

DEBAT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2020

AR PREFECTURE
047-254702582-20191218-ANNEXE_D0B-A0
Regu le 24/01/2020

18 décembre 2019

VALORizon

moins de déchets, plus de ressources !

AR PREFECTURE

047-254702582-20191218-ANNEXE_D08-AU
Reçu le 24/01/2020

Contexte économique national

AR PREFECTURE

047-254702582-20191218-ANNEXE_D0B-AU
Reçu le 24/01/2020

➤ Contexte économique national

- La Banque de France prévoit une croissance du PIB de 1,3% en 2020
- Poursuite de l'objectif de réduire fortement le déficit public par diminution massive de la dépense publique



AR PREFECTURE

047-254702582-20191218-ANNEXE_D0B-AU
Reçu le 24/01/2020

Contexte législatif propre aux activités de Valorizon

➤ Contexte déchet



- Dernière année d'exploitation du site de Nicole
- Simplifier et harmoniser les règles de tri des déchets
- Faciliter le déploiement de la tarification incitative
- Développer le tri à la source des bio-déchets
- Développer le plan de prévention
- Poursuivre le casier 17 pour 17 ans à Monflanquin
- Poursuivre le développement de l'Ecoparc



AR PREFECTURE
047-254702582-20191218-ANNEXE_D0B-AU
Regu le 24/01/2020

Installations valorisant à +75% du biogaz

- Hausse de la TGAP (Taxe Générale sur les Activités Polluantes) en 2020 par rapport à 2019 : +1€/ tonne

2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
11€/T	15€/T	15€/T	20€/T	20€/T	20,80€/T	23€/T	24€/T	24€/T

2020	2021	2022	2023	2024	2025
25€/tonne	37€/tonne	45€/tonne	52€/tonne	59€/tonne	65€/tonne

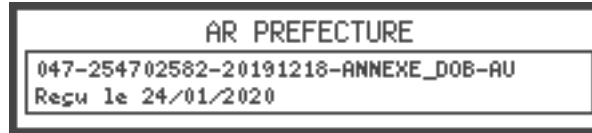
AR PREFECTURE

047-254702582-20191218-ANNEXE_D0B-AU
Reçu le 24/01/2020

➤ Contexte propre aux activités de Valorizon

- Participation financière du Conseil Départemental attendue en 2020
- Révision contractuelle des prix sur les contrats et marchés (1,8% par an)
- Renouvellement des délégués du Syndicat (année d'élections)





➤ Contexte propre aux activités de Valorizon

▪ Poursuite des actions du :

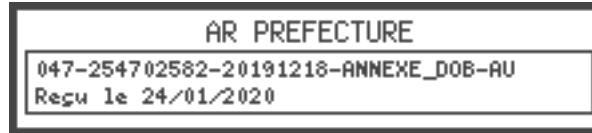
- CODEC (ADEME)
- TEPCV (Ministère de l'Environnement)
- SUDOE (FEDER/européen)
- TZDZG (ADEME)



TERRITOIRE
ZÉRO DÉCHET



GASPILLAGE



➤ Contexte propre aux activités de Valorizon

- Le syndicat doit faire face à une équation financière délicate :
 - ✓ Baisse tendancielle des tonnages
 - ✓ Hausse de la TGAP
 - ✓ Hausse des coûts de prestation
 - ✓ Contraintes réglementaires (enfouissement)

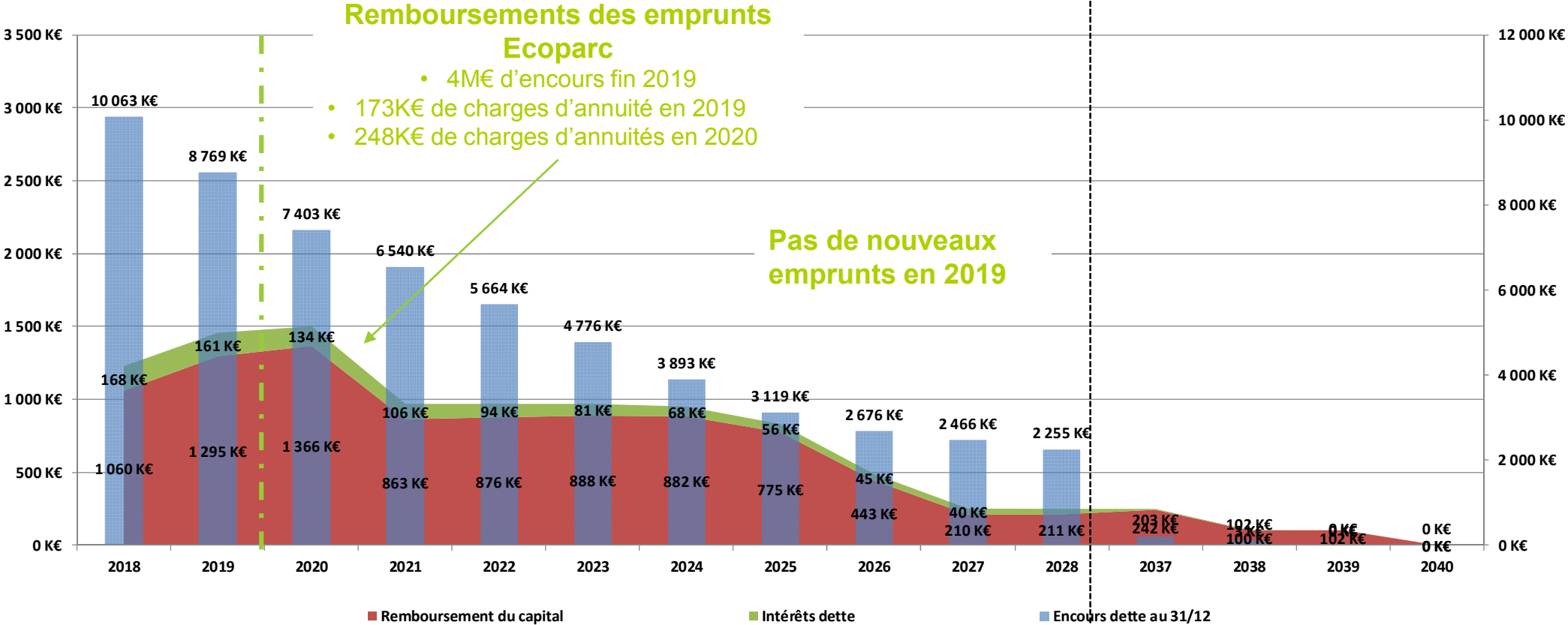


AR PREFECTURE

047-254702582-20191218-ANNEXE_D08-AU
Reçu le 24/01/2020

La dette

Plan d'extinction de la dette de Valorizon



AR PREFECTURE
047-254702582-20191218-ANNEXE_D0B-AU
Reçu le 24/01/2020

Fin d'échéance des emprunts de Valorizon

EMPRUNTS (1641)	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2036	2037	2038	2039	2040
CASIER15 MONFL ALVEOLE	184	01/02/2020														
CONSTRUCT° CASIER16 MONFL 3LOTS	250	15/02/2020														
COUVERTURE MONFL CASIERS13/14/14bis	31	05/04/2020														
CREATION CASIER REAUP sur CET	26	25/04/2020														
COUVERTURE CASIER MIR	6	15/05/2020														
AMENGMNT MONFL CANYON EN CASIER 14bis	32		01/07/2020													
REHABILITAT°REAUP DE LA DECHARGE	15				04/10/2023											
CONSTRUCT° NICOLE DE L UNITE VALO BIOGA	112							25/10/2025								
PROGR INVESTISSEMENT 2017 dont Casier 17 (147							30/06/2025								
PROGR INVESTISSEMENT 2017 dont Casier 17 (159							29/09/2025								
PROGR INVESTISSEMENT 2017 dont Casier 17 (216								10/10/2026							
REHAB REAUP ALVEOLE1 - REHAUSSE ALVEOI	5									02/01/2027						
ACQUISITION DU SITE DE DAMAZAN 1														01/12/2037		
ACQUISITION DU SITE DE DAMAZAN 2	110															01/12/2039
CAPITAL RESTANT DÛ au 31/12 (en K€)	8 769 K€	7 403 K€	6 540 K€	5 664 K€	4 776 K€	3 893 K€	3 119 K€	2 676 K€	2 466 K€	2 255 K€	2 041 K€	445 K€	203 K€	102 K€	0 K€	0 K€
Capacité de désendettement (en années)	5,51	4,66	4,11	3,56	3,00	2,45	1,96	1,68	1,55	1,42	1,28	0,28	0,13	0,06	0,00	0,00
hors encours écoparc et recettes Ecoparc	3,18	2,39	1,93	1,47	1,01	0,55	0,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Fin Annuités en 2020 représentant 531K€

capacité dynamique de désendettement calculée sur la base de la CAF 2019 sans emprunt nouveau

AR PREFECTURE

047-254702582-20191218-ANNEXE_D0B-AU
Reçu le 24/01/2020

Les résultats estimés de l'exercice 2019

Résultat de la section de fonctionnement



	CA 2018	BP + DM 2019	CA 2019 provisoire	variation CA 2019-2018	%BP
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	10 625 244,44 €	11 465 000,00 €	11 323 198,34 €	7%	99%
011 Charges à caractère général	7 377 414,35 €	8 022 894,00 €	8 050 655,50 €	9%	100%
012 Charges de personnel et assimilés	1 280 194,55 €	1 349 620,00 €	1 275 170,61 €	0%	94%
65 Autres charges de gestion courante	337 498,19 €	340 880,00 €	266 208,93 €	-21%	78%
66 Charges financières	177 076,67 €	174 125,00 €	159 256,60 €	-10%	91%
67 Charges exceptionnelles	21 939,60 €	10 351,00 €	6 468,70 €	-71%	62%
68 Dotations provisions semi-budgétaires	23 000,00 €	17 000,00 €	17 000,00 €	-26%	100%
042 Opérations d'ordre (amortissements)	1 408 121,08 €	1 424 330,00 €	1 548 438,00 €	10%	109%
023 Virement à la section d'investissement		125 800,00 €			
RECETTES DE FONCTIONNEMENT	11 923 334,95 €	11 465 000,00 €	12 057 506,67 €	1%	105%
013 Atténuation de charges	58 779,12 €	47 576,00 €	54 412,48 €	-7%	114%
70 Produits des services	8 399 076,40 €	8 291 061,00 €	8 227 173,96 €	-2%	99%
73 Taxe sur les déchets stockés	1 422 513,60 €	1 572 787,00 €	1 521 428,63 €	7%	97%
74 Dotations, subventions et participations	435 864,19 €	768 024,00 €	877 926,37 €	101%	114%
75 Autres produits	74 845,80 €	113 847,00 €	332 368,40 €	344%	292%
76 Produits financiers	17,43 €	40,00 €	17,43 €		
77 Produits exceptionnels	36 241,11 €	103 422,00 €	469 490,43 €	1195%	454%
<i>dont cessions</i>	<i>5 500,00 €</i>	<i>- €</i>	<i>118 000,00 €</i>		
042 Opérations d'ordre	18 833,37 €	- €	6 445,42 €		
Résultat reporté	1 477 163,93 €	568 243,00 €	568 243,55 €	-62%	100%
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT	1 298 090,51 €		734 308,32 €	-43%	
Capacité d'autofinancement brut	1 204 714,29 €		1 590 057,35 €	32%	
CAF hors Ecoparc			1 484 849,31 €		

CA 2019 arrêté début décembre (réalisé et solde des engagements)

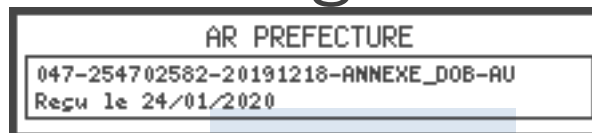
Les évolutions remarquables



En dépenses

- Les **charges à caractère général (011)** augmentent de 9%
 - Voir zoom
- Les **charges de personnel (012)** sont stables
 - Départ et remplacement du DST (temps de vacance) + Maladie d'un agent de catégorie A sur l'exercice 2019
 - Remplacement congés maternité de la chargée de mission Prévention/Réduction des déchets
 - Compense l'augmentation des heures d'entretien des locaux du site de Monflanquin et de Damazan et la reprise en 2019 du PPCR (Parcours Professionnels, des Carrières et des Rémunérations) : Reclassements indiciaires de certains agents de catégorie A, B et C et hausse des charges patronales
 - Prise en compte du rappel à plein traitement d'un agent de catégorie A sur un an (attente avis du Comité Médical départemental)
- Les **charges financières (66)** baissent de 10%
 - Pas de nouveaux emprunts en 2019
- Les **dotations aux amortissements (042)** progressent de 10%
 - liée à l'amortissement des nouveaux biens acquis par le syndicat

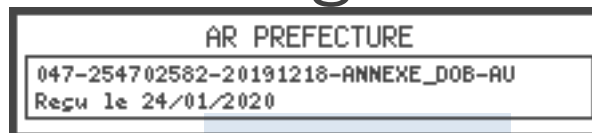
Détail du chapitre 011 – charges à caractère général (1/3)



Article	Libellé	CA 2018	BP + DM 2019	CA 2019 provisoire	Ecart CA 2019/CA 2018
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		10 625 244,44 €	11 465 000,00 €	11 323 198,34 €	697 953,90 €
011	Charges à caractère général	7 377 414,35 €	8 022 894,00 €	8 050 655,50 €	673 241,15 €
60611	Eau et assainissement	8 927,29 €	12 000,00 €	10 207,47 €	1 280,18 €
60612	Energie	195 879,53 €	198 100,00 €	195 287,73 €	- 591,80 €
60622	Carburants	118 592,02 €	122 400,00 €	116 744,57 €	- 1 847,45 €
60623	Alimentation	1 164,47 €	1 270,00 €	781,62 €	- 382,85 €
60624	Produits de traitement	76 832,36 €	60 000,00 €	31 382,00 €	- 45 450,36 €
60628	Autres fournitures non stockées	2 410,58 €	7 329,00 €	1 793,42 €	- 617,16 €
60631	Fournitures d'entretien	1 026,15 €	2 300,00 €	1 074,34 €	48,19 €
60632	Fournitures de petit équipement	108 716,46 €	118 724,00 €	89 747,90 €	- 18 968,56 €
60636	Vêtements de travail	2 951,69 €	4 033,00 €	4 135,99 €	1 184,30 €
6064	Fournitures administratives	6 977,28 €	8 009,00 €	6 049,43 €	- 927,85 €
6068	Autres matières et fournitures	458,60 €	824,00 €	823,50 €	364,90 €
6078	Autres marchandises	0,08 €			- 0,08 €
611	Contrats de prestations de services	4 483 163,89 €	4 333 548,00 €	4 627 889,65 €	144 725,76 €
6132	Locations immobilières	114 258,74 €	172 275,00 €	173 324,53 €	59 065,79 €
6135	Locations mobilières	294 908,66 €	424 465,00 €	422 025,96 €	127 117,30 €
614	Charges locatives et de copro	2 385,27 €			- 2 385,27 €
61521	Terrains	29 948,00 €	81 177,00 €	80 538,14 €	50 590,14 €

- **Baisse des consommables (baisse des tonnages), 60632 : baisse commande composteurs**
- **Hausse des contrats et prestations de service -> contraintes règlementaires qui limitent l'enfouissement et hausse du coût des prestations (+3€ à Montech, +5€ à Lapouyade)**
- **Hausse des locations mobilières et immobilières : marchés CAPY et OVIVE en remplacement de la chargeuse et du conteneur Monflanquin**

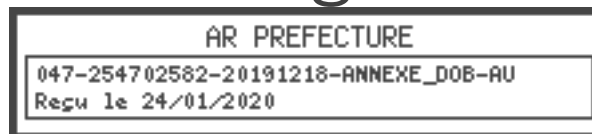
Détail du chapitre 011 – charges à caractère général (2/3)



Article	Libellé	CA 2018	BP + DM 2019	CA 2019 provisoire	Ecart CA 2019/CA 2018
615221	Bâtiments publics	747,00 €	295,00 €	2 324,50 €	1 577,50 €
615228	Autres bâtiments	- €	11 790,00 €	- €	- €
615231	Voiries	- €	3 905,00 €	1 905,00 €	1 905,00 €
615232	Réseaux	14 978,50 €	17 003,00 €	6 200,00 €	- 8 778,50 €
61551	Matériel roulant	21 078,66 €	22 999,00 €	16 062,20 €	- 5 016,46 €
61558	Autres biens mobiliers	23 290,14 €	21 480,00 €	20 217,40 €	- 3 072,74 €
6156	Maintenance	76 130,27 €	98 863,00 €	51 772,19 €	- 24 358,08 €
6161	Multirisque	10 080,46 €	41 344,00 €	41 343,85 €	31 263,39 €
6168	Autres primes d'assurance	8 271,26 €	8 323,00 €	8 322,98 €	51,72 €
617	Études et recherches	68 943,48 €	251 690,00 €	239 764,90 €	170 821,42 €
6182	Documentation	2 073,02 €	2 703,00 €	1 851,28 €	- 221,74 €
6184	versements à des organismes de formation	820,00 €	7 085,00 €	5 050,00 €	4 230,00 €
6185	Frais de colloque	83,33 €	- €	- €	- 83,33 €
6188	Autres frais divers	2 308,20 €	7 000,00 €	1 984,74 €	- 323,46 €
6225	Indemnité comptable	1 527,29 €	1 613,00 €	1 613,00 €	85,71 €
6226	Honoraires	24 645,92 €	30 116,00 €	30 193,28 €	5 547,36 €
6227	Frais actes et contentieux	645,12 €	5 937,00 €	2 577,01 €	1 931,89 €
6228	Divers	97 996,21 €	100 506,00 €	72 092,07 €	- 25 904,14 €
6231	Annonces et insertions	5 270,00 €	12 948,00 €	9 167,76 €	3 897,76 €
6232	Fêtes et cérémonies	329,23 €	2 935,00 €	2 935,00 €	2 605,77 €
6236	Catalogues et imprimés	5 520,79 €	16 500,00 €	985,40 €	- 4 535,39 €
6237	Publications	6 496,64 €	4 400,00 €	4 161,25 €	- 2 335,39 €
6238	Divers	1 666,99 €	9 442,00 €	3 830,08 €	2 163,09 €

- **6156 : cession (transfert charges locatives)**
- **617 : études TI (presque achevée) et Biodéchets (dernière phase)**

Détail du chapitre 011 – charges à caractère général (3/3)



Article	Libellé	CA 2018	BP + DM 2019	CA 2019 provisoire	Ecart CA 2019/CA 2018
6241	Transport de biens	- €			- €
6244	Transports administratifs	665,00 €	690,00 €	690,00 €	25,00 €
6247	Transports collectifs	- €		- €	- €
6248	Divers			240,00 €	240,00 €
6251	Déplacements, missions et réceptions - vo	10 777,25 €	12 500,00 €	7 807,79 €	- 2 969,46 €
6255	Déplacements, missions et réceptions - fr	- €			- €
6256	Déplacements, missions et réceptions - MIS:	43,90 €	300,00 €	300,00 €	256,10 €
6257	Réceptions	7 338,42 €	15 074,00 €	5 959,54 €	- 1 378,88 €
6261	Frais postaux	1 801,58 €	2 000,00 €	1 459,36 €	- 342,22 €
6262	Frais de télécommunications	23 959,33 €	19 425,00 €	18 655,97 €	- 5 303,36 €
627	Services bancaires et assimilés	- €			- €
6281	Concours divers (cotisations)	10 982,00 €	12 350,00 €	12 300,14 €	1 318,14 €
6283	Frais de nettoyage des locaux	4 863,99 €	6 000,00 €	1 520,21 €	- 3 343,78 €
6288	Autres services extérieurs	26 061,79 €	27 348,00 €	28 538,28 €	2 476,49 €
63512	Taxes foncières	42 841,00 €	62 000,00 €	54 054,00 €	11 213,00 €
6355	Taxes et impôts sur véhicules	- €	36,00 €	- €	- €
6358	Autres droits	430,00 €	900,00 €	468,00 €	38,00 €
637	TGAP+taxe commune	1 426 146,51 €	1 638 940,00 €	1 632 502,07 €	206 355,56 €

- **Hausse taxes foncières (site de Damazan 37K€ en 2018 / 52K€ en 2019)**
- **Hausse de la TGAP +1€ (avec recettes en contrepartie) : régularisation 2018**

Les évolutions remarquables



En recettes

- Les **produits des services et des domaines (70)** ont progressé de -2%
- Les recettes fiscales (73) progressent de 7%
- Les **dotations et participations (74)** progressent de 442K€
 - Subventions, notamment TEPCV : 432K€
 - Ecomobilier : 226K€
- Les **dotations et participations (75)** progressent de 257K€
 - Voir zoom (loyers ECOPARC)
- Les **dotations et participations (77)** progressent de 433K€
 - Régularisation rattachements 2018 sur prestations de service : +240K€
 - Cessions d'actifs : 118K€ dont 61K€ de conteneurs Monflanquin en fin d'exercice

Détail du chapitre 74 – dotations et participations

Détail du chapitre 75 – produits de gestion



Article	Libellé	CA 2018	BP + DM 2019	CA 2019 provisoire	Ecart CA 2019/CA 2018
74	Dotations, subventions et participations	435 864,19 €	768 024,00 €	877 926,37 €	442 062,18 €
74712	Emplois d'avenir				- €
74718	Autres participations d'Etat	1 024,10 €			- 1 024,10 €
7473	Participations département	- €			- €
74758	Participations des adhérents	156 635,94 €	213 474,00 €	198 959,33 €	42 323,39 €
7478	Autres organismes	266 629,78 €	496 550,00 €	678 967,04 €	412 337,26 €
7477	Budget communautaire et fonds structurels	11 574,37 €	58 000,00 €	- €	- 11 574,37 €
7488					- €
75	Autres produits	74 845,80 €	113 847,00 €	332 368,40 €	257 522,60 €
752	Revenus des immeubles	49 559,24 €	107 197,00 €	325 271,00 €	275 711,76 €
7588	Produits divers	25 286,56 €	6 650,00 €	7 097,40 €	- 18 189,16 €

- 7478 : solde TEPCV (service prévention) dont 57k€ de rattachement
- 74758 : subventions d'études pour collectivités adhérentes (biodéchets, composteurs)
- 752 : loyers ECOPARC (remplissage annuel moyen de 33% des surfaces – 54% en fin d'exercice)

Détail du chapitre 77 Recettes exceptionnelles



Article	Libellé	CA 2018	BP + DM 2019	CA 2019 provisoire	Ecart CA 2019/CA 2018
77	Produits exceptionnels	36 241,11 €	103 422,00 €	469 490,43 €	433 249,32 €
7711	Produits exceptionnels sur op. de gestion	400,00 €			- 400,00 €
7718		12 002,57 €	102 412,00 €	252 811,28 €	240 808,71 €
773	Mandats annulés ou atteints déchéance	113,30 €	1 000,00 €	150,00 €	36,70 €
775	Produits de cessions d'immo	5 500,00 €		118 000,00 €	112 500,00 €
774	Subventions exceptionnelles				- €
7788	Produits exceptionnels divers	18 225,24 €	10,00 €	98 529,15 €	80 303,91 €

- 7718 : 240K€ de correctifs prévisionnels sur des rattachements de charges 2018 de prestation de service (611) - à valider avec la comptable
- 775 : cession d'actifs (site de Monflanquin : conteneurs)
- 7788 : indemnités exceptionnelles sinistre Nicole

AR PREFECTURE

047-254702582-20191218-ANNEXE_D0B-AU
Reçu le 24/01/2020

Résultat de la section d'investissement

	CA 2018	BP + DM 2019	CA 2019 provisoire	RAR 2019
DEPENSES D'INVESTISSEMENT	2 762 378,78 €	4 476 000,00 €	3 225 820,90 €	1 014 014,00 €
Emprunts	1 059 781,20 €	1 295 151,00 €	1 294 829,38 €	- €
Opérations équipement	1 460 368,09 €	2 488 014,00 €	1 439 530,64 €	989 687,00 €
Dépenses imprévues		- €		
Immobilisations incorporelles	14 189,00 €	36 836,00 €	8 317,30 €	- €
Subventions d'équipement versées	- €	30 000,00 €	- €	- €
Immobilisations corporelles	142 179,89 €	222 788,00 €	100 170,95 €	- €
Immobilisations en cours	30 963,79 €	375 097,00 €	376 527,21 €	24 327,00 €
Subventions d'équipement versées	- €	- €	- €	- €
Opérations pour ordre	18 833,37 €	- €	6 445,42 €	- €
Opérations patrimoniales	36 063,44 €	28 114,00 €	- €	- €
RECETTES D'INVESTISSEMENT	4 337 350,52 €	4 476 000,70 €	3 868 025,05 €	128 800,00 €
Virt de la section de fonctionnement	- €	125 800,00 €	- €	- €
Dotations et fonds divers	265 150,00 €	729 846,96 €	729 846,96 €	- €
Subventions	- €	269 500,00 €	- €	128 800,00 €
Emprunts	1 786 000,00 €	205 500,00 €	- €	- €
Produits de cession	- €	117 938,00 €	- €	- €
Opérations pour ordre	1 408 121,08 €	1 424 330,00 €	1 548 438,00 €	- €
Opérations patrimoniales	36 063,44 €	28 114,00 €	14 768,35 €	- €
Résultat reporté	842 016,00 €	1 574 971,74 €	1 574 971,74 €	- €
RESULTAT D'INVESTISSEMENT	1 574 971,74 €	0,70 €	642 204,15 €	- 885 214,00 €

Le détail des opérations d'investissement en 2019

AR PREFECTURE
047-254702582-20191218-ANNEXE_D0B-AU
Recu le 24/01/2020

Détail des opérations d'équipement 2018	DEPENSES			RECETTES		
	BP 2019	CA 2019	RAR 2019	BP 2019	CA 2019	RAR 2019
27 2014 - Casier 17 ISDND Monflanquin	1 548 169 €	749 279 €	772 750 €	0 €	0 €	0 €
29 2014 - Valorisation biogaz ISDND Monflanquin	19 355 €	0 €	7 400 €	0 €	0 €	0 €
32 2014 - Casier 16 2ème tranche ISDND Monflanquin	1 375 €	1 €	0 €	0 €	0 €	0 €
33 2015 - Création d'un centre de tri dptal	133 094 €	9 334 €	120 000 €	0 €	0 €	0 €
34 2015 - Réhabilitation tranche 2 Nicole	568 035 €	557 331 €	0 €	0 €	0 €	0 €
35 2015 - Mise en conformité ISDND Miramont	15 800 €	0 €	15 800 €	0 €	0 €	0 €
38 2016 - Création Eco parc	17 186 €	16 132 €	0 €	0 €	0 €	0 €
39 2019 - Aménagement Ecoparc	140 000 €	107 453 €	28 737 €	0 €	0 €	0 €
40 2019 - Cessation d'activité (art 6.5 de l'AP) Nicole	45 000 €	0 €	45 000 €	0 €	0 €	0 €
sous-total opérations	2 488 014 €	1 439 531 €	989 687 €	- €	- €	- €
Autres opérations réelles (hors opérations)	664 721 €	485 015 €	24 327 €		14 768 €	
Emprunt (recettes)				205 500 €	- €	- €
Autres recettes d'investissement (subventions et dotations)				387 438 €	- €	128 800 €
TOTAL opérations réelles	3 152 735 €	1 924 546 €	1 014 014 €	592 938 €	14 768 €	128 800 €
Résultats reportés				1 574 972 €	1 574 972 €	
Affectation du résultat (1068)				729 847 €	729 847 €	
Virement entre section (BP)				125 800 €	à voir BP 2020	
Amortissements et opérations patrimoniales	28 114 €	6 445 €	- €	1 452 444 €	1 548 438 €	- €
Remboursement capital de la dette	1 295 151,00 €	1 294 829,38 €				
TOTAL INVESTISSEMENT	4 476 000 €	3 225 821 €	1 014 014 €	4 476 001 €	3 868 025 €	128 800 €

SOLDES

642 204 € - 885 214 €

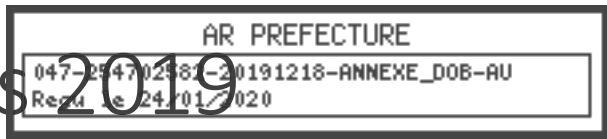
72% de réalisation du BP 2019

Rappel : 50% en 2018

Rappel solde des RAR 2018 : -2 304 818€

CA 2019 arrêté début décembre (réalisé et RAR 2019)

Résultats budgétaires 2019



Résultats 2019

Résultats	Section de fonctionnement	Section d'investissement	TOTAL	RAR 2019
TOTAL Recettes	11 489 263,12 €	2 293 053,31 €	13 782 316,43 €	128 800,00 €
TOTAL Dépenses	11 323 198,34 €	3 225 820,90 €	14 549 019,24 €	1 014 014,00 €
Résultat de l'exercice	166 064,77 €	- 932 767,59 €	- 766 702,82 €	
Résultat reporté	568 243,55 €	1 574 971,74 €	2 143 215,29 €	
résultat de clôture	734 308,32 €	642 204,15 €	1 376 512,47 €	- 885 214,00 €

Solde des RAR: - 885 214,00 €

Résultat d'investissement reporté en 2020 : 642 204,15 €

Affectation minimum du résultat d'investissement pour 2020 : 243 009,85 €

Résultat de fonctionnement reporté en 2020 : 491 298,47 €

AR PREFECTURE

047-254702582-20191218-ANNEXE_D08-AU
Reçu le 24/01/2020

Actualisation du coût de revient et lissage des tarifs

Rappel de l'équilibre du fonctionnement de Valorizon par axe analytique



	Recettes exploitation	+ Dépenses d'exploitation dont amortissements	solde fonctionnement
PERIMETRE COUT REVIENT	7 370 927 €	6 969 979 €	400 947 €
Siège*	543 276 €	857 316 € -	314 040 €
Prévention	511 896 €	531 460 € -	19 564 €
Communication	- €	10 588 € -	10 588 €
REP - Ecomobilier	226 730 €	226 757 € -	28 €
Déchèteries	158 580 €	154 492 €	4 088 €
Déchets verts	375 657 €	294 184 €	81 472 €
Tri selectif	1 895 175 €	1 910 119 € -	14 944 €
Ecoparc	346 021 €	299 437 €	46 584 €
Autres divers	61 003 €	68 865 € -	7 862 €
Report	568 244 €		568 244 €
TOTAL CA 2019	12 057 508 €	11 323 198 €	734 310 €

Coût de revient : OM, Lix, Encombrants, DIB, Valorisation électrique et chaleur

* recettes : 121K€ part° adhérents, 98K€ sinistre Nicole et compensation rattachements 2018

Actualisation du coût de revient

AN PREFECTURE
047-254702582-20191218-ANNEXE_DOB-AU
Reçu le 24/01/2020

	- Recettes (hors participations des adérents et TGAP)	+ Dépenses d'exploitation dont amortissements	+ Capital de la dette	Amortissements des biens financés par emprunts	Charges nettes pour coût de revient	écart 2018/2019
BIOREACT	- €	- €	- €	- €	- €	- €
VALOC	- €	166 719,56 €	- €	- €	166 719,56 €	27 360,76 €
VALOE	156 595,13 €	172 416,76 €	112 382,00 €	- €	128 203,63 €	9 978,89 €
DIB	300 990,00 €	6 339,61 €	- €	- €	294 650,39 €	9 077,90 €
ENC	- €	- €	- €	- €	- €	- €
LIX	6 650,70 €	696 732,51 €	- €	- €	690 081,81 €	273 261,14 €
OM	77 999,37 €	5 927 771,00 €	1 073 115,00 €	878 948,40 €	6 043 938,23 €	95 229,51 €
COUT REVIENT OM	542 235,20 €	6 969 979,44 €	1 073 115,00 €	878 948,40 €	6 621 910,84 €	285 983,35 €



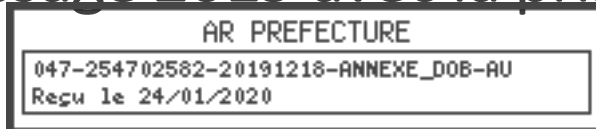
	2018	2018 corrigé	2019
Rappel charges	6 907 894 €	6 024 913 €	6 621 911 €
Rappel tonnages	69 222	69 222	67 258
Coût de Revient	99,79 €	87,04 €	98,46 €
Tarif cible	99,79 €	87,04 €	98,46 €

Coût de revient OM :

- Le coût de revient 2018 était biaisé par la prise en compte de rattachements de charges surévalués et par un double compte sur les charges d'amortissement comptable et de dette. Le correctif réalisé met en évidence un cout de revient 2018 plus bas.
- Cette réalité induit deux remarques :
 - La surestimation du tarif 2018 a permis de compenser le cout de services hors « cout de revient » (dont AG) et de maintenir un excédent reporté en 2020
 - La tendance à la forte progression du cout de revient OM (+10€/tonne)
- Pour ces raisons, il est proposé de ne pas abaisser la cible du lissage en 2020 et de conserver le tarif de référence de 99,79€

Lissage des tarifs

Proposition : conserver le lissage 2019 avec la prise en compte de la hausse de TGAP



TARIF OM 2020 SANS PRISE EN COMPTE HAUSSE PREVISIONNELLE TGAP (2020-2025)

TERRITOIRE	écart annuel 2019/2025	TARIF MOYEN RETENU	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
SMICTOM LGB	0,58	99,79	96,30	96,88	97,47	98,05	98,63	99,21	99,79
CC Bastides en Haut Agenais Périgord	0,75	99,79	95,26	96,02	96,77	97,53	98,28	99,04	99,79
CC du Pays de Duras	- 0,17	99,79	100,80	100,63	100,47	100,30	100,13	99,96	99,79
CC du Pays de Lauzun	- 0,17	99,79	100,80	100,63	100,47	100,30	100,13	99,96	99,79
CC Lot et Tolzac	0,75	99,79	95,26	96,02	96,77	97,53	98,28	99,04	99,79
Val de Garonne Agglo	0,11	99,79	99,14	99,25	99,36	99,47	99,58	99,68	99,79
CC des Coteaux et Landes de Gascogne	0,58	99,79	96,31	96,89	97,47	98,05	98,63	99,21	99,79
CC Porte d'Aquitaine en Pays de Serres	- 1,60	99,79	109,39	107,79	106,19	104,59	102,99	101,39	99,79
Fumel Vallée du Lot	0,75	99,79	95,26	96,02	96,77	97,53	98,28	99,04	99,79
CA du Grand Villeneuvois	0,75	99,79	95,26	96,02	96,77	97,53	98,28	99,04	99,79

TARIF OM 2020 avec prise en compte hausse prévisionnelle TGAP (2020-2025)

TERRITOIRE	écart annuel 2019/2025	TARIF MOYEN 2019	TGAP sur sites gérés par Valorizon						
			24 €	25 €	37 €	45 €	52 €	59 €	65 €
			2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
SMICTOM LGB	7,25	99,79	96,30	97,88	109,47	118,05	125,63	133,21	139,79
CC Bastides en Haut Agenais Périgord	7,42	99,79	95,26	97,02	108,77	117,53	125,28	133,04	139,79
CC du Pays de Duras	6,50	99,79	100,80	101,63	112,47	120,30	127,13	133,96	139,79
CC du Pays de Lauzun	6,50	99,79	100,80	101,63	112,47	120,30	127,13	133,96	139,79
CC Lot et Tolzac	7,42	99,79	95,26	97,02	108,77	117,53	125,28	133,04	139,79
Val de Garonne Agglo	6,78	99,79	99,14	100,25	111,36	119,47	126,58	133,68	139,79
CC des Coteaux et Landes de Gascogne	7,25	99,79	96,31	97,89	109,47	118,05	125,63	133,21	139,79
CC Porte d'Aquitaine en Pays de Serres	5,07	99,79	109,39	108,79	118,19	124,59	129,99	135,39	139,79
Fumel Vallée du Lot	7,42	99,79	95,26	97,02	108,77	117,53	125,28	133,04	139,79
CA du Grand Villeneuvois	7,42	99,79	95,26	97,02	108,77	117,53	125,28	133,04	139,79

Rappel : Evolution des tarifs depuis 2012 Hors TVA et TGAP



Collectivité	2012	2019	Evolution en euros
CC Coteaux Landes Gascogne <i>(2012 moyenne CCLT et Casteljaloux)</i>	80,46	72,31	-8,15
CC Portes d'Aquitaine	104,01	85,39	-18,62
Smictom LGB	70,98	72,3	+1,22
CC Pays de Duras	94,35	76,8	-17,55
CC Pays de Lauzun	94,35	76,8	-17,55
CAG Villeneuvois	71	71,26	+0,26
Fumel Vallée du Lot	71	71,26	+0,26
CC Lot et Tolzac	71	71,26	+0,26
CC Bastides HAP	71	71,26	+0,26
Val de Garonne Agglo	80,05	75,14	-4,91

AR PREFECTURE

047-254702582-20191218-ANNEXE_D0B-AU
Reçu le 24/01/2020

Les investissements nouveaux pour 2020

DEPENSES D'INVESTISSEMENTS VALORIZON	RAR/REPORTS PROVISOIRES	PROPOSITIONS	TOTAL BP
ADMINISTRATION GENERALE / SIEGE	2 338,00	18 000,00	20 338,00
ADMINISTRATION GENERALE / COM	-	27 000,00	27 000,00
sous total Administration Générale SIEGE	2 338,00	45 000,00	47 338,00
PREVENTION SIEGE - ACTIONS D INVESTISSEMENTS	-	100 000,00	100 000,00
sous total Service PREVENTION SIEGE	-	100 000,00	100 000,00
OP 33 CREATION D'UN CENTRE DE TRI DEPARTEMENTAL	120 000,00		120 000,00
sous total CENTRE DE TRI DEPARTEMENTAL	120 000,00		120 000,00
ECO PARC DAMAZAN HORS OPERATION	15 000,00	121 500,00	136 500,00
OP 39 AMENAGEMENT ECO PARC	28 737,00	368 500,00	397 237,00
sous total Zone ECO-PARC DAMAZAN	43 737,00	490 000,00	533 737,00
SITE DE MONFLANQUIN HORS OPERATION	6 989,00	47 800,00	54 789,00
OP 27 CASIER 17 ISDND MONFLANQUIN	772 750,00	203 275,00	976 025,00
OP 29 VALORISATION BIOGAZ MONFLANQUIN	7 400,00	9 600,00	17 000,00
CASIER 16 COUVERTURE-ETANCHEITE MONFLANQUIN	-	165 500,00	165 500,00
sous total Site de MONFLANQUIN	787 139,00	426 175,00	1 213 314,00
SITE DE MIRAMONT HORS OPERATION	-	4 300,00	4 300,00
OP 35 MISE EN CONFORMITE ISDND MIRAMONT	15 800,00	60 000,00	75 800,00
sous total Site de MIRAMONT	15 800,00	64 300,00	80 100,00
SITE DE NICOLE HORS OPERATION	-	37 800,00	37 800,00
OP 40 CESSATION D ACTIVITE (art 6,5 de l'AP)	45 000,00	10 000,00	55 000,00
sous total Site de NICOLE	45 000,00	47 800,00	92 800,00
SITE DE REAUP LISSE	-	22 000,00	22 000,00
sous total Site de REAUP-LISSE	-	22 000,00	22 000,00
SITE DE FUMEL	-	7 000,00	7 000,00
sous total Site de FUMEL	-	7 000,00	7 000,00
TOTAL DES INVESTISSEMENTS	1 014 014,00	1 202 275,00	2 216 289,00
REMBOURSEMENT DE LA DETTE		1 365 995,41	1 365 995,41
TOTAL GENERAL DEPENSES BP 2019	1 014 014,00	2 568 270,41	3 582 284,41

Divers équipements AG (administratif)
Communication

OR PREFECTURE
457 25470258201190218-ANNEXE_D0B-AU
Recu le 24/01/2020

Vehicules électriques (subvention en face)

Report étude redimensionnée

Aménagement cellules (possibilité de réaliser selon remplissage)

Digues sur Alvéoles

Dont reliquat couverture obligatoire+ 65K€ à arbitrer (infiltrations)

reprise eau et lixiviats +Dôme/Règlementaire

Etude fermeture

études "porter à connaissance" + travaux divers

RECAPITULATIF RECETTES INVEST			RECETTES
Subventions	128 800,00	53 200,00	182 000,00
Solde d'exécution reporté (001)		642 204,15	642 204,15
Excédent de fonctionnement capitalisé (1068)		243 009,85	243 009,85
Opérations d'ordre (amortissements) estimation		1 407 000,00	1 407 000,00
TOTAL	128 800,00	2 345 414,00	2 474 214,00

prop nouvelles à voir selon dépenses véhicules elec

amortissements à réajuster

Le besoin de financement de la section d'investissement serait de :

1 108 070,41€

BESOIN DE FINANCEMENT	885 214,00	222 856,41	1 108 070,41
------------------------------	-------------------	-------------------	---------------------

06/12/2019

AR PREFECTURE

047-254702582-20191218-ANNEXE_D0B-AU
Reçu le 24/01/2020

VAL  rizon

moins de déchets, plus de ressources !

www.valorizon.com

