

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

Com. de communes	2021	2022	2023	2024	Différence 2024/2023	Évolution n/n-1	% sur pop totale
CCVG	31 835	32 320	32 760	32 888	128	0.391%	36.22%
COPAMO	29 587	29 900	30 102	30 280	178	0.591%	33.35%
CCPO	26 528	26 743	27 269	27 632	363	1.331%	30,43%

SITOM	2021	2022	2023	2024	Différence 2024/2023
TOTAL GÉNÉRAL	87 950	88 963	90 131	90 800	669
Évolution n/n-1	1,121 %	1,152 %	1.313 %	0.742 %	

CADRE GÉNÉRAL DE LA PRÉPARATION BUDGÉTAIRE

Mode de calcul des coûts de fonctionnement :

- Coûts de collecte en PAP calculés par commune 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 (marché)

Formule de révision des marchés de collecte par rapport au prix de base du marché de 2018

- 13,60 % Suez CCVG (11.80% en 2023)
- 14,25% Nicollin Copamo (12,42% en 2023)
- 14,25% Serfim CCPO (12,42% en 2023)
- Guérin 18,10 % sur les silos OMR (18.70% en 2023) et 19.5 % pour les silos déchets recyclables (20,2% en 2023)

Formule de révision du centre de tri

Révision 19,7% capée à 12%

Formule de révision /déchetterie par rapport au prix de base du marché de 2018

- 14,50% Serfim CCPO et CCVG (14.3% en 2023)
- 14,50 % Suez Copamo (14.3% en 2023)

Le taux de révision proposé est de + 2%/DOB 2023 sur les collectes, 8% sur les silos OMR et 5% sur les silos CS, 8% sur le tri, 5% sur les déchetteries , hors hausse de la TGAP.

(Formule de révision des marchés de collecte appliquée sur le DOB 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, 2023 : 12 €/T et 2024 : 14 €/T
 - Sur les encombrants : 2019 (date de signature du contrat) TGAP 24 €/T, 2020 TGAP 25 €/T; 2021 : 37 €/T ; 2022 : 45 €/T, 2023 : 52 €/T et 2024 : 59 €/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
- biodéchets

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
- biodéchets

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 +2%/ DOB 2023**

TVA à 10 %

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

	DOB 2022 Avec les prest. sup.	RÉALISÉ 2022 Avec les prest. sup	DOB 2023 Avec les prest. sup	Réalisé 2023	DOB 2024
CCVG	664 929,46 €	638 071€	731 411€	679 221 €	751 868 €
COPAMO	675 407,59 €	661 281 €	727 781€	678 963 €	742 337 €
CCPO	487 893,77 €	464 107€	530 518 €	492 418 €	541 348 €
TOTAL collectes , transport, évacuation, déchargement OMR	1 828 230,82 €	1 763 459€	1 989 711€	1 850 602 €	<u>2 035 553 €</u>

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

Mode de calcul : Forfait (kilométrage, temps de collecte,...) – Formule de révision +2% / DOB 23 - 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 (Murbennes)

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

	DOB 2022 Avec PS (*)	Réalisé 2022 Avec PS (*)	DOB 2023 Avec PS (*)	Réalisé 2023	DOB 2024
CCVG	284 038 €	273 355 €	312 441€	291 057 €	323 690 €
COPAMO (Soucieu et SLA)	72 197 €	70 017 €	79 417 €	74 612 €	81 006 €
CCPO	269 386€	257 946 €	290 011 €	273 675 €	295 811 €
TOTAL collectes , déplacements CS PAP	625 621 €	601 318 €	681 869 €	639 444 €	<u>700 507 €</u>

DOB 2022 : 88 963 habitants / 6,94 € / hab – DOB 2023 : 90 131 habitants / 7,57 € /hab - **DOB 2023 : 90 800 habitants / 7,71 € /hab**

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

	OMR (TVA : 10%)		CS PAP 15 km TVA 5,5%		OMR+CS	
	DOB 2023	DOB 2024	DOB 2023	DOB 2024	DOB 2023	DOB 2024
CCVG	731 411 €	751 868 €	312 441 €	323 690 €	1 043 853 €	1 075 558 €
<i>Ratio/hab</i>	<i>22,33 €</i>	<i>22,86 €</i>	<i>9,54 €</i>	<i>9,84 €</i>	<i>31,86 €</i>	<i>32,70 €**</i>
CCPO	530 518 €	541 348 €	290 011 €	295 811€	820 529 €	837 159 €
<i>Ratio/hab</i>	<i>19,45 €</i>	<i>19,59 €</i>	<i>10,64 €</i>	<i>10,71 €</i>	<i>30,09 €</i>	<i>30,30 €</i>
COPAMO	727 781 €	742 337 €	79 417 €	81 006 €	807 198 €	823 343 €
<i>Ratio/hab</i>	<i>24,18€</i>	<i>24,52€</i>	<i>NR*</i>	<i>NR*</i>	<i>27,21 €</i>	<i>27,19 €</i>
TOTAL	1 989 711 €	2 035 553 €	681 869 €	700 507 €	2 671 580 €	2 736 060 €
<i>Ratio/hab</i>	<i>22,08 €</i>	<i>22,42 €</i>	<i>7,57 €</i>	<i>7,71 €</i>	<i>29,64 €</i>	<i>30,13 €</i>

*Non représentatif : population des 2 communes SLA et Soucieu et pas toute la COPAMO

**CCVG : augmentation de prestations supplémentaires à Chaponost → hab de Chaponost

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

Formule de révision appliquée : +8% - Certains silos sont vidés 2 x par semaine Guérin

TVA 5,5% - **En 2023 : installation de 16 silos de plus et en 2024 : 11 de plus**

Année 2024 : installation de nouveaux silos prise en compte

	Nb de silos 2023	Nb de vidages annuels	Nbre de lavages (2/An)	DOB 2023	Réalisé 2023	Nb de silos 2024	Nb de vidages annuels	Nbre de lavages (2/An)	DOB 2024
CCVG (Brignais, Chaponost, Millery)	9	572	18	23 609		12	624	16	27 354
COPAMO (Orliénas, Mornant, St Jean)	31	2 158	60	88 258		32	2 196	62	97 115
CCPO (SSO, Ternay et Sérézín, Simandres....)	24	1 144	45	48 278		31	1 469	54	66 472 €
TOTAL collectes , transport des OMR AV et lavage des silos	64	3 874	123	160 145	152 471	75	4 289	132	190 941 €

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

Pas de ratio par hab car non représentatif (seuls les habitants du centre ville de qq communes sont concernés)

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 + 5 % de formule de révision Guérin (19,5% taux Guérin)

Apport volontaire en collecte sélective

	DOB 2022	REALISE 2022	DOB 2023	Réalisé 2023	DOB 2024
TOTAL collectes, déplacements, entretien silos CS PAV	477 859 €	406 007 €	467 069 €	453 092 €	521 480 €

Tonnage estimé 2023 : 4780 T - tonnage estimé 2024 : 4700T

Installation prévisionnelle de 9 nouveaux silos verre et 19 nouveaux silos CS en 2024

BIODECHETS - COLLECTES – Traitement, lavage et location des bacs : la collecte et le traitement des biodéchets étaient jusqu'à présent en pilote. La pratique se généralise, les coûts sortent du budget expérimental et rentrent dans les dépenses de fonctionnement imputées aux communes.

(13 bornes en 2022 et 15 nouvelles installées en 2023 soit 28 bornes) 43 bornes prévues en 2024

TVA 5,5% Ecovalim

	DOB 2022	Réalisé 2022	DOB 2023	Réalisé 2023	DOB 2024
Collectes , traitement, lavage et location des bacs	25 000 €	18 578 €	56 000 €	35 480 € (*)	<u>37 600 €</u>
Maintenance des abris bio-déchets (batteries et déplacements de maintenance)			2500 €		

(*) nouveau marché en juin et lancement des collectes d'une partie des 13 bornes installées en septembre et collectées en décembre 2023

- On passe de 28 à 43 bornes en 2024. ces bornes seront installées à l'automne donc mise en service fin d'année
- Objectif sur 3 ans + 42 Abribacs – Financement ADEME en 2026
- Passage d'un marché donc cela a permis une baisse des coûts

COLLECTES – Traitement, lavage et location des bacs

Répartition par communauté de communes puis communes

Les bornes seront installées au dernier trimestre 2024 pour une mise en route en fin d'année donc pas de coûts significatifs en 2024

	Nombre d'abri-bacs	DOB 2024
CCVG	11 bornes	14 771 €
COPAMO	6 bornes	8 057 €
CCPO	11 bornes	14 772 €
TOTAL	28 bornes	37 600 €

Répartition par communauté de communes et par commune

BILAN COLLECTE ET PRESTATIONS SUPPLEMENTAIRES OMR - CS et biodéchets - DOB 2024

Dépenses collectes et sces sup	CCVG	COPAMO	CCPO	TOTAL
OMR PAP	548 045	742 337	516 688	1 807 070 €
OMR – Sces sup	203 823		24 660	228 483 €
Silos OMR PAV	27 354	97 115	66 472	190 941 €
TOTAL OMR	779 222 €	839 452 €	607 820 €	2 226 494 €
CS PAP	308 936	81 006	283 362	673 304 €
CS PAP – Sces sup	14 754		12 449	27 203 €
TOTAL CS PAP	323 690 €	8 1 006 €	295 811 €	700 507 €
CS PAV	86 757	338 232	96 491	521 480 €
TOTAL CS PAV	86 757	338 232 €	96 49 1€	521 480 €
Biodéchets	14 771	8 058	14 771	37 600 €
TOTAL BIODECHETS	14 771 €	8 058 €	14 771 €	37 600 €
TOTAL Dépenses collectes	1 204 440 €	1 266 748 €	1 014 893 €	3 486 081 €

DOB 2023 : 3 298 794 €

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**

2024 : 66,99 €HT/Tonne + 14 € TGAP + 10% TVA → **89,09€ TTC/Tonne**

	DOB 2022	Tonnage réel 2022	Tonnage prévu 2023	DOB 2023	Tonnage réel 2023	Réalisé estimé 2023	Tonnage prévu en 2024	DOB 2024
CCVG	506 706 €	5 836 T	5 898 T	506 061 €	5 688 T	488 030	5767 T	513 827€
COPAMO	410 868 €	4 675 T	4 723 T	405 243 €	4 542 T	389 704	4580 T	407 987 €
CCPO	411 666 €	4 631 T	4 679 T	401 436 €	4 566 T	391 763	4653 T	414 537€
TOTAL	1 329 240 €	15 142 T	15 300 T	1 312 740 €	14 796 T	1 269 497 €	15 000 T	1 336 351 €

Soit en 2024 14,72 €/hab (165,20 kg/hab) avec les gros producteurs -
14,56 €/hab en 2023

+500 T Incinération des refus du centre de tri pour 44 545€ TOTAL → 1 380 896€

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

Mode de calcul : Coût au tonnage - TVA à 5,5 % - Marché NICOLLIN 2020 – Révision 19,7 % capée à 12% - Taux de révision proposé 8% /DOB 2023 au lieu de 12%

Emballage et journaux PAP et PAV	Tonnage estimé DOB 2022	DOB 2022	Tonnage prévu DOB 2023 (basé sur le réel 2022)	DOB 2023	Réalisé 2023	Tonnage prévu 2024 (basé sur le réel 2023)	DOB 2024
CCVG	1 746 T	455 725 €	1 633 T	469 240 €		1 634 T	513 511 €
COPAMO	1 368 T	212 094 €	1 294 T	261 684€		1 288 T	280 458 €
CCPO	1 457 T	366 558 €	1 429T	413 255 €		1 454 T	441 621 €
TOTAL	4 571T	1 034 377€	4 356T	1 144 179 €	1 084 632 €	4 376 T	1 235 590 €

Y compris les points d'AV devant les déchetteries

2023 : Caractérisation gros de mag et refus 1500 € → 1 237 090 €

Soit 13,62 €/hab en 2024 – DOB 2023 : 12,69 €/hab

Baisse importante du tonnage de papier, légère baisse du tonnage des emballages : tendance nationale

Débat d'Orientation Budgétaire – Février 2024

Fonctionnement – Dépenses d'exploitation hors collectes (3/5)

EXPLOITATION DES DÉCHETTERIES

Mode de calcul : Révision + 5% - TVA : 5,5% - **TGAP sur les encombrants : 59€/T** - Taux de révision proposé 8%

Formule de révision /déchetterie

- 14,50% Serfim CCPO et CCVG (14.3% en 2023)
- 14,50 % Suez Copamo (14.3% en 2023)

Exploitation déchetteries	DOB 2022	RÉALISÉ 2022	DOB 2023	Réalisé 2023 sans Horanet	DOB 2024 avec TGAP et Horanet
CCVG	783 341 €	771 739 €	872 675€	833 597 €	919 069 €
COPAMO	872 128 €	869 365 €	983 781 €	918 703 €	1 016 110 €
CCPO	777 000 €	760 594 €	867 509 €	820 539 €	904 350 €
TOTAL	2 432 469 €	2 401 698 €	2 723 966 €	2 572 839 €	2 839 529 €

Compta : Frais liés à Horanet se retrouvent dans les frais de structure
DOB 2023 et réalisé 2023 sans les frais Horanet

Débat d'Orientation Budgétaire – Février 2024

Fonctionnement – Dépenses d'exploitation hors collectes (4/5)

CONTRÔLES ET MAINTENANCE SUR DÉCHETTERIES

	DOB 2022	Réalisé 2022	DOB 2023	Réalisé 2023	DOB 2024
TOTAL	28 500 €	17 030 €	35 000 €	30 554 €	44 000 €

Contrôles ICPE doublés suite contrôle mise en conformité, réparations, fournitures, maintenance vidéoprotection, défibrillateurs, entretiens abords de déchetteries, maintenance bennes compactrices/élévateurs,...

BILAN : EXPLOITATION - CONTRÔLES ET MAINTENANCE SUR DÉCHETTERIES

	DOB 2022	Réalisé 2022	DOB 2023	Réalisé 2023	DOB 2024
TOTAL	2 460 969 €	2 418 728 €	2 758 966 €	2 603 393 €	2 883 529 €

Les dépenses de maintenance présentées ici pour plus de clarté sont comptabilisées dans les dépenses de structures ventilées sur l'ensemble du territoire SITOM

DOB 2023 : 30,61 €/hab – DOB 2024 : 31,76 €/hab

Débat d'Orientation Budgétaire – Février 2024

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

BILAN Dépenses d'exploitation hors collectes DOB 2024

Dépense d'exploitation hors collectes	CCVG	COPAMO	CCPO	TOTAL
Incinération / OMR et refus de tri	530 754 €	420 906 €	429 336€	1 380 896 €
Tri PAP	497 330 €	91 093 €	406 040€	994 464 €
Tri PAV	16 180 €	189 365 €	35 581 €	241 126 €
Exploitation déchetteries	919 069 €	1 016 110 €	904 350 €	2 839 529 €
TOTAL dépenses d'exploitation hors collectes	1 963 334 €	1 717 474 €	1 775 207 €	5 456 015 €

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	REALISE 2022	DOB 2023	Réalisé 2023	DOB 2024
TOTAL	53 300 €	78 300 €	41 739 €	86 600 €	40 409 € (*)	108 300 € (**)

() Décalage de facturation composteurs sur 2024 pour retard de livraison*

*(**) Facture composteurs commandes 2023 + prévisions augmentation des commandes de composteurs*

Achats de composteurs collectifs, Vaisselles réutilisables

Poules

Semaine de réduction des déchets

2500 € formation composteurs collectifs/ 2023

+ 2 000 € lombricomposteur

Approvisionnement difficile des composteurs en 2023 et 2024

DOB 2023 : 0,96 €/hab

DOB 2024 : 1,13 €/hab

COMMUNICATION

	DOB 2021	DOB 2022	Réalisé 2022	DOB 2023	Réalisé 2023	DOB 2024
TOTAL	27 400 €	49 150 €	28 057 €	47 720 €	28 794 €	36 220 € (*)

(*) Site internet :

+ 500 € Maintenance du site internet

-12 000 : finalisation paiement demat (plus que 3000 € en 2024 vs 15 000€ en 2023)

Objets de communication (concours) : idem 2023

Frais d'impression et de distribution (calendrier de collecte, affiches, docs de com,...): idem 2023

Signalétique : idem 2023

Autres dépenses

	DOB 2022	Réalisé 2022	DOB 2023	Réalisé 2023	DOB 2024
Compte 60 : Achats et variations des stocks <i>Eau, électricité, fournitures d'entretien MIE, papier copieur,...</i>	53 100 €	51 064 €	58 450 €	36 083 €	49 150 €(*)
Compte 61 : Services extérieurs <i>Contrat de prestation de service, MIE, location bennes, loc mobilières et immobilières, assurances, travaux MIE,...</i>	73 550 €	57 338 €	85 600 €	96 007 €**	109 500 €
Compte 62 : Autres services extérieurs <i>Rémunérations d'intermédiaires, avocats, publicité, transport de biens et collectifs, frais postaux, déplacements, missions...</i>	54 200 €	38 082 €	65 100 €	41 291 €	62 600 €
Compte 63 : Impôts, taxes & versements assimilés <i>Taxes foncières des déchetteries dont le SITOM est propriétaire,...</i>	4 200 €	3 522 €	5 700 €	5 601 €	5 700 €

(*) en raison du départ de la MIE fin 2024 le SYSEG a pris en charge des dépenses qui initialement incombait au Sitom

** : beaucoup de réparations de silos

Débat d'Orientation Budgétaire – Février 2024

Fonctionnement – Dépenses de structure (4/8)

	DOB 2022	Réalisé 2022	DOB 2023	Réalisé 2023	DOB 2024
Compte 65 : pertes s/créances irrécouvrables, subventions versées (L. Bérard)	11 800 €	8 236 €	9 000 €	3 257 €	9 000 €
Compte 67 : charges exceptionnelles <i>Opérations de gestion, titres annulés,...</i>	15 500 €	13 944 €	20 000 €	18 473 €	5 500 € (*)
Compte 68 : Dotations aux provisions	5 000 €	0	5 000 €	0	5 000 €
TOTAL	217 350 €	172 186 €	249 350 €	200 712 €	246 450 €

(*) On annule moins de RS moins de réclamations en cours sur les redevances spéciales
 DOB 2023 : 2,6 €/hab - DOB 2024 : 2,82 €

Personnel

	DOB 2022	Réalisé 2022	DOB 2023	Réalisé 2023	DOB 2024
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 €	413 240 €	474 001 €(*)

(*) Augmentation de l'IFSE de 2 agents + réussites concours + indemnités de fonction en hausse + provision pour agents en dispo, augmentation des tickets restaurants votés en 2023, prévision augmentation du point d'indice
Effectif constant

Élus

	DOB 2022	Réalisé 2022	DOB 2023	Réalisé 2023	DOB 2024
Chapitre 65 : Indemnités, frais de mission, cotisation retraite des élus	36 000 €	27 499 €	40 000 €	30 619 €	40 000 €

Tableau des effectifs

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 classe	titulaire	C	0	0 (2 en dispo)
Adjoint administratif	titulaire	C	1	0
		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
Adjoint technique	contractuel	C	1	1
Apprenti	contractuel		1	1
		TOTAUX	4	3
	TOTAL	GENERAL	13	7

Evolution des effectifs en 2024

* Un poste support à la prévention des déchets et support collectes/déchetteries/urbanisme a été pourvu en janvier 2023 pour 6 mois, puis renouvelé pour 12 mois, pour répondre à l'augmentation de charge liée aux nouvelles réglementation telles que la loi AGEC

(biodéchets,compostage etc.). La pérennisation de ce poste par la voie du concours est envisagée, les besoins liés aux nouvelles réglementations (biodéchets, rep etc.) entraînant une agmentation pérenne de la charge,

* Suite à une démission, un recrutement a eu lieu sur le poste d'adjoint technique en septembre 2023, pourvu par un contractuel. Le passage en statut titulaire de ce support de poste est envisagé courant 2024

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

- 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 7 €, 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

- Mise en place des 1.607 Heures
- Mise en place d'une délibération précisant l'encadrement des heures supplémentaires

BILAN Dépenses de structure DOB 2024

Dépense de structure	CCVG	COPAMO	CCPO	TOTAL
Déplacements & entretien des silos PAV	23 616 €	21 743 €	19 841 €	65 200 €
CS collectes spécifiques (piles)	1 992 €	1 834 €	1 674 €	5 500 €
Caractérisations gros de mag et refus	543 €	500 €	456 €	1 500 €
Contrôles et maintenance sur déchetteries	15 937 €	14 673 €	13 390 €	44 000 €
Prévention	39 227 €	36 116 €	32 958 €	108 300 €
Comm.	13 119 €	12 079 €	11 022 €	36 220 €
Autres frais divers	89 265 €	82 186 €	74 999 €	246 450 €
Personnel + élus	186 173 €	171 409 €	156 419 €	514 001 €
Intérêts d'emprunts	1 970 €	1 814 €	1 656 €	5 440 €
Rbst capital	11 337 €	10 438 €	9 525 €	31 300 €
TOTAL	383 179 €	352 792 €	319 039 €	1 057 911 €

1 – Fonctionnement

1.1 – Dépenses

1.2 – Recettes

Débat d'Orientation Budgétaire – Février 2024

Fonctionnement – RECETTES (1/1)

RECETTES DE FONCTIONNEMENT	DOB 2022	DOB 2023	Réalisé 2023	DOB 2024
Produit des services <i>Redevance spéciale (+500/sem) – RS gens du voyage</i>	331 000 €	301 000 €	447 337 €	351 000 €
Aides CITEO <i>Soutien valorisation matière et énergétique, aides nouveaux plastiques dont soutien 2022 (reliquat)</i>	854 600 €	910 000 €	1 684 135	910 000 €
Aides liées au plan papier	85 000 €	85 000 €	74 792	75 000 €
Soutiens <i>Aides éco-organisme (Soutien en fct des tonnages collectés)-Soutien D3E, Textile, DDS, Mobilier</i>	144 000 €	156 000 €	125 971	164 200€***
Reprise filières Vente des matériaux <i>Papier, cartons, acier, aluminium, flaconnage, verre Vente au prix plancher → fluctuation des cours</i>	382 700 €	352 400 €	511 738	387 760 €
Remboursements divers : <i>Rembt composteurs, bacs OM, rembt gens du voyage</i>	78 000 €	80 000 €	51 491	97 000 €*
Frais communs MIE <i>SPANC, SMAGGA, SYSEG</i>	18 000 €	18 000 €	12 562	3 000 €**
Produits de gestion courante <i>AMF, rembt CNFPT, apprentissage, loyer déchetterie pro SSO</i>	8 400 €	19 000 €**	18 000	19 000 €
Produits exceptionnels pénalités sur marche, caractérisation modeco			9 500	12 000 €
TOTAL	1 901 700 €	1 921 400 €	2 926 025 €	2 018 960 €

* Recettes en hausse car participation des habitants pour les composteurs supérieure (prix de vente supérieur, hausse des commandes) ** plus syndic MIE - *** nouvelles REP : huiles minérale, articles de jardin, PMCB...

DOB 2023 : 21,31 €/hab – DOB 2024 : 22,23 €/hab

Bilan des dépenses et recettes de fonctionnement par com com

	CCVG	COPAMO	CCPO	Total
Dépenses collectes et services supplémentaires	1 204 439 €	1 266 747 €	1 014 893 €	3 486 079 €
Dépenses d'exploitation hors collecte	1 963 335 €	1 717 474 €	1 775 206 €	5 456 015 €
Dépenses de structure	383 178 €	352 792 €	321 941 €	1 057 911 €
TOTAL DEPENSES PREVISIONNELLES 2024	3 550 952 €	3 337 013 €	3 112 040 €	10 000 005 €

	CCVG	COPAMO	CCPO	Total
TOTAL RECETTES PREVISIONNELLES 2024	787 365 €	627 200 €	604 395 €	2 018 960 €



BESOIN DE FINANCEMENT 2024 : 7 981 047 €

Ecart des dépenses entre réalisé 2023 et prévisionnel 2024 sur les gros postes : 887 700 €

Vente matériaux 2022 : 852 675 € - 2023 : 511 738 €

2 – Investissement

2.1 Dépenses

2.2 – Recettes

INVESTISSEMENT SUR OPÉRATIONS

Dépenses d'investissement sur opérations	DOB 2022	DOB 2023	Réalisé 2023	DOB 2024
100 : PAV / Acquisition classique de silos (OMR, Verre, EMR, Papier) Réponse AAP – projets de certaines communes différés	317 100 €	547 500 €	156 019€	575 750 €
101 : PAP CS – Parc bacs roulants jaune dotation classique	50 000 €	50 000 €	28 958€	40 000€
103 : PAP OM – Parc bacs roulants OM (bacs de regroupement)	3 000 €	3 000 €	138€	3 000€
108 : Biodéchets – + 15 abribacs biodéchets avec contrôle d'accès (28 en 2023) – 4 composteurs collectifs pour commune de moins de 1500 hab et 25 composteurs collectifs pour immeubles) 2 AAP ADEME (retour en 2026)	9 000 €	94 000 €	29 496€	46 275 €
27 : Déchetterie SLA (écriture comptable, relevés de terrain)	3 000 €	2 124 €	2 124€	0
30 : Déchetterie CCVG (MO, études de sol, achat terrain, aménagement, construction ...)	1 618 784€	1 618 784€	0	2 000 000€
31 : Siège SITOM (achat terrain et études MO, aménagement)		1 082 400€	151 396€	493 796€*
TOTAL dépenses investissement sur opérations	2 020 884€	3 397 808 €		3 158 821€

*achat du terrain : Notaire et lots qui ne sont pas des restes à réaliser

INVESTISSEMENT COURANT

Dépenses d'investissement courant	DOB 2023	Réalisé 2023	DOB 2024
Dépenses d'investissement déchetteries (<i>Mise en conformité suite contrôles ICPE, aménagement divers,...</i>)	40 000 €	11 044	40 000
Communication <i>panneaux divers pour déchetteries, achat de totem, ... panneaux nouvelles REP</i>	5 000 €	15 213	10 000
Dépense d'investissement : administratif et technique <i>Mises en place HORANET sur Chaponost, licences infos, acquisitions communes aux 3 syndicats, matériel informatique et mobilier de bureaux nouveaux locaux, acquisition de cuves béton pour silos enterrés Soucieu</i>	86 280 €	30 342	137 000 €*
TOTAL dépenses d'investissement courant	131 280 €	56 599 €	187 000 €
RESTE À RÉALISER 2023	978 690,25 €		
TOTAL Dépenses d'investissement (y compris les restes à réaliser)	3 573 289 €		4 324 511,25€

2023 : 39,65 €/hab – 2024 : 47,62 €/hab

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	DOB 2024
Caisse des dépôts – Taux fixe 0,89 %	0	670 000 €	639 245 €	608 218 €
TOTAL ENCOURS DE DETTE	0	670 000 €	639 245 €	608 218 €

REMBOURSEMENT DE LA DETTE

Annuités 2024

Fonctionnement dépense : intérêts à échéance	DOB 2021	DOB 2022	DOB 2023	DOB 2024
Intérêts préfinancement / ICNE	5 000 €	2 436 €	40 €	40 €
Caisse des dépôts – Taux fixe 0,89 %		5 841 €	5 600 €	5 400 €
TOTAL INTERETS	5 000 €	8 277 €	5 640 €	5 440 €
Investissement dépense : emprunt en euros				
Caisse des dépôts – Taux fixe 0,89 %		30 755 €	31 050 €	31 300 €
TOTAL CAPITAL AMORTI		30 755 €	31 050 €	31 300 €
TOTAL ANNUITE	5 000 €	39 032 €	36 690 €	36 740 €

INVESTISSEMENT SUR OPÉRATIONS

Dotations et fonds divers	DOB 2022	DOB 2023	Réalisé 2023	DOB 2024
FCTVA	345 000 €	250 000€	256 295 (2 ans)	80 000 €

Recettes d'investissement sur opérations	DOB 2022	DOB 2023	Réalisé 2023	DOB 2024
PAV / Participation des communes (Silos enterrés, Silos OMR, Silos CS, AAP soutien CITEO silo CS en attente de notification) – Projets d'installation différés par les communes	411 292 €	274 556 €	88 245	501 264 €
Biodéchets (AAP ADEME) – payé en 2026	19 600 €	0	0	0
Corbeilles de ville (AAP CITEO en attente du remb communes)	25 000 €	25 100 €	22 871 €	12 316 €
Die SLA			2 124 €	
TOTAL Recettes d'investissement sur opérations	455 892 €	301 780 €	113 240 €	513 580 €

Débat d'Orientation Budgétaire – Février 2024

RECETTES D'INVESTISSEMENT (2/2)

	DOB 2022	Réalisé 2022	DOB 2023	Réalisé 2023	DOB 2024
Reste à réaliser 2023 (<i>PARTICIPATION COMMUNE ACHAT SILOS</i>)	122 607 €	-	17 389 €		20 393,10 €

TOTAL Recettes d'investissement	951 499€	683 009€	609 669€	369 535€	613 973,10 €
--	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	---------------------

DOB 2023 : 6,76 €/hab – DOB 2024 : 6,76 €/hab

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

Débat d'Orientation Budgétaire – Février 2024

Equilibre dépenses/recettes 2024

	Résultat clôture exercice 2022	Part affectée à l'investissement Exercice 2023	HELIOS (recettes moins dépenses) Résultat exercice 2023	Résultat clôture exercice 2023
Investissement	798 707.90		504 819.78	1 303 527.68
Fonctionnement	2 397 469.42		-105 830.16	2 291 639.26
RESULTAT DE CLOTURE 2023	3 196 177.32		398 989.62	3 595 166.94

Débat d'Orientation Budgétaire – Février 2024

Equilibre dépenses/recettes 2024

Dépenses de structure					CCVG	COPAMO	CCPO	2024	Recettes					CCVG	COPAMO	CCPO	TOTAL	
Déplacements & entretien des silos PAV					23 616 €	21 743 €	19 841 €	65 200 €	Redevance spéciale					174 534 €	70 958 €	105 508 €	351 000 €	
CS collectes spécifiques (piles)					1 992 €	1 834 €	1 674 €	5 500 €	Soutiens Eco-Organismes					419 494 €	375 883 €	353 823 €	1 149 200 €	
Caractérisations gros de mag et refus					543.30 €	500.22 €	456.48 €	1 500 €	Reprises Filières					116 467 €	109 110 €	83 982 €	309 560 €	
Contrôles et maintenance sur déchetteries					15 937 €	14 673 €	13 390 €	44 000 €	Reprises Verre					29 422 €	27 563 €	21 215 €	78 200 €	
Prévention					39 226.55	36 115.90	32 957.55	108 300 €	Participations et Rbst divers					46 362 €	42 685 €	38 953 €	128 000 €	
Comm.					13 119 €	12 079 €	11 022 €	36 220 €	Frais communs MIE					1 087 €	1 000 €	913 €	3 000 €	
Autres frais divers					89 265 €	82 186 €	74 999 €	246 450 €										
Personnel + élus					186 173 €	171 409 €	156 419 €	514 001 €										
Intérêts d'emprunts					1 970.38 €	1 814.13 €	1 655.49 €	5 440 €										
Rbst capital					11 337 €	10 438 €	9 525 €	31 300 €										
TOTAL DEPENSES DE STRUCTURE					383 178 €	352 792 €	321 941 €	1 057 911 €										
Dépenses d'exploitation hors collectes																		
Incinération					530 754 €	420 906 €	429 236 €	1 380 896 €										
Tri PAP					497 331 €	91 093 €	406 040 €	994 464 €										
Tri PAV					16 180 €	189 365 €	35 581 €	241 126 €										
Exploit. DIE					919 069 €	1 016 110 €	904 350 €	2 839 529 €										
TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION					1 963 334 €	1 717 474 €	1 775 207 €	5 456 015 €										
Dépenses collectes et sces supplémentaires																		
OMR					548 045 €	742 337 €	516 688 €	1 807 070 €										
OMR - services supplémentaires					203 823 €	- €	24 660 €	228 483 €										
SILOS OMR					27 354 €	97 115 €	66 472 €	190 941 €										
TOTAL OMR					779 222 €	839 452 €	607 820 €	2 226 494 €										
CS PAP					308 936 €	81 006 €	283 362 €	673 304 €										
CS PAP - services supplémentaires					14 754 €	- €	12 449 €	27 203 €										
TOTAL CS PAP					323 690 €	81 006 €	295 811 €	700 507 €										
CS PAV					86 757 €	338 232 €	96 491 €	521 480 €										
TOTAL CS PAV					86 757 €	338 232 €	96 491 €	521 480 €										
Collecte, traitement, transport, maintenance biodéchets					14 771 €	8 058 €	14 771 €	37 600 €										
TOTAL BIODECHETS					14 771 €	8 058 €	14 771 €	37 600 €										
TOTAL DEPENSES COLLECTES					1 204 440 €	1 266 748 €	1 014 893 €	3 486 081 €										
TOTAL DEPENSES PREVISIONNELLES 2024					3 550 952.49 €	3 337 014.28 €	3 112 040.98 €	10 000 007 €										
									TOTAL RECETTES PREVISIONNELLES 2024					787 365 €	627 200 €	604 395 €	2 018 960 €	
									BESOIN DE FINANCEMENT 2024								7 981 047 €	

Débat d'Orientation Budgétaire – Février 2024

Equilibre dépenses/recettes 2024

GRANDES MASSES BP 2024 - SIMULATION 1 à l'équilibre soit + 13% sur participation appelée en 2023

affectation totale de l'excédent disponible en fonctionnement recettes et participations des com com

projet BP 2024 - section de Fonctionnement

Dépenses		Recettes	
dépenses de fonctionnement	9 968 707	recettes de fonctionnement	2 018 960.00
		participations des communautés de communes	7 981 047.00
total dépenses de fonctionnement avant opérations d'ordre	9 968 707	total recettes de fonctionnement avant opérations d'ordre	10 000 007
<i>042 Opérations d'ordre de transfert entre sections (amortissements des immos)</i>	<i>753 295.00</i>	<i>042 Opérations d'ordre de transfert (subventions amortissables)</i>	<i>135 586.00</i>
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	10 722 000.00	TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	10 135 593.00
		R002 - Excédent reporté	2 291 639.26
		TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	12 427 232.26
D023 virement à la section d'investissement	1 705 232.26		
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	12 427 232.26	TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	12 427 232.26

Projet BP 2024 - section d'Investissement

Dépenses		Recettes	
dépenses d'investissement et restes à réaliser	4 324 511.25	recettes d'investissement et restes à réaliser	613 973.31
<i>040 Opérations d'ordre de transfert entre sections</i>	<i>135 586.00</i>	<i>040 Opérations d'ordre de transfert entre sections</i>	<i>753 295.00</i>
<i>1641 Emprunt (remboursement capital)</i>	<i>31 300.00</i>	021 virement de la section fonctionnement	1 705 232.26
		D 001 solde d'exécution de la section investissement	1 303 527.68
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	4 491 397.25	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	4 376 028.25
		EMPRUNT	115 369.00
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	4 491 397.25	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	4 491 397.25

Débat d'Orientation Budgétaire – Février 2024

Equilibre dépenses/recettes 2024

GRANDES MASSES BP 2024 - SIMULATION 1 PROVISoire

affectation totale de l'excédent disponible en fonctionnement recettes et participations des com com + 5% sur participation appelée en 2023

projet BP 2024 - section de Fonctionnement

Dépenses		Recettes	
dépenses de fonctionnement	9 968 707	recettes de fonctionnement	2 018 960.00
		participations des communautés de communes	7 400 505.00
total dépenses de fonctionnement avant opérations d'ordre	9 968 707	total recettes de fonctionnement avant opérations d'ordre	9 419 465
<i>042 Opérations d'ordre de transfert entre sections (amortissements des immos)</i>	<i>753 295.00</i>	<i>042 Opérations d'ordre de transfert (subventions amortissables)</i>	<i>135 586.00</i>
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	10 722 000	TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	9 555 051
		R002 - Excédent reporté	2 291 639.26
		TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	11 846 690.26
D023 virement à la section d'investissement	1 124 690.26		
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	11 846 690.26	TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	11 846 690.26

Projet BP 2024 - section d'Investissement

Dépenses		Recettes	
dépenses d'investissement et restes à réaliser	4 324 511.25	recettes d'investissement et restes à réaliser	613 973.31
<i>040 Opérations d'ordre de transfert entre sections</i>	<i>135 586.00</i>	<i>040 Opérations d'ordre de transfert entre sections</i>	<i>753 295.00</i>
<i>1641 Emprunt (remboursement capital)</i>	<i>31 300.00</i>	021 virement de la section fonctionnement	1 124 690.26
		D 001 solde d'exécution de la section investissement	1 303 527.68
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	4 491 397.25	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	3 795 486.25
		EMPRUNT D'EQUILIBRE	695 911.00
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	4 491 397.25	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	4 491 397.25

Débat d'Orientation Budgétaire – Février 2024

SIMULATION +5%

PARTICIPATIONS DES COMMUNAUTÉS DE COMMUNES

	DOB 2021	DOB 2022	DOB 2023	DOB 2024	
Communauté de Communes de la Vallée du Garon					
Brignais	911 927 €	975 042 €	1 001 986 €	1 042 115 €	1.04
Chaponost	610 022 €	636 488 €	647 652 €	691 329 €	1.06
Millery	301 410 €	312 776 €	317 267 €	334 758 €	1.05
Montagny	216 185 €	227 683 €	232 451 €	242 731 €	1.04
Vourles	234 319 €	241 611 €	245 191 €	251 631 €	1.02
TOTAL CCVG	2 273 863 €	2 393 600 €	2 444 547 €	2 562 564 €	1.048
	1.0850	1.0527	1.0213	1.0483	
Communauté de Communes du Pays Mornantais					
Beauvallon	299 726 €	306 462 €	324 499 €	341 727 €	1.05
Chabanière	278 712 €	282 691 €	297 005 €	312 805 €	1.05
Chaussan	81 751 €	84 931 €	91 047 €	95 890 €	1.05
Mornant	458 856 €	485 052 €	529 246 €	561 403 €	1.06
Orliénas	185 827 €	195 099 €	211 366 €	226 304 €	1.07
Riverie	39 766 €	42 414 €	44 501 €	45 814 €	1.03
Rontalon	81 751 €	83 568 €	88 199 €	92 890 €	1.05
St André la Côte	38 226 €	40 806 €	42 274 €	43 578 €	1.03
St Laurent d'Agny	173 105 €	177 726 €	186 351 €	196 202 €	1.05
Soucieu en Jarrest	311 541 €	339 540 €	358 499 €	378 109 €	1.05
Taluyers	188 503 €	194 967 €	207 633 €	217 979 €	1.05
TOTAL COPAMO	2 137 763 €	2 233 257 €	2 380 619 €	2 512 701 €	1.05
	1.0615	1.0447	1.0660	1.0555	1.055
Communauté de Communes du Pays de l'Ozon					
Communay	317 853	327 311	355 181	367 689	1.03
St Symphorien d'Ozon	456 494	473 257	504 770	538 036	1.06
Sérézin du Rhône	203 624	214 878	233 149	245 418	1.05
Simandres	132 515	136 459	144 051	153 955	1.07
Ternay	432 932	447 580	469 926	483 420	1.03
Marennes	147 729	156 468	166 314	172 470	1.04
Chaponnay	320 650	329 665	349 542	364 252	1.04
TOTAL CCPO	2 011 797 €	2 085 619 €	2 222 934 €	2 325 240 €	1.046
	1.0925	1.0367	1.0658	1.0460	
TOTAL GENERAL	6 423 425 €	6 712 476 €	7 048 100 €	7 400 505 €	47
	1.0794	1.0450	1.0500	1.0500	

Commentaires :
 Evolution des bases locatives ->
 baisse du taux de TOM
 + Augmentation de la population