

Syndicat de Besançon et sa Région pour le Traitement des déchets

Budget Primitif 2020

PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE DU BUDGET PRIMITIF 2020 (article L. 2313-1 du CGCT)



Budget Primitif 2020 du SYBERT

Le Budget Primitif 2020 du SYBERT a été élaboré conformément au Débat d'Orientations Budgétaires 2020 et s'inscrit dans la prospective 2020-2024 (Comité Syndical du 15 octobre 2019).

Le Budget Primitif 2020 est présenté et voté en séance plénière du SYBERT, le 10 décembre 2019.

Il comprend les dépenses liées aux différentes activités et projets (dont le personnel) et parmi les recettes, les propositions de contributions, proposées également le 10 décembre 2019.



Propositions de contributions 2020

Les ressources propres du SYBERT sont notamment et principalement constituées des contributions de ses membres. Préalablement au vote du budget 2020 du SYBERT mais aussi en vue de la préparation de celui de ses membres, il est proposé d'arrêter le montant des contributions selon les activités concernées, dans la continuité du débat d'orientation budgétaire.

PARTIE APPELEE PAR HABITANT

- 2,84 € HT par habitant pour la partie "administration générale", dont 0,56 € HT au titre du développement de la communication institutionnelle et transversale.
- 1,12 € HT par habitant pour la partie "prévention",
- 1,55 € HT par habitant pour la partie "compostage",
- 23,50 € HT par habitant pour la partie "déchetterie".



Propositions de contributions 2020

PARTIE APPELEE POUR LE TRI ET LA MASSIFICATION

Pour chaque structure de collecte, les contributions sont appelées en tenant compte des flux apportés et de leurs caractéristiques.

PARTIE APPELEE POUR L'INCINERATION DES DECHETS RESIDUELS

La partie appelée pour l'incinération comprend deux tarifs :

- 149,50 € HT/t sans TGAP
- 6 € HT/t de TGAP (estimation – fixé par la loi de finances 2020, le taux défini sera appliqué)



Provisions pour risques et charges

PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES SUR LE DEMANTELEMENT DES FOURS DE L'USINE D'INCINERATION

La délibération du 9 décembre 2014 a décidé la mise en place d'une provision pour risques et charges afin d'anticiper les éventuels travaux de démantèlement des fours 1,2 et 3 de l'usine d'incinération.

En 2020, comme en 2019, dans un souci de maîtriser l'évolution des contributions, **il est proposé de surseoir à l'appel à contribution** liée à la provision pour la déconstruction des lignes d'incinération construites dans les années 70.

Le programme de constitution de la provision semi-budgétaire pour risque et charges est actualisé pour atteindre, en 2022, 2 005 479,48 €, après prise en compte d'une absence d'appel à contribution en 2019 et 2020.



Equilibre budgétaire global 2020

SECTION DE FONCTIONNEMENT				
DEPENSES				
Chapitre	PROPOSITION DE BUDGET 2020 Rappel budget 2019			
	Budget primitif 2019	Décisions Modificatives (dont BS)	Budget total 2019	BP 2020
011 - Charges à caractère général	10 890 061,90	1 450 000,00	12 340 061,90	10 796 223,00
012 - Charges de personnel	3 010 000,00	0,00	3 010 000,00	2 953 500,00
022 - Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00	0,00
042 - Opérations d'ordre DAP	3 780 200,00	14 204,00	3 794 404,00	3 742 300,00
043 - Opérations d'ordre	0,00	0,00	0,00	0,00
65 - Autres charges de gestion courante (dont subventions)	4 033 500,00	-1 403,00	4 032 097,00	3 891 273,00
66 - charges financières (intérêts)	544 500,00	0,00	544 500,00	485 000,00
67 - charges exceptionnelles	9 500,00	187 900,00	197 400,00	278 590,00
68 - provisions	16 668,00	0,00	16 668,00	16 668,00
023 - Virement à la SI (autofinancement)	27 733,10	825 108,36	852 841,46	158 821,00
TOTAL SECTION	22 312 163,00	2 475 809,36	24 787 972,36	22 322 375,00
SECTION DE FONCTIONNEMENT				
RECETTES				
Chapitre	PROPOSITION DE BUDGET 2020 Rappel budget 2019			
	Budget primitif 2019	Décisions Modificatives (dont BS)	Budget total 2019	BP 2020
002 - Excédent antérieur reporté	0,00	191 709,36	191 709,36	0,00
70 - Produits des services	4 208 862,00	200 000,00	4 408 862,00	4 302 306,00
73 - Impôts et taxes	338 500,00	0,00	338 500,00	301 800,00
74 - Participations	17 232 517,00	135 000,00	17 367 517,00	17 139 069,00
76 - Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00
77 - Produits exceptionnels	210 000,00	1 700 000,00	1 910 000,00	239 800,00
78 - Reprise sur amortissements et provisions	0,00	187 900,00	187 900,00	0,00
043 - Opérations d'ordre	0,00	0,00	0,00	0,00
042 - Amortissement des subventions	322 284,00	61 200,00	383 484,00	339 400,00
TOTAL SECTION	22 312 163,00	2 475 809,36	24 787 972,36	22 322 375,00

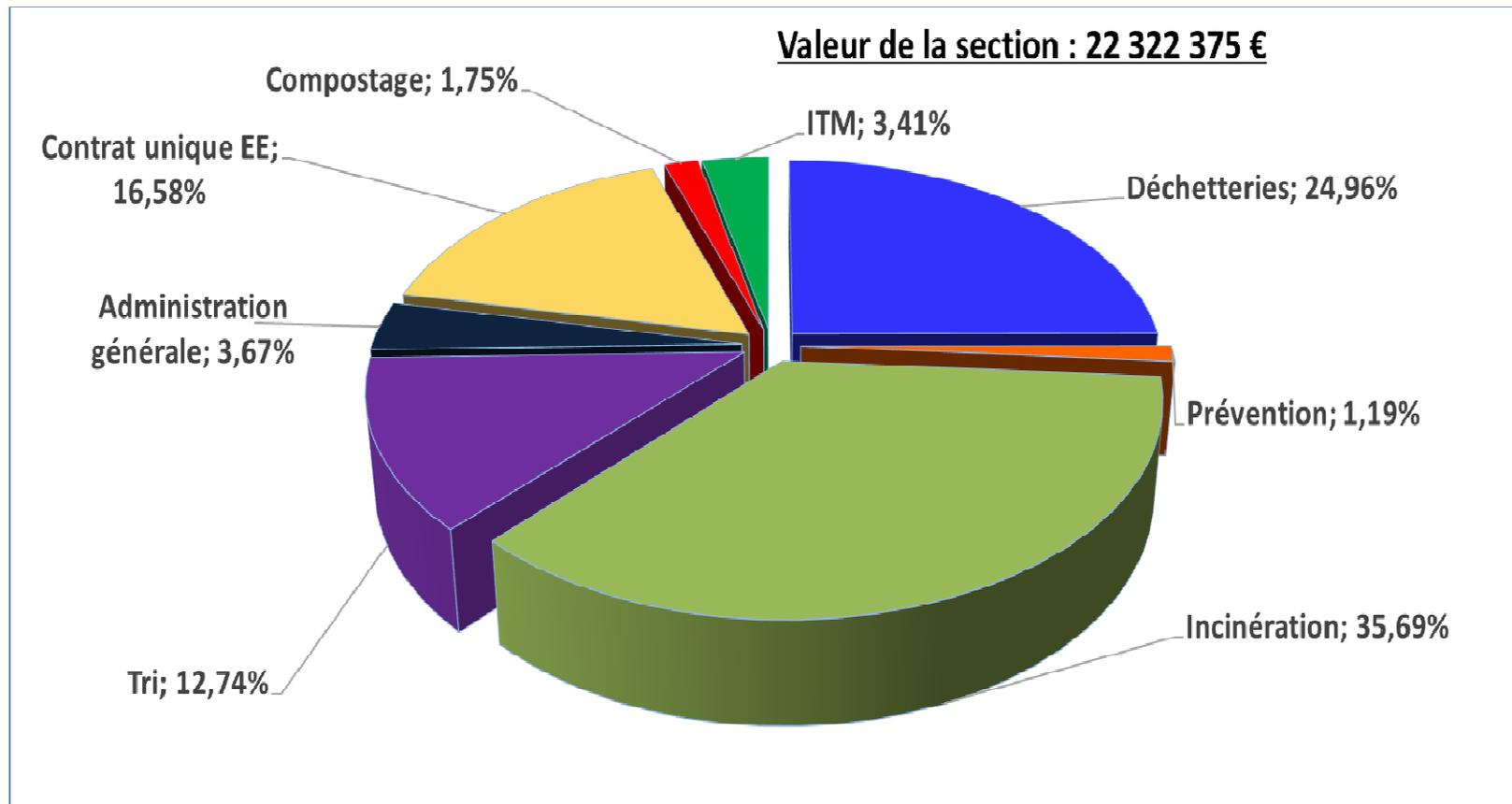


Equilibre budgétaire global 2020

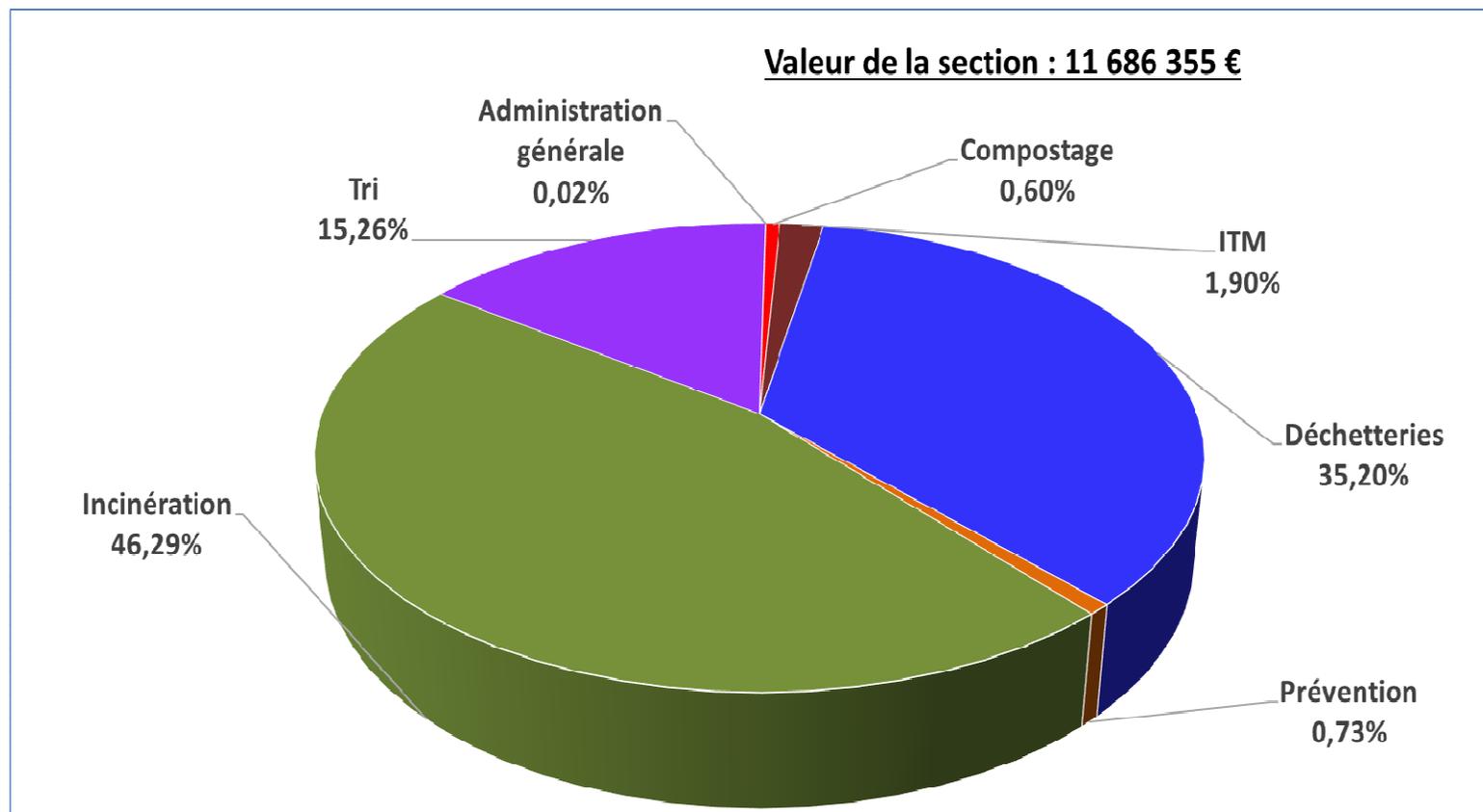
SECTION D'INVESTISSEMENT				
DEPENSES				
Chapitre	PROPOSITION DE BUDGET 2020			
	Rappel budget 2019			
	Budget primitif 2019	Décisions Modificatives (dont BS)	Budget total 2019	BP 2020
001 - Solde d'investissement reporté		0,00	0,00	0,00
20 - Immobilisations incorporelles	1 658 670,00	798 753,50	2 457 423,50	491 370,00
204 - Subventions versées	1 500,00	7 037,00	8 537,00	2 037,00
21 - Immobilisations corporelles	7 898 694,00	4 978 579,88	12 877 273,88	4 650 186,00
23 - Immobilisations en cours	4 382 345,00	123 691,00	4 506 036,00	2 505 262,00
020 - Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00	0,00
040 - Amortissement des subventions	322 284,00	61 200,00	383 484,00	339 400,00
041 - Opérations patrimoniales	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Remboursement des emprunts (capital)	2 885 000,00	552 000,00	3 437 000,00	3 552 000,00
26 - Participations	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00
27 - Autres charges financières	46 100,00	0,00	46 100,00	46 100,00
TOTAL SECTION	17 194 593,00	6 523 261,38	23 717 854,38	11 586 355,00
SECTION D'INVESTISSEMENT				
RECETTES				
Chapitre	PROPOSITION DE BUDGET 2020			
	Rappel budget 2019			
	Budget primitif 2019	Décisions Modificatives (dont BS)	Budget total 2019	BP 2020
001 - Excédent investissement reporté	0,00	6 130 648,86	6 130 648,86	0,00
10 - Excédent de fonctionnement affecté	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Subventions à recevoir	15 100,00	303 028,00	318 128,00	572 557,00
16 - recours prévisionnel à l'emprunt	13 371 559,90	-749 727,84	12 621 832,06	7 112 677,00
040 - Dotations aux amortissements	3 780 200,00	14 204,00	3 794 404,00	3 742 300,00
041 - Opérations patrimoniales	0,00	0,00	0,00	0,00
021 - Virement de la SF (autofinancement)	27 733,10	825 108,36	852 841,46	158 821,00
TOTAL SECTION	17 194 593,00	6 523 261,38	23 717 854,38	11 586 355,00



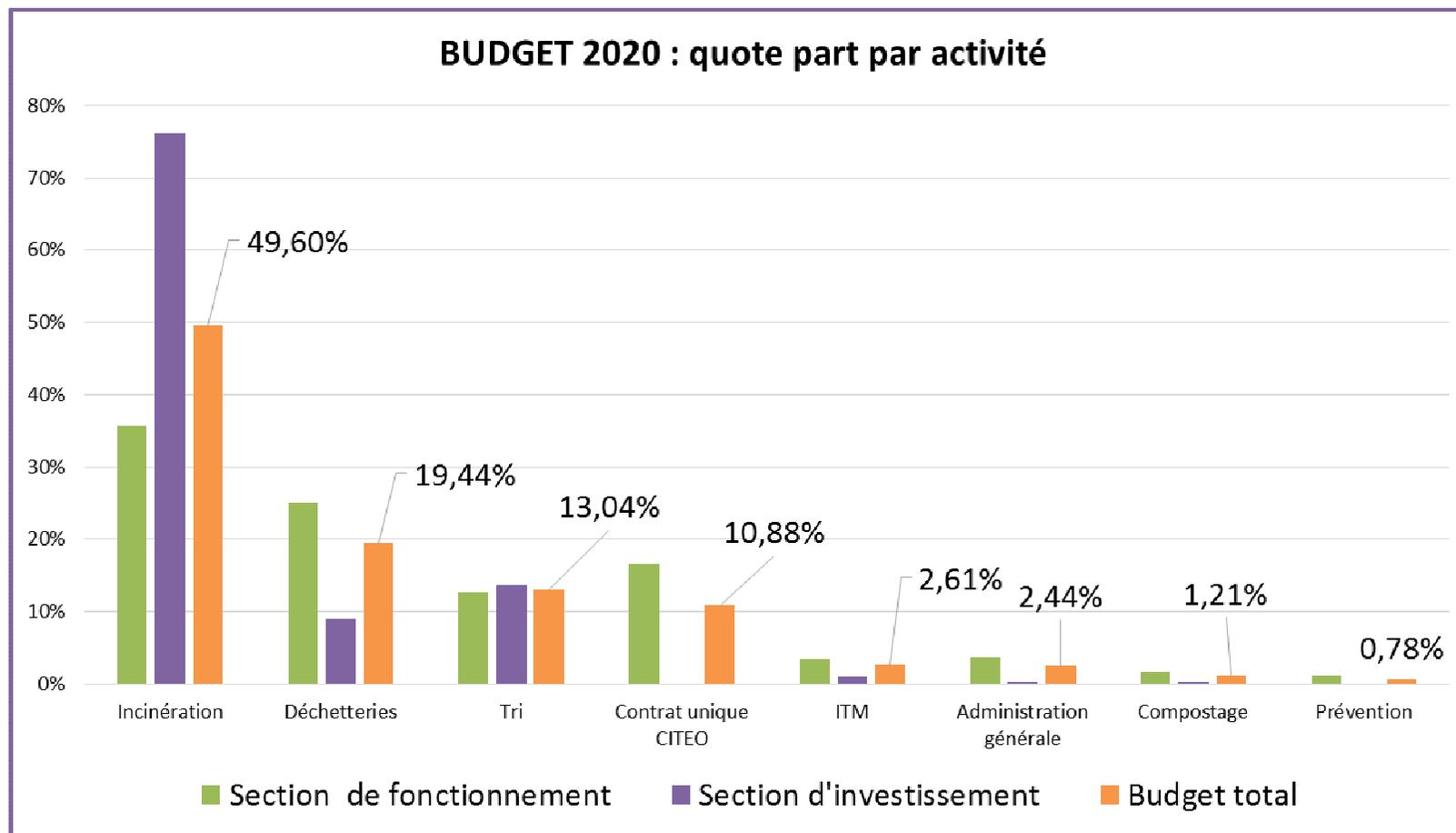
BP 2020 : section de fonctionnement



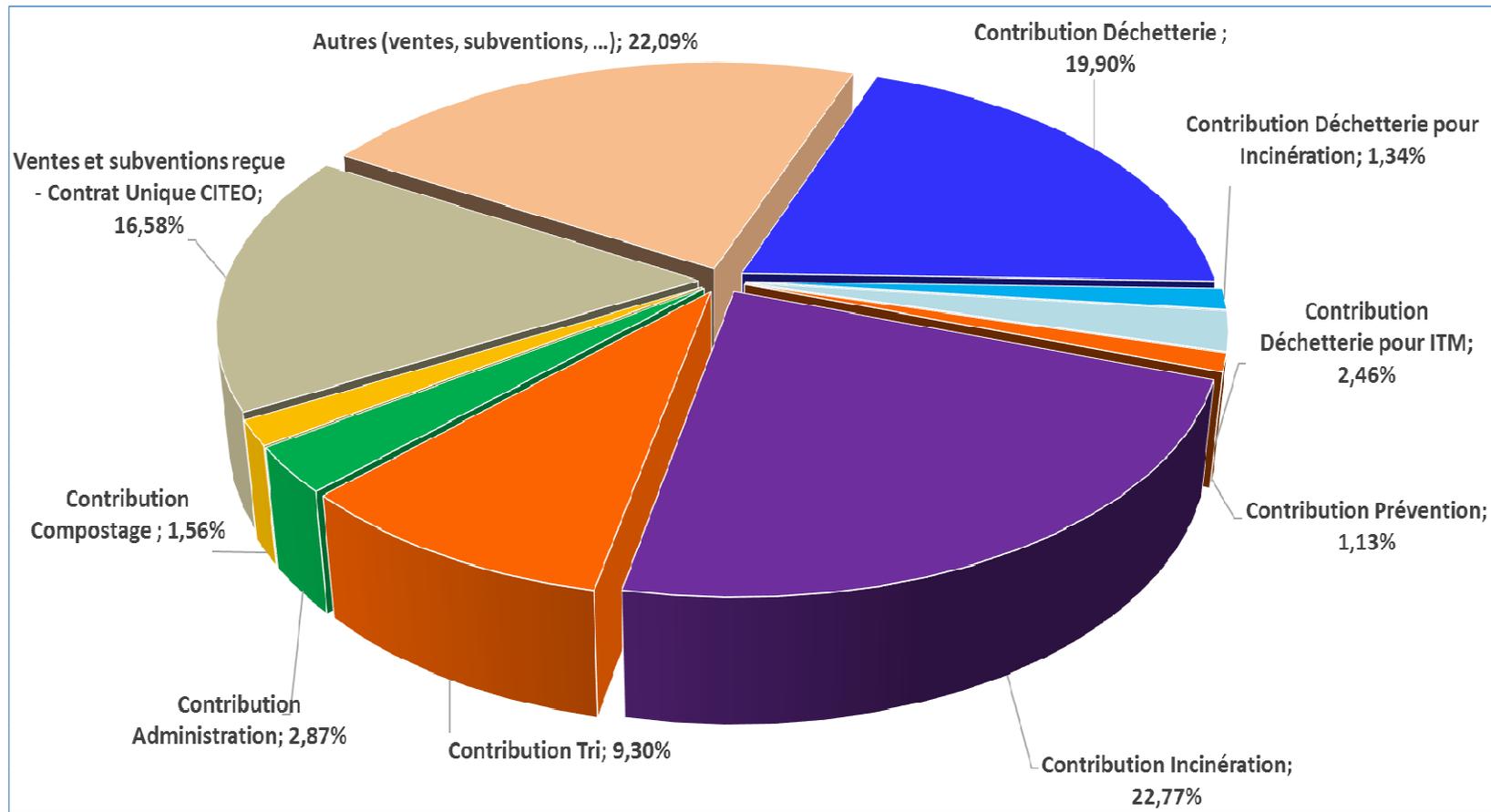
BP 2020 : section d'investissement



BP 2020 : investissement & fonctionnement



Structure des recettes de fonctionnement



Dette : structure, évolution, recours prévisionnel 2020

Encours au 31 décembre 2019 : 26 455 029 €

- soit 116,89 € par habitant sur la base de 226 324 habitants au 1^{er} janvier 2020)

En l'état actuel des contrats signés par le SYBERT (20 lignes ; 4 établissements bancaires), à fin 2019, le taux moyen de la dette est 1,75% (1,67% hors swaps).

~

Le recours prévisionnel à l'emprunt est de 7 112 677 € toutes activités confondues.

Le recours effectif à l'emprunt sera ajusté en fonction de l'avancement des projets et de l'affectation du résultat.

Charges estimées de la dette au budget 2020 :

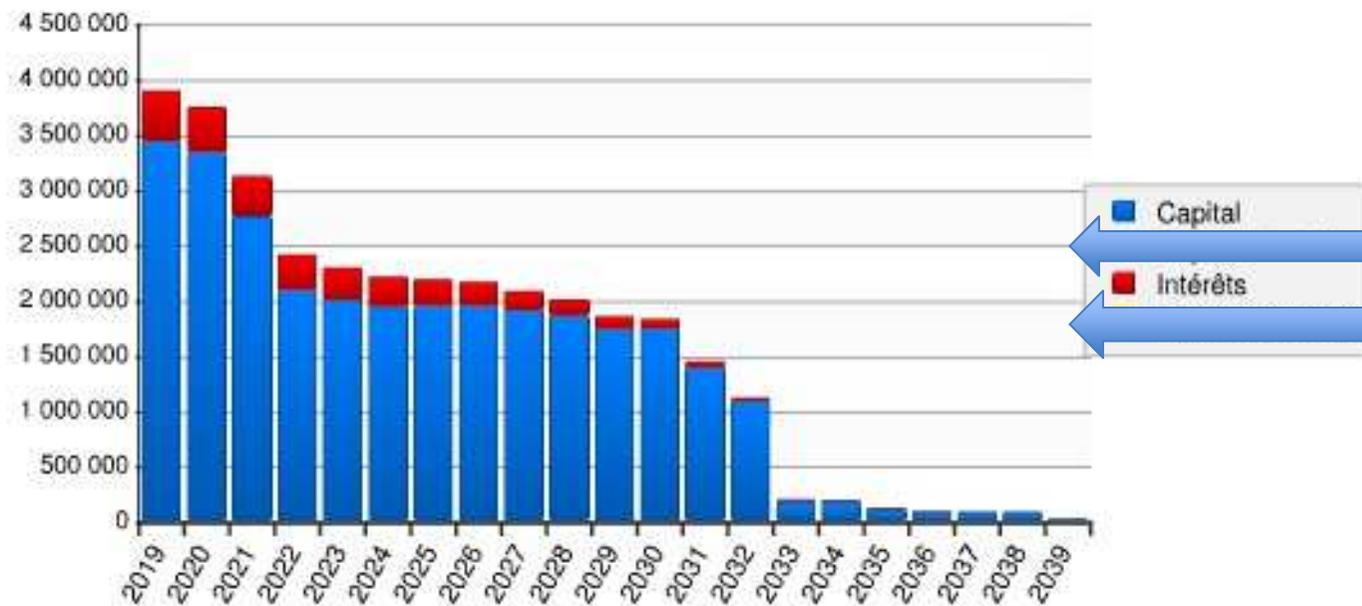
✓ en capital : 3 552 000 €

✓ en intérêts : 485 000 €



Profil d'extinction de la dette actuelle

Flux de remboursement



Les ressources humaines du SYBERT

Il est rappelé que le SYBERT ne dispose pas de personnel en propre mais, par voie de convention, bénéficie de personnels mis à disposition par Grand Besançon Métropole (GBM).

La convention relative à ces ressources a été renouvelée et est mise en œuvre depuis le 1er janvier 2017.

~

Les charges de personnel sont estimées à 2 953 500 €, toutes activités confondues, soit 13,23% de la section de fonctionnement et 8,68 % du budget global.

Ces charges sont en baisse – près de 1,88% - par rapport au budget 2019 mais en légère hausse par rapport aux estimations de réalisations 2019 (rattachement à l'exercice) en raison du report du recrutement de plusieurs agents, dans un souci de maîtrise budgétaire en 2019,

Au 1^{er} décembre 2019, l'équipe du SYBERT est composée 73 agents, soit 52 permanents et 21 contractuels.

