



RAPPORT SUR LES ORIENTATIONS BUDGETAIRES EXERCICE 2024

Commission Finances du 8 février 2024

Comité Syndical du 15 février 2024

L'an deux mil vingt-quatre le 15 février à 18h00, le Comité Syndical s'est réuni en la salle de réunion du siège du Syndicat Mixte au Pavillon de l'Environnement et du Développement Durable, à la suite de convocations adressées à domicile le 9 février 2024.

ETAIENT PRESENTS :

Monsieur Paul-Loup TRONQUOY, Président,

Messieurs Joël DUQUENOY, Didier TIBERGHIEU, Michel BOULET, Hervé SAISON, Philippe BROUTEELE Vice-Présidents,

Messieurs Alain TELLIER, Messieurs Gérard WYCKAERT, Patrick TILLIER, Benoît AGEORGES, Hervé DUPONT, Mesdames Françoise VASSEUR, Valérie VANHERSEL, Messieurs Pierre CAMPAGNIE, Luc EVRAERE, Michel BODART, Daniel DESCHODT, Pierre-Laurent VANDECAVEYE, Roger LEMAIRE, François-Xavier HENNEON, délégués titulaires.

ABSENTS EXCUSES AYANT DONNE POUVOIR OU REMPLACES :

Monsieur Benoît ROUSSEL délégué titulaire, ayant donné pouvoir à Monsieur Joël DUQUENOY, Vice-Président,

Madame Anne VANPEENE, déléguée titulaire, ayant été remplacée par Monsieur Gérard OUTTIER, délégué suppléant,

Monsieur Alain MEQUIGNON, délégué titulaire, ayant donné pouvoir à Monsieur Gérard WYCKAERT, délégué titulaire,

Madame Elisabeth GRESSIER, déléguée titulaire, ayant donné pouvoir à Monsieur Philippe BROUTEELE, Vice-Président,

Madame Elizabeth BOULET, déléguée titulaire, ayant été remplacée par Monsieur Serge OLIVIER, délégué suppléant,

Monsieur Eric SMAL, délégué titulaire, ayant donné pouvoir à Monsieur Didier TIBERGHIEU, Vice-Président,

Monsieur Francis AMPEN, délégué titulaire, ayant donné pouvoir à Monsieur Luc EVRAERE, délégué titulaire.

ABSENTS EXCUSES NON REPRESENTES :

Mesdames Sophie WAROT, Marjorie VANDENBERGHE, Bernadette POPELIER, Messieurs François DECOSTER, André CORDIER, Didier BEE, Jean-Luc SCHRICKE, Frédéric TERNISIEN, délégués titulaires

Le nombre de délégués présents ou représentés formant la majorité des membres en exercice, lesquels sont au nombre de 35.

1. STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE



Au 1 janvier 2024, l'encours s'élève à 57 681 756.77€. La dette initiale était de 93 300 000€.

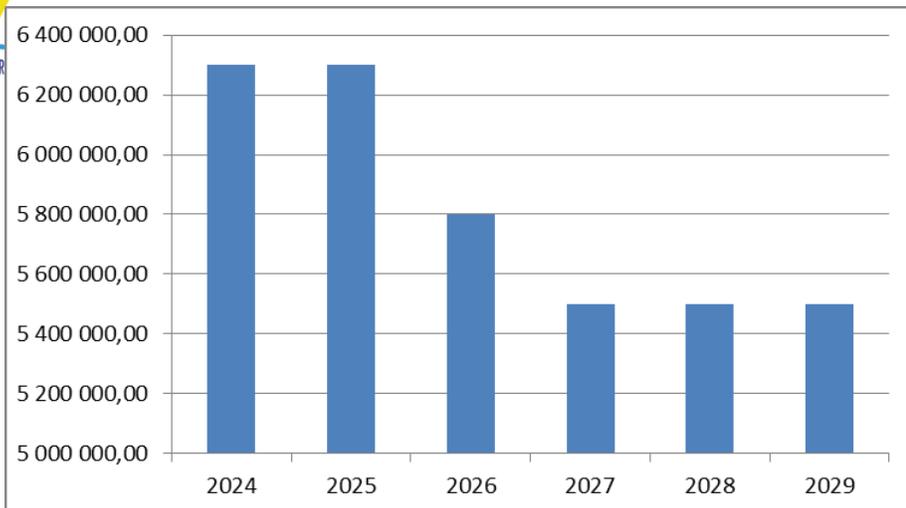
A) Etat de la dette - prévision 2024.

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 2024	Capital restant
FLAMOVAL'	fixe		du fin 2023				du fin 2024
CE	4,16	50 000 000,00	30 417 028,65	1 882 320,00	1 256 832,00	3 139 152,00	28 534 708,65
CE	4,03	2 300 000,00	1 418 796,68	88 052,64	57 108,47	145 161,11	1 330 744,04
CF	4,41	1 000 000,00	675 467,34	40 598,00	29 055,00	69 653,00	634 869,34
CF	5,51	2 465 000,00	861 137,88	198 290,00	47 449,81	245 739,81	662 847,88
CF	5,37	2 535 000,00	1 473 553,71	131 022,00	76 528,00	207 550,00	1 342 531,71
SG	4,55	30 000 000,00	21 573 195,15	932 551,00	981 915,00	1 914 466,00	20 640 644,15
CALYON	3,45	5 000 000,00	834 006,00	412 055,95	24 117,78	436 173,73	421 950,05
Sous total		93 300 000,00	57 253 185,41	3 684 889,59	2 473 006,06	6 157 895,65	53 568 295,82
Emprunt		1 000 000,00	428 571,36	142 857,16	3 937,50	146 794,66	285 714,20
Vente Vapeur'							
Total Général		94 300 000,00	57 681 756,77	3 827 746,75	2 476 943,56	6 304 690,31	53 854 010,02

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').



2. 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	A	1	0	1	1	0	1
Adjoint administratif principal de 2ème classe	C	1	0	1	1	0	1
FILIERE TECHNIQUE							
Technicien principal de 1ère Classe	B	1	0	1	1	0	1

B) Evolution de la masse salariale

Année	Masse salariale (€)	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	179 000.00	- 6.47
2022	200 274.00	+ 11.88
2023	190 570.00	- 4.85
2024 Projection	210 000.00	+ 10.19

L'augmentation entre 2023 et 2024 prévoit :



⇒ La prise d'un échelon par l'agent dont le grade est attaché territorial ;
 ⇒ L'éventuelle augmentation de la valeur du point d'indice

3. PREVISIONS EXERCICE 2024

		2024	2024
		Prévision fonctionnement	Prévision exploitation
Dépenses			
Charges de fonctionnement du syndicat		584 900,00	
charges générales	306 900,00		
frais de personnel	210 000,00		
	68 000,00		
charges de gestion courante			
Taxe foncière			500 000,00
21Cout d'exploitation prévisionnel			10 913 000,00
refus de tri et encombrants			396 000,00
Cout du transport			460 000,00
Quote/part emprunt pavillon de la communication		191 700,00	
Emprunts			6 305 000,00
Amortissements 2024		70 000,00	
total des dépenses prévisionnelles		846 600,00	18 574 000,00
Recettes			
	PU	T	
O.M	123	59 000	7 257 000,00
D.A.E et D.I.B	149	3 200	476 800,00
encombrants	96	11 000	1 056 000,00
refus	74	2 800	207 200,00
Coll. Partenaires	144	20 000	2 880 000,00
total		96 000	11 877 000,00
Vente 'Vapeur' (d'avril à octobre)			1 760 000,00
Vente Electricité (de janvier à mars et de novembre à décembre)			4 937 000,00
			6 697 000,00
Participation aux frais de fonctionnement			
total des recettes prévisionnelles			18 574 000,00

Participation aux frais de fonctionnement

Habitants estimés

332 000

soit /habitant pour 2024

2,5377

2,55

rappel 2023

2,55

A) Les investissements

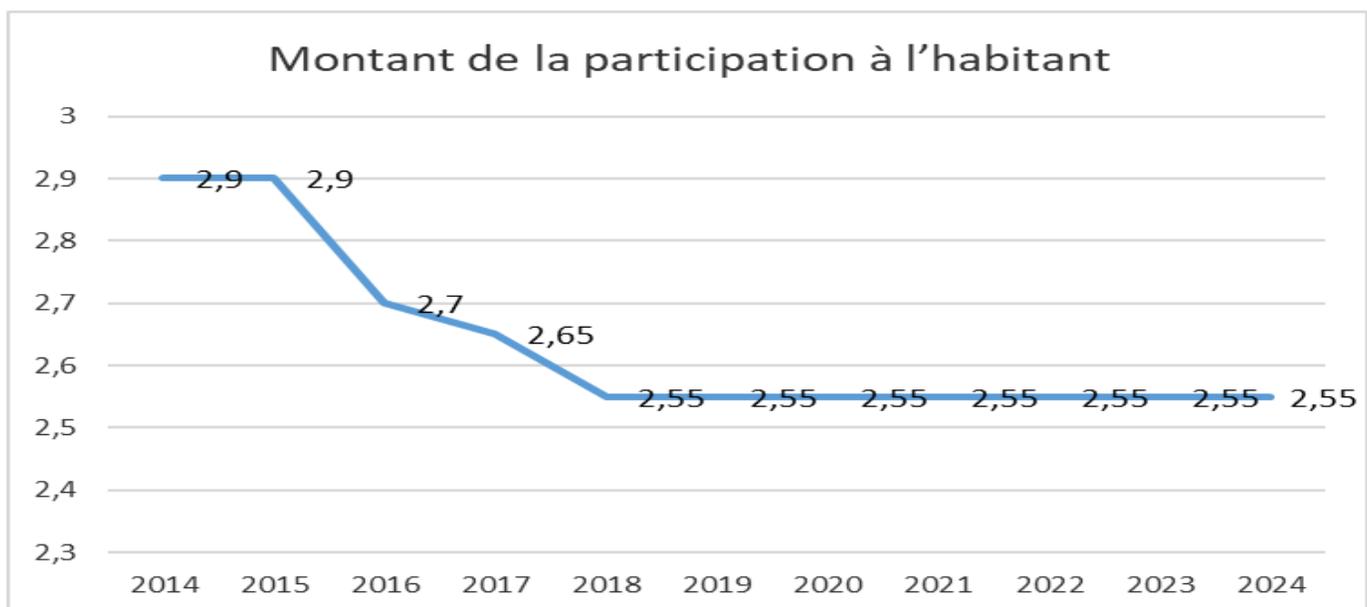
Les investissements prévus sont :

	2024	2025	2026
Parc informatique		3 000 €	
Renouvellement copieur			7 000 €
Broyage des encombrants et zone de stockage	4 000 000 €		

B) Fonctionnement

Il sera proposé de maintenir le coût de fonctionnement par habitant à 2.55€ HT. (2.55€ HT en 2023).

Evolution du cout de fonctionnement	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Valeur à l'habitant	2,90	2,70	2,65	2,55	2,55	2,55	2,55	2,55	2,55	2,55



C) Exploitation – coût à la Tonne

Compte tenu des éléments, les coûts à la tonne 2024 (hors TGAP) ont été votés :

- Ordures ménagères : 109€ HT.
- DAE et DIB : 135 € HT.
- Encombrants : 82 € HT/T.
- Refus de Tri : 60 € HT. /T

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)	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
SMLA	36 130,86	36 128,98	35 564,66	34 970,55	36 115,18	36 899,30	35 237,94	34 025,43
SIROM	20 027,04	20 523,80	22 729,72	21 909,80	23 025,86	23 610,94	23 197,24	20 560,96
SMICTOM	25 324,38	24 998,06	25 233,12	24 047,58	27 717,56	29 534,80	28 253,00	22 488,72
Total Syndicats Collecteurs	81 482,28	81 650,84	83 527,50	80 927,93	86 858,60	90 045,04	86 688,18	77 075,11
SMTT								10 094,34
CCDS								4 225,98
CAB								923,14
Total Collectivités partenaires								15 243,46
DIB	5 071,66	10 713,76	13 634,96	15 667,98	9 982,64	11 499,84	10 323,54	12 973,28
Total des apports	86 553,94	92 364,60	97 162,46	96 595,91	96 841,24	101 544,88	97 011,72	105 291,85
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



Pour 2023, 87.67 % des apports ont pour origine le secteur public

Dates de début des apports des collectivités partenaires :

- ⇒ SMTT : 1^{er} janvier 2023
- ⇒ CCDS : 1^{er} mars 2023
- ⇒ CAB : 1^{er} novembre 2023
- ⇒ Terre des 2 caps : A venir, 1^{er} mars 2024

4. Les recettes

Recettes de valorisation énergétique

1. Electricité :

Passage au marché libre depuis le 1^{er} mars 2023. Projection de 18 500 mwh en 2024 pour un potentiel de 20 500 mwh. 19 746 mwh ont exportés en 2023.

2. La Vente 'Vapeur'- saison 2023

73 275 mwh ont été facturés pour la saison 2023 à CGW contre 82 799 mwh pour la saison 2022.

Pour 2024, il est anticipé 73 000 mwh pour construire le Budget primitif.

5. Indicateurs financiers

	2020 Réel	2021 Réel	2022 Réel	2023 prévisionnel	2024 prévisionnel
Ressources d'exploitation (75)	10378	11497	11537	12926	11900
+ Dotations et participations (74)	806	805	846	847	847
+Recettes de valorisation (Electricité, vapeur) (70)	0	2800	4061	5000	5800
= Produits de gestion (a)	11184	15102	16444	18773	18547
Charges à caractère général (011)	4602	8523	9700	11776	11800
+ Charges de personnel (012)	191	183	200	191	215
+ Autres charges de gestion (65)	71	68	67	169	72
= Charges de gestion (b)	4864	8774	9967	12136	12087
Excedent brut de fonctionnement (a-b)	6320	6328	6477	6637	6460
en % des produits de gestion	57%	42%	39%	35%	35%
+ Résultat financier réel (66)	-3060	-2895	-2750	-2600	-2510
+ autres produits et charges exceptionnelles (68)	-300	0	0		
= CAF brute	2960	3433	3727	4037	3950
en % des produits de gestion	26%	23%	23%	22%	21%
- rbt de la dette	3283	3414	3547	3685	3900
= CAF nette	-323	19	180	352	50
en % des produits de gestion	-2,89%	0,13%	1,09%	1,88%	0,27%

Après consultation de la Commission « Finances » le 8 février 2024, Monsieur Didier TIBERGHIEEN fait lecture du Rapport d'Orientation Budgétaire pour l'année 2024.

Le Comité Syndical, à l'unanimité des voix, prend acte de la présentation du Rapport d'Orientation Budgétaire 2024.

Le Président,