

Délibération du 23 janvier 2026

délibération **N° 2026-01 C**

objet ***Approbation du budget primitif 2026***

- Date de convocation : le vendredi 16 janvier 2026
- Date de publication : le 30 janvier 2026

Le Comité Syndical, légalement convoqué le 16 janvier 2026 s'est réuni le 23 janvier 2026 à 14h30 à Chambéry sous la présidence de Marie BENEVEISE, Présidente de Savoie Déchets.

Nombre de délégués en exercice : 39, Nombre de présents 20, Nombre de votants : 22

POUVOIR DE VOTE

Françoise VIGUET-CARRIN donne pouvoir à Serge DAL BIANCO

Lucien SPIGARELLI donne pouvoir à Bernard HANRARD

EXCUSES : 9

GRILLAUD Laurent
BRUN Pierre
BARBIER Marie-Claire
SARTORI Walter
BURNIER-FRAMBORET Frédéric
VIGUET-CARRIN Françoise
ROUGEAUX Jean-Pierre
VARESANO José
SPIGARELLI Lucien

ABSENTS : 11

LEOUTRE Jean-Marc
JOLY Max
GIRAUD Murielle
RUFFIER-LANCHE René
GUIGUE Thibaut
DANIS Georges
MAITRE Florian
CARDE Daniel
THEVENON Raphaël
BRUNIER Thierry
AMET Yannick

ELUS TITULAIRES PRESENTS : 19

BENEVEISE Marie
BOIX-NEVEU Arthur
FABRE Maryse
BLANQUET Denis
VAN STRAATEN Nicolas
GIRARD Marc
DRIVET Jean-Marc
GRANGE Yves
TAIN Daniel
RAUCAZ Christian
ZOCCOLO Alain
DAL BIANCO Serge
CHEMIN François
CECILLE Joël
PERRIER Jean-Claude
SIMON Christian
FRAISSARD Jean-Claude
HANRARD Bernard
BOIRON Laurence

ELUS SUPPLEANTS PRESENTS : 1

DUNAND Marie

Délibération du 23 janvier 2026

délibération **N° 2026-01 C**

objet **Approbation du budget primitif 2026**

Monsieur Christian RAUCAZ, vice-président en charge des finances, présente le projet de budget primitif 2026, dont les éléments détaillés ont été présentés dans le cadre du Débat d'Orientation Budgétaire 2026 lors du Comité Syndical du 12 décembre dernier.

Pour mémoire le budget principal et les trois budgets annexes (gestion des passifs, centre de tri de Gilly sur Isère et centre de tri de Chambéry) ont été fusionnés au 1^{er} janvier 2024.

Afin de permettre le renfort des équipes de maintenance du centre de tri pour la mise en route du nouveau process, qui est amené à traiter environ 40 000 tonnes de collecte sélective dès 2026, le chapitre 012 « charges de personnel » est légèrement abondé de 100 000 € ; cette modification se fait à isobudget puisque la ligne « exportation » (chapitre 011) est réduite du même montant.

Il convient de noter que la vente des bureaux de l'Axiome aurait dû intervenir le 22/12/2025 et donc être prise en compte dans les résultats budgétaires 2025 ; la signature de l'acte notarié définitif ayant été décalée au début de l'année 2026, le produit de cette vente est donc finalement intégré dans le budget primitif 2026, ce qui modifie légèrement les éléments budgétaires présentés lors du DOB.

Un montant de 500 000 € est notamment inscrit au chapitre 023 « virement à la section d'investissement » ; cet autofinancement supplémentaire permet d'améliorer les ratios financiers et de réduire d'autant l'emprunt d'équilibre prévisionnel du BP 2026.

Les montants du budget primitif 2026 de Savoie Déchets s'élèvent à **55 950 000 €** dont :

- 39 450 000 € pour la section de fonctionnement,
- 16 500 000 € pour la section d'investissement.

Une note de synthèse de présentation de ce budget primitif, incluant les tableaux détaillés par postes, les projets d'investissements ainsi que les principaux ratios financiers, est annexée à la présente délibération.

La synthèse du Budget Primitif 2026 par sections et chapitres est la suivante :

Section de fonctionnement : 39 450 000 €

Dépenses de fonctionnement	Projet BP 2026	BP 2025 pour mémoire	Budget 2025 pour mémoire	Variation BP 2025/2026		Part 2026 (global)	Part 2026 (réel)
Achats, matériel et consommables	3 100 000 €	2 950 000 €	2 950 000 €	+ 150 000 €	+ 5,1%	7,9%	10,0%
Entretien et maintenance sites (prestations)	4 150 000 €	3 650 000 €	3 650 000 €	+ 500 000 €	+ 13,7%	10,5%	13,4%
Exportations (OM, CS) + déchets ult. (mâchefers, REFIOM)	3 850 000 €	4 150 000 €	4 150 000 €	- 300 000 €	- 7,2%	9,8%	12,4%
Honoraires, autres prestations extérieures	1 100 000 €	696 000 €	696 000 €	+ 404 000 €	+ 58,0%	2,8%	3,6%
Assurances	2 150 000 €	1 991 000 €	1 991 000 €	+ 159 000 €	+ 8,0%	5,4%	6,9%
Taxes	2 400 000 €	2 250 000 €	2 250 000 €	+ 150 000 €	+ 6,7%	6,1%	7,8%
Frais généraux (formation, gestion informatique...)	340 000 €	353 000 €	353 000 €	- 13 000 €	- 3,7%	0,9%	1,1%
Personnel extérieur (intérim et insertion)	1 900 000 €	2 700 000 €	2 700 000 €	- 800 000 €	- 29,6%	4,8%	6,1%
Chapitre 011 - Charges à caractère général	18 990 000 €	18 740 000 €	18 740 000 €	+ 250 000 €	+ 1,3%	48,1%	61,4%
Personnel Savoie Déchets	7 300 000 €	7 200 000 €	7 200 000 €	+ 100 000 €	+ 1,4%	18,5%	23,6%
Chapitre 012 - Charges de personnel	7 300 000 €	7 200 000 €	7 200 000 €	+ 100 000 €	+ 1,4%	18,5%	23,6%
Frais d'assemblées	110 000 €	110 000 €	110 000 €	+ 0 €	+ 0,0%	0,3%	0,4%
Adhésions et participations	50 000 €	40 000 €	40 000 €	+ 10 000 €	+ 25,0%	0,1%	0,2%
Péréquation entre adhérents	1 100 000 €	1 075 000 €	1 075 000 €	+ 25 000 €	+ 2,3%	2,8%	3,6%
Chapitre 65 - Autres charges de gestion courante	1 260 000 €	1 225 000 €	1 225 000 €	+ 35 000 €	+ 2,9%	3,2%	4,1%
Intérêts de la dette	3 050 000 €	2 920 000 €	3 020 000 €	+ 130 000 €	+ 4,5%	7,7%	9,9%
Autres charges financières	100 000 €	50 000 €	50 000 €	+ 50 000 €	+ 100,0%	0,3%	0,3%
Chapitre 66 - Charges financières	3 150 000 €	2 970 000 €	3 070 000 €	+ 180 000 €	+ 6,1%	8,0%	10,2%
Subventions versées	200 000 €	200 000 €	200 000 €	+ 0 €	+ 0,0%	0,5%	0,6%
Autres charges exceptionnelles	- €	- €	25 000 €	-	-	0,0%	0,0%
Chapitre 67 - Charges exceptionnelles	200 000 €	200 000 €	225 000 €	+ 0 €	+ 0,0%	0,5%	0,6%
Chapitre 68 - Provisions pour risques	50 000 €	4 230 000 €	6 730 000 €	- 4 180 000 €	- 98,8%	0,1%	
Total dépenses réelles de fonctionnement	30 950 000 €	30 335 000 €	30 460 000 €	+ 615 000 €	+ 2,0%	78,5%	100,0%
Chapitre 042 - Amortissements des immobilisations	8 000 000 €	4 230 000 €	6 730 000 €	+ 3 770 000 €	+ 89,1%	20,3%	
023 - Virement à la section d'investiss ^t (autofinanc ^t)	500 000 €	- €	- €	-	-	1,3%	
Total dépenses d'ordre de fonctionnement	8 500 000 €	4 230 000 €	6 730 000 €	+ 4 270 000 €	+ 100,9%	21,5%	
002 - Résultat d'exploitation reporté			1 036 896 €			0,0%	
Total dépenses de fonctionnement	39 450 000 €	34 565 000 €	38 226 896 €	+ 4 885 000 €	+ 14,1%	100,0%	

Recettes de fonctionnement	Projet BP 2026	BP 2025 pour mémoire	Budget 2025 pour mémoire	Variation BP 2025/2026		Part 2026 (global)	Part 2026 (réel)
Chapitre 013 - Atténuations de charges	54 000 €	- €	150 000 €	+ 54 000 €	-	0,1%	0,1%
Prestations de services adhérents et part. publics	26 021 500 €	24 750 000 €	24 900 000 €	+ 1 271 500 €	+ 5,1%	66,0%	66,9%
Prestations de services autres clients	2 031 500 €	1 030 000 €	1 030 000 €	+ 1 001 500 €	+ 97,2%	5,1%	5,2%
Refacturation de TGAP	2 145 000 €	2 150 000 €	2 150 000 €	- 5 000 €	- 0,2%	5,4%	5,5%
Ventes d'énergie	4 832 000 €	4 500 000 €	4 700 000 €	+ 332 000 €	+ 7,4%	12,2%	12,4%
Autres recettes d'exploitation	480 000 €	335 000 €	335 000 €	+ 145 000 €	+ 43,3%	1,2%	1,2%
Refacturation amortissement CDT partenaires	995 000 €	- €	- €	+ 995 000 €	-	2,5%	2,6%
Péréquation entre adhérents	1 100 000 €	1 050 000 €	1 050 000 €	+ 50 000 €	+ 4,8%	2,8%	2,8%
Chapitre 70 - Ventes de produits et prestations	37 605 000 €	33 815 000 €	34 165 000 €	+ 3 790 000 €	+ 11,2%	95,3%	96,6%
Chapitre 74 - Subventions d'exploitation	470 000 €	520 000 €	520 000 €	- 50 000 €	- 9,6%	1,2%	1,2%
Chapitre 75 - Autres produits de gestion courante	46 000 €	30 000 €	66 896 €	+ 16 000 €	+ 53,3%	0,1%	0,1%
Chapitre 77 - Cessions et produits exceptionnels	750 000 €	- €	750 000 €	+ 750 000 €	-	1,9%	1,9%
Total recettes réelles de fonctionnement	38 925 000 €	34 365 000 €	35 651 896 €	+ 4 560 000 €	+ 13,3%	98,7%	100,0%
Chapitre 042 - Amortissements des subventions	525 000 €	200 000 €	2 575 000 €	+ 325 000 €	+ 162,5%	1,3%	
Total recettes d'ordre de fonctionnement	525 000 €	200 000 €	2 575 000 €	+ 325 000 €	+ 162,5%	1,3%	
Total recettes de fonctionnement	39 450 000 €	34 565 000 €	38 226 896 €	+ 4 885 000 €	+ 14,1%	100,0%	

Section d'investissement : 16 500 000 €

Dépenses d'investissement	BP 2025 pour mémoire	Budget 2025 pour mémoire	Projet BP 2026
Chapitre 16 - Emprunts et dettes	4 000 000 €	5 225 000 €	6 750 000 €
Chapitre 20 - Immobilisations incorporelles	110 000 €	140 000 €	100 000 €
Acquisitions foncières	0 €	0 €	0 €
Acquisition matériel et véhicules	300 000 €	675 000 €	800 000 €
Travaux et aménagements	1 650 000 €	1 500 000 €	3 250 000 €
Chapitre 21 - Immobilisations corporelles	1 950 000 €	2 175 000 €	4 050 000 €
Immob. en cours (constructions)	13 100 000 €	16 555 671 €	3 500 000 €
Autres immob. en cours	5 250 000 €	5 250 000 €	1 450 000 €
Chapitre 23 - Immobilisations en cours	18 350 000 €	21 805 671 €	4 950 000 €
Chapitre 26 - Participations	40 000 €	40 000 €	40 000 €
Chapitre 27 - Avances financières	0 €	10 000 €	85 000 €
Total dépenses réelles d'investissement	24 450 000 €	29 395 671 €	15 975 000 €
Chapitre 040 - Amortissements des subventions	200 000 €	2 575 000 €	525 000 €
Total dépenses d'ordre d'investissement	200 000 €	2 575 000 €	525 000 €
Total dépenses d'investissement	24 650 000 €	31 970 671 €	16 500 000 €

Recettes d'investissement	BP 2025 pour mémoire	Budget 2025 pour mémoire	Projet BP 2026
Chapitre 13 - Subventions et aides	1 420 000 €	2 170 000 €	2 500 000 €
Chapitre 16 - Emprunts	19 000 000 €	19 000 000 €	5 500 000 €
Autres recettes d'investissement	0 €	0 €	0 €
Total recettes réelles d'investissement	20 420 000 €	21 170 000 €	8 000 000 €
Chapitre 040 - Amortissement des immobilisations	4 230 000 €	6 730 000 €	8 000 000 €
021 - Virement de la section de fonctionnement	0 €	0 €	500 000 €
Total recettes d'ordre d'investissement	4 230 000 €	6 730 000 €	8 500 000 €
001 - Reprise excédent N-1	0 €	4 070 671 €	0 €
Total recettes d'investissement	24 650 000 €	31 970 671 €	16 500 000 €

Vu les articles L.1612-1 à 20 du Code Général des Collectivités Territoriales.

Le Comité Syndical après en avoir délibéré et à l'unanimité :

Article 1 : approuve le budget primitif 2026 par chapitre pour le budget principal de Savoie Déchets, pour un total de 55 950 000€, les montants étant répartis comme indiqué ci-dessus.

DRIVET
Secrétaire de séance

Marie BENEVISE
Présidente


