

Extrait du Registre des délibérations du Comité Syndical

Séance du 10 mars 2026

Date de convocation : le 3 mars 2026

**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 18h07 et levée à 20h15

Étaient présents :

En nombre, les membres :

- En exercice : 45
- Présents : 29
- Ayant pris part au vote : 28
- Ayant donné procuration : 0

G.B.M : AEBISCHER Élise ; BERNARD Franck ; BOURGEOIS Agnès ; BOUSSET Jean-Marc ; CAULET Claudine ; 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 ; NAPPEZ Anthony ; PARIS Daniël ; POUJET Yannick ; SIMONIN Philippe ; TERZO André ;

C.C.L.L : CRETIN Emmanuel ; GARNIER Christophe ; MESNIER Christian ; MONNIER Alain ; STADELMANN Jean-Claude ;

C.C.V.M : AUBRY Didier ; GAUTHIER André

Étaient excusés :

G.B.M : ROUX Jean-Hugues ;

C.C.L.L : NICOLET Mickaël ;

C.C.V.M :

Résultat du vote :

- Pour : 28
- Contre : 0
- Abstentions : 0

Secrétaire de séance : Christophe GARNIER

Procuration de vote :

Mandant :

Mandataire :

FINANCES - ADMINISTRATION GÉNÉRALE

COMPTE ADMINISTRATIF 2025**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 2025 Rappel budget 2025 | | | | |
| | Budget primitif 2025 | Décisions Modificatives (dont BS) | Budget total 2025 | CA 2025 | Taux de réalisation |
| 011 - Charges à caractère général | 11 296 600,00 | 200 000,00 | 11 496 600,00 | 11 171 366,16 | 97,17% |
| 012 - Charges de personnel | 4 389 850,00 | 500 000,00 | 4 889 850,00 | 4 473 037,76 | 91,48% |
| 042 - Opérations d'ordre DAP | 3 418 000,00 | 0,00 | 3 418 000,00 | 2 889 343,59 | 84,53% |
| 043 - Opérations d'ordre - infrasection | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | sans objet |
| 65 - Autres charges de gestion courante (dont subventions) | 5 030 000,00 | -920 100,00 | 4 109 900,00 | 4 061 625,25 | 98,83% |
| 66 - charges financières (intérêts) | 532 726,00 | 0,00 | 532 726,00 | 372 215,54 | 69,87% |
| 67 - charges exceptionnelles | 7 105,00 | 0,00 | 7 105,00 | 2 381,40 | 33,52% |
| 68 - provisions | 16 668,00 | 0,00 | 16 668,00 | 0,00 | 0,00% |
| 023 - Virement à la SI (autofinancement) | 6 001,00 | 3 587 261,55 | 3 593 262,55 | | 0,00 |
| TOTAL SECTION | 24 696 950,00 | 3 367 161,55 | 28 064 111,55 | 22 969 969,70 | 81,85% |

| SECTION DE FONCTIONNEMENT | | | | | |
|--|---|-----------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| RECETTES | | | | | |
| Chapitre | COMPTE ADMINISTRATIF 2025 Rappel budget 2025 | | | | |
| | Budget primitif 2025 | Décisions Modificatives (dont BS) | Budget total 2025 | CA 2025 | Taux de réalisation |
| 002 - Excédent antérieur reporté | 0,00 | 3 685 946,55 | 3 685 946,55 | | 0,00% |
| 70 - Produits des services | 4 530 663,00 | 0,00 | 4 530 663,00 | 4 474 715,46 | 98,77% |
| 73 - Impôts et taxes | 533 611,00 | 0,00 | 533 611,00 | 580 184,54 | 108,73% |
| 74 - Participations | 18 373 676,00 | 0,00 | 18 373 676,00 | 17 773 406,21 | 96,73% |
| 75 - Autres produits de gestion courante | 0,00 | 87 213,00 | 87 213,00 | 238 955,60 | sans objet |
| 77 - Produits exceptionnels | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 584,58 | sans objet |
| 78 - Reprises sur provisions | 1 000 000,00 | -405 998,00 | 594 002,00 | 594 001,95 | 0,00% |
| 042 - Amortissement des subventions | 259 000,00 | 0,00 | 259 000,00 | 247 141,98 | 95,42% |
| TOTAL SECTION | 24 696 950,00 | 3 367 161,55 | 28 064 111,55 | 23 909 990,32 | 98,33% |

Avant prise en compte de l'excédent de fonctionnement de 2024 repris, pour partie en fonctionnement 2025 (3 685 946,55 €), l'excédent de fonctionnement 2025 est de 940 020,62 €.

Après prise en compte de l'excédent de fonctionnement reporté, il est de 4 625 967,17 €.

Section d'investissement :

| SECTION D'INVESTISSEMENT | | | | | |
|---|---------------------------|-----------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| DEPENSES | | | | | |
| Chapitre | COMPTE ADMINISTRATIF 2025 | | | | |
| | Rappel budget 2024 | | | | |
| | Budget primitif 2025 | Décisions Modificatives (dont BS) | Budget total 2025 | CA 2025 | Taux de réalisation |
| 001 - Solde d'investissement reporté | 0,00 | 2 128 174,24 | 2 128 174,24 | 0,00 | sans objet |
| 20 - Immobilisations incorporelles | 172 689,00 | -12 553,08 | 160 135,92 | 76 613,43 | 47,84% |
| 204 - Subventions versées | 31 813,00 | 0,00 | 31 813,00 | 31 812,50 | 100,00% |
| 21 - Immobilisations corporelles | 1 015 511,00 | 2 531 838,95 | 3 547 349,95 | 830 285,02 | 23,41% |
| 23 - Immobilisations en cours | 2 671 489,00 | 2 814 861,65 | 5 486 350,65 | 2 817 422,52 | 51,35% |
| 040 - Amortissement des subventions | 259 000,00 | 0,00 | 259 000,00 | 247 141,98 | 95,42% |
| 041 - Opérations patrimoniales | 0,00 | 22 655,00 | 22 655,00 | 22 655,00 | 100,00% |
| 16 - Remboursement des emprunts (capital) | 2 495 000,00 | 34 500,00 | 2 529 500,00 | 2 529 315,27 | 99,99% |
| TOTAL SECTION | 6 645 502,00 | 7 519 476,76 | 14 164 978,76 | 6 555 245,72 | 46,28% |
| SECTION D'INVESTISSEMENT | | | | | |
| RECETTES | | | | | |
| Chapitre | COMPTE ADMINISTRATIF 2025 | | | | |
| | Rappel budget 2024 | | | | |
| | Budget primitif 2025 | Décisions Modificatives (dont BS) | Budget total 2025 | CA 2025 | Taux de réalisation |
| 001 - Excédent investissement reporté | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | sans objet |
| 10 - Excédent de fonctionnement affecté | 0,00 | 1 279 817,81 | 1 279 817,81 | 1 279 817,81 | 100,00% |
| 13 - Subventions à recevoir | 2 329 023,00 | -1 844 458,05 | 484 564,95 | 374 622,97 | 77,31% |
| 16 - recours à l'emprunt | 892 478,00 | 4 424 725,80 | 5 317 203,80 | 2 498 250,00 | 46,98% |
| 20 - Immobilisations incorporelles | 0,00 | 5 598,65 | 5 598,65 | 5 598,65 | 100,00% |
| 21 - Immobilisations corporelles | 0,00 | 35 035,40 | 35 035,40 | 35 035,40 | 100,00% |
| 23 - Immobilisations en cours | 0,00 | 8 840,60 | 8 840,60 | 8 840,60 | 100,00% |
| 040 - Dotations aux amortissements | 3 418 000,00 | 0,00 | 3 418 000,00 | 2 889 343,59 | 84,53% |
| 041 - Opérations patrimoniales | | 22 655,00 | 22 655,00 | 22 655,00 | sans objet |
| 021 - Virement de la SF (autofinancement) | 6 001,00 | 3 587 261,55 | 3 593 262,55 | | 0,00 |
| TOTAL SECTION | 6 645 502,00 | 7 519 476,76 | 14 164 978,76 | 7 114 164,02 | 50,22% |

Avant prise en compte du déficit d'investissement reporté (2 128 174,24 €), le résultat d'investissement est de + 558 918,30 €. Après prise en compte du déficit d'investissement reporté, il est de – 1 569 255,94€.

Le besoin de financement des restes à réaliser de 2025 sur 2026 de 830 928,10 €.

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 3 844 607,57 € dont :

- 3 380 887,55 € (88% du chapitre) de prestations de services, principalement de traitement de déchets,
- 155 905,79 € de prestations d'entretien et de maintenance,
- 57 751,35 € de frais de gestion des agents affectés à cette activité (dont le rattachement à 2025 dans l'attente de la facturation en 2026)
- 129 620 € de remboursement de frais d'accès en déchetteries des syndicats partenaires au titre de 2024, réglé en 2025.
- 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 118 640 € en 2025, 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 2025 :

- les charges de personnel estimées à 1 760 605,23 € et par application de clés d'affectation de tous les agents selon les activités
- les indemnités et charges des élus pour 20 318,52 €
- une opération équilibrée, en dépense et recette de fonctionnement, pour une régularisation financière, suite à l'émission de mandats sur un compte frauduleux (FOVI)

Les frais financiers des emprunts liés à l'activité Eco-centres ont été réglés pour 40 971,08 € (dont – 1 404,49 € 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 538 946,24 €.

Les recettes de fonctionnement sont constituées de :

- les contributions des membres d'un montant de 4 735 438,56 € (20,50 € par habitant)
- les ventes de matières et les prestations de services (apports en éco-centres) pour 599 964,34 €
- la participation des éco-organismes, par régularisation des versements au titre de 2024 et 2025, pour partie, pour 313 417,55 €
- la location de deux emplacements sur déchetteries pour des antennes de télécommunications, pour 10 833,75 €
- des produits de gestion courante dont des remboursements d'assurance sur des sinistres subis et des mandats annulés sur exercices antérieurs.

La section présente également en recettes une opération d'ordre liée à l'amortissement et l'étalement des subventions reçues pour 80 447,01 €. Cette recette est équilibrée en dépenses d'investissement.

SECTION D'INVESTISSEMENT

Les immobilisations réalisées au titre de l'activité Eco-centres pour 1 351 125,47 € ont porté sur :

- la réalisation du crédit de paiement sur l'AP 2025-01 « Construction d'un éco-centre sur la commune d'Ornans, pour 956 507,22 € (études et travaux)
- le renouvellement de barrières, bornes et contrôles d'accès de différents sites pour 136 868,63, 104 901,21 € et 131 371,10 € (nature juridique différente) et l'installation de panneaux signalétiques,
- divers travaux d'aménagement, électrique notamment) pour 5 297,00 €
- l'achat de matériels et outillages : brouettes, tables élévatrices, renouvellement des lecteurs de badges au Pôle Administratif, réfrigérateurs et micro-ondes, pour le service ou pour des sites, pour 16 180,31€.

Au regard des contrats d'emprunt signés à ce jour et affectés à l'activité Eco-centres, le remboursement en capital en 2025 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 2025 à inscrire en 2026 sur cette activité sont de 445 481,27€ en dépenses.

3. Activité PRÉVENTION (802)

SECTION DE FONCTIONNEMENT

Les charges à caractère général du budget 2025 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 162 884,13 €.

Les charges de personnel ont été estimées pour 2025 à 339 179,83 €. Le rattachement sera régularisé sur 2026.

Les indemnités et charges des élus de cette activité se sont élevées à 13 274,88 €.

Le montant des subventions versées en 2025 est de 96 282,68 € ; elles ont été versées – ou rattachées à 2025 - aux clubs sportifs (GBDH, ESBF), différentes associations parties prenantes dans la prévention des déchets (ARETE, CPIE DU HAUT DOUBS, ZERO DECHETS, BFC INTERNATIONAL...).

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 11 124,91 €. Cette recette est équilibrée en dépenses d'investissement.

En recettes, la contribution Prévention pour 2025 s'élève à 531 293,16 €. Les recettes de fonctionnement sont complétées la vente de gobelets et de changes lavables et la location de couches lavables pour, respectivement, 5 816,30 € et 853,20 €.

Par ailleurs, CITEO a remboursé des frais de caractérisation des OMR, dans le cadre du MODECOM, pour 8 960 €.

SECTION D'INVESTISSEMENT

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

L'aménagement de l'espace pédagogique s'est poursuivi : panneau enseigne, escabeau, étagères et vestiaires et 3 bornes de tri pour 3 508,05 €.

4. Activité VALORISATION ÉNERGETIQUE / INCINÉRATION (803)

SECTION DE FONCTIONNEMENT

Les charges de fonctionnement de l'activité Valorisation Énergétique / Incinération comprennent en 2025 :

- 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 3 450 807,98 € et le versement de TGAP pour 545 540,32 €,
- le transport de mâchefers valorisables pour 459 254,10 €.
- des taxes foncières pour 57 279,17 €
- des études (analyses complémentaires, suivi environnemental) pour 59 103,43 €
- des frais financiers pour 192 121,16 €

Les charges de personnel ont été rattachées à 2025 pour 208 778,12 € ; 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 5 141 196,24 €.

Les ventes de prestations et de matières (le traitement des boues, la vente de vapeur, de ferrailles et de non ferreux) ont été encaissées et/ou rattachées à 2025, pour 2 474 721,88 €.

Outre le reversement de TGAP, dont l'encaissement 2025 a été de 594 001,95 €, les autres recettes de fonctionnement portent sur l'application effective de pénalités pour 53 015 € et la mobilisation du solde de la provision constituée pour financer les travaux de démantèlement des anciens fours de l'usine, pour 594 001,95 €.

Les dotations d'amortissement, équilibrées en dépenses et recettes, ont été émises pour 1 478 938,04 €

SECTION D'INVESTISSEMENT

Les investissements de la compétence Incinération comprennent en 2025 :

- le GER – gros entretien renouvellement -, récurrent chaque année, et les travaux sur la charpente de l'usine pour 819 608,49 €,
- des travaux de protection contre la foudre pour 26 046,00 €,
- la fin de l'installation d'un analyseur de mercure pour 21 595,05 €,
- le versement de la subvention d'investissement 2025 à Grand Besançon Métropole sur le financement de l'échangeur 5 du réseau de chaleur, total de 31 812,50 €,
- l'autorisation de programme - crédit de paiement sur la modernisation de l'usine pour 236 835,70 € (équipements et travaux) – fin de la phase 1.

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.

A titre de complément, les restes à réaliser de 2025 à inscrire en 2026 sur cette activité sont de 15 953,46€ 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 1 656 748,76 € comprennent principalement :

- des prestations de services dont la gestion du centre, pour 1 005 147,28 €,
- des achats de fournitures d'entretien, administratives et des vêtements de travail pour 207 857,99 € (dont électricité, 104 954,67 €, petits outillages pour 72 066,50 € et carburants, 15 689,60 €)
- des contrats et des prestations de maintenance et d'entretien pour 135 552,90 €
- des taxes foncières pour 92 052 € et autres taxes pour 1 754 € (redevance radio et douanes 2024)
- des assurances, pour 90 561,68 €
- le solde est constitué de frais de publications, de contrôles divers, ...

Les charges de personnel ont été estimées à 864 399,44 € pour 2025 (celles du 2^e semestre ont fait l'objet d'un rattachement). Les indemnités des élus ont été versées pour 7 452,72 €. Des pénalités de retard de paiement ont été versées à la société SCHROLL pour 483,16 €.

Les frais financiers des emprunts affectés à cette activité ont été réglés pour 107 675,25 € dont 11 362,29€ nets d'intérêts courus non échus. Ils sont en forte hausse par rapport à 2024 en raison de la mobilisation de l'emprunt, en janvier 2025, du contrat signé fin 2024.

La section présente également en dépenses une opération d'ordre, équilibrée en recette d'investissement au titre des dotations aux amortissements pour 673 806,74 €.

Les recettes de fonctionnement de cette activité sont composées :

- des contributions des membres à hauteur de 2 028 750,76 €,
- de la reprise de matières pour 337 308,31 €
- le bonus CITEO, liquidatif 2025, rattaché et estimé à 300 000 €,
- des recettes de gestion, dont un remboursement au titre de l'accise d'électricité pour 6 853 € et dont des pénalités appliquées à GARE BTT, en charge de la gestion de la chaîne de tri, pour 811,50 €.

La section présente également en recettes une opération d'ordre liée à l'amortissement et l'étalement des subventions reçues pour 97 743,98 €. Cette recette est équilibrée en dépenses d'investissement.

SECTION D'INVESTISSEMENT

Outre le remboursement en capital des emprunts de l'activité pour 350 214,59 €, la section d'investissement a porté sur notamment :

- les 1ers paiements de l'opération d'installation de panneaux photovoltaïques sur la plateforme des mâchefers (contrôle technique, mission CSPS, maîtrise d'œuvre) pour 32 701,20 € ; le solde et les travaux proprement dits font l'objet d'un report sur 2026.
- la suite des paiements sur l'installation du système de protection incendie FIRE ROVER pour 4 206 €
- divers travaux et aménagement du site, dont la réfection de la cour et l'installation de panneaux de signalétique, pour 28 687,68 €
- divers équipements, mobiliers (pour l'aménagement d'une salle de repos), ... pour 10 173,97 €.

Dans le chapitre 23, sur les travaux en cours, ceux relatifs au nouveau flux développement se sont réalisés à hauteur de 1 104 700 € et le solde fait l'objet d'un reste à réaliser sur 2026, de 349 750 €.

En recettes d'investissement, les autres recettes sont les dotations aux amortissements évoquées (équilibrées en dépenses et recettes d'investissement).

A titre de complément, les restes à réaliser, en dépenses, de 2025 à inscrire en 2026 sur cette activité sont de 1 149 833,39 € en dépenses et de 680 758,38 € en recettes, à savoir une subvention de CITEO sur les travaux du 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 – dont les locaux et places de parking du siège du SYBERT, de la communication institutionnelle.

Les charges à caractère général pour 353 046,86 € 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 162 883,86 € dont un rattachement - estimé - à 2025
- 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 18 121,35 €,
- des assistances en assurance et gestion de la dette, ainsi que l'enregistrement et la retranscription des échanges en Comité Syndical (procès-verbaux) pour 14 902,42 €,
- des annonces et insertions, principalement liées à la publication d'avis de marchés publics pour 8 190 €.

Au sein de ces charges de fonctionnement, le budget communication 2025, couvrant les frais liés au fonctionnement du Pôle Communication et à la communication institutionnelle, a été réalisé à hauteur de 135 057,01 €.

L'exercice 2025 a été particulièrement marqué - justifiant la forte augmentation par rapport à 2024 - par l'organisation des Journées Portes Ouvertes du SYBERT et par la refonte et la maintenance du site internet.

Le SYBERT a cotisé et participé à l'ASCOMADE, AMORCE et à l'AUDAB pour un total de 7 805,30 €, en 2025.

Les charges de personnel ont été rattachées à 2024 pour 408 013,89 €.

Les indemnités et frais de déplacement des élus ont été versées pour 31 864,83 €.

Les recettes de fonctionnement reposent en 2025 sur les contributions des membres pour 692 991 €, mais également sur des pénalités appliquées à un titulaire de marché de prestations de reprographie (4 294,60 €).

Les autres recettes de gestion portent sur des régularisations de TVA suite à la levée du prorata de TVA sur les dépenses de 2024 et 2025.

SECTION D'INVESTISSEMENT

En investissement, aucune dépense n'a été réalisée.

7. Activité VALORISATION ORGANIQUE / COMPOSTAGE (807)

SECTION DE FONCTIONNEMENT

Le fonctionnement de l'activité Compostage en 2025 s'est concrétisé, notamment, par :

- l'achat de composteurs, lombricomposteurs, bioseaux et kits collectifs pour 60 921,87 €,
- 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 40 539,78 €,
- des analyses de compost en laboratoire et l'accompagnement de la Chambre d'Agriculture sur le co-compostage, pour 17 918,50 €
- le remboursement des frais TIC et RH des agents mis à disposition par GBM, pour un rattachement estimé à 16 786,21 €.

Les charges de personnel ont été estimées à 487 343,84 € (rattachement des charges du 2^e semestre 2025). Les indemnités et cotisations des élus ont été versées pour 7 452,72 €.

La section présente également en dépenses une opération d'ordre, équilibrée en recette d'investissement au titre des dotations aux amortissements pour 32 017,00 €.

En recettes, les contributions ont été appelées à hauteur de 485 093,76 €.

Les autres recettes de fonctionnement concernent la revente de composteurs, lombricomposteurs, bioseaux et kits collectifs pour 33 491,68 € et une opération d'ordre d'étalement des subventions d'investissement perçues (10 974,83 €).

SECTION D'INVESTISSEMENT

Les crédits d'investissement 2025 ont été consacrés à l'achat de composteurs collectifs de grande capacité (1000 litres) et d'un petit outillage, de mobilier et d'une table pliante.

Les recettes d'investissement sont constituées de la dotation aux amortissements des biens pour 28 437,67€, mais également par la perception d'une subvention de la Région sur le compostage de proximité, pour 27 993,75 €.

A titre de complément, les restes à réaliser de 2025 à inscrire en 2026 sur cette activité sont de 1 260,00€ en dépenses et de 109 941,86 € 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 351 022,74 €, dont principalement des prestations de services (56 818,92 €) et des locations – maintenance d'engins (114 024,87 €).

De même, la maintenance et l'entretien des équipements ont été réalisées à hauteur de 29 385,47 €.

Les charges de personnel sont estimées à 404 717,40 € en 2025 (rattachement des charges du 2^e semestre 2025)

En 2025, des intérêts de l'emprunt ont été réglés pour 20 085,76 €

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 153 285,58 €.

Les recettes sont constituées par les reprises de matières pour 202 094,53 € et d'opérations de régularisations comptables ou de remboursement d'assurances (2 858,94 € et 180 €).

SECTION D'INVESTISSEMENT

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

Les dépenses d'investissement ont été consacrées à des grosses réparations d'un camion et de bennes AMPLIROLL, l'achat de tablettes et d'étagères et la rénovation de la salle de pause, pour un total de 35 640,41 €.

Les seules recettes d'investissement sont constituées de la dotation aux amortissements des biens pour 151 285,58 € et des annulations et rééditions de mandats d'investissement, pour 27 666,34 €.

A titre de complément, les restes à réaliser de 2025 à inscrire en 2026 sur cette activité sont de 9 100,22€ en dépenses.

9. Activité CITÉO (809)

Comptablement, c'est-à-dire en tenant compte de rattachements de dépenses et de recettes estimées fin 2025 et à régulariser sur 2026, ce budget indique :

- des subventions reçues ou à recevoir pour 2 896 058,36 € et des ventes de matières pour 803 671,41 €, soit un total de recettes de 3 699 729,77 €
- des reversements aux membres, effectifs ou estimés à verser en 2026, pour de 3 587 707,02 €.

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 2025, l'équipe était composée 93 agents, soit 74 titulaires, stagiaires ou en détachement et 19 contractuels (en détachement, sur emploi vacant, CDD 3 ans ou pour accroissement d'activité) sur l'ensemble des postes ouverts.

Les charges de personnel à rembourser, pour 2025 (hors frais de gestion) ont été estimées à 4 473 037,76€ dont 2 336 000 € de rattachement à 2025, à régler sur 2026.

En 2025, les charges de personnel représentent 19,47 % (16,12 % en 2024) des réalisations en dépenses de fonctionnement et 15,15% (12,93 % en 2023) de l'ensemble des dépenses réalisées (hors résultats N-1 repris).

L'état de la dette au 31 décembre 2025

L'encours au 31 décembre 2025 est de 17 728 354 € (soit 76,75 € par habitant sur la base de 230 997 habitants, population municipale 2025).

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 2025 sont :

- en capital : 2 529 315,27 €,
- en intérêts : 372 215,54 € dont 365 242,26 € d'intérêts et 6 73,28 € nets d'intérêts courus non échus.

Au 31 décembre 2025, 16 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 8 ans et 5 mois.

La durée de vie moyenne est de 4 ans et 4 mois.

Le taux moyen est de 1,98 % en 2025 et 1,86% en 2024 ; 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 CRD |
|------------------------------|---------------------|----------------|
| SFIL CAFFIL | 8 392 879 € | 47,34% |
| SOCIETE GENERALE | 5 150 000 € | 29,05% |
| CREDIT FONCIER DE FRANCE | 3 016 667 € | 17,02% |
| CAISSE D'EPARGNE | 1 168 808 € | 6,59% |
| Ensemble des prêteurs | 17 728 354 € | 100,00% |

Structure de la dette par typologie de taux

| Type | Encours | % d'exposition | Taux moyen |
|-----------------------------|---------------------|----------------|--------------|
| Fixe | 15 948 354 € | 89,96% | 1,88% |
| Variable | 1 780 000 € | 10,04% | 2,87% |
| Ensemble des risques | 17 728 354 € | 100,00% | 1,98% |

11. ÉQUILIBRE GLOBAL

Les restes à réaliser de 2025 sur 2026 sont déficitaires de 830 928,10 €

L'excédent de fonctionnement permet de couvrir le déficit d'investissement 2025 et le besoin de financement des restes à réaliser de 2025 sur 2026.

| CA EN € | 2024 : pour mémoire | | 2025 | |
|---------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| | Fonctionnement en € | Investissement en € | Fonctionnement en € | Investissement en € |
| (+) Recettes | 24 159 601,02 | 4 316 842,42 | 22 969 969,70 | 6 555 245,72 |
| (-) Dépenses | 22 357 330,69 | 5 531 273,78 | 23 909 990,32 | 7 114 164,02 |
| (=) Résultat d'exécution | 1 802 270,33 | 1 214 431,36 | 940 020,62 | 558 918,30 |
| Résultat reporté de l'année N-1 | 3 163 723,36 | - 913 742,88 | 3 685 946,55 | - 2 128 174,24 |
| RÉSULTAT PAR SECTION | + 4 965 993,69 | - 2 128 174,24 | + 4 625 967,17 | - 1 569 255,94 |
| RÉSULTAT TOTAL | | + 2 837 819,45 | | + 3 056 711,23 |

Une présentation synthétique des données financières est présentée en annexe du présent rapport.

À l'unanimité le Comité Syndical se prononce favorablement sur le Compte Administratif 2025.

Pour extrait conforme,
Le Président du SYBERT,
Cyril DEVESA

Rapport adopté à l'unanimité.

Secrétaire de séance,
Christophe GARNIER



Syndicat de Besançon et sa Région pour le Traitement des déchets

Compte Administratif 2025

PRÉSENTATION BRÈVE ET SYNTHÉTIQUE DU COMPTE ADMINISTRATIF 2025

(article L.2313-1 du CGCT)



SYBERT

Compte Administratif 2025

Le Compte Administratif 2025 est présenté et voté en séance plénière du SYBERT, le 10 mars 2026.

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

En 2025, le SYBERT était composé de trois adhérents.



Rappel des contributions votées pour 2025

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 »,
- 20,50 € HT par habitant pour la partie « éco-centres ».
- 3,00 € HT par habitant pour la partie Installation Tri Massification.



Rappel des contributions votées pour 2025

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
- 180,00 € HT – erreur de tri
- 15,00 € /t de TGAP au titre des OMR (fixé par la loi de finances 2025)
- 7,50 € /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 provision pour risques et charges, constituée pour financer, pour partie, les travaux de démantèlement des anciens fours de l'usine d'incinération a été totalement mobilisée, au terme de l'exercice 2025 ; les travaux de démantèlement sont terminés.



Réalisations 2025 : fonctionnement

| SECTION DE FONCTIONNEMENT | | | | | |
|--|---|-----------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| DEPENSES | | | | | |
| Chapitre | COMPTE ADMINISTRATIF 2025 Rappel budget 2025 | | | | |
| | Budget primitif 2025 | Décisions Modificatives (dont BS) | Budget total 2025 | CA 2025 | Taux de réalisation |
| 011 - Charges à caractère général | 11 296 600,00 | 200 000,00 | 11 496 600,00 | 11 171 366,16 | 97,17% |
| 012 - Charges de personnel | 4 389 850,00 | 500 000,00 | 4 889 850,00 | 4 473 037,76 | 91,48% |
| 042 - Opérations d'ordre DAP | 3 418 000,00 | 0,00 | 3 418 000,00 | 2 889 343,59 | 84,53% |
| 043 - Opérations d'ordre - infrasection | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | sans objet |
| 65 - Autres charges de gestion courante (dont subventions) | 5 030 000,00 | -920 100,00 | 4 109 900,00 | 4 061 625,25 | 98,83% |
| 66 - charges financières (intérêts) | 532 726,00 | 0,00 | 532 726,00 | 372 215,54 | 69,87% |
| 67 - charges exceptionnelles | 7 105,00 | 0,00 | 7 105,00 | 2 381,40 | 33,52% |
| 68 - provisions | 16 668,00 | 0,00 | 16 668,00 | 0,00 | 0,00% |
| 023 - Virement à la SI (autofinancement) | 6 001,00 | 3 587 261,55 | 3 593 262,55 | | 0,00 |
| TOTAL SECTION | 24 696 950,00 | 3 367 161,55 | 28 064 111,55 | 22 969 969,70 | 81,85% |
| SECTION DE FONCTIONNEMENT | | | | | |
| RECETTES | | | | | |
| Chapitre | COMPTE ADMINISTRATIF 2025 Rappel budget 2025 | | | | |
| | Budget primitif 2025 | Décisions Modificatives (dont BS) | Budget total 2025 | CA 2025 | Taux de réalisation |
| 002 - Excédent antérieur reporté | 0,00 | 3 685 946,55 | 3 685 946,55 | | 0,00% |
| 70 - Produits des services | 4 530 663,00 | 0,00 | 4 530 663,00 | 4 474 715,46 | 98,77% |
| 73 - Impôts et taxes | 533 611,00 | 0,00 | 533 611,00 | 580 184,54 | 108,73% |
| 74 - Participations | 18 373 676,00 | 0,00 | 18 373 676,00 | 17 773 406,21 | 96,73% |
| 75 - Autres produits de gestion courante | 0,00 | 87 213,00 | 87 213,00 | 238 955,60 | sans objet |
| 77 - Produits exceptionnels | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 584,58 | sans objet |
| 78 - Reprises sur provisions | 1 000 000,00 | -405 998,00 | 594 002,00 | 594 001,95 | 0,00% |
| 042 - Amortissement des subventions | 259 000,00 | 0,00 | 259 000,00 | 247 141,98 | 95,42% |
| TOTAL SECTION | 24 696 950,00 | 3 367 161,55 | 28 064 111,55 | 23 909 990,32 | 98,33% |



Réalisations 2025 : investissement

| SECTION D'INVESTISSEMENT | | | | | |
|---|---------------------------|-----------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| DEPENSES | | | | | |
| Chapitre | COMPTE ADMINISTRATIF 2025 | | | | |
| | Rappel budget 2025 | | | | |
| | Budget primitif 2025 | Décisions Modificatives (dont BS) | Budget total 2025 | CA 2025 | Taux de réalisation |
| 001 - Solde d'investissement reporté | 0,00 | 2 128 174,24 | 2 128 174,24 | 0,00 | sans objet |
| 20 - Immobilisations incorporelles | 172 689,00 | -12 553,08 | 160 135,92 | 76 613,43 | 47,84% |
| 204 - Subventions versées | 31 813,00 | 0,00 | 31 813,00 | 31 812,50 | 100,00% |
| 21 - Immobilisations corporelles | 1 015 511,00 | 2 531 838,95 | 3 547 349,95 | 830 285,02 | 23,41% |
| 23 - Immobilisations en cours | 2 671 489,00 | 2 814 861,65 | 5 486 350,65 | 2 817 422,52 | 51,35% |
| 040 - Amortissement des subventions | 259 000,00 | 0,00 | 259 000,00 | 247 141,98 | 95,42% |
| 041 - Opérations patrimoniales | 0,00 | 22 655,00 | 22 655,00 | 22 655,00 | 100,00% |
| 16 - Remboursement des emprunts (capital) | 2 495 000,00 | 34 500,00 | 2 529 500,00 | 2 529 315,27 | 99,99% |
| TOTAL SECTION | 6 645 502,00 | 7 519 476,76 | 14 164 978,76 | 6 555 245,72 | 46,28% |

| SECTION D'INVESTISSEMENT | | | | | |
|---|---------------------------|-----------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| RECETTES | | | | | |
| Chapitre | COMPTE ADMINISTRATIF 2025 | | | | |
| | Rappel budget 2025 | | | | |
| | Budget primitif 2025 | Décisions Modificatives (dont BS) | Budget total 2025 | CA 2025 | Taux de réalisation |
| 001 - Excédent investissement reporté | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | sans objet |
| 10 - Excédent de fonctionnement affecté | 0,00 | 1 279 817,81 | 1 279 817,81 | 1 279 817,81 | 100,00% |
| 13 - Subventions à recevoir | 2 329 023,00 | -1 844 458,05 | 484 564,95 | 374 622,97 | 77,31% |
| 16 - recours à l'emprunt | 892 478,00 | 4 424 725,80 | 5 317 203,80 | 2 498 250,00 | 46,98% |
| 20 - Immobilisations incorporelles | 0,00 | 5 598,65 | 5 598,65 | 5 598,65 | 100,00% |
| 21 - Immobilisations corporelles | 0,00 | 35 035,40 | 35 035,40 | 35 035,40 | 100,00% |
| 23 - Immobilisations en cours | 0,00 | 8 840,60 | 8 840,60 | 8 840,60 | 100,00% |
| 040 - Dotations aux amortissements | 3 418 000,00 | 0,00 | 3 418 000,00 | 2 889 343,59 | 84,53% |
| 041 - Opérations patrimoniales | | 22 655,00 | 22 655,00 | 22 655,00 | sans objet |
| 021 - Virement de la SF (autofinancement) | 6 001,00 | 3 587 261,55 | 3 593 262,55 | | 0,00 |
| TOTAL SECTION | 6 645 502,00 | 7 519 476,76 | 14 164 978,76 | 7 114 164,02 | 50,22% |



SYBERT

Équilibre global du CA 2025

| CA EN € | 2024 : pour mémoire | | 2025 | |
|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Fonctionnement en € | Investissement en € | Fonctionnement en € | Investissement en € |
| (+) Dépenses | 24 159 601,02 | 4 316 842,42 | 22 969 969,70 | 6 555 245,72 |
| (-) Recettes | 22 357 330,69 | 5 531 273,78 | 23 909 990,32 | 7 114 164,02 |
| (=) Résultat d'exécution | 1 802 270,33 | 1 214 431,36 | 940 020,62 | 558 918,30 |
| Résultat reporté de l'année N-1 | 3 163 723,36 | - 913 742,88 | 3 685 946,55 | - 2 128 174,24 |
| RÉSULTAT PAR SECTION | + 4 965 993,69 | - 2 128 174,24 | + 4 625 967,17 | - 1 569 255,94 |
| RÉSULTAT TOTAL | | + 2 837 819,45 | | + 3 056 711,23 |

Le budget 2025 présente un excédent de fonctionnement, après prise en compte des résultats 2024, et un déficit d'investissement.

L'épargne brute (recettes réelles de fonctionnement – dépenses réelles de fonctionnement) est de 3 582 222,23 €.

L'épargne nette (épargne brute – capital des emprunts) est de 1 052 906,96 €.



Les restes à réaliser de 2025 sur 2026

Les engagements d'investissement non soldés au 31 décembre 2025, en dépenses, seront inscrits au budget 2026 en tant que restes à réaliser suivants :

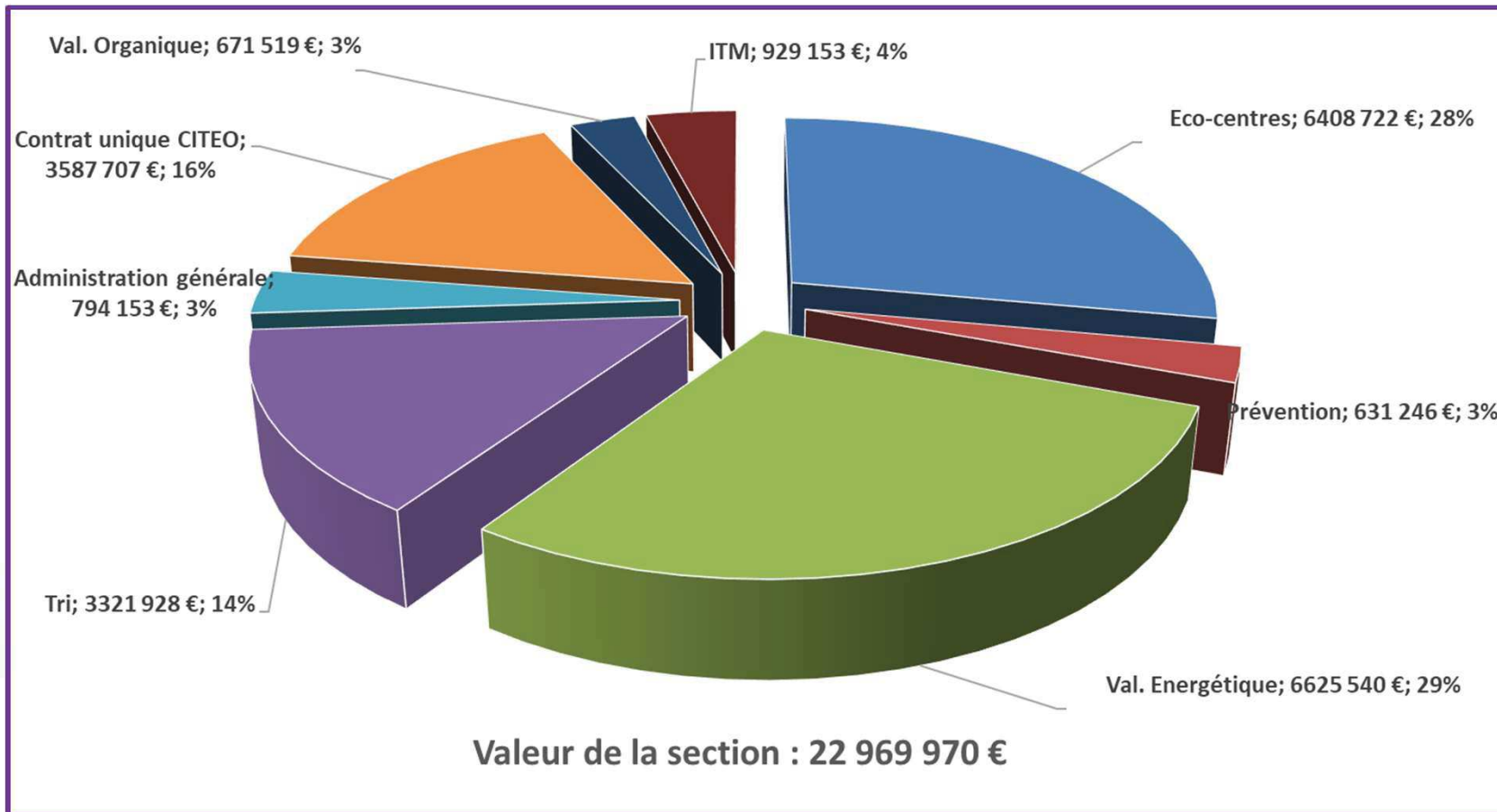
- **Dépenses : 1 621 628,34 €**
- **Recettes : 790 700,24 €**
- **Besoin de financement :
- 830 928,10 €**

| DEPENSES D'INVESTISSEMENT | |
|---------------------------|---------------------|
| Synthèse par nature | MONTANT HT |
| 21351 | 31 303,04 |
| 2145 | 83 455,07 |
| 21748 | 773 588,70 |
| 2158 | 32 621,87 |
| 217534 | 10 967,10 |
| 21745 | 331 786,05 |
| 21848 | 2 390,67 |
| 21838 | 3 809,53 |
| 2185 | 181,50 |
| 2188 | 159,98 |
| 2313 | 349 750,00 |
| 2317 | 1 614,83 |
| TOTAL | 1 621 628,34 |

| RECETTES D'INVESTISSEMENT | |
|---------------------------|-------------------|
| Synthèse par nature | |
| 1318 | 790 700,24 |
| TOTAL | 790 700,24 |

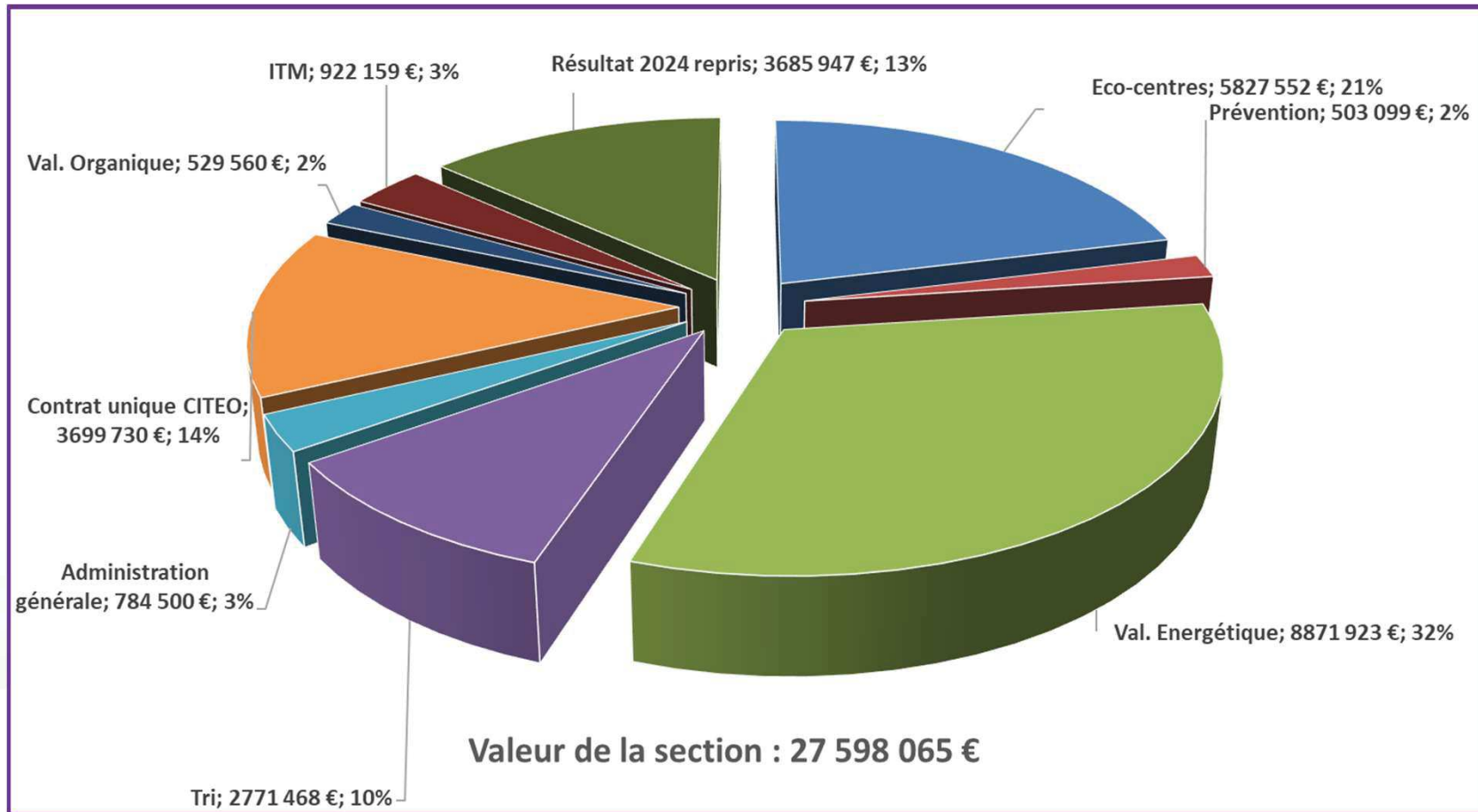


Dépenses de fonctionnement par activité



SYBERT

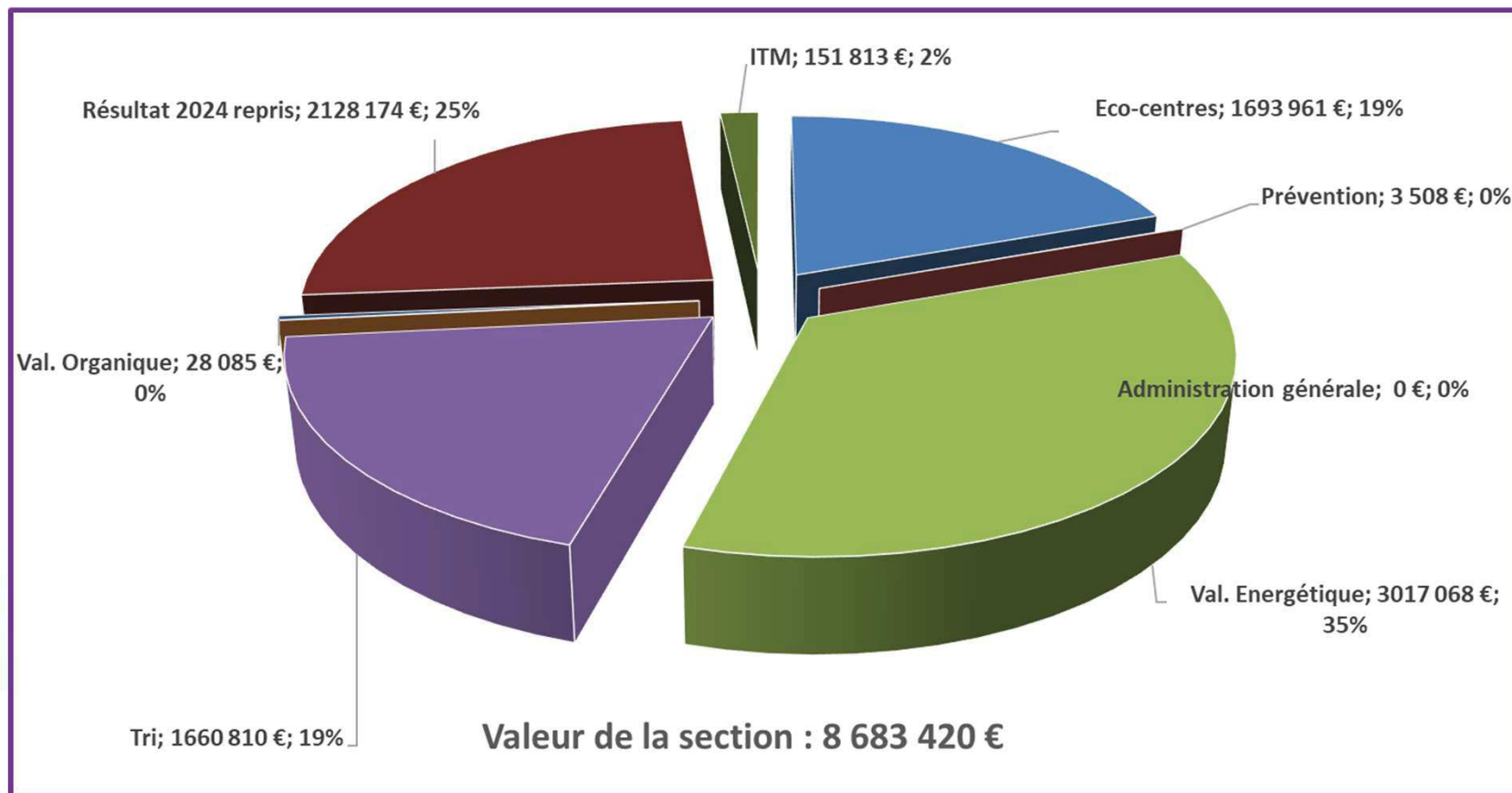
Recettes de fonctionnement par activité



SYBERT

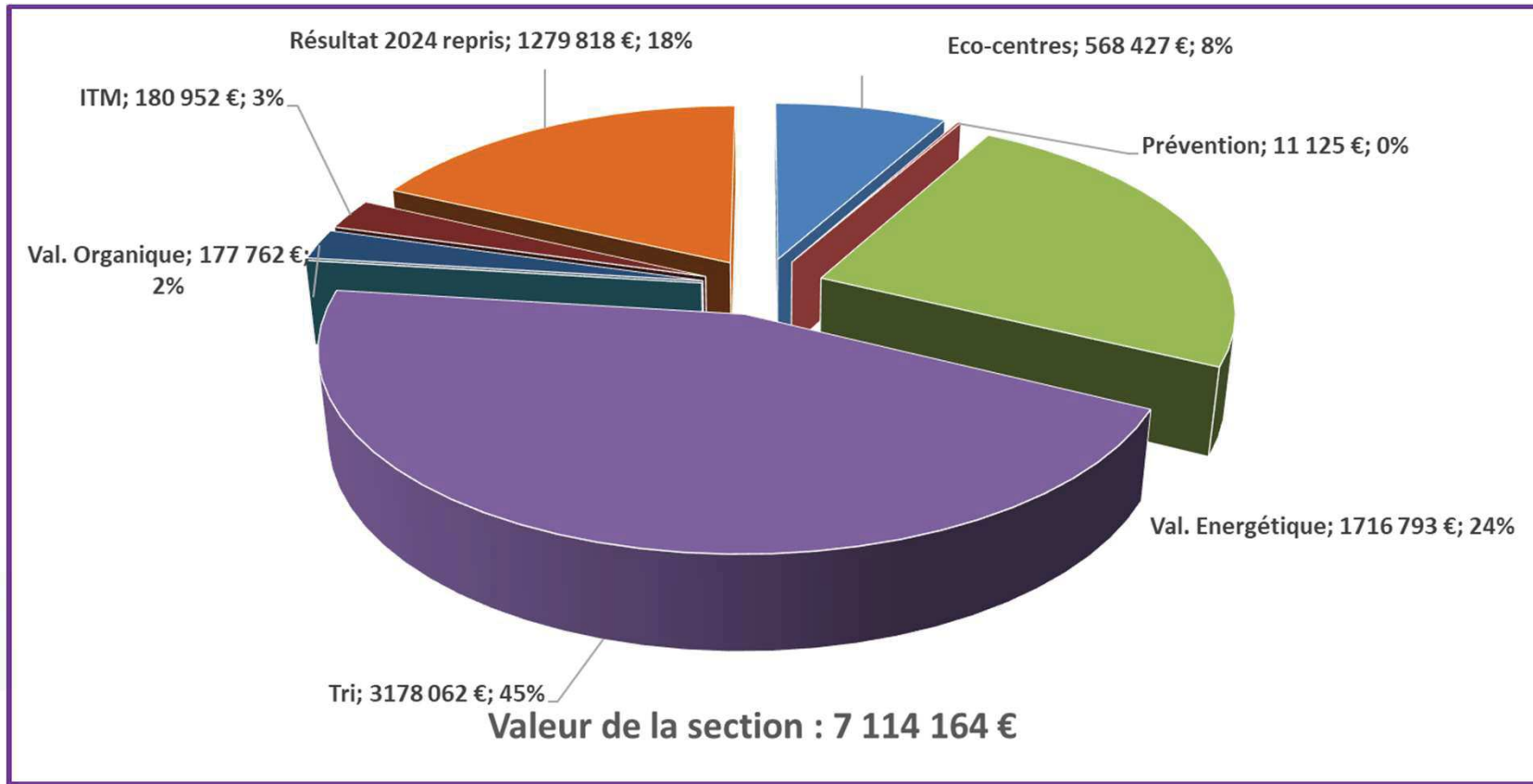


Dépenses d'investissement par activité



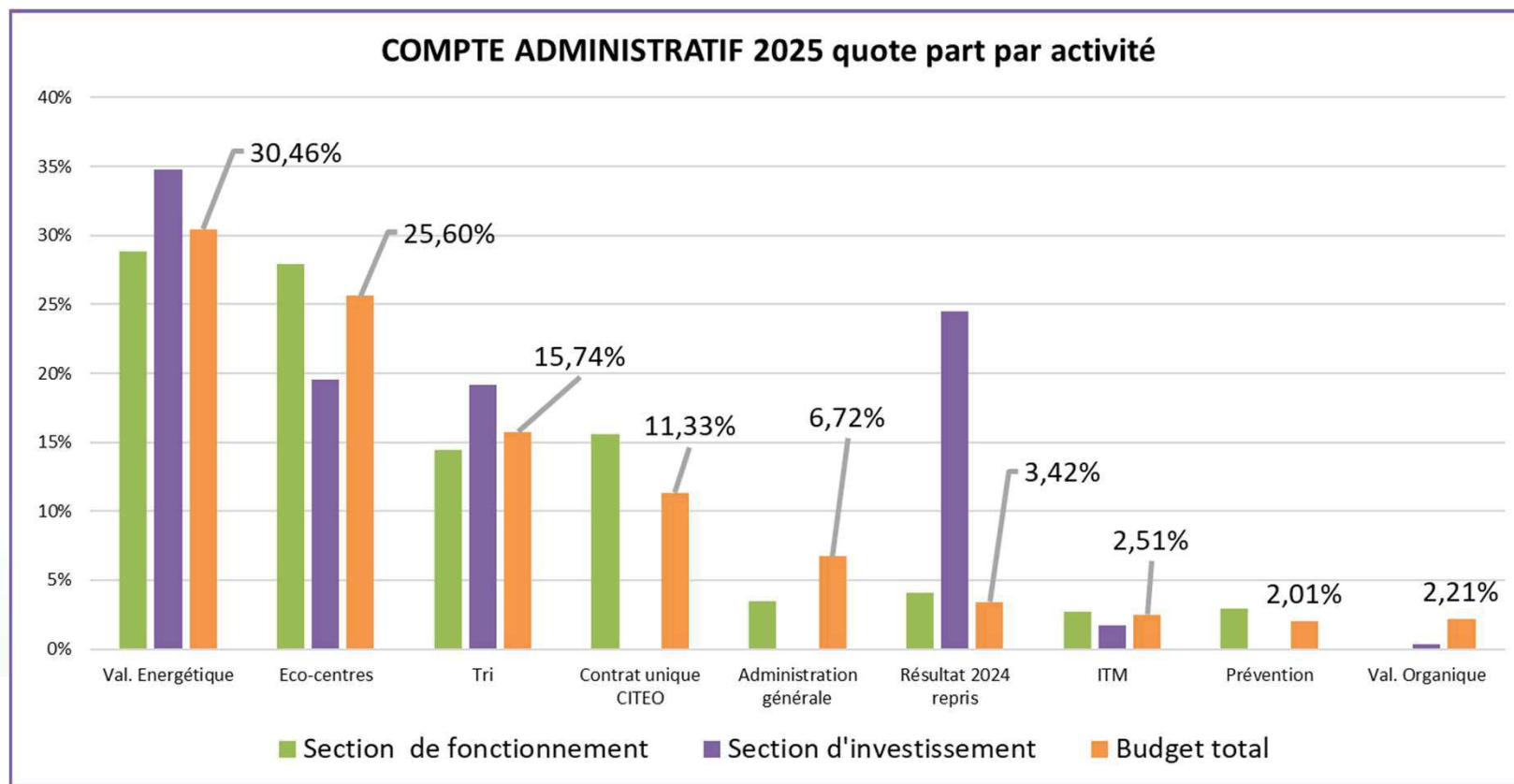
SYBERT

Recettes d'investissement par activité



SYBERT

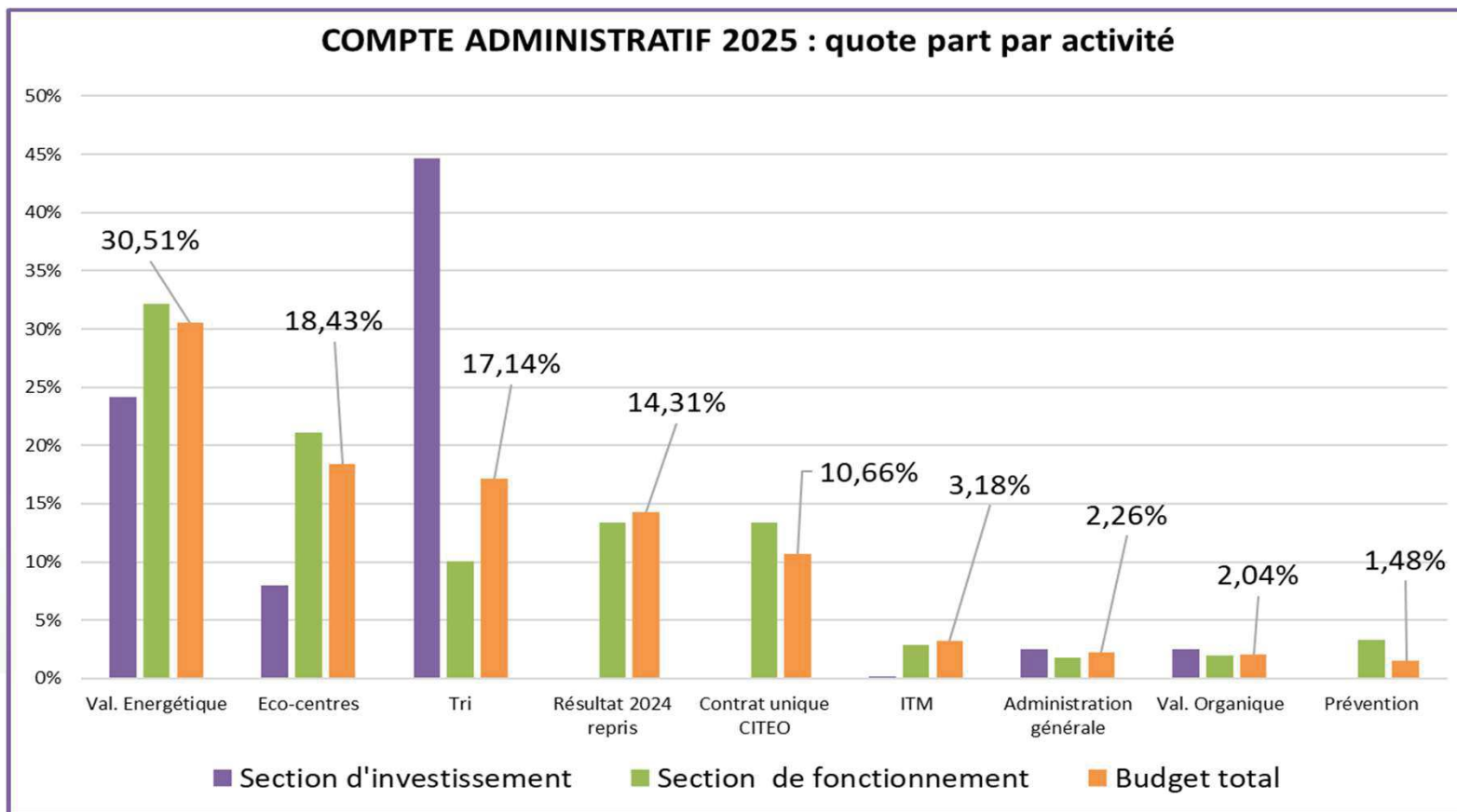
Dépenses par activité, investissement et fonctionnement



SYBERT



Recettes par activité, investissement et fonctionnement



SYBERT

Dettes : structure et recours à l'emprunt effectif

Encours au 31 décembre 2025 : 17 728 354 €

- soit 76,75 € par habitant sur la base de 230 997 habitants en 2025.

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 2025, le SYBERT dispose de 16 contrats avec 4 établissements bancaires ; le taux moyen de la dette est 1,98% (contre 1,86% en 2024).

La durée de vie résiduelle des contrats est 8 ans et 5 mois et la durée de vie moyenne est de 4 ans et 4 mois.

Le ratio de désendettement, à fin 2024, avant encaissement du nouvel emprunt, signé en décembre 2024 et encaissé en janvier 2025, est de 4,95 années (contre 3,97 années fin 2024).



SYBERT

Dettes : structure et recours à l'emprunt effectif

Répartition par prêteurs (CRD : capital restant dû)

| Prêteur | Capital restant dû | % du CRD |
|------------------------------|---------------------|----------------|
| SFIL CAFFIL | 8 392 879 € | 47,34% |
| SOCIETE GENERALE | 5 150 000 € | 29,05% |
| CREDIT FONCIER DE FRANCE | 3 016 667 € | 17,02% |
| CAISSE D'EPARGNE | 1 168 808 € | 6,59% |
| Ensemble des prêteurs | 17 728 354 € | 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 |
|-----------------------------|---------------------|----------------|--------------|
| Fixe | 15 948 354 € | 89,96% | 1,88% |
| Variable | 1 780 000 € | 10,04% | 2,87% |
| Ensemble des risques | 17 728 354 € | 100,00% | 1,98% |



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 1er janvier 2022, selon des termes analogues.

~

Les charges de personnel à rembourser, pour 2025 (hors frais de gestion) ont été estimées - et donc rattachées à 2025 - pour 4 473 037,76 €.

Les charges de personnel représentent 19,47% des réalisations en dépenses de fonctionnement et 15,15% de l'ensemble des dépenses réalisées.

Au 31 décembre 2025, l'équipe du SYBERT est composée de 93 agents, soit 74 titulaires ou stagiaires et 19 contractuels (sur emploi vacant, CDD 3 ans ou pour accroissement d'activité) sur l'ensemble des postes ouverts.



SYBERT

| Imputation | Libellé | Budget 2025 | CA 2025 | |
|------------|---|---------------------|---------------------|--|
| 60611 | Eau et assainissement | 3 000,00 | 2 415,41 | |
| 60612 | Energie - électricité | 20 000,00 | 20 077,31 | |
| 60622 | Carburants | 1 300,00 | 1 680,50 | |
| 60623 | Alimentation | 0,00 | 0,00 | |
| 60631 | Fournitures d'entretien | 1 000,00 | 1 272,17 | |
| 60632 | Fournitures de petit équipement | 35 000,00 | 36 194,75 | |
| 60636 | Vêtements de travail | 10 000,00 | 10 770,02 | |
| 6064 | Fournitures administratives | 800,00 | 825,77 | |
| 6068 | Autres matières et fournitures | 6 000,00 | 61,04 | |
| 611 | Prestations de service | 3 700 000,00 | 3 380 887,55 | |
| 61351 | Locations mobilières : matériel roulant | 1 200,00 | -494,19 | |
| 61358 | Locations mobilières : autres | 20 000,00 | 16 584,51 | |
| 61521 | Entretien des terrains | 19 000,00 | 11 406,36 | |
| 615221 | Entretien des bâtiments publics | 15 000,00 | 10 063,85 | |
| 615231 | Entretien et réparations de voirie | 10 000,00 | 29 054,61 | |
| 615232 | Entretien des voies et réseaux | 28 000,00 | 27 567,09 | |
| 61551 | Entretien du matériel roulant | 3 000,00 | 2 821,92 | |
| 61558 | Entretien d'autres biens mobiliers | 4 500,00 | 39,28 | |
| 6156 | Maintenance | 80 000,00 | 74 952,68 | |
| 6161 | Primes d'assurance - multirisques | 11 200,00 | 14 721,36 | |
| 617 | Etudes et recherches (fonctionnement) | 15 000,00 | 9 343,01 | |
| 6184 | Frais de formation | 10 000,00 | 650,00 | |
| 6227 | Frais d'acte et de contentieux | 1 000,00 | 700,07 | |
| 6234 | Réceptions | 1 000,00 | 990,70 | |
| 6236 | Catalogues et imprimés (reprographie) | 2 000,00 | 2 751,00 | |
| 6237 | Publications | 0,00 | 0,00 | |
| 6247 | Transports collectifs | 500,00 | 0,00 | |
| 6248 | Transports divers | 0,00 | 647,78 | |
| 627 | Services bancaires | 0,00 | 0,00 | |
| 62878 | Remboursement de frais | 196 100,00 | 57 751,35 | |
| 62878 | Remboursement de frais | 0,00 | 129 620,00 | |
| 63512 | Taxes foncières | 1 000,00 | 1 251,67 | |
| 637 | Autres impôts et versements assimilés | 0,00 | 0,00 | |
| | Total chapitre 011 | 4 195 600,00 | 3 844 607,57 | |
| 6218 | Mise à disposition de personnel | 1 595 000,00 | 1 760 605,24 | |
| | Total chapitre 012 | 1 595 000,00 | 1 760 605,24 | |
| 65311 | Indemnités | 19 500,00 | 19 499,88 | |
| 65312 | Frais de mission | 0,00 | 0,00 | |
| 65313 | Cotisation retraite | 900,00 | 818,64 | |
| 65314 | Cotisation sécurité sociale | 0,00 | 0,00 | |
| 6541 | Créances admises en non valeur | 1 000,00 | 0,00 | |
| 6542 | Créances éteintes | 500,00 | 0,00 | |
| 6558 | Autres contributions obligatoires | 0,00 | 23,09 | |
| 65748 | Subvention de fonctionnement - association | 149 500,00 | 118 610,00 | |
| 65883 | Déficits opérations de gestion | 0,00 | 84 640,47 | |
| | Total chapitre 65 | 171 400,00 | 223 592,08 | |
| 66111 | Intérêts réglés à l'échéance | 48 500,00 | 42 375,57 | |
| 66112 | Intérêts - rattachement | 1 500,00 | -1 404,49 | |
| | Total chapitre 66 | 50 000,00 | 40 971,08 | |
| 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 | |
| | Total chapitre 68 | 16 668,00 | 0,00 | |
| 6811 | Dotations aux amortissements des immobilisations | 616 000,00 | 538 946,24 | |
| | Total chapitre 042 | 616 000,00 | 538 946,24 | |
| | Chapitre 022 | 0,00 | 0,00 | |
| | Chapitre 023 | -325 003,00 | | |
| | TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT | 6 321 170,00 | 6 408 722,21 | |

| Imputation | Libellé | Budget 2025 | CA 2025 | Commentaires |
|------------|--|---------------------|---------------------|--|
| 706888 | Produits de prestations de services : autres | 270 000,00 | 135 996,65 | Non ménages et SYTEVOM |
| 7078 | Ventes de marchandises | 619 900,00 | 463 967,69 | Ventes de matières et marchandises : ferraille et autres |
| 7083 | Locations diverses | 10 300,00 | 10 833,75 | Location emplacement antenne sur déchetteries Arc-et-Senans et Tilleroyes ; régularisation 2023-2024 |
| | Total chapitre 70 | 900 200,00 | 610 798,09 | |
| | Total chapitre 73 | 0,00 | 0,00 | |
| 74758 | Participations : autres groupements | 4 740 470,00 | 4 735 438,56 | Contributions des membres du SYBERT |
| 747888 | Participations : autres organismes | 600 000,00 | 313 417,55 | SCRELEC - ECOSYSTEM - ECOLOGIC - ECOMAISON - ECODDS - VALOBAT |
| | Total chapitre 74 | 5 340 470,00 | 5 048 856,11 | |
| 755 | Dédits et pénalités perçus | 0,00 | 0,00 | |
| 75883 | Excédents sur opération de gestion | 0,00 | 84 640,47 | Opérations financières de régularisation suite à mandats sur faux RIB |
| 75888 | Autres produits de gestion courante | 0,00 | 1 946,52 | Remboursement sinistres par assurance |
| | Total chapitre 75 | 0,00 | 86 586,99 | |
| 773 | Mandats annulés sur exercices antérieurs | 0,00 | 864,00 | |
| | Total chapitre 77 | 0,00 | 864,00 | |
| | Chapitre 042 | 80 500,00 | 80 447,01 | Amortissement des subventions |
| | TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT | 6 321 170,00 | 5 827 552,20 | |

| Imputation | Libellé | Budget 2025 | CA 2025 | 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 | 22 700,00 | 22 639,37 | 0,00 | Opérations d'ordre - Amortissement des subventions reçues |
| 13918 | Autres subventions transférées | 53 800,00 | 53 724,31 | 0,00 | |
| | Chapitre 040 | 80 500,00 | 80 447,01 | 0,00 | Amortissement des subventions |
| 21745 | Immobilisations reçues via une mise à disposition sur sol d'autrui : installations générales, agencements | 22 655,00 | 22 655,00 | 0,00 | |
| | Chapitre 041 | 22 655,00 | 22 655,00 | 0,00 | Opérations patrimoniales |
| 1641 | Remboursement en capital de la dette | 240 000,00 | 239 733,32 | 0,00 | Remboursement en capital de la dette |
| | Total chapitre 16 | 240 000,00 | 239 733,32 | 0,00 | |
| 2031 | Etudes | 130 000,00 | 66 841,43 | 0,00 | AP-CP Construction éco-centre Ornans |
| | Total chapitre 20 | 130 000,00 | 66 841,43 | 0,00 | |
| 21351 | Constructions: installations générales, agencements | 167 028,40 | 136 868,63 | 26 950,00 | Remplacement bornes, barrières et contrôles d'accès divers sites ; |
| 2145 | Constructions sur sol d'autrui / installations générales, agencements | 198 007,28 | 104 901,21 | 83 455,07 | Remplacement bornes, barrières et contrôles d'accès divers sites |
| 21534 | Réseaux d'électrification | 3 100,00 | 3 002,00 | 0,00 | Réseau Saint-Vit et Amancey |
| 21568 | Autres matériel d'incendie | 6 000,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2158 | Autres installations, outillages et matériels | 12 933,39 | 10 258,56 | 2 670,65 | Table élévatrice, brouettes, souffleurs, diables, nettoyeur haute pression |
| 21745 | Immobilisations reçues via une mise à disposition sur sol d'autrui : installations générales, agencements | 471 957,63 | 131 371,10 | 331 786,05 | Remplacement bornes, barrières et contrôles d'accès divers sites |
| 217534 | Immobilisations reçues via une mise à disposition sur sol d'autrui : réseaux d'électrification | 2 300,00 | 2 295,00 | 0,00 | Terrassement pour regard site Devecey |
| 21828 | Matériel de transport | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 21838 | Matériel informatique | 2 000,00 | 828,74 | 438,00 | Lecteurs de badges d'accès |
| 21848 | Mobilier et matériel de bureau | 5 000,00 | 2 219,06 | 0,00 | Meubles de cuisine Pirey et Tilleroyes et sièges de bureau pour le service |
| 2185 | Matériel de téléphonie | 1 900,00 | 1 670,00 | 181,50 | Talkies walkies et smartphone |
| 2188 | Autres immobilisations | 4 000,00 | 1 203,95 | 0,00 | Réfrigérateur et micro-ondes pour service ; idem pour Tilleroyes |
| | Total chapitre 21 | 874 226,70 | 394 618,25 | 445 481,27 | |
| | Total chapitre 204= | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2313 | Immobilisations en cours : constructions | 1 970 000,00 | 889 665,79 | 0,00 | AP-CP Construction éco-centre Ornans |
| | Total chapitre 23 | 1 970 000,00 | 889 665,79 | 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 | 3 317 381,70 | 1 693 960,80 | 445 481,27 | |

| Imputation | Libellé | Budget 2025 | CA 2025 | Restes à réaliser | Commentaires |
|------------|---|---------------------|-------------------|-------------------|--|
| 2031 | Etudes (annulation de mandats) | 5 035,91 | 5 035,91 | 0,00 | |
| | Total chapitre 20 | 5 035,91 | 5 035,91 | 0,00 | |
| 21351 | Constructions: installations générales, agencements (annulation de mandats) | 548,48 | 548,48 | 0,00 | Annulation mandats suite prorata de TVA |
| 2158 | Autres installations, outillages et matériels (annulation de mandats) | 670,76 | 670,76 | 0,00 | Annulation mandats suite prorata de TVA |
| | Total chapitre 21 | 1 219,24 | 1 219,24 | 0,00 | |
| 2313 | Immobilisations en cours : constructions (annulation de mandats) | 571,10 | 571,10 | 0,00 | Annulation mandats suite prorata de TVA |
| | Total chapitre 23 | 571,10 | 571,10 | 0,00 | |
| | Total chapitre 13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1641 | Emprunts | 2 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | Recours à l'emprunt |
| | Total chapitre 16 | 2 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 28128 | Amortissements : autres agencements de terrains | 0,00 | 160,00 | 0,00 | |
| 281351 | Amortissements : installations générales, agencements | 20 000,00 | 21 913,80 | 0,00 | |
| 28141 | Amortissements : construction sur sol d'autrui - bâtiments publics | 31 000,00 | 33 510,59 | 0,00 | |
| 28145 | Amortissements : construction sur sol d'autrui - installations générales | 171 000,00 | 163 103,67 | 0,00 | |
| 28152 | Amortissements : installations de voirie | 2 200,00 | 517,54 | 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 | 246,89 | 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 | 52 866,47 | 0,00 | |
| 281721 | Amortissements : plantations | 1 400,00 | 989,73 | 0,00 | |
| 281728 | Amortissements : autres aménagements | 400,00 | 163,99 | 0,00 | |
| 281735 | Amortissements : IGAAC reçues | 4 600,00 | 3 272,32 | 0,00 | Dotations aux amortissements |
| 281741 | Amortissements : constructions sur sol d'autrui | 30 000,00 | 3 181,72 | 0,00 | |
| 281745 | Amortissements : constructions sur sol d'autrui | 300 000,00 | 211 353,87 | 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 | 1 192,74 | 0,00 | |
| 2817538 | Amortissements : autres réseaux | 0,00 | 309,53 | 0,00 | |
| 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 | 22 390,35 | 0,00 | |
| 281838 | Amortissements : matériels informatiques | 0,00 | 1 106,88 | 0,00 | |
| 281848 | Amortissements : mobilier et matériel de bureau | 100,00 | 351,95 | 0,00 | |
| 28185 | Amortissements : téléphonie | 0,00 | 501,25 | 0,00 | |
| 28188 | Amortissements : autres immobilisations | 4 000,00 | 5 703,97 | 0,00 | |
| | Total chapitre 040 | 616 000,00 | 538 946,24 | 0,00 | |
| 2031 | Frais d'études | 22 655,00 | 22 655,00 | 0,00 | Opérations patrimoniales |
| | Chapitre 041 | 22 655,00 | 22 655,00 | 0,00 | |
| | Chapitre 021 | -325 003,00 | 0,00 | 0,00 | Virement de la section d'investissement - autofinancement |
| | TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT | 2 418 687,91 | 568 427,49 | 0,00 | |

| Imputation | Libellé | Budget 2025 | CA 2025 | Commentaires |
|------------|--|--------------------|-------------------|---|
| 60612 | Energie - électricité | 1 000,00 | 1 622,74 | Local pédagogique |
| 60623 | Alimentation | 100,00 | 94,39 | |
| 60631 | Fournitures d'entretien | 0,00 | 26,63 | |
| 60632 | Fournitures de petit équipement | 10 000,00 | 690,63 | Eco-cup, couches lavables |
| 60636 | Vêtements de travail | 500,00 | 578,77 | |
| 6064 | Fournitures administratives | 800,00 | 256,36 | |
| 6068 | Autres matières et fournitures | 25 000,00 | -397,05 | Matériel pédagogique et couches lavables |
| 611 | Prestations de service | 30 000,00 | 54 549,91 | 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 | 44 676,23 | Local pédagogique |
| 6135 | Locations mobilières | 1 000,00 | 0,00 | location de bungalows |
| 614 | Charges locatives et de copropriété | 20 000,00 | 5 400,00 | Local pédagogique |
| 615221 | Entretien réparations bâtiments | 0,00 | 1 030,00 | |
| 6156 | Maintenance | 1 000,00 | 2 177,45 | Maintenance électricité et défibrillateurs sur l'espace pédagogique |
| 6161 | Assurances - Multirisques | 1 000,00 | 1 980,73 | Dommages aux biens sur l'espace pédagogique et assurance des véhicules du service |
| 617 | Etudes et recherches de fonctionnement | 0,00 | 8 484,52 | Analyses des jus de pommes pressées et solde étude MODECOM |
| 6182 | Documentation | 0,00 | 789,69 | Abonnements divers |
| 6185 | Frais de colloques et séminaires | 10 000,00 | 0,00 | |
| 6226 | Honoraires | 0,00 | 0,00 | |
| 6231 | Annonces et insertions | 8 000,00 | 25 663,19 | Publicités SERD - EN BOITE LE PLAT - BOURSE AUX MATERIAUX... |
| 6234 | Réceptions | 500,00 | 0,00 | Campagne presse papier |
| 6236 | Catalogues et imprimés | 12 800,00 | 3 891,00 | Stop pub, guides, affiches et flyers |
| 6238 | Diverses publicités | 0,00 | 5 200,00 | Publicités EN BOITE LE PLAT sur réseaux sociaux |
| 6281 | Concours et cotisations diverses | 100,00 | 990,00 | Côtisation association GRAINE, BFC INTERNATIONAL et CONSIGNE ET REEMPLOI |
| 62878 | Remboursement de frais | 24 200,00 | 5 120,48 | Frais de gestion RH et TIC des agents (écart négatif avec le rattachement à 2023) |
| 6378 | Autres impôts taxes et versements | 0,00 | 58,46 | Droits d'auteurs et compositeurs sur spectacle |
| | Total chapitre 011 | 216 000,00 | 162 884,13 | |
| 6218 | Mise à disposition de personnel | 525 000,00 | 339 179,83 | Convention de mise à disposition de personnel avec GBM |
| | Total chapitre 012 | 525 000,00 | 339 179,83 | |
| 65132 | Prix | 10 000,00 | 8 500,00 | Label SYBERT |
| 6531 | Indemnités | 12 400,00 | 12 341,52 | |
| 6532 | Frais de mission | 0,00 | 0,00 | Indemnités et charges élus - frais de mission (Afrique) |
| 6533 | Cotisation retraite | 935,00 | 933,36 | |
| 65748 | Subventions de fonctionnement - associations | 80 000,00 | 96 282,68 | CPIE HAUT DOUBS - MFR MORRE - ARETE - ZERO DECHETS (EN BOITE LE PLAT), France ACTIVE, GBDH, ESBF, Pôle Territorial de Coopération Economique ; solde = subventions PHL |
| | Total chapitre 65 | 103 335,00 | 118 057,56 | |
| | 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 | 16 800,00 | 11 124,91 | Dotations aux amortissements |
| | Total chapitre 042 | 16 800,00 | 11 124,91 | |
| | Chapitre 022 | 0,00 | 0,00 | Dépenses imprévues |
| | Chapitre 023 | -300 417,00 | 0,00 | Virement vers la section d'investissement - autofinancement |
| | TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT | 560 718,00 | 631 246,43 | |

| Imputation | Libellé | Budget 2025 | CA 2025 | Commentaires |
|------------|---|-------------------|-------------------|--|
| 7018 | Autres services | 12 085,00 | 5 816,36 | Ventes de gobelets et de couches |
| 7083 | Locations diverses | 7 000,00 | 853,20 | |
| 70878 | Remboursement par des tiers | 0,00 | 8 960,00 | Remboursement CITEO frais de caractérisation |
| | Total chapitre 70 | 19 085,00 | 15 629,56 | |
| | Total chapitre 73 | 0,00 | 0,00 | |
| 74758 | Participations : autres groupements | 531 858,00 | 531 293,16 | Contributions des membres du SYBERT |
| 747888 | Participations : autres organismes | 9 775,00 | -43 824,18 | CITEO EN BOITE LE PLAT - rattachements non régularisés |
| | Total chapitre 74 | 541 633,00 | 487 468,98 | |
| | 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 | 560 718,00 | 503 098,54 | |

| Imputation | Libellé | Budget 2025 | CA 2025 | 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 | |
| 21318 | Autres bâtiments publics | 250,00 | 250,00 | 0,00 | |
| 21328 | Autres bâtiments privés | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2145 | Constructions sur sol d'autrui / installations générales, agencements | 6 397,00 | 173,41 | 0,00 | Panneau enseigne sur local pédagogique |
| 2158 | Autres matériels et outillages | 600,00 | 574,30 | 0,00 | Escabeau |
| 21828 | Matériel de transport | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 21848 | Mobilier et matériel de bureau | 1 400,00 | 1 355,34 | 0,00 | Etagères et vestiaires pour local pédagogique |
| 2188 | Autres immobilisations | 2 705,97 | 1 155,00 | 0,00 | 3 bornes de tri pour le local pédagogique |
| | Total chapitre 21 | 1 011 352,97 | 3 508,05 | 0,00 | |
| | 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 | 1 011 352,97 | 3 508,05 | 0,00 | |

| Imputation | Libellé | Budget 2025 | CA 2025 | Restes à réaliser | Commentaires |
|------------|---|--------------------|------------------|-------------------|---|
| | 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 | |
| 28158 | Amortissements : matériels et outillages | 0,00 | 195,10 | 0,00 | |
| 28145 | Amortissements : constructions sur sol d'autrui | 0,00 | 938,15 | 0,00 | |
| 28181 | Amortissements : IGAAC | 0,00 | 136,36 | 0,00 | |
| 281828 | Amortissements : matériel de transport | 16 800,00 | 3 105,93 | 0,00 | |
| 281838 | Amortissements : matériels informatiques | 0,00 | 3 684,00 | 0,00 | |
| 281848 | Amortissements : mobilier et matériels de bureau | 0,00 | 1 196,45 | 0,00 | |
| 28188 | Amortissements : autres immobilisations corporelles | 0,00 | 1 868,92 | 0,00 | |
| | Total chapitre 040 | 16 800,00 | 11 124,91 | 0,00 | |
| | Chapitre 021 | -300 417,00 | 0,00 | 0,00 | Virement de la section d'investissement - autofinancement |
| | TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT | -283 617,00 | 11 124,91 | 0,00 | |

| Imputation | Libellé | Budget 2025 | CA 2025 | | Commentaires |
|------------|--|---------------------|---------------------|--|--|
| 60611 | Eau et assainissement | 300,00 | 884,20 | | |
| 60612 | Energie - électricité | 2 000,00 | 709,58 | | |
| 60632 | Fournitures de petit équipement | 500,00 | 0,00 | | |
| 60636 | Vêtements de travail | 0,00 | 93,46 | | |
| 6064 | Fournitures administratives | 200,00 | 0,00 | | |
| 611 | Prestations de service | 3 151 400,00 | 3 450 807,98 | | Part fixe et part variable exploitation UVE |
| 6156 | Maintenance | 0,00 | 130,36 | | Maintenance extincteurs |
| 6161 | Assurances : multirisques | 88 600,00 | 73 765,63 | | |
| 617 | Etudes et recherches de fonctionnement | 340 000,00 | 59 103,43 | | Analyses et suivi environnemental ; gestion cartouches AMESA |
| 6248 | Transports divers | 404 000,00 | 459 254,10 | | Mâchefers valorisables |
| 6281 | Concours divers (cotisation) | 500,00 | 500,00 | | Côtisation ATM0 |
| 62878 | Remboursement de frais | 11 300,00 | 10 282,03 | | Frais de gestion RH et TIC des agents |
| 63512 | Taxes foncières | 60 000,00 | 57 279,17 | | |
| 6358 | Autres droits (taxes et impôts) | 515 200,00 | 545 540,32 | | TGAP incinération |
| 637 | Autres impôts et taxes (autres organismes) | 26 000,00 | 0,00 | | |
| | Total chapitre 011 | 4 600 000,00 | 4 658 350,26 | | |
| 6218 | Mise à disposition de personnel | 239 000,00 | 208 778,12 | | Convention de mise à disposition de personnel avec GBM |
| | Total chapitre 012 | 239 000,00 | 208 778,12 | | |
| 65311 | Indemnités | 7 200,00 | 7 152,36 | | |
| 65313 | Cotisation retraite | 310,00 | 300,36 | | Indemnités et charges élus - frais de mission |
| 65888 | Déficits opérations de gestion | 79 900,00 | 79 900,00 | | Indemnités imprévision VALAXION 2023 |
| | Total chapitre 65 | 87 410,00 | 87 352,72 | | |
| 6611 | Intérêts réglés à l'échéance | 199 000,00 | 195 105,68 | | Intérêts des emprunts |
| 6612 | Intérêts - rattachement | 1 000,00 | -2 984,52 | | Intérêts courus non échus |
| | Total chapitre 66 | 200 000,00 | 192 121,16 | | |
| 673 | Titres annulés sur exercices antérieurs | 5 000,00 | 0,00 | | |
| | Total chapitre 67 | 5 000,00 | 0,00 | | |
| 6811 | Dotations aux amortissements des immobilisations | 1 866 200,00 | 1 478 938,04 | | Dotations aux amortissements |
| | Total chapitre 042 | 1 866 200,00 | 1 478 938,04 | | |
| | Chapitre 022 | 0,00 | 0,00 | | Dépenses imprévues |
| | Chapitre 043 | 0,00 | 0,00 | | |
| | Chapitre 023 | 1 522 060,00 | | | Virement vers la section d'investissement - autofinancement |
| | TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT | 8 519 670,00 | 6 625 540,30 | | |

| Imputation | Libellé | Budget 2025 | CA 2025 | | Commentaires |
|------------|--|---------------------|---------------------|--|--|
| 706888 | Produits de prestations de services | 377 863,00 | 412 044,34 | | Traitement des boues ; prestations de services hors membres du SYBERT. |
| 7078 | Ventes de marchandises | 1 721 984,00 | 2 059 677,54 | | Ventes de vapeur, de ferrailles et non ferreux, vapeur. |
| | Total chapitre 70 | 2 099 847,00 | 2 471 721,88 | | |
| 73134 | Taxes sur les déchets stockés | 533 611,00 | 580 184,54 | | TGAP |
| | Total chapitre 73 | 533 611,00 | 580 184,54 | | |
| 74758 | Participations : autres groupements | 5 242 210,00 | 5 141 196,24 | | Contributions des membres du SYBERT |
| | Total chapitre 74 | 5 242 210,00 | 5 141 196,24 | | |
| 755 | Dépôts et pénalités perçus | 0,00 | 53 015,00 | | Pénalités effectives |
| | Total chapitre 75 | 0,00 | 53 015,00 | | |
| | Total chapitre 77 | 0,00 | 0,00 | | |
| 7875 | Reprise sur provisions pour risques et charges | 594 002,00 | 594 001,95 | | Reprise de la provision sur les travaux de déconstruction : solde |
| | Total chapitre 78 | 594 002,00 | 594 001,95 | | |
| 777 | Quote-part de subventions | 50 000,00 | 31 803,24 | | |
| | Chapitre 042 | 50 000,00 | 31 803,24 | | Amortissement des subventions |
| | TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT | 8 519 670,00 | 8 871 922,85 | | |

| Imputation | Libellé | Budget 2025 | CA 2025 | Restes à réaliser | Commentaires |
|------------|---|---------------------|---------------------|-------------------|---|
| 13913 | Subventions du département transférées | 5 200,00 | 5 120,51 | 0,00 | Opérations d'ordre - amortissement des subventions reçues |
| 13918 | Autres subventions transférées | 44 800,00 | 26 682,73 | 0,00 | |
| | Chapitre 040 | 50 000,00 | 31 803,24 | 0,00 | Amortissement des subventions |
| 1641 | Remboursement de la dette en capital | 1 850 000,00 | 1 849 367,36 | 0,00 | Remboursement en capital de la dette |
| | Total chapitre 16 | 1 850 000,00 | 1 849 367,36 | 0,00 | |
| 2031 | Etudes | 18 689,00 | 0,00 | 0,00 | Travaux de modernisation CP 2025 |
| | Total chapitre 20 | 18 689,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 21745 | Immobilisations reçues via une mise à disposition sur sol d'autrui : installations générales, agencements | 286 873,00 | 233 387,90 | 0,00 | Travaux de modernisation CP 2025 |
| 2158 | Autres installations, outillages et matériels | 21 595,05 | 21 595,05 | 0,00 | Analyseur mercure |
| 21735 | Immobilisations reçues via une mise à disposition sur sol d'autrui : installations générales, agencements | 61 346,00 | 26 046,00 | 0,00 | Travaux protection foudre |
| 217534 | Immobilisations reçues via une mise à disposition sur sol d'autrui : réseaux d'électrification | 11 000,00 | 0,00 | 10 967,10 | nouvelle armoire électrique (reports) |
| 21838 | Autres matériels informatiques | 3 371,53 | 0,00 | 3 371,53 | système audio-conférence |
| | Total chapitre 21 | 384 185,58 | 281 028,95 | 14 338,63 | |
| 2041582 | Subvention d'équipement | 31 813,00 | 31 812,50 | 0,00 | Subvention sur 10 ans - échangeur 5 réseau de chaleur |
| | Total chapitre 204 | 31 813,00 | 31 812,50 | 0,00 | |
| 2317 | Constructions sur sol d'autrui reçues par mise à disposition | 859 723,05 | 819 608,49 | 1 614,83 | GER 2025 + solde contrôle technique des travaux (report) |
| 2317 | Constructions sur sol d'autrui reçues par mise à disposition | 1 257 627,00 | 3 447,80 | 0,00 | Travaux de modernisation CP 2025 |
| | Total chapitre 23 | 2 117 350,05 | 823 056,29 | 1 614,83 | |
| | TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT | 4 452 037,63 | 3 017 068,34 | 15 953,46 | |

| Imputation | Libellé | Budget 2025 | CA 2025 | Restes à réaliser | Commentaires |
|------------|--|---------------------|---------------------|-------------------|---|
| 2031 | Etudes (annulation de mandats) | 562,74 | 562,74 | 0,00 | |
| | Total chapitre 20 | 562,74 | 562,74 | 0,00 | |
| 2317 | Travaux (annulation de mandats) | 8 269,50 | 8 269,50 | 0,00 | |
| | Total chapitre 23 | 8 269,50 | 8 269,50 | 0,00 | |
| 1318 | Autres subventions | 229 023,00 | 229 022,88 | 0,00 | Travaux de modernisation CP 2024 |
| | Total chapitre 13 | 229 023,00 | 229 022,88 | 0,00 | |
| 1641 | Emprunt | 712 422,35 | 0,00 | 0,00 | Recours à l'emprunt |
| | Total chapitre 16 | 712 422,35 | 0,00 | 0,00 | Recours à l'emprunt |
| 28041582 | Amortissements : subvention à un groupement - bâtiments et installations | 0,00 | 32 139,46 | 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 | 41 212,24 | 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 | 633 162,90 | 0,00 | |
| 281745 | Amortissements : constructions sur sol d'autrui MAD - IGAAC | 1 000 000,00 | 698 184,57 | 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 | 1 866 200,00 | 1 478 938,04 | 0,00 | |
| | Chapitre 041 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Opérations patrimoniales |
| | Chapitre 021 | 1 522 060,00 | | 0,00 | Virement de la section d'investissement - autofinancement |
| | TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT | 4 338 537,59 | 1 716 793,16 | 0,00 | |

| Imputation | Libellé | Budget 2025 | CA 2025 | | |
|------------|--|---------------------|---------------------|--|---|
| 60611 | Eau et assainissement | 3 000,00 | 2 278,67 | | |
| 60612 | Energie - électricité | 119 000,00 | 104 954,67 | | |
| 60622 | Carburants | 20 000,00 | 15 689,60 | | |
| 60623 | Alimentation | 500,00 | 130,00 | | Dosettes café |
| 60624 | Produits de traitement | 500,00 | 0,00 | | |
| 60628 | Fournitures non stockées | 500,00 | 0,00 | | |
| 60631 | Fournitures d'entretien | 1 000,00 | 3 167,21 | | |
| 60632 | Fournitures de petit équipement | 100 000,00 | 72 066,50 | | divers petits outillages, pièces de rechanges,... |
| 60636 | Vêtements de travail | 10 000,00 | 6 035,71 | | |
| 6064 | Fournitures administratives | 1 000,00 | 1 471,02 | | |
| 6068 | Autres matières et fournitures | 5 000,00 | 549,84 | | |
| 6078 | Autres marchandises | 0,00 | 1 514,77 | | |
| 611 | Prestations de service | 850 000,00 | 1 005 147,28 | | |
| 61351 | Locations mobilières : matériel roulant | 35 000,00 | 50 389,20 | | Location d'un chariot élévateur, d'une pelle et de matériel à air comprimé |
| 61358 | Locations mobilières : autres | 0,00 | 1 107,88 | | |
| 61521 | Entretien des terrains | 3 000,00 | 1 356,22 | | |
| 615221 | Entretien des bâtiments publics | 6 000,00 | 9 444,46 | | |
| 615228 | Entretien : autres | 400,00 | 0,00 | | |
| 615232 | Entretien des voies et réseaux | 5 000,00 | 372,00 | | |
| 61551 | Entretien du matériel roulant | 2 000,00 | 0,00 | | |
| 615558 | Entretien d'autres biens mobiliers | 2 000,00 | 13 703,32 | | |
| 6156 | Maintenance | 120 000,00 | 59 179,82 | | |
| 6161 | Primes d'assurance : multirisques | 91 000,00 | 90 561,68 | | Dommages aux biens, flotte |
| 617 | Etudes et recherches (fonctionnement) | 15 000,00 | 4 660,26 | | |
| 6184 | Versements à des organismes de formation | 8 000,00 | 4 423,00 | | Formations habilitatio électrique, travail en hauteur, 1ère intervention incendie, conduite, ... non prises en charge par GBM |
| 6226 | Honoraires | 300,00 | 0,00 | | |
| 6231 | Annonces et insertions | 300,00 | 0,00 | | |
| 6234 | Réceptions | 500,00 | -114,55 | | |
| 6236 | Catalogues et imprimés (reprographie) | 500,00 | 0,00 | | |
| 6248 | Transports divers | 0,00 | 21 428,44 | | |
| 6283 | Frais de nettoyage | 20 000,00 | 0,00 | | |
| 62878 | Remboursement de frais | 88 000,00 | 93 425,76 | | Frais de gestion RH et TIC des agents + PAL + amortissements des véhicules |
| 63512 | Taxes foncières | 92 000,00 | 92 052,00 | | |
| 6358 | Autres droits (taxes et impôts) | 300,00 | 1 617,00 | | Douanes |
| 637 | Autres impôts et taxes | 200,00 | 137,00 | | |
| | Total chapitre 011 | 1 600 000,00 | 1 656 748,76 | | |
| 6218 | Mise à disposition de personnel | 780 000,00 | 864 399,44 | | Convention de mise à disposition de personnel avec GBM |
| | Total chapitre 012 | 780 000,00 | 864 399,44 | | |
| 65311 | Indemnités | 7 200,00 | 7 152,36 | | Indemnités et charges élus - frais de mission |
| 6533 | Cotisations retraite | 310,00 | 300,36 | | |
| 6583 | Intérêts moratoires pénalités | 0,00 | 483,16 | | |
| | Total chapitre 65 | 7 510,00 | 7 935,88 | | |
| 6611 | Intérêts réglés à l'échéance | 259 726,00 | 107 675,25 | | intérêts des emprunts |
| 6612 | Intérêts - rattachement | 1 000,00 | 11 362,29 | | intérêts courus non échus |
| | Total chapitre 66 | 260 726,00 | 119 037,54 | | |
| 673 | Titres annulés sur exercices antérieurs | 500,00 | 0,00 | | |
| | Total chapitre 67 | 500,00 | 0,00 | | |
| 6811 | Dotations aux amortissements des immobilisations | 684 000,00 | 673 806,74 | | Dotations aux amortissements |
| | Total chapitre 042 | 684 000,00 | 673 806,74 | | |
| | Chapitre 023 | -284 018,00 | | | Virement vers la section d'investissement - autofinancement |
| | TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT | 3 048 718,00 | 3 321 928,36 | | |

| Imputation | Libellé | Budget 2025 | CA 2025 | | Commentaires |
|------------|---|---------------------|---------------------|--|-------------------------------------|
| 706888 | Produits de prestations de services | 33 975,00 | 0,00 | | Refus de tri et caractérisations |
| 7078 | Ventes de marchandises | 542 643,00 | 337 308,31 | | Papiers et plastiques |
| 70878 | Remboursements de frais | 0,00 | 0,00 | | Mises en balle |
| | Total chapitre 70 | 576 618,00 | 337 308,31 | | |
| | Total chapitre 73 | 0,00 | 0,00 | | |
| 74758 | Participations : autres groupements | 2 038 500,00 | 2 028 750,76 | | Contributions des membres du SYBERT |
| 74788 | Dotations et participations : autres | 335 800,00 | 300 000,00 | | Bonus CITEO (rattachement) |
| | Total chapitre 74 | 2 374 300,00 | 2 328 750,76 | | |
| 755 | Dépôts et pénalités perçus | 0,00 | 811,50 | | |
| 75888 | Autres produits de gestion courante | 0,00 | 6 853,00 | | Remboursement acise électricité |
| | Total chapitre 75 | 0,00 | 7 664,50 | | |
| | Chapitre 042 | 97 800,00 | 97 743,98 | | Amortissement des subventions |
| | TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT | 3 048 718,00 | 2 771 467,55 | | |

| Imputation | Libellé | Budget 2025 | CA 2025 | Restes à réaliser | Commentaires |
|------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|--|
| 13911 | Subventions d'Etat transférées | 6 000,00 | 5 999,27 | 0,00 | |
| 13918 | Autres subventions transférées | 91 800,00 | 91 744,71 | 0,00 | |
| | Chapitre 040 | 97 800,00 | 97 743,98 | 0,00 | Amortissement des subventions |
| 1641 | Remboursement en capital de la dette | 349 500,00 | 350 214,59 | 0,00 | |
| | Total chapitre 16 | 349 500,00 | 350 214,59 | 0,00 | |
| 2031 | Etudes | 11 446,92 | 9 772,00 | 0,00 | Etudes préalables installation équipements de protection incendie |
| | Total chapitre 20 | 11 446,92 | 9 772,00 | 0,00 | |
| 21351 | Constructions - bâtiments publics | 43 166,34 | 28 687,68 | 4 353,04 | Panneaux signalétiques, réfection cour, aménagement centre de tri |
| 21568 | Autres matériel d'incendie | 229 800,00 | 4 206,00 | 0,00 | Suite paiement FIRE ROVER |
| 2158 | Autres installations | 43 465,13 | 22 609,89 | 20 851,00 | Pompes de relevage, capteurs de mesure, pièces presses à balles... |
| 21748 | Immobilisations reçues via une mise à disposition sur sol d'autrui : autres constructions | 806 300,00 | 32 701,20 | 773 588,70 | Panneaux photovoltaïques : CT, CSPS, maîtrise d'œuvre ; travaux en reports |
| 21848 | Mobilier et matériels de bureau | 8 657,07 | 4 084,88 | 1 130,67 | Mobilier salle de repos |
| 2185 | Matériels de téléphonie | 2 700,00 | 2 690,00 | 0,00 | Batteries talkies walkies |
| 2188 | Autres immobilisations corporelles | 3 600,00 | 3 399,09 | 159,98 | Divers radiateurs électriques |
| | Total chapitre 21 | 1 137 688,54 | 98 378,74 | 800 083,39 | |
| | Total chapitre 204 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2313 | Immobilisations en cours | 1 399 000,60 | 1 049 250,00 | 349 750,00 | Travaux au titre du nouveau flux développement |
| 238 | Avances sur commandes d'immobilisations corporelles | 0,00 | 55 450,44 | 0,00 | |
| | Total chapitre 23 | 1 399 000,60 | 1 104 700,44 | 349 750,00 | |
| | TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT | 2 995 436,06 | 1 660 809,75 | 1 149 833,39 | |



| Imputation | Libellé | Budget 2025 | CA 2025 | Restes à réaliser | |
|------------|--|---------------------|---------------------|-------------------|---|
| 2158 | Autres installations (annulation de mandats) | 5 647,63 | 5 647,63 | 0,00 | |
| 21848 | Mobilier et matériels de bureau (annulation de mandats) | 357,32 | 357,32 | 0,00 | |
| | Total chapitre 21 | 6 004,95 | 6 004,95 | 0,00 | |
| 1318 | Aures subventions | 0,00 | 0,00 | 680 758,38 | Subvention CITEO sur travaux flux développement |
| | Total chapitre 13 | 0,00 | 0,00 | 680 758,38 | |
| 1641 | Emprunt | 2 498 250,00 | 2 498 250,00 | 0,00 | Recours à l'emprunt |
| | Total chapitre 16 | 2 498 250,00 | 2 498 250,00 | 0,00 | |
| 28031 | Amortissements : frais d'études sans travaux | 10 400,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 28135 | Amortissements : installations générales, agencements | 104 000,00 | 99 712,33 | 0,00 | |
| 28138 | Amortissements : autres constructions | 169 000,00 | 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 | 5 088,72 | 0,00 | |
| 28158 | Amortissements : autres installations, matériels, outillages techniques | 0,00 | 386 374,73 | 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 | 197,12 | 0,00 | |
| 281848 | Amortissements : mobilier et matériels de bureau | 500,00 | 1 170,54 | 0,00 | |
| 28188 | Amortissements : autres immobilisations | 0,00 | 2 225,34 | 0,00 | |
| | Total chapitre 040 | 684 000,00 | 673 806,74 | 0,00 | |
| | Total chapitre 041 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Opérations patrimoniales |
| | Chapitre 021 | -284 018,00 | | 0,00 | Virement de la section d'investissement - autofinancement |
| | TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT | 2 904 236,95 | 3 178 061,69 | 680 758,38 | |

| Imputation | Libellé | Budget 2025 | CA 2025 | Commentaires |
|-------------|--|---------------------|-------------------|--|
| 60623 | Alimentation | 50,00 | 53,21 | |
| 60628 - COM | Autres fournitures non stockées | 50,00 | 18,59 | |
| 60632 | Fournitures de petit équipement | 100,00 | 17,49 | |
| 60632 - COM | Fournitures de petit équipement | 500,00 | 0,00 | |
| 60636 - COM | Vêtements de travail | 0,00 | 0,00 | |
| 6064 | Fournitures administratives | 1 000,00 | 458,80 | |
| 6064 - COM | Fournitures administratives | 100,00 | 472,31 | |
| 6068 | Autres matières et fournitures | 200,00 | 149,05 | |
| 611 | Prestations de service | 10 000,00 | 14 902,42 | Assistances assurance et gestion de dette ; enregistrement/retranscription des comités ; assistance en assurance |
| 611 - COM | Prestations de service | 20 000,00 | 7 032,86 | Accompagnement pour la création de contenu internet ; abonnement outil d'inscription |
| 6132 - COM | Locations immobilières | 2 000,00 | 2 091,90 | |
| 61358 - COM | Locations mobilières : autres | 1 000,00 | 4 818,75 | Location de matériels pour les JPO 2025 |
| 61358 | Locations mobilières : autres | 500,00 | 0,00 | |
| 6156-COM | Maintenance | 3 500,00 | 64 338,07 | Maintenance site internet (marché 24-12) |
| 6161 | Primes d'assurance - multirisques | 800,00 | 1 012,46 | Dommages aux biens, flotte, protection juridique |
| 6168 | Primes d'assurance - autres | 18 000,00 | 17 204,89 | Responsabilité civile, missions |
| 6182 | Documentation | 1 000,00 | 265,00 | |
| 6184 - COM | Documentation | 0,00 | 0,00 | |
| 6185 | Colloques et séminaires | 0,00 | 945,00 | |
| 62268 | Honoraires | 0,00 | 0,00 | |
| 62268 - COM | Honoraires | 6 400,00 | 0,00 | |
| 6228 | Diverses rémunérations | 0,00 | 0,00 | |
| 6231 | Annonces et insertions | 12 300,00 | 8 190,00 | Annonces marchés |
| 6231 - COM | Annonces et insertions | 15 000,00 | 33 463,09 | |
| 6234 | Réceptions | 0,00 | 517,27 | |
| 6234 - COM | Réceptions | 30 000,00 | 9 205,57 | |
| 6236 - COM | Catalogues et imprimés (reprographie) | 7 000,00 | 9 716,80 | Affiches |
| 6236 | Catalogues et imprimés (reprographie) | 500,00 | 2 914,00 | |
| 6237 | Publications | 0,00 | 0,00 | |
| 6237-COM | Publications | 0,00 | 0,00 | |
| 6238 - COM | Diverses publicités | 0,00 | 2 859,98 | |
| 6247 | Transports collectifs | 0,00 | 679,09 | |
| 6257 | Réceptions | 0,00 | 0,00 | |
| 6261 | Frais d'affranchissement | 0,00 | 0,00 | |
| 6262-COM | Frais de télécommunications | 0,00 | 360,00 | |
| 6248 | Divers transports | 0,00 | 671,16 | Abonnements (2) annuels GINKO PASS ENTREPRISES |
| 6281 | Concours et cotisations divers | 10 000,00 | 7 805,30 | AMORCE - ASCOMADE - AUDAB |
| 62878 | Remboursement de frais | 120 000,00 | 162 883,86 | 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 2025 |
| | Total chapitre 011 | 260 000,00 | 353 046,92 | |
| 6218 | Mise à disposition de personnel | 560 000,00 | 408 013,89 | Convention de mise à disposition de personnel avec la GBM |
| | Total chapitre 012 | 560 000,00 | 408 013,89 | |
| 6531 | Indemnités | 30 405,00 | 29 290,08 | Indemnités et charges élus - frais de mission |
| 6532 | Frais de mission | 475,00 | 772,47 | |
| 6533 | Cotisation retraite | 1 700,00 | 1 802,28 | |
| 65888 | Autres charges diverses | 25,00 | 1,98 | |
| | Total chapitre 65 | 32 605,00 | 31 866,81 | |
| | Total chapitre 66 | 0,00 | 0,00 | |
| | Total chapitre 67 | 0,00 | 0,00 | |
| 6811 | Dotations aux amortissements des immobilisations | 12 000,00 | 1 225,08 | Dotations aux amortissements |
| | Total chapitre 042 | 12 000,00 | 1 225,08 | |
| | Chapitre 022 | 0,00 | 0,00 | Dépenses imprévues |
| | Chapitre 023 | 3 602 281,55 | 0,00 | Virement vers la section d'investissement - autofinancement |
| | TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT | 4 466 886,55 | 794 152,70 | |

| Imputation | Libellé | Budget 2025 | CA 2025 | Commentaires |
|------------|---|---------------------|-------------------|---|
| | 002 Résultat de fonctionnement reporté | 3 685 946,55 | 0,00 | |
| | Total chapitre 70 | 0,00 | 0,00 | |
| | Total chapitre 73 | 0,00 | 0,00 | |
| 74758 | Participations : autres groupements | 693 727,00 | 692 991,00 | Contributions des membres du SYBERT |
| | Total chapitre 74 | 693 727,00 | 692 991,00 | |
| 755 | Dédits et pénalités perçus | 0,00 | 4 294,60 | |
| 75888 | Autres produits de gestion courante | 87 213,00 | 87 214,51 | Régularisation de TVA suite annulation prorata depuis 2024. |
| | Total chapitre 75 | 87 213,00 | 91 509,11 | |
| | Total chapitre 77 | 0,00 | 0,00 | |
| | Chapitre 042 | 0,00 | 0,00 | Amortissement des subventions |
| | TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT | 4 466 886,55 | 784 500,11 | |

| Imputation | Libellé | Budget 2025 | CA 2025 | Restes à réaliser | Commentaires |
|------------|---|---------------------|-------------|-------------------|-------------------------------|
| | 001 Déficit d'investissement reporté | 2 128 174,24 | 0,00 | 0,00 | Toutes compétences |
| | Chapitre 10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Amortissement des subventions |
| | Total chapitre 20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2188 | Autres immobilisations | 638,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Total chapitre 21 | 638,00 | 0,00 | 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 | 2 128 812,24 | 0,00 | 0,00 | |

| Imputation | Libellé | Budget 2025 | CA 2025 | Restes à réaliser | Commentaires |
|------------|---|---------------------|---------------------|-------------------|---|
| | 001 Résultat d'investissement reporté | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1068 | Excédent de fonctionnement affecté | 1 279 817,81 | 1 279 817,81 | 0,00 | |
| | Total chapitre 10 | 1 279 817,81 | 1 279 817,81 | 0,00 | |
| | Total chapitre 13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1641 | emprunt | 6 531,45 | 0,00 | 0,00 | Recours à l'emprunt |
| | Total chapitre 16 | 6 531,45 | 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 | |
| 281848 | Amortissements : mobilier et matériel de bureau | 0,00 | 232,63 | 0,00 | Dotations aux amortissements |
| 2185 | Amortissement : matériels de téléphonie | 0,00 | 770,15 | 0,00 | |
| 28188 | Amortissements : autres biens | 0,00 | 222,30 | 0,00 | |
| | Total chapitre 040 | 12 000,00 | 1 225,08 | 0,00 | Dotations aux amortissements |
| | Chapitre 021 | 3 602 281,55 | 0,00 | 0,00 | Virement de la section d'investissement - autofinancement |
| | TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT | 4 900 630,81 | 1 281 042,89 | 0,00 | |

| Imputation | Libellé | Budget 2025 | CA 2025 | | |
|------------|--|--------------------|-------------------|--|--|
| 60623 | Alimentation | 100,00 | 0,00 | | |
| 60624 | Produits de traitement | 1 000,00 | 0,00 | | |
| 60631 | Fournitures d'entretien | 200,00 | 259,72 | | |
| 60632 | Fournitures de petit équipement | 160 000,00 | 65 921,87 | | Composteurs individuels et collectifs ; petits matériels ; lombricomposteurs |
| 60636 | Vêtements de travail | 1 000,00 | 1 255,90 | | Achat de masques de protection, renouvellement EPI |
| 6064 | Fournitures administratives | 500,00 | 234,75 | | |
| 611 | Prestations de service | 53 000,00 | 40 539,78 | | Accompagnement des projets de compostage en pied d'immeuble |
| 6156 | Maintenance | 8 000,00 | 0,00 | | |
| 6161 | Primes d'assurance : multirisques | 300,00 | 1 789,05 | | Assurance véhicules |
| 617 | Etudes et recherches (fonctionnement) | 5 000,00 | 17 918,50 | | Analyses de compost en laboratoire et accompagnement en co-compostage par la Chambre d'Agriculture |
| 6185 | Colloques et séminaires | 100,00 | 0,00 | | |
| 6236 | Catalogues et imprimés (reprographie) | 17 000,00 | 0,00 | | |
| 62878 | Remboursement de frais | 28 800,00 | 16 786,21 | | Frais de gestion RH et TIC des agents |
| | Total chapitre 011 | 275 000,00 | 144 705,78 | | |
| 6218 | Mise à disposition de personnel | 760 000,00 | 487 343,84 | | Convention de mise à disposition de personnel avec GBM |
| | Total chapitre 012 | 760 000,00 | 487 343,84 | | |
| 65311 | Indemnités | 7 200,00 | 7 152,36 | | |
| 65312 | Frais de mission | 130,00 | 0,00 | | Indemnités et charges élus - frais de mission |
| 65313 | Cotisation retraite | 310,00 | 300,36 | | |
| | Total chapitre 65 | 7 640,00 | 7 452,72 | | |
| | Total chapitre 66 | 0,00 | 0,00 | | |
| 673 | Titres annulés sur exercices antérieurs | 100,00 | 0,00 | | |
| | Total chapitre 67 | 100,00 | 0,00 | | |
| 6811 | Dotations aux amortissements des immobilisations | 30 000,00 | 32 017,00 | | Dotations aux amortissements |
| | Total chapitre 042 | 30 000,00 | 32 017,00 | | |
| | Chapitre 022 | 0,00 | 0,00 | | Dépenses imprévues |
| | Chapitre 023 | -562 631,00 | | | Virement vers la section d'investissement - autofinancement |
| | TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT | 510 109,00 | 671 519,34 | | |

| Imputation | Libellé | Budget 2025 | CA 2025 | | Commentaires |
|------------|---|-------------------|-------------------|--|---|
| 7018 | Ventes de produits finis | 18 000,00 | 33 491,68 | | Ventes de composteurs individuels, installation de nouveaux composteurs |
| | Total chapitre 70 | 18 000,00 | 33 491,68 | | |
| | Total chapitre 73 | 0,00 | 0,00 | | |
| 74758 | Participations : autres groupements | 485 609,00 | 485 093,76 | | Contributions des membres du SYBERT |
| 747888 | Participations : autres | 2 000,00 | 0,00 | | |
| | Total chapitre 74 | 487 609,00 | 485 093,76 | | |
| | Total chapitre 75 | 0,00 | 0,00 | | |
| | Total chapitre 77 | 0,00 | 0,00 | | |
| | Chapitre 042 | 4 500,00 | 10 974,83 | | Amortissement des subventions |
| | TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT | 510 109,00 | 529 560,27 | | |

| Imputation | Libellé | Budget 2025 | CA 2025 | Restes à réaliser | Commentaires |
|------------|--|------------------|------------------|-------------------|--|
| 13912 | Subventions de la Région transférées | 4 500,00 | 6 335,02 | 0,00 | |
| 13918 | Autres subventions transférées | 0,00 | 4 639,81 | 0,00 | |
| | Chapitre 040 | 4 500,00 | 10 974,83 | 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 | 7 262,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2158 | Autres installations, matériels et outillages | 77 956,00 | 15 139,34 | 0,00 | Composteurs collectifs grande capacité, coupe-herbe avec batteries |
| 21735 | Immobilisations reçues via une mise à disposition : installations générales, agencements | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 21828 | Matériel de transport | 6 287,81 | 1 843,72 | 0,00 | Réparation de véhicule de service (grosses pièces de carrosserie) |
| 21848 | Autres matériels de bureau et mobilier | 1 400,00 | 127,56 | 1 260,00 | Table pliante, armoires et tables (reports) |
| | Total chapitre 21 | 92 905,81 | 17 110,62 | 1 260,00 | |
| | 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 | 97 405,81 | 28 085,45 | 1 260,00 | |

| Imputation | Libellé | Budget 2025 | CA 2025 | Restes à réaliser | Commentaires |
|------------|---|--------------------|-------------------|-------------------|---|
| | Total chapitre 10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1312 | Subvention de la Région | 27 993,75 | 27 993,75 | 0,00 | Subvention compostage de proximité |
| 1318 | Autres subventions | 227 548,20 | 117 606,34 | 109 941,86 | |
| | Total chapitre 13 | 255 541,95 | 145 600,09 | 109 941,86 | |
| 2158 | Autres installations, matériels et outillages (annulation de mandats) | 144,87 | 144,87 | 0,00 | |
| | Total chapitre 13 | 144,87 | 144,87 | 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 |
| 2805 | Amortissement : licences, logiciels, brevets | 0,00 | 0,00 | 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 | 24 519,09 | 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 | 5 360,22 | 0,00 | |
| 281838 | Amortissements : matériels informatiques | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 281848 | Amortissements : mobilier et matériels de bureau | 0,00 | 399,29 | 0,00 | |
| | Total chapitre 040 | 30 000,00 | 32 017,00 | 0,00 | |
| | Chapitre 021 | -562 631,00 | | 0,00 | Virement de la section d'investissement - autofinancement |
| | TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT | -276 944,18 | 177 761,96 | 109 941,86 | |

| Imputation | Libellé | Budget 2025 | CA 2025 | | Commentaires |
|------------|--|-------------------|-------------------|--|---|
| 60611 | Eau et assainissement | 1 000,00 | 353,81 | | |
| 60612 | Energie - électricité | 11 000,00 | 11 510,19 | | |
| 60622 | Carburants | 17 200,00 | 25 424,62 | | |
| 60628 | Fournitures non stockées | 500,00 | 0,00 | | |
| 60631 | Fournitures d'entretien | 1 000,00 | 170,08 | | |
| 60632 | Fournitures de petit équipement | 23 000,00 | 3 733,79 | | |
| 60636 | Vêtements de travail | 3 000,00 | 4 189,04 | | |
| 6064 | Fournitures administratives | 1 000,00 | 956,44 | | |
| 6068 | Autres matières et fournitures | 0,00 | 0,00 | | |
| 611 | Prestations de service | 85 000,00 | 56 818,92 | | |
| 61351 | Locations mobilières : matériel roulant | 90 000,00 | 114 024,87 | | |
| 61358 | Locations mobilières : autres | 1 500,00 | 2 280,22 | | Location de 3 bennes |
| 615228 | Entretien autres bâtiments | 1 000,00 | 0,00 | | |
| 615232 | Entretien et réparations de réseaux | 5 500,00 | 3 266,95 | | |
| 61551 | Entretien du matériel roulant | 7 500,00 | 187,40 | | |
| 615558 | Entretien d'autres biens mobiliers | 700,00 | 670,41 | | |
| 6156 | Maintenance | 9 000,00 | 25 260,71 | | |
| 6161 | Primes d'assurance - multirisques | 70 000,00 | 9 082,17 | | Dommages aux biens, flotte |
| 6168 | Autres primes d'assurances | 0,00 | 73 765,63 | | |
| 617 | Etudes et recherches (fonctionnement) | 3 000,00 | 295,26 | | |
| 6184 | Versements à des organismes de formation | 0,00 | 700,00 | | |
| 6283 | Frais de nettoyage | 500,00 | 0,00 | | |
| 62878 | Remboursement de frais | 18 100,00 | 17 680,23 | | Frais de gestion RH et TIC - compensation avec les rattachements à 2023 |
| 6358 | Autres droits | 500,00 | 652,00 | | Taxe à l'essieu |
| | Total chapitre 011 | 350 000,00 | 351 022,74 | | |
| 6218 | Mise à disposition de personnel | 430 850,00 | 404 717,40 | | Convention de mise à disposition de personnel avec GBM |
| | Total chapitre 012 | 430 850,00 | 404 717,40 | | |
| 6583 | Intérêts moratoires et pénalités | 0,00 | 41,86 | | |
| | Total chapitre 65 | 0,00 | 41,86 | | |
| 6611 | Intérêts réglés à l'échéance | 21 500,00 | 20 085,76 | | intérêts des emprunts |
| 6612 | Intérêts - rattachement | 500,00 | 0,00 | | intérêts courus non échus |
| | Total chapitre 66 | 22 000,00 | 20 085,76 | | |
| | Total chapitre 67 | 0,00 | 0,00 | | |
| 6811 | Dotations aux amortissements des immobilisations | 193 000,00 | 153 285,58 | | Dotations aux amortissements |
| | Total chapitre 042 | 193 000,00 | 153 285,58 | | |
| | Chapitre 022 | 0,00 | 0,00 | | Dépenses imprévues |
| | Chapitre 023 | -59 010,00 | | | Virement vers la section d'investissement - autofinancement |
| | TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT | 936 840,00 | 929 153,34 | | |

| Imputation | Libellé | Budget 2025 | CA 2025 | | Commentaires |
|------------|---|-------------------|-------------------|--|--|
| 7078 | Ventes de marchandises | 216 913,00 | 202 094,53 | | Reprises de matières (cartons et métaux) |
| | Total chapitre 70 | 216 913,00 | 202 094,53 | | |
| | Total chapitre 73 | 0,00 | 0,00 | | |
| 74758 | Participations : autres groupements | 693 727,00 | 692 991,00 | | |
| | Total chapitre 74 | 693 727,00 | 692 991,00 | | |
| 75888 | Autres produits de gestion courante | 0,00 | 180,00 | | Remboursement d'assurance sur sinistres |
| | Total chapitre 75 | 0,00 | 180,00 | | |
| 773 | Mandats annulés sur exercice antérieur | 0,00 | 2 858,94 | | |
| | Total chapitre 77 | 0,00 | 2 858,94 | | |
| | Chapitre 042 | 26 200,00 | 26 172,92 | | Amortissement des subventions |
| | TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT | 936 840,00 | 924 297,39 | | |

| Imputation | Libellé | Budget 2025 | CA 2025 | Restes à réaliser | Commentaires |
|------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|---|
| 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 | |
| 21351 | Installations générales, agencements | 3 100,00 | 3 094,84 | 0,00 | Rénovation salle de pause et signalétique des zones dangereuses |
| 2158 | Autres installations, outillages et matériel | 27 160,78 | 18 017,59 | 9 100,22 | Grosses réparations de bennes AMPLIROLL, souffleur |
| 21828 | Matériel de transport | 10 000,00 | 9 184,84 | 0,00 | Grosses réparations d'un camion |
| 21838 | Matériel informatique | 4 991,57 | 4 261,20 | 0,00 | Tablettes |
| 21848 | Matériels de bureau et mobilier | 1 100,00 | 1 081,94 | 0,00 | Etagères |
| | Total chapitre 21 | 46 352,35 | 35 640,41 | 0,00 | |
| | 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 | 162 552,35 | 151 813,33 | 0,00 | |

| Imputation | Libellé | Budget 2025 | CA 2025 | Restes à réaliser | Commentaires |
|------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|---|
| | 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 | 118 620,44 | 0,00 | |
| 28141 | Amortissements : construction sur sol d'autrui - bâtiments publics | 2 000,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 28145 | Amortissements : construction sur sol d'autrui - installations générales | 13 000,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 28158 | Amortissements : autres installations, matériels, outillages techniques | 26 000,00 | 31 163,44 | 0,00 | |
| 281828 | Amortissement : matériel roulant | 20 000,00 | 675,69 | 0,00 | |
| 281838 | Amortissement : matériel informatique | 0,00 | 1 027,36 | 0,00 | |
| 281848 | Amortissement : mobilier et matériel de bureau | 2 000,00 | 1 798,65 | 0,00 | |
| | Total chapitre 040 | 193 000,00 | 153 285,58 | 0,00 | |
| 21828 | Autres matériels de transports (annulation de mandats) | 27 666,34 | 27 666,34 | 0,00 | Opérations d'ordre |
| | Total chapitre 21 | 27 666,34 | 27 666,34 | 0,00 | |
| | Chapitre 021 | -59 010,00 | | 0,00 | Virement de la section d'investissement - autofinancement |
| | TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT | 161 656,34 | 180 951,92 | 0,00 | |

| Imputation | Libellé | Budget 2025 | CA 2025 | |
|------------|---|---------------------|---------------------|---|
| | Total chapitre 011 | 0,00 | 0,00 | |
| | Total chapitre 012 | 0,00 | 0,00 | |
| 657358 | Subvention de fonctionnement - autres groupements | 3 700 000,00 | 3 585 325,62 | Reversement CITEO |
| | Total chapitre 65 | 3 700 000,00 | 3 585 325,62 | |
| | Total chapitre 66 | 0,00 | 0,00 | |
| 6711 | Intérêts moratoires | 0,00 | 0,00 | |
| 6718 | Autres charges exceptionnelles | 0,00 | 2 381,40 | |
| | Total chapitre 67 | 0,00 | 2 381,40 | |
| | 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 | 3 587 707,02 | |

| Imputation | Libellé | Budget 2025 | CA 2025 | Commentaires |
|------------|---|---------------------|---------------------|--|
| 7078 | Ventes de marchandises | 700 000,00 | 803 671,41 | Ventes de matières et marchandises |
| | Total chapitre 70 | 700 000,00 | 803 671,41 | |
| | Total chapitre 73 | 0,00 | 0,00 | |
| 747888 | Participations : autres organismes | 3 000 000,00 | 2 896 058,36 | CITEO hors bonus (bonus en compétence TRI) |
| | Total chapitre 74 | 3 000 000,00 | 2 896 058,36 | |
| | 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 | 3 699 729,77 | |

| Imputation | Libellé | Budget 2025 | CA 2025 | 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 2025 | CA 2025 | 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 | |