



COMPTE FINANCIER UNIQUE 2024

Comité syndical du mercredi 28 mars 2025

LES RESULTATS 2024 DU SYNDICAT AZUR

	FONCTIONNEMENT	INVESTISSEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES (a)	39 278 665,99 €	4 224 890,89 €	43 503 556,88 €
DEPENSES (b)	36 946 613,94 €	4 155 730,24	41 102 344,18 €
RESULTAT EXERCICE SEUL (c = a-b)	2 332 052,05 €	69 160,65 €	2 401 212,70 €

Résultats antérieurs REPORTS n-1 repris au BP 2024 (R002 et D 001) (d)	5 333 892,89 €	-1 454 828,61 €	3 879 064,28 €
SOLDE DE CLOTURE (e = c+d)	7 665 944,94 €	-1 385 667,96 €	6 280 276,98 €

RESTES à REALISER (RàR) en investissement			
RECETTES RàR (f)			0,00
DEPENSES RàR (g)		654 587,71	654 587,71
SOLDE RESTE à REALISER (h = f-g)		-654 587,71	-654 587,71 €

RESULTAT CUMULÉ (e + h)	7 665 944,94 €	-2 040 255,67 €	5 625 689,27 €
--------------------------------	-----------------------	------------------------	-----------------------

Besoin à couvrir en investissement à affecter en 1068 : solde de clôture invest + RàR	2 040 255,67 €
---	----------------

Déficit en investissement :
2 040 255,67 €
À couvrir avec l'excédent de fonctionnement

Après affectation, il reste **5 625 689,27 €** en report de recettes de fonctionnement (R002 BP 2025)

L'EXECUTION 2024 DU BUDGET DU SYNDICAT

LES ORIENTATIONS FINANCIERES RETENUES POUR 2024

- Maintien d'un taux de TEOM identique à 2023
- Promotion du compostage sur l'ensemble du territoire (535 k€),
- Constitution d'une provision complémentaire pour les charges à venir liées au CVE (2,3 M€)
- Constitution d'une provision complémentaire pour les candidats non retenus dans le cadre de la consultation du CVE (0,3 M€)
- Prise en compte des obligations réglementaires (TGAP, lancement d'études)
- Location d'un local de stockage des bacs à prévoir à compter de juin 2024 (120 k€)
- Intégration des indices de révision élevés pour les marchés fortement impactés par la situation économique

EXECUTION DU BUDGET 2024

Le budget réel de fonctionnement de l'exercice 2024 a été exécuté à hauteur de 90,96 % en dépenses et 101,54 % en recettes.

En investissement, le taux d'exécution s'élève à 59,79 % en dépenses et 80,18 % en recettes.

SECTION	SENS	Budget total 2024	Réalisé total 2024	% réalisé
Fonctionnement	Dépenses réelles	38 438 337 €	34 965 037 €	90,96 %
	Recettes réelles	38 636 669 €	39 233 560 €	101,54 %
Investissement	Dépenses réelles	6 875 364 €	4 110 624 €	59,79 %
	Recettes réelles	2 797 968 €	2 243 314 €	80,18 %

SECTION FONCTIONNEMENT

DEPENSES

L' EXECUTION DES DEPENSES REELLES : au total, elles ont été exécutées à 90,96 %

LIBELLE	Budget voté 2024	Réalisé 2024	% réalisé
011. Achats et charges générales	27 578 831 €	24 481 442 €	88,77 %
012. Charges de personnel	7 327 500 €	7 020 249 €	95,81 %
65. Autres charges de gestion courante	116 350 €	82 762 €	71,13 %
66. Charges financières	774 656 €	774 649 €	100,00 %
67. Charges exceptionnelles	40 000 €	4 935 €	12,34 %
68. Dotations aux provisions	2 601 000 €	2 601 000 €	100,00 %
TOTAL dépenses réelles	38 438 337 €	34 965 037 €	90,96 %

SECTION FONCTIONNEMENT

RECETTES

L' EXECUTION DES RECETTES REELLES : elles ont été exécutées à 101,54 %

LIBELLE	Budget voté 2024	Réalisé 2024	% Réalisé
013. Atténuations de charges	160 000€	226 594 €	141,62 %
70. Produits des services, du domaine et ventes divers	1 961 300 €	2 313 863 €	117,98 %
731. Impôts et taxes / fiscalité locale	11 725 298 €	11 823 015 €	100,83 %
74. Dotations, subventions et participations	24 124 115 €	22 108 751 €	99,94 %
75. Autres produits de gestion courante	25 500 €	120 762 €	474 %
76. Produits financiers	640 456,00 €	640 456 €	100%
77. Produits exceptionnels		120€	
78. Reprises sur provisions	0€	0€	0%
TOTAL recettes réelles	38 636 669 €	39 233 560 €	101,54 %

SECTION INVESTISSEMENT

DEPENSES

L' EXECUTION DES DEPENSES REELLES

LIBELLE	Budget voté 2024	Réalisé 2024	% Réalisé
20. Immobilisation incorporelles	100 000 €	83 925 €	83,93 %
204. Subventions d'équipement versées	873 945 €	0 €	/
21. Immobilisations corporelles	2 835 139 €	978 196 €	34,50 %
16. Emprunts et dettes assimilées	3 041 280 €	3 041 280 €	100,00 %
27. Autres immobilisations financières	25 000 €	7 233 €	28,93 %
TOTAL dépenses réelles	6 875 364 €	4 110 624 €	59,79 %

SECTION INVESTISSEMENT RECETTES

L' EXECUTION DES RECETTES REELLES

LIBELLE	Budget voté 2024	Réalisé 2024	% Réalisé
10. Dotations, fonds divers et réserves	2 237 968 €	2 242 568 €	100,21 %
1318. Autres subventions	560 000,00 €	0 €	/
TOTAL recettes réelles	2 797 968 €	2 243 314 €	80,18 %

L' EVOLUTION DE L'EPARGNE

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
EPARGNE BRUTE	4 807 456 €	4 017 991 €	3 896 094 €	4 615 632 €	5 359 074 €	4 268 523 €
Remboursement du capital	2 650 929 €	2 721 942 €	2 796 315 €	2 874 211 €	2 955 802 €	3 041 269 €
EPARGNE NETTE	2 156 527 €	1 296 049 €	1 099 779 €	1 741 422 €	2 403 272 €	1 227 254 €

L'épargne nette du syndicat représente 3,13 % des recettes de fonctionnement en 2024.

L'épargne nette est en baisse par rapport à 2023 (7%), en raison des provisions effectuées en 2024 pour financer les travaux et investissements à venir pour le Centre de Valorisation Energétique.



BUDGET PRIMITIF 2025

Comité syndical du mercredi 28 mars 2025

LES ORIENTATIONS POUR 2025

Les orientations financières retenues pour 2025 par le Syndicat :

- Maintien d'un taux de TEOM identique à 2024
- La dernière année d'augmentation de la **TGAP** (+1€HT/ tonne en **2025 par rapport à 2024 soit 15 € HT/tonne**)
- Le projet de nouveau contrat de concession pour le CVE
- Des recettes exceptionnelles issues de la vente d'énergie du CVE qui vont s'arrêter
- Des travaux à venir au CVE
- La réalisation de projets urbains et la livraison de nouveaux logements sur le territoire du Syndicat AZUR (*la Marina à Cormeilles-en-Parisis et la requalification de l'avenue G. Péri à Argenteuil notamment, le remplacement de certaines colonnes enterrées vétustes*)
- L'évolution de la population sur le territoire
- La gestion de proximité des biodéchets
- Le lancement de deux études :
 - étude de faisabilité pour le réemploi des contenants alimentaires
 - étude préalable à l'instauration d'une tarification incitative

L'IMPACT de la TGAP

- **La poursuite de l'augmentation de la TGAP** : + 1€ HT/ tonne en 2025 soit un montant de 15 €HT/tonne

=> Le prévisionnel de versement cumulé de la TGAP entre 2019 et 2025 s'élève à 5 463 680,50 € TTC.

année	montant de la TGAP € HT/tonne	tonnes traitées (T)	coût de la TGAP (€ HT)	coût de la TGAP (€ TTC)
2019	3	67 650,00	202 950,00	223 245,00
2020	3	73 640,40	220 921,20	243 013,32
2021	8	78 246,75	625 974,00	688 571,40
2022	11	75 097,37	826 071,07	908 678,18
2023	12	73 351,54	880 218,48	968 240,33
2024	14	75 417,68	1 055 847,52	1 161 432,27
2025	15	77 000,00	1 155 000,00	1 270 500,00
		total	4 966 982,27	5 463 680,50

LE BUDGET 2025 DU SYNDICAT

Le budget est voté avec la reprise du résultat 2025

	DEPENSES	RECETTES
SECTION FONCTIONNEMENT	48 363 021 €	48 363 021 €
SECTION INVESTISSEMENT	12 795 874 €	12 795 874 €
TOTAL BUDGET 2024	61 158 894 €	61 158 894 €

LES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT 2025

Chapitre	Libellé	BP 2024	BP 2025
11	Achats et charges générales	27 578 831 €	24 583 610 €
12	Charges de personnel et frais assimilés	7 327 500 €	7 577 450 €
65	Autres charges de gestion courante	116 350 €	142 150 €
66	Charges financières	774 656 €	675 186 €
67	Charges exceptionnelles	40 000 €	15 000 €
68	Dotations aux provisions et dépréciations	2 601 000 €	5 000 000 €
TOTAL Dépenses réelles		38 438 337 €	37 993 396 €

- Exploitation de l'usine : **3,76 M€** (incinération + mâchefers avec hausse de la TGAP incluses de + 1€/HT/tonne par rapport à 2024 + recettes énergétiques déduites 2,4 M€)
- Conventions de coopération avec le syndicat Tri-Action : **3,80 M€** et le syndicat Emeraude : **7,33 M€**
- Collecte des déchets de Corneilles et la Frette : **1,7 M€**
- Tri des emballages : **1,5 M€**
- Traitement des encombrants/gravats/végétaux : **1,031 M€**
- Exploitation de la déchetterie : **880 k€**
- Fournitures de pièces et réparations pour l'atelier mécanique : **708,5 k€**
- Collecte des bornes d'apport volontaire : **795,3 k€**
- Frais de carburants/moyens généraux : **1,064 M€**
- Frais de communication : **172,4 k€**
- Régie collecte, pré-collecte DIB, prévention : **234 k€**
- Collecte des biodéchets : **105 k€**

- Subvention Argen'Tri : **20 k€**
- ANV (LJ fresh concept) : **24,4 k€**

- Provision pour aménagement locaux AZUR : **1 M€**
- Provision pour contrat de concession : provision dette : **3,6 M€**
- Provision emprunts structurés : **400 k€**

LES CHARGES DE PERSONNEL

Les dépenses de personnel sont en augmentation, avec le renforcement d'un ETP sur les structures supports (50 % traitement, 50 % RH).

Année	2021	2022	2023	2024	Prévision ROB 2025
Budget	6 357 366 €	6 845 000 €	6 961 200 €	7 327 500 €	7 577 450 €
Evolution budget n-1	2,23%	7,67%	1,70%	5,26%	3,41%

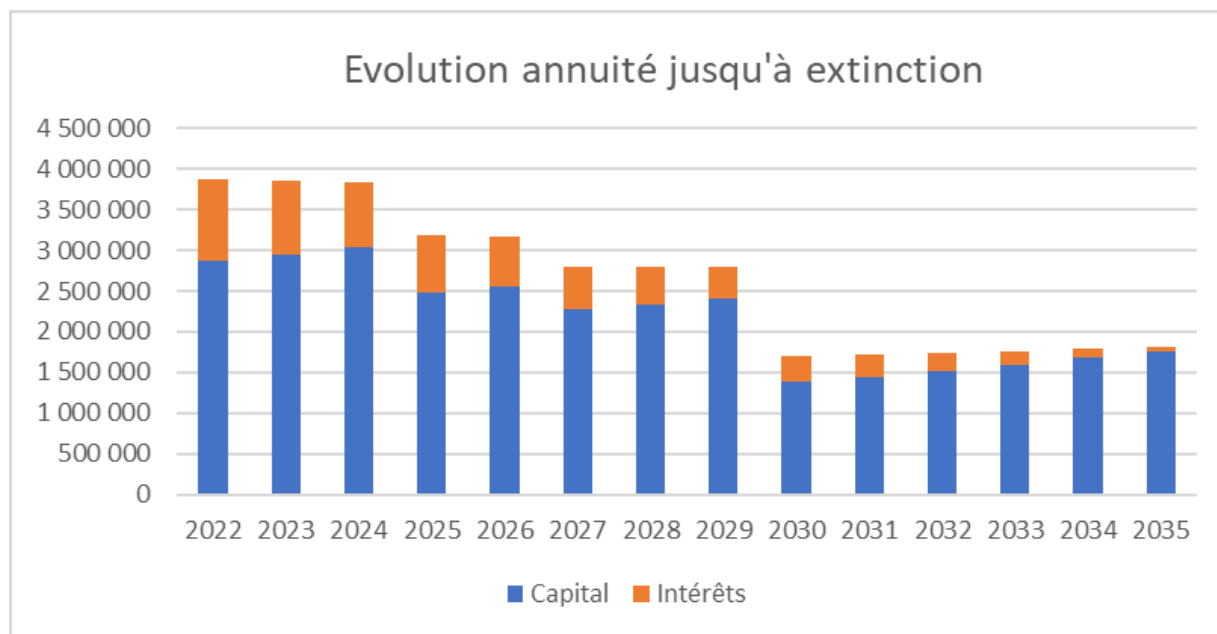
Nombre d'agent ETP	134,5	135	134	135	136 dont 2 dédiés pour des projets spécifiques villes et un EPT sup pour l'administratif
--------------------	-------	-----	-----	-----	--

La prévision du chapitre 012 **pour 2025** est en hausse de **3,41 %** par rapport au budget 2024, elle prend en compte les éléments suivants :

- Avancement de grade, avancement d'échelon
- Participation employeur à hauteur de 7 €/mois/agent pour la prévoyance : 11 500 €
- Cabinet de recrutement : 20 k€
- Mise à disposition d'un agent de la ville de Bezons auprès du Syndicat AZUR, pour une mission qualité sur le territoire de Bezons : 60 000 €
- Recrutement d'un agent supplémentaire 50% accueil et 50 % pour la direction traitement
- Prestation pour une mission d'hygiène, sécurité et environnement : 42 400 €
- Augmentation des cotisations de la CNRACL de 3 points en 2025 (+80 k€)

LA DETTE

La charge de la dette continue d'évoluer favorablement en 2025 ainsi que les années suivantes, pour une extinction prévue en 2035.



L'annuité de la dette baisse de 661 043 € en 2025 en raison de l'achèvement du remboursement d'un emprunt.

Pour 2025, le montant de la provision s'élève à 400 k€ (année de fin de remboursement d'un des emprunts).

Pour les années suivantes les montants des provisions sont 145 k€ en 2026 et 200 k€ en 2027.

LA DETTE (suite)

Le versement du fonds de soutien (640 k€ /an) s'achève en 2028, afin de lisser la charge de la dette (+ 635 k€ en 2029), une provision pluriannuelle a été votée en 2020 (750 k€) elle sera reprise en 2029.

Année	Capital	Intérêts	Annuité	Fonds de soutien	Charge nette (capital + intérêts - fonds de soutien)	Variation € n/n-1	Variation % n/n-1	Provision votée	Charge dette avec provision
2022	2 874 211	1 006 225	3 880 436	640 456	3 239 980	-19 524	-0,60%	1 000	3 240 980
2023	2 955 802	905 903	3 861 705	640 456	3 221 249	-18 731	-0,58%	1 000	3 222 249
2024	3 041 269	804 614	3 845 883	640 456	3 205 427	-15 821	-0,49%	1 000	3 206 427
2025	2 488 861	695 980	3 184 841	640 456	2 544 385	-661 043	-20,62%	400 000	2 944 385
2026	2 550 560	616 537	3 167 097	640 456	2 526 641	-17 744	-0,70%	145 000	2 671 641
2027	2 271 491	535 108	2 806 599	640 456	2 166 143	-360 498	-14,27%	200 000	2 366 143
2028	2 339 064	464 433	2 803 497	640 456	2 163 041	-3 101	-0,14%		2 163 041
2029	2 409 789	389 114	2 798 903		2 798 903	635 862	29,40%	-750 000	2 048 903
2030	1 379 087	315 907	1 694 994		1 694 994	-1 103 909			1 694 994
2031	1 448 041	269 463	1 717 504		1 717 504	22 511			1 717 504
2032	1 520 443	221 301	1 741 745		1 741 745	24 241			1 741 745
2033	1 596 466	169 493	1 765 958		1 765 958	24 213			1 765 958
2034	1 676 289	115 728	1 792 017		1 792 017	26 059			1 792 017
2035	1 760 103	59 275	1 819 378		1 819 378	27 361			1 819 378
Total	35 829 732	8 874 105	44 703 838						

LES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT 2025

CHAP	LIBELLÉ	BP 2024	BP 2025
731	Impôts et taxes	11 740 298 €	11 974 773 €
74	Dotations, subventions et participations	24 125 144 €	23 472 508 €
75	Autres produits de gestion courante	25 500 €	42 000 €
70	Produits des services, du domaine et ventes divers	1 946 300 €	2 024 488 €
76	Produits financiers	640 456 €	640 456 €
78	Reprises sur provisions	0 €	4 400 000 €
13	Atténuations de charges	160 000 €	138 000 €
TOTAL recettes réelles		38 637 698 €	42 692 225 €

Chap 74 et 731 :

Contributions des communes **21,372 M€**
Conventions de coopération avec Tri-Action **4,385 M€** et Emeraude : **8,718 M€**
soutiens CITEO et éco-organismes : **861 K€**

Chap 70 :

Redevance DIB : **900 k€**
Revente de matières : **300 k€**
Prestations AZUR/refacturations : **767 k€**
(conventions réparations véhicules et DIB marchés forains des villes d'Argenteuil et de Bezons ...)

LES CONTRIBUTIONS DES VILLES POUR 2025

Les contributions des villes sont prévues à hauteur de 21 371 629 € pour 2025

	2021	2022	2023	2024	2025
Argenteuil	11 020 665 €	12 416 272 €	13 084 796 €	13 490 415 €	13 739 890 €
Bezons	3 982 052 €	4 052 524 €	4 727 108 €	4 951 612 €	4 679 596 €
Cormeilles et la Frette	2 199 166 €	2 544 800 €	2 742 886 €	2 874 516 €	2 952 143 €
TOTAL	17 201 883 €	19 013 596 €	20 554 790 €	21 316 544 €	21 371 629 €

TEOM avec un taux à 7,00 %
(11 974 773 €) + contribution
d'équilibre (1 765 117 €)

TEOM avec un taux à 6,70 %

TEOM avec un taux à 5,02 %,
pour le Syndicat AZUR

L'INVESTISSEMENT

Les recettes d'investissement 2025 :

Article	Libellé article	BP 2025
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	2 040 258 €
10	FCTVA	170 000 €
040	Amortissements	2 119 616 €
021	Virement section fonctionnement	8 249 999 €
204	subventions, biens mobiliers	216 000 €
TOTAL recettes		12 795 873 €

Les dépenses d'investissement 2025 :

7,6 M€ sont prévus en dépenses d'équipement, 1,39 M€ en report de 2024 et 2,49 M€ en remboursement du capital de la dette

Les principaux investissements sont détaillés dans les slides suivantes

LES INVESTISSEMENTS 2025

Projets spécifiques	5 278 550,20 €
Participation frais financiers travaux CVE	4 000 000,00 €
VALPARISIS Report réserve solde réserve 2024 + réserve 2025	641 939,46 €
BEZONS Report réserve solde réserve 2024 + réserve 2025	576 664,04 €
ARGENTEUIL Report réserve solde réserve 2024 + réserve 2025	59 946,69 €
Prestations collecte	837 000,00 €
1ère tranche Requalification de l'avenue Gabriel Peri à Argenteuil, installation de BAV pour 4 flux	300 000,00 €
Résidence CHARCOT, remplacement de toutes les bornes enterrées OM+tri(16 au total) participation financière 100 % VOH en cours de confirmation	153 000,00 €
Remplacement têtes et cuves de colonnes à verre SULO (10 unités)	100 000,00 €
Opération caméléon résidence COUDRAY à ARGENTEUIL : 10 cuves et 10 têtes de colonnes à remplacer // les colonnes datent de 2008 de marque CITEC (position sur parcelle ABH - domaine privé) , (hypothèse 100 % financement ABH : à confirmer par ABH)	63 000,00 €
Emmaus cité du PERREUX, remplacement de toutes les colonnes , que les OM = 49 248 € /coût pour toutes les colonnes : 102 516 € (financement 100% AZUR à confirmer avec Argenteuil)	50 000,00 €
Remplacement têtes de colonnes OM Astech quartier Val d'Argenteuil Nord (10 unités) / les plus anciennes du territoire de marque Astech	45 000,00 €
Fourniture des BAV pour la résidence Golden GREEN	36 000,00 €
Déplacement des colonnes du 6 rue Jules Verne à Corneilles	30 000,00 €
Achat de 10 colonnes à verre aériennes, remplacement des anciennes colonnes obsolètes (signalement d'obsolescence par le prestataire de colonne)	25 000,00 €
Achat de 4 caissons (2 en 10m3 : voirie et 2 en 15m3 : parcs et jardin pour collecte végétaux	25 000,00 €
Colonnes à cartons 2 unités	10 000,00 €

LES INVESTISSEMENTS 2025 (suite)

Collecte	648 000,00 €
Benne 26 tonnes pour la collecte OM -remplacement BY-677-RG	290 000,00 €
Benne 19 tonnes pour la collecte OM - remplacement de la AA-928-XS	270 000,00 €
Installations borne électrique double-prise 22kWh au 10 rue du chemin vert	26 000,00 €
Véhicule léger électrique 5 portes pour le remplacement d'une Clio des responsables de secteur collecte immat. AS-458-KH	24 000,00 €
Achat de GPS nouvelle génération pour les poids lourds : 15 unités	18 000,00 €
Réfection du réfectoire	10 000,00 €
Rénovation du local karcher	10 000,00 €
Moyens Généraux	621 500,00 €
Station de lavage camions	250 000,00 €
Réfection de la toiture de l'atelier + isolation	240 000,00 €
Chauffage de l'atelier, remplacement des échangeurs circuit eau chaude	20 000,00 €
Changement tableau électrique de l'atelier (tableau général)	20 000,00 €
Installation d'une barrière avec système de contrôle d'accès	20 000,00 €
Déverrouillage des issues de secours dans les bâtiments du 2 et du 10	15 000,00 €
Matériel informatique, changement des postes non équipés de windows 11 (environ 11 à 12 postes)	15 000,00 €
Remplacement des vitres plexi sur le bâtiment dépôt en vitres double-vitrage securit	10 000,00 €
Mobilier bureautique (chaises ergonomiques : 5 chaises pour la collecte)	10 000,00 €
Remplacement du rideau métallique (zone de graissage des camions côté extérieur)	9 000,00 €
Déplacement du câble EDF + câble France TELECOM pour passage dans les fourreaux installés en 2024	5 000,00 €
peinture voirie pour places de stationnement	5 000,00 €
Téléphonie	2 000,00 €
Armoire pour archives RH	500,00 €

LES INVESTISSEMENTS 2025 (suite et fin)

Pré-collecte DIB	400 000,00 €
Bacs en vrac	200 000,00 €
Bacs en OS	200 000,00 €
Traitement	130 000,00 €
Suivi des travaux du CVE en 2025, marché sur 6 ans à prévoir jusqu'à 2030	100 000,00 €
AMO futures DSP (phase 3 paiement 2025, phase 4 accompagnement à la cloture de la DSP actuelle et à la mise en œuvre de la nouvelle DSP)	30 000,00 €
Prévention	111 000,00 €
Caméra sur benne IA pour contrôle des matières dans les bacs collectés	50 000,00 €
Compost motion 3 unités	36 000,00 €
Installation système Cliiink pour améliorer le tri verre sur les bornes à verre (application smartphone avec gains, bons d'achats en local) pour 10 bornes verres	20 000,00 €
Tables de tri pour sensibilisation écoles 4 unités	4 000,00 €
Achat de cendriers urbains	1 000,00 €
Atelier mécanique	69 600,00 €
Peinture des sols du grand atelier	30 000,00 €
Installation d'un garde-corps + escalier dans l'atelier (petit) annexe	25 000,00 €
3 caisses à outils mécaniciens = 3 100 euros par caisse	9 300,00 €
Achat d'un chariot élévateur électrique	3 500,00 €
Caméra 360 pour une benne	1 800,00 €