72 | -1,1% |
| Prix incinération Hors CUB €/T (Boues) | 93,99 | 96,89 | 96,44 | 105,61 | 9,5% |
| Prix incinération hors CUB €/T (OM - DIB - Boues) | 81,46 | 81,57 | 76,03 | 78,62 | 3,4% |
| Prix moyen incinération €/T | 80,43 | 81,23 | 78,29 | 79,49 | 1,5% |

Les apports totaux incinérés (253 889 tonnes) en 2011 sont quasiment stables par rapport à 2010 (252 809 tonnes). En fait, cette stabilité (+0,4%) résulte de la très légère augmentation des apports CUB (y compris les refus de centre de tri et les tonnages détournés) de 1,3% ; de la baisse des tonnages de boues de station d'épuration de -16% et enfin de la stabilité des tonnages hors CUB (y compris les DIB rechargés).

Les volumes des boues sont à nouveau en chute (-16%) du fait de l'intensification de la valorisation des boues par compostage et de la mise en service du sécheur de boues de la STEP clos de Hilde.

Les refus du centre de tri redirigés vers l'incinération augmentent de 6,4% par rapport à 2010 et représentent 2,8% du total incinéré, contre 2,6% en 2010, mais sont compensés par une diminution des apports de DIB extérieurs (-4,9%).

La part des apports de la CUB dans les tonnages incinérés est de 40%, la majeure partie des volumes traités provient de clients hors CUB (59%). Cette tendance existe depuis 2008. Les tonnages CUB réalisés sont inférieurs à ceux prévus au plan d'affaires (125 000 tonnes).

Les apports non incinérés représentent le tonnage rechargé et expédié vers un centre d'enfouissement de classe 2 en raison d'arrêts techniques des lignes d'incinération et afin d'assurer la continuité du service d'élimination aux collectivités. Il est en nette amélioration du fait d'une meilleure gestion de l'évacuation des déchets pendant les arrêts techniques.

Il en résulte des **apports donnant lieu à facturation** en très léger repli puisqu'ils sont de 250 734 tonnes en 2011, comparé à 254 394 tonnes en 2010.

L'électricité produite a été de 141 708 MWh en 2011 contre 137 075 MWh en 2010 soit une croissance de 3,4%. La production d'électricité exportée sur le réseau est de 113 633 MWh contre 108 306 MWh en 2010, soit une croissance de 4,9%.

2- L'analyse du chiffre d'affaires

Rappel : Le chiffre d'affaires pour chacune des activités « tri » et « incinération » est issu de trois sources : la facturation de la prestation de service elle-même, la vente des déchets valorisés, la vente de l'électricité produite excédentaire.

Les clients d'Astria sont donc les collectivités et les industriels qui lui confient leurs déchets, mais aussi les industriels consommateurs de papiers recyclés et EDF.

| | 2 008 | 2 009 | 2 010 | 2 011 |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Part CUB dans CA total hors TGAP | 42,4% | 44,7% | 42,5% | 41,0% |
| Part Hors CUB dans CA total hors TGAP | 36,5% | 35,9% | 34,7% | 33,5% |
| Part valorisation dans CA total hors TGAP | 21,1% | 19,5% | 22,8% | 23,8% |

Ainsi, les parts du chiffre d'affaires CUB et hors CUB dans le chiffre d'affaires global diminuent au bénéfice de celle de la valorisation des matières ; l'effondrement des cours des matières triées (effet prix) avait détérioré ce ratio en 2009.

Le chiffre d'affaires global s'affiche à 37,8 M€ en 2011 contre 35,4 M€ en 2010, soit une croissance de 2,4 M€ ou 6,8%.

ACTIVITE EN VALEUR (milliers d'Euros) Source comptes rendus financiers annuels

| CHIFFRE D'AFFAIRES | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | Evol. 2011/2010 |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------------|
| CUB - Tri | 5 873 | 6 334 | 6 605 | 7 123 | 7,8% |
| Extérieurs CUB - Tri | 80 | 0 | 750 | 1 064 | 41,9% |
| Valorisation matières | 1 529 | 987 | 2 329 | 2 722 | 16,9% |
| Tri complémentaire des plastiques cub pour Valorplast | | | | | |
| CUB - Incinération OM | 8 668 | 8 634 | 8 431 | 8 360 | -0,8% |
| Extérieurs CUB - Incinération | 12 438 | 11 970 | 11 487 | 11 570 | 0,7% |
| dont boues | 577 | 300 | 208 | 191 | -8,0% |
| Autres CA | 11 | 48 | 34 | 30 | -11,3% |
| Valorisation matières | 340 | 65 | 52 | 4 | -91,3% |
| Valorisation énergétique | 5 364 | 5 483 | 5 706 | 6 280 | 10,1% |
| Travaux | | 0 | 0 | | |
| TGAP | | 1 017 | 0 | 635 | N/S |
| CHIFFRE D'AFFAIRES TOTAL | 34 302 | 34 539 | 35 393 | 37 790 | 6,8% |
| dont Chiffre d'affaires CUB | 14 541 | 14 968 | 15 036 | 15 484 | 3,0% |
| dont Chiffre d'affaires Hors CUB | 12 528 | 12 019 | 12 271 | 12 664 | 3,2% |
| dont Chiffre d'affaires Valorisation | 7 233 | 6 535 | 8 087 | 9 007 | 11,4% |
| Part CUB dans chiffre d'affaires total | 42% | 45% | 42% | 41% | |
| Part Hors CUB dans chiffre d'affaires total | 37% | 36% | 35% | 34% | |
| Part valorisation dans chiffre d'affaires total | 21% | 19% | 23% | 24% | |
| CA tri en K€ | 7 482 | 7 321 | 9 683 | 10 910 | 12,7% |
| en % du CA total hors TGAP | 22% | 22% | 27% | 29% | |
| CA incinération en K€ | 26 820 | 26 200 | 25 710 | 26 245 | 2,1% |
| en % du CA total hors TGAP | 78% | 78% | 73% | 69% | |
| Part valorisation papier dans le CA tri | 20% | 13% | 24% | 25% | |
| Part valorisation énergétique dans le CA incinération | 20% | 21% | 22% | 24% | |
| Evolution du CA tri CUB hors régularisation | 18% | 8% | 4% | 8% | |
| Evolution du CA incinération CUB hors régul. | -8% | 0% | -2% | -1% | |
| Evolution du CA CUB | 7% | 3% | 0% | 3% | |
| Evolution du CA tri hors CUB (hors valorisation) | -8% | -100% | NS | 42% | |
| Evolution du CA incinération hors CUB (hors valorisation) | 17% | -4% | -4% | 1% | |
| Evolution du CA hors CUB (hors valorisation) | 13% | -4% | 2% | 3% | |
| Evolution du CA tri, valorisation comprise | 115% | -2% | 32% | 13% | |
| Evolution du CA incinération, valorisation comprise | -6% | -3% | -2% | 2% | |
| Evolution du CA total, valorisation comprise | 8% | 1% | 2% | 7% | |

Avant d'analyser le chiffre d'affaires en détail, il est nécessaire cette année de présenter la vérification du calcul de la contribution qui impacte le chiffre d'affaires. Astria ne répartit pas la contribution au prorata du poids de chiffre d'affaires mais impute l'intégralité de la contribution au chiffre d'affaires incinération.

① *vérification du calcul de la contribution en application de la clause du partage des gains de productivité*

L'article 9 de l'annexe B1 de l'avenant n°5 du contrat de délégation traite du partage des gains de productivité.

Dans l'hypothèse où le délégataire obtiendrait de meilleurs excédents bruts d'exploitation (EBE) que ceux prévus dans ses comptes d'exploitation prévisionnels, le principe du partage de gains de productivité sous forme de contributions annuelles sera mis en œuvre. L'EBE ainsi pris en compte est retraité des frais de siège et des loyers de crédit bail.

Au titre de l'exercice 2011, le calcul de l'EBE réel et prévisionnel est le suivant (en K€) :

| <u>Intitulé</u> | <u>Réel (BG)</u> | <u>Prévisionnel</u> | <u>Ecart réel - prévisionnel</u> |
|--------------------------------------|-----------------------------------|---------------------|--------------------------------------|
| Produits d'exploitation | 37 902 | 38 268 | 365 |
| Ventes (avt déduct. contribution) | 37 894 | 38 268 | |
| Subvention d'exploitation | 8 | 0 | |
| Charges d'exploitation | 31 168 | 32 578 | 1 409 |
| Consommation en prov. Tiers | 24 642 | 25 962 | |
| total sous classe 60 | 7 309 | 1 629 | |
| total sous classe 61 | 15 005 | 21 808 | |
| <i>dont redevance de crédit bail</i> | <i>10 357</i> | <i>10 461</i> | |
| total sous classe 62 | 2 328 | 2 525 | |
| <i>dont frais de siège</i> | <i>1 714</i> | <i>1 727</i> | |
| Impôts et Taxes | 2 229 | 1 631 | |
| total sous classe 63 | 2 229 | 1 631 | |
| Charges de Personnel | 4 297 | 4 438 | |
| total sous classe 64 | 4 297 | 4 438 | |
| EBE Théorique | 6 734 | 5 690 | -1 044 |
| Redevance crédit bail | 10 357 | 10 461 | |
| Frais de siège | 1 714 | 1 727 | |
| EBE Retraité | 18 805 | 17 878 | -927 |
| Excédent | 927 | | |
| Excédent % | 5,2% | | |
| Tranche de 5 à 15% exclu | application de 10% sur l'excédent | | |
| Contribution en k€ | 93 | | |

Le calcul effectué par Astria a été vérifié par la CUB et s'avère erroné. En effet, Astria a retenu un montant d'impôts et taxes de 2 113 k€ au lieu du montant définitif de ce compte pour 2 229 k€. Cette incidence a porté l'EBE théorique à 6 849 k€ et l'EBE retraité à 18 920 k€. Ainsi l'écart au prévisionnel (17 879 k€) s'est établi à 1 041 k€. Cet excédent se trouve dans la tranche 5 à 15% et le pourcentage applicable est alors établi à 10%, soit 10% x 1 041 k€, d'où une contribution de 104 k€.

Or d'après les comptes définitifs, l'EBE théorique s'élève à 6 734 k€ et l'EBE retraité à 18 805 k€. C'est ce dernier montant qui est comparé au prévisionnel (17 879 k€) et qui fait apparaître un excédent de 927 k€. Cet excédent étant compris dans la tranche 5 à 15% la contribution se calcule par application du pourcentage de 10% sur cet excédent (10% x 927 k€) soit 93 k€.

Du fait de la validation par les commissaires aux comptes de l'exercice 2011, Astria n'a pas souhaité modifier à nouveau le chiffre d'affaires pour un écart de 11 k€ (104 – 93).

Aussi le chiffre d'affaires incinération est-il imputé de 104 k€ (8 464 k€ - 104 k€ = 8 360 k€) et non de 93 k€ et se monte à 8 360 k€ au lieu de 8 371 k€ (8 464 k€ - 93 k€). Toutefois, la contribution qui viendra en déduction des prochaines factures de la CUB sera de 93 k€, une fois que les comptes auront été approuvés en assemblée chez Astria et avant fin juin 2012.

L'éclairage ayant été apporté sur le chiffre d'affaires, l'analyse détaillée de chiffre d'affaires tri puis incinération peut reprendre son cours.

❖ LE TRI

Le chiffre d'affaires tri total est de 10,9 M€ contre 9,7 M€ en 2010 augmentant ainsi de 1,2 M€ soit + 12,4%. Cette augmentation est principalement liée à la valorisation matières (+0,4 M€) et au tri CUB (0,5 M€).

Cette augmentation sur le tri CUB s'explique par le double effet volume et prix. L'effet volume résulte de la combinaison de 2 tendances inverses : extension des collectes sélectives (effet volume + 4,9%), représentant 97% des apports, et diminution de 19% des apports volontaires pour seulement 3% des apports totaux.

Les 30 000 premières tonnes au prix de base de 165 € ont été portées au prix moyen révisé de 181,95 € HT et les 10 388 tonnes supplémentaires, au prix de base de 140 €, ont été révisées au prix de 157,06 € HT. Le prix moyen du tri pour 2011 est de 175,57 € HT la tonne contre 169,86 € HT la tonne l'an passé, donc une revalorisation de 3,4%.

Le chiffre d'affaires tri en provenance des clients autres que la Communauté a été de 5 928 tonnes (SEMOCTOM, ROCHEFORT) soit 1,06 M€. L'année 2011 est marquée par la poursuite du contrat avec le SEMOCTOM d'un marché de tri des collectes sélectives (4000 tonnes par an sur 3 ans).

Le chiffre d'affaires de valorisation des matières triées a considérablement augmenté, atteignant 2, 722 M€, ce qui est un record dans l'histoire d'Astria. Pour rappel, ce chiffre d'affaires était de 987 K€ en 2009 notamment en raison de l'effondrement des cours des papiers recyclés. L'année 2011 est marquée par le retour des papiers recyclés à de meilleurs cours.

❖ L'INCINERATION

Le total de chiffre d'affaires incinération est de 26,9 M€ (dont 0,7 M€ de TGAP) contre 25,7 M€ en 2010, soit une augmentation de 1,2 M€ ou 4,6%. Hors TGAP, en 2011, le chiffre d'affaires n'est que de 26,2 M€ soit + 0,5 M€ ou 2,1%.

Le chiffre d'affaires incinération réalisé avec la CUB en 2011 s'élève à 8,36 M€ ce qui est identique à l'année précédente. Toutefois, ce chiffre d'affaires comprend la contribution calculée à hauteur de 104 k€ (au lieu de 93 k€) qui vient en diminution car ce sera un avoir favorable à la CUB. Avant déduction de la contribution, le chiffre d'affaires s'affichait à 8,464 M€. Ainsi l'évolution de chiffre d'affaires de -0,8% est faussée, il s'agit en fait d'une hausse de 0,4%.

Le prix unitaire 2011 de la tonne incinérée CUB ressort à 80,72 € H.T la tonne (8 360 K€ / 103 567 T) contre 81,61 € H.T la tonne en 2010. Le prix unitaire HT révisé et facturé a été réellement de 82,65 €, soit une augmentation de 1,3%.

Cependant, deux facteurs viennent contribuer « artificiellement » à la baisse du tarif :

- les comptes annuels sont arrêtés en décembre et des provisions sont passées en vue d'estimer le chiffre d'affaires, ces provisions ont été de l'ordre de 96 k€ en 2011 (dont une reprise de 13 k€ sur 2010) ramenant ainsi le chiffre d'affaires de 8,560 M€ à 8,464 M€ (8,464 M€ / 103 567 t = 81,72 € HT Tonne).

- la contribution calculée pour 104 k€ (au lieu de 93 k€) est venue se répercuter sur le montant du chiffre d'affaires ainsi porté à 8,360 M€ après impact de la contribution au lieu de 8,464 M€.

Le prix moyen de l'incinération hors CUB est en hausse de 3,4%. En effet, il passe de 76,03 € H.T. la tonne en 2010 à 78,62 € en 2011, en raison de la hausse des prix sur les OM, les DIB et les boues alors que les tonnages sont en baisse.

Par ailleurs, le prix moyen de vente hors CUB (78,7 € HT) est inférieur à celui pratiqué pour la CUB (82,65 €) car il intègre des DIB. Le prix moyen de vente pratiqué pour la CUB ne comporte que des OM, auquel il convient de comparer le prix de vente HT des OM hors CUB à 85 €.

L'article 16-2-1 de l'annexe B1 de l'avenant n°5 n'a pas conduit Astria à émettre un avoir au profit de la CUB, le prix de la CUB étant le prix le plus bas pratiqué. En effet, le tableau statistique des clients met en évidence le prix unitaire pratiqué pour chacun. La CUB bénéficie du prix de 82,65 € la tonne (avant impact

de la contribution et des provisions pour clôture anticipée de l'exercice), les autres apporteurs d'ordures ménagères se voient facturer le prix de 85 €/la tonne en moyenne (fourchette de 84 € à 87 €).

De même, le **chiffre d'affaires incinération pour les clients extérieurs à la Communauté** a légèrement augmenté (+0,7%) pour atteindre 11,6 M€ en 2011 contre 11,5 M€ en 2010. Cette augmentation du chiffre d'affaires est essentiellement due à une hausse tarifaire d'environ 3,5%.

Le **chiffre d'affaires des boues de station d'épuration** a encore diminué (-8%) du fait de la baisse des volumes (-16%) qui n'a pas été compensée par la hausse tarifaire (+9,6%).

Le **chiffre d'affaires valorisation énergétique** a augmenté de 10% ce qui est dû à la combinaison de l'effet volume et de l'effet prix. Les mégawatheures vendus augmentent (+ 4,9%) et le prix moyen augmente de (+4,9%).

B. LES CHARGES D'EXPLOITATION ET LE RESULTAT NET

1- L'analyse des charges d'exploitation

Le détail des charges de la délégation de service public, sur la période 2009 à 2011, est présenté ci-après :

| | Valeurs en K€ | | | Poids dans le CA en % | | | Variation annuelle en % | | Poids relatif des charges en % | | |
|---|---------------|---------------|---------------|-----------------------|-------------|-------------|-------------------------|---------------|--------------------------------|-------------|-------------|
| | 2009 | 2010 | 2011 | 2009 | 2010 | 2011 | var 2010 2009 | var 2011 2010 | 2009 | 2010 | 2011 |
| CHIFFRE D'AFFAIRES | 34 539 | 35 393 | 37 790 | 100% | 100% | 100% | 2% | 7% | | | |
| Ecart sur CA ("autres CA" du Cpte d'Exploitation) | | | | | | | | | | | |
| CHIFFRE D'AFFAIRES TOTAL | 34 539 | 35 393 | 37 790 | 100% | 100% | 100% | 2% | 7% | | | |
| CHARGES correspondant au chiffre d'affaires K€ | | | | | | | | | | | |
| Personnel Liasse fiscale | 3 867 | 3 918 | 4 297 | 11% | 11% | 11% | 1% | 9,7% | 12% | 12% | 13% |
| Ajustement Masse Salariale au CRF | 94 | 210 | 155 | 0% | 1% | 0% | | | 0% | 1% | 0% |
| Achats Fluides pièces et consommables | 1 627 | 1 750 | 1 966 | 5% | 5% | 5% | 8% | 12% | 5% | 5% | 6% |
| Travaux et services extérieurs | 1 211 | 1 298 | 1 563 | 4% | 4% | 4% | 7% | 20% | 4% | 4% | 5% |
| Frais d'évacuation des résidus & des déchets non incinérés | 4 972 | 5 064 | 3 906 | 14% | 14% | 10% | 2% | -23% | 15% | 16% | 12% |
| Travaux GER | 3 206 | 3 457 | 3 672 | 9% | 10% | 10% | 8% | 6% | 10% | 11% | 11% |
| Assurances | 565 | 494 | 519 | 2% | 1% | 1% | -13% | 3% | 2% | 2% | 2% |
| Financement crédit-bail | 9 763 | 10 055 | 10 357 | 28% | 28% | 27% | 3% | 5% | 30% | 31% | 32% |
| Autres charges d'exploitation | 539 | 459 | 208 | 2% | 1% | 1% | -15% | -55% | 2% | 1% | 1% |
| Impôts et taxes | 1 509 | 1 424 | 1 480 | 4% | 4% | 4% | -6% | 4% | 5% | 4% | 5% |
| TGAP | 1 026 | 2 | 647 | 3% | 0% | 2% | -100% | N/S | 3,2% | 0,0% | 2,0% |
| Dotations aux amortissements | 1 282 | 1 166 | 1 085 | 4% | 3% | 3% | -9% | -7% | 4% | 4% | 3% |
| Autres reprises et produits aux prov. | -113 | -188 | -81 | 0% | -1% | 0% | N/S | -57% | 0% | -1% | 0% |
| Frais généraux d'exploitation | 725 | 705 | 576 | 2% | 2% | 2% | -3% | -18% | 2% | 2% | 2% |
| Facturation frais de siège | 1 641 | 1 659 | 1 714 | 5% | 5% | 5% | 1% | 3% | 5% | 5% | 5% |
| Reprise sur provisions GER | -2 168 | -2 182 | -2 444 | -6% | -6% | -6% | 1% | 12% | -7% | -7% | -7% |
| Dotation aux provisions GER | 2 370 | 2 735 | 2 971 | 7% | 8% | 8% | 15% | 9% | 7% | 9% | 9% |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION | 32 116 | 32 029 | 32 591 | 93% | 90% | 86% | 0% | 2% | 100% | 100% | 100% |
| Ecart sur Chges d'Expl° (=Participat° salariés) | -166 | -165 | -173 | | | | | | | | |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (au Cpte d'exploit° du CRF) | 31 950 | 31 864 | 32 418 | | | | | | | | |
| RESULTAT D'EXPLOITATION (exclu. Particip°) | 2 423 | 3 364 | 5 199 | 7% | 10% | 14% | 39% | 55% | | | |
| RESULTAT FINANCIER (non retraité) | -50 | -1 | 38 | 0% | 0% | 0% | -98% | -4044% | | | |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOT | 2 372 | 3 363 | 5 237 | 7% | 10% | 14% | 42% | 56% | | | |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | 0 | 0 | 0 | 0% | 0% | 0% | -137% | 0% | | | |
| Participation des Salariés & Intéressement | -166 | -165 | -173 | 0% | 0% | 0% | 0% | 5% | | | |
| IS | -724 | -1 041 | -1 711 | 2% | 3% | 5% | 44% | 64% | | | |
| RESULTAT avant IS et participation | 2 372 | 3 363 | 5 237 | -7% | -10% | -14% | 42% | 56% | | | |
| RESULTAT APRES IS ET PARTICIPATION | 1 482 | 2 156 | 3 353 | 4% | 6% | 9% | 45% | 56% | | | |
| GER (dotations, reprises et dépenses GER) | 3 408 | 4 011 | 4 199 | 10% | 11% | 11% | 18% | 5% | | | |

Les charges d'exploitation augmentent de 2% par rapport à 2010, atteignant 32,6 M€, mais leur poids dans le chiffre d'affaires diminue passant de 90% à 86%.

Un classement des six premiers postes de coûts a été effectué sur l'année 2011. Ces postes représentent 78% du total des charges.

Ces six premiers postes représentent chacun plus de 1 million d'euros annuels ou plus de 4% du chiffre d'affaires et pèsent 68% dans le chiffre d'affaires.

| Classement des postes de charges selon leurs poids respectifs en % du CA 2011 | Montant annuel en K€ | % du CA | Rang |
|--|-----------------------------|----------------|-------------|
| Financement crédit-bail | 10 357 | 27% | 1 |
| Personnel | 4 452 | 11% | 2 |
| Frais d'évacuation des résidus & des déchets non incinérés | 3 906 | 10% | 3 |
| GER (dépenses GER) | 3 672 | 10% | 4 |
| Facturation frais de siège | 1 714 | 5% | 5 |
| Impôts et Taxes | 1 480 | 4% | 6 |
| Total des postes supérieurs à 1 M€par an | 25 581 | 68% | |
| <i>Total des postes en % du total des charges</i> | | <i>78%</i> | |

L'analyse ci-dessous reprend poste par poste les augmentations/diminutions significatives.

- Le financement de crédit bail est le poste le plus conséquent dans les charges. Il augmente de 302 K€ en 2011 par rapport à 2010, soit une variation de + 3% ce qui correspond à la progressivité des annuités de remboursement.

Pour rappel, Astria a mis en place le 30 septembre 2008 le crédit bail (tranche 3) pour financer les immobilisations de la mise aux normes. L'information dans l'annexe est conforme aux engagements.

- Le poste coût du personnel augmente de 10% par rapport à 2010 ce qui s'explique par l'arrêt des allègements de la loi Fillon ; par le recrutement de 4 personnes au centre de tri (3 trieurs et 1 à l'entretien) ; par le plein effet (100%) du recrutement du responsable de maintenance du centre de tri (arrivé en septembre 2010 ayant pesé pour 1/3 en 2010) ; et par les NAO (négociations Annuelles Obligatoires) qui ont imposé pour les bas salaires un effet talon de 48€ d'augmentation mensuelle (pour mémoire il n'était que de 25€ en 2010 ; une augmentation des salaires de l'ordre de 2% (hors effet talon) sur l'ensemble du personnel.
- Les frais d'évacuation des résidus et des déchets non incinérés baissent considérablement en 2011 (-1 158 K€) soit -23% amenant leur poids dans le chiffre d'affaires à 10% contre 14% en 2010 et ne pesant dans les charges que 12% contre 16% en 2010. L'explication principale est une meilleure gestion des flux entrants et le moindre apport sur l'installation de stockage de déchets non dangereux (ISDND) de Lapouyade au profit de la plateforme de Bédémat qui a produit son plein effet en 2011 ; les coûts se trouvent réduits. Par ailleurs, les tonnages de déchets évacués étaient de 8 300 tonnes en 2010 et passent à 3 900 tonnes en 2011. Enfin, les réchauffeurs d'air primaire contribuent en partie à cette diminution de coûts, les déchets étant moins mouillés la valorisation des machefers est meilleure (+ 3 000 tonnes valorisés en 2011).
- Le poste Gros Entretien et Renouvellement (GER) arrive en quatrième position pesant 10% dans le chiffre d'affaires et 11% dans les charges d'exploitation. Les dépenses de GER ont augmenté de 6% (215 K€) en comparaison à 2010 atteignant 3,672 M€. Elles concernent le renouvellement à 98%. Globalement, les dépenses de GER concernent l'UVE à 83% et le Tri à 17%. Le tableau de suivi extra comptable de GER est conforme au compte de dotation. Le tableau de suivi extra comptable ne concerne que les dépenses de renouvellement car seules celles-ci font l'objet de provisions ; il ne comprend donc pas les dépenses de gros entretien.
- Le poste facturation frais de siège augmente de 3% en 2011 et pèse invariablement pour 5% dans le chiffre d'affaires et les charges. Ce compte a fait l'objet de vérification comptable et est composé d'une part de frais d'assistance pour 1,661 M€ et d'autre part de sous-traitance de prestations matérielles pour 53 K€.

L'avenant n°5 prévoyait qu'Astria s'engage à maintenir pendant 5 ans à compter du 1^{er} janvier 2007 les frais de siège au niveau de ceux enregistrés au 31 décembre 2006 soit 1 567 k€ lesquels sont indexés de l'indice des prix à la consommation hors tabac.

Pour l'exercice 2011, les frais de siège maximum autorisés après indexation sont de 1,714 M€ ce qui est respecté.

- Le poste impôts et taxes (hors TGAP) s'élève à 1,5 M€ contre 1,4 M€ en 2010. La CET et la taxe foncière représentent 95% des impôts et taxes.

La charge de TGAP est de 647 k€ cette année (dont 5 k€ sur l'air non refacturé en produits) ce qui explique la non concordance des montants produit/charge.

A cette première analyse, le poste fluides, pièces et consommables, le poste service extérieur et le poste autres charges d'exploitation sont à considérer ensemble pour toute comparaison à l'année précédente. En effet, Astria a modifié le logiciel comptable (Arcole à la place d'Oracle) et un certain nombre de comptes ont été affectés différemment (par exemple les frais d'hygiène et de sécurité). Ainsi l'évolution de ces 3 comptes entre 2010 et 2011 a été de +6,5% soit +230 k€. Cette évolution est liée à un effet prix.

En conclusion, les charges d'exploitation se sont accrues de 2% pour atteindre 32,6 M€. Néanmoins, elles pèsent moins dans le chiffre d'affaires du fait de l'augmentation de ce dernier. Afin de comparer le niveau de charges 2011 avec celui de 2010 il faut retirer l'impact de 647 k€ de TGAP (nulle en 2010), soit un total de charges 2011 de 31,944 k€. Les charges sont donc stables à périmètre constant.

2- Le résultat net et le taux de marge global

Le résultat net réalisé sur 2011 est de 3,35 M€ comparé à 2,16 M€ en 2010 soit + 1,2 M€.

Le **résultat d'exploitation** dégagé en 2011 est de 5,2 M€; il s'améliore de 55%, en comparaison avec l'exercice précédent, grâce à la combinaison de la stabilité des charges d'exploitation (+ 562 K€ dont 647 k€ de TGAP) et à la croissance de 7% du chiffre d'affaires (+ 2,4 M€).

Toutefois, afin de gagner en lisibilité, le retraitement de la TGAP en charges et en produits modifie la lecture des variations de la façon suivante : les charges d'exploitation diminuent de 0,3% soit – 85 K€ et les produits d'exploitation évoluent favorablement de 5% soit 1 762 K€.

Le résultat courant avant impôt s'améliore nettement (+56%) en raison d'un résultat financier en excédent en 2011 (38 K€).

Le taux de marge global calculé par le rapport du résultat net avant impôts sur le chiffre d'affaires s'élève à 13,9%. La moyenne du taux de marge global depuis 1998 jusqu'à 2011 est de 7,8%. Ce taux avoisine les 7% depuis 2007 et tend à se rapprocher de 8% en 2011.

SYNTHESE

L'exercice 2011 présente un chiffre d'affaires en hausse grâce à des apports CUB en accroissement (40 000 tonnes + 5%) du fait de la complète mise en place du tri sélectif en porte à porte et à la recherche de contrat hors CUB par le délégataire lui procurant un peu plus de 5 000 tonnes. Le centre de tri atteint une presque parfaite capacité à 93% sur 50 000 tonnes autorisées.

Du fait d'une meilleure gestion des flux entrants de déchets, de frais de siège bloqués par le contrat : les coûts n'ont pas évolué. Par ailleurs, la valorisation des mâchefers s'est accrue par l'utilisation de la plateforme de Bédémat ce qui s'est traduit par une économie du poste frais d'évacuation des résidus.

Enfin, les charges stables ont contribué à un meilleur résultat net et donc à un meilleur taux de marge global.

En conséquence, la contribution calculée sur l'excédent brut d'exploitation comparée aux prévisions a permis cette année de procurer à la CUB un avoir de l'ordre de 93 k€ pour la deuxième fois depuis la mise en place en 2007 de l'avenant.

Le délégataire recherche en permanence à améliorer la rentabilité du contrat en installant des réchauffeurs d'air primaire (permettant de produire des mâchefers de meilleure qualité) ou encore en remplaçant la presse à balle du centre de tri pour améliorer la qualité des balles des produits triés ou enfin en recrutant 4 personnes de plus au centre de tri.

LA GRANDE JAUGUE

Résumé :

La présente analyse financière de la société La Grande Jaugue, délégataire de service public pour le compostage des déchets verts, est basée sur les comptes annuels 2011 et le compte d'exploitation prévisionnel 2008-2028. Cette analyse a le souci de valider le respect du contrat signé le 26 juin 2008.

Il s'agit de la quatrième année d'activité qui, en raison d'un retard de la délivrance des autorisations administratives, en vue de mettre en service la seconde plateforme de compostage, génère une insuffisance de capacité d'accueil de déchets verts d'environ 26 550 tonnes correspondant à un chiffre d'affaires de l'ordre de 1,2 M€.

I. PREAMBULE

Rappel contractuel

La communauté urbaine a signé le 26 juin 2008 un contrat portant délégation de service public de compostage collectif de déchets verts à la société BTPS environnement.

Ce contrat est constitué d'un bail emphytéotique administratif assorti d'une convention d'exploitation non détachable pour une durée de 20 ans à compter du 1^{er} juillet 2008.

Le dispositif contractuel a été notifié au délégataire le 30 juin 2008.

Le contrat porte d'une part sur l'exploitation de 23 000 tonnes par an de déchets sur la plateforme existante de Touban (Saint Médard en Jalles) et sur son aménagement, d'autre part sur la construction d'installations nécessaires à la valorisation de 50 000 tonnes par an de déchets verts sur l'emprise foncière (parcelle AB20) située au lieu dit la Grande Jaugue (Saint Médard en Jalles). A partir de la mise en service du site de la Grande Jaugue, la plateforme de Touban ne traitera plus que 12 000 tonnes de déchets et accueillera un pré broyage de 11 000 tonnes.

Conformément à l'article 1.3.1 de la convention, l'avenant n°1 au contrat a été signé le 9 janvier 2009 portant sur la création d'une société dédiée « SA La Grande Jaugue » et portant sur la transmission des droits et obligations de BTPS environnement à La Grande Jaugue. Cet avenant a été notifié au délégataire le 16 février 2009.

Par délibération n° 2010/16284 du Conseil Communautaire du 24 septembre 2010, un second avenant à la convention d'exploitation non détachable du bail emphytéotique a été notifié le 19 janvier 2011 et concerne d'une part la transmission de documents financiers au 30 juin qui permettra, à compter de la mise en service de la plateforme de la Grande Jaugue, un meilleur suivi des comptes de cette société et d'autre part la révision des capacités de réception de la plateforme de Touban (accueil à titre commercial de 2000 tonnes de déchets verts provenant de clients tiers).

Contexte 2011

S'agissant du quatrième exercice social, le délégataire a rempli son obligation de produire à la collectivité le compte rendu technique et financier (CRTF) avant le 1^{er} mars 2011 ainsi que la liasse fiscale, l'annexe des comptes sociaux et la balance générale.

Ainsi les comptes présentés dans le CRTF reflètent l'activité de la délégation pour l'exercice 2011.

Contrôle de cohérence

Il a été pratiqué un contrôle de cohérence entre la balance générale des comptes de la société La Grande Jaugue et le compte d'exploitation, aucun écart significatif n'a été relevé. Le tableau de passage des comptes de la balance générale vers le compte d'exploitation a été dressé par la collectivité et a été soumis à approbation du délégataire. Il a été relevé que les imputations ne sont pas identiques d'une année à l'autre, ce qui est gênant pour toute comparaison entre les années. Le délégataire en a convenu et a indiqué que la nouvelle clé de répartition appliquée sur l'exercice 2011 devrait être inchangée pour les années futures. Un contrôle sur place et sur pièce a été effectué le 28 mars 2012, aucune anomalie significative n'a été relevée.

II. L'ANALYSE FINANCIERE DES COMPTES SOCIAUX 2011

Nota : Toute comparaison du compte de résultat réel au prévisionnel est faussée du fait d'un retard dans la délivrance des autorisations administratives qui a généré une insuffisance de chiffre d'affaires et ce depuis le 1^{er} janvier 2010, date prévue de mise en service de la plateforme de Grande Jaugue (lieu dit).

A. Le bilan

Une présentation du bilan actif passif de la société La Grande Jaugue a été établie ci-après :

| Libellé | PREVISIONNEL | | | REALISE | | |
|-------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 12 mois 2009 | 12 mois 2010 | 12 mois 2011 | 12 mois 2009 | 12 mois 2010 | 12 mois 2011 |
| ACTIF | | | | | | |
| Capital souscrit non appelé | | | | 500 000 | 500 000 | 500 000 |
| Immobilisations brutes | 1 740 500 | 7 275 904 | 7 275 904 | 1 970 500 | 2 142 132 | 2 305 086 |
| Amortissements cumulés | 339 808 | 1 097 979 | 1 856 150 | 279 300 | 584 360 | 912 010 |
| Immobilisations nettes | 1 400 692 | 6 177 925 | 5 419 754 | 1 691 200 | 1 557 772 | 1 393 076 |
| Stocks | 81 886 | 174 491 | 176 535 | 58 518 | 68 921 | 89 222 |
| Créances | 240 534 | 603 673 | 652 027 | 800 307 | 412 763 | 407 510 |
| Trésorerie | 276 359 | 371 470 | 695 142 | 31 717 | 80 153 | 97 568 |
| TOTAL ACTIF | 1 999 470 | 7 327 558 | 6 943 458 | 3 081 742 | 2 619 609 | 2 487 376 |
| PASSIF | | | | | | |
| Capital social (libéré à 50%) | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Autres capitaux propres | -132 397 | -167 953 | -175 755 | -204 228 | -326 521 | -425 201 |
| Subvention | 0 | | 0 | | | |
| Provisions (yc pour renouvellement) | 15 000 | 35 000 | 55 000 | | | |
| Apports en comptes courants | 376 688 | 395 522 | 415 298 | 200 400 | | |
| Dettes financières à long terme | 502 089 | 5 584 478 | 5 130 975 | 1 263 248 | 1 208 969 | 1 055 649 |
| Fournisseurs | 115 885 | 301 326 | 329 227 | 385 566 | 225 955 | 255 100 |
| Dettes sociales (y.c C/C d'asso.) | 104 513 | 149 323 | 153 803 | 410 707 | 494 310 | 584 266 |
| Dettes fiscales | 17 694 | 29 862 | 34 909 | 26 048 | 16 896 | 17 562 |
| Dettes fiscales et sociales | 122 207 | 179 185 | 188 712 | 436 755 | 511 206 | 601 828 |
| TOTAL PASSIF | 1 999 470 | 7 327 558 | 6 943 458 | 3 081 742 | 2 619 609 | 2 487 376 |

Les capitaux propres sont de 574 800 € pour un capital de 1 000 000 €. Le résultat annuel est négatif de 98 700 €. Ce poste est sous surveillance car il pourrait descendre en dessous de 500 000 € au prochain exercice social soit une perte de plus de 50% du capital social. Les capitaux propres devraient redevenir positif fin 2013 conséquemment à la mise en service de la plateforme de Grande Jaugue (lieu dit).

Les dettes financières à long terme concernent principalement des emprunts contractés auprès d'un organisme de financement à des conditions négociées par le groupe Cassous. Ces emprunts servent essentiellement au financement des investissements de matériel et outillage.

Les investissements sur l'exercice 2011 ont porté sur l'acquisition d'une chargeuse à hauteur de 120 000 € (bien de retour de 1^{er} établissement renouvelable) et plus marginalement sur des installations de type travaux de hangar, local pompe ou pose d'un puits (biens de retour de 1^{er} établissement non renouvelable) à hauteur de 56 900 €.

Ces investissements ont été engagés pour éviter un fort recours à la location extérieure du fait d'un accroissement des tonnages traités (pour la chargeuse). Ces investissements sont aussi (pour les installations) la conséquence des rejets acides qui abîment les réseaux, la citerne et le puits.

Les autres dettes comprennent les dettes envers les associés via le compte courant à hauteur de 330 000 €. Les intérêts sont rémunérés au taux maximum déductible fiscalement (3,99%).

B. Le chiffre d'affaires et les produits d'exploitation

Le chiffre d'affaires est composé :

- des ventes de déchets verts apportés par la Communauté urbaine, par d'autres collectivités et par des clients externes à la CUB,
- des ventes de produits finis (compost, terreau, mulch, ...).

| | 2008 (6 mois) | 2009 (12 mois) | 2010 (12 mois) | 2011 (12 mois) |
|--|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Entrants (en tonnes) | | | | |
| CUB et mairies - déchets verts | 14 231,88 | 27 988,68 | 26 979,34 | 26 696,90 |
| <i>Apports volontaires (C. Recyclage)</i> | 8 481,97 | 16 369,96 | 18 286,60 | 18 208,92 |
| <i>Porte à porte (mairie)</i> | 5 749,91 | 11 618,72 | 8 692,74 | 8 487,98 |
| Evolution des apports CUB | | 97% | -4% | -1% |
| Part des AV dans tonnages CUB | 60% | 58% | 68% | 67% |
| Part des PAP dans tonnages CUB | 40% | 42% | 32% | 31% |
| Tiers - Déchets verts | 968,63 | 1 693,77 | 671,78 | 852,12 |
| Tiers - souches | 256,52 | 802,06 | 160,42 | 298,56 |
| TOTAL entrants | 15 457,03 | 30 484,51 | 27 811,54 | 27 847,58 |
| Part des DV dans les entrants | 98% | 97% | 99% | 99% |
| Part des "autres" dans les entrants | 2% | 3% | 1% | 1% |
| Sorties valorisées (en tonnes) | | | | |
| Compost et Terreau | 5 679,45 | 7 588,48 | 7 979,54 | 9 818,52 |
| Particuliers | 267,86 | 473,84 | 352,07 | 290,02 |
| Artisans | 1 796,04 | 1 561,31 | 669,22 | 721,86 |
| Viticulture | 2 031,45 | 3 967,63 | 5 041,03 | 6 392,65 |
| Mairies | 1 376,02 | 1 182,02 | 1 842,22 | 1 223,37 |
| Hors Gironde | 208,08 | 403,68 | 75,00 | |
| Terreau (tonnage brut) | | | | 1 190,62 |
| Autres | | | | 1 206,11 |
| Fumier (tonnage brut) | | | | 116,10 |
| Terre Végétale (tonnage brut) | | | | 960,11 |
| Pailis | | | | 129,90 |
| Mulch | 274,60 | 449,00 | 491,68 | 392,36 |
| TOTAL Sorties Produits Finis | 5 954,05 | 8 037,48 | 8 471,22 | 11 416,99 |
| Ventes de compost sur totalité sorties | 95% | 94% | 94% | 86% |
| Tonnes de compost vendues / volume Déchets Verts entrants | 37% | 26% | 29% | 36% |
| Evolution des ventes de compost | | 34% | 5% | 23% |
| Chiffres d'affaires (en €) | | | | |
| Apports CUB | 604 322,00 | 1 184 158,00 | 1 157 759,00 | 1 167 940,46 |
| Apports Tiers | 33 814,00 | 61 027,00 | 27 388,00 | 37 696,19 |
| Recettes compost et terreau | 269 449,00 | 411 463,00 | 438 216,00 | 519 151,95 |
| <i>dont compost seul</i> | | | | 464 500,37 |
| Recettes fumier, pailis, terre végétale enrichie* | | | 98 958,00 | 35 622,00 |
| Recettes mulch | 21 356,00 | 36 379,00 | | 34 412,03 |
| recettes souches | 15 032,00 | 36 792,00 | 9 843,00 | 19 264,27 |
| Autre chiffre d'affaires | | | | |
| Chiffre d'affaires total | 943 973,00 | 1 729 819,00 | 1 732 164,00 | 1 814 086,90 |
| Evolution du chiffre d'affaires | | 83% | 0,14% | 4,73% |
| dont CA CUB | 604 322,00 | 1 184 158,00 | 1 157 759,00 | 1 167 940,46 |
| dont CA tiers | 33 814,00 | 61 027,00 | 27 388,00 | 37 696,19 |
| dont CA valorisation | 305 837,00 | 484 634,00 | 547 017,00 | 574 038,22 |
| Part du CA CUB | 64% | 68% | 67% | 64% |
| Part du CA Tiers | 4% | 4% | 2% | 2% |
| Part du CA valorisation | 32% | 28% | 32% | 32% |
| Prix Unitaires (en €) | | | | |
| Prix des apports Cub et mairies - déchets verts | 42,46 | 42,31 | 42,91 | 43,75 |
| Prix des tiers - déchets verts | 34,91 | 36,03 | 40,77 | 44,24 |
| Prix des tiers - souches | 58,60 | 45,87 | 61,36 | 64,52 |
| Prix des sorties valorisées de compost/terreau | 47,44 | 54,22 | 54,92 | 52,87 |
| Prix des sorties valorisées de compost seul | | | | 53,84 |
| Prix des sorties valorisées du fumier, pailis, terre végétale* | | | 201,27 | 22,29 |
| Prix des sorties valorisées du mulch | 77,77 | 81,02 | | 87,71 |
| Evolution du prix Cub | | -0,4% | 1,4% | 1,9% |
| Evolution du prix Tiers | | 3,2% | 13,2% | 8,5% |
| Evolution du prix souches | | -21,7% | 33,8% | 5,2% |
| Evolution du prix compost/terreau | | 14,3% | 1,3% | -3,7% |
| Evolution du prix mulch (et autres)* | | 4,2% | N/S | N/S |

* L'année 2009 inclut le Mulch avec les autres produits tels que le fumier, le pailis, la terre végétale enrichie...

1- Le volume des produits

- Les **produits entrants** sont en provenance de la Communauté urbaine, de ses centres de recyclage, des mairies, et d'apporteurs tiers. Ils se composent à 99% de déchets verts et à 1% de souches.

Sur l'année les apports ont été de **27 847 tonnes** ce qui est stable comparé à l'exercice 2010. Les conditions climatiques (sécheresse d'une part et tempête ayant occasionné des destructions de végétaux) peuvent expliquer cette stagnation.

La décomposition des volumes entre mairie et centres de recyclage correspond environ à respectivement 32% et 68% depuis l'exercice 2010 contre 42% et 58% en 2009.

Du fait de la demande des services de la CUB, en 2009, de respecter le contrat en terme de prix pour les tiers (prix supérieur à celui contractualisé avec la CUB), le volume des entrants tiers avait fortement diminué. Sur l'exercice 2011, le volume de ces déchets verts apporté par les tiers a augmenté de 27% comparativement à 2010 mais reste toutefois en nette diminution par rapport à 2009 (-49,7%).

- Les **produits finis**, issus de la valorisation, ont atteint en volume **11 417 tonnes** et la part de produits de compost/terreau représente 86% en 2011. Ce pourcentage n'est pas comparable aux 94% des années précédentes, dans la mesure où en 2011 sont exclus de ce rapport le mulch (activité de négoce) et autres produits (terre végétale, paillis, fumier).

La vente (en volume) de compost / terreau / terre végétale représente 11 024 tonnes et le mulch 392 tonnes soit 3,4% ce qui reste très marginal.

Au plan d'affaires initial, sur l'analyse des 20 ans de contrat, les ratios étaient respectivement de 81% et 5% pour l'année 2011. Aucune dérive au contrat n'est notée sur ce point.

Contrairement aux années précédentes, le délégataire a donné le détail des ventes de compost et celui des ventes de terreau et autres terre végétale, fumier.

Les volumes de compost « pur » ont été en 2011 de 8 628 tonnes, la différence avec les 11 287 tonnes provient majoritairement de terreau (1 190,6 tonnes), de terre végétale (960,1 tonnes) et très accessoirement de fumier (116,1 tonnes).

Ainsi, les volumes de vente de compost/terreau ont augmenté de 23% en 2011 grâce aux efforts constants et accentués sur le plan commercial depuis plusieurs années (démarchage, publicité et expositions).

2- Le chiffre d'affaires, la tarification

- La valorisation de ces produits a généré un **chiffre d'affaires total de 1 814 087 €** dont 64% représentent les apports CUB (entrants de végétaux). Ainsi moins de 2/3 du chiffre d'affaires sont assurés par les apports de la Communauté. Au plan d'affaires initial le ratio était proche de 70%, le réalisé allant vers un meilleur équilibre du contrat de délégation de service public.

En terme de tarification des entrants, les tarifs restent stables (+2%) pour la CUB et les Mairies ; en revanche, ils sont encore en 2011 en hausse pour les déchets verts apportés par les tiers (+9%) dernière augmentation pour mettre en ligne les prix envers les tiers avec le contrat qui prévoit un prix supérieur à celui de la CUB. Les prix des souches (+5%) augmentent légèrement.

Quant aux tarifs des produits finis, les prix du compost/terreau demeurent stables. Bien qu'il y ait eu une hausse de la demande, les prix n'ont pu être augmentés.

Le délégataire continue de pratiquer la gratuité de certains tonnages étant donné la concurrence du secteur, sans augmenter le prix car le coût du transport (110 k€ en 2011), inclus dans le prix facturé, ne diminue pas.

Sur l'exercice 2011, le délégataire a fourni le détail des valorisations de mulch, fumier et terres végétales, ce qui permet de les isoler et de faire ressortir les prix respectifs. Toutefois, les comparaisons aux années précédentes, sans détail, ne sont pas réalisables.

Finalement, la comparaison avec le plan d'affaires n'est pas pertinente étant donné que ce dernier intégrait l'activité générée par la seconde plateforme qui n'est toujours pas construite à fin 2011.

En revanche, la prise de risque d'exploitation (part des ventes CUB permettant de couvrir les charges globales) s'accroît du fait d'un moindre chiffre d'affaires lié à la deuxième plateforme non encore réalisée. Le risque prévisionnel sur 2011 était de 30,4% et passe à 39,8%.

C. Les charges d'exploitation et le résultat net

1- Analyse des charges d'exploitation

- Une **analyse en terme de variation** des charges de l'exercice 2011 comparées à celles des deux exercices antérieurs est présentée ci-après :

| | Valeurs en € | | | Poids des charges dans le CA en % | | | 2011 Vs 2010 | | Poids relatif des charges en % | | |
|---|------------------|------------------|------------------|-----------------------------------|---------------|---------------|---------------|----------------|--------------------------------|---------------|---------------|
| | 2009 | 2010 | 2011 | 2009 | 2010 | 2011 | Var. ann. € | Var. Ann. en % | 2009 | 2010 | 2011 |
| TOTAL CHIFFRE D'AFFAIRES (CA) | 1 729 819 | 1 732 164 | 1 814 087 | 100,0% | 100,0% | 100,0% | 81 923 | 4,7% | | | |
| TOTAL DES PRODUITS EXPLOITATION | 1 816 966 | 1 742 571 | 1 837 481 | | | | 94 910 | -100,0% | | | |
| Rachat de compost | | | | | | | 0 | N/A | | | |
| Personnel | | | | | | | 0 | N/A | | | |
| Commercialisation | 353 879 | 133 260 | 209 353 | 20,5% | 7,7% | 11,5% | 76 093 | 57,1% | 22,7% | 8,9% | 13,5% |
| Production | 176 940 | 386 123 | 398 956 | 10,2% | 22,3% | 22,0% | 12 833 | 3,3% | 11,4% | 25,9% | 25,7% |
| Intérim | 18 907 | | | 1,1% | | | 0 | N/A | 1,2% | | |
| Prêt de personnel | 156 559 | 48 659 | 59 139 | 9,1% | 2,8% | 3,3% | 10 480 | 21,5% | 10,0% | 3,3% | 3,8% |
| Frais de commercialisation | | | | | | | 0 | N/A | | | |
| Charges (local...) | | | | | | | 0 | N/A | | | |
| Promotion / Publicité / Foires | 9 795 | 32 352 | 29 417 | 0,6% | 1,9% | 1,6% | -2 935 | -9,1% | 0,6% | 2,2% | 1,9% |
| Frais de déplacement | 26 667 | 23 887 | 29 349 | 1,5% | 1,4% | 1,6% | 5 462 | 22,9% | 1,7% | 1,6% | 1,9% |
| Commissions | 15 000 | 32 945 | 27 311 | 0,9% | 1,9% | 1,5% | -5 634 | -17,1% | 1,0% | 2,2% | 1,8% |
| Dépenses d'exploitation et de gestion | 292 612 | 356 218 | 293 748 | 16,9% | 20,6% | 16,2% | -62 470 | -17,5% | 18,8% | 23,9% | 18,9% |
| | | | | | | | 0 | N/A | | | |
| Achats pièces et consommables | 99 979 | 97 754 | 115 494 | 5,8% | 5,6% | 6,4% | 17 740 | 18,1% | 6,4% | 6,6% | 7,4% |
| Travaux et services extérieurs | 142 594 | 116 656 | 109 990 | 8,2% | 6,7% | 6,1% | -6 666 | -5,7% | 9,1% | 7,8% | 7,1% |
| Maintenance des équipements | 33 738 | 22 153 | 12 883 | 2,0% | 1,3% | 0,7% | -9 270 | -41,8% | 2,2% | 1,5% | 0,8% |
| | | | | | | | 0 | N/A | | | |
| Gros entretien | 75 340 | 118 564 | 138 149 | 4,4% | 6,8% | 7,6% | 19 585 | 16,5% | 4,8% | 7,9% | 8,9% |
| Aléa carburant / transport | | | | | | | 0 | N/A | | | |
| Frais d'évacuation des résidus et des déchets | 52 674 | 28 389 | 23 205 | 3,0% | 1,6% | 1,3% | -5 184 | -18,3% | 3,4% | 1,9% | 1,5% |
| Elimination des résidus | | | | | | | 0 | N/A | | | |
| Transport pour évacuation des résidus | | | | | | | 0 | N/A | | | |
| Transport des déchets prébroyés | | | | | | | 0 | N/A | | | |
| Impôts & taxes hors IS | 21 672 | 9 099 | 13 973 | 1,3% | 0,5% | 0,8% | 4 874 | 53,6% | 1,4% | 0,6% | 0,9% |
| Facturation frais de siège | 44 608 | 44 812 | 46 965 | 2,6% | 2,6% | 2,6% | 2 153 | 4,8% | 2,9% | 3,0% | 3,0% |
| Loyer terrain et frais de contrôle | 37 790 | 41 548 | 43 961 | 2,2% | 2,4% | 2,4% | 2 413 | 5,8% | 2,4% | 2,8% | 2,8% |
| TOTAL DES CHARGES | 1 558 752 | 1 492 419 | 1 551 893 | 90,1% | 86,2% | 85,5% | 59 474 | 4,0% | 100,0% | 100,0% | 100,0% |

Les charges d'exploitation sont globalement en hausse de 4% entre 2010 et 2011 soit une augmentation de presque 60 K€ ; elles passent de 1 492 K€ en 2010 à 1 552 K€ en 2011.

Comme ce qui a été constaté les 3 dernières années, la part de ces charges dans le chiffre d'affaires tend à diminuer de 86,2% en 2010 à 85,5% en 2011. C'est la hausse de chiffre d'affaires qui diminue relativement le poids des charges.

- Un zoom sur les 5 postes de dépenses les plus significatives met en évidence :

| | Rang | Montant annuel en € | | Poids dans le CA en % | | 2011 Vs 2010 | | Poids relatif des charges en % | |
|--|------|---------------------|--------------------|-----------------------|----------------|------------------|----------------|--------------------------------|----------------|
| | | 2010 | 2011 | 2010 | 2011 | Var. ann. € | Var. ann. % | 2010 | 2011 |
| Personnel | | | | | | | | | |
| Commercialisation } Production } | 1 | 133 260 386 123 | 209 353 398 956 | 30,0% 30,0% | 33,5% 33,5% | 88 926 88 926 | 17,1% 17,1% | 34,8% 34,8% | 39,2% 39,2% |
| Dépenses d'exploitation et de gestion | 2 | 356 218 | 293 748 | 20,6% | 16,2% | -62 470 | -17,5% | 23,9% | 18,9% |
| Gros entretien | 3 | 118 564 | 138 149 | 6,8% | 7,6% | 19 585 | 16,5% | 7,9% | 8,9% |
| Travaux et services extérieurs | 4 | 116 656 | 109 990 | 6,7% | 6,1% | -6 666 | -5,7% | 7,8% | 7,1% |
| Achats pièces et consommables | 5 | 97 754 | 115 494 | 5,6% | 6,4% | 17 740 | 18,1% | 6,6% | 7,4% |
| TOTAL | | 1 208 575 | 1 265 691 | 69,8% | 73,1% | 57 116 | 4,7% | 81,0% | 81,6% |

- La hausse globale de 17% sur le poste « dépenses de personnel » qui passe de 520 k€ en 2010 à 608 k€ en 2011. Ce poste pèse pour 39% dans le total des charges.
 - ☞ le poste « commercial » a augmenté à lui seul de +57% ou 76 k€ - Le bon chiffre d'affaires et les fortes demandes de la clientèle ont amené le délégataire à embaucher un commercial en septembre 2011.
 - ☞ le poste production s'est accru de 3% ou de 13 k€, ce qui correspond à la hausse moyenne de salaire sur l'exercice ainsi que le recrutement d'un manutentionnaire jusque là en intérim.
 - ☞ et sur l'ensemble à un reclassement des dépenses d'intérim en 2011 qui étaient regroupées dans les dépenses d'exploitation et de gestion en 2010.
- Les dépenses d'exploitation et de gestion (294 k€) baissent de 17,5% en 2011.
 - ☞ des reclassements de dépenses différents en 2011 pour environ 59 k€ sur 62 k€ de variation.
 - ☞ une baisse de 25% des dépenses de bureau d'étude extérieure due à un moindre recours à de l'assistance et du conseil.
- Les dépenses de gros entretien sont en hausse de 16,5% ce qui s'explique par des regroupements de comptes différents en 2011 Vs 2010 et par une hausse des postes « entretien et réparation du matériel ». Le délégataire a relevé que l'usure de certaines pièces était plus rapide que les références des constructeurs du fait de l'usage intensif des machines et plus particulièrement à la présence accrue de minéraux.
- Le poste « achat de pièces et consommables » s'est accru de 18%, il comprend principalement les dépenses de carburant (gasoil et fuel), ce poste a subi une forte hausse des prix en 2011 d'une part et résulte de l'effet volume lié à l'achat d'une chargeuse supplémentaire d'autre part.

2- Le résultat net et le taux de marge global

| | Valeurs en € | | | Poids des charges dans le CA en % | | | 2011 Vs 2010 | | Poids relatif des charges en % | | |
|--|------------------|------------------|------------------|-----------------------------------|---------------|---------------|----------------|----------------|--------------------------------|---------------|---------------|
| | 2009 | 2010 | 2011 | 2009 | 2010 | 2011 | Var. ann. € | Var. Ann. en % | 2009 | 2010 | 2011 |
| TOTAL CHIFFRE D'AFFAIRES (CA) | 1 729 819 | 1 732 164 | 1 814 087 | 100,0% | 100,0% | 100,0% | 81 923 | 4,7% | | | |
| Autre Chiffre d'affaires - refacturation | 134 705 | | | | | | 0 | N/A | | | |
| Production stockée | -61 462 | 10 403 | 20 301 | | | | 9 898 | 95,1% | | | |
| Reprises sur provisions GER | | | | | | | 0 | N/A | | | |
| Autres reprises | 2 213 | | | | | | 0 | N/A | | | |
| Autres produits | 11 690 | 4 | 3 093 | | | | 3 089 | 83717,1% | | | |
| QP subventions pour investissement | | | | | | | 0 | N/A | | | |
| | | | | | | | 0 | N/A | | | |
| TOTAL DES PRODUITS EXPLOITATION | 1 816 966 | 1 742 571 | 1 837 481 | | | | 94 910 | 5,4% | | | |
| Rachat de composé | | | | | | | 0 | N/A | | | |
| Personnel | | | | | | | 0 | N/A | | | |
| Commercialisation | 353 879 | 133 260 | 209 353 | 20,5% | 7,7% | 12,1% | 76 093 | 57,1% | 22,7% | 8,9% | 14,0% |
| Production | 176 940 | 386 123 | 398 956 | 10,2% | 22,3% | 23,0% | 12 833 | 3,3% | 11,4% | 25,9% | 26,7% |
| Intérim | 18 907 | | | 1,1% | | 0,0% | 0 | N/A | 1,2% | 0,0% | 0,0% |
| Prêt de personnel | 156 559 | 48 659 | 59 139 | 9,1% | 2,8% | 3,4% | 10 480 | 21,5% | 10,0% | 3,3% | 4,0% |
| Frais de commercialisation | | | | | | | 0 | N/A | | | |
| Charges (local...) | | | | | | | 0 | N/A | | | |
| Promotion / Publicité / Foires | 9 795 | 32 352 | 29 417 | 0,6% | 1,9% | 1,7% | -2 935 | -9,1% | 0,6% | 2,2% | 2,0% |
| Frais de déplacement | 26 667 | 23 887 | 29 349 | 1,5% | 1,4% | 1,7% | 5 462 | 22,9% | 1,7% | 1,6% | 2,0% |
| Commissions | 15 000 | 32 945 | 27 311 | 0,9% | 1,9% | 1,6% | -5 634 | -17,1% | 1,0% | 2,2% | 1,8% |
| Dépenses d'exploitation et de gestion | 292 612 | 356 218 | 293 748 | 16,9% | 20,6% | 17,0% | -62 470 | -17,5% | 18,8% | 23,9% | 19,7% |
| <i>dont sous-traitance groupe</i> | | | | | | | 0 | N/A | | | |
| Achats pièces et consommables | 99 979 | 97 754 | 115 494 | 5,8% | 5,6% | 6,7% | 17 740 | 18,1% | 6,4% | 6,6% | 7,7% |
| Travaux et services extérieurs | 142 594 | 116 656 | 109 990 | 8,2% | 6,7% | 6,3% | -6 666 | -5,7% | 9,1% | 7,8% | 7,4% |
| Maintenance des équipements | 33 738 | 22 153 | 12 883 | 2,0% | 1,3% | 0,7% | -9 270 | -41,8% | 2,2% | 1,5% | 0,9% |
| <i>dont sous-traitance groupe</i> | | | | | | | 0 | N/A | | | |
| Gros entretien | 75 340 | 118 564 | 138 149 | 4,4% | 6,8% | 8,0% | 19 585 | 16,5% | 4,8% | 7,9% | 9,3% |
| Aléa carburant / transport | | | | | | | 0 | N/A | | | |
| Frais d'évacuation des résidus et des déchets | 52 674 | 28 389 | 23 205 | 3,0% | 1,6% | 1,3% | -5 184 | -18,3% | 3,4% | 1,9% | 1,6% |
| Elimination des résidus | | | | | | | 0 | N/A | | | |
| Transport pour évacuation des résidus | | | | | | | 0 | N/A | | | |
| Transport des déchets prébroyés | | | | | | | 0 | N/A | | | |
| Impôts & taxes hors IS | 21 672 | 9 099 | 13 973 | 1,3% | 0,5% | 0,8% | 4 874 | 53,6% | 1,4% | 0,6% | 0,9% |
| Facturation frais de siège | 44 608 | 44 812 | 46 965 | 2,6% | 2,6% | 2,7% | 2 153 | 4,8% | 2,9% | 3,0% | 3,1% |
| Loyer terrain et frais de contrôle | 37 790 | 41 548 | 43 961 | 2,2% | 2,4% | 2,5% | 2 413 | 5,8% | 2,4% | 2,8% | 2,9% |
| TOTAL DES CHARGES | 1 558 752 | 1 492 419 | 1 551 893 | 90,1% | 86,2% | 89,6% | 59 474 | 4,0% | 100,0% | 100,0% | 104,0% |
| <i>dont sous-traitance groupe</i> | 0 | 0 | 0 | | | | 0 | N/A | | | |
| <i>dont frais de siège</i> | 44 608 | 44 812 | 46 965 | | | | 2 153 | 4,8% | | | |
| EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (EBE) | 258 213 | 250 152 | 285 587 | 14,9% | 14,4% | 16,5% | 35 436 | 14,2% | | | |
| Dotations aux amortissements | 307 547 | 305 059 | 327 650 | 17,8% | 17,6% | 18,9% | 22 591 | 7,4% | | | |
| Dotations aux provisions pour renouvellement | | | | | | | 0 | N/A | | | |
| Autres dotations aux provisions | 11 500 | 4 719 | 769 | 0,7% | 0,3% | 0,0% | -3 951 | -83,7% | | | |
| Redevances de crédit-bail | | | | | | | 0 | N/A | | | |
| RESULTAT D'EXPLOITATION (RE) | -60 833 | -54 907 | -42 832 | -3,5% | -3,2% | -2,5% | 12 076 | 22,0% | | | |
| Charges financières | 87 499 | 67 253 | 59 088 | 5,1% | 3,9% | 3,4% | -8 165 | -12,1% | | | |
| Produits financiers | 11 371 | 0 | 0 | 0,7% | | | 0 | N/A | | | |
| RESULTAT FINANCIER (RF) | -76 128 | -67 253 | -59 088 | -4,4% | -3,9% | -3,4% | 8 165 | 12,1% | | | |
| | | | | | | | 0 | N/A | | | |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (RCAI) | -136 961 | -122 160 | -101 920 | -7,9% | -7,1% | -5,9% | 20 240 | 16,6% | | | |
| | | | | | | | 0 | N/A | | | |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL (REX) | 15 514 | -135 | 0 | 0,9% | 0,0% | 0,0% | 135 | -100,0% | | | |
| IMPOT SUR LES SOCIÉTÉS | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | -3 240 | N/A | | | |
| RESULTAT NET (RN) | -121 448 | -122 295 | -98 680 | -7,0% | -7,1% | -5,7% | 23 615 | 19,3% | | | |
| Résultat net / Chiffre d'Affaires | -7,0% | -7,1% | -5,4% | | | | 1,6% | 23,0% | | | |
| EBE / Chiffre d'Affaires | 14,9% | 14,4% | 15,7% | | | | 1,3% | 9,0% | | | |
| Taux de Marge Globale = RCAI / CA | -7,9% | -7,1% | -5,6% | | | | 1,4% | 20,3% | | | |

Le résultat net 2011 est une perte de 98,6 K€ qui est limitée par rapport à la perte de 2010, ce qui s'explique par le bon niveau de chiffre d'affaires 2011.

- L'excédent brut d'exploitation est en forte hausse de 14,2% du fait d'un accroissement des produits d'exploitation supérieure à celle des charges.
- Le résultat d'exploitation s'améliore de 22% notamment en raison d'un meilleur EBE et de moindre dotation pour créances douteuses (769 € Vs 4 719 € en 2010).
- La ligne d'impôt sur les sociétés indique une créance de 3 k€ sur les dépenses de mécénat.

Le taux de marge global calculé par le rapport du résultat courant avant impôts sur le chiffre d'affaires demeure négatif du fait d'un résultat en perte.

en Euros

| ANNEE | Site | REEL | | | BP prévision initiale | | | ECART REEL - BP | | |
|--|--------------|---------------|-----------|------------------|-----------------------|-----------|------------------|-----------------|--------|-------------------|
| | | 2011 | | | 2011 | | | 2011 | | |
| | | Qté | PU | Total | Qté | PU | Total | Qté | PU | Total |
| Recettes compost | Touban GJ | | | | | | | | | |
| Compost | | 9 819 | 53 | 519 152 | 6 900 | 48 | 334 127 | 2 919 | 4,45 | 185 025 |
| Compost | | | | | 10 802 | 28 | 300 477 | | | |
| Recettes autres | | | | | | | | | | |
| Mulch | | 392 | 88 | 34 412 | 1 000 | 59 | 58 580 | -608 | 29,13 | -24 168 |
| Souches | | 299 | 65 | 19 264 | 800 | 48 | 38 784 | -501 | 16,04 | -19 520 |
| Terre, terreau, paillis, fumier | | 1 206 | 30 | 35 622 | 5 100 | 33 | 169 082 | -3 894 | -3,62 | -133 460 |
| Refus criblage | | | | | 2 705 | 15 | 41 391 | -2 705 | -15,30 | -41 391 |
| Déchets verts | | | | | | | | | | |
| Collectivité Urbaine | } — | 26 697 | 44 | 1 167 940 | 52 000 | 45,10 | 2 345 270 | -25 303 | -1,35 | -1 177 329 |
| Autres collectivité de la CUB | | | | | | | | | | |
| Autres clients | | 852 | 44 | 37 696 | 2 100 | 54,12 | 113 655 | -1 248 | -9,88 | -75 959 |
| TOTAL CHIFFRE D'AFFAIRES | | 39 265 | 46 | 1 814 087 | 81 407 | 42 | 3 401 365 | -31 340 | | -1 286 801 |
| Tonnes compost vendues | | 11 417 | | | 17 702 | | | 2 919 | | |
| Tonnes déchets verts traitées | | 27 848 | | | 54 100 | | | -26 551 | | |
| autre chiffre d'affaires | | | | 0 | | | | | | |
| Production stockée | | | | 20 301 | 147 | 13,9 | 2 044 | -147 | | 18 257 |
| Reprises sur provisions GER | | | | 0 | | | 0 | | | |
| Autres reprises | | | | 0 | | | 0 | | | |
| Autres produits | | | | 3 093 | | | 0 | | | |
| QP subventions pour investissement | | | | 0 | | | 0 | | | |
| TOTAL DES PRODUITS EXPLOITATION | | | | 1 837 481 | | | 3 403 409 | | | -1 565 929 |
| Rachat de compost | | | | | | | | | | 0 |
| Personnel | | | | | | | | | | |
| Commercialisation | | | | 209 353 | | | 440 974 | | | -231 621 |
| Production | | | | 398 956 | | | 498 321 | | | -99 365 |
| Intérim | | | | 0 | | | 0 | | | |
| Prêt de personnel | | | | 59 139 | | | 0 | | | |
| Frais de commercialisation | | | | 0 | | | 0 | | | |
| Charges (local...) | | | | 0 | | | 0 | | | |
| Promotion / Publicité | | | | 29 417 | | | 5 814 | | | 23 603 |
| Frais de déplacement | | | | 29 349 | | | 13 141 | | | 16 207 |
| Commissions (redevance) | | | | 27 311 | | | 35 097 | | | -7 785 |
| Dépenses d'exploitation et de gestion | | | | 293 748 | | | 241 986 | | | 51 763 |
| <i>dont sous-traitance groupe</i> | | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| Achats pièces et consommables | | | | 115 494 | | | 199 210 | | | -83 716 |
| Travaux et services extérieurs | | | | 109 990 | | | 212 309 | | | -102 319 |
| Maintenance des équipements | | | | 12 883 | | | 9 690 | | | 3 193 |
| <i>dont sous-traitance groupe</i> | | | | 0 | | | 0 | | | |
| Gros entretien | | | | 138 149 | | | 147 317 | | | -9 168 |
| Aléa carburant / transport | | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| Frais d'évacuation des résidus et des déchets | | | | 23 205 | | | 0 | | | 23 205 |
| Elimination des résidus | | | | 0 | | | 82 773 | | | -82 773 |
| Transport pour évacuation des résidus | | | | 0 | | | 6 889 | | | -6 889 |
| Transport des déchets prébroyés | | | | 0 | | | 244 800 | | | -244 800 |
| Impôts & taxes hors IS | | | | 13 973 | | | 103 306 | | | -89 333 |
| Facturation frais de siège | | | | 46 965 | | | 87 434 | | | -40 469 |
| Loyer terrain et frais de contrôle | | | | 43 961 | | | 34 853 | | | 9 107 |
| TOTAL DES CHARGES | | | | 1 551 893 | | | 2 363 915 | | | -812 022 |
| <i>dont sous-traitance groupe</i> | | | | 0 | | | 0 | | | |
| <i>dont frais de siège</i> | | | | 46 965 | | | 87 434 | | | -40 469 |
| EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION | | | | 285 587 | | | 1 039 494 | | | -753 907 |
| Dotations aux amortissements | | | | 327 650 | | | 758 171 | | | -430 521 |
| Dotations aux provisions pour renouvellement | | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| Autres dotations aux provisions | | | | 769 | | | 20 000 | | | -19 231 |
| Redevances de crédit-bail | | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | | | -42 832 | | | 261 323 | | | -304 155 |
| Charges financières | | | | 59 088 | | | 283 691 | | | -224 603 |
| Produits financiers | | | | 0 | | | 10 666 | | | -10 666 |
| RESULTAT FINANCIER | | | | -59 088 | | | -273 025 | | | 213 937 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | | | | -101 920 | | | -11 702 | | | -90 218 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| IMPOT SUR LES SOCIETES | | | | | | | -3 901 | | | |
| RESULTAT NET | | | | -98 680 | | | -7 801 | | | -90 879 |
| Résultat net / CA | | | | -5,4% | | | -0,2% | | | |
| EBE / CA | | | | 15,7% | | | 30,6% | | | |
| TMG = RCAI / CA | | | | -5,6% | | | -0,3% | | | |

Par ailleurs, le résultat 2011 est moins bon que celui annoncé sur le plan d'affaires initial établi à une perte de 7 801 €. En effet, comme il a été précisé ci-dessus, il est impossible de comparer les résultats dégagés en 2011 par rapport au prévisionnel qui inclut l'activité développée sur la seconde plateforme (projet encore non abouti à ce jour).

3- Calcul de la contribution

Au contrat il est prévu que dans l'hypothèse où le délégataire obtiendrait de meilleurs résultats nets cumulés que ceux prévus dans ses comptes d'exploitation prévisionnels, le principe du « retour à meilleure fortune » sous forme de contributions annuelles serait mis en oeuvre.

- Sur la délégation, le résultat net 2011 est négatif pour 98 k€, il n'y a pas lieu d'effectuer le calcul de la contribution.

SYNTHESE :

Pour le quatrième exercice social le délégataire a fourni l'ensemble des pièces demandées par le contrat dans les temps.

L'année 2011 est marquée par des entrants de déchets verts stables et une hausse des ventes notamment en terme de volume de compost écoulé. La plateforme se trouvait « engorgée » à fin 2010 et les actions de communication lancées en 2009 et 2010 ont porté leurs fruits permettant d'écouler le compost et de réaliser un bon chiffre d'affaires.

La concurrence reste accrue sur le marché, où le compost de moins bonne qualité se vend plus facilement et à un prix moindre. Le délégataire se voit toujours contraint de pratiquer des remises sous forme de tonnages gratuits.

Les efforts fournis par le délégataire se traduisent par le maintien du niveau des charges dans le chiffre d'affaires autour de 85 à 90% selon les années. Toutefois cela ne permet pas de dégager un résultat positif.

Face aux difficultés exogènes que le délégataire a rencontré afin d'obtenir les autorisations administratives (Installation Classée pour la Protection de l'Environnement, Permis de construire), la mise en service de la plateforme sur le lieu dit Grande Jaugue a pris du retard. A fin janvier 2012, les autorisations sont enfin délivrées par la préfecture et la mairie, ce qui va permettre au délégataire de réaliser la plateforme. Dans l'attente de l'aménagement de la RD 107 E2, la plateforme accueillera 22 000 tonnes par an, dans une première phase, afin de limiter le trafic de poids lourds. Le dispositif contractuel devra être adapté en conséquence.

ANNEXES

1. Tableau des effectifs de la direction collecte et traitement des déchets
2. Tonnages collectés par centre de recyclage
3. Schéma récapitulatif
4. Les adresses utiles

TABLEAU DES EFFECTIFS DE LA D.C.T.D.
(situation au 31/12/2011)

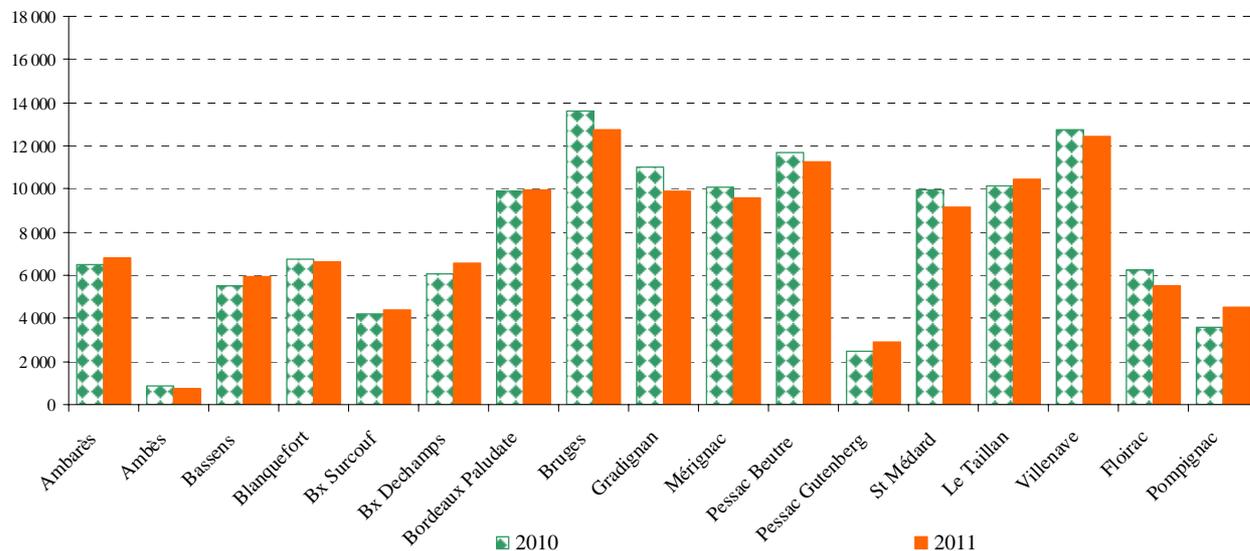
| | | Effectif organigramme | Effectif 2010 | Effectif 2011 | Variation 2011/2010 |
|--|---------------------------|--------------------------|------------------|------------------|------------------------|
| Direction | | 54.50 | 54 | 53,5 | -0.50 |
| Responsable | Directeur | 1 | 1 | 1 | |
| Assistant secrétaire | Administratif | 1 | 1 | 1 | |
| Unité Hygiène et Sécurité | Technicien | | 1 | 0 | |
| | Adjoint Technique | | 1 | 0 | |
| Service DSP Réseaux de chaleur | | | | | |
| Responsable | Ingénieur | 1 | 1 | 1 | |
| Adjoint au responsable | Rédacteur | 0.50 | | 0,5 | |
| Direction (Adjoint) | | | | | |
| | Directeur Adjoint | 2 | 1 | 1 | |
| Centre matériel et sites | Responsable | 1 | 1 | 1 | |
| | Gestion bureautique | 1 | 1 | 1 | |
| | Gestion matériel et sites | 4 | 2 | 3 | |
| | Adjoint Technique | 43 | 43 | 44 | |
| Elaboration des marchés | | | | | |
| Responsable | Ingénieur | | 1 | 0 | |
| Service gestion du service public | | 10.5 | 11 | 10,5 | -0.50 |
| Responsable | Attaché | 1 | 1 | 1 | |
| | Rédacteur | 0.5 | 1 | 0,5 | |
| Observatoire | Administratif | 2 | 2 | 2 | |
| Centre assistance juridique et administrative | Rédacteur | 1 | 1 | 1 | |
| | Administratif | 2 | 2 | 2 | |
| Centre comptabilité et marchés | Rédacteur | 1 | 1 | 1 | |
| | Administratif | 3 | 3 | 3 | |
| Service gestion des ressources humaines | | 6 | 6 | 6 | |
| Responsable | Attaché | 1 | 1 | 1 | |
| Communication interne | Administratif | 1 | 1 | 1 | |
| Centre ressources (gestion du personnel) | Administratif | 3 | 3 | 3 | |
| Centre formation GPEC | Rédacteur | 1 | 1 | 1 | |
| Service Valorisation | | 183 | 183 | 179 | -4 |
| Responsable | Ingénieur | 1 | 1 | 1 | |
| | Technicien | 1 | 1 | 1 | |
| | Administratif | 1 | 1 | 1 | |
| Centres de Recyclage | Technicien | 1 | 1 | 1 | |
| | Agent de maîtrise | 9 | 9 | 9 | |
| | Agent de conduite | 30 | 30 | 29 | |
| | Gardiens | 86 | 86 | 85 | |
| | Adjoint Technique | 1 | 1 | 1 | |
| | Agent de maintenance | 11 | 10 | 11 | |
| | | Technicien | 1 | 1 | 1 |
| Centres de transfert et usines | Agent de maîtrise | 5 | 5 | 5 | |
| | Agent de conduite | 15 | 14 | 15 | |
| | Adjoint Technique | 16 | 18 | 15 | |
| | | Technicien | 1 | 1 | 0 |
| Centre support valorisation | Agent de maîtrise | 4 | 4 | 4 | |
| | | | | | |
| Service études et prévention | | 8 | 7 | 7 | |
| Responsable | Ingénieur | 1 | 1 | 1 | |
| | Agent de maîtrise | | 1 | | |
| | Adjoint Technique | 2 | 1 | 2 | |
| Centre Etudes | Technicien | 1 | 0 | 1 | |
| | Agent de maîtrise | 1 | 0 | 1 | |
| | Dessinateur | 1 | 2 | 1 | |
| | | | | | |
| Centre prévention | Technicien | 2 | 1 | 1 | |
| | Contrôleur | | 1 | | |

TABLEAU DES EFFECTIFS DE LA D.C.T.D.
(situation au 31/12/2011)

| | | Effectif organigramme | Effectif 2010 | Effectif 2011 | Variation 2011/2010 |
|--------------------------------|--|--|------------------|------------------|------------------------|
| Département Collectes | | 648 | 610 | 617 | +7 |
| | Responsable | 1 | 1 | 1 | |
| | Adjoint au responsable | 1 | 1 | 1 | |
| | Chargé d'Etude | 1 | 0 | 0 | |
| | Centre Administratif redevance spéciale | Administratif | 1 | 1 | 0 |
| | | Rédacteur | 1 | 1 | 1 |
| | | Administratif | 8 | 5 | 8 |
| Centre des Collectes | | Technicien | 5 | 1 | 5 |
| | | Contrôleur | | 3 | |
| | | Agent de maîtrise | 21 | 20 | 21 |
| | | Administratif | 3 | 8 | 3 |
| | | Agent de conduite | 148 | 143 | 146 |
| | Cellule Apport Volontaire | Agent de collecte | 373 | 359 | 348 |
| | | Technicien | 1 | 1 | 1 |
| | | Agent de maîtrise | 3 | 3 | 3 |
| | | Agent grutier | 18 | 18 | 18 |
| | Centre d'appel | Adjoint Technique | 6 | 6 | 6 |
| | | Administratifs | 6 | | 6 |
| Centre Support Collectes | Cellule de proximité | Technicien | 1 | 1 | 1 |
| | | Technicien | 1 | 1 | 1 |
| | | Agent de maîtrise | 7 | 3 | 7 |
| | | Agent de communication | 16 | 6 | 14 |
| | | Agent de surveillance et d'intervention | 21 | 17 | 20 |
| | | Administratif | | 2 | 0 |
| | Cellule de surveillance | Adjoint Technique | 1 | 5 | 1 |
| | | Catégorie B | 1 | 1 | 2 |
| | | Agent de maîtrise | 3 | 3 | 3 |
| | | TOTAL | 910 | 871 | 873 |
| Agents non affectés | | | 10 | 22 | +12 |
| Agents en disponibilité | | | 2 | 5 | +3 |
| TOTAL | | 910 | 883 | 900 | +17 |

ANNEXE 2 : TONNAGES COLLECTES PAR CENTRE DE RECYCLAGE

Tonnes



Le centre de Bordeaux Quai de Paludate est ouvert depuis le 13 mai 2008

Le centre de Pessac Gutenberg est ouvert depuis le 15 décembre 2008

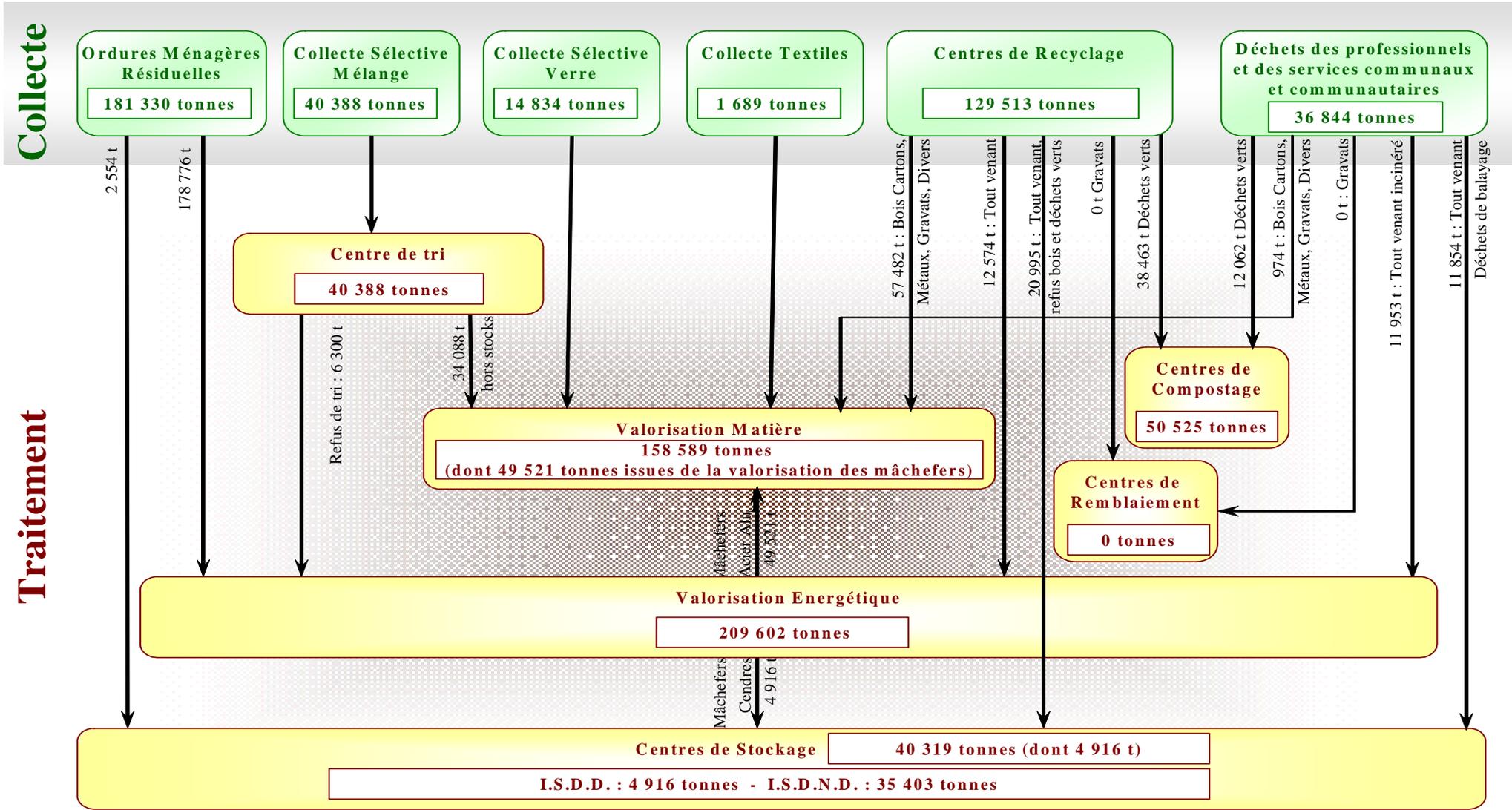
Le centre de Bordeaux Surcouf (ZI Daney) est ouvert depuis le 29 juin 2009

Le centre de Bordeaux Quai Deschamps est ré ouvert depuis le 19 octobre 2009

| Centres de Recyclage | Tout-venant | Bois | Cartons | Métaux | Déchets verts | Gravats | D3E | Piles | Huile Moteur | DMS | TOTAL par déchèterie (tonnes) |
|----------------------|-------------|---------|---------|--------|---------------|---------|--------|-------|--------------|-------|-------------------------------|
| Ambarès | 1431,26 | 790,43 | 73,47 | 156,43 | 2384,88 | 1856,21 | 92,83 | 1,14 | 8,10 | 23,18 | 6817,93 |
| Ambès | 189,94 | 88,92 | 0,00 | 24,00 | 184,14 | 235,96 | 18,69 | 0,14 | 1,26 | 0,00 | 743,06 |
| Bassens | 1122,32 | 1078,76 | 71,74 | 126,23 | 1737,32 | 1709,63 | 51,34 | 1,11 | 9,00 | 17,56 | 5925,01 |
| Blanquefort | 1435,08 | 675,53 | 95,92 | 49,63 | 2695,72 | 1627,89 | 28,86 | 1,24 | 13,50 | 15,20 | 6638,58 |
| Bx Daney (Surcouf) | 1359,75 | 760,38 | 134,76 | 119,44 | 456,99 | 1484,53 | 62,48 | 0,75 | | 0,00 | 4379,08 |
| Bx Dechamps Bastide | 2148,93 | 823,93 | 148,15 | 122,30 | 670,97 | 2521,84 | 54,06 | 0,71 | 5,04 | 37,38 | 6533,30 |
| Bx Paludate | 3764,59 | 1308,59 | 185,68 | 243,26 | 710,20 | 3582,24 | 186,92 | 1,27 | | 0,00 | 9982,75 |
| Bruges | 3398,98 | 1744,71 | 270,50 | 254,91 | 3478,83 | 3442,48 | 129,66 | 2,30 | 6,39 | 35,78 | 12764,53 |
| Gradignan | 2198,48 | 1067,12 | 194,33 | 196,36 | 4142,78 | 1974,55 | 99,66 | 2,01 | 10,62 | 35,43 | 9921,33 |
| Mérignac | 2343,06 | 1316,02 | 191,69 | 235,82 | 2758,54 | 2568,82 | 141,24 | 2,63 | 10,62 | 39,50 | 9607,93 |
| Pessac Beutre | 2361,83 | 1215,32 | 167,15 | 228,56 | 4193,74 | 2919,01 | 103,84 | 1,99 | 17,19 | 36,24 | 11244,87 |
| Pessac Gutenberg | 631,26 | 409,11 | 55,06 | 65,24 | 743,07 | 976,53 | 56,39 | 0,56 | | 0,00 | 2937,22 |
| St Médard | 2634,73 | 792,31 | 99,53 | 322,16 | 3294,05 | 1736,06 | 218,06 | 1,24 | 14,13 | 23,43 | 9135,70 |
| Villenave | 3031,64 | 1354,23 | 138,08 | 247,06 | 3798,86 | 3658,91 | 136,10 | 1,89 | 13,86 | 34,64 | 12415,27 |
| Le Taillan | 1789,60 | 960,82 | 163,74 | 67,05 | 4834,90 | 2592,75 | 16,33 | 1,75 | 0,00 | 16,46 | 10443,40 |
| Floirac | 1909,26 | 459,66 | 139,86 | 150,52 | 1238,80 | 1576,60 | 0,00 | 0,05 | | 10,08 | 5484,83 |
| Pompignac | 1248,93 | 261,68 | 50,98 | 121,60 | 1601,67 | 1093,58 | 141,36 | 0,82 | | 18,11 | 4538,74 |

ANNEXE 3 : SCHEMA RECAPITULATIF

DECHETS COLLECTES ET TRAITES - ANNEE 2011 -
404 598 tonnes



ANNEXE 4 : LES ADRESSES UTILES

Siège social de la Communauté urbaine

Esplanade Charles-de-Gaulle 33076 Bordeaux Cedex

Tél. : 05 56 99 84 84

Fax : 05 56 96 19 40

www.lacub.com

Direction Collecte et traitement des Déchets

35 rue Jean Hameau 33300 Bordeaux

Tél. : 05 56 11 83 83

Fax : 05 56 11 83 91

Mail : dopenvir@cu-bordeaux.fr

Unité Collecte

Réclamation (bacs gris et verts)

Tél. : 05 56 11 83 88

Collecte des déchets des professionnels

N° gratuit : 0800 82 83 33

Collectes Sélectives Agents de communication

N° gratuit : 0800 22 21 20

Cellule Collecte Sélective en apport volontaire

ZI de Tartifume rue Gustave Eiffel 33130 Bègles

Tél. : 05 57 35 80 03

Fax : 05 57 35 80 15

Unité recyclage valorisation traitement transport

Unité centres de transferts

35 rue Jean Hameau 33300 Bordeaux

Tél. : 05 56 11 83 83

Fax : 05 56 11 83 17

Unité support valorisation

124 av Jean Mermoz 33 327 Eysines

Tél. : 05 56 37 37 83

Fax : 05 56 37 37 92

Unité Centres de recyclage

Le Bourgailh 2 Chemin de la princesse 33 600 Pessac

Tél. : 05 35 38 91 03

Fax : 05 56 36 39 60

124 av Jean Mermoz 33 327 Eysines

Tél. : 05 56 37 37 83

Fax : 05 56 37 37 92

Réclamations centres de recyclage

Tél. : 05 56 11 83 20

17 centres de recyclage

Ambarès et Lagrave av Jules Ferry Tél. : 05 56 77 71 32

Ambès 22 rue Jean Mermoz Tél. : 05 56 77 05 54

Bassens rue Franklin Tél. : 05 56 38 32 46

Blanquefort av du 11 novembre 1918 Tél. : 05 56 95 61 51

Bordeaux Alfred Daney rue Surcouf Tél. : 05 56 39.08.27

Bordeaux Paludate quai de Paludate Tél. : 05.56.87.15.95

Bordeaux Deschamps quai Deschamps Tél. : 05.56.40.21.41
Bruges rue André Sarraud, sortie 6 Tél. : 05 56 57 90 88
Floirac ZAC des quais Av Marcel Paul Tél. : 05 56 32 61 46
Gradignan allée de Mégevie Tél. : 05 56 75 05 90
Mérignac av des marronniers Tél. : 05 56 34 15 06
Pessac av de Beutre Tél : 05 56 07 17 04
Pessac Gutenberg rue Gutenberg Tél. : 05.56.92.60.81
Pompignac 19 av du Périgord Tél. : 05 57 97 03 97
Saint-Médard-en-Jalles av de Touban Tél. : 05 56 05 40 06
Le Taillan-Médoc route de Saint Aubin Tél. : 05 56 05 71 43
Villenave-d'Ornon chemin de Galgon Tél. : 05 56 87 02 51