

## SYNDICAT MIXTE FLANDRE MORINIE

## COMITE SYNDICAL

SEANCE DU JEUDI 7 AVRIL 2016

\*\*\*\*\*

**QUESTION N°3**OBJET : EXERCICE 2015 - COMPTE ADMINISTRATIF - COMPTE DE GESTION - AFFECTATION DE  
RESULTATS**RAPPORTEUR** : Monsieur Michel HERMANT

Le Comité Syndical, délibérant sur le Compte Administratif de l'Exercice 2015 dressé par Monsieur Michel HERMANT, Vice Président, du Syndicat Mixte de Flandre Morinie, après d'être fait présenter le Compte de Gestion dressé par le Comptable, visé et certifié par l'Ordonnateur comme étant conforme aux écritures de la comptabilité administrative,

1° lui donne acte de la présentation du Compte Administratif 2015, lequel peut se résumer ainsi :

| LIBELLE                  | FONCTIONNEMENT     |                      | INVESTISSEMENT     |                      | ENSEMBLE           |                      |
|--------------------------|--------------------|----------------------|--------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
|                          | Dépense ou déficit | Recettes ou excédent | Dépense ou déficit | Recettes ou excédent | Dépense ou déficit | Recettes ou Excédent |
| Résultats reportés       |                    | 116 298.70           | 3 486 151.59       |                      | 3 369 852.89       |                      |
| Opérations de l'exercice | 8 053 087.97       | 11 454 867.01        | 3 711 319.55       | 5 125 052.83         |                    | 4 815 512.32         |
| TOTAUX                   | 8 053 087.97       | 11 571 165.71        | 7 197 471.14       | 5 125 052.83         | 3 369 852.89       | 3 667 531.76         |
| Résultat de clôture      |                    | 3 518 077.74         | 2 072 418.31       |                      |                    | 1 445 659.43         |

Besoin de financement : 2 072 418.31

Report de crédit dépenses : 108 300.00

Excédent de financement :

Reste à réaliser Recettes : néant

REÇU EN SOUS-PRÉFECTURE  
DE SAINT-OMER, le

Besoin total de financement : 2 180 718.31

Excédent total de financement :

19 AVR. 2016

2° Constate les identités de valeur avec les indications du Compte de Gestion relatives au report à nouveau, au résultat de fonctionnement de l'Exercice et au fonds de roulement du bilan d'entrée et de sortie, aux débits et aux crédits portés à titre budgétaire aux différents comptes, et en conséquence, déclare que le Compte de Gestion dressé par le Comptable n'appelle de sa part ni observation ni réserve.

3° Reconnaît la sincérité des restes à réaliser,

4° Arrête les résultats tels qu'indiqués ci-dessus,

5° Décide de reporter comme suit l'excédent de fonctionnement : **1 337 359.43 € à l'article 002**

**- excédent de fonctionnement reporté du Budget 2016, et d'affecter la somme de 2 180 718.31 € à l'article 1068 excédent de fonctionnement capitalisé du budget primitif 2016.**

M. Decoster, en sa qualité de Président, ayant quitté la séance, le Comité Syndical, à l'unanimité, a adopté le Compte Administratif, le Compte de Gestion et l'affectation des résultats de l'Exercice 2015.

Le Président

**Syndicat Mixte Flandre Morinie**  
**Compte Administratif 2015**



## Section d'investissement



SYNDICAT MIXTE FLANDRE MORINIE  
COMPTE ADMINISTRATIF 2015

SECTION D'INVESTISSEMENT

| DEPENSES                                            | Budget 2015         | Réalisé<br>2015     | Reports<br>2016   |
|-----------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 001 Résultat d'investissement reporté               | 3 486 151,59        |                     | 0,00              |
| 16 Emprunts et dettes assimilées                    |                     |                     |                   |
| 1641 Emprunts en euros                              | 3 195 000,00        | 2 405 789,55        | 0,00              |
|                                                     | 3 195 000,00        | 2 405 789,55        | 0,00              |
| 20 Immobilisations incorporelles                    |                     |                     |                   |
| 2033 Frais d'insertion                              | 6 150,00            | 1 630,56            | 0,00              |
| 2051 Concessions et droits assimilés                | 3 000,00            | 1 630,56            | 0,00              |
|                                                     | 3 150,00            | 0,00                | 0,00              |
| 21 Immobilisations corporelles                      |                     |                     |                   |
| 2111 Terrains nus                                   | 105 555,50          | 8 058,60            | 74 000,00         |
| 2158 Autres installations, matériels                | 74 000,00           | 0,00                | 74 000,00         |
| 2183 Matériel de bureau & matériel informatique     | 15 000,00           | 5 679,68            | 0,00              |
|                                                     | 16 555,50           | 2 378,92            | 0,00              |
| 23 Immobilisations en cours                         |                     |                     |                   |
| 2313 Constructions                                  | 1 360 000,00        | 1 295 840,84        | 34 300,00         |
| 238 Avances                                         | 150 000,00          | 85 765,84           | 34 300,00         |
|                                                     | 1 210 000,00        | 1 210 075,00        |                   |
| <b>TOTAL</b>                                        | <b>8 152 857,09</b> | <b>3 711 319,55</b> | <b>108 300,00</b> |
| RECETTES                                            | Budget 2015         | Réalisé<br>2015     | Reports<br>2016   |
| 001 Résultat d'investissement reporté               | 0,00                |                     | 0,00              |
| 10 Dotations, fonds divers et réserves              |                     |                     |                   |
| 1068 Excédents de fonctionnement capitalisé         | 3 588 301,59        | 3 588 301,59        | 0,00              |
|                                                     | 3 588 301,59        | 3 588 301,59        | 0,00              |
| 23 Immobilisations en cours                         |                     |                     |                   |
| 238 Avances                                         | 1 448 000,00        | 1 447 249,70        | 0,00              |
|                                                     | 1 448 000,00        | 1 447 249,70        | 0,00              |
| 021 Virement de la section de fonctionnement        | 3 026 555,50        |                     | 0,00              |
| 040 Opérations d'ordre de transfert entre sections  |                     |                     |                   |
| 28088 Amortissement immobilisations incorporelles   | 90 000,00           | 89 501,54           | 0,00              |
| 28158 Amortissement matériel outillage              |                     | 0,01                |                   |
|                                                     |                     | 4 814,94            |                   |
| 28181 Amortissement agencement aménagement          |                     | 2 211,40            |                   |
| 28183 Amortissement du matériel de bureau           | 5 300,00            | 5 167,06            | 0,00              |
| 28184 Amortissement du mobilier                     | 5 700,00            | 5 616,21            | 0,00              |
| 28188 Amortissement des immobilisations corporelles | 23 000,00           | 16 000,14           |                   |
| 4812 Frais d'acquisition des immobilisations        | 56 000,00           | 55 691,78           |                   |
| <b>TOTAL</b>                                        | <b>8 152 857,09</b> | <b>5 125 052,83</b> | <b>0,00</b>       |
| Résultat d'investissement 2015                      |                     |                     |                   |
| recettes 2015                                       |                     | 5 125 052,83        |                   |
| dépenses 2015                                       |                     | 3 711 319,55        |                   |
| résultat reporté (besoin)                           |                     | 3 486 151,59        |                   |
| Résultat final 2015 (besoin)                        |                     | 2 072 418,31        |                   |
| reports 2016 -dépenses                              |                     | 108 300,00          |                   |
| <b>résultat d'investissement net Besoin</b>         |                     | <b>2 180 718,31</b> |                   |

part capital des emprunts

sur marchés et consultation

acquisition parcelle supplémentaire à la CASO 12 512m2 ZAC -accès véhicules de secours  
mise en place de protections dans la zone des encombrants

régularisation TVA intracommunautaire  
Régularisation avances/travaux

affectation du résultat

Régularisation avances/travaux

idem en dépense de fonctionnement

## Section de fonctionnement



SYNDICAT MIXTE FLANDRE MORINIE  
COMPTES ADMINISTRATIFS 2015

SECTION DE FONCTIONNEMENT

| DEPENSES                                           | Budget 2015  | Réalisé<br>2015 |                                                                                                                                                  |
|----------------------------------------------------|--------------|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 011 Charges à caractère général                    | 3 599 500,00 | 3 542 705,96    |                                                                                                                                                  |
| 60611 Eau Assainissement                           | 1 000,00     | 297,35          |                                                                                                                                                  |
| 60612 Energie Electricité                          | 5 000,00     | 0,00            |                                                                                                                                                  |
| 60623 Alimentation                                 | 0,00         | 126,89          |                                                                                                                                                  |
| 6064 Fournitures administratives                   | 1 500,00     | 715,64          |                                                                                                                                                  |
| 6068 Autres Matières et fournitures                | 2 000,00     | 226,76          |                                                                                                                                                  |
| 611 Contrats de prestations de services            | 3 279 000,00 | 3 068 465,27    | prestation de service HeFajys (exploitation ) et cout du transport<br>alliances TP (mesures compensatoires: terrassement, entretien de terrains) |
| 61521 Entretien de terrains                        |              | 18 384,20       |                                                                                                                                                  |
| 61522 Entretien de Bâtiment                        |              | 0,00            |                                                                                                                                                  |
| 6156 Maintenance                                   | 10 000,00    | 0,00            | maintenance informatique Logiciel JVS et formation PES1/2                                                                                        |
| 616 Assurances                                     | 1 000,00     | 7 281,82        |                                                                                                                                                  |
| 6182 Documentation générale                        | 10 000,00    | 10 688,17       |                                                                                                                                                  |
| 6188 Autres frais divers                           | 2 000,00     | 885,67          |                                                                                                                                                  |
| 6225 Indemnités comptable, Régisseurs              | 1 000,00     | 300,00          |                                                                                                                                                  |
| 6226 Honoraires                                    | 57 000,00    | 3 839,44        | Indemnité au trésorier et travaux ponctuels "comptabilité"                                                                                       |
| 6228 Rémunérations diverses                        | 10 000,00    | 33 853,50       | Avocats cabinet SEBAN, AMO exploitation                                                                                                          |
| 6231 Annances et insertions                        | 0,00         | 0,00            |                                                                                                                                                  |
| 6232 Fêtes et Cérémonies                           | 500,00       | 0,00            |                                                                                                                                                  |
| 6236 Catalogues et imprimés                        | 5 000,00     | 340,00          |                                                                                                                                                  |
| 6238 divers                                        | 0,00         | 578,46          | kanika minolta (compteur copies)                                                                                                                 |
| 6261 Frais d'affranchissement                      | 3 500,00     | 69,00           |                                                                                                                                                  |
| 6262 Frais de télécommunications                   | 4 000,00     | 561,06          |                                                                                                                                                  |
| 627 Services bancaires et assimilés                | 0,00         | 0,00            |                                                                                                                                                  |
| 6281 Concours divers, Cotisations                  | 2 000,00     | 1 485,21        | cotisation amicale du personnel CASO et CNAS                                                                                                     |
| 63512 Taxes foncières                              | 205 000,00   | 390 011,00      | FLAMCIVAL Arques                                                                                                                                 |
| 63513 Autres Impôts Locaux                         | 0,00         | 122,56          | cotisation annuelle Wateringues                                                                                                                  |
| 637 Autres Impôts et taxes                         | 0,00         | 4 473,96        | taxe d'exploitation installations classées DREAL                                                                                                 |
| 012 Charges de personnel et frais assimilés        | 222 500,00   | 208 876,45      |                                                                                                                                                  |
| 6218 Autres personnels extérieurs                  | 1 900,00     | 0,00            |                                                                                                                                                  |
| 6332 Cotisations versées au FNAL                   | 100,00       | 91,26           |                                                                                                                                                  |
| 6336 Cotisations au CN et aux CNFPT                | 1 600,00     | 2 711,03        |                                                                                                                                                  |
| 64111 Salaires, appointements, commissions de base | 66 000,00    | 73 292,16       |                                                                                                                                                  |
| 64112 NBI supplément familial                      | 200,00       | 2,29            |                                                                                                                                                  |
| 64118 Autres Indemnités                            | 17 000,00    | 1 385,38        |                                                                                                                                                  |
| 64131 Rémunérations                                | 40 000,00    | 60 807,20       |                                                                                                                                                  |
| 64138 Autres Indemnités                            | 25 000,00    | 1 803,92        |                                                                                                                                                  |
| 6451 Cotisations à l'URSSAF                        | 27 000,00    | 29 068,84       |                                                                                                                                                  |
| 6453 Cotisations aux caisses de retraite           | 22 000,00    | 21 785,47       |                                                                                                                                                  |
| 6454 Cotisations aux ASSEDIC                       | 3 000,00     | 2 127,66        |                                                                                                                                                  |
| 6455 Cotisations assurance du personnel            | 15 000,00    | 11 893,13       |                                                                                                                                                  |
| 6475 Médecine du travail, pharmacie                |              | 300,00          |                                                                                                                                                  |
| 6488 Autres charges de personnel                   | 3 700,00     | 3 608,11        |                                                                                                                                                  |



SYNDICAT MIXTE FLANDRE MORINNE  
COMPTES ADMINISTRATIF 2015

|       |                                                |                      |                     |
|-------|------------------------------------------------|----------------------|---------------------|
| 65    | Autres charges de gestion courante             | 66 500,00            | 63 954,88           |
| 6531  | Indemnités                                     | 60 000,00            | 59 717,76           |
| 6532  | Frais de mission                               | 1 000,00             | 759,33              |
| 6533  | Cotisation de retraite                         | 4 500,00             | 3 477,79            |
| 6535  | Formation                                      | 1 000,00             | 0,00                |
| 658   | Charges diverses de gestion courante           | 0,00                 | 0,00                |
| 66    | Charges financières                            | 3 991 000,00         | 3 915 049,14        |
| 66111 | Intérêts réglés à l'échéance                   | 3 466 000,00         | 3 517 987,25        |
| 66112 | Intérêts - Rattachement des ICNE               | 490 000,00           | 360 920,51          |
| 6618  | Intérêts des autres dettes                     | 35 000,00            | 33 117,60           |
| 668   | Autres charges financières                     |                      | 3 023,78            |
| 67    | Charges exceptionnelles                        | 233 000,00           | 233 000,00          |
| 6718  | Autres charges exceptionnelles                 | 233 000,00           | 233 000,00          |
| 023   | Virement à la section d'investissement         | 3 026 555,50         | 0,00                |
| 042   | Opérations d'ordre de transfert entre sections | 90 000,00            | 89 501,54           |
| 6811  | Dotations aux amort. des immobilisations       | 34 000,00            | 33 809,76           |
| 6812  | Dotations charges à répartir                   | 56 000,00            | 55 691,78           |
|       | <b>TOTAL</b>                                   | <b>11 229 055,50</b> | <b>8 053 087,97</b> |

RECETTES

|       |                                            |                      |                      |
|-------|--------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| 002   | Résultat de fonctionnement reporté         | 116 298,70           | 0,00                 |
| 74    | Subventions d'exploitation                 | 878 676,80           | 878 676,80           |
| 74758 | Participations autres groupements          | 878 676,80           | 878 676,80           |
| 75    | Autres produits de gestion courante        | 10 004 080,00        | 10 323 238,88        |
| 752   | Revenus des Immeubles                      | 0,00                 | 666,80               |
| 758   | Produits de gestion courante               | 10 004 080,00        | 10 322 572,08        |
| 75    | Produits exceptionnels                     | 230 000,00           | 252 951,33           |
| 7718  | Autres produits exceptionnels              | 0,00                 | 22 951,33            |
| 778   | Produits exceptionnels divers              | 230 000,00           | 230 000,00           |
|       | <b>TOTAL</b>                               | <b>11 229 055,50</b> | <b>11 454 867,01</b> |
|       | <b>Résultat de fonctionnement</b>          |                      |                      |
|       | recettes 2015                              |                      | 11 454 867,01        |
|       | dépenses 2015                              |                      | 8 053 087,97         |
|       | résultat reporté                           |                      | 116 298,70           |
|       | <b>Résultat excédent de fonctionnement</b> |                      | <b>3 518 077,74</b>  |
|       | <b>Résultat final</b>                      |                      |                      |
|       | excédent de fonctionnement                 |                      | 3 518 077,74         |
|       | besoin d'investissement                    |                      | 2 180 718,31         |
|       | <b>Résultat excédent</b>                   |                      | <b>1 337 359,43</b>  |

Indemnités de fonction Président, Vices Présidents

part intérêts des emprunts

ICNE

frais/ligne de trésorerie

protocole d'accord pertes d'exploitation  
HEFAALYS

idem en recette d'investissement

301 050 habitants à 2,9€ HT

loyer Monsieur VANIEY pour occupation de terrain  
facturation du cout à la tenue au collectivités adhérentes

réalisé

81 491 T

122 HT

et

régul 2014

9 760 000,00

244 080,00

10 004 080,00

protocole d'accord pertes d'exploitation

Versement par la CNIM

