

Communauté de Communes du Vimeu Vert

12 communes dans l'ouest de la Somme

5 583 habitants

2 600 foyers

Typologie rural



RET : Connaître, maîtriser, optimiser les coûts du service public de gestion des déchets

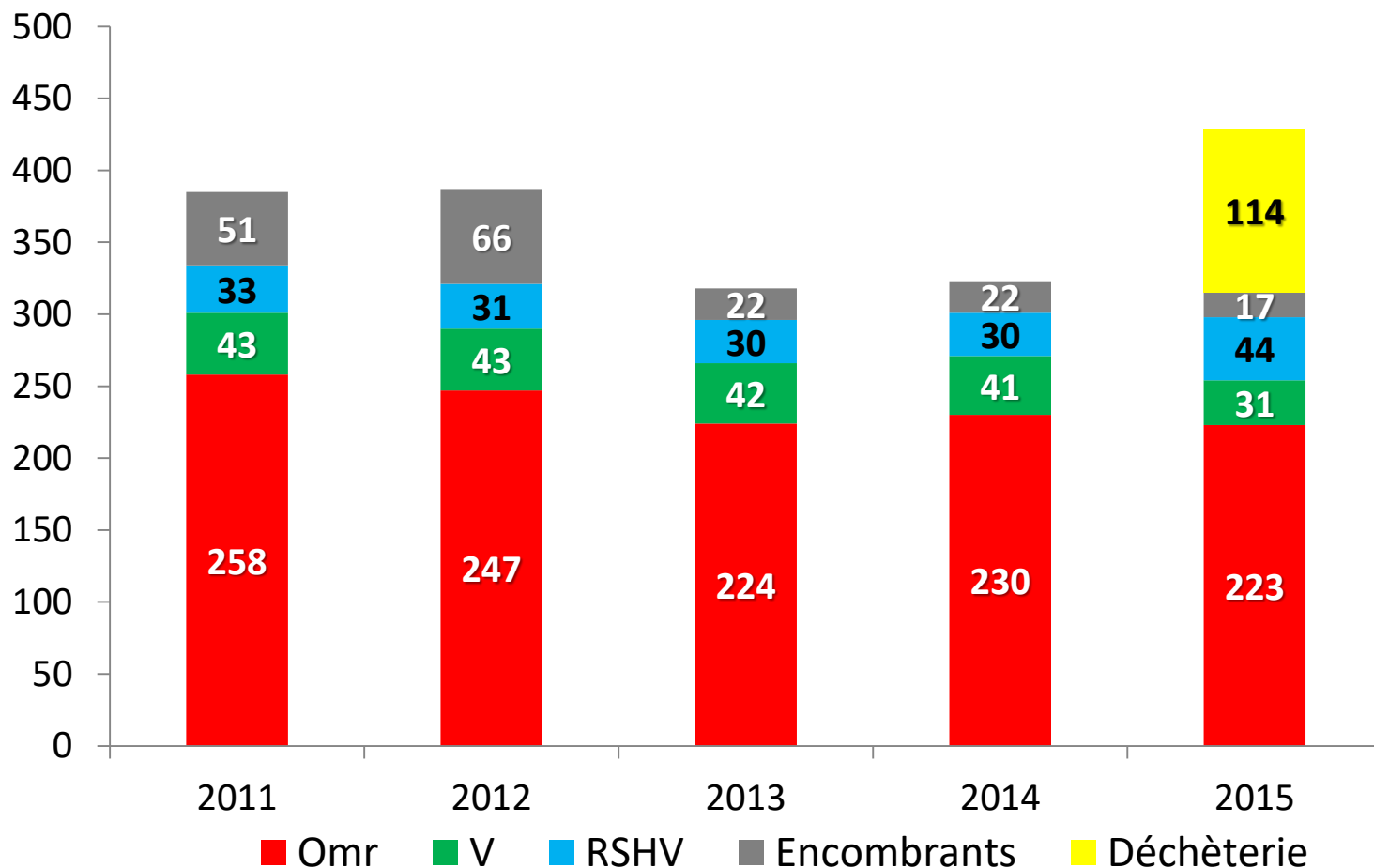
18 octobre 2016 - Amiens

Le SPGD : Organisation du service :

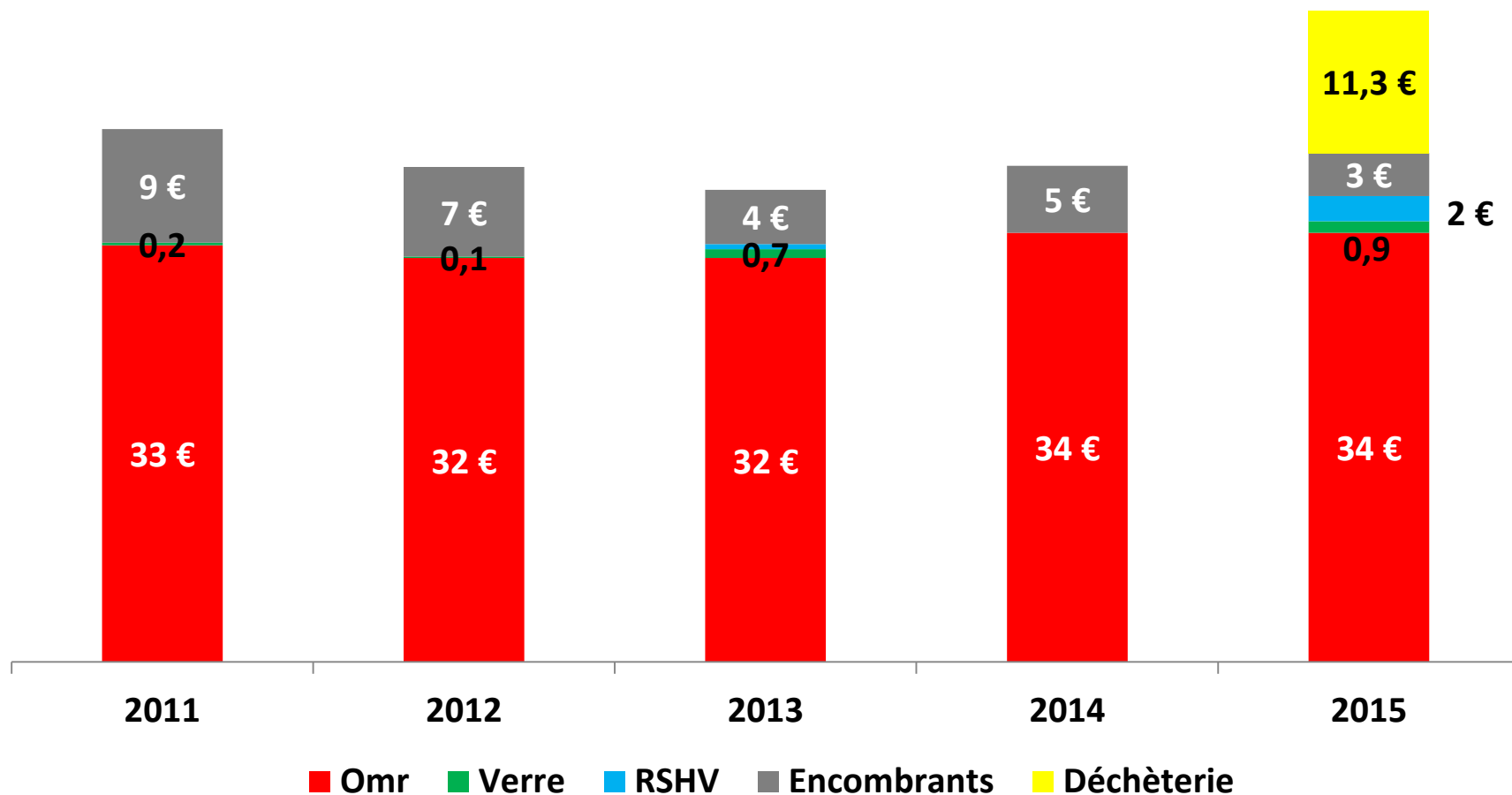
| | Porte à porte | Apport volontaire | Traitement | Mode de gestion |
|--------------|------------------|-------------------|---------------|--|
| OMr | 1 fois / semaine | | Enfouissement | Prestation |
| RSHV | | 2 fois / mois | Recyclage | Prestation |
| Verre | | 2 fois / mois | Recyclage | Prestation |
| Encombrants | 1 fois / an | | Enfouissement | Prestation |
| 1 déchèterie | | 4 jours / semaine | Divers | Régie haut de quai Prestation bas de quai |

- ✓ **Passage d'une collecte des encombrants en AV en continu à 4 fois par an en 2013 puis 1 fois/an en 2016**
- ✓ **Décembre 2014, mise en œuvre de la collecte en AV et à domicile de la Recyclerie**
- ✓ **Arrêt de la collecte des déchets en AV (juillet 2015)**
- ✓ **Ouverture d'une déchèterie le 06/07/2015**

Le SPGD : Évolution des ratios à l'hab.



Le SPGD : Évolution des coûts aidés en € HT par hab.



Formations suivies

- **Matrice des coûts : mai 2012**
- **Méthode Comptacoût® : octobre 2012**
- **Exploiter et valoriser sa Matrice des coûts : avril 2015**

Accompagnement au renseignement de la matrice par AJBD :

- **Nombre et année des matrices validées : 5 matrices de 2011 à 2015**
- **La plus-value, votre avis sur les journées d'accompagnement collectif et/ou individuel, la mise en réseau des collectivités, etc :**
 - Les échanges sur les procédures de suivi des données (comparaison des fichiers de travail)
 - La mise en commun des astuces pour optimiser le temps consacré au remplissage de la matrice
 - Les méthodes pour présenter aux mieux les résultats de la matrice
 - Les comparaisons avec des collectivités de même typologie, de même mode de gestion,....

Animation de groupes de travail sur l'exploitation des matrices

- **Thème (s) de la journée suivie :**
 - **Septembre 2015 : Renseignement de la matrice et intégration des données dans le rapport annuel**
 - **Juin 2016 : facteurs d'efficience et optimisation des soutiens des éco-organismes**
- **La plus-value, votre avis sur les journées d'animation, la mise en réseau des collectivités, etc.**
 - **Choix des thèmes par les membres du groupe**
 - **Travail en petit groupe très propice aux échanges**
 - **La possibilité de pouvoir se comparer entre nous sur des points très précis en tenant compte de nos spécificités (sur un flux, un mode de collecte, ...)**
 - **Une comparaison par rapport à des référentiels et des retours d'expérience**

La démarche de connaissance des coûts des déchets (2)

Organisation mise en place pour remplir la matrice :

- **Lien avec la compta, répartition des rôles, création de tableau de bord, utilisation des fichiers Excel de l'ADEME, etc.**
 - Tableaux de bord de suivi des dépenses et des recettes qui évoluent tous les ans pour intégrer des fichiers de travail ADEME
 - Mise en place d'une arborescence dans la comptabilité pour affecter dès la saisie un service au mandat ou au titre (ex : prévention = 65)
 - Pointage régulier sur les extractions du Grand Livre

Ce qui a changé en interne

- **Levée des *a priori* sur les coûts des élus , de la direction, de vous**
 - La comparaison des coûts est plus fiable car respecte toujours le même cadre pour les comparaisons
 - Meilleure visibilité pour l'analyse (par flux, par poste de charges,....)
 - Meilleur positionnement par rapport aux collectivités et aux référentiels
 - Aide à la prise de décision pour les élus
- **Changement de pratiques comptables :** mise en place de l'arborescence
- **Relations avec le prestataire, la régie de collecte :** plus d'argumentaire pour mettre en place des actions correctives

Présentation des coûts :

▪ À vos élus, vos directeurs

1. Au VP et au directeur lors de la préparation du budget de l'année N+1
2. A la commission Environnement lors de la commission budget et lors de la réunion de présentation du rapport annuel
3. A l'ensemble du Conseil communautaire par la biais d'une fiche de synthèse du rapport annuel

Intégration des données de la matrice au rapport annuel

- Dans la partie « Indicateurs financiers » - Coût aidés, analyse des évolutions et coût complets sous forme de tableaux et de graphiques
- **Retour des élus, de la direction** : meilleure visibilité – Document de synthèse clair et concis

Mise en évidence de leviers d'optimisation :

- **Lesquels, présentés aux élus, à la direction ? Ex** : La dérive des coûts sur le flux encombrants, l'engagement dans un PLP même sans accord cadre pour réduire les charges techniques
- **Mise en œuvre** : grâce à l'appréciation des coûts
- **Freins éventuels** : ne pas vouloir modifier, voire supprimer des services aux administrés

Les étapes clés pour mettre en place une démarche de connaissance fine des coûts des déchets :

- S'approprier des tableaux de bord de suivi du service
- Etablir une procédure simple et détaillée pour le remplissage
- Travailler en collaboration avec la comptabilité pour affiner les données
- Intégrer ou se créer un réseau pour les échanges

Les étapes clés pour exploiter les données des matrices des coûts :

- Travailler en collaboration avec les élus pour confronter les analyses, les pistes d'amélioration pour aider à la prise de décision
- Ne pas hésiter à se comparer (avec les autres collectivités, aux référentiels, sur SINOE)
- Analyser avec plusieurs matrices validées pour suivre l'évolution des coûts

Les besoins en accompagnement de l'ADEME

- Mobilisation des élus sur de possibles changements de pratiques (retour d'expérience)
- Travail sur des scénarii quant aux éventuels changements dans le service (ex : arrêt d'une collecte, passage d'un P à P à un apport volontaire, mise en œuvre d'une régie....)
- Travail détaillé sur un flux pour minimiser les coûts lorsqu'aucune évolution du service n'est possible.

Merci pour votre attention.