

**SYNDICAT MIXTE DE LA ZONE INDUSTRIALO-PORTUAIRE  
DE SALAISE-SABLONS**

**Rapport de Madame la Présidente au Comité Syndical**

Séance du 11 avril 2024 – 9h30  
Rapport n° 2024/544

Incidence financière : oui  
Dépenses : oui  
Recettes : oui  
Prévue au budget :

**Objet : Nomenclature M57 - Approbation du règlement budgétaire et financier**

Exposé des motifs :

Vu le Code Général de Collectivités Territoriales ;

Vu l'arrêté du 20 décembre 2018 relatif à l'instruction budgétaire et comptable M57 applicable aux collectivités territoriales, aux métropoles et à leurs établissements publics administratifs ;

Vu la délibération n° 2023/525 du 9 octobre 2023 relative à l'adoption de la nomenclature budgétaire et comptable développée sans référence fonctionnelle au 1<sup>er</sup> janvier 2024 ;

Conformément aux dispositions de cette nomenclature et du Code général des collectivités territoriales, les collectivités / communes de plus de 3 500 habitants doivent se doter avant toute délibération budgétaire relevant de l'instruction M57 d'un règlement budgétaire et financier (RBF) valable pour la durée de la mandature et révisable à tout moment.

La rédaction du RBF est libre et propre à chaque collectivité. Il a pour vocation le rappel des normes tant légales que réglementaires, ainsi que les éventuels processus de gestions propres à la collectivité qui se dote d'un tel document. Il fixe notamment les modalités d'adoption du budget par l'organe délibérant et les modalités de gestion interne des Autorisations de Programme (AP) / Autorisations d'engagement (AE) et des crédits de paiement (CP), dans le respect du cadre prévu par la réglementation.

Après son préambule, le RBF comporte sept alinéas :

- 1/ Les principes budgétaires
- 2/ Les documents budgétaires
- 3/ Le cycle budgétaire
- 4/ Le vote du budget
- 5/ La gestion de la pluri annualité
- 6/ L'exécution budgétaire
- 7/ L'information des élus

Le RBF annexé au présent rapport évoluera et sera complété en fonction des modifications législatives et réglementaires ainsi que des nécessaires adaptations des règles de gestion et processus du syndicat mixte.

Au vu de ce qui précède, je vous propose de :

➤ **Adopter** le Règlement Budgétaire et Financier ci-annexé (Annexe 1)

➤ **Valider** son application pour les budgets ci-après :

- Budget principal du Syndicat mixte de la zone industrialo-portuaire de Salaise Sablons
- Budget annexe opération d'aménagement ZIP Salaise Sablons

➤ **M'autoriser** à signer tous documents / actes relatifs à la bonne exécution du présent rapport.

**Pièce jointe en annexe :**

- Annexe 1 : Règlement Budgétaire et Financier (RBF)

# **REGLEMENT BUDGETAIRE ET FINANCIER**

**SYNDICAT MIXTE DE LA ZONE INDUSTRIAL  
PORTAIRE DE SALAISE SABLONS**

## Préambule

Le passage à la norme comptable M57 rend obligatoire l'adoption d'un **Règlement Budgétaire et Financier**.

Le présent Règlement Budgétaire et Financier (RBF) fixe les règles de gestion budgétaire et financière applicables au Syndicat Mixte de la Zone Industriale Portuaire de Salaise Sablons pour la préparation et l'exécution du budget, la gestion pluriannuelle et financière des crédits et l'information des élus.

C'est un référentiel qui a pour objectif de renforcer la cohérence entre les règles budgétaires et comptables et les pratiques de gestion. Il promeut une culture de gestion commune et partagée entre les élus et l'administration.

Ce Règlement Budgétaire et Financier est adopté par le comité syndical. Il est valable pour la durée de la présente mandature et peut être révisé

Ce Règlement Budgétaire et Financier fixe notamment :

- les modalités de gestion interne des autorisations de programme (AP), des autorisations d'engagements (AE) et des crédits de paiement (CP) y afférents dans le respect du cadre prévu par la loi. A ce titre, il fixe les règles relatives à la caducité des AP/AE ;
- les modalités d'information de l'assemblée délibérante sur la gestion des engagements pluriannuels au cours de l'année ;

Le présent règlement ne constitue pas un manuel d'utilisation du logiciel financier ni un guide interne des procédures comptables mais a pour ambition de servir de référence à l'ensemble des questionnements émanant des élus du Syndicat Mixte et des agents dans l'exercice de leurs missions respectives.

### **1 / LES PRINCIPES BUDGETAIRES**

**Annualité** : le budget est voté chaque année par le comité syndical pour un exercice budgétaire qui commence le 1<sup>er</sup> janvier et se termine le 31 décembre (année civile).

Le comité syndical peut apporter des modifications en cours d'année, en votant des « décisions modificatives (DM) ».

La « journée complémentaire » permet d'ajuster les crédits (jusqu'au 21 janvier N+1) relatifs aux opérations d'ordres et aux dépenses de fonctionnement engagées avant le 31 décembre de cet exercice budgétaire et les mandatements correspondants doivent être réalisés au plus tard le 31 janvier N+1.

**Antériorité** : le budget doit être voté avant le 1<sup>er</sup> janvier de l'année auquel il s'applique mais la loi permet qu'il soit voté avant le 15 avril dudit exercice. Entre le 1<sup>er</sup> janvier et le vote du budget, la Présidente peut mettre en recouvrement les recettes de fonctionnement et exécuter les dépenses de fonctionnement dans la limite de celles inscrites au budget précédent. Elle peut exécuter les dépenses d'investissement dans la limite de celles inscrites au budget précédent et faisant l'objet de Restes à Réaliser.

**Universalité** : l'ensemble des recettes est destiné à financer l'ensemble des dépenses. Il y a non-affectation d'une recette à une dépense, hors dons et legs.

**Equilibre** : le budget est voté en équilibre, les dépenses sont égales aux recettes dans la même section (fonctionnement et investissement). Toutes les dépenses obligatoires doivent être inscrites au budget alors que seules les recettes certaines peuvent l'être. Le Code Général des Collectivités Territoriales (article L.1612-6 et L.1612-7) autorise toutefois un suréquilibre budgétaire. Il est ainsi admis un excédent de la section d'investissement qu'elle qu'en soit l'origine, et un excédent de la section de fonctionnement provenant uniquement des résultats de compte administratif de l'exercice précédent.

Les dépenses et les recettes doivent être estimées avec **sincérité** : le principe de sincérité a un lien direct avec le principe d'équilibre car le budget est en équilibre réel si les recettes et les dépenses sont évaluées de façon sincère.

**Unité** : l'ensemble des recettes et des dépenses figurent sur un document unique regroupant toutes les opérations budgétaires et financières.

## **2 / LES DOCUMENTS BUDGETAIRES**

Le budget est l'acte par lequel le comité syndical prévoit et autorise les dépenses et les recettes pour une année civile et il s'exécute selon un calendrier précis.

Les différents documents budgétaires sont le Budget Primitif (BP), les Décisions Modificatives (DM), le Budget Supplémentaire (BS) et le Compte Administratif (CA).

Le **Budget Primitif** prévoit les recettes et les dépenses de la collectivité au titre de l'année. Il ouvre les Autorisations de Programme/Autorisations d'Engagements/Crédits de Paiement. Il est voté par le comité syndical.

Les **Décisions Modificatives** permettent d'ajuster le Budget Primitif en autorisant des dépenses non prévues ou insuffisamment évaluées lors des précédentes décisions budgétaires. Ces dépenses doivent être équilibrées par des recettes. Les Décisions Modificatives sont votées par le comité syndical.

Le **Budget Supplémentaire** permet d'intégrer des résultats et des restes à réaliser de l'exercice précédent après adoption du CA du dernier exercice clos. Il permet aussi la correction du Budget Principal en cours.

Le **Compte Administratif** est un document de synthèse qui présente les résultats de l'exécution du budget et peut comporter un bilan de la gestion pluriannuelle. Il est également voté par l'assemblée délibérante et doit être conforme au Compte de Gestion (CG), fourni par le comptable public. Le **Compte de Gestion** est également voté afin de constater la concordance entre les deux.

## **3 / LE CYCLE BUDGETAIRE**

Il commence par le Débat d'Orientations Budgétaires (DOB) avec l'assemblée délibérante qui acte la tenue de ce débat par un vote. Ce vote a lieu au plus tôt deux mois avant le vote du Budget Primitif (BP).

Lors d'une assemblée suivante, le Budget Primitif, le Compte de Gestion, le Compte Administratif et l'affectation du résultat sont votées.

## **4 / LE VOTE DU BUDGET**

Le budget est voté par nature et au niveau du chapitre pour la section de fonctionnement et d'investissement. Les provisions sont semi-budgétaires (droit commun).

Pour information, le comité syndical peut autoriser par délibération l'exécutif à procéder à des virements de crédits de chapitre à chapitre au sein de la même section dans la limite de 7.5% des dépenses réelles de ladite section : c'est la fongibilité des crédits ; cette faculté doit cependant être délibérée chaque année dans le cadre du vote du budget.

## **5 / LA GESTION DE LA PLURIANNUALITE**

L'adoption d'Autorisation de Programme - Autorisation d'Engagement (AP-AE) est une technique budgétaire qui déroge au principe d'annualité et permet de mettre en œuvre des projets à caractère pluriannuel tout en préservant l'équilibre du budget et les capacités financières.

Les AP-AE sont affectées par chapitres, voire par articles.

**Investissement** : Les dotations budgétaires affectées aux dépenses d'investissement peuvent comprendre des Autorisations de Programme et des Crédits de Paiement.

Les Autorisations de Programme (AP) : constituent la limite supérieure des dépenses pouvant être engagées pour le financement d'investissement. Elles demeurent valables, sans limitation de durée, jusqu'à ce qu'il soit procédé à leur annulation. Elles sont révisables.

Les Crédits de Paiement (CP) : constituent la limite supérieure des dépenses qui peuvent être mandatées pendant l'année pour la couverture des engagements contractés dans le cadre des AP correspondantes.

L'équilibre budgétaire de la section d'investissement s'apprécie en tenant compte des seuls crédits de paiement.

**Fonctionnement** : Les dotations affectées aux dépenses de fonctionnement peuvent comprendre des Autorisations d'Engagement (AE) et des Crédits de Paiement (CP).

Cette faculté est réservée aux seules dépenses résultant de conventions, délibérations ou décisions, au titre desquels le Syndicat s'engage au-delà d'un exercice budgétaire pour le versement d'une subvention, participation ou rémunération d'un tiers, à l'exclusion des frais de personnels.

Les Autorisation d'Engagement constituent la limite supérieure des dépenses pouvant être mandatées pour le financement des dépenses mentionnées précédemment. Elles demeurent valables sans limitation de durée jusqu'à ce qu'il soit procédé à leur annulation. Elles sont révisables.

Les Crédits de Paiement constituent la limite supérieure des dépenses qui peuvent être mandatées pendant l'année pour la couverture des engagements contractés dans le cadre des AP correspondantes.

L'équilibre budgétaire de la section de fonctionnement s'apprécie en tenant compte des seuls crédits de paiement.

Le référentiel M57 fait évoluer la définition des AP-AE-CP avec l'obligation de les adopter avec une délibération budgétaire, une meilleure information de l'assemblée délibérante (présentation d'un bilan de la gestion pluriannuelle des crédits lors du vote du CA et Etat des de la situation des AP-AE). et la faculté de définir des règles de gestion des AP-AE.

Les AP / AE et leurs révisions sont présentées par la présidente et votés par le comité syndical lors de l'adoption du BP ou de DM.

La délibération précise l'objet de l'AP-AE, son millésime, son montant et la répartition pluriannuelle des CP par chapitre. Le cumul des CP doit être égal au montant de l'AP/AE.

Elles demeurent valables jusqu'à annulation et sont révisables. La clôture d'une AP/AE a lieu lorsque toutes les opérations budgétaires qui la composent sont soldées ou annulées. L'annulation relève du comité syndical.

A l'issue de l'exercice budgétaire, les CP relatifs à une AP/AE inscrits non mandatés tombent et sont ventilés sur les exercices restant à courir de l'AP.

Avant le vote du budget suivant, la présidente peut liquider et mandater et le comptable payer les dépenses à caractère pluriannuel incluses dans une AP/AE votée sur des exercices antérieurs, dans la limite des CP prévus au titre de l'exercice par la délibération d'ouverture de l'AP/AE (article L.1612-1 du CGCT).

## **6 / L'EXECUTION BUDGETAIRE**

Une comptabilité d'engagement doit être tenue en dépenses et permettre de dégager en fin d'exercice, le montant des restes à réaliser ; ils font partis du résultat et sont repris dans le budget de l'exercice suivant et pourront être mandatés sans attendre le vote du budget. Cette comptabilité permet de connaître à tout moment :

- ✓ Les crédits ouverts en dépenses et recettes
- ✓ Les crédits disponibles pour engagement,
- ✓ Les crédits disponibles pour mandatement,
- ✓ Les dépenses et recettes réalisées.

L'engagement est juridique (bon de commande, marchés, arrêtés, conventions...) et comptable (comporte un montant prévisionnel de dépenses, un tiers, une imputation budgétaire).

Il y a séparation de l'ordonnateur (qui ordonne la dépense) et du payeur (comptable qui contrôle la dépense et paye). Au syndicat mixte, la présidente engage, liquide et ordonne les dépenses et les recettes et le comptable public contrôle et exécute les opérations de décaissement et d'encaissement, dans la limite des crédits ouverts par le comité syndical.

#### Les dépenses imprévues

Les dépenses imprévues ne participent pas à l'équilibre du budget. Il est possible de voter des AP/EP relatives aux dépenses imprévues en section d'investissement et en section de fonctionnement dans la limite de 2% des dépenses réelles de chaque section. Les mouvements sont pris en compte dans le plafond des 7.5% relatif à la fongibilité des crédits.

#### Le rattachement des charges et des produits

Cette procédure concerne uniquement la section de fonctionnement et vise à faire apparaître dans le résultat d'un exercice donné toutes les charges et tous les produits s'y rapportant.

Les instructions comptables prévoient le rattachement dans la mesure où les montants sont significatifs sur le résultat : le syndicat mixte décide d'aménager le rattachement pour les charges et produits inférieurs à 500 € car ils ne sont pas susceptibles d'avoir une incidence significative sur les résultats de l'exercice.

#### Règle en matière de provisions

Les opérations relatives aux provisions (risque de charge ou dépréciation d'élément d'actif) sont budgétisées si un risque ou une dépréciation est connu.

#### L'amortissement

L'amortissement comptabilise la dépréciation des immobilisations. Il constitue un autofinancement nécessaire au renouvellement des immobilisations.

Les biens amortissables, les modes et les durées d'amortissement sont précisés dans la délibération relatives aux amortissements (2023-532 du 11 décembre 2023) et dans celles qui seraient éventuellement prises à l'avenir.

Les subventions d'investissement encaissées sont amorties au même rythme que l'amortissement du bien.

### **7/ L'INFORMATION DES ELUS**

Un bilan de la gestion pluriannuelle est présenté par la présidente du Syndicat mixte à l'occasion du vote du Compte Administratif.

-----  
**SYNDICAT MIXTE DE LA ZONE INDUSTRIALO-PORTUAIRE  
 DE SALAISE-SABLONS**

**Rapport de Monsieur le Vice-Président au Comité Syndical**

Séance du 11 avril 2024 – 9h30  
 Rapports n° 2024/545 & 546 & 547

**Objet : Compte de gestion 2023, Compte administratif 2023, et affectation du résultat 2023 budget principal et budget annexe**

Exposé des motifs :

Monsieur le Vice-Président a l'honneur de soumettre à votre approbation le compte administratif 2023 dont les tableaux ci-dessous retracent les résultats :

**BUDGET PRINCIPAL COMPTE ADMINISTRATIF 2023 :**

	FONCTIONNEMENT	INVESTISSEMENT
<i>Recettes</i>	3 655 671,13 €	4 197 409,51 €
<i>Report au 31/12/2022</i>	2 623 830,67 €	-
<b>Total Recettes</b>	<b>6 279 501,80 €</b>	<b>4 197 409,51 €</b>
<i>Dépenses</i>	1 317 078,20 €	4 058 544,43 €
<i>Report au 31/12/2022</i>	-	69 044,22 €
<b>Total Dépenses</b>	<b>1 317 078,20 €</b>	<b>4 127 588,65 €</b>
<b>Résultat</b>	<b>4 962 423,60 €</b>	<b>69 820,86 €</b>

**BUDGET ANNEXE COMPTE ADMINISTRATIF 2023 :**

	FONCTIONNEMENT	INVESTISSEMENT
<i>Recettes</i>	4 422 645,30 €	6 524 625,12 €
<i>Report au 31/12/2022</i>	4 160 868,43 €	-
<b>Total Recettes</b>	<b>8 583 513,73 €</b>	<b>6 524 625,12 €</b>
<i>Dépenses</i>	4 463 600,67 €	6 394 039,82 €
<i>Report au 31/12/2022</i>	-	2 523 117,83 €
<b>Total Dépenses</b>	<b>4 463 600,67 €</b>	<b>8 917 157,65 €</b>
<b>Résultat</b>	<b>4 119 913,06 €</b>	<b>- 2 392 532,53 €</b>

Conformément aux règles instaurées par l'instruction M14, il sera nécessaire avant toute utilisation des excédents, de délibérer pour décider de leurs affectations.



En préambule, il est rappelé que depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2018, le Syndicat Mixte est assimilé par la DGFIP à une commune + de 50.000 habitants. Cela se traduit par un vote du budget par nature uniquement et l'application de la nomenclature M14 supérieure à 10.000 habitants.

La dernière mise à jour à fin 2023 de la fiche signalétique Banatic de la DGCL indique une population de 69 882 habitants (elle retient pour population de référence celle de la Communauté de Communes qui a délégué sa compétence au Syndicat Mixte).

## **I – Le budget principal**

### **A) Le fonctionnement**

La section de fonctionnement de l'exercice 2023 présente un résultat positif cumulé de 4 962 423,60 €.

➤ **Les dépenses de fonctionnement** 2023 s'élèvent à 1 317 078,20 €.

La structure des dépenses de la section de fonctionnement se présente comme suit :

- 31% de charges à caractère général et charges de gestion courante, soit 401 969,06 €
- 22% de charges de personnel, soit 292 123,83 €
- 30% de charges exceptionnelles, soit 400 307,52 €
- 17 % représentant les opérations d'ordre entre section avec les dotations aux amortissements des immobilisations, 222 677,79 €

- **Les charges à caractère général et charges de gestion courante** d'un montant de 401 969,06 € sont constituées de :

- Frais de fonctionnement courant du Syndicat Mixte : fluides, fournitures administratives et de petits équipements ; fournitures et produits d'entretien sanitaires ; contrôles règlementaires ; entretien et surveillance des locaux ; interventions/réparations sur bâtiment (réfection bordures entrée) ; paramétrage et maintenance matériels/logiciels informatique et matériel de bureau incluant la location d'une partie du matériel (photocopieur, téléphonie, écrans salle de réunion, machine à affranchir) ; hébergement, maintenance et services du site web ; assurances ; affranchissement et télécommunication ; documentation ; frais et location véhicule ; formations ; honoraires notaire ; signature électronique ; frais de déplacements ; taxe foncière de la maison de projet : 97 091,27 € soit 24% ;
- Frais d'études-recherches et expertises composés des missions de suivi de la biodiversité et des habitats sur la zone et les sites compensatoires ex-situ ; de la conception de divers documents de communication (livret des sites compensatoires, rapport d'activité) ; de prestations d'assistance juridiques (conseils entourant la fin de contrat du directeur, 1<sup>ère</sup> analyse concernant la résiliation du contrat de concession) ; frais relatifs à l'ISO 14001 (mission accompagnement SME en corrélation avec la mise à jour de l'analyse environnementale, veille règlementaire pour la norme, frais d'audit) ; d'une mission de surveillance du bassin de la Fontanaise ; de mesure sur la qualité de l'air des locaux ; d'un accompagnement sur la mise à jour du RIFSEEP ; d'une mission d'analyse des candidatures pour le marché optimisation des usages et des prélèvements de la ressource en eau pour les usages industriels et agricoles ainsi que les adhésions aux réseaux Palme, Orée, Medlink Ports, Objectif OFF, ATMO AURA et TENERRDIS, : 92 754,40 € soit 23% ;
- Frais divers de publicité et évènementiel, publications, dépenses relatives à la création de support de communication : sponsoring de la journée collaborative éco système industriel Tenerrdis ; films, interviews et photos entourant cet évènement ; rapport d'activités, carte de vœux et goodies Inspira (stylos et cendrier écologiques de poche) ; insertions marchés

publics ; campagne de prise de vues aériennes du site ; prestation photos/vidéos des élus, acteurs et techniciens du projet ; les frais de réceptions : 13 277,64 € soit 3% ;

- Espace Inspira - charges et dépenses d'entretien des terrains, mise en place des mesures environnementales : débroussaillage-fauchage-élagage et entretien des espaces verts in-situ et sites compensatoires ex-situ ; conventions de gestion / indemnisation des agriculteurs propriétaires ; prospection Sharka (surveillance maladie des fruitiers) ; analyse et suivi de la qualité des eaux sous-terraines de la zone Inspira, ; évacuation des déchets et dépôts sauvages; solde de la convention ATMO 2021-2023 relative à la surveillance et la mise à jour de l'état de la qualité de l'air et le suivi des odeurs ; dépenses relatives à la convention de mise à disposition du bassin de la Fontanaise au SIRRA dans le cadre de la compétence GEMAPI/défense contre les inondations : 128 652,75 € soit 32% ;
- Frais relatifs à la mise en œuvre d'une politique globale de transition du projet : accompagnement à l'élaboration d'une nouvelle stratégie pour le projet Inspira ; animation autour des enjeux climatiques / modélisation des conséquences du changement climatique et animation (Ré)inventons Inspira entre écosystèmes naturels et industriels / réconcilions les interactions ; réalisation d'une vidéo du site pour cette animation ; mise en place du dispositif BeeOmonitoring sur le site Inspira permettant d'avoir un retour sur la qualité de l'air et du sol via l'analyse des pollens récoltés par les abeilles ; mission de conseil pour l'embellissement et l'enrichissement de la biodiversité sur Inspira ; mission d'accompagnement pour la création d'une société de projets pour la production d'énergies renouvelables et autoconsommation collective : 70 193 € soit 18%

- **Les dépenses de personnel** représentent 292 123,83 €. Elles financent globalement en 2023 l'équipe projet Inspira de la façon suivante :

- 3 agents à temps complet en année pleine, dont 1 poste de directeur en charge du management de transition, 1 poste de responsable technique et environnement, ainsi qu'un poste de responsable administrative et communication
- 1 agent sur le poste de responsable finances et gestion à 80% sur la période janvier à septembre inclus et à 90% à partir du 1<sup>er</sup> octobre
- 1 agent sur le poste d'adjoint technique polyvalent à 30% à partir du 1<sup>er</sup> mars

L'équipe a été complétée en septembre par l'arrivée d'une apprentie en formation de manager du développement commercial. Elle est en charge de missions sur l'animation économique de la zone.

Le syndicat mixte a accueilli deux stagiaires de l'enseignement supérieur sur une période de 5 mois (d'avril à août) dont les principaux sujets d'étude étaient la création d'une société de projet pour la production d'énergies renouvelables ainsi que la création d'un living lab.

Trois stagiaires lycéens ont aussi été accueilli sur 2022/2023 ainsi qu'une stagiaire en immersion stage pôle emploi.

Les dépenses de personnel de l'année 2023 se répartissent comme suit :

- 205 076,83 € de rémunérations brutes versées aux agents, soit 70 %,
- 87 052,72 € de cotisations sociales patronales, soit 30 % des dépenses de personnel

- **Les charges exceptionnelles** d'un montant de 400 307,52 € se décomposent comme ci-après :

- 400 000 € de participation d'équilibre versée à Isère Aménagement dans le cadre du contrat de concession conformément à l'avenant 11. (Jusqu'à l'année 2021 cette dépense était inscrite en section d'investissement. A la suite d'un changement intervenu dans la doctrine comptable, cette dépense doit maintenant s'imputer en section de fonctionnement),
  - 307,52 € de pénalités Urssaf (retard de déclaration en 2021 lors de la mise en place du PAS dû à un dysfonctionnement du logiciel de gestion)
- **Les recettes de fonctionnement** 2023 représentent un volume global de 6 279 501,80 € et se décomposent comme suit :
- 3 200 000 € (51%) de participations statutaires des collectivités membres, 1 760 000 € provenant de la Région Auvergne Rhône Alpes et 1 440 000 € provenant d'Entre Bièvre et Rhône Communauté de Communes,
  - 2 623 830,67 € (42% des recettes) d'excédent antérieur reporté de fonctionnement 2022 ;
  - 305 492,00 € (5% des recettes) issu de la mise en œuvre de la convention portant sur la redistribution des recettes issues de la zone INSPIRA, concernant l'équivalent de 90% des produits ou suppléments de produits issus de la Taxe Foncière sur le Bâti perçu par les communes de Salaise sur Sanne et Sablons. (Versement à hauteur de 75% par les communes et à hauteur de 15% par la Communauté de Commune Entre Bièvre et Rhône),
  - 137 755,62 € d'excédent du budget annexe provenant des opérations et suites d'opérations de transfert obligatoires du budget annexe au budget principal,
  - 7 503,84 € regroupant la participation des entreprises de la zone (Osiris, Linde et CCI) au dispositif BeeOmonitoring (7 500 €) et un arrondi de TVA (1,33€),
  - 4 157 € de produit des locations de salles et bureaux de la Maison de projet et domiciliation,
  - 762,67 € regroupant 629 € de remboursement sur rémunération du personnel et règlement par la Caisse des Dépôts du FNC SFT 2021, 114,82 € de mandats annulés sur exercices antérieurs et 18,85 € de produits exceptionnels (remboursement chèques déjeuners).

## **B) L'investissement**

La section d'investissement de l'exercice 2023 présente un résultat cumulé de 69 820,86 €.

- **Les dépenses d'investissement** de l'année 2023 ont atteint un montant de 4 127 588,65 €. Elles se décomposent comme suit :
- La participation 2023 au contrat de concession : 1 800 000 € d'avance financière remboursable soit 44% ;
  - 22 368 € représentant le versement à concurrence de 30% de l'étude lancée sur l'optimisation des usages et des prélèvements de la ressource en eau pour les usages industriels ;

- Une subvention d'équipement de 18 000 € versée à SNCF réseau correspondant à l'acompte n° 3 de la phase PRO concernant l'amélioration de la desserte ferroviaire d'INSPIRA en collaboration avec l'Etat via la DREAL et la Région – Contrat de Projet Etat-Région,
  - Investissements divers pour la maison de projet pour 12 207,04 € : aménagement extérieur (5 854,49 €), attelage et remorque véhicule (1 610,50€), matériel informatique et téléphonie (2 516,40 €), mobilier accueil (913,73 €), défibrillateur (1 311,92 €) ;
  - Le solde d'exécution d'investissement reporté pour 69 044,22 €
  - Opérations et suites des opérations de transferts obligatoires du budget annexe au budget principal :
    - Immobilisations pour 272 675,87 €
    - Avance au budget annexe de 1 933 293,52 €
- **Les recettes d'investissement** de l'année 2023 d'un montant de 4 197 409,51 € proviennent de :
- Subvention d'investissement en provenance de la CNR pour participer à l'aménagement du Domaine Public Fluvial : 102 974,33 € (2%) ;
  - 1 891 344,26 € (45%) d'excédent de fonctionnement capitalisé provenant de l'affectation du résultat 2022 ;
  - 8 999,61 € de FCTVA
  - Opérations d'ordre entre section pour l'amortissement des immobilisations pour 125 877,54 € (3%) ;
  - Opérations et suites des opérations de transferts obligatoires du budget annexe au budget principal :
    - Amortissements pour 96 800,25 €
    - Subvention d'investissement des membres pour 1 971 293,52 €
    - Caution Sfly pour 120 €

## **II – Le budget annexe**

### **A) Le fonctionnement**

La section de fonctionnement du budget annexe 2023 présente un résultat cumulé de 4 119 913,06 €.

- **Les dépenses de fonctionnement 2023** s'élèvent à 4 463 600,67 € dont :
- 7 189,32 € de charges à caractère général comprenant les taxes foncières 2023 (5 602 €) et une régularisation de frais de notaire sur acquisition en 2014 (1 587,32 €) ;
  - 4 318 655,73 € permettant les opérations d'ordre de variation de stock des terrains ;
  - 137 755,62 € de reversement d'excédent du budget annexe au budget principal faisant suite aux opérations de transfert du budget annexe au budget principal.

- **Les recettes de fonctionnement 2023** ont atteint quant à elles un montant de 8 583 513,73 €. Elles se décomposent comme suit :
- Le report de l'excédent de fonctionnement à fin 2022, soit 4 160 868,43 € ;
  - L'opération d'ordre pour la mise à jour du stock des terrains pour 4 325 826,05 € ;
  - L'opération d'ordre pour 96 800,25 € pour permettre le transfert obligatoire des amortissements au budget principal ;
  - 19 € concernant un mandat annulé sur exercices antérieurs.

## **B) L'investissement**

La section d'investissement du budget annexe 2023 laisse apparaître un résultat de -2 392 523,53 €.

- **Les dépenses d'investissement 2023** d'un montant de 8 917 157,65 € sont constituées par :
- 2 523 117,83 € correspondant au solde d'exécution d'investissement reporté de l'exercice 2022 ;
  - 4 325 826,05 € correspondant à l'opération d'ordre entre section pour finaliser l'écriture de stock des terrains ;
  - Opérations et suites des opérations de transferts obligatoires du budget annexe au budget principal :
    - Amortissements pour 96 800,25 €
    - Subvention d'investissement des membres pour 1 971 293,52 €
    - Caution Sfly pour 120 €
- **Les recettes d'investissement 2023** représentent une somme de 6 524 625,12 €, soit :
- 4 318 655,73 € d'écriture de stock des terrains ;
  - Opérations et suites des opérations de transferts obligatoires du budget annexe au budget principal :
    - Immobilisations pour 272 675,87 €
    - Avance au budget annexe de 1 933 293,52 €

Au vu de ce qui précède, et après avoir entendu la présentation, Monsieur le Vice-Président propose au comité syndical de :

### **1) Approuver le compte de gestion**

- Statuer sur l'ensemble des opérations effectuées en 2023 et sur l'exécution du budget de l'exercice 2023 en ce qui concerne les différentes actions budgétaires,

- Déclarer que le compte de gestion (annexe 2 extrait partiel) dressé pour l'exercice 2023 par Monsieur le Responsable du service de gestion comptable du Roussillonnais, visé et certifié par l'ordonnateur, n'appelle ni observation ni réserve de sa part.

## 2) **Voter le compte administratif**

- Prendre acte de la communication du compte administratif 2023 annexé à la présente (Annexe 1),
- Constater les identités de valeurs avec les indications du compte de gestion 2023 (annexe 2) relatives aux débits et aux crédits portés aux différents comptes et arrêter les résultats définitifs tels que résumés ci-dessus,
- Adopter le compte administratif de l'exercice 2023.

Après avoir entendu la présentation et compte tenu du montant des restes à réaliser au 31/12/2023 qui s'élèvent à 151 500 €, Monsieur le Vice-Président propose au comité syndical de :

## 3) **Affecter le résultat 2023**

- Le compte administratif 2023 du budget principal fait apparaître un résultat en section de fonctionnement de 4 515 174,93 € qu'il est proposé d'affecter comme suit :
  - 89 679,14 € à la section d'investissement au compte 1068 Excédent de fonctionnement capitalisé du budget principal 2024
  - 4 880 744,46 € reportés à la section de fonctionnement au compte 002 excédent de fonctionnement reporté du budget principal 2024
- Le compte administratif 2023 du budget annexe fait apparaître un résultat en section de fonctionnement de 4 119 913,06 € qu'il est proposé de reporter au compte 002 excédent de fonctionnement reporté du budget annexe 2024.

➤ **Approuver** la proposition d'affectation des résultats du compte administratif 2023 et m'autoriser à effectuer toutes les démarches utiles et à signer tout acte y afférent.

## **Pièces jointes en annexe :**

- Annexe 1 : CA 2023
- Annexe 2 : Comptes de gestion 2023 (extraits partiels)

Rapport n°2024-545 & 547 - Annexe 1  
**SYNDICAT MIXTE DE LA ZIP SALAISE SABLONS**  
**CA 2023- BUDGET PRINCIPAL FONCTIONNEMENT**

**DEPENSES**

<b>CHAPITRE 011</b>	<b>ARTICLE</b>	<b>CHARGES A CARACTERE GENERAL</b>	<b>CA 2023</b>
	60611	Eau et assainissement	260,62
	60612	Energie électricité	13 404,46
	60622	Carburants	4 303,32
	60632	Fournitures de petit équipement	3 815,38
	6064	Fournitures administratives	1 218,79
	611	Contrats prestations services	10 660,01
	6135	Locations mobilières	11 911,32
	61521	Entretien de terrains	101 235,07
	615221	Bâtiments publics	932,00
	615231	Voirie	0,00
	615232	Réseaux	0,00
	61551	Entretien matériel roulant	1 590,43
	61558	Entretien autres biens mobiliers	159,60
	6156	Maintenance	12 307,40
	6168	Prime d'assurances autre	5 724,34
	617	Etudes et recherches	116 552,40
	6182	Documentation générale et technique	774,00
	6184	Versement à des organismes de formation	9 512,84
	6188	Autres frais divers	4 654,55
	6226	Honoraires	1 381,28
	6227	Frais d'acte de contentieux	0,00
	6238	Frais divers de publicité	5 062,61
	6251	Voyages et déplacements	3 810,32
	6257	Réceptions	3 120,03
	6261	Frais d'affranchissement	462,22
	6262	Frais de télécommunication	4 085,03
	6281	Concours divers (cotisation...)	10 548,00
	6288	Autres services extérieurs	43 091,35
	63512	Taxes foncières	3 974,00
<b>TOTAL 011</b>			<b>374 551,37</b>
<b>CHAPITRE 012</b>	<b>ARTICLE</b>	<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>	<b>CA 2023</b>
	6332	Cotisation au FNAL	124,87
	6336	Cotisations CNG,CG de la FPT	3 238,99
	6338	Autres impôts et taxes	513,28
	64111	Rémunération principale (PT)	74 304,18
	64112	NBI, SFT et Indemnité de résidence (PT)	1 091,37
	64118	Autres indemnités (PT)	25 341,43
	64131	Rémunérations (PNT)	58 176,99
	64138	Autres indemnités (PNT)	40 847,78
	6417	Rémunérations des apprentis	5 315,08
	6451	Cotisations à l'URSSAF	36 469,60
	6453	Cotisations caisses de retraite	31 304,11
	6454	Cotisations ASSEDIC	3 920,03
	6455	Cotisation pour assurance du personnel	2 828,15
	6456	Cotisations FNC SFT	0,00
	6457	Cotisations sociales liées à l'apprentissage	96,21
	6474	Versements aux autres œuvres sociales	2 332,85
	6475	Médecine du travail, pharmacie	704,91

	6488	Autres charges	5 514,00
<b>TOTAL 012</b>			<b>292 123,83</b>
<b>CHAPITRE 042</b>	<b>ARTICLE</b>	<b>OPERATION D'ORDRE ENTRE SECTION</b>	<b>CA 2023</b>
	6811	Dot Amort Immo Corporelles et Incorporelles	222 677,79
<b>TOTAL 042</b>			<b>222 677,79</b>
<b>CHAPITRE 65</b>	<b>ARTICLE</b>	<b>AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>	<b>CA 2023</b>
	6541	Créances admises en non valeur	0,01
	6558	Autres dépenses obligatoires	24 117,00
	65888	autres ch diverses de gestion courante	3 300,68
<b>TOTAL 65</b>			<b>27 417,69</b>
<b>CHAPITRE 67</b>	<b>ARTICLE</b>	<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>CA 2023</b>
	6745	Subvention aux personnes de droit privé	400 000,00
	678	Autres charges exceptionnelles	307,52
<b>TOTAL 022</b>			<b>400 307,52</b>
<b>TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT 2023</b>			<b>1 317 078,20</b>

**SYNDICAT MIXTE DE LA ZIP SALAISE SABLONS**  
**CA 2023 BUDGET PRINCIPAL FONCTIONNEMENT**  
**RECETTES**

<b>CHAPITRE 002</b>	<b>ARTICLE</b>	<b>EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE</b>	<b>CA 2023</b>
	002	Excédent antérieur reporté	2 623 830,67
<b>TOTAL 002</b>			<b>2 623 830,67</b>
<b>CHAPITRE 013</b>	<b>ARTICLE</b>	<b>ATTENUATION DE CHARGES</b>	<b>CA 2023</b>
	6459	Remb sur charges de SS	629,00
<b>TOTAL 013</b>			<b>629,00</b>
<b>CHAPITRE 042</b>	<b>ARTICLE</b>	<b>OPERATIONS D'ORDRE ENTRE SECTION</b>	<b>CA 2023</b>
	777	Subv transférées au résultat	0,00
<b>TOTAL 042</b>			<b>0,00</b>
<b>CHAPITRE 70</b>	<b>ARTICLE</b>	<b>PRODUITS DES SERVICES</b>	<b>CA 2023</b>
	70688	Autres prestations de services	120,00
<b>TOTAL 042</b>			<b>120,00</b>
<b>CHAPITRE 74</b>	<b>ARTICLE</b>	<b>DOTATIONS ET PARTICIPATIONS</b>	<b>CA 2023</b>
	7472	Subvention Région	1 760 000,00
	74758	Subvention Groupement de collectivités EBER	1 440 000,00
	7488	Autres attributions et participations	305 492,00
<b>TOTAL 74</b>			<b>3 505 492,00</b>
<b>CHAPITRE 75</b>	<b>ARTICLE</b>	<b>AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE</b>	<b>CA 2023</b>
	752	Revenus des immeubles	4 037,00
	7551	Excédent budgets annexes	137 755,62
	7588	Autres produits diverses de gestion courante	7 503,84
<b>TOTAL 75</b>			<b>149 296,46</b>
<b>CHAPITRE 77</b>	<b>ARTICLE</b>	<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>CA 2023</b>
	773	Mandats annulés (exercic antérieurs)	114,82
	7788	Produits exceptionnels divers	18,85
<b>TOTAL 77</b>			<b>133,67</b>
<b>TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT 2023</b>			<b>6 279 501,80</b>



Rapport n°2024-545 & 547 - Annexe 1  
**SYNDICAT MIXTE DE LA ZIP SALAISE SABLONS**  
**CA 2023 BUDGET PRINCIPAL - INVESTISSEMENTS**

**DEPENSES**

<b>CHAPITRE 001</b>	<b>ARTICLE</b>	<b>SOLDE D'EXECUTION D'INVESTISSEMENT REPORTE</b>	<b>CA 2023</b>
	001	Solde d'exécution d'investissement reporté	69 044,22
<b>TOTAL 020</b>			<b>69 044,22</b>
<b>CHAPITRE 040</b>	<b>ARTICLE</b>	<b>OPERATIONS D'ORDRE ENTRE SECTIONS</b>	<b>CA 2023</b>
	13912	Régions	0,00
	13913	Départements	0,00
	139158	Autres groupements	0,00
<b>TOTAL 040</b>			<b>0,00</b>
<b>CHAPITRE 041</b>	<b>ARTICLE</b>	<b>OPERATIONS PATRIMONIALES</b>	<b>CA 2023</b>
	2128	Autres agencements et aménagements	0,00
	2151	Réseaux de voirie	0,00
<b>TOTAL 041</b>			<b>0,00</b>
<b>CHAPITRE 20</b>	<b>ARTICLE</b>	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>CA 2023</b>
	2031	Frais d'étude	22 368,00
	2051	Concessions, droits similaires	0,00
<b>TOTAL 20</b>			<b>22 368,00</b>
<b>CHAPITRE 204</b>	<b>ARTICLE</b>	<b>SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES</b>	<b>CA 2023</b>
	204181	Autres : biens mobiliers, matériel	18 000,00
<b>TOTAL 204</b>			<b>18 000,00</b>
<b>CHAPITRE 21</b>	<b>ARTICLE</b>	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>CA 2023</b>
	2111	Terrains nus	0,00
	2121	Plantations d'arbres	0,00
	2135	Installations générales agenc aménag	7 800,00
	2151	Réseaux de voirie	0,00
	2158	Autres matériels et outillage	0,00
	2181	Installations générales agencement divers	5 854,49
	2182	Matériel de transport	1 610,50
	2183	Matériel de bureau / informatique	17 617,40
	2184	Mobilier	18 426,41
	2188	Autres immobilisations corporelles	195 574,11
<b>TOTAL 21</b>			<b>246 882,91</b>
<b>CHAPITRE 26</b>	<b>ARTICLE</b>	<b>PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES</b>	<b>CA 2023</b>
	261	Autres : biens mobiliers, matérielITRES DE PARTICIPATION	38 000,00
<b>TOTAL 204</b>			<b>38 000,00</b>
<b>CHAPITRE 27</b>	<b>ARTICLE</b>	<b>AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>CA 2023</b>
	274	Prêts	1 800 000,00
	276358	Créances sur autres groupements	1 933 293,52
	2764	Créances / particuliers et autres personnes de droit privé	0,00
<b>TOTAL 27</b>			<b>3 733 293,52</b>
<b>TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT 2023</b>			<b>4 127 588,65</b>

**SYNDICAT MIXTE DE LA ZIP SALAISE SABLONS**  
**CA 2023 BUDGET PRINCIPAL - INVESTISSEMENT**

**RECETTES**

CHAPITRE	ARTICLE		CA 2023
<b>001</b>		<b>SOLDE D'EXECUTION D'INVESTISSEMENT REPORTE</b>	
	001	Solde d'exécution d'investissement reporté	0,00
<b>TOTAL 001</b>			<b>0,00</b>
CHAPITRE	ARTICLE		CA 2023
<b>040</b>		<b>OPERATIONS D'ORDRE ENTRE SECTION</b>	
	28031	Amortissement frais d'études	15 375,60
	2804181	Autres : biens mobiliers, matériel	8 805,18
	280422	Privé : bâtiments et installations	0,00
	28051	Concessions et droits similaires	862,80
	28121	Amortissement des plantations	151,28
	28135	Construction installations générales	6 840,00
	28181	Installations générales aménagement	1 027,42
	28182	Matériel de transport	2 760,15
	28183	Matériel de bureau et informatique	11 062,98
	28184	Mobilier	13 249,08
	28188	Autres immobilisations corporelles	162 543,30
<b>TOTAL 040</b>			<b>222 677,79</b>
CHAPITRE	ARTICLE		CA 2023
<b>10</b>		<b>DOTATIONS FONDS DIVERS RESERVES</b>	
	10222	FCTVA	8 999,61
	41 068,00	Exc2dent de fonctionnement	1 891 344,26
<b>TOTAL 041</b>			<b>1 900 343,87</b>
CHAPITRE	ARTICLE		CA 2023
<b>13</b>		<b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS</b>	
	1322	Région	721 785,17
	1323	Département	545 609,18
	13258	Autres groupements de collectivités EBER	703 809,17
	1328	Autres	102 974,33
<b>TOTAL 13</b>			<b>2 074 177,85</b>
CHAPITRE	ARTICLE		CA 2023
<b>16</b>		<b>EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES</b>	
	165	D2pôts et cautionnements reçus	120,00
<b>TOTAL 001</b>			<b>120,00</b>
<b>TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT 2023</b>			<b>4 197 319,51</b>

Rapport n°2024-545 & 547 - Annexe 1  
**SYNDICAT MIXTE DE LA ZIP SALAISE SABLONS**  
**CA 2023 BUDGET ANNEXE - FONCTIONNEMENT**

**DEPENSES**

CHAPITRE	ARTICLE		CA 2023
<b>011</b>		<b>CHARGES A CARACTERE GENERAL</b>	
	608	Frais terrains en cours d'aménagement	0,00
	6228	Divers	1 587,32
	63512	Taxes foncières	5 602,00
<b>TOTAL 011</b>			<b>7 189,32</b>
CHAPITRE	ARTICLE		CA 2023
<b>022</b>		<b>DEPENSES IMPREVUES FONCTIONNEMENT</b>	
	6522	Dépenses imprévues fonctionnement	0,00
<b>TOTAL 022</b>			<b>0,00</b>
CHAPITRE	ARTICLE		CA 2023
<b>042</b>		<b>OPERATIONS D'ORDRE ENTRE SECTIONS</b>	
	60315	Variation stocks terrains à aménager	4 318 655,73
	6811	Dot amort immos incorporelles et corporelles	0,00
<b>TOTAL 042</b>			<b>4 318 655,73</b>
CHAPITRE	ARTICLE		CA 2023
<b>65</b>		<b>AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTES</b>	
	6522	Reversement excédent bud annexe	137 755,62
<b>TOTAL 65</b>			<b>137 755,62</b>
<b>TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT 2023</b>			<b>4 463 600,67</b>

**SYNDICAT MIXTE DE LA ZIP SALAISE SABLONS**  
**CA 2023 BUDGET ANNEXE - FONCTIONNEMENT**

**RECETTES**

CHAPITRE	ARTICLE		CA 2023
<b>002</b>		<b>EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE FONCTIONNEMENT</b>	
	002	Excédent antérieur reporté Fonct	4 160 868,43
<b>TOTAL 002</b>			<b>4 160 868,43</b>
CHAPITRE	ARTICLE		CA 2023
<b>042</b>		<b>OPERATIONS D'ORDRE ENTRE SECTION</b>	
	60315	Variation stocks terrains à aménager	4 325 826,05
	7811	Reprise sur amortissement des immobilisations	96 800,25
<b>TOTAL 042</b>			<b>4 422 626,30</b>
CHAPITRE	ARTICLE		CA 2023
<b>77</b>		<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	
	773	Mandats annulés sur exercice antérieur	19,00
	70688	Autres prestations de services	0,00
<b>TOTAL 70</b>			<b>19,00</b>
CHAPITRE	ARTICLE		CA 2023
<b>75</b>		<b>AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE</b>	
	752	Revenus des immeubles	
	7588	Autres produits divers gestion courante	
<b>TOTAL 75</b>			<b>0,00</b>
CHAPITRE	ARTICLE		CA 2023
<b>77</b>		<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	
	773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	
<b>TOTAL 77</b>			<b>0,00</b>
<b>TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT 2023</b>			<b>8 583 513,73</b>

Rapport n°2024-545 & 547 - Annexe 1  
**SYNDICAT MIXTE DE LA ZIP SALAISE SABLONS**  
**CA 2023 BUDGET ANNEXE - INVESTISSEMENT**

**DEPENSES**

CHAPITRE	ARTICLE		CA 2023
<b>001</b>		<b>SOLDE D'EXECUTION D'INVESTISSEMENT REPORTE</b>	
	001	Solde d'exécution d'investissement reporté	2 523 117,83
<b>TOTAL 001</b>			<b>2 523 117,83</b>
CHAPITRE	ARTICLE		CA 2023
<b>040</b>		<b>OPERATIONS D'ORDRE ENTRE SECTIONS</b>	
	28135	Reprise amort conct installations générales	4 560,00
	28183	Matériel de bureau informatique	6 369,45
	28184	Mobilier	8 165,94
	28188	Autres immobilisations corporelles	77 704,86
	315	Terrains à aménager	4 325 826,05
<b>TOTAL 040</b>			<b>4 422 626,30</b>
CHAPITRE	ARTICLE		CA 2023
<b>13</b>		<b>SUBVENTION D'INVESTISSEMENT</b>	
	1322	Régions	721 875,17
	1323	Départements	545 609,18
	13258	Autres groupements	703 809,17
<b>TOTAL 040</b>			<b>1 971 293,52</b>
CHAPITRE	ARTICLE		CA 2023
<b>16</b>		<b>REMBOURSEMENT D'EMPRUNTS</b>	
	165	Dépôts et cautionnements reçus	120,00
<b>TOTAL 001</b>			<b>120,00</b>
<b>TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT 2023</b>			<b>8 917 157,65</b>

**SYNDICAT MIXTE DE LA ZIP SALAISE SABLONS**  
**CA 2023 BUDGET ANNEXE - INVESTISSEMENT**

**RECETTES**

CHAPITRE	ARTICLE		CA 2023
<b>040</b>		<b>OPERATIONS D'ORDRE ENTRE SECTIONS</b>	
	315	Terrains à aménager	4 318 655,73
<b>TOTAL 040</b>			<b>4 318 655,73</b>
CHAPITRE	ARTICLE		CA 2023
<b>16</b>		<b>EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES</b>	
	168758	Autres dettes autres groupements	1 933 293,52
<b>TOTAL 27</b>			<b>1 933 293,52</b>
CHAPITRE	ARTICLE		CA 2023
<b>21</b>		<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	
	2135	Installations générales agencement aménagement	7 800,00
	2183	Matériel de bureau et informatique	15 101,00
	2184	Mobilier	17 512,68
	2188	Autres immobilisations corporelles	194 262,19
<b>TOTAL 21</b>			<b>234 675,87</b>
CHAPITRE	ARTICLE		CA 2023
<b>26</b>		<b>PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES</b>	
	261	Cessions de titres de participation	38 000,00
<b>TOTAL 27</b>			<b>38 000,00</b>
<b>TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT 2023</b>			<b>6 524 625,12</b>

Délibération 2024 – xxx et xxx Vote compte de gestion et compte administratif 2023  
Compte de gestion 2023 Annexe 2 (extrait partiel)

**SYNDICAT MIXTE DE LA ZONE INDUSTRIALO PORTUAIRE DE SALAISE  
SABLONS**

**Budget principal et budget annexe**



IDENTIFIANT BUDGET 26000  
N° de SIRET 20001929700031

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES  
SGC ROUSSILLON  
N° CODIQUE 038107  
Date Edition : 19/02/2024  
Compte : DEFINITIF

**SM ZONE INDUS PORT SALAISE SAB  
BUDGET PRINCIPAL**

**COMPTE DE GESTION  
EXERCICE 2023**

PRÉSENTÉ À  
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)  
MME Dominique ROY  
M LIONEL ALBRECHT

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION  
DU 01/01/2023 AU 31/08/2023  
DU 01/09/2023 AU 19/02/2024

Population 69559  
Nomenclature M14 sup egal 10000h  
Voté par Nature

**SOMMAIRE**

**Le Compte de Gestion sur Chiffres**

1ERE PARTIE : Situation patrimoniale .....	3
1 Bilan synthétique .....	Etat I-1 4
2 Bilan .....	Etat I-2 5
2.1 Bilan Actif .....	18
2.2 Bilan Passif .....	21
3 Compte de résultat synthétique .....	Etat I-3 13
4 Compte de résultat .....	Etat I-4 14
5 Annexe .....	18
Etats des opérations pour compte de tiers .....	Etat I-5 19
2EME PARTIE : Exécution budgétaire .....	21
1 Résultats budgétaires de l'exercice .....	Etat II-1 22
2 Résultats d'exécution .....	Etat II-2 23
3 Etat de consommation des crédits .....	Etat II-3 26
4 Etat de réalisation des opérations .....	Etat II-4 30
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs .....	38
1 Balance des comptes .....	Etat III-1 39
2 Situation des valeurs inactives .....	Etat III-2 62





## Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés

26000 - SM ZONE INDUS PORT SALAISE SAB		Exercice 2023			
	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2022	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2023	RESULTAT DE L'EXERCICE 2023	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2023
I - Budget principal					
Investissement	-69 044,22		138 865,08		69 820,86
Fonctionnement	4 515 174,93	1 891 344,26	2 338 592,93		4 962 423,60
<b>TOTAL I</b>	<b>4 446 130,71</b>	<b>1 891 344,26</b>	<b>2 477 458,01</b>		<b>5 032 244,46</b>
II - Budgets des services à caractère administratif 26100-OP AMEN ZIP SALAISE SAB_SM_ZI					
Investissement	-2 523 117,83		130 585,30		-2 392 532,53
Fonctionnement	4 160 868,43		-40 955,37		4 119 913,06
<b>Sous-Total</b>	<b>1 637 750,60</b>		<b>89 629,93</b>		<b>1 727 380,53</b>
<b>TOTAL II</b>	<b>1 637 750,60</b>		<b>89 629,93</b>		<b>1 727 380,53</b>
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial 26400-REGIE STATIONN. PARK MUT. NORD					
Investissement	8 000,00				8 000,00



## Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés

26000 - SM ZONE INDUS PORT SALAISE SAB

Exercice 2023

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2022	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2023	RESULTAT DE L'EXERCICE 2023	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2023
Fonctionnement	55 859,63		31 361,29		87 220,92
Sous-Total	63 859,63		31 361,29		95 220,92
TOTAL III	63 859,63		31 361,29		95 220,92
TOTAL I + II + III	6 147 740,94	1 891 344,26	2 598 449,23		6 854 845,91



## Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT  
DEPENSES

26000 - SM ZONE INDUS PORT SALAISE SAB

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Amortissements 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
20	Immobilisations incorporelles	126 000,00		126 000,00	22 368,00		22 368,00	103 632,00
204	Subventions d'équipement versées	976 000,00	-400 000,00	576 000,00	218 000,00	200 000,00	18 000,00	558 000,00
21	Immobilisations corporelles	215 000,00	234 675,87	449 675,87	246 882,91		246 882,91	202 792,96
26	Participations et créances rattachées à des participations		38 000,00	38 000,00	38 000,00		38 000,00	
27	Autres immobilisations financières	1 800 000,00	1 933 293,52	3 733 293,52	3 733 293,52		3 733 293,52	
020	Dépenses imprévues - section d'investissement	150 000,00		150 000,00				150 000,00
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS</b>	<b>3 267 000,00</b>	<b>1 805 969,39</b>	<b>5 072 969,39</b>	<b>4 258 544,43</b>	<b>200 000,00</b>	<b>4 058 544,43</b>	<b>1 014 424,96</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>3 267 000,00</b>	<b>1 805 969,39</b>	<b>5 072 969,39</b>	<b>4 258 544,43</b>	<b>200 000,00</b>	<b>4 058 544,43</b>	<b>1 014 424,96</b>
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	195 000,00		195 000,00	36 666,60	36 666,60		195 000,00
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>	<b>195 000,00</b>		<b>195 000,00</b>	<b>36 666,60</b>	<b>36 666,60</b>		<b>195 000,00</b>
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	69 044,22		69 044,22				69 044,22
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>3 531 044,22</b>	<b>1 805 969,39</b>	<b>5 337 013,61</b>	<b>4 295 211,03</b>	<b>236 666,60</b>	<b>4 058 544,43</b>	<b>1 278 469,18</b>



## Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT  
RECETTES

Exercice 2023

26000 - SM ZONE INDUS PORT SALAISE SAB

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Recettes nettes	Solde prévisions/réalisations
		1	2	3 = 1 + 2	4	5	6 = 4 - 5	7 = 3 - 6
10	Dotations fonds divers et réserves	1 900 344,26		1 900 344,26	1 900 343,87		1 900 343,87	0,39
13	Subventions d'investissement	303 940,00	1 971 293,52	2 275 233,52	2 074 267,85		2 074 267,85	200 965,67
16	Emprunts et dettes assimilées		120,00	120,00	120,00		120,00	
	<b>SOUS-TOTAL CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS</b>	<b>2 204 284,26</b>	<b>1 971 413,52</b>	<b>4 175 697,78</b>	<b>3 974 731,72</b>		<b>3 974 731,72</b>	<b>200 966,06</b>
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>2 204 284,26</b>	<b>1 971 413,52</b>	<b>4 175 697,78</b>	<b>3 974 731,72</b>		<b>3 974 731,72</b>	<b>200 966,06</b>
021	Virement de la section de fonctionnement (section d'investissement)	1 004 859,96	-262 244,38	742 615,58				742 615,58
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	321 900,00	96 800,25	418 700,25	222 677,79		222 677,79	196 022,46
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>	<b>1 326 759,96</b>	<b>-165 444,13</b>	<b>1 161 315,83</b>	<b>222 677,79</b>		<b>222 677,79</b>	<b>938 638,04</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>3 531 044,22</b>	<b>1 805 969,39</b>	<b>5 337 013,61</b>	<b>4 197 409,51</b>		<b>4 197 409,51</b>	<b>1 139 604,10</b>





## Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT  
DEPENSES

26000 - SM ZONE INDUS PORT SALAISE SAB

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
011	Charges à caractère général	785 000,00		785 000,00	330 895,12	16 343,75	374 551,37	410 448,63
012	Charges de personnel et frais assimilés	304 000,00		304 000,00	295 545,32	3 421,49	292 123,83	11 876,17
65	Autres charges de gestion courante	57 100,00		57 100,00	39 762,69	12 345,00	27 417,69	29 682,31
67	Charges exceptionnelles		400 310,00	400 310,00	400 307,52		400 307,52	2,48
022	Dépenses imprévues - section de fonctionnement	70 000,00	-310,00	69 690,00				69 690,00
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>1 216 100,00</b>	<b>400 000,00</b>	<b>1 616 100,00</b>	<b>1 126 510,65</b>	<b>32 110,24</b>	<b>1 094 400,41</b>	<b>521 699,59</b>
023	Virement à la section d'investissement (section de fonctionnement)	1 004 859,96	-262 244,38	742 615,58				742 615,58
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	321 900,00	96 800,25	418 700,25	222 677,79		222 677,79	196 022,46
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>1 326 759,96</b>	<b>-165 444,13</b>	<b>1 161 315,83</b>	<b>222 677,79</b>		<b>222 677,79</b>	<b>938 638,04</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>2 542 859,96</b>	<b>234 555,87</b>	<b>2 777 415,83</b>	<b>1 349 188,44</b>	<b>32 110,24</b>	<b>1 317 078,20</b>	<b>1 460 337,63</b>



## Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT  
RECETTES

26000 - SM ZONE INDUS PORT SALAISE SAB

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
013	Attenuations de charges				629,00		629,00	-629,00
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses				120,00		120,00	-120,00
74	Dotations et participations	3 438 000,00		3 438 000,00	3 505 492,00		3 505 492,00	-67 492,00
75	Autres produits de gestion courante	6 000,00	137 755,62	143 755,62	149 296,46		149 296,46	-5 540,84
77	Produits exceptionnels Opérations d'ordre de transfert entre sections				133,67		133,67	-133,67
	<b>TOTAL RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>3 444 000,00</b>	<b>137 755,62</b>	<b>3 581 755,62</b>	<b>3 655 671,13</b>		<b>3 655 671,13</b>	<b>-73 915,51</b>
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	195 000,00		195 000,00	36 666,60	36 666,60		195 000,00
	<b>TOTAL RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>195 000,00</b>		<b>195 000,00</b>	<b>36 666,60</b>	<b>36 666,60</b>		<b>195 000,00</b>
002	Résultat de fonctionnement reporté	2 623 830,67		2 623 830,67				2 623 830,67
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>6 262 830,67</b>	<b>137 755,62</b>	<b>6 400 586,29</b>	<b>3 692 337,73</b>	<b>36 666,60</b>	<b>3 655 671,13</b>	<b>2 744 915,16</b>



OP AMEN ZIP SALAISE SAB SM ZI  
BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION  
EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ à  
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)  
MME Dominique ROY  
M LIONEL ALBRECHT

AVANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION  
DU 01/01/2023 AU 31/08/2023  
DU 01/09/2023 AU 16/02/2024

Population 69559  
Nomenclature M14 sup egal 10000h  
Voté par Nature

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE : Situation patrimoniale .....	3
1 Bilan synthétique .....	Etat I-1 4
2 Bilan .....	Etat I-2 5
2.1 Bilan Actif .....	
2.2 Bilan Passif .....	
3 Compte de résultat synthétique .....	Etat I-3 13
4 Compte de résultat .....	Etat I-4 14
5 Annexe .....	18
Etats des opérations pour compte de tiers .....	Etat I-5 19
2EME PARTIE : Exécution budgétaire .....	21
1 Résultats budgétaires de l'exercice .....	Etat II-1 22
2 Résultats d'exécution .....	Etat II-2 23
3 Etat de consommation des crédits .....	Etat II-3 26
4 Etat de réalisation des opérations .....	Etat II-4 30
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs .....	34
1 Balance des comptes .....	Etat III-1 35
2 Situation des valeurs inactives .....	Etat III-2 44



## Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés

26100 - OP AMEN ZIP SALAISE SAB SM ZI

Exercice 2023

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2022	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2023	RESULTAT DE L'EXERCICE 2023	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2023
I - Budget principal					
Investissement					
Fonctionnement					
<b>TOTAL I</b>					
II - Budgets des services à caractère administratif OP AMEN ZIP SALAISE SAB SM ZI	-2 523 117,83		130 585,30		-2 392 532,53
Investissement	4 160 868,43		-40 955,37		4 119 913,06
Fonctionnement	1 637 750,60		89 629,93		1 727 380,53
<b>Sous-Total</b>	<b>1 637 750,60</b>		<b>89 629,93</b>		<b>1 727 380,53</b>
<b>TOTAL II</b>					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
<b>TOTAL III</b>					
<b>TOTAL I + II + III</b>	<b>1 637 750,60</b>		<b>89 629,93</b>		<b>1 727 380,53</b>





## Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT  
DEPENSES

26100 - OP AMEN ZIP SALAISE SAB SM ZI

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Dépenses nettes	Solde prévisions/ réalisations
		1	2	3 = 1 + 2	4	5	6 = 4 - 5	7 = 3 - 6
13	Subventions d'investissement		1 971 293,52	1 971 293,52	1 971 293,52		1 971 293,52	
16	Emprunts et dettes assimilées		120,00	120,00	120,00		120,00	
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS</b>		1 971 413,52	1 971 413,52	1 971 413,52		1 971 413,52	
<b>SOUS-TOTAL</b>	Opérations d'ordre de transfert entre sections							
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>		1 971 413,52	1 971 413,52	1 971 413,52		1 971 413,52	
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	4 331 655,73	96 800,25	4 428 455,98	4 422 626,30		4 422 626,30	5 829,68
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>	4 331 655,73	96 800,25	4 428 455,98	4 422 626,30		4 422 626,30	5 829,68
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	2 523 117,83		2 523 117,83				2 523 117,83
<b>TOTAL GENERAL</b>		6 854 773,56	2 068 213,77	8 922 987,33	6 394 039,82		6 394 039,82	2 528 947,51



## Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT

RECETTES

26100 - OP AMEN ZIP SALAISE SAB SM ZI

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé.	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Recettes nettes	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
		1	2	3 = 1 + 2	4	5	6 = 4 - 5	
16	Emprunts et dettes assimilées		1 933 293,52	1 933 293,52	1 933 293,52		1 933 293,52	
21	Immobilisations corporelles		234 675,87	234 675,87	234 675,87		234 675,87	
26	Participations et créances rattachées à des participations		38 000,00	38 000,00	38 000,00		38 000,00	
	<b>SOUS-TOTAL CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS</b>		<b>2 205 969,39</b>	<b>2 205 969,39</b>	<b>2 205 969,39</b>		<b>2 205 969,39</b>	
	<b>TOTAL RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>		<b>2 205 969,39</b>	<b>2 205 969,39</b>	<b>2 205 969,39</b>		<b>2 205 969,39</b>	
021	Virement de la section de fonctionnement (section d'investissement)	2 536 117,83	-137 755,62	2 398 362,21				2 398 362,21
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	4 318 655,73		4 318 655,73	4 318 655,73		4 318 655,73	
	<b>TOTAL RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>	<b>-6 854 773,56</b>	<b>-137 755,62</b>	<b>6 717 017,94</b>	<b>4 318 655,73</b>		<b>4 318 655,73</b>	<b>2 398 362,21</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>6 854 773,56</b>	<b>2 068 213,77</b>	<b>8 922 987,33</b>	<b>6 524 625,12</b>		<b>6 524 625,12</b>	<b>2 398 362,21</b>



## Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT  
DEPENSES

26100 - OP AMEN ZIP SALAISE SAB SM ZI

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
011 65	Charges à caractère général Autres charges de gestion courante	13 000,00	137 755,62	137 755,62	7 189,32 137 755,62	5	7 189,32 137 755,62	5 810,68
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	13 000,00	137 755,62	150 755,62	144 944,94		144 944,94	5 810,68
023	Virement à la section d'investissement (section de fonctionnement)	2 536 117,83	-137 755,62	2 398 362,21				2 398 362,21
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	4 318 655,73		4 318 655,73	4 318 655,73		4 318 655,73	
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	6 854 773,56	-137 755,62	6 717 017,94	4 318 655,73		4 318 655,73	2 398 362,21
<b>TOTAL GENERAL</b>		6 867 773,56		6 867 773,56	4 463 600,67		4 463 600,67	2 404 172,89



## Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT  
RECETTES

Exercice 2023

26100 - OP AMEN ZIP SALAISE SAB SM ZI

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Recettes nettes	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
77		1	2	3 = 1 + 2	4	5	6 = 4 - 5	7 = 3 - 6
	Produits exceptionnels				19,00		19,00	-19,00
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>				<b>19,00</b>		<b>19,00</b>	<b>-19,00</b>
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	4 331 655,73	96 800,25	4 428 455,98	4 422 626,30		4 422 626,30	5 829,68
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>4 331 655,73</b>	<b>96 800,25</b>	<b>4 428 455,98</b>	<b>4 422 626,30</b>		<b>4 422 626,30</b>	<b>5 829,68</b>
002	Résultat de fonctionnement reporté	4 160 868,43		4 160 868,43				4 160 868,43
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>8 492 524,16</b>	<b>96 800,25</b>	<b>8 589 324,41</b>	<b>4 422 645,30</b>		<b>4 422 645,30</b>	<b>4 166 679,11</b>





-----  
**SYNDICAT MIXTE DE LA ZONE INDUSTRIALO-PORTUAIRE  
DE SALAISE-SABLONS**

---

**Rapport de Madame la Présidente au Comité Syndical**

Séance du 11 avril 2024 – 9h30

Rapport n° 2024/548

Incidence financière : oui

Dépenses : oui

Recettes : oui

Prévue au budget :

**Objet : Budget primitif 2024 - budget principal et budget annexe**

Exposé des motifs :

Il est rappelé qu'au regard du contexte juridique dans lequel évolue le projet INSPIRA depuis le printemps 2019, avec les deux recours en annulation à l'encontre des Arrêtés Préfectoraux de Déclaration d'Utilité Publique (jugement défavorable en 1<sup>ère</sup> instance à la DUP le 31 janvier 2023 valant annulation de celle-ci) et d'Autorisation Unique (annulation en 1<sup>ère</sup> instance de l'Arrêté Préfectoral en mai 2021 confirmé par la Cour d'appel le 23/01/2024), le Comité Syndical, a opéré les choix suivants :

• **Travaux et études :**

- Ralentissement des objectifs d'aménagement sur les années 2019 à 2022 inclus
- Lancement des travaux ne nécessitant pas les autorisations à partir de 2023 en parallèles de nouvelles études stratégiques

• **Financements**

- Décision de maintien en 2020 des participations des membres à un niveau identique à celui de 2019 permettant de conforter et d'assurer aux membres la continuité de leurs versements afin d'être en capacité de reprendre rapidement la dynamique d'aménagement
- Pas d'appel à participation des membres en 2021 et 2022
- Reprise des appels à participation des membres en 2023 conformément aux nouveaux statuts suite au retrait du Département de l'Isère au 31 décembre 2022 pour se mettre en conformité avec la loi NOTRe, avec la Région Auvergne Rhône-Alpes ayant 55,56 % des sièges et la Communauté de Commune Entre Bièvre et Rhône 44,44 %.

Compte tenu de ces résolutions et d'une préparation budgétaire 2024 réalisée dans le respect du cadre des principes financiers et du débat d'orientation budgétaire 2024, il est proposé de voter les sections de fonctionnement et d'investissement du budget primitif 2024 du budget principal et la section de fonctionnement du budget annexe en suréquilibre.

Il est rappelé que le vote d'un budget prévisionnel en suréquilibre est autorisé dans le cadre des articles L.1612-6 et L.1612-7 du Code Général des Collectivités Territoriales. Ainsi il est admis :

- un excédent de la section de fonctionnement provenant uniquement des résultats du compte administratif de l'exercice précédent,
- un excédent de la section d'investissement quelle qu'en soit l'origine.

Le projet Inspira s’inscrit sur plusieurs années avec des pics d’investissements selon le calendrier opérationnel. Il est donc normal et nécessaire que le budget soit en suréquilibre pour éviter de solliciter, les années à fortes consommations, des appels de fonds conséquents aux membres et pour étaler dans le temps leurs contributions.

Le projet de budget primitif pour l’exercice 2024 s’établit comme suit :

### BUDGET PRINCIPAL BP 2024

	FONCTIONNEMENT	INVESTISSEMENT
<i>Recettes</i>	8 405 375,46 €	29 302 406,90 €
<i>Dépenses</i>	6 159 703,70 €	28 780 406,90 €
<b>Suréquilibré</b>	<b>2 245 670,76 €</b>	<b>522 000,00 €</b>

### BUDGET ANNEXE BP 2024

	FONCTIONNEMENT	INVESTISSEMENT
<i>Recettes</i>	8 573 119,64 €	6 845 739,11 €
<i>Dépenses</i>	6 865 739,11 €	6 845 739,11 €
<b>Suréquilibré</b>	<b>1 707 380,53 €</b>	<b>-</b>

## I – Le budget principal

### A) Le fonctionnement du budget principal

➤ **Les dépenses de fonctionnement 2024** atteignent un montant de 6 159 703,70 € et se décomposent en :

- Opérations réelles pour 1 663 450 €
- Opérations d’ordre et d’équilibre pour 4 496 253,70 €

La structure globale des dépenses de la section de fonctionnement du BP 2024 se présente comme suit :

- 12 % de charges à caractère général, soit 763 400 €,
- 7 % de charges de personnel, soit 432 000 €,
- 8 % d’autres charges de gestion courantes, soit 468 050 € :
- 3 % de dotations aux amortissements, soit 170 000 €,
- 70 % correspondant à un virement d’équilibre à la section d’investissement, soit 4 326 253,70 €

a) Les charges à caractère général représentent un montant de 763 400 €. Elles sont constituées par :

- Le fléchage d’un budget dédié à la mise en œuvre d’une politique globale de transition du projet Inspira depuis l’exercice 2023, et représentant pour 2024 un montant de 243 000 € soit 32 % permettant notamment le lancement d’une mission de cadrage général d’accompagnement pour définir les grands axes d’Inspira 2, la poursuite du dispositif BeeOmonitoring / biosurveillance via le pollen récolté par les abeilles et initié

en 2023, la mise en place du dispositif Piton permettant de poursuivre les réflexions engagées lors de l'animation Réinventons Inspira organisée en 08/2023 en faisant travailler sur le projet une équipe étudiante pluridisciplinaire de 3 stagiaires, la fin d'une mission concernant le montage juridique pour permettre la création d'une société de projet d'énergies renouvelables, la poursuite d'une mission d'accompagnement pour l'embellissement et l'enrichissement de la biodiversité sur Inspira, des actions adaptées en communication que ce soit sous forme de supports, publications, animations ou actions diverses tournées vers les entreprises, les associations et le grand public,

- Les frais d'études-recherches, expertises et outils de développement pour 181 000 €, soit 24 % comprenant les études relatives au Dossier d'Autorisation (suivi biodiversité), les missions d'appui juridique (dont audit concessionnaire), le solde d'une mission sur la stratégie de concertation du projet Inspira ; une assistance à maîtrise d'ouvrage pour le projet de vidéo-surveillance de la zone ; les frais d'audit et de veille juridique concernant le Système de Management Environnemental ( ISO 14001), une mission de surveillance du bassin de la Fontanaise, une mission d'appui marchés publics, un projet d'agroforesterie sur la parcelle des Granges à sablons pour permettre de coconstruire avec les parties prenantes un projet permettant de combiner agriculture, sylviculture et biodiversité ainsi que les adhésions aux réseaux PALME, OREE, Inspira Entreprises, la fédération des Entreprises Publiques Locales, Association Nationale des Acheteurs Publics, ATMO Auvergne-Rhône-Alpes, Medlink Ports, et Tenerrdis pôle de compétitivité de la transition énergétique,
- Les charges et dépenses d'entretien des terrains de la zone INSPIRA et des sites ex-situ, incluant notamment la continuité des mesures environnementales déclinées par les arrêtés Préfectoraux pour 141 000 € soit 18 % : débroussaillage et entretien des espaces verts in situ et ex situ incluant les mares et nichoirs, paillage, semences et graines d'origine sauvage ; entretien des postes voirie-réseaux-signalisation-équipements publics ; les études nécessaires au suivi de la qualité de l'eau de la nappe, du bruit ainsi que du trafic routier ; les convention de gestion environnementale avec les agriculteurs ; l'évacuation des déchets et dépôts sauvages ; la collecte et l'évacuation des déchets des poubelles installées sur la zone et une provision pour faire stériliser les chats sauvages ; le 1<sup>er</sup> versement de la convention de partenariat avec ATMO 2024-2026 permettant le suivi de la qualité de l'air sur le territoire d'influence d'Inspira,
- Le budget communication / publication / relations publiques d'INSPIRA inclut l'ensemble des outils de communication (phase réalisation) avec la mise en place de la stratégie et des actions marketing (insertions presse, différents supports de communication et objets publicitaires, cartographie, colloques et frais divers évènementiel, films/photos/interviews, locations de salles, frais de déplacements dont une mission d'étude au Québec, animations publiques, conférences et réceptions), pour 72 500 €, soit 10 %,
- L'ensemble des frais de fonctionnement de la maison de projet, classée établissement recevant du public, incluant aussi bien les achats de matière et fournitures, fluides et documentations, assurances, contrôles et maintenance des différents équipements et matériels informatique, frais automobiles, affranchissements et télécommunications, publications diverses (marchés et offres d'emploi), les réparations sur bâtiment, les frais de location mobilière (véhicule, téléphonie, photocopieur, machine à affranchir et écrans salle de réunion), la gestion du nom de domaine et mise à jour du site internet, la prestation d'archivage prévue avec le CDG38 et le changement de prestataire concernant le parapheur électronique, la documentation générale et technique, les formations et taxes foncières pour 125 800 € soit 16 %,

b) Les charges de personnel s'élèvent à 432 000 € permettant le financement de :

- L'équipe du Syndicat Mixte :
  - 1 poste de Directeur / management de la transition en contrat de projet à 100% sur la période du 01/01 au 11/02/2024
  - 3,2 postes en ETP en année pleine dont 1 poste de Responsable administrative et communication et 1 poste de Responsable technique et environnement à 100% 1 poste de Responsable finances et gestion à 90% et 1 poste d'Adjoint technique polyvalent à 30%
  - 1 alternante en charge d'animations économiques (contrat du 04/09/23 au 31/08/25 préparant un MBA de manager du développement commercial – Ecole Pigier Lyon))
- Le remplacement partiel et le renforcement de l'équipe du Syndicat Mixte (recrutements à lancer en 2024) :
  - 1 poste de Directeur(trice) du syndicat mixte à 100% au 01/07/2024
  - 1 poste de Chargé (e) de communication et concertation à 100% au 01/07/2024
  - 1 poste de Technicien(ne) travaux à 100% au 01/09/2024
  - 1 poste d'Assistant(e) Administratif(ve) à mi-temps au 01/09/2024
- L'inscription de lignes budgétaires complémentaires permettant de faire face au départ du Directeur en poste et dans l'attente d'un recrutement : intérim et personnel rémunéré à la vacation
- L'accueil de 3 stagiaires de l'enseignement supérieur sur une période de 5 mois dans le cadre de la convention Piton

Les charges de personnel se répartissent comme suit :

- 231 400,00 €, soit 54% environ de rémunérations brutes versées aux agents,
- 26 600 €, soit 6 % pour le budget rémunération/ indemnités apprentie et stagiaires
- 63 000 €, soit 14 % pour le budget intérim et vacations
- 111 000,00 €, soit 26% de cotisations patronales

c) Les autres charges de gestions courantes s'élèvent à 468 050 € et se décomposent comme suit :

- 400 000 € de participation d'équilibre versée à Isère Aménagement dans le cadre du contrat de concession conformément à l'avenant 11 (dépense de fonctionnement suite au changement de la doctrine comptable en relation avec le contrat de concession et enregistrée précédemment en dépense d'investissement)
- 47 000 € pour l'entretien du bassin de la Fontanaise dans le cadre de la convention de mise à disposition signée avec le SIRRA fin 2022 (compétence GEMAPI)
- 13 500 € représentant le budget indemnités de fonction des élus à partir du 01/04/2023
- 7 500 € à la Communauté de Communes Entre Bièvre Et Rhône correspondant à une participation aux études sur la ressource en eau dans le cadre du PTGE
- 50 € représentant les opérations avec la DGFIP dans le cadre du prélèvement à la source (PAS)

➤ **Les recettes de fonctionnement 2024** d'un montant de 8 405 374,46 € se décomposent comme suit :

- 4 880 744,46 € d'excédent antérieur reporté de l'exercice 2023,
- 38 % de participations statutaires des collectivités membres, pour un total de 3 200 000 € soit 1 760 000 € provenant de la Région Auvergne Rhône Alpes et 1 440 000 € provenant d'Entre Bièvre et Rhône Communauté de Communes,
- 300 000 € issu de l'avenant à la convention portant sur le reversement partiel des recettes fiscales issues de la Taxe Foncière sur le Bâti acquittée par les entreprises de la zone INSPIRA perçus par les communes de Salaise sur Sanne et Sablons,
- 7 500 € de participations versées par les entreprises (Osiris, Linde et CCI) dans le cadre du projet BeeoMonitoring,
- 13 000 € attendus de reversements par Palme Québec et la Communauté de Communes Entre Bièvre Et Rhône dans le cadre de la mission d'étude au Québec,
- 4 130 € cumulant les produits de locations de salles et bureaux de la Maison de projet, la domiciliation et les arrondis cotisation DGFIP

**La section de fonctionnement du budget primitif 2024 du budget principal présente un suréquilibre de 2 245 670,76 €.**

## **B) L'investissement du budget principal**

➤ **Les dépenses d'investissement 2024** atteignent un montant de 28 780 406,90 €.

Elles se décomposent comme suit :

- Opérations réelles pour 4 749 953,14 € :
  - Contrat de concession pour 3 700 000 € soit 78% correspondant au montant de l'avance remboursable conformément à l'avenant 11
  - Trois remises d'ouvrages dans le cadre du contrat de concession pour un total de 485 953,14 € TTC :
    - 1/ Le Relais Information Service (RIS) et la signalétique des rues et des entreprises pour un montant TTC de 445 339,65 € (soit 371 116,38 € HT et TVA de 74 223,27 €)
    - 2/ Les plantations d'arbres le long de la Route Départementale pour un montant TTC de 36 023,85 € (soit 30 019,88 HT et TVA de 6 003,97 €)
    - 3/ Les nichoirs pour un montant TTC de 4 589,64 € (soit 3 824,70 € HT et TVA de 764,94 €)
  - Campagne de mise en place de panneaux de signalisation routière - sécurité / marquage :
    - 1/ RN et RD pour 60 000 €
    - 2/ Zone nord 25 000 €
  - Déploiement de la vidéosurveillance sur le site pour 50 000 €
  - Actions en faveur de la biodiversité et de la compensation pour 110 000 € soit :
    - 1/ Aménagement de sites compensatoires in situ (13,7 ha) pour 50 000 €

2/ Plantations d'arbres et d'arbustes pour 30 000 €

3/Acquisition de parcelles ex-situ dans le cadre de compensations environnementales pour 30 000 €

- Subvention d'équipement de 36 000 € versée à SNCF réseau correspondant au solde de l'étude Projet (phase PRO) concernant l'amélioration de la desserte ferroviaire d'INSPIRA en collaboration avec l'Etat via la DREAL et la Région – dans le cadre du Contrat de Projet Etat-Région. Pour information, l'étude a pris du retard puisqu'elle aurait dû se terminer en 2023 avant de laisser la place à la phase travaux (phase REA) dont le 1<sup>er</sup> versement de 348 000 € aurait dû intervenir en 2022. L'autorisation de programme / crédit de paiement délibérée le 7 avril 2022 pour la phase REA (2022-2027) d'un montant de 1 740 000 € (soit 30% des dépenses totales de la phase) sera donc à reconsidérer.
- Acquisitions, installations et travaux d'entretien pour la maison de projet pour 115 000 €, soit :
  - 1/ provision de 25 000 € pour les installations générales dont remplacement interphone portail et raccordement fibre
  - 2/ provision de 25 000 € pour permettre la réfection de la peinture extérieure de la péniche et la rénovation de la lasure de la façade bois du bâtiment
  - 3/ provision de 25 000 € pour le matériel informatique et le mobilier dont le remplacement du serveur et les acquisitions pour les nouveaux agents
  - 4/ provision de 25 000 € pour les évolutions du site internet et le changement des logiciels de gestion devenus vétustes
  - 5/ provision de 15 000 € pour l'installation de bornes électriques
- Etudes pour 143 000 € comprenant :
  - 1/ Une provision de 20 000 € pour l'assistance aux réponses d'appels à projet et fonds européens
  - 2/ 75 000 € pour le solde des frais de l'étude concernant l'optimisation des usages et des prélèvements de la ressource en eau pour les usages industriels
  - 3/ 48 000 € pour le lancement d'une mission de programmeur pour la création et l'exploitation d'un parking poids lourds et véhicules légers
- Investissement au capital d'une société de projet pour la production d'énergie renouvelable pour les entreprises d'Inspira (entreprise à créer) pour 25 000 €
- Autre opération pour 24 030 453,76 € : opération de transfert obligatoire du solde en provenance du compte 2764 (représentant le cumul au 31/12/2023 des avances pour remise d'ouvrages versées à Isère Aménagement dans le cadre du contrat de concession) au compte 2745. Ce transfert de compte à compte a lieu suite aux divers changements opérés par la doctrine et l'instruction budgétaire et comptable impactant les modalités de traitements comptables des opérations réalisées dans le cadre des contrats de concession. Il s'agit d'un simple transfert de compte à compte sans impact sur le budget.

## ➤ Les recettes d'investissement

**Les recettes d'investissement 2024** d'un montant de 29 302 406,90 € se décomposent comme suit :

- 81 679,14 € correspondant à l'excédent de fonctionnement capitalisé provenant de l'affectation du résultat 2023,
- 69 820,86 € représentant le solde d'exécution d'investissement reporté,

- 100 000 € de subvention d'investissement de la Compagnie Nationale du Rhône pour participer à l'aménagement du domaine fluvial (convention de partenariat 2016-2023 prolongée par avenant),
- 65 296,48 € de FCTVA,
- 53 940 € de subventions d'investissement autres dans le cadre de l'étude sur la ressource en eau (Agence de l'eau pour 37 200 € et Osiris pour 16 740 €)
- 170 000 € pour permettre les écritures d'amortissement des acquisitions et subventions d'équipement versées,
- 403 960,96 € pour permettre les écritures de remises d'ouvrages 2024 (RIS et signalétique, nichoirs et plantations d'arbres),
- 4 326 253,70 € correspondant à un virement d'équilibre en provenance de la section de fonctionnement
- Autres opérations 24 030 453,76 € (82%) pour permettre le transfert de compte à compte entre le 2764 et le 2745 sans impact au budget

**La section d'investissement du budget primitif 2024 du budget principal présente un suréquilibre de 522 000 €.**

## **II – Le budget annexe**

### **A) Le fonctionnement du budget annexe**

➤ **Les dépenses de fonctionnement 2024** atteignent un montant de 6 865 739,11 €.

Les dépenses de la section de fonctionnement se présentent en trois chapitres budgétaires :

- Le chapitre 011 représente les charges à caractère général pour 20 000 € (dont 10 000 € pour les taxes foncières),
- Le chapitre 042 pour 4 325 826,05 € correspond à l'opération d'ordre entre section pour permettre l'enregistrement de la variation du stock de terrains à aménager,
- Le chapitre 023 inscrit un virement d'équilibre à la section d'investissement pour 2 519 913,06 €.

➤ **Les recettes de fonctionnement 2024 d'un montant de 8 573 119,64 €** se répartissent comme suit :

- 4 119 913,06 € d'excédent antérieur reporté de fonctionnement 2023,
- 4 453 206,58 € permettant d'effectuer les écritures de mise à jour des stocks 2024 des terrains d'INSPIRA.

**La section de fonctionnement du budget primitif 2024 du budget annexe présente un suréquilibre de 1 707 380,53 €.**

### **B) L'investissement du budget annexe**

➤ **Les dépenses d'investissement 2024** représentent un montant de 6 845 739,11 € et se décomposent comme suit :

- 2 392 523,53 € de solde d'exécution d'investissement reporté de 2023,
- 4 453 206,58 € permettant les écritures de variation de stocks de terrains à aménager.

➤ **Les recettes d'investissement 2024** d'un montant de 6 845 739,11 € sont constituées par :

- 4 325 826,05 € pour permettre les écritures de stock des terrains à aménager,
- 2 519 913,06 € représentant un virement d'équilibre en provenance de la section de fonctionnement.

*Pour mémoire, les dernières annuités de paiement versées en 2020 par Isère Aménagement pour les terrains acquis en 2014 et 2017 et enregistrées en recettes de la section d'investissement du budget annexe n'ont pas été reversées au budget principal en 2020, 2021, 2022 et ne seront pas reversées non plus en 2023, le budget étant en suréquilibre.*

*Cette somme d'un montant de 1 584 586,04 € profitera aux besoins de financement des prochains budgets et est conservé en réserve du budget annexe.*

L'ensemble de ces crédits estimatifs est détaillé dans les tableaux ci-joints (Annexe 1).

Au vu de ce qui précède, je vous propose de :

➤ **Approuver** le projet de budget 2024, ci-joint en Annexe 1, présenté en budget principal et budget annexe, de voter les crédits qui y sont inscrits et les suréquilibres proposés.

**Pièce jointe en annexe :**

- Annexe 1 : Projet de budget 2024



Rapport n°2024-548 Annexe 1  
**SYNDICAT MIXTE DE LA ZIP SALAISE SABLONS**  
**BUDGET PRINCIPAL 2024 - FONCTIONNEMENT**  
**DEPENSES**

CHAPITRE 011	ARTICLE		BP 2023	CA 2023	#	BP 2024
		<b>CHARGES A CARACTERE GENERAL</b>				
	60611	Eau et assainissement	2 000,00	260,62	1 739,38	2 000,00
	60612	Energie - Electricité	20 000,00	13 404,46	6 595,54	20 000,00
	60622	Carburants	3 500,00	4 303,32	-803,32	5 000,00
	60632	Fournitures de petit équipement	3 000,00	3 815,38	-815,38	4 000,00
	6064	Fournitures administratives	3 000,00	1 218,79	1 781,21	2 000,00
	611	Contrats prestations de services	12 400,00	10 660,01	1 739,99	13 000,00
		Vérification clim PAC - électrique-portail-chauffage- détection incendie-alarme-dératisation-	4 000,00	3 751,98	248,02	4 400,00
		Entretien locaux et espaces extérieurs	6 000,00	4 496,57	1 503,43	6 000,00
		Vidéosurveillance-télésurveillance-tableau lumineux-écrans salle péniche	2 400,00	2 411,46	-11,46	2 600,00
	61351	Locations mobilières matériel roulant véhicule Direction -	4 000,00	3 921,48	78,52	4 000,00
	61358	Locations mobilières Autres téléphonie vo IP - machine à attranchir - phocopieur - écrans salle péniche -	9 000,00	7 989,84	1 010,16	8 500,00
	61521	Entretien et réparation biens immobiliers terrains	182 000,00	101 235,07	80 764,93	117 100,00
		Entretien espaces verts in situ/mares et nichoirs	50 000,00	18 635,30	31 364,70	40 000,00
		Nettoyage / évacuation déchets	10 000,00	2 160,00	7 840,00	8 000,00
		Suivi qualité eaux sous-terraines	9 000,00	11 212,80	-2 212,80	7 000,00
		Suivi bruits	0,00	0,00	0,00	9 000,00
		Suivi trafic routier	0,00	0,00	0,00	12 000,00
		Entretien espaces verts ex situ biodiversité incluant paillage, semences et graines d'origine sauvage	60 000,00	24 930,54	35 069,46	30 000,00
		Surveillance/analyse des eaux canal du rhône	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00
		Conventions de gestion/indemnisation agriculteurs propriétaires	3 000,00	496,43	2 503,57	3 000,00
		Convention n° 3 Atmo	44 000,00	43 800,00	200,00	8 100,00
	615221	Entretien et réparations sur bien immobiliers - Bâtiments publics	5 000,00	932,00	4 068,00	5 000,00
		Réfection pk maison de projet - provision				
	615231	Entretien et réparation sur biens immobiliers - Voieries	10 000,00	0,00	10 000,00	15 000,00
	615232	Entretien et réparation sur biens immobiliers - Réseaux (eaux pluviales, éclairage, ouvrages hydrauliques, panneau Atmo, mobilier urbain...)	10 000,00	0,00	10 000,00	5 000,00
		Gestion des équipements publics - autres	10 000,00	0,00	10 000,00	5 000,00
	61551	Entretien / réparations matériel roulant	1 000,00	1 590,43	-590,43	2 000,00
	61558	Entretien autres biens mobiliers	2 000,00	159,60	1 840,40	2 000,00
	6156	Maintenance	10 000,00	12 307,40	-2 307,40	12 000,00
		Logiciels de gestion	1 300,00	1 334,35	-34,35	1 600,00
		Système informatique-sauvegarde en ligne-- photocopieur-téléphonie-alarmes - intervention réparations matériel	8 700,00	10 973,05	-2 273,05	10 400,00
	6168	Prime d'assurances - Autres	10 000,00	5 724,34	4 275,66	7 000,00
		Auto mission agents et élus - locaux véhicules Syndicat Mixte	5 700,00	5 724,34	-24,34	7 000,00
		Maladie des agents	4 300,00	0,00	4 300,00	0,00
	617	Etudes et recherches	319 600,00	116 552,40	203 047,60	348 000,00
		Etudes dossier d'autorisation (suivi biodiversité)	40 000,00	30 366,00	9 634,00	40 000,00
		Etude paysagère	35 000,00	11 088,00	23 912,00	18 000,00

	AMO pour le déploiement des 340 mesures environnementales et les études "réduction des impacts"	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00
	Plan d'action animation faunes/ flores sites compensatoires	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00
	Evaluation impact en santé	10 000,00	4 458,00	5 542,00	0,00
	Prestations conseils en économie circulaire	36 000,00	0,00	36 000,00	0,00
	Objectif neutralité Carbone 2050	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00
	Objectif déploiement EnR / Sté de projet	0,00	9 750,00	-9 750,00	23 000,00
	Concertation locale	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00
	Accompagnement Nouvelle stratégie	30 000,00	19 200,00	10 800,00	0,00
	Etat des lieux et optimisation de la logistique PL industrielle	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00
	Actualisation de la Charte Inspira	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00
	Mission accompagnement SMES	4 700,00	4 320,00	380,00	0,00
	Veille juridique SMES	5 900,00	5 916,00	-16,00	6 000,00
	Mission surveillance du bassin	8 000,00	11 298,00	-3 298,00	15 000,00
	Mission d'appui juridique	10 000,00	9 360,00	640,00	25 000,00
	Audit concessionnaire	0,00	0,00	0,00	20 000,00
	Mission d'appui financière et fiscale	0,00	0,00	0,00	0,00
	Outil de développement économique	0,00	0,00	0,00	0,00
	Mission d'appui marchés publics	0,00	0,00	0,00	20 000,00
	AMO vidéo surveillance	0,00	0,00	0,00	17 000,00
	Inspira 2 Mission de cadrage général	0,00	0,00	0,00	100 000,00
	Inspira 2 Accompagnement 2025/2027	0,00	0,00	0,00	0,00
	Stratégie de concertation	10 000,00	3 386,40	6 613,60	13 000,00
	Outils et stratégie communication / presse	10 000,00	0,00	10 000,00	5 000,00
	Accompagnement PITON	0,00	0,00	0,00	36 000,00
	Etude de potentiel EnR	0,00	0,00	0,00	0,00
	Accompagnement agriforesterie parcelle des Granges	0,00	0,00	0,00	10 000,00
	Création SPL les EPL	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres études (Rifseep)	15 000,00	7 410,00	7 590,00	0,00
6182	Documentation générale et technique	3 000,00	774,00	2 226,00	1 000,00
6184	Versement à des organismes de formation	6 000,00	9 512,84	-3 512,84	6 000,00
6188	Autres frais divers	11 000,00	4 654,55	6 345,45	16 000,00
	Mise à jour et services complémentaires site internet - Profil Public offres d'emplois	3 000,00	1 564,08	1 435,92	8 000,00
	Paramétrage réseau-stockage informatique - Domaine et hébergement site-licences messagerie et teams-réparations - N4DS-	2 000,00	2 771,47	-771,47	2 000,00
	conférences-salons événements	6 000,00	319,00	5 681,00	6 000,00
	travaux divers maison de projet	0,00	0,00	0,00	0,00
62268	Honoraires	0,00	1 381,28	-1 381,28	1 000,00
6227	Frais d'actes de contentieux	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00
		1 000,00	0,00	1 000,00	0,00
6238	Publicités, publications, relations publiques	50 000,00	5 062,61	44 937,39	41 000,00
	Annonces et insertions	9 000,00	937,87	8 062,13	5 000,00
	Achats espaces presse publicitaires	10 000,00	0,00	10 000,00	5 000,00
	Impressions documents communication (affiches de communication ex situ, fiche identité, plaquettes et divers documents graphiques, documents concertation, traduction...)	10 000,00	537,59	9 462,41	10 000,00
	Supports communication transition Inspira	15 000,00	0,00	15 000,00	15 000,00
	Mise à jour cartographie	3 000,00	0,00	3 000,00	3 000,00
	Objets publicitaires - colloques et événementiel	3 000,00	3 587,15	-587,15	3 000,00
6251	Voyages déplacements et missions	5 000,00	3 810,32	1 189,68	25 000,00
6234	Réception	6 000,00	3 120,03	2 879,97	5 000,00
6261	Frais d'affranchissement	1 500,00	462,22	1 037,78	600,00
6262	Frais de télécommunication	4 000,00	4 085,03	-85,03	4 200,00
	Internet	3 700,00	3 869,03	130,97	3 900,00
	Abonnement mobiles + conso hors forfait				

		Internet + abonnement ligne fixe + consommation + SIM alarme				
		Abonnement panneau lumineux	300,00	216,00	84,00	300,00
<b>6281</b>	<b>Concours divers (cotisations...)</b>		<b>15 000,00</b>	<b>10 548,00</b>	<b>4 452,00</b>	<b>11 000,00</b>
	PALME-MEDLINK PORTS-OREE-(OBJECTIF OFF) - LES EPL -TENERRDIS-INSPIRA ENTREPRISES- ASSOCIATION ACHETEURS PUBLICS-ATMO-		15 000,00	10 548,00	4 452,00	11 000,00
<b>6288</b>	<b>Autres</b>		<b>72 000,00</b>	<b>43 091,35</b>	<b>28 908,65</b>	<b>77 000,00</b>
	Films, photos, location salles et autres frais évènementiel/communication		10 000,00	5 645,80	4 354,20	8 500,00
	<b>Convention tripartite Piton</b>		0,00	0,00	0,00	<b>6 500,00</b>
	Ligne bus gare - Inspira (EBER)		0,00	0,00	0,00	2 000,00
	<b>Vidéos - animations autour des enjeux environnementaux-journées collaboratives</b>		<b>10 000,00</b>	<b>7 410,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9 500,00</b>
	Prestations archivage CDG38		0,00	0,00	0,00	4 500,00
	Animation réunions publiques-séminaires report modal et autres animations		6 000,00	0,00	6 000,00	4 000,00
	collecte et évacuation déchets poubelles ZIP		2 000,00	0,00	2 000,00	2 000,00
	stérilisation chats SACPA		2 000,00	0,00	2 000,00	2 000,00
	Actions économie circulaire et RSE		6 000,00	0,00	6 000,00	4 000,00
	Animations environnementales (terrain + conférences)		5 000,00	0,00	5 000,00	4 000,00
	<b>Dispositif BeoMonitoring / ruches</b>		<b>25 000,00</b>	<b>23 375,00</b>	<b>1 625,00</b>	<b>25 000,00</b>
	AUDIT ISO		2 500,00	2 004,00	496,00	2 000,00
	Signatures électroniques-dématérialisation		500,00	1 349,33	-849,33	2 000,00
	Autres services extérieurs divers		3 000,00	3 307,22	-307,22	1 000,00
<b>63512</b>	<b>Taxes foncières</b>		<b>4 000,00</b>	<b>3 974,00</b>	<b>26,00</b>	<b>4 000,00</b>
<b>TOTAL 011</b>			<b>785 000,00</b>	<b>374 551,37</b>	<b>410 448,63</b>	<b>763 400,00</b>
<b>CHAPITRE 012</b>	<b>ARTICLE</b>		<b>BP 2023</b>	<b>CA 2023</b>	<b>#</b>	<b>BP 2024</b>
	<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>					
<b>6218</b>	<b>Autre personnel extérieur - recours à l'intérim</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>45 000,00</b>
<b>6332</b>	<b>Cotisation au FNAL</b>		<b>200,00</b>	<b>124,87</b>	<b>75,13</b>	<b>400,00</b>
<b>6336</b>	<b>Cotisations CNG,CG de la FPT</b>		<b>3 200,00</b>	<b>3 238,99</b>	<b>-38,99</b>	<b>4 000,00</b>
<b>6338</b>	<b>Autres impôts et taxes sur rémunérations</b>		<b>500,00</b>	<b>513,28</b>	<b>-13,28</b>	<b>1 000,00</b>
<b>64111</b>	<b>Rémunération principale personnel titulaire</b>		<b>75 000,00</b>	<b>74 304,18</b>	<b>695,82</b>	<b>80 000,00</b>
<b>64112</b>	<b>SFT et Indemnité résidence personnel titulaire</b>		<b>2 000,00</b>	<b>1 091,37</b>	<b>908,63</b>	<b>1 200,00</b>
<b>64118</b>	<b>Autres indemnités personnel titulaire</b>		<b>26 000,00</b>	<b>25 341,43</b>	<b>658,57</b>	<b>33 600,00</b>
<b>64131</b>	<b>Rémunérations personnel non titulaire</b>		<b>59 000,00</b>	<b>53 238,44</b>	<b>5 761,56</b>	<b>62 000,00</b>
	Rémunérations stagiaires		5 000,00	4 938,55	61,45	9 600,00
<b>64132</b>	<b>SFT et Indemnité résidence personnel non titulaire</b>		<b>2 000,00</b>	<b>1 962,38</b>	<b>37,62</b>	<b>2 600,00</b>
<b>64138</b>	<b>Primes et autres indemnités personne non titulaire</b>		<b>42 000,00</b>	<b>38 885,40</b>	<b>3 114,60</b>	<b>52 000,00</b>
<b>6414</b>	<b>Personnel rémunéré à la vacation</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18 000,00</b>
<b>6417</b>	<b>Rémunérations des apprentis</b>		<b>0,00</b>	<b>5 315,08</b>	<b>-5 315,08</b>	<b>17 000,00</b>
<b>6451</b>	<b>Cotisations à l'URSSAF</b>		<b>40 000,00</b>	<b>36 469,60</b>	<b>3 530,40</b>	<b>44 000,00</b>
<b>6453</b>	<b>Cotisations aux caisses de retraite</b>		<b>31 000,00</b>	<b>31 304,11</b>	<b>-304,11</b>	<b>37 000,00</b>
<b>6454</b>	<b>Cotisations aux ASSÉDIC</b>		<b>4 100,00</b>	<b>3 920,03</b>	<b>179,97</b>	<b>5 000,00</b>
<b>6455</b>	<b>Cotisation pour assurance du personnel</b>		<b>4 000,00</b>	<b>2 828,15</b>	<b>1 171,85</b>	<b>3 900,00</b>
<b>6456</b>	<b>Verselment au FNC du supplément familial</b>		<b>2 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 000,00</b>	<b>2 000,00</b>
<b>6457</b>	<b>Cotisations sociales liées à l'apprentissage</b>		<b>0,00</b>	<b>96,21</b>	<b>-96,21</b>	<b>400,00</b>
<b>6474</b>	<b>Versements aux œuvres sociales</b>		<b>2 000,00</b>	<b>2 332,85</b>	<b>-332,85</b>	<b>3 800,00</b>
<b>6475</b>	<b>Médecine du travail, pharmacie</b>		<b>1 000,00</b>	<b>704,91</b>	<b>295,09</b>	<b>1 300,00</b>
<b>6488</b>	<b>Autres charges de personnel</b>		<b>5 000,00</b>	<b>5 514,00</b>	<b>-514,00</b>	<b>8 200,00</b>
<b>TOTAL 012</b>			<b>304 000,00</b>	<b>292 123,83</b>	<b>11 876,17</b>	<b>432 000,00</b>
<b>CHAPITRE 042</b>	<b>ARTICLE</b>		<b>BP 2023</b>	<b>CA 2023</b>	<b>#</b>	<b>BP 2024</b>
	<b>OPERATION D'ORDRE ENTRE SECTION</b>					
	6811 Dotations aux Amortissement Immobilisations Corporelles et Incorporelles Immos Jusqu'à 2023 M14		418 700,25	222 677,79	196 022,46	130 000,00
	6811 Dotations aux Amortissements Immobilisations Corporelles et Incorporelles 2024 prorata temporis M57		0,00	0,00	0,00	40 000,00

	6811	Dotations aux Amortissements Immobilisations participation équilibre 2017 à 2020 concession IA	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL 042</b>			<b>418 700,25</b>	<b>222 677,79</b>	<b>196 022,46</b>	<b>170 000,00</b>
<b>CHAPITRE 022</b>	<b>ARTICLE</b>	<b>DEPENSES IMPREVUES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>BP 2023</b>	<b>CA 2023</b>	<b>#</b>	<b>BP 2024</b>
	022	Dépenses imprévues de fonctionnement	69 690,00	0,00	69 690,00	0,00
<b>TOTAL 022</b>			<b>69 690,00</b>	<b>0,00</b>	<b>69 690,00</b>	<b>0,00</b>
<b>CHAPITRE 023</b>	<b>ARTICLE</b>	<b>VIREMENT SECTION INVESTISSEMENT</b>	<b>BP 2023</b>	<b>CA 2023</b>	<b>#</b>	<b>BP 2024</b>
	023	Virement à la section d'investissement	742 615,58	0,00	742 615,58	4 326 253,70
		Virement à la section d'investissement (annuité 2020 cession de terrains IA 2014 + 2017)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL 023</b>			<b>742 615,58</b>	<b>0,00</b>	<b>742 615,58</b>	<b>4 326 253,70</b>
<b>CHAPITRE 65</b>	<b>ARTICLE</b>	<b>AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>	<b>BP 2023</b>	<b>CA 2023</b>	<b>#</b>	<b>BP 2024</b>
	65311	Indemnités de fonction des élus	0,00	0,00	0,00	10 000,00
	65313	Cotisation de retraite	0,00	0,00	0,00	1 500,00
	65314	Cotisation de sécurité social				2 000,00
	6541	Créance admise en non valeur	50,00	0,01	49,99	0,00
	65888	Particip Conservatoire Espace Naturel PGRE	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00
	65888	Particip SIRRA solde entretien Sanne 2017 et 2018	7 000,00	3 300,00	3 700,00	0,00
	65888	Particip CCEBER PTGE ressources en eaux - refroidissement des eaux	5 000,00	0,00	5 000,00	7 500,00
	6558	Entretien Bassin suite mise à disposition au SIRRA	40 000,00	24 117,00	15 883,00	47 000,00
	65888	DGFIP PAS	50,00	0,68	0,00	50,00
	65888	Autres charges	310,00	307,52	-307,52	0,00
	65748	Participation d'équilibre contrat de concession	400 000,00	400 000,00	0,00	400 000,00
<b>TOTAL 65</b>			<b>457 410,00</b>	<b>427 725,21</b>	<b>29 684,79</b>	<b>468 050,00</b>
<b>TOTAL DEPENSES</b>			<b>2 777 415,83</b>	<b>1 317 078,20</b>	<b>1 460 337,63</b>	<b>6 159 703,70</b>

**BUDGET PRINCIPAL 2024 - FONCTIONNEMENT**

**RECETTES**

CHAPITRE	ARTICLE		BP 2023	CA 2023	#	BP 2024
74		<b>DOTATIONS ET PARTICIPATIONS</b>				
	7472	Participation Région	1 760 000,00	1 760 000,00	0,00	1 760 000,00
	74758	Participation Groupement de collectivités CCEBER	1 440 000,00	1 440 000,00	0,00	1 440 000,00
	7488	Autres attributions et participations : fiscalité du pacte reversée : 75% TFB communale Salaise et Sablons	200 000,00	305 492,00	-105 492,00	300 000,00
		Participation BeeOdiversity (abeilles)=> en 7588	12 000,00	0,00	12 000,00	0,00
		Participation ADEME (conseil en Eco circulaire)	21 000,00	0,00	21 000,00	0,00
		Convention CNR (part fonctionnement)	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00
<b>TOTAL 74</b>			<b>3 438 000,00</b>	<b>3 505 492,00</b>	<b>-67 492,00</b>	<b>3 500 000,00</b>
CHAPITRE	ARTICLE		BP 2023	CA 2023	#	BP 2024
002		<b>EXCEDENT ANTER FONCTIONNEMENT REPORTE</b>				
	002	Excédent ant fonctionn reporté	2 623 830,67	2 623 830,67	0,00	4 880 744,46
<b>TOTAL 002</b>			<b>2 623 830,67</b>	<b>2 623 830,67</b>	<b>0,00</b>	<b>4 880 744,46</b>
CHAPITRE	ARTICLE		BP 2023	CA 2023	#	BP 2024
013		<b>ATTENUATION DE CHARGES</b>				
	6419	Remb rémunération de personnel	0,00	0,00	0,00	0,00
	6459	Remb sur charges de SS / FNC SFT	0,00	629,00	-629,00	0,00
<b>TOTAL 013</b>			<b>0,00</b>	<b>629,00</b>	<b>-629,00</b>	<b>0,00</b>
CHAPITRE	ARTICLE		BP 2023	CA 2023	#	BP 2024
70		<b>PRODUITS DES SERVICES</b>				
	70688	Autres prestations de services/domiciliation	0,00	120,00	-120,00	120,00
	70878	Remboursement frais Dépl Québec Palme	0,00	0,00	0,00	3 000,00
		Revers compl Subv Dépl Québec EBER	0,00	0,00	0,00	10 000,00
<b>TOTAL 70</b>			<b>0,00</b>	<b>120,00</b>	<b>-120,00</b>	<b>13 120,00</b>
CHAPITRE	ARTICLE		BP 2023	CA 2023	#	BP 2024
75		<b>AUTRES PROD DE GESTION COURANTE</b>				
	752	Revenu des immeubles	6 000,00	4 037,00	1 963,00	4 000,00
	75821	Excédent budget annexe : annuité 2020 versée par Isère Aménagement pour le paiement des terrains achetés en 2014 et 2017 conservée en réserve	0,00	0,00	0,00	0,00
		Autres excédent du budget annexe autre	137 755,62	137 755,62	0,00	0,00
	75888	Participation BeeOdiversity (abeilles)	0,00	7 500,00	-7 500,00	7 500,00
		Participation ADEME (conseil en Eco circulaire)	21 000,00	0,00	21 000,00	0,00
		Autre prod div gestion courante Cot DGFIP	0,00	3,84	-3,84	10,00
<b>TOTAL 75</b>			<b>164 755,62</b>	<b>149 296,46</b>	<b>15 459,16</b>	<b>11 510,00</b>
CHAPITRE	ARTICLE		BP 2023	CA 2023	#	BP 2024
77		<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>				
	773	Mandats annulés sur exercice antérieurs	0,00	114,82	-114,82	0,00
	77888	Produits exceptionnels divers	0,00	18,85	-18,85	0,00
<b>TOTAL 77</b>			<b>0,00</b>	<b>133,67</b>	<b>-133,67</b>	<b>0,00</b>
CHAPITRE	ARTICLE		BP 2023	CA 2023	#	BP 2024
042		<b>OPERATIONS D'ORDRE ENTRE SECTIONS</b>				
	777	amortissement des subventions d'équipement versées (pour financ particip équilibre 2017 à 2020 IA)	195 000,00	0,00	195 000,00	0,00
<b>TOTAL 042</b>			<b>195 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>195 000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL RECETTES</b>			<b>6 421 586,29</b>	<b>6 279 501,80</b>	<b>142 084,49</b>	<b>8 405 374,46</b>

Résultat

4 962 423,60

Equilibre du budget principal en section de fonctionnement	2 245 670,76
--	--------------

Rapport 2024-548 - Annexe 1  
**SYNDICAT MIXTE DE LA ZIP SALAISE SABLONS**  
**BUDGET PRINCIPAL 2024 - INVESTISSEMENT**  
**DEPENSES**

CHAPITRE	ARTICLE		BP 2023	CA 2023	#	BP 2024
001		<b>SOLDE D'EXECUTION D'INVESTISSEMENT REPORTE</b>				
	001	Solde d'exécution d'investissement reporté	69 044,22	69 044,22	0,00	0,00
<b>TOTAL 001</b>			<b>69 044,22</b>	<b>69 044,22</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
CHAPITRE	ARTICLE		BP 2023	CA 2023	#	BP 2024
21		<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	2188	Panneaux routiers Inspira / Osiris (dont RN et A7)	90 000,00	0,00	90 000,00	60 000,00
		Transfert immo du Budget Annexe	194 262,19	194 262,19	0,00	0,00
		Autres	0,00	1 311,92	-1 311,92	0,00
		Installation bornes recharges électriques Pk maison de projet	0,00	0,00	0,00	15 000,00
	2111	Terrains compensations environnementales	20 000,00	0,00	20 000,00	30 000,00
	2121	Plantations d'arbres et d'arbustes	50 000,00	0,00	50 000,00	30 000,00
		Aménagement de sites compensatoires in situ (13,7 ha)	0,00	0,00	0,00	50 000,00
		Remise d'ouvrage 2024 - Plantations d'arbres RD (montant HT)				30 019,88
		Remise d'ouvrage 2024 - Plantations d'arbres RD (TVA à verser à IA)	0,00	0,00	0,00	6 003,97
	2128	Remise d'ouvrage 2024 - Nichoirs (TVA à verser à IA)	0,00	0,00	0,00	764,94
		Remise d'ouvrage 2024 - Nichoirs (montant HT)	0,00		0,00	3 824,70
	2152	Remise d'ouvrage 2024 - RIS et signalétique (TVA à verser à IA)	0,00		0,00	74 223,27
		Remise d'ouvrage 2024 - RIS et signalétique (montant HT)	0,00		0,00	371 116,38
		Panneaux signalisation routière ZIP	8 000,00	0,00	8 000,00	15 000,00
		Panneaux/marquage mise en place navette	0,00	0,00	0,00	10 000,00
	21538	Déploiement vidéosurveillance	0,00	0,00	0,00	50 000,00
	2181	Provision Install générales/agencement/aménag et rempl interphone portail + raccordement fibre	20 000,00	5 854,49	14 145,51	25 000,00
		Prov entretien péniche (peinture, bache,cabine)	20 000,00	0,00	20 000,00	25 000,00
	21351	Transfert immo du Budget Annexe	7 800,00	7 800,00	0,00	0,00
	2182	Equipement remorque Dacia	1 000,00	1 610,50	-610,50	0,00
	2183	Matériel de bureau et informatique / rempl serveur / équipements nouveaux agents	3 000,00	2 516,40	483,60	20 000,00
		Transfert immo du Budget Annexe	15 101,00	15 101,00	0,00	0,00
		Mobilier provision et nouveaux agents	3 000,00	913,73	2 086,27	5 000,00
	2184	Transfert immo du Budget Annexe	17 512,68	17 512,68	0,00	0,00
<b>TOTAL 21</b>			<b>449 675,87</b>	<b>246 882,91</b>	<b>202 792,96</b>	<b>820 953,14</b>
CHAPITRE	ARTICLE		BP 2023	CA 2023	#	BP 2024
26		<b>PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES</b>				
	261	Titres de participation - Société de projet SPV EnR	38 000,00	38 000,00	0,00	25 000,00
<b>TOTAL 26</b>			<b>38 000,00</b>	<b>38 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25 000,00</b>
CHAPITRE	ARTICLE		BP 2023	CA 2023	#	BP 2024
27		<b>AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				
	2745	Prêt avances remboursables contrat de concession 2024	0,00	1 800 000,00		3 700 000,00
	2745	Transfert avances remboursable contrat de concession du 2764 au 2745 suite changement règle comptable en 2023	0,00	0,00	0,00	24 030 453,76
	276358	Avance au Budget Annexe (régul suite DM)	1 933 293,52	1 933 293,52		0,00
	2764	Avance contrat de concession	1 800 000,00	0,00	1 800 000,00	0,00
	2764	Créance sur des particuliers et autres personnes de droit privé : société de projet SPV EnR	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL 27</b>			<b>3 733 293,52</b>	<b>3 733 293,52</b>	<b>0,00</b>	<b>27 730 453,76</b>
CHAPITRE	ARTICLE		BP 2023	CA 2023	#	BP 2024
20		<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	2031	Réponses appels à projets et fonds européens	20 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00
		Etude d'optimisation des usages et des prélèvements de la ressource en eau pour les usages industriels	96 000,00	22 368,00	73 632,00	75 000,00
		Etude programiste parking	0,00	0,00	0,00	48 000,00
	2051	Site internet-compléments-Licences logiciels de gestion	10 000,00	0,00	10 000,00	25 000,00

<b>TOTAL 20</b>			<b>126 000,00</b>	<b>22 368,00</b>	<b>103 632,00</b>	<b>168 000,00</b>
<b>CHAPITRE 204</b>	<b>ARTICLE</b>	<b>SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES</b>	<b>BP 2023</b>	<b>CA 2023</b>		<b>BP 2024</b>
		subvention d'équipement versée SNCF réseau				
	204181	études AVP développement et gestion ferroviaire Phase PRO Etudes (solde convention)	54 000,00	18 000,00	36 000,00	36 000,00
	204183	Phase REA (lancement 2022 + appel 2023)	522 000,00	0,00	522 000,00	0,00
	20422	participation d'équilibre contrat de concession	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL 204</b>			<b>576 000,00</b>	<b>18 000,00</b>	<b>558 000,00</b>	<b>36 000,00</b>
<b>CHAPITRE 020</b>	<b>ARTICLE</b>	<b>DEPENSES IMPREVUES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>BP 2023</b>	<b>CA 2023</b>	<b>#</b>	<b>BP 2024</b>
	020	Dépenses imprévues d'investissement	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00
<b>TOTAL 020</b>			<b>150 000,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>CHAPITRE 040</b>	<b>ARTICLE</b>	<b>OPERATIONS D'ORDRE ENTRE SECTIONS</b>	<b>BP 2023</b>	<b>CA 2023</b>	<b>#</b>	<b>BP 2024</b>
	13912	subvention d'investissement transférée au compte de résultat-Région	65 000,00	0,00	65 000,00	0,00
	13913	subvention d'investissement transférée au compte de résultat-Département	65 000,00	0,00	65 000,00	0,00
	139158	subventions d'investissement transférées au compte de résultat-CCEBER	65 000,00	0,00	65 000,00	0,00
<b>TOTAL 040</b>			<b>195 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>195 000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DEPENSES</b>			<b>5 337 013,61</b>	<b>4 127 588,65</b>	<b>1 209 424,96</b>	<b>28 780 406,90</b>

**SYNDICAT MIXTE DE LA ZIP SALAISE SABLONS**  
**BUDGET PRINCIPAL 2024 - INVESTISSEMENT**

**RECETTES**

CHAPITRE	ARTICLE		BP 2023	CA 2023	#	BP 2024
<b>001</b>		<b>SOLDE D'EXECUTION D'INVESTISSEMENT REPORTE</b>				
	001	Solde d'exécution d'investissement reporté	0,00	0,00	0,00	69 820,86
<b>TOTAL 001</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>69 820,86</b>
<b>021</b>		<b>VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>				
	021	Virement de la section de fonctionnement	742 615,58	0,00	742 615,58	4 326 253,70
		Virement de la section de fonctionnement (annuité 2020 cession de terrains IA 2014 + 2017)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL 021</b>			<b>742 615,58</b>	<b>0,00</b>	<b>742 615,58</b>	<b>4 326 253,70</b>
<b>27</b>		<b>AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				
	2764	Transfert avances remboursable contrat de concession du 2764 au 2745 suite changement règle comptable en 2023	0,00	0,00	0,00	24 030 453,76
	2745	Remb prêt IA contrat concession pour remise d'ouvrage 2024 - Plantations d'arbres RD	0,00	0,00	0,00	30 019,88
		Remb prêt IA contrat concession pour remise d'ouvrage 2024 - Nichoirs	0,00	0,00	0,00	3 824,70
		Remb prêt IA contrat concession pour remise d'ouvrage 2024 _ RIS et signalétique	0,00	0,00	0,00	371 116,38
<b>TOTAL 27</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24 435 414,72</b>
<b>040</b>		<b>OPERATIONS D'ORDRE ENTRE SECTION</b>				
	280422	Amortissement participations équilibre IA	194 000,00	0,00	194 000,00	0,00
	28031	Amortissement étude plateforme trimodale	16 000,00	15 375,60	624,40	16 000,00
	2804181	Amortiss subv sncf réseau étude amélioration desserte ferroviaire	9 000,00	8 805,18	194,82	10 000,00
	2805	Amortissement licence MAJ interphonie	1 000,00	862,80	137,20	1 500,00
	28121	Amortissement plantations	1 000,00	151,28	848,72	5 500,00
	281351	Amortissements réfection peinture péniche	2 500,00	2 280,00	220,00	5 500,00
		Transfert amortissements du budget annexe	4 560,00	4 560,00	0,00	0,00
	28152	Amortissement RIS - signalétique / installations de voirie	0,00	0,00	0,00	21 000,00
	28188	Amortissement des autres immobilisations corporelles - maison de projet	85 000,00	84 838,44	161,56	88 000,00
		Transfert amortissements du budget annexe	77 704,86	77 704,86	0,00	0,00
	28181	Amortissements install générales, agencement, aménagement maison de projet	1 200,00	1 027,42	172,58	3 500,00
	28182	Amortissement matériel de transport	2 800,00	2 760,15	39,85	4 500,00
	28183	Amortissement matériel bureau / informatique	5 000,00	4 693,53	306,47	8 000,00
		Transfert amortissements du budget annexe	6 369,45	6 369,45	0,00	0,00
	28184	Amortissement mobilier	4 400,00	5 083,14	-683,14	6 500,00
		Transfert amortissements du budget annexe	8 165,94	8 165,94	0,00	0,00
<b>TOTAL 040</b>			<b>418 700,25</b>	<b>222 677,79</b>	<b>196 022,46</b>	<b>170 000,00</b>
<b>10</b>		<b>DOTATIONS FONDS DIVERS RESERVES</b>				
	1068	Excédent de fonctionnement capitalisé et besoin de financement des RAR 2023	1 891 344,26	1 891 344,26	0,00	81 679,14
	10222	FCTVA	9 000,00	8 999,61	0,39	65 298,48
<b>TOTAL 10</b>			<b>1 900 344,26</b>	<b>1 900 343,87</b>	<b>0,39</b>	<b>146 977,62</b>
<b>13</b>		<b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS</b>				
	1322	Participation Région	721 875,17	721 875,17	0,00	0,00
	1323	Participation Département	545 609,18	545 609,18	0,00	0,00
	13258	Participation Autres groupements CCEBER	703 809,17	703 809,17	0,00	0,00
	1328	Subvention CNR zone INSPIRA contrat de concession	250 000,00	102 974,33	147 025,67	100 000,00
		Participation étude ressources en eaux Agence de l'eau (40%)	37 200,00	0,00	37 200,00	37 200,00
		Participation étude ressources en eaux Osiris (18%)	16 740,00	0,00	16 740,00	16 740,00
<b>TOTAL 13</b>			<b>2 275 233,52</b>	<b>2 074 267,85</b>	<b>200 965,67</b>	<b>153 940,00</b>
<b>CHAPITRE</b>	<b>ARTICLE</b>		<b>BP 2023</b>	<b>CA 2023</b>	<b>#</b>	<b>BP 2024</b>



16		<b>EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES</b>				
	165	Dépôt et cautionnements reçus	120,00	120,00	0,00	0,00
<b>TOTAL 041</b>			<b>120,00</b>	<b>120,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL RECETTES</b>			<b>5 337 013,61</b>	<b>4 197 409,51</b>	<b>1 139 604,10</b>	<b>29 302 406,90</b>

**Résultat**

**69 820,86**

<b>Equilibre du budget principal en section d'investissement</b>			<b>522 000,00</b>
--	--	--	-------------------

## SYNDICAT MIXTE DE LA ZIP SALAISE SABLONS

## BUDGET ANNEXE 2024- FONCTIONNEMENT

## DEPENSES

CHAPITRE	ARTICLE		BP 2023	CA 2023	#	BP 2024
<b>011</b>		<b>CHARGES A CARACTERE GENERAL</b>				
	608	Frais terrains en cours d'aménagement	3 000,00	0,00	3 000,00	5 000,00
	6228	Rémunération d'intermédiaires/honoraires - Divers	0,00	1 587,32	-1 587,32	5 000,00
	6288	Frais divers autres	0,00	0,00	0,00	0,00
	63512	Taxes foncières	10 000,00	5 602,00	4 398,00	10 000,00
<b>TOTAL 011</b>			<b>13 000,00</b>	<b>7 189,32</b>	<b>5 810,68</b>	<b>20 000,00</b>
<b>023</b>		<b>VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>				
	023	Virement à la section d'investissement	2 398 362,21	0,00	2 398 362,21	2 519 913,06
<b>TOTAL 023</b>			<b>2 398 362,21</b>	<b>0,00</b>	<b>2 398 362,21</b>	<b>2 519 913,06</b>
<b>042</b>		<b>OPERATIONS D'ODRE ENTRE SECTIONS</b>				
	60315	Variation stocks terrains à aménager	4 318 655,73	4 318 655,73	0,00	4 325 826,05
<b>TOTAL 042</b>			<b>4 318 655,73</b>	<b>4 318 655,73</b>	<b>0,00</b>	<b>4 325 826,05</b>
<b>65</b>		<b>Autres charges de gestion courante</b>				
	65822	Reversement excédent du Budget Annexe au Budget Principal (annuité 2020 de versement par Isère Aménagement pour le paiement des terrains achetés en 2014 et 2017 conservé en réserve)	137 755,62	137 755,62	0,00	0,00
<b>TOTAL 65</b>			<b>137 755,62</b>	<b>137 755,62</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DEPENSES</b>			<b>6 867 773,56</b>	<b>4 463 600,67</b>	<b>2 404 172,89</b>	<b>6 865 739,11</b>

## SYNDICAT MIXTE DE LA ZIP SALAISE SABLONS

## BUDGET ANNEXE 2023 - FONCTIONNEMENT

## RECETTES

CHAPITRE	ARTICLE		BP 2023	CA 2023	#	BP 2024
<b>74</b>		<b>DOTATIONS ET PARTICIPATIONS</b>				
	7472	Participation Région	0,00	0,00	0,00	0,00
	7473	Participation Département	0,00	0,00	0,00	0,00
	74758	Participation Groupement de collectivités CCPR	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL 74</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>002</b>		<b>Excédent antérieur reporté fonctionnement</b>				
	002	Excédent antérieur reporté fonctionnement	4 160 868,43	4 160 868,43	0,00	4 119 913,06
<b>TOTAL 002</b>			<b>4 160 868,43</b>	<b>4 160 868,43</b>	<b>0,00</b>	<b>4 119 913,06</b>
<b>042</b>		<b>Opérations d'ordre entre section</b>				
	60315	Variation stocks terrains à aménager	4 331 655,73	4 325 826,05	5 829,68	4 453 206,58
	7811	Reprise sur amortissements des immobilisations	96 800,25	96 800,25	0,00	0,00
<b>TOTAL 042</b>			<b>4 428 455,98</b>	<b>4 422 626,30</b>	<b>5 829,68</b>	<b>4 453 206,58</b>
<b>70</b>		<b>Produits des services</b>				
	7015	Vente de terrains aménagés : transfert terrains bassin au budget principal	0,00	0,00	0,00	0,00
	706888	Autres prestations de service	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL 70</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>75</b>		<b>Autres produits de gestion courante</b>				
	752	Revenu des immeubles	0,00	0,00	0,00	0,00
	75888	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL 75</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>77</b>		<b>Produits exceptionnels</b>				
	773	Mandats annulés sur exercices antérieurs	0,00	19,00	-19,00	0,00
<b>TOTAL 77</b>			<b>0,00</b>	<b>19,00</b>	<b>-19,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL RECETTES</b>			<b>8 589 324,41</b>	<b>8 583 513,73</b>	<b>5 810,68</b>	<b>8 573 119,64</b>

## Résultat

4 119 913,06

Equilibre du budget annexe en section de fonctionnement

1 707 380,53



Le sur-équilibre du BP 2024 en section de fonctionnement du budget annexe inclut à 93% l'annuité 2020 (et la dernière annuité) de versement par Isère Aménagement pour le paiement des terrains achetés en 2014 et 2017. Le budget principal 2024 n'ayant pas besoin du transfert de cet excédent pour son financement, ce dernier est conservé en réserves.

(1.206.098,57 € + 378.487,47 € = 1.584.586,04 €)

## SYNDICAT MIXTE DE LA ZIP SALAISE SABLONS

## BUDGET ANNEXE 2024 - INVESTISSEMENT

## DEPENSES

CHAPITRE	ARTICLE		BP 2023	CA 2023	#	BP 2024
<b>001</b>		<b>SOLDE D'EXECUTION D'INVESTISSEMENT REPORTE</b>				
	001	Solde d'exécution d'investissement reporté	2 523 117,83	2 523 117,83	0,00	2 392 532,53
<b>TOTAL 001</b>			<b>2 523 117,83</b>	<b>2 523 117,83</b>	<b>0,00</b>	<b>2 392 532,53</b>
CHAPITRE	ARTICLE		BP 2023	CA 2023	#	BP 2024
<b>040</b>		<b>OPERATIONS D'ORDRE ENTRE SECTION</b>				
	281351	Reprise sur amortissement const install générales	4 560,00	4 560,00	0,00	0,00
	281838	Matériel de bureau informatique	6 369,45	6 369,45	0,00	0,00
	281848	Mobilier	8 165,94	8 165,94	0,00	0,00
	28188	Autres immobilisations corporelles	77 704,86	77 704,86	0,00	0,00
	315	Terrains à aménager	4 331 655,73	4 325 826,05	5 829,68	4 453 206,58
<b>TOTAL 040</b>			<b>4 428 455,98</b>	<b>4 422 626,30</b>	<b>5 829,68</b>	<b>4 453 206,58</b>
CHAPITRE	ARTICLE	REMBOURSEMENT D'EMPRUNTS	BP 2023	CA 2023	#	BP 2024
<b>16</b>						
	165	Dépôts et cautionnements reçus	120,00	120,00	0,00	0,00
<b>TOTAL 16</b>			<b>120,00</b>	<b>120,00</b>		<b>0,00</b>
CHAPITRE	ARTICLE		BP 2023	CA 2023	#	BP 2024
<b>13</b>		<b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b>				
	1322	Région	721 875,17	721 875,17	0,00	0,00
	1323	Département	545 609,18	545 609,18	0,00	0,00
	13258	Autres groupements CC EBER	703 809,17	703 809,17	0,00	0,00
<b>TOTAL 21</b>			<b>1 971 293,52</b>	<b>1 971 293,52</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DEPENSES</b>			<b>8 922 987,33</b>	<b>8 917 157,65</b>	<b>5 829,68</b>	<b>6 845 739,11</b>

## SYNDICAT MIXTE DE LA ZIP SALAISE SABLONS

## BUDGET ANNEXE 2024 - INVESTISSEMENT

## RECETTES

CHAPITRE	ARTICLE		BP 2023	CA 2023	#	BP 2024
<b>10</b>		<b>DOTATIONS FONDS DIVERS RESERVES</b>				
	1068	Excédent de fonctionnement capitalisé	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL 10</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>CHAPITRE</b>	<b>ARTICLE</b>		<b>BP 2023</b>	<b>CA 2023</b>	<b>#</b>	<b>BP 2024</b>
<b>021</b>		<b>VIREMENT A LA SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>				
	021	Virement de la section de fonctionnement	2 398 362,21	0,00	2 398 362,21	2 519 913,06
<b>TOTAL 021</b>			<b>2 398 362,21</b>	<b>0,00</b>	<b>2 398 362,21</b>	<b>2 519 913,06</b>
<b>CHAPITRE</b>	<b>ARTICLE</b>		<b>BP 2023</b>	<b>CA 2023</b>	<b>#</b>	<b>BP 2024</b>
<b>040</b>		<b>OPERATIONS D'ORDRE ENTRE SECTIONS</b>				
	315	Terrains à aménager	4 318 655,73	4 318 655,73	0,00	4 325 826,05
<b>TOTAL 040</b>			<b>4 318 655,73</b>	<b>4 318 655,73</b>	<b>0,00</b>	<b>4 325 826,05</b>
<b>CHAPITRE</b>	<b>ARTICLE</b>		<b>BP 2023</b>	<b>CA 2023</b>	<b>#</b>	<b>BP 2024</b>
<b>16</b>		<b>REMBOURSEMENT D'EMPRUNTS</b>				
	168758	Autres dettes autres groupements	1 933 293,52	1 933 293,52	0,00	0,00
<b>TOTAL 16</b>			<b>1 933 293,52</b>	<b>1 933 293,52</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>CHAPITRE</b>	<b>ARTICLE</b>		<b>BP 2023</b>	<b>CA 2023</b>	<b>#</b>	<b>BP 2024</b>
<b>21</b>		<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	21351	Install générales agencement aménagement	7 800,00	7 800,00	0,00	0,00
	21838	Matériel de bureau- informatique	15 101,00	15 101,00	0,00	0,00
	21848	Mobilier	17 512,68	17 512,68	0,00	0,00
	2188	Autres immobilisations corporelles	194 262,19	194 262,19	0,00	0,00
<b>TOTAL 21</b>			<b>234 675,87</b>	<b>234 675,87</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>CHAPITRE</b>	<b>ARTICLE</b>		<b>BP 2023</b>	<b>CA 2023</b>	<b>#</b>	<b>BP 2024</b>
<b>26</b>		<b>PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES</b>				
	261	Cessions de titres de participation	38 000,00	38 000,00	0,00	0,00
<b>TOTAL 27</b>			<b>38 000,00</b>	<b>38 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL RECETTES</b>			<b>8 922 987,33</b>	<b>6 524 625,12</b>	<b>2 398 362,21</b>	<b>6 845 739,11</b>

Résultat

-2 392 532,53

Equilibre du budget annexe en section d'investissement

0,00

**SYNDICAT MIXTE DE LA ZONE INDUSTRIALO-PORTUAIRE  
DE SALAISE-SABLONS**

**Rapport de Monsieur le Vice-Président au Comité Syndical**

Séance du 11 avril 2024 – 9h30  
Rapports n° 2024/549 & 550 & 551

Incidence financière : oui  
Dépenses : oui  
Recettes : oui  
Prévue au budget :

**Objet : Compte de Gestion 2023, Compte administratif 2023, et affectation du résultat 2023 - budget annexe de la régie des services industriels et commerciaux d'INSPIRA – Service n° 1 Parking mutualisé Nord**

Exposé des motifs :

J'ai l'honneur de soumettre à votre approbation le compte administratif 2023 dont les tableaux ci-dessous retracent les résultats :

**BUDGET ANNEXE DE LA REGIE DES SERVICES INDUSTRIELS ET COMMERCIAUX  
Service n° 1 - COMPTE ADMINISTRATIF 2023**

	<b>FONCTIONNEMENT</b>	<b>INVESTISSEMENT</b>
Recettes	69 419,27 €	8 000,00 €
<i>Report au 31/12/2022</i>	55 859,63 €	0,00 €
<b>Total Recettes</b>	<b>125 278,90 €</b>	<b>8 000,00 €</b>
Dépenses	38 057,98 €	0,00 €
<b>Total Dépenses</b>	<b>38 057,98 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>Résultat</b>	<b>87 220,92 €</b>	<b>8 000,00 €</b>

Concernant la section de fonctionnement, le compte administratif 2023 enregistre les recettes de location des places de stationnement pour un montant de 68 362,68 €, la location d'emplacements pour des ombrières photovoltaïques (1 056,46 €) et un différentiel de TVA (0,13 €).

Les dépenses sont composées par les prestations de gestion du parking pour 16.000,00 € (marché attribué au GIE Osiris), l'entretien des espaces verts pour 5 428,00 €, la réparation de matériel et d'installations (visiophone, portier vidéo et barrière d'entrée) pour 4 116,26 € et des dépenses d'électricité pour 2.711,72 €. La section de fonctionnement 2023 présente un résultat de 87.220,92 €, incluant l'excédent antérieur reporté au 31/12/2022 de 55.859,63 €.

Concernant la section d'investissement, le compte administratif 2023 n'enregistre aucune dépense. Les recettes quant à elles, n'enregistrent que l'excédent antérieur reporté d'investissement d'un montant de 8 000 €.

La section d'investissement 2023 présente un résultat de 8 000 €, incluant l'excédent antérieur reporté au 31/12/2022 de 8 000 €.

- Vu l'avis favorable du Conseil d'Exploitation de la Régie des services industriels et commerciaux d'INSPIRA en date du 11 avril 2024,
- Au vu de ce qui précède, et après avoir entendu la présentation, Monsieur le Vice-Président propose au comité syndical de :

### 1) **Approuver le compte de gestion**

⇒ **Statuer** sur l'ensemble des opérations effectuées en 2023 et sur l'exécution du budget de l'exercice 2023 en ce qui concerne les différentes actions budgétaires,

⇒ **Déclarer** que le compte de gestion (Annexe 2 extrait partiel) dressé pour l'exercice 2023 par Monsieur le Responsable du service de gestion comptable du Roussillonnais, visé et certifié par l'ordonnateur, n'appelle ni observation ni réserve de sa part.

### 2) **Voter le compte administratif**

⇒ **Prendre acte** de la communication du compte administratif 2023 annexé à la présente (Annexe 1),

⇒ **Constater** les identités de valeurs avec les indications du compte de gestion 2023 (Annexe 2) relatives aux débits et aux crédits portés aux différents comptes et arrêter les résultats définitifs tels que résumés ci-dessus,

⇒ **Adopter** le compte administratif de l'exercice 2023.

Après avoir entendu la présentation et compte tenu du montant des restes à réaliser au 31/12/2023 qui s'élèvent à 46 000 €, Monsieur le Vice-Président propose au comité syndical de :

### 3) **Affecter le résultat 2023**

- Le compte administratif 2023 du budget annexe de la régie des services industriels et commerciaux d'INSPIRA – Service n° 1 fait apparaître un résultat en section de fonctionnement de 87 220,92 € qu'il est proposé d'affecter comme suit :

- 38 000,00 € à la section d'investissement au compte 1068 Excédent de fonctionnement capitalisé du budget annexe de la régie des services industriels et commerciaux d'INSPIRA – Service n° 1 2024
- 49 220,92 € reportés à la section de fonctionnement au compte 002 excédent de fonctionnement reporté du budget annexe de la régie des services industriels et commerciaux d'INSPIRA – Service n° 1 2024

⇒ **Approuver** la proposition d'affectation des résultats du compte administratif 2023 et l'autoriser à effectuer toutes les démarches utiles et à signer tout acte y afférent.

### **Pièces jointes en annexe :**

- Annexe 1 : CA 2023 Régie Comptes de gestion (extraits partiels)

## SYNDICAT MIXTE DE LA ZIP SALAISE SABLONS

## REGIE DES SERVICES INDUSTRIELS ET COMMERCIAUX D'INSPIRA

## Service n° 1 stationnement parking mutualisé nord

## CA 2023 BUDGET ANNEXE - FONCTIONNEMENT

## DEPENSES

CHAPITRE	ARTICLE		CA 2023
011		<b>CHARGES A CARACTERE GENERAL</b>	
	6061	Energie - Electricité	2 711,72
	6068	Autres matières et fournitures	0,00
	611	<b>Sous traitance générale</b>	<b>21 428,00</b>
		Gestion des accès	5 000,00
		Mise en place d'un système informatique de gestion des badges Exploitation et maintenance d'un système informatique de gestion des badges	5 000,00
		Gestion des demandes et retraits de badges Réalisation d'opérations de contrôle des utilisateurs	
		Surveillance et gestion des événements	5 500,00
		Gestion du contrôle d'accès et vidéo protection (7J/7, 24h/24) Gestion et enregistrement des procédures d'urgence (accident, alerte gaz) Gestion et enregistrement des incidents Participation aux exercices d'entraînement aux situations d'urgence	5 500,00
		Entretien des équipements et interventions	5 500,00
		Réalisation des contrôles réglementaires Entretien et propreté du parking (nettoyage, déneigement...) Surveillance et entretien du système d'éclairage Maintenance du système d'éclairage Surveillance et entretien du système de contrôle d'accès, visiophonie et vidéo protection Maintenance du système de contrôle d'accès, visiophonie et vidéo protection Surveillance et entretien des accès et clôtures Maintenance des accès et clôtures Contrôle présence et état des éléments de circulation, signalisation et de matériel divers Maintenance des éléments de circulation, signalisation et matériel divers Gestion du remplacement ou de la réparation de matériel non inclus dans les articles 5.4 à 5.7	5 500,00
		Entretien des espaces verts	5 428,00
	61528	<b>Entretien et réparation sur biens immobiliers</b>	<b>0,00</b>
		Entretien et réparation	0,00
	61558	<b>Autres biens mobiliers</b>	<b>4 116,26</b>
	63512	<b>Impôts et taxes</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL 011</b>			<b>28 255,98</b>
CHAPITRE	ARTICLE		CA 2023
67		<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	
	673	Titres annulés sur exercices antérieurs	9 802,00
<b>TOTAL 67</b>			<b>9 802,00</b>
<b>TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT 2023</b>			<b>38 057,98</b>



SYNDICAT MIXTE DE LA ZIP SALAISE SABLONS  
 REGIE DES SERVICES INDUSTRIELS ET COMMERCIAUX D'INSPIRA  
 Service n° 1 stationnement parking mutualisé nord  
 CA 2023 BUDGET ANNEXE - FONCTIONNEMENT

**RECETTES**

CHAPITRE	ARTICLE		CA 2023
<b>002</b>		<b>EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE DE FONCTIONNEMENT</b>	
	002	Excédent antérieur reporté de fonctionnement	55 859,63
<b>TOTAL 002</b>			<b>55 859,63</b>
CHAPITRE	ARTICLE		CA 2023
<b>70</b>		<b>Prestations de services</b>	
	706	Redevances droits de stationnement	68 362,68
	7083	Produit des activités annexes	1 056,46
		Location CNR emplacement pour ombrières solaires photovoltaïques	
<b>TOTAL 70</b>			<b>69 419,14</b>
CHAPITRE	ARTICLE		CA 2023
<b>75</b>		<b>AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE</b>	
	7588	Autres	0,13
<b>TOTAL 75</b>			<b>0,13</b>
<b>TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT 2023</b>			<b>125 278,90</b>

Délibération 2024 – xxx et xxx Vote compte de gestion et compte administratif 2023  
Compte de gestion 2023 Annexe 2 (extrait partiel)

**SYNDICAT MIXTE DE LA ZONE INDUSTRIALO PORTUAIRE DE SALAISE  
SABLONS**

**Budget annexe de la régie  
Service n° 1 Parking mutualisé nord**



REGIE STATIONN. PARK MUT. NORD  
BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION  
EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ À  
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)  
MME Dominique ROY  
M LIONEL ALBRECHT

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION  
DU 01/01/2023 AU 31/08/2023  
DU 01/09/2023 AU 16/02/2024

Nomenclature M4 spic  
Voté par Nature

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE : Situation patrimoniale .....	3
1 Bilan synthétique .....	Etat I-1 4
2 Bilan .....	Etat I-2 5
2.1 Bilan Actif .....	
2.2 Bilan Passif .....	
3 Compte de résultat synthétique .....	Etat I-3 13
4 Compte de résultat .....	Etat I-4 14
5 Annexe .....	18
Etats des opérations pour compte de tiers .....	Etat I-5 19
2EME PARTIE : Exécution budgétaire .....	21
1 Résultats budgétaires de l'exercice .....	Etat II-1 22
2 Résultats d'exécution .....	Etat II-2 23
3 Etat de consommation des crédits .....	Etat II-3 26
4 Etat de réalisation des opérations .....	Etat II-4 30
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs .....	34
1 Balance des comptes .....	Etat III-1 35
2 Situation des valeurs inactives .....	Etat III-2 41
4EME PARTIE : Page des signatures .....	42



## Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés

26400 - REGIE STATIONN. PARK MUT. NORD

Exercice 2023

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2022	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2023	RESULTAT DE L'EXERCICE 2023	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2023
I - Budget principal Investissement Fonctionnement					
TOTAL I					
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial REGIE STATIONN. PARK MUT. NORD					
Investissement	8 000,00				8 000,00
Fonctionnement	55 859,63		31 361,29		87 220,92
Sous-Total	63 859,63		31 361,29		95 220,92
TOTAL III	63 859,63		31 361,29		95 220,92
TOTAL I + II + III	63 859,63		31 361,29		95 220,92

## Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT  
DEPENSES

26400 - REGIE STATIONN. PARK MUT. NORD

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	8 500,00		8 500,00				8 500,00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	80 000,00		80 000,00				80 000,00
020	Dépenses imprévues - section d'investissement	4 000,00		4 000,00				4 000,00
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS</b>	<b>92 500,00</b>		<b>92 500,00</b>				<b>92 500,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>92 500,00</b>		<b>92 500,00</b>				<b>92 500,00</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>92 500,00</b>		<b>92 500,00</b>				<b>92 500,00</b>

## Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT  
RECETTES

26400 - REGIE STATIONN. PARK MUT. NORD

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	8 500,00		8 500,00				8 500,00
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS</b>	<b>8 500,00</b>		<b>8 500,00</b>				<b>8 500,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>8 500,00</b>		<b>8 500,00</b>				<b>8 500,00</b>
021	Virement de la section d'exploitation	46 000,00		46 000,00				46 000,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	30 000,00		30 000,00				30 000,00
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>	<b>76 000,00</b>		<b>76 000,00</b>				<b>76 000,00</b>
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	8 000,00		8 000,00				8 000,00
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>92 500,00</b>		<b>92 500,00</b>				<b>92 500,00</b>



## Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT  
DEPENSES

26400 - REGIE STATIONN. PARK MUT. NORD

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
011	Charges à caractère général	46 000,00	-10 969,23	35 030,77	32 255,98	4 000,00	28 255,98	6 774,79
67.	CHARGES EXCEPTIONNELLES		13 969,23	13 969,23	9 802,00		9 802,00	4 167,23
022	Dépenses imprévues de la section d'exploitation	3 059,63	-3 000,00	59,63				59,63
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>49 059,63</b>		<b>49 059,63</b>	<b>42 057,98</b>	<b>4 000,00</b>	<b>38 057,98</b>	<b>11 001,65</b>
023	Virement à la section d'investissement (section de fonctionnement)	46 000,00		46 000,00				46 000,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	30 000,00		30 000,00				30 000,00
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>76 000,00</b>		<b>76 000,00</b>				<b>76 000,00</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>125 059,63</b>		<b>125 059,63</b>	<b>42 057,98</b>	<b>4 000,00</b>	<b>38 057,98</b>	<b>87 001,65</b>

## Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT  
RECETTES

26400 - REGIE STATIONN. PARK MUT. NORD

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
70	VENTES DE PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICES, MARCHANDISES	69 200,00		69 200,00	72 743,98	3 324,84	69 419,14	-219,14
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE				0,13		0,13	-0,13
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>69 200,00</b>		<b>69 200,00</b>	<b>72 744,11</b>	<b>3 324,84</b>	<b>69 419,27</b>	<b>-219,27</b>
002	Résultat d'exploitation reporté	55 859,63		55 859,63				55 859,63
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>125 059,63</b>		<b>125 059,63</b>	<b>72 744,11</b>	<b>3 324,84</b>	<b>69 419,27</b>	<b>55 640,36</b>





**SYNDICAT MIXTE DE LA ZONE INDUSTRIALO-PORTUAIRE  
DE SALAISE-SABLONS**

**Rapport de Madame la Présidente au Comité Syndical**

Séance du 11 avril 2024 – 9h30  
Rapport n° 2024/552

Incidence financière : oui  
Dépenses : oui  
Recettes : oui  
Prévue au budget :

**Objet : Approbation budget primitif 2024 - budget annexe de la régie des services industriels et commerciaux d'INSPIRA – Service n° 1 Parking mutualisé Nord**

Exposé des motifs :

Le projet de budget primitif l'exercice 2023 s'établit comme suit :

	<b>FONCTIONNEMENT</b>	<b>INVESTISSEMENT</b>
<i>Recettes</i>	126.370,92 €	89.700,00 €
<i>Dépenses</i>	126.370,92 €	89 700,00 €

**I – La section de fonctionnement**

**A) Les dépenses de fonctionnement**

**Les dépenses de fonctionnement 2024** s'élèvent à 126 370,92 €. Elles sont composées de :

- Charges à caractère général pour 86 000 €, soit :
  - Energie-électricité pour 6 000 €
  - Fournitures diverses pour 5 000 €
  - Sous traitance générale pour 61 500 € dont :
    - Gestion du parking incluant l'exploitation/maintenance du système informatique de gestion, l'exploitation/maintenance du contrôle d'accès/visiophonie/vidéo surveillance, éclairage et matériel divers, la gestion des badges, la gestion des événements et problèmes mineurs y compris la gestion des matériels en mode dégradé, le déneigement, la mise en place et la gestion des diverses procédures (autorisation de travail, sureté Vigipirate, problèmes mineurs et sécurité, urgence...), le reporting ainsi qu'une provision pour les interventions/ réparations réseaux/matériels non inclus dans le marché (54 000 €)
    - Entretien des espaces verts et contrôles règlementaires (7 500 €)
  - Provision entretien réseaux-matériel-et autres biens immobiliers pour 12 000 €
  - Impôts et taxes pour 1.500 €

- Dépenses imprévues pour 5 170,92 €
- Opération d'ordre pour la dotation aux amortissements du parking pour 35.200 €

### **B) Les recettes de fonctionnement**

**Les recettes de fonctionnement 2024** d'un montant de 126 370,92 € se décomposent comme suit :

- Encaissement des loyers et charges locatives des places de stationnement pour 74 600 € dont 8 640 € de charges variables récupérables (loyers nets d'environ 66 000 €)
- Redevance perçue concernant les ombrières photovoltaïques pour 1.050 €
- Opération d'ordre pour 1 500 € pour l'amortissement de la subvention affectée à l'inscription des terrains du parking au patrimoine de la collectivité et cédés par Isère Aménagement à l'euro symbolique (terrains inscrits dans les comptes en 2022 pour leur valeur réelle soit 43 355,50 € au 2118 « autres terrains » et financés par l'inscription d'une subvention d'équipement au 1318, la cession à titre gratuit ou à l'euro symbolique étant considérée comme une subvention d'équipement versée)
- Excédent antérieur reporté de fonctionnement 2023 pour 49 220,92 €

## **II – La section d'investissement**

### **A) Les dépenses d'investissement**

**Les dépenses d'investissement 2024** d'un montant de 89 700 € sont constituées par :

- Dépôts et cautionnements reçus pour 8 500 €
- Agencement et aménagement terrain pour 10 000 €
- Bornes de rechargement électriques pour 55 000 €
- Installations et matériels pour 7 000 €
- Dépenses imprévues d'investissement pour 7 700 €
- L'opération d'ordre pour 1 500 € pour l'équilibre de l'opération d'amortissement de la subvention affectée à l'inscription des terrains du parking

### **B) Les recettes d'investissement**

**Les dépenses d'investissement 2024** d'un montant de 89 700 € sont constituées par

- Excédent antérieur reporté d'investissement 2023 pour 8.000 €
- 38 000 € correspondant à l'excédent de fonctionnement capitalisé provenant de l'affectation du résultat 2023,
- Dépôts et cautionnements reçus pour 8.500 €
- 35 200 € permettant l'opération d'amortissement de l'équipement du parking

L'ensemble de ces crédits estimatifs est détaillé dans les tableaux ci-joints (cf. Annexe 1).

- Vu l'avis favorable du Conseil d'Exploitation de la Régie des services industriels et commerciaux d'INSPIRA en date du 11 avril 2024,
- Au vu de ce qui précède, je vous propose de :

➔ **Approuver** le projet de budget 2024 ci-joint (Annexe 1) présenté en budget annexe de la régie des services industriels et commerciaux d'INSPIRA pour le service n° 1 intitulé stationnement payant parking mutualisé nord et de voter les crédits qui y sont inscrits.

### **Pièce jointe en annexe :**

- Annexe 1 : BP 2024 Régie

**SYNDICAT MIXTE DE LA ZIP SALAISE SABLONS**  
**REGIE DES SERVICES INDUSTRIELS ET COMMERCIAUX D'INSPIRA**  
**Service n° 1 stationnement parking mutualisé nord**  
**BUDGET ANNEXE 2024 - INVESTISSEMENT**

**DEPENSES**

CHAPITRE	ARTICLE		BP 2023	CA 2023	#	BP 2024
040		<b>EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES</b>				
	13918	Subvention d'investissement inscrite au compte de résultat - Aautres	0,00	0,00	0,00	1 500,00
<b>TOTAL 040</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 500,00</b>
CHAPITRE	ARTICLE		BP 2023	CA 2023	#	BP 2024
16		<b>EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES</b>				
	165	Dépôts et cautionnements reçus	8 500,00	0,00	8 500,00	8 500,00
<b>TOTAL 16</b>			<b>8 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 500,00</b>	<b>8 500,00</b>
CHAPITRE	ARTICLE		BP 2023	CA 2023	#	BP 2024
041		<b>OPERATIONS PATRIMONIALES</b>				
	2118	Terrains parking mutualisé nord	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL 041</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
CHAPITRE	ARTICLE		BP 2023	CA 2023	#	BP 2024
21		<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	2128	Agencement et aménagements terrains	10 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00
	2188	Bornes de rechargement VL	50 000,00	0,00	50 000,00	55 000,00
	2158	Installations et matériels	20 000,00	0,00	20 000,00	7 000,00
<b>TOTAL 21</b>			<b>80 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>80 000,00</b>	<b>72 000,00</b>
CHAPITRE	ARTICLE	DEPENSES IMPREVUES INVESTISSEMENT	BP 2023	CA 2023	#	BP 2024
020						
	020	Dépenses imprévues investissement	4 000,00	0,00	4 000,00	7 700,00
<b>TOTAL 020</b>			<b>4 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 000,00</b>	<b>7 700,00</b>
<b>TOTAL DEPENSES</b>			<b>92 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>92 500,00</b>	<b>89 700,00</b>

**SYNDICAT MIXTE DE LA ZIP SALAISE SABLONS**  
**REGIE DES SERVICES INDUSTRIELS ET COMMERCIAUX D'INSPIRA**  
**Service n° 1 stationnement parking mutualisé nord**  
**BUDGET ANNEXE 2024 - INVESTISSEMENT**

**RECETTES**

CHAPITRE	ARTICLE		BP 2023	CA 2023	#	BP 2024
001		<b>SOLDE D'EXECUTION D'INVESTISSEMENT REPORTE</b>				
	001	Solde d'exécution d'investissement reporté	8 000,00	8 000,00	0,00	8 000,00
<b>TOTAL 001</b>			<b>8 000,00</b>	<b>8 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 000,00</b>
CHAPITRE	ARTICLE		BP 2023	CA 2023	#	BP 2024
10		<b>DOTATION FOND DIVERS RESERVES</b>				
	1068	Excédent de fonctionnement capitalisé et besoin de financement des RAR 2023	0,00	0,00	0,00	38 000,00
<b>TOTAL 10</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>38 000,00</b>
CHAPITRE	ARTICLE		BP 2023	CA 2022	#	BP 2023
16		<b>Compte de liaison affectation</b>				
	165	Dépôts et cautionnements reçus	8 500,00	0,00	8 500,00	8 500,00
<b>TOTAL 16</b>			<b>8 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 500,00</b>	<b>8 500,00</b>
CHAPITRE	ARTICLE		BP 2023	CA 2023	#	BP 2024
021		<b>VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>				
	021	Virement de la section de fonctionnement	46 000,00	0,00	46 000,00	0,00
<b>TOTAL 16</b>			<b>46 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>46 000,00</b>	<b>0,00</b>
CHAPITRE	ARTICLE		BP 2023	CA 2023	#	BP 2024
040		<b>OPERATIONS D'ORDRE ENTRE SECTION</b>				
	28128	Amortissement du parking	30 000,00	0,00	30 000,00	35 200,00
<b>TOTAL 040</b>			<b>30 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30 000,00</b>	<b>35 200,00</b>
<b>TOTAL RECETTES</b>			<b>92 500,00</b>	<b>8 000,00</b>	<b>8 500,00</b>	<b>89 700,00</b>

Résultat

8 000,00