

AR PREFECTURE

047-254702582-20210315-DL2021\_03\_02A-BF  
Reçu le 26/03/2021

# Comité syndical

15 Mars 2021

VALORIZON

moins de déchets, plus de ressources !

AR PREFECTURE

047-254702582-20210315-DL2021\_03\_02A-BF  
Reçu le 26/03/2021

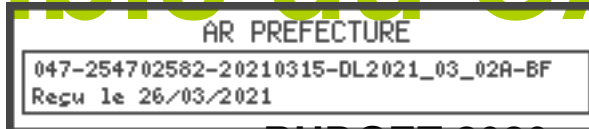
# Approbation du Compte administratif 2020

15 Mars 2021

VALORIZON

moins de déchets, plus de ressources !

# Vue d'ensemble du CA 2020



<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>BUDGET 2020</b>	<b>CA 2020</b>
recettes de fonctionnement	10 992 371	11 030 775,90
résultat reporté 2019	461 266	461 266,08
<b>TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>11 453 637</b>	<b>11 492 041,98</b>
Dépenses de fonctionnement		10 698 870,98
virement à la section investissement		
<b>TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>11 453 637</b>	<b>10 698 870,98</b>
<b>RESULTAT DE CLOTURE 2020</b>		<b>793 171,00</b>

<b>SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>BUDGET 2020</b>	<b>CA 2020</b>
recettes d'investissement	2 578 172	1 815 354,18
virement de la section de fonctionnement	130 076	
résultat reporté 2019	632 339	632 338,83
<b>TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>3 340 587</b>	<b>2 447 693,01</b>
<b>TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>3 340 587</b>	<b>1 991 075,44</b>
<b>RESULTAT DE CLOTURE 2020</b>		<b>456 617,57</b>

<b>RESULTAT GLOBAL DE CLÔTURE 2020</b>		<b>1 249 788,57</b>
--	--	---------------------

AR PREFECTURE

047-254702582-20210315-DL2021\_03\_02A-BF  
Regu le 26/03/2021

# Section de Fonctionnement

# EVOLUTION DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

	CA 2019	BP + DM 2020	CA 2020	variation CA 2020-2019	%BP
<b>Charges à caractère général</b>	<b>11 070 456,26 €</b>	<b>11 453 637,00 €</b>	<b>10 598 870,98 €</b>	<b>-3%</b>	<b>93%</b>
011 Charges à caractère général	7 796 018,38 €	8 056 503,00 €	7 499 942,52 €	-4%	93%
012 Charges de personnel et assimilés	1 275 989,06 €	1 253 860,00 €	1 213 878,30 €	-4,9%	97%
65 Autres charges de gestion courante	267 395,45 €	297 340,00 €	296 588,77 €	11%	100%
66 Charges financières	159 151,67 €	137 862,00 €	132 960,38 €	-16%	96%
67 Charges exceptionnelles	6 468,70 €	15 800,00 €	11 579,00 €	79%	73%
68 Dotations provisions semi-budgétaires	17 000,00 €	17 000,00 €	- €	-100%	0%
042 Opérations d'ordre (amortissements)	1 548 438,00 €	1 545 196,00 €	1 543 922,01 €	0%	100%
023 Virement à la section d'investissement		130 076,00 €			

- Les **charges à caractère général (011)** diminuent de **-296K€**
  - 611 à la baisse (régularisation sur rattachement au CA 2019 + évol° tarifs MP),
  - fin des études départementales réalisées par le syndicat
  
- Les **charges de personnel (012)** diminuent de **-63K€**
  - **Titulaires** : Un agent de catégorie A non rémunéré en 2020 - Congé de Longue Maladie à demi-traitement d'un agent de catégorie A prolongé - 9 avancements d'échelons et 2 avancements de grades (toutes catégories confondues)
  - **Contractuels** : Remplacement de l'agent titulaire non rémunéré par un agent contractuel à 80% à compter du 11 mai 2020 - Recrutement au 11 mai 2020 du poste EIT prévu en février 2020 - remplacement d'un congé maternité prolongé – Départ à la retraite d'un agent du site de Nicole en juillet 2020 mais en arrêt de Maladie Ordinaire dès janvier 2020 : remplacement par un agent contractuel non permanent (sachant que le Site fermait en 2021) - Départ en septembre 2020 d'un agent contractuel de catégorie A non remplacé (missions redistribuées)
  
- Les **charges financières (66)** baissent de **-26K€**
  - Pas de nouveaux emprunts depuis 2018
  - Fin du remboursement de 6 emprunts en 2020
  
- Les **dotations aux amortissements (042)** sont stables
  - Liées au renouvellement des nouveaux biens acquis par le syndicat

# EVOLUTION DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

	CA 2018	BP + DM 2018	CA 2019	variation CA 2018-2019	%BP
<b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>11 800 263,51 €</b>	<b>11 453 637,00 €</b>	<b>11 492 041,98 €</b>	<b>-3%</b>	<b>100%</b>
013 Atténuation de charges	58 567,35 €	58 859,00 €	85 644,53 €	46%	145%
70 Produits des services	8 038 815,94 €	8 152 734,00 €	7 936 366,99 €	-1%	97%
73 Taxe sur les déchets stockés	1 389 108,42 €	1 540 464,00 €	1 549 705,46 €	12%	101%
74 Dotations, subventions et participations	934 654,47 €	807 426,00 €	899 320,00 €	-4%	111%
75 Autres produits	312 465,02 €	373 438,00 €	492 675,85 €	58%	132%
76 Produits financiers	17,43 €	20,00 €	17,43 €	0%	87%
77 Produits exceptionnels	491 945,91 €	50 803,00 €	58 459,64 €	-88%	115%
<i>dont cessions</i>	118 000,00 €	50,00 €	50,00 €	-100%	
042 Opérations d'ordre	6 445,42 €	8 587,00 €	8 586,00 €	33%	100%
Résultat reporté	568 243,55 €	461 266,00 €	461 266,08 €	-19%	100%
<b>RESULTAT DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>729 807,25 €</b>	<b>- €</b>	<b>793 171,00 €</b>	<b>9%</b>	
<b>Hors résultat reporté</b>	<b>11 230 955 €</b>		<b>11 030 776 €</b>		

Le résultat de fonctionnement a progressé de 9% suite à la baisse des dépenses de fonctionnement plus rapide que les recettes et ce, malgré un résultat reporté en baisse entre 2018 et 2019

- Les **produits des services et des domaines (70)** ont diminué de -102K€ :
  - Tarif stable et baisse des tonnages adhérents (-2.200T)
  - Hausse des recettes issues de la vente d'énergie, de papiers, ferrailles et cartons
- Les **recettes fiscales (73)** progressent de +161K€ (+1€ sur la TGAP)
- Les **dotations et participations (74)** diminuent de -35k€
  - Fonds européen Leader : 49K€ + 73K€ (SUDOE)
  - Ecomobilier : 237K€ (reversé aux collectivités adhérentes)
  - Le solde des Subventions TEPCV seront reportées sur 2021
- Les **autres produits de gestion courante (75)** progressent de 180K€
  - Taux d'occupation des locaux de l'Ecoparc en hausse
- Les **recettes exceptionnelles (77)** diminuent de -433K€
  - Des opérations propres à l'exercice 2019 (régularisation rattachements, cessions d'actifs, indemnités sinistre Nicole)

AR PREFECTURE

047-254702582-20210315-DL2021\_03\_02A-BF  
Regu le 26/03/2021

# Section d'investissement

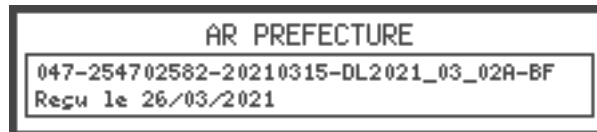
# Vue d'ensemble de la section investissements 2020



	CA 2019	BP + DM 2020	CA 2020	RAR 2020
<b>DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>3 364 785,52 €</b>	<b>3 340 587,00 €</b>	<b>1 991 075,44 €</b>	<b>966 966,00 €</b>
16 Emprunts	1 294 829,38 €	1 365 940,00 €	1 365 939,22 €	
Opérations équipement	1 574 995,26 €	1 732 991,00 €	564 960,69 €	947 059,00 €
Dépenses imprévues		- €		
20 Immobilisations incorporelles	8 317,30 €	42 000,00 €	- €	184,00 €
204 Subventions d'équipement versées	- €	- €	- €	
21 Immobilisations corporelles	103 370,95 €	114 688,00 €	42 421,62 €	19 723,00 €
23 Immobilisations en cours	361 758,86 €	63 326,00 €	9 167,91 €	
13 Subventions d'équipement versées	- €	- €	- €	
040 Opérations d'ordre	6 445,42 €	8 587,00 €	8 586,00 €	
041 Opérations patrimoniales	15 068,35 €	13 055,00 €	- €	
<b>RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>3 997 124,35 €</b>	<b>3 340 587,00 €</b>	<b>2 447 693,01 €</b>	<b>- €</b>
021 Virt de la section de fonctionnement		130 076,00 €		
10 Dotations et fonds divers	729 846,96 €	268 541,00 €	268 541,17 €	
13 Subventions	128 800,00 €	21 250,00 €	- €	
16 Emprunts	- €	699 200,00 €	- €	
23 Immobilisations en cours	- €	- €	2 891,00 €	
024 Produits de cessions d'immo (BP)		30 980,00 €		
040 Opérations d'ordre	1 548 438,00 €	1 545 146,00 €	1 543 922,01 €	
041 Opérations patrimoniales	15 068,35 €	13 055,00 €	- €	
001 Résultat reporté	1 574 971,04 €	632 339,00 €	632 338,83 €	
<b>RESULTAT D'INVESTISSEMENT</b>	<b>632 338,83 €</b>	<b>- €</b>	<b>456 617,57 € -</b>	<b>966 966,00 €</b>



# Détail des dépenses d'équipement 2020



Détail des opérations d'équipement 2020	DEPENSES			RECETTES		
	BP 2020	CA 2020	RAR 2020	BP 2020	CA 2020	RAR 2020
27 2014 - Casier 17 ISDND Monflanquin	824 379 €	344 461 €	469 018 €	0 €	0 €	
29 2014 - Valorisation biogaz ISDND Monflanquin	19 700 €	0 €	4 250 €	0 €	0 €	
33 2015 - Création d'un centre de tri dptal	141 420 €	37 950 €	103 470 €	0 €	0 €	
35 2015 - Mise en conformité ISDND Miramont	148 514 €	0 €	10 800 €	0 €	0 €	
39 2019 - Aménagement Ecoparc	533 978 €	176 190 €	336 909 €	0 €	0 €	
40 2019 - Cessation d'activité (art 6.5 de l'AP) Nicole	65 000 €	6 360 €	22 612 €	0 €	0 €	
<b>sous-total opérations</b>	<b>1 732 991 €</b>	<b>564 961 €</b>	<b>947 059 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
<b>Autres opérations réelles (hors opérations)</b>	<b>220 014 €</b>	<b>51 590 €</b>	<b>19 907 €</b>			
Emprunt (recettes)				699 200 €	- €	
Autres recettes d'investissement (subventions et dotations)				52 230 €	2 891 €	
<b>TOTAL opérations réelles</b>	<b>1 953 005 €</b>	<b>616 550 €</b>	<b>966 966 €</b>	<b>751 430 €</b>	<b>2 891 €</b>	<b>- €</b>
<b>Résultats reportés</b>				<b>632 339 €</b>	<b>632 339 €</b>	
Affectation du résultat (1068)				268 541 €	268 541 €	
Virement entre section (BP)				130 076 €		
Amortissements et opérations patrimoniales	21 642 €	8 586 €		1 558 201 €	1 543 922 €	
Remboursement capital de la dette	1 365 940,00 €	1 365 939,22 €				
<b>TOTAL INVESTISSEMENT</b>	<b>3 340 587 €</b>	<b>1 991 075 €</b>	<b>966 966 €</b>	<b>3 340 587 €</b>	<b>2 447 693 €</b>	<b>- €</b>

SOLDES

456 618 € - 966 966 €

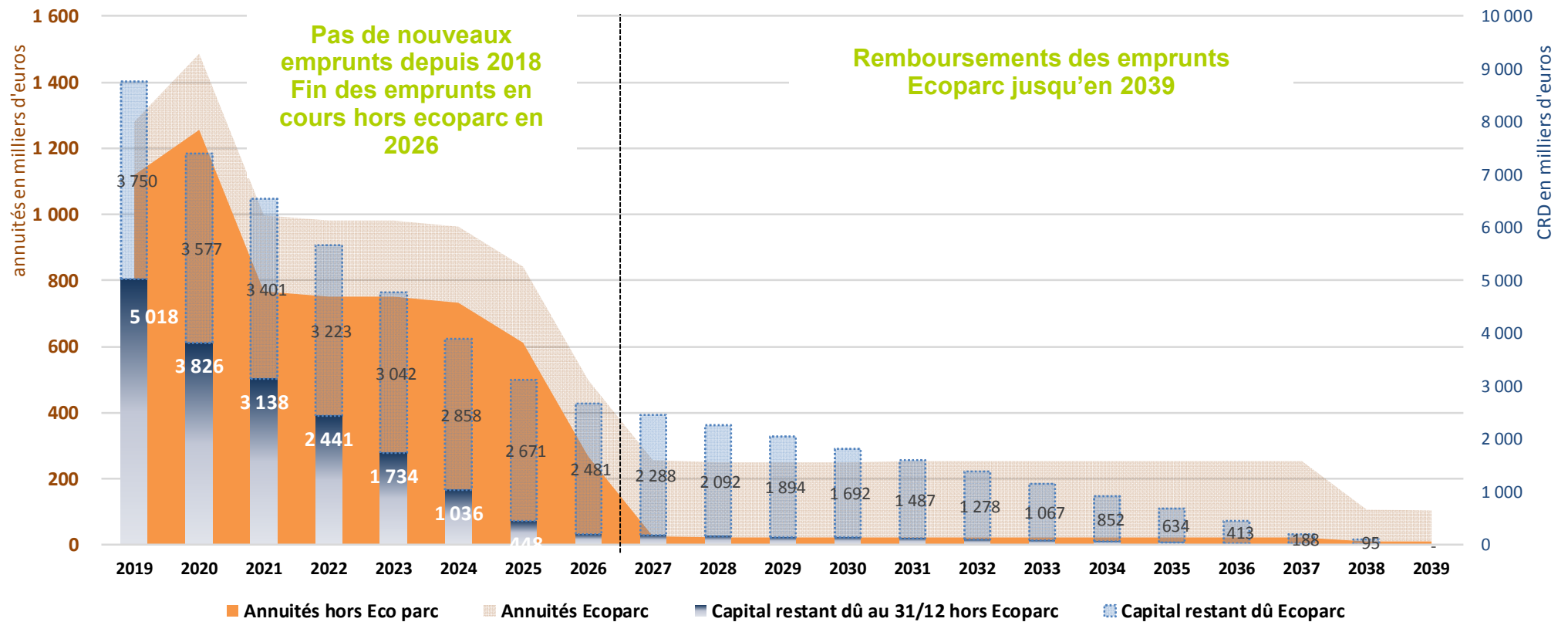
60% de réalisation du BP 2020  
Rappel : 75% en 2019

Rappel solde des RAR 2019 : -900 880€

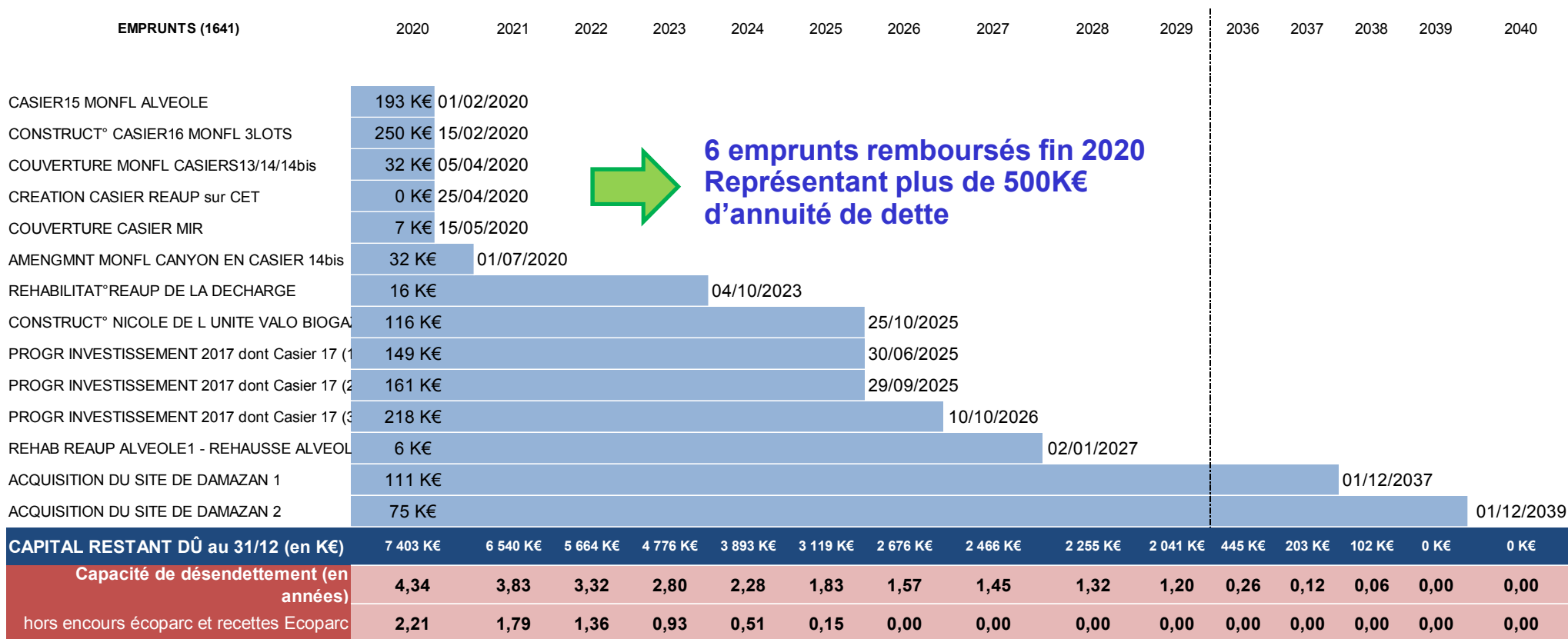
# Plan d'extinction de la dette de Valorizon

AR PREFECTURE  
047-254702582-20210315-DL2021\_03\_02A-BF  
Regu le 26/03/2021

Plan d'amortissement de la dette



# Fin d'échéance des emprunts de Valorizon



**6 emprunts remboursés fin 2020**  
**Représentant plus de 500K€**  
**d'annuité de dette**

capacité dynamique de désendettement calculée sur la base de la CAF 2020 sans emprunt nouveau

AR PREFECTURE

047-254702582-20210315-DL2021\_03\_02A-BF  
Reçu le 26/03/2021

## LES RESULTATS 2020

## Résultats 2020

Résultats	Section de fonctionnement	Section d'investissement	TOTAL	RAR 2020
TOTAL Recettes	11 030 775,90 €	1 815 354,18 €	12 846 130,08 €	- €
TOTAL Dépenses	10 698 870,98 €	1 991 075,44 €	12 689 946,42 €	966 966,00 €
Résultat de l'exercice	331 904,92 €	- 175 721,26 €	156 183,66 €	
Résultat reporté	461 266,08 €	632 338,83 €	1 093 604,91 €	
<b>résultat de clôture</b>	<b>793 171,00 €</b>	<b>456 617,57 €</b>	<b>1 249 788,57 €</b>	<b>- 966 966,00 €</b>

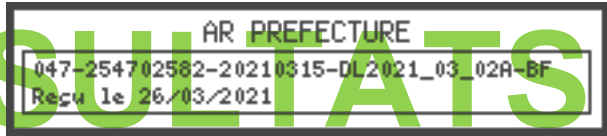
Solde des RAR: - 966 966,00 €

Résultat d'investissement reporté en 2020 : 456 617,57 €

Affectation minimum du résultat d'investissement pour 2020 : 510 348,43 €

Résultat de fonctionnement reporté en 2020 : 282 822,57 €

# L'AFFECTATION DES RESULTATS



## AFFECTATION DES RESULTATS

Résultat de fonctionnement de l'exercice	331 904,92€
Résultat de fonctionnement reporté	461 266,08€
<b>Résultat de fonctionnement à affecter</b>	<b>793 171,00€</b>
Résultat d'investissement de l'exercice	-175 721,26€
Résultat d'investissement reporté	632 338,83€
<b>Résultat d'investissement cumulé</b>	<b>456 617,57€</b>
Restes à réaliser recettes	0,00 €
Restes à réaliser dépenses	966 966,00€
<b>Besoin de financement de la section investissement</b>	<b>510 348,43€</b>

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

R 002- Résultat de fonctionnement reporté	282 822,57€
R 001- Résultat d'investissement reporté	456 617,57€
1068 - excédent de fonctionnement capitalisé	510 348,43€