

Envoyé en préfecture le 09/02/2024

Reçu en préfecture le 09/02/2024

Publié le 08/02/2024

ID : 077-257704916-20240208-DELIB202405B-DE

Berger
Levrault

N° de Siret : 257 704 916 00028



Budget Primitif 2024

Présentation en comité syndical le 06/02/2024



PREAMBULE

Chaque année, dans les deux mois qui précèdent le vote du Budget Primitif, un débat sur les orientations budgétaires du syndicat est inscrit à l'ordre du jour du comité syndical. **Ce dernier a eu lieu le 19/12/2023 et correspond à la délibération n° 2023-61.**

Pour mémoire, l'article L.1612-4 du CGCT pose le principe selon lequel les collectivités territoriales doivent voter leurs actes budgétaires en équilibre réel et donne la définition de la notion d'équilibre réel. Le budget est en équilibre si les conditions suivantes sont réalisées :

- Les deux sections doivent être votées respectivement en équilibre,
- Les recettes et les dépenses doivent être évaluées de façon sincère, sans omission, ni majoration, ni minoration,
- Le remboursement en capital des annuités d'emprunts à échoir au cours de l'exercice doit être couvert par des ressources propres.

Toutefois, aux termes des articles L.1612-6 et L1612-7, ne sont pas considérés comme étant en déséquilibre, les budgets :

- Dont la section de fonctionnement comporte ou reprend un excédent et dont la section d'investissement est en équilibre réel, après reprise pour chacune des sections des résultats apparaissant au compte administratif de l'exercice précédent (L. 1612-6 du CGCT). Ces dispositions s'appliquent à toutes les collectivités territoriales exception faite des communes qui bénéficient de dispositions plus souples en la matière (cf. article L. 1612- 7 du CGCT).
- Dont la section de fonctionnement comporte ou reprend un excédent reporté par décision de l'assemblée délibérante ou dont la section d'investissement comporte un excédent, notamment après inscription des dotations aux amortissements et aux provisions exigées (L. 1612-7 du CGCT).

Un excédent de la section d'investissement est donc possible quelle qu'en soit l'origine.

Un budget ne peut présenter un excédent prévisionnel de clôture en section de fonctionnement qu'à la condition que ce budget reprenne les résultats du compte administratif de l'exercice précédent pour chacune des deux sections. L'excédent de la section de fonctionnement peut être supérieur à l'excédent reporté.

Précédemment au vote du BP, il aura été présenté la reprise anticipée des résultats 2023 comme suit :

- L'excédent de fonctionnement cumulé est de : 14 681 905.89 €
 - L'excédent d'investissement cumulé est de : 1 804 515.83 €
 - Le montant des restes à réaliser est de : 2 788 643.64 €
-
- Affecter l'excédent de fonctionnement en report de fonctionnement au compte R 002 pour 13 697 778.08 €, et en investissement au compte R 1068 pour un montant de 984 127.81 €,
 - Affecter l'excédent d'investissement au R 001 pour 1 804 515.83 €.



La stratégie financière du SMITOM du Nord Seine-et-Marne est de répondre à plusieurs enjeux :

- Accompagner les adhérents en limitant les appels de fond tout en permettant d'avoir une Epargne nette positive ;
- Préparer l'avenir en se désendettant jusqu'à la fin du mandat de manière à avoir la capacité d'emprunter pour la nouvelle ligne en 2028 ;
- Utiliser les excédents antérieurs pour autofinancer les investissements jusqu'à la fin du mandat, permettant ainsi de ne pas mettre à contribution les adhérents et ne pas avoir recours au financement bancaire.

Les principales orientations financières ont été :

- Le vote du BP 2024 avec la reprise anticipée des résultats 2023 ;
- Une inflation de 5 %, d'une RPPom 2024 à 65 €/tonne ainsi qu'une augmentation du tarif du SMDO pour le traitement de la CS ;
- Une baisse des reprises matières de 45% compte tenue de la situation économique ;
- Une augmentation des tarifs adhérents de 5% sur la part fixe et la part variable ainsi que la mise en place d'une tarification pour les biodéchets.

Les estimations du BP 2024 sont conformes aux estimations du DOB 2024 à l'exception de la population qui a été mise à jour avec la publication de l'INSEE (évolution de la population au 1^{er} janvier 2021) et le budget animation revu à la hausse pour un montant final de 82 100 euros.

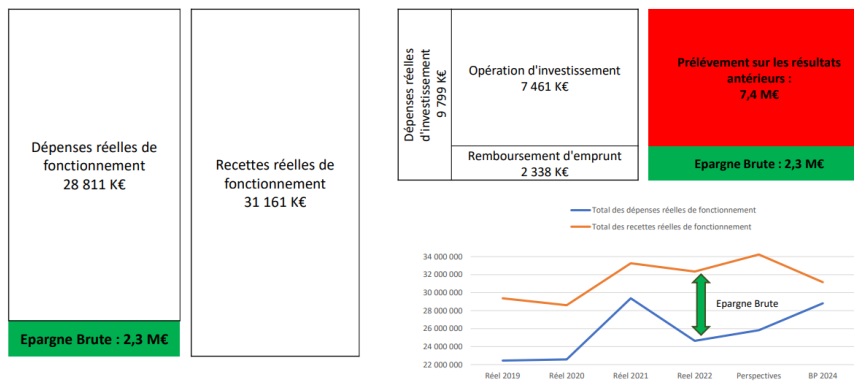
Au travers du Budget Primitif 2024, le Syndicat continue ses actions visant à soutenir et accompagner :

- Le déploiement du Programme Local de Prévention des Déchets Ménagers et Assimilés (PLPDMA) ;
- Le renforcement des budgets Communication et Animation aux travers de nouveaux outils pour sensibiliser un large public : rappel du geste de tri, sensibilisation au tri à la source des restes alimentaires.

En outre, le Syndicat poursuit un programme d'investissement important :

- La modernisation des déchèteries du syndicat ;
- La continuité des études d'optimisation menées sur le Centre Intégré de Monthyon : devenir de l'ancien centre de tri, devenir de l'espace « Siloda » ...
- L'accompagnement et l'intégration de porteurs de projets dans le cadre d'un développement énergétique du centre de valorisation énergétique.

Vision économique du Budget Primitif 2024



SOMMAIRE

| | |
|--|----|
| PREAMBULE | 2 |
| Les orientations budgétaires prises en compte dès le budget 2023 | 5 |
| A. - La section de fonctionnement | 5 |
| 1 - Les dépenses de fonctionnement | 6 |
| Les dépenses du chapitre 011 | 6 |
| Les dépenses du chapitre 012 | 15 |
| Les dépenses du chapitre 65 | 15 |
| Les dépenses du chapitre 66 | 15 |
| Les dépenses du chapitre 67 | 16 |
| Les dépenses du chapitre 68 | 16 |
| Les dépenses du chapitre 023 | 16 |
| Les dépenses du chapitre 042 | 16 |
| 2 - Les recettes de fonctionnement | 17 |
| Les recettes du chapitre 70 | 17 |
| Les recettes du chapitre 74 | 18 |
| Les recettes du chapitre 75 | 19 |
| Les recettes du chapitre 77 | 19 |
| Les recettes du chapitre 78 | 19 |
| Les recettes du chapitre 042 | 19 |
| B. - La section d'investissement | 20 |
| 1 - Les dépenses d'investissement | 20 |
| Les dépenses d'équipement | 21 |
| Les dépenses financière | 22 |
| Les dépenses d'ordre d'investissement | 24 |
| 2 - Les recettes d'investissement | 24 |
| Les recettes d'équipement | 24 |
| Les recettes financières | 24 |
| Les recettes d'ordre d'investissement | 24 |
| C. - L'épargne | 26 |
| D. - Evolution des ratios | 27 |
| La grille des tarifs 2024 | 28 |
| Synthèse des propositions principales | 30 |
| Lexique | 31 |

LES ORIENTATIONS BUDGETAIRES PRISES EN COMPTE POUR LE BUDGET PRIMITIF 2024

Le SMITOM souhaite prioritairement accompagner ses adhérents et limiter les augmentations des appels de fonds. C'est dans cet esprit que le projet du BP 2024 a été une nouvelle fois bâti.

A. - La section de fonctionnement

| | | | | | | | | |
|--|---|---|--|---|---|--|--|--|
| Dépenses de fonctionnement : 36 887 K€ | Dépenses réelles de fonctionnement : 28 811 K€ | 011 Charges à caractère général : 26 572 K€ | Recettes de fonctionnement : 45 924 K€ | Recettes réelles de fonctionnement : 31 161 K€ | 013 Atténuation de charges : 11 K€ | | | |
| | | 012 Charges de personnel : 1 238 K€ | | | 70 Produits des services : 26 324 K€ | | | |
| | | 65 Autres chrges de gestion courante : 355 K€ | | | 74 Dotations, subventions et participations : 4 421 K€ | | | |
| | | 66 Charges financières : 337 K€ | | | 75 Autres produits de gestion courante : 89 K€ | | | |
| | | 67 Charges exceptionnelles : 300 K€ | | | 77 Produits exceptionnels : 300 K€ | | | |
| | | 68 Dotations aux provisions : 10 K€ | | | 78 Reprises sur provisions : 17 K€ | | | |
| | Dépenses d'ordre : 8 076 K€ | 023 Virement à la section d'investissement : 2 307 K€ | | | 042 Opération d'ordre de transfert entre section : 1 066 K€ | | | |
| | | 042 Opérations d'ordre de transfert entre section : 5 769 K€ | | | R 002 Résultat reporté : 13 698 K€ | | | |
| | | Excédent prévisionnel de la section de fonctionnement 9 037 K€ | | | | | | |



1 - Des dépenses de fonctionnement soumises à des variables dont le syndicat n'a pas la maîtrise (indices, TGAP, variation des tonnages à traiter, ...)

Dépenses de fonctionnement

| Libellé | Perspectives 2023 | BP 2024 | BP 2024 - perspectives 2023 |
|--|-------------------|-------------------|-----------------------------|
| 011 - Charges à caractère général | 23 761 663 | 26 571 897 | 2 810 234 |
| 012 - Charges de personnel et frais assimilés | 1 142 785 | 1 238 114 | 95 329 |
| 014 - Atténuations de produits | 0 | 0 | 0 |
| 65 - Autres charges de gestion courante | 293 353 | 354 904 | 61 550 |
| Total des dépenses de gestion courante | 25 197 801 | 28 164 915 | 2 967 114 |
| 66 - Charges financières | 394 184 | 336 575 | -57 609 |
| 67 - Charges exceptionnelles | 209 209 | 300 000 | 90 791 |
| 68 - Dotations aux provisions (semi budgétaire) | 21 703 | 10 000 | -11 703 |
| 022 - Dépenses imprévues | 0 | 0 | 0 |
| Total des dépenses réelles de fonctionnement | 25 822 897 | 28 811 490 | 2 988 593 |
| 023 - Virement à la section d'investissement (5) | | 2 307 084 | 2 307 084 |
| 042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections | 5 056 092 | 5 768 824 | 712 731 |
| 043 - Opération ordre intérieur de la section (5) | 0 | 0 | 0 |
| Total des dépenses d'ordre de fonctionnement | 5 056 092 | 8 075 907 | 3 019 815 |
| TOTAL | 30 878 990 | 36 887 397 | 6 008 408 |
| D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2) | | | 0 |
| TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES | 30 878 990 | 36 887 397 | 6 008 408 |
| Service Exploitation | 23 007 152 | 25 416 475 | 2 409 323 |
| Service Communication | 221 630 | 313 437 | 91 807 |
| Service Prévention | 288 472 | 508 590 | 220 118 |
| Service Animation | | 82 100 | 82 100 |
| Service Affaire Générale | 516 861 | 535 107 | 18 246 |
| Service RH | 1 200 686 | 1 309 206 | 108 519 |
| Service DAF | 588 096 | 646 575 | 58 479 |
| Opération d'Ordre | 5 056 092 | 8 075 907 | 3 019 815 |
| Total | 30 878 990 | 36 887 397 | 6 008 408 |

Evolution du chapitre 011 pour 2 810 341 K€ entre les perspectives 2023 et le BP 2024

Les charges 011 du service « Exploitation » sont en hausse de 2 409 K€. Un budget 2024 à 25 416 K€ est proposé.

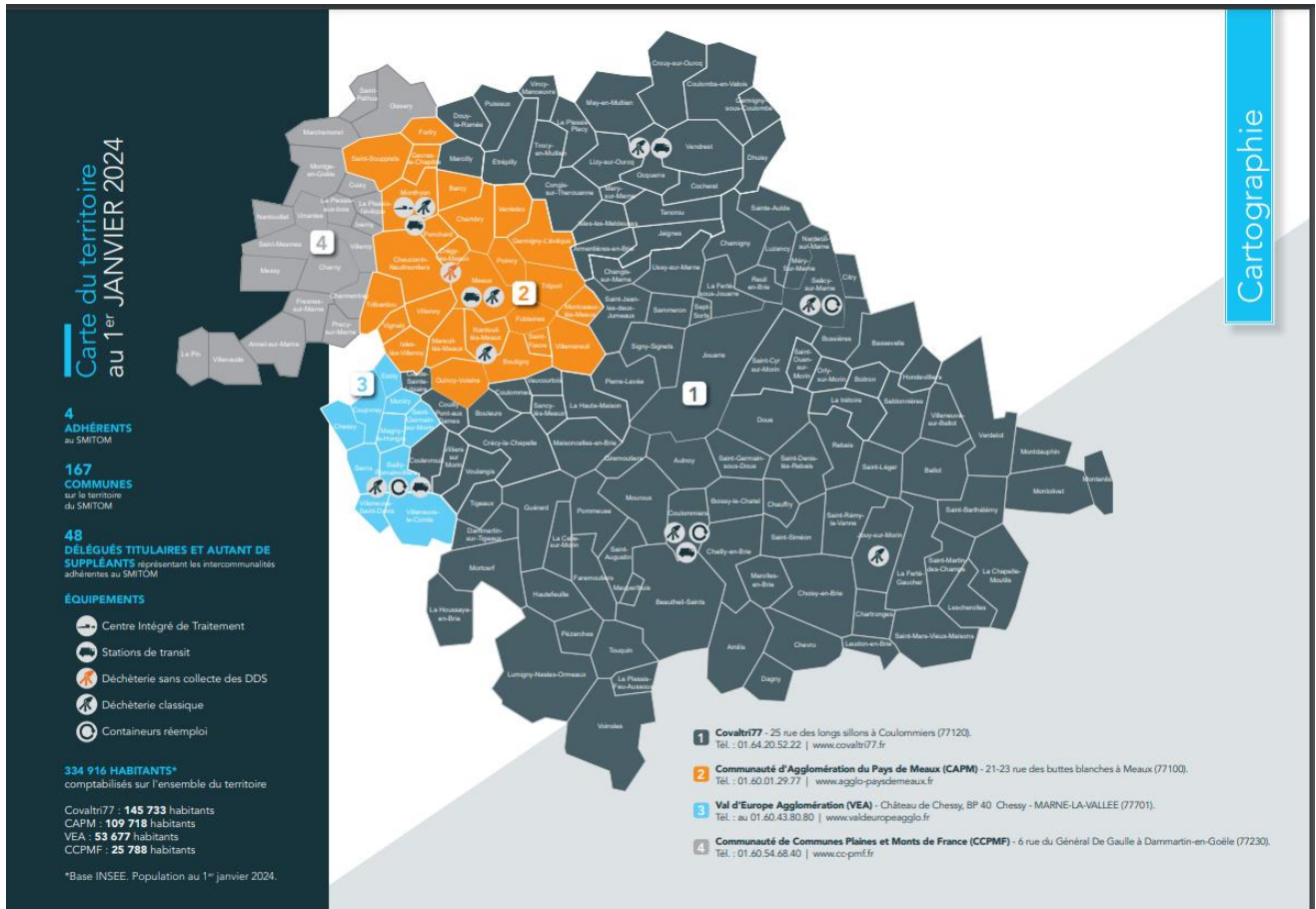
Les charges du service « Exploitation » sont composées à plus de 85 % par des marchés de prestations soumis aux variations des indices et aux volumes apportés par les adhérents (marché de concession et marché d'exploitation des déchèteries). Pour comprendre l'augmentation de 5 326 K€, il est nécessaire de décomposer les différentes charges du service Exploitation.

Une évolution des volumes

Les volumes d'apports seront fonction de l'évolution de la population sur notre territoire et des évolutions de comportement.

La base INSEE au 01/01/2024 (date de référence statistique : 1er janvier 2021) indique 334 916 habitants pour 167 communes soit une augmentation de 0.4%.

Au 01.01.2024, la commune de Saint-Martin-du-Boschet ne fait plus partie du périmètre du SMITOM NORD 77.



Il est proposé de retenir une hypothèse d'augmentation moyenne de la population de 1 % pour 2024 et de ne pas tenir compte des chiffres INSEE indiquant l'évolution entre 2020 et 2021.

La synthèse des évolutions des volumes est reprise dans le tableau ci-après.

| | Budget 2023 | Perspectives 2023 | Budget 2024 |
|-------------------------|-------------|-------------------|-------------|
| OM SMITOM | 78 592 | 78 812 | 79 600 |
| Tout venant Coulommiers | 1 986 | 1 160 | 1 171 |
| Déclassement | | | |
| Refus de CS | 6 234 | 6 590 | 5 394 |

+ 0 % pour les comportements et +1% pour l'augmentation de la population.

+ 0 % pour les comportements et +1% pour l'augmentation de la population.

Taux de 35 % pour les refus de CS en 2024. En 2023, taux de 30 % + reliquat 2022



| | | | |
|--------------------------|--------|--------|--------|
| Refus DV | 104 | 109 | 110 |
| PTS incinéré | 6 846 | 7 319 | 7 392 |
| Apports ext. Valor'Aisne | 17 000 | 17 000 | 17 000 |
| Apports ext. SMDO | 3 000 | 3 000 | 3 000 |
| Apports ext SOMOVAL | 17 658 | 26 419 | 17 752 |
| DV | 26 000 | 27 322 | 27 000 |
| Biodéchets | | 300 | 600 |
| PTS | 7 500 | 7 704 | 7 781 |
| Verre | 6 350 | 6 264 | 6 327 |
| CS SMDO | 15 079 | 15 260 | 15 412 |
| CS SIETREM | 3 000 | 3 000 | 3 030 |
| Refus CS SIETREM | 840 | 1 050 | 1 061 |

+ 0 % pour les comportements et +1% pour l'augmentation de la population.

Taux de 95 %

Par soustraction avec la capacité de l'UVE de 131 420 tonnes

+ 0 % pour les comportements et +1 % pour l'augmentation de la population.

+ 0 % pour les comportements et +1 % pour l'augmentation de la population.

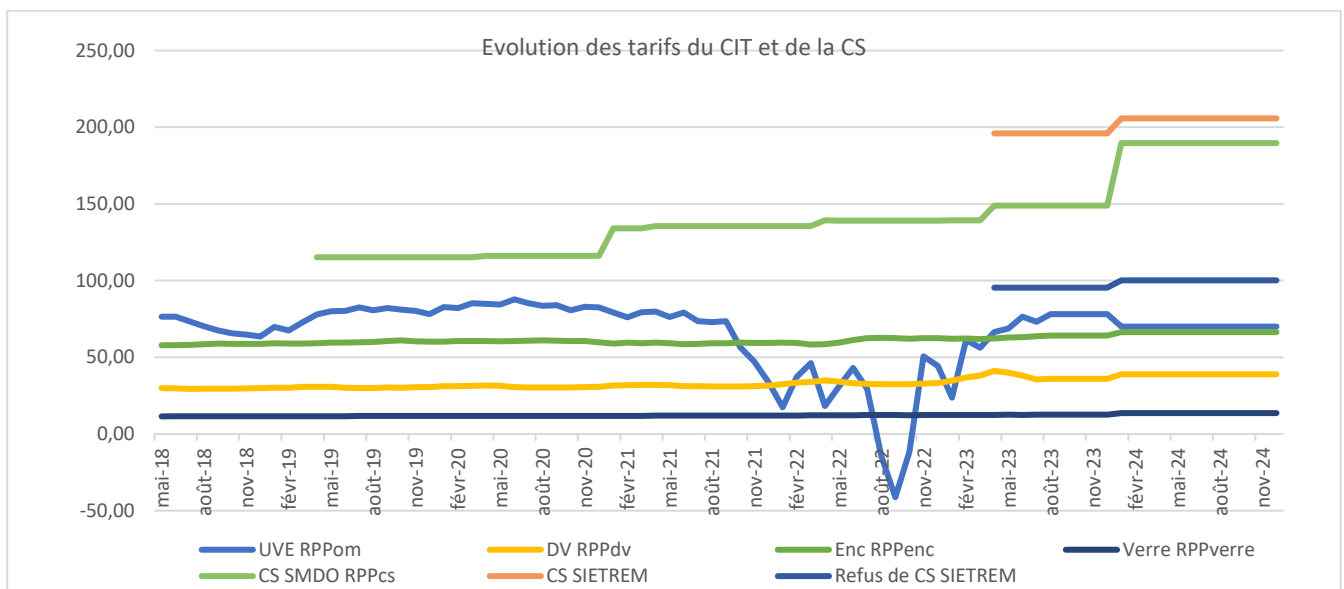
+ 0 % pour les comportements et +1 % pour l'augmentation de la population.

+ 0 % pour les comportements et +1 % pour l'augmentation de la population.

Taux de 35 % pour les refus de CS

Une évolution des prix

| | Tarif moyen Perspectives 2023 | Tarif BP 2024 | Evolution rapport à la moyenne perspectives 2023 |
|--|-------------------------------|---------------|--|
| Un prix moyen de la CS au SIETREM | 196,00 | 205,80 | 5,0% |
| Un prix moyen de la CS au SMDO | 146,30 | 189,67 | 29,6% |
| Un prix moyen des refus de CS au SIETREM | 95,40 | 100,17 | 5,0% |
| Un prix moyen des OM | 67,06 | 65,00 | -3,1% |
| Un prix moyen pour la PTS | 63,29 | 66,46 | 5,0% |
| Un prix moyen des DV | 37,03 | 38,88 | 5,0% |
| Un prix moyen du Verre | 12,97 | 13,62 | 5,0% |





L'impact de l'évolution du volume des tonnes du SMITOM (1 % d'augmentation de la population et 0 % au titre des comportements et du contexte économique) pour 2024 est compensé par la baisse des refus de CS. La baisse de traitement des refus de CS concerne un rattrapage 2022 sur 2023. **L'impact global est de l'ordre de - 22 K€.**

Pour mémoire, la RppOM du contrat de DSP était de 75.45 €/tonne au 1^{er} mai 2018. Il existe des incertitudes sur le cours de l'électricité en 2024. Le SMITOM retient un RppOM optimiste de 65€/tonne. **L'effet prix sur les tonnes du SMITOM est de - 193 K€**

La variation du droit d'usage impacte pour +132 K€

L'effet prix sur les tonnes extérieurs (RppOM + TGAP) est de - 1 K€. L'augmentation de la TGAP est compensée par la baisse de la RppOM.

La variation de la CS SMDO représente + 691 K€ principalement en lien avec l'augmentation significatif des tarifs.

La variation de la CS SIETREM représente + 42 K€

La variation des déchets verts représente + 38 K€

La variation des biodéchets représente + 14 K€

La variation de la PTS et du Verre représente + 34 K€

La variation Mauffrey représente + 13 K€

La variation des Transit représente + 79 K€

Une évolution de la TGAP : un impact important sur les finances du SMITOM Nord.

Un impact de la TGAP sur l'incinération. Fin 2019, les travaux de NOx < 80mg/Nm3 terminés, les 3 critères ont permis au SMITOM d'obtenir une TGAP réduite à 3 € pour l'exercice 2020, soit une économie de 320 K€. Pour rappel, la TGAP était de 6 €/tonne en 2019. Cependant, la loi de finances 2019 a prévu une augmentation de cette taxe jusqu'en 2025.

Un impact de la TGAP sur l'incinération.

- En 2020 = 3 €/t
- En 2021 = 8 €/t
- En 2022 = 11 €/t
- En 2023 = 12 €/t**
- En 2024 = 14 €/t**
- En 2025 = 15 €/t

Un impact de la TGAP sur l'enfouissement.

- En 2020 = 18 €/t
- En 2021 = 30 €/t
- En 2022 = 40 €/t
- En 2023 = 51 €/t**
- En 2024 = 58 €/t**
- En 2025 = 65 €/t

L'impact de la TGAP pour les tonnes du SMITOM pour 2024 est de l'ordre de 272 K€ (hors apports extérieurs) :

| | Perspectives 2023 | BP 2024 | Ecart |
|---|--------------------|--------------------|------------------|
| TGAP incinération des apports des adhérents | 1 130 624 | 1 311 356 | 183 481 |
| TGAP incinération des apports extérieurs | 240 000 € | 280 000 € | 40 000 |
| TGAP enfouissement | 656 160 € | 732 436 € | 88 397 |
| | 2 026 784 € | 2 330 027 € | 311 878 € |



La variation des déchèteries hors TGAP représente + 241 K€ correspondant à une inflation de 5 % sans augmentation des tonnages.

| | | Perspectives 2023 | BP 2024 | € Variation | % Variation | Hypothèses |
|---------------------------------|------------------------------------|----------------------|------------|----------------|---|--|
| Déchèterie lot 1 | Aubine | 1 343 788 | 1 410 978 | 67 189 | 5 % | Inflation + 5 % Impact comportement + 0 % Impact variation de la population + 0 % |
| Déchèterie lot 2 | AUBINE | 1 445 096 | 1 517 351 | 72 255 | 5 % | Inflation + 5 % Impact comportement + 0 % Impact variation de la population + 0 % |
| | REP traitement | 842 435 | 752 557 | -89 878 | -11 % | Inflation + 5 % impact comportement + 0 % impact variation de la population + 0 % Transfert d'une partie vers le traitement Bois et Plâtres |
| | REP TGAP | 644 038 | 732 436 | 88 397 | 14 % | Tonnages constants mais augmentation de la TGAP de 51 € à 58 € |
| | BENNES SERVICES | 153 088 | 160 743 | 7 654 | 5 % | Inflation + 5 % Impact comportement + 0 % Impact variation de la population + 0 % |
| Déchèterie lot 3 | TRIADIS | 54 766 | 57 504 | 2 738 | 5 % | Inflation + 5 % Impact comportement + 0 % Impact variation de la population + 0 % |
| Déchèterie hors marché | EVS | 35 000 | 36 750 | 1 750 | 5 % | Inflation + 5 % Impact comportement + 0 % Impact variation de la population + 0 % |
| | Pneu | 40 000 | 42 000 | 2 000 | 5 % | Inflation + 5 % Impact comportement + 0 % Impact variation de la population + 0 % |
| | Bennes pneu eric | 1 320 | 1 386 | 66 | 5 % | Inflation + 5 % Impact comportement + 0 % Impact variation de la population + 0 % |
| | Traitement pneu devant déchèteries | | 2 200 | 2 200 | | Mise en place 2024 |
| | Nettoyons la nature | 1 000 | | -1 000 | -100 % | |
| | Sigidurs | 130 000 | 136 500 | 6 500 | 5 % | Inflation + 5 % Impact comportement + 0 % Impact variation de la population + 0 % |
| | SIETOM | 45 000 | 47 250 | 2 250 | 5 % | Inflation + 5 % Impact comportement + 0 % Impact variation de la population + 0 % |
| | SIETREM | 3 808 | 3 999 | 190 | 5 % | Inflation + 5 % Impact comportement + 0 % Impact variation de la population + 0 % |
| | Amiante | 30 000 | 35 000 | 5 000 | 17 % | Inflation + 5 % Détournement de tonnes du lot 2 vers le traitement Bois et Plâtres |
| | Inondation | 50 000 | 50 000 | 0 | 0 % | |
| | Bennes services Bois et plâtres | 120 000 | 252 000 | 132 000 | 110 % | Inflation + 5 % Détournement de tonnes du lot 2 vers le traitement Bois et Plâtres |
| Déchèterie mobile Ferté Jouarre | 0 | 30 000 | 30 000 | | Estimation en cas de fermeture de Coulommiers pendant les travaux | |

Augmentation avec TGAP 329 313

Augmentant hors TGAP 240 915



La variation de la TICFE représente + 65 K€ du fait de la fin du bouclier fiscal au 31/01/2024.

L'écart de rattachement 2022 impactant 2023 n'est pas reconduit soit + 987 K€.

Une augmentation des études pour 153 K€ et des honoraires pour + 66 K€.

Le détail des études est le suivant :

| #617 | | Total 2023 | Total 2024 |
|---------------------------------|---|-------------------|-------------------|
| ETUDES ENVIRONNEMENT | | | |
| | Société BeeOdiversity | 8 627,60 | |
| | SARL EVINERUDE - BIO SURVEILLANCE DES LICHENS 2022 | 10 300,00 | 5 150,00 |
| | SA MICROPOLLUANTS TECHNOLOGIE SA | 3 717,00 | |
| | ANALYSE PFAS PFOS ANALYSE MERCURE | | 10 000,00 |
| | SARL BIO-TOX - programme de surveillance de l'impact des rejets atmosphériques du CIT | 4 418,00 | 8 524,00 |
| | Total étude environnement | 27 062,60 | 23 674,00 |
| ETUDES DSP | | | |
| | KLOPFER - AUDIT RAPPORT ANNUEL 2022 | -8 125,00 | |
| | Finance Consult - AUDIT RAPPORT ANNUEL 2022 | 11 000,00 | |
| | SAGE - Suivi technique du CIT | -8 545,49 | |
| | SAGE - étude centre de Transit | 0,00 | 5 000,00 |
| | Sage - ETUDE KNAUFF | - 30 000,00 | 20 000,00 |
| | SAGE - ETUDE SERRE | 3 700,00 | |
| | SAGE - prospective UVE lot 1 | 50 762,50 | |
| | RAVETTO - prospective UVE lot 2 | 0,00 | |
| | Concertation nouvelle ligne | 0,00 | 100 000,00 |
| | Audit équip futur concession | 0,00 | 50 000,00 |
| | Total études DSP | 18 792,01 | 175 000,00 |
| ETUDES BIODECHETS PLPDMA | | | |
| | SAGE - PLPDMA | 42 750,00 | |
| | TERRA SA - biodéchets | -24 490,00 | |
| | SAGE - biodéchets | 25 335,49 | 10 000,00 |
| | Total études biodéchets et PLPDMA | 43 595,49 | 10 000,00 |
| ETUDES DECHETERIES | | | |
| | NALDEO - diagnostic des 9 déchèteries | -8 000,00 | |
| | DIAGNOSTIC DECHETERIE NANTEUIL LES MEAUX SOUS TRAITANT NALDEO | 11 160,00 | |
| | Total études déchèteries | 3 160,00 | 0,00 |
| ETUDES AUTRES | | | |
| | Devenir du centre de tri | -27 800,00 | |
| | TERRA - Caractérisation CS OM | 38 550,00 | |
| | SAS DEConseil - PTS | -3 000,00 | |
| | INCUBETHIC - CEE | 5 550,00 | |
| | ETUDES DIVERSES | 0,00 | 50 000,00 |
| | Total autres études | 13 300,00 | 50 000,00 |
| | Total | 105 910,10 | 258 674,00 |



| #622 | Total 2023 | Total 2024 |
|---|------------------|-------------------|
| Admys Avocats - analyse des offres biodéchets | 15360 | |
| Admys Avocats - avenant DSP | 2 340,00 | |
| Admys Avocats - divers 2023 | 3 315,00 | 30 000,00 |
| Admys Avocats - divers 2022 | -2 215,00 | |
| Ravetto - vente énergie 2023 | 9 000,00 | 20 000,00 |
| KLOPPER - AUDIT RAPPORT ANNUEL 2023 | 11 000,00 | |
| KLOPPER - AUDIT RAPPORT ANNUEL 2024 | 0,00 | 13 000,00 |
| SAGE - AUDIT RAPPORT ANNUEL 2022 | | |
| SAGE - AUDIT RAPPORT ANNUEL 2023 | 16 000,00 | |
| SAGE - AUDIT RAPPORT ANNUEL 2024 | 0,00 | 16 000,00 |
| Sage - analyse des offres biodéchets | 7 000,00 | |
| Sage- suivi technique | 18 250,00 | 25 000,00 |
| TERRA - Caractérisation CS OM | 0,00 | 68 000,00 |
| Notaire - parcelle Coulommiers | 65,24 | 4 000,00 |
| Total #622 | 80 115,24 | 176 000,00 |

Les charges des reversements des soutiens sont stables entre 2023 et 2024.

L'écart de rattachements des soutiens 2022 n'est pas reconduit – 225 K€.

Les autres charges d'exploitation augmentent de 24 K€ correspondant principalement au gardiennage des déchèteries.

Création au sens « budgétaire » du service animation avec un budget de 82 K€

| Domaine | BP 2024 |
|-------------------------------|-----------------|
| Prestation | 64 150 € |
| Animation | 20 500 € |
| Transport | 40 650 € |
| Formation | 2 000 € |
| Entretien | 1 000 € |
| Matériel / Mobilier | 15 500 € |
| Matériel | 13 500 € |
| Mobilier | 2 000 € |
| Animations spécifiques | 1 850 € |
| Gaspillage alimentaire | 1 850 € |
| Manifestations | 600 € |
| Total | 82 100 € |



Les charges du service « Prévention » du chapitre 011 sont en progression de 200 K€ par rapport aux perspectives 2023. Un budget à 442 K€ est proposé sur le chapitre 011.

Depuis 2008, le SMITIOM œuvre pour la valorisation des biodéchets. Chaque habitant peut acquérir un composteur individuel. 2012 est marquée par le lancement et la préparation d'un Programme Local de Prévention des Déchets Ménagers et Assimilés (PLPDMA).

L'année 2024 sera marquée par la poursuite avec les adhérents du PLPDMA lancé en 2023 qui renforcera notamment les actions en matière d'obligation règlementaire de tri à la source des biodéchets avant le 31 décembre 2023 (Loi AGECE). Des actions marquantes et nouvelles seront proposées au titre de ce nouveau document règlementaire. L'augmentation du budget Prévention est due au renforcement de la politique biodéchets et à la mise en place d'actions nouvelles à destination des habitants et des adhérents pour renforcer la politique préventionniste et volontaire du SMITOM.

| DEPENSES PREVENTION DES DECHETS | Perspectives 2023 | BP 2024 | Variation |
|--|-------------------|------------------|------------------|
| Eco-exemplarité des collectivités | | 50 150 | |
| Des solutions pour tous | | 60 000 | |
| Donner, réparer, réemployer | | 62 240 | |
| Eviter la production de Déchets verts | | 272 600 | |
| Les professionnels s'engagent | | 5 000 | |
| Une tarification qui encourage le changement de pratique | | 0 | |
| Dépenses diverses | | 58 600 | |
| Total des dépenses de fonctionnement | 299 530 € | 508 590 € | 209 060 |
| Dont charges 011 | 242 290 € | 442 190 € | 199 900 |
| Dont chapitre 65 | 20 240 € | 66 400 € | 46 160 |
| Dont chapitre 67 | 37 000 € | 0 € | -37 000 € |

Les charges du service « Communication » sont en progression de 92 K€ par rapport aux perspectives 2023. Pour 2024, un budget de 313 K€ est proposé sur le chapitre 011.

| | Perspectives 2023 | BP 2024 | Variation |
|---|-------------------|------------------|---------------|
| Fonctionnement | | | |
| IMPRESSION OFFSET : Publications | 35 000 € | 61 287 € | |
| IMPRESSION SERIGRAPHIE | 15 000 € | 15 000 € | |
| MEDIAS Annonces et insertions... | 25 000 € | 97 600 € | |
| EVENEMENTS | 45 000 € | 54 700 € | |
| DIVERS | 101 630 € | 84 850 € | |
| Total des dépenses de fonctionnement | 221 630 € | 313 437 € | 91 807 |
| Dont charges 011 | 221 230 € | 313 025 € | 91 795 |
| chapitre 65 | 400 € | 412 € | 12 |

Les charges du service « Affaires Générales » et RH du chapitre 011 sont en hausse de 27 K€.

Synthèse des variations du chapitre 011

| | Perspectives 2023 | BP 2024 | Variation |
|--|-------------------|-------------------|------------------|
| Tonnages UVE | 6 302 808 | 6 088 438 | -21 546 |
| Niveau de RppOM | | | -192 825 |
| Droit d'usage | -931 084 | -799 412 | 131 672 |
| TGAP UVE sur tonnage SMITOM | 1 127 875 | 1 311 356 | 183 481 |
| Apports extérieurs du SMITOM à l'UVE | 1 581 172 | 1 580 000 | -1 172 |
| Traitement des Déchets Vets | 1 011 768 | 1 049 836 | 38 068 |
| Traitement des biodéchets | 36 000 | 50 400 | 14 400 |
| Traitement de la PTS | 487 583 | 517 082 | 29 499 |
| Traitement du Verre | 81 253 | 86 169 | 4 916 |
| CS traitement SMDO | 2 232 513 | 2 923 219 | 690 706 |
| CS traitement SIETREM | 588 000 | 623 574 | 35 574 |
| Refus de CS SIETREM | 100 170 | 106 230 | 6 060 |
| Transport Mauffrey de la CS | 253 886 | 266 580 | 12 694 |
| Centre de Transit | 2 164 800 | 2 243 604 | 78 804 |
| Déchèteries sans TGAP | 4 295 302 | 4 536 217 | 240 915 |
| TGAP des déchèteries | 644 038 | 732 436 | 88 397 |
| TICFE | 15 000 | 80 000 | 65 000 |
| Ecart de rattachement 2022 impactant 2023 | -987 029 | | 987 029 |
| Reversements des soutiens | 3 546 641 | 3 546 641 | 0 |
| Ecart de rattachement 2022 impactant 2023 (versement des soutiens) | 224 955 | | -224 955 |
| Frais d'études | 105 910 | 258 674 | 152 764 |
| Honoraires | 80 115 | 146 000 | 65 885 |
| Autres charges d'exploitations | 45 475 | 69 430 | 23 955 |
| Charges du service Communication (chapitre 011) | 221 230 | 313 025 | 91 795 |
| Charges du service Prévention (chapitre 011) | 242 290 | 442 190 | 199 900 |
| Charges du service Animation (chapitre 011) | | 82 100 | 82 100 |
| Charges des affaires générales hors études et RH (chapitre 011) | 290 991 | 318 107 | 27 116 |
| Total du chapitre 011 | 23 761 663 | 26 571 897 | 2 810 234 |



Les charges du chapitre 012 de Personnel augmentent de 95 K€ avec une estimation 2024 égale à 1 238 K€.

- Prise en considération des mesures 2023 en année pleine sur 2024 et évolutions d'échelon pour 27 K€
- Recrutement d'un (e) remplaçant(e) RH en doublon sur 6 mois, un(e) assistant(e) de direction au 01/03/2024, un(e) assistant(e) PAO sur 4 mois pour 72 K€
- Aléas pour 5 K€
- Non reconduction du remboursement MNT pour – 11 K€
- Ticket restaurant, SOFAXIS, CNAS, ... + 3 K€

Les charges du chapitre 65 en augmentation de 62 K€.

| | Perspectives 2023 | BP 2024 | Variation |
|--|-------------------|----------------|---------------|
| Communication - droit à l'image | 400 | 412 | 12 |
| AG - admission en non-valeur | 0 | 1 000 | 1 000 |
| AG - Subvention divers | 27 870 | 20 000 | -7 870 |
| AG - Subvention Monthyon | 200 000 | 200 000 | 0 |
| Prévention - subvention associations (1) | 9 182 | 26 400 | 17 218 |
| Prévention - subvention Mulching (2) | #67 | 5 000 | 5 000 |
| Prévention - subvention Broyeur (2) | #67 | 5 000 | 5 000 |
| Prévention - subvention Textile (2) | #67 | 30 000 | 30 000 |
| RH - Elus | 52 804 | 60 592 | 7 788 |
| RH - Formations | 3 098 | 6 500 | 3 402 |
| Total du chapitre 65 | 293 353 | 354 904 | 61 550 |

(1) En 2023, le service Prévention a versé 9 K€ à la structure ARILE.

Pour 2024, il a été budgété 26 K€ pour la structure des 2 Morin et pour Horizon.

(2) Le passage à la M57 bascule les subventions du compte #67 vers le compte #654.

Les charges du chapitre 66 correspondent aux frais financiers qui sont en baisse de 58 K€.



Les dépenses de charges exceptionnelles du chapitre 67 augmentent de 91 K€

| | Perspectives 2023 | BP 2024 | Variation |
|--|-------------------|----------------|---------------|
| #673 Annulations de titres sur exercices antérieures | 167 253 € | 300 000 | 132 747 |
| #6745 Subventions broyeurs individuels | 5 129 € | #65 | -5 129 |
| #6745 Subventions mulching | 14 750 € | #65 | -14 750 |
| #6745 Subventions textiles | 17 121 € | #65 | -17 121 |
| #678 divers | 4 956 € | #65 | -4 956 |
| Total | 209 209 | 300 000 | 90 791 |

Les charges du chapitre 68 sont en baisse de 12 K€

| | 31/12/2022 | Dotation | Reprise | 31/12/2023 | Dotation | Reprise | 31/12/2024 |
|------------------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Compteurs CET | 15 345,00 | 6 075,00 | | 21 420,00 | 5 000,00 | | 26 420,00 |
| SOMOVAL COVID | 0,00 | | | 0,00 | | | 0,00 |
| Reversement prix électricité | 3 500 000,00 | | 3 500 000,00 | | | | |
| ARE | 37 241,12 | | 20 721,00 | 16 520,07 | | 16 520,07 | 0,00 |
| ENGIE | | 15000,00 | | 15 000,00 | | | 15 000,00 |
| #1581 | 3 552 586,12 | 21 075,00 | 3 520 721,05 | 52 940,07 | 5 000,00 | 16 520,07 | 41 420,00 |
| #49 Dépréciation client | 317,62 | 627,87 | | 945,49 | 5 000,00 | | 5 945,49 |
| | | | | 0,00 | | | 0,00 |
| #59 | 0,00 | | | | | | |
| Total | 3 552 903,74 | 21 702,87 | 3 520 721,05 | 53 885,56 | 10 000,00 | 16 520,07 | 47 365,49 |

Les charges du chapitre 023 sont en hausse de 2 307 K€ et correspondent au montant pour équilibrer la section d'investissement.

Les charges du chapitre 042 sont en hausse de 713 K€.

Les charges correspondent aux dotations aux amortissements ainsi qu'à l'étalement de charge conformément aux délibérations du 06/10/2003 (1 712 868,00 sur 25 ans) et du 27/06/2006 (1 723 000,00 sur 25 ans).

A partir du 01/01/2024, prise en compte du prorata temporis qui explique principalement cette hausse. (Délibération n°2023-038).



2 - Les recettes de fonctionnement

Les recettes de fonctionnement sont présentées avec une hausse des tarifs des appels de fonds de 5 % et de la mise en place de la tarification des biodéchets conformément au DOB 2024.

| Libellé | Perspectives 2023 | BP 2024 | Ecart |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| 013 - Atténuations de charges | 10 700 | 10 700 | 0 |
| 70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses | 24 159 406 | 26 324 117 | 2 164 711 |
| 73 - Impôts et taxes | 0 | 0 | 0 |
| 74 - Dotations, subventions et participations | 4 601 683 | 4 420 716 | -180 967 |
| 75 - Autres produits de gestion courante | 1 847 786 | 88 624 | -1 759 162 |
| Total des recettes de gestion courante | 30 619 575 | 30 844 158 | 224 582 |
| 76 - Produits financiers | 0 | 0 | 0 |
| 77 - Produits exceptionnels | 97 616 | 300 000 | 202 384 |
| 78 - Reprises sur provisions | 3 520 721 | 16 520 | -3 504 201 |
| Total des recettes réelles de fonctionnement | 34 237 913 | 31 160 678 | -3 077 235 |
| 042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections | 1 065 639 | 1 065 639 | 0 |
| 043 - Opérations ordre intérieur de la section (5) | 0 | 0 | 0 |
| Total des recettes d'ordre de fonctionnement | 1 065 639 | 1 065 639 | 0 |
| TOTAL | 35 303 552 | 32 226 317 | -3 077 235 |
| | | | 0 |
| 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2) | 10 002 853 | 13 697 778 | 3 694 925 |
| TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES | 45 306 405 | 45 924 095 | 617 690 |

Les comptes #70 pour la vente de prestations concernent les comptes suivants :

- Les appels de fonds aux adhérents sont calculés en fonction du nombre d'habitants et du tonnage d'OMr apporté. Pour 2024, les appels de fond sont estimés à 23 397 538 € soit une augmentation de 1 478 K€.

| Montant des appels de fond | Perspective2023 | BP 2024 avec augmentation de 5 % |
|---|----------------------|----------------------------------|
| Apports d'OM (tonnage) | 78 812 | 79 600 |
| Déclassement de CS (tonnage) | | |
| Déclassement de Déchets Verts (tonnage) | | |
| Refus de CS (tonnage) | 5 490 | 6 455 |
| Total de tonnage entrant dans la facturation | 84 302,32 | 86 055,29 |
| Part variable en € | 195,433 | 205,2047 |
| Total de la part variable en € | 16 475 455,48 | 17 658 945 |
| Nombre d'habitant | 333 591 | 334 916 |
| Part fixe à l'habitant en € | 16,3185 | 17,1344 |
| Total part fixe en € | 5 443 704,73 | 5 738 593 |
| Total appels de fond en € | 21 919 160,22 | 23 397 538 |
| Ecart de rattachement 2022 | 181 095,19 | |
| Total du #706881 appels de fond | 22 100 255 | 23 397 538 |

- Mise en place d'une facturation pour les biodéchets 600 tonnes à 80 € HT soit 48 000 € ;



- La facturation des apports extérieurs des OMr des autres collectivités pour lesquelles une convention a été établie. Il s'agit des apports d'OMr en provenance du SMDO et ceux en provenance de Valor'Aisne. En 2024, les recettes sont estimées à 1 779 K€ ;
- Les recettes des apports en déchèteries des Collectivité sont stables ;
- Les écarts de rattachement 2022 impactant 2023 ne sont pas reconduits en 2024 pour 387 K€ ;
- Changements de compte pour les reprises matières et Recettes de Concession (du #75 vers le #70 avec le passage de la M14 à la M57). Au vu du contexte économique et des tendances des reprises matières, une hypothèse de -45 % de variation des prix a été retenue avec une hausse des tonnages de 1 %. A titre d'exemple, les prix de vente des plastiques ne cessent de s'effondrer depuis plusieurs mois ; atteignant plusieurs centaines d'euros pour les plastiques PET et PEHD provenant de la collecte sélective. En effet, les principaux plastiques vierges d'origine pétrolière ont enregistré une baisse de prix permettant ainsi aux fabricants de réduire considérablement l'utilisation des plastiques recyclés dans la fabrication de leurs emballages ; ce qui va à l'encontre des engagements pris en faveur de la circularité des plastiques.

| en € | Perspectives 2023 | BP 2024 | Variation |
|---|-------------------|-------------------|------------------|
| Apports d'OM et refus de CS | 21 919 160 | 23 397 538 | 1 478 378 |
| Biodéchets | | 48 000 | 48 000 |
| Apports extérieurs | 1 791 460 | 1 778 690 | -12 770 |
| Apports en déchèteries | 61 498 | 61 498 | 0 |
| Ecart de rattachement 2022 impactant 2023 | 387 288 | | -387 288 |
| Reprise matière | #75 | 884 377 | 884 377 |
| Reprise Déchèteries | #75 | 70 718 | 70 718 |
| Recettes DSP | #75 | 83 297 | 83 297 |
| Total du chapitre 70 | 24 159 405 | 26 324 117 | 2 164 712 |

Les comptes #74 sont en baisse de 181 K€. Le chapitre 74 regroupe les soutiens obtenus par CITEO (barème F), Eco- Mobilier, OCAD3E et Eco DDS. Pour 2024, le SMITOM retient une stabilité des soutiens CITEOemballage et CITEO papier.

| en € | Perspectives 2023 | BP 2024 | Variation |
|--|-------------------|------------------|-----------------|
| #7472 Région | 4 215 | | -4 215 |
| #7473 Département | 23 220 | | -23 220 |
| #7478 ADEME BIODECHETS | 6 097 | | -6 097 |
| #7478 CITEO EMBALLAGES | 3 916 256 | 3 916 256 | 0,00 |
| #7478 CITEO PAPIER | 260 314 | 260 314 | 0,00 |
| #7478 ECO MOBILIER | 190 355 | 190 355 | 0,00 |
| #7478 OCAD3E | 34 296 | 34 296 | 0,00 |
| #7478 ECO DDS | 19 495 | 19 495 | 0,00 |
| #7478 Ecart de rattachement 31/12/2021 | 147 435 | | -147 435 |
| Total #74 | 4 601 683 | 4 420 716 | -180 967 |



Un nouveau barème CITEO (barème G) sera proposé aux collectivités pour la période 2024. Le barème actuel (F) s'avère favorable quant aux soutiens plastiques triés. La tonne actuelle est soutenue 660 € au lieu de 600 €.

Le nouveau barème, dont le cahier est en cours de finalisation par l'Etat, prévoit des soutiens financiers revus à la hausse. Le plastique devrait être soutenu 776 €/tonne. Par mesure de prudence, la hausse n'a pas été prise en compte afin de tenir compte des refus de CS dont le taux augmente et impacte la baisse les soutiens.

Les comptes #75 pour les autres produits de gestion courante baissent de 1 759 K€

Attention en 2024, changement de chapitre comptable du #75 vers le #70.

| | Perspectives 2023 | BP 2024 | Variation |
|----------------------------------|-------------------|---------------|-------------------|
| #75881 Reprise matière | 1 592 037 | #70 | -1 592 037 |
| #75881 Reprise Déchèteries | 127 305 | #70 | -127 305 |
| #75882 Recettes DSP | 83 297 | #70 | -83 297 |
| #75888 Régie | 48 624 | 48 624 | 0 |
| #75888 Divers remboursements | 40 000 | 40 000 | 0 |
| Ecart de rattachement 31/12/2022 | -43 478 | | 43 478 |
| Total #75 | 1 847 786 | 88 624 | -1 759 161 |

Les comptes #77. Il a été mis forfaitairement 300K€ en charges et produits exceptionnels pour 2024.

| | Perspectives 2023 | BP 2024 | Variation |
|---|-------------------|----------------|----------------|
| #7714 | 51 | | -51 |
| #773 Annulations de mandats sur exercices antérieures | | 300 000 | 300 000 |
| #7788 SOMOVAL pénalités N-1 | 55 132 | | 0,00 |
| #7788 SMACL sinistre | 342 | | -342 |
| #7788 SOFAXIS indemnités | 41 295 | | -41 295 |
| #7788 divers | 795 | | -795 |
| Total #77 | 97 616,00 | 300 000 | 202 384 |

Les comptes #78 pour les reprises sur provision sont en baisse de 3 504 K€.

| | 31/12/2022 | Dotation | Reprise | 31/12/2023 | Dotation | Reprise | 31/12/2024 |
|------------------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Compteurs CET | 15 345,00 | 6 075,00 | | 21 420,00 | 5 000,00 | | 26 420,00 |
| SOMOVAL COVID | 0,00 | | | 0,00 | | | 0,00 |
| Reversement prix électricité | 3 500 000,00 | | 3 500 000,00 | | | | |
| ARE | 37 241,12 | | 20 721,00 | 16 520,07 | | 16 520,07 | 0,00 |
| ENGIE | | 15000,00 | | 15 000,00 | | | 15 000,00 |
| #1581 | 3 552 586,12 | 21 075,00 | 3 520 721,05 | 52 940,07 | 5 000,00 | 16 520,07 | 41 420,00 |
| #49 Dépréciation client | 317,62 | 627,87 | | 945,49 | 5 000,00 | | 5 945,49 |
| | | | | 0,00 | | | 0,00 |
| #59 | 0,00 | | | | | | |
| Total | 3 552 903,74 | 21 702,87 | 3 520 721,05 | 53 885,56 | 10 000,00 | 16 520,07 | 47 365,49 |

Le chapitre 042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections est stable.



B. -La section d'investissement

| | | | |
|--|---|--|--|
| Dépenses d'investissement 10 865 K€ | Opération n°500 AUTRES TRAVAUX SIEGE : 60 K€ Opération n°510 DECHETERIES : 1 353 K€ Opération n°520 STATION DE TRANSIT : 500 K€ Opération n°530 CENTRE INTEGRE DE TRAITEMENT : 5 451 K€ Opération n°550 COMMUNICATION : 50 K€ Opération n°580 ACQUISITION MOBILIER et MATERIEL : 47 K€ | Recettes d'investissement 10 865 K€ | 1068 Excédents de fonctionnement capitalisés : 984 K€ |
| | 16 Emprunts et dettes assimilées : 2 338 K€ | | 021 Virement à la section d'investissement : 2 307 K€ |
| | 040 Opération d'ordre de transfert entre section : 1 066 K€ | | 040 Opérations d'ordre de transfert entre section : 5 769 K€ |
| | | | R 001 résultat reporté : 1 805 K€ |

Les dépenses d'investissement

| Libellé | Perspectives 2023 | BP 2024 | BP 2024 – perspectives 2023 |
|---|-------------------|-------------------|-----------------------------|
| 20 - Immobilisations incorporelles | 29 508 | 114 288 | 84 781 |
| 204 - Subventions d'équipement versées | 1 810 665 | 4 420 593 | 2 609 928 |
| 21 - Immobilisations corporelles | 367 378 | 2 478 538 | 2 094 978 |
| 22 Immobilisations reçues en affectation (6) | | | |
| 23 - Immobilisations en cours | 31 265 | 447 323 | 416 058 |
| Total des dépenses d'équipement | 2 238 816 | 7 460 742 | 5 205 745 |
| 10 - Dotations, fonds divers et réserves | 103 317 | | -103 317 |
| 16 - Emprunts et dettes assimilées | 2 790 151 | 2 338 170 | -451 982 |
| 18 Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (7) | | | |
| 26 Participat° et créances rattachées | | | |
| 27 Autres immobilisations financières | | | |
| 020 Dépenses imprévues | | | |
| Total des dépenses financières | 2 893 469 | 2 338 170 | -555 299 |
| 45... Total des opé. pour compte de tiers (8) | | | |
| Total des dépenses réelles d'investissement | 5 132 285 | 9 798 912 | 4 650 445 |
| 040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections | 1 065 639 | 1 065 639 | 0 |
| 041 - Opérations patrimoniales | 250 000 | | |
| Total des dépenses d'ordre d'investissement | 1 315 639 | 1 065 639 | 0 |
| TOTAL | 6 447 924 | 10 864 551 | 4 650 445 |
| 001 SOLDE D'EXECUTION négatif REPORTE OU ANTICIPE (2) | | | |
| TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES | 6 447 924 | 10 864 551 | 4 650 445 |

La programmation pluriannuelle des investissements

Pour 2024, les investissements proposés sont de 7 461 K€ dont 2 789 K€ de RAR :

| PPI | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
|------------------------------------|---------------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|
| OP-500 Autres travaux Siège | | 59 992 | 835 000 | 35 000 | 35 000 | 35 000 |
| OP-510 Déchèteries | | 1 352 657 | 4 201 350 | 6 625 000 | 55 000 | 45 000 |
| | Acquisition des terrains | | | | | |
| Coulommiers | AMO | 57 753 | | | | |
| | Travaux | 367 000 | 1 000 000 | | | |
| | Acquisition des terrains | 102 000 | | | | |
| Meaux | Travaux | 300 000 | 2 700 000 | | | |
| | AMO | 40 000 | 96 350 | | | |
| | Panneaux de Communication | 2 000 | | | | |
| | Terrain | | | 200 000 | | |
| Ocquerre | AMO | 2 427 | | 90 000 | | |
| | Travaux | | | 3 000 000 | | |
| | Sécurisation | 55 000 | | | | |
| | Panneaux de Communication | 2 000 | | | | |
| | Terrain | | | | | |
| Sud-Ouest | AMO | | 30 000 | 90 000 | | |
| | Travaux | | | 3 000 000 | | |
| | AMO | 40 450 | | | | |
| Bailly | Travaux | | | | | |
| | Cuve à huile | 6 000 | | | | |
| | Panneaux de Communication | 2 000 | | | | |
| | AMO | | | | | |
| Jouy | Travaux | 51 000 | 300 000 | | | |
| | Sécurisation | 120 000 | | | | |
| | Cuve à huile | 6 000 | | | | |
| | Panneaux de Communication | 2 000 | | | | |
| Saâcy-sur-Marne | Travaux | 4 700 | | | | |
| | Panneaux de Communication | 2 000 | | | | |
| | Sécurisation | 55 000 | | | | |
| Nanteuil | Travaux | 30 000 | | | | |
| | Panneaux de Communication | 2 000 | | | | |
| Monthyon | AMO | 2 427 | | | | |
| | Travaux | 1 000 | | | | |
| Crégy-les-Meaux | Panneaux de Communication | 2000 | | | | |
| | Sécurisation | | | | | |
| | AMO - sécurisation | 10 000 | | | | |
| | Remise en état et Voirie | | 30 000 | 30 000 | 30 000 | 30 000 |
| | Guides berces | | 10 000 | | 10 000 | |
| | Bennes | 70 000 | | 200 000 | | |
| | Conteneur | | | | | |
| | Vis sans fin | 8 000 | | | | |
| | Cuve huile de vidange | | | | | |

| | | | | | | |
|---|--------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| | Logiciel | | 20 000 | | | |
| | Terminaux | 9 900 | | | | |
| | Divers | | 15 000 | 15 000 | 15 000 | 15000 |
| OP-520 Station de Transit | | 500 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| OP-530 CIT | | 5 450 593 | 1 820 665 | 1 820 665 | 1 820 665 | 663 138 |
| | Solde subvention travaux obligatoire | 2 609 928 | | | | |
| | RPF | 1 810 665 | 1 810 665 | 1 810 665 | 1 810 665 | 653 138 |
| | Avenant 6 | 450 000 | | | | |
| | Complément Hydro condenseur | | | | | |
| | Réhabilitation de la zone SILODA | 120 000 | | | | |
| | Devenir de l'ex-centre de tri | 300 000 | | | | |
| | Expérimentation compostage | 160 000 | | | | |
| | Nouvelle ligne | | A chiffrer | | | |
| | Divers | | 10 000 | 10 000 | 10 000 | 10000 |
| OP-550 Communication | | 50 000 | | | | |
| OP-580 Acquisition de Mobilier et Matériel | | 47 500 | 10 000 | 10 000 | 10 000 | 10 000 |
| Total PPI | | 7 460 742 | 6 867 015 | 8 490 665 | 1 920 665 | 753 138 |

Ce PPI, non prescriptif, constitue un élément de prospective financière du syndicat. Il sera ajusté au fur et à mesure des avancées des études et des travaux. Les projets sont présentés avec les coûts objectifs et un phasage. Il n'est pas tenu compte des subventions qui, suivant certains programmes, seront sollicitées.

En outre, l'exercice 2024 verra la mise en place du dispositif des autorisations de programme / crédits de paiement (AP/CP) conformément au RBF et ce afin d'assurer la gestion de la redevance part fixe destinée aux préfinancement et financement des travaux réalisés par le délégataire.

Les dépenses financières de la section d'investissement

Le chapitre 10 est nul. Le montant correspond à la délibération 2020-35 sur l'apurement du compte 1069 avant le passage en M57 a pris fin en 2023.

Les dépenses du chapitre 16 incluent les remboursements de capital classiques pour 2 338 170 €. Il n'est pas prévu de remboursement anticipé sur 2024.

Pour rappel, le tableau d'amortissement des emprunts est le suivant :

| | Total Capital | Total intérêts | Total annuités | Capital restant au 31/12/N |
|------|---------------|----------------|----------------|----------------------------|
| 2024 | 2 338 170 | 336 575 | 2 674 745 | 12 258 455 |
| 2025 | 2 387 270 | 271 651 | 2 658 921 | 9 871 184 |
| 2026 | 2 143 573 | 211 376 | 2 354 949 | 7 727 611 |
| 2027 | 2 197 183 | 152 854 | 2 350 037 | 5 530 428 |
| 2028 | 1 457 645 | 100 075 | 1 557 720 | 4 072 783 |
| 2029 | 880 830 | 76 274 | 957 104 | 3 191 953 |
| 2030 | 894 371 | 55 105 | 949 476 | 2 297 582 |



| | | | | |
|------|---------|--------|---------|-----------|
| 2031 | 759 995 | 34 989 | 794 984 | 1 537 587 |
| 2032 | 615 035 | 22 519 | 637 554 | 922 552 |
| 2033 | 615 035 | 10 971 | 626 007 | 307 517 |
| 2034 | 307 517 | 1 182 | 308 698 | 0 |

| Banque | N° de contrat | Date d'obtention | Date de fin | Montant du contrat | Capital restant dû au 31/12/2023 | Capital restant dû au 31/12/2024 | Taux d'intérêts en 2024 | Type de taux | Score Gissler |
|-----------------|---------------|------------------|-------------|--------------------|----------------------------------|----------------------------------|-------------------------|-----------------------|---------------|
| Crédit Agricole | 192813011 | 21/03/2003 | 30/03/2028 | 6 641 441 | 1 506 292 | 1 175 903 | 3,67 | Taux fixe | 1A |
| Crédit Agricole | 26266071 | 20/07/2005 | 01/04/2022 | 2 900 000 | 290 000 | 145 000 | 3,37 | Taux fixe | 1A |
| Crédit Agricole | 00000801705 | 24/04/2018 | 15/05/2028 | 5 000 000 | 2 305 978 | 1 801 570 | 0,9 | Taux fixe | 1A |
| SFIL | 208798 | 17/03/2003 | 01/04/2028 | 6 745 494 | 1 898 643 | 1 512 627 | 4,14 | Emprunt à taux indexé | 1B |
| SFIL | 241070 | 13/07/2005 | 01/10/2025 | 3 000 000 | 300 000 | 150 000 | 3,37 | Taux fixe | 1A |
| SFIL | 985264 | 01/05/2007 | 01/05/2031 | 4 114 807 | 1 837 844 | 1 630 521 | 3,5 | Emprunt à taux indexé | 1E |
| SFIL | MPH275992EUR | 12/12/2017 | 01/05/2034 | 5 555 561 | 3 645 837 | 3 298 615 | 2,35 | Taux fixe | 1A |
| SFIL | MPH275992EUR | 12/12/2017 | 01/05/2034 | 4 285 000 | 2 812 031 | 2 544 219 | 1,18 | Taux fixe | 1A |
| | | | | 39 257 305 | 14 596 625 | 12 258 455 | 2,42 | | |

Le SMITOM a étudié la possibilité de remboursement anticipé de différents prêts.

- Emprunt SFIL 208798 classé 1B, estimation le 02/12/2022 pour un remboursement au 01/04/2023 (Jusqu'au 01/04/2028 : Si EURIBOR 03 MOIS \leq 5,00 % Alors Taux de 4,14 % Sinon EURIBOR 03 MOIS + 0,00 %). En date du 20/11/2023 les IRA ont été estimées à 74 K€ et les intérêts restants dus en restant au taux fixe sont de 157 K€ ;
- Emprunt SFIL 985264 classé 1^E, estimation le 02/12/2022 pour un remboursement au 01/05/2023 (Jusqu'au 01/05/2031 : Si EURIBOR 03 MOIS \leq 5,50 % alors Taux de 3,50 % Sinon 3,50 % + 5,00 * (EURIBOR 03 MOIS - 5,50 %)). En date du 20/11/2023 les IRA ont été estimées à 77 K€ et les intérêts restants dus en restant au taux fixe sont de 236 K€.

A partir de la courbe de l'EURIBOR 3 mois ci-dessous, le risque semble peu probable mais la question reste ouverte.





Les dépenses d'ordre de la section d'investissement

Le chapitre 040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections est stable. En 2023, le syndicat a reçu une subvention d'investissement mais ne sera amortissable qu'à la mise en service de la déchèterie de Coulommiers.

Le chapitre 041 - Opérations patrimoniale est nul. En fonction des mises en service courant 2024, le syndicat présentera une Décision Modificative (DM).

Les recettes d'investissement

| Libellé | Perspectives 2023 | BP 2024 | BP 2024 – Perspectives 2023 |
|--|-------------------|-------------------|-----------------------------|
| 13 - Subventions d'investissement | 11 221 | | -11 221 |
| 16 - Emprunts et dettes assimilées | | | |
| Total des recettes d'équipement | 11 221 | | -11 221 |
| 10 Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068) | | | |
| 1068 Excédents de fonctionnement capitalisés | 202 513 | 984 128 | 781 615 |
| 138 Autres subvent° invest. non transf. | | | |
| 165 Dépôts et cautionnements reçus | | | |
| 18 Compte de liaison : | | | |
| 26 Participations et créances rattachées | | | |
| 27 Autres immobilisations financières | | | |
| 024 Produits des cessions d'immobilisations | | | |
| Total des recettes financières | 202 513 | 984 128 | 781 615 |
| 45... Total des opé. pour le compte de tiers | | | |
| Total des recettes réelles d'investissement | 213 735 | 984 128 | 770 394 |
| 021 Virement de la sect° de fonctionnement (4) | | 2 307 084 | 2 307 084 |
| 040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections | 5 056 092 | 5 768 824 | 712 731 |
| 041 - Opérations patrimoniales | 250 000 | | -250 000 |
| Total des recettes d'ordre d'investissement | 5 306 092 | 8 075 907 | 2 769 815 |
| TOTAL | 5 519 826 | 9 060 035 | 3 540 209 |
| | | | |
| 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (2) | 2 748 795 | 1 804 516 | -944 279 |
| TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES | 8 268 621 | 10 864 551 | 2 595 930 |

Les recettes d'équipement

En 2024, il n'a pas été inscrit de subvention par mesure de prudence. Le syndicat sollicitera comme chaque année les subventions possibles auprès de nos financeurs.

Les recettes financières

Les recettes du chapitre 1068 sont constitué de l'affectation du résultat 2023 (estimation des reprises anticipées)

Les recettes d'ordre d'investissement

Les recettes du chapitre 040 correspondent aux dotations aux amortissements ainsi qu'à l'étalement de charge conformément :

- A la délibération du 06/10/2003 (1 712 868,00 sur 25 ans) ;
- A la délibération du 27/06/2006 (1 723 000,00 sur 25 ans).



La présentation globale du BP 2024 est la suivante :

Dépenses de fonctionnement

| Libellé | BP 2024 |
|--|-------------------|
| 011 - Charges à caractère général | 26 571 897 |
| 012 - Charges de personnel et frais assimilés | 1 238 114 |
| 65 - Autres charges de gestion courante | 354 904 |
| Total des dépenses de gestion courante | 28 164 915 |
| 66 - Charges financières | 336 575 |
| 67 - Charges exceptionnelles | 300 000 |
| 68 - Dotations aux provisions | 10 000 |
| 022 - Dépenses imprévues | 0 |
| Total des dépenses réelles de fonctionnement | 28 811 490 |
| 023 - Virement à la section d'investissement (5) | 2 307 084 |
| 042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections | 5 768 824 |
| Total des dépenses d'ordre de fonctionnement | 8 075 907 |
| TOTAL | 36 887 397 |
| D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2) | |
| TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES | 36 887 397 |

Dépenses d'investissement

| Libellé | BP 2024 |
|---|-------------------|
| 20 - Immobilisations incorporelles | 114 288 |
| 204 - Subventions d'équipement versées | 4 420 593 |
| 21 - Immobilisations corporelles | 2 478 538 |
| 23 - Immobilisations en cours | 447 323 |
| Total des dépenses d'équipement | 7 460 742 |
| 10 - Dotations, fonds divers et réserves | 0 |
| 16 - Emprunts et dettes assimilées | 2 338 170 |
| Total des dépenses financières | 2 338 170 |
| 45... Total des opé. pour compte de tiers (8) | |
| Total des dépenses réelles d'investissement | 9 798 912 |
| 040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections | 1 065 639 |
| 041 - Opérations patrimoniales | 0 |
| Total des dépenses d'ordre d'investissement | 1 065 639 |
| TOTAL | 10 864 551 |
| 001 SOLDE D'EXECUTION négatif REPORTE OU ANTICIPE (2) | 0 |
| TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES | 10 864 551 |

Recettes de fonctionnement

| Libellé | BP 2024 |
|---|-------------------|
| 013 - Atténuations de charges | 10 700 |
| 70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses | 26 324 117 |
| 74 - Dotations, subventions et participations | 4 420 716 |
| 75 - Autres produits de gestion courante | 88 624 |
| Total des recettes de gestion courante | 30 844 158 |
| 76 Produits financiers | 0 |
| 77 - Produits exceptionnels | 300 000 |
| 78 - Reprises sur provisions | 16 520 |
| Total des recettes réelles de fonctionnement | 31 160 678 |
| 042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections | 1 065 639 |
| 043 - Opérat° ordre intérieur de la section (5) | 0 |
| Total des recettes d'ordre de fonctionnement | 1 065 639 |
| TOTAL | 32 226 317 |
| 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2) | 13 697 778,08 |
| TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES | 45 924 095 |

Equilibre de la section de fonctionnement

9 036 698

Recettes d'investissement

| Libellé | BP 2024 |
|--|---------------------|
| 13 - Subventions d'investissement | |
| 16 - Emprunts et dettes assimilées | |
| Total des recettes d'équipement | |
| 10 Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068) | 0 |
| 1068 Excédents de fonctionnement capitalisés | 984 128 |
| Total des recettes financières | 984 128 |
| 45... Total des opé. pour le compte de tiers | |
| Total des recettes réelles d'investissement | 984 128 |
| 021 Virement de la sect° de fonctionnement (4) | 2 307 084 |
| 040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections | 5 768 824 |
| 041 - Opérations patrimoniales | 0 |
| Total des recettes d'ordre d'investissement | 8 075 907 |
| TOTAL | 9 060 035 |
| 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (2) | 1 804 515,83 |
| TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES | 10 864 551 |

Equilibre de la section d'investissement

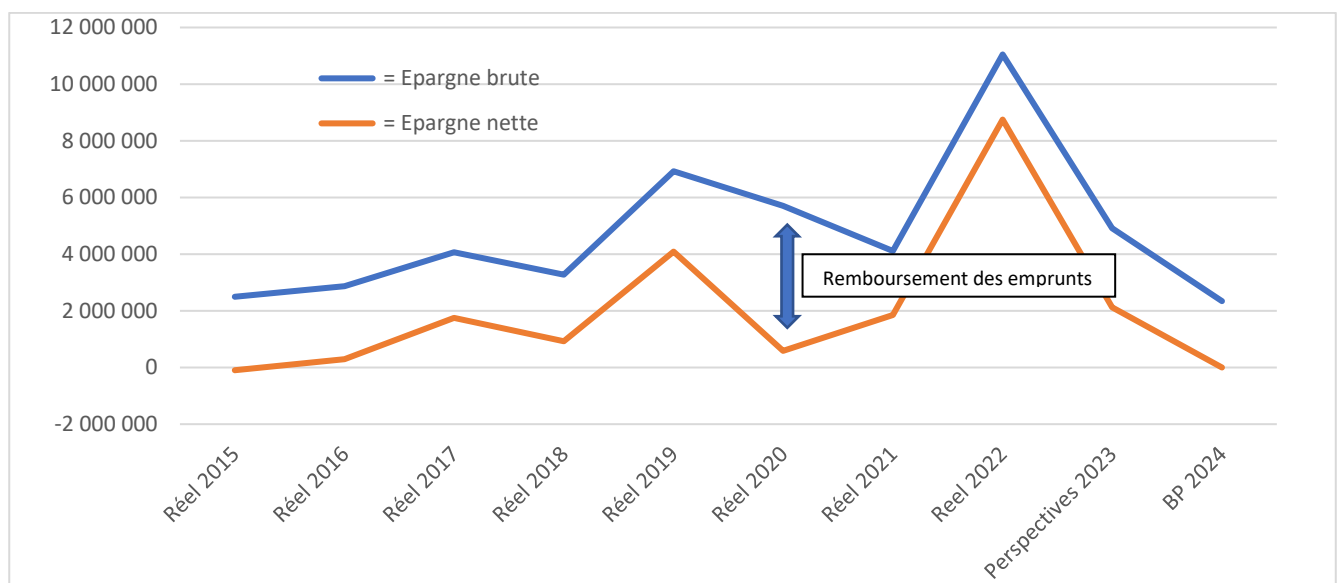
0,00



C. - L'épargne

Dans cette hypothèse, le tableau de l'Épargne après appels de fond serait le suivant :

| Libellé | Perspectives 2023 | BP 2024 |
|---|-------------------|------------------|
| + Produits de gestion courantes #70 à #75 | 30 619 575 | 30 844 158 |
| - Charges de gestion courantes #60 à #65 | 25 197 801 | 28 164 915 |
| = Excédent d'exploitation brute | 5 421 774 | 2 679 243 |
| */- résultat exceptionnel hors #775 et #777 | -111 593 | 0 |
| = Epargne de gestion | 5 310 181 | 2 679 243 |
| - frais financier | 394 184 | 336 575 |
| = Epargne brute | 4 915 997 | 2 342 668 |
| - remboursement des emprunts (capital) | 2 790 151 | 2 338 170 |
| = Epargne nette | 2 125 846 | 4 498 |



L'épargne nette du BP 2024 serait de 4 K€ et est conforme avec la stratégie financière du SMITOM du Nord Seine-et-Marne :

- Accompagner les adhérents en limitant les appels de fond tout en permettant d'avoir une Epargne nette positive ;
- Préparer l'avenir en se désendettant jusqu'à la fin du mandat de manière à avoir la capacité d'emprunter pour la nouvelle ligne en 2028 ;
- Utiliser les excédents antérieurs pour autofinancer les investissements jusqu'à la fin du mandat, permettant ainsi de ne pas mettre à contribution les adhérents et ne pas avoir recours au financement bancaire.



D. - Les ratios

Le ratio de désendettement

L'équilibre financier du budget du SMITOM du Nord Seine-et-Marne tient dans sa capacité à faire face au remboursement du capital de sa dette au moyen de son autofinancement. Il s'agit du ratio de désendettement ou ratio dit KLOPPER (dette/Epargne brute) qui mesure en nombre d'années théorique le remboursement de la dette en capital.

Il y a déséquilibre ou menace de déséquilibre si la dette est trop importante au regard de la capacité d'autofinancement du syndicat. Plus que son niveau, c'est son évolution sur plusieurs années qui permet d'évaluer la solvabilité. Les années 2019 et 2020 ne sont pas représentatives du fait des versements exceptionnels du protocole avec le SIGIDURS.

| Libellés/années | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | Perspectives 2023 | BP 2024 |
|---|------------|------------|------------|------------|------------|-------------------|------------|
| Encours de la dette au 31 décembre K€ | 29 896 | 27 062 | 21 942 | 19 685 | 17 386 | 14 597 | 12 258 |
| Epargne brute | 3 271 | 6 921 | 5 704 | 4 111 | 11 048 | 4 916 | 2 343 |
| Ratio de désendettement (dette/Epargne Brute) | 9,1 | 3,9 | 3,8 | 4,8 | 1,6 | 3.5 | 5.2 |

La marge d'autofinancement courant

Le seuil d'alerte est atteint lorsque le résultat est supérieur à 1 pendant 2 à 3 années consécutives. Le ratio se calcule de la manière suivante :

(Dépenses réelles de fonctionnement + remboursement annuel de la dette en capital) / recettes réelles de fonctionnement.

| Libellés/années | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | Perspectives 2023 | BP 2024 |
|--------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|-------------------|-------------|
| Dépenses réelles de fonctionnement | 23 805 | 22 444 | 22 571 | 29 369 | 24 641 | 25 823 | 28 811 |
| Remboursement de la dette en capital | 2 339 | 2 833 | 5 120 | 2 257 | 2 298 | 2 790 | 2 338 |
| Recettes réelles de fonctionnement | 27 076 | 29 366 | 28 606 | 33 267 | 32 349 | 34 238 | 31 161 |
| Ratio | 97% | 86% | 97% | 94% | 83% | 84 % | 100% |

L'année 2022 comprend une dotation aux provisions pour risque de 3.5 M€ pour couvrir un risque 2022. Le BP 2023 prévoit la reprise de provision mais la charge exceptionnelle de 3.5 M€ pour payer ce risque ne se réalisera pas. Ces éléments doivent être pris en compte dans la lecture des ratios.

L'année 2023 prévoit le remboursement anticipé pour 488 K€ qu'il convient de prendre en considération dans la lecture des ratios 2023.



La grille des tarifs 2024

Pour rappel, les appels de fonds aux adhérents sont calculés avec une part fixe en fonction du nombre d'habitants et une part variable en fonction des tonnes d'OMr apportées et depuis 2022 les tonnages de refus de CS sont intégrés dans la part variable. Les prix unitaires sont votés chaque année en comité syndical.

En 2021, la délibération n°03/2021 a défini un prix à la tonne de 196.2063 € HT et un prix à l'habitant de 16.3185 € HT.

En 2022, la délibération n°06/2022 a défini un prix à la tonne de 195.4330 € HT et un prix à l'habitant de 16.3185 € HT.

En 2023, la délibération n°10/2023 a défini un prix à la tonne de 195.4330 € HT et un prix à l'habitant de 16.3185 € HT.

Pour 2024, il sera proposé une augmentation de 5 % des tarifs unitaires. Pour rappel, la refacturation des biodéchets se fera conformément à la délibération n° 2023-42 :

- Une part fixe de **17.1344 €** * le nombre d'habitants = **17.1344 €** * 334 916 = **5 738 593 €**
- Une part variable de 205.2047 € qui sera fonction des tonnes d'OMr des adhérents et des tonnes de refus de CS. (**79 600 + 6 455**) = **86 055 tonnes soit 17 658 945 €**

La simulation par adhérent de la part fixe et de la part variable avec une évolution identique serait :

| | Nombre d'habitant 2023 | Montant de la part fixe 2023 | Nombre d'habitant 2024 | Montant de la part fixe 2024 |
|----------|------------------------|------------------------------|------------------------|------------------------------|
| COVALTRI | 145 369 | 2 372 204 | 145 733 | 2 497 051 |
| CAPM | 109 256 | 1 782 894 | 109 718 | 1 879 955 |
| CCPMF | 25 633 | 418 292 | 25 788 | 441 863 |
| VEA | 53 333 | 870 315 | 53 677 | 919 725 |
| | 333 591 | 5 443 705 | 334 916 | 5 738 593 |

Une augmentation de la part fixe de 295 K€ soit 5.4 % conformément à l'augmentation de la population et des tarifs.

| | Tonnages des 10 premiers mois 2023 | % OM des 10 premiers mois 2023 | Perspectives 2023 Tonnes OM | % refus CS 2022 sur refus total | Perspectives 2023 Tonnes de refus CS | Perspectives 2023 Tonnes facturation | Montant estimatif de la part variable Perspectives 2023 |
|----------|------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|---|
| COVALTRI | 28 125 | 42,44% | 33 445 | 48,55% | 2 665 | 36 110 | 7 057 115 |
| CAPM | 23 335 | 35,21% | 27 748 | 31,42% | 1 725 | 29 473 | 5 760 026 |
| CCPMF | 4 233 | 6,39% | 5 033 | 7,72% | 424 | 5 457 | 1 066 493 |
| VEA | 10 584 | 15,97% | 12 586 | 12,31% | 676 | 13 262 | 2 591 822 |
| | 66 277 | 100% | 78 812 | 100% | 5 490 | 84 302 | 16 475 455 |

| | Tonnages des 10 premiers mois 2023 | % OM des 10 premiers mois 2023 | BP 2024 Tonnes OM | % refus CS 2022 sur refus total | BP 2024 Tonnes de refus CS | BP 2024 Tonnes facturation | Montant estimatif de la part variable BP 2024 |
|----------|------------------------------------|--------------------------------|-------------------|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|---|
| COVALTRI | 28 125 | 42,44% | 33 779 | 48,55% | 3 134 | 36 913 | 7 574 728 |
| CAPM | 23 335 | 35,21% | 28 026 | 31,42% | 2 028 | 30 054 | 6 167 172 |
| CCPMF | 4 233 | 6,39% | 5 083 | 7,72% | 499 | 5 582 | 1 145 439 |
| VEA | 10 584 | 15,97% | 12 712 | 12,31% | 794 | 13 507 | 2 771 606 |
| | 66 277 | 100% | 79 600 | 100% | 6 455 | 86 055 | 17 658 945 |



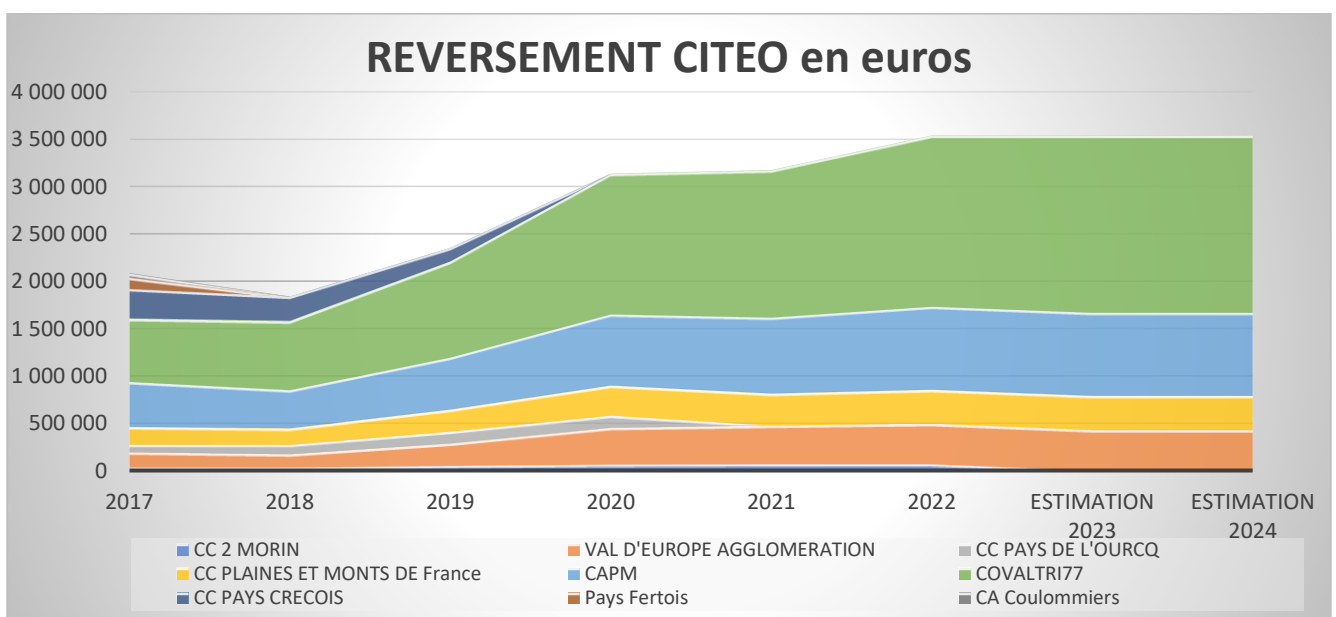
Une augmentation de la part variable de 1 183 K€ soit 7.2 % (évolution des tonnages d'OM de 1%, du taux de refus de CS passant de 30 % en 2023 à 35 % en 2024 et de l'évolution du prix unitaire de 5 %)

La part fixe et la part variable seraient :

| | Estimation des appels de fonds 2023 | Estimation des appels de fonds 2024 | |
|----------|-------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------|
| COVALTRI | 9 429 319 | 10 071 779 | + 642 K€ soit +7 % |
| CAPM | 7 542 920 | 8 047 127 | + 504 K€ soit + 7 % |
| CCPMF | 1 484 785 | 1 587 301 | +103 K€ soit + 7 % |
| CCPO | 0 | 0 | |
| VEA | 3 462 137 | 3 691 331 | + 229 K€ soit + 7 % |
| CC2M | 0 | 0 | |
| | 21 919 160 | 23 397 538 | + 1 478 K€ soit + 7 % |

Il convient de rappeler que le SMITOM reverse à ses adhérents les soutiens CITEO.

| ADHERENTS | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | Estimation 2023 | Estimation 2024 |
|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| CC 2 MORIN | 32 127 € | 48 299 € | 61 725 € | 67 456 € | 65 145 € | | |
| VEA | 140 731 € | 238 671 € | 388 994 € | 406 803 € | 428 957 € | 428 957 € | 428 957 € |
| CC PAYS DE L'OURCQ | 75 714 € | 98 164 € | 124 235 € | 130 015 € | | | |
| CCPMF | 175 446 € | 231 666 € | 317 014 € | 339 576 € | 360 652 € | 360 652 € | 360 652 € |
| CAPM | 402 103 € | 548 196 € | 750 552 € | 802 454 € | 876 332 € | 876 332 € | 876 332 € |
| COVALTRI77 | 733 803 € | 1 019 233 € | 1 488 331 € | 1 559 014 € | 1 808 471 € | 1 873 616 € | 1 873 616 € |
| CC PAYS CRECOIS | 255 207 € | 141 365 € | | 0 € | 0 € | | |
| TOTAL | 1 815 130 € | 2 325 594 € | 3 130 851 € | 3 305 318 € | 3 539 557 € | 3 539 557 € | 3 539 557 € |



Le BP dans le prolongement du DOB

Une ambition partagée : synthèse des principales propositions

Une hausse mesurée

SOUTENIR ET ACCOMPAGNER

- Poursuite du Programme Local de Prévention des Déchets Ménagers et Assimilés (PLPDMA). De nombreuses actions ou subventions à destination de la réduction des déchets visent à renforcer les aides aux habitants mais également aux adhérents. 2024 est marqué par une hausse du budget Prévention due à la réglementation sur la séparation à la source des restes alimentaires.
- Poursuite des études biodéchets et lancement des premiers retours sur le traitement. Le développement du compostage partagé ou de proximité est également poursuivi au travers d'un accompagnement spécifique.
- Développement d'actions de communication et animation aux travers de nouveaux outils pour sensibiliser un large public : rappel du geste de tri, sensibilisation au tri à la source des restes alimentaires, mise en place d'outils nouveaux pour les parcours pédagogiques.

POURSUITE D'UN PROGRAMME D'INVESTISSEMENT IMPORTANT

- Poursuite de l'étude Prospective sur le devenir des unités de valorisation énergétique du syndicat avec lancement de la concertation réglementaire.
- Poursuite de la modernisation des déchèteries du syndicat via un ambitieux Plan Pluriannuel d'Investissement (PPI).
- Continuité des études d'optimisation menées sur le Centre Intégré de Monthyon : devenir de l'ancien centre de tri, devenir de l'espace « Siloda » ...
- Accompagnement et intégration de porteurs de projets dans le cadre d'un développement énergétique du centre de valorisation énergétique.

Lexique

CET : Centre d'Enfouissement Technique) ou ISD (Installation de Stockage de Déchets)

CIT : Centre Intégré de Traitement

CS : Collecte Sélective

DIB : Déchets Industriels Banals

DMA : Déchets Ménagers et Assimilés.

DSP : Délégation de Service Public

DV : Déchets Verts

EMR : Emballages Ménagers Récupérés

EVS : Emballages vides souillés

J.R.M : Journaux Revues Magazines

OM : Ordures Ménagères

OMA : Ordures Ménagères Assimilées

OMR : Ordures Ménagères Résiduelles

PAP : Porte à Porte

PAV : Point d'Apport Volontaire

PLPD : Programme Local de Prévention des Déchets

PTS : Plateforme de Tri Sommaire

RSOM : Recyclables Secs des Ordures Ménagères

RPPom : Redevance partie proportionnelle pour le traitement des ordures ménagères.

SMITOM : Syndicat Mixte de Traitement des Ordures Ménagères

SOMOVAL : SOciété MOnthyonaise de VALorisation, filiale de la société VEOLIA

Taux de refus : Pourcentage de déchets ne répondant pas aux consignes de tri mais qui se retrouvent dans la CS.

TEOM : Taxe d'Enlèvement des Ordures Ménagères

TICF : Taxe intérieure sur la consommation finale d'électricité

TGAP : Taxe Générale sur les Activités Polluantes

UVE : Unité de Valorisation Énergétique

UVO : Unité de Valorisation Organique

GLOSSAIRE

Biodéchets : Déchets non dangereux biodégradable de jardin ou de parc, tout déchet non dangereux alimentaire ou de cuisine issue notamment des ménages, des restaurants, des traiteurs ou des magasins de vente au détail, ainsi que tout déchet comparable provenant des établissements de production ou de transformation de denrées alimentaires.

Centre de transfert : Les déchets sont stockés temporairement afin d'être traités sur le bon exutoire. Ces installations permettent de recevoir des déchets collectés dans une zone géographique éloignée des centres de traitement afin d'optimiser le coût des transports de cette plate-forme vers le centre de traitement et éviter un flux important de véhicules.

Centre de tri : Les déchets en provenance de collectes sélectives nécessitent un tri complémentaire plus ou moins élaboré afin d'en extraire des flux de matériaux homogènes et ainsi mieux valorisables par les spécialistes (réemploi, recyclage matière ou valorisation énergétique). En général, ces matériaux sont reconditionnés afin d'optimiser les coûts de stockages et de transport.

Collecte sélective (CS) : Collecte visant à ramasser les déchets ménagers prétriés par les producteurs ou usagers (verre, papiers, cartons, journaux, magazines, plastiques, déchets fermentescibles, etc.) dans le but de les valoriser dans des unités de traitement spécifiques. Chaque tournée est destinée à l'enlèvement d'un type particulier de déchet.

Compostage : Procédé biologique qui permet, sous l'action de bactéries aérobies (en présence d'oxygène), la dégradation accélérée de déchets organiques pour produire du compost. Les réactions de compostage dégagent de la chaleur qui hygiénise le compost, c'est-à-dire élimine les agents pathogènes contenus dans les déchets entrants.

Centre Intégré de Traitement (CIT) : Désignation d'un site regroupant l'ensemble des différents espaces de traitement d'un territoire.

Déchets assimilés : Les déchets dits assimilés regroupent les déchets des activités économiques pouvant être collectés avec ceux des ménages, eu égard à leurs caractéristiques et aux quantités produites.

Déchets dangereux : Déchets qui représentent un risque pour la santé ou l'environnement et qui nécessitent un traitement adapté

Déchets dangereux spécifiques : (DDS) Déchets de bricolage ou de jardinage produits occasionnellement par les ménages. Appelés auparavant déchets dangereux des ménages ou DDM.

Déchets ménagers et assimilés (DMA) : Il s'agit des déchets produits par les ménages et les producteurs non ménagers, sous certaines conditions. Ces déchets collectés par le service public d'élimination des déchets comprennent les déchets collectés en déchèterie, les Ordures Ménagères Résiduelles (bacs gris) et les déchets collectés séparément (bacs de tri)

Déchets non dangereux : Les déchets non dangereux non inertes sont variés. Généralement, on les définit par défaut comme étant ceux qui ne présentent aucune des caractéristiques spécifiques aux déchets dangereux

Déchet inerte : Tout déchet qui ne subit aucune modification physique, chimique ou biologique importante, qui ne se décompose pas, ne brûle pas, ne produit aucune réaction physique ou chimique, n'est pas biodégradable et ne détériore pas les matières avec lesquelles il entre en contact d'une manière susceptible d'entraîner des atteintes à l'environnement ou à la santé humaine.

Déchèterie : Centre où les particuliers et sous certaines conditions les professionnels, peuvent apporter certains de leurs déchets en respectant des critères de tri, en vue d'un traitement ultérieur (réemploi, recyclage, valorisation...).

Délégation de Service Public (DSP) : Appelée maintenant concession. Contrat spécifique par lequel une personne morale de droit public confie la gestion d'un service public dont elle a la responsabilité à un délégataire public ou privé.

Économie circulaire : Modèle économique qui repose sur la création de boucles de valeur positives à chaque utilisation ou réutilisation de la matière ou du produit avant destruction finale. Il met notamment l'accent sur de nouveaux modes de conception, production et de consommation, le prolongement de la durée d'usage des produits, l'usage plutôt que la possession de bien, la réutilisation et le recyclage des composants.

Éco-organisme : Structure à but non lucratif à laquelle les producteurs concernés par les obligations de la « Responsabilité élargie du producteur » transfèrent leurs obligations de collecte moyennant le paiement d'une contribution financière. Les éco-organismes sont agréés par les pouvoirs publics sur la base d'un cahier des charges précis pour mener à bien leur mission.

ISDD : Installation de Stockage de Déchets Dangereux. Ancien CSDU ou CET de classe 1.

ISDI : Installation de Stockage de Déchets Inertes. Ancien CSDU ou CET de classe 3.

ISDND : Installation de Stockage de Déchets Non Dangereux. Ancien CSDU ou CET de classe 2.

Mâchefers : Résidus de l'incinération des ordures ménagères ressortant à la base du four et constitués des matériaux plus ou moins incombustibles que contenait le déchet traité.

Prévention : Toutes mesures prises avant qu'une substance, une matière ou un produit ne devienne un déchet, lorsque ces mesures concourent à la réduction d'au moins un des items suivants :

- La quantité de déchets générés, y compris par l'intermédiaire du réemploi ou de la prolongation de la durée d'usage des substances, matières ou produits ;
- Les effets nocifs des déchets produits sur l'environnement et la santé humaine ;
- La teneur en substances nocives pour l'environnement et la santé humaine dans les substances, matières ou produits.

Recyclage : Toute opération de valorisation par laquelle les déchets, y compris les déchets organiques, sont retraités en substances, matières ou produits aux fins de leur fonction initiale ou à d'autres fins. Les opérations de valorisation énergétique des déchets, celles relatives à la conversion des déchets en combustible et les opérations de remblaiement ne peuvent pas être qualifiées d'opérations de recyclage.

Réemploi : Toute opération par laquelle des substances, matières ou produits qui ne sont pas des déchets sont utilisés de nouveau pour un usage identique à celui pour lequel ils avaient été conçus.

Responsabilité élargie du producteur : En application du principe de responsabilité élargie du producteur, il peut être fait obligation aux producteurs, importateurs et distributeurs de certains produits ou des éléments et matériaux entrant dans leur fabrication de pourvoir ou de contribuer à la prévention et à la gestion des déchets qui en proviennent.

REFIDND (ex-REFIOM) : Les résidus d'épuration des fumées sont le produit de la neutralisation des gaz acides et polluants issus de l'incinération des déchets (ordures ménagères, boues de station d'épuration, déchets industriels...). Ces résidus d'épuration des fumées sont des matériaux pulvérulents toxiques essentiellement composés de chlorures de calcium, de chaux, de sulfates, de sels et de métaux lourds toxiques. Les résidus d'épuration des fumées sont classés en tant que déchet dangereux et doivent donc être traités dans des Installations de Stockage des Déchets Dangereux (ISDD).

Stockage : Opération d'élimination ultime des déchets. Il concerne la fraction des déchets qui ne peut pas être valorisée par réemploi ou recyclage.

Taxe générale sur les activités polluantes (TGAP) : Elle est due par les entreprises dont l'activité ou les produits sont considérés comme polluants : déchets, émissions polluantes, huiles et préparations lubrifiantes, lessives, matériaux d'extraction... Son montant et le taux applicable varient selon les catégories d'activité et de produit. La TGAP sur les carburants et celle relative aux installations classées font l'objet de formalités déclaratives spécifiques.

UVE : Les Unités de Valorisation Énergétique incinèrent les ordures ménagères non recyclables. La combustion des déchets produit de l'électricité ou de la vapeur,

Valorisation : Terme générique recouvrant le réemploi, la réutilisation, la régénération, le recyclage, la valorisation organique ou la valorisation énergétique des déchets.

Valorisation énergétique : Utilisation d'une source d'énergie résultant du traitement des déchets.

Valorisation matière : Traitement des déchets permettant leur réemploi, réutilisation ou recyclage.

Valorisation organique : Traitement organique aérobie ou anaérobie de déchets organiques pour produire une matière fertilisante organique retournant au sol.

Envoyé en préfecture le 09/02/2024

Reçu en préfecture le 09/02/2024

Publié le 08/02/2024

ID : 077-257704916-20240208-DELIB202405B-DE



Rapport d'Orientation Budgétaire Budget Primitif 2023



14 rue de la Croix Gillet
77122 MONTHYON
Tél. : 01 60 44 40 03
contact@smitom-nord77.fr

 SMITOMNORD77