

SYNDICAT MIXTE FLANDRE MORINIE

OBJET : RAPPORT SUR LES ORIENTATIONS BUDGETAIRES - EXERCICE 2022

Commission Finances du mercredi 1er décembre 2021

Eléments d'Information

I) STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE

Au 1 janvier 2022, l'encours s'élève à 64 915 680,71€. La dette initiale était de 93 300 000€.

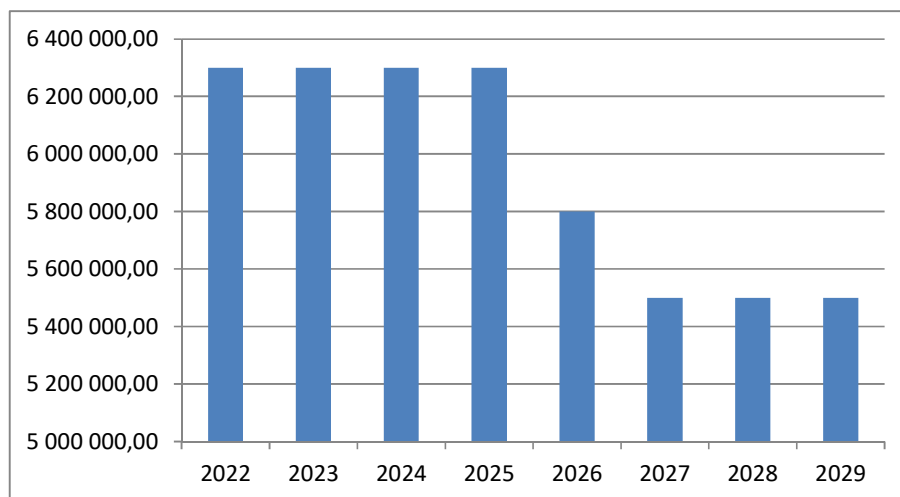
A) Etat de la dette - prévision 2022.

L'ensemble de la dette du syndicat est représenté par des emprunts à taux fixe, apportant ainsi une sécurité à long terme.

Emprunts	Taux	Emprunts	Capital restant	Part Capital	Part Intérêt	total	Capital restant
FLAMOVAL'	fixe		du fin 2021	2022	2022	2022	du fin 2022
CE	4,16	50 000 000,00	33 990 482,65	1 755 599,00	1 406 081,00	3 161 680,00	32 234 883,65
CE	4,03	2 300 000,00	1 586 069,79	82 198,09	63 666,53	145 864,62	1 503 871,70
CF	4,41	1 000 000,00	751 589,34	37 240,00	32 639,00	69 879,00	714 339,00
CF	5,51	2 465 000,00	1 227 193,98	178 120,82	67 619,50	245 740,32	1 049 073,16
CF	5,37	2 535 000,00	1 715 531,71	117 762,00	89 778,00	207 540,00	1 597 769,71
SG	4,55	30 000 000,00	23 320 017,15	853 384,00	1 061 084,00	1 914 468,00	22 466 633,15
CALYON	3,45	5 000 000,00	1 610 510,41	380 526,75	51 609,95	432 136,70	1 229 983,66
Sous total		93 300 000,00	64 201 395,03	3 404 830,66	2 772 477,98	6 177 308,64	60 796 554,03
Emprunt	1,05	1 000 000,00	714 285,68	142 857,16	6 937,50	149 794,66	571 428,52
Vente Vapeur'							
Total Général		94 300 000,00	64 915 680,71	3 547 687,82	2 779 415,48	6 327 103,30	61 367 982,55

B) Echéances annuelles :

Le premier emprunt arrivant à échéance est celui du crédit agricole - Calyon pour fin 2025. Les échéances passeront ainsi de 6 300 K€ à 5 800K€ en 2026 puis à 5 500K€ en 2027 (emprunt 'Vente vapeur').

**II) LES CHARGES DE PERSONNEL****A) Les effectifs**

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS A TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS A TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
FILIERE ADMINISTRATIVE							
Attaché principal	A						
Attaché	A	1	0	1	1	0	1
Adjoint administratif principal de 2ème classe	C	1	0	1	1	0	1
Adjoint administratif de 1ère classe	C						
Adjoint administratif de 2ème classe	C	0	0	0	0	0	0
FILIERE TECHNIQUE							
Ingénieur en chef de classe normale	A						
Ingénieur principal	A	1 (temps partiel)	0	1	0	1	1
Ingénieur	A						
Agent de maîtrise	C						

Depuis le 1 juillet 2021, l'ingénieur du syndicat travaille à temps partiel, soit à 60%.

Son départ en retraite en prévu le 31 décembre 2022 avec un remplacement dès le 1 septembre 2022.

B) Evolution de la masse salariale

Année	Masse salariale (K€)	Evolution (K€)	Evolution en %
2017	187 470,00		
2018	189 230,00	1 760,00	0,94
2019	192 631,17	3 401,17	1,79
2020	191 391,00	- 1 240,17	- 0,64
2021	179 000,00	- 12 391,00	- 6,47
2022 projection	210 000,00	-	-

III) PREVISIONS EXERCICE 2022

			2022	2022
			Prévision fonctionnement	Prévision exploitation
<u>Dépenses</u>				
Charges de fonctionnement du syndicat			540 200,00	
	charges générales	262 200,00		
	frais de personnel	210 000,00		
	charges de gestion courante	68 000,00		
Taxe foncière				270 000,00
Cout d'exploitation prévisionnel				8 115 000,00
refus de tri et encombrants				7 126,00
Cout du transport				470 980,00
Quote/part emprunt pavillon de la communication			191 700,00	
Emprunts				6 168 000,00
Amortissements 2022			70 000,00	
total des dépenses prévisionnelles			801 900,00	15 031 106,00
<u>Recettes</u>				
	PU	T		
tonnage	O.M	122	78 020	9 518 440,00
	D.A.E et D.I.B	131	9 693	1 269 783,00
	encombrants	93	8 316	773 388,00
	refus	71	2 971	210 941,00
	total		99 000	11 772 552,00
Vente 'Vapeur'				1 357 988,00
Vente Electricité				1 900 466,00
				3 258 454,00
Participation aux frais de fonctionnement				
total des recettes prévisionnelles			801 900,00	15 031 006,00
total des recettes				15 031 006,00
			Habitants estimés	
Participation aux frais de fonctionnement			316 000	
soit /habitant pour 2022			2,5377	2,55
rappel 2021			2,55	

A) Les investissements

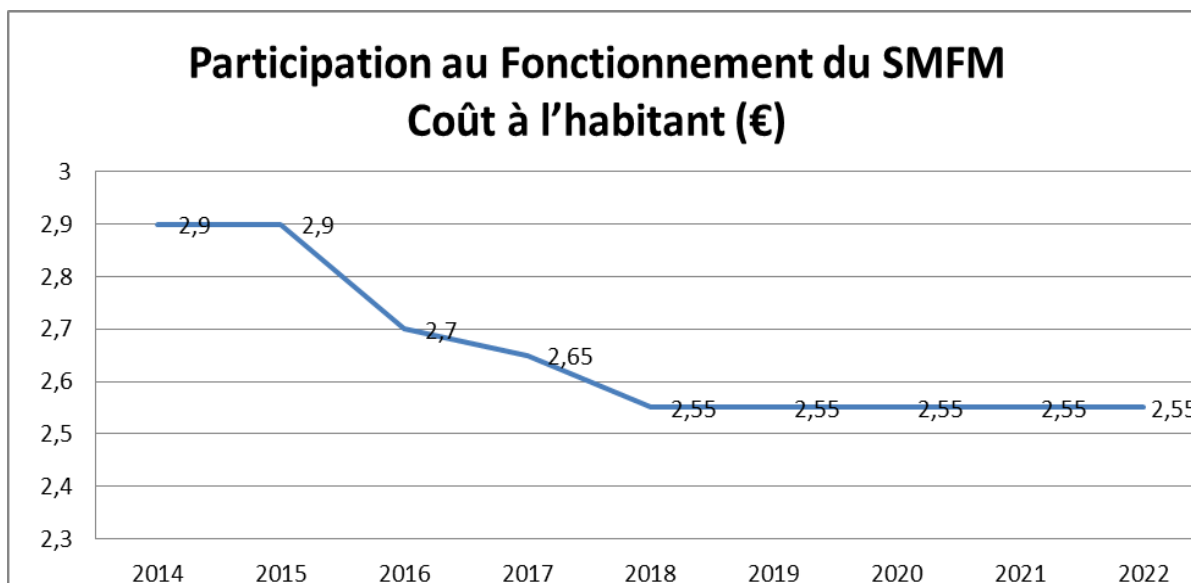
Les investissements prévus sont :

	2022	2023	2024
Mesure de rejet de mercure	300 000.00		
Système d'enregistrement des flux	50 000		
Parc informatique		3 000.00	
Renouvellement copieur			7 000.

B) Fonctionnement

Il sera proposé de maintenir le cout de fonctionnement par habitant à 2.55€ HT. (2.55€ HT en 2021).

Evolution du cout de fonctionnement	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Valeur à l'habitant	2,90	2,90	2,70	2,65	2,55	2,55	2,55	2,55	2,55



Le SMICTOM des Flandres va adhérer au SMFM pour l'HOUTLAND et BLARINGHEM à compter du 1 avril 2022, soit 15 768 habitants et 12 communes.

C) Exploitation - cout à la Tonne

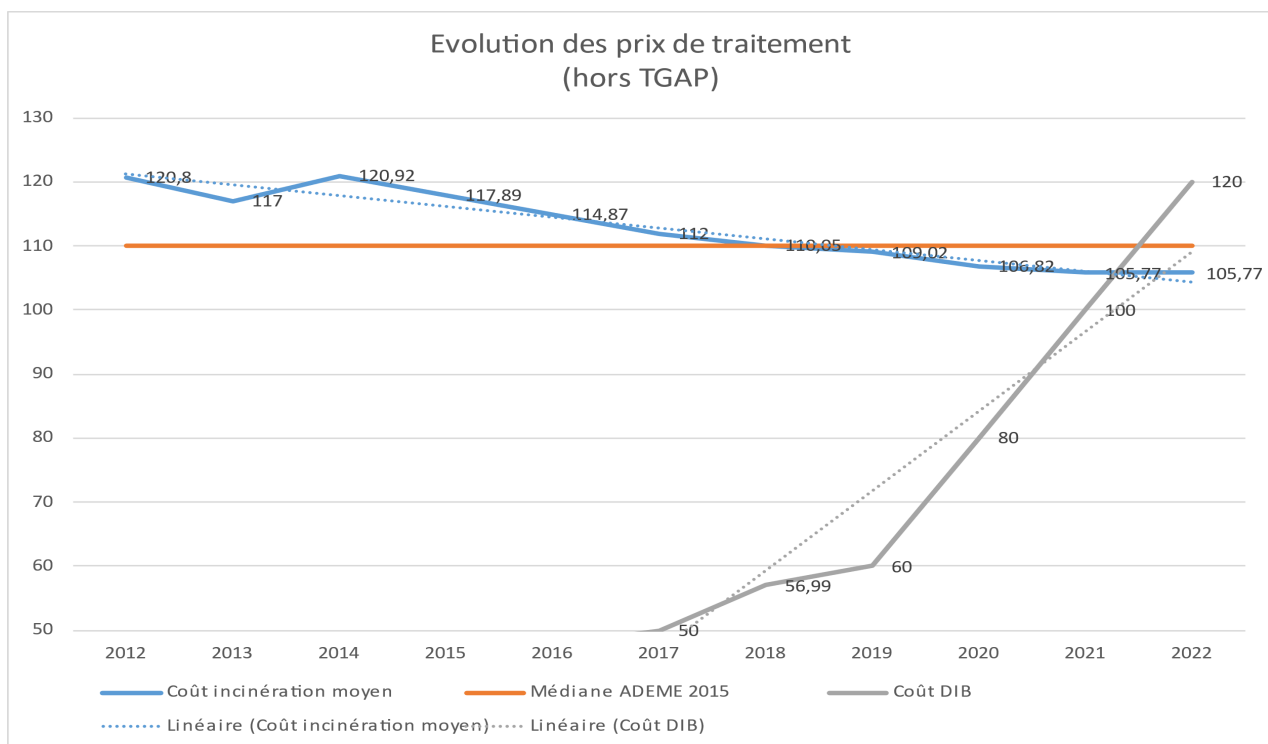
Compte tenu des éléments, les couts à la tonne 2022 sont proposés à :

- Ordures ménagères : 122€ HT.
- DAE et DIB : 131€ HT.
- Encombrants : 93€ HT/T.
- Refus de Tri : 71€ HT. /T

(Hors prise en charge par le S.M.F.M du transport des encombrants du S.M.L.A).

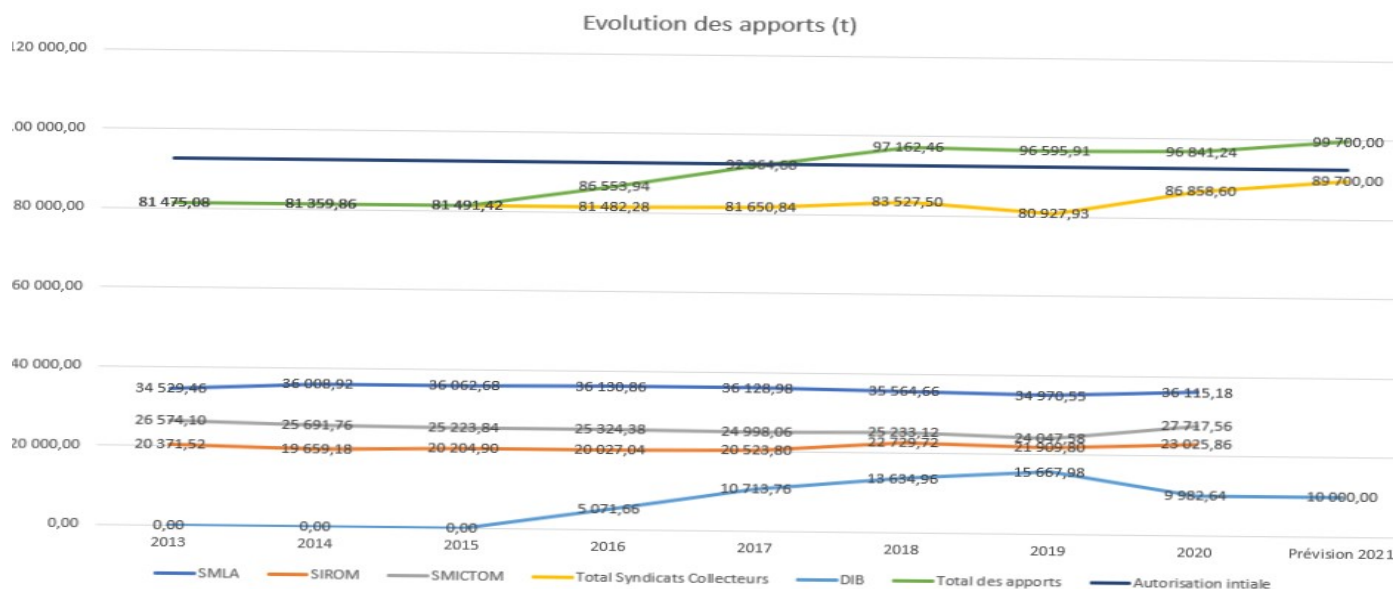
Calendrier prévisionnel **d'évolution de la T.G.A.P/tonne**

	exercices	2021	2022	2023	2024	2025
Incinération		8	11	12	14	15
enfouissement		30	40	51	58	65



D) Les apports

(t)	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	A fin octobre 2021	Estimation 2021
SMLA	34 529,46	36 008,92	36 062,68	36 130,86	36 128,98	35 564,66	34 970,55	36 115,18	30 685,26	
SIROM	20 371,52	19 659,18	20 204,90	20 027,04	20 523,80	22 729,72	21 909,80	23 025,86	19 424,56	
SMICTOM	26 574,10	25 691,76	25 223,84	25 324,38	24 998,06	25 233,12	24 047,58	27 717,56	24 593,50	
Total Syndicats Collecteurs	81 475,08	81 359,86	81 491,42	81 482,28	81 650,84	83 527,50	80 927,93	86 858,60	74 703,32	89 700
DIB	0,00	0,00	0,00	5 071,66	10 713,76	13 634,96	15 667,98	9 982,64	9 883,64	10 000
Total des apports	81 475,08	81 359,86	81 491,42	86 553,94	92 364,60	97 162,46	96 595,91	96 841,24	84 592,84	99 700
Autorisation initiale	92 500,00	92 500,00	92 500,00	92 500,00	92 500,00	92 500,00	92 500,00	92 500,00	92500	92500



IV) Les recettes

	2016	2017	2018	2019	2020	fin octobre 2021
Participation des syndicats collecteurs au fonctionnement	818 486,10 €	807 356,95 €	804 762,15 €	805 682,70 €	806 315,10 €	804 991,65 €
Apports des syndicats collecteurs (TGAP incluse, HT)	9 686 253,08 €	9 406 577,84 €	9 430 389,20 €	9 051 708,83 €	9 505 524,13 €	8 498 793,72 €
Apports de DIB (TGAP incluse, HT)	260 850,10 €	566 599,68 €	817 300,80 €	987 082,74 €	829 855,58 €	1 071 135,28 €
Autre Apporteur (Douanes)	- €	- €	1 517,28 €	- €	- €	461,72 €
Revenus fonciers	666,80 €	666,80 €	666,80 €	5 391,69 €	700,00 €	700,00 €
Fourniture énergie Vapeur	- €	- €	- €	99 253,75 €	26 930,15 €	878 785,50 €
Fourniture énergie Electricité	- €	- €	- €	- €	- €	974 668,55 €
Produits exceptionnels	3 500,00 €	82,80 €	30,00 €	633,00 €	1 242,00 €	200,00 €
Subvention ADEME				9 187,50 €	9 187,50 €	- €
Total	10 769 756,08 €	10 781 284,07 €	11 054 666,23 €	10 949 752,71 €	11 179 754,46 €	12 229 736,42 €

La Vente 'Vapeur' - saison 2021

	Projection	Réalisé Saison 2021
(1) Facturé SMFM = appelé CGW	72 100 MWH	72 246 MWH

V) Prospectives budgétaires

	2020 Réel	Prévisionnel fin 2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ressources d'exploitation (75)	10378	11421	11417	11417	11417	11417	11417
+ Dotations et participations (74)	806	805	847	847	847	847	847
+ Recettes de valorisation (Electricité, vapeur) (70)	0	2213	3015	3300	4000	4000	4000
= Produits de gestion (a)	11184	14439	15279	15564	16264	16264	16264
Charges à caractère général (011)	4602	8500	8864	9018	9323	9323	9323
+ Charges de personnel (012)	191	185	195	197	199	199	199
+ Autres charges de gestion (65)	71	61	70	70	70	70	70
= Charges de gestion (b)	4864	8746	9129	9285	9592	9592	9592
Excédent brut de fonctionnement (a-b)	6320	5693	6150	6279	6672	6672	6672
en % des produits de gestion	57%	39%	40%	40%	41%	41%	41%
+ Résultat financier réel (66)	-3060	-2924	-2790	-2639	-2486	-2307	-2142
+ autres produits et charges exceptionnelles (68)	-300	-262					
= CAF brute	2960	2507	3360	3640	4186	4365	4530
en % des produits de gestion	26%	17%	22%	23%	26%	27%	28%
- rbt de la dette	3283	3416	3551	3689	3833	3980	3691
= CAF nette	-323	-909	-191	-49	353	385	839
en % des produits de gestion	-2,89%	-6,30%	-1,25%	-0,31%	2,17%	2,37%	5,16%
Réserves cumulées	1000	91	-1515	-1564	-1211	-826	13
Trésorerie d'entrée 01/01		1658	890	699	650	1003	1388
Trésorerie de sortie 31/12		1011	699	650	1003	1388	2227
Investissement		0	350	3	7		
			Mesure mercure en continu	Informatique	Copieur		
Encours de la dette (fin exercice)	68330		61368	57681	53854	49880	46189