

**DEPARTEMENT DE  
LA HAUTE-SAVOIE**

\*\*\*

**ARRONDISSEMENT  
DE ST JULIEN-EN-  
GENEVOIS**

\*\*\*

**REPUBLIQUE FRANCAISE**

**COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION  
ANNEMASSE – LES VOIRONS – AGGLOMERATION**

**SIEGE : 11, AVENUE EMILE ZOLA – 74100 ANNEMASSE**

**EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS  
DU CONSEIL**

**OBJET :**

**Séance du : mercredi 26 juin 2024**

**COMPTE**

**ADMINISTRATIF 2023  
- BUDGET ORDURES  
MÉNAGÈRES**

**Convocation du : 19 juin 2024**

**Nombre de membres en exercice au jour de la séance : 56**

**Président de séance : Christian DUPESSEY**

**Secrétaire de séance : Nadège ANCHISI**

**N° CC\_2024\_0062**

**Membres présents :**

Laurent GILET, Bertilla LE GOC, Christian DUPESSEY, Maryline BOUCHÉ, Nicolas LEBEAU-GUILLOT, Mylène SAILLET RAPHOZ, Pascal SAUGE, Yves CHEMINAL, Claude ANTHONIOZ, Marion BARGES-DELATTRE, Anny MARTIN, Jean-Paul BOSLAND, Nadège ANCHISI, Antoine BLOUIN, Odette MAITRE, Stéphane PASSAQUAY, Denis MAIRE, Jean-Luc SOULAT, Pauline PLAGNAT-CANTOREGGI, Yannick CHARVET, Danielle COTTET, Patrick ANTOINE, Jean-Pierre BELMAS, Michel COLLOT, Véronique FENEUL, Pascale PELLIER, Nadine JACQUIER, Alain LETESSIER, Marie-Jeanne MILLERET, Sophie VILLARI

**Représentés :**

Guillaume MATHELIER par Laurent GILET, Christian AEBISCHER par Nicolas LEBEAU-GUILLOT, Michel BOUCHER par Pascal SAUGE, Robert BURGNIARD par Mylène SAILLET RAPHOZ, Bernard BOCCARD par Marion BARGES-DELATTRE, Paulette CLERC par Claude ANTHONIOZ, Jean-Michel VOUILLOT par Anny MARTIN, Isabelle VINCENT par Nadège ANCHISI, Maurice LAPERROUSAZ par Marie-Jeanne MILLERET, Julien BEAUCHOT par Sophie VILLARI

**Excusés :**

François LIERMIER, Ines AYEB, Kévin CHALEIL-DOS-RAMOS, Géraldine VALETTE-GURRIERI, Djamel DJADEL, Matthieu LOISEAU, Dominique LACHENAL, Chadia LIMAM, Louiza LOUNIS, Pascale MAYCA, Amine MEHDI, Marie-Claire TEPPE-ROGUET, Joanny DEGUIN, Anne FAVRELLE, Gabriel DOUBLET, Daniel DE CHIARA

\*\*\*

M. le Président d'Annemasse-Agglomération expose au Conseil Communautaire le compte administratif 2023 du budget Ordures Ménagères.

Le Conseil Communautaire, entendu l'exposé du rapporteur,

Après en avoir délibéré :

A l'unanimité,

DECIDE :

D'APPROUVER le compte administratif du budget Ordures Ménagères 2023 (synthèse en annexe).

Il est précisé que Monsieur Gabriel Doublet, Président d'Annemasse Agglomération, s'est retiré de la salle au moment du vote, laissant la présidence de l'assemblée à Monsieur Christian Dupessey.

Pour le président et par délégation,

Le secrétaire de séance,

*La présente délibération peut faire l'objet d'un recours gracieux devant Monsieur le Président d'Annemasse Agglo dans le délai de deux mois à compter de sa publication ou de sa notification. Un recours contentieux peut également être introduit devant le Tribunal administratif de Grenoble dans le délai de deux mois à compter de la notification de la délibération ou de sa date de publication, ou à compter de la réponse d'Annemasse Agglo, si un recours gracieux a été préalablement déposé.*

## 1 - CA 2023 - STRUCTURE DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

| DEPENSES DE FONCTIONNEMENT                    | CA 2021                | CA 2022                | BUDGET 2023<br>(BP+BS+DM) | CA 2023                | % DE<br>REALISATION<br>CA/BUDGET | STRUCTURE<br>CA 2023 | % DE VARIATION<br>CA 2023/CA 2022 |
|---|------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|----------------------------------|----------------------|-----------------------------------|
| Frais de personnel                            | 2 877 074,10 €         | 3 259 436,74 €         | 3 502 150,00 €            | 3 439 926,13 €         | 98,22%                           | 25,98%               | 5,54%                             |
| Intérêts de la dette                          | 6 928,93 €             | 6 055,56 €             | 17 813,00 €               | 16 781,90 €            | 94,21%                           | 0,13%                | 177,13%                           |
| Versement SIVALOR                             | 5 078 210,45 €         | 5 598 183,85 €         | 6 539 976,00 €            | 6 160 257,18 €         | 94,19%                           | 46,53%               | 10,04%                            |
| Traitement collectes sélectives               | 604 557,32 €           | 438 244,06 €           | 693 000,00 €              | 576 019,10 €           | 83,12%                           | 4,35%                | 31,44%                            |
| Achat de composteurs                          | 27 392,58 €            | 30 568,04 €            | 30 000,00 €               | 26 094,53 €            | 86,98%                           | 0,20%                | -14,63%                           |
| Autres dépenses de fonctionnement             | 2 004 809,30 €         | 1 897 963,43 €         | 3 364 747,00 €            | 2 318 433,32 €         | 68,90%                           | 17,51%               | 22,15%                            |
| <b>Sous total 1</b>                           | <b>10 598 972,68 €</b> | <b>11 230 451,68 €</b> | <b>14 147 686,00 €</b>    | <b>12 537 512,16 €</b> | <b>88,62%</b>                    | <b>94,71%</b>        | <b>11,64%</b>                     |
| Amortissements                                | 604 482,67 €           | 652 203,20 €           | 672 743,00 €              | 672 733,23 €           | 100,00%                          | 5,08%                | 3,15%                             |
| Ecritures d'ordre liées aux cessions d'immos. | 46 587,51 €            | 92 810,24 €            |                           | 28 176,84 €            |                                  | 0,21%                | -69,64%                           |
| <b>Sous total 2</b>                           | <b>651 070,18 €</b>    | <b>745 013,44 €</b>    | <b>672 743,00 €</b>       | <b>700 910,07 €</b>    | <b>104,19%</b>                   | <b>5,29%</b>         | <b>-5,92%</b>                     |
| <b>Total</b>                                  | <b>11 250 042,86 €</b> | <b>11 975 465,12 €</b> | <b>14 820 429,00 €</b>    | <b>13 238 422,23 €</b> | <b>89,33%</b>                    | <b>100,00%</b>       | <b>10,55%</b>                     |
| Virement à section d'investissement           | 0,00 €                 | 0,00 €                 | 2 515 443,69 €            | 0,00 €                 | 0,00%                            | 0,00%                | 0,00%                             |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                          | <b>11 250 042,86 €</b> | <b>11 975 465,12 €</b> | <b>17 335 872,69 €</b>    | <b>13 238 422,23 €</b> |                                  | <b>100,00%</b>       | <b>10,55%</b>                     |

## 2 - CA 2023 -STRUCTURE DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

| RECETTES DE FONCTIONNEMENT              | CA 2021                | CA 2022                | BUDGET 2023<br>(BP+BS+DM) | CA 2023                | % DE<br>REALISATION<br>CA/BUDGET | STRUCTURE CA<br>2023 | % DE VARIATION CA<br>2023/CA 2022 |
|---|------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|----------------------------------|----------------------|-----------------------------------|
| Taxe d'enlèvement des ordures ménagères | 10 455 674,00 €        | 11 764 660,00 €        | 12 582 800,00 €           | 12 798 440,00 €        | 101,71%                          | 87,69%               | 8,79%                             |
| Redevance spéciale                      | 586 993,97 €           | 672 300,25 €           | 728 000,00 €              | 782 321,28 €           | 107,46%                          | 5,36%                | 16,36%                            |
| Fact. déchetterie artisans. & comm.     | 213 132,43 €           | 185 830,31 €           | 200 000,00 €              | 190 674,65 €           | 95,34%                           | 1,31%                | 2,61%                             |
| Autres recettes                         | 396 453,88 €           | 356 457,43 €           | 1 047 364,00 €            | 786 459,26 €           | 75,09%                           | 5,39%                | 120,63%                           |
| Produit vente immobilisations           | 44 489,00 €            | 86 742,00 €            |                           | 28 176,84 €            | 0,00%                            | 0,19%                | -67,52%                           |
| <b>Sous-total 1</b>                     | <b>11 696 743,28 €</b> | <b>13 065 989,99 €</b> | <b>14 558 164,00 €</b>    | <b>14 586 072,03 €</b> | <b>100,19%</b>                   | <b>99,93%</b>        | <b>11,63%</b>                     |
| Opération d'ordre sur cession d'immo.   | 2 098,51 €             | 6 068,24 €             |                           |                        |                                  | 0,00%                | -100,00%                          |
| Autre op. Ordre entre sections          | 2 478,87 €             | 5 195,45 €             | 15 500,00 €               | 9 711,11 €             | 62,65%                           | 0,07%                | 86,92%                            |
| <b>Sous-total 1</b>                     | <b>4 577,38 €</b>      | <b>11 263,69 €</b>     | <b>15 500,00 €</b>        | <b>9 711,11 €</b>      | <b>62,65%</b>                    | <b>0,07%</b>         | <b>-13,78%</b>                    |
| <b>Total 1</b>                          | <b>11 701 320,66 €</b> | <b>13 077 253,68 €</b> | <b>14 573 664,00 €</b>    | <b>14 595 783,14 €</b> | <b>100,15%</b>                   | <b>100,00%</b>       | <b>11,61%</b>                     |
| Excédent antérieur reporté              |                        |                        | 1 922 412,69 €            | 0,00 €                 | 0,00%                            | 0,00%                | 0,00%                             |
| <b>Sous-total</b>                       | <b>0,00 €</b>          | <b>0,00 €</b>          | <b>1 922 412,69 €</b>     | <b>0,00 €</b>          | <b>0,00%</b>                     | <b>0,00%</b>         | <b>0,00%</b>                      |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                    | <b>11 701 320,66 €</b> | <b>13 077 253,68 €</b> | <b>16 496 076,69 €</b>    | <b>14 595 783,14 €</b> |                                  | <b>100,00%</b>       | <b>11,61%</b>                     |

### 3- CA 2023 -SECTION D'INVESTISSEMENT SYNTHESE

| DEPENSES<br>D'INVESTISSEMENT                | CA 2021             | CA 2022               | BUDGET 2023<br>(BP+BS+DM) | CA 2023               | % DE<br>REALISATION<br>CA/BUDGET | STRUCTURE CA<br>2023 |
|---|---------------------|-----------------------|---------------------------|-----------------------|----------------------------------|----------------------|
| Remboursement capital dette                 | 121 080,77 €        | 116 041,52 €          | 451 083,42 €              | 450 732,90 €          | 99,92%                           | 37,01%               |
| Acquisition logiciels                       | 2 758,08 €          | 18 092,40 €           | 90 456,20 €               | 0,00 €                | 0,00%                            | 0,00%                |
| Acquisition matériel, mobiliers et terrains | 57 938,25 €         | 114 730,42 €          | 1 565 657,80 €            | 479 882,58 €          | 30,65%                           | 39,41%               |
| Acquisition de véhicule                     | 433 283,55 €        | 948 637,01 €          | 1 143 187,52 €            | 203 187,52 €          | 17,77%                           | 16,69%               |
| Agencements et aménagements                 | 93 208,70 €         | 57 039,69 €           | 997 242,30 €              | 61 115,82 €           | 6,13%                            | 5,02%                |
| Travaux et études                           | 4 588,35 €          | 2 412,00 €            | 22 549,20 €               | 11 349,20 €           | 50,33%                           | 0,93%                |
| Subventions d'équipement                    | 0,00 €              | 0,00 €                | 173 640,00 €              | 0,00 €                | 0,00%                            | 0,00%                |
| Autres dépenses                             | 2 478,87 €          | 0,00 €                | 3 400,00 €                | 1 728,00 €            | 50,82%                           | 0,14%                |
| <b>Sous-total 1</b>                         | <b>715 336,57 €</b> | <b>1 256 953,04 €</b> | <b>4 447 216,44 €</b>     | <b>1 207 996,02 €</b> | <b>27,16%</b>                    | <b>99,20%</b>        |
| Opération d'ordre sur cession d'immo.       | 2 098,51 €          | 6 068,24 €            |                           |                       |                                  | 0,00%                |
| Autre opération d'ordre entre sections      |                     | 5 195,45 €            | 15 500,00 €               | 9 711,11 €            | 62,65%                           | 0,80%                |
| <b>Sous-total 2</b>                         | <b>2 098,51 €</b>   | <b>26 763,69 €</b>    | <b>15 500,00 €</b>        | <b>9 711,11 €</b>     | <b>62,65%</b>                    | <b>0,80%</b>         |
| Opération d'ordre interne à la section      |                     | 0,00 €                | 5 000,00 €                |                       | 0,00%                            | 0,00%                |
| <b>Sous-total 3</b>                         | <b>0,00 €</b>       | <b>0,00 €</b>         | <b>5 000,00 €</b>         | <b>0,00 €</b>         | <b>0,00%</b>                     | <b>0,00%</b>         |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                        | <b>717 435,08 €</b> | <b>1 283 716,73 €</b> | <b>4 467 716,44 €</b>     | <b>1 217 707,13 €</b> | <b>27,26%</b>                    | <b>100,00%</b>       |

| RECETTES<br>D'INVESTISSEMENT             | CA 2021             | CA 2022             | BUDGET 2023<br>(BP+BS+DM) | CA 2023             | % DE<br>REALISATION<br>CA/BUDGET | STRUCTURE CA<br>2023 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------------|---------------------|----------------------------------|----------------------|
| FCTVA                                    | 79 945,57 €         | 109 804,06 €        | 523 753,00 €              | 174 474,27 €        | 33,31%                           | 18,97%               |
| Réserve (affectation résultat)           | 9 082,36 €          | 140 515,01 €        | 0,00 €                    | 0,00 €              | -                                | 0,00%                |
| Subventions                              | 0,00 €              | 0,00 €              | 184 981,00 €              | 44 350,00 €         | 23,98%                           | 4,82%                |
| Autres recettes                          | 3 148,35 €          | 0,00 €              | 0,00 €                    | 0,00 €              | 0,00%                            | 0,00%                |
| <b>Sous-total 1</b>                      | <b>92 176,28 €</b>  | <b>250 319,07 €</b> | <b>708 734,00 €</b>       | <b>218 824,27 €</b> | <b>30,88%</b>                    | <b>23,79%</b>        |
| Opération d'ordre interne à la section   | 0,00 €              | 0,00 €              | 5 000,00 €                | 0,00 €              | 0,00%                            | 0,00%                |
| Ecritures sur cession d'immo.            | 46 587,51 €         | 92 810,24 €         | 50 000,00 €               | 28 176,84 €         | 56,35%                           | 3,06%                |
| Amortissement                            | 604 482,67 €        | 652 203,20 €        | 672 743,00 €              | 672 733,23 €        | 100,00%                          | 73,15%               |
| <b>Sous-total 2</b>                      | <b>651 070,18 €</b> | <b>745 013,44 €</b> | <b>727 743,00 €</b>       | <b>700 910,07 €</b> | <b>96,31%</b>                    | <b>76,21%</b>        |
| Excédent d'investissement reporté        | 0,00 €              | 0,00 €              | 515 795,75 €              | 0,00 €              | 0,00%                            | 0,00%                |
| Virement de la section de fonctionnement | 0,00 €              | 0,00 €              | 2 515 443,69 €            | 0,00 €              | 0,00%                            | 0,00%                |
| <b>Sous-total 3</b>                      | <b>0,00 €</b>       | <b>0,00 €</b>       | <b>3 031 239,44 €</b>     | <b>0,00 €</b>       | <b>0,00%</b>                     | <b>0,00%</b>         |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                     | <b>743 246,46 €</b> | <b>995 332,51 €</b> | <b>4 467 716,44 €</b>     | <b>919 734,34 €</b> | <b>20,59%</b>                    | <b>100,00%</b>       |

#### 4- SYNTHÈSE DE GESTION

| Synthèse de gestion                | 2021                  | 2022                  | 2023                  |
|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Recettes réelles de fonctionnement | 11 585 685,96 €       | 12 923 969,49 €       | 14 483 414,80 €       |
| Dépenses réelles de fonctionnement | 10 559 831,85 €       | 11 205 438,31 €       | 12 453 322,80 €       |
| <b>EXCÉDENT BRUT DE GESTION</b>    | <b>1 025 854,11 €</b> | <b>1 718 531,18 €</b> | <b>2 030 092,00 €</b> |

|                     |            |            |             |
|---------------------|------------|------------|-------------|
| Charges financières | 6 928,93 € | 6 055,56 € | 16 781,90 € |
| Produit financiers  |            |            |             |

|                         |              |             |             |
|-------------------------|--------------|-------------|-------------|
| Charges exceptionnelles | 32 211,90 €  | 18 957,81 € | 67 407,58 € |
| Produits exceptionnels  | 111 057,32 € | 55 278,50 € | 74 480,39 € |

|                      |                       |                       |                       |
|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>EPARGNE BRUTE</b> | <b>1 097 770,60 €</b> | <b>1 748 796,31 €</b> | <b>2 020 382,91 €</b> |
|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|

|                                      |              |              |              |
|--------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Remboursement du capital de la dette | 121 080,77 € | 116 041,52 € | 450 732,90 € |
|--------------------------------------|--------------|--------------|--------------|

|  |                     |                       |                       |
|--|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>EPARGNE NETTE</b>                           | <b>976 689,83 €</b> | <b>1 632 754,79 €</b> | <b>1 569 650,01 €</b> |
| <b>Capacité de désendetttement (en années)</b> | <b>0,96</b>         | <b>0,53</b>           | <b>0,24</b>           |

#### INVESTISSEMENT

|                                  |                     |                       |                     |
|----------------------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|
| <b>Dépenses d'investissement</b> | <b>591 776,93 €</b> | <b>1 140 911,52 €</b> | <b>757 263,12 €</b> |
|----------------------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|

|  |                       |                       |                       |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Financement des investissements</b>     |                       |                       |                       |
| Epargne nette                              | 976 689,83 €          | 1 632 754,79 €        | 1 569 650,01 €        |
| FCTVA & Subventions                        | 79 945,57 €           | 109 804,06 €          | 218 824,27 €          |
| Autres recettes                            | 3 148,35 €            |                       |                       |
| Emprunt                                    |                       |                       |                       |
| Cession d'immobilisation                   |                       | 86 742,00 €           | 28 176,84 €           |
| <b>Total des recettes d'investissement</b> | <b>1 059 783,75 €</b> | <b>1 829 300,85 €</b> | <b>1 816 651,12 €</b> |

|                                 |              |              |                |
|---------------------------------|--------------|--------------|----------------|
| Variation du fonds de roulement | 468 006,82 € | 688 389,33 € | 1 059 388,00 € |
|---------------------------------|--------------|--------------|----------------|

|                                      |                       |                       |                       |
|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Fonds de roulement n-1               | 1 281 812,29 €        | 1 749 819,11 €        | 2 438 208,44 €        |
| <b>Fonds de roulement disponible</b> | <b>1 749 819,11 €</b> | <b>2 438 208,44 €</b> | <b>3 497 596,44 €</b> |

#### RESULTAT 2023

#### ORDURES MENAGERES

| LIBELLE                 | FONCTIONNEMENT      | INVESTISSEMENT       | TOTAL               |
|-------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| Recettes 2023           | 14 595 783,14       | 919 734,34           | 15 515 517,48       |
| Dépenses 2023           | 13 238 422,35       | 1 217 707,13         | 14 456 129,48       |
| <b>RESULTATS 2023</b>   | <b>1 357 360,79</b> | <b>-297 972,79</b>   | <b>1 059 388,00</b> |
| Situation initiale      | 1 922 412,69        | 515 795,75           | 2 438 208,44        |
| <b>SITUATION FINALE</b> | <b>3 279 773,48</b> | <b>217 822,96</b>    | <b>3 497 596,44</b> |
| Reports de dépenses     |                     | 2 158 973,60         | 2 158 973,60        |
| Reports de recettes     |                     | 455 785,60           | 455 785,60          |
| <b>TOTAL</b>            |                     | <b>-1 485 365,04</b> | <b>1 794 408,44</b> |



Direction des Finances,  
 de la prospective et de l'évaluation (DFPE)

Budget Ordures Ménagères

Compte administratif 2023

| Libellé                     | FONCTIONNEMENT         |                        | INVESTISSEMENTS       |                       | ENSEMBLE               |                        |
|-----------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|
|                             | Dépenses               | Recettes               | Dépenses              | Recettes              | Dépenses               | Recettes               |
| Résultats reportés          |                        | 1 922 412,69 €         |                       | 515 795,75 €          | 0,00 €                 | 2 438 208,44 €         |
| Opérations/l'exerc.         | 13 238 422,35 €        | 14 595 783,14 €        | 1 217 707,13 €        | 919 734,34 €          | 14 456 129,48 €        | 15 515 517,48 €        |
| <b>TOTAUX</b>               | <b>13 238 422,35 €</b> | <b>16 518 195,83 €</b> | <b>1 217 707,13 €</b> | <b>1 435 530,09 €</b> | <b>14 456 129,48 €</b> | <b>17 953 725,92 €</b> |
| <b>Résultats de clôture</b> |                        | <b>3 279 773,48 €</b>  |                       | <b>217 822,96 €</b>   | <b>0,00 €</b>          | <b>3 497 596,44 €</b>  |
| Restes à réaliser           |                        |                        | 2 158 973,60 €        | 455 785,60 €          | 2 158 973,60 €         | 455 785,60 €           |
| <b>TOTAUX CUMULES</b>       | <b>0,00 €</b>          | <b>3 279 773,48 €</b>  | <b>2 158 973,60 €</b> | <b>673 608,56 €</b>   | <b>2 158 973,60 €</b>  | <b>3 953 382,04 €</b>  |