



Extrait du Registre des délibérations du Comité Syndical

Séance du 13 décembre 2016

Délégués syndicaux en exercice : 67

Le Comité Syndical, régulièrement convoqué, s'est réuni à l'Institut Régional du Travail Social de Franche-Comté, Amphithéâtre Claude Nicolas Ledoux, 1 rue Alfred de Vigny à BESANÇON, sous la présidence de Mme Catherine THIEBAUT, Présidente

La séance est ouverte à 18h05 et levée à 20h30

Etaient présents :

C.A.G.B : ANDRIANTAVY Anne-Sophie ; AVIS André ; BARTHELET Catherine ; BIZE Thibaut ; CAULET Claudine ; CURIE Pascal ; DEVESA Cyril ; DUCHEZEAU Pascal ; FELICE Alain ; FELT Marcel ; FIETIER Vincent ; GALLIOU Françoise ; HUOT Daniel ; JACQUIN Denis ; JAVAUX Thomas ; LAIDIE Franck ; LEGAIN Olivier ; LETHIER Michel ; LOPEZ François ; LOYAT Michel ; MAGNIN-FEYSOT Christian ; MOUGIN Philippe ; POISSENOT Danielle ; POUJET Yannick ; STHAL Rémi ; TAILLARD Fabrice ; THIEBAUT Catherine ; VIGNOT Anne ; VAN HELLE Gérard suppléant de WANLIN Sylvie.

C.C.A.L.L : MAIRE Pierre ;

C.C.C.Q : DAUDEY Pierre ; GIRARDIER Dominique ;

C.C.D.B.B : CONTINI Jean Claude ;

C.C.P.O : DUCRET Sylvain ; MONIOTTE Jacques ;

C.C.V.M : MARCHAL François ;

C.C.V.S.V : AUBRY Didier ; DUPONT Marc ; PATUROT Léon ; POURET Daniel ;

Etaient excusés :

C.A.G.B : BESANCON Jean-Noël ; BOROWIK Roger ; BOUSSET Jean-Marc ; FALCINELLA Béatrice ; DONEY Martine suppléante de LEGAIN Olivier ; LINDECKER Cédric et son suppléant DELARUE Cédric ; LORIGUET Alain ; MORTON Thierry suppléant LEMERCIER Myriam ; MAILLOT Elsa ; PREIONI Claude ; ROCHDI Karima et son suppléant LEUBA Jean-Sébastien ; RUTKOWSKI Serge et son suppléant PRALON Jean-Yves ; WANLIN Sylvie ;

C.C.A.L.L : MARGUET Vincent ;

C.C.D.B.B : RACLOT Franck ;

C.C.P.O : PROST Jean Paul ;

C.C.V.M : MORALES Roland ;

C.C.V.A : BRULET Daniel ; HERANNEY François ; PIQUARD Charles

Secrétaire de séance : VAN HELLE Gérard

Procuration de vote :

Mandants : BRULET Daniel ; FALCINELLA Béatrice ; LINDECKER Cédric ; LORIGUET Alain ; MAILLOT Elsa ; MARGUET Vincent

Mandataires : BIZE Thibaut ; DUCRET Sylvain ; JAVAUX Thomas ; POUJET Yannick ; THIEBAUT Catherine

Objet : 1C. Décision modificative n°3 au budget 2016

1C. DECISION MODIFICATIVE N°3 AU BUDGET 2016

Rapporteur : Madame Catherine THIEBAUT, Présidente

Rappel : le SYBERT vote son budget au niveau du chapitre budgétaire. La structuration par activité est une modalité analytique permettant d'évaluer les activités et de déterminer leur niveau de contributions et de tarifs respectifs.

Réglementairement, tout virement au sein d'un même chapitre budgétaire est donc possible au cours de l'exercice sans délibération, *indépendamment des activités analytiques* ; seuls les transferts entre chapitres et sections différents doivent être prévus dans une délibération budgétaire.

Dans ce contexte, la présente proposition de Décision Budgétaire Modificative n°3 permet de compléter des chapitres et/ou de procéder à des transferts entre chapitre. Elle est complétée « en interne » par des virements de crédits, au sein d'un même chapitre mais entre deux activités.

Outre les virements entre activités qui seront réalisés en dehors de la Décision Modificative, il est proposé de :

1. intégrer la 1^{ère} année d'amortissement de l'Installation Tri Massification,
2. compléter le montant des charges de personnel estimées pour 2016,
3. compléter les crédits de fonctionnement de trois activités, Déchetteries, Incinération et ITM,
4. procéder à des transferts de crédits entre chapitres budgétaires,
5. annulation et ré-imputation de mandats d'investissement (opérations équilibrées sur la section).

1. Intégration de la 1^{ère} année d'amortissement de l'ITM

Au terme des paiements de toutes les factures relatives à la construction de l'Installation Tri Massification (ITM), études préalables comprises, la valeur définitive de ce bien a été arrêtée et un certificat administratif permettant son intégration dans le patrimoine du SYBERT a été établi et transmis au Comptable.

La valeur définitive est de 3 311 567,13 €.

Au regard du fait que l'ITM est en service depuis le 1^{er} juillet 2015, il est proposé de comptabiliser la 1^{ère} année d'amortissement de ce bien dès l'exercice 2016.

Pour mémoire, par application de la délibération définissant les durées d'amortissement selon la nature des biens à amortir, l'ITM sera amorti sur 30 ans.

La présente opération est une opération d'ordre équilibrée, en dépense de fonctionnement et recette d'investissement.

DEPENSE DE FONCTIONNEMENT :

- 6811 « dotations aux amortissements » - activité ITM 808 : + 110 385,57 € arrondi à 111 000 €.

RECETTES D'INVESTISSEMENT :

- 28135 « amortissement des installations générales, aménagements et agencements » - activités ITM 808 : + 110 385,57 € arrondi à 111 000 €.

Le rétablissement de l'équilibre budgétaire sera réalisé par une diminution de l'autofinancement en dépense de fonctionnement et recette d'investissement.

2. Compléments de crédits sur les charges de personnel.

Le personnel du SYBERT est constitué d'agents de la Communauté d'Agglomération du Grand Besançon mis à disposition au syndicat.

Selon la convention en vigueur, dont les termes sur ce point ne seront pas changés pour la nouvelle convention à compter du 1^{er} janvier 2017, la Communauté d'Agglomération du Grand Besançon appelle le remboursement des charges de personnel à hauteur de 50 % en juillet N et le solde, avec le remboursement des autres charges (mise à disposition de locaux, utilisation des véhicules du pool, coûts de structure, ...), courant du 1^{er} trimestre N+1.

De fait, le SYBERT doit procéder à une estimation et un rattachement des charges à l'exercice de ce solde.

Depuis le début de 2016, le SYBERT reçoit mensuellement un état des salaires chargés, agent par agent. Par extrapolation des derniers états connus, il est constaté qu'il s'avère nécessaire de compléter les crédits ouverts en 2016 pour 255 000 € : 201 000 € au titre de l'insuffisance des rattachements des charges à 2015 et 54 000 € de complément de crédits, proprement dit, de 2016.

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT :

- 6218 « Mise à disposition de personnel » - toutes activités » : + 255 000 €.

Le rétablissement de l'équilibre budgétaire sera réalisé par une diminution de l'autofinancement.

3. Compléments de crédits de charges de fonctionnement courant et de gestion courante de 3 activités.

Chaque activité a été invitée à établir une simulation de Compte Administratif 2016, afin, d'une part, de permettre de définir le recours à l'emprunt nécessaire pour couvrir les investissements 2016 et à reporter et, d'autre part, mettre en exergue les besoins à couvrir par la présente décision modificative budgétaire.

Ainsi, il apparaît les besoins de compléments de crédits suivants :

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT :

- 611 « prestations de services » - activité Déchetteries 801 : + 16 000 €.
- 6574 « subventions de fonctionnement – organismes privés » : + 8 500 €
 - o au titre des versements aux ressourceries.
- 611 « prestations de services » - activité Incinération 803 : + 210 000 €
 - o au titre de l'impact 2016 de l'avenant n° 4 au contrat d'exploitation de l'usine d'incinération (consommations de bicarbonate liées au traitement des acides dans les rejets atmosphériques, élimination du Résidu d'Épuration des Fumées d'Incinération des Ordures Ménagères (REFIOM), consommations de charbon actif et l'intéressement à l'efficacité d'exploitation)
- 611 « prestations de services » - activité ITM 808 : + 48 000 €
 - o au titre de la cotisation assurance et des frais de structures à rembourser à la Communauté d'Agglomération du Grand Besançon (nouvelle répartition par activité)

Le rétablissement de l'équilibre budgétaire sera réalisé par une suppression des lignes de dépenses imprévues non utilisées (47 900 € - voir détail ci-après) et par une diminution de l'autofinancement.

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT :

- 022 « dépenses imprévues » - activité Déchetteries 801 : - 30 000 €
- 022 « dépenses imprévues » - activité Incinération 803 : - 6 400 €
- 022 « dépenses imprévues » - activité Tri 804 : - 10 000 €
- 022 « dépenses imprévues » - activité Compostage : - 1 500 €

4. Crédits complémentaires équilibrés par des réductions de crédits sur d'autres chapitres (transferts de crédits)

- a. Afin de compléter le chapitre 65 « charges de gestion courante », notamment en vue du versement des subventions délibérées et notifiées précédemment, il est proposé de prélever des crédits sur le chapitre 011 « charges à caractère général » et de les affecter au chapitre 65 « charges de gestion courante », de l'activité Compostage.

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT :

- 657348 « subventions de fonctionnement – communes » - activité Compostage 807 : + 12 000 € au titre des subventions pour achat de broyeurs.
- 6574 « subventions de fonctionnement – organismes privés » - activité Compostage 807: + 4 200 € au titre des subventions à Trivial Compost et au FJT.
- 6238 « Diverses publicités » - activité Compostage 807 : - 10 000 €
- 6237 « Publications » - activité Compostage –Valorisation organique 807 : - 6 200 €

- b. Afin de compléter le chapitre 011 « charges à caractère général » et 65 « charges de gestion courante », il est proposé de prélever des crédits sur le chapitre 67 « charges exceptionnelles » au sein de l'activité Tri.

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT :

- 6161 « primes d'assurances - multirisques » - activité Tri 804 : + 16 500 €
- 6533 « cotisations retraite - Elus » - activité Tri 804 : + 500 €
- 673 « Titres annulés sur exercices antérieurs » - activité Tri 804 : - 17 000 €

Ces opérations de transfert de crédits sont sans impact sur l'équilibre budgétaire.

5. Annulation et ré-imputation de mandats d'investissement (opérations équilibrées sur la section)

Afin d'intégrer dans son patrimoine différents équipements, le SYBERT a établi et transmis aux services du Comptable des certificats administratifs permettant le transfert de valeurs de biens d'un compte d'immobilisation en cours vers des comptes d'équipement.

Ces certificats, en vue de cette intégration patrimoniale, portent sur les GER de l'usine d'incinération depuis 2012 et l'installation de tri massification.

Or, certains comptes d'immobilisation en cours étaient erronés et les mandats entre 2012 et 2015 doivent être ré-imputés. De plus, les comptes d'études doivent transiter par des comptes d'immobilisations en cours avant d'être intégrés dans les valeurs patrimoniales d'un bien.

De fait, il est proposé d'ouvrir des crédits, en section d'investissement, **équilibrés en dépenses et en recettes**, donc sans impact budgétaire ni sur le recours à l'emprunt :

DEPENSES D'INVESTISSEMENT :

- 2313 « constructions en cours » - activité ITM 808 : + 105 000 €
- 2317 « immobilisations en cours reçues au titre d'une mise à disposition » - activité Incinérations 803 : + 2 083 000 €

RECETTES D'INVESTISSEMENT :

- 2031 « étude – annulation de mandats » - - activité Incinérations 803 : + 105 000 €
- 2313 « constructions en cours » - activité Incinérations 803 : + 2 083 000 €

Récapitulatif : définition de l'équilibre budgétaire de la Décision budgétaire Modificative

Au regard des propositions ci-dessus, il est proposé un équilibre de la Décision Modificative suivant :

- Dépenses de fonctionnement (hors autofinancement) : + 600 600 €
- Recettes de fonctionnement : sans objet
- Virement vers la section d'investissement (autofinancement) : - 600 100 €
- Dépenses d'investissement : sans objet
- Recettes d'investissement : + 111 000 €
- Recours prévisionnel à l'emprunt : + 489 600 € portant ainsi à 3 857 694,24 € (soit 16,81€ par habitant).

La mobilisation effective d'un emprunt et la définition de son montant, en cours actuellement, reposent sur une simulation de Compte Administratif 2016.

**Le Comité s'est prononcé favorablement sur cette proposition de Décision
Budgétaire Modificative n°3 de l'exercice 2016.**

Pour extrait conforme,
La Présidente du SYBERT,
Catherine THIEBAUT



Rapport adopté

Pour : 45

Contre : 0

Abstention : 1

Ne prennent pas part au vote : 0

Préfecture du Doubs

Reçu le 21 DEC. 2016



Contrôle de légalité

**ANNEXE : EQUILIBRE BUDGETAIRE 2016 APRES DM
SECTION DE FONCTIONNEMENT**

SECTION DE FONCTIONNEMENT					
DEPENSES					
Chapitre	BUDGET TOTAL 2016 CONSOLIDE				
	Budget primitif 2016	Décisions Modificatives (dont BS)	Proposition DM 3	Budget total 2016	Simulation CA 2016
011 - Charges à caractère général	10 819 951,00	156 855,00	274 300,00	11 251 106,00	10 958 814,60
012 - Charges de personnel	2 129 938,00	0,00	255 000,00	2 384 938,00	2 383 993,64
022 - Dépenses imprévues	47 900,00	0,00	-47 900,00	0,00	0,00
042 - Opérations d'ordre DAP	3 265 428,00	0,00	111 000,00	3 376 428,00	3 374 052,58
65 - Autres charges de gestion courante (dont subventions)	351 230,00	3 980 900,00	25 200,00	4 357 330,00	4 338 737,75
66 - charges financières (intérêts)	523 570,00	70 000,00	0,00	593 570,00	572 000,00
67 - charges exceptionnelles	40 800,00	580 000,00	-17 000,00	603 800,00	572 476,33
68 - provisions	395 211,00	0,00	0,00	395 211,00	378 543,00
023 - Virement à la SI (autofinancement)	8 307,00	817 345,00	-600 600,00	225 052,00	511 813,83
TOTAL SECTION	17 582 335,00	5 605 100,00	0,00	23 187 435,00	23 090 431,73

SECTION DE FONCTIONNEMENT					
RECETTES					
Chapitre	BUDGET TOTAL 2016 CONSOLIDE				
	Budget primitif 2016	Décisions Modificatives (dont BS)	Proposition DM 3	Budget total 2016	Simulation CA 2016
002 - Excédent antérieur reporté	0,00	700 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00
70 - Produits des services	3 989 989,00	1 550 000,00	0,00	5 539 989,00	4 782 414,44
73 - Impôts et taxes	194 110,00	0,00	0,00	194 110,00	206 625,00
74 - Participations	13 148 945,00	3 000 000,00	0,00	16 148 945,00	16 217 131,55
76 - Produits financiers	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00	398,05
77 - Produits exceptionnels	2 000,00	355 100,00	0,00	357 100,00	939 572,55
042 - Amortissement des subventions	244 291,00	0,00	0,00	244 291,00	244 290,14
TOTAL SECTION	17 582 335,00	5 605 100,00	0,00	23 187 435,00	23 090 431,73

Préfecture du Doubs

Reçu le 21 DEC. 2016



Contrôle de légalité

**ANNEXE : EQUILIBRE BUDGETAIRE 2016 APRES DM
SECTION D'INVESTISSEMENT**

SECTION D'INVESTISSEMENT					
DEPENSES					
Chapitre	BUDGET TOTAL 2016 CONSOLIDE				
	Budget primitif 2016 dont reports	Décisions Modificatives (dont BS)	Proposition DM 3	Budget total 2016	Simulation CA 2016
001 - Solde d'investissement reporté	0,00	144 338,24	0,00	144 338,24	144 338,24
20 - Immobilisations incorporelles	298 714,58	2 245,00	0,00	300 959,58	234 348,12
204 - Subventions versées	4 900,00	0,00	0,00	4 900,00	4 866,00
21 - Immobilisations corporelles	3 374 668,32	1 201 000,00	0,00	4 575 668,32	4 098 163,92
23 - Immobilisations en cours	1 391 453,06	990 100,00	2 188 000,00	4 569 553,06	4 116 787,63
020 - Dépenses imprévues	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00
040 - Amortissement des subventions	244 291,00	0,00	0,00	244 291,00	244 290,14
041 - Opérations patrimoniales	1 201 000,00	-1 201 000,00	0,00	0,00	0,00
16 - Remboursement des emprunts (capital)	2 165 000,00	0,00	0,00	2 165 000,00	2 161 991,67
27 - Autres charges financières	56 300,00	5 200,04	0,00	61 500,04	61 335,90
TOTAL SECTION	8 786 326,96	1 141 883,28	2 188 000,00	12 116 210,24	11 066 121,62

SECTION D'INVESTISSEMENT					
RECETTES					
Chapitre	BUDGET TOTAL 2016 CONSOLIDE				
	Budget primitif 2016 dont reports	Décisions Modificatives (dont BS)	Proposition DM 3	Budget total 2016	Simulation CA 2016
001 - Excédent investissement reporté	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 - Excédent de fonctionnement affecté	0,00	998 717,00	0,00	998 717,00	998 717,00
13 - Subventions à recevoir	1 470 319,00	0,00	0,00	1 470 319,00	1 009 818,21
20 - Annulation de mandats (2031-2051)	0,00	0,00	105 000,00	105 000,00	104 970,19
23 - Annulation de mandats (2313)	0,00	0,00	2 083 000,00	2 083 000,00	2 082 949,89
16 - recours prévisionnel à l'emprunt	4 042 273,00	-674 178,76	489 600,00	3 857 694,24	2 983 799,92
040 - Dotations aux amortissements	3 265 428,00		111 000,00	3 376 428,00	3 374 052,58
041 - Opérations patrimoniales			0,00	0,00	0,00
021 - Virement de la SF (autofinancement)	8 307,00	817 345,00	-600 600,00	225 052,00	511 813,83
TOTAL SECTION	8 786 327,00	1 141 883,24	2 188 000,00	12 116 210,24	11 066 121,62

Préfecture du Doubs

Reçu le **21 DEC. 2016**



Contrôle de légalité

PROPOSITION DE DECISION MODIFICATIVE N°3 - BUDGET 2016

SECTION DE FONCTIONNEMENT																	
DEPENSES																	
Chapitre	805- Admin Générale				807 - Compostage				808 - ITM				BUDGET TOTAL 2016 CONSOLIDE				
	Budget 2016 dont BS et DM	Proposition DM 3	Budget consolidé	Simulation CA 2016	Budget 2016 dont BS et DM	Proposition DM 3	Budget consolidé	Simulation CA 2016	Budget 2016 dont BS et DM	Proposition DM 3	Budget consolidé	Simulation CA 2016	Budget primitif 2016	Décisions Modificatives (dont BS)	Proposition DM 3	Budget total 2016	Simulation CA 2016
011 - Charges à caractère général	380 260,00		380 260,00	284 860,60	316 067,00	-16 200,00	299 867,00	245 339,12	594 099,00	48 000,00	642 099,00	543 998,50	10 819 951,00	156 855,00	274 300,00	11 251 106,00	10 958 814,60
012 - Charges de personnel	350 000,00	7 500,00	357 500,00	357 500,00	160 000,00	70 000,00	230 000,00	229 544,50	245 000,00	125 000,00	370 000,00	370 000,00	2 129 938,00	0,00	255 000,00	2 384 938,00	2 383 993,64
022 - Dépenses imprévues	0,00		0,00	0,00	1 500,00	-1 500,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	47 900,00	0,00	-47 900,00	0,00	0,00
042 - Opérations d'ordre DAP	3 977,00		3 977,00	1 438,58	62 582,00		62 582,00	62 581,93	59 308,00	111 000,00	170 308,00	170 750,92	3 265 428,00	0,00	111 000,00	3 376 428,00	3 374 052,58
65 - Autres charges de gestion courante (dont subventions)	4 112 130,00		4 112 130,00	4 102 495,33	63 000,00	16 200,00	79 200,00	79 148,38	22,00		22,00	21,12	351 230,00	3 980 900,00	25 200,00	4 357 330,00	4 338 737,75
66 - charges financières (intérêts)	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	39 000,00		39 000,00	39 000,00	523 570,00	70 000,00	0,00	593 570,00	572 000,00
67 - charges exceptionnelles	1 000,00		1 000,00	2 000,00	300,00		300,00	24 864,70	15 700,00		15 700,00	15 698,13	40 800,00	580 000,00	-17 000,00	603 800,00	572 476,33
68 - provisions	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	395 211,00	0,00	0,00	395 211,00	378 543,00
023 - Virement à la SI (autofinancement)	0,00	-7 500,00	-7 500,00	54 393,55	0,49	-68 500,00	-68 499,51	-25 440,95	-375 065,00	-284 000,00	-659 065,00	-488 294,55	8 307,00	817 345,00	-600 600,00	225 052,00	511 813,83
TOTAL SECTION	4 847 367,00	0,00	4 847 367,00	4 802 688,06	603 449,49	0,00	603 449,49	616 037,68	578 064,00	0,00	578 064,00	649 174,12	17 582 335,00	5 605 100,00	0,00	23 187 435,00	23 090 431,73

SECTION DE FONCTIONNEMENT

RECETTES

21 DEC. 2016 Chapitre Contrôle de légalité	805- Admin Générale				807 - Compostage				808 - ITM				BUDGET TOTAL 2016 CONSOLIDE				
	Budget 2016 dont BS et DM	Proposition DM 3	Budget consolidé	Simulation CA 2016	Budget 2016 dont BS et DM	Proposition DM 3	Budget consolidé	Simulation CA 2016	Budget 2016 dont BS et DM	Proposition DM 3	Budget consolidé	Simulation CA 2016	Budget primitif 2016	Décisions Modificatives (dont BS)	Proposition DM 3	Budget total 2016	Simulation CA 2016
002 - Excédent antérieur reporté	118 756,00		118 756,00	118 756,00	162 727,00		162 727,00	162 727,00	418 517,00		418 517,00	418 517,00	0,00	700 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00
70 - Produits des services	1 000 000,00		1 000 000,00	1 000 000,00	53 480,00		53 480,00	37 500,00	159 547,00		159 547,00	227 000,00	3 989 989,00	1 550 000,00	0,00	5 539 989,00	4 782 414,44
73 - Impôts et taxes	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	194 110,00	0,00	0,00	194 110,00	206 625,00
74 - Participations	3 728 611,00		3 728 611,00	3 628 610,88	361 680,00		361 680,00	366 366,82	0,00		0,00	0,00	13 148 945,00	3 000 000,00	0,00	16 148 945,00	16 217 131,55
76 - Produits financiers	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00	398,05
77 - Produits exceptionnels	0,00		0,00	55 321,18	0,00		0,00	23 881,50	0,00		0,00	3 657,12	2 000,00	355 100,00	0,00	357 100,00	939 572,55
042 - Amortissement des subventions	0,00		0,00	0,00	25 562,49		25 562,49	25 562,36	0,00		0,00	0,00	244 291,00	0,00	0,00	244 291,00	244 290,14
TOTAL SECTION	4 847 367,00	0,00	4 847 367,00	4 802 688,06	603 449,49	0,00	603 449,49	616 037,68	578 064,00	0,00	578 064,00	649 174,12	17 582 335,00	5 605 100,00	0,00	23 187 435,00	23 090 431,73

SECTION D'INVESTISSEMENT

DEPENSES

Chapitre	805- Admin Générale				807 - Compostage				808 - ITM				BUDGET TOTAL 2016 CONSOLIDE				
	Budget 2016 dont BS et DM	Proposition DM 3	Budget consolidé	Simulation CA 2016	Budget 2016 dont BS et DM	Proposition DM 3	Budget consolidé	Simulation CA 2016	Budget 2016 dont BS et DM	Proposition DM 3	Budget consolidé	Simulation CA 2016	Budget primitif 2016 dont reports	Décisions Modificatives (dont BS)	Proposition DM 3	Budget total 2016	Simulation CA 2016
001 - Solde d'investissement reporté	0,00		0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00	144 338,24		144 338,24	144 338,24	0,00	144 338,24	0,00	144 338,24	144 338,24
20 - Immobilisations incorporelles	0,00		0,00	0,00	6 500,00		6 500,00	0,00	3 856,95		3 856,95	3 865,95	298 714,58	2 245,00	0,00	300 959,58	234 348,12
204 - Subventions versées	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	4 900,00	0,00	0,00	4 900,00	4 866,00
21 - Immobilisations corporelles	3 977,00		3 977,00	496,27	48 875,72		48 875,72	40 372,41	163 362,56		163 362,56	148 262,55	3 374 668,32	1 201 000,00	0,00	4 575 668,32	4 098 163,92
23 - Immobilisations en cours	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	16 553,02		16 553,02	16 548,75	1 391 453,06	990 100,00	2 188 000,00	4 569 553,06	4 116 787,63
020 - Dépenses imprévues	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00
040 - Amortissement des subventions	0,00		0,00	0,00	25 562,49		25 562,49	25 562,36	0,00		0,00	0,00	244 291,00	0,00	0,00	244 291,00	244 290,14
041 - Opérations patrimoniales	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	1 201 000,00	-1 201 000,00	0,00	0,00	0,00
16 - Remboursement des emprunts (capital)	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	90 000,00		90 000,00	90 000,00	2 165 000,00	0,00	0,00	2 165 000,00	2 161 991,67
27 - Autres charges financières	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	56 300,00	5 200,04	0,00	61 500,04	61 335,90
TOTAL SECTION	3 977,00	0,00	3 977,00	496,27	80 938,21	0,00	80 938,21	65 934,77	418 110,77	0,00	418 110,77	403 015,49	8 786 326,96	1 141 883,28	2 188 000,00	12 116 210,24	11 066 121,62

SECTION D'INVESTISSEMENT

RECETTES

Chapitre	805- Admin Générale				807 - Compostage				808 - ITM				BUDGET TOTAL 2016 CONSOLIDE				
	Budget 2016 dont BS et DM	Proposition DM 3	Budget consolidé	Simulation CA 2016	Budget 2016 dont BS et DM	Proposition DM 3	Budget consolidé	Simulation CA 2016	Budget 2016 dont BS et DM	Proposition DM 3	Budget consolidé	Simulation CA 2016	Budget primitif 2016 dont reports	Décisions Modificatives (dont BS)	Proposition DM 3	Budget total 2016	Simulation CA 2016
001 - Excédent investissement reporté	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 - Excédent de fonctionnement affecté	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	998 717,00	0,00	998 717,00	998 717,00
13 - Subventions à recevoir	0,00		0,00	0,00	20 057,00		20 057,00	32 386,21	784 937,50		784 937,50	784 937,50	1 470 319,00	0,00	0,00	1 470 319,00	1 009 818,21
20 - Annulation de mandats (2031-2051)	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	105 000,00	105 000,00	104 970,19
23- Annulation de mandats (2313)	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	2 083 000,00	2 083 000,00	2 082 949,89
16 - recours prévisionnel à l'emprunt	0,00	7 500,00	7 500,00	-55 335,86	-1 700,41	68 500,00	66 799,59	-3 592,42	-51 070,73	173 000,00	121 929,27	-64 178,38	4 042 273,00	-674 178,76	489 600,00	3 857 694,24	2 983 799,92
040 - Dotations aux amortissements	3 977,00	0,00	3 977,00	1 438,58	62 582,00		62 582,00	62 581,93	59 308,00	111 000,00	170 308,00	170 750,92	3 265 428,00		111 000,00	3 376 428,00	3 374 052,58
041 - Opérations patrimoniales	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
021 - Virement de la SF (autofinancement)	0,00	-7 500,00	-7 500,00	54 393,55	0,49	-68 500,00	-68 499,51	-25 440,95	-375 065,00	-284 000,00	-659 065,00	-488 294,55	8 307,00	817 345,00	-600 600,00	225 052,00	511 813,83
TOTAL SECTION	3 977,00	0,00	3 977,00	496,27	80 939,08	0,00	80 939,08	65 934,77	418 109,77	0,00	418 109,77	403 015,49	8 786 327,00	1 141 883,24	2 188 000,00	12 116 210,24	11 066 121,62

PROPOSITION DE DECISION MODIFICATIVE N°3 - BUDGET 2016

SECTION DE FONCTIONNEMENT																
DEPENSES																
Chapitre	801- déchetteries				802- prévention				803- Incinération				804 - Tri			
	Budget 2016 dont BS et DM	Proposition DM 3	Budget consolidé	Simulation CA 2016	Budget 2016 dont BS et DM	Proposition DM 3	Budget consolidé	Simulation CA 2016	Budget 2016 dont BS et DM	Proposition DM 3	Budget consolidé	Simulation CA 2016	Budget 2016 dont BS et DM	Proposition DM 3	Budget consolidé	Simulation CA 2016
011 - Charges à caractère général	3 947 883,00	16 000,00	3 963 883,00	3 963 881,28	121 755,00		121 755,00	63 131,00	3 735 890,00	210 000,00	3 945 890,00	3 942 632,00	1 901 352,00	16 500,00	1 917 852,00	1 916 972,10
012 - Charges de personnel	800 000,00	11 000,00	811 000,00	811 000,00	104 938,00	7 100,00	112 038,00	112 000,00	50 000,00	69 400,00	119 400,00	119 374,02	420 000,00	-35 000,00	385 000,00	384 575,12
022 - Dépenses imprévues	30 000,00	-30 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	6 400,00	-6 400,00	0,00	0,00	10 000,00	-10 000,00	0,00	0,00
042 - Opérations d'ordre DAP	496 479,00		496 479,00	496 199,54	10 131,00		10 131,00	10 130,81	2 085 044,00		2 085 044,00	2 085 044,27	547 907,00		547 907,00	547 906,53
65 - Autres charges de gestion courante (dont subventions)	123 478,00	8 500,00	131 978,00	128 975,92	16 500,00		16 500,00	16 240,00	10 000,00		10 000,00	9 940,00	7 000,00	500,00	7 500,00	7 467,00
66 - charges financières (intérêts)	33 500,00		33 500,00	33 000,00	0,00		0,00	0,00	361 020,00		361 020,00	340 000,00	160 050,00		160 050,00	160 000,00
67 - charges exceptionnelles	9 300,00		9 300,00	1 712,03	0,00		0,00	0,00	9 500,00		9 500,00	7 789,10	564 500,00	-17 000,00	547 500,00	525 412,37
68 - provisions	16 668,00		16 668,00	0,00	0,00		0,00	0,00	378 543,00		378 543,00	378 543,00	0,00		0,00	0,00
023 - Virement à la SI (autofinancement)	525 847,51	-5 500,00	520 347,51	1 065 325,91	2 744,00	-7 100,00	-4 356,00	61 345,99	658 045,00	-273 000,00	385 045,00	205 093,42	14 080,00	45 000,00	59 080,00	44 077,30
TOTAL SECTION	5 983 155,51	0,00	5 983 155,51	6 500 044,68	256 068,00	0,00	256 068,00	262 847,80	7 294 442,00	0,00	7 294 442,00	6 673 228,97	3 624 889,00	0,00	3 624 889,00	3 586 410,42

SECTION DE FONCTIONNEMENT																
RECETTES																
Chapitre	801- déchetteries				802- prévention				803- Incinération				804 - Tri			
	Budget 2016 dont BS et DM	Proposition DM 3	Budget consolidé	Simulation CA 2016	Budget 2016 dont BS et DM	Proposition DM 3	Budget consolidé	Simulation CA 2016	Budget 2016 dont BS et DM	Proposition DM 3	Budget consolidé	Simulation CA 2016	Budget 2016 dont BS et DM	Proposition DM 3	Budget consolidé	Simulation CA 2016
002 - Excédent antérieur reporté	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
70 - Produits des services	470 660,00		470 660,00	422 386,83	0,00		0,00	0,00	2 685 542,00		2 685 542,00	1 892 947,00	1 170 760,00		1 170 760,00	1 202 580,61
73 - Impôts et taxes	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	194 110,00		194 110,00	206 625,00	0,00		0,00	0,00
74 - Participations	5 404 243,00		5 404 243,00	5 441 244,20	256 068,00		256 068,00	256 067,80	3 966 043,00		3 966 043,00	4 171 685,00	2 432 300,00		2 432 300,00	2 353 156,85
76 - Produits financiers	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	3 000,00		3 000,00	398,05	0,00		0,00	0,00
77 - Produits exceptionnels	0,00		0,00	528 161,28	0,00		0,00	6 780,00	357 100,00		357 100,00	312 927,33	0,00		0,00	8 844,14
042 - Amortissement des subventions	108 252,51		108 252,51	108 252,37	0,00		0,00	0,00	88 647,00		88 647,00	88 646,59	21 829,00		21 829,00	21 828,82
TOTAL SECTION	5 983 155,51	0,00	5 983 155,51	6 500 044,68	256 068,00	0,00	256 068,00	262 847,80	7 294 442,00	0,00	7 294 442,00	6 673 228,97	3 624 889,00	0,00	3 624 889,00	3 586 410,42

SECTION D'INVESTISSEMENT																
DEPENSES																
Chapitre	801- déchetteries				802- prévention				803- Incinération				804 - Tri			
	Budget 2016 dont BS et DM	Proposition DM 3	Budget consolidé	Simulation CA 2016	Budget 2016 dont BS et DM	Proposition DM 3	Budget consolidé	Simulation CA 2016	Budget 2016 dont BS et DM	Proposition DM 3	Budget consolidé	Simulation CA 2016	Budget 2016 dont BS et DM	Proposition DM 3	Budget consolidé	Simulation CA 2016
001 - Solde d'investissement reporté	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
20 - Immobilisations incorporelles	286 357,63		286 357,63	228 237,17	2 245,00		2 245,00	2 245,00	0,00		0,00	0,00	2 000,00		2 000,00	0,00
204 - Subventions versées	0,00		0,00	0,00	4 900,00		4 900,00	4 866,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
21 - Immobilisations corporelles	2 932 039,02		2 932 039,02	2 585 780,75	20 730,00		20 730,00	36 578,30	344 236,50		344 236,50	289 514,43	1 062 447,52		1 062 447,52	997 159,21
23 - Immobilisations en cours	130,04		130,04	130,04	0,00		0,00	0,00	2 274 870,00	2 188 000,00	4 462 870,00	4 090 188,84	90 000,00		90 000,00	9 920,00
020 - Dépenses imprévues	50 000,00		50 000,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
040 - Amortissement des subventions	108 252,51		108 252,51	108 252,37	0,00		0,00	0,00	88 647,00		88 647,00	88 646,59	21 829,00		21 829,00	21 828,82
041 - Opérations patrimoniales	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
16 - Remboursement des emprunts (capital)	185 000,00		185 000,00	182 693,88	0,00		0,00	0,00	1 278 000,00		1 278 000,00	1 276 000,00	612 000,00		612 000,00	611 337,79
27 - Autres charges financières	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	30 200,00		30 200,00	30 040,00	31 300,04		31 300,04	31 295,00
TOTAL SECTION	3 561 779,20	0,00	3 561 779,20	3 105 054,21	27 875,00	0,00	27 875,00	43 689,30	4 015 953,50	2 188 000,00	6 203 953,50	5 776 390,76	1 819 576,56	0,00	1 819 576,56	1 671 540,82

SECTION D'INVESTISSEMENT																
RECETTES																
Chapitre	801- déchetteries				802- prévention				803- Incinération				804 - Tri			
	Budget 2016 dont BS et DM	Proposition DM 3	Budget consolidé	Simulation CA 2016	Budget 2016 dont BS et DM	Proposition DM 3	Budget consolidé	Simulation CA 2016	Budget 2016 dont BS et DM	Proposition DM 3	Budget consolidé	Simulation CA 2016	Budget 2016 dont BS et DM	Proposition DM 3	Budget consolidé	Simulation CA 2016
001 - Excédent investissement reporté	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
10 - Excédent de fonctionnement affecté	434 807,00		434 807,00	434 807,00	0,00		0,00	0,00	349 820,00		349 820,00	349 820,00	214 090,00		214 090,00	214 090,00
13 - Subventions à recevoir	665 324,50		665 324,50	192 494,50	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
20 - Annulation de mandats (2031-2051)	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	105 000,00	105 000,00	104 970,19	0,00		0,00	0,00
23 - Annulation de mandats (2313)	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	2 083 000,00	2 083 000,00	2 082 949,89	0,00		0,00	0,00
16 - recours prévisionnel à l'emprunt	1 439 320,07	5 500,00	1 444 820,07	916 227,26	15 000,00	7 100,00	22 100,00	27 787,50	923 044,91		1 196 044,91	1 352 699,83	1 043 501,40	-45 000,00	998 501,40	865 466,99
040 - Dotations aux amortissements	496 479,00		496 479,00	496 199,54	10 131,00		10 131,00	10 130,81	2 085 044,00		2 085 044,00	2 085 044,27	547 907,00		547 907,00	547 906,53
041 - Opérations patrimoniales	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
021 - Virement de la SF (autofinancement)	525 847,51	-5 500,00	520 347,51	1 065 325,91	2 744,00	-7 100,00	-4 356,00	61 345,99	658 045,00	-273 000,00	385 045,00	205 093,42	14 080,00	45 000,00	59 080,00	44 077,30
TOTAL SECTION	3 561 778,08	0,00	3 561 778,08	3 105 054,21	27 875,00	0,00	27 875,00	43 689,30	4 015 953,91	2 188 000,00	6 203 953,91	5 776 390,76	1 819 578,40	0,00	1 819 578,40	1 671 540,82

Préfecture du Doubs

Reçu le 21 DEC. 2016



Contrôle de légalité