

Objet : Débat d'orientation budgétaire

Vu le décret n°2016-841 du 24 juin 2016 relatif au contenu ainsi qu'aux modalités de publication et de transmission du rapport d'orientation budgétaire ;

Madame la Présidente rappelle que le Débat d'Orientation Budgétaire s'impose aux communes de 3 500 habitants et plus ainsi qu'aux établissements publics de coopération intercommunale et syndicats mixtes comprenant au moins une commune de 3 500 habitants et plus.

Après en avoir délibéré, le Comité Syndical, à l'unanimité de ses membres, prend acte de la tenue d'un débat d'orientation budgétaire.

Fait à Revel, le 07 février 2023,

Acte rendu exécutoire
Après son dépôt en préfecture le :
10 février 2023

La Présidente

Évelyne BONANET


L'an deux mille vingt trois, le sept février à 20h30, le Comité Syndical dûment convoqué, s'est réuni au SIPOM de REVEL, sous la présidence de Madame Evelyne ROUANET.

Délégués titulaires

Délégués suppléants

Nom	Prénom	Statut	Procuration à	Nom	Prénom	Statut
AGAR	Nathalie	Présente		ANDRIEU	Rémi	Absent(e)
AUTHA	Sandrine	Présente		ADROIT	Sophie	Absent(e)
BEGARDS	Michel	Présent		ARKI	Karine	Absent(e)
BENNES	Richard	Absent		AUBESQUIER	Nadine	Absent(e)
BERSEILLE	Pascal	Présente		BAHURET	Gisèle	Absent(e)
BONNET	Denis	Présent		BARBASTE	Pierre	Absent(e)
BOURGAREL	Roger	Présent		BATUT	Jean Pierre	Absent(e)
BOUSCATEL	Camille	Présent		BERRO	Jean Christoph	Absent(e)
BOUSQUET	Daniel	Présent		BONNEFOY	Magali	Absent(e)
CASTAGNÉ	Didier	Présent		BOUSQUET	Christophe	Absent(e)
CAZELLES	Jean Pierre	Absent		BOYER	Michel	Absent(e)
CESCATO	Francis	Présent		BRUNET	Magalie	Absent(e)
CHIABRANDO	Marc	Présent		CALMEIN	François	Absent(e)
CLERGEAU	Serge	Présent		CALMET	Nelly	Absent(e)
COLLOT	Adrien	Présent		CAMINADE	Christian	Absent(e)
CREPY	Fabrice	Présent		CARLIER	Thierry	Absent(e)
DAMIEN	Mélanie	Absente		CAROCA	Jean	Absent(e)
DAYMIER	Marie-	Absente		CARRIEROU	Elian	Présent
DEGRET	Jean-Jacques	Absent		CLOAREC	Françoise	Absent(e)
DELHON	Jacques	Présent		CODECCO	Serge	Absent(e)
DÉRAMOND	Sébastien	Présent		CORDIEZ	Serge	Absent(e)
DOUZE	Maarten	Présent		COSTIS	Mélaïne	Absent(e)
EMBRY	Marie	Présente		COTTEREAU	Matthias	Absent(e)
FABRE	Christian	Présent		COUTUREAU	Isabelle	Absent(e)
FABRE	Danièle	Présente		CREBASSA	Pascale	Absent(e)
FERRAN	Franck	Présent		DE VILLÉLE	Philippe	Absent(e)
FONTES	Gérard	Présent		DISS	Laurent	Absent(e)
FOURNIER	Damien	Absent		DURAND	Marc	Absent(e)
GAYCHET	Sèverine	Absent		FABRE	Elodie	Absent(e)
GELIS	Guillaume	Absent		FAGET(DA SILVA)	Odette	Absent(e)
GIRAULT	Katherine	Présente		FIGNES	Jean-Claude	Absent(e)
GIRONIS	Julien	Présent		GROTTO	Emmanuel	Absent(e)
GLAUDE	Ludovic	Absent		HERAILH	Pierre	Absent(e)
GUY	Philippe	Absent		IMART	Jean Luc	Absent(e)
HAYANI	Véronique	Présente		JONQUIERES	Vincent,	Absent(e)
HERMET	Marion	Absente	DOUZE Martee	JOURLIAC	Jean	Absent(e)
ISMAN	Rémy	Présent		LAPASSAT	Jean Luc	Absent(e)
LACROUX	Evelyne	Présente		LEBRETON	Delphine	Absent(e)
LARROQUE	Laurence	Absente		LEROUX	Sophie	Absent(e)
LAURENS	Lucienne	Absente	FABRE Danièle	LUCÉNA	François	Absent(e)
LAURENT	Anne	Absente	CASTAGNE Did	LUMEAU	Grégoire	Absent(e)
LUCÉNA	François	Présent		MAISON	Pierre	Absent(e)
LUX	Pierre	Présent		MARTY	Francis	Absent(e)
MARIOJOULS	Roselyne	Présente		MAUREL	Danièle	Absent(e)
MARTORELL	Didier	Absent		MERLIO	Gwenaël	Absent(e)
PAPIN	Florence	Présente		METCHE	Marie-José	Absent(e)
PASTRE	Marie	Absente		MILHAVET	Marie Line	Absent(e)
PORTA	Raymond	Présent		MISSEY	Jean-Paul	Absent(e)
PORTES	Pierre	Absent	GIRAULT Kathe	MONTAGNE	Patrick	Absent(e)
POUYANNE	Christophe	Absent		MOULIN	Dominique	Absent(e)
PUJOL	Francis	Présent		NGAI	Jeffrey	Absent(e)
RAVET	Marc	Absent		OULES	Nicole	Absent(e)
REUSSER	Isabelle	Absente	RIBAULT Jean	PADIÉ	Yannick	Absent(e)
REY	Mickaël	Présent		PERRY PELISSIER	Samantha	Absent(e)
RIBAULT	Jean-Paul	Présent		POUX	Emmanuel	Absent(e)
ROUANET	Evelyne	Présent		PRADELLES	Vincent	Absent(e)
ROUANET	Géraldine	Présente		RAYE	Michèle	Absent(e)
ROUGIER	Thierry	Présent		REGIS	Lionel	Absent(e)
ROUQUET	Serge	Présent		RIVAIRAN	Laëtitia	Absent(e)
SASTRE	Roland	Absent		ROUQUET	Jérémy	Absent(e)
SEGREVILLE	Lucette	Présente		SARRALDE	Julien	Absent(e)
SERRE	Benoît	Présent		SAURAT	Thierry -	Absent(e)
SOUAL	Jean-Pierre	Présent		SAURET	Jérôme	Absent(e)
TRETON	Brigitte	Absente		SERRES	Jean Louis	Absent(e)
TROUDART	Corinne	Présente		SICARD	Didier	Absent(e)
VANDEN BERGUE	Isabelle	Présente		TEQUI	Maryse	Absent(e)
VERNIER	Jean Claude	Présent		TERRAT	Emmanuelle	Absent(e)
VERSCHUEREN	Paul	Absent		VAN DAELE	Charles	Absent(e)
VIALADE	Reine	Absent		VIGNA	Lionel	Absent(e)
VINCENT	Sophie	Absent		VIRVES	Pierre	Absent(e)
WEISSE	Damien	Absent		VIVIES	Sylvie	Absent(e)

Nombre de délégués titulaires présents : 45

Nombre de délégués suppléants présents : 1

Nombre de procurations : 5

Secrétaire de Séance : Madame Danièle FABRE

RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES

En premier lieu, il est fait état des résultats prévisionnels de l'exercice 2022.

Résultat prévisionnel en fonctionnement (002) : 1 367 132.54€

Résultat prévisionnel en Investissement (001): 46 844.05€

Constat : le résultat de l'exercice en fonctionnement est largement inférieur à l'année précédente, le résultat cumulé progresse moins pour représenter un peu plus de deux mois de nos dépenses de fonctionnement.

A l'image de l'ensemble des acteurs du service de gestion des déchets ménagers, le SIPOM doit faire face aux nouvelles contraintes réglementaires qui se succèdent depuis la loi de Transition Énergétique pour la Croissance Verte du 17 août 2015 et la nouvelle trajectoire de la TGAP fixée par la loi de finances pour 2019. L'année 2023 sera également celle du déploiement de l'extension des consignes de tri qui entraînent des changements d'équipements à fournir aux administrés (acquisition de bacs financées en investissement), des dépenses croissantes en matière de communication et de pédagogie du tri. Cet exercice s'inscrit aussi dans la préparation de l'échéance du tri à la source des biodéchets obligatoire au 1^{er} janvier 2024. Cela se traduit par la déploiement et l'installation pour tous les ménages disposant d'un jardin, de composteur.

La conjoncture économique impacte de plein fouet les dépenses du SIPOM en matière **d'acquisition de fournitures et de carburant**. Prévision d'inflation à 6.5% contre 8.8 % en 2022. Selon les analystes, le prix du baril de pétrole devrait passer d'ici 2023 de 80 à 105 dollars ; le gaz de 33 à 53 dollars. Ce poste pèse 6% dans le budget du SIPOM. Après discussions, il est envisagé d'appliquer aux évolutions moyennes de consommation en matière de carburant du SIPOM (environ 1%) un prix de 3€/l.

Concernant **les dépenses de personnel** : il faut tenir compte de la réévaluation du SMIC horaire opérée au 1^{er} janvier 2023, faisant alors passer le taux horaire de 11€07 à 11€27. Cette revalorisation a entraîné une réévaluation des grilles indiciaires pour les indices attribuant un traitement de base indiciaire inférieur au SMIC. Indice de paye minimal : Indice brut 385, Indice majoré 353.

L'extension des consignes de tri et le déploiement du tri à la source des biodéchets comme évoqué précédemment, implique le recrutement d'un agent pour renforcer le service « relations aux usagers » : coût estimé de 33 600€.

Les dépenses de personnel seront également marquées par l'application des nouvelles grilles de cotation du Régime Indemnitaires tenant compte des Sujétions, de l'Expertise et de l'Engagement Professionnel adoptées lors du Conseil syndical du 15 novembre 2022 (+ 10 000€).



L'année 2023 devrait connaître le départs en retraite de 2 agents : un ripper et un agent d'entretien à 20h hebdomadaire. Le remplacement de ces agents sera effectué au cours de l'exercice.

Concernant les promotions internes : 4 dossiers de promotions au grade d'agent de maîtrise seront présentés à la promotion interne du CDG 31, 1 dossier au grade d'ingénieur et 1 dossier au grade de rédacteur.

Au sujet des avancement de grade : un avancement du grade d'agent de maitrise au grade d'agent de maitrise principal, 4 avancement de grade d'adjoint technique au grade d'adjoint technique principal de deuxième classe suite à réussite de l'examen professionnel, 2 avancements de grade au grade d'adjoint technique principal de première classe.

Les frais de traitement des déchets : Le montant estimé de la participation du SIPOM à TRIFYL en 2023 serait de 3 282 576 € TTC. Cela représente une progression de 16 % par rapport à 2022.

Rappel tarif de traitement 2022

Capitation 23€ HT

TGAP 40 €/tonne

Déchets résiduels			
Ratio CS/TOTAL		inférieur à 20%	Supérieur à 20%
Prix à la tonne HT et hors TGAP avec taxe communale incluse		104.00 €	98.00 €

Collecte sélective			
Ratio de production refus de tri	inf à 50 Kg/hab	de 50 à 60 Kg/hab	plus de 60 Kg/hab
inf à 15%	42	32	22
de 15% à 20 %	49	39	29
de 20 à 25 %	57	47	37
de 25 à 40 %	72	62	52
plus de 40 %	tarif des déchets résiduels		

Tarif de traitement 2023

Capitation 28€ HT	TGAP 51 €/tonne		
Déchets résiduels			
		jusqu'à 213 Kg /an/hab	au-delà
Prix à la tonne HT avec TGAP et taxe communale incluse		166.00 €	249.00 €
Collecte sélective			
	jusqu'à 63 Kg/an/hab	au-delà de 63Kg/an/hab	
Prix HT à la tonne	20 €	10 €	
refus HT TGAP comprise			83 €
déclassement 40 %			166 €

Estimation des couts de traitement 2023

	Nbre, quantité	ratio/hab Kg/an/hab	seuil Kg/an/hab	prix/tonne jusqu'au seuil en € HT	quantité au dessus du seuil	prix/tonne au-delà du seuil en €HT	Total HT	taux de TVA	Total TTC
Capitation	46000			28			1 288 800	10%	1 416 800
OMR	9500	203.43	213	166	0	249	1 577 000	10%	1 734 700
Collecte sélective des emballages	3300	70.66	63	20	357.9	10	62 421	5.50%	65 854
Refus de tri	560			83			46 480	10%	51 128
Bio dechets	100			83			8300	5.50%	8 757
Bio dechets	100			55			5500	5.50%	5 803
TOTAL							2 987 260		3 282 576

En matière d'investissement : il est rappelé les délais d'environ une année pour la livraison de camions, d'où l'anticipation nécessaire des besoins et des commandes.

La collecte de biodéchets nécessite un véhicule spécifique actuellement prêté par la Mairie de Revel. Il n'est pas prévu de gros travaux pour l'exercice 2023. Nécessité d'un réajustement pour le nombre de bacs de tri sélectif.

Compte	Investissement	Budgétisé	Engagé/RAR	Réalisé	Commentaires
20	Immo incorporelles	1 000.00 €	2 940.00 €		Etude réhabilitation de la Jasse Licences microsoft
	Sous-total	1 000.00 €	2 940.00 €		
2182	1 camion BOM 19 T + flochage (remplacement EQ) OU 1 Camion 12T BOM + flochage (Biodéchets) Equipement GPS des 2 nouveaux véhicules Enveloppe grosses réparations véhicules : moteur, boîte à vitesse 1 camion BOM 19 T + flochage (remplacement DC) marché attribué Equipement GPS de la flotte de véhicule léger + camion de rempla 1 véhicule utilitaire 3,5 t pour gestion recyclerie 1 camion Bom 19 t + flochage (remplacement DN) marché attribué le 05/01	210 000 € 150 000 € 3 000 € 50 000 €	258.00 € 4 320.00 € 53 880.00 € 224 748.00 €	179 900.83 €	flochage
	Sous total	263 000 €	283 206.00 €		
2158	colonnes à verre 500 bacs de collecte OM et sélective 770 litres 500 bacs sélectifs 180l et 240 l 1 000 bacs OM particuliers 1000 composteurs Composteurs collectifs Lombricomposteurs Bioseaux collecte biodéchets Equipement collecte biodéchets: bacs, caisses-palettes.. Enveloppe équipement atelier (dont cabine de peinture) Embases béton pour amgt des points de collecte Acquisition table de tri Bacs Biodéchets	0 € 80 000 € 15 000 € 30 000 € 45 000 € 4 000 € 2 000 € 10 000 € 2 000 € 70 000 € 2 000 € 0 €	16 941.29 € 3 648.00 € 7 320.00 € 29 997.60 € 1 756.56 € 3 840.00 €		
	Sous-total	260 000 €	63 503.45 €		
2183	2 PC portables Admin et Collecte Chgt standard téléphonique	5 000 € 4 000 €			
	Sous Total	9 000 €	0 €		
2184	Mobilier salle de pause et bureau	8 000 €			
		8 000 €		0 €	
2135	Réorganisation des locaux: création d'une nouvelle salle de convivialité, d'un bureau et amgt d'un parking Extension vidéosurveillance sur le site (garage n°1) Rempla chauffe eau vestiaire		50 135 € 3 000 € 2 000 €		
	Sous-total	5 000 €	50 135.00 €		
2112	Reprise voirie: rond point, accès interne service relations aux usagers	10 000.00 €			
	Sous Total	10 000.00 €	0.00 €		
TOTAL GENERAL		955 784.45 €	399 784.45 €		

En recettes : Le SIPOM se finance à hauteur de 68 % par les participations des Communauté de Communes adhérentes. Face à l'accroissement des dépenses, une augmentation de 10% des participations demandées est envisagée.

Les recettes de la redevance spéciale appliquée pour la collecte des déchets auprès des professionnels, devraient progressaient à nouveau de 15%.

La dette :

Capital restant au 01/01/2023 : 1 715 339.04€

Année de signature	Objet de l'emprunt	Organisme prêteur	Montant Nominal	Durée	Taux d'intérêt	Annuité 2023
2019	Construction salle de réunion, bureaux et garage Rachat de l'emprunt initial du Crédit Agricole de 2013	Banque Postale	953 101.00 €	15 ans	1.11%	71 562.80 €
2018	Extension des garages	Crédit mutuel	230 000.00 €	20 ans	1.48%	13 370.12 €
2019	Acquisition de deux BOM	Banque postale	230 000.00 €	6 ans	0.54%	38 954.33 €
2020	Investissements 2020	Banque Populaire	250 000.00 €	5 ans	0.35%	50 526.22 €
2021	Investissements 2021	Banque Postale	100 000.00 €	5 ans	0.33%	20 173.72 €
2022	Investissements camion 2022	Crédit mutuel	250 000.00 €	5 ans	0.55%	50 846.86 €
2022	Travaux 2022	Crédit Mutuel	200 000.00 €	15 ans	1.00%	14 374.96 €
			2 213 101.00 €			
Montant des annuités dûes sur l'exercice						259 809.01 €

Le taux d'endettement du SIPOM est de 4% et la capacité de désendettement est de 4 années.