

AR PREFECTURE
047-254702582-20190213-DL2019_02_02-BF
Reçu le 22/02/2019

Comité syndical

13 Février 2019



AR PREFECTURE
047-254702582-20190213-DL2019_02_02-BF
Reçu le 22/02/2019

Approbation du Compte administratif 2018

13 Février 2019



Vue d'ensemble du CA 2018

AR PREFECTURE
047-254702582-20190213-DL2019_02_02-BF
Regu le 22/02/2019

SECTION DE FONCTIONNEMENT	BUDGET 2018	CA 2018
recettes de fonctionnement	10 665 665,00 €	10 446 171,02 €
resultat reporté 2017	1 477 163,00 €	1 477 163,93 €
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	12 142 828,00 €	11 923 334,95 €
Dépenses de fonctionnement	11 901 358,00 €	10 625 244,44 €
virement à la section investissement	241 470,00 €	
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	12 142 828,00 €	10 625 244,44 €
RESULTAT DE CLOTURE 2018		1 298 090,51 €

SECTION D'INVESTISSEMENT	BUDGET 2018	CA 2018
recettes d'investissement	4 333 514,00 €	3 495 334,52 €
virement de la section de fonctionnement	241 470,00 €	
resultat reporté 2017	842 016,00 €	842 016,00 €
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	5 417 000,00 €	4 337 350,52 €
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	5 417 000,00 €	2 762 379,48 €
RESULTAT DE CLOTURE 2018		1 574 971,04 €

AR PREFECTURE
047-254702582-20190213-DL2019_02_02-BF
Regu le 22/02/2019

Section de Fonctionnement

EVOLUTION DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

		AR PREFECTURE			variation CA 2018-	
		CA 2017	BP + DM 2018	CA 2018 définitif	2017	%BP
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		9 614 914,46 €	12 142 828,00 €	10 625 244,44 €	11%	88%
011	Charges à caractère général	6 822 971,73 €	8 555 575,00 €	7 377 414,35 €	8%	86%
012	Charges de personnel et assimilés	1 211 237,46 €	1 371 135,00 €	1 280 194,55 €	6%	93%
65	Autres charges de gestion courante	318 098,02 €	353 280,00 €	337 498,19 €	6%	96%
66	Charges financières	118 838,47 €	181 570,00 €	177 076,67 €	49%	98%
67	Charges exceptionnelles	6 662,66 €	33 000,00 €	21 939,60 €	229%	66%
042	Opérations d'ordre (amortissements)	1 127 106,12 €	1 383 798,00 €	1 408 121,08 €	25%	102%
68	Provisions	- €	23 000,00 €	23 000,00 €		
023	Virement à la section d'investissement		241 470,00 €			

- Les **charges à caractère général** (011) augmentent de 8% entre 2017 et 2018
 - Hausse des contrats et prestations de service (611) liées à la hausse du traitement des lixiviats principalement et la reprise de la déchetterie de la CC Lauzun à partir de 2018 (recettes en contrepartie)
 - Hausse des locations mobilières liées à la location d'engin pour les lixiviats et location compacteur OM sur Monflanquin
 - Hausse de la taxe foncière et de la TGAP
- Les **charges de personnel** (012) ont progressé de 6% en 2018
- Les **charges financières** (66) progressent de 49% en 2018 liée aux nouveaux emprunts souscrits en 2018
- Les **dotations aux amortissements** (042) progressent de 25% en 2018 liée à l'amortissement des nouveaux biens acquis par le syndicat

EVOLUTION DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

		AR PREFECTURE			variation CA 2018-	
		CA 2017	BP + DM 2018	CA 2018 définitif	2017	%BP
RECETTES DE FONCTIONNEMENT		11 347 228,39 €	12 142 828,00 €	11 923 334,95 €	5%	98%
013	Atténuation de charges	50 172,63 €	39 120,00 €	58 779,12 €	17%	150%
70	Produits des services	7 858 449,96 €	8 159 763,00 €	8 399 076,40 €	7%	103%
73	Taxe sur les déchets stockés	1 262 279,86 €	1 458 237,00 €	1 422 513,60 €	13%	98%
74	Dotations, subventions et participations	839 109,37 €	929 086,00 €	435 864,19 €	-48%	47%
75	Autres produits	18 556,28 €	68 219,00 €	74 845,80 €	303%	110%
76	Produits financiers	56,69 €	40,00 €	17,43 €		
77	Produits exceptionnels	16 448,82 €	11 200,00 €	36 241,11 €	120%	324%
042	Opérations d'ordre	- €	- €	18 833,37 €		
	Résultat reporté	1 302 154,78 €	1 477 163,00 €	1 477 163,93 €	13%	100%
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT		1 742 313,93 €	- €	1 298 090,51 €	-25%	

- Les **dotations et participations** (74) ont toutefois diminué de moitié en 2018 (-48%) : des études lancées en 2018 (dépenses engagées) mais achevées en 2019 (recettes au vu du rapport définitif)
- Les **produits des services et des domaines** (70) ont progressé de 7% en 2018
- Les **autres produits de gestion courante** (75) ont progressé de 56K€ en 2018 : installation de locataires (SOREGOM) sur le site de Damazan

Section d'investissement

Vue d'ensemble de la section investissement 2018

	CA 2017	BP + DM 2018	CA 2018 définitif	RAR 2018
DEPENSES D'INVESTISSEMENT	7 971 354,45 €	5 417 000,00 €	2 762 379,48 €	2 304 818,00 €
16 Emprunts	844 100,19 €	1 059 784,00 €	1 059 781,20 €	- €
Opérations équipement	6 779 390,63 €	3 476 563,00 €	1 460 368,09 €	1 902 377,00 €
Dépenses imprévues	- €	- €	- €	- €
20 Immobilisations incorporelles	4 757,50 €	51 885,00 €	14 189,70 €	7 836,00 €
204 Subventions d'équipement versées	21 350,00 €	10 000,00 €	- €	- €
21 Immobilisations corporelles	118 839,80 €	405 505,00 €	142 179,89 €	49 508,00 €
23 Immobilisations en cours	1 729,62 €	377 197,00 €	30 963,79 €	345 097,00 €
13 Subventions d'équipement versées	- €	- €	- €	- €
040 Opérations pour ordre	- €	- €	18 833,37 €	- €
041 Opérations patrimoniales	201 186,71 €	36 066,00 €	36 063,44 €	- €
RECETTES D'INVESTISSEMENT	8 813 370,45 €	5 417 000,00 €	4 337 350,52 €	- €
021 Virt de la section de fonctionnement	- €	241 470,00 €	- €	- €
10 Dotations et fonds divers	- €	265 150,00 €	265 150,00 €	- €
13 Subventions	- €	135 000,00 €	- €	- €
16 Emprunts	6 760 000,00 €	2 472 000,00 €	1 786 000,00 €	- €
024 Produits de cession	- €	41 500,00 €	- €	- €
040 Opérations pour ordre	1 127 106,12 €	1 383 798,00 €	1 408 121,08 €	- €
041 Opérations patrimoniales	201 186,71 €	36 066,00 €	36 063,44 €	- €
001 Résultat reporté	725 077,62 €	842 016,00 €	842 016,00 €	- €
RESULTAT D'INVESTISSEMENT	842 016,00 €	- €	1 574 971,04 €	- 2 304 818,00 €

Détail des dépenses d'équipement 2018

AR PREFECTURE
047-254702582-20190213-DL2019_02-BF
Regu le 22/02/2019

Détail des opérations d'équipement 2018	DEPENSES			RECETTES		
	BP 2018	CA 2018	RAR 2018	BP 2018	CA 2018	RAR 2018
27 2014 - Casier 17 ISDND Monflanquin	2 426 439 €	980 334 €	1 437 169 €	0 €	0 €	0 €
29 2014 - Valorisation biogaz ISDND Monflanquin	11 955 €	0 €	6 955 €	0 €	0 €	0 €
30 2014 - Mise en conformité ISDND Nicole (RAR)	49 €	49 €	0 €	0 €	0 €	0 €
31 2014 - Quai de vidage alvéole C ISDND Nicole	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
32 2014 - Casier 16 2ème tranche ISDND Monflanquin	237 614 €	235 956 €	1 375 €	0 €	0 €	0 €
33 2015 - Création d'un centre de tri dptal	194 465 €	61 370 €	133 094 €	0 €	0 €	0 €
34 2015 - Réhabilitation tranche 2 Nicole	537 003 €	159 686 €	304 984 €	0 €	0 €	0 €
35 2015 - Mise en conformité ISDND Miramont	13 400 €	2 600 €	10 800 €	0 €	0 €	0 €
36 2015 - Travaux de voirie ISDND Nicole	3 828 €	2 004 €	0 €	0 €	0 €	0 €
38 2016 - Création Eco parc	51 810 €	18 369 €	8 000 €	0 €	0 €	0 €
sous-total opérations	3 476 563 €	1 460 368 €	1 902 377 €	- €	- €	- €
Dépenses réelles hors opérations	844 587 €	187 333 €	402 441 €			- €
Emprunt (recettes)				2 472 000 €	1 786 000 €	
Autres recettes d'investissement (subventions et dotations)				176 500 €	- €	
TOTAL opérations réelles	4 321 150 €	1 647 701 €	2 304 818 €	2 648 500 €	1 786 000 €	- €
Résultats reportés				842 016 €	842 016 €	
Affectation du résultat (1068)				265 150 €	265 150 €	
Virement entre section (BP)				241 470 €	- €	
Amortissements	36 066 €	54 897 €	- €	1 419 864 €	1 444 185 €	- €
Remboursement capital de la dette	1 059 784,00 €	1 059 781,20 €				
TOTAL INVESTISSEMENT	5 417 000 €	2 762 379 €	2 304 818 €	5 417 000 €	4 337 351 €	- €
SOLDES				- €	1 574 971,04 €	- 2 304 818,00 €

51% de réalisation du BP
2018

Rappel de l'historique

AR PREFECTURE
047-254702582-20190213-DL2019_02-BF
Regu le 22/02/2019

ISDND de Monflanquin: 2 emprunts (casiers 15 et 16) avec échéance en 2020 alors que ces casiers sont déjà fermés

Rappel: fermeture casier 15 en septembre 2011
fermeture casier 16 en décembre 2017

ISDND de Nicole: 2 actions engagées en parallèle: exploitation du site et anticipation de la fermeture (couverture) depuis septembre 2015.
Donc 2 investissements simultanés sur ce site en activité qui génère des recettes

ISDND Réaup-Lisse fermé, pas de recettes ► obligation de refaire la couverture et l'étanchéité depuis son classement en site et sols pollués par la Préfecture.

L'endettement du syndicat

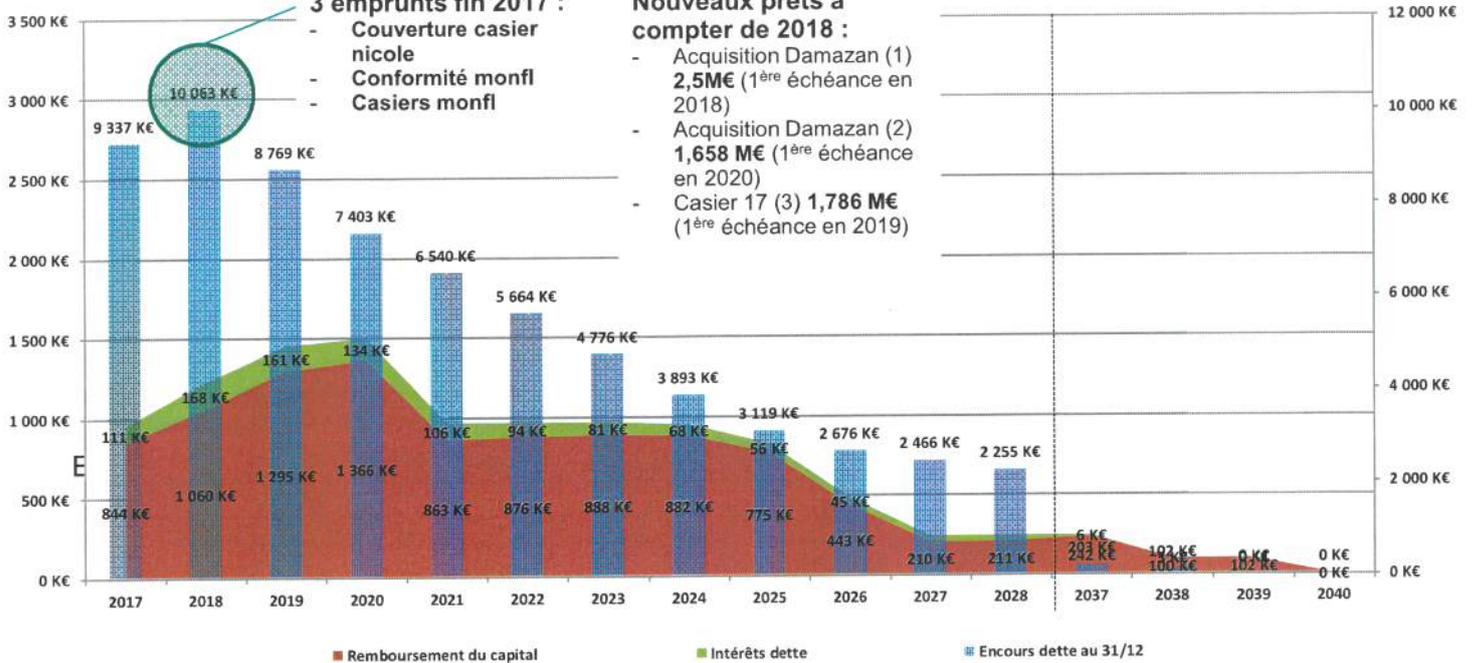
AR PREFECTURE
047-254702582-20190213-DL2019_02_02-BF
Reçu le 22/02/2019

Fin remboursement de 3 emprunts fin 2017 :

- Couverture casier nicole
- Conformité monfl
- Casiers monfl

Nouveaux prêts à compter de 2018 :

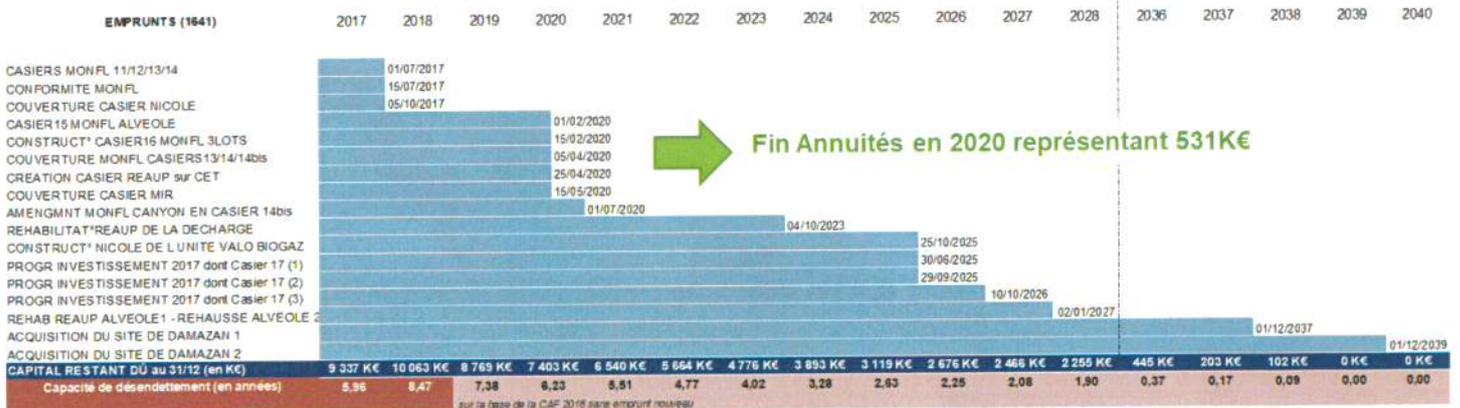
- Acquisition Damazan (1) 2,5M€ (1^{ère} échéance en 2018)
- Acquisition Damazan (2) 1,658 M€ (1^{ère} échéance en 2020)
- Casier 17 (3) 1,786 M€ (1^{ère} échéance en 2019)



L'endettement du syndicat

AR PREFECTURE
047-254702582-20190213-DL2019_02_02-BF
Reçu le 22/02/2019

EMPRUNTS (1641)



Fin Annuités en 2020 représentant 531K€

LES RESULTATS 2018

Résultats	Section de fonctionnement	Section d'investissement	TOTAL	RAR 2018
TOTAL Recettes	10 446 171,02 €	3 495 334,52 €	13 941 505,54 €	- €
TOTAL Dépenses	10 625 244,44 €	2 762 379,48 €	13 387 623,92 €	2 304 818,00 €
Résultat de l'exercice	- 179 073,42 €	732 955,04 €	553 881,62 €	
Résultat reporté	1 477 163,93 €	842 016,00 €	2 319 179,93 €	
résultat de clôture	1 298 090,51 €	1 574 971,04 €	2 873 061,55 €	- 2 304 818,00 €

Solde des RAR: - 2 304 818,00 €

Résultat d'investissement reporté en 2019 : 1 574 971,04 €

Affectation minimum du résultat d'investissement pour 2019 : 729 846,96 €

Résultat de fonctionnement reporté en 2019 : 568 243,55 €

L'AFFECTATION DES RESULTATS

AFFECTATION DES RESULTATS

Résultat de fonctionnement de l'exercice	-179 073,42 €
Résultat de fonctionnement reporté	1 477 163,93 €
Résultat de fonctionnement à affecter	1 298 090,51 €
Résultat d'investissement de l'exercice	732 955,04 €
Résultat d'investissement reporté	842 016,00 €
Résultat d'investissement cumulé	1 574 971,04 €
Restes à réaliser recettes	0,00 €
Restes à réaliser dépenses	2 304 818,00 €
Besoin de financement de la section investissement	729 846,96 €

Dans ces conditions il est proposé de reporter les résultats comme suit :

R 002- Résultat de fonctionnement reporté	568 243,55 €
R 001- Résultat de d'investissement reporté	1 574 971,04 €
1068 - excédent de fonctionnement capitalisé	729 846,96 €

ETAT DES RESTES A REALISER AU 31/12/2018

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

CHAPITRE	ARTICLE	FONCTION	LIBELLE	MONTANT
20	2031	812	frais d'études	7 836,00
20	s/total 20		Immobilisations incorporelles	7 836,00
21	2128	812	autres agencements et aménagements de terrains	3 770,00
21	2135	812	installations générales agencements amén. des constructions	2 546,00
21	21534	812	réseaux d'électrification	3 546,00
21	2158	812	autres installations, matériels et outillages techniques	37 878,00
21	2188	020	autres immobilisations corporelles	1 768,00
21	s/total 21		Immobilisations corporelles	49 508,00
23	2312	812	agencements et aménagements de terrains	1 940,00
23	2314	812	constructions sur sol d'autrui	343 157,00
23	s/total 23		Immobilisations en cours	345 097,00
CHAP/OPERAT*	ARTICLE	FONCTION	LIBELLE	MONTANT
27-2014	2031	812	frais d'études	8 582,00
27-2014	2312	812	immos corporelles en cours - terrains	1 428 587,00
27-2014	s/total		Casier 17 ISDND Monflanquin	1 437 169,00
29-2014	2312	812	immos corporelles en cours - terrains	6 955,00
29-2014	s/total		Valorisation biogaz ISDND Monflanquin	6 955,00
32-2014	2312	812	immos corporelles en cours - terrains	1 375,00
32-2014	s/total		Casier 16 2ème tranche ISDND Monflanquin	1 375,00
33-2015	2031	812	frais d'études	133 094,00
33-2015	s/total		Création d'1 Centre de Tri Départemental	133 094,00
34-2015	2031	812	frais d'études	9 000,00
34-2015	2314	812	immos corporelles en cours - constructions sur sol d'autrui	295 984,00
34-2015	s/total		Réhabilitation tranche 2 Nicole	304 984,00
35-2015	2031	812	frais d'études	10 800,00
35-2015	s/total		Mise en conformité ISDND Miramont	10 800,00
38-2016	2031	830	frais d'études	8 000,00
38-2016	s/total		Création ECO PARC	8 000,00
TOTAL GENERAL DES RAR 2018 Dépenses				2 304 818,00

ETAT ARRETE EN DEPENSES A LA SOMME DE 2 304 818 € DEUX MILLIONS TROIS CENT QUATRE MILLE HUIT CENT DIX HUIT EUROS

RECETTES D'INVESTISSEMENT

CHAPITRE	ARTICLE	FONCTION	LIBELLE	MONTANT
				-
	s/total			-
TOTAL GENERAL DES RAR 2018 Recettes				-

ETAT ARRETE EN RECETTES A LA SOMME DE 0 € ZERO EURO

Fait à Damazan, le 11 janvier 2019

Le PRESIDENT de VALORIZON,
Monsieur Jacques BILIRIT


moins de déchets, plus de ressources !
Syndicat mixte de valorisation et de traitement
des déchets ménagers de Lot-et-Garonne
contact@valorizon.com

www.valorizon.com

VALORIZON
Syndicat mixte
de valorisation et traitement
des déchets ménagers
de Lot-et-Garonne

17, avenue du 11 novembre
47190 Aiguillon
t. 05 53 79 91 61
f. 05 53 79 86 26
contact@valorizon.com

Siège social
Hôtel du Département
Direction Agriculture,
forêt et environnement
47922 Agen cedex 9