

Envoyé en préfecture le 05/12/2025

Reçu en préfecture le 05/12/2025

Publié le

ID : 032-253200174-20251205-D\_2025\_012-DE



# **RAPPORT D'ORIENTATION BUDGETAIRE**

# **2026**

# SOMMAIRE

## **Préambule**

- Temporalité du DOB
- Contenu du ROB **3**
- Transmission et publication du ROB
- Modalités de tenue du ROB

---

## **Présentation du SICTOM de Condom 4**

## **Situation des finances**

- Réalisations et prévisions **5**
- Épargne brute
- Situation comptable (fonctionnement et investissement)

---

## **Engagements pluriannuels 10**

---

## **Structure et gestion de l'encours de la dette 10**

## **Informations relatives au personnel**

- Structure des effectifs au 31/10/2025
- Éléments de la rémunération **11**
- Durée effective de travail

---

## **Orientation budgétaire prévisionnelle 12**

---

## **Évolution prévisionnelle de l'épargne au 31/12/2025 16**

---

## **Perspectives 2026 16**

---

# **PREAMBULE**

## **Temporalité du DOB :**

Pour les collectivités concernées ayant adopté le référentiel M57, l'article [L.5217-10-4](#) du CGCT précise que la présentation des orientations budgétaires doit intervenir dans un délai de **dix semaines précédant l'examen du budget et dans un délai raisonnable avant la séance de vote du budget afin que les élus disposent du temps de réflexion et de préparation nécessaire pour délibérer**. Il ne peut intervenir ni le même jour ni lors de la même séance que le vote du budget.

Le Débat d'Orientation Budgétaire doit faire l'objet d'un Rapport d'Orientation Budgétaire.

## **Contenu du ROB :**

Pour les EPCI comprenant **au moins une commune de plus de 3 500 habitants**, le rapport doit comporter des éléments de base (articles [L.2312-1](#), [D.2312-3](#) et [L.5211-36](#) du CGCT) :

- ↳ **Les orientations budgétaires envisagées** portant sur les évolutions prévisionnelles des dépenses et des recettes, en fonctionnement comme en investissement. Sont notamment précisées les hypothèses d'évolution retenues pour construire le projet de budget, notamment en matière de concours financiers, de fiscalité, de tarification, de subvention ainsi que les principales évolutions relatives aux relations financières entre collectivité et le groupement dont elle est membre,
- ↳ **La présentation des engagements pluriannuels**, notamment les orientations envisagées en matière de programmation d'investissement comportant une prévision des dépenses et des recettes. Le rapport présente, le cas échéant, les orientations en matière d'autorisation de programme,
- ↳ **Des informations relatives à la structure et la gestion de l'encours de la dette** contractée et les perspectives pour le projet de budget. Elles présentent notamment le profil de l'encours de dette que vise la collectivité pour la fin de l'exercice auquel se rapporte le projet de budget,
- ↳ Les orientations susvisées devront permettre d'évaluer **l'évolution prévisionnelle du niveau d'épargne brute, d'épargne nette et de l'endettement** à la fin de l'exercice auquel se rapporte le projet de budget.

Pour les EPCI de **plus de 10 000 habitants** et qui comprennent au moins une commune de 3 500 habitants, le rapport comporte **également les informations relatives** :

- ↳ À la **structure des effectifs**,
- ↳ Aux **dépenses de personnel** (éléments sur les traitements indiciaires, régimes indemnitaires, nouvelles bonifications indiciaires, heures supplémentaires rémunérées et avantages en nature),
- ↳ À la durée effective du travail
- ↳ À l'évolution prévisionnelle de la structure des effectifs et des dépenses de personnel pour l'exercice budgétaire concerné.

## **Transmission et publication du ROB :**

L'obligation de transmission du rapport au représentant de l'Etat s'applique à l'ensemble des collectivités, y compris les communes dont le nombre d'habitants est compris entre 3 500 et 10 000 habitants ([L.2312-1](#)).

Le rapport est mis à la disposition du public dans les quinze jours suivant la tenue du DOB.

Il est également mis en ligne sur le site internet de l'EPCI.

## **Modalités de tenue du DOB :**

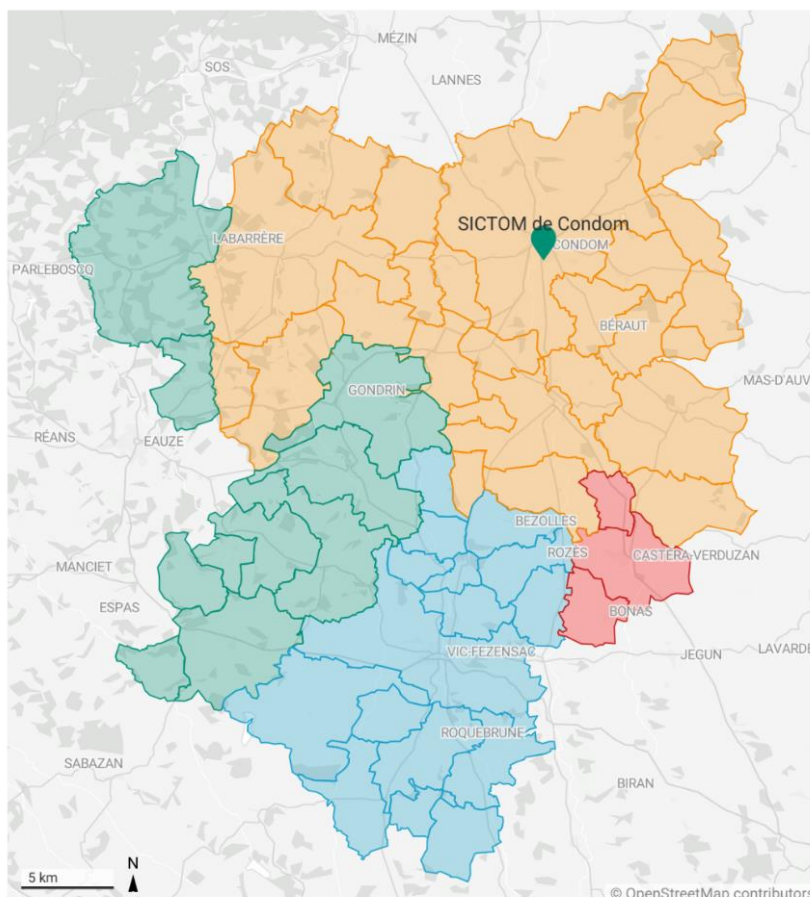
Il est pris acte du débat d'orientation budgétaire par une délibération de l'assemblée délibérante qui doit faire l'objet d'un vote, comme en dispose l'article [L.2312-1](#) du CGCT.

Par son vote, l'assemblée délibérante prend acte de la tenue du débat et de l'existence du rapport sur la base duquel il se tient ainsi que de sa transmission à l'ensemble des conseillers.

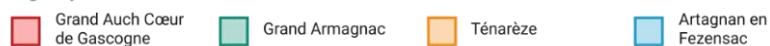
# PRESENTATION DU SICTOM DE



## Territoire du SICTOM du Secteur de Condom



### Regroupement



Créé avec Datawrapper

Le SICTOM du Secteur de Condom est composé comme suit :

ADHERENTS	COMMUNES	NOMBRE D'HABITANTS
C.C. de la Ténarèze	Beucaire, Beaumont, Béraut, Blaziert, Cassaigne, Castelnaud-sur-l'Auvignon, Caussens, Cazeneuve, Condom, Fourcès, Gzaupouy, Lagardère, Lagraulet du Gers, Larressingle, Larroque Saint Sernin, Larroque sur l'Osse, Lauraët, Ligardes, Maignaut-Tauzia, Mansencôme, Montréal du Gers, Mouchan, Roquepine, Saint-Orens-Pouy-Petit, Saint-Puy et Valence-sur-Baïse	14 683
C.C. Artagnan en Fezensac	Bazian, Belmont, Bezolles, Caillavet, Castillon-Debats, Justian, Marambat, Mourède, Préneron, Roquebrune, Roques, Rozès, Saint-Paul-de-Baïse, Tudelle, Vic-Fezensac	5 870
C.C. Grand Armagnac	Bascous, Bretagne d'Armagnac, Castelnaud d'Auzan-Labarrère, Courrensan, Dému, Gondrin, Lannepax, Noulens, Ramouzens, Séailles	4 615
C.A. Grand Auch Cœur de Gascogne	Ayguetinte, Bonas, Castéra-Verduzan	1 340

Soit un total de 54 communes pour 26 508 habitants (- 64 habitants) dont 2 communes de plus de 3 500 habitants (Vic-Fezensac et Condom), pour une superficie totale d'environ 988,84 kms<sup>2</sup>.

# SITUATION DES FINANCES

Les résultats définitifs de 2025 ne sont pas arrêtés à ce jour.

Cependant le volume **global** de dépenses et de recettes réalisées pour 2025 s'élèverait comme suit :

	Fonctionnement			Investissement		
	dépenses	recettes	excédent 2025	dépenses	recettes	excédent 2025
<u>Réalisations au 31/10/2025</u>	2 741 624,36	3 718 336,30	976 711,94	306 308,78	413 859,00	107 550,22

<u>Prévisions réalisations au 31/12/2025</u>	Fonctionnement			Investissement		
	dépenses	recettes	excédent 2025	dépenses	recettes	excédent 2025
	4 245 969,55	4 422 691,06	<b>176 721,51</b>	445 904,00	997 859,00	<b>551 955,00</b>

**Excédent global 728 676,51**

## Épargne brute :

Recettes réelles de fonctionnement : 4 422 691,06 €

-

Dépenses réelles de fonctionnement : 4 245 969,55 €

= 176 721,51 €


**Situation comptable - SICTOM du secteur de Comptabilité - 2025**  
**Chapitres ventilés par Articles**  
**Dépenses de Fonctionnement (unité : euros)**

<i>Chap./ Art.</i>	<i>Désignation</i>	<i>BP 2025</i>	<i>Réalisé au 31/10/2025</i>	<i>Prévisions au 31/12/2025</i>
<b>011</b>	<b>Charges à caractère général</b>	<b>724 815,00</b>	<b>403 837,99</b>	<b>660 507,62</b>
60611	Eau et assainissement	920,00	419,65	629,48
60612	Energie - Electricité	16 000,00	9 758,99	14 638,49
60621	Combustibles	300,00	0,00	300,00
60622	Carburants	231 145,00	124 778,32	200 000,00
60623	Alimentation	500,00	444,69	667,04
60631	Fournitures d'entretien	7 000,00	88,08	500,00
60632	Fournitures de petit équipement	34 000,00	15 551,55	34 000,00
60633	Fournitures de voirie	1 500,00	0,00	1 500,00
60636	Habillement et vêtements de travail	9 000,00	4 404,51	6 500,00
6064	Fournitures administratives	1 000,00	1 456,57	1 500,00
6068	Autres matières et fournitures	900,00	0,00	900,00
611	Contrats de prestations de services	2 002,00	233,08	500,00
61521	Terrains	500,00	0,00	500,00
615221	Bâtiments publics	500,00	0,00	500,00
615231	Voiries	1 500,00	0,00	0,00
61551	Matériel roulant	279 210,00	126 996,55	250 000,00
61558	Autres biens mobiliers	6 000,00	19 745,62	23 000,00
6156	Maintenance	13 000,00	7 404,31	11 106,47
6161	Multirisques	52 500,00	59 468,04	59 468,04
6168	Autres	500,00	0,00	500,00
6182	Documentation générale et technique	1 500,00	329,99	500,00
6184	Versements à des organismes de formation	2 000,00	0,00	500,00
6188	Autres frais divers	300,00	271,90	300,00
6227	Frais d'actes et de contentieux		12,00	12,00
62268	Autres honoraires, conseils...	7 645,00	0,00	500,00
6231	Annonces et insertions	1 700,00		1 000,00
6232	Fêtes et cérémonies	500,00	0,00	500,00
6236	Catalogues et imprimés	993,00	0,00	500,00
6241	Transports de biens	35 500,00	24 167,71	36 251,57
6251	Voyages, déplacements et missions	500,00	0,00	500,00
6261	Frais d'affranchissement	1 550,00	645,27	1 000,00
6262	Frais de télécommunications	4 500,00	2 414,70	3 622,05
627	Services bancaires et assimilés	500,00	3 586,16	500,00
6281	Concours divers (cotisations...)	6 400,00	4 075,00	6 112,50
63512	Taxes foncières	150,00		
6355	Taxes et impôts sur les véhicules	2 100,00	0,00	1 000,00
637	Autres impôts,taxes&vers.assimilés (autres org.)	1 000,00	0,00	1 000,00

<b>012</b>	<b>Charges de personnel et frais assimilés</b>	<b>1 019 780,00</b>		
6218	Autre personnel extérieur	2 000,00	0,00	2 000,00
6331	Versement mobilité	2 000,00	0,00	2 000,00
6332	Cotisations versées au FNAL	0,00	2 095,72	3 143,58
6333	Participation employeur formation continue		1 380,00	1 500,00
6336	Cotisations au centre national et CNFPT	14 000,00	10 897,83	16 346,75
6338	Autres impôts,taxes sur rémunér.	2 680,00	1 257,40	2 500,00
64111	Rémunération principale	490 000,00	365 963,31	490 000,00
64112	Supp. fam. de traite.	5 000,00	3 931,30	5 896,95
64113	NBI	5 000,00	3 138,46	5 000,00
64118	Autres indemnités	108 000,00	75 046,54	108 000,00
64131	Rémunérations	60 000,00	35 922,82	53 884,23
64132	Suppl. familial de traitement	2 000,00	0,00	2 000,00
64138	Primes et autres indemnités	10 000,00	4 676,63	8 000,00
6415	Congés payés	2 000,00	1 681,56	2 000,00
6451	Cotisations à l'URSSAF	85 000,00	70 499,81	90 000,00
6453	Cotisations aux caisses de retraite	205 000,00	134 075,42	195 000,00
6454	Cotisations aux ASSEDIC	3 000,00	1 697,19	2 545,79
6456	Versement au FNC du supplément familial	3 000,00	1 532,00	2 298,00
6458	Cotisations aux organismes sociaux	20 000,00	22 515,99	22 000,00
6475	Médecine du travail, pharmacie	1 000,00	108,00	162,00
6478	Autres charges sociales diverses	100,00	0,00	100,00
<b>65</b>	<b>Autres charges de gestion courante</b>	<b>2 217 496,00</b>	<b>1 265 267,13</b>	<b>2 217 493,00</b>
65311	Indemnités de fonction	25 000,00	18 039,17	25 000,00
65313	Cotisations de retraite	800,00	692,64	800,00
65322	Frais de mission et déplacement	500,00	0,00	500,00
65335	Frais de formation	500,00	0,00	500,00
6541	Créances admises en non-valeur	12 000,00	0,00	12 000,00
6542	Créances éteintes	6 000,00	0,00	6 000,00
65542	Compens ('article L. 5217-13 du CGCT)	2 171 188,00	1 245 352,49	2 171 188,00
65748	Autres personnes de droit privé	1 500,00	1 180,85	1 500,00
65888	Autres	8,00	1,98	5,00
<b>66</b>	<b>Charges financières</b>	<b>55 000,00</b>	<b>45 169,68</b>	<b>55 000,00</b>
66111	Intérêts réglés à l'échéance	55 000,00	45 169,68	55 000,00
<b>67</b>	<b>Charges spécifiques</b>	<b>4 000,00</b>	<b>2 838,00</b>	<b>4 000,00</b>
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	4 000,00	2 838,00	4 000,00
<b>68</b>	<b>Dotations aux amortissements, aux dépréciations et</b>	<b>6 500,06</b>	<b>0,00</b>	<b>6 500,06</b>
6817	Dot.aux prov. pour dépré. des actifs circulants	6 500,06		6 500,00
<b>023</b>	<b>Virement à la section d'investissement</b>	<b>152 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>152 000,00</b>
<b>042</b>	<b>Op.s d'ordre de transfert entre sections</b>	<b>353 000,00</b>	<b>288 091,58</b>	<b>288 091,58</b>
6811	Dot.aux amort.	353 000,00	288 091,58	288 091,58
<b>TOTAL DES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>		<b>4 532 591,06</b>	<b>2 741 624,36</b>	<b>4 245 969,55</b>

**Recettes de Fonctionnement (unité : eu**

Envoyé en préfecture le 05/12/2025  
 Reçu en préfecture le 05/12/2025  
 Publié le  
 ID : 032-253200174-20251205-D\_2025\_012-DE



<b>Chap./ Articles</b>	<b>Désignation</b>	<b>BP 2025</b>	<b>Réalise au 31/10/2025</b>	<b>Prévisions au 31/12/2025</b>
<b>013</b>	<b>Atténuations de charges</b>	<b>127 000,00</b>	<b>44 522,36</b>	<b>51 000,00</b>
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel	125 000,00	44 522,36	50 000,00
6459	Remb. sur charges Sécurité Sociale et Prévoyance	2 000,00		1 000,00
<b>70</b>	<b>Produits des services, domaine et ventes diverses</b>	<b>186 000,00</b>	<b>160 253,93</b>	<b>186 600,00</b>
70612	Redevance spéciale d'enlèvement des ordures	185 000,00	159 258,35	185 000,00
7078	Autres marchandises	500,00		500,00
70848	aux autres organismes	100,00		100,00
70878	par des tiers	400,00	995,58	1 000,00
<b>73</b>	<b>Impôts et taxes</b>	<b>3 841 139,00</b>	<b>3 190 075,00</b>	<b>3 841 139,00</b>
734737	Taxe d'enlèvement des ordures ménagères	3 841 139,00	3 190 075,00	3 841 139,00
<b>731</b>	<b>Impositions directes</b>			<b>0,00</b>
731428	TICPE – Autres			0,00
<b>74</b>	<b>Dotations et participations</b>	<b>62 000,00</b>	<b>18 520,76</b>	<b>40 000,00</b>
741126	Dotation de compensation des ECPI			
747818	Autres	62 000,00	18 520,76	40 000,00
<b>75</b>	<b>Autres produits de gestion courante</b>	<b>13 250,00</b>	<b>1 886,64</b>	<b>750,00</b>
7584	Recouv. créances admises en non valeur	250,00		250,00
75888	Autres	13 000,00	1 886,64	500,00
<b>76</b>	<b>Produits financiers</b>	<b>200,00</b>	<b>162,63</b>	<b>200,00</b>
7621	Prod, des autres immo. fin. encaissé à l'échéance	200,00	162,63	200,00
<b>002</b>	<b>Excédent de fonctionnement reporté</b>	<b>303 002,06</b>	<b>303 002,06</b>	<b>303 002,06</b>
002	Excédent de fonctionnement reporté	303 002,06	303 002,06	303 002,06
<b>TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>		<b>4 532 591,06</b>	<b>3 718 423,38</b>	<b>4 422 691,06</b>

**Situation comptable - SICTOM du secteur de Condom - 2025**  
**Chapitres ventilés par Articles**  
**Dépenses d'Investissement (unité : euros)**

<i>Chap./Articles</i>	<i>Désignation</i>	<i>BP 2025</i>	<i>Réalisé au 31/10/2025</i>	<i>Prévisions au 31/12/2025</i>
<b>16</b>	<b>Emprunts et dettes assimilés</b>	<b>155 000,00</b>	<b>124 679,52</b>	<b>155 000,00</b>
1641	Emprunts en euros	155 000,00	124 679,52	155 000,00
<b>21</b>	<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>2 340 408,43</b>	<b>181 629,26</b>	<b>290 904,00</b>
2111	Terrains nus	10,00	41 654,00	41 654,00
2113	Terrains aménagés autres que voirie	40 000,00	0,00	
21318	Autres bâtiments publics	1 876 000,00	52 839,38	100 000,00
21828	Autres matériels de transport	56 750,00	0,00	56 750,00
21848	Autres matériels de bureau	2 500,00	0,00	2 500,00
2188	Autres immo corporelles	315 148,43	87 135,88	90 000,00
<b>TOTAL DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT</b>		<b>2 495 408,43</b>	<b>306 308,78</b>	<b>445 904,00</b>

**Recettes d'Investissement (unité : euros)**

<i>Chap./Articles</i>	<i>Désignation</i>	<i>BP 2025</i>	<i>Réalisé au 31/10/2025</i>	<i>Prévisions au 31/12/2025</i>
<b>10</b>	<b>Dotations, fonds divers et reserves</b>	<b>30 277,00</b>	<b>30 277,99</b>	<b>30 277,99</b>
10222	FCTVA	30 277,00	30 277,99	30 277,99
<b>13</b>	<b>Subventions d'investissement reçues</b>	<b>432 642,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13411	DGE	432 642,00	0,00	0,00
<b>16</b>	<b>Emprunts et dettes assimilés</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1641	Emprunts en euros	1 000 000,00	0,00	0,00
<b>001</b>	<b>Excédent d'investissement reporté</b>	<b>95 489,43</b>	<b>95 489,43</b>	<b>95 489,43</b>
001	Excédent d'investissement reporté	95 489,43	95 489,43	95 489,43
<b>021</b>	<b>Virement de la section de fonctionnement</b>	<b>152 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>152 000,00</b>
021	Virement de la section de fonctionnement	152 000,00	0,00	152 000,00
<b>024</b>	<b>Produits des cessions d'immobilisations</b>	<b>432 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>432 000,00</b>
024	Produits des cessions d'immobilisations	432 000,00	0,00	432 000,00
<b>040</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>	<b>353 000,00</b>	<b>288 091,58</b>	<b>288 091,58</b>
28138	Autres constructions	3 200,00	3 198,78	3 198,78
28148	Autres constructions sur sol d'autrui	700,00	697,98	697,98
28158	Autres install., matériel et outillage techniques	30 000,00	28 804,02	28 804,02
281828	Autres matériels de transport	130 050,00	98 050,72	98 050,72
281848	Autres matériels de bureau et mobiliers	2 000,00	425,00	425,00
28188	Autres	187 050,00	156 915,08	156 915,08
<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>		<b>2 495 408,43</b>	<b>413 859,00</b>	<b>997 859,00</b>

## Engagements pluriannuels

Le programme pluriannuel défini comme suit :

- Optimisation des circuits de collecte
- Continuité de la modernisation de la flotte de véhicules et des équipements.
- Continuité de la mise en œuvre des semi-enterrés, enterrés sur des projets concertés.
- Modernisation du parc de colonnes aériennes.

## Structure et gestion de l'encours de la dette

Endettement de la collectivité au 01/01/2026

L'encours de la dette s'élève à

**1 121 823,44 €**

Et s'échelonne comme suit :

Année	Capital de départ	Capital	Intérêts	Total versement	Capital restant
2026	1 121 823,44	155 779,57	43 285,05	199 064,62	966 043,87
2027	966 043,87	165 177,13	37 728,74	202 905,87	800 866,74
2028	800 866,74	171 322,02	31 583,84	202 905,86	629 544,72
2029	629 544,72	177 728,55	25 177,30	202 905,85	451 816,17
2030	451 816,17	99 252,06	18 497,24	117 749,30	352 564,11
2031	352 564,11	72 879,75	15 576,15	88 455,90	279 684,36
2032	279 684,36	40 828,86	13 201,47	54 030,33	238 855,50
2033	238 855,50	42 780,48	11 249,85	54 030,33	196 075,02
2034	196 075,02	44 825,39	9 204,94	54 030,33	151 249,63
2035	151 249,63	46 968,04	7 062,29	54 030,33	104 281,59
2036	104 281,59	49 213,11	4 817,22	54 030,33	55 068,48
2037	55 068,48	55 068,48	2 464,83	57 533,31	0,00
<b>Total</b>		<b>1 121 823,44</b>	<b>219 848,92</b>		

### SICTOM DU SECTEUR DE CONDOM

### Échéancier des remboursements des emprunts pour l'année 2026

Unité : euro

N° Emprunt	Organisme prêteur	Article	Capital de départ	Capital	Intérêts	Total versement	Capital restant dû
00000209335	CREDIT AGRICOLE PYRENEES GASC.	1641	303 723,11	70 729,80	14 426,85	85 156,65	232 993,31
<b>TOTAL mai 2026</b>				<b>70 729,80</b>	<b>14 426,85</b>	<b>85 156,65</b>	
00000472289	CREDIT AGRICOLE PYRENEES GASCOGNE	1641	196 062,49	31 465,10	2 960,54	34 425,64	164 597,39
51069201624-LT072254	CREDIT AGRICOLE PYRENEES GASCOGNE	1641	484 882,16	27 350,00	22 839,09	50 189,09	457 532,16
<b>TOTAL juillet 2026</b>				<b>58 815,10</b>	<b>25 799,63</b>	<b>84 614,73</b>	
00000408370	CREDIT AGRICOLE PYRENEES GASCOGNE	1641	137 155,68	26 234,67	3 058,57	29 293,24	110 921,01
<b>TOTAL décembre 2026</b>				<b>26 234,67</b>	<b>3 058,57</b>	<b>29 293,24</b>	
<b>TOTAL 2026</b>				<b>155 779,57</b>	<b>43 285,05</b>	<b>199 064,62</b>	

# Informations relatives au personnel

## Structure des effectifs au 31/10/2025 :

Tableau des effectifs

19,17 postes

- 19 titulaires temps complet

Dont 2 en Disponibilité,

1 temps partiel à 90 %

1 en décharge d'activité syndicale (1 607 heures)

- 1 TNC 20/35

- 1 TNC 6/35 :

N.B. :

1 départ à la retraite au 1<sup>er</sup> mai 2025

1 radiation des effectifs au 1<sup>er</sup> septembre 2025

1 départ à la retraite au 1<sup>er</sup> septembre 2025

- Contrat CDD, 5 agents : 3 908 heures      2,44 équivalent temps plein

Pour remplacement :

Disponibilités

Congés maladie

Congés légaux

Surcroit activités

Décharge syndicale

Réserve gendarmerie

## Éléments de la rémunération :

- Traitement brut indiciaire
- NBI service administratif
- RIFSEEP (IFSE, CIA) ou Complément Rémunération
- Indemnité travail de nuit (05h00 à 06h00)
- Indemnité travaux insalubres
- Participation prévoyance
- Participation santé
- Tickets restaurant
- Heures complémentaires et supplémentaires après accord de la hiérarchie
- Avantage nature : véhicule de service

## Durée effective de travail :

35 h/semaine

- Service collecte sur      4 jours
- Service administratif sur      4,5 jours
- Encadrement sur      5 jours

**Orientation budgétaire prévisionnelle****Chapitres ventilés par articles (Fonctionnement) – Dépenses**

<i>Chap./ Art.</i>	<i>Désignation</i>	<i>BP 2025</i>	<i>Réalisé au 31/10/2025</i>	<i>Prévisions au 31/12/2025</i>	<i>BP 2026</i>
<b>011</b>	<b>Charges à caractère général</b>	<b>724 815,00</b>	<b>403 837,99</b>	<b>660 507,62</b>	<b>679 485,00</b>
60611	Eau et assainissement	920,00	419,65	629,48	900,00
60612	Energie - Electricité	16 000,00	9 758,99	14 638,49	16 000,00
60621	Combustibles	300,00	0,00	300,00	300,00
60622	Carburants	231 145,00	124 778,32	200 000,00	211 208,00
60623	Alimentation	500,00	444,69	667,04	670,00
60631	Fournitures d'entretien	7 000,00	88,08	500,00	1 000,00
60632	Fournitures de petit équipement	34 000,00	15 551,55	34 000,00	34 000,00
60633	Fournitures de voirie	1 500,00	0,00	1 500,00	500,00
60636	Habillement et vêtements de travail	9 000,00	4 404,51	6 500,00	7 000,00
6064	Fournitures administratives	1 000,00	1 456,57	1 500,00	1 500,00
6068	Autres matières et fournitures	900,00	0,00	900,00	500,00
611	Contrats de prestations de services	2 002,00	233,08	500,00	1 000,00
61521	Terrains	500,00	0,00	500,00	500,00
615221	Bâtiments publics	500,00	0,00	500,00	500,00
615231	Voiries	1 500,00	0,00	0,00	
61551	Matériel roulant	279 210,00	126 996,55	250 000,00	252 823,00
61558	Autres biens mobiliers	6 000,00	19 745,62	23 000,00	25 000,00
6156	Maintenance	13 000,00	7 404,31	11 106,47	11 000,00
6161	Multirisques	52 500,00	59 468,04	59 468,04	61 000,00
6168	Autres	500,00	0,00	500,00	500,00
6182	Documentation générale et technique	1 500,00	329,99	500,00	500,00
6184	Versements à des organismes de formation	2 000,00	0,00	500,00	500,00
6188	Autres frais divers	300,00	271,90	300,00	300,00
6227	Frais d'actes et de contentieux		12,00	12,00	100,00
62268	Autres honoraires, conseils...	7 645,00	0,00	500,00	500,00
6231	Annonces et insertions	1 700,00		1 000,00	1 000,00
6232	Fêtes et cérémonies	500,00	0,00	500,00	500,00
6236	Catalogues et imprimés	993,00	0,00	500,00	500,00
6241	Transports de biens	35 500,00	24 167,71	36 251,57	35 000,00
6251	Voyages, déplacements et missions	500,00	0,00	500,00	500,00
6261	Frais d'affranchissement	1 550,00	645,27	1 000,00	1 500,00
6262	Frais de télécommunications	4 500,00	2 414,70	3 622,05	4 684,00
627	Services bancaires et assimilés	500,00	3 586,16	500,00	500,00
6281	Concours divers (cotisations...)	6 400,00	4 075,00	6 112,50	6 500,00
63512	Taxes foncières	150,00			
6355	Taxes et impôts sur les véhicules	2 100,00	0,00	1 000,00	1 000,00
637	Autres impôts, taxes&vers.assimilés (autres org.)	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00

<b>012</b>	<b>Charges de personnel et frais assimilés</b>	<b>1 019 780,00</b>			
6218	Autre personnel extérieur	2 000,00	0,00	2 000,00	500,00
6331	Versement mobilité	2 000,00	0,00	2 000,00	500,00
6332	Cotisations versées au FNAL	0,00	2 095,72	3 143,58	3 000,00
6333	Participation employeur formation continue		1 380,00	1 500,00	1 500,00
6336	Cotisations au centre national et CNFPT	14 000,00	10 897,83	16 346,75	10 000,00
6338	Autres impôts,taxes sur rémunér.	2 680,00	1 257,40	2 500,00	3 000,00
64111	Rémunération principale	490 000,00	365 963,31	490 000,00	490 000,00
64112	Supp. fam. de traite.	5 000,00	3 931,30	5 896,95	5 500,00
64113	NBI	5 000,00	3 138,46	5 000,00	5 000,00
64118	Autres indemnités	108 000,00	75 046,54	108 000,00	110 000,00
64131	Rémunérations	60 000,00	35 922,82	53 884,23	55 000,00
64132	Suppl. familial de traitement	2 000,00	0,00	2 000,00	
64138	Primes et autres indemnités	10 000,00	4 676,63	8 000,00	8 000,00
6415	Congés payés	2 000,00	1 681,56	2 000,00	2 000,00
6451	Cotisations à l'URSSAF	85 000,00	70 499,81	90 000,00	90 000,00
6453	Cotisations aux caisses de retraite	205 000,00	134 075,42	195 000,00	200 000,00
6454	Cotisations aux ASSEDIC	3 000,00	1 697,19	2 545,79	3 000,00
6456	Versement au FNC du supplément familial	3 000,00	1 532,00	2 298,00	3 000,00
6458	Cotisations aux organismes sociaux	20 000,00	22 515,99	22 000,00	25 000,00
6475	Médecine du travail, pharmacie	1 000,00	108,00	162,00	500,00
6478	Autres charges sociales diverses	100,00	0,00	100,00	100,00
<b>65</b>	<b>Autres charges de gestion courante</b>	<b>2 217 496,00</b>	<b>1 265 267,13</b>	<b>2 217 493,00</b>	<b>2 336 396,00</b>
65311	Indemnités de fonction	25 000,00	18 039,17	25 000,00	25 000,00
65313	Cotisations de retraite	800,00	692,64	800,00	700,00
65322	Frais de mission et déplacement	500,00	0,00	500,00	500,00
65335	Frais de formation	500,00	0,00	500,00	500,00
6541	Créances admises en non-valeur	12 000,00	0,00	12 000,00	12 000,00
6542	Créances éteintes	6 000,00	0,00	6 000,00	5 000,00
65542	Compens ('article L. 5217-13 du CGCT)	2 171 188,00	1 245 352,49	2 171 188,00	2 291 188,00
65748	Autres personnes de droit privé	1 500,00	1 180,85	1 500,00	1 500,00
65888	Autres	8,00	1,98	5,00	8,00
<b>66</b>	<b>Charges financières</b>	<b>55 000,00</b>	<b>45 169,68</b>	<b>55 000,00</b>	<b>50 000,00</b>
66111	Intérêts réglés à l'échéance	55 000,00	45 169,68	55 000,00	50 000,00
<b>67</b>	<b>Charges spécifiques</b>	<b>4 000,00</b>	<b>2 838,00</b>	<b>4 000,00</b>	<b>3 000,00</b>
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	4 000,00	2 838,00	4 000,00	3 000,00
<b>68</b>	<b>Dotations aux amortissements, aux dépréciations et</b>	<b>6 500,06</b>	<b>0,00</b>	<b>6 500,06</b>	<b>6 000,00</b>
6817	Dot. aux prov. pour dépré. des actifs circulants	6 500,06		6 500,00	6 000,00
<b>023</b>	<b>Virement à la section d'investissement</b>	<b>152 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>152 000,00</b>	
<b>042</b>	<b>Op.s d'ordre de transfert entre sections</b>	<b>353 000,00</b>	<b>288 091,58</b>	<b>288 091,58</b>	<b>320 000,00</b>
6811	Dot. aux amort.	353 000,00	288 091,58	288 091,58	320 000,00
<b>TOTAL DES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>		<b>4 532 591,06</b>	<b>2 741 624,36</b>	<b>4 245 969,55</b>	<b>4 409 981,00</b>

## Chapitres ventilés par articles (Fonctionnement)

Envoyé en préfecture le 05/12/2025

Reçu en préfecture le 05/12/2025

Publié le Recettes



ID : 032-253200174-20251205-D\_2025\_012-DE

Chap/ Articles	Désignation	BP 2025	Réa 31/10/2025	31/12/2025	BP 2026
<b>013</b>	<b>Atténuations de charges</b>	<b>127 000,00</b>	<b>44 522,36</b>	<b>51 000,00</b>	<b>33 500,00</b>
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel	125 000,00	44 522,36	50 000,00	32 500,00
6459	Remb. sur charges Sécurité Sociale et Prévoyance	2 000,00		1 000,00	1 000,00
<b>70</b>	<b>Produits des services, domaine et ventes diverses</b>	<b>186 000,00</b>	<b>160 253,93</b>	<b>186 600,00</b>	<b>186 600,00</b>
70612	Redevance spéciale d'enlèvement des ordures	185 000,00	159 258,35	185 000,00	185 000,00
7078	Autres marchandises	500,00		500,00	500,00
70848	aux autres organismes	100,00		100,00	100,00
70878	par des tiers	400,00	995,58	1 000,00	1 000,00
<b>73</b>	<b>Impôts et taxes</b>	<b>3 841 139,00</b>	<b>3 190 075,00</b>	<b>3 841 139,00</b>	<b>4 148 431,00</b>
734737	Taxe d'enlèvement des ordures ménagères	3 841 139,00	3 190 075,00	3 841 139,00	4 148 431,00
<b>731</b>	<b>Impositions directes</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
731428	TICPE – Autres			0,00	
<b>74</b>	<b>Dotations et participations</b>	<b>62 000,00</b>	<b>18 520,76</b>	<b>40 000,00</b>	<b>40 000,00</b>
741126	Dotation de compensation des ECPI				
747818	Autres	62 000,00	18 520,76	40 000,00	40 000,00
<b>75</b>	<b>Autres produits de gestion courante</b>	<b>13 250,00</b>	<b>1 886,64</b>	<b>750,00</b>	<b>1 250,00</b>
7584	Recouv. créances admises en non valeur	250,00		250,00	250,00
75888	Autres	13 000,00	1 886,64	500,00	1 000,00
<b>76</b>	<b>Produits financiers</b>	<b>200,00</b>	<b>162,63</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>
7621	Prod, des autres immo. fin. encaissé à l'échéance	200,00	162,63	200,00	200,00
<b>002</b>	<b>Excédent de fonctionnement reporté</b>	<b>303 002,06</b>	<b>303 002,06</b>	<b>303 002,06</b>	<b>0,00</b>
002	Excédent de fonctionnement reporté	303 002,06	303 002,06	303 002,06	
<b>TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>		<b>4 532 591,06</b>	<b>3 718 423,38</b>	<b>4 422 691,06</b>	<b>4 409 981,00</b>

## Chapitres ventilés par articles (Investissement)

Envoyé en préfecture le 05/12/2025

Reçu en préfecture le 05/12/2025

Publié le Dépenses



ID : 032-253200174-20251205-D\_2025\_012-DE

Chap./ Articles	Désignation	BP 2025	Réalisé au 31/10/2025	Prévisions au 31/12/2025	BP 2026
<b>16</b>	<b>Emprunts et dettes assimilés</b>	<b>155 000,00</b>	<b>124 679,52</b>	<b>155 000,00</b>	<b>160 000,00</b>
1641	Emprunts en euros	155 000,00	124 679,52	155 000,00	160 000,00
<b>21</b>	<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>2 340 408,43</b>	<b>181 629,26</b>	<b>290 904,00</b>	<b>2 067 642,00</b>
2111	Terrains nus	10,00	41 654,00	41 654,00	
2113	Terrains aménagés autres que voirie	40 000,00	0,00		
21318	Autres bâtiments publics	1 876 000,00	52 839,38	100 000,00	1 876 000,00
21828	Autres matériels de transport	56 750,00	0,00	56 750,00	56 750,00
21848	Autres matériels de bureau	2 500,00	0,00	2 500,00	2 500,00
2188	Autres immo corporelles	315 148,43	87 135,88	90 000,00	132 392,00
<b>TOTAL DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT</b>		<b>2 495 408,43</b>	<b>306 308,78</b>	<b>445 904,00</b>	<b>2 227 642,00</b>

## Chapitres ventilés par articles (Investissement) – Recettes

Chap./ Articles	Désignation	BP 2025	Réalisé au 31/10/2025	Prévisions au 31/12/2025	BP 2026
<b>10</b>	<b>Dotations, fonds divers et réserves</b>	<b>30 277,00</b>	<b>30 277,99</b>	<b>30 277,99</b>	<b>43 000,00</b>
10222	FCTVA	30 277,00	30 277,99	30 277,99	43 000,00
<b>13</b>	<b>Subventions d'investissement reçues</b>	<b>432 642,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>432 642,00</b>
13411	DGE	432 642,00	0,00	0,00	432 642,00
<b>16</b>	<b>Emprunts et dettes assimilés</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 000 000,00</b>
1641	Emprunts en euros	1 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
<b>001</b>	<b>Excédent d'investissement reporté</b>	<b>95 489,43</b>	<b>95 489,43</b>	<b>95 489,43</b>	
001	Excédent d'investissement reporté	95 489,43	95 489,43	95 489,43	
<b>021</b>	<b>Virement de la section de fonctionnement</b>	<b>152 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>152 000,00</b>	
021	Virement de la section de fonctionnement	152 000,00	0,00	152 000,00	
<b>024</b>	<b>Produits des cessions d'immobilisations</b>	<b>432 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>432 000,00</b>	<b>432 000,00</b>
024	Produits des cessions d'immobilisations	432 000,00	0,00	432 000,00	432 000,00
<b>040</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>	<b>353 000,00</b>	<b>288 091,58</b>	<b>288 091,58</b>	<b>320 000,00</b>
28138	Autres constructions	3 200,00	3 198,78	3 198,78	3 200,00
28148	Autres constructions sur sol d'autrui	700,00	697,98	697,98	700,00
28158	Autres install., matériel et outillage techniques	30 000,00	28 804,02	28 804,02	30 000,00
281828	Autres matériels de transport	130 050,00	98 050,72	98 050,72	115 600,00
281848	Autres matériels de bureau et mobiliers	2 000,00	425,00	425,00	500,00
28188	Autres	187 050,00	156 915,08	156 915,08	170 000,00
<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>		<b>2 495 408,43</b>	<b>413 859,00</b>	<b>997 859,00</b>	<b>2 227 642,00</b>

# Evolution prévisionnelle de 31/12/2025

Recettes prévues de fonctionnement (avec le 002 de 2023) : 4 422 691,06 €  
 Dépenses prévues de fonctionnement (sans les amortissements de l'article 6811) : 3 957 877,97 €  
 (Y compris intérêts de la dette)

Soit une **épargne brute** : **464 813,09 €**

Couvrant : le capital des emprunts

A laquelle on retranche

Le capital des emprunts au 31/12/2025 : 155 000,00 €

Laissant une **épargne nette** de : 309 813,09 €

Taux d'épargne brute :  $\frac{\text{Epargne brute}}{RRF} = \frac{464\,813,09}{4\,422\,691,06} = 10,51\%$

Il est généralement admis qu'un ratio entre 8 et 15% est satisfaisant.

## Perspectives 2026

**Objectif n° 1** : Réduire les coûts de collecte, afin de compenser l'augmentation du traitement des déchets.

Une augmentation sensible du coût de traitement est programmée selon les calendriers suivant :

Impact sur le reste à financer de la collectivité

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Participation Forfait/habitant	31,0	31,0	31,0	32,5	34,2	36,2	38,2	39,0
			0,0	1,5	1,7	2,0	2,0	0,8
Participation TGAP/habitant	4,9	5,9	7,3	10,8	13,1	15,1	17,2	18,9
			1,4	3,5	2,3	2,0	2,0	1,7
Total participation/habitant	36	37	38,3	43,3	47,3	51,3	55,4	57,9
			+1,4	+5,0	+4,0	+4,0	+4,0	+2,5

**Reste à financer : + 21 €/habitant à l'horizon 2025**

4€ au titre des pertes de recettes

4€ au titre de la fermeture du Houga et de la création d'un nouveau centre de tri  
 13 € au titre de l'augmentation de la TGAP

Il est proposé d'imputer la perte de recettes de la vente de matériaux de l'année 2019 et en partie celle prévue en 2020, sur l'excédent de fonctionnement du budget.  
 Il est proposé dès 2020, d'appliquer la participation au financement de la TGAP sur l'ensemble des déchets enfouis : OMR, Refus de tri et Tout Venant de déchèteries

Il s'agit plutôt du NON traitement puisqu'elle résulte de l'augmentation de la taxe sur les déchets non traités et mis en décharge (2020 : 25€/Tonne, 2021 : 37€/Tonne, 2025 : 65€/Tonne). L'effort de valorisation des produits sera donc poursuivi (compostage, poules, déchèteries, collecte des emballages propres et secs et du verre...).

Trigone a passé le marché des composteurs individuels, le coût d'achat est répercuté sur les habitants du secteur, à raison de 2€ par personne à verser à Trigone par an.

Cet effort sera insuffisant et il est nécessaire de poursuivre l'optimisation de la collecte entreprise depuis dix ans.

Deux directions, parallèles, seront mises en œuvre en 2025 :

**1. Pour rappel, le garage des véhicules n'est pas optimal, sa relocalisation permettrait de gagner des heures et des kilomètres.**

Le départ et l'arrivée, puis l'entretien et le garage des véhicules s'effectuent à Condom, la plateforme de décharge des Ordures Ménagères et des E.P.S. est située à l'ouest de Gondrin.

Ceci occasionne des trajets à vide, chaque véhicule de collecte effectuant deux remises à Gondrin par tournée.

Une refonte des tournées avec départ et arrivée sur un site le plus proche possible de la plateforme de Trigone entraînera une économie substantielle, en temps de travail et en carburant. Il permettra, sinon une diminution d'effectif des agents de collecte, du moins un moindre recours aux remplaçants.

Nos locaux administratifs, surdimensionnés dès l'origine et mal conçus, devront emménager sur le même site, avec un format adapté (réduction de moitié) afin de permettre une bonne coordination des missions.

Le terrain a été acheté sur la Zone d'Activités de Gondrin sur la RD931.

L'étude du coût du bâtiment de Gondrin lancée au mois de mai 2025, avec le concours de Madame Stéphanie BOURDALLE (Assistante à Maîtrise d'Ouvrage) et le cabinet d'architectes A+R BALAS (de Pavie), a permis d'être finalisée et rendue au bureau du SICTOM le 24 octobre 2025.

Dans les documents joints en annexe vous trouverez le détail des coûts des travaux concernant 16 lots qui compose le chantier.

**2. Le SICTOM étudie la problématique des déchets organiques (collecte, stockage...).**

Depuis juillet 2024, le SICTOM du Secteur de Condom a mis en place l'opération « J'adopte un composteur » afin de permettre aux habitants de notre secteur de valoriser leur biodéchets.

Le SICTOM distribue donc **gratuitement** un composteur individuel par foyer depuis juillet 2024.

De juin 2024 à juin 2025, **968** ont été distribués gratuitement par le SICTOM.

Depuis 2010, près de **2 959** composteurs ont été distribués aux foyers de notre secteur.

De juillet 2024 et sur une période de cinq ans, environ 4000 composteurs individuels seront livrés au SICTOM.

Trigone, en collaboration avec le SICTOM et nos communes, continue d'équiper nos communes de composteurs partagés.



Afin de permettre aux habitants de notre secteur de valoriser leur biodéchets, le SICTOM de Condom met à disposition gratuitement un composteur par foyer.



Lien du questionnaire pour réserver un composteur →



[sictom.condom@orange.fr](mailto:sictom.condom@orange.fr) - 05.62.68.22.70