

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	2021	2022	2023	Différence 2023/2022	Évolution n/n-1	% sur pop totale
CCVG	31 835	32320	32760	440	1.361%	36.35%
COPAMO	29 587	29900	30102	202	0.676%	33.40%
CCPO	26 528	26743	27269	526	1.967%	30,25%

SITOM	2021	2022	2023	Différence 2022/2021
TOTAL GÉNÉRAL	87 950	88 963	90 131	1168
Évolution n/n-1	1,121 %	1,152 %	1.313 %	

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 au forfait

CADRE GÉNÉRAL DE LA PRÉPARATION BUDGÉTAIRE

Données de calcul :

Formule de révision

La formule de révision tient compte des coûts d'énergie, des salaires et des frais et services divers

Formule de révision des marchés de collecte

- 11,80 % Suez CCVG;
- 12,42% Nicollin Copamo
- 12,42% Serfim CCPO;
- Guérin 18,70 % sur les silos OMR et 20,2 % pour les silos déchets recyclables

Formule de révision /déchetterie

- 14,30% Serfim CCPO et CCVG
- 14,30 % Suez Copamo

Compte tenu de la bonne gestion 2022, le taux de révision appliqué est de **+ 10%/DOB 2022**
(*Formule de révision des marchés de collecte et de déchetterie appliquée sur les coûts 2023*).

CADRE GÉNÉRAL DE LA PRÉPARATION BUDGÉTAIRE

Données de calcul :

- 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; 2022 : 11 €/T et 2023 : 12 €/T
 - Sur les encombrants : 2019 (date de signature du contrat) TGAP 24 €/T, 2020 TGAP 25 €/T; 2021 : 37 €/T ; 2022 : 45 €/T et 2023 : 52 €/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.
(ratio 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. (ratio 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 PAP – TRANSPORT ET ÉVACUATION – DÉCHARGEMENT DES ORDURES MÉNAGÈRES

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

Prestations supplémentaires : collectes impasses Brignais, Chaponost, Ternay, Marennes (µbennes), nettoyage place du marché à Chaponost, C2 à Brignais

Suppression des collectes de centre-ville pour Mornant et Saint Symphorien d'Ozon

	DOB 2021 Avec les prestations supplémentaires	DOB 2022 Avec les prestations supplémentaires	RÉALISE 2022 Avec les prestations sup	DOB 2023 Avec les prestations supplémentaires
CCVG	632 304,24 €	664 929,46 €	638 071€	731 412€
COPAMO	654 156,53 €	675 407,59 €	661 281 €	727 781€
CCPO	468 803,59 €	487 893,77 €	464 107€	530 518 €
TOTAL collectes , transport/évacuation, déchargement OMR	1 755 264,36 €	1 828 230,82 €	1 763 459€	1 989 711€

Y compris les 600 T de refus de tri incinérés sur 4 571 T de CS

DOB 2022 : 88 963 habitants / 20,55 € par habitant

DOB 2023 : 90 131 habitants / 22,08 €/hab

DÉCHETS RECYCLABLES : COLLECTES – DÉPLACEMENT – ENTRETIEN SILOS DÉCHETS

RECYCLABLES PAP – Bacs jaunes

Mode de calcul : Forfait (kilométrage, temps de collecte,...) – Formule de révision +10% - TVA 5,5%

Collectes PAP CCVG + Collectes PAP CCPO + collectes PAP Copamo : Soucieu et St Laurent d'Agny

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

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

	DOB 2021 Avec PS (*)	DOB 2022 Avec PS (*)	Réalisé 2022 Avec PS (*)	DOB 2023 Avec PS (*)
CCVG	270 512 €	284 038 €	273 355 €	312 441€
COPAMO	38 847 €	72 197 €	70 017 €	79 417 €
CCPO	260 280 €	269 386€	257 946 €	290 011 €
TOTAL collectes , déplacements CS PAP	569 639 €	625 621 €	601 318 €	681 869 €

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

DOB 2023 : 90 131 habitants / 7,57 € par habitant

BILAN COLLECTE ET PRESTATIONS SUPPLEMENTAIRES OMR ET CS – PAP/Com Com DOB 2023

	OMR (TVA : 10%)		CS PAP 15 km TVA 5,5%		OMR+CS	
	DOB 2022	DOB 2023	DOB 2022	DOB 2023	DOB 2022	DOB 2023
CCVG	664 929 €	731 412 €	284 038 €	312 441 €	948 967 €	1 043 853 €
<i>Ratio/hab</i>	<i>20,57 €</i>	<i>22,33 €</i>	<i>8,79 €</i>	<i>9,54 €</i>	<i>29,36 €</i>	<i>31,86 €</i>
CCPO	487 894 €	530 518 €	269 386 €	290 011 €	757 279 €	820 529 €
<i>Ratio/hab</i>	<i>18,24 €</i>	<i>19,45 €</i>	<i>10,07 €</i>	<i>10,64 €</i>	<i>28,32 €</i>	<i>30,09 €</i>
COPAMO	675 408 €	727 781 €	72 197 €	79 417 €	747 605 €	807 198 €
<i>Ratio/hab</i>	<i>22,59 €</i>	<i>24,57€</i>	<i>NR*</i>	<i>NR*</i>	<i>25,00 €</i>	<i>27,21 €</i>
TOTAL	1 828 231 €	1 989 711 €	625 621 €	681 869 €	2 453 851 €	2 671 580 €
<i>Ratio/hab</i>	<i>20,55 €</i>	<i>22,21 €</i>	<i>7,03 €</i>	<i>7,57 €</i>	<i>27,58 €</i>	<i>29,64 €</i>

- : population des 2 communes SLA et Soucieu et pas toute la COPAMO

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

Formule de révision appliquée : +10% - Certains silos sont vidés 2 x par semaine Guérin

TVA 5,5%

Année 2022 : année partielle / mise en place des silos OMR de Mornant et Saint Symphorien d'Ozon – DOB 2023 : Prise en compte comme référentiel du réalisé et non du DOB 2022

	Nb de silos 2022	DOB 2022	Réalisé 2022	Nb de silos 2023	Nb de vidages annuels	Nbre de lavages (2/An)	DOB 2023
CCVG (Brignais, Chaponost, Millery)	6	12 447€		9	572	18	23 609
COPAMO (Orliénas, Mornant)	30	45 639 €		31	2 158	60	88 258
CCPO (SSO, Ternay et Sérézin)	26	26 865 €		24	1 144	45	48 278
TOTAL collectes , transport des OMR AV et lavage des silos	62	84 951€	89 830 €	64	3 874	123	160 145

Les silos installés à mi-année sont lavés 1 seule fois

DÉCHETS RECYCLABLES : COLLECTES SILOS – 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% et + 14 % de formule de révision Guérin (20,2% taux Guérin)

Apport volontaire en collecte sélective

	DOB 2021	DOB 2022	REALISE 2022	DOB 2023
TOTAL collectes , déplacements, entretien silos CS PAV	448 457 €	477 859 €	406 007 €	467 069 €

Diminution du tonnage CS en AV : Arrêt pour Soucieu (mise en place du PAP et projet de suppression des 8 silos) et en hausse (silos en plus) pour Mornant CV, SSO CV

BILAN COLLECTE ET PRESTATIONS SUPPLEMENTAIRES OMR ET CS - DOB 2023

Dépenses collectes et sces sup	CCVG	COPAMO	CCPO	TOTAL
OMR PAP	537 299	727 781	506 336	1 771 416 €
OMR – Sces sup	194 113		24 182	218 294 €
Silos OMR PAV	23 609	88 258	48 278	160 145 €
TOTAL OMR	755 021 €	816 039 €	578 796 €	2 149 856 €
CS PAP	302 878	79 417	277 806	660 100 €
SC PAP – Sces sup	9 564		12 205	21 769 €
TOTAL CS PAP	312 441 €	79 417 €	290 011 €	681 869 €
CS PAV	91 024	294 431	81 615	467 069 €
TOTAL CS PAV	91 024	294 431 €	81 615 €	467 069 €
TOTAL Dépenses collectes	1 158 486 €	1 189 887 €	950 422 €	3 298 794

DOB 2023 : 3 298 794€ à rapprocher de 2 958 101€ (DOB 2022) et 2 839 301€ de réalisé 2022

Dépenses de fonctionnement

Dépenses d'exploitation hors collectes

- Incinération
- Tri
- Exploitation des déchetteries

Communauté de commune puis ventilés par commune. (ratio 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%

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**

2023 : 66,00 €HT/Tonne + 12 € TGAP + 10% TVA → 85,80 € TTC/Tonne (+ 1€ demandé par la Métropole et 1 € pour TGAP)

	Tonnage prévu 2022	DOB 2022	Tonnages réels 2022	Projection Réalisé 2022 avec refus tri	Tonnage prévu 2023	DOB 2023
CCVG	6 061,08 T	506 706 €	5 836 T	487 890	5 898 T	506 061 €
COPAMO	4 914,69 T	410 868 €	4 675 T	453 569	4 723 T	405 243 €
CCPO	4 924,23	411 666 €	4 631 T	449 300	4 679 T	401 436 €
TOTAL	15 900 T	1 329 240 €	15 142 T	1 390 759 €	15 300 T	1 312 740 €

Soit 14,56 €/hab (169,75 kg/hab) avec les gros producteurs

+600 T INCINERATION DES REFUS DU CENTRE DE TRI POUR **51 480 €** ➔ **TOTAL : 1 364 220 €**

COÛT DU CENTRE DE TRI / PAP et PAV tri des bacs jaunes

Mode de calcul : Coût au tonnage - TVA à 5,5 % - Marché NICOLLIN – Révision 19,7 % capée à 8%

Emballage et journaux PAP et PAV	Tonnage estimé DOB 2022	DOB 2022	REALISE 2022	Tonnage prévu DOB 2023 (basé sur le réel 2022)	DOB 2023
CCVG	1 746 T	455 725 €		1 633 T	469 240 €
COPAMO	1 368 T	212 094 €		1 294 T	261 684€
CCPO	1 457 T	366 558 €		1 429T	413 255 €
TOTAL	4 571T	1 034 377€	1 061 571	4 356T	1 144 179 €

+ points d'AV devant les déchetteries

Soit 12,71 €/hab

2023 : CARACTERISATION GROS DE MAG ET REFUS

1500 € → 1 145 679 €

Baisse du tonnage de papier : tendance nationale

COPAMO : on est parti du réel x formule de révision car pas assez budgété sur le DOB 2022

Débat d'Orientation Budgétaire – Février 2023

Fonctionnement – Dépenses d'exploitation hors collectes (3/4)

EXPLOITATION DES DÉCHETTERIES -TGAP – CONTRÔLES D'ACCES

Mode de calcul : Révision + 10% - TVA : 5,5% - TGAP sur les encombrants : 52€/T

Exploitation des déchetteries	DOB 2022	RÉALISÉ 2022	DOB 2023
CCVG	783 341 €	771 739 €	872 675€
COPAMO	872 128 €	869 365 €	983 781 €
CCPO	777 000 €	760 594 €	867 510 €
TOTAL	2 432 469 €	2 401 698 €	2 723 966 €

CONTRÔLES ET MAINTENANCE SUR DÉCHETTERIES

	DOB 2022	RÉALISÉ 2022	DOB 2023
TOTAL	28 500 €	17 030 €	35 000 €

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

	DOB 2022	REALISE 2022	DOB 2023
TOTAL	2 460 969 €	2 418 728 €	2 758 966 €

BILAN Dépenses d'exploitation hors collectes DOB 2023

Dépense d'exploitation hors collectes	CCVG	COPAMO	CCPO	TOTAL
Incinération / OMR et refus de tri	525 903 €	420 987 €	417 330 €	1 364 220 €
Tri PAP	454 507 €	83 517 €	382 869 €	920 893 €
Tri PAV	14 733 €	178 168 €	30 385 €	223 286 €
Exploitation déchetteries	872 675 €	983 781 €	867 510 €	2 723 966 €
TOTAL dépenses d'exploitation hors collectes	1 867 818 €	1 666 453 €	1 698 094 €	5 232 365 €

Les dépenses de maintenance sont comptabilisées dans les dépenses de structures

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)

COLLECTES – TRANSPORT DES BIODECHETS ISSUS DE LA COLLECTE EN AV ET LAVAGE DES ABRIBACS (13 bornes en 2022 et 15 nouvelles prévues en 2023 soit 28 bornes)

TVA 5,5% Ecovalim

	DOB 2021	DOB 2022	REALISE 2022	DOB 2023
Collectes , traitement, lavage et location des bacs	20 141€	25 000 €	18 578 €	56 000 €
Maintenance des abris bio-déchets (batteries et déplacements de maintenance)				2 500 €

- On passe de 13 à 28 bornes en 2023
- Objectif sur 3 ans + 42 Abrisacs – Financement ADEME en 2025

PRÉVENTION

	DOB 2021	DOB 2022	REALISE 2022	DOB 2023
TOTAL	53 300 €	78 300 €	41 739 €**	86 600 €*

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

=+5000 € Composteurs + 600 € Poules + 2500 € formation composteurs collectifs/ 2022

**: Prise en compte de la différence de coût des composteurs*

*** : Montant faible car peu d'achats de composteurs en plastique*

DOB 2023

0,96 €/ habitant

COMMUNICATION

	DOB 2021	DOB 2022	REALISE 2022	DOB 2023
TOTAL	27 400 €	49 150 €	28 057 €*	47 720 €

Actions de communication, objets de communication, frais d'impression et de distribution de documents, signalétique, événementiel,... - maintenance site internet + offre paiement demat aux usagers obligatoire prochainement + docs de dom

** Paiement partiel du site internet car prestation en cours*

Autres dépenses

	DOB 2021	DOB 2022	REALISE 2022	DOB 2023
Compte 60 : Achats et variations des stocks <i>Eau, électricité, fournitures d'entretien et de petit équipements, bacs OM, ...</i>	52 100 €	53 100 €	51 064 €	58 450 €
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 €	57 338 € *	85 600 €**
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 €	38 082 €***	65 100 €****
Compte 63 : Impôts, taxes & versements assimilés <i>Taxes foncières des déchetteries dont le SITOM est propriétaire,...</i>	3 200 €	4 200 €	3 522 €	5 700 €

* : 10 000 € en 2022

** : Augmentation assurances – Etudes et KPMG à payer

*** : Pas de déplacement en 2022, peu de frais avocats, notaires,... en 2022

**** : + de frais postaux, annonces légales, avocats, conseils juridiques, notaires

	DOB 2021	DOB 2022	REALISE 2022	DOB 2023
Compte 65 : pertes s/créances irrécouvrables, subventions versées (L. Bérard)	8 500 €	11 800 €	8 236 €	9 000 €
Compte 67 : charges exceptionnelles <i>Opérations de gestion, titres annulés,...</i>	9 300 €	15 500 €	13 944 €	20 000 €
Compte 68 : Dotations aux provisions	5 000 €	5 000 €	0	5 000 €
	205 661 €	217 350 €	172 186 €	249 350 €

DOB 2023 : 2,6 €/hab

Personnel

	DOB 2022	REALISE 2022	DOB 2023
Chapitre 012: Rémunération du personnel, charges de SS et prévoyance, autres charges sociales, autres charges de personnel, impôts, taxes,...	391 600€	354 655 €	442 544 €*

* : 1 poste en plus + 1 poste de catégorie A passé de 70% à 100% + avancement de grades + budgétisation poste en disponibilité (si retour car 2 agents en dispos) + prévision de l'augmentation de 2% du point d'indice en 2023 et augmentation de 3,5% du point d'indice en juillet 2022

Élus

	DOB 2022	REALISE 2022	DOB 2023
Chapitre 65 : Indemnités, frais de mission, cotisation retraite des élus	36 000 €	27 499 €	40 000 €

ROB 2023 - STRUCTURE ET EVOLUTION DES EFFECTIFS

Effectifs au 31 décembre 2022				
GRADE	CADRE D'EMPLOI	CATEGORIE	POSTES OUVERTS	POSTES OCCUPES
Filière administrative				
Attaché	titulaire	A	1	0
Attaché	titulaire	A	0	0
Rédacteur principal de 1 ^{ère} classe	titulaire	B	1	0
Rédacteur	titulaire	B	1	0
Adjoint administratif principal 1 ^{ère} classe	titulaire	C	1	1
Adjoint administratif principal 2 ^e classe	titulaire	C	1	1
Adjoint administratif 2 ^e me classe	titulaire	C	0	0
				(2 en dispo)
Adjoint administratif	titulaire	C	1	1
		TOTAUX	6	2
Filière technique				
Ingénieur principal	titulaire	A	1	1
Adjoint technique principal de 2 ^e classe	titulaire	C	1	1
Adjoint technique	titulaire	C	1	0
		TOTAUX	3	2
Non titulaires				
Attaché	contractuel	A	1	1
Rédacteur	contractuel	B	1	1
Adjoint administratif	contractuel	C	1	0
Apprenti	contractuel		1	1
		TOTAUX	4	3
TOTAL GENERAL			13	7

Evolution des effectifs en 2023						
Un poste support à la prévention des déchets et support collectes/déchetteries/urbanisme a été pourvu pour 6 mois, pour répondre à l'augmentation de charge liée à horanet, et aux projets nouveaux (biodéchets, etc.)						
Avancements d'échelons						
Selon tableau d'avancement des agents						
Avancements de grades, promotion interne, valorisation des parcours						
A compter du 01/01/2021, mise en place des lignes directrices de gestion du SITOM définissant la stratégie pluriannuelle de pilotage des ressources humaines, de la promotion interne et de la valorisation des parcours professionnels (arrêté 2020-044)						
Avantages en nature						
<ul style="list-style-type: none"> - Tous les mois, les agents (titulaire, contractuel, apprenti), reçoivent un nombre de chèques déjeuner équivalent aux nombres de jours travaillés dans le mois. La valeur faciale de ces chèques est de 5 €, dont la moitié est prise en charge par le SITOM Sud Rhône. - Chaque agent reçoit également, s'il le souhaite, des chèques vacances dont le financement est modulable en fonction de la catégorie d'emploi de chacun. - Un chèque cadeau d'une valeur de 50 € est remis aux agents, en décembre. 						
Temps de travail						
<ul style="list-style-type: none"> - Mise en place des 1.607 Heures - Mise en place d'un arrêté précisant l'encadrement des heures supplémentaires 						

BILAN Dépenses de structure DOB 2023

Dépense de structure	CCVG	COPAMO	CCPO	TOTAL
Déplacements & entretien des silos PAV	23 335 €	21 442 €	19 423 €	64 200 €
CS collectes spécifiques (piles)	1 999 €	1 837 €	1 664 €	5 500 €
Expérimentation collecte et transport biodéchets	21 263 €	19 538 €	17 699 €	58 500 €
Caractérisations gros de mag et refus	545 €	501 €	454 €	1 500 €
Contrôles et maintenance sur déchetteries	12 722 €	11 689 €	10 589 €	35 000 €
Prévention	31 476 €	28 923 €	26 201 €	86 600 €
Comm.	17 345 €	15 937 €	14 438 €	47 720 €
Autres frais divers	90 631 €	83 278 €	75 440 €	249 350 €
Personnel + élus	175 391 €	161 160 €	145 993 €	482 544 €
Intérêts d'emprunts	2 050 €	1 884 €	1 706 €	5 640 €
Rbst capital	11 304 €	10 387 €	9 409 €	31 100 €
TOTAL	388 060 €	356 576 €	323 017 €	1 067 654 €

1 – Fonctionnement

1.1 – Dépenses

1.2 – Recettes

RECETTES DE FONCTIONNEMENT	DOB 2022	RÉALISE 2022	DOB 2023
Produit des services <i>Redevance spéciale (+500l/sem) – RS gens du voyage. Du fait du confinement en 2021, l'impact du doublement du coefficient de densité en 2020 s'est ressenti à partir de 2022. La prise de conscience du coût réel de la RS amène les gros producteurs à réduire leurs productions d'OMR dès 2022 => impact sur 2023</i>	331 000 €	484 876	301 000 €
Aides CITEO <i>Soutien valorisation matière et énergétique, aides nouveaux plastiques</i>	854 600 €	926 790 €	910 000 €
Aides liées au plan papier	85 000 €	90 205 €	85 000 €
Soutiens <i>Aides éco-organisme (Soutien en fonction des tonnages collectés)-Soutien D3E, Textile, DDS, Mobilier</i>	144 000 €	121 536 €	156 000 €
Reprise filières – Revente des matériaux <i>Papier, cartons, acier, aluminium, flaconnage, verre</i>	382 700 €	852 675 €***	352 400 €
Remboursements divers : <i>Rembt composteurs, bacs OM, rembt frais inhérents aux gens du voyage</i>	78 000 €	31 678 €	80 000 €*
Frais communs MIE <i>SPANC, SMAGGA, SYSEG</i>	18 000 €	14 288 €	18 000 €
Produits de gestion courante <i>AMF, rembt CNFPT, apprentissage,...</i>	8 400 €	400 €	19 000 €**
TOTAL	1 901 700 €	2 522 448 €	1 921 400 €

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

** Loyer de la déchèterie pro de SSO

*** Contexte économique 1^{er} semestre 2022 : hausse des matériaux . En baisse depuis été 2022

Bilan des dépenses et recettes de fonctionnement par communautés de communes

	CCVG	COPAMO	CCPO	Total
Dépenses collectes et services supplémentaires	1 158 486 €	1 189 887 €	950 422 €	3 298 793 €
Dépenses d'exploitation hors collecte	1 867 818 €	1 666 453 €	1 698 094 €	5 232 365 €
Dépenses de structure	388 060 €	356 576 €	323 017 €	1 067 653€
TOTAL DEPENSES PREVISIONNELLES 2023	3 414 364 €	3 212 915€	2 971 532 €	9 598 813 €

	CCVG	COPAMO	CCPO	Total
TOTAL RECETTES PREVISIONNELLES 2023	751 547 €	619 736 €	550 117 €	1 921 400 €



BESOIN DE FINANCEMENT 2023 : 7 677 413 €

2 – Investissement

2.1 Dépenses

2.2 – Recettes

INVESTISSEMENT SUR OPÉRATIONS

Dépenses d'investissement sur opérations	DOB 2022	RÉALISÉ 2022	DOB 2023
100 : PAV / Acquisition classique de silos (OMR, Verre, EMR, Papier) Réponse AAP	317 100 €	344 027 €	547 500 €
101 : PAP CS – Parc bacs roulants jaune dotation classique	50 000 €	18 200 €	50 000 €
103 : PAP OM – Parc bacs roulants OM (bacs de regroupement)	3 000 €	0 €	3 000 €
107 : PAV OMR et CS – Mise en place de silos OMR en CV communes pilotes	15 000 €	0 €	0
108 : Biodéchets – 15 abribacs biodéchets avec contrôle d'accès communes test (15 en 2023) – 5 composteurs collectifs pour commune de moins de 1500 hab et 15 composteurs collectifs pour immeubles) 2 AAP ADEME	9 000 €	2 064 €	94 000 €
27 : Déchetterie SLA (écriture comptable, relevés de terrain)	3 000 €	0 €	2 124 €
30 : Déchetterie CCVG (MO, études de sol, achat terrain, aménagement, construction ...)	1 618 784 €	14 250 €	1 618 784 €
31 : Siège SITOM (achat terrain et études MO, aménagement)		2 400 €	1 082 400 €
Corbeilles de ville – AAP CITEO ADEME	5 000 €	35 063 €	0
TOTAL dépenses d'investissement sur opérations	2 020 884 €	453 434 €	3 397 808 €

INVESTISSEMENT COURANT

Dépenses d'investissement courant	DOB 2022	REALISE 2022	DOB 2023
Dépenses d'investissement déchetteries (<i>Mise en conformité suite contrôles ICPE, aménagement divers,...</i>)	50 000 €	9 595 €	40 000 €
Communication <i>panneaux divers pour déchetteries, achat de totem, ...</i>	4 000 €	11 652 €	5 000 €
Dépense d'investissement : administratif et technique <i>Mises en place HORANET sur Ternay, abnt Adobe, licences infos, acquisitions communes aux 3 syndicats, matériel informatique, matériel et mobilier de bureaux, acquisition de cuves béton pour silos enterrés Soucieu</i>	68 040 €	52 883€	86 280 €*
TOTAL dépenses d'investissement courant	122 040 €	74 130 €	131 280 €
RESTE À RÉALISER 2022	428 383 €	-	44 202 €
TOTAL Dépenses d'investissement (y compris les restes à réaliser)	2 571 307 €		3 573 290 €

*Acquisition de 8 cuves béton pour déplacement silos Soucieu 35 000 €

REMBOURSEMENT DE LA DETTE

En cours de la dette au 1^{er} janvier

Construction de la déchetterie ST SYMPHORIEN

Emprunt pris sur 20 ans en janvier 2022

Encours de la dette au 1 ^{er} janvier	DOB 2021	DOB 2022	DOB 2023
Caisse des dépôts – Taux fixe 0,89 %	0	670 000 €	639 245 €
TOTAL ENCOURS DE DETTE	0	670 000 €	639 245 €

REMBOURSEMENT DE LA DETTE

Annuités 2023

Fonctionnement dépense : intérêts à échéance	DOB 2021	DOB 2022	DOB 2023
Intérêts préfinancement / ICNE	5 000 €	2 436 €	40 €
Caisse des dépôts – Taux fixe 0,89 %		5 841 €	5 540 €
TOTAL INTERETS	5 000 €	8 277 €	5 640 €
Investissement dépense : emprunt en euros			
Caisse des dépôts – Taux fixe 0,89 %		30 755 €	31 100 €
TOTAL CAPITAL AMORTI		30 755 €	31 100 €
TOTAL ANNUITE	5 000 €	39 032 €	36 740 €

INVESTISSEMENT SUR OPÉRATIONS

Dotations et fonds divers	DOB 2022	REALISE 2022	DOB 2023
FCTVA	345 000 €	345 682 €	250 000€
Recettes d'investissement sur opérations	DOB 2022	REALISE 2022	DOB 2023
PAV / Subventions communes (Silos enterrés, AAP OMR CITEO, Silos CS, AAP soutien CITEO silo CS en attente de notification)	411 292 €	257 476 €	274 556 €
Biodéchets (AAP ADEME)	19 600 €	16 247 €	0
Corbeilles de ville (AAP CITEO en attente paiement, remb communes)	25 000 €	0	25 100 €
Déchèterie SLA (écriture d'ordre)		38 010 €	2 124€
Déchèterie SSO		8 198 €	
TOTAL Recettes d'investissement sur opérations	455 892 €	319 931 €	301 780 €

Débat d'Orientation Budgétaire – Février 2023

RECETTES D'INVESTISSEMENT (2/2)

	DOB 2022	REALISE 2022	DOB 2023
Reste à réaliser 2022 (<i>Alliade silos Chaponost</i>)	122 607 €	-	17 389 €
Recettes d'investissement administratif et technique	DOB 2022	REALISE 2022	DOB 2023
Recette d'investissement administratif et technique (<i>remb SMAGGA, SYSEG</i>)	28 000 €	17 396 €	0
TOTAL Recettes d'investissement	951 499 €	683 009 €	569 169 €

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

Débat d'Orientation Budgétaire – Février 2023

Equilibre dépenses/recettes 2023

	Résultat clôture exercice 2021	Part affectée à l'investissement Exercice 2022	HELIOS (recettes moins dépenses) Résultat exercice 2022 simul au 17/01/2023	Résultat clôture exercice 2022
Investissement	-74 179,80		872 887,70	798 707,90
Fonctionnement	1 864 740,10	379 955,80	912 685,12	2 397 469,42
RESULTAT DE CLOTURE 2022	1 790 560,30	379 955,80	1 785 572,82	3 196 177,32

Débat d'Orientation Budgétaire – Février 2023

Equilibre dépenses/recettes 2023

EQUILIBRE DEPENSES - RECETTES 2023

au 27/01/2022

2023

Dépenses de structure					CCVG	COPAMO	CCPO	2023	Recettes								
Déplacements & entretien des silos PAV					23 335 €	21 442 €	19 424 €	64 200 €	Redevance spéciale					137 167 €	88 963 €	74 870 €	301 000 €
CS collectes spécifiques (piles)					1 999 €	1 837 €	1 664 €	5 500 €	Soutiens Eco-Organismes					420 679 €	377 795 €	352 526 €	1 151 000 €
Collecte, traitement, transport, maintenance biodéchet					21 263 €	19 538 €	17 699 €	58 500 €	Reprises Filières					121 146 €	91 277 €	69 977 €	282 400 €
Caractérisations gros de mag et refus					545 €	501 €	454 €	1 500 €	Reprises Verre					30 029 €	22 625 €	17 346 €	70 000 €
Contrôles et maintenance sur déchetteries					12 721 €	11 689 €	10 589 €	35 000 €	Participations et Rbst divers					35 984 €	33 064 €	29 952 €	99 000 €
Prévention					31 477 €	28 923 €	26 201 €	86 600 €	Frais communs MIE					6 542 €	6 012 €	5 446 €	18 000 €
Comm.					17 345 €	15 938 €	14 438 €	47 720 €									
Autres frais divers					90 631 €	83 278 €	75 440 €	249 349 €									
Personnel + élus					175 391 €	161 160 €	145 993 €	482 544 €									
Intérêts d'emprunts					2 050 €	1 884 €	1 706 €	5 640 €									
Rbst capital					11 304 €	10 387 €	9 409 €	31 100 €									
TOTAL DEPENSES DE STRUCTURE					388 061 €	356 576 €	323 017 €	1 067 653 €									
Dépenses d'exploitation hors collectes									R E C E T T E S								
Incinération					525 903 €	420 987 €	417 329 €	1 364 220 €									
Tri PAP					454 507 €	83 517 €	382 869 €	920 893 €									
Tri PAV					14 733 €	178 168 €	30 386 €	223 286 €									
Exploit. DIE					872 675 €	983 781 €	867 509 €	2 723 966 €									
TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION					1 867 818 €	1 666 453 €	1 698 094 €	5 232 365 €									
Dépenses collectes et sces supplémentaires																	
OMR					537 299 €	727 781 €	506 336 €	1 771 416 €									
OMR - services supplémentaires					194 113 €	- €	24 182 €	218 294 €									
SILOS OMR					23 609 €	88 258 €	48 278 €	160 145 €									
TOTAL OMR					755 021 €	816 039 €	578 797 €	2 149 856 €									
CS PAP					302 878 €	79 417 €	277 806 €	660 100 €									
CS PAP - services supplémentaires					9 564 €	- €	12 205 €	21 769 €									
TOTAL CS PAP					312 441 €	79 417 €	290 011 €	681 869 €									
CS PAV					91 024 €	294 431 €	81 615 €	467 069 €									
TOTAL CS PAV					91 024 €	294 431 €	81 615 €	467 069 €									
TOTAL DEPENSES COLLECTES					1 158 486 €	1 189 887 €	950 422 €	3 298 794 €									
TOTAL DEPENSES PREVISIONNELLES 2023					3 414 364 €	3 212 915 €	2 971 532 €	9 598 812 €	TOTAL RECETTES PREVISIONNELL					751 547 €	619 735 €	550 117 €	1 921 400 €
									BESOIN DE FINANCEMENT 2023								7 677 412 €
									pour mémoire								
									PARTICIPATION APPELEE EN 2022								6 712 476 €

GRANDES MASSES DOB 2023 - SIMULATION 1 PROVISOIRE

affectation de l'excédent disponible en recette de fonctionnement; participations des com com +3% sur participation appelée en 2022

Projet BP 2023 - section de Fonctionnement

Projet BP 2023 - section de Fonctionnement			
Dépenses		Recettes	
dépenses de fonctionnement	9 567 713	recettes de fonctionnement	1 921 400.00
		participations des communautés de communes	6 913 850.00
total dépenses de fonctionnement avant opérations d'ordre	9 567 713	total recettes de fonctionnement avant opérations d'ordre	8 835 250
D42 Opérations d'ordre de transfert entre sections (amortissements des immos)	708 700.00	D42 Opérations d'ordre de transfert (subventions amortissables)	114 400.00
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	10 276 413	TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	8 949 650
		R002 - Résultat Excédent reporté	2 397 469.42
		TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	11 347 119.42
D023 Virement à la section d'investissement	1 070 706.20		
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	11 347 119	TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	11 347 119

Projet BP 2023 - section d'Investissement

Projet BP 2023 - section d'Investissement			
Dépenses		Recettes	
dépenses d'investissement	3 529 088	recettes d'investissement (dont restes à réaliser 17.389€)	569 169
restes à réaliser dépenses	44 202	restes à réaliser recettes	17 389
D40 Opérations d'ordre de transfert entre sections	114 400.00	D40 Opérations d'ordre de transfert entre sections	708 700.00
I641 Emprunt (remboursement capital)	31 100.00	R021 Virement de la section fonctionnement	1 070 706.20
		R 001 Solde d'exécution de la section investissement reporté	798 707.90
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	3 718 790	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	3 164 672
Montant à ajouter à dépenses investissement pour équilibre		EMPRUNT/RECETTES A AJOUTER	554 118.00
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	3 718 790	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	3 718 790

GRANDES MASSES BP 2023 - SIMULATION 2 PROVISoire

affectation de l'excédent disponible en recette de fonctionnement; participations des com com +5% sur participation appelée en 2022

Projet BP 2023 - section de Fonctionnement

Projet BP 2023 - section de Fonctionnement			
Dépenses		Recettes	
dépenses de fonctionnement	9 567 713	recettes de fonctionnement	1 921 400.00
		participations des communautés de communes	7 048 100.00
total dépenses de fonctionnement avant opérations d'ordre	9 567 713	total recettes de fonctionnement avant opérations d'ordre	8 969 500
042 Opérations d'ordre de transfert entre sections (amortissements des immos)	708 700.00	042 Opérations d'ordre de transfert (subventions amortissables)	114 400.00
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	10 276 413.22	TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	9 083 900.00
		R002 - Résultat Excédent reporté	2 397 469.42
		TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	11 481 369.42
D023 Virement à la section d'investissement	1 204 956.20		
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	11 481 369	TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	11 481 369

Projet BP 2023 - section d'Investissement

Projet BP 2023 - section d'Investissement			
Dépenses		Recettes	
dépenses d'investissement	3 529 088	recettes d'investissement	569 169
restes à réaliser dépenses	44 202	restes à réaliser recettes	17 389
040 Opérations d'ordre de transfert entre sections	114 400.00	040 Opérations d'ordre de transfert entre sections	708 700.00
1641 Emprunt (remboursement capital)	31 100.00	R021 Virement de la section fonctionnement	1 204 956.20
		R 001 Solde d'exécution de la section investissement reporté	798 707.90
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	3 718 790	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	3 298 922
		EMPRUNT	419 868.00
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	3 718 790	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	3 718 790

PARTICIPATIONS DES COMMUNAUTES DE COMMUNES				
				% ECART 2022/2023
	DOB 2021	DOB 2022	DOB 2023	
Communauté de Communes de la Vallée du Garon				
Brignais	911 927 €	975 042 €	982 900 €	0,81
Chaponost	610 022 €	636 488 €	635 317 €	-0,18
Millery	301 410 €	312 776 €	311 224 €	-0,50
Montagny	216 185 €	227 683 €	228 023 €	0,15
Vourles	234 319 €	241 611 €	240 521 €	-0,45
TOTAL CCGV	2 273 863 €	2 393 600 €	2 397 985 €	34,68
Ecart n-1	1,0850	1,0527	1,0018	
Communauté de Communes du Pays Mornantais				
Beauvallon	299 726 €	306 462 €	318 318 €	3,87
Chabanière	278 712 €	282 691 €	291 348 €	3,06
Chassagny			- €	
Chaussan	81 751 €	84 931 €	89 313 €	5,16
Mornant	458 856 €	485 052 €	519 165 €	7,03
Orliénas	185 827 €	195 099 €	207 339 €	6,27
Riverie	39 766 €	42 414 €	43 653 €	2,92
Rontalon	81 751 €	83 568 €	86 519 €	3,53
St Andéol le Château			- €	
St André la Côte	38 226 €	40 806 €	41 469 €	1,62
St Jean de Touslas			- €	
St Laurent d'Agny	173 105 €	177 726 €	182 801 €	2,86
Soucieu en Jarrest	311 541 €	339 540 €	351 671 €	3,57
Taluyers	188 503 €	194 967 €	203 678 €	4,47
TOTAL COPAMO	2 137 763 €	2 233 257 €	2 335 273 €	33,78
	1,0615	1,0447	1,0457	
Communauté de Communes du Pays de l'Ozon				
Communay	317 853	327 311	348 416	6,45
St Symphorien d'Ozon	456 494	473 257	495 155	4,63
Sérézin du Rhône	203 624	214 878	228 708	6,44
Simandres	132 515	136 459	141 308	3,55
Ternay	432 932	447 580	460 975	2,99
Marennes	147 729	156 468	163 146	4,27
Chaponnay	320 650	329 665	342 884	4,01
TOTAL CCPO	2 011 797 €	2 085 619 €	2 180 592 €	31,54
	1,0925	1,0367	1,0455	
TOTAL GENERAL	6 423 425 €	6 712 476 €	6 913 850 €	100,00
	1,0794	1,0450	1,0300	

les écarts entre chaque Com Com sont dus à :

- Recettes plus conséquentes sur la CCGV : RS, recettes filières
- Plus de silos sur COPAMO et CCPO /22: augmentation du coût de collecte et lavage
- Augmentation de population forte sur certaines communes : Brignais (+300), Mornant (+97), Communay (+217), Sérézin (+136)

PARTICIPATIONS DES COMMUNAUTES DE COMMUNES				
				% ECART 2022/2023
	DOB 2021	DOB 2022	DOB 2023	
Communauté de Communes de la Vallée du Garon				
Brignais	911 927 €	975 042 €	1 001 986 €	2,77
Chaponost	610 022 €	636 488 €	647 653 €	1,75
Millery	301 410 €	312 776 €	317 267 €	1,44
Montagny	216 185 €	227 683 €	232 451 €	2,09
Vourles	234 319 €	241 611 €	245 191 €	1,48
TOTAL CCGV	2 273 863 €	2 393 600 €	2 444 548 €	
	1,0850	1,0527	1,0213	
Communauté de Communes du Pays Mornantais				
Beauvallon	299 726 €	306 462 €	324 499 €	5,89
Chabanière	278 712 €	282 691 €	297 005 €	5,06
Chassagny			- €	
Chaussan	81 751 €	84 931 €	91 047 €	7,20
Mornant	458 856 €	485 052 €	529 245 €	9,11
Orliénas	185 827 €	195 099 €	211 366 €	8,34
Riverie	39 766 €	42 414 €	44 500 €	4,92
Rontalon	81 751 €	83 568 €	88 199 €	5,54
Ste Catherine			- €	
St Andéol le Château			- €	
St André la Côte	38 226 €	40 806 €	42 274 €	3,60
St Jean de Touslas			- €	
St Laurent d'Agny	173 105 €	177 726 €	186 350 €	4,85
Soucieu en Jarrest	311 541 €	339 540 €	358 499 €	5,58
Taluyers	188 503 €	194 967 €	207 633 €	6,50
TOTAL COPAMO	2 137 763 €	2 233 257 €	2 380 619 €	
	1,0615	1,0447	1,0660	
Communauté de Communes du Pays de l'Ozon				
Communay	317 853	327 311	355 181	8,51
St Symphorien d'Ozon	456 494	473 257	504 769	6,66
Sérézin du Rhône	203 624	214 878	233 149	8,50
Simandres	132 515	136 459	144 051	5,56
Ternay	432 932	447 580	469 926	4,99
Marennes	147 729	156 468	166 314	6,29
Chaponnay	320 650	329 665	349 542	6,03
TOTAL CCPO	2 011 797 €	2 085 619 €	2 222 934 €	
	1,0925	1,0367	1,0658	
TOTAL GENERAL	6 423 425 €	6 712 476 €	7 048 100 €	
	1,0794	1,0450	1,0500	

les écarts entre chaque Com Com sont dus à :

- Recettes plus conséquentes sur la CCGV : RS, recettes filières
- Plus de silos sur COPAMO et CCPO /22: augmentation du coût de collecte et lavage
- Augmentation de population forte sur certaines communes : Brignais (+300), Mornant (+97), Communay (+217), Sérézin (+136)
- Bases locatives montent à 7,1 %