

1 – Fonctionnement

1.1 – Dépenses

1.2 – Recettes

2 – Investissement

2.1 - Dépenses

2.2 – Recettes

3 – Affectation de l'excédent de fonctionnement et participation des communautés de communes

1 – Fonctionnement

1.1 – Dépenses

1.2 – Recettes

Évolution de la population des communes membres

Communauté de communes	2020	2021	2022	Différence 2022/2021	Évolution n/n-1	% sur pop totale
CCVG	31 413	31 835	32320	485	1,523%	36,33%
COPAMO	29 348	29 587	29900	313	1,058 %	33,61 %
CCPO	26 214	26 528	26743	215	0,810 %	30,06 %

SITOM	2018	2019	2020	2021	2022	Différence 2021/2020
TOTAL GÉNÉRAL	85 160	85 992	86 975	87 950	88 963	1013
Évolution n/n-1	- 0,134 %	0,977 %	1,140 %	1,121 %	1,152 %	

CADRE GÉNÉRAL DE LA PRÉPARATION BUDGÉTAIRE

Mode de calcul des coûts de fonctionnement :

- Coûts de collecte en PAP calculés par communes en fonction du kilométrage et du temps passé pour chaque collecte (OMR, CS, prestations sup,...)
- Coûts de collecte en AV, incinération, tri calculés à la tonne ou à la pièce (silos,...)
- Coûts des déchetteries calculés par communauté de communes, au vu des marchés souscrits

Données de calcul :

- Formule de révision des marchés de collecte et de déchetterie de 5 à 7% appliquée sur les coûts 2021
- TVA à 5,5% depuis le 1/01/2021 → Collecte sélective, collecte en déchetterie et tri des déchets
- TVA à 10% sur les OMR (collecte, transport, déchargement et incinération)
- TGAP sur les activités polluantes – Mise en décharge des scories en centre d'enfouissement.
 - Sur incinération : 2020 TGAP 3 €/T, 2021 : 8€/T et 2022 : 11 €/T
 - Sur les encombrants : 2020 TGAP 42 €/T, 2021 : 54 €/T et 2022 : 58 €/T

Répartition des coûts de fonctionnement

- Dépenses de collectes → communes (en fonction des prestations demandées)
- Dépenses d'exploitation hors collecte → communauté de communes puis ventilées par commune. (ration pop commune/pop communauté de communes)
- Dépenses de structure → communes (ratio pop commune/pop totale du SITOM)

Dépenses de fonctionnement

Dépenses liées aux différentes collectes

- Collecte OMR – CS Silos
- Déplacement - Transports
- Déchargement et temps d'attente

Communes (en fonction des prestations demandées)

Dépenses d'exploitation hors collectes

- Incinération
- Tri
- Exploitation des déchetteries

Communauté de commune puis ventilés par commune. (ration pop commune/pop communauté de communes)

Dépenses de structure

- Déplacement et entretien des silos PAV
- Contrôles et maintenance en déchetteries
- Expérimentations diverses
- Prévention, communication, frais divers, charges de personnel, emprunts

Communes (ratio pop commune/pop totale du SITOM)

Dépenses de fonctionnement

Dépenses liées aux différentes collectes

- Collecte OMR, CS, Silos
- Déplacement - Transport
- Déchargement et temps d'attente

Communes (en fonction des
prestations demandées)

COLLECTES – TRANSPORT ET ÉVACUATION – DÉCHARGEMENT DES ORDURES MÉNAGÈRES

Mode de calcul : Forfait (kilométrage, temps de collecte, temps d'attente et de déchargement...) – Formule de révision +5% TVA à 10 %

Prestations supplémentaires : collectes impasses Brignais, Chaponost, Ternay, Marennes (Marennes), nettoyage place du marché à Chaponost, C2 à Brignais, C2 centre ville de Mornant (Mornant : mise en service des silos enterrés)

	DOB 2020 Avec les prestations supplémentaires	DOB 2021 Avec les prestations supplémentaires	DOB 2022 Avec les prestations supplémentaires	Δ 2022-2021
CCVG	619 906 €	632 304,24 €	664 929,46 €	32 625,22 €
COPAMO	645 219,55 €	654 156,53 €	675 407,59 €	21 251,06 €
CCPO	459 611,36 €	468 803,59 €	487 893,77 €	19 090,18 €
TOTAL collectes , transport/évacuation, déchargement OMR	1 724 737 €	1 755 264,36 €	1 828 230,82 €	72 966,46 €

DOB 2021 : 87 950 habitants / 19,96 € par habitant

DOB 2022 : 88 963 habitants / 20,18 € par habitant

COLLECTES – TRANSPORT DES ORDURES MÉNAGÈRES ISSUES DE LA COLLECTE EN AV ET LAVAGE DES SILOS OMR ENTERRÉS

TVA 5,5%

	Nb de silos	DOB 2021	Nb de silos	DOB 2022
CCVG (Brignais, Chaponost, Millery)	6	11 854 €	6	12 447€
COPAMO (Orliénas, Mornant)	29	29 636 €* Mornant : mise en service des points AV en centre ville prévue initialement en juin 2021 mais reportée à avril 2022	30	45 639 €
CCPO (SSO)	11	10 866 €	26	26 865 €
TOTAL collectes , transport des OMR AV et lavage des silos	46	52 357 €	62	84 951€

DOB 2021 : 87 950 habitants / 0.60€/habitant

DOB 2022 : 88 963 habitants / 0.95€/habitant

- : année partielle

Mornant : mise en service des points AV en centre ville prévue initialement en juin 2021 mais reportée à avril 2022

COLLECTES – TRANSPORT DES BIODECHETS ISSUS DE LA COLLECTE EN AV ET LAVAGE DES ABRIBACS

TVA 5,5%

	DOB 2021	DOB 2022
Expérimentation sur 8 communes tests	20 141€ *	25 000 €

* : année partielle

COLLECTES ET LAVAGE – TOTAL SILOS OMR ET BIODECHETS

TVA 5,5%

	DOB 2021	DOB 2022
TOTAL COLLECTE SILOS OMR ET BIODECHETS	72 497€	109 951 €

DÉCHETS RECYCLABLES : COLLECTES – DÉPLACEMENT – ENTRETIEN SILOS DÉCHETS RECYCLABLES PAP – Bacs jaunes

Mode de calcul : Forfait (kilométrage, temps de collecte,...) – Formule de révision +5%

TVA 5,5%

Prestations supplémentaires : collectes impasses Brignais, Chaponost, Ternay, Marennes (Marennes)

Forfait 15 kilomètres pour rejoindre le nouveau centre de tri à St Fons

	DOB 2021 Avec les prestations supplémentaires	DOB 2022 Avec les prestations supplémentaires
CCVG	270 512,09 €	284 037,70 €
COPAMO (SLA, Soucieu)	38 847,48 €	72 197,20 €*
CCPO	260 279,65 €	269 385,68 €
TOTAL collectes , déplacement CS PAP	569 639,22 €	625 620,58 €

* : Soucieu : 4 mois en 2021 et année complète en 2022

DOB 2021 : 87 950 habitants / 6,48€ par habitant

DOB 2022 : 88 963 habitants / 6,94 € par habitant

BILAN COLLECTE ET PRESTATIONS SUPPLEMENTAIRES OMR ET CS – PAP/Com Com

DOB 2022

	OMR (TVA : 10%)		CS PAP 15 km TVA 5,5%		OMR+CS	
	DOB 2021	DOB 2022	DOB 2021	DOB 2022	DOB 2021	DOB 2022
CCVG	632 304 €	664 929 €	270 512 €	284 038 €	876 949 €	948 967 €
<i>Ratio/hab</i>	<i>19,86</i>	<i>20,57 €</i>	<i>8,5</i>	<i>8,79</i>	<i>27,55</i>	<i>29,36</i>
CCPO	468 804 €	487 894 €	260 280 €	269 386 €	709 906 €	757 279 €
<i>Ratio/hab</i>	<i>17,67</i>	<i>18,24 €</i>	<i>9,81</i>	<i>10,07</i>	<i>26,76</i>	<i>28,32 €</i>
COPAMO	654 157 €	675 408 €	38 847 €	72 197 €	666 243 €	747 605 €
<i>Ratio/hab</i>	<i>22,11</i>	<i>22,59 €</i>	<i>*</i>	<i>*</i>	<i>22,52</i>	<i>25,00</i>
TOTAL	1 755 264 €	1 828 231 €	569 639 €	625 621 €	2 324 903 €	2 453 851 €
<i>Ratio/hab</i>	<i>19,96</i>	<i>20,55 €</i>	<i>6,48</i>	<i>7,03</i>	<i>26,44</i>	<i>27,58 €</i>

- : population des 2 communes SLA et Soucieu et pas toute la COPAMO
- 2021 : SLA année complète et 4 mois Soucieu - calcul non représentatif

DÉCHETS RECYCLABLES : COLLECTES – DÉPLACEMENT – ENTRETIEN/LAVAGE DES SILOS DÉCHETS RECYCLABLES PAV (Journaux, emballage, verre et piles mairies et écoles)

Mode de calcul : **Coûts au tonnage collecté**

TVA à 5,5%

+ 5 % de formule de révision

Apport volontaire en collecte sélective

	DOB 2021	DOB 2022
TOTAL collectes , déplacements, entretien silos CS PAV	448 457 €	477 859 €

En baisse pour Soucieu et en hausse (silos en plus) pour Mornant CV, SSO CV, Ternay CV, Taluyers, Orliénas et Sérézin

DOB 2021 : 87 950 habitants

5,10 €/ habitant

DOB 2022 : 88 963 habitants

5,37 €/ habitant

BILAN COLLECTE ET PRESTATIONS SUPPLEMENTAIRES OMR ET CS - DOB 2022

Dépenses collectes et sces sup	CCVG	COPAMO	CCPO	TOTAL
OMR	488 453,42 €	672 283,26 €	465 887,66 €	1 626 624,34 €
OMR – Sces sup	176 476,04 €	3 124,32 €	22 006,11 €	201 606,47 €
Silos OMR	12 447 €	45 639 €	26 865 €	84 951,00 €
TOTAL OMR	677 376,46 €	721 046,58 €	514 758,77 €	1 913 181,81 €
CS PAP	275 343,34 €	72 197,20 €	258 289,96 €	605 830,50 €
SC PAP – Sces sup	8 694,36 €	-	11 095,73 €	19 790,09 €
TOTAL CS PAP	284 037,70 €	72 197,20 €	269 385,68 €	625 620,58 €
CS PAV	77 598 €	253 670 €	88 030 €	419 298,00 €
TOTAL CS PAV	77 598 €	253 670 €	88 030 €	419 298,00 €
TOTAL Dépenses collectes	1 039 012,16 €	1 046 913,78 €	872 174,45 €	2 958 100,39 €

DOB 2022 : 2 958 101 € à rapprocher de 2 696 098 € (DOB 2021)

Dépenses de fonctionnement

Dépenses d'exploitation hors collectes

- Incinération
- Tri
- Exploitation des déchetteries

Communauté de commune puis ventilés par commune. (ration pop commune/pop communauté de communes)

INCINÉRATION DES ORDURES MÉNAGÈRES

Mode de calcul : Coût au tonnage - Répartition/ tonnage collecté l'année n-1

TVA à 10%

2020 : 85,20 €HT/Tonne + 3 € TGAP + 10% TVA → **97,02 € TTC/Tonne**

2021 : 85,60 €HT/Tonne + 8 € TGAP + 10% TVA → **102,96 € TTC/Tonne**

2022 : 65,00 €HT/Tonne + 11 € TGAP + 10% TVA → **83,60 € TTC/Tonne**

- 19,36 €/T

	Tonnage 2021	2021	Tonnage prévu en 2022	DOB 2022
CCVG	6 000 T	582 129 €	6 061,08 T	506 706 €
COPAMO	4 865 T	472 025 €	4 914,69 T	410 868 €
CCPO	4 875 T	472 941 €	4 924,23	411 666 €
TOTAL	15 740 T	1 527 095 €	15 900 T	1 329 240 €

Soit 18,26 €/hab
(177,37 kg/hab)

Soit 14,94 €/hab
(178,73 kg/hab)

+1000 T INCINERATION DES REFUS DU CENTRE DE TRI POUR 83 600 → **TOTAL : 1 412 840 €**

COÛT DU CENTRE DE TRI / PAP : tri des bacs jaunes

Mode de calcul : Coût au tonnage

TVA à 5,5 %

Marché NICOLLIN

Des coûts de tri en baisse :

- - 20 €/T de prise en charge des refus de tri
- - 15 €/T : moins de transport jusqu'au centre de tri d'Epinal

Emballage et journaux PAP	DOB 2021	DOB 2022
CCVG	458 973 €	443 457 €
COPAMO (SLA, Soucieu)	38 073 €*	79 234 €**
CCPO	385 708 €	325 909 €***
TOTAL	882 754 €	848 601 €

*: Soucieu sur 4 mois

** : Soucieu sur 12 mois

*** : CV SSO : passage du PAP en AV

COÛT DU CENTRE DE TRI/ PAV

Mode de calcul : Coût au tonnage

TVA à 5,5 %

Journaux PAV	DOB 2021	DOB 2022
CCVG	1 819 €	1 858 €
COPAMO	11 359 €	10 621 €
CCPO	1 729 €	1 760 €
TOTAL	14 907 €	14 239 €

Quelques points d'AV devant les déchetteries

↙ Car moins de silos à Soucieu

Quelques points d'AV devant les déchetteries

Emballages PAV	DOB 2021	DOB 2022
CCVG	10 979 €	10 410 €
COPAMO	158 414 €	122 239 €
CCPO	4 880 €	30 281 €
TOTAL	174 273 €	162 931 €

↗ Nombre de points d'AV sur CCPO
En 2021, peu de points d'AV sur CCPO

TRI CS PAV	DOB 2021	DOB 2022
TOTAL	189 180 €	177 170 €

COÛT DU TRI PAP ET PAV

2022 : CARACTERISATION GROS DE MAG ET REFUS ➡ 1 500 €

TRI PAP ET PAV	DOB 2021	DOB 2022
TOTAL	1 071 935 €	1 027 271 €

Soit 12,19 €/hab

Soit 11,55 €/hab

Débat d'Orientation Budgétaire – Mars 2022

Fonctionnement – Dépenses d'exploitation hors collectes (5/6)

EXPLOITATION DES DÉCHETTERIES

Exploitation des déchetteries	DOB 2021	DOB 2022
CCVG	746 896 €	783 341 €
COPAMO	820 218 €	872 128 €
CCPO	736 047 €	777 000 €
TOTAL	2 303 161 €	2 432 469 €

Mode de calcul :

Formule de révision + 5%

TVA : 5,5%

TGAP sur les encombrants : + 4 €/T

CONTRÔLES ET MAINTENANCE SUR DÉCHETTERIES

(Comptabilisés dans les dépenses de structure)

	DOB 2021	DOB 2022
TOTAL	26 550 €	28 500 €

Contrôles ICPE, réparations, fournitures, maintenance vidéoprotection, défibrillateurs, entretiens abords de déchetteries, maintenance bennes compactrices/élévateurs,...

	DOB 2021	DOB 2022
TOTAL	2 329 711 €	2 460 969 €

DOB 2021 : 87 950 habitants

26,49 €

DOB 2022 : 88 963 habitants

27,66 €

BILAN Dépenses d'exploitation hors collectes
DOB 2022

Dépense d'exploitation hors collectes	CCVG	COPAMO	CCPO	TOTAL
Incinération / OMR et refus de tri	537 755 €	437 277 €	437 808 €	1 412 840 €
Tri PAP	443 457 €	79 234 €	325 909 €	848 601 €
Tri PAV	12 268 €	132 860 €	32 041 €	177 170 €
Exploitation déchetteries	783 341 €	872 128 €	777 000 €	2 432 469 €
TOTAL dépenses d'exploitation hors collectes	1 776 822 €	1 521 500 €	1 572 758 €	4 871 080 €

Dépenses de fonctionnement

Dépenses de structure

- Déplacement et entretien des silos PAV
- Contrôles et maintenance en déchetteries
- Expérimentations diverses
- Prévention, communication, frais divers, charges de personnel, emprunts

Communes (ratio pop
commune/pop totale du SITOM)

PRÉVENTION

	DOB 2021	DOB 2022
TOTAL	53 300 €	78 300 €*

Achats de composteurs individuels, collectifs, vaisselles réutilisables, poules, semaine de réduction des déchets,...+ com (semaine de réduction des déchets, assoc ressourcerie, partenariat)

** En 2022 : Forte augmentation du prix des composteurs due à la pénurie de bois*

DOB 2021 : 87 950 habitants

0,64 €/ habitant

DOB 2022 : 88 963 habitants

0,88 €/ habitant

COMMUNICATION

	DOB 2021	DOB 2022
TOTAL	27 400 €	49 150 €*

***Δ : Rénovation site internet : 20 000 €**

Actions de communication, site internet, objets de communication, frais d'impression et de distribution de documents, signalétique, événementiel,...

DOB 2021 : 87 950 habitants

0,31 €/ habitant

DOB 2022 : 88 963 habitants

0,55 €/ habitant

Autres dépenses

	DOB 2021	DOB 2022
Compte 60 : Achats et variations des stocks <i>Eau, électricité, fournitures d'entretien MIE, papier copieur,...</i>	52 100	53 100 €
Compte 61 : Services extérieurs <i>Contrat de prestation de service, MIE, location bennes, loc mobilières et immobilières, assurances, travaux MIE,...</i>	75 461 €	73 550 €
Compte 62 : Autres services extérieurs <i>Rémunérations d'intermédiaires, avocats, publicité, transport de biens et collectifs, frais postaux, déplacements, missions...</i>	52 100 €	54 200 €
Compte 63 : Impôts, taxes & versements assimilés <i>Taxes foncières des déchetteries dont le SITOM est propriétaire,...</i>	3 200 €	4 200 €
Compte 65 : pertes s/créances irrécouvrables, subventions versées (L. Bérard)	8 500 €	11 800 €
Compte 67 : charges exceptionnelles <i>Opérations de gestion, titres annulés,...</i>	9 300 €	15 500 €
Compte 68 : Dotations aux provisions	5 000 €	5 000 €
TOTAL	205 661 €	217 350 €

Personnel

	DOB 2020	DOB 2021
Chapitre 012: Rémunération du personnel, charges de SS et prévoyance, autres charges sociales, autres charges de personnel, impôts, taxes,...	322 000 €	391 600 €*


* : ½ poste en plus + 1 poste de catégorie A passé à 100% + avancement de grades

Élus

	DOB 2020	DOB 2021
Chapitre 65 : Indemnités, frais de mission, cotisation retraite des élus	36 000 €	36 000 €

BILAN Dépenses de structure DOB 2022

Dépense de structure	CCVG	COPAMO	CCPO	TOTAL
Déplacements & entretien des silos PAV	19 458,19 €	18 001,24 €	16 100,57 €	53 560 €
CS collectes spécifiques (piles)	1 816,49 €	1 680,47 €	1 503,04 €	5 000 €
Expérimentation collecte et transport biodéchets	9 082,43 €	8 402,37 €	7 515,20 €	25 000 €
Caractérisations gros de mag et refus	544,95 €	504,14 €	450,91 €	1 500 €
Contrôles et maintenance sur déchetteries	10 353,97 €	9 578,70 €	8 567,33 €	28 500 €
Prévention	28 446,16 €	26 316,22 €	23 537,62 €	78 300 €
Comm.	17 856,05 €	16 519,06 €	14 774,89 €	49 150 €
Autres frais divers	78 962,62 €	73 050,20 €	65 337,17 €	217 350 €
Personnel + élus	155 345,84 €	143 714 €	128 540,03 €	427 600 €
Intérêts d'emprunts	3 007,05 €	2 781,90 €	2 488,17 €	8 277 €
Rbst capital	11 173,33 €	10 336,72 €	9 245,31 €	30 755 €
TOTAL	336 047 €	310 885 €	278 060 €	924 992 €

RECETTES DE FONCTIONNEMENT	DOB 2021	DOB 2022
Produit des services <i>Redevance spéciale (+500€/sem) – RS gens du voyage</i>	330 000 €	331 000 €
Aides CITEO <i>Soutien valorisation matière et énergétique, aides nouveaux plastiques)</i>	839 600 €	854 600 €
Aides liées au plan papier	85 000 €	85 000 €
Soutiens <i>Aides éco-organisme (Soutien en fonction des tonnages collectés) Soutien D3E, Textile, DDS, Mobilier</i>	144 000 €	144 000 €
Reprise filières – Revente des matériaux <i>Papier, cartons, acier, aluminium, flaconnage ,verre</i>	276 392€	382 700 €
Remboursements divers : Vente composteurs et bacs OM  <i>Rembt composteurs, bacs OM, rembt frais inhérents aux gens du voyage</i>	54 800 €	78 000 €*
Frais communs MIE <i>Participation SPANC, SMAGGA, SYSEG</i>	17 719 €	18 000 €
Produits de gestion courante <i>AMF, rembt CNFPT, apprentissage,...</i>	4885 €	8 400 €
TOTAL	1 752 395 €	1 901 700 €

DOB 2021 : 87 950 habitants
DOB 2022 : 88 963 habitants

19,92 €/ habitant
21,38 €/ habitant

* : recettes en hausse car participation des habitants pour les composteurs supérieure (prix de vente supérieur)

Bilan des dépenses et recettes de fonctionnement par com com

	CCVG	COPAMO	CCPO	Total
Dépenses collectes et services supplémentaires	1 039 012 €	1 046 914 €	872 174 €	2 958 101 €
Dépenses d'exploitation hors collecte	1 776 822 €	1 521 500 €	1 572 758 €	4 871 080 €
Dépenses de structure	336 047 €	310 885 €	278 060 €	924 992 €
TOTAL DEPENSES PREVISIONNELLES 2022	3 151 881 €	2 879 299 €	2 722 992 €	8 754 173 €

	CCVG	COPAMO	CCPO	Total
TOTAL RECETTES PREVISIONNELLES 2022	708 359 €	599 465 €	593 876 €	1 901 700 €

Dépenses de fonctionnement	DOB 2022
CCVG	3 151 881€
COPAMO	2 879 299 €
CCPO	2 722 993 €
TOTAL	8 754 173 €

Recettes de fonctionnement	DOB 2022
CCVG	708 359 €
COPAMO	599 465 €
CCPO	593 876 €
TOTAL	1 901 700 €



BESOIN DE FINANCEMENT 2022 :

6 852 473 €

2 – Investissement

2.1 Dépenses

2.2 – Recettes

INVESTISSEMENT SUR OPÉRATIONS

Dépenses d'investissement sur opérations	DOB 2021	DOB 2022
100 : PAV / Acquisition classique de silos (OMR, Verre, EMR, Papier) Réponse AAP	591 644 €	317 100 €
101 : PAP CS – Parc bacs roulants jaune dotation classique (*2021 : achat bacs Soucieu)	120 000 €	50 000 €*
103 : PAP OM – Parc bacs roulants OM (bacs de regroupement)	3 000 €	3 000 €
107 : PAV OMR et CS – Mise en place de silos OMR en centre ville communes pilotes	0 €	15 000 €
108 : Biodéchets – 3 abribacs biodéchets avec contrôle d'accès communes test (12 en 2021)	28 000 €	9 000 €
27 : Déchetterie SLA	13 000 €	3 000 €
30 : Déchetterie CCVG (MO, études de sol, achat terrain, aménagement, construction ...) => sur la base de la simulation 2	115 000 €	1.618 784 €
28 : Déchetterie SSO (Reste à réaliser en 2022, pas de nouvelle dépense)	1 345 000	
Corbeilles de ville – AAP CITEO ADEME	25 000 €	5 000 €
TOTAL dépenses d'investissement sur opérations	2 240 644 €	2 020 884€

Remarque : 400 000 à 500 000 € d'investissement chaque année uniquement sur les bacs, silos ...

INVESTISSEMENT COURANT

Dépenses d'investissement courant	DOB 2021	DOB 2022
Dépenses d'investissement déchetteries (<i>Mise en conformité suite contrôles, aménagement divers,...</i>)	65 000 €	50 000 €
Communication panneaux divers pour déchetteries, achat de totem, ...	4 000 €	4 000 €
Prévention	-	-
Dépense d'investissement : administratif et technique <i>Mises à jour logiciel, dématérialisation, abnnt Adobe, licences infos, acquisitions communes aux 3 syndicats, téléphonie, acquisition de cuves béton pour silos enterrés Soucieu</i>	73 480 €	68 040 €*
TOTAL dépenses d'investissement courant	142 480 €	122 040 €
RESTE À RÉALISER 2021 (<i>déchetterie SLA, SSO, CCVG</i>)	330 346 €	428 383 €
TOTAL Dépenses d'investissement	2 713 470 €	2 571 307 €



Débat d'Orientation Budgétaire – Mars 2022

REMBOURSEMENT ET STRUCTURE DE LA DETTE

REMBOURSEMENT DE LA DETTE

En cours de la dette au 1^{er} janvier
Construction de la déchetterie ST SYMPHORIEN

Encours de la dette au 1 ^{er} janvier	DOB 2020	DOB 2021	DOB 2022
Caisse d'épargne – Taux fixe 3,34 %	49 943 €	0	
Caisse des dépôts – Taux fixe 0,89 %		0	670 000 €
TOTAL ENCOURS DE DETTE	199 943 €	0	670 000 €

REMBOURSEMENT DE LA DETTE

Annuités 2021

Fonctionnement dépense : intérêts à échéance	DOB 2020	DOB 2021	DOB 2022
Caisse d'épargne	1 255 €		
Intérêts préfinancement nouvel emprunt		5 000 €	2 436 €
Caisse des dépôts – Taux fixe 0,89 %			5 841 €
TOTAL INTERETS	1 255 €	5 000 €	8 277 €
Investissement dépense : emprunt en euros			
Caisse d'épargne	49 943 €		
Caisse des dépôts – Taux fixe 0,89 %			30 755 €
TOTAL CAPITAL AMORTI	49 943 €		30 755 €
TOTAL ANNUITE	51 198 €	5 000 €	39 032 €

REMBOURSEMENT DE LA DETTE

Date de fin de remboursement : 29/12/2041

Date contrat / Durée	Objet de l'emprunt	Montant	Taux	
2021	Construction déchetterie de St Symphorien d'Ozon	670 000,00 €	Fixe	
20 ans			0,89	
		CAPITAL RESTANT DU AU 31/12/2022 : 639 244,64		
STRUCTURE ET HISTORIQUE DE L'EMPRUNT :				
- Cet emprunt a été contracté auprès de la CDC en 2021, pour un montant de 670.000 €.				
- La durée a été fixée à 240 mois soit 20 ans, la périodicité des échéances est trimestrielle				

INVESTISSEMENT SUR OPÉRATIONS

Dotations et fonds divers	DOB 2021	DOB 2022
FCTVA	50 000 €	345 000 €
Recettes d'investissement sur opérations	DOB 2021	DOB 2022
PAV / Subventions communes (Silos enterrés, AAP OMR CITEO, Silos CS, AAP soutien CITEO silo CS en attente de notification)	378 537 €	411 292 €
Biodéchets (AAP ADEME)	19 600 €	19 600 €
Corbeilles de ville (AAP CITEO en attente de notification, remb communes)	20 833 €	25 000 €
TOTAL Recettes d'investissement sur opérations	418 970 €	455 892 €
Recettes d'investissement administratif et technique	DOB 2021	DOB 2022
Recette d'investissement administratif et technique (remb SMAGGA, SYSEG)	30 780 €	28 000 €
Reste à réaliser 2021 (subv déchetteries SLA, SSO,...)	400 630 €	122 607 €
TOTAL Recettes d'investissement	1 090 380 €	951 499 €

3 – Affectation de l'excédent de fonctionnement et participation des communautés de communes

Débat d'Orientation Budgétaire – Mars 2022

SIMULATION AU 09 FEVRIER 2022 ET RESULTAT DE CLOTURE 2021 PROVISOIRE

	INVESTISSEMENT	FONCTIONNEMENT
RECETTES	2 686 286.70	8 932 085.47
DEPENSES	1 819 504.25	8 367 345.37
Résultat de l'exercice 2021	866 782.45	564 740.10
Résultat de clôture de l'exercice 2020	-940 002.26	1 300 000.00
RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2021	-74 179.80	1 864 740.10
RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2021	1 790 560.30	
RESTES A REALISER INVESTISSEMENT 2021		
	dépenses	recettes
	428 383.07	122 607.07
	-305 776.00	
RAR dépenses-recettes	-379 955.80	
BESOIN DE FINANCEMENT section INVESTISSEMENT	-379 955.80	
SOLDE DE CLOTURE 2021	1 484 784.30	

* Le solde de clôture 2021 devra couvrir en priorité le besoin de financement d'investissement au BP 2022



**** BP 2022 : AFFECTATION AU COMPTE 1068 : 379 955,80**



BP 2022 : MONTANT MAXIMUM EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT A REPORTER :
1.864.740,09 - 379.955,80 = 1 484.784,30

Débat d'Orientation Budgétaire – Mars 2022

AFFECTATION DES RÉSULTATS – clôture 2021

GRANDES MASSES BP 2022 au 07/02/2022 - SIMULATION 1 BESOIN DE FINANCEMENT

affectation totale de l'excédent disponible en fonctionnement recettes et participations des com com (besoin de financement soit +6.68% sur 2021)

projet BP 2022 - section de Fonctionnement			
Dépenses		Recettes	
dépenses de fonctionnement	8 754 173	recettes de fonctionnement	1 901 700.00
		participations des communautés de communes	6 852 473.00
total dépenses de fonctionnement avant opérations d'ordre	8 754 173	total recettes de fonctionnement avant opérations d'ordre	8 754 173
042 Opérations d'ordre de transfert entre sections (amortissements des immos)	425 000.00	042 Opérations d'ordre de transfert (subventions amortissables)	35 916.00
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	9 179 172.85	TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	8 790 089.00
		002 - Excédent reporté	1 484 784.30
		TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	10 274 873.30
021 virement à la section d'investissement	1 095 700.45		
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	10 274 873	TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	10 274 873

Projet BP 2022 - section d'Investissement			
Dépenses		Recettes	
dépenses d'investissement et restes à réaliser	2 711 304	recettes d'investissement et restes à réaliser	951 499
040 Opérations d'ordre de transfert entre sections	35 916.00	040 Opérations d'ordre de transfert entre sections	425 000.00
1641 Emprunt (remboursement capital)	30 755.36	021 virement de la section fonctionnement	1 095 700.45
D 001 solde d'exécution de la section investissement	74 179.80	1068 Affectation du résultat	379 955.80
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	2 852 155	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	2 852 155

GRANDES MASSES BP 2022 au 07/02/2022 - SIMULATION 2

affectation totale de l'excédent disponible en fonctionnement recettes et participations des com com = 4.5 % sur participations 2021

projet BP 2022 - section de Fonctionnement			
Dépenses		Recettes	
dépenses de fonctionnement	8 754 173	recettes de fonctionnement	1 901 700.00
		participations des communautés de communes	6 712 476.00
total dépenses de fonctionnement avant opérations d'ordre	8 754 173	total recettes de fonctionnement avant opérations d'ordre	8 614 176.00
042 Opérations d'ordre de transfert entre sections (amortissements des immos)	425 000.00	042 Opérations d'ordre de transfert (subventions amortissables)	35 916.00
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	9 179 172.85	TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	8 650 092.00
		002 - Excédent reporté	1 484 784.30
		TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	10 134 876.30
021 virement à la section d'investissement	955 703.45		
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	10 134 876	TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	10 134 876

Projet BP 2022 - section d'Investissement			
Dépenses		Recettes	
dépenses d'investissement et restes à réaliser	2 571 307	recettes d'investissement et restes à réaliser	951 499
040 Opérations d'ordre de transfert entre sections	35 916.00	040 Opérations d'ordre de transfert entre sections	425 000.00
1641 Emprunt (remboursement capital)	30 755.36	021 virement de la section fonctionnement	955 703.45
D 001 solde d'exécution de la section investissement	74 179.80	1068 Affectation du résultat	379 955.80
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	2 712 158	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	2 712 158

GRANDES MASSES COMPARATIF : REALISE 2021 / BP 2022 à l'équilibre au 07/02/2022

Section de Fonctionnement

Dépenses			Recettes		
Chapitre	Réalisé 2021	Projet BP 2022	Chapitre	Réalisé 2021	Projet BP 2022
011 charges à caractère général	7 613 769,70	8 255 240,37	013 Atténuation de charges	1 190,00	-
012 Charges de personnel	3 175 519,60	3 916 000,00	70 Produits des services - Redevance spéciale	4 619 927,45	3 310 000,00
022 Dépenses imprévues		-	74 Dotations - Soutiens repreneurs	1 798 896,72	1 466 300,00
		47 800,00	74 Participations	6 549 934,64	6 852 473,00
65 Autres charges de gestion courante-Elus, missions	34 637,00		75 Produits gestion courante-Régies bacs/composteurs + remb div	72 123,18	104 400,00
66 Charges financières	0,00	8 277,12	77 Produits exceptionnels - Réguls, Avoirs	13 700,22	
66 Charges financières nouvel emprunt	0,00	15 500,00			8 754 173,00
67 Charges exceptionnelles	20 900,46	5 000,00	Sous-total		
68 Dot. Aux prov. P/Dépréciation actifs circulants	0,00	425 000,00			
042 Opérations d'ordre de transfert entre section (amort)	380 518,61		042 Opérations d'ordre de transfert	34 313,26	35 915,00
16 Emprunts - remb capital		30 755,00			
<i>Sous-total</i>		8 754 172,49			
TOTAL DEPENSES	8 367 345,37	9 179 172	TOTAL RECETTES	8 932 085,47	8 790 088

Sur la base de la simulation 1

PARTICIPATIONS DES COMMUNAUTES DE COMMUNES

Sur la base de la simulation 1

			<i>SI PARTICIPATION DEMANDEE SELON BESOIN DE FINANCMET</i>
	DOB 2020	DOB 2021	<i>DOB2022</i>
Communauté de Communes de la Vallée du Garon			
Brignais	842 034 €	907 208 €	995 378 €
Chaponost	561 863 €	606 865 €	649 763 €
Millery	277 439 €	299 850 €	319 299 €
Montagny	196 786 €	215 066 €	232 431 €
Vourles	217 664 €	233 107 €	246 650 €
TOTAL CCVG	2 095 786 €	2 262 096 €	2 443 522 €
	1,0111	1,0794	1,0802
Communauté de Communes du Pays Mornantais			
Beauvallon	283 250 €	304 762 €	312 854 €
Chabanière	262 440 €	283 395 €	288 587 €
Chassagny	- €		- €
Chaussan	76 513 €	83 124 €	86 703 €
Mornant	431 961 €	466 565 €	495 169 €
Orliénas	177 821 €	188 949 €	199 168 €
Riverie	38 618 €	40 434 €	43 298 €
Rontalon	78 128 €	83 124 €	85 311 €
Ste Catherine	- €		- €
St Andéol le Château	- €		- €
St André la Côte	37 188 €	38 868 €	41 657 €
St Jean de Touslas	- €		- €
St Laurent d'Agny	166 352 €	176 013 €	181 433 €
Soucieu en Jarrest	282 384 €	316 775 €	346 621 €
Taluyers	179 212 €	191 670 €	199 033 €
TOTAL COPAMO	2 013 866 €	2 173 679 €	2 279 834 €
	1,0503	1,0794	1,1321
Communauté de Communes du Pays de l'Ozon			
Communay	292 181	314 037	334 138
St Symphorien d'Ozon	411 799	451 014	483 128
Sérézin du Rhône	186 158	201 180	219 359
Simandres	122 629	130 924	139 305
Ternay	403 015	427 735	456 915
Marennès	132 445	145 956	159 732
Chaponnay	293 285	316 801	336 540
TOTAL CCPO	1 841 512 €	1 987 649 €	2 129 117 €
	1,0401	1,0794	1,1562
TOTAL GENERAL	5 951 165 €	6 423 426 €	6 852 473 €

PARTICIPATIONS DES COMMUNAUTES DE COMMUNES

Sur la base de la simulation 2

PARTICIPATION
APPELEE :
4,5% sur
participation 2021

	DOB 2020	DOB 2021 participation demandée	DOB2022
Communauté de Communes de la Vallée du Garon			
Brignais	842 034 €	911 927 €	975 042 €
Chaponost	561 863 €	610 022 €	636 488 €
Millery	277 439 €	301 410 €	312 776 €
Montagny	196 786 €	216 185 €	227 683 €
Vourles	217 664 €	234 319 €	241 611 €
TOTAL CCVG	2 095 786 €	2 273 862 €	2 393 600 €
	1,0111	1,0850	1,0527

	DOB 2020	DOB 2021 participation demandée	DOB2022
Communauté de Communes du Pays Mornantais			
Beauvallon	283 250 €	299 726 €	306 462 €
Chabanière	262 440 €	278 712 €	282 691 €
Chassagny	- €		
Chaussan	76 513 €	81 751 €	84 931 €
Mornant	431 961 €	468 856 €	485 052 €
Orliénas	177 821 €	185 827 €	195 099 €
Riverie	38 618 €	39 766 €	42 414 €
Rontalon	78 128 €	81 751 €	83 568 €
Ste Catherine	- €		
St Andréol le Château	- €		
St André la Côte	37 188 €	38 226 €	40 806 €
St Jean de Touslas	- €		
St Laurent d'Agny	166 352 €	173 105 €	177 726 €
Soucieu en Jarrest	282 384 €	311 541 €	339 540 €
Taluyers	179 212 €	188 503 €	194 967 €
TOTAL COPAMO	2 013 866 €	2 137 763 €	2 233 257 €
	1,0503	1,0615	1,0447

	DOB 2020	DOB 2021 participation demandée	DOB2022
Communauté de Communes du Pays de l'Ozon			
Communay	292 181	317 853	327 311
St Symphorien d'Ozon	411 799	456 494	473 257
Sérézin du Rhône	186 158	203 624	214 878
Simandres	122 629	132 515	136 459
Ternay	403 015	432 932	447 580
Marennas	132 446	147 729	156 468
Chaponnay	293 285	320 660	329 665
TOTAL CCPO	1 841 512 €	2 011 797 €	2 085 619 €
	1,0401	1,0925	1,0367

TOTAL GENERAL	5 951 165 €	6 423 422 €	6 712 476 €
	1,0330	1,0794	1,0450

Pour 2022, le besoin de financement est de 6 852 473 € soit une hausse de 6.68% sur la participation appelée en 2021.

La cause principale est l'augmentation du cout du gasoil => augmentation de 5% des marchés de collecte et de déchetterie.

La volonté su SITOM SUD RHONE est de limiter la hausse à 4,5%, (sur la participation 2021) soit 6 712 476 € ce qui correspond à une baisse de 2,04% par rapport au besoin de financement représentant un montant de 139.997 €, soit une hausse par habitant de 0.64 €.

Le calcul génère donc les participations suivantes:

- CCVG => 2 393 600 € en hausse de 5,26% par rapport à 2021
- COPAMO => 2 233 257 € en hausse de 4,47% par rapport à 2021
- CCPO => 2 085 619 € en hausse de 3,67% par rapport à 2021

Les écarts entre communautés de communes s'expliquent par des écarts sur les hausses de populations, les services restant globalement équivalents d'une année sur l'autre.

Certaines communes telles que Brignais connaissent une hausse s'expliquant par la forte augmentation de population, 3,4% entre 2021 et 2022.

Dans ce cas, la contribution augmente plus car elle est répartie sur plus d'habitants.