DÉLIBÉRATION N° 2021/D610

FINANCES

Envoyé en préfecture le 06/12/2021
Reçu en préfecture le 06/12/2021
Affiché le 7/12/2021
ID : 022-200043677-20211202-D610-DE

Kerval CENTRE ARMOR
Syndicat de valorisation des déchets

PRÉSENTATION DU DÉBAT D'ORIENTATION BUDGÉTAIRE 2022

Depuis la loi n° 92-125 du 6 février 1992 relative à l'administration territoriale de la République et les articles L 2312-1 et L 2531-1 du code général des collectivités territoriales, les communes de 3 500 habitants et plus doivent obligatoirement organiser un Débat d'Orientation Budgétaire (DOB) dans les deux mois précédant l'adoption du budget primitif.

Ce débat porte sur les orientations générales du budget ainsi que sur les engagements pluriannuels envisagés et sur l'évolution et les caractéristiques de l'endettement de la commune.
L'article 107 de la loi n° 2015-991 du 7 août 2015 précise que le DOB doit présenter, pour les communes de plus de 10 000 habitants, la structure et l'évolution des dépenses et des éléments constitutifs des effectifs en précisant notamment l'évolution prévisionnelle et l'exécution des dépenses de personnel.

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.

Le Comité Syndical après en avoir délibéré et à l'unanimité, par vote à main levée,

➡ **CONFIRME** la tenue du débat d'orientation budgétaire pour 2022 lors de la séance 16 décembre 2020.

➡ **PREND ACTE** des orientations budgétaires pour l'année 2022 présentées en annexe.

POUR EXTRAIT CONFORME
A PLOUFRAGAN, le

Le Président

Rémy MOULIN

Envoyé en préfecture le 06/12/2021
Reçu en préfecture le 06/12/2021
Affiché le
ID : 022-200043677-20211202-D610-DE

COMITÉ SYNDICAL N°4/2021

LE 2 DÉCEMBRE 2021

Convocation du 28 octobre 2021
Nombre de membre du comité syndical : 37

L'an deux mil vingt et un *le deux décembre* **à dix-sept heures** les membres du comité syndical de KERVAL CENTRE ARMOR, se sont réunis à PLOUFRAGAN sur la convocation qui leur a été adressée par le Président de KERVAL CENTRE ARMOR conformément aux articles L2121-10 à L2121-12 et L 2122-8 du Code Général des Collectivités territoriales : **Mr Rémy MOULIN**

	PRÉSENTS	**VOTANTS**
Membres titulaires	22	22
Membres suppléants	0	0
Procuration		
	22	**22**

SECRÉTAIRE DE SÉANCE : **Mr Loïc RAOULT**

Envoyé en préfecture le 06/12/2021
Reçu en préfecture le 06/12/2021
Affiché le
ID : 022-200043677-20211202-D610-DE

MEMBRES TITULAIRES				MEMBRES SUPPLÉANTS
	NOM	**PRÉNOM**	**Présent (e)**	**SUPPLEANCE OU PROCURATION**
LOUDÉAC COMMUNAUTE BRETAGNE CENTRE	LE JAN	Yvon	*	
	THOMAS	Gilles		
	DABOUDET	Gérard	*	
	BERTHO	Laurent		
	PRESSE	Philippe	*	
	GORÉ-CHAPEL	Isabelle		
LAMBALLE TERRE ET MER	COUELLAN	Jean-Luc	*	
	MOISAN	Éric	*	
	HERCOUET	Philippe		
	BARBO	Jean-Luc	*	
	ALLAIN	Jérémy	*	
	BERTRAND	Denis		
	GOUEZIN	Alain	*	
	ALLAIN	Marie-Paule		
LEFF ARMOR COMMUNAUTÉ	GEFFROY	Jean-Michel		
	PRIGENT	Dominique	*	
	MEURO	Jérémy	*	
	LE VAILLANT	Jean-Paul	*	
SAINT BRIEUC ARMOR AGGLOMÉRATION	MOULIN	Rémy	*	
	RAOULT	Loïc	*	
	LEMAITRE	Christian	*	
	GALLERNE	Pascale		
	PRIDO	Pascal	*	
	LE NOANE	Gaël		
	RAOULT	Roland	*	
	LAPORTE	Pascal		
	GENIN	Chloé		
	LE BUHAN	Didier	*	
	SÉRANDOUR	Marcel	*	
	STENTZEL-LE CARDINAL	Stéphanie		
	COSSON	Mickaël		
	LOYER	Jean-Yves	*	
	POILBOUT	Corentin		
	LE GUERN	François		
	QUELEN	Marcel	*	
DINAN AGGLOMERATION	VILT	Gérard	*	
	LAYEC	Claude	*	

Envoyé en préfecture le 06/12/2021
Reçu en préfecture le 06/12/2021
Affiché le
ID : 022-200043677-20211202-D610-DE

Kerval CENTRE ARMOR
Syndicat de valorisation des déchets

Débat d'Orientation Budgétaire 2022

Comité syndical du 2 décembre 2021

Kerval
CENTRE ARMOR
Syndicat de valorisation des déchets

Envoyé en préfecture le 06/12/2021
Reçu en préfecture le 06/12/2021
Affiché le
ID : 022-200043677-20211202-D610-DE

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 06/12/2021
Reçu en préfecture le 06/12/2021
Affiché le
ID : 022-200043677-20211202-D610-DE

KERVAL CENTRE ARMOR

Préambule

- Bassin de **318 132 Habitants** pour 5 EPCI membres
  - **Saint-Brieuc Armor Agglomération – 156 540 hbt**
  - **Lamballe Terre et Mer – 69 404 hbt**
  - **Loudéac Communauté – 50 525 hbt**
  - **Leff Armor – 31 882 hbt**
  - **Dinan Agglomération (secteur Matignon) – 9 781 hbt**

- **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 BURLOT

-**Président depuis le 25 septembre 2020** : M. Rémy MOULIN

Kerval
CENTRE ARMOR
Syndicat de valorisation des déchets

DOB 2022

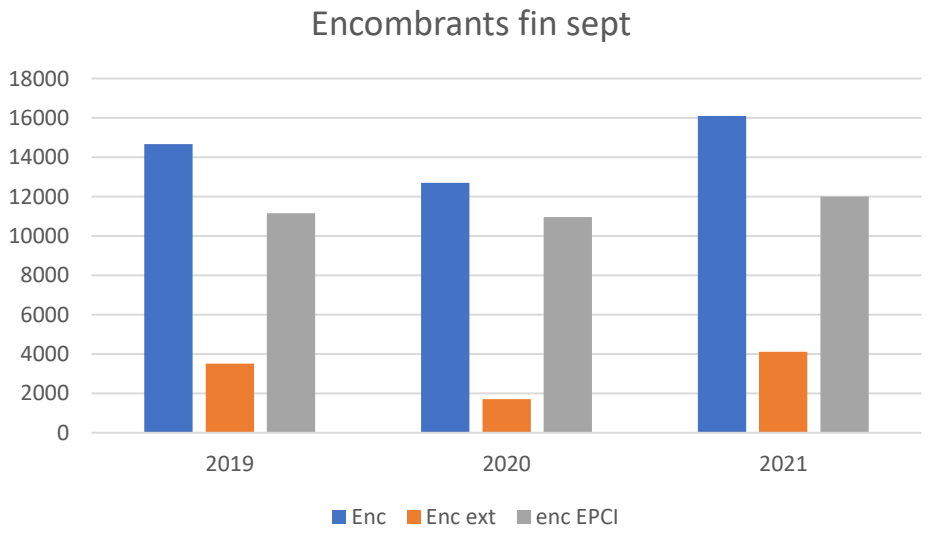
Envoyé en préfecture le 06/12/2021
Reçu en préfecture le 06/12/2021
Affiché le
ID : 022-200043677-20211202-D610-DE

2021 – un rebond économique durable ?

Après une année difficile en 2020 en raison de la crise sanitaire principalement, 2021, même si la pandémie a perduré, est annonciateur de reprise économique, en atteste notamment les prévisions de la croissance économique et la consommation des ménages !

Il est observé une augmentation des tonnages de déchets, parfois même significative sur certains flux :

- Encombrants sur l'installation de TI VALO (+ 25%, les encombrants des collectivités et clients extérieurs sont en nette augmentation)

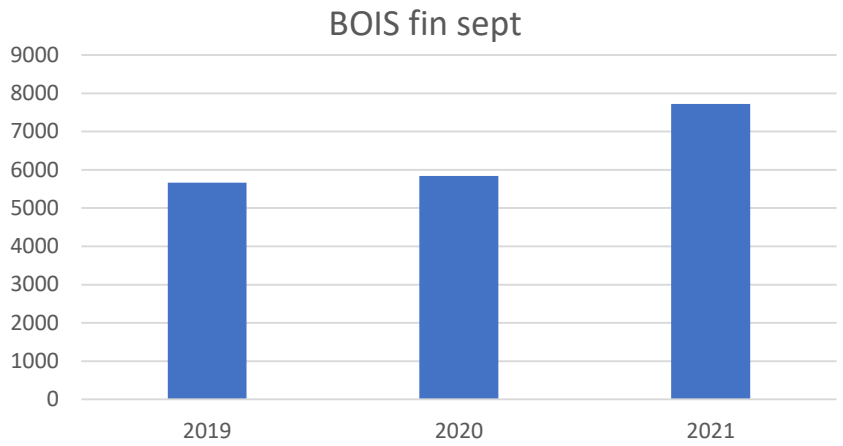


Kerval
CENTRE ARMOR
Syndicat de valorisation des déchets

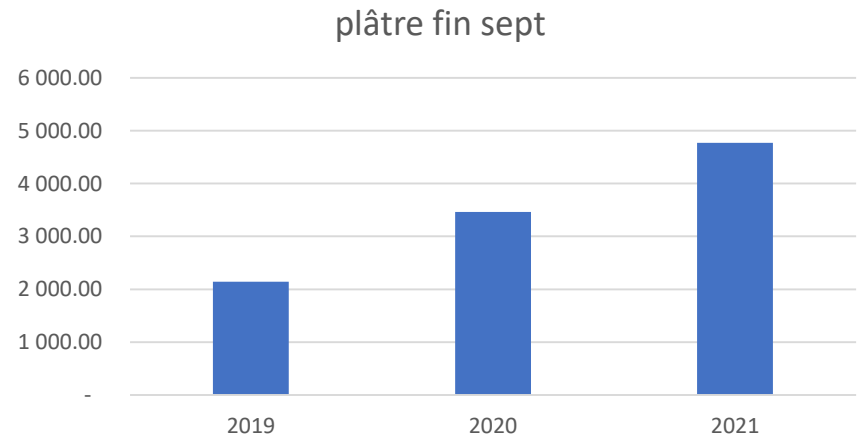
DOB 2022

Envoyé en préfecture le 06/12/2021
Reçu en préfecture le 06/12/2021
Affiché le
ID : 022-200043677-20211202-D610-DE

- Bois (+32%)



- Le plâtre (+38%)



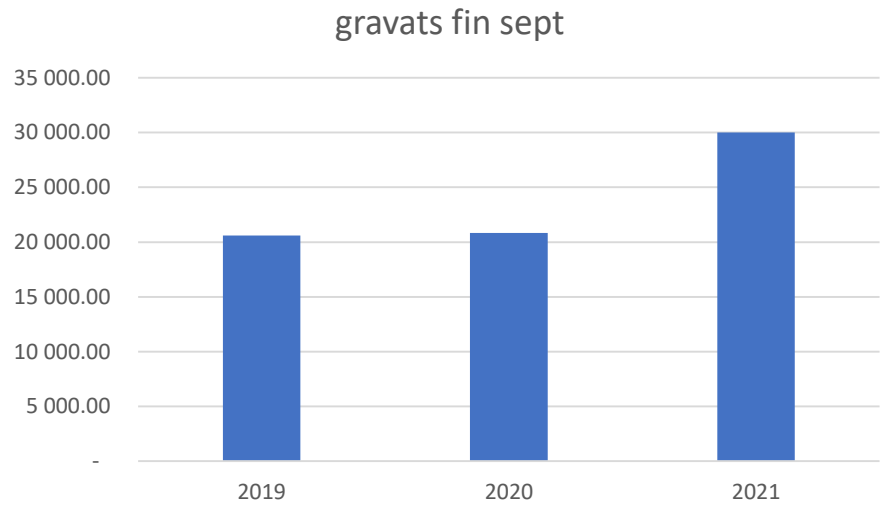
Des bennes dédiées mises en place dans les déchèteries !
Le boom de l'immobilier post confinement ?

Kerval
CENTRE ARMOR
Syndicat de valorisation des déchets

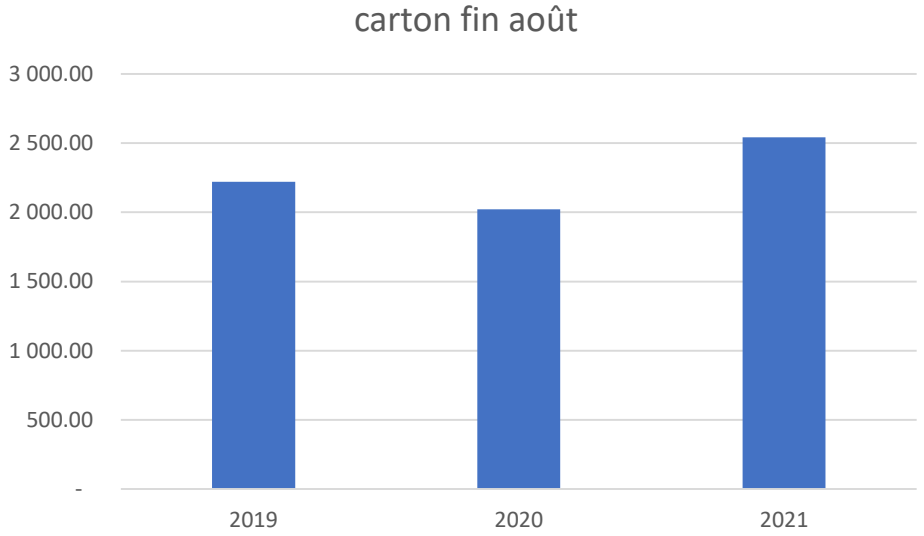
DOB 2022

Envoyé en préfecture le 06/12/2021
Reçu en préfecture le 06/12/2021
Affiché le
ID : 022-200043677-20211202-D610-DE

- Les gravats (+44%)



- Les cartons (+26%)



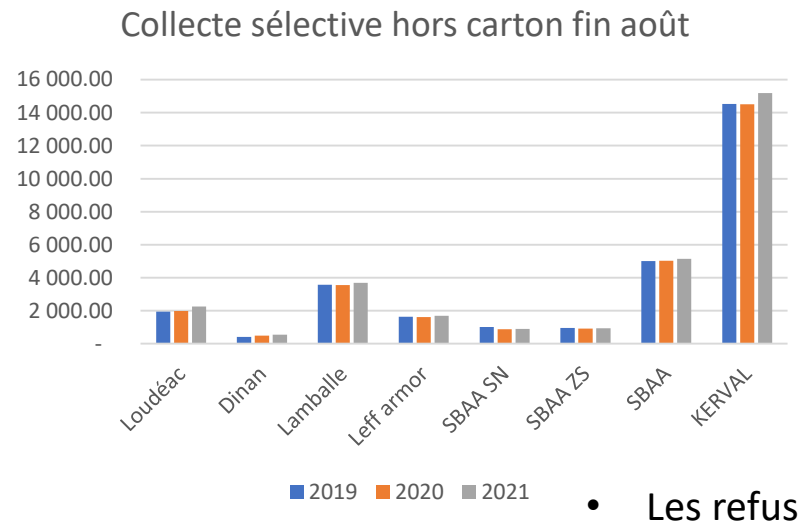
Augmentation des cartons liés à un nouveau mode de consommation des ménages (achats sur internet notamment) ?

DOB 2022

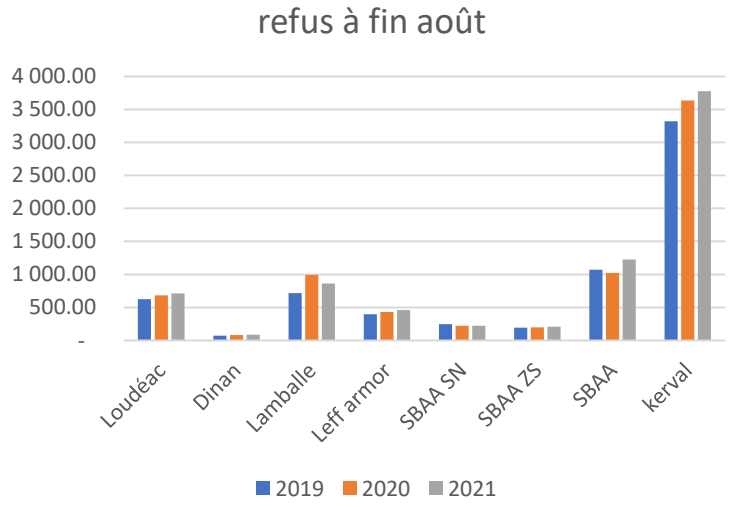
Envoyé en préfecture le 06/12/2021
Reçu en préfecture le 06/12/2021
Affiché le
ID : 022-200043677-20211202-D610-DE

Pas ou peu d'évolution significative des déchets suivants :

- La collecte sélective des EPCI adhérentes +4.7%



- Les refus de CS représentent 25% des entrants hors carton



- Les OMR et DV stagnent en 2021

Envoyé en préfecture le 06/12/2021
Reçu en préfecture le 06/12/2021
Affiché le
ID : 022-200043677-20211202-D610-DE

Bilan de l'activité 2021

DES RECETTES SUPPLEMENTAIRES !

Plus de tonnages génèrent des dépenses en hausse sur le budget 2021 en particulier sur les contrats d'exploitation (611), mais aussi des recettes supplémentaires,
Plus de facturation auprès des EPCI comme des clients extérieurs.

Les cours des recettes matière ont repris des couleurs, un excédent de recettes matière sera reversé aux EPCI de l'ordre de 600 000 € sur les T1, T2, T3, ce qui n'a pas été le cas en 2020 !

Les cours de l'énergie s'envolent, la recette électrique de Planguenoual augmente de 156% par rapport à 2020 à fin septembre, les cours de l'énergie sont prometteurs d'ici la fin de l'année, il peut être même envisagé jusqu'à +200% en recettes avec une production en Mw identique. Reste à savoir combien de temps cette évolution va perdurer ?

	€	t	€/T
2020	361 288	44 288	**8.16**
2021 fin sept	646 896	34 483	**18.76**

Envoyé en préfecture le 06/12/2021
Reçu en préfecture le 06/12/2021
Affiché le
ID : 022-200043677-20211202-D610-DE

Bilan de l'activité 2021

UVE de Planguenoual

Les performances en terme de traitement de l'usine de Planguenoual sont un peu en dessous de celles de 2020, en raison d'arrêts techniques plus réguliers (ringardage), à fin septembre l'usine a fonctionné 333 h en moins ! Moins de tonnages accueillis sur Planguenoual aussi en raison d'un tonnage de balles fin 2020 important sur la plateforme.

⇨ 2021 se traduit donc par moins de tonnages accueillis sur Planguenoual donc plus de tonnages déviés vers l'extérieur, économiquement moins avantageux !

Impact de 2 avenants sur les coûts 2021

L'activité de l'UVE de Planguenoual reste néanmoins satisfaisante avec 43 500 t incinérées.

Usine de Lantic

L'usine a fonctionné à son nominal dans des conditions identiques aux années antérieures ! Seule évolution, les refus de Généris accueillis à Lantic font l'objet d'une facturation à la tonne entrante depuis le nouveau marché (1/07/2020). Depuis 2021, en année pleine, ce qui représente un PU = 9 €.

Envoyé en préfecture le 06/12/2021
Reçu en préfecture le 06/12/2021
Affiché le
ID : 022-200043677-20211202-D610-DE

Bilan de l'activité 2021

Généris

Les tonnages des clients extérieurs sous convention avec Kerval ont cessé depuis le printemps (Sphère = 2384 t), des tonnages extérieurs continuent d'être accueillis dans le cadre du droit d'usage, ce qui reste économiquement moins rémunérateur pour Kerval !
Les tonnages des collectivités devraient atteindre 23 000 t et tendre vers la capacité contractuelle de 25 000 t.
Les refus sont traités sur nos installations TI VALO (75%) et l'usine de Lantic (25%)
Le bilan de Généris est globalement satisfaisant en 2021.

TI VALO

La ligne des secs a accueilli plus de tonnages, ce qui génère une meilleure maîtrise des coûts, en revanche, la valorisation matière reste identique à ce que l'on connaît ! Les refus dirigés vers l'enfouissement le sont à un coût économique raisonnable, dans le cadre d'un marché public qui s'éteint le 31/12/2022, ce qui est de nature à sécuriser les coûts de l'enfouissement pour ce flux en 2022 ! (+10 € TGAP à partir de 2022 + révision du marché)

Cependant la ligne « humide » reste à l'arrêt, ce qui représente un coût pour la collectivité, qui prend en charge les charges fixes ! Seuls les tonnages des refus légers de Lantic même s'ils sont dirigés vers l'enfouissement, le sont sur la base d'un coût variable établi dans le cadre du contrat GUYOT.

Envoyé en préfecture le 06/12/2021
Reçu en préfecture le 06/12/2021
Affiché le
ID : 022-200043677-20211202-D610-DE

Bilan de l'activité 2021

TI VALO

L'installation est en fragilité par rapport au droit d'usage, à savoir :

- Engagement de l'exploitant dans le marché = 20 000 t à 17.68 €/t + une participation au GER de 3.80 €/t
- Assignation par GEVE de Kerval devant le TA des titres faits sur l'engagement du droit d'usage (différence entre 20 000 t et apports réels)
  - 2018 = 186 070.86 € HT
  - 2019 = 223 432.77 € HT
  - 2020 = 78 531.38 € HT
  - **Total = 488 035.01 € HT**
- Mise en place d'une provision pour créances douteuses en 2021 à hauteur de **61 430 €**, qu'il conviendra de conforter en 2022 et les années suivantes
- Taxe foncière s'élève à **45 122 €**, 1er paiement en 2021
- Pour information, fin du contrat d'exploitation de TI VALO = 20 juin 2024 !

Globalement, l'activité de TI VALO s'améliore en raison principalement de l'augmentation des tonnes entrantes, devrait générer un déficit d'exploitation en nette diminution, 700 000 € contre 1 100 000 €.

Envoyé en préfecture le 06/12/2021
Reçu en préfecture le 06/12/2021
Affiché le
ID : 022-200043677-20211202-D610-DE

Prestations annexes

Service Communication

5 agents + 1 encadrant 1 Départ fin 2021		
Personnel		**200 000.00**
Amortissement		**41 587.91**
Maison de la nature	32 622.00	
salla péda	8 965.91	
Partenariat		**44 960.00**
FD chasseurs	20 160.00	
Vert le jardin	4 000.00	
mobilisat° citoyenne	11 000.00	
ALEC	9 800.00	
Maison de la terre fonct		**4 556.80**
Foncier	336.00	
Electricité	2 100.00	
Téléphone internet	865.12	
eau	340.00	
Maintenance	533.34	
Assurance	382.34	
Transport		**11 000.00**
Frais de mission		**80.00**
TOTAL DEPENSES		**302 184.71**
TOTAL RECETTES 1 €/hbt		**318 132.00**

Recherches et développement Expérimentation d'un module de gazéification sur TI VALO

BUDGET ANNUEL	
Location module	49 200.00
Campagne de mesure	18 042.00
Consommables	325.00
Assurance	2 111.13
Téléphonie	749.88
Total dépenses	**70 428.01**
Recettes 0.3 €/hbt	**95 439.60**

Envoyé en préfecture le 06/12/2021
Reçu en préfecture le 06/12/2021
Affiché le
ID : 022-200043677-20211202-D610-DE

Prestations annexes

Service transport Kerval

Un service transport qui assure les rotations des bennes de déchèteries sur le territoire de l'agglomération de Saint-Brieuc et des mouvements de TI VALO vers Lantic

4 chauffeurs (**2 départs probables à la retraite au cours de 2022**)

4 300 t rotations par an

BUDGET ANNUEL	
Amortissement	4 396.00
Personnel	184 000.00
Location 3 camions	86 400.00
carburant	63 000.00
Entretien véhicules	5 000.00
Fournitures et accessoires	8 000.00
Entretien locaux	1 686.00
Total dépenses hors Frais d	**352 482.00**
3800 rotations	**92.76**

Marché de prestations de service / Véolia Fin de marché 31/12/2022

Un marché passé avec la sté VEOLIA pour les rotations des bennes des autres collectivités + Ploufragan

5 500 rotations
coût moyen de la rotation 2021 = 105 € HT

Coût de fonct 600 000 € hors frais de gestion, fin du marché fin 2022

Les tarifs transport seront peut être à revoir au 1/01/2023 en fonction des propositions tarifaires dans le cadre du nouveau marché et de la réorganisation du service transport !

Envoyé en préfecture le 06/12/2021
Reçu en préfecture le 06/12/2021
Affiché le
ID : 022-200043677-20211202-D610-DE

Prestations annexes

Ruca - Centre d'enfouissement en post exploitation

Centre d'enfouissement de déchets en post exploitation à Ruca.
Site fermé depuis juin 2009 pour lequel il convient de procéder à une surveillance de 30 ans.

Coût de la post exploitation = 30 000 €/an

Projet de ferme photovoltaïque développée par la société IEL – réalisation 2022-2023

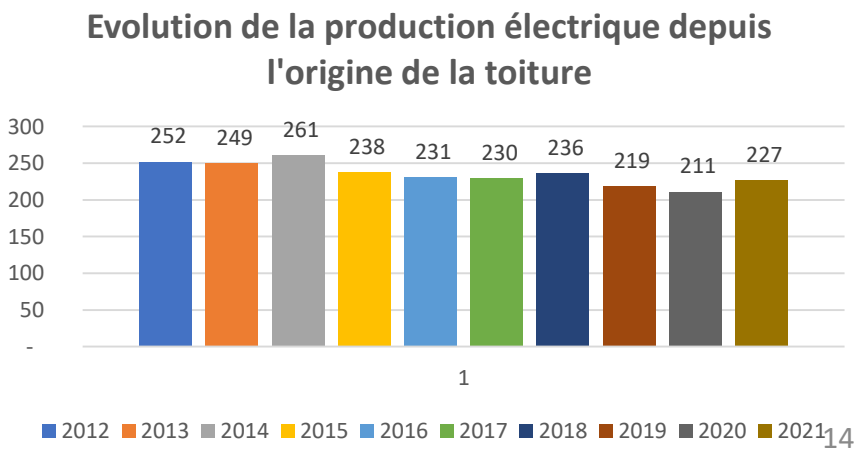
- Puissance installée 4.08 MWc
- Durée du bail 40 ans
- Loyer versé 6 120 €/an

- Permis de construire accordé le 16 janvier 2020
- Validation de la Commission de régulation de l'Energie le 15 avril 2020
- Promesse de bail signée
- Etude en cours
- Démarrage prévisionnel des travaux mi 2022
- Fonctionnement prévu courant 2023

Lantic

Toiture photovoltaïque sur le toit de l'usine de compostage qui produit annuellement 220 000 kw

Dépenses	**125 670.51**
Amortissement (fin 2026)	103 650.00
Frais fi	8 974.90
accès au réseau	555.61
ent toiture	5 290.00
GER	4 200.00
Assurance	3 000.00
Recettes	**147 130.00**
Résultat	**21 459.49**



Envoyé en préfecture le 06/12/2021
Reçu en préfecture le 06/12/2021
Affiché le
ID : 022-200043677-20211202-D610-DE

PERSPECTIVES 2022 ET SUIVANTES

COUT DE TRAITEMENT – VERS UNE AUGMENTATION CERTAINE !

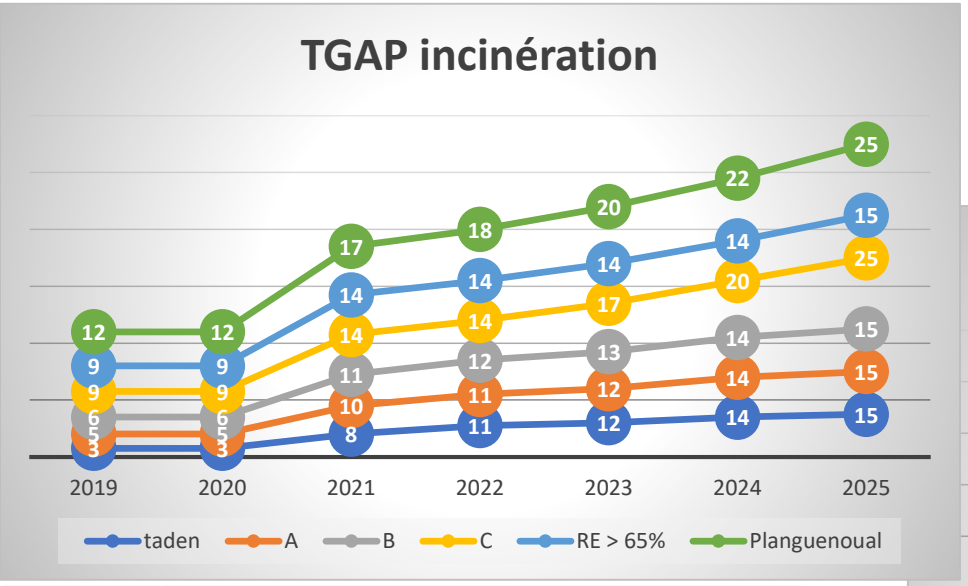
1. Des investissements incontournables : UVE de Planguenoual (Mise aux normes réglementaires 2024 ou refonte de l'installation en four haut PCI) (de 4 à 52 M€ voire même plus si la capacité de l'installation est augmentée)
2. Taxe foncière : paiement de la TF à compter de 2021, le contrôle est effectif en 2021. Estimation de la taxe foncière annuelle 27 000 € !
3. Augmentation de l'indemnité aux communes de 0.75 €/t à 1.5 €/t. La commune de Lamballe Armor a délibéré le 28 septembre en faveur d'une augmentation de cette taxe due aux communes accueillant des installations de traitement de déchets.

Envoyé en préfecture le 06/12/2021
Reçu en préfecture le 06/12/2021
Affiché le
ID : 022-200043677-20211202-D610-DE

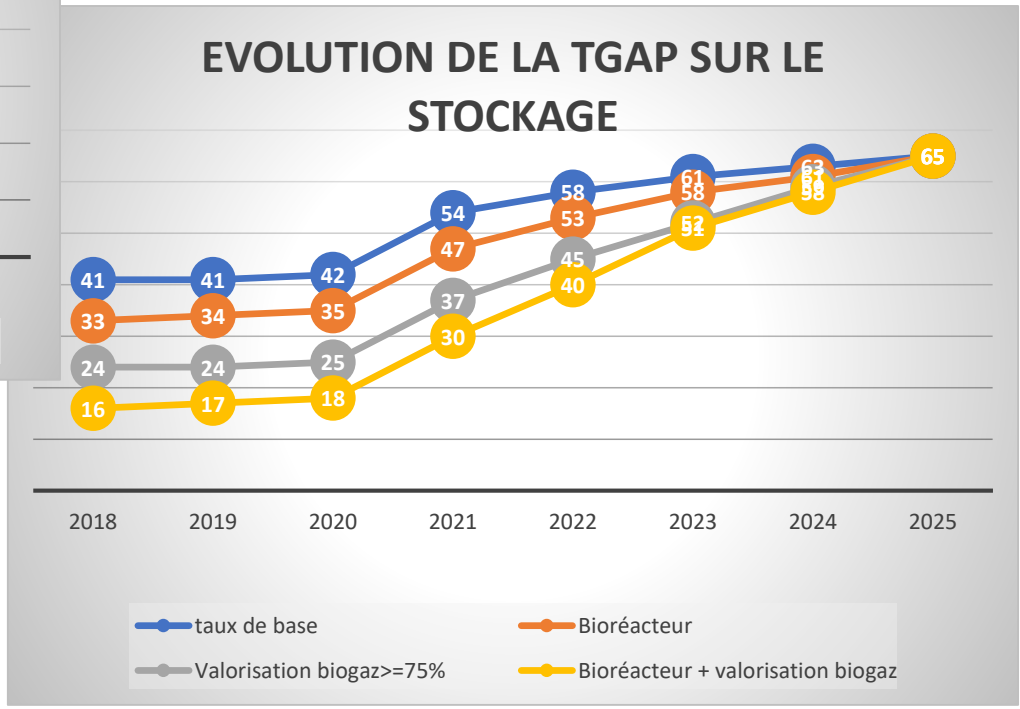
PERSPECTIVES 2022 ET SUIVANTES

COUT DE TRAITEMENT – VERS UNE AUGMENTATION CERTAINE !

4. Augmentation de la TGAP (2022 : enfouissement (+4 Lantic) & incinération (+1 Planguenoual))



A	Rendement énergétique >65% + NOX < 80 mg/Nm3
B	Rendement énergétique >65% + 50001
C	NOX < 80mg/Nm3 + 50001

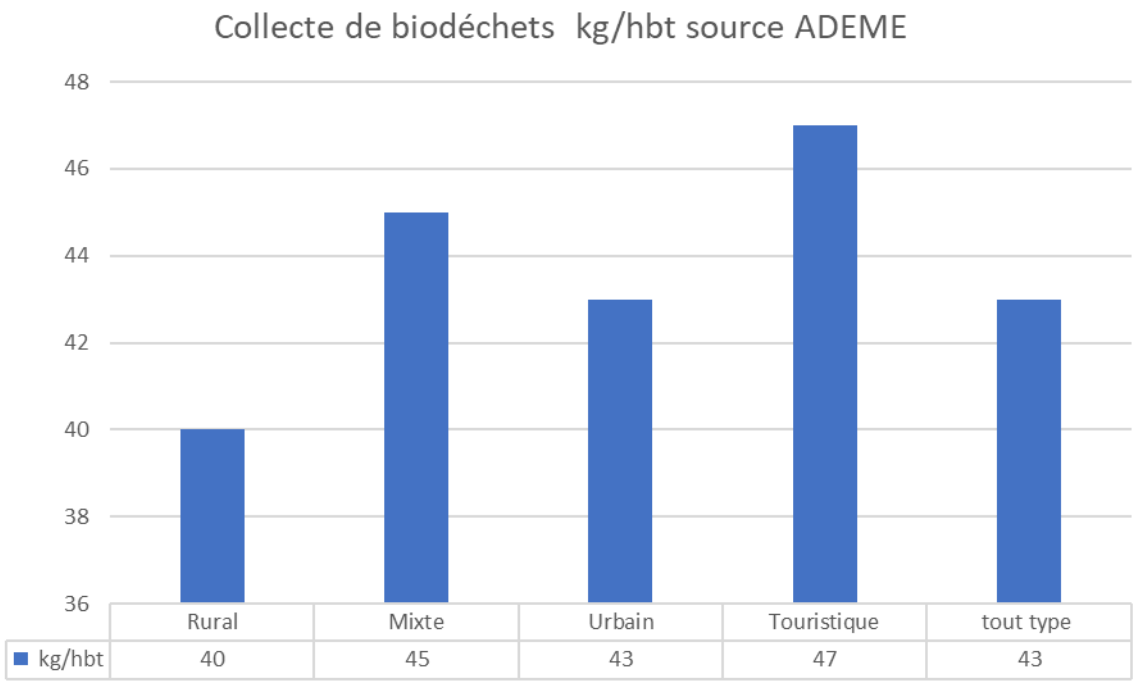


Envoyé en préfecture le 06/12/2021
Reçu en préfecture le 06/12/2021
Affiché le
ID : 022-200043677-20211202-D610-DE

PERSPECTIVES 2022 ET SUIVANTES

COUT DE TRAITEMENT – VERS UNE AUGMENTATION CERTAINE !

5. Collecte des biodéchets à l'horizon 2024 (10 000 t à terme sur la base 30 kg/hbt ; 13 000 t sur la 40 kg/hbt)



Envoyé en préfecture le 06/12/2021
Reçu en préfecture le 06/12/2021
Affiché le
ID : 022-200043677-20211202-D610-DE

PERSPECTIVES 2022 ET SUIVANTES

COUT DE TRAITEMENT – VERS UNE AUGMENTATION CERTAINE !

6. Réglementation sur le compost d'OMR évoluera

   Quel devenir pour l'usine de Lantic, peut-elle/doit-elle poursuivre son activité dans la configuration actuelle et à quel prix ?

7. Fin de vie du casier à Lantic… Nouveau casier déchets ultimes/plâtre ?

8. Augmentation annoncée du coût de l'enfouissement avec des capacités plus limitées pour atteindre l'objectif « zéro enfouissement ») (2021 = 120 €HT / 2022 +10 € sur le site de Gueltas / 2025 = 200 € HT voire +)

9. Devenir de TI VALO – une fin de contrat prévue en juin 2024 et des procédures en cours !

   Comment appréhender l'avenir à TI VALO dans le cadre d'un nouveau contrat :

   - Reconversion de la ligne humide en ligne sec ?
   - De nouveaux investissements pour une remise à niveau de l'installation ?
   - Quel type de contrat d'exploitation à l'horizon 2024 ?

Envoyé en préfecture le 06/12/2021
Reçu en préfecture le 06/12/2021
Affiché le
ID : 022-200043677-20211202-D610-DE

PERSPECTIVES 2022 ET SUIVANTES

LES OMR

1. Dans le cadre de la refonte de l'UVE de Planguenoual, il convient de mettre en place un plan pluriannuel d'augmentation des tarifs pour atteindre en 2026 un niveau de prix entre 140 et 150 €/t hors péréquation transport.

	+10						
	2021	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	
Traitement	102	112	122	132	145	155	cf étude SAGE
Péréquation	11	11	11	11	11	11	
total	**113**	**123**	**133**	**143**	**156**	**166**	

Envoyé en préfecture le 06/12/2021
Reçu en préfecture le 06/12/2021
Affiché le
ID : 022-200043677-20211202-D610-DE

PERSPECTIVES 2022 ET SUIVANTES

Les encombrants et les refus de CS

- Le contrat TI VALO arrive à échéance fin juin 2024
- Perte d'exploitation annuelle vraisemblable jusqu'à la fin du contrat
- Le litige sur le droit d'usage qui représente 488 035 €, qui nécessite la constitution d'une provision annuelle (60 000 €/an)
- Quid de la ligne humide aujourd'hui arrêtée qui représente à elle seule + de 450 000 € de perte, des études sont en cours !
- Augmentation des coûts de traitement de l'enfouissement (hors TGAP) impactant le traitement de prix de revient de TI VALO à partir de 2023
- A terme, il est vraisemblable que les refus rejoignent l'usine de Planguenoual
- Le coût de valorisation du CSR aujourd'hui à 30 €/t, demain ???
- La taxe foncière sur l'installation (2021 = 45 122 €)

Il convient de poursuivre une augmentation des flux traités sur la ligne sec, à savoir :

- Les encombrants
- Les refus de CS

	+8						
	2021	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	
encombrants	140	148	156	164	172	180	cf étude sage
Clients ext hors convention	125	133	141	149	157	165	
	10						
refus CS+ transport	130	140	150	160	170	180	

Envoyé en préfecture le 06/12/2021
Reçu en préfecture le 06/12/2021
Affiché le
ID : 022-200043677-20211202-D610-DE

PERSPECTIVES 2022 ET SUIVANTES

Le Plâtre

1. L'importance de mettre en place le tri du plâtre sur les déchèteries pour garantir le traitement des gravats à un coût de 5.5 €/t, d'où une augmentation significative des tonnages de plâtre, le boom de l'immobilier post confinement y est aussi sans doute pour quelque chose.
2. Le coût du plâtre suivra l'augmentation des coûts de l'enfouissement en classe 2, dans l'attente d'une mise en place d'une REP (responsabilité élargie du producteur selon le principe du pollueur payeur) des déchets du bâtiment

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Plâtre	122	122	122	Nouveau marché		
		mise en place d'une REP				

Les nouvelles REP mise en place à compter de 2022

- *Les emballages professionnels*
- *Les matériaux de construction du secteur du bâtiment, reportée à 2023*
- *Les jouets*
- *Les articles de sports*
- *Les articles de bricolages et de jardin*
- *Les huiles*

Envoyé en préfecture le 06/12/2021
Reçu en préfecture le 06/12/2021
Affiché le
ID : 022-200043677-20211202-D610-DE

PERSPECTIVES 2022 ET SUIVANTES

LES AUTRES DECHETS

1. Le traitement de la collecte sélective : le contrat d'exploitation arrive à échéance le 31/12/2022 avec 2 tranches conditionnelles d'un an chacune. Il peut se poursuivre ainsi jusqu'au 31/12/2024. Quels renouvellements à prévoir ? Mais d'importants amortissements arrivent à échéance fin 2022 (+600 000 €/an)

CS	2021	2022	2023	2024	2025	2026
PF inv €/hbt	3.7	3.7	3.7	3.7	3.7	
PF Fonct €/t	65	66	66	67	nouveau contrat	
PU fonc €/t	PU révisé selon le mode de collecte				nouveau contrat	

2. Les déchets verts : Pas d'évolution importante à prévoir sauf à considérer un changement de la réglementation et notamment sur le traitement en bout de champ qui concerne qu'une petite partie du tonnage traité.

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Déchets verts €/t	35	35	35	35	35	35

3. Le bois : Pas d'évolution à prévoir hormis les révisions de prix

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Bois €/t	56	56	56	nouveau marché		

4. Les gravats : Pas d'évolution significative attendue, dans l'attente de la mise en place d'une REP, (+0.50 €/t)

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
gravats €/t	5.5	6	nouveau marché			
		mise en place d'une REP				

PERSPECTIVES 2022 ET SUIVANTES

Envoyé en préfecture le 06/12/2021
Reçu en préfecture le 06/12/2021
Affiché le
ID : 022-200043677-20211202-D610-DE

En conclusion, le budget de fonctionnement de Kerval devrait retrouver l'équilibre en 2021, grâce à :

1- la poursuite de la politique d'augmentation des tarifs auprès des EPCI adhérentes et clients extérieurs

2- aux tonnages supplémentaires en particulier sur TI VALO permettant de réduire le déficit d'exploitation de l'installation ;

3- l'évolution des cours de recettes matières qui reviennent à un niveau de prix plus acceptables

4- au cours de l'énergie à un niveau record en 2021

En 2022 et suivants, l'augmentation des tarifs de traitement semble incontournable en raison :

1. Des investissements futurs sur l'usine de Planguenoual à l'horizon 2026
2. Du moratoire sur l'enfouissement qui va faire bondir les coûts de traitement
3. De la poursuite de l'augmentation de la TGAP

D'où la nécessité de mettre en place une politique d'augmentation pluriannuelle des tarifs qui générera :

1. Une meilleure lisibilité à terme des coûts de traitement pour les EPCI qui lèvent la TEOM/REOM
2. Un sursaut immédiat à la section de fonctionnement pour mieux appréhender l'avenir par rapport aux éléments connus aujourd'hui mais aussi aux imprévisions !

Kerval
CENTRE ARMOR
Syndicat de valorisation des déchets

DOB 2022 - Tarifs 2022

Envoyé en préfecture le 06/12/2021
Reçu en préfecture le 06/12/2021
Affiché le
ID : 022-200043677-20211202-D610-DE

Tarifs collectivités	2020	2021	2022
Traitement des OMR	**108 €/t**	113 €/t	**123 €/t**
Traitement	97	102	**112 €**
Péréquation transport	11	11	**11**
Collecte sélective			
Part fixe investissement	5 €/habitant	5 €/habitant	**5€/hbt**
Part fixe/t entrante	64 €/t	65 €/t	**66 €/t**
Part variable à la t			
Multimatériau vrac	*79.46*	*80.46*	**Refacturation selon la révision au 1er janvier 2022**
Emballages	*76.26*	*77.22*	
JRM	*31.02*	*31.41*	
Corps Plats	*41.36*	*41.88*	
Corps Creux	*87.61*	*88.71*	
Multimatériau sacs	*82.71*	*83.75*	
Cartons	*19.16*	*19.4*	
refus de CS	*125 €/t*	130 €/t	**140 €/t**
Déchets verts	35 €/t	35 €/t	**35 €/t**
souches	35 €/t	35 €/t	**35 €/t**
Pelouses	18 €/t	18 €/t	**18 €/t**
Bas de quai			
Bois	55 €/t	56 €/t	**56 €/t**
Plâtre valorisable	88 €/t	88 €/t	**88 €/t**
Plâtre non valo + birques platrièr	110 €/t	122 €/t	**122 €/t**
Plâtre en mélange	refacturation	refacturation	**142 €/t**
Déchets déclassés			**162 €/t**
Gravats	5 €/t	5.5 €/t	**6 €/t**
Encombrants	136 €/t	140 €/t	**148 €/t**
Transport gravat à la tonne	12 €/t	12 €/t	**12 €/t**
Transport bennes	108 €/t	108 €/t	**108 €/t**

Envoyé en préfecture le 06/12/2021
Reçu en préfecture le 06/12/2021
Affiché le
ID : 022-200043677-20211202-D610-DE

DOB 2022 - Tarifs 2022

Fond de compensation de la péréquation transport
Nouveau financement de la péréquation transport selon la délibération du 11 octobre 2021

PU de la péréquation transport moyenné sur les 4 derniers trimestres connus

	T4 2020	T1 2021	T2 2021	T3 2021	moyenne
Encombrants	17.08	16.77	17.68	16.6	**17.10**
bois	17.28	16.96	17.23	17.53	**17.30**
plâtre	6.58	9.59	6.11	6.77	**7.30**
carton	28.23	27.1	29.25	29.78	**28.60**
CS	16.11	15.85	15.72	16.37	**16.10**

Kerval
CENTRE ARMOR
Syndicat de valorisation des déchets

DOB 2022 - Tarifs 2022

Envoyé en préfecture le 06/12/2021
Reçu en préfecture le 06/12/2021
Affiché le
ID : 022-200043677-20211202-D610-DE

TARIFS DES CLIENTS HORS CONVENTION

		2020	2021	2022
Usine de Planguenoual	DIB - Collecteurs industriels	105	110	**150**
	DIB - autres producteurs	136	142	**150**
TI VALO *	Déchets d'activité économique	105	125	**135**
	DAE déclassés	135	147	**160**
	Flux éco mobilier	105	125	**135**
	Clients DI	105	125	**135**
	Pelouses	18	18	**18**
	Clients bois	55	56	**56**
ISDND Lantic	Déchets industriels	130	142	**150**
	lourds 0-15 de TI VALO	55	67	**71**
Usine de Lantic	rechargement verres	refacturation	8	**8**
	Bio-déchets	103	108	**118**
	Déchets verts	38	38	**38**
	souches	38	38	**38**
	clients extérieurs bois énergie	16	16	**10**

Des conventions peuvent être également passées selon les qualités et quantités des déchets entrants !

Kerval
CENTRE ARMOR
Syndicat de valorisation des déchets

Budget de fonctionnement 2022
Incidence budgétaire des dépenses par EPCI

Envoyé en préfecture le 06/12/2021
Reçu en préfecture le 06/12/2021
Affiché le
ID : 022-200043677-20211202-D610-DE

INCIDENCE BUDGETAIRE 2022 POUR CHAQUE EPCI les tonnages 2021 prévisonnels						
	LTM	SBAA	Ieff	Loudéac	Dinan	Kerval
OMR	124 494.00	310 887.00	49 040.00	74 767.00	36 120.00	595 308
CS	14 783.00	27 926.00	6 816.00	8 866.00	1 808.00	60 199
carton	890.00	1 488.00	420.00	704.00	311.00	3 813
refus de CS	12 973.00	24 822.00	6 891.00	10 658.00	1 307.00	56 651
Encombrants	23 065.00	58 143.00	11 857.00	24 524.00	7 274.00	124 863
bois						-
plâtre						
gravats	4 159.00	8 491.00	2 570.00	3 389.00	1 387.00	19 996
DV						-
TOTAL €	**180 364**	**431 757**	**77 594**	**122 908**	**48 207**	**860 830**
Nbre hbts	69 404	156 540	31 882	50 525	9 781	318 132
par hbt	**2.60**	**2.76**	**2.43**	**2.43**	**4.93**	**2.71**
Incidence budget	**4.82%**	**4.76%**	**4.42%**	**5.22%**	**5.62%**	**4.84%**

Incidence budgétaire des recettes

Envoyé en préfecture le 06/12/2021
Reçu en préfecture le 06/12/2021
Affiché le
ID : 022-200043677-20211202-D610-DE

Total RM	1 315 078.30	**2019**				
Péréquation transport	829 525.79					
total reversé	485 552.51					
	RM encaissées	**RM - péré**	**Verre**	**Total reversement**	**hbt**	**RM/hbt**
LTM	336 004.30	124 059.33	97 303.26	221 362.59	69 133	3.20
Leff	151 282.34	55 856.39	44 043.08	99 899.46	31 934	3.13
LCBC	164 970.34	60 910.26	54 419.82	115 330.08	50 663	2.28
Matignon	55 160.31	20 366.26	25 576.08	45 942.34	9 800	4.69
Sbaa	607 661.01	224 360.27	184 530.39	408 890.66	156 652	2.61
kerval	**1 315 078.30**	**485 552.51**	**405 872.63**	**891 425.14**	**318 182**	**2.80**
Total RM	758 798.28	**2020**				
Péréquation transport	850 780.82					
total reversé	- 91 982.54					
	RM encaissées	**RM - péré**	**Verre**	**Total reversement**	**hbt**	**RM/hbt**
LTM	188 783.64		76 412.27	76 412.27	69 076	1.11
Leff	88 477.28		25 038.69	25 038.69	31 859	0.79
LCBC	98 737.78		45 255.55	45 255.55	50 601	0.89
Matignon	36 765.33		18 062.62	18 062.62	9 771	1.85
Sbaa	346 034.24		141 230.18	141 230.18	156 350	0.90
Kerval	**758 798.27**		**305 999.31**	**305 999.31**	**317 657**	**0.96**
Total RM prévisionnelles	1 800 000.00	**2021**				
Péréquation transport	950 000.00					
total reversé	850 000.00					
	RM T1 & T2 encaissées	**RM - péré**	**Verre**	**Total reversement**	**hbt**	**RM/hbt**	**2020/2021**
LTM	190 456.73	199 912.88	53 472.72	253 385.60	69 404	3.65	2.54
Leff	89 569.51	94 016.62	25 009.98	119 026.60	31 882	3.73	2.95
LCBC	112 762.69	118 361.34	35 050.22	153 411.56	50 525	3.04	2.14
Matignon	46 637.71	48 953.27	12 379.64	61 332.91	9 781	6.27	4.42
Sbaa	370 367.20	388 755.88	107 244.54	496 000.42	156 540	3.17	2.27
kerval	**809 793.84**	**850 000.00**	**233 157.10**	**1 083 157.10**	**318 132**	**3.40**	2.44

Kerval
CENTRE ARMOR
Syndicat de valorisation des déchets

L'investissement

Envoyé en préfecture le 06/12/2021
Reçu en préfecture le 06/12/2021
Affiché le
ID : 022-200043677-20211202-D610-DE

2021 – Les investissements réalisés

		€ HT
Site de lantic		
	Remise à niveau du site et changement crible	629 908
	Projet de caier 7 à Lantic	24 793
Site de Planguenoual		
	Revamping presse à balles et son aménagement	386 122.00
	Traitement acoustique sur ventilateur de tirage	34 912.00
	Etude sur le devenir de l'installation	50 607.00
Généris		
	Modificat° process/flux mix fibreux & changmt automate	375 621.15
Audit de Kerval		135 150.00
		1 637 113.15

La section d'investissement retrouve doucement son équilibre :

Déficit fin 2018 = - 3 045 637.07 €
Déficit fin 2019 = - 2 894 899.12 €
Déficit fin 2020 = - 2 045 156.54 €
Déficit prévisionnel 2021 = - 1 050 000 €

Opérations financières	2021	2022
Remb des emprunts en K	2 935 137.34	2 810 713.81
Amortis subv	818 372.10	810 003.53
Amortis immobilisations	4 098 435.67	4 106 427.58
reprise étalement charge	250 916.00	125 457.74
	595 842.23	**611 167.98**

Kerval CENTRE ARMOR
Syndicat de valorisation des déchets

L'investissement

Envoyé en préfecture le 06/12/2021
Reçu en préfecture le 06/12/2021
Affiché le
ID : 022-200043677-20211202-D610-DE

Les projets 2022 et suivants :

- Site de Lantic :
  - ✓ 2024/25 : Couverture du casier en exploitation sur le site d'enfouissement (202 328 € HT valeur 2020)
  - ✓ Le projet du casier 7 à Lantic – opération totale 1 989 000 €HT
- Site TI VALO – Défense incendie (solde de 100 000 € HT)
- Site de Planguenoual :
  - Gestion des eaux et défense incendie doivent se poursuivre
  - Remise aux normes du traitement des fumées (dénox – valo énergétique : nouvelles brefs 2020)
  - Et/ou reconversion de l'installation avec un four haut PCI pour le traitement des refus de CSR et déchets à fort pouvoir calorifique (cf étude de faisabilité sur le devenir de Planguenoual en cours)
  - A terme la réhabilitation de la décharge
- Programme de renouvellement de bennes de déchèteries

Tant que la section d'investissement reste déficitaire, 1 € investi est 1 € emprunté , même si le budget aujourd'hui présente un autofinancement dans le cadre de l'équilibre des opérations financières

De nouveaux emprunts seront donc nécessaires pour financer l'ensemble des futures opérations d'investissement.

PLAN PLURIANNUEL INVESTISSEMENT

Envoyé en préfecture le 06/12/2021
Reçu en préfecture le 06/12/2021
Affiché le
ID : 022-200043677-20211202-D610-DE

PLAN PLURIANNUEL D'INVESTISSEMENT en K€

SITE	DEPENSES	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Bas de quai	Acquisition de 20 caissons pour les déchèteries et transf	70		50		50		50		50
Centre de tri Génériss	Process generis dont robot tri (si retenu subventionné à 30%) 500 000 €	450								
Centre de tri Génériss	Défense incendie			60.00						
Centre de tri Génériss	Remise à niveau du centre de tri				1 500		remplacement tris optiques + ... sub ademe jusqu' à 80%			
Ti Valo	Défense incendie (CSR + refus = armoire élec ; zone enc ; site en détection)			100						
TI VALO	Reconversion ligne humide			1 000						
Ti Valo	Mur coupe feu entre l'usine et la déchèterie									
Usine de Planguenoual	Réhabilitation de la décharge seule			1 500						
Usine de Planguenoual	Défense incendie fosse & Groupe turbo alternateur			400						
Usine de Planguenoual	Gestion des eaux et réorganisation du site selon exigences DREAL (recouvrement mâchefers)	130		600						
Usine de Planguenoual	Mises aux normes bref 2020 (fumées)			6 000						
Usine de Planguenoual	Rénovation du GTA (production électrique)			4 000				54 000		
Usine de Planguenoual	Rénovation du four									
Usine de Planguenoual	Revamping presse à balles		250				couverture caiser en cours d'exploitation			
Centre enfouissement la	Couverture dernier casier					202				
Centre d'enfouissement	Création d'un nouveau casier				1 600	excavation et construction casier 7				323
Usine de Lantic	Réhabilitation & extension maison de lantic sous réserve de subventions à hauteur de 50%	350								couverture finale casier 7
usine de Lantic	Aménagement lagune et filtre à roseaux									
Usine de Lantic	Remise à niveau site	120	270							
Usine de Lantic	Renouvellement matériels	310	251							
		1 430	**1 171**	**13 710**	**3 100**	**252**		**54 050**		**373**
Budget Algues vertes										
Usine de Lantic	Filtre à roseaux (budget AV)									
Usine de Lantic	Renouvellement matériel (participation budget AV 20%) à cause de la corrosion et l'abrasion liée à l'activité du traitement des algues									

Envoyé en préfecture le 06/12/2021
Reçu en préfecture le 06/12/2021
Affiché le
ID : 022-200043677-20211202-D610-DE

Endettement

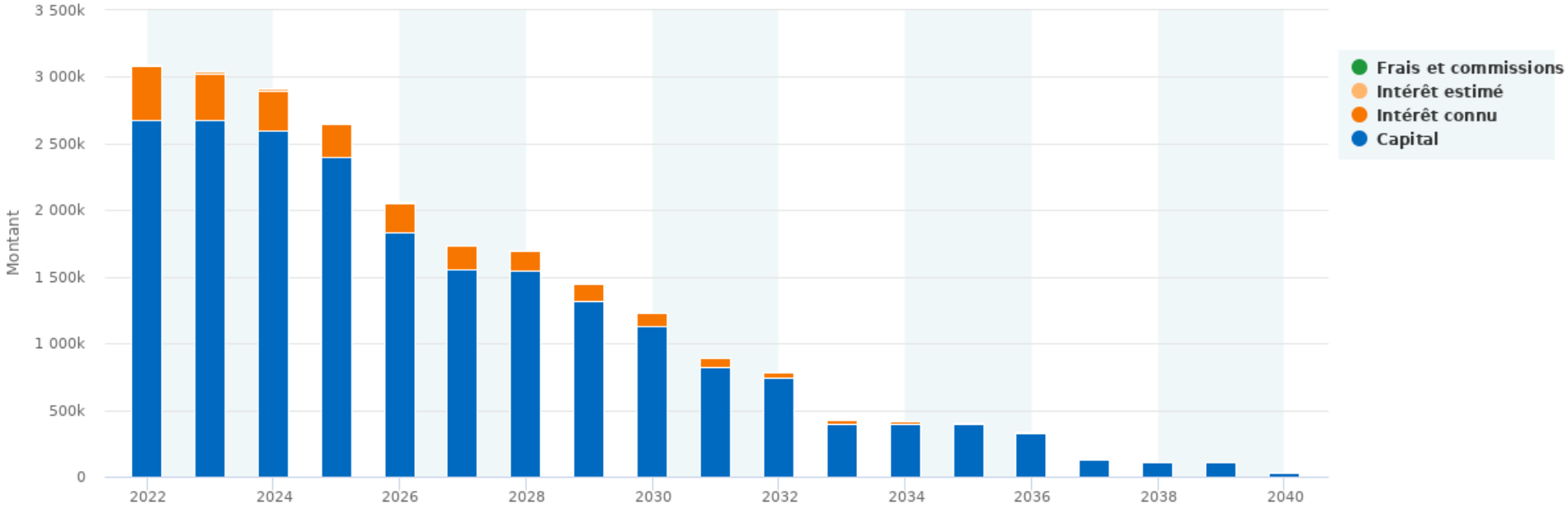
- 1 seul emprunt en 2021
  - 1 600 000 € sur 12 ans sollicité auprès de
    - La société générale
    - Le Crédit agricole
    - la Banque postale : Cet établissement bancaire ne répondra pas à la consultation en raison des déséquilibres budgétaires constatés en 2020

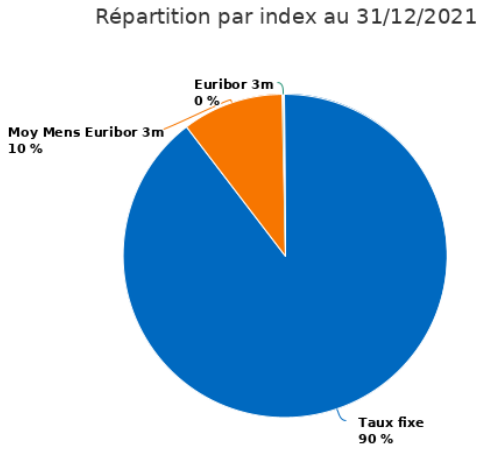
- Le capital restant dû
  - au 31/12/2021 = 22 776 814.88 € dont l'emprunt 2021
    - ❑ 72 €/hbt en 2021 contre 80€/hbt en 2020
    - ❑ 0.76 des recettes de fonctionnement 2021 contre 0.85 en 2020

Le syndicat se désendette !

Endettement

Envoyé en préfecture le 06/12/2021
Reçu en préfecture le 06/12/2021
Affiché le
ID : 022-200043677-20211202-D610-DE





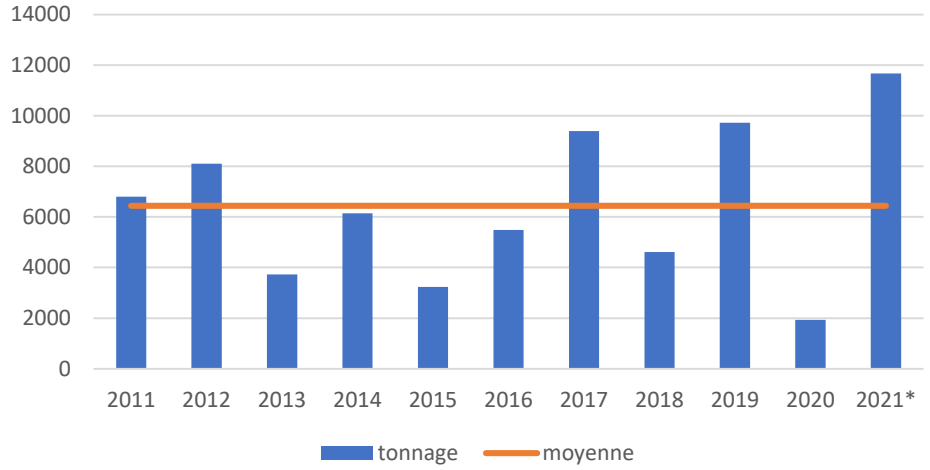
- La dette est sécurisée : 90% taux fixe
- Le taux intérêt moyen en 2021 : 2.04 %
- Compte tenu des pénalités actuarielles, l'ensemble des emprunts ne peuvent faire l'objet de réaménagement !
- 1 renégociation d'emprunt sur TI VALO (rallongement du remboursement sur 5 ans en 2021)

Envoyé en préfecture le 06/12/2021
Reçu en préfecture le 06/12/2021
Affiché le
ID : 022-200043677-20211202-D610-DE

Kerval CENTRE ARMOR
Syndicat de valorisation des déchets

BUDGET ANNEXE ALGUES VERTES

Evolution du tonnage AV



* Tonnage estimatif fin novembre

Les charges fixes	2020	2021	2022
Amortissement	255 956.00	258 718.00	258 718.00
Amortis subv	- 191 277.00	- 191 277.00	- 191 277.00
Frais financiers	15 132.00	12 970.00	10 808.00
CF exploitation	64 138.00	52 280.00	52 280.00
Part à l'investissement (20%)		6 315.00	11 335.00
Taxe foncière (20%)		16 748.60	16 748.60
Frais de gestion	12 000.00	12 000.00	12 000.00
	155 949.00	**167 754.60**	**170 612.60**

L'année 2021 est une année record en termes d'échouages

- ✓ Les charges fixes sont réparties en fonction du tonnage lissé des 5 dernières années des apports de chaque EPCI
- ✓ Les charges variables = 17 €/t entrante

Envoyé en préfecture le 06/12/2021
Reçu en préfecture le 06/12/2021
Affiché le
ID : 022-200043677-20211202-D610-DE

BUDGET ANNEXE ALGUES VERTES

Section d'investissement

- **1 seul emprunt**
- **Le capital restant dû au 31/12/2021 : 292 121.24 €**
- **Un équilibre financier positif qui permet de dégager un peu d'autofinancement**

Section de fonctionnement

- **Les tonnages d'algues vertes 2021 devraient permettre de retrouver l'équilibre de fonctionnement**
- **Une refacturation de frais de gestion du budget principal KERVAL**
  - **Participation sur les frais de personnel**
  - **Participation sur les amortissements des nouveaux investissements à Lantic (chargeuse et crible)**

Kerval
CENTRE ARMOR
Syndicat de valorisation des déchets

PROPOSITION TARIFAIRE 2022

Envoyé en préfecture le 06/12/2021
Reçu en préfecture le 06/12/2021
Affiché le
ID : 022-200043677-20211202-D610-DE

Tarifs des algues vertes						
Collectivités avec convention	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**
Part fixe annuelle	178 000 HT répartis selon le tonnage moyenné des 5 dernières années					
Part variable/t	15 € HT	15 € HT	15 € HT	17 € HT	17€/t	17 € HT
Collectivités sans convention	45 € HT			47 € HT		

Répartition de la part fixe 2022 prévisionnelle							
Tonnages	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**Moyenne**	**Participation 2021**
Binic- étables	10.42	57.90	47.50	185.26	798.78	219.97	5 478.19
St-Quay	-	-	-	-		-	-
Plouha	57.50	-	-	-	-	11.50	286.40
Sivom bréhec	76.38	-	-	-	-	15.28	380.54
sbaa	7 975.34	4 206.38	7 690.38	1 336.92	8 453.88	5 932.58	147 746.55
LTM	1 276.78	467.48	1 984.70	383.14	698.52	962.12	23 960.89
Dinan Agglo	-	-	-	29.60	-	5.92	147.43
	9 396.42	**4 731.76**	**9 722.58**	**1 934.92**	**9 951.18**	**7 147.37**	**178 000.00**

Kerval
CENTRE ARMOR
Syndicat de valorisation des déchets

Envoyé en préfecture le 06/12/2021
Reçu en préfecture le 06/12/2021
Affiché le
ID : 022-200043677-20211202-D610-DE

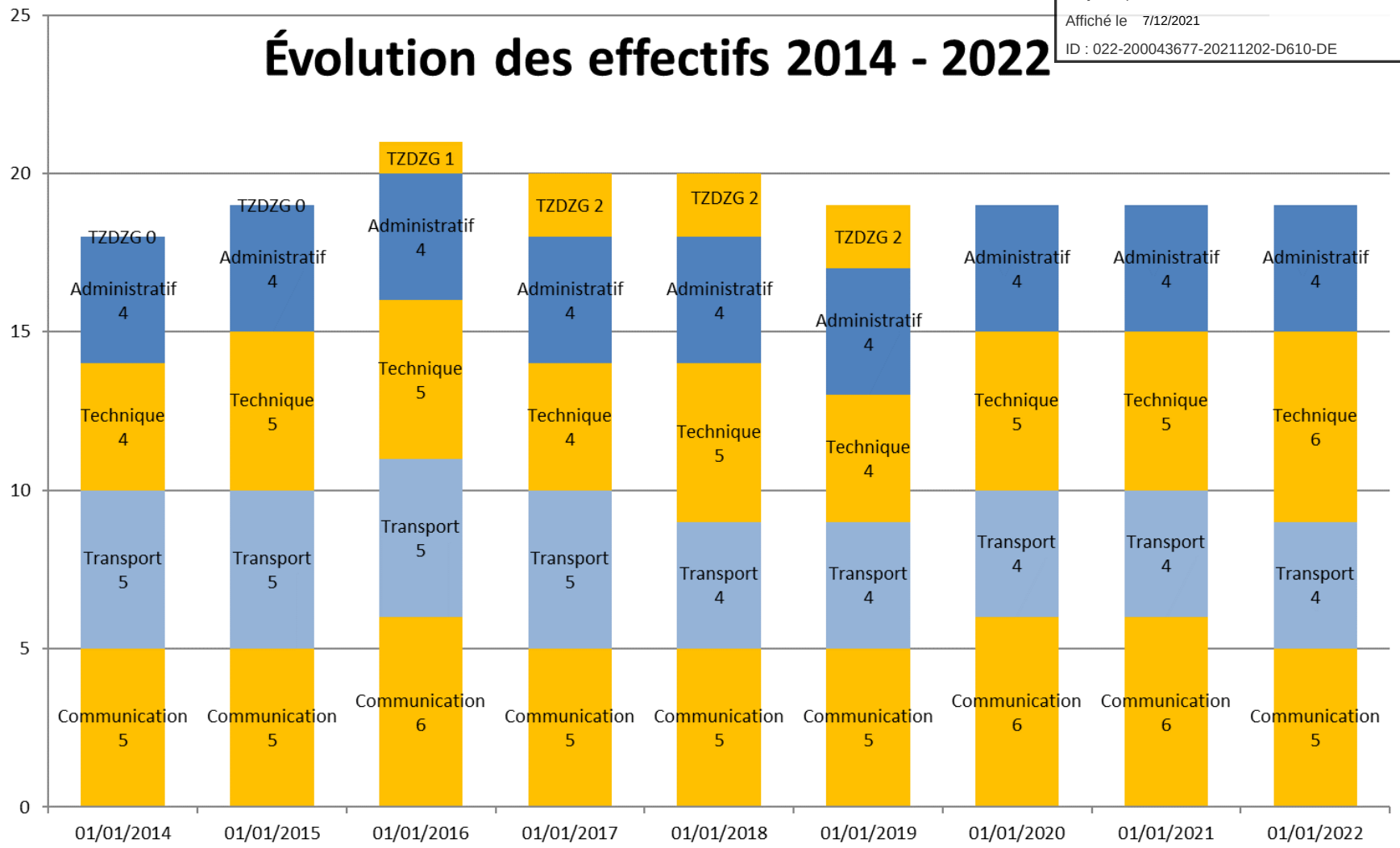
Évolution des dépenses de personnel

DÉPENSES DE PERSONNEL									
	2014	**2015**	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**
Prévisions	765 100	881 800	980 000	1 043 100	1 000 100	957 600	952 200	922 000	925 000
Réalisations	760 850	881 783	981 440	985 019	924 255	918 043	882 672	*915 000*	

2021 – Départ d'un agent – 35 000 €

2022 Versement d'une ARE (Allocation Retour à l'Emploi) 16 000 €
Revalorisation IFSE 10 000 €
Recrutements créés où à venir + 6 500 €
Augmentation cotisation Assurances statutaires + 6 000 €
Avancements statutaires + 4 000 €….

Envoyé en préfecture le 06/12/2021
Reçu en préfecture le 06/12/2021
Affiché le 7/12/2021
ID : 022-200043677-20211202-D610-DE



	janv-14	janv-15	janv-16	janv-17	janv-18	janv-19	janv-20	janv-21	janv-22
Agents titulaires	15	16	16	15	15	15	16	16	16
Agents non titulaires	3	3	5	5	5	4	3	3	3
Effectifs	**18**	**19**	**21**	**20**	**20**	**19**	**19**	**19**	**19**
Equivalent Temps Plein	14.30	14.76	16.86	16.76	15.56	16.10	15.10	15.10	14.45