

SYNDICAT MIXTE FLANDRE MORINIE

OBJET : RAPPORT SUR LES ORIENTATIONS BUDGETAIRES - EXERCICE 2023

Commission Finances du 10 janvier 2023
Comité Syndical du 22 FEVRIER 2023

Eléments d'Information

I) STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE

Au 1 janvier 2023, l'encours s'élève à 61 367 992,89€. La dette initiale était de 93 300 000€.

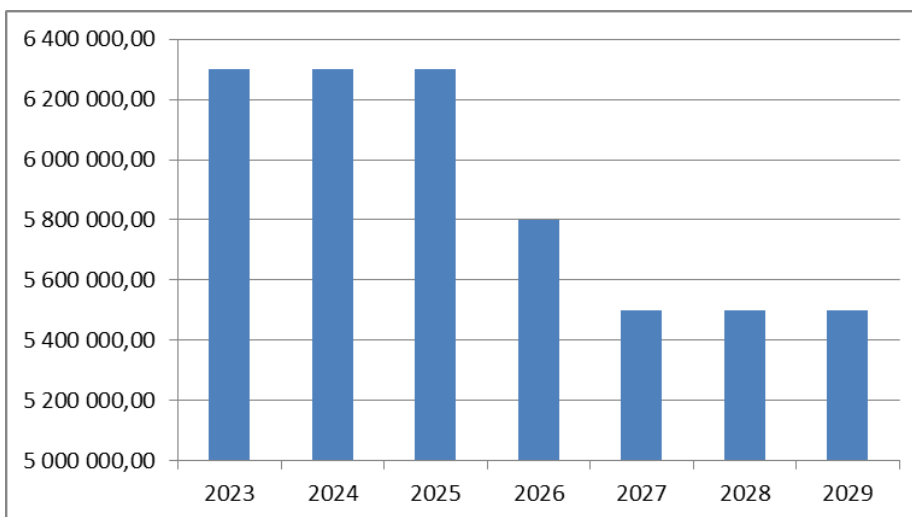
A) Etat de la dette - prévision 2023.

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 2023	Capital restant
FLAMOVAL'	fixe		du fin 2022				du fin 2023
CE	4,16	50 000 000,00	32 234 883,65	1 817 855,00	1 331 055,00	3 148 910,00	30 417 028,65
CE	4,03	2 300 000,00	1 503 871,70	85 075,02	60 532,85	145 607,87	1 418 796,68
CF	4,41	1 000 000,00	714 349,34	38 882,00	30 710,00	69 592,00	675 467,34
CF	5,51	2 465 000,00	1 049 073,16	187 935,28	57 805,05	245 740,33	861 137,88
CF	5,37	2 535 000,00	1 597 769,71	124 216,00	83 326,00	207 542,00	1 473 553,71
SG	4,55	30 000 000,00	22 466 633,15	893 438,00	1 021 027,00	1 914 465,00	21 573 195,15
CALYON	3,45	5 000 000,00	1 229 983,66	395 977,66	38 097,89	434 075,55	834 006,00
Sous total		93 300 000,00	60 796 564,37	3 543 378,96	2 622 553,79	6 165 932,75	57 253 185,41
Emprunt		1 000 000,00	571 428,52	142 857,16	5 437,50	148 294,66	428 571,36
Vente Vapeur'							
Total Général		94 300 000,00	61 367 992,89	3 686 236,12	2 627 991,29	6 314 227,41	57 681 756,77

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 (au 01/01/2023)**

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	0	0	0	0	0	0
Ingénieur	A						
Technicien principal de 1ère Classe	B	1	0	1	1	0	1

Monsieur Gontran JOLY est parti à la retraite le 31 décembre 2022 avec un remplacement depuis le 5 septembre 2022.

B) Evolution de la masse salariale

Année	Montant (€)	Evolution en %
2017	187 470,00	
2018	189 230,00	0,94
2019	192 631,17	1,79
2020	191 391,00	- 0,64
2021	182 798,74	- 4,48
2022	200 274,32	+ 9,5
2023 projection	195 000,00	- 2,63

III) PREVISIONS EXERCICE 2023

Tableau prévisionnel 'fonctionnement et exploitation 2023'

				2023	2023
				Prévision fonctionnement	Prévision exploitation
<u>Dépenses</u>					
Charges de fonctionnement du syndicat				550 200,00	
	charges générales		262 200,00		
	frais de personnel		195 000,00		
	charges de gestion courante		93 000,00		
Etudes centre de tri				26 930,00	
Taxe foncière					500 000,00
Cout d'exploitation prévisionnel					8 724 500,00
refus de tri et encombrants					263 000,00
Cout du transport					450 000,00
Quote/part emprunt pavillon de le communication				191 700,00	
Emprunts					6 122 500,00
Amortissements 2022				70 000,00	
total des dépenses prévisionnelles				838 830,00	16 060 000,00
<u>Recettes</u>					
	PU	T			
tonnage	O.M	123	70 000		8 610 000,00
	D.A.E et D.I.B	147	6 000		882 000,00
	encombrants	94	10 000		940 000,00
	refus	72	3 000		216 000,00
	Collectivités				
	tierces	142	6 000		852 000,00
	total		95 000		11 500 000,00
Vente 'Vapeur'					1 760 000,00
Vente Electricité					2 800 000,00
					4 560 000,00
Participation aux frais de fonctionnement					
total des recettes prévisionnelles				838 830,00	16 060 000,00
total des recettes					16 060 000,00
				Habitants estimés	
Participation aux frais de fonctionnement				330 000	
soit /habitant pour 2023				2,5419	2,55
rappel 2022				2,55	

A) Les investissements

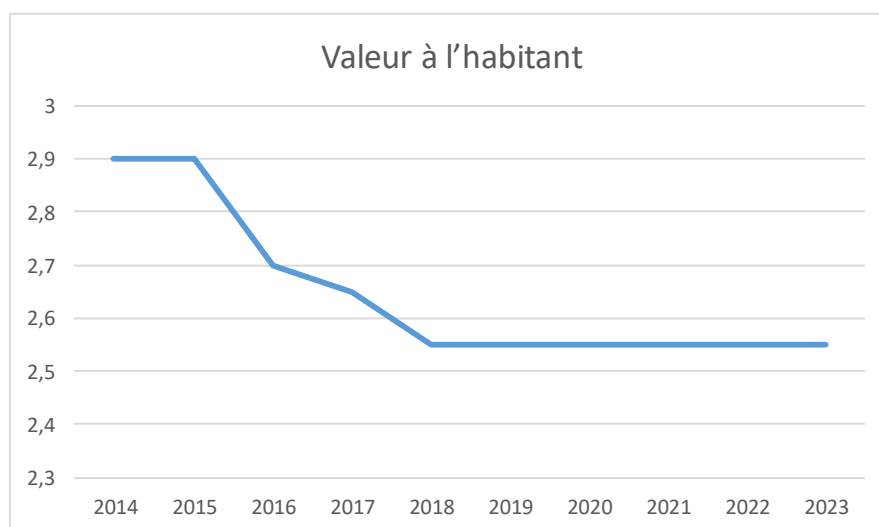
Les investissements prévus sont :

	2023	2024	2025
Compteurs Vente Vapeur	150 000,00		
Table d'échange	30 000,00		
Parc informatique		3 000.00	
Renouvellement copieur			7 000.

B) Fonctionnement

Il est proposé de maintenir le coût de fonctionnement par habitant à 2.55€ HT. (2.55€ HT depuis 2018).

Evolution du cout de fonctionnement	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Valeur à l'habitant	2,90	2,70	2,65	2,55	2,55	2.55	2.55	2.55	2.55



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

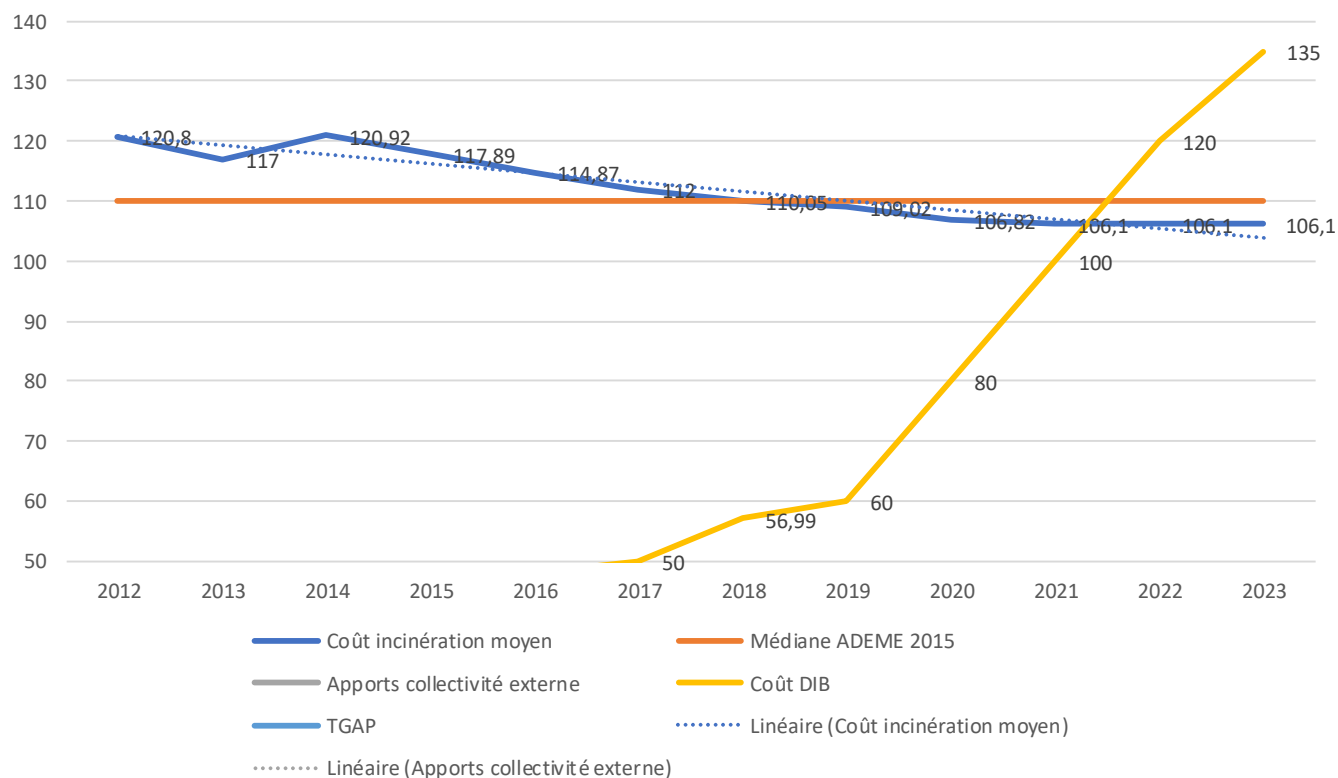
C) Exploitation - coût à la Tonne

Compte tenu des éléments, les coûts à la tonne 2023 (hors TGAP) sont proposés à :

- Ordures ménagères : 111 € HT
- Collectivités tierces : 130 € HT
- DAE et DIB : 135 € HT.
- Encombrants : 82 € HT
- Refus de Tri : 60 € HT

(Hors prise en charge par le S.M.F.M du transport direct par les syndicats de leurs déchets)

Evolution des prix de traitement (hors TGAP)

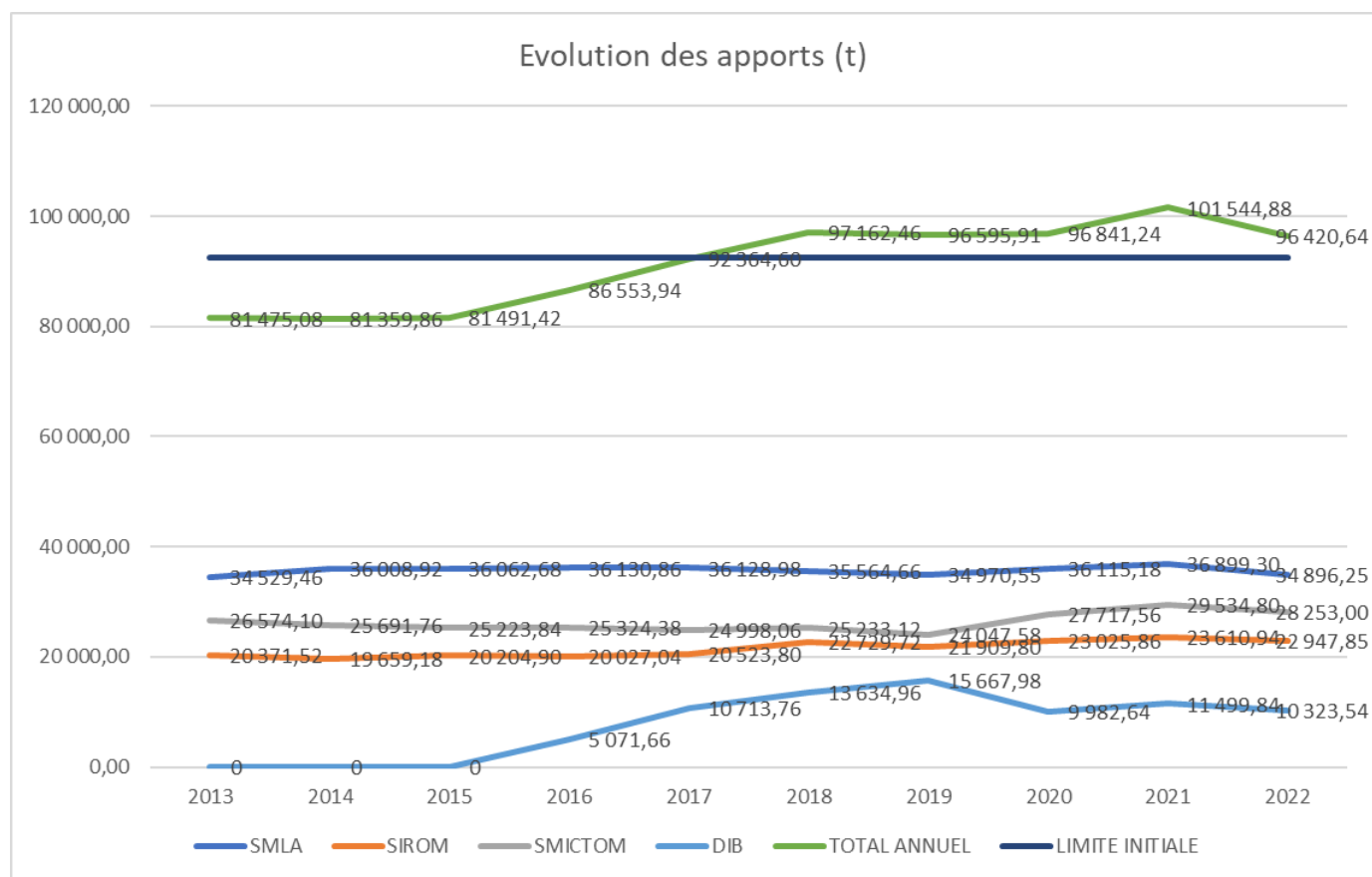


Calendrier prévisionnel d'évolution de la T.G.A.P/tonne

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

★

D) Les apports



(t)	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
SMLA	36 062,68	36 130,86	36 128,98	35 564,66	34 970,55	36 115,18	36 899,30	35 237,94
SIROM	20 204,90	20 027,04	20 523,80	22 729,72	21 909,80	23 025,86	23 610,94	23 197,24
SMICTOM	25 223,84	25 324,38	24 998,06	25 233,12	24 047,58	27 717,56	29 534,80	28 253,00
Total Syndicats Collecteurs	81 491,42	81 482,28	81 650,84	83 527,50	80 927,93	86 858,60	90 045,04	86 688,18
DIB	0	5 071,66	10 713,76	13 634,96	15 667,98	9 982,64	11 499,84	10 323,54
Total des apports	81 491,42	86 553,94	92 364,60	97 162,46	96 595,91	96 841,24	101 544,88	97 011,72

Il peut être constaté une baisse généralisée des apports et ceci quel que soit l'apporteur.

IV) Les recettes de valorisation énergétique

2022 a marqué la deuxième saison de vente « vapeur » selon les données suivantes :

2021 (Saison été)	2021 (Saison hiver)	2022 (Saison été)	2023 Estimé (Saison été)
77 664 mwh	45 360 mwh	82 799 mwh	82 800 mwh

En 2023, le SMFM va vendre son électricité sur le marché libre. Ce choix va permettre d'accroître les recettes du SMFM.

V) Prospectives budgétaires

	2020 Réel	2021 Réel	2022 estimation	2023	2024	2025	2026
Ressources d'exploitation (75)	10378	11497	11500	11417	11417	11417	11417
+ Dotations et participations (74)	806	805	846	847	847	847	847
+Recettes de valorisation (Electricité, vapeur) (70)	0	2800	4000	3300	4000	4000	4000
= Produits de gestion (a)	11184	15102	16346	15564	16264	16264	16264
Charges à caractère général (011)	4602	8523	9700	9018	9323	9323	9323
+ Charges de personnel (012)	191	183	200	197	199	199	199
+ Autres charges de gestion (65)	71	68	67	70	70	70	70
= Charges de gestion (b)	4864	8774	9967	9285	9592	9592	9592
Excedent brut de fonctionnement (a-b)	6320	6328	6379	6279	6672	6672	6672
en % des produits de gestion	57%	42%	39%	40%	41%	41%	41%
+ Résultat financier réel (66)	-3060	-2895	-2780	-2639	-2486	-2307	-2142
+ autres produits et charges exceptionnelles (68)	-300	0	0				
= CAF brute	2960	3433	3599	3640	4186	4365	4530
en % des produits de gestion	26%	23%	22%	23%	26%	27%	28%
- rbt de la dette	3283	3414	3560	3689	3833	3980	3691
= CAF nette	-323	19	39	-49	353	385	839
en % des produits de gestion	-2,89%	0,13%	0,24%	-0,31%	2,17%	2,37%	5,16%

