

## Extrait du Registre des délibérations du Comité Syndical

-----  
**Séance du 03 avril 2018**

Délégués syndicaux en exercice : 45

**Le Comité syndical, régulièrement convoqué, s'est réuni au Conseil Départemental du Doubs, salle JOUBERT, 8 avenue de la Gare d'Eau à BESANCON, sous la présidence de Mme Catherine THIEBAUT, Présidente**

*La séance est ouverte à 18h05 et levée à 19h56*

**Etaient présents :**

**C.A.G.B :** ALLEMANN Frédéric ; ANDRIANTAVY Anne-Sophie ; AVIS André ; BARTHELET Catherine ; BIZE Thibaut ; BOUSSET Jean-Marc ; CANAL Jacques ; CAULET Claudine ; DEVESA Cyril ; DUCHEZEAU Pascal ; FALCINELLA Béatrice ; FELICE Alain ; FIETIER Vincent ; GALLIOU Françoise ; JACQUIN Denis ; JAVAUX Thomas ; LAIDIE Franck ; LETHIER Michel ; LOPEZ François ; MAURICE Yves ; MOUGIN Philippe ; POUJET Yannick ; STHAL Rémi ; THIEBAUT Catherine ; VAN HELLE Gérard ; VIGNOT Anne ;  
**C.C.L.L :** DAUDEY Pierre ; DUCRET Sylvain ; FAIVRE Sarah ; MAMET Gérard ; MARESCHAL Claude suppléant de EDME Philippe ; QUETE Gérard ;  
**C.C.V.M :** MARCHAL François ; MORALES Roland ;

**Etaient excusés :**

**C.A.G.B :**

**C.C.L.L :**

**C.C.V.M :**

**Secrétaire de séance :** DAUDEY Pierre

**Procuration de vote :**

**Mandants :** LEGAIN Olivier ; MAILLOT Elsa ; STADELMANN Jean-Claude ;

**Mandataires :** GALLIOU Françoise ; BIZE Thibaut ; FAIVRE Sarah ;

**Objet :** Budget supplémentaire 2018

## **BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2018**

**Rapporteur** : Monsieur Jean-Marc BOUSSET, Vice-Président

Le Budget Supplémentaire est l'étape budgétaire, juste après le vote du Compte Administratif, permettant de reprendre les résultats de l'exercice précédent et éventuellement de décrire des opérations nouvelles.

### **I. REPRISE DES RESULTATS 2017 AU BUDGET 2018**

Après établissement et validation du Compte Administratif 2017 et vérification de sa cohérence et conformité avec le Compte de Gestion 2017, les résultats 2017 ont été arrêtés et leur affectation définis.

Cette affectation se concrétise comme suit :

- section de fonctionnement – recettes - compte 002 – Résultat de fonctionnement reporté : 949 955,93 €
- section d'investissement – recettes – compte 001 – Solde d'exécution de la section d'investissement reporté : 403 862,52 €

L'excédent de fonctionnement reporté permet, dans un 1<sup>er</sup> temps, d'augmenter le montant de l'autofinancement prévisionnel et permettra, dans un 2<sup>e</sup> temps, en cours d'exercice, de couvrir d'éventuelles nouvelles dépenses de fonctionnement.

L'excédent d'investissement reporté permet de financer de nouvelles opérations d'investissement et/ou de réduire le recours prévisionnel à l'emprunt 2018.

### **II. AJUSTEMENT DE CREDITS D'INVESTISSEMENT EN RAISON DU MONTANT DE CREDITS DE REPORTS.**

Au regard des engagements d'investissement non soldés au 31 décembre 2017, tant en dépenses qu'en recettes, il est proposé d'inscrire au budget 2018 les restes à réaliser suivants :

Les crédits de reports repris indiquent :

- Dépenses : 1 495 584,71 €
- Recettes : 1 509 790,50 €
- Excédent : 11 205,79 €

Détail par nature comptable :

<b>DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>	
<b>Synthèse par nature</b>	
2031	157 973,00
20422	1 200,00
2111	199 892,00
2135	334 089,22
2145	251 466,97
2148	8 200,00
21568	697,50
2158	1 586,41
2161	10 000,00
21735	20 254,00
21745	433 079,41
21758	10 000,00
2182	1 148,70
2184	637,50
2188	1 680,00
2317	66 680,00
<b>TOTAL</b>	<b>1 498 584,71</b>

<b>RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>	
<b>Synthèse par nature</b>	
1311	139 989,00
1313	1 608,00
1318	1 368 193,50
<b>TOTAL</b>	<b>1 509 790,50</b>

**1. PRIMES AUX CANDIDATS RETENUS POUR LA CONSULTATION AU TITRE DU MARCHÉ GLOBAL DE PERFORMANCE DE L'USINE D'INCINÉRATION.**

Dans le cadre de la consultation en cours pour la mise en place d'un marché global de performance pour la conception réalisation puis l'exploitation de l'usine d'incinération, il est prévu le versement d'une prime de 30 000 € pour chacun des candidats retenus pour présenter une offre. Le candidat attributaire au terme de la procédure intégrera cette prime dans ses 1<sup>ers</sup> appels d'acompte.

Il est donc proposé d'ouvrir les crédits pour le versement de cette prime aux candidats retenus à ce stade mais qui ne seront pas attributaires :

Dépense de fonctionnement :

- Compte 6718 « Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion » - compétence In cinération 803 : 60 000 €

## **2. EQUILIBRE DU BUDGET SUPPLEMENTAIRE ET DU BUDGET 2018 APRES PRISE EN COMPTE DE CE BUDGET SUPPLEMENTAIRE.**

Après prise en compte des propositions ci-dessus, il apparaît :

- en section de fonctionnement, un virement vers la section d'investissement, augmenté de 889 665,43 €, le portant à 904 003,43 €,
- en section d'investissement, après pris en compte des restes à réaliser et des affectations de résultat de 2017 sur 2018, une diminution du recours prévisionnel à l'emprunt de 1 304 733,74 €, le portant ainsi à 3 254 272,26 €.

A ce stade de réalisation du budget 2018, il est proposé d'utiliser le montant prévisionnel d'autofinancement ou virement de section à section comme variable d'ajustement.

Ainsi, si l'inscription de nouvelles dépenses de fonctionnement s'avérait nécessaire en cours d'exercice, celle-ci pourrait être financé par une réduction de cet autofinancement jusqu'à plus de 900 000 €.

En effet, les ressources propres (subventions et dotations aux amortissements) sont suffisantes en recettes d'investissement pour couvrir le remboursement en capital des emprunts (2 531 000 €).

Désormais, le budget 2018 s'équilibre à 22 389 926,43 € en section de fonctionnement et à 9 800 378,21 € en section d'investissement.

*L'équilibre budgétaire de la proposition de Budget Supplémentaire 2018 est proposé ci-après.*

**A la majorité, le Comité Syndical se prononce favorablement sur la proposition de Budget Supplémentaire 2018 du SYBERT.**

Pour extrait conforme,  
La Présidente du SYBERT,  
Catherine THIEBAUT

Rapport adopté à la majorité

Pour : 36  
Contre : 0  
Abstention : 1

Ne prennent pas part au vote : 0



Préfecture du Doubs

Reçu le 11 AVR. 2018



<b>SECTION D'INVESTISSEMENT</b>			
<b>DEPENSES</b>			
<b>Chapitre</b>	<b>BUDGET CONSOLIDE 2018 BP + BS 2018</b>		
	<b>BP 2018</b>	<b>BS 2018</b>	<b>Budget consolidé 2018</b>
001 - Solde d'investissement reporté	0,00	0,00	0,00
20 - Immobilisations incorporelles	54 500,00	157 973,00	212 473,00
204 - Subventions versées	0,00	1 200,00	1 200,00
21 - Immobilisations corporelles	2 246 760,00	1 272 731,71	3 519 491,71
23 - Immobilisations en cours	3 101 151,00	66 680,00	3 167 831,00
020 - Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00
040 - Amortissement des subventions	322 283,00	0,00	322 283,00
041 - Opérations patrimoniales	0,00	0,00	0,00
16 - Remboursement des emprunts (capital)	2 531 000,00	0,00	2 531 000,00
27 - Autres charges financières	46 100,00	0,00	46 100,00
<b>TOTAL SECTION</b>	<b>8 301 794,00</b>	<b>1 498 584,71</b>	<b>9 800 378,71</b>

<b>SECTION D'INVESTISSEMENT</b>			
<b>RECETTES</b>			
<b>Chapitre</b>	<b>BUDGET CONSOLIDE 2018 BP + BS 2018</b>		
	<b>BP 2018</b>	<b>BS 2018</b>	<b>Budget consolidé 2018</b>
001 - Excédent investissement reporté	0,00	403 862,52	403 862,52
10 - Excédent de fonctionnement affecté	0,00	0,00	0,00
13 - Subventions à recevoir	58 450,00	1 509 790,50	1 568 240,50
16 - recours prévisionnel à l'emprunt	4 559 006,00	-1 304 733,74	3 254 272,26
040 - Dotations aux amortissements	3 670 000,00	0,00	3 670 000,00
041 - Opérations patrimoniales	0,00	0,00	0,00
021 - Virement de la SF (autofinancement)	14 338,00	889 665,43	904 003,43
<b>TOTAL SECTION</b>	<b>8 301 794,00</b>	<b>1 498 584,71</b>	<b>9 800 378,71</b>

<b>SECTION D'INVESTISSEMENT</b>			
<b>DEPENSES</b>			
<b>Chapitre</b>	<b>BUDGET CONSOLIDE 2018</b>		
	<b>BP + BS 2018</b>		
	<b>BP 2018</b>	<b>BS 2018</b>	<b>Budget consolidé 2018</b>
001 - Solde d'investissement reporté	0,00	0,00	0,00
20 - Immobilisations incorporelles	54 500,00	157 973,00	212 473,00
204 - Subventions versées	0,00	1 200,00	1 200,00
21 - Immobilisations corporelles	2 246 760,00	1 272 731,71	3 519 491,71
23 - Immobilisations en cours	3 101 151,00	66 680,00	3 167 831,00
020 - Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00
040 - Amortissement des subventions	322 283,00	0,00	322 283,00
041 - Opérations patrimoniales	0,00	0,00	0,00
16 - Remboursement des emprunts (capital)	2 531 000,00	0,00	2 531 000,00
27 - Autres charges financières	46 100,00	0,00	46 100,00
<b>TOTAL SECTION</b>	<b>8 301 794,00</b>	<b>1 498 584,71</b>	<b>9 800 378,71</b>

<b>SECTION D'INVESTISSEMENT</b>			
<b>RECETTES</b>			
<b>Chapitre</b>	<b>BUDGET CONSOLIDE 2018</b>		
	<b>BP + BS 2018</b>		
	<b>BP 2018</b>	<b>BS 2018</b>	<b>Budget consolidé 2018</b>
001 - Excédent investissement reporté	0,00	403 862,52	403 862,52
10 - Excédent de fonctionnement affecté	0,00	0,00	0,00
13 - Subventions à recevoir	58 450,00	1 509 790,50	1 568 240,50
16 - recours prévisionnel à l'emprunt	4 559 006,00	-1 304 733,74	3 254 272,26
040 - Dotations aux amortissements	3 670 000,00	0,00	3 670 000,00
041 - Opérations patrimoniales	0,00	0,00	0,00
021 - Virement de la SF (autofinancement)	14 338,00	889 665,43	904 003,43
<b>TOTAL SECTION</b>	<b>8 301 794,00</b>	<b>1 498 584,71</b>	<b>9 800 378,71</b>