

SYMEVAD

# Note synthétique de présentation des comptes administratifs 2024

## 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, elle est disponible sur le site internet du syndicat (<https://www.symevad.org>)

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 23 juin 2025 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 **€ Hors TVA**.

## Contexte global SYMEVAD

Le SYMEVAD, **S**yndicat **M**ixte d'**E**limination et de **V**alorisation des **D**échets 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
- Douaisis Agglo
- La Communauté de Communes Osartis-Marquion

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,

## I – Compte administratif 2024 « budget énergie renouvelable »

Ce budget annexe (Service Public Industriel et Commercial) 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.

### A - Les résultats du compte administratif 2024

LIBELLE	EXPLOITATION		INVESTISSEMENT		ENSEMBLE	
	DEPENSE OU DEFICIT	RECETTE OU EXCEDENT	DEPENSE OU DEFICIT	RECETTE OU EXCEDENT	DEPENSE OU DEFICIT	RECETTE OU EXCEDENT
Résultats reportés	-	0,30		418 398,64		418 398,94
Opérations de l'exercice	1 756 086,86	1 803 481,40	770 220,68	1 273 795,53	2 526 307,54	3 077 276,93
<b>Résultats de l'exercice</b>		<b>47 394,54</b>		<b>503 574,85</b>	<b>- 550 969,39</b>	
Totaux	1 756 086,86	1 803 481,70	770 220,68	1 692 194,17	2 526 307,54	3 495 675,87
<b>Résultats de clôture</b>		<b>47 394,84</b>		<b>921 973,49</b>		<b>969 368,33</b>
Restes à réaliser					-	
Totaux cumulés	1 756 086,86	1 803 481,70	770 220,68	1 692 194,17	2 526 307,54	3 495 675,87
<b>Résultats définitifs</b>		<b>47 394,84</b>		<b>921 973,49</b>		<b>969 368,33</b>

Le compte administratif (CA) 2024 présente donc les résultats suivants :

- ➔ Section d'exploitation : + 47 394.84 €
- ➔ Section d'investissement : + 921 973.49 €

### B - La section d'exploitation 2024

#### Dépenses d'exploitation par filières d'énergie

Chapitre	DEPENSES D'EXPLOITATION								
	BIOMETHANE			ELECTRICITE			Total crédit 2024	Total CA 2024	
	Crédit 2024	Exécution 2024	%	Crédit 2024	Exécution 2024	%		€	%
O11	- €	- €	0%	4 400.00 €	930.31 €	100%	4 400.00 €	930.31 €	0%
65	2.00 €	- €					2.00 €	- €	0%
66	95 160.00 €	95 144.41 €	80%	24 500.00 €	24 479.00 €	20%	119 660.00 €	119 623.41 €	7%
67	361 737.61 €	963 202.46 €	0%		- 601 464.85 €	-166%	361 737.61 €	361 737.61 €	21%
Ss total D-réelles	456 899.61 €	1 058 346.87 €	219%	28 900.00 €	- 576 055.54 €	-119%	485 799.61 €	482 291.33 €	27%
O42	365 000.00 €	365 000.00 €	29%	935 199.07 €	908 795.53 €	71%	1 300 199.07 €	1 273 795.53 €	73%
Ss total D-ordre	365 000.00 €	365 000.00 €	29%	935 199.07 €	908 795.53 €	71%	1 300 199.07 €	1 273 795.53 €	73%
<b>Total dépenses</b>	<b>821 899.61 €</b>	<b>1 423 346.87 €</b>	<b>81%</b>	<b>964 099.07 €</b>	<b>332 739.99 €</b>	<b>19%</b>	<b>1 785 998.68 €</b>	<b>1 756 086.86 €</b>	<b>100%</b>

Au titre de l'exécution 2024, les dépenses d'exploitation se répartissent de la manière suivante :

- ✓ 81 % du budget « énergie renouvelable » concerne la partie biométhane
- ✓ 19% du budget « énergie renouvelable » concerne la partie électricité

En neutralisant le reversement au budget principal (D-67) soit 361 K€, qui est la contraction des produits et des charges de la section d'exploitation (dans la limite des crédits votés D-67), **les dépenses de la section d'exploitation** 2024 sont constituées principalement de dépenses d'ordres (D-042), et de charges financières (D-66).

S'agissant du chapitre D-042, il est à souligner qu'en plus des dotations aux amortissements comptables constatées chaque année, des opérations comptables de réforme liées à la centrale photovoltaïque du centre de tri ont été comptabilisées (803 K€). En effet, sur la fin de l'année 2023, la centrale photovoltaïque existante (ancien bâtiment) a dû être arrêtée pour des questions de sécurité incendie, au regard de l'audit de sécurité réalisé par un expert indépendant concluant à un risque majeur d'incendie en cas de maintien en fonctionnement, rendant ainsi son utilisation impossible.

L'écriture comptable 2024 relative à la réforme (dépenses et recettes) de cet équipement a ainsi impacté temporairement le reversement au budget principal de cette même année :

- Reversement au budget principal CA 2023 (D-67) : 867 723.19 €
- Reversement au budget principal CA 2024 (D-67) : 361 737.61 €

NB : Attention, pour la partie TVME, et pour l'injection du biométhane, il n'y a pas de charges associées dans le budget (personnel, cout d'exploitation). Ces coûts ne peuvent être individualisés du reste de l'exploitation du TVME et sont donc intégrés dans le budget principal (contrat d'exploitation).

### Recettes d'exploitation par filières d'énergie

Chapitre	BIOMETHANE			ELECTRICITE			Total crédit 2024	Total CA 2024	
	Crédit 2024	Exécution 2024	%	Crédit 2024	Exécution 2024	%		€	%
75	1 450 300.00 €	1 470 741.41 €	100%	- €	- €	0%	1 450 300.00 €	1 470 741.41 €	82%
77	- €	- €	0%	- €	654.57 €	100%	- €	654.57 €	0%
<b>Ss total R-réelles</b>	<b>1 450 300.00 €</b>	<b>1 470 741.41 €</b>	<b>100%</b>	<b>- €</b>	<b>654.57 €</b>	<b>0%</b>	<b>1 450 300.00 €</b>	<b>1 471 395.98 €</b>	<b>82%</b>
O42		- €	0%	335 698.38 €	332 085.42 €	100%	335 698.38 €	332 085.42 €	18%
<b>Ss total R-ordre</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>0%</b>	<b>335 698.38 €</b>	<b>332 085.42 €</b>	<b>100%</b>	<b>335 698.38 €</b>	<b>332 085.42 €</b>	<b>18%</b>
002	0.30 €	0.30 €	100%		- €	0%	0.30 €	0.30 €	0%
<b>Total recettes</b>	<b>1 450 300.30 €</b>	<b>1 470 741.71 €</b>	<b>82%</b>	<b>335 698.38 €</b>	<b>332 739.99 €</b>	<b>18%</b>	<b>1 785 998.68 €</b>	<b>1 803 481.70 €</b>	<b>100%</b>

Au titre de l'exécution 2024, les recettes d'exploitation se répartissent de la manière suivante :

- ✓ 82 % du budget « énergie renouvelable » concerne la partie biométhane
- ✓ 18 % du budget « énergie renouvelable » concerne la partie électricité

La structure de **la section d'exploitation** (fonctionnement) **en recettes** est constituée en grande partie de revente d'énergie (R-75), et ne concerne que des recettes liées à l'injection de biométhane issues du TVME (1.47 M€), en raison de l'arrêt de la centrale photovoltaïque intervenu en fin d'année 2023 (aucune production d'électricité sur 2024).

Enfin, au même titre que les écritures de réforme 2024 en dépenses d'exploitation, des opérations d'ordre ponctuelles **en recettes d'exploitation** (D-042), ont été exécutées afin de sortir comptablement les subventions associées à la centrale photovoltaïque soit 292 K€ au titre de 2024.

## C - La section d'investissement 2024

EXECUTION 2024						EXECUTION 2024					
Chapitre	BIOMETAHNE	%	ELECTRICITE	%	TOTAL	Chapitre	BIOMETAHNE	%	ELECTRICITE	%	TOTAL
20	- €	0%	2 280.00 €	100%	2 280.00 €	O40	365 000.00 €	29%	908 795.53 €	71%	1 273 795.53 €
21	- €	0%	- €	0%	- €	Ss total R-ordre	365 000.00 €	29%	908 795.53 €	71%	1 273 795.53 €
16	375 000.00 €	86%	60 855.26 €	14%	435 855.26 €	OO1		0%	418 398.64 €	100%	418 398.64 €
Ss total D-réelles	375 000.00 €	86%	63 135.26 €	14%	438 135.26 €						
O40	- €	0%	332 085.42 €	100%	332 085.42 €						
Ss total D-ordre	- €	0%	332 085.42 €	100%	332 085.42 €						
<b>Total dépenses</b>	<b>375 000.00 €</b>	<b>49%</b>	<b>395 220.68 €</b>	<b>51%</b>	<b>770 220.68 €</b>	<b>Total recettes</b>	<b>365 000.00 €</b>		<b>1 327 194.17 €</b>		<b>1 692 194.17 €</b>

**Les dépenses réelles**, la section se compose essentiellement du remboursement en capital de la dette (chapitre D-16).

Au niveau des **dépenses d'ordre**, et dans le prolongement des écritures de réforme 2024 (centrale photovoltaïque), une opération comptable ponctuelle (D-040) de 292 K€ (écritures croisées exploitation / investissement en dépenses et recettes).

Pour la partie **recettes** de cette même section, le CA est constitué intégralement (hors résultat reporté N-1-001) d'écritures d'ordre (R-040 dont 365 K€ pour les amortissements comptables 2024, et 803 K€ au titre de la réforme 2024 (panneaux solaires)

Enfin, notons que dans le cadre **du budget primitif 2024**, il était prévu d'investir dans une nouvelle centrale photovoltaïque sur la totalité du bâtiment du centre tri (bâtiment existant et extension), soit 700 K€ budgétisés et non consommés. Finalement, cette dépense a été reportée le budget primitif 2025, car le résultat de l'étude financière et technique de ce projet a été communiqué en début d'exercice 2025, et ne concernera dans un premier temps que l'installation de panneaux solaires sur la partie de l'extension du centre de tri (nouveau bâtiment).

## D - Etat de la dette budget énergie renouvelable 2024

PRETEUR ET N° EMPRUNT	MONTANT INITIAL	DUREE	TAUX	CRD Début 2024	ANNUITE 2024			CRD FIN 2024
					CAPITAL	INTERET	ANNUITE	
<b>CENTRE DE TRI / CENTRALE PHOTOVOLTAIQUE</b>								
CREDIT FONCIER 1015 704 P	1 250 000 €	20 ans 05/12/2011 au 05/12/2031	Taux fixe 4,99 %	486 842.14 €	60 855.26 €	24 698.31 €	85 553.57 €	425 986.88 €
<b>TVME-BIOMETHANE</b>								
CREDIT AGRICOLE BEI/ N° C08232	7 500 000 €	20 ans 30/03/2015 au 29/09/2034	Taux fixe 2,35 %	4 125 000.00 €	375 000.00 €	95 438.16 €	470 438.16 €	3 750 000.00 €
	<b>8 750 000 €</b>		<b>TOTAL</b>	<b>4 611 842.14 €</b>	<b>435 855.26 €</b>	<b>120 136.47 €</b>	<b>555 991.73 €</b>	<b>4 175 986.88 €</b>

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 2024 s'élevait à 4.611 M€ pour atteindre 4.175 M€ à la fin d'année 2024.

**Synthèse des fait marquants du compte administratif 2024****Budget énergie renouvelable**

- ✓ Des reventes d'énergie 2024 pour la partie biométhane conforme à la prévision 2024 : + 20 K€
- ✓ Aucune production d'électricité sur l'année, en raison de l'arrêt de la centrale photovoltaïque en fin d'année 2023 et de sa mise en réforme comptable sur l'exercice 2024.
- ✓ Un reversement 2024 au budget principal de 361 K€
- ✓ Report de l'investissement relatif à l'implantation d'une nouvelle centrale photovoltaïque sur le budget primitif 2025.
- ✓ Un excédent d'exploitation 2024 de **47 394, 84 €**.
- ✓ Un excédent d'investissement 2024 de **921 973.49 €**.

## II – Compte administratif 2024 « budget principal »

### A. Les résultats du compte administratif 2024

LIBELLE	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT		ENSEMBLE	
	DEPENSE OU DEFICIT	RECETTE OU EXCEDENT	DEPENSE OU DEFICIT	RECETTE OU EXCEDENT	DEPENSE OU DEFICIT	RECETTE OU EXCEDENT
Résultats reportés		2 846 945.27		1 247 751.95		4 094 697.22
Opérations de l'exercice	36 794 167.38	35 960 000.94	16 045 980.00	15 637 671.46	52 840 147.38	51 597 672.40
<b>Résultats de l'exercice</b>		<b>- 834 166.44</b>	<b>408 308.54</b>		<b>1 242 474.98</b>	
Totaux	36 794 167.38	38 806 946.21	16 045 980.00	16 885 423.41	52 840 147.38	55 692 369.62
<b>Résultats de clôture</b>		<b>2 012 778.83</b>		<b>839 443.41</b>		<b>2 852 222.24</b>
Restes à réaliser			1 218 983.82		1 218 983.82	-
Totaux cummulés	36 794 167.38	38 806 946.21	17 264 963.82	16 885 423.41	54 059 131.20	55 692 369.62
<b>Résultats définitifs</b>		<b>2 012 778.83</b>	<b>379 540.41</b>			<b>1 633 238.42</b>

Un excédent de fonctionnement hors affectation au 1068 (couverture du déficit d'investissement) de 2 012 778.83 € à fin 2024.

Un résultat 'investissement hors affectation (1068) provisoire de – 379 540.41 € à fin 2024 (Reste à réaliser inclus).

Après l'affectation (1068) du résultat 2024, les résultats définitifs sont :

- ➔ Un excédent de fonctionnement 2024 (002) = **1 633 238.42 €**
- ➔ Un excédent d'investissement 2024 (001) = **839 443.41 € (hors RAR 2024)**

### B. La section de fonctionnement

Afin de mieux comprendre la structure du compte administratif (CA) du syndicat, il est nécessaire de rappeler la composition de certaines masses financières en dépenses et en recettes.

#### a) Les principaux postes de dépenses du CA 2024 et la comparaison avec les crédits 2024

Chapitre	Article	Dépenses			
		Crédits 2024	Réalisations 2024	% CA	Disponibles 2024
011 - Charges à caractère général		31 545 958.95 €	31 300 936.65 €	85.1%	245 022.30 €
	611-Traitements des déchets	30 324 758.37 €	30 444 128.97 €	82.7%	- 119 370.60 €
	63512 -Taxes foncières	514 000.00 €	488 710.00 €		25 290.00 €
	6XXX-Divers	707 200.58 €	368 097.68 €		339 102.90 €
012 - Charges de personnel		1 036 705.00 €	988 020.97 €	2.7%	48 684.03 €
65 - Autres charges de gestion courante		294 553.00 €	126 066.57 €	0.3%	168 486.43 €
	653X-Indemnités élus	64 000.00 €	60 081.07 €		3 918.93 €
	657XX-Subventions versées	25 800.00 €	25 800.00 €		- €
	65XX-Autres	204 753.00 €	40 185.50 €		164 567.50 €
66 - Charges financières		1 320 915.91 €	1 084 232.19 €	2.9%	236 683.72 €
67 - Charges spécifiques		1 000.00 €	- €		1 000.00 €
	<b>Total des dépenses réelles</b>	<b>34 199 132.86 €</b>	<b>33 499 256.38 €</b>	<b>91.0%</b>	<b>699 876.48 €</b>
023 - Virement à la section d'investissement		459 063.35 €	- €		459 063.35 €
042 - Opérations d'ordre entre sections		3 298 555.29 €	3 294 911.00 €	9.0%	3 644.29 €
	<b>Total des dépenses d'ordre</b>	<b>3 757 618.64 €</b>	<b>3 294 911.00 €</b>	<b>9.0%</b>	<b>462 707.64 €</b>
	<b>Total des dépenses 2024</b>	<b>37 956 751.50 €</b>	<b>36 794 167.38 €</b>	<b>100.0%</b>	<b>1 162 584.12 €</b>

## Les principaux postes de dépenses du compte administratif 2024

Les charges de fonctionnement au compte administratif (CA) 2024 se répartissent de la manière suivante :

- Les dépenses liées aux **contrats de prestations de services (article 611)** représentent **82.7 %** des dépenses de fonctionnement du SYMEVAD et même **90.8 %** des dépenses réelles, 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 « **D-042-amortissements** » et « **charges financières** » soit **11.9 %** des dépenses globales. 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 frais financiers (FF) des emprunts contractés pour financer ces investissements.

Les « **autres charges** » constituent quant à elles, **5.4 %**, dont les charges de personnel et frais assimilés (personnel administratif) qui représentent **2.7 %** des dépenses, puis les indemnités des élus et les dépenses de fonctionnement courantes (taxes foncières, communication, subventions, charges diverses).

## Comparaison des crédits 2024 et des réalisations 2024 en dépenses

Un taux de réalisation des dépenses 2024 de : **97 %**

Un taux de réalisation des dépenses de 97 % par rapport aux crédits ouverts en 2024, soit **1.162 M€** de dépenses non consommées sur l'exercice 2024. Ci-dessous une synthèse des principaux taux de consommations par chapitres et secteurs analytiques

### → Consommation 2024 par chapitres :

Chapitre	Dépenses		
	Crédits 2024	Réalisations 2024	Disponibles 2024
011 - Charges à caractère général	31 545 958.95 €	31 300 936.65 €	245 022.30 €
012 - Charges de personnel	1 036 705.00 €	988 020.97 €	48 684.03 €
65 - Autres charges de gestion courante	294 553.00 €	126 066.57 €	168 486.43 €
66 - Charges financières	1 320 915.91 €	1 084 232.19 €	236 683.72 €
67 - Charges spécifiques	1 000.00 €	- €	1 000.00 €
<b>Total des dépenses réelles</b>	<b>34 199 132.86 €</b>	<b>33 499 256.38 €</b>	<b>699 876.48 €</b>
023 - Virement à la section d'investissement	459 063.35 €	- €	459 063.35 €
042 - Opérations d'ordre entre sections	3 298 555.29 €	3 294 911.00 €	3 644.29 €
<b>Total des dépenses d'ordre</b>	<b>3 757 618.64 €</b>	<b>3 294 911.00 €</b>	<b>462 707.64 €</b>
<b>Total des dépenses 2024</b>	<b>37 956 751.50 €</b>	<b>36 794 167.38 €</b>	<b>1 162 584.12 €</b>

**→ Consommation 2024 par secteurs analytiques :**

La présentation par secteurs analytiques (ou services) n'est pas une présentation comptable mais émane de la comptabilité analytique propre au syndicat. Elle permet de visualiser les coûts (en dépenses et en recettes) en fonction de la typologie des déchets et des filières employées.

	Dépenses		
	Crédits 2024	CA 2024	Disponibles
Ordures ménagères	22 166 333.25 €	22 222 525.27 €	- 56 192.02 €
Collecte sélective	5 463 882.27 €	5 188 225.36 €	275 656.91 €
Encombrants hors déchèteries	662 642.91 €	600 825.00 €	61 817.91 €
Déchets verts	1 766 990.40 €	1 661 848.52 €	105 141.88 €
Déchets en déchèteries	5 882 868.80 €	5 850 036.94 €	32 831.86 €
Services supports	1 554 970.52 €	1 270 706.29 €	284 264.23 €
<b>Sous total</b>	<b>37 497 688.15 €</b>	<b>36 794 167.38 €</b>	<b>703 520.77 €</b>
Virement à la section d'investissement	459 063.35 €	- €	459 063.35 €
<b>Total des dépenses 2024</b>	<b>37 956 751.50 €</b>	<b>36 794 167.38 €</b>	<b>1 162 584.12 €</b>

**Les principales disponibilités par chapitres/articles budgétaires**
**❖ Chapitre 011 : + 245 K€**

Article D-611 : Des dépenses d'exploitation au niveau des contrats de traitement des déchets en surconsommation : **- 119 K€**

	Crédits 2024	Réalisés 2024	Disponibles 2024
Traitement des refus TVME	3 469 597.00 €	2 880 134.53 €	589 462.47 €
Exploitation TVME	14 997 470.37 €	15 952 727.40 €	- 955 257.03 €
<b>Ordures ménagères</b>	<b>18 467 067.37 €</b>	<b>18 832 861.93 €</b>	<b>- 365 794.56 €</b>
Exploitation centre de tri	4 240 137.00 €	4 022 574.65 €	217 562.35 €
Traitement des refus de tri	310 280.00 €	382 841.00 €	- 72 561.00 €
<b>Collecte sélective</b>	<b>4 550 417.00 €</b>	<b>4 405 415.65 €</b>	<b>145 001.35 €</b>
Exploitation ressourcerie	144 000.00 €	147 920.40 €	- 3 920.40 €
Traitement des encombrants en PAP	280 360.00 €	196 551.91 €	83 808.09 €
Traitement des dépôts sauvages	90 000.00 €	108 798.39 €	- 18 798.39 €
<b>Encombrants hors déchèteries</b>	<b>514 360.00 €</b>	<b>453 270.70 €</b>	<b>61 089.30 €</b>
Exploitation CVO	939 009.00 €	932 867.03 €	6 141.97 €
<b>Déchets verts</b>	<b>939 009.00 €</b>	<b>932 867.03 €</b>	<b>6 141.97 €</b>
Rotations et transports des bennes en déchèteries	2 356 733.00 €	2 425 747.57 €	- 69 014.57 €
Traitement des encombrants	3 052 350.00 €	2 952 404.57 €	99 945.43 €
Traitement du bois	181 350.00 €	165 788.72 €	15 561.28 €
Traitement de l'amiante	28 260.00 €	28 267.51 €	- 7.51 €
Traitement des DMS	120 000.00 €	127 235.41 €	- 7 235.41 €
Traitement des gravats	115 212.00 €	120 272.88 €	- 5 060.88 €
<b>Déchets en déchèteries</b>	<b>5 853 905.00 €</b>	<b>5 819 716.66 €</b>	<b>34 188.34 €</b>
<b>Total 611</b>	<b>30 324 758.37 €</b>	<b>30 444 131.97 €</b>	<b>- 119 373.60 €</b>

**Article D-617 « études et recherches » : + 177 K€**

Pour cet article, il s'agit soit d'études non réalisées en 2024 (TVME) et qui seront lancées lors de l'exercice 2025 non réalisées en 2024, soit des études reportées à une date ultérieure (prévention).

Article D-6288 Autres services extérieurs » : + 125 K€

	BP 2024	CA 2024	Disponible
Traitement collecte sélective	1 500.00 €	79.90 €	1 420.10 €
Traitement des déchets verts	193 447.00 €	90 808.08 €	102 638.92 €
Services supports	86 570.00 €	64 814.13 €	21 755.87 €
<b>Total</b>	<b>281 517.00 €</b>	<b>155 702.11 €</b>	<b>125 814.89 €</b>

Pour cette imputation, cette disponibilité est essentiellement liée à la dépollution du CVO de sin de noble sur la filière des déchets verts (Prévision > à réalisation).

❖ **Chapitre 65 : + 168 K€**

Des charges de gestion qui ne sont pas consommées dans leur intégralité, et principalement sur l'article D-6583 en raison de pénalités plafonnées à 10 % dans le cadre de l'exercice 2024 (pénalités CSD CAHC).

❖ **Chapitre 66 : + 236 K€**

Ce chapitre concerne, les intérêts liés à la dette en capital, ainsi que les frais liés à la gestion de la ligne de trésorerie. Lors de l'élaboration du budget primitif 2024, il était prévu de mobiliser 14.83 M€ (solde des conventions d'emprunts signées) d'emprunts dans le cadre des travaux des extensions des consignes de tri (ECT). Or, avec les quelques semaines de retard sur le planning des travaux des ECT, seuls 11.7 M€ ont été débloqués, expliquant ainsi une partie du reliquat des frais financiers (FF). L'autre partie concerne la gestion de la ligne de trésorerie, qui n'a été mobilisée que partiellement sur l'année 2024.

❖ **Chapitre 023 : + 459 K€**

Ce chapitre ne donne lieu à aucune exécution comptable lors d'un exercice budgétaire. Il a pour objectif d'assurer l'équilibre budgétaire de la section d'investissement lors du vote d'un budget primitif.

**b) Les principaux postes de recettes du CA 2024 et la comparaison avec les crédits 2024**

Chapitre	Article	Recettes			
		Crédits 2024	Réalisations 2024	% CA	Disponibles 2024
70 - Produits des services		- €	5 232.23 €	0.0%	- 5 232.23 €
74 - Dotations et participations		30 705 540.11 €	31 321 655.36 €	87.1%	- 616 115.25 €
	74758-contributions EPCI	25 565 540.11 €	25 565 540.11 €	71.1%	- €
	7478-Soutiens des éco-organismes	5 140 000.00 €	5 756 115.25 €	16.0%	- 616 115.25 €
75 - Autres produits de gestion courante		3 899 929.61 €	4 128 112.76 €	10.6%	- 228 183.15 €
	7561-Reversement du budget énergie	201 737.61 €	361 737.61 €	1.0%	- 160 000.00 €
	7588-Valorisations matériaux	2 484 955.00 €	2 695 458.51 €	7.5%	- 210 503.51 €
	7588-Facturation vide de tri	1 191 517.00 €	1 045 309.35 €	2.9%	146 207.65 €
	7588-Divers	21 720.00 €	25 607.29 €	0.1%	- 3 887.29 €
77 - Produits spécifiques		- €	526.56 €	0.0%	- 526.56 €
78 - Reprises sur amortissements		- €	137.52 €	0.0%	- 137.52 €
	<b>Total des recettes réelles</b>	<b>34 605 469.72 €</b>	<b>35 455 664.43 €</b>	<b>98.6%</b>	<b>- 850 194.71 €</b>
042 - Opérations d'ordre		504 336.51 €	504 336.51 €		- €
	<b>Total des recettes d'ordre</b>	<b>504 336.51 €</b>	<b>504 336.51 €</b>	<b>1.4%</b>	
	<b>Total des recettes hors résultat réporté</b>	<b>35 109 806.23 €</b>	<b>35 960 000.94 €</b>	<b>100.0%</b>	<b>- 850 194.71 €</b>
002 - Résultat de fonctionnement reporté		2 846 945.27 €	2 846 945.27 €		- €
	<b>Total des recettes 2024</b>	<b>37 956 751.50 €</b>	<b>38 806 946.21 €</b>		<b>- 850 194.71 €</b>

Les produits de fonctionnement au compte administratif 2024 se répartissent de la manière suivante :

→ **Les participations** (article R-74758) des agglomérations membres du SYMEVAD : **71.1 %**

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. La répartition entre les territoires se fait selon la population (pour les charges à caractère général) et en fonction des quantités de déchets (pour les charges de traitement des déchets).

→ **Les soutiens des Eco-organismes** (article R-7478) : LEKO, Citéo, EcoDDS, ... : **13.5 %**

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 SYMEVAD et valorisée est soutenue financièrement à hauteur de 772 €/tonne.*

→ **Les recettes de revente de matériaux** (article R-7558) : **6.1 %**

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 chaque mois 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 recette de vide de tri** (article R-75888) : **4.8 %**

Cette recette « vide de tri » correspond au gisement de la collecte sélective des producteurs extérieurs (hors territoire du syndicat) traité par le SYMEVAD qui donne lieu à une facturation de la part du syndicat. Actuellement et depuis plusieurs années, nous accueillons des emballages provenant du SMAV et de la CC Pévèle-Carembault (environ 400 tonnes/mois en 2024).

### Comparaison des crédits 2024 et des réalisations 2024 en recettes

**Un taux de réalisation des recettes 2024 de : 102 %**

Un taux de réalisation des recettes de 102 % par rapport aux crédits ouverts en 2024, soit **850 K€** de produits supplémentaires sur l'exercice 2024. Ci-dessous une synthèse des principaux taux de consommation par chapitres et secteurs analytiques

→ **Consommation 2024 par chapitres :**

Chapitre	Recettes		
	Crédits 2024	Réalisations 2024	Disponibles 2024
70 - Produits des services	- €	5 232.23 €	- 5 232.23 €
74 - Dotations et participations	30 705 540.11 €	31 321 655.36 €	- 616 115.25 €
75 - Autres produits de gestion courante	3 899 929.61 €	4 128 112.76 €	- 228 183.15 €
77 - Produits spécifiques	- €	526.56 €	- 526.56 €
78 - Reprises sur amortissements	- €	137.52 €	- 137.52 €
<b>Total des recettes réelles</b>	<b>34 605 469.72 €</b>	<b>35 455 664.43 €</b>	<b>- 850 194.71 €</b>
042 - Opérations d'ordre	504 336.51 €	504 336.51 €	- €
<b>Total des recettes d'ordre</b>	<b>504 336.51 €</b>	<b>504 336.51 €</b>	
	<b>35 109 806.23 €</b>	<b>35 960 000.94 €</b>	<b>- 850 194.71 €</b>
002 - Résultat de fonctionnement reporté	2 846 945.27 €	2 846 945.27 €	- €
	<b>37 956 751.50 €</b>	<b>38 806 946.21 €</b>	<b>- 850 194.71 €</b>

→ **Consommation 2024 par secteurs analytiques**

	Recettes		
	Budget 2024	CA 2024	Disponible
Ordures ménagères	650 872.37 €	1 412 266.02 €	- 761 393.65 €
Collecte sélective	7 738 289.55 €	7 683 187.58 €	55 101.97 €
Encombrants hors déchèteries	58 994.20 €	92 065.29 €	- 33 071.09 €
Déchets verts	- €	- €	- €
Déchets en déchèteries	1 085 950.00 €	1 191 342.21 €	- 105 392.21 €
Services supports	10 160.00 €	15 599.73 €	- 5 439.73 €
<b>Total des recettes hors participations</b>	<b>9 544 266.12 €</b>	<b>10 394 460.83 €</b>	<b>- 850 194.71 €</b>

NB : Consommation hors participations 2024 et résultat reporté N-1.

Les principales disponibilités par chapitres/articles budgétaires

❖ **Chapitre 74 : -616 K€**

Les soutiens des éco-organismes « article R-747888 », permettent de dégager une ressource supplémentaire sur l'exercice 2024. Ci-dessous la liste des soutiens concernés :

	BP 2024	CA 2024	Disponible
Soutien papiers	240 000.00 €	701 826.32 €	-461 826.32 €
Soutien matériaux	4 320 000.00 €	4 419 340.01 €	-99 340.01 €
Soutien REP jouets	- €	7 919.20 €	-7 919.20 €
REP Brico jardin	- €	18 857.70 €	-18 857.70 €
Soutien huiles usagées	- €	4 572.29 €	-4 572.29 €
Soutien eco-mobilier	150 000.00 €	129 556.42 €	20 443.58 €
Soutien article de sport	5 000.00 €	- 1 000.00 €	6 000.00 €
Soutien REP chantier et bois	250 000.00 €	250 000.00 €	0.00 €
Soutien D3E	145 000.00 €	211 047.25 €	-66 047.25 €
Soutien DDS	20 000.00 €	24 629.06 €	-4 629.06 €
Soutien TLC et DDS	10 000.00 €	- 10 633.00 €	20 633.00 €
<b>TOTAL</b>	<b>5 140 000.00 €</b>	<b>5 756 115.25 €</b>	<b>-616 115.25 €</b>

❖ **Chapitre 75 : -228 K€**

Pour ce chapitre un reversement supplémentaire du budget énergie au budget principal (article R-75861) de 160 K€ par rapport à la budgétisation 2024, mais aussi sur l'article R-75888 qui concerne les valorisations matières pour lesquelles le CA 2024 constate une ressource supplémentaire de 68 K€.

c) **Les coûts nets 2024 par secteurs analytiques et par agglomérations membres**

**Couts nets 2024 par secteurs analytiques hors participations 2024**

	Couts nets 2024		
	Budget 2024	CA 2024	Disponible
Ordures ménagères	21 515 460.88 €	20 810 259.25 €	705 201.63 €
Collecte sélective	- 2 274 407.28 €	- 2 494 962.22 €	220 554.94 €
Encombrants hors déchèteries	603 648.71 €	508 759.71 €	94 889.00 €
Déchets verts	1 766 990.40 €	1 661 848.52 €	105 141.88 €
Déchets en déchèteries	4 796 918.80 €	4 658 694.73 €	138 224.07 €
Services supports	1 544 810.52 €	1 255 106.56 €	289 703.96 €
<b>Total hors participations des EPCI</b>	<b>27 953 422.03 €</b>	<b>26 399 706.55 €</b>	<b>1 553 715.48 €</b>

### Le résultat de fonctionnement 2024

	Dépenses	Recettes	Résultats
Cout net de fonctionnement 2024	36 794 167.38 €	10 394 460.83 €	- 26 399 706.55 €
Participations des agglomérations membres 2024		25 565 540.11 €	25 565 540.11 €
Opérations de l'exercice 2024	36 794 167.38 €	35 960 000.94 €	- 834 166.44 €
Résultat de fonctionnement N-1		2 846 945.27 €	2 846 945.27 €
Résultat cumulé 2024	36 794 167.38 €	38 806 946.21 €	2 012 778.83 €
Déficit d'investissement 2024	379 540.41 €		- 379 540.41 €
Résultat de fonctionnement 2024 après affectation	37 173 707.79 €	38 806 946.21 €	1 633 238.42 €

En résumé, l'excédent de fonctionnement constaté à la fin de l'exercice 2024, est lié à la fois à des crédits non consommés en dépenses sur l'année 2024 et des recettes supplémentaires constatées sur ce même exercice.

- Crédits non consommés en dépenses : 1.162 M€
- Recettes supplémentaires : 850 K€
- Résultat de fonctionnement 2024 (avant affectation de résultat) : 2.012 M€

### C. La section d'investissement 2024

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.

#### a) Dépenses d'investissement :

Chapitre	Dépenses			
	Crédits 2024	Réalisations 2024	% CA	Disponibles 2024
20 - Immobilisations incorporelles	37 429.00 €	37 429.00 €	0.2%	- €
21 - Immobilisations corporelles	212 700.00 €	151 558.31 €	0.9%	61 141.69 €
23 - Immobilisations en cours (hors RAR 2024)	16 648 846.92 €	11 691 339.53 €	72.9%	4 957 507.39 €
13-Subvention d'investissement	18 374.98 €	18 374.98 €	0.1%	- €
16 - Emprunts et dettes assimilées	3 040 582.13 €	3 000 181.21 €	18.7%	40 400.92 €
<b>Total des dépenses réelles</b>	<b>19 957 933.03 €</b>	<b>14 898 883.03 €</b>	<b>92.9%</b>	<b>5 059 050.00 €</b>
040 - Opérations d'ordre	504 336.51 €	504 336.51 €	3.1%	- €
041 - Opérations patrimoniales	2 329 855.21 €	642 760.46 €	4.0%	1 687 094.75 €
<b>Total des dépenses d'ordre</b>	<b>2 834 191.72 €</b>	<b>1 147 096.97 €</b>	<b>7.1%</b>	<b>1 687 094.75 €</b>
<b>Total des dépenses 2024</b>	<b>22 792 124.75 €</b>	<b>16 045 980.00 €</b>	<b>100.0%</b>	<b>6 746 144.75 €</b>

#### ❖ Les chapitres 20 ; 21 ; 23

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

Ci-dessous un tableau synthétique des dépenses par chapitre et service pour l'année 2024 (RAR inclus).

Unité / Service	Nature	CHAPITRE 20	CHAPITRE 21	CHAPITRE 23	TOTAL
GENERAL	Matériels informatique		1 884.17 €		11 639.50 €
	Matériels de téléphonie		6 893.33 €		
	Autolaveuse		2 862.00 €		
PREVENTION	Matériels de compostage		113 866.57 €		113 866.57 €
	Travaux extension des consignes de tri	37 429.00 €		11 691 339.53 €	11 728 768.53 €
RESSOURCERIE	Travaux et réparations : Eclairage, portes sectionnelles, sableuse, compresseur		16 151.84 €		21 044.84 €
	Acquisition : Sableuse et compresseur		4 893.00 €		
DECHETERIES-BAS DE QUAI	Borne à huile		5 007.40 €		5 007.40 €
<b>TOTAL</b>		<b>37 429.00 €</b>	<b>151 558.31 €</b>	<b>11 691 339.53 €</b>	<b>11 880 326.84 €</b>

Dans ce tableau **98 %** des dépenses sont liées aux travaux des extensions des consignes de tri (ECT) sur le centre de tri d'Evin Malmaison avec une réception des travaux est programmée sur le second trimestre 2025.

Avec l'achèvement imminent des travaux des ECT, il nous est possible d'évaluer approximativement le coût total de l'équipement ainsi que son financement.

#### Coût des travaux des travaux ECT : 20.15 M€

- Partie process : 12.98 M€
- Partie bâtiment : 6.67 M€

#### Financement des travaux des ECT : 20.15 M€

- Subventions d'équipement : 2.05 M€
- Emprunts mobilisés : 16.23 M€
- Autofinancement : 1.87 M€

#### ❖ Chapitre 16 : Remboursement d'emprunt

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

Unité / Service	Crédits 2024	CA 2024
TVME	1 961 866.32 €	1 961 866.32 €
Centre de tri	440 400.81 €	400 000.00 €
Ressourcerie	38 332.00 €	38 332.06 €
CVO	599 983.00 €	599 982.33 €
<b>Total</b>	<b>3 040 582.13 €</b>	<b>3 000 180.71 €</b>

#### ❖ Chapitre 040 et 041 : Opérations d'ordre

Les opérations d'ordre se distinguent par des opérations réelles par l'absence de mouvement de trésorerie. Elles permettent de retracer des mouvements impactant l'actif sans affecter la trésorerie, et doivent être équilibrées (D et R)

Le chapitre D-040 concerne l'amortissement des subventions d'équipements de nos unités de traitement (contrepartie en recette de fonctionnement).

Pour l'année 2024, les opérations patrimoniales D-041, concernent le remboursement d'une partie des avances versées dans le cadre du marché des travaux des ECO (contrepartie en recette d'investissement).

**b) Recettes d'investissement :**

Chapitre	Recettes			
	Crédits 2024	Réalisations 2024	% CA	Disponibles 2024
13 - Subventions d'investissement	1 310 000.00 €	- €	0.0%	1 310 000.00 €
16 - Emprunts et dettes assimilées	14 830 000.00 €	11 700 000.00 €	69.3%	3 130 000.00 €
<b>Total des recettes réelles</b>	<b>16 140 000.00 €</b>	<b>11 700 000.00 €</b>	<b>69.3%</b>	<b>4 440 000.00 €</b>
021 - Virement de la section de fonctionnement	459 063.35 €	- €	0.0%	459 063.35 €
040 - Opérations d'ordre entre section	3 298 555.29 €	3 294 911.00 €	19.5%	3 644.29 €
041 - Opérations patrimoniales	2 329 855.21 €	642 760.46 €	3.8%	1 687 094.75 €
<b>Total des recettes d'ordre</b>	<b>6 087 473.85 €</b>	<b>3 937 671.46 €</b>	<b>23.3%</b>	<b>2 149 802.39 €</b>
001 - Résultat N-1	1 247 751.95 €	1 247 751.95 €	7.4%	- €
<b>Total des recettes 2024</b>	<b>23 475 225.80 €</b>	<b>16 885 423.41 €</b>	<b>100.0%</b>	<b>6 589 802.39 €</b>

**❖ Chapitre 16 : Emprunts mobilisés**

Il s'agit des emprunts contractés pour les travaux de grande ampleur. Au titre de 2024, 11.7 M€ mobilisés ainsi que 1.4 M€ sur l'année 2023 sur les 16.23 M€ contractualisés. Cette enveloppe bancaire (16.23 M€) est liée aux travaux des extensions des consignes de tri pour le centre de tri (ECT).

**❖ Chapitre 021 ; 040 et 041 : Opérations d'ordre**

Ces divers chapitres concernent à la fois le virement de la section de fonctionnement dans le cadre de l'équilibre budgétaire (R-021), les amortissements comptables de notre actif immobilisé (R-040), et des opérations patrimoniales (R-041) pour le remboursement d'avances versées. Toutes ces opérations ont une contrepartie en dépenses.

**Chapitre 001 : Excédent reporté année N-1**

Il s'agit de l'excédent d'investissement constaté au compte administratif 2023, repris dans l'exercice budgétaire 2024, soit 1.247 M€.

## D. Etat de la dette 2024 budget principal

Ogarnisme prêteur	Nominal	Durée	Taux	CRD début d'exercice	Annuité 2024			CRD fin d'exercice
					Capital	Intérêt	Annuité	
<b>CENTRE DE COMPOSTAGE (CVO)</b>								
Banque Postale N° MON515804EUR-Vitry en Artois	2 250 000 €	25 ans 01/10/2017 au 01/07/2042	Taux fixe 1,78 %	1 687 500 €	90 000 €	29 437 €	119 437 €	1 597 500 €
Crédit agricole N°10000500058-Vitry en Artois	3 250 000 €	25 ans 10/102017 au 10/07/2042	Taux fixe 1,68 %	2 437 500 €	130 000 €	40 131 €	170 131 €	2 307 500 €
Caisse Francaise de financement Locale N°MON523777EUR-Vitry en Artois	2 100 000 €	10 ans 01/12/2018 au 01/09/2028	Taux fixe 0,99 %	997 500 €	210 000 €	9 096 €	219 096 €	787 500 €
Caisse Francaise de financement Locale N°MON523779EUR-Vitry en Artois	1 700 000 €	25 ans 01/12/2018 au 01/09/2043	Taux fixe 1,78 %	1 343 000 €	68 000 €	23 452 €	91 452 €	1 275 000 €
Caisse d'épargne N°20120321-Sin le Noble	1 376 871 €	20 ans 25/12/2024 au 25/12/2024	Taux fixe 4.03 %	101 983 €	101 983 €	4 110 €	106 093 €	0 €
<b>TOTAL EMPRUNT CVO</b>	<b>10 676 871 €</b>			<b>6 567 483 €</b>	<b>599 983 €</b>	<b>106 225 €</b>	<b>706 208 €</b>	<b>5 967 500 €</b>
<b>RESSOURCERIE</b>								
Crédit agricole Emprunt transféré-N° 99142247255	700 000 €	20 ans 01/12/07 au 01/12/2026	Taux fixe 3,99	120 842 €	38 332 €	4 822 €	43 154 €	82 510 €
<b>TOTAL EMPRUNT RESSOURCERIE</b>	<b>19 803 742 €</b>			<b>120 842 €</b>	<b>38 332 €</b>	<b>4 822 €</b>	<b>43 154 €</b>	<b>82 510 €</b>
<b>CENTRE DE TRI (CT)</b>								
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 %	450 000 €	75 000 €	17 168 €	92 168 €	375 000 €
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 %	2 193 750 €	325 000 €	66 874 €	391 874 €	1 868 750 €
Banques des territoires (CDC) N°5544284	6 290 000 €	25 ans 01/10/2024 au 01/10/2049	Taux variable Ilvret A + 0.4 %	1 400 000 €	0 €	0 €	0 €	6 290 000 €
Banque Postale Emprunt phase de mobilisation	9 940 000 €	15 ans 01/08/2025 au 01/05/2040	Taux fixe 3,69%	0 €	0 €	0 €	0 €	6 810 000 €
<b>TOTAL EMPRUNT CENTRE DE TRI</b>	<b>24 230 000 €</b>			<b>4 043 750 €</b>	<b>400 000 €</b>	<b>84 041 €</b>	<b>484 041 €</b>	<b>15 343 750 €</b>
<b>TVME</b>								
Caisse d'épargne Dossier n° 8300013	3 000 000 €	15 ans 25/02/2013 au 25/02/2028	Taux fixe 4,37 %	1 057 173 €	231 412 €	41 600 €	273 012 €	825 761 €
CDC N° 531071	23 000 000 €	22 ans 01/09/2015 au 01/06/2037	Taux variable Ilvret A + 1 %	14 113 636 €	1 045 455 €	540 818 €	1 586 272 €	13 068 182 €
Société générale N° 6771438	5 000 000 €	20 ans 31/10/2015 au 31/10/2034	Taux fixe 2,298 %	2 750 000 €	250 000 €	64 248 €	314 248 €	2 500 000 €
Caisse d'épargne BEI / N° 20140247	7 500 000 €	20 ans 31/03/2015 au 31/12/2034	Taux fixe 2,37 %	4 125 000 €	375 000 €	94 430 €	469 430 €	3 750 000 €
Banque Postale N° MON515803EUR	700 000 €	15 ans 01/10/2017 au 01/07/2032	Taux fixe 1,28 %	408 333 €	46 667 €	5 003 €	51 669 €	361 667 €
Caisse Francaise de financement Locale N° MON523778EUR/0522628/001	200 000 €	15 ans 01/09/2019 au 01/09/2033	Taux fixe 1,37 %	133 333 €	13 333 €	1 827 €	15 160 €	120 000 €
<b>TOTAL EMPRUNT TVME</b>	<b>39 400 000 €</b>			<b>22 587 476 €</b>	<b>1 961 866 €</b>	<b>747 925 €</b>	<b>2 709 791 €</b>	<b>20 625 610 €</b>
<b>TOTAL BUDGET PRINCIPAL</b>	<b>75 006 871 €</b>			<b>33 319 550 €</b>	<b>3 000 181 €</b>	<b>943 013 €</b>	<b>3 943 194 €</b>	<b>42 019 369 €</b>

L'encours de dette au 01/01/2024, s'élevait à 33.319 M€ pour atteindre 42.019 M€ au 31/12/2024.

Sur l'année 2024, deux emprunts (avec phase de mobilisation et consolidation) ont été contractualisés pour un montant global de **16.23 M€** (travaux ECT centre de tri), dont 6.29 M€ consolidé en totalité, et 6.81 M€ en phase de mobilisation.

## Synthèse des principaux faits marquants du compte administratif 2024

### Budget principal

#### Section de fonctionnement

La prévision budgétaire 2024 prévoyait un coût net à financer de fonctionnement de 28.41 M€, finalement celui-ci ne sera que de 26.40 M€ au titre de l'année 2024, expliquant ainsi le résultat de fonctionnement 2024 (hors affectation de résultat) soit 2.012 M€.

	BP 2024	CA 2024	Disponibilités
D-Coût net de fonctionnement	27 953 422.03 €	26 399 706.55 €	1 553 715.48 €
D-Virement à la section d'investissement	459 063.35 €	- €	459 063.35 €
D-Coût net à financer	28 412 485.38 €	26 399 706.55 €	2 012 778.83 €
R-Participations des agglomérations membres	25 565 540.11 €	25 565 540.11 €	- €
R-Excédent de fonctionnement N-1	2 846 945.27 €	2 846 945.27 €	- €
R-Produits	28 412 485.38 €	28 412 485.38 €	- €
Total R-D	- €	2 012 778.83 €	2 012 778.83 €

Ce résultat de fonctionnement 2024, s'est constitué de la manière suivante :

- Crédits non consommés 2024 : 1.162 M€
- Recettes supplémentaires 2024 : 850 K€
- Résultat de fonctionnement 2024 (hors affectation) : + 2.012 M€

Après l'affectation de résultat 2024, le résultat de fonctionnement 2024 est porté à **1.633 M€**, qui a été utilisé dans son intégralité dans le vote du budget primitif 2025.

#### Section d'investissement :

Le principal investissement sur l'exercice budgétaire 2024, concerne les travaux des extensions des consignes de tri du centre, qui ont été amorcés en fin d'année 2023. Au titre de l'année 2024, 11.73 M€ de dépenses comptabilisées, dont 1.218 M€ au titre des restes à réaliser 2024. La mise en service industrielle de cet équipement est programmée sur le second semestre 2025.

Au 31/12/2024, un résultat d'investissement positif de **839 K€**, et négatif de **379 K€** en intégrant les restes à réaliser 2024.