SYMEVAD

SYndicat Mixte d'Elimination et de VAlorisation des Déchets

SYMEVAD

Note synthétique de présentation des comptes administratifs 2021

➢ Cadre général de la note synthétique

L'article L 2313-1 du code général des collectivités territoriales prévoit qu'une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles soit jointe au budget primitif et au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

La présente note répond à cette obligation pour le SYMEVAD, elle est disponible sur le site internet de notre syndicat.

Véritable bilan financier, le compte administratif (CA) retrace l'ensemble des dépenses et des recettes réalisées sur l'année civile.

Les comptes administratifs ont été votés le 30 juin 2022 par le comité syndical. Ils peuvent être consultés sur simple demande au secrétariat du syndicat aux heures d'ouvertures des bureaux.

Les sections de fonctionnement et d'investissement structurent le budget de notre syndicat. D'un côté les dépenses (section) de fonctionnement intégrant principalement la gestion des déchets de notre territoire, et de l'autre la section d'investissement qui a vocation à préparer l'avenir avec des opérations d'ampleur notamment dans la construction ou la modernisation des outils de traitement des déchets.

L'ensemble des données présentées sont en **€HT**.

➢ Contexte global SYMEVAD

Le SYMEVAD, Syndicat Mixte d'Elimination et de Valorisation des déchets est un établissement public créé en 2007, qui a pour mission « le traitement des déchets » en intervenant sur le territoire de trois EPCI, à savoir :

- La Communauté d'Agglomération Hénin-Carvin
- La Communauté d'Agglomération Douaisis Agglo
- La Communauté de Communes Osartis-Marquion

Dans le cadre de son activité « traitement des déchets », le SYMEVAD s'est vu attribuer deux compétences :

- Compétence obligatoire : Traitement des déchets (2007)
- Compétence facultative : Gestion des « hauts de quai déchèterie » (2018)

Seul l'EPCI Douaisis Agglo a adhéré à la compétence facultative en date du 01/04/2018.

Dès lors, les missions du SYMEVAD, se déclinent ainsi :

- La gestion du traitement des déchets collectés dans les trois agglomérations membres, en optimisant **l'exploitation** des équipements existants ou en ayant recours à des prestataires de traitement extérieurs.
- L'organisation et la mise en œuvre d'une nouvelle politique de valorisation des déchets ménagers, à travers le **développement** et la réalisation de nouveaux équipements performants et respectueux de l'environnement.
- La réduction des déchets à la source par la **prévention**.

Afin d'optimiser sa gestion dans le but de mener à bien son activité, le SYMEVAD, s'est doté de plusieurs installations de traitement modernes et performantes :

- Un centre de tri des déchets d'emballages ménagers (CT),
- Une unité de Tri Valorisation Matière et Energie (TVME) des ordures ménagères résiduelles,
- Un centre de compostage des végétaux (CVO)
- Une ressourcerie (RESS)
- Des déchèteries, pour lesquelles le SYMEVAD est chargé de la gestion du « bas de quai » (mise à disposition des bennes, transport et valorisation des déchets) pour l'ensemble du territoire, et la gestion du « haut de quai » (maintenance et entretien du site, accueil des usagers, organisation du service) pour Douaisis Agglo.

I – Compte administratif 2021 « budget énergie renouvelable »

Ce budget annexe (spic) a été créé le 10 décembre 2012, afin d'individualiser dans un document budgétaire spécifique l'activité de revente d'électricité produite par les panneaux photovoltaïques du centre de tri d'EVIN MALMAISON ainsi que la revente de biométhane généré par le TVME, basé sur la commune de HENIN-BEAUMONT.

1-Synthèse du compte administratif 2021 « budget Energie renouvelable »

LIBELLES	EXPLOITATION		INVESTISSEMENT		ENSEMBLE	
	DEPENSE OU DEFICIT	RECETTE OU EXCEDENT	DEPENSE OU DEFICIT	RECETTE OU EXCEDENT	DEPENSE OU DEFICIT	RECETTE OU EXCEDENT
Résultats reportés	-	96 463,91		446 466,02		542 929,93
Opérations de l'exercice	1 142 949,36	1 046 485,45	474 475,17	469 151,11	1 617 424,53	1 515 636,56
Résultats de l'exercice		-		- 5 324,06		- 101 787,97
Totaux	1 142 949,36	1 142 949,36	474 475,17	915 617,13	1 617 424,53	2 058 566,49
Résultats de clôture		-		441 141,96		441 141,96
Restes à réaliser			-		-	
Totaux cumulés	1 142 949,36	1 142 949,36	474 475,17	915 617,13	1 617 424,53	2 058 566,49
Résultats défnitifs		-		**441 141,96**		**441 141,96**

Le compte administratif 2021, du budget « énergie renouvelable » fait apparaitre un excédent global de 441.14 K€, provenant exclusivement de la section d'investissement.

2-Structure de la section d'exploitation par type d'énergie et évolutions

Pour mieux comprendre le compte administratif « énergie renouvelable » du SYMEVAD, il faut rappeler la structure des masses financières.

A - Structure section d'exploitation par types d'énergies (compte administratif 2021)

DEPENSES D'EXPLOITATION							RECETTES D'EXPLOITATION						
CHAPITRES	BIOMETAHNE	% CA TOTAL	ELECTRICTE	% CA TOTAL	TOTAL	%	CHAPITRES	BIOMETAHNE	% CA TOTAL	ELECTRICTE	% CA TOTAL	TOTAL	%
O11	- €	0%	5 621,46 €	100%	5 621,46 €	0%	OO2	85 323,27 €	88%	11 140,64 €	12%	96 463,91 €	8%
O42	365 000,00 €	78%	104 151,11 €	22%	469 151,11 €	41%	O42		0%	36 898,38 €	100%	36 898,38 €	3%
65	- €				- €	0%	75	855 132,67 €	85%	154 454,40 €	15%	1 009 587,07 €	88%
66	121 728,79 €	78%	33 653,58 €	22%	155 382,37 €	14%							
67	453 763,17 €	88%	59 031,25 €	12%	512 794,42 €	45%							
TOTAL	940 491,96 €	82%	202 457,40 €	18%	1 142 949,36 €	100%	TOTAL	940 455,94 €	82%	202 493,42 €	18%	1 142 949,36 €	100%

La structure de la section d'exploitation (fonctionnement) en dépense, est principalement composée de frais d'amortissements comptables (chapitre 042) et de frais financiers (chapitre 66) soit 55 % des dépenses. Également en 2021, un reversement de l'ordre de 512 K€ au budget général (chapitre 67).

S'agissant des recettes de cette même section, elles se composent quasi exclusivement de revente de l'énergie (électricité, 15 % et biométhane, 85 %) au niveau du chapitre 75.

B - Evolution de la section d'exploitation du compte administratif (2021/2020)

- **Les principaux facteurs d'évolutions :**

Dépenses d'exploitation

DEPENSES D'EXPLOITATION						
CHAPITRES	LIBELLES	CA 2020	BP 2021	CA 2021	VARIATION CA	%
O11	Charges à caractère général	8 038,66 €	11 362,18 €	5 621,46 €	- 2 417,20 €	-43%
O42	Dotations aux amortissements	587 835,55 €	469 151,11 €	469 151,11 €	-118 684,44 €	-25%
65	Autres charges de gestion courante	1,42 €	2,00 €	- €	- 1,42 €	-100%
66	Charges financières	167 857,49 €	157 734,48 €	155 382,37 €	- 12 475,12 €	-8%
67	Reversement au budget principal	330 000,00 €	622 112,52 €	512 794,42 €	182 794,42 €	36%
		1 093 733,12 €	**1 260 362,29 €**	**1 142 949,36 €**	**49 216,24 €**	4%

Une baisse du poste **« dotations aux amortissement »** de l'ordre de 25 %, liée à une révision du plan d'amortissement comptable (allongement de la durée) des biens affectés pour la partie biométhane (TVME).

Parallèlement, la part du **reversement au budget principal** augmente de + 36 %, soit 183 K€ de recettes supplémentaires vers le budget principal comparé à l'année 2020. La révision du plan d'amortissement comptable ainsi que la consommation totale de l'excédent 2021 en sont les principales raisons.

Recettes d'exploitation

RECETTES D'EXPLOITATION						
CHAPITRES	LIBELLES	CA 2020	BP 2021	CA 2021	VARIATION CA	%
OO2	Résultat d'exploitation N-1	139 773,13 €	96 463,91 €	96 463,91 €	- 43 309,22 €	-45%
O42	Amortissements subventions	36 898,38 €	36 898,38 €	36 898,38 €	- €	0%
75	Revente d'énergie	1 013 525,52 €	1 127 000,00 €	1 009 587,07 €	- 3 938,45 €	0%
					- €	
					- €	
TOTAL		**1 190 197,03 €**	**1 260 362,29 €**	**1 142 949,36 €**	**47 247,67 €**	**4%**

En recette, une production d'énergie 2021 (1.01 M€) similaire à l'année 2020.

3-Structure section d'investissement par types d'énergies compte administratif 2021

DEPENSES D'INVESTISSEMENT							RECETTES D'INVESTISSEMENT						
CHAPITRES	BIOMETAHNE	% CA TOTAL	ELECTRICTE	% CA TOTAL	TOTAL	%	CHAPITRES	BIOMETAHNE	% CA TOTAL	ELECTRICTE	% BP TOTAL	TOTAL	%
O40	- €	0%	36 898,38 €	100%	36 898,38 €	8%	OO1	426 142,22 €	95%	20 323,80 €	5%	446 466,02 €	49%
16	375 000,00 €	86%	60 855,52 €	14%	435 855,52 €	92%	O40	365 000,00 €	78%	104 151,11 €	22%	469 151,11 €	51%
21	- €		1 721,27 €	100%	1 721,27 €	0%		365 000,00 €					
TOTAL	**375 000,00 €**	**79%**	**99 475,17 €**	**21%**	**474 475,17 €**	**100%**	**TOTAL**	**791 142,22 €**	**86%**	**124 474,91 €**	**14%**	**915 617,13 €**	**100%**

En dépense d'investissement, la section se compose essentiellement de remboursement en capital de la dette existante (chapitre 16).

En recette de cette même section, la structure est constituée intégralement (hors résultat reporté-001) par l'amortissements comptables des subventions. (Chapitre 040).

4-Etat de la dette BP énergie renouvelable 2021

PRETEUR ET N° EMPRUNT	MONTANT INITIAL	DUREE	TAUX	CRD DBUT 2021	ANNUITE 2021			CRD FIN 2021
					CAPITAL	INTERET	ANNUITE	
CENTRE DE TRI / PANNEAUX								
CREDIT FONCIER 1015 704 P	1 250 000 €	20 ans 05/12/2011 au 05/12/2031	Taux fixe 4,99 % Rbst trim / k constant	669 408 €	60 855 €	33 867 €	94 722 €	608 552 €
TVME PROCESS								
CREDIT AGRICOLE BEI/ N° C08232	7 500 000 €	20 ans 30/03/2015 au 29/09/2034	Taux fixe 2,35 % Rbst trim /K constant	5 250 000 €	375 000 €	121 729 €	496 729 €	4 875 000 €
	8 750 000 €		TOTAL	**5 919 408 €**	**435 855 €**	**155 596 €**	**591 451 €**	**5 483 552 €**

La dette globale correspond à la part d'emprunts basculés sur le budget énergie (travaux liés à la méthanisation du TVME et aux installations photovoltaïques du centre de tri). L'encours de la dette en début d'année 2021 s'élevait à 5.92 M€ pour atteindre 5.48 M€ à la fin d'année 2021.

Synthèse des principaux faits marquants du CA 2021 « budget énergie renouvelable »

- ✓ Baisse des amortissements comptables (-25 %) par rapport à 2020.
- ✓ Des reventes d'énergies 2021 (électricité + biométhane) similaires à l'année 2020, mais moins élevés que le prévisionnel 2021, liées principalement aux deux arrêts techniques 2021 de l'unité TVME (impact sur l'injection biométhane)
- ✓ Un reversement 2021 (excèdent du budget énergie) au budget principal de 512 K€ soit 36 % d'augmentation par rapport à l'année 2020.
- ✓ Un excédent global à fin 2021 de 441.14 K€ (investissement)

II – Compte administratif 2021 « budget principal »

1-Synthèse du compte administratif 2021 « budget principal »

LIBELLE	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT		ENSEMBLE	
	DEPENSE OU DEFICIT	RECETTE OU EXCEDENT	DEPENSE OU DEFICIT	RECETTE OU EXCEDENT	DEPENSE OU DEFICIT	RECETTE OU EXCEDENT
Résultats reportés		1 985 481,27		4 172 706,29		6 158 187,56
Opérations de l'exercice	36 074 420,84	35 457 115,77	5 422 876,93	4 384 060,67	41 497 297,77	39 841 176,44
Résultats de l'exercice	617 305,07		1 038 816,26		1 656 121,33	
Totaux	36 074 420,84	37 442 597,04	5 422 876,93	8 556 766,96	41 497 297,77	45 999 364,00
Résultats de clôture		1 368 176,20		3 133 890,03		4 502 066,23
Restes à réaliser			1 396 761,50	6 459,00	1 396 761,50	6 459,00
Totaux cummulés	36 074 420,84	37 442 597,04	6 819 638,43	8 563 225,96	42 894 059,27	46 005 823,00
Résultats définitifs		**1 368 176,20**		**1 743 587,53**		**3 111 763,73**

Le compte administratif 2021 du budget principal fait apparaître un excédent de fonctionnement de 1.368 M€ et un excédent d'investissement de 1.744 M€ (restes à réaliser inclus) soit un excédent global cumulé de 3.111 M€ à fin 2021.

2-Structure de la section de fonctionnement 2021 et évolutions

Afin de mieux comprendre le compte administratif « principal » du SYMEVAD, il est nécessaire de rappeler la structure des masses financières.

A - Structure des principaux articles par chapitres en dépenses de fonctionnement 2021

Chapitres	Articles	Montant	%
011 - Charges à caractère général		30 456 933,65 €	84,4%
	Dont 611-Contrats d'exploitation	*29 453 859,13 €*	*81,6%*
	Dont 63512 -Taxes foncières	*536 610,00 €*	*1,5%*
	Dont 6XXX-Divers	*466 464,52 €*	*3,8%*
012 - Charges de personnel et frais assimilés		1 364 003,66 €	3,8%
65 - Autres charges de gestion courante		98 107,43 €	0,3%
	6531-Indemnités élus	57 048,22 €	
	657XX-Subventions versées	23 000,00 €	
	65XX-Autres	18 059,21 €	
66 - Charges financières	*66XX-Intêrets d'emprunts + intêrets autres*	805 656,38 €	2,2%
67 - Charges exceptionnelles	*67XX*	5 712,93 €	0,0%
68-Dotations et aux provisions	*68XX*	419,42 €	0,0%
O42-Opérations d'ordres	*68XX-Dotations aux amortissements*	3 343 587,37 €	9,3%
TOTAL		**36 074 420,84 €**	**100,0%**

Les charges de fonctionnement 2021 se répartissent comme suit :

Sur l'exercice 2021, les dépenses liées aux **contrats de prestations de services (article 611)** représentent **81.6 %** des dépenses de fonctionnement du SYMEVAD. Il s'agit de **contrats pluriannuels** :

- D'exploitation de nos unités de traitement : unité de traitement et valorisation matière et énergie (TVME), centre de tri, centre de valorisation organique (CVO) et ressourcerie,
- De location et rotation des bennes de déchèteries.
- De traitement des déchets sur des unités externes,
- …

Les autres postes de dépenses les plus élevés sont les postes « **amortissements comptables** » **(9.3%)** et « **charges financières** » **(2.2%).** Ils correspondent à l'amortissement comptable des investissements réalisés lors de la construction des outils de traitement du SYMEVAD (centre de tri, ressourcerie, CVO, TVME) et des autres biens (composteurs, …) ainsi qu'aux intérêts des emprunts contractés pour financer ces investissements.

Les **charges de personnels et autres charges** représentent, quant à eux, **6.85 %.** Elles correspondent aux charges de personnels (administratif, technique et gardiens de déchèteries), aux indemnités des élus et aux dépenses de fonctionnement courantes (Taxes, communication, prévention, formation, etc.).

B - Structure des principaux articles par chapitres en recettes de fonctionnement 2021

Chapitres	Articles	Montant	%
70 - Produits des services		24 025,00 €	0,1%
	70388-Passages en déchèterie Douaisis Agglo	*9 525,00 €*	
	7083-Location retourneur CVO	*14 500,00 €*	
74 - Dotations, subventions et participations		29 471 051,10 €	78,7%
	74758-contributions EPCI	24 335 539,50 €	65,0%
	7478-Soutiens matériaux	5 135 511,60 €	13,7%
75 - Autres produits de gestion courante		4 974 538,16 €	13,3%
	7561-Excédent 2021 BP énergie	*512 794,42 €*	1,4%
	7588-Valorisations matériaux	*2 872 292,96 €*	7,7%
	7588-Facturation vide de tri	*1 569 262,69 €*	4,2%
	7588-Divers	*20 188,09 €*	
77 - Produits exceptionnels		489 301,46 €	1,3%
	7711-Indemnité et pénalités	*430 351,09 €*	
	7788-Remboursement divers (assurance / GER)	*57 912,65 €*	
	77XX-Autres	*1 037,72 €*	
O42-Opérations d'ordres	*777-Amortissements subventions*	498 200,05 €	1,3%
OO2	*Résulat d'exploitation reporté (N-1)*	1 985 481,27 €	5,3%
TOTAL		**37 442 597,04 €**	**100,0%**

Les recettes de fonctionnement 2021 se répartissent comme suit :

- **Les contributions** (article 74758) des agglomérations membres du SYMEVAD : **65 %**

EPCI	COMPETENCES	CA 2021
CAHC	OBLIGATOIRE	8 859 490,25 €
DOUAISIS AGGLO	OBLIGATOIRE	11 140 124,45 €
OSARTIS MARQUION	OBLIGATOIRE	3 240 305,28 €
DOUAISIS AGGLO	FACULTATIVE	1 095 619,52 €
TOTAL		**24 335 539,50 €**

Leur montant est fixé et délibéré par le Comité syndical. Sur le principe, elles doivent couvrir la différence entre les dépenses du Symevad et les recettes décrites ci-dessus.

- **Les soutiens des Eco-organismes** (article 7478) : Citeo, Ecofolio, EcoDDS, … : **13.7%**

Ces soutiens s'appliquent aux tonnages recyclés au regard d'un barème national propre à chaque Eco-organisme.

Exemple : une tonne d'emballages plastique triée au centre de tri du SYMEVDAD et recyclée est soutenue financièrement à hauteur d'environ 600€/tonne par Citeo

- **Les recettes de revente de matériaux** (article 7558) : **7.7 %**

Il s'agit principalement des matériaux triés sur le centre de tri et de certains matériaux (ferreux et cartons) issus des bennes de déchèteries, et revendus sur la base de consultations auprès de repreneurs.

Les prix de rachat varient en fonction de mercuriales liées à l'évolution des cours mondiaux. Donc les recettes sont susceptibles de fluctuer fortement même si nos marchés bénéficient en théorie de prix plancher.

- **Les recettes de « vide de tri »** (article 7558) : **4.2 %**

Cette recette intitulée « vide de tri », correspond à une facturation du syndicat pour le traitement de la collecte sélective provenant de territoires extérieurs (tonnages entrant sur le centre de tri).

En effet, Le centre de tri d'Evin-Malmaison dispose d'une capacité technique théorique de 30 000 tonnes d'emballages/papier par an en deux postes. La production d'emballages du syndicat est d'un peu moins de 20 000 tonnes.

Ainsi, en 2021, le SYMEVAD à traité près de 9 400 tonnes d'emballages/papier pour le compte d'EPCI non membres du syndicat, générant plus d'1,56 millions d'€ de recettes.

C - Evolutions des comptes administratifs 2021/2020 par chapitres

Chapitres	CA 2020	CA 2021	Variation CA	%
011 - Charges à caractère général	27 629 694,35 €	30 456 933,65 €	2 827 239,30 €	10,23%
012 - Charges de personnel et frais assimilés	1 402 031,27 €	1 364 003,66 €	- 38 027,61 €	-2,71%
023-Virement section d'investissement				
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	4 486 819,38 €	3 343 587,37 €	- 1 143 232,01 €	-25,48%
65 - Autres charges de gestion courante	101 736,60 €	98 107,43 €	- 3 629,17 €	-3,57%
66 - Charges financières	876 142,26 €	805 656,38 €	- 70 485,88 €	-8,05%
67 - Charges exceptionnelles	14 363,37 €	5 712,93 €	- 8 650,44 €	-60,23%
68 - Provisions	- €	419,42 €	419,42 €	100,00%
TOTAL	**34 510 787,23 €**	**36 074 420,84 €**	**1 563 633,61 €**	**4,53%**

RECETTES				
Chapitres	**CA 2020**	**CA 2021**	**Variation CA**	**%**
013 - Atténuations de charges	10 743,33 €	- €	- 10 743,33 €	-100,0%
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	833 550,15 €	498 200,05 €	- 335 350,10 €	-40,2%
70 -Produits des services	27 300,00 €	24 025,00 €	- 3 275,00 €	-12,0%
74 - Dotations, subventions et participations	20 094 337,55 €	29 471 051,10 €	9 376 713,55 €	46,7%
75 - Autres produits de gestion courante	2 297 964,42 €	4 974 538,16 €	2 676 573,74 €	116,5%
77 - Produits exceptionnels	3 313 258,31 €	489 301,46 €	- 2 823 956,85 €	-85,2%
TOTAL	**26 577 153,76 €**	**35 457 115,77 €**	**8 879 962,01 €**	**33,4%**
Résultat éxercice (R-D)	- 7 933 633,47 €	- 617 305,07 €	7 316 328,40 €	-92,2%
Résultat reporté de fonctionnement N-1	9 919 114,74 €	1 985 481,27 €	- 7 933 633,47 €	-80,0%
Résultat définitif	**1 985 481,27 €**	**1 368 176,20 €**	**- 617 305,07 €**	**-31,1%**

Le tableau ci-dessus, retrace l'évolutions des dépenses et recettes de fonctionnement par chapitres entre le compte administratif 2021 et compte administratif 2020.

Les dépenses de fonctionnement du compte administratif 2021 augmentent de plus 4.53 % par rapport au compte administratif 2020. Cette hausse se traduit à la fois et principalement, par une augmentation du poste « charges à caractères général » + 2.8 M€, constitué à plus de 98 % par les « contrats de prestation d'exploitation et de traitement des déchets », et par une baisse du chapitre 040 à hauteur de 1.14 M€ (amortissements comptables)

Parallèlement, **les recettes de fonctionnement** du compte administratif 2021, progressent de plus de 33.4 % par rapport à l'année 2020. Cette augmentation est liée conjointement par un relèvement des contributions de nos EPCI membres (+9.1 M€) et des recettes commerciales à la hausse (+ 2.67 M€), et par une baisse des produits exceptionnels de l'ordre de 2.8 M€.

S'agissant **du résultat de fonctionnement**, sur l'année 2021, un déficit constaté (hors résultat reporté N-1) à hauteur de 617 K€, absorbé par l'excédent de fonctionnement antérieur à fin 2020 (1.985 M€) permettant ainsi de clôturer l'exercice avec excédent de 1.368 M€.

➢ **Les principaux facteurs d'évolutions (2021/2020)**

Dépenses de fonctionnement

- **Chapitre 011 - charges à caractère général : + 10.23 %**

C'est la part essentielle des coûts de fonctionnement supportés par le SYMEVAD (84.4 %) du budget en 2021. Il s'agit principalement des **contrats de prestations de service** (article 611) pour la gestion des déchets du territoire, représentant 81.6 % de dépenses de fonctionnement du syndicat.

Ci-dessous un tableau synthétique des contrats d'exploitation et de traitement par filières de traitement pour la période de référence.

Filières de traitement	Compte	CA 2020	CA 2021	% 2021	Variation	%
Traitement des ordures ménagères		**17 131 204,87 €**	**17 540 504,82 €**		**409 299,95 €**	
Exploitation TVME	611-Exploitation / traitement déchets	12 137 181,86 €	11 731 587,24 €	59,6%	- 405 594,62 €	2,4%
Externalisation des OMR et traitement des refus TVME	611-Exploitation / traitement déchets	4 994 023,01 €	5 808 917,58 €		814 894,57 €	
Traitement de la collecte sélective		**3 532 419,83 €**	**4 134 693,80 €**	14,0%	**602 273,97 €**	17,0%
Exploitation centre de tri avec refus	611-Exploitation / traitement déchets	3 532 419,83 €	4 134 693,80 €		602 273,97 €	
Traitement des déchets verts		**840 138,09 €**	**970 562,18 €**		**130 424,09 €**	
Exploitation CVO	611-Exploitation / traitement déchets	816 379,31 €	970 434,02 €	3,3%	154 054,71 €	15,5%
Externalisation des déchets verts	611-Exploitation / traitement déchets	23 758,78 €	128,16 €		- 23 630,62 €	
Traitement des encombrants hors déchèteries		**894 247,43 €**	**877 152,38 €**		**- 17 095,05 €**	
Exploitation ressourcerie	611-Exploitation / traitement déchets	190 041,26 €	147 745,00 €	3,0%	- 42 296,26 €	-1,9%
Traitement des encombrants en porte en porte	611-Exploitation / traitement déchets	704 206,17 €	729 407,38 €		25 201,21 €	
Traitement des déchets en déchèteries		**3 709 422,08 €**	**5 457 940,87 €**		**1 748 518,79 €**	
Rotations des déchets en déchèteries	611-Exploitation / traitement déchets	1 409 707,03 €	2 001 419,26 €		591 712,23 €	
Traitement des encombrants en déchèteries	611-Exploitation / traitement déchets	1 813 846,02 €	2 846 774,49 €		1 032 928,47 €	
Traitement du bois en déchèteries	611-Exploitation / traitement déchets	255 660,78 €	337 398,33 €	18,5%	81 737,55 €	47,1%
Traitement de l'amiante en déchèteries	611-Exploitation / traitement déchets	27 762,09 €	39 474,79 €		11 712,70 €	
Traitement des DMS en déchèteries	611-Exploitation / traitement déchets	138 367,96 €	137 605,01 €		- 762,95 €	
Traitement des gravats en déchèteries	611-Exploitation / traitement déchets	64 078,20 €	95 268,99 €		31 190,79 €	
Gestion du haut de quai		**453 436,33 €**	**473 005,08 €**	1,6%	**19 568,75 €**	4,3%
Gestion du haut de quai Douaisis AGGLO	611-Exploitation / traitement déchets	453 436,33 €	473 005,08 €		19 568,75 €	
TOTAL		**26 560 868,73 €**	**29 453 859,13 €**	100%	**2 892 990,50 €**	10,9%

Ainsi, une évolution de **+ 10.9 %** par rapport au compte administratif 2020, soit 2.89 M€ de charges supplémentaires pour la partie « **contrats de prestations de service** ». Cette augmentation s'explique de 2 façons :

Premièrement, la rémunération **des contrats de prestations de service** est en partie proportionnelle aux tonnages traités (part variable des marchés d'exploitation et prix à la tonne pour les prestations de traitement). Ainsi, entre 2020 et 2021, une variation de tonnages traités de **+ 29 175 tonnes, soit + 14,4 %** a été enregistrée. Celle-ci s'explique en partie par la diminution des tonnes traitées sur l'année 2020, conséquence de la crise sanitaire et économique (fermeture des déchèteries en mars/avril 2020 notamment). Toutefois, il est à remarquer que les productions de 2021 ont également surpassé celles de 2019 (avant COVID donc) de 7,1 % (+ 15 450 tonnes).

Deuxièmement, la hausse de la TGAP entre 2020 et 2021 (Taxe Générale pour les Activités Polluantes) en Centre d'enfouissement passant de 25 €/tonne en 2020 à 37 €/tonne sur 2021, soit au global pour les tonnages concernés (Ordures ménagères, encombrants et refus de tri) une hausse d'environ **950 000 €** ! Pour rappel, cette TGAP va continuer à augmenter pour atteindre 65 €/T en 2025.

En conclusion, l'augmentation des tonnages traités, associé à la hausse de la TGAP , expliquent la majeure partie de la hausse des **dépenses à caractère général.**

- **Chapitre 042-Amortissement comptable : - 25.48%**

Une baisse de 1.15 M€ de ce chapitre par rapport au compte administratif 2020. La fin de l'amortissement comptable à fin 2020 de notre « process centre de tri », ainsi qu'une révision du plan d'amortissement comptable de notre unité « TVME » (allongement de la durée) ont permis de diminuer ce poste de dépense.

Unité / Service	CA 2020	CA 2021	Variation	%
TVME	2 509 130,68 €	1 962 145,26 €	- 546 985,42 €	-22%
CENTRE DE TRI	1 082 326,56 €	466 163,16 €	- 616 163,40 €	-57%
RESSOURCERIE	151 596,00 €	150 700,29 €	- 895,71 €	-1%
CVO	489 054,00 €	494 757,98 €	5 703,98 €	1%
HAUT DE QUAI	185 165,78 €	188 460,00 €	3 294,22 €	2%
AUTRES	69 546,36 €	81 360,68 €	11 814,32 €	17%
TOTAL	**4 486 819,38 €**	**3 343 587,37 €**	**-1 143 232,01 €**	**-25%**

Recettes de fonctionnement

- **Chapitre 042-Amortissement comptable des subventions : - 40.2 %**

Unité / Service	CA 2020	CA 2021	Variation	%
TVME	527 508,40 €	367 158,30 €	- 160 350,10 €	-30,4%
CENTRE DE TRI	257 047,55 €	82 047,55 €	- 175 000,00 €	-68,1%
RESSOURCERIE	48 994,20 €	48 994,20 €	- €	0,0%
TOTAL	**833 550,15 €**	**498 200,05 €**	**- 335 350,10 €**	**-40,2%**

Au même titre que l'amortissement comptable en dépense, les subventions amortissables diminuent.

- **Chapitre 74-Soutiens des éco-organismes et contributions des agglomérations : + 46.7 %**

Libéllés	Articles	CA 2020	CA 2021	Variation	%
Soutiens des eco-organismes	7478	4 944 082,00 €	5 135 511,60 €	191 429,60 €	3,9%
Contributions obligatoires	74758	14 131 588,55 €	23 239 919,98 €	9 108 331,43 €	64,45%
Contributions à la carte (Gestion haut de quai)	74758	1 018 667,00 €	1 095 619,52 €	76 952,52 €	7,55%
TOTAL		**20 094 337,55 €**	**29 471 051,10 €**	**9 376 713,55 €**	**46,7%**

Soutiens des éco-organismes : + 191 K€

Une augmentation des **soutiens des éco-organismes** de 3.9 % par rapport à 2020, liée à l'encaissement exceptionnel sur 2021, de « majorations soutiens papiers » pour les années 2019 et 2020.

Contributions des EPCI membres : + 9.1 M€

Les **contributions de nos EPCI membres**, ont subi une augmentation de plus 60.63 % entre l'année 2020 et 2021. Pour rappel, la hausse des coûts a résulté en grande partie du nouveau contrat d'exploitation du TVME mais a pu être « amorti » en 2020 par l'utilisation d'importantes réserves que le SYMEVAD avait constitué du fait des « indemnités » versés par DWE à la fin de son contrat. Par conséquent, l'estimation des couts nets votée dans le cadre du budget primitif 2021, ainsi que la baisse des réserves de fonctionnement à fin 2020, a conduit le syndicat à relever ce poste de recettes afin d'obtenir l'équilibre financier du budget primitif 2021.

- **Chapitre 75 : + 116.5 %**

Ci-dessous un tableau synthétique retraçant les différents éléments composant le chapitre 75 par filières de traitement ou services. Une augmentation de ce poste de plus de 2.67 M€ par rapport à 2020. Il se compose essentiellement de trois ressources financières :

- Les reventes matériaux « Valorisation matières »
- La commercialisation du vide de tri « facturation vide de tri »
- Le reversement de l'excédent du budget énergie renouvelable « Reversement budget énergie »

Filières / Services	Compte	CA 2020	CA 2021	% 2021	Variation	%
Traitement des ordures ménagères		**280 500,00 €**	**453 763,17 €**	9,1%	**173 263,17 €**	61,8%
Exploitation TVME	7561-Reversement budget énergie	280 500,00 €	453 763,17 €		173 263,17 €	
Traitement de la collecte sélective		**1 788 361,50 €**	**3 930 202,31 €**		**2 141 840,81 €**	
Exploitation centre de tri	7561-Reversement budget énergie	49 500,00 €	59 031,25 €	79,0%	9 531,25 €	119,8%
	7588-Factuation vide de tri	592 970,79 €	1 569 550,69 €		976 579,90 €	
	7588-Valorisation matières	1 145 890,71 €	2 301 620,37 €		1 155 729,66 €	
Traitement des déchets verts		**15 332,44 €**	**5 195,13 €**	0,1%	**- 10 137,31 €**	-66,1%
Valorisation compost	7588-Valorisation matières	15 332,44 €	5 195,13 €		- 10 137,31 €	
Traitement des encombrants hors déchèteries		**- €**	**6 571,00 €**	0,1%	**6 571,00 €**	100,0%
Exploitation ressourcerie / Intéressement sur CA	7588-Valorisation matières	- €	6 571,00 €		6 571,00 €	
Traitement des déchets en déchèteries		**200 964,71 €**	**565 477,46 €**		**364 512,75 €**	
Valorisation ferailles	7588-Valorisation matières	131 750,04 €	358 193,44 €	11,4%	226 443,40 €	181,4%
Valorisation batteries	7588-Valorisation matières	11 937,05 €	15 540,32 €		3 603,27 €	
Valorisation cartons	7588-Valorisation matières	57 277,62 €	191 743,70 €		134 466,08 €	
Services supports		**12 805,77 €**	**13 329,09 €**	0,3%	**523,32 €**	4,1%
Prévention / Communication / Général	7588-Divers	12 805,77 €	13 329,09 €		523,32 €	
TOTAL		**2 297 964,42 €**	**4 974 538,16 €**	**100%**	**2 676 573,74 €**	**116,5%**

<u>Les reventes matériaux :</u> + 1.51 M€

Les **reventes de matériaux valorisables** (plastique, papier, carton aluminium, acier, verre) sont soumises à des variations liées au marché. En effet, les prix de reprise des industries du recyclage s'adossent à des « mercuriales » évoluant mensuellement.

Pendant l'année 2020, la crise sanitaire cause un net ralentissement de l'économie mondiale qui a eu pour effet une chute des cours des matériaux de reprise (2 M€ en 2019 contre 1.36 M€ en 2020).
La reprise économique amorcée en début d'année 2021, s'est confirmée toute au long de l'année, influant positivement sur les cours des matériaux, permettant ainsi au syndicat de dégager des recettes « valorisation matières » particulièrement élevées (2.87 M€).

<u>La commercialisation du vide de tri</u> + 976 K€

L'augmentation des tonnes de « collecte sélective » provenant de territoires extérieurs, et traités sur le centre de tri, a permis de de générer des recettes supplémentaires sur l'année 2021.

En effet, les fermetures du centre de tri de Saint-Amand-les-Eaux dans le nord (novembre 2020) et celui de Saint-Laurent-Blangy dans le Pas-de-Calais (juin 2021) conjugué aux travaux provoquant la fermeture ponctuelle du centre de tri d'Urvillers dans l'Aisne ont permis l'apport de gisements complémentaires à trier sur l'année 2021 (prestations payantes pour les collectivités produisant ces déchets).

- **<u>Chapitre 77-produits exceptionnels :</u> - 85.2 %**

Une baisse de **2.8 M€** pour ces recettes à caractère exceptionnel.

Pour rappel, un protocole transactionnel a été signé avec la société DALKIA durant l'année 2018, octroyant ainsi au syndicat une indemnité de plus 9.9 M€ au titre du préjudice subi dans la cadre du marché de conception-réalisation-exploitation de notre unité TVME. Un échéancier conclu sur 3 ans de 2018 à 2020, avec un versement de 3.3 M€ chaque année.

Ainsi, sur 2021, plus aucune inscription n'est liée à ce protocole transactionnel. Néanmoins, toujours dans le cadre de ce marché, un encaissement sur l'année 2021, d'une indemnité de 418 K€ venant solder définitivement ce litige, et 71 K€ provenant de pénalités contractuelles (marché d'exploitation centre de tri et CVO).

En résumé, pour les années de référence de la section de fonctionnement (2021/2020), l'augmentation des charges de fonctionnement (+ 1.56 M€) ainsi que la baisse des réserves du syndicat en début d'exercice 2021 (1.985 M€ en 2021 contre 9.919 M€ en 2020) et des produits exceptionnels (-2.82 M€) ont été compensés à la fois et principalement par une hausse des contributions des EPCI membres (+9.1 M€) et des recettes commerciales en nette progression (+ 2.77 M€), clôturant ainsi l'exercice 2021, par excédent de fonctionnement à hauteur de 1.368 M€.

D - Section de fonctionnement : Coûts nets 2021 par filières de traitement hors résultat reporté

La présentation des coûts nets (recettes – dépenses) par service n'est pas une présentation comptable mais émane de la comptabilité analytique. Elle permet de visualiser les coûts en fonction de la typologie des déchets et des filières employées.

Filières / services	CA 2021		
	Dépenses	Recettes	Couts nets (R-D)
Traitement de la collecte sélective	4 779 299,55 €	8 684 046,66 €	3 904 747,11 €
Traitement des ordures ménagéres	20 732 147,06 €	1 239 612,56 €	- 19 492 534,50 €
Traitement des déchets verts	1 642 221,81 €	69 904,58 €	- 1 572 317,23 €
Traitements des ecombrants hors déchèteries	1 049 139,62 €	104 328,23 €	- 944 811,39 €
Traitement des déchets en déchèteries	5 482 542,34 €	999 706,63 €	- 4 482 835,71 €
Gestion du haut de quai (Douaisis AGGLO)	1 151 746,46 €	13 522,40 €	- 1 138 224,06 €
Service général	837 321,20 €	7 303,21 €	- 830 017,99 €
Service communication	77 240,61 €	384,00 €	- 76 856,61 €
Services prévention	322 762,19 €	2 768,00 €	- 319 994,19 €
Sous total	36 074 420,84 €	11 121 576,27 €	- 24 952 844,57 €
Contributions des EPCI		24 335 539,50 €	24 335 539,50 €
Résultat de l'éxercice hors excédent	**36 074 420,84 €**	**35 457 115,77 €**	**- 617 305,07 €**

E - Section de fonctionnement : Coûts nets 2021 par compétences

Comme évoqué en préambule, dans le cadre de son activité « traitement des déchets », le SYMEVAD s'est vu attribuer deux compétences :

- Compétence obligatoire : Traitement des déchets (2007)
- Compétence facultative : Gestion des « hauts de quai déchèterie » (2018)

Ci-dessous les résultats de l'exercice 2021 par compétences

	CA 2021		
	Dépenses	Recettes	Résulats
Opérations de l'éxercice hors contributions	**36 074 420,84 €**	**11 121 576,27 €**	**- 24 952 844,57 €**
Compétence obligatoire	34 922 674,38 €	11 108 053,87 €	- 23 814 620,51 €
Compétence facultative	1 151 746,46 €	13 522,40 €	- 1 138 224,06 €
Contributions agglomérations	**- €**	**24 335 539,50 €**	**24 335 539,50 €**
Compétence obligatoire		23 239 919,98 €	23 239 919,98 €
Compétence facultative		1 095 619,52 €	1 095 619,52 €
Total de l'exercice	**36 074 420,84 €**	**35 457 115,77 €**	**- 617 305,07 €**
Compétence obligatoire	34 922 674,38 €	34 347 973,85 €	- 574 700,53 €
Compétence facultative	1 151 746,46 €	1 109 141,92 €	- 42 604,54 €
Résultats reportés N-1		**1 985 481,27 €**	**1 985 481,27 €**
Compétence obligatoire		1 918 920,79 €	1 918 920,79 €
Compétence facultative		66 560,48 €	66 560,48 €
Résultats de clôture			**1 368 176,20 €**
Compétence obligatoire			1 344 220,26 €
Compétence facultative			23 955,94 €

3-La section d'investissement 2021

Structure de la section d'investissement 2021

Afin de mieux comprendre le compte administratif « principal » du SYMEVAD, il est nécessaire de rappeler la structure des masses financières pour la section d'investissement.

Vision globale par chapitre section d'investissement

DEPENSES					RECETTES				
CHAPITRE	RAR 2021	EXECUTION 2021	TOTAL CA 2021	% CA	CHAPITRE	RAR 2021	EXCECUTION 2021	TOTAL CA 2021	% CA
040 - Opérations d'ordre		498 200,05 €	498 200,05 €	7,3%	001 - Excédent d'investissement reporté		4 172 706,29 €	4 172 706,29 €	48,7%
041 - Opérations patrimoniales			- €	0,0%	040 - Opérations d'ordre		3 343 587,37 €	3 343 587,37 €	39,0%
16 - Emprunts et dettes assimilées		2 956 187,03 €	2 956 187,03 €	43,3%	13 - Subventions d'investissement		1 040 473,30 €	1 040 473,30 €	12,2%
20 - Immobilisations incorporelles	227 670,00 €	88 847,21 €	316 517,21 €	4,6%	45 - Opérations pour compte de tiers	6 459,00 €		6 459,00 €	
21 - Immobilisations corporelles	1 161 106,50 €	1 878 566,35 €	3 039 672,85 €	44,6%				- €	
23 - Immobilisations en cours	2 600,00 €		2 600,00 €	0,0%				- €	
45 - Opérations pour compte de tiers	5 385,00 €	1 076,29 €	6 461,29 €	0,1%				- €	
TOTAL	1 396 761,50 €	5 422 876,93 €	6 819 638,43 €	100%	TOTAL	6 459,00 €	8 556 766,96 €	8 563 225,96 €	100%

A fin 2021, un excédent d'investissement de 1.743 M€, Restes A Réaliser inclus.

Section d'investissement : les principaux chapitres 2021

Dépenses d'investissement :

- **Chapitre 040-Amortissement comptable des subventions : 7.3 %**

Ce chapitre concerne l'amortissement des subventions d'équipement versées (une recette en section de fonctionnement).

- **Chapitre 16-Emprunts : 43.3 %**

Il s'agit des remboursements en capital des emprunts mobilisés liés à la construction de nos unités de traitement.

Unité / Service	CA 2020	CA 2021	Variation	%
TVME	1 924 815,00 €	1 933 481,37 €	8 666,37 €	0,45%
CENTRE DE TRI	400 000,00 €	400 000,00 €	- €	0,00%
RESSOURCERIE	31 536,00 €	33 112,67 €	1 576,67 €	5,00%
CVO	586 321,72 €	589 592,99 €	3 271,27 €	0,56%
TOTAL	**2 942 672,72 €**	**2 956 187,03 €**	**13 514,31 €**	**0,46%**

- **Les chapitres 20, 21, 23, : 49.3 %**

Ces différents chapitres concernent des études liées à nos futurs investissements (chapitre 20), de l'acquisition de biens meubles et immeubles (chapitre 21), et enfin des travaux de construction en cours (chapitre 23)

Tableau synthétique des dépenses par chapitre et service pour l'année 2021 (RAR inclus).

GENERAL	Matériels informatique		10 792,40 €		23 712,40 €
	Acquisition véhicule de service		12 920,00 €		
PREVENTION	Matériels de compostage		40 027,16 €		40 027,16 €
CENTRE DE TRI	Etudes et AMO extension des consignes de tri	199 393,71 €			210 793,71 €
	Travaux de voirie		11 400,00 €		
TVME	Etudes et AMO constrcution station d'épuration traitement (STEP)	69 493,50 €		2 600,00 €	2 589 755,00 €
	Etude faisabilité chaufferie CSR	40 767,50 €			
	DGD TVME et rachat des pièces		952 109,00 €		
	Amélioration batiment TVME-Passerelles accessibilité		524 785,00 €		
	Prise en charge GER (Gros Entretien Renouvellement) TVME	1 000 000,00 €			
CVO	Travaux de voirie CVO VITRY		259 352,56 €		304 352,56 €
	Passerelle pour bâchage de camion CVO	45 000,00 €			
DECHETERIES	Colonnes à verres				34 000,00 €
	Contenairs D3E		34 000,00 €		
GESTION HAUT DE QUAI	Travaux sur déchèteries / gestion des eaux usées + voirie	6 862,50 €	143 237,10 €		156 149,23 €
	Signalétiques déchèteries		2 753,00 €		
	Divers sur déchèteries		3 296,63 €		
TOTAL		**1 361 517,21 €**	**1 994 672,85 €**	**2 600,00 €**	**3 358 790,06 €**

Recettes d'investissement :

- **Chapitre 001-Excédent d'investissement reporté : 48.7 %**

Il s'agit de l'excédent d'investissement constaté au compte administratif 2020, repris dans l'exercice budgétaire 2021 (4.172 M€).

- **Chapitre 040-Amortissement comptable : 39 %**

Cette inscription concerne l'amortissement comptable de notre actif. (Une dépense en section de fonctionnement)

- **Chapitre 13-Subventions d'investissement reçues : 12.2 %**

Dans l'exécution budgétaire 2021 (1.04 M€), encaissement d'une subvention d'équipement pour un montant de 1M€ de la subvention d'équipement pour la construction de la STEP du TVME

4-Etat de la dette 2021 budget principal

Etablissement bancaire	Nominal	Durée	Taux	CRD début 2021	Annuité 2021			CRD fin 2021
					Capital	Intérêt	Annuité	
CENTRE DE COMPOSTAGE								
Caisse d'épargne N° 20120321 (CVO SIN LE NOBLE) mise à disposition	1 376 871 €	20 ans 25/12/04 au 25/12/2024	Taux fixe 4,03 % ANNUEL	386 913 €	91 593 €	15 593 €	107 186 €	295 320 €
Banque Postale N° M0N515804EUR	2 250 000 €	25 ans 01/10/2017 au 01/07/2042	Taux fixe 1,78 % Rbst trim /K constant	1 957 500 €	90 000 €	34 243 €	124 243 €	1 867 500 €
Crédit agricole N°10000500058	3 250 000 €	25 ans 10/102017 au 10/07/2042	Taux fixe 1,68 % Rbst trim /K constant	2 827 500 €	130 000 €	46 683 €	176 683 €	2 697 500 €
Caisse Francaise de financement Locale (Cession Banque Postale) N°MON523777EUR	2 100 000 €	10 ans 01/12/2018 au 01/09/2028	Taux fixe 0,99 % Rbst trim /K constant	1 627 500 €	210 000 €	15 333 €	225 333 €	1 417 500 €
Caisse Francaise de financement Locale (Cession Banque Postale) N°MON523779EUR	1 700 000 €	25 ans 01/12/2018 au 01/09/2043	Taux fixe 1,78 % Rbst trim /K constant	1 547 000 €	68 000 €	27 083 €	95 083 €	1 479 000 €
TOTAL EMPRUNT CVO	**10 676 871 €**			**8 346 413 €**	**589 593 €**	**138 934 €**	**728 527 €**	**7 756 820 €**
RESSOURCERIE								
Crédit agricole Emprunt transféré-N° 99142247255	700 000 €	20 ans 01/12/07 au 01/12/2026	Taux fixe 3,99	225 229 €	33 113 €	8 987 €	42 099 €	192 116 €
CENTRE DE TRI								
Société générale Emprunt Tirage n° 1 -N° 18107/001	1 500 000 €	20 ans 22/03/2009 au 22/12/2029	Taux fixe 4,0612 % Remb k et int trimestriel / K constant	675 000 €	75 000 €	26 268 €	101 268 €	600 000 €
Société générale Emprunt Tirage n° 2 - N° 18107/001/004	6 500 000 €	20 ans 30/08/2010 au 30/07/2030	Taux fixe 3,26 % Remb k trim / int mensuel / K cosntant	3 168 750 €	325 000 €	98 909 €	423 909 €	2 843 750 €
TOTAL EMPRUNT CENTRE DE TRI	**8 000 000 €**			**3 843 750 €**	**400 000 €**	**125 177 €**	**525 177 €**	**3 443 750 €**
TVME								
Caisse d'épargne Dossier n° 8300013	3 000 000 €	15 ans 25/02/2013 au 25/02/2028	Taux fixe 4,37 % Mensuel	1 693 813 €	203 027 €	69 985 €	273 012 €	1 490 786 €
CDC N° 531071	23 000 000 €	22 ans 01/09/2015 au 01/06/2037	Taux variable / livret A + 1 % trimestriel / K constant	17 249 999 €	1 045 455 €	251 459 €	1 296 914 €	16 204 544 €
Société générale N° 6771438	5 000 000 €	20 ans 31/10/2015 au 31/10/2034	Taux fixe 2,298 % Rbst annuel / K constant	3 500 000 €	250 000 €	81 547 €	331 547 €	3 250 000 €
Caisse d'épargne BEI / N° 20140247	7 500 000 €	20 ans 31/03/2015 au 31/12/2034	Taux fixe 2,37 % Rbst trim /K constant	5 250 000 €	375 000 €	121 092 €	496 092 €	4 875 000 €
Banque Postale N° M0N515803EUR	700 000 €	15 ans 01/10/2017 au 01/07/2032	Taux fixe 1,28 % Rbst trim /K constant	548 333 €	46 667 €	6 795 €	53 461 €	501 666 €
Caisse Francaise de financement Locale (Cession Banque Postale) N° M0N523778EUR/0522628/001	200 000 €	15 ans 01/09/2019 au 01/09/2033	Taux fixe 1,37 % Annuel /K constant	173 334 €	13 333 €	2 375 €	15 708 €	160 001 €
TOTAL EMPRUNT TVME	**39 400 000 €**			**28 415 479 €**	**1 933 481 €**	**533 253 €**	**2 466 734 €**	**26 481 998 €**
TOTAL EMPRUNT	**58 776 871 €**			**40 830 871 €**	**2 956 187 €**	**806 350 €**	**3 762 537 €**	**37 874 684 €**

L'encours de dette au 01/01/2020, s'élevait à 40.83 M€ pour atteindre 37.87 M€ au 31/12/2021.

Aucun nouvel emprunt mobilisé sur l'année 2021.

Synthèse des principaux faits marquants du CA 2021 « budget principal »

- ✓ Les coûts nets de traitement des déchets (hors contributions et produits exceptionnels) sont en diminution par rapport à l'année 2020 (-3.62 %) et ce malgré l'augmentation des charges à caractère général (+ 10.23 %) exclusivement liées aux contrats d'exploitation et de traitements des déchets (impact tonnage et TGAP). Ce résultat découle d'une diminution de certaines charges et notamment des amortissements comptables (TVME et Centre de tri) et des recettes en nettes hausses (+31.04 %) issues en grande partie par les recettes commerciales (revente de matériaux, commercialisation vide de tri).

- ✓ Les contributions des EPCI augmentent fortement par rapport à 2020 (+60.63 %). En effet sur la période 2020, une grande partie de l'excédent de fonctionnement a été consommé, afin d'absorber la forte hausse des couts de fonctionnement du nouveau contrat d'exploitation du TVME début 2020 (près de 10 M€), limitant ainsi temporairement l'augmentation des contributions des agglomérations membres sur l'exercice 2020.

- ✓ Un résultat de fonctionnement 2021 hors résultat reporté de -617 K€, malgré une hausse des contributions sur 2021. Ce déficit a été résorbé par une consommation partielle de l'excédent N-1 (1.985 M€ début d'année 2021)

- ✓ Résultat de clôture de fonctionnement au 31 décembre 2021 : 1.368 M€
- ✓ Résultat de clôture d'investissement (RAR inclus) au 31 décembre 2021 : 1.743 M€