

Extrait du Registre des délibérations du Comité Syndical

Séance du 1^{er} avril 2025

Date de convocation : le 25 mars 2025

**Le Comité Syndical, régulièrement convoqué, s'est réuni au Conseil
Départemental du Doubs, salle JOUBERT, 8 avenue de la Gare d'Eau à Besançon,
sous la présidence de Monsieur Cyril DEVESA, Président.**

La séance est ouverte à 18h08 et levée à 20h20

Étaient présents :

En nombre, les membres :

- En exercice : 45
- Présents : 32
- Ayant pris part au vote :
- Ayant donné procuration : 1

G.B.M : AEBISCHER Élise ; BAILLY Guillaume ; BERNARD Franck ; BOURGEOIS Agnès ; BOUSSET Jean-Marc ; CAULET Claudine ; CONTINI Jean-Claude ; COUDRY Sébastien ; DEVESA Cyril ; DUSSAUCY Nadine ; FIÉTIER Vincent ; GAGLILOLO Lorine ; HUOT Daniel ; JACQUIN Denis ; JOUFFROY Jean-Marc ; LAMBERT Marie ; LEGAIN Olivier ; MAGNIN-FEYSOT Christian ; MÉNESTRIER Jean-François ; MICHEL Marie-Thérèse ; NAPPEZ Anthony ; POUJET Yannick ; SIMONIN Philippe ; TERZO André
C.C.L.L : CHOPARD Félix ; COULET Gérard ; CRETIN Emmanuel ; MONNIER Alain ; STADELMANN Jean-Claude ;
C.C.V.M : AUBRY Didier ; GAUTHIER André ; MESNIER Christian

Étaient excusés :

G.B.M : MAILLARD Valérie ; ROUX Jean-Hugues ;
C.C.L.L : GARNIER Christophe ; GOSSE Pascal suppléant de M. Christophe GARNIER
C.C.V.M :

Résultat du vote :

- Pour : 31
- Contre : 0
- Abstentions : 0

Secrétaire de séance : Christian MAGNIN-FEYSOT

Procuration de vote :

Mandant : GARNIER Christophe
Mandataire : DEVESA Cyril

FINANCES - ADMINISTRATION GÉNÉRALE

COMPTE ADMINISTRATIF 2024**Rapporteur** : Monsieur Jean-Marc BOUSSET, Vice-Président**1. PRÉSENTATION GÉNÉRALE**

Taux de réalisation (hors virement de section à section) :

Section de fonctionnement :

SECTION DE FONCTIONNEMENT					
DEPENSES					
Chapitre	COMPTE ADMINISTRATIF 2024				
	Rappel budget 2024				
	Budget primitif 2024	Décisions Modificatives (dont BS)	Budget total 2024	CA 2024	Taux de réalisation
011 - Charges à caractère général	11 638 695,00	500 000,00	12 138 695,00	11 074 536,86	91,23%
012 - Charges de personnel	3 673 957,00	0,00	3 673 957,00	3 605 059,33	98,12%
042 - Opérations d'ordre DAP	3 200 000,00	0,00	3 200 000,00	2 936 014,31	91,75%
043 - Opérations d'ordre - infrasection	0,00	0,00	0,00	0,00	sans objet
65 - Autres charges de gestion courante (dont subventions)	4 989 429,00	-448 000,00	4 541 429,00	4 366 563,07	96,15%
66 - charges financières (intérêts)	400 000,00	0,00	400 000,00	375 018,45	93,75%
67 - charges exceptionnelles	7 105,00	0,00	7 105,00	175,00	2,46%
68 - provisions	16 668,00	0,00	16 668,00	0,00	0,00%
023 - Virement à la SI (autofinancement)	122 152,00	3 111 723,36	3 233 875,36		0,00
TOTAL SECTION	24 048 006,00	3 163 723,36	27 211 729,36	22 357 367,02	82,16%

SECTION DE FONCTIONNEMENT					
RECETTES					
Chapitre	COMPTE ADMINISTRATIF 2024				
	Rappel budget 2024				
	Budget primitif 2024	Décisions Modificatives (dont BS)	Budget total 2024	CA 2024	Taux de réalisation
002 - Excédent antérieur reporté	0,00	3 163 723,36	3 163 723,36		0,00%
70 - Produits des services	4 190 924,00	0,00	4 190 924,00	4 028 643,70	96,13%
73 - Impôts et taxes	490 929,00	0,00	490 929,00	478 442,17	97,46%
74 - Participations	18 103 153,00	0,00	18 103 153,00	18 720 094,12	103,41%
75 - Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00	279 515,79	sans objet
77 - Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00	14 391,78	sans objet
78 - Reprises sur provisions	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	406 000,00	0,00%
042 - Amortissement des subventions	263 000,00	0,00	263 000,00	232 320,46	88,33%
TOTAL SECTION	24 048 006,00	3 163 723,36	27 211 729,36	24 159 408,02	100,41%

Avant prise en compte de l'excédent de fonctionnement de 2023 repris, pour partie en fonctionnement 2024 (3 163 723,36 €), l'excédent de fonctionnement 2024 est de 1 802 041,00 €.

Après prise en compte de l'excédent de fonctionnement reporté, il est de 4 965 764,36 €.

Section d'investissement :

SECTION D'INVESTISSEMENT					
DEPENSES					
Chapitre	COMPTE ADMINISTRATIF 2024				
	Rappel budget 2024				
	Budget primitif 2024	Décisions Modificatives (dont BS)	Budget total 2024	CA 2024	Taux de réalisation
001 - Solde d'investissement reporté	0,00	913 742,88	913 742,88	0,00	sans objet
20 - Immobilisations incorporelles	245 868,01	448 974,99	694 843,00	212 225,13	30,54%
204 - Subventions versées	31 900,00	31 812,50	63 712,50	63 625,00	99,86%
21 - Immobilisations corporelles	2 025 785,56	1 486 542,19	3 512 327,75	699 241,50	19,91%
23 - Immobilisations en cours	1 594 387,43	4 253 324,82	5 847 712,25	1 782 990,22	30,49%
040 - Amortissement des subventions	263 000,00	0,00	263 000,00	232 320,46	88,33%
041 - Opérations patrimoniales	0,00	22 655,00	22 655,00	0,00	0,00%
16 - Remboursement des emprunts (capital)	2 432 000,00	0,00	2 432 000,00	2 431 805,53	99,99%
27 - Autres charges financières	16 000,00	93 500,00	109 500,00	109 065,94	99,60%
TOTAL SECTION	6 608 941,00	7 250 552,38	13 859 493,38	5 531 273,78	39,91%

SECTION D'INVESTISSEMENT					
RECETTES					
Chapitre	COMPTE ADMINISTRATIF 2024				
	Rappel budget 2024				
	Budget primitif 2024	Décisions Modificatives (dont BS)	Budget total 2024	CA 2024	Taux de réalisation
001 - Excédent investissement reporté	0,00	0,00	0,00	0,00	sans objet
10 - Excédent de fonctionnement affecté	0,00	1 368 603,81	1 368 603,81	1 368 603,81	100,00%
13 - Subventions à recevoir	229 023,00	267 766,25	496 789,25	12 224,30	2,46%
16 - recours à l'emprunt	3 057 766,00	-1 849 253,36	1 208 512,64	0,00	0,00%
040 - Dotations aux amortissements	3 200 000,00	0,00	3 200 000,00	2 936 014,31	91,75%
021 - Virement de la SF (auto-financement)	122 152,00	3 111 723,36	3 233 875,36		0,00
TOTAL SECTION	6 608 941,00	2 921 495,06	9 530 436,06	4 316 842,42	45,30%

Avant prise en compte du déficit d'investissement reporté (913 742,88 €), le résultat d'investissement est de – 1 214 431,36 €. Après prise en compte du déficit d'investissement reporté, il est de – 2 128 174,24 €.

L'excédent de financement des restes à réaliser de 2024 sur 2025 de 848 356,43 €, en raison, notamment, de l'absence de mise en œuvre effective de l'installation du système de sécurité incendie « FIRE ROVER »

Une présentation par section, en dépenses et recettes, par activité et par chapitre est annexée au présent rapport ; sont mentionnés également les taux de réalisation par chapitre.

2. Activité ÉCO-CENTRES / DÉCHETTERIES (801)

SECTION DE FONCTIONNEMENT

Les dépenses de fonctionnement courant portent sur l'exploitation des sites (traitement des déchets) et sur leur entretien et fonctionnement courant (maintenance, entretien des espaces verts, des réseaux et des bâtiments) pour 3 827 836,03 € dont :

- 3 469 620,36 € (91% du chapitre) de prestations de services, principalement de traitement de déchets,
- 147 893,95 € de prestations d'entretien et de maintenance,
- 30 197,15 € de frais de gestion des agents affectés à cette activité (dont le rattachement à 2024 dans l'attente de la facturation en 2025)
- 23 310 € de remboursement de frais d'accès en déchetteries des syndicats partenaires au titre de 2023, par régularisation des rattachements à 2023 (rattachement 98 000 € - valeur réelle 121 310 €)
- le solde relevant d'achat de fournitures, de taxes locales, de consommation de fluides et d'énergie, de frais d'assurance,...

Le montant des subventions versées au titre des différentes ressourceries est de 136 200 € en 2024, selon les conventions en cours avec réfaction, mais aussi bonification, quand le taux de réemploi atteint 75%.

Dans cette section, il est souligné quelques dépenses particulières en 2024 :

- les charges de personnel estimées à 1 189 050,87 € et par application de clés d'affectation de tous les agents selon les activités
- les indemnités et charges des élus pour 20 318,52 €
- des charges exceptionnelles l'indemnisation versée à la société C2T au titre de la théorie de l'imprévision, pour le 2^e semestre 2022 et toute l'année 2023 pour 52 000 € à HT.

Les frais financiers des emprunts liés à l'activité Eco-centres ont été réglés pour 73 115,47 € (et - 1 694,46 € nets des intérêts courus non échus).

La section présente également en dépenses une opération d'ordre, équilibrée en recette d'investissement au titre des dotations aux amortissements pour 544 874,62 €.

La mobilisation de la dotation pour risque et charges au titre d'une garantie à apporter à TRI sur la signature de deux contrats d'emprunts pour des travaux n'a pas été nécessaire en 2024.

Les recettes de fonctionnement sont constituées de :

- les contributions des membres d'un montant de 5 407 162,50 € (23,50 € par habitant)
- les ventes de matières et les prestations de services pour 392 434,16 €
- la participation des éco-organismes, par régularisation des versements au titre de 2023, pour 722 234,41 €
- la location de deux emplacements sur déchetteries pour des antennes de télécommunications, au titre de 2023 et de 2024, pour 18 114,78 €
- des produits de gestion courante dont des remboursements d'assurance sur des sinistres subis et l'encaissement d'intérêts moratoires.

La section présente également en recettes une opération d'ordre liée à l'amortissement et l'étalement des subventions reçues pour 80 507,52 €. Cette recette est équilibrée en dépenses d'investissement.

SECTION D'INVESTISSEMENT

Les immobilisations réalisées au titre de l'activité Ecocentres pour 581 405,31 € ont porté sur :

- 57 869 € pour des études de chiffrage et géotechniques au titre de la faisabilité de l'écocentre d'Ornans,
- et 12 190,15 € de travaux (forage, défrichage,...)

Il faudra noter qu'à compter de 2025, tous les frais – études, travaux, équipements – seront inscrits dans une Autorisation de Programme.

- 191 105,32 € de matériels et travaux dont, notamment :
 - 104 720,46 € d'aménagements sur différents sites, dont le SYBERT est propriétaires (bardage, mise en place d'un drain,...),
 - 12 505,53 € et 14 950,55 € , selon la nature de la propriété du SYBERT, pour l'installation de panneaux d'information sur les nouvelles REP, la pose d'un portillon à Amancey, la création d'une zone de gravier à Placey, d'une zone parking à Pirey,...
 - 33 493,60 € pour l'achat d'un PARTNER PEUGEOT
 - 8 689,38 € de travaux d'électrification sur le site des Tilleroyes
 - 14 725,80 € de matériels et d'outillage (aménagement du nouveau véhicule, extincteurs, brouettes, diables, perceuses-visseuses, tronçonneuse à métaux, ...

Au regard des contrats d'emprunt signés à ce jour et affectés à l'activité Eco-centres, le remboursement en capital en 2024 a été de 239 733,32 €.

Les autres recettes d'investissement sont les dotations aux amortissements évoquées ci-dessus.

A titre de complément, les restes à réaliser de 2024 à inscrire en 2025 sur cette activité sont de 129 926,70 € en dépenses.

3. Activité PRÉVENTION (802)

SECTION DE FONCTIONNEMENT

Les charges à caractère général du budget 2024 de fonctionnement de cette activité reposent sur la poursuite des actions de sensibilisation, notamment auprès des enfants, des animations de proximité et des actions courantes à travers des dépenses de communication, des achats (gobelets,...) et des prestations de service d'accompagnement (notamment sur les couches lavables) pour 199 617,13 €.

Les charges de personnel ont été estimées pour 2024 à 230 392,11 €. Le rattachement sera régularisé sur 2025.

Les indemnités et les frais de mission des élus (déplacement en Afrique) de cette activité se sont élevés à 16 178,80 €.

Le montant des subventions versées en 2024 est de 14 892,74 € ; elles ont été versées aux clubs sportifs (GBDH, ESBF et BESAK BASKET), différentes associations parties prenantes dans la prévention des déchets (ARETE, CPIE DU HAUT DOUBS, ZERO DECHETS,...).

Le solde est constitué des subventions versées aux particuliers au titre d'une aide sur l'achat de protections hygiéniques lavables.

La section présente également en recettes une opération d'ordre liée à l'amortissement pour 10 719,26 €. Cette recette est équilibrée en dépenses d'investissement.

En recettes, la contribution Prévention pour 2024 s'élève à 529 211,60 €. Les recettes de fonctionnement sont complétées la vente de gobelets et de changes lavables et la location de couches lavables pour, respectivement, 3 342,38 € et 568,80 €.

Par régularisation partielle des rattachements aux exercices antérieurs, l'ADEME a versé son soutien à la mission Economie Circulaire (30 000 € - solde), la DRAAF sur le projet PROJETS ALIMENTAIRES TERRITORIAUX (38 176,61 €) et ECOSYSTEM sur la collecte des D3E (6 310 €) ; un nouveau rattachement à 2024 a été établi pour les soldes à percevoir pour 54 058,18 €.

SECTION D'INVESTISSEMENT

L'équilibre de la section d'investissement de l'activité Prévention est assuré par les dotations en amortissement.

Le service Prévention a acquis un véhicule électrique DACIA pour 15 529,67€.

L'aménagement de l'espace pédagogique s'est poursuivi : panneau d'affichage, mobilier, mini-frigo, téléviseur et support.

4. Activité VALORISATION ÉNERGETIQUE / INCINÉRATION (803)

SECTION DE FONCTIONNEMENT

Les charges de fonctionnement de l'activité Valorisation Energétique / Incinération comprennent en 2024 :

- le contrat d'exploitation de l'usine et autres prestations de services (traitement des déchets hors usine quand celle-ci n'est pas disponible) pour 3 740 394,74 € et le versement de TGAP pour 509 658,34 €,
- des taxes foncières pour 57 378,55 €
- des études (analyses complémentaires, suivi environnemental) pour 151 466,07 €
- des frais financiers pour 225 486,29 €

Les travaux de démantèlement des anciens fours de l'usine d'incinération, au sein du marché global de performance, avec VALAXION, qui comprend également les travaux de modernisation de l'équipement, en investissement, et son exploitation, ont été réglés à hauteur de 405 750,09 € et financés par la mobilisation de la provision constituée à cet effet.

Les charges de personnel ont été rattachées à 2024 pour 208 235,10 € ; elles tiennent compte d'une affectation de tous les agents sur les différentes activités.

En recettes, les contributions des membres au titre l'activité Incinération ont été perçues et/ou rattachées pour 5 069 211,14 €.

Les ventes de prestations et de matières (le traitement des boues, la vente de vapeur, de ferrailles et de non ferreux) ont été encaissées pour 2 133 738,54 €.

Outre le reversement de TGAP, dont l'encaissement 2024 a été de 478 442,17 €, les autres recettes de fonctionnement portent des produits exceptionnels, comme des régularisations de rattachements pour 10 677,63 € et de pénalités liées au marché d'exploitation, appelées effectivement ou rattachées pour 247 975 €.

SECTION D'INVESTISSEMENT

Les investissements de la compétence Incinération comprennent en 2024 :

- le GER – gros entretien renouvellement -, récurrent chaque année, et les travaux sur la charpente de l'usine pour 684 220,24 €,

- la poursuite de la mission de diagnostic structurel de l'usine pour 7 450 € (marché 23-48 avec GEOTEC),
- des travaux de protection contre la foudre pour 16 444,00 €,
- la fin de l'installation d'un analyseur de mercure pour 64 785,15 €,
- le versement effectif de 2 acomptes – 2023 et 2024 - sur la subvention d'investissement à Grand Besançon Métropole sur le financement de l'échangeur 5 du réseau de chaleur, total de 63 625€,
- le solde et les révisions de prix de la constitution de la garantie ICPE de l'usine d'incinération auprès de la Caisse des Dépôts et Consignations, pour 61 421,91 €.
- l'autorisation de programme - crédit de paiement sur la modernisation de l'usine pour 1 273 745,88 €.

Le remboursement en capital des emprunts liés à l'activité Incinération a été réglé pour 1 849 367,36 €.

En recettes d'investissement, les autres recettes sont les dotations aux amortissements évoquées ci-dessus et aucun recours à l'emprunt sur l'opération de modernisation de l'usine.

A titre de complément, les restes à réaliser de 2024 à inscrire en 2025 sur cette activité sont de 50 673,63 € en dépenses. Il est rappelé que les non réalisations du Crédit de Paiement de l'AP-CP 18-01 ne font pas l'objet de restes à réaliser mais sont proposées à la « réintégration » dans le cadre d'une révision de cette AP-CP.

5. Activité TRI (804)

SECTION DE FONCTIONNEMENT

Le fonctionnement de l'activité s'articule autour du fonctionnement du centre de tri principalement et de son entretien. Ainsi, les charges à caractère général d'un montant de 1 387 576,59 € comprennent principalement :

- des prestations de services dont la gestion du centre, pour 722 191,16 €,
- des achats de fournitures d'entretien, administratives et des vêtements de travail pour 258 646,83 € (dont électricité, 130 797,93 € et carburants, 15 718,03 €)
- des contrats et des prestations de maintenance et d'entretien pour 138 032,56 €
- des taxes foncières pour 90 293 € et de douanes pour 136 €,
- des assurances, pour 72 650,84 €
- le solde est constitué de frais de publications, de contrôles divers, ...

Les charges de personnel ont été estimées à 822 920,89 € pour 2024 (celles du 2^e semestre ont fait l'objet d'un rattachement). Les indemnités des élus ont été versées pour 7 452,72 €. Suite à la résiliation anticipée du marché de maîtrise d'œuvre sur la sécurité incendie, une indemnité de résiliation a été versée à la société SAFEGE pour 1 952,50 €.

Les frais financiers des emprunts affectés à cette activité ont été réglés pour 56 188,07 € dont – 1 613,86 € nets d'intérêts courus non échus.

La section présente également en dépenses une opération d'ordre, équilibrée en recette d'investissement au titre des dotations aux amortissements pour 673 562,27 €.

Les recettes de fonctionnement de cette activité sont composées :

- des contributions des membres à hauteur de 2 073 497,11 €,
- de la vente de matières pour 384 918,55 €

- le bonus CITEO, liquidatif 2023, pour 281 576,30 €,
- une recette exceptionnelle, appelée « Dotation filet inflation », pour 62 228 €, en raison de la hausse importante des coûts d'énergie en 2023.

Les recettes de gestion sont de 7 309,36 € (remboursement des assurances sur sinistres, pénalités sur marchés, régularisations de rattachements) et 3 286 € de mandats annulés sur exercice antérieurs.

La section présente également en recettes une opération d'ordre liée à l'amortissement et l'étalement des subventions reçues pour 97 743,97 €. Cette recette est équilibrée en dépenses d'investissement.

SECTION D'INVESTISSEMENT

Outre le remboursement en capital des emprunts de l'activité pour 252 704,85 €, la section d'investissement a porté sur notamment :

- des études préalables à l'installation d'un équipement de protection d'incendie (9 700 €)
- des grosses pièces de réparations (volets roulants, portes de cabine, éclairage de sécurité, ...) pour 27 259,10 €
- des caméras thématiques de détection d'incendie pour 13 495 €,
- des matériels techniques liés à la chaîne de tri (pupitre de pilotage, convoyeurs, motoréducteurs, ...) pour 71 566,37 €
- divers matériels informatiques et mobiliers.

En 2024, le solde du versement de la caution au titre des établissements classés (ICPE), ainsi que les révisions de prix, a été réglé à la Caisse des Dépôts et Consignations pour 47 644,03 €.

En recettes d'investissement, les autres recettes sont les dotations aux amortissements évoquées ci-dessus et des opérations d'intégration patrimoniales (équilibrées en dépenses et recettes d'investissement).

A titre de complément, les restes à réaliser de 2024 à inscrire en 2025 sur cette activité sont de 1 693 627,06 € en dépenses, dont principalement le marché de travaux sur la chaîne de tri en vue des nouveaux flux développement.

6. Activité ADMINISTRATION GÉNÉRALE (805)

SECTION DE FONCTIONNEMENT

L'administration générale couvre les frais de fonctionnement du Pôle Administratif et de la Direction Générale du SYBERT, de la communication institutionnelle, des locaux nécessaires à ces activités, mis à disposition par Grand Besançon Métropole.

Les charges à caractère général pour 112 889,84 € portent notamment sur :

- le remboursement à Grand Besançon Métropole des frais liés aux locaux de la City (charges locatives, sécurité, nettoyage,...), aux frais postaux, à l'utilisation des véhicules du PAL et les forfaits de gestion TIC/RH pour les agents situés à la City, pour un net de 17 205,43 €, après régularisation des rattachements à 2023 et nouveau rattachement à 2024,
- des assurances en responsabilité civile et de protection juridique des agents et des élus dans leurs missions et des assurances dommages aux biens et véhicules pour 18 440,92 €,

- des assistances en assurance et gestion de la dette, ainsi que l'enregistrement et la retranscription des échanges en Comité Syndical (procès-verbaux) pour 7 314,70 €,
- des annonces et insertions, principalement liées à la publication d'avis de marchés publics pour 13 084,23 €,

Le budget communication 2023, couvrant les frais liés au fonctionnement du Pôle Communication et à la communication institutionnelle, a été réalisé à hauteur de 15 123,51 €. Le SYBERT a cotisé et participé à l'ASCOMADE, AMORCE, à l'ACR et à l'AUDAB pour un total de 8 719€, en 2024.

Les charges de personnel ont été rattachées à 2023 pour 331 756,07 €. Les indemnités et frais de déplacement des élus ont été versées pour 31 475,51 €.

Les recettes de fonctionnement reposent en 2024 uniquement sur les contributions des membres pour 690 276 €.

SECTION D'INVESTISSEMENT

En investissement, des équipements de mobilier ont été acquis pour 831,54 €.

7. Activité VALORISATION ORGANIQUE / COMPOSTAGE (807)

SECTION DE FONCTIONNEMENT

Le fonctionnement de l'activité Compostage en 2024 s'est concrétisé, notamment, par :

- l'achat de composteurs, lombricomposteurs, bioseaux et kits collectifs, en forte augmentation, pour 202 088,67 €,
- des prestations de services pour la gestion des chalets et l'accompagnement des guides composteurs ainsi que l'accompagnement des projets de compostage en pied d'immeuble,... pour 69 693,67 €,
- des analyses de compost pour 3 075 €
- le remboursement des frais TIC et RH des agents mis à disposition par GBM pour un rattachement net 2023-2024 de 5 105,61 €.

Les charges de personnel ont été estimées à 481 199,10 € (rattachement des charges du 2^e semestre 2023). Les indemnités des élus ont été versées pour 7 152,36 €.

La section présente également en dépenses une opération d'ordre, équilibrée en recette d'investissement au titre des dotations aux amortissements pour 28 437,67 €.

En recettes, les contributions ont été appelées à hauteur de 483 193,20 €.

Les autres recettes de fonctionnement concernent la revente de composteurs, lombricomposteurs, bioseaux et kits collectifs pour 56 537,40 € et des régularisations de rattachements pour 3 700 €.

SECTION D'INVESTISSEMENT

Les crédits d'investissement 2024 ont été consacrés à l'achat d'un véhicule PARTNER électrique pour 26 801,11 €, l'aménagement de ce véhicule, l'achat de pièces détachées pour les composteurs de village (19 313,46 €)

Les recettes d'investissement sont constituées de la dotation aux amortissements des biens pour 28 437,67 €

A titre de complément, les restes à réaliser de 2024 à inscrire en 2025 sur cette activité sont de 12 905,81 € en dépenses et de 255 541,95 € en recettes (subvention au compostage de proximité).

8. Activité ITM (808)

SECTION DE FONCTIONNEMENT

Les charges de fonctionnement sur l'activité ITM concernent des prestations de services et des frais de fonctionnement de l'Installation Tri Massification, dont les charges de personnel affecté à la gestion de cet équipement.

Les charges à caractère général s'élèvent à 345 173,10 €, dont principalement des prestations de services (102 153,89 €) et des locations – maintenance d'engins (111 441,18 €)

Les charges de personnel sont estimées à 341 605,19 € en 2024 (rattachement des charges du 2^e semestre 2024)

En 2024, des intérêts de l'emprunt ont été réglés pour 22 119,76 €

La section présente également en dépenses une opération d'ordre, équilibrée en recette d'investissement au titre de la dotation aux amortissements de l'ITM et de ses équipements pour 153 814,79 €.

Les recettes sont constituées de ventes de matières et de marchandises pour 162 107,38 € et d'opérations de régularisations comptables ou de remboursement d'assurances (6 035 € et 428,15 €).

SECTION D'INVESTISSEMENT

La charge en capital de l'emprunt affecté à l'ITM est de 90 000 €.

Au titre de cette activité, un camion AMPLIROLL a été acquis pour 189 757,23 € et des chronotachygraphes et des « trackers » ont été installés sur les véhicules pour 3 281,94 €.

Les seules recettes d'investissement sont constituées de la dotation aux amortissements des biens pour 151 814,79 €.

9. Activité CITÉO (809)

Comptablement, c'est-à-dire en tenant compte de rattachements de dépenses et de recettes estimées fin 2024 et à régulariser sur 2025, ce budget indique :

- des subventions reçues ou à recevoir pour 3 390 000 € et des ventes de matières pour 786 648,73 €, soit un total de recettes de 4 176 648,73 €
- des versements aux membres, effectifs ou estimés à verser en 2025, pour de 3 656 936,41€.

10. INFORMATIONS COMPLÉMENTAIRES

En matière de ressources humaines, il est rappelé que les agents du SYBERT sont des agents de Grand Besançon Métropole mis à disposition.

Au 31 décembre 2024, l'équipe était composée 84 agents, soit 66 titulaires ou stagiaires et 18 contractuels (sur emploi vacant, CDD 3 ans ou pour accroissement d'activité) sur l'ensemble des postes ouverts.

L'organisation, votée fin 2022, poursuit sa mise en œuvre en 2025 et sera complétée par les demandes de recrutement, au titre de la CAPE 2025.

Les charges de personnel à rembourser, pour 2024 (hors frais de gestion) ont été estimées à 3 605 059,33 € dont 2 003 094 € de rattachement à 2024, à régler sur 2025.

Le chapitre relatif aux charges de personnel comporte également des coûts d'intérim pour 4 415,71€.

En 2024, les charges de personnel représentent 16,12 % (14,94 % en 2023) des réalisations en dépenses de fonctionnement et 12,93% (12,51% en 2023) de l'ensemble des dépenses réalisées (hors résultats N-1 repris).

L'état de la dette au 31 décembre 2024

L'encours au 31 décembre 2024 est de 17 901 078 € (soit 77,80 € par habitant sur la base de 230 092 habitants, population municipale 2024).

Un emprunt de 2 500 000 € a été négocié et signé fin 2024 avec la Banque Postale ; inscrite dans le cadre des restes à réaliser de 2024 sur 2025, la somme de 2 498 250 € (frais de dossier pris en compte) a été versée le 27 janvier 2025.

Au regard des incertitudes sur l'impact budgétaire de la problématique TVA, soulevée fin novembre 2024, par sécurité, cet emprunt permet de couvrir, notamment le financement des travaux liés au nouveau flux développement du centre de tri, l'installation d'un système de sécurité incendie performant et innovant.

Les charges de la dette au compte administratif 2024 sont :

- en capital : 2 623 109,11 €,
- en intérêts : 408 194,70 € dont 405 731,69 € d'intérêts et 2 463,01 € nets d'intérêts courus non échus.

Au 31 décembre 2024, avant la prise en compte du contrat à mobiliser en janvier 2025, 15 contrats étaient signés par le SYBERT avec 4 établissements bancaires.

Tout l'encours de dette du SYBERT est A1 « Risque faible » selon la Charte de bonne conduite dite de « Gisler ».

La durée de vie résiduelle est de 7 ans et 8 mois.

La durée de vie moyenne est de 4 ans.

Le taux moyen est de 1,86 % en 2023 et 2,01% en 2023 ; le taux moyen de la dette correspond à la moyenne des taux de chaque emprunt, pondérée par la valeur du capital restant dû.

Structure de la dette par financeur (capital restant dû par banque)

Prêteur	Capital restant dû	% du capital restant dû
SFIL CAFFIL	7 186 757 €	40,15%
SOCIETE GENERALE	5 985 714 €	33,44%
CREDIT FONCIER DE FRANCE	3 370 000 €	18,83%
CAISSE D'EPARGNE	1 358 606 €	7,59%
Ensemble des prêteurs	17 901 078 €	100,00%

Structure de la dette par typologie de taux

Type	Encours	% d'exposition	Taux moyen (ExEx, Annuel)
Fixe	15 694 411 €	87,67%	1,59%
Variable	2 206 667 €	12,33%	3,80%
Ensemble des risques	17 901 078 €	100,00%	1,86%

11. ÉQUILIBRE GLOBAL

Les restes à réaliser de 2024 sur 2025 (848 356,43 €) couvrent pour partie le déficit d'investissement.

L'excédent de fonctionnement 2024 (hors excédent des restes à réaliser de 2024 sur 2025) permet de couvrir le reste du déficit d'investissement 2024.

CA EN €	2023 : pour mémoire		2024	
	Fonctionnement en €	Investissement en €	Fonctionnement en €	Investissement en €
(+) Recettes	24 135 871,86	3 735 656,22	24 159 408,02	4 316 842,42
(-) Dépenses	23 786 944,71	4 632 455,39	22 357 367,02	5 531 273,78
(=) Résultat d'exécution	348 927,15	896 799,17	1 802 041,00	- 1 214 431,36
Résultat reporté de l'année N-1	4 183 400,02	- 16 943,71	3 163 723,36	- 913 742,88
RÉSULTAT PAR SECTION	4 532 327,17	- 913 742,88	+ 4 965 764,36	- 2 128 174,24
RÉSULTAT TOTAL		+ 3 618 584,39		+ 2 837 590,12

La présentation synthétique des données financières du Compte Administratif, support de l'exposé du Président de séance, à l'occasion du présent vote, est annexée au présent extrait.

A l'unanimité, Monsieur Jean-Marc BOUSSET, Vice-président, est élu Président de séance à l'occasion du vote du Compte Administratif 2024.

Après présentation du rapport et à l'occasion de la mise au vote, Monsieur Cyril DEVESA, Président du SYBERT, se retire de la salle.

Le Comité Syndical se prononce favorablement sur le Compte Administratif 2024.

Pour extrait conforme,
Le Président du SYBERT,
Cyril DEVESA

Rapport adopté à l'unanimité.

Secrétaire de séance,
Christian MAGNIN-FEYSOT




Syndicat de Besançon et sa Région pour le Traitement des déchets

Compte Administratif 2024

**PRÉSENTATION BRÈVE ET SYNTHÉTIQUE DU
COMPTE ADMINISTRATIF 2024
(article L.2313-1 du CGCT)**



SYBERT

Compte Administratif 2024

Le Compte Administratif 2024 est présenté et voté en séance plénière du SYBERT, le 1^{er} avril 2025.

Il présente les réalisations des dépenses et les recettes liées aux différentes activités tant en investissement qu'en fonctionnement.

En 2024, le SYBERT était composé de trois adhérents.



SYBERT

Rappel des contributions votées pour 2024

Les ressources propres du SYBERT sont notamment et principalement constituées des contributions de ses membres.

PARTIE APPELÉE PAR HABITANT

- 3,00 € HT par habitant pour la partie « administration générale », dont la communication institutionnelle et transversale,
- 2,30 € HT par habitant pour la partie « prévention »,
- 2,10 € HT par habitant pour la partie « valorisation organique »,
- 23,50 € HT par habitant pour la partie « éco-centres ».



SYBERT

Rappel des contributions votées pour 2024

PARTIE APPELÉE 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 APPELÉE POUR L'INCINÉRATION DES DÉCHETS RÉSIDUELS

La partie appelée pour l'incinération comprend deux tarifs :

- 153,00 € HT/t sans TGAP – contribution
- 159,00 € HT – erreur de tri
- 14,00 € /t de TGAP au titre des OMR (fixé par la loi de finances 2024)
- 7,00 € /t de TGAP au titre des refus de tri (idem)

PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES SUR LE DÉMANTELEMENT DES FOURS DE L'USINE D'INCINÉRATION

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

Depuis 2019, aucune contribution liée à la provision n'a été appelée, mais un prélèvement sur l'excédent de fonctionnement a été réalisé en Budget Supplémentaire 2021.

Au début 2024, le montant de la provision constituée est de 1 001 001,95 € ; les travaux de démantèlement, hors avenants et révision de prix, s'élèvent à 1 956 700 € et restent à actualiser et compléter.



SYBERT

Réalisations 2024 : fonctionnement

SECTION DE FONCTIONNEMENT					
DEPENSES					
Chapitre	COMPTE ADMINISTRATIF 2024				
	Rappel budget 2024				
	Budget primitif 2024	Décisions Modificatives (dont BS)	Budget total 2024	CA 2024	Taux de réalisation
011 - Charges à caractère général	11 638 695,00	500 000,00	12 138 695,00	11 074 536,86	91,23%
012 - Charges de personnel	3 673 957,00	0,00	3 673 957,00	3 605 059,33	98,12%
042 - Opérations d'ordre DAP	3 200 000,00	0,00	3 200 000,00	2 936 014,31	91,75%
043 - Opérations d'ordre - infrasection	0,00	0,00	0,00	0,00	sans objet
65 - Autres charges de gestion courante (dont subventions)	4 989 429,00	-448 000,00	4 541 429,00	4 366 563,07	96,15%
66 - charges financières (intérêts)	400 000,00	0,00	400 000,00	375 018,45	93,75%
67 - charges exceptionnelles	7 105,00	0,00	7 105,00	175,00	2,46%
68 - provisions	16 668,00	0,00	16 668,00	0,00	0,00%
023 - Virement à la SI (autofinancement)	122 152,00	3 111 723,36	3 233 875,36		0,00
TOTAL SECTION	24 048 006,00	3 163 723,36	27 211 729,36	22 357 367,02	82,16%

SECTION DE FONCTIONNEMENT					
RECETTES					
Chapitre	COMPTE ADMINISTRATIF 2024				
	Rappel budget 2024				
	Budget primitif 2024	Décisions Modificatives (dont BS)	Budget total 2024	CA 2024	Taux de réalisation
002 - Excédent antérieur reporté	0,00	3 163 723,36	3 163 723,36		0,00%
70 - Produits des services	4 190 924,00	0,00	4 190 924,00	4 028 643,70	96,13%
73 - Impôts et taxes	490 929,00	0,00	490 929,00	478 442,17	97,46%
74 - Participations	18 103 153,00	0,00	18 103 153,00	18 720 094,12	103,41%
75 - Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00	279 515,79	sans objet
77 - Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00	14 391,78	sans objet
78 - Reprises sur provisions	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	406 000,00	0,00%
042 - Amortissement des subventions	263 000,00	0,00	263 000,00	232 320,46	88,33%
TOTAL SECTION	24 048 006,00	3 163 723,36	27 211 729,36	24 159 408,02	100,41%



Réalisations 2024 : investissement

SECTION D'INVESTISSEMENT					
DEPENSES					
Chapitre	COMPTE ADMINISTRATIF 2024 Rappel budget 2024				
	Budget primitif 2024	Décisions Modificatives (dont BS)	Budget total 2024	CA 2024	Taux de réalisation
001 - Solde d'investissement reporté	0,00	913 742,88	913 742,88	0,00	sans objet
20 - Immobilisations incorporelles	245 868,01	448 974,99	694 843,00	212 225,13	30,54%
204 - Subventions versées	31 900,00	31 812,50	63 712,50	63 625,00	99,86%
21 - Immobilisations corporelles	2 025 785,56	1 486 542,19	3 512 327,75	699 241,50	19,91%
23 - Immobilisations en cours	1 594 387,43	4 253 324,82	5 847 712,25	1 782 990,22	30,49%
040 - Amortissement des subventions	263 000,00	0,00	263 000,00	232 320,46	88,33%
041 - Opérations patrimoniales	0,00	22 655,00	22 655,00	0,00	0,00%
16 - Remboursement des emprunts (capital)	2 432 000,00	0,00	2 432 000,00	2 431 805,53	99,99%
27 - Autres charges financières	16 000,00	93 500,00	109 500,00	109 065,94	99,60%
TOTAL SECTION	6 608 941,00	7 250 552,38	13 859 493,38	5 531 273,78	39,91%

SECTION D'INVESTISSEMENT					
RECETTES					
Chapitre	COMPTE ADMINISTRATIF 2024 Rappel budget 2024				
	Budget primitif 2024	Décisions Modificatives (dont BS)	Budget total 2024	CA 2024	Taux de réalisation
001 - Excédent investissement reporté	0,00	0,00	0,00	0,00	sans objet
10 - Excédent de fonctionnement affecté	0,00	1 368 603,81	1 368 603,81	1 368 603,81	100,00%
13 - Subventions à recevoir	229 023,00	267 766,25	496 789,25	12 224,30	2,46%
16 - recours à l'emprunt	3 057 766,00	-1 849 253,36	1 208 512,64	0,00	0,00%
040 - Dotations aux amortissements	3 200 000,00	0,00	3 200 000,00	2 936 014,31	91,75%
021 - Virement de la SF (autofinancement)	122 152,00	3 111 723,36	3 233 875,36		0,00
TOTAL SECTION	6 608 941,00	2 921 495,06	9 530 436,06	4 316 842,42	45,30%



Équilibre global du CA 2024

CA EN €	2023 : pour mémoire		2024	
	Fonctionnement en €	Investissement en €	Fonctionnement en €	Investissement en €
(+) Recettes	24 135 871,86	3 735 656,22	24 159 408,02	4 316 842,42
(-) Dépenses	23 786 944,71	4 632 455,39	22 357 367,02	5 531 273,78
(=) Résultat d'exécution	348 927,15	896 799,17	1 802 041,00	- 1 214 431,36
Résultat reporté de l'année N-1	4 183 400,02	- 16 943,71	3 163 723,36	- 913 742,88
RÉSULTAT PAR SECTION	+ 4 532 327,17	- 913 742,88	+ 4 965 764,36	- 2 128 174,24
RÉSULTAT TOTAL		+ 3 618 584,39		+ 2 837 590,12

Le budget 2024 présente un excédent de fonctionnement, après prise en compte du résultat 2023 et un déficit d'investissement.

L'épargne brute (recettes réelles de fonctionnement – dépenses réelles de fonctionnement) est de 4 505 734,85 €.

L'épargne nette (épargne brute – capital des emprunts) est de 2 073 929,32€.



SYBERT

Les restes à réaliser de 2024 sur 2025

Les engagements d'investissement non soldés au 31 décembre 2024, en dépenses, seront inscrits au budget 2025 en tant que restes à réaliser suivants :

- **Dépenses : 1 905 435,52 €**
- **Recettes : 2 753 791,95 €**
- **Excédent de financement :**
- **848 356,43 €**

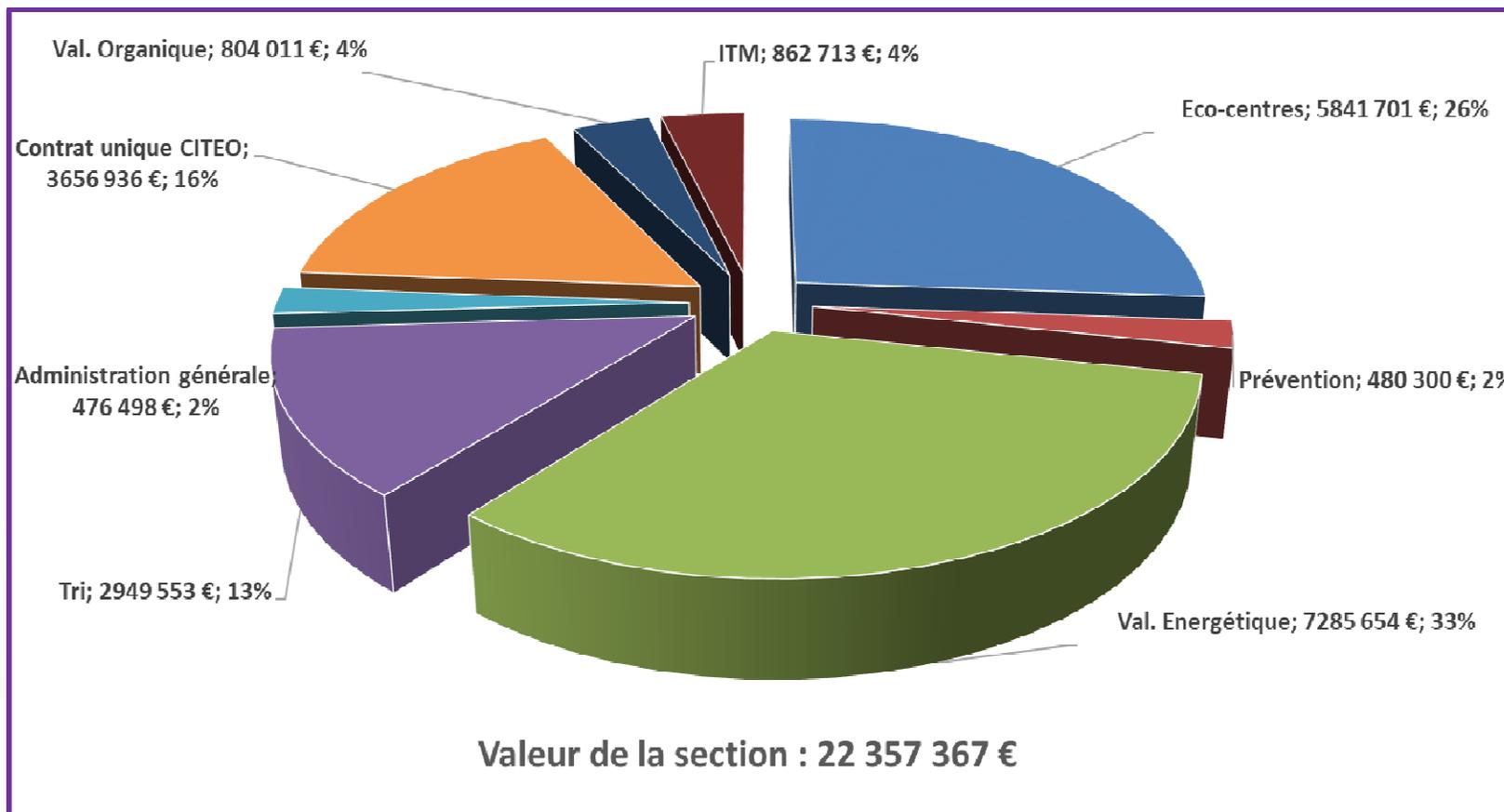
DEPENSES D'INVESTISSEMENT	
Synthèse par nature	MONTANT HT + TVA non déductible
2031	11 446,92
21351	39 523,74
2145	99 407,28
2158	43 454,35
21735	22 346,00
21745	22 657,63
2148	7 262,00
21828	3 143,81
21838	8 363,10
21848	4 328,07
2188	1 352,97
2313	1 638 788,60
2317	3 361,05
TOTAL	1 905 435,52

RECETTES D'INVESTISSEMENT	
Synthèse par nature	
1641	2 498 250,00
1312	27 993,75
1318	227 548,20
TOTAL	2 753 791,95



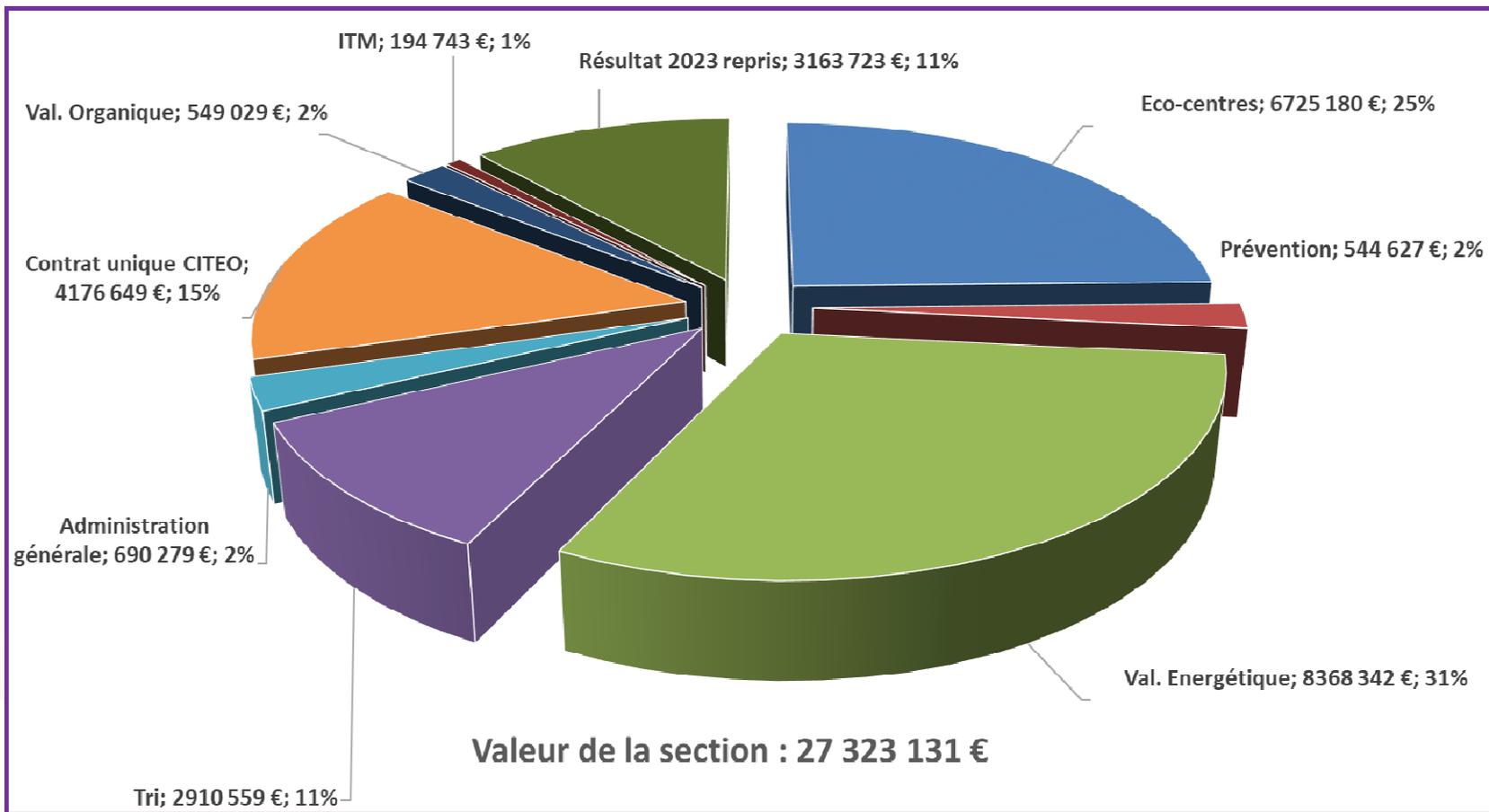
SYBERT

Dépenses de fonctionnement par activité



SYBERT

Recettes de fonctionnement par activité

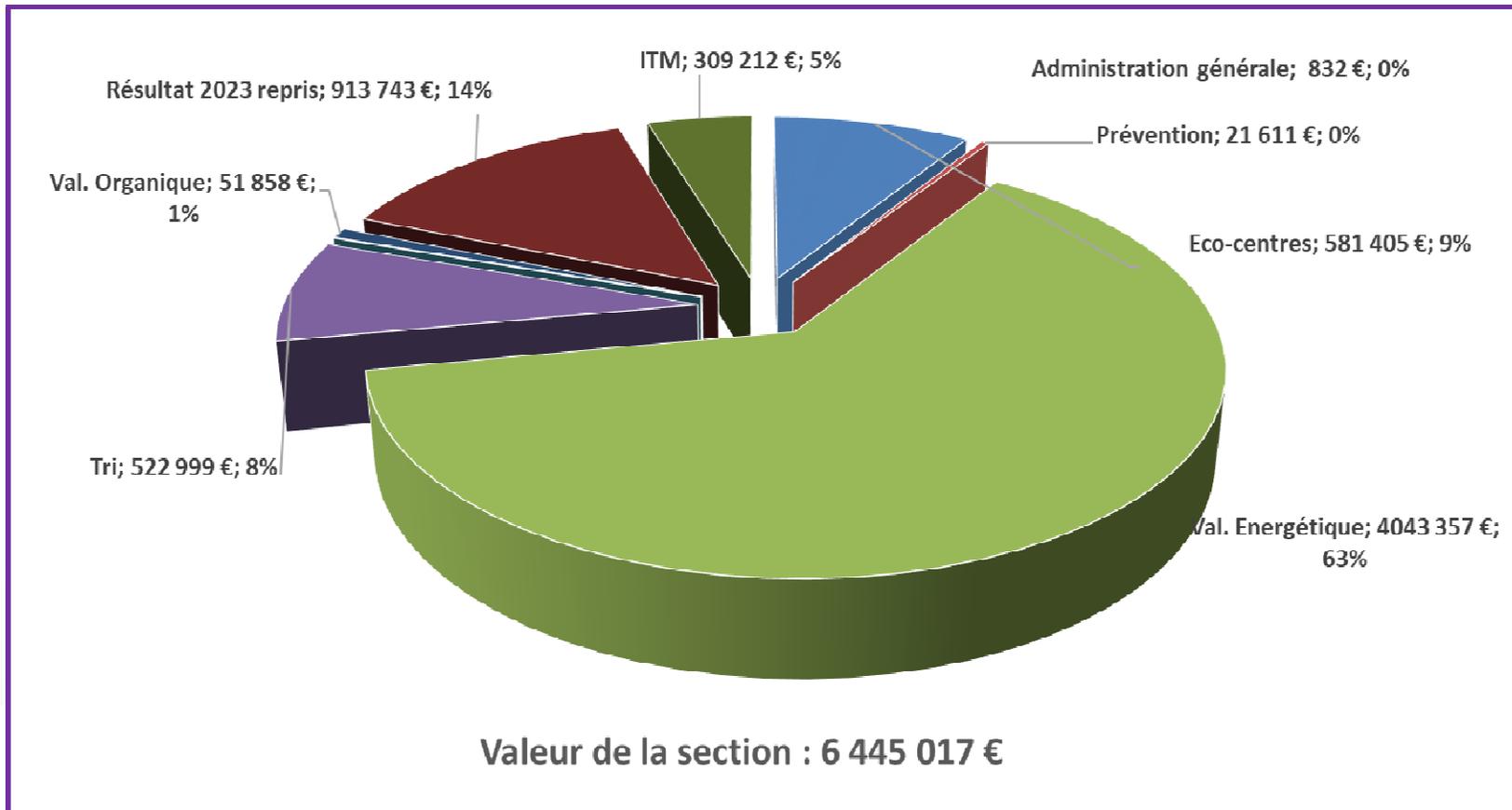


Dont résultat 2023 repris



SYBERT

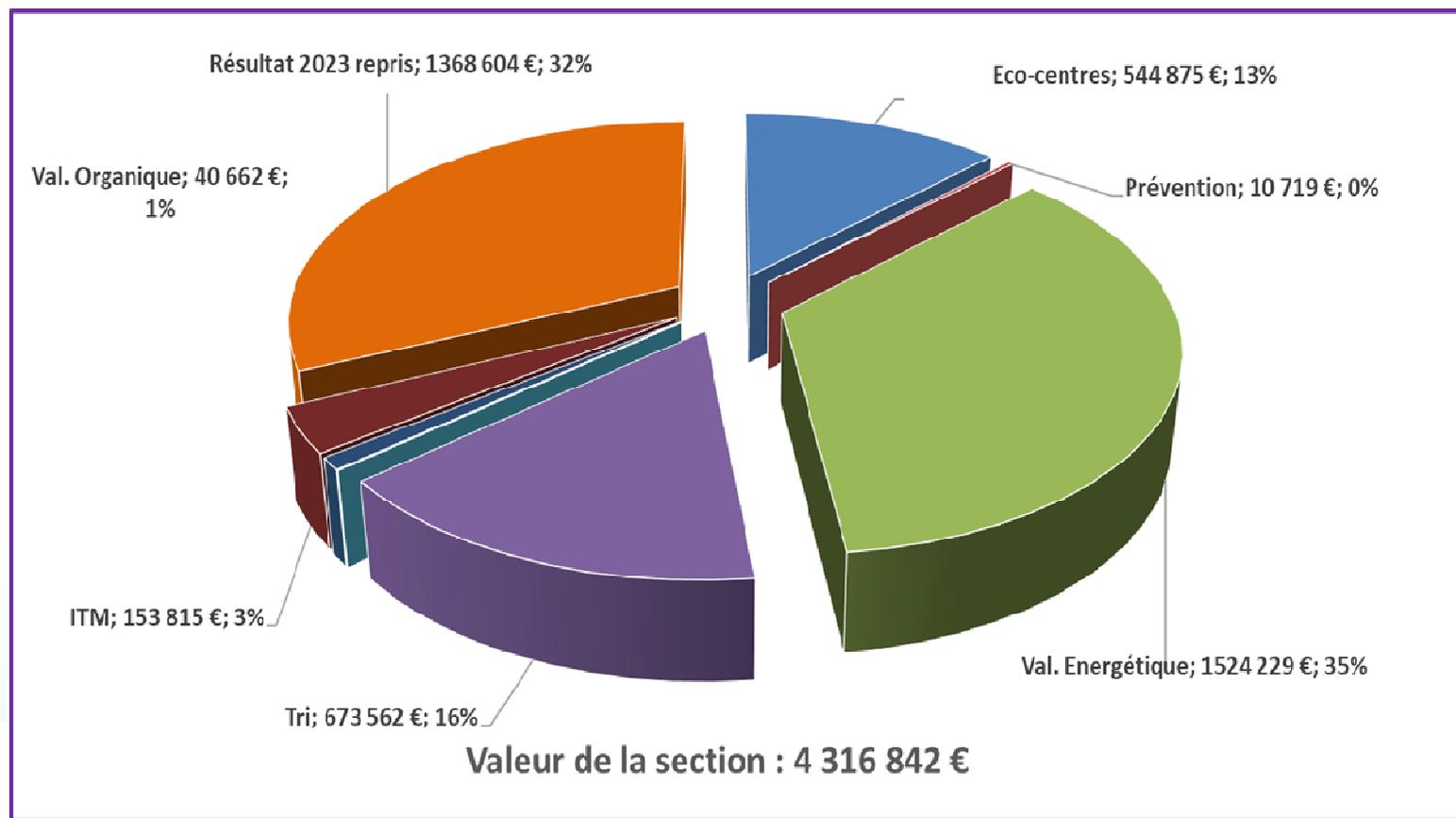
Dépenses d'investissement par activité



SYBERT

Dont résultat 2023 repris

Recettes d'investissement par activité



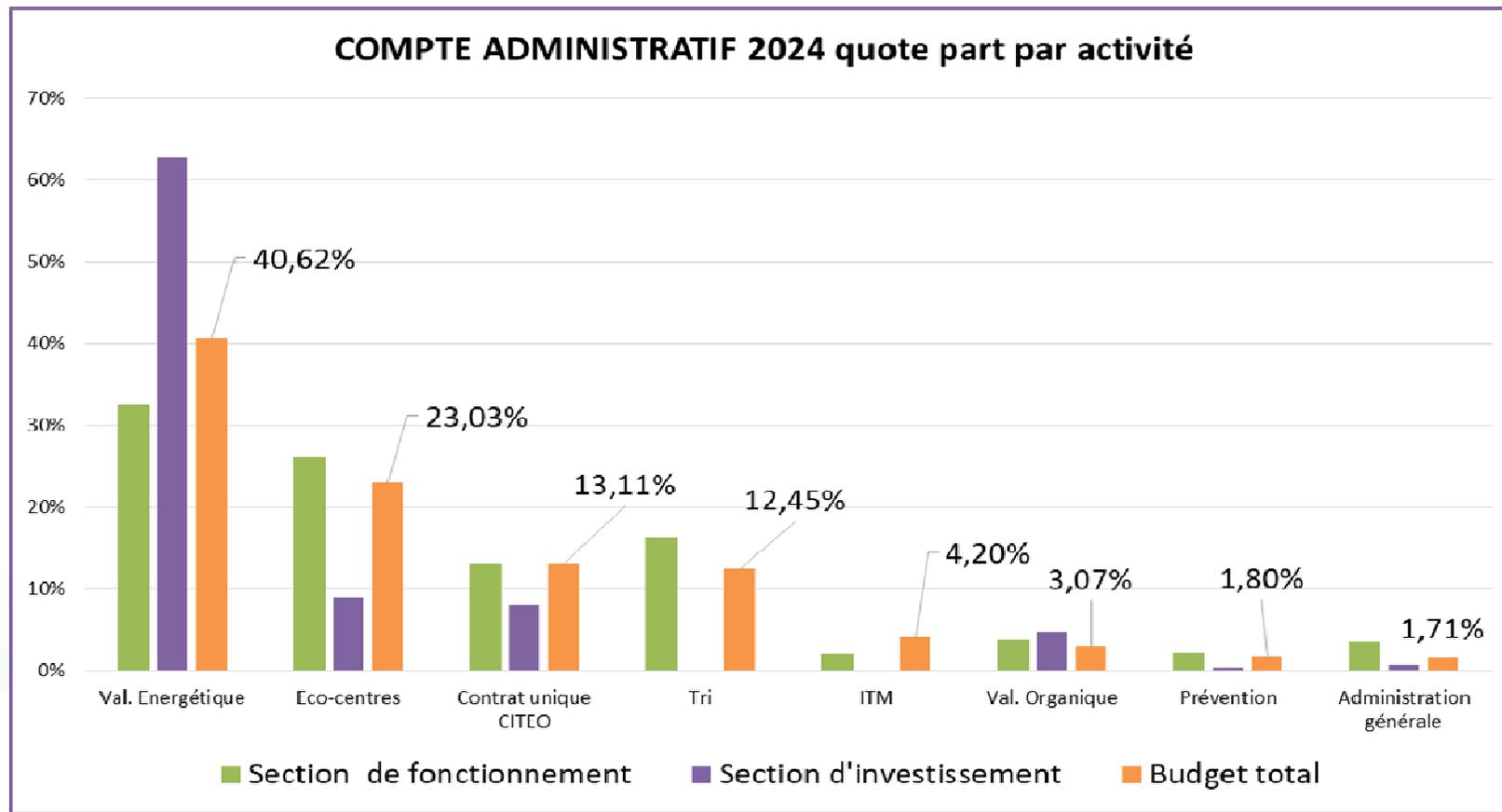
Dont résultat 2023 repris



SYBERT

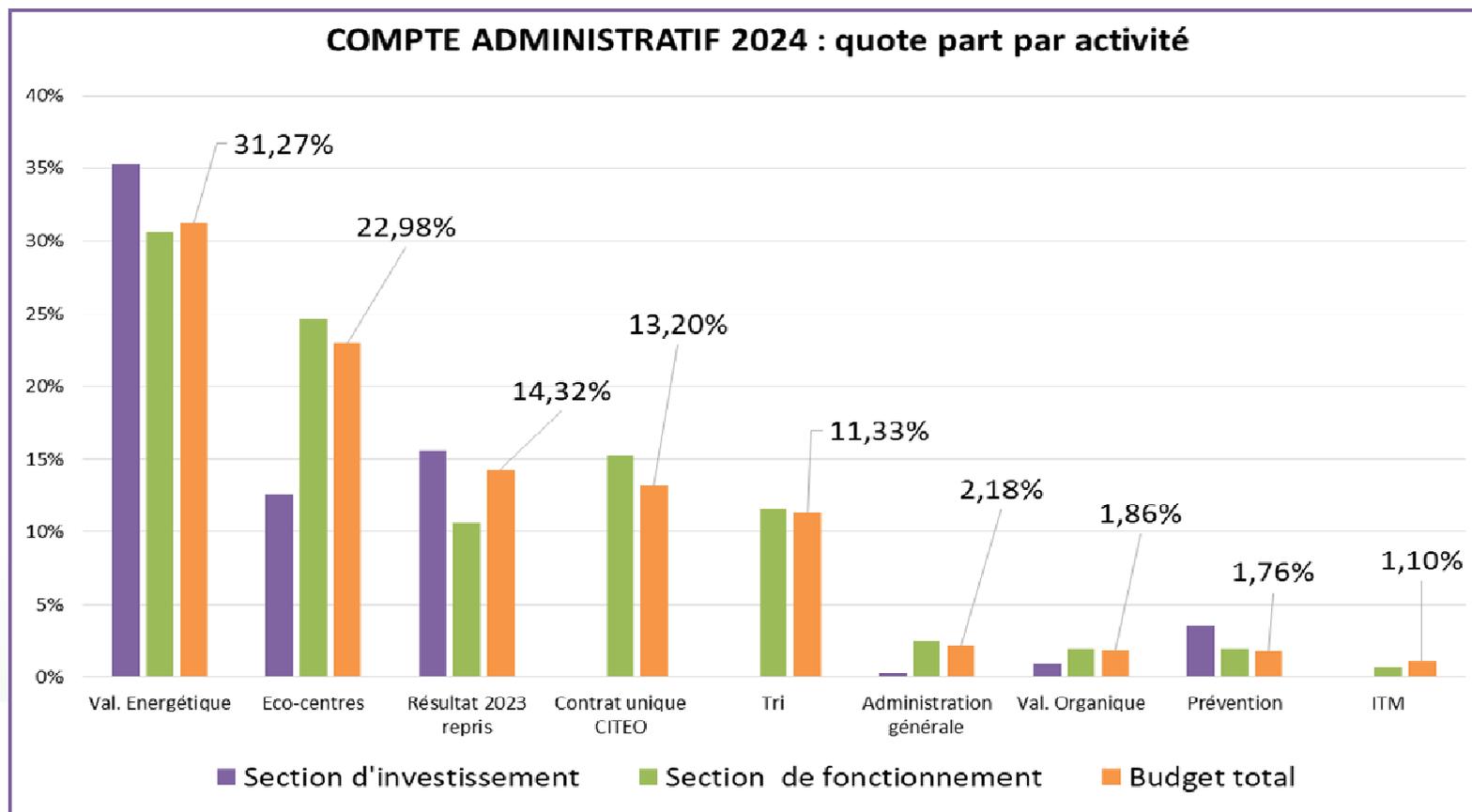


Dépenses par activité, investissement et fonctionnement





Recettes par activité, investissement et fonctionnement



SYBERT

Dettes : structure et recours à l'emprunt effectif

Encours au 31 décembre 2024 : 17 901 078 €

- soit 77,80 € par habitant sur la base de 230 092 habitants en 2024.

Fin 2024, le SYBERT a signé un nouvel emprunt de 2,5 M€ (hors frais) ; inscrit dans les restes à réaliser de 2024 sur 2025, cet emprunt a été encaissé le 27 janvier 2025.

Au 31 décembre 2024, le SYBERT dispose de 15 contrats – hors emprunt mobilisé en janvier 2025 - avec 4 établissements bancaires ; le taux moyen de la dette est 1,86%.

La durée de vie résiduelle des contrats est 7 ans et 8 mois et la durée de vie moyenne est de 4 ans.

Le ratio de désendettement, à fin 2024, avant encaissement du nouvel emprunt, signé en décembre 2024 et encaissé en janvier 2025, est de 3,97 années.



SYBERT

Dettes : structure et recours à l'emprunt effectif

Répartition par prêteurs (CRD : capital restant dû)

Prêteur	Capital restant dû	% du capital restant dû
SFIL CAFFIL	7 186 757 €	40,15%
SOCIETE GENERALE	5 985 714 €	33,44%
CREDIT FONCIER DE FRANCE	3 370 000 €	18,83%
CAISSE D'EPARGNE	1 358 606 €	7,59%
Ensemble des prêteurs	17 901 078 €	100,00%

Répartition par taux :

Pour mémoire, le SYBERT ne dispose plus d'emprunt à risque depuis 2018 ; ainsi, désormais, l'ensemble de l'encours de dette est coté en risque 1A selon la Charte de Bonne Conduite, dite Charte GISLER

Type	Encours	% d'exposition	Taux moyen (ExEx, Annuel)
Fixe	15 694 411 €	87,67%	1,59%
Variable	2 206 667 €	12,33%	3,80%
Ensemble des risques	17 901 078 €	100,00%	1,86%



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 1^{er} janvier 2017. Une nouvelle convention est effective depuis le 1^{er} janvier 2022, selon des termes analogues.

~

Les charges de personnel à rembourser, pour 2024 (hors frais de gestion) ont été estimées - et donc rattachées à 2024 - pour 3 605 059,33 € (dont une mission d'intérim fin 2024)

Les charges de personnel représentent 16,12% des réalisations en dépenses de fonctionnement et 12,93% de l'ensemble des dépenses réalisées.

Au 31 décembre 2024, l'équipe du SYBERT est composée de 82 agents, soit 65 titulaires ou stagiaires et 17 contractuels (sur emploi vacant, CDD 3 ans ou pour accroissement d'activité) sur l'ensemble des postes ouverts.



SYBERT

COMPTE ADMINISTRATIF 2024

Envoyé en préfecture le 08/04/2025
 Reçu en préfecture le 08/04/2025
 Publié le
 ID : 025-252508247-20250401-2025_04_05_05-DE

SECTION DE FONCTIONNEMENT																					
DEPENSES																					
Chapitre	801- déchetteries		802- prévention		803- incinération		804 - Tri		805- Admin Générale		807 - Compostage		808 - ITM		809 -Contrat Unique CITEO		COMPTE ADMINISTRATIF 2024 Rappel budget 2024				
	Budget 2024 dont BS et DM	CA 2024	Budget 2024 dont BS et DM	CA 2024	Budget 2024 dont BS et DM	CA 2024	Budget 2024 dont BS et DM	CA 2024	Budget 2024 dont BS et DM	CA 2024	Budget 2024 dont BS et DM	CA 2024	Budget 2024 dont BS et DM	CA 2024	Budget 2024 dont BS et DM	CA 2024	Budget primitif 2024	Décisions Modificatives (dont BS)	Budget total 2024	CA 2024	Taux de réalisation
011 - Charges à caractère général	4 100 000,00	3 827 836,03	325 000,00	199 617,13	5 176 000,00	4 914 697,22	1 635 000,00	1 387 576,59	260 195,00	112 889,84	292 500,00	286 746,95	350 000,00	345 173,10			11 638 695,00	500 000,00	12 138 695,00	11 074 536,86	91,23%
012 - Charges de personnel	1 213 969,00	1 189 050,87	332 452,00	230 392,11	262 857,00	208 235,10	714 281,00	822 820,89	372 609,00	331 756,07	446 939,00	481 199,10	330 850,00	341 605,19			3 673 957,00	0,00	3 673 957,00	3 605 059,33	98,12%
042 - Opérations d'ordre DAP	570 000,00	544 874,62	14 000,00	10 719,26	1 702 000,00	1 524 229,09	680 000,00	673 562,27	12 000,00	376,61	30 000,00	28 437,67	192 000,00	153 814,79			3 200 000,00	0,00	3 200 000,00	2 936 014,31	91,75%
043 - Opérations d'ordre - infraspection	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			0,00	0,00	0,00	0,00	sans objet
65 - Autres charges de gestion courante (dont subventions)	224 628,00	208 518,52	53 628,00	39 571,54	508 028,00	413 202,81	8 028,00	9 405,22	33 110,00	31 475,85	14 007,00	7 452,72	0,00	0,00	3 700 000,00	3 656 936,41	4 989 429,00	-448 000,00	4 541 429,00	4 366 563,07	96,15%
66 - charges financières (intérêts)	70 000,00	71 421,01	0,00	0,00	248 000,00	225 289,61	59 500,00	56 188,07	0,00	0,00	0,00	0,00	22 500,00	22 119,76			400 000,00	0,00	400 000,00	375 018,45	93,75%
67 - charges exceptionnelles	1 505,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	100,00	175,00	0,00	0,00			7 105,00	0,00	7 105,00	175,00	2,46%
68 - provisions	16 668,00	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			16 668,00	0,00	16 668,00	0,00	0,00%
023 - Virement à la SI (autofinancement)	279 718,00		-142 006,00		751 544,00		88 224,00		12 072,00		-264 056,00		-655 344,00		0,00		122 152,00	3 111 723,36	3 233 875,36		0,00
TOTAL SECTION	6 476 488,00	5 841 701,05	583 074,00	480 300,04	8 653 429,00	7 285 653,83	3 185 533,00	2 949 553,04	689 986,00	476 498,37	519 490,00	804 011,44	240 006,00	862 712,84	3 700 000,00	3 656 936,41	24 048 006,00	3 163 723,36	27 211 729,36	22 357 367,02	82,16%

SECTION DE FONCTIONNEMENT																					
RECETTES																					
Chapitre	801- déchetteries		802- prévention		803- incinération		804 - Tri		805- Admin Générale		807 - Compostage		808 - ITM		809 -Contrat Unique CITEO		COMPTE ADMINISTRATIF 2024 Rappel budget 2024				
	Budget 2024 dont BS et DM	CA 2024	Budget 2024 dont BS et DM	CA 2024	Budget 2024 dont BS et DM	CA 2024	Budget 2024 dont BS et DM	CA 2024	Budget 2024 dont BS et DM	CA 2024	Budget 2024 dont BS et DM	CA 2024	Budget 2024 dont BS et DM	CA 2024	Budget 2024 dont BS et DM	CA 2024	Budget primitif 2024	Décisions Modificatives (dont BS)	Budget total 2024	CA 2024	Taux de réalisation
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	0,00	0,00			0,00	3 163 723,36	3 163 723,36		0,00%
70 - Produits des services	704 100,00	500 781,92	18 085,00	3 911,18	1 892 500,00	2 133 738,54	632 433,00	384 918,55	0,00	0,00	30 000,00	56 537,40	213 806,00	162 107,38	700 000,00	786 648,73	4 190 924,00	0,00	4 190 924,00	4 028 643,70	96,13%
73 - Impôts et taxes	0,00	0,00	0,00	0,00	490 929,00	478 442,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			490 929,00	0,00	490 929,00	478 442,17	97,46%
74 - Participations	5 691 888,00	6 129 396,91	564 989,00	540 715,46	5 216 000,00	5 069 211,14	2 455 300,00	2 417 301,41	689 986,00	690 276,00	484 990,00	483 193,20	0,00	0,00	3 000 000,00	3 390 000,00	18 103 153,00	0,00	18 103 153,00	18 720 094,12	103,41%
75 - Autres produits de gestion courante	0,00	14 493,42	0,00	0,00	0,00	247 975,00	0,00	7 309,36	0,00	3,01	0,00	3 700,00	0,00	6 035,00			0,00	0,00	0,00	279 515,79	sans objet
77 - Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 677,63	0,00	3 286,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	428,15			0,00	0,00	0,00	14 391,78	sans objet
78 - Reprises sur provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	406 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	406 000,00	0,00%
042 - Amortissement des subventions	80 500,00	80 507,52	0,00	0,00	54 000,00	22 297,30	97 800,00	97 743,97	0,00	0,00	4 500,00	5 598,75	26 200,00	26 172,92			263 000,00	0,00	263 000,00	232 320,46	88,33%
TOTAL SECTION	6 476 488,00	6 725 179,77	583 074,00	544 626,64	8 653 429,00	8 368 341,78	3 185 533,00	2 910 559,29	689 986,00	690 279,01	519 490,00	549 029,35	240 006,00	194 743,45	3 700 000,00	4 176 648,73	24 048 006,00	3 163 723,36	27 211 729,36	24 159 408,02	100,41%

SECTION D'INVESTISSEMENT																					
DEPENSES																					
Chapitre	801- déchetteries		802- prévention		803- incinération		804 - Tri		805- Admin Générale		807 - Compostage		808 - ITM		809 -Contrat Unique CITEO		COMPTE ADMINISTRATIF 2024 Rappel budget 2024				
	Budget 2024 dont BS et DM	CA 2024	Budget 2024 dont BS et DM	CA 2024	Budget 2024 dont BS et DM	CA 2024	Budget 2024 dont BS et DM	CA 2024	Budget 2024 dont BS et DM	CA 2024	Budget 2024 dont BS et DM	CA 2024	Budget 2024 dont BS et DM	CA 2024	Budget 2024 dont BS et DM	CA 2024	Budget primitif 2024	Décisions Modificatives (dont BS)	Budget total 2024	CA 2024	Taux de réalisation
001 - Solde d'investissement reporté	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	913 742,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	913 742,88	913 742,88	0,00	sans objet
20 - Immobilisations incorporelles	318 721,00	57 869,00	0,00	0,00	184 722,00	144 656,13	151 400,00	9 700,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			245 868,01	448 974,99	694 843,00	212 225,13	30,54%
204 - Subventions versées	0,00	0,00	0,00	0,00	63 712,50	63 625,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			31 900,00	31 812,50	63 712,50	63 625,00	99,86%
21 - Immobilisations corporelles	866 009,49	191 105,32	119 353,65	21 611,15	971 751,73	131 189,07	1 004 845,02	115 205,81	100 000,00	831,54	240 344,92	46 259,44	210 022,94	193 039,17			2 025 785,56	1 486 542,19	3 512 327,75	699 241,50	19,91%
23 - Immobilisations en cours	2 360 000,00	12 190,15	0,00	0,00	1 847 712,25	1 770 800,07	1 640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			1 594 387,43	4 253 324,82	5 847 712,25	1 782 990,22	30,49%
040 - Amortissement des subventions	80 500,00	80 507,52	0,00	0,00	54 000,00	22 297,30	97 800,00	97 743,97	0,00	0,00	4 500,00	5 598,75	26 200,00	26 172,92			263 000,00	0,00	263 000,00	232 320,46	88,33%
041 - Opérations patrimoniales	22 655,00	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			0,00	22 655,00	22 655,00	0,00	0,00%
16 - Remboursement des emprunts (capital)	239 895,00	239 733,32	0,00	0,00	1 849 400,00	1 849 367,36	252 705,00	252 704,85	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00			2 432 000,00	0,00	2 432 000,00	2 431 805,53	99,99%
27 - Autres charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	61 500,00	61 421,91	48 000,00	47 644,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			16 000,00	93 500,00	109 500,00	109 065,94	99,60%
TOTAL SECTION	3 887 780,49	581 405,31	119 353,65	21 611,15	5 032 798,48	4 043 356,84	3 194 750,02	522 998,66	1 053 742,88	831,54	244 844,92	51 858,19	326 222,94	309 212,09	0,00	0,00	6 608 941,00	7 250 552,38	13 859 493,38	5 531 273,78	39,91%

SECTION D'INVESTISSEMENT																					
RECETTES																					
Chapitre	801- déchetteries		802- prévention		803- incinération		804 - Tri		805- Admin Générale		807 - Compostage		808 - ITM		809 -Contrat Unique CITEO		COMPTE ADMINISTRATIF 2024 Rappel budget 2024				
	Budget 2024 dont BS et DM	CA 2024	Budget 2024 dont BS et DM	CA 2024	Budget 2024 dont BS et DM	CA 2024	Budget 2024 dont BS et DM	CA 2024	Budget 2024 dont BS et DM	CA 2024	Budget 2024 dont BS et DM	CA 2024	Budget 2024 dont BS et DM	CA 2024	Budget 2024 dont BS et DM	CA 2024	Budget primitif 2024	Décisions Modificatives (dont BS)	Budget total 2024	CA 2024	Taux de réalisation
001 - Excédent investissement reporté	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 368 603,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	sans objet
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	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	1 368 603,81	1 368 603,81	1 368 603,81	100,00%
13 - Subventions à recevoir	0,00	0,00	0,00	0,00	229 023,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	267 766,25	12 224,30	0,00	0,00			229 023,00	267 766,25	496 789,25	12 224,30	2,46%
16 - recours à l'emprunt	0,00	0,00	0,00	0,00	378 434,64	0,00	830 078,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		3 057 766,00	-1 849 253,36	1 208 512,64	0,00	0,00%
040 - Dotations aux amortissements	570 000,00	544 874,62	14 000,00	10 719,26	1 702 000,00	1 524 229,09	680 000,00	673 562,27	12 000,00	376,61	30 000,00	28 437,67	192 000,00	153 814,79			3 200 000,00	0,00	3 200 000,00	2 936 014,31	

Imputation	Libellé	Budget 2024	CA 2024	Commentaires
60611	Eau et assainissement	5 000,00	3 104,59	
60612	Energie - électricité	16 000,00	23 520,87	
60622	Carburants	1 600,00	972,50	GNR pour TRANSMAT
60623	Alimentation	500,00	0,00	
60631	Fournitures d'entretien	1 500,00	1 353,58	
60632	Fournitures de petit équipement	40 000,00	29 488,21	
60636	Vêtements de travail	15 000,00	7 868,78	Tenues pour nouveaux équipiers et opération de renouvellement annuel
6064	Fournitures administratives	1 500,00	826,48	
6068	Autres matières et fournitures	6 000,00	6 003,71	
611	Prestations de service	3 570 483,00	3 469 620,36	Marchés de traitement, de prestations diverses et de gardiennage
61351	Locations mobilières : autres	0,00	1 254,80	
61358	Locations mobilières : autres	35 000,00	15 798,97	Locations de bennes en débord
61521	Entretien des terrains	18 940,00	24 925,46	Espaces verts (base 12 tontes par an) + élagages, taille, désherbage
615221	Entretien des bâtiments publics	20 000,00	9 302,95	Réparations de portes, portails, grillage, chéneaux, rideaux métalliques, ...
615231	Entretien et réparations de voirie	10 000,00	11 162,00	Déneigement et réfection enrobés
615232	Entretien des voies et réseaux	14 700,00	34 507,99	Fosses septiques et bassins de rétention
61551	Entretien du matériel roulant	5 000,00	823,56	
61558	Entretien d'autres biens mobiliers	4 000,00	7 361,32	dont nettoyage des colonnes à huile de vidange ; réparations de bavettes, garde-corps, poutres de protection,...
6156	Maintenance	98 300,00	59 810,67	Extincteurs - Vidéos - Climatisations et eau chaude sanitaire - Contrôles d'accès -Installations électriques - maintenance du logiciel -Défibrillateurs - rideaux métalliques
6161	Primes d'assurance - multirisques	10 500,00	10 972,27	
617	Etudes et recherches (fonctionnement)	36 100,00	15 584,98	Mesures de bruit ; analyses bactériologiques ; étude de recolement arrêtés ICPE
6184	Frais de formation	15 000,00	8 096,40	Formation TRANSMAT
6185	Frais de colloque et séminaire	2 000,00	0,00	
6227	Frais d'acte et de contentieux	0,00	980,00	Honoraires avocat sur dossier Construction éco-centre Ornans
6234	Réceptions	2 000,00	979,66	
6236	Catalogues et imprimés (reprographie)	6 000,00	907,62	dont flyers pour planning session broyage
6237	Publications	0,00	0,00	conception graphique divers documents
6247	Transports collectifs	500,00	0,00	
6248	Transports divers	0,00	27 868,99	
627	Services bancaires	0,00	0,00	Lors de paiement par virement ou CB des factures déchetteries
6283	Frais de nettoyage	0,00	0,00	Nettoyage des vêtements de travail
62878	Remboursement de frais	76 377,00	30 197,15	Frais de gestion RH et TIC des agents
62878	Remboursement de frais	72 000,00	23 310,00	Remboursement aux syndicats partenaires au titre de 2023
63512	Taxes foncières	14 000,00	1 232,16	
637	Autres impôts et versements assimilés	2 000,00	0,00	Taxes / autorisation
	Total chapitre 011	4 100 000,00	3 827 836,03	
6218	Mise à disposition de personnel	1 213 969,00	1 189 050,87	Convention de mise à disposition de personnel avec GBM
	Total chapitre 012	1 213 969,00	1 189 050,87	
65311	Indemnités	19 528,00	19 499,88	
65312	Frais de mission	100,00	0,00	Indemnités et charges élus - frais de mission
65313	Cotisation retraite	1 100,00	818,64	
65314	Cotisation sécurité sociale	1 000,00	0,00	
6541	Créances admises en non valeur	1 000,00	0,00	
6542	Créances éteintes	500,00	0,00	
6574	Subvention de fonctionnement - association	149 400,00	136 200,00	Subvention de fonctionnement ressourceries
65888	Autres charges de gestion courante	52 000,00	52 000,00	Imprévision C2T LOUISOT
	Total chapitre 65	224 628,00	208 518,52	
66111	Intérêts réglés à l'échéance	68 500,00	73 115,47	Intérêts des emprunts
66112	Intérêts - rattachement	1 500,00	-1 694,46	Intérêts courus non échus
	Total chapitre 66	70 000,00	71 421,01	
673	Titres annulés sur exercices antérieurs	1 505,00	0,00	
	Total chapitre 67	1 505,00	0,00	
6815	Dotations aux provisions pour risques et charges courants	16 668,00	0,00	Garanties d'emprunt T.R.I.
	Total chapitre 68	16 668,00	0,00	
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations	570 000,00	544 874,62	Dotations aux amortissements
	Total chapitre 042	570 000,00	544 874,62	
	Chapitre 022	0,00	0,00	Dépenses imprévues
	Chapitre 023	279 718,00		Virement vers la section d'investissement - autofinancement
	TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	6 476 488,00	5 841 701,05	

Imputation	Libellé	Budget 2024	CA 2024	Commentaires
	002 Résultat de fonctionnement reporté	0,00	0,00	
706888	Produits de prestations de services : autres	270 000,00	90 232,98	Non ménages et SYTEVOM
7078	Ventes de marchandises	427 000,00	392 434,16	Ventes de matières et marchandises : ferraille et autres
7083	Locations diverses	7 100,00	18 114,78	Location emplacement antenne sur déchetteries Arc-et-Senans et Tilleroyes ; régularisation 2023-2024
	Total chapitre 70	704 100,00	500 781,92	
	Total chapitre 73	0,00	0,00	
74758	Participations : autres groupements	5 404 888,00	5 407 162,50	Contributions des membres du SYBERT
747888	Participations : autres organismes	287 000,00	722 234,41	SCRELEC 2023 - ECOSYSTEM 2023 - 2024 - ECOLOGIC 2023 - ECOMAISON 2023 - ECODDS 2023
	Total chapitre 74	5 691 888,00	6 129 396,91	
755	Dédits et pénalités perçus	0,00	556,67	
75888	Autres produits de gestion courante	0,00	13 936,75	Remboursement sinistres par assurance
	Total chapitre 75	0,00	14 493,42	
	Total chapitre 77	0,00	0,00	
	Chapitre 042	80 500,00	80 507,52	Amortissement des subventions
	TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	6 476 488,00	6 725 179,77	

Imputation	Libellé	Budget 2024	CA 2024	Restes à réaliser	Commentaires
	001 Déficit d'investissement reporté	0,00	0,00	0,00	
13911	Subventions d'Etat transférées	4 000,00	4 083,33	0,00	
13913	Subventions du département transférées	25 000,00	22 699,87	0,00	Opérations d'ordre - Amortissement des subventions reçues
13918	Autres subventions transférées	51 500,00	53 724,32	0,00	
	Chapitre 040	80 500,00	80 507,52	0,00	Amortissement des subventions
21745	Immobilisations reçues via une mise à disposition sur sol d'autrui : installations générales, agencements	22 655,00	0,00	0,00	
	Chapitre 041	22 655,00	0,00	0,00	Opérations patrimoniales
1641	Remboursement en capital de la dette	239 895,00	239 733,32	0,00	Remboursement en capital de la dette
	Total chapitre 16	239 895,00	239 733,32	0,00	
2031	Etudes	318 721,00	57 869,00		Chiffrage, géotechniques, faisabilité Ecocentre Ornans
	Total chapitre 20	318 721,00	57 869,00	0,00	
21351	Constructions: installations générales, agencements	200 272,44	13 054,01	7 028,40	
2145	Constructions sur sol d'autrui / installations générales, agencements	114 729,76	14 950,55	99 407,28	
21534	Réseaux d'électrification	9 000,00	8 689,38	0,00	
21568	Autres matériel d'incendie	1 500,00	0,00	0,00	
2158	Autres installations, outillages et matériel	117 000,00	15 396,56	833,39	
21745	Immobilisations reçues via une mise à disposition sur sol d'autrui : installations générales, agencements	276 513,69	104 720,46	22 657,63	
21828	Matériel de transport	33 493,60	33 493,60	0,00	
21838	Matériel informatique	103 000,00	339,94	0,00	
21848	Mobilier et matériel de bureau	500,00	360,84	0,00	
2185	Matériel de téléphonie	6 000,00	0,00	0,00	
2188	Autres immobilisations	4 000,00	99,98	0,00	
	Total chapitre 21	866 009,49	191 105,32	129 926,70	
	Total chapitre 204	0,00	0,00	0,00	
2313	Immobilisations en cours : constructions	2 360 000,00	12 190,15	0,00	Travaux de forage, défrichage, ... Construction éco-centre Ornans
	Total chapitre 23	2 360 000,00	12 190,15	0,00	
	Total chapitre 27	0,00	0,00	0,00	
	Chapitre 020	0,00	0,00	0,00	Dépenses imprévues
	TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	3 887 780,49	581 405,31	129 926,70	

Imputation	Libellé	Budget 2024	CA 2024	Restes à réaliser	Commentaires
	001 Résultat d'investissement reporté	0,00	0,00	0,00	
1068	Excédent de fonctionnement affecté	0,00	0,00		
	Total chapitre 10	0,00	0,00	0,00	
	Total chapitre 13	0,00	0,00	0,00	
1641	Emprunts	0,00	0,00	0,00	Recours à l'emprunt
	Total chapitre 16	0,00	0,00	0,00	
28128	Amortissements : autres agencements de terrains	0,00	160,00	0,00	
281351	Amortissements : installations générales, agencements	20 000,00	17 781,72	0,00	
28141	Amortissements : construction sur sol d'autrui - bâtiments publics	31 000,00	35 187,52	0,00	
28145	Amortissements : construction sur sol d'autrui - installations générales	171 000,00	167 604,80	0,00	
28152	Amortissements : installations de voirie	2 200,00	517,56	0,00	
28531	Amortissements : réseaux d'adduction d'eau	500,00	183,63	0,00	
28533	Amortissements : réseaux câblés	200,00	179,60	0,00	
281534	Amortissements : réseaux d'électrification	0,00	74,78	0,00	
28568	Amortissements : autres matériels d'incendie	1 000,00	970,47	0,00	
28158	Amortissements : autres installations, matériels, outillages techniques	15 000,00	54 890,05	0,00	
281721	Amortissements : plantations	1 400,00	989,73	0,00	
281728	Amortissements : autres aménagements	400,00	354,41	0,00	Dotations aux amortissements
281735	Amortissements : IGAAC reçues	4 600,00	3 373,47	0,00	
281741	Amortissements : constructions sur sol d'autrui	30 000,00	3 181,72	0,00	
281745	Amortissements : constructions sur sol d'autrui	254 000,00	206 204,10	0,00	
281752	Amortissements : installations de voirie	2 500,00	0,00	0,00	
2817533	Amortissements : réseaux câblés	300,00	269,40	0,00	
2817534	Amortissements : réseaux d'électrification	1 000,00	1 169,32	0,00	
2817538	Amortissements : autres réseaux	0,00	309,53		
281758	Amortissement : autres installations	800,00	723,00	0,00	
281788	Amortissements : autres	15 000,00	13 782,88	0,00	
281828	Amortissements : matériels roulants	15 000,00	21 860,81	0,00	
281838	Amortissements : matériels informatiques	0,00	8 936,78	0,00	
281848	Amortissements : mobilier et matériel de bureau	100,00	829,85	0,00	
28188	Amortissements : autres immobilisations	4 000,00	5 339,49	0,00	
	Total chapitre 040	570 000,00	544 874,62	0,00	
2031	Frais d'études	22 655,00	0,00	0,00	
	Chapitre 041	22 655,00	0,00	0,00	
	Chapitre 021	279 718,00		0,00	Virement de la section d'investissement - autofinancement
	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	872 373,00	544 874,62	0,00	



Imputation	Libellé	Budget 2024	CA 2024	Commentaires
60612	Energie - électricité	0,00	706,57	Local pédagogique
60623	Alimentation	100,00	51,92	
60631	Fournitures d'entretien	0,00	460,34	
60632	Fournitures de petit équipement	10 000,00	5 539,27	Eco-cup, couches lavables
60636	Vêtements de travail	0,00	431,33	
6064	Fournitures administratives	500,00	912,02	
6068	Autres matières et fournitures	11 642,00	28 198,62	Matériel pédagogique et couches lavables
611	Prestations de service	80 660,00	29 957,73	Nettoyage de vêtements et tissus, animations d'ateliers, prestation de formation à l'IRTS, prestations de pressage de fruits dans les villages ; prestations et accompagnement dans la lutte contre le gaspillage alimentaire (ORGANEO)
6132	Locations immobilières	70 000,00	60 919,36	Local pédagogique
6135	Locations mobilières	0,00	763,01	location de bungalows
614	Charges locatives et de copropriété	20 000,00	6 926,44	Local pédagogique
6156	Maintenance	0,00	1 450,99	Maintenance électricité et défibrillateurs sur l'espace pédagogique
6161	Assurances - Multirisques	600,00	501,54	Dommages aux biens sur l'espace pédagogique et assurance des véhicules du service
617	Etudes et recherches de fonctionnement	60 000,00	50 965,52	Vérification électrique espace pédagogique - MODECOM 2024 : caractérisation OMR
6182	Documentation	0,00	620,00	Abonnements divers
6185	Frais de colloques et séminaires	22 650,00	0,00	
6226	Honoraires	0,00	0,00	
6231	Annonces et insertions	0,00	7 337,72	Publicité HEBDO 39 notamment
6234	Réceptions	500,00	851,67	Campagne presse papier
6236	Catalogues et imprimés	28 000,00	3 433,08	Stop pub, guides, affiches et flyers
6281	Concours et cotisations diverses	100,00	590,00	Cotisation association GRAINE
62878	Remboursement de frais	20 248,00	-1 000,00	Frais de gestion RH et TIC des agents (écart négatif avec le rattachement à 2023)
Total chapitre 011		325 000,00	199 617,13	
6218	Mise à disposition de personnel	332 452,00	230 392,11	Convention de mise à disposition de personnel avec GBM
Total chapitre 012		332 452,00	230 392,11	
65132	Prix	10 000,00	8 500,00	Label SYBERT
6531	Indemnités	12 328,00	12 341,52	
6532	Frais de mission	350,00	2 903,92	Indemnités et charges élus - frais de mission (Afrique)
6533	Cotisation retraite	950,00	933,36	
6574	Subventions de fonctionnement - associations	30 000,00	14 892,74	TRI HAUT EVEREST (solde), ARETE, CPIE HAUT DOUBS, ZERO DECHETS, France ACTIVE, GBDH, ESBF, BESAK BASKET ; solde = subventions PHL
Total chapitre 65		53 628,00	39 571,54	
Total chapitre 66		0,00	0,00	
Total chapitre 67		0,00	0,00	
Total chapitre 68		0,00	0,00	
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations	14 000,00	10 719,26	Dotations aux amortissements
Total chapitre 042		14 000,00	10 719,26	
Chapitre 022		0,00	0,00	Dépenses imprévues
Chapitre 023		-142 006,00		Virement vers la section d'investissement - autofinancement
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		583 074,00	480 300,04	

Imputation	Libellé	Budget 2024	CA 2024	Commentaires
7018	Autres services	12 085,00	3 342,38	Ventes de gobelets et de couches
7083	Locations diverses	6 000,00	568,80	
Total chapitre 70		18 085,00	3 911,18	
Total chapitre 73		0,00	0,00	
74758	Participations : autres groupements	528 989,00	529 211,60	Contributions des membres du SYBERT
747888	Participations : autres organismes	36 000,00	11 503,86	ADEME, DRAAF et ECOSYSTEM
Total chapitre 74		564 989,00	540 715,46	
Total chapitre 75		0,00	0,00	
Total chapitre 77		0,00	0,00	
Chapitre 042		0,00	0,00	Amortissement des subventions
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT		583 074,00	544 626,64	

Imputation	Libellé	Budget 2024	CA 2024	Restes à réaliser	Commentaires
Chapitre 040		0,00	0,00	0,00	Amortissement des subventions
Total chapitre 16		0,00	0,00	0,00	
Total chapitre 20		0,00	0,00	0,00	
2145	Constructions sur sol d'autrui / installations générales, agencements	95 981,00	0,00	0,00	
21828	Matériel de transport	15 529,67	15 529,67	0,00	Achat DACIA SPRING électrique
21848	Mobilier et matériel de bureau	5 519,00	5 119,17	0,00	Pour local pédagogique
2188	Autres immobilisations	2 323,98	962,31	1 352,97	Panneau d'affichage, mini-frigo, téléviseur et support
Total chapitre 21		119 353,65	21 611,15	1 352,97	
Total chapitre 204		0,00	0,00	0,00	
Total chapitre 23		0,00	0,00	0,00	
Total chapitre 27		0,00	0,00	0,00	
Chapitre 020		0,00	0,00	0,00	Dépenses imprévues
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT		119 353,65	21 611,15	1 352,97	

Imputation	Libellé	Budget 2024	CA 2024	Restes à réaliser	Commentaires
1068	Excédent de fonctionnement affecté	0,00	0,00	0,00	
Total chapitre 10		0,00	0,00	0,00	
Total chapitre 13		0,00	0,00	0,00	
1641	Emprunts	0,00	0,00	0,00	Recours à l'emprunt
Total chapitre 16		0,00	0,00	0,00	
281745	Amortissements : constructions sur sol d'autrui, reçues par mise à disposition	0,00	0,00	0,00	
28158	Amortissements : matériels et outillages	0,00	797,78	0,00	
28145	Amortissements : constructions sur sol d'autrui	0,00	905,37	0,00	
28181	Amortissements : IGAAC	0,00	136,36	0,00	
281828	Amortissements : matériel de transport	14 000,00	2 511,90	0,00	
281838	Amortissements : matériels informatiques	0,00	3 684,00	0,00	
281848	Amortissements : mobilier et matériels de bureau	0,00	2 666,46	0,00	
28188	Amortissements : autres immobilisations corporelles	0,00	17,39	0,00	
Total chapitre 040		14 000,00	10 719,26	0,00	
Chapitre 021		-142 006,00		0,00	Virement de la section d'investissement - autofinancement
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT		-128 006,00	10 719,26	0,00	

Imputation	Libellé	Budget 2024	CA 2024	Commentaires
60611	Eau et assainissement	300,00	411,02	
60612	Energie - électricité	1 000,00	2 016,18	
60632	Fournitures de petit équipement	1 000,00	340,00	
60636	Vêtements de travail	0,00	0,00	
6064	Fournitures administratives	1 000,00	0,00	
6068	Autres matières et fournitures	0,00	73,20	
611	Prestations de service	3 916 700,00	3 740 394,74	Part fixe et part variable exploitation UVE
6135	Locations mobilières	0,00	0,00	
615221	Entretien des bâtiments publics	0,00	0,00	
615228	Entretien autres bâtiments	0,00		
6156	Maintenance	0,00	0,00	
6161	Assurances : multirisques	80 000,00	79 140,46	
617	Etudes et recherches de fonctionnement	180 000,00	151 466,07	Analyses et suivi environnemental ; gestion cartouches AMESA
6228	Honoraires	0,00	0,00	
6231	Annonces et insertions	1 000,00	0,00	
6248	Transports divers	390 000,00	367 091,79	Mâchefers valorisables
6257	Réceptions	0,00	0,00	
6261	Frais d'affranchissement	0,00	0,00	
6262	Frais de télécommunications	1 000,00	0,00	
6281	Concours divers (cotisation)	0,00	500,00	Cotisation ATMO
6283	Frais de nettoyage	1 700,00	0,00	
62878	Remboursement de frais	12 300,00	6 226,87	Frais de gestion RH et TIC des agents
63512	Taxes foncières	68 000,00	57 378,55	
6358	Autres droits (taxes et impôts)	497 000,00	509 658,34	TGAP incinération
637	Autres impôts et taxes (autres organismes)	25 000,00	0,00	
	Total chapitre 011	5 176 000,00	4 914 697,22	
6218	Mise à disposition de personnel	262 857,00	208 235,10	Convention de mise à disposition de personnel avec GBM
	Total chapitre 012	262 857,00	208 235,10	
65311	Indemnités	7 528,00	7 152,36	Indemnités et charges élus - frais de mission
65313	Cotisation retraite	500,00	300,36	
65888	Autres charges de gestion courante	500 000,00	405 750,09	Travaux de démantèlement des anciens fours
6542	Créances éteintes	0,00	0,00	
	Total chapitre 65	508 028,00	413 202,81	
6611	Intérêts réglés à l'échéance	247 000,00	228 486,29	Intérêts des emprunts
6612	Intérêts - rattachement	1 000,00	-3 196,68	Intérêts courus non échus
6688	Autres charges financières	0,00	0,00	
	Total chapitre 66	248 000,00	225 289,61	
6711	Intérêts moratoires	0,00	0,00	
6718	Autres charges exceptionnelles	0,00	0,00	Régularisations de rattachements
673	Titres annulés sur exercices antérieurs	5 000,00	0,00	
	Total chapitre 67	5 000,00	0,00	
6875	Dotations aux provisions pour risques et charges	0,00	0,00	Suspension de la constitution de la provision en 2019
	Total chapitre 68	0,00	0,00	
675	Valeurs comptables des immobilisations cédées	0,00	0,00	
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations	1 702 000,00	1 524 229,09	Dotations aux amortissements
	Total chapitre 042	1 702 000,00	1 524 229,09	
	Chapitre 022	0,00	0,00	Dépenses imprévues
6682	Indemnités pour réaménagement d'emprunt	0,00	0,00	
	Chapitre 043	0,00	0,00	
	Chapitre 023	751 544,00		Virement vers la section d'investissement - autofinancement
	TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	8 653 429,00	7 285 653,83	

Imputation	Libellé	Budget 2024	CA 2024	Commentaires
	002 Résultat de fonctionnement reporté	0,00	0,00	
706888	Produits de prestations de services	392 500,00	323 406,12	Traitement des boues ; prestations de services hors membres du SYBERT.
7078	Ventes de marchandises	1 500 000,00	1 810 332,42	Ventes de vapeur, de ferrailles et non ferreux, vapeur.
	Total chapitre 70	1 892 500,00	2 133 738,54	
73134	Taxes sur les déchets stockés	490 929,00	478 442,17	TGAP
	Total chapitre 73	490 929,00	478 442,17	
74758	Participations : autres groupements	5 216 000,00	5 069 211,14	Contributions des membres du SYBERT
	Total chapitre 74	5 216 000,00	5 069 211,14	
755	Dépenses et pénalités perçues	0,00	247 975,00	Pénalités effectives ou rattachées à l'exercice 2024, en attente de régularisation
	Total chapitre 75	0,00	247 975,00	
773	Mandats annulés sur exercice antérieur	0,00	0,00	
773	Mandats annulés sur exercice antérieur	0,00	10 677,63	Régularisation de rattachements
7788	Produits exceptionnels	0,00	0,00	Régularisation admission en non valeur ancienne
	Total chapitre 77	0,00	10 677,63	
7875	Reprise sur provisions pour risques et charges	1 000 000,00	406 000,00	Reprise de la provision sur les travaux de déconstruction
	Total chapitre 78	1 000 000,00	406 000,00	
796	Transfert de charges financières	0,00	0,00	0
	Chapitre 043	0,00	0,00	
776	Différences sur réalisations	0,00	0,00	Ecart de valeur sur vente de gabions
777	Quote-part de subventions	54 000,00	22 297,30	Amortissement des subventions
	Chapitre 042	54 000,00	22 297,30	
	TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	8 653 429,00	8 368 341,78	



Imputation	Libellé	Budget 2024	CA 2024	Restes à réaliser	Commentaires
001 Déficit d'investissement reporté		0,00	0,00	0,00	
13913	Subventions du département transférées	5 500,00	5 120,58	0,00	
139148	Subvention d'autres communes transférées	0,00	0,00	0,00	Opérations d'ordre - amortissement des subventions reçues
13918	Autres subventions transférées	48 500,00	17 176,72	0,00	
Chapitre 040		54 000,00	22 297,30	0,00	Amortissement des subventions
21745	Autres réseaux mis à disposition	0,00	0,00	0,00	Réimputation
2317	Constructions sur sol d'autrui reçues par mise à disposition	0,00	0,00	0,00	
Chapitre 041		0,00	0,00	0,00	Opérations patrimoniales
1641	Remboursement de la dette en capital	1 849 400,00	1 849 367,36	0,00	Remboursement en capital de la dette
Total chapitre 16		1 849 400,00	1 849 367,36	0,00	
2031	Etudes	133 000,00	137 206,13	0,00	Travaux de modernisation CP 2024
2031	Etudes	51 722,00	7 450,00		Diagnostic structurel UVE
Total chapitre 20		184 722,00	144 656,13	0,00	
21745	Immobilisations reçues via une mise à disposition sur sol d'autrui : installations générales, agencements	302 000,00	49 959,92	0,00	Travaux de modernisation CP 2024
2158	Constructions sur sol d'autrui	86 380,20	64 785,15	21 595,05	
21735	Immobilisations reçues via une mise à disposition sur sol d'autrui : installations générales, agencements	564 000,00	16 444,00	22 346,00	
217538	Autres réseaux mis à disposition	16 000,00	0,00	0,00	
21838	Autres matériels informatiques	3 371,53	0,00	3 371,53	
Total chapitre 21		971 751,73	131 189,07	47 312,58	
2041582	Subvention d'équipement	63 712,50	63 625,00	0,00	Subvention sur 10 ans - échangeur 5 réseau de chaleur
Total chapitre 204		63 712,50	63 625,00	0,00	
2317	Constructions sur sol d'autrui reçues par mise à disposition	717 505,93	684 220,24	3 361,05	GER 2023 ; contrôle technique sur travaux UVE
2317	Constructions sur sol d'autrui reçues par mise à disposition	1 130 206,32	1 086 579,83	0,00	Travaux de modernisation CP 2024
Total chapitre 23		1 847 712,25	1 770 800,07	3 361,05	
275	Dépôts et cautionnement	61 500,00	61 421,91	0,00	Provision à la CDC établissement classé ICPE
Total chapitre 27		61 500,00	61 421,91	0,00	
Chapitre 020		0,00	0,00	0,00	Dépenses imprévues
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT		5 032 798,48	4 043 356,84	50 673,63	

Imputation	Libellé	Budget 2024	CA 2024	Restes à réaliser	Commentaires
001 Résultat d'investissement reporté		0,00	0,00	0,00	
1068	Excédent de fonctionnement affecté	0,00	0,00	0,00	
Total chapitre 10		0,00	0,00	0,00	
2031	Etudes (annulation de mandats)	0,00	0,00		
Total chapitre 20		0,00	0,00	0,00	
1318	Autres subventions	229 023,00	0,00	0,00	Travaux de modernisation CP 2024
Total chapitre 13		229 023,00	0,00	0,00	
1641	Emprunt	378 434,64	0,00	0,00	Recours à l'emprunt
Total chapitre 16		378 434,64	0,00	0,00	Recours à l'emprunt
28041582	Amortissements : subvention à un groupement - bâtiments et installations	0,00	31 747,33	0,00	
28128	Amortissements : autres agencements de terrains	1 400,00	133,00	0,00	
281351	Amortissements : installations générales, agencements	2 200,00	2 153,42	0,00	
28138	Amortissements : autres constructions	42 000,00	41 441,54	0,00	
28141	Amortissements : bâtiments publics	400,00	333,34	0,00	
28145	Amortissements : construction sur sol d'autrui - installations générales	0,00	1 556,40	0,00	
28158	Amortissements : autres installations, matériels, outillages techniques	0,00	444,23	0,00	Dotations aux amortissements
281735	Amortissements : IGAAC reçues	750 000,00	744 674,58	0,00	
281745	Amortissements : constructions sur sol d'autrui MAD - IGAAC	835 800,00	632 126,77	0,00	
2817538	Amortissements : autres réseaux	200,00	181,76	0,00	
281758	Amortissements : autres réseaux MAD	70 000,00	69 326,83	0,00	
28183	Amortissements : matériels de bureau et informatique	0,00	0,00	0,00	
28184	Amortissements : mobilier	0,00	109,89	0,00	
Total chapitre 040		1 702 000,00	1 524 229,09	0,00	
2031	Etudes	0,00	0,00	0,00	
2145	Immobilisations reçues via une mise à disposition sur sol d'autrui : installations générales, agencements	0,00	0,00	0,00	Réimputation
21735	Immobilisations reçues via une mise à disposition sur sol d'autrui : installations générales, agencements	0,00	0,00	0,00	
Chapitre 041		0,00	0,00	0,00	Opérations patrimoniales
Chapitre 021		751 544,00		0,00	Virement de la section d'investissement - autofinancement
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT		3 061 001,64	1 524 229,09	0,00	

Imputation	Libellé	Budget 2024	CA 2024	Commentaires
605	Achats de matériels, équipements et travaux	4 000,00	0,00	
60611	Eau et assainissement	15 000,00	1 685,02	
60612	Energie - électricité	206 000,00	130 797,93	
60622	Carburants	30 000,00	15 718,03	
60623	Alimentation	1 000,00	0,00	
60624	Produits de traitement	1 000,00	44,23	
60628	Fournitures non stockés	1 000,00	0,00	
60631	Fournitures d'entretien	1 100,00	878,64	
60632	Fournitures de petit équipement	115 284,00	93 553,20	
60636	Vêtements de travail	8 000,00	10 988,37	
6064	Fournitures administratives	1 030,00	1 626,09	
6068	Autres matières et fournitures	0,00	398,10	
6078	Autres marchandises	0,00	2 957,22	
611	Prestations de service	810 000,00	722 191,16	
61351	Locations mobilières : matériel roulant	0,00	44 045,57	Location d'un chariot élévateur, d'une pelle et de matériel à air comprimé
61521	Entretien des terrains	34 180,00	6 674,60	
615221	Entretien des bâtiments publics	6 200,00	5 417,03	
615228	Entretien : autres	5 000,00	0,00	
615231	Entretien et réparation voirie	0,00	0,00	
615232	Entretien des voies et réseaux	3 000,00	4 487,65	
61551	Entretien du matériel roulant	8 000,00	0,00	
615558	Entretien d'autres biens mobiliers	1 545,00	4 995,79	
6156	Maintenance	108 226,00	116 457,49	
6161	Primes d'assurance : multirisques	74 100,00	72 650,84	Dommages aux biens, flotte
617	Etudes et recherches (fonctionnement)	6 200,00	17 595,97	
6182	Documentation générale et technique	0,00	158,00	
6184	Versements à des organismes de formation	0,00	6 002,00	Formations habilitatio électrique, travail en hauteur, 1ère intervention incendie, conduite, ... non prises en charge par GBM
6226	Honoraires	3 600,00	0,00	
6231	Annonces et insertions	1 300,00	0,00	
6234	Réceptions	1 000,00	398,95	
6236	Catalogues et imprimés (reprographie)	3 100,00	0,00	
6283	Frais de nettoyage	10 500,00	0,00	
62878	Remboursement de frais	89 135,00	37 425,71	Frais de gestion RH et TIC des agents + Service PAL + amortissements des véhicules mis à disposition
63512	Taxes foncières	86 000,00	90 293,00	
6358	Autres droits (taxes et impôts)	300,00	0,00	Douanes
637	Autres impôts et taxes	200,00	136,00	
Total chapitre 011		1 635 000,00	1 387 576,59	
6218	Mise à disposition de personnel	714 281,00	822 820,89	Convention de mise à disposition de personnel avec GBM
Total chapitre 012		714 281,00	822 820,89	
65311	Indemnités	7 528,00	7 152,36	Indemnités et charges élus - frais de mission
6533	Cotisations retraite	500,00	300,36	
65888	Autres charges de gestion courante	0,00	1 952,50	Indemnité de résiliation marché SAFEGE - Maîtrise d'œuvre sécurité incendie
Total chapitre 65		8 028,00	9 405,22	
6611	Intérêts réglés à l'échéance	58 500,00	57 801,93	intérêts des emprunts
6612	Intérêts - rattachement	1 000,00	-1 613,86	intérêts courus non échus
Total chapitre 66		59 500,00	56 188,07	
673	Titres annulés sur exercices antérieurs	500,00	0,00	
Total chapitre 67		500,00	0,00	
Total chapitre 68		0,00	0,00	
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations	680 000,00	673 562,27	Dotations aux amortissements
Total chapitre 042		680 000,00	673 562,27	
Chapitre 022		0,00	0,00	Dépenses imprévues
Chapitre 023		88 224,00		Virement vers la section d'investissement - autofinancement
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		3 185 533,00	2 949 553,04	

Imputation	Libellé	Budget 2024	CA 2024	Commentaires
002 Résultat de fonctionnement reporté		0,00	0,00	
706888	Produits de prestations de services	29 673,00	0,00	Refus de tri et caractérisations
7078	Ventes de marchandises	602 760,00	384 918,55	Papiers et plastiques
70878	Remboursements de frais	0,00	0,00	Mises en balle
Total chapitre 70		632 433,00	384 918,55	
Total chapitre 73		0,00	0,00	
74758	Participations : autres groupements	2 119 500,00	2 073 497,11	Contributions des membres du SYBERT
74788	Dotations et participations : autres	335 800,00	281 576,30	Bonus CITEO
74888	Autres participations	0,00	62 228,00	Dotation filet inflation suite hausse des prix de l'énergie en 2023
Total chapitre 74		2 455 300,00	2 417 301,41	
755	Dédits et pénalités perçus	0,00	2 136,76	
75888	Autres produits de gestion courante	0,00	5 172,60	
Total chapitre 75		0,00	7 309,36	
773	Mandats annulés sur exercice antérieur	0,00	3 286,00	
Total chapitre 77		0,00	3 286,00	
Chapitre 042		97 800,00	97 743,97	Amortissement des subventions
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT		3 185 533,00	2 910 559,29	

Imputation	Libellé	Budget 2024	CA 2024	Restes à réaliser	Commentaires
001 Déficit d'investissement reporté		0,00	0,00	0,00	
13911	Subventions d'Etat transférées	0,00	5 999,27	0,00	
13918	Autres subventions transférées	97 800,00	91 744,70	0,00	
Chapitre 040		97 800,00	97 743,97	0,00	Amortissement des subventions
Chapitre 041		0,00	0,00	0,00	Opérations patrimoniales
1641	Remboursement en capital de la dette	252 705,00	252 704,85	0,00	
Total chapitre 16		252 705,00	252 704,85	0,00	
2031	Etudes	151 400,00	9 700,00	11 446,92	Etudes préalables installation équipements de protection incendie
Total chapitre 20		151 400,00	9 700,00	11 446,92	
21351	Constructions - bâtiments publics	60 325,00	27 259,10	32 495,34	Réparation de portes de cabine, de volets roulants ; 2 abris à vélo ; blocs d'éclairage de sécurité ; panneaux solaires
21568	Autres matériel d'incendie	858 501,00	13 495,00	0,00	Caméras thermiques de détection incendie
2158	Autres installations	78 131,90	71 566,37	6 565,13	Pupitre de pilotage de la ligne, pièces pour les convoyeurs, pièces pour la presse à balles ; motoréducteur
21838	Matériel de bureau et informatique	197,12	197,12	0,00	Matériels divers dont souris
21848	Mobilier et matériels de bureau	7 690,00	2 688,22	4 328,07	Tables de restauration ; fauteuils de bureau
Total chapitre 21		1 004 845,02	115 205,81	43 388,54	
Total chapitre 204		0,00	0,00	0,00	
2313	Immobilisations en cours	1 640 000,00	0,00	1 638 788,60	Travaux au titre du nouveau flux développement (reports sur 2025)
Total chapitre 23		1 640 000,00	0,00	1 638 788,60	
275	Dépôts et cautionnement	48 000,00	47 644,03	0,00	Provision à la CDC établissement classé ICPE (centre de tri + ITM)
Total chapitre 27		48 000,00	47 644,03	0,00	
Chapitre 020		0,00	0,00	0,00	Dépenses imprévues
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT		3 194 750,02	522 998,66	1 693 624,06	

Imputation	Libellé	Budget 2024	CA 2024	Restes à réaliser	Commentaires
001 Résultat d'investissement reporté		0,00	0,00	0,00	
1068	Excédent de fonctionnement affecté	0,00	0,00	0,00	
Total chapitre 10		0,00	0,00	0,00	
Total chapitre 13		0,00	0,00	0,00	
1641	Emprunt	830 078,00	0,00	0,00	Recours à l'emprunt
Total chapitre 16		830 078,00	0,00	0,00	
28031	Amortissements : frais d'études sans travaux	10 400,00	0,00	0,00	
28135	Amortissements : installations générales, agencements	101 000,00	97 630,27	0,00	
28138	Amortissements : autres constructions	168 000,00	167 002,35	0,00	
28145	Amortissements : construction sur sol d'autrui - installations générales	400 000,00	0,00	0,00	
281568	Amortissements : matériel d'incendie	0,00	4 425,18	0,00	
28158	Amortissements : autres installations, matériels, outillages techniques	0,00	389 715,27	0,00	Dotations aux amortissements
281533	Amortissements : réseaux cablés	100,00	9,43	0,00	
281828	Amortissements : matériels roulants	0,00	12 026,18	0,00	
281838	Amortissements : matériels informatiques	0,00	1 814,57	0,00	
281848	Amortissements : mobilier et matériels de bureau	500,00	399,03	0,00	
28188	Amortissements : autres immobilisations	0,00	539,99	0,00	
Total chapitre 040		680 000,00	673 562,27	0,00	
Total chapitre 041		0,00	0,00	0,00	Opérations patrimoniales
Chapitre 021		88 224,00		0,00	Virement de la section d'investissement - autofinancement
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT		1 598 302,00	673 562,27	0,00	

Imputation	Libellé	Budget 2024	CA 2024	Commentaires
60623	Alimentation	100,00	0,00	
60628 - COM	Autres fournitures non stockées	105,00	0,00	
60632	Fournitures de petit équipement	100,00	6,66	
60632 - COM	Fournitures de petit équipement	1 000,00	291,68	
60636 - COM	Vêtements de travail	0,00	19,20	
6064	Fournitures administratives	2 000,00	1 233,83	
6064 - COM	Fournitures administratives	100,00	159,57	
6068	Autres matières et fournitures	500,00	0,00	
611	Prestations de service	10 000,00	7 314,70	Assistances assurance et gestion de dette ; enregistrement/retranscription des comités ; assistance en assurance
611 - COM	Prestations de service	20 000,00	1 116,00	Accompagnement pour la création de contenu internet ; abonnement outil d'inscription
6132 - COM	Locations immobilières	2 000,00	228,01	
61358 - COM	Locations mobilières : autres	4 000,00	908,33	
6135	Locations mobilières	500,00	0,00	
6156-COM	Maintenance	3 500,00	2 929,42	Maintenance site internet
6161	Primes d'assurance - multirisques	1 000,00	710,42	Dommages aux biens, flotte, protection juridique
6168	Primes d'assurance - autres	18 000,00	17 730,50	Responsabilité civile, missions
6182	Documentation	1 000,00	753,53	
6184 - COM	Documentation	0,00	15,09	
6185	Colloques et séminaires	0,00	900,00	
6226	Honoraires	10 000,00	4 200,00	
6231	Annonces et insertions	3 500,00	13 084,23	Annonces marchés
6231 - COM	Annonces et insertions	15 000,00	734,40	
6232 - COM	Fêtes et cérémonies	35 400,00	4 817,97	
6234 - COM	Réceptions	0,00	91,84	
6236 - COM	Catalogues et imprimés (reprographie)	6 760,00	3 812,00	Affiches
6236	Catalogues et imprimés (reprographie)	1 000,00	60,00	
6237-COM	Publications	0,00	0,00	
6248	Divers transports	0,00	625,45	Abonnements (2) annuels GINKO PASS ENTREPRISES
6281	Concours et cotisations divers	10 500,00	8 729,00	ACR - ASCOMADE - AMORCE - AUDAB
62878	Remboursement de frais	114 130,00	42 418,01	Mise à disposition de locaux et de moyens - convention GBM - Frais de gestion RH et TIC des agents + Mutualisation accueil téléphonique avec la DGD - compensation avec les rattachements à 2023
Total chapitre 011		260 195,00	112 889,84	
6218	Mise à disposition de personnel	372 609,00	331 756,07	Convention de mise à disposition de personnel avec la GBM
Total chapitre 012		372 609,00	331 756,07	
6531	Indemnités	31 155,00	29 290,08	
6532	Frais de mission	230,00	383,15	Indemnités et charges élus - frais de mission
6533	Cotisation retraite	1 700,00	1 802,28	
65888	Autres charges diverses	25,00	0,34	
Total chapitre 65		33 110,00	31 475,85	
Total chapitre 66		0,00	0,00	
Total chapitre 67		0,00	0,00	
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations	12 000,00	376,61	Dotations aux amortissements
Total chapitre 042		12 000,00	376,61	
Chapitre 022		0,00	0,00	Dépenses imprévues
Chapitre 023		3 175 795,36		Virement vers la section d'investissement - autofinancement
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		3 853 709,36	476 498,37	

Imputation	Libellé	Budget 2024	CA 2024	Commentaires
002 Résultat de fonctionnement reporté		3 163 723,36	0,00	
Total chapitre 70		0,00	0,00	
Total chapitre 73		0,00	0,00	
74758	Participations : autres groupements	689 986,00	690 276,00	Contributions des membres du SYBERT
Total chapitre 74		689 986,00	690 276,00	
75888	Autres produits de gestion courante	0,00	3,01	
Total chapitre 75		0,00	3,01	
Total chapitre 77		0,00	0,00	
Chapitre 042		0,00	0,00	Amortissement des subventions
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT		3 853 709,36	690 279,01	

Imputation	Libellé	Budget 2024	CA 2024	Restes à réaliser	Commentaires
001 Déficit d'investissement reporté		913 742,88	0,00	0,00	Toutes compétences
Chapitre 10		0,00	0,00	0,00	Amortissement des subventions
2051	Logiciels et brevets	40 000,00	0,00	0,00	
Total chapitre 20		40 000,00	0,00	0,00	
2145	Constructions sur sol d'autrui / installations générales, agencements	98 000,00	0,00	0,00	
21848	Mobilier et matériel de bureau	1 500,00	492,54	0,00	Caissons et sièges
2188	Autres immobilisations	500,00	339,00	0,00	Pupitre de conférence
Total chapitre 21		100 000,00	831,54	0,00	
Total chapitre 204		0,00	0,00	0,00	
Total chapitre 23		0,00	0,00	0,00	
Total chapitre 26		0,00	0,00	0,00	
Chapitre 020		0,00	0,00	0,00	Dépenses imprévues
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT		1 053 742,88	831,54	0,00	

Imputation	Libellé	Budget 2024	CA 2024	Restes à réaliser	Commentaires
001 Résultat d'investissement reporté		1 368 603,81	0,00	0,00	
Total chapitre 10		0,00	0,00	0,00	
Total chapitre 13		0,00	0,00	0,00	
1641	emprunt	0,00	0,00	0,00	Recours à l'emprunt
Total chapitre 16		0,00	0,00	0,00	Recours à l'emprunt
28051	Amortissements : logiciels, droits	2 000,00	0,00	0,00	
28145	Amortissements : constructions sur sol d'autrui	10 000,00	0,00	0,00	Dotations aux amortissements
281848	Amortissements : mobilier et matériel de bureau	0,00	259,91	0,00	
28188	Amortissements : autres biens	0,00	116,70	0,00	
Total chapitre 040		12 000,00	376,61	0,00	Dotations aux amortissements
Chapitre 021		3 175 795,36		0,00	Virement de la section d'investissement - autofinancement
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT		4 556 399,17	376,61	0,00	



Imputation	Libellé	Budget 2024	CA 2024	Commentaires
60623	Alimentation	100,00	51,71	
60624	Produits de traitement	2 000,00	24,52	
60631	Fournitures d'entretien	100,00	168,25	
60632	Fournitures de petit équipement	157 000,00	202 088,67	Composteurs individuels et collectifs ; petits matériels ; lombricomposteurs
60636	Vêtements de travail	2 000,00	2 607,99	Achat de masques de protection, renouvellement EPI
6064	Fournitures administratives	500,00	267,55	
611	Prestations de service	52 500,00	69 693,67	Accompagnement des projets de compostage en pied d'immeuble
6156	Maintenance	10 000,00	0,00	
6161	Primes d'assurance : multirisques	300,00	501,54	Assurance véhicules
617	Etudes et recherches (fonctionnement)	9 000,00	3 075,54	Analyses de compost agricole et urbain
6185	Colloques et séminaires	106,00	0,00	
6231	Annonces et insertions	0,00	1 724,40	Insertion promotion Halloween
6234	Réceptions	130,00	0,00	
6236	Catalogues et imprimés (reprographie)	31 400,00	1 437,50	
6238	Diverses publicités	1 260,00	0,00	
62878	Remboursement de frais	26 104,00	5 105,61	Frais de gestion RH et TIC des agents
	Total chapitre 011	292 500,00	286 746,95	
6218	Mise à disposition de personnel	446 939,00	481 199,10	Convention de mise à disposition de personnel avec GBM
	Total chapitre 012	446 939,00	481 199,10	
65311	Indemnités	11 184,00	7 152,36	
65312	Frais de mission	323,00	0,00	Indemnités et charges élus - frais de mission
65313	Cotisation retraite	2 500,00	300,36	
	Total chapitre 65	14 007,00	7 452,72	
	Total chapitre 66	0,00	0,00	
673	Titres annulés sur exercices antérieurs	100,00	175,00	
	Total chapitre 67	100,00	175,00	
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations	30 000,00	28 437,67	Dotations aux amortissements
	Total chapitre 042	30 000,00	28 437,67	
	Chapitre 022	0,00	0,00	Dépenses imprévues
	Chapitre 023	-264 056,00		Virement vers la section d'investissement - autofinancement
	TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	519 490,00	804 011,44	

Imputation	Libellé	Budget 2024	CA 2024	Commentaires
	002 Résultat de fonctionnement reporté	0,00	0,00	
7018	Ventes de produits finis	30 000,00	56 537,40	Ventes de composteurs individuels, installation de nouveaux composteurs
	Total chapitre 70	30 000,00	56 537,40	
	Total chapitre 73	0,00	0,00	
74758	Participations : autres groupements	482 990,00	483 193,20	Contributions des membres du SYBERT
747888	Participations : autres	2 000,00	0,00	
	Total chapitre 74	484 990,00	483 193,20	
755	Dédits et pénalités reçus	0,00	3 700,00	
	Total chapitre 75	0,00	3 700,00	
	Total chapitre 77	0,00	0,00	
	Chapitre 042	4 500,00	5 598,75	Amortissement des subventions
	TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	519 490,00	549 029,35	

Imputation	Libellé	Budget 2024	CA 2024	Restes à réaliser	Commentaires
	001 Déficit d'investissement reporté	0,00	0,00	0,00	
13912	Subventions de la Région transférées	0,00	5 598,75	0,00	
13918	Autres subventions transférées	4 500,00	0,00	0,00	
	Chapitre 040	4 500,00	5 598,75	0,00	Amortissement des subventions
	Total chapitre 16	0,00	0,00	0,00	
	Total chapitre 20	0,00	0,00	0,00	
2148	Constructions sur sol d'autrui - autres constructions	75 000,00	0,00	7 262,00	
2158	Autres installations, matériels et outillages	122 500,00	19 458,33	2 500,00	
21828	Matériel de transport	42 844,92	26 801,11	3 143,81	
	Total chapitre 21	240 344,92	46 259,44	12 905,81	
	Total chapitre 204	0,00	0,00	0,00	
	Total chapitre 23	0,00	0,00	0,00	
	Total chapitre 27	0,00	0,00	0,00	
	Chapitre 020	0,00	0,00	0,00	Dépenses imprévues
	TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	244 844,92	51 858,19	12 905,81	

Imputation	Libellé	Budget 2024	CA 2024	Restes à réaliser	Commentaires
	001 Résultat d'investissement reporté	0,00	0,00	0,00	
	Total chapitre 10	0,00	0,00	0,00	
1312	Subvention de la Région	27 993,75	0,00	27 993,75	Subvention compostage de proximité
1318	Autres subventions	239 772,50	12 224,30	227 548,20	
	Total chapitre 13	267 766,25	12 224,30	255 541,95	
1641	Emprunts	0,00	0,00	0,00	Recours à l'emprunt
	Total chapitre 16	0,00	0,00	0,00	Recours à l'emprunt
2805	Amortissement : licences, logiciels, brevets	0,00	3 600,00	0,00	
281351	Amortissements : installations générales, agencements	0,00	286,00	0,00	
28148	Amortissement : autres constructions	2 000,00	1 452,40	0,00	
28158	Amortissements : autres installations, matériels, outillages techniques	20 000,00	18 152,21	0,00	
281735	Amortissements : IGAAC reçues	0,00	0,00	0,00	
281745	Amortissements : constructions sur sol d'autrui	0,00	0,00	0,00	
281828	Amortissement : matériels roulants	8 000,00	4 437,56	0,00	
281838	Amortissements : matériels informatiques	0,00	120,00	0,00	
281848	Amortissements : mobilier et matériels de bureau	0,00	389,50	0,00	
	Total chapitre 040	30 000,00	28 437,67	0,00	
	Chapitre 021	-264 056,00		0,00	Virement de la section d'investissement - autofinancement
	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	33 710,25	40 661,97	255 541,95	

Imputation	Libellé	Budget 2024	CA 2024	Commentaires
605	Achats de matériels, équipements et travaux	1 200,00	0,00	
60611	Eau et assainissement	600,00	286,54	
60612	Energie - électricité	11 000,00	13 642,12	
60622	Carburants	24 000,00	18 826,29	
60628	Fournitures non stockées	1 500,00	0,00	
60631	Fournitures d'entretien	1 000,00	112,86	
60632	Fournitures de petit équipement	22 000,00	17 897,81	
60636	Vêtements de travail	3 000,00	8 188,25	
6064	Fournitures administratives	1 000,00	547,98	
6068	Autres matières et fournitures	700,00	0,00	
611	Prestations de service	82 180,00	102 153,89	
61351	Locations mobilières : matériel roulant	88 000,00	83 564,99	
61358	Locations mobilières : autres	0,00	1 041,00	Location de 3 bennes
615228	Entretien autres bâtiments	3 000,00	0,00	
615232	Entretien et réparations de réseaux	3 500,00	7 077,57	
61551	Entretien du matériel roulant	3 000,00	7 900,00	
615558	Entretien d'autres biens mobiliers	5 000,00	1 674,14	
6156	Maintenance	9 000,00	10 183,48	
6161	Primes d'assurance - multirisques	64 000,00	62 929,08	Dommages aux biens, flotte
617	Études et recherches (fonctionnement)	2 500,00	3 090,12	
6184	Versements à des organismes de formation	0,00	2 625,00	Formations 1ère intervention incendie et CACES non prises en charge par GBM
6231	Annonces et insertions	1 000,00	0,00	
6248	Transports divers	3 000,00	0,00	
6283	Frais de nettoyage	1 200,00	0,00	
62878	Remboursement de frais	17 820,00	2 983,98	Frais de gestion RH et TIC - compensation avec les rattachements à 2023
6358	Autres droits	800,00	448,00	
Total chapitre 011		350 000,00	345 173,10	
6218	Mise à disposition de personnel	330 850,00	341 605,19	Convention de mise à disposition de personnel avec GBM
Total chapitre 012		330 850,00	341 605,19	
Total chapitre 65		0,00	0,00	
6611	Intérêts réglés à l'échéance	22 000,00	22 119,76	intérêts des emprunts
6612	Intérêts - rattachement	500,00	0,00	intérêts courus non échus
Total chapitre 66		22 500,00	22 119,76	
Total chapitre 67		0,00	0,00	
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations	192 000,00	153 814,79	Dotations aux amortissements
Total chapitre 042		192 000,00	153 814,79	
Chapitre 022		0,00	0,00	Dépenses imprévues
Chapitre 023		-655 344,00		Virement vers la section d'investissement - autofinancement
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		240 006,00	862 712,84	

Imputation	Libellé	Budget 2024	CA 2024	Commentaires
002 Résultat de fonctionnement reporté		0,00	0,00	
7078	Ventes de marchandises	213 806,00	162 107,38	Ventes de matières et marchandises (cartons et métaux des déchetteries)
Total chapitre 70		213 806,00	162 107,38	
Total chapitre 73		0,00	0,00	
Total chapitre 74		0,00	0,00	
75888	Autres produits de gestion courante	0,00	6 035,00	Remboursement d'assurance sur sinistres
Total chapitre 75		0,00	6 035,00	
773	Mandats annulés sur exercice antérieur	0,00	428,15	
Total chapitre 77		0,00	428,15	
Chapitre 042		26 200,00	26 172,92	Amortissement des subventions
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT		240 006,00	194 743,45	

Imputation	Libellé	Budget 2024	CA 2024	Restes à réaliser	Commentaires
001 Déficit d'investissement reporté		0,00	0,00	0,00	
13918	Autres subventions transférées	26 200,00	26 172,92	0,00	
Chapitre 040		26 200,00	26 172,92	0,00	Amortissement des subventions
Chapitre 041		0,00	0,00	0,00	Opérations patrimoniales
1641	Remboursement de la dette en capital	90 000,00	90 000,00	0,00	
Total chapitre 16		90 000,00	90 000,00	0,00	
Total chapitre 20		0,00	0,00	0,00	
2158	Autres installations, outillages et matériel	15 243,00	3 281,94	11 960,78	Chronotachygraphes et 3 trackers
21828	Matériel de transport	189 779,94	189 757,23	0,00	Camion ampliroll
21838	Matériel informatique	5 000,00	0,00	4 991,57	
Total chapitre 21		210 022,94	193 039,17	16 952,35	
Total chapitre 204		0,00	0,00	0,00	
Total chapitre 23		0,00	0,00	0,00	
Total chapitre 27		0,00	0,00	0,00	
Chapitre 041		0,00	0,00	0,00	
Chapitre 020		0,00	0,00	0,00	Dépenses imprévues
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT		326 222,94	309 212,09	16 952,35	

Imputation	Libellé	Budget 2024	CA 2024	Restes à réaliser	Commentaires
001 Résultat d'investissement reporté		0,00	0,00	0,00	
Total chapitre 10		0,00	0,00	0,00	
Total chapitre 13		0,00	0,00	0,00	
1641	Emprunts	0,00	0,00	0,00	Recours à l'emprunt
Total chapitre 16		0,00	0,00	0,00	Recours à l'emprunt
281351	Amortissements : installations générales, agencements	130 000,00	118 274,35	0,00	
28141	Amortissements : construction sur sol d'autrui - bâtiments publics	1 500,00	0,00	0,00	
28145	Amortissements : construction sur sol d'autrui - installations générales	12 500,00	559,20	0,00	
28158	Amortissements : autres installations, matériels, outillages techniques	26 000,00	33 240,69	0,00	
281828	Amortissement : matériel roulant	20 000,00	0,00	0,00	
281848	Amortissement : mobilier et matériel de bureau	2 000,00	1 740,55	0,00	
Total chapitre 040		192 000,00	153 814,79	0,00	
2031	Frais d'études	0,00	0,00	1,00	Opérations d'ordre
Total chapitre 041		0,00	0,00	0,00	
Chapitre 021		-655 344,00		0,00	Virement de la section d'investissement - autofinancement
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT		-463 344,00	153 814,79	0,00	

Imputation	Libellé	Budget 2024	CA 2024	Commentaires
	Total chapitre 011	0,00	0,00	
	Total chapitre 012	0,00	0,00	
657358	Subvention de fonctionnement - autres groupements	3 700 000,00	3 656 936,41	Reversement CITEO
	Total chapitre 65	3 700 000,00	3 656 936,41	
	Total chapitre 66	0,00	0,00	
	Total chapitre 67	0,00	0,00	
	Total chapitre 042	0,00	0,00	
	Chapitre 022	0,00	0,00	Dépenses imprévues
	Chapitre 023	0,00		Virement vers la section d'investissement - autofinancement
	TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	3 700 000,00	3 656 936,41	

Imputation	Libellé	Budget 2024	CA 2024	Commentaires
7078	Ventes de marchandises	700 000,00	786 648,73	Ventes de matières et marchandises
	Total chapitre 70	700 000,00	786 648,73	
	Total chapitre 73	0,00	0,00	
747888	Participations : autres organismes	3 000 000,00	3 390 000,00	CITEO hors bonus (bonus en compétence TRI)
	Total chapitre 74	3 000 000,00	3 390 000,00	
	Total chapitre 76	0,00	0,00	
	Total chapitre 77	0,00	0,00	
	Chapitre 042	0,00	0,00	Amortissement des subventions
	TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	3 700 000,00	4 176 648,73	

Imputation	Libellé	Budget 2024	CA 2024	Commentaires
	001 Déficit d'investissement reporté	0,00	0,00	
	Chapitre 040	0,00	0,00	Amortissement des subventions
	Total chapitre 20	0,00	0,00	
	Total chapitre 21	0,00	0,00	
	Total chapitre 204	0,00	0,00	
	Total chapitre 23	0,00	0,00	
	Total chapitre 27	0,00	0,00	
	Chapitre 020	0,00	0,00	Dépenses imprévues
	TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	0,00	0,00	

Imputation	Libellé	Budget 2024	CA 2024	Commentaires
	001 Résultat d'investissement reporté	0,00	0,00	
	Total chapitre 10	0,00	0,00	
	Total chapitre 13	0,00	0,00	
	Total chapitre 16	0,00	0,00	Recours à l'emprunt
	Total chapitre 040	0,00	0,00	
	Chapitre 021	0,00		Virement de la section d'investissement - autofinancement
	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	0,00	0,00	