



Kerval CENTRE ARMOR
Syndicat de valorisation des déchets

Envoyé en préfecture le 26/11/2018

Reçu en préfecture le 26/11/2018

Affiché le 26/11/2018

ID : 022-200043677-20181119-D375-DE

DEBAT ORIENTATION BUDGETAIRE 2019

Novembre 2018



INTRODUCTION

Principes du Débat d'Orientation Budgétaire (Article L 2312-1 CGCT)

Dans les communes de plus de 10 000 habitants et plus, le maire présente au conseil municipal, dans un délai de deux mois précédant l'examen du budget, un rapport sur :

- les orientations budgétaires,
- une présentation de la structure et de l'évolution des dépenses et des effectifs
- les engagements pluriannuels envisagés ainsi que sur la structure et la gestion de la dette
- l'évolution prévisionnelle et l'exécution des dépenses de personnel, des rémunérations, des avantages en nature et du temps de travail.

Ce rapport donne lieu à un débat dans les conditions fixées par le règlement intérieur. Il est pris acte de ce débat par une délibération spécifique qui sera transmise au représentant de l'Etat.

. Les dispositions du présent article s'appliquent aux établissements publics administratifs des communes de 3 500 habitants et plus.

Envoyé en préfecture le 26/11/2018

Reçu en préfecture le 26/11/2018

Affiché le

ID : 022-200043677-20181119-D375-DE

KERVAL CENTRE ARMOR

(Syndicat Mixte de valorisation des déchets ménagers de la zone centrale des Côtes d'Armor)

- Bassin de **318 000 Habitants** pour 5 EPCI membres
 - Lamballe Terre & Mer
 - Saint-Brieuc Agglomération
 - SMITOM de Launay-Lantic
 - Loudéac Communauté Bretagne Centre
 - Dinan Agglomération (pour le secteur de Matignon uniquement)
- **Compétences** : Traitement des déchets ménagers, y compris le transport des flux de déchets issus des déchèteries dits « bas de quai » de la zone (200 000 t)
- **Naissance** : 1 janvier 2014
- **Président mandature 2014 - 2020** : Thierry BURLLOT

INTRODUCTION

Principes du Débat d'Orientation Budgétaire (Article L 2312-1 CGCT)

KERVAL CENTRE ARMOR a été créé au 1^{er} janvier 2014 dans l'objectif de :

- Répondre à la réglementation imposée par la loi Chevènement en termes de délégation de compétence du traitement des déchets ;

Mais cette fusion s'imposait aussi pour :

- Réorganiser le traitement des déchets en :
 - optimisant les installations de traitement existantes sur le territoire notamment au niveau des usines de traitement des OMR ;
 - Répondant aux nécessités de traiter sur le territoire l'ensemble des déchets jusqu'alors détournés vers des installations extérieures privées ;
 - Anticipant sur les évolutions réglementaires sous-jacentes notamment en termes d'évolution de la TGAP, et répondant aux objectifs de l'économie circulaire mettant l'accent sur toujours plus de recyclage et autour du développement de nouvelles énergies.

KERVAL CENTRE ARMOR

(Syndicat Mixte de valorisation des déchets ménagers de la zone centrale des Côtes d'Armor)

Aujourd'hui, KERVAL dispose de 5 installations de traitement en fonctionnement :

- Tri mécano biologique TMB à Lantic : 14 000 t
- Unité d'incinération à Planguenoual : 42 000 t
- Centre d'enfouissement de déchets non valorisables à Lantic : 14 000 t
- Centre de tri Génériss de la collecte sélective : jusqu'à 40 000 t en 2 postes
- Centre de tri TI VALO des refus de TMB et encombrants : jusqu'à 90 000 t en 2 postes

DOB 2019

Envoyé en préfecture le 26/11/2018
Reçu en préfecture le 26/11/2018
Affiché le
ID : 022-200043677-20181119-D375-DE

KERVAL et son environnement

200 000 tonnes sont à traiter et se décomposent des flux suivants :

	Tonnages 2014	tonnages 2017	tonnage prévisionnel 2018				installations de traitement
OMR	65 000,00	62 190,00	62 000,00	UIOM 42 380,00	lantic 13 120,00	extérieur 6 500,00	UIOM UCOM sites ext
CS avec cartons	18 941,00	24 526,00	24 800,00	+ 30% depuis 2014			Génériss
Tout-venants	17 000,00	16 680,00	16 551,00				Ti Valo
Bois	5 000,00	5 328,00	6 900,00				
refus compostage	7 700,00		7 300,00				Plateforme compostage
dv	45 000,00						
gravats	20 000,00	20 700,00					Centre enfouis. 3
Métaux	3 800,00						Reprise matière
mobilier	3 000,00						filière REP
Plâtre	500,00						

DOB 2019

Envoyé en préfecture le 26/11/2018

Reçu en préfecture le 26/11/2018

Affiché le

ID : 022-200043677-20181119-D375-DE

Kerval et son environnement

2018 : Décollage avec turbulences ...

- ❑ C'est la première année au cours de laquelle toutes les installations fonctionnent en année pleine et en pleine capacité, même s'il reste encore quelques difficultés sur TI VALO après 18 mois de fonctionnement ;
- ❑ Génériss : la modernisation est réceptionnée ; les nouvelles résines sont traitées mais génèrent un taux de refus supérieur. L'activité est optimisée grâce à des tonnages extérieurs (ARC EN CIEL Nantes = 3 000 t à fin sept) ; Fin 2018 marque également le renouvellement du marché d'exploitation ;
- ❑ Les installations de traitement des OMR fonctionnent en pleine capacité ;
- ❑ 2019 connaîtra le renouvellement du marché d'exploitation de Lantic, aujourd'hui confié à la CNIM

DOB 2019

Envoyé en préfecture le 26/11/2018

Reçu en préfecture le 26/11/2018

Affiché le

ID : 022-200043677-20181119-D375-DE

Kerval et son environnement

2018 – montée en puissance de TI VALO

- ❑ **TI VALO** : Les tonnages attendus sont à peu près au rendez vous, une réelle montée en puissance tout au long de l'année et surtout à partir du second semestre, avec notamment des apports d'encombrants en provenance de Saint-Malo :
 - ❑ Ligne humide : les refus sont traités malgré un dysfonctionnement sur la chaudière et le sécheur, un différend est en cours de résolution entre l'exploitant et son sous-traitant (EDFOS) ; Des échanges OMR/refus de TMB avec des syndicats voisins permettent d'approcher le niveau de tonnage attendu ;
 - ❑ Ligne secs : Les tonnages sont traités, il reste des points d'amélioration à mettre en place essentiellement au niveau de la valorisation matière ; Face à une augmentation prévisionnelle des coûts d'enfouissement, de nouveaux clients sont envisagés dès 2019 ;
 - ❑ Quelques difficultés d'écoulement du CSR néanmoins au prix annoncé, l'exploitant a des plus value sur ce produit ;
 - ❑ Le bois : des difficultés d'écoulement de cette filière perdurent dans l'attente de notre partenariat avec la sté SOKA dans son projet de chaudière bois à l'horizon 2020.

DOB 2019

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Envoyé en préfecture le 26/11/2018

Reçu en préfecture le 26/11/2018

Affiché le

ID : 022-200043677-20181119-D375-DE

Le traitement de l'ensemble de ces déchets représente 14 500 000 € (611) EN 2018 qui se décomposent de la façon suivante :

- Exploitation TI VALO : 5 000 000 € → (1 an de fonctionnement)
- UIOM Planguenoual : 3 000 000 €
- site de Lantic : 1 100 000 € (moins de tonnage sur le ISDND)
- Exploitation Génériss : 3 100 000 € → (tonnage extérieur)
- Traitement site extérieur : 500 000 € → (tonnage dirigé vers TI VALO)
- Déchets verts : 400 000 € →
- Transports Déchèteries : 800 000 €

❖ Et la Taxe générale des activités polluantes = 800 000 € (637) ; Baisse de la TGAP versée en raison d'une diminution des tonnages entrant sur le ISDND de Lantic

DOB 2019

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

L'évolution des autres dépenses d'exploitation en 2018 :

- Le versement de la péréquation transport depuis sa mise en place au 1^{er} avril 2017 : financée en grande partie par une ponction de 50% sur les recettes matières hors verre de Génériss ; Les techniciens des EPCI sollicitent un autre mode de financement !
- Les intérêts des emprunts sont maîtrisés grâce aux taux historiquement bas et pas de nouveaux emprunts en 2018
- Les dotations aux amortissements augmentent avec le début d'amortissement de TI VALO

DOB 2019

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Envoyé en préfecture le 26/11/2018

Reçu en préfecture le 26/11/2018

Affiché le

ID : 022-200043677-20181119-D375-DE

Les recettes d'exploitation qui permettent l'équilibre sont les suivantes :

- Les recettes matières propres à Kerval (acier/OMR, valorisation à TI VALO)
- la valorisation énergétique (UIOM + toiture lantic = 650 000 €)
- les contributions des collectivités pour l'essentiel
- les contributions des clients extérieurs (droit d'usage, clients extérieurs sur Génériss et Ti Valo)

Un exercice comptable 2018 toujours tendu
essentiellement lié à la montée en puissance
de TI VALO

DOB 2019

PÉRÉQUATION TRANSPORT

La péréquation transport représente un enveloppement annuel de 960 000 €
Rappel de son financement

- 10 € sur le tarif de traitement des OMR pour le financement du transport sur les OMR ;
- 50% des recettes matières hors verres pour le financement des flux de CS et des flux de bas de quai (encombrants, bois, plâtre, carton).

Il est demandé de réfléchir sur un autre mode de financement de la péréquation transport CS & bas de quai.

Autre solution envisagée : facturation du coût de la péréquation à la tonne

- ✓ 16 € /t pour la collecte sélective
- ✓ 21 € /t pour les déchets collectés en déchèteries (tt venant, bois, plâtre et carton)

DOB 2019

VOLET FINANCIER

Envoyé en préfecture le 26/11/2018
 Reçu en préfecture le 26/11/2018
 Affiché le
 ID : 022-200043677-20181119-D375-DE

La structure du budget 2018 en fonctionnement se présente comme suit :

Dépenses	2017	2018	recettes	2017	2018
Charges à caractère général	14 913 183,24	16 000 000,00	atténuation charges	47 244,31	20 000,00
Charges de personnel	985 019,06	945 000,00	ventes produits	3 593 771,86	3 300 000,00
Charges de gestion courante	7 095 697,91	6 800 000,00	subvention	99 841,42	100 000,00
Charges financières	750 814,01	715 000,00	produits gestion courante	22 058 614,71	24 400 000,00
charges exceptionnelles	13 298,46	31 000,00	produits exceptionnels	209 575,55	5 000,00
Dot amortissements	2 769 821,69	4 137 787,13	amort subv & étalement charges	1 262 233,47	1 018 285,42
Virement	750 000,00		Résultat antérieur	21 204,19	14 651,14
	27 277 834,37	28 628 787,13		27 292 485,51	28 857 936,56
					229 149,43

DOB 2019

POINT SUR LA TRÉSORERIE

3 lignes de trésorerie de 1 500 000 € chacune

- **Société Générale - échéance 20/12/2018 : entièrement tirée**
- **Crédit Agricole - Échéance février 2019 : entièrement tirée**
- **La poste : Échéance juin 2019 : 1 300 000 € de tirés**

Plus de facilités à honorer les échéances d'emprunts et à faire face aux délais de paiement réglementaires ;

Les échéanciers mis en place auprès des collectivités sont respectés ;

Il reste un encours sur 2017 = 1 250 000 € sur les EPCI

Des délais de paiement des entreprises privées oscillent entre 60 à 90 jours, voire même plus.



**Moins de retard dans le versement des recettes matières
mais le rythme des reversements n'est pas encore satisfaisant**

DOB 2019

Un point sur la trésorerie

Situation des EPCI/KERVAL

situation arrêtée au 30 octobre 2018			
	2017	2018	total
encours des EPCI adhérentes à recevoir			
Encours SMICTOM LAUNAY LANTIC TTC	564 011,55	579 831,68	1 143 843,23
Encours loudéac	685 896,25	243 806,92	929 703,17
Encours Lamballe		1 033 810,45	1 033 810,45
Encours sbaa	4 135,98	774 882,82	779 018,80
Encours dinan		164 197,50	164 197,50
	1 254 043,78	2 796 529,37	4 050 573,15
Recettes à reverser aux collectivités			
Encours SMICTOM LAUNAY LANTIC TTC	750 898,69		
Encours loudéac	609 503,85		
Encours Lamballe	981 888,36		
Encours sbaa	1 883 207,12		
Encours dinan	185 737,29		
	4 411 235,31		
			360 662,16

- ✓ *Le tarif Omr est harmonisé depuis le 1^{er} avril 2017 avec la péréquation transport*
- ✓ *Renouvellement du marché de Lantic en 2019*

Envoyé en préfecture le 26/11/2018
Reçu en préfecture le 26/11/2018
Affiché le
ID : 022-200043677-20181119-D375-DE

PU des OMR en 2018

DEPENSES	Planguenoual		
Amortissements			89 570,04
subventions			- 2 967,21
Frais financiers			-
Charges fixes			1 193 712,00
charges variables	44 000	28,61	1 258 840,00
TGAP	44 000	12,02	528 880,00
Indemnité communes	44 000	0,75	33 000,00
REFIOM	1 980	183	362 340,00
Mâchefers	6 600	4	26 400,00
Impots divers			2 393,92
Transport OMR châtelets	16 500	18	297 000,00
Péréquation transport	24 000	8,5	204 000,00
TOTAL DEPENSES			3 993 168,75
Recettes	12 760		520 000,00
acier			15 000,00
total recettes			535 000,00
PU de traitement	44 000	78,59	3 458 168,75

	Lantic		
Amortissements			432 901,00
subventions			- 190 069,08
Frais financiers			82 560,29
Charges fixes	119 286,66	4,00	477 146,66
charges variables	14 000	10,80	151 200,00
compost en mélange	3 600	4,36	15 696,00
refus csdu	2 333	34,50	80 500
refus	4 667	130,00	606 667
Remb CFE			16 342,00
transport OMR châtelets	4 800	16,00	76 800,00
TOTAL DEPENSES			1 749 743,53
bio déchets	200,00	90,00	18 000,00
total recettes			18 000,00
	13 800	125,49	1 731 743,53

sites extérieurs			
SMITRED	1 520,70	90,01	136 878,21
smictom	2 059,86	91,00	187 447,26
Filière GE	344,90	92,56	31 923,94
Suez normandie	473,58	108,13	51 208,21
	4 399,04	92,62	407 457,62

PU moyen/t transport inclus hors frais de gestion	90 € HT
Frais de personnel = 86 000 €	1,40 €/t
	91,40 € HT/t

Tarifs 2018 = 103 € HT

DÉCOMPOSITION DES TARIFS GÉNÉRALISÉS

Envoyé en préfecture le 26/11/2018

Reçu en préfecture le 26/11/2018

Affiché le

ID : 022-200043677-20181119-D375-DE

Rappel de

Part fixe d'investissement à l'habitant	4,50 €/hbt
Part variable de fonct à la tonne	61 € + 2,10 €/t (GER)
refacturation des tarifs exploitant/t en fonction du flux	Vrac PaP=82,51 €/t Carton 18,53€/t

Le contrat d'exploitation est renouvelé au 1^{er} janvier 2019 !

2018				
Amortissements			1 387 500,05	
subventions			- 335 119,00	
Frais financiers			113 851,07	PI/hbt = 3,67 € HT
Charges fixes	197 125,68	4,00	788 502,72	PVF/t = 34,22 € HT
GER Variable	24 546,00	2,10	51 546,60	
charges variables	24 546,00		1 790 000,00	PV/t selon flux
refus	3 792,00	130,00	492 960,00	
coût de traitement	24 546,00	174,74	4 289 241,44	
<i>hors communication</i>				
<i>Hors frais de gestion</i>				

Frais complémentaires 2018				
<i>frais de gestion</i>	personnel	4,65	114 109,00	PVF/t= 39 € HT
Communication				
Frais de personnel			335 000,00	
Action			160 000,00	
			495 000,00	
PU à l'habitant		318 000	1,56	PI/hbt = 5,23 € HT
à la tonne entrante		24 546	20,17	PVF/t = 59 € HT



DECOMPOSITION DES TARIFS DU CENTRI

Envoyé en préfecture le 26/11/2018
 Reçu en préfecture le 26/11/2018
 Affiché le
 ID : 022-200043677-20181119-D375-DE



2019				
Amortissements			1 426 074,45	
subventions			- 396 012,00	
Frais financiers			94 684,37	PI/hbt = 3,54 € HT
Charges fixes			1 262 995,00	PVF/t = 48,62 € HT
PV GER	24 546,00	3,03	74 374,38	
charges variables	24 546,00		2 080 000,00	
refus	3 792,00	130,00	492 960,00	
total dépenses	24 546,00	205,13	5 035 076,20	
recettes sur t ext	3 600,00	40,00	144 000,00	
PU/tonne entrante		199,26	4 891 076,20	
Frais complémentaires 2019				
<i>frais de gestion</i>	personnel	4,65	114 109,00	PVF/t= 53,28 € HT
Communication				
Frais de personnel			335 000,00	
Action			100 000,00	
			435 000,00	
PU à l'habitant		318 000	1,37	PI/hbt = 5 € HT
à la tonne entrante		24 546,00	17,72	PVF/t = 79,3 € HT

Proposition tarifaire pour 2019 compte tenu du nouveau contrat :

- Communication portée par la part variable de fonctionnement

	2018	2019
Part fixe investissement	4,5 €/hbt	3,60 €/hbt
PART Variable de fonct	63,1 €/t	80 €/t

- communication est portée par la part fixe d'investissement

	2018	2019
Part fixe investissement	4,5 €/hbt	5 €/hbt
PART Variable de fonct	61 €/t	61 €/t

Tonnage entrant arrêté au 30 octobre 2018

	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	Août	septembre	octobre	novembre	décembre	total		indicateurs marché
tonnages entrants													t	%	
Refus de compostage	1 007,20	874,52	899,64	688,74	661,60	718,92	577,42	659,62	665,08	771,20	-	-	7 523,94	9,51%	14000 t
encombrants déchêt kerval	1 244,36	1 201,10	1 231,66	1 458,55	1 482,42	1 292,02	1 403,32	1 679,64	1 150,70	1 370,32	-	-	13 514,09	37,07%	16000 t
Encombrants st-malo					464,42	347,76	298,78	419,98	355,82	349,44			2 236,20		
DI Industriels	140,78	194,46	209,49	155,05	199,35	282,46	187,96	160,58	190,42	190,30	-	-	1 910,85	5,24%	10000 t
déchets déclassés	11,16	8,08	8,56	6,49	1,632	17,12	1,98	3,04	14,23	1,50			73,80	0,20%	
plastique							10,76	20,40	30,82	5,40			67,38		
Déchets ameublement					32,900	72,22	90,20	148,06	289,68	278,14			911,20		5000 t
refus centre de tri	329,00	280,20	613,02	534,86	403,66	432,10	427,44	433,06	340,76	703,10	-	-	4 497,20	12,33%	1000 t
bois	437,26	387,98	486,52	635,12	625,36	574,20	665,46	831,03	510,80	570,66			5 724,39	15,70%	6000 t
<i>sous-total produits entrants sur lignes</i>	<i>3 169,76</i>	<i>2 946,34</i>	<i>3 448,89</i>	<i>3 478,81</i>	<i>3 871,34</i>	<i>3 736,80</i>	<i>3 663,32</i>	<i>4 355,41</i>	<i>3 548,31</i>	<i>4 240,06</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>36 459,04</i>		
OMR	2 593,68	2161,56	2 393,96	2 383,98	2 460,02	2 428,54	2 456,12	2 414,52	2 101,42	2 438,98	-	-	23 832,78		31000 t
Plâtre	71,74	72,48	79,92	59,55	43,72						-	-	327,41		
DV Ligneux	1 278,98	973,11	913,56	2 547,40	1 493,05	2 410,18	1 474,34	1 945,14	1 721,48	1 474,36	-	-	16 231,60		15000 t
DV humide		9,74	77,30	513,16	648,82	582,64	253,26	67,16	66,76	60,76	-	-	2 279,60		4000 t
<i>sous-total</i>	<i>3 944,40</i>	<i>3 216,89</i>	<i>3 464,74</i>	<i>5 504,09</i>	<i>4 645,61</i>	<i>5 421,36</i>	<i>4 183,72</i>	<i>4 426,82</i>	<i>3 889,66</i>	<i>3 974,10</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>42 671,39</i>		
total total	7 114,16	6 163,23	6 913,63	8 982,90	8 516,95	9 158,16	7 847,04	8 782,23	7 437,97	8 214,16	-	-	79 130,43		

DECOMPOSITION DES TARIFS DE T

Envoyé en préfecture le 26/11/2018

Reçu en préfecture le 26/11/2018

Affiché le

ID : 022-200043677-20181119-D375-DE

PU de traitement à TI VALO par flux 2018 fin octobre

	Refus TMB	DI/Enc	DI Déclassés
Tonnage entrant	7 523,00	23 136,92	928,95
DEPENSES			
Amort investis +Frais Fi	285 983,27	886 549,37	14 299,18
Frais fixes exploitation	295 554,10	1 490 480,02	19 054,04
PV /t entrante	41 180,89	516 878,70	20 752,77
Traitement sous-produit	327 611,37	729 334,84	78 624,03
Transport	31 108,00	20 740,00	
Total dépenses	981 437,63	3 643 982,93	132 730,02
PU Moyen exploitation	130,46	157,50	142,88
Total Recettes valorisation matière	9 024,00	151 712,77	0
droit d'usage		136 806,96	
recettes matière T1 T2		8 867,00	
soutiens prévisionnels		122 649,00	
total recettes	9 024,00	420 035,73	-
Coût d'exploitation	972 413,63	3 223 947,20	132 730,02
Coût d'exploitation/t *	129,26	139,34	142,88
Recettes extérieures	443 168,94	508 616,95	
Coût d'exploitation pour les collect	529 244,69	2 715 330,25	132 730,02
Tonnage propre à Kerval	3 864,18	18 011,29	
PU moyen exploite pour epci *	136,96	150,76	142,88
<i>*Hors frais de gestion</i>			
personnel kerval affecté à TI VALo	88 060,83	4,03	
PU restant à charge de Kerval	140,99	154,78	142,88



Tarifs 2018 = 110 € HT

Axes de progression à terme :

- Plus de tonnages extérieurs ;
- Meilleure valorisation matières ;
- Augmentation des tarifs des flux extérieurs selon les évolutions des prix de l'enfouissement, y compris celles de la TGAP.

TRANSPORT DES BENNES : 2 modes de gesti

Envoyé en préfecture le 26/11/2018

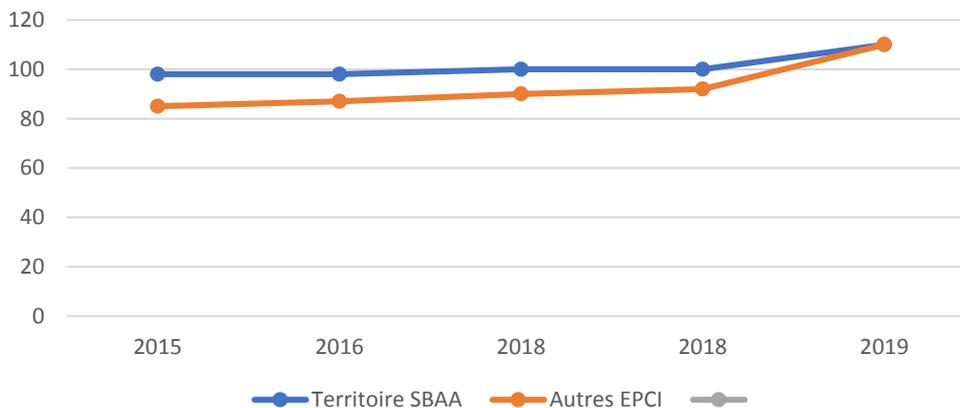
Reçu en préfecture le 26/11/2018

Affiché le

ID : 022-200043677-20181119-D375-DE

Gestion directe par KERVAL	Contrat de prestation de service de 4 ans 2019-2022
<p>4 chauffeurs à temps complet 3 camions – 4 remorques - 165 bennes</p>	<p>Renouvellement du contrat attribué à NETRA à compter du 1^{er} janvier 2019</p>
<p>Evacuation des bennes de 5 déchèteries (>4000 rotations en 2019) Transport Omr et/ou refus vers les sites de Planguenoual et Lantic (140 r) Coût de fonctionnement du service = 500 000 €</p>	<p>Evacuation des bennes en dehors de l'agglomération briochine Nombre de rotations = 4 500 Rot Coût de la prestation = 475 290 € HT/AN</p>

Evolution tarifs de rotation de bennes



	2015	2016	2018	2018	2019
Territoire SBAA	98	98	100	100	110
Autres EPCI	85	87	90	92	110

DOB 2019

VOLET FINANCIER

Envoyé en préfecture le 26/11/2018
 Reçu en préfecture le 26/11/2018
 Affiché le
 ID : 022-200043677-20181119-D375-DE

Proposition de tarifs HT pour 2019

		2018	2019
OMR (traitement et transport)		103 €/t	105 €/t
Collecte sélective			
investissement + frais fi	PF Investissement	4,50 €/habitant	5 € HT
PV de fonctionnement	PV/t	144,90 €/t	
(PF+ PV/flux vrac PaP + GER)		(61 + 81,80+ 2,10)	61 + 95,77 € (70,41) € ap tx
	Refus de CS	95 €/t	130 €/t
Déchets verts	Saint-Brieuc	35€/t	38 €/t
	lantic	30€/t	
	Lamballe/Loudéac	30€/t	
Bas de quai			
	Bois	40 €/t	50 €/t
	Plâtre	75€/t	80 € Ht/95 € HT
	Gravats	4 €/t	5 €/t
	Tout venants	110 €/t	130 €/t
Transport benne	service kerval	100 €/rotation	110 €/rotation
	Prestataire extérieur	92€/rotation	110 €/rotation

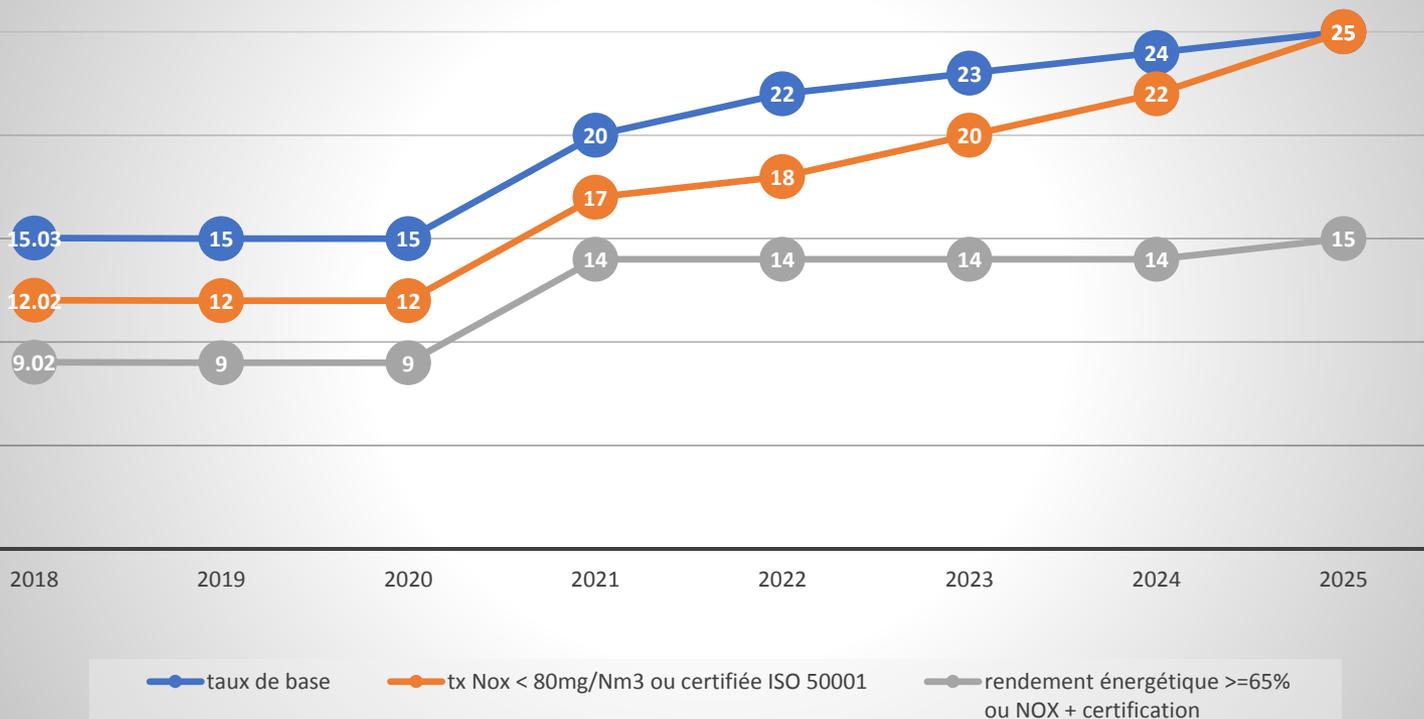
TGAP 2019 : il n'y a pas d'évolution significative de la TGAP impactant pour nos tarifs en 2019, mais à partir de 2021 un début d'augmentation conséquente avec comme compensation une baisse du taux de TVA de 10% à 5,5% pour les collectivités !

	2018	2019	2020
TGAP sur l'incinération	12,02 €	12 €	12 €
TGAP sur l'enfouissement	33	41	41
			soit 0,30 €/t d'OMR

DOB 2019

Evolution de la TGAP

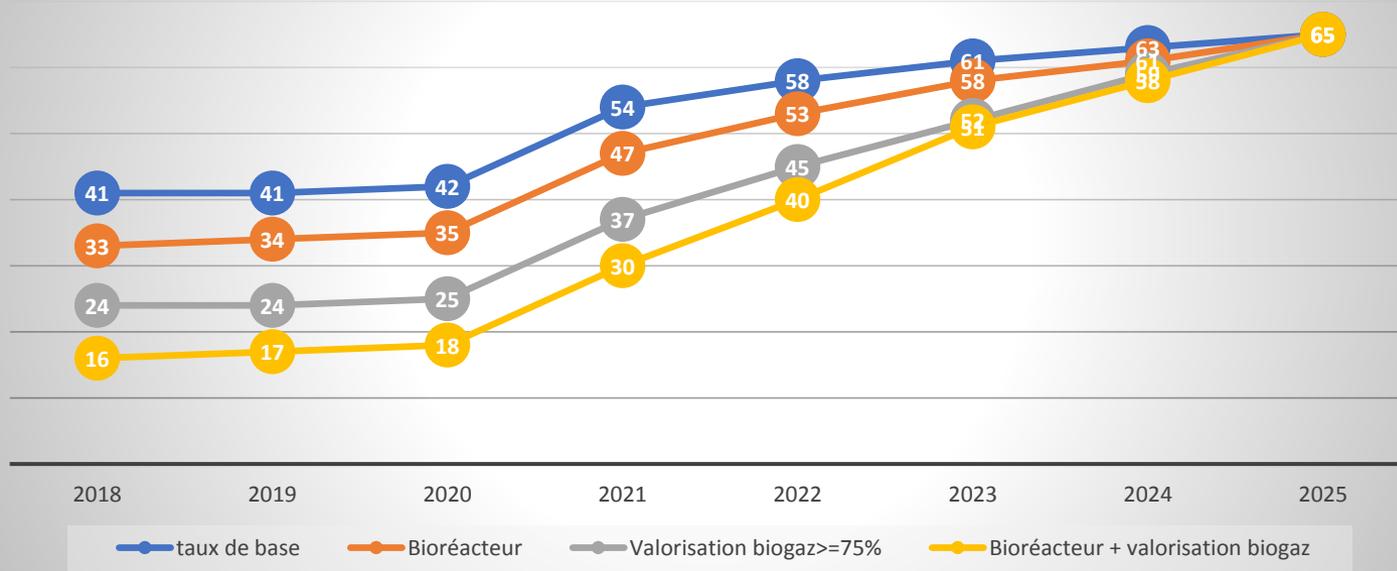
EVOLUTION DE LA TGAP SUR L'INCINERATION



DOB 2019

Evolution de la TGAP

EVOLUTION DE LA TGAP SUR LE STOCKAGE



	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
taux de base	41	41	42	54	58	61	63	65
Bioréacteur	33	34	35	47	53	58	61	65
Valorisation biogaz >=75%	24	24	25	37	45	52	59	65
Bioréacteur + valorisation biogaz	16	17	18	30	40	51	58	65

DOB 2019

VOLET FINANCIER

Envoyé en préfecture le 26/11/2018

Reçu en préfecture le 26/11/2018

Affiché le

ID : 022-200043677-20181119-D375-DE

	INCIDENCE BUDGETAIRE POUR CHAQUE EPCI POUR 2019					
	LTM	SBAA	Lantic	Loudéac	Dinan	total
OMR (+2 €)	24 935,58	55 223,90	16 473,68	18 448,10	6 692,20	121 773,46
encombrants (+20 €)	66 040,00	132 560,00	49 520,00	74 000,00	11 740,00	333 860,00
bois (10 €)	10 190,00	19 340,00	15 550,00	4 330,00	3 850,00	53 260,00
DV	73 600,00	54 000,00	72 000,00	88 000,00	24 800,00	312 400,00
rotation déchèteries (+18/10 €)	33 426,00	37 980,00	38 844,00	4 520,00	-	114 770,00
Impact hors générés	208 191,58	299 103,90	192 387,68	189 298,10	47 082,20	936 063,46
Generis	73 182,05	129 068,89	58 608,08	54 963,08	10 851,80	326 673,90
Part fixe investissement (0,50 €/h)	34 468,50	70 885,00	23 313,50	25 429,50	4 883,00	158 979,50
refus (+35 €)	24 188,50	31 418,80	24 668,00	18 638,20	2 390,50	101 304,00
flux entrants (PU nouveau marché)	26 409,45	48 532,85	19 811,31	17 947,94	5 236,71	117 938,26
Part fixe fonct/t (GER inclus ds part fixe= 2,10€)	11 884,40	21 767,76	9 184,73	7 052,56	1 658,41	51 547,86
TOTAL	281 373,63	428 172,79	250 995,76	244 261,18	57 934,00	1 262 737,36
Participation/hbts	68 937,00	141 770,00	46 627,00	50 859,00	9 766,00	317 959,00
	4,08	3,02	5,38	4,80	5,93	3,97

En 2019, les tarifs proposés tiennent compte :

- Des révisions des marchés existants, dont les index de révision sont inflationnistes fin 2018 en raison de l'augmentation significative du prix de l'énergie ;
- L'application des tarifs des nouveaux marchés dont les PU sont en augmentation pour les mêmes raisons ;
- L'évolution des coûts de l'enfouissement en classe 2 des prestataires extérieurs en 2019 ;
- S'agissant de Générés plus particulièrement, la révision des prix de l'ancien marché compte tenu des indices connus aujourd'hui enregistrerait s'il était reconduit une inflation de 2,8%.

Investissements réalisés ou en cours 2018

- La fin de la construction de TI VALO : l'installation n'est pas aujourd'hui réceptionnée :
 - ✓ Reste à payer 200 000 € HT à Guyot et son sous-traitant EDF OS consécutif à un différend sur le sécheur ;
 - ✓ Solde subvention 1 000 000 € est validé et en attente de règlement
- Le nouveau process à Génériss pour le traitement des nouvelles résines (pots et barquettes, films) :
 - ✓ Reste à payer 0 €
 - ✓ Solde des subventions à recevoir
 - ❖ Citéo (EE) : 14 000 €
 - ❖ Bonification ministère (TZDZG) 300 000 € : en attente de paiement, l'ADEME a transmis notre demande de paiement auprès de la caisse de dépôts, laquelle a validé le paiement ;
 - Achat de bennes pour 50 000 €
 - ISDND Lantic : Plus value sur la couverture du casier en cours de fermeture en raison d'une évolution de la réglementation : 110 000 €

Investissements prévisionnels 2019 et suivants

- UIOM de Planguenoual (3 150 000 €)**
 - Gestion des eaux et réorganisation du site (800 000 €)
 - Défense incendie de la fosse et du groupe turbo alternateur (400 000 €)
 - Réhabilitation de la décharge avec création d'une plateforme déchets verts
 - Chargeuse (250 000 €)

- Site de Lantic (400 000 €)**
 - Filtre à roseaux (70 000 € Budget AV)
 - Réhabilitation & extension de la maison de Lantic, aménagement intérieur & extérieur

- TI VALO**
 - Mur coupe feu entre l'usine et la déchèterie (150 000 € HT)
 - Détection incendie (250 000 € HT)

- Généris**
 - Défense incendie (60 000 € HT)

PLAN PLURIANNUEL INVESTISSEMENT

Envoyé en préfecture le 26/11/2018

Reçu en préfecture le 26/11/2018

Affiché le

ID : 022-200043677-20181119-D375-DE

SITE	DEPENSES	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Bas de quai	Acquisition de 20 caissons pour les déchèteries et transferts de déchets		74 620		30 000	100 000		
Centre de tri Générés	Extension des bureaux, locaux sociaux et aménagement salle pédagogique		520 000					
Centre de tri Générés	Extension du bâtiment pour stockage de balles			1 575 000				
Centre de tri Générés	Extension des consignes de tri film plastiques Process			3 425 000				
Centre de tri Générés	Transfert locaux chauffeurs		28 563					
Centre de tri Générés	Défense incendie						60 000,00	
Ti Valo	Indemnisation des candidats évincés	270 000						
Ti Valo	AMO Mission technique	70 000						
Ti Valo	Etudes		1 660 130					
Ti Valo	Travaux : Construction des bâtiments		845 755	3 383 020				
Ti Valo	Travaux : Process		10 000 000	6 387 503				
Ti Valo	Travaux complémentaires (RIA incendie)			25 394				
Ti Valo	Défense incendie						250 000,00	
Ti Valo	Mur coupe feu entre l'usine et la déchèterie						150 000,00	
Usine de Planguenoua	Défense incendie fosse & Groupe turbo alternateur						400 000,00	
Usine de Planguenoua	Gestion des eaux et réorganisation du site			15 000			800 000,00	
Usine de Planguenoua	Réhabilitation de la décharge seule) (avec la création d'une plateforme DV							1 700 000
Usine de Planguenoua	Chargeuse (Eventuellement location)						250 000,00	
Centre de tri Générés	Nouvelle plateforme de stockage des bennes			180 000				
Centre de tri Générés	Plan de circulation				50 000			
Usine de Lantic	Travaux sur le bâtiment d'affinage				656 000			
Centre enfouissement	Plus value sur la couverture du casier (renforcement de la réglementation)					115 000		
Usine de Lantic	Filtre à roseaux (budget AV)						70 000,00	
Usine de Lantic	Réhabilitaiton & extension maison de lantic, aménagement int & ext						400 000,00	100 000,00
		340 000	13 129 068	14 990 917	736 000	215 000	2 380 000	1 200 000

Présentation de l'autofinancement 201

Envoyé en préfecture le 26/11/2018
 Reçu en préfecture le 26/11/2018
 Affiché le
 ID : 022-200043677-20181119-D375-DE

Compte tenu du déficit 2017 reporté, la situation en investissement ne s'améliorera pas sans des virements réguliers de la section de fonctionnement !

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Échéances K d'emprunts	3 639 169,70	3 597 228,95	2 961 192,88	2 927 573,24	2 867 245,61	2 862 894,46	2 784 649,15	2 588 163,26	1 448 700,25
Total amortis subvention	758 971,29	868 978,90	868 978,90	778 978,92	770 610,35	499 845,82	499 845,82	499 843,71	496 248,61
Total Dépenses d'invest	4 398 140,99	4 466 207,85	3 830 171,78	3 706 552,16	3 637 855,96	3 362 740,28	3 284 494,97	3 088 006,97	1 944 948,86
total amortis	4 137 787,13	4 219 049,20	4 039 100,58	3 806 179,38	3 771 754,09	2 721 103,36	2 721 028,63	2 695 214,26	2 579 385,96
Rep étalement charges THP	259 314,13	259 314,13	259 314,13	259 314,13	125 457,74				
Autofinancement	- 1 039,73	12 155,48	468 242,93	358 941,35	259 355,87	- 641 636,92	- 563 466,34	- 392 792,71	634 437,09
Reprise déficit reporté	- 2 897 433,36	- 2 898 473,09	- 2 886 317,61	- 2 418 074,68	- 2 059 133,34	- 1 799 777,47	- 2 441 414,39	- 3 004 880,73	- 3 397 673,44
	- 2 898 473,09	- 2 886 317,61	- 2 418 074,68	- 2 059 133,34	- 1 799 777,47	- 2 441 414,39	- 3 004 880,73	- 3 397 673,44	- 2 763 236,35

Même situation mais avec un virement de la section de fonctionnement de 400 000 € chaque année !

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Échéances K d'emprunts	3 639 169,70	3 597 228,95	2 961 192,88	2 927 573,24	2 867 245,61	2 862 894,46	2 784 649,15	2 588 163,26	1 448 700,25
Total amortis subvention	758 971,29	868 978,90	868 978,90	778 978,92	770 610,35	499 845,82	499 845,82	499 843,71	496 248,61
Total Dépenses d'invest	4 398 140,99	4 466 207,85	3 830 171,78	3 706 552,16	3 637 855,96	3 362 740,28	3 284 494,97	3 088 006,97	1 944 948,86
total amortis	4 137 787,13	4 219 049,20	4 039 100,48	3 806 179,37	3 771 754,09	2 721 103,36	2 721 028,63	2 695 214,26	2 579 385,96
Rep étalement charges THP	259 314,13	259 314,13	259 314,13	259 314,13	125 457,74				
Autofinancement	- 1 039,73	12 155,48	468 242,83	358 941,34	259 355,87	- 641 636,92	- 563 466,34	- 392 792,71	634 437,09
Reprise déficit reporté	- 2 897 433,36	- 2 498 473,09	- 2 086 317,61	- 1 218 074,78	- 459 133,45	200 222,42	- 41 414,50	- 204 880,84	- 197 673,55
<i>Virement prévisionnel section fonctionnement</i>	<i>400 000,00</i>								
	- 2 498 473,09	- 2 086 317,61	- 1 218 074,78	- 459 133,45	200 222,42	- 41 414,50	- 204 880,84	- 197 673,55	836 763,54

D'où l'importance de dégager des excédents de fonctionnement !

Présentation de l'autofinancement pluriannuel 2019-2026

Par installation de traitement

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Usine Lantic									
Emprunt	341 070,46	344 542,88	396 251,26	351 553,85	355 094,44	359 659,87	278 251,30	278 869,90	194 516,77
subvention	190 069,08	190 069,08	190 069,08	100 069,10	95 272,17	32 486,00	32 486,00	32 486,00	32 487,79
Amortissement	533 181,00	533 181,00	533 178,70	433 039,50	432 848,92	269 031,00	269 034,40	268 913,00	268 918,17
Autofinancement dégagé	2 041,46	- 1 430,96	- 53 141,64	- 18 583,45	- 17 517,69	- 123 114,87	- 41 702,90	- 42 442,90	41 913,61
Usine Châtelets									
Emprunt	283 754,98	290 048,31	296 612,75	303 459,98	310 602,18	318 052,05	325 822,07	270 595,31	254 716,56
subvention	16 783,00	2 652,00	2 652,00	2 652,00	2 652,00	2 652,00	2 652,00	2 659,00	-
Amortissement	279 817,90	259 200,62	135 473,18	114 809,40	90 073,09	89 153,00	89 163,04	87 229,10	73 382,27
Autofinancement dégagé	- 20 720,08	- 33 499,69	- 163 791,57	- 191 302,58	- 223 181,09	- 231 551,05	- 239 311,03	- 186 025,21	- 181 334,29
Usine Planguenoual									
Emprunt	-	-	-	-	-	-	-	-	-
subvention	2 967,21	947,00	947,00	947,00	947,00	947,00	947,00	937,89	-
Amortissement	89 570,04	73 270,57	73 267,57	59 441,57	59 441,57	59 398,36	59 398,36	59 405,33	42 774,99
Autofinancement dégagé	86 602,83	72 323,57	72 320,57	58 494,57	58 494,57	58 451,36	58 451,36	58 467,44	42 774,99
Généris									
Emprunt	1 059 728,40	1 071 818,01	507 512,19	511 742,69	440 732,27	424 365,82	419 759,06	347 881,33	323 650,20
subvention	335 119,00	394 611,16	394 611,16	394 611,16	391 039,52	183 061,16	183 061,16	183 061,16	183 061,16
Amortissement	1 387 500,05	1 424 881,72	1 383 975,91	1 373 224,92	1 375 919,50	505 952,47	505 952,47	505 951,34	487 831,47
Autofinancement dégagé	- 7 347,35	- 41 547,45	481 852,56	466 871,07	544 147,71	- 101 474,51	- 96 867,75	- 24 991,15	- 18 879,89
TI VALO									
Emprunt	1 760 816,68	1 760 816,68	1 760 816,68	1 760 816,72	1 760 816,72	1 760 816,72	1 760 816,72	1 690 816,72	675 816,72
subvention	214 033,00	280 699,67	280 699,67	280 699,67	280 699,67	280 699,67	280 699,67	280 699,67	280 699,67
Amortissement	1 664 918,29	1 746 994,28	1 746 994,38	1 745 564,28	1 744 787,95	1 744 735,28	1 744 734,28	1 727 592,28	1 696 308,68
Autofinancement dégagé	- 309 931,39	- 294 522,07	- 294 521,97	- 295 952,11	- 296 728,44	- 296 781,11	- 296 782,11	- 243 924,11	739 792,29

- Pas de nouveaux emprunts en 2018
- Le capital restant dû au 31/12/2018 s'élève à 28 192 767 € soit 88,70 €/hbt contre 99,70 €/hbt fin 2017

- Au 31/12/2018 :
- Reprise du déficit de 2017 = 2 897 433,36 €
 - Un déficit de la section d'investissement en raison de l'étalement des charges (phase 2 TI VALO)
 - du déséquilibre financier 2017 ;
 - Un déséquilibre entre les dépenses réalisées et les subventions encaissées.

Structure et évolution de

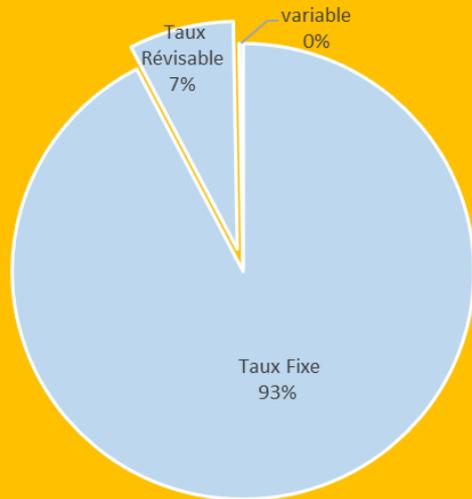
Envoyé en préfecture le 26/11/2018

Reçu en préfecture le 26/11/2018

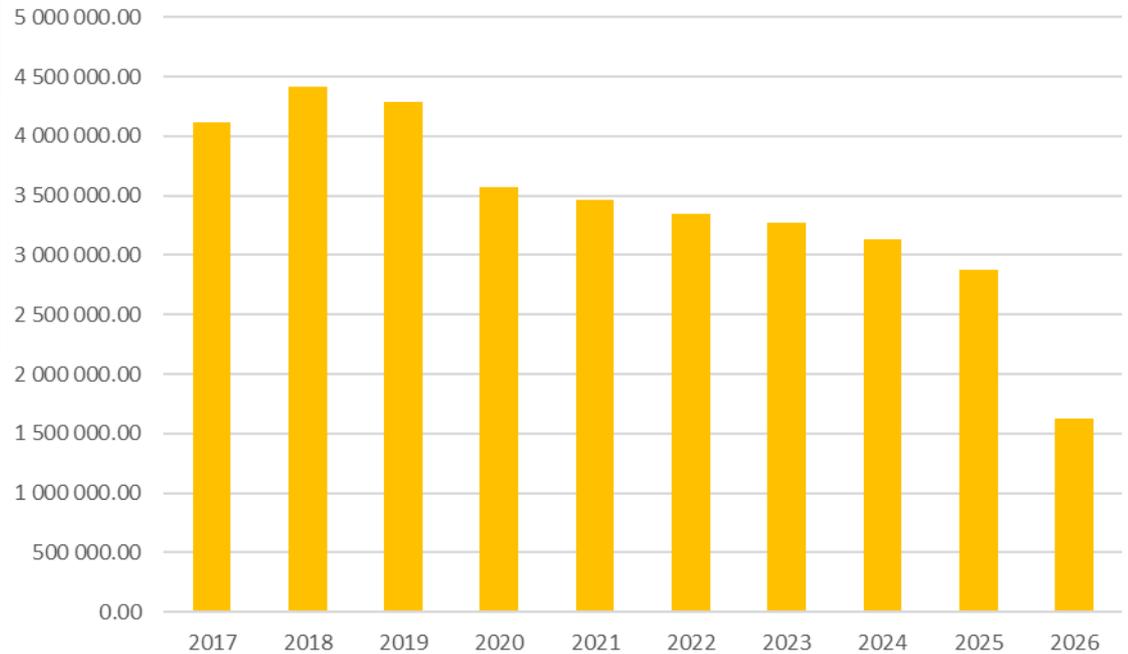
Affiché le

ID : 022-200043677-20181119-D375-DE

Répartition du capital remboursé par nature de taux



COURBE DE REMBOURSEMENT DES EMPRUNTS



DOB 2019

VOLET FINANCIER

Envoyé en préfecture le 26/11/2018
 Reçu en préfecture le 26/11/2018
 Affiché le
 ID : 022-200043677-20181119-D375-DE

La structure du budget 2018 en investissement se présente comme suit :

DEPENSES		RECETTES	
Reprises de subventions	758 972,00		
remboursement d'emprunts	3 639 171,00	Amortissement	4 388 703,13
Immobilisations corporelles	127 590,00	subventions	1 602 571,58
immobilisations en cours	1 295 941,92		
résultat 2017	3 647 433,36	virement section fonct	750 000,00
	9 469 108,28		6 741 274,71
Déficit 2018	2 727 833,57		

BUDGET ANNEXE ALGUES VERTES

Envoyé en préfecture le 26/11/2018

Reçu en préfecture le 26/11/2018

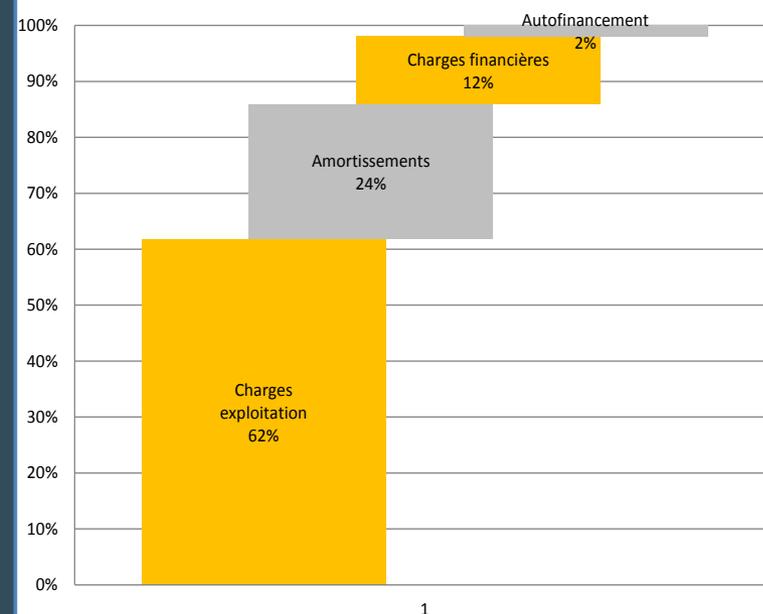
Affiché le

ID : 022-200043677-20181119-D375-DE

tonnage Algues vertes



DECOMPOSITION DES DEPENSES



BUDGET ANNEXE ALLOCATIONS VERTES

Section d'investissement

- 1 seul emprunt
- Le capital restant dû au 31/12/2018 : 525 818.20 € (Échéance février 2026)
- Un équilibre financier positif constant
- Renouvellement d'engins à prévoir (très corrodés par le sel et le sable)

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Emprunt	58 424,24	58 424,24	58 424,24	58 424,24	58 424,24	58 424,24	58 424,24	58 424,24	58 424,28
Subvention	191 277,00	191 277,00	191 277,00	191 277,00	191 277,00	191 277,00	191 277,00	191 277,00	190 559,00
Amortissement	251 755,00	251 755,00	251 755,00	251 755,00	251 755,00	251 755,00	251 755,00	251 755,00	245 352,37
	2 053,76	- 3 630,91							

Section de fonctionnement

- Section excédentaire
- Une refacturation depuis 2016 de frais de gestion du budget principal
KERVAL

BUDGET ANNEXE ALLOCATIONS VERTES

Envoyé en préfecture le 26/11/2018

Reçu en préfecture le 26/11/2018

Affiché le

ID : 022-200043677-20181119-D375-DE

fonctionnement 2018 prévisionnel

Dépenses	2018	recettes	2018
Charges à caractère général	138 862	produits gestion courante	245 162,00
Charges financières	17 551	amort subv & étalement	
Dot amortissements	251 755	charges	191 277,00
Virement		Résultat antérieur	29 405,66
	408 167,75		465 844,66
		Excédent prévisionnel	57 676,91

Investissement 2018 prévisionnel

DEPENSES		RECETTES	
Reprises de subventions	191 277,00		
remboursement d'emprunts	58 424,24	Amortissement	251 755,00
Immobilisations corporelles		subventions	
immobilisations en cours			
résultat 2017	462,51	virement section fonct	50 000,00
total	250 163,75		301 755,00
		excédent prévisionnel	51 591,25

PROPOSITION TARIFAIRE 2019

Envoyé en préfecture le 26/11/2018

Reçu en préfecture le 26/11/2018

Affiché le

ID : 022-200043677-20181119-D375-DE

ALGUES VERTES

Collectivités avec convention	2014 - 2019
Part fixe proportionnelle au tonnage des 5 dernières années	178 000 € conformément au tableau ci-dessus
Part variable	15 €/ tonne
Collectivités sans convention	2014 - 2019
Part variable	45 €/ tonne

REPARTITION DE LA PART FIXE PAR COLLECTIVITÉ

COLLECTIVITE	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Binic	1 978	1 488	3 975	4 209	3 171	4 869
Etables sur mer	239	180	217	61	45	57
St Quay Portrieux	38	29	73	50	37	47
Plouha	2 475	3 598	1 647	354	546	687
Sivom de Bréhec			1 537	1 613	1 531	1 925
Saint Briec Armor Agglo	115 647	124 226	123 690	122 771	130 243	141 500
Lamballe Terre et Mer	57 623	48 480	46 864	48 945	42 430	28 920

La part fixe est calculée au prorata des tonnages apportés durant les 5 dernières années.

Evolution des dépenses de personnel

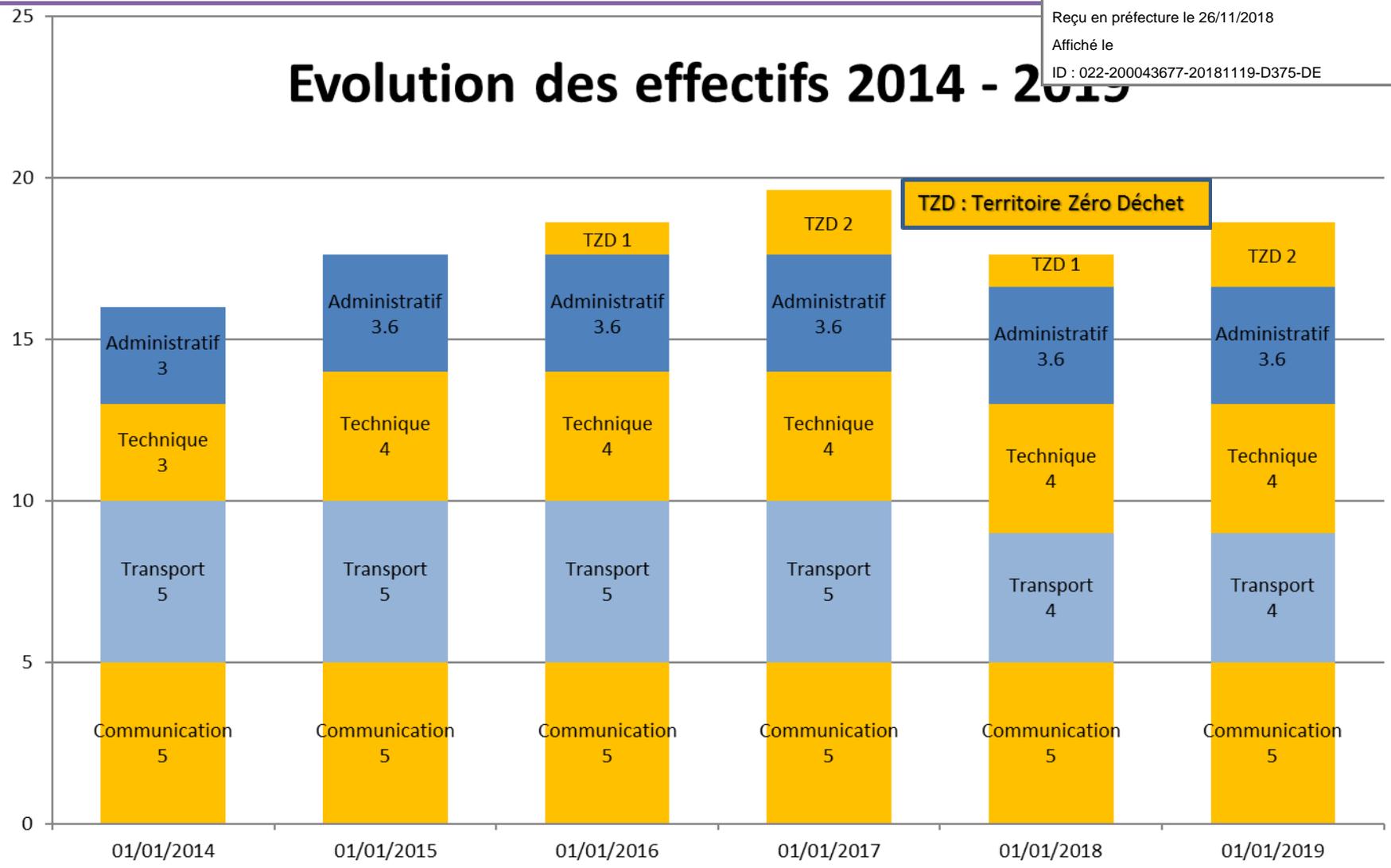
DEPENSES DE PERSONNEL						
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Budget prévisionnel	765 100	881 800	990 000	1 043 100	1 000 100	965 000
Réalisations	760 850	881 783	981 440	985 019	950 000	

Pour l'année 2019, il faut tenir compte :

- De la fin de la mise en place du RIFSSEEP +11 000 €
- Des avancements réglementaires et de l'augmentation des taux de charges : + 4 000 €

- **19 Agents : 15 titulaires 4 contractuels – 18.5 Equivalent Temps plein**

Evolution des effectifs 2014 - 2019



DIRECTION GÉNÉRALE

COMITE DE DIRECTION

