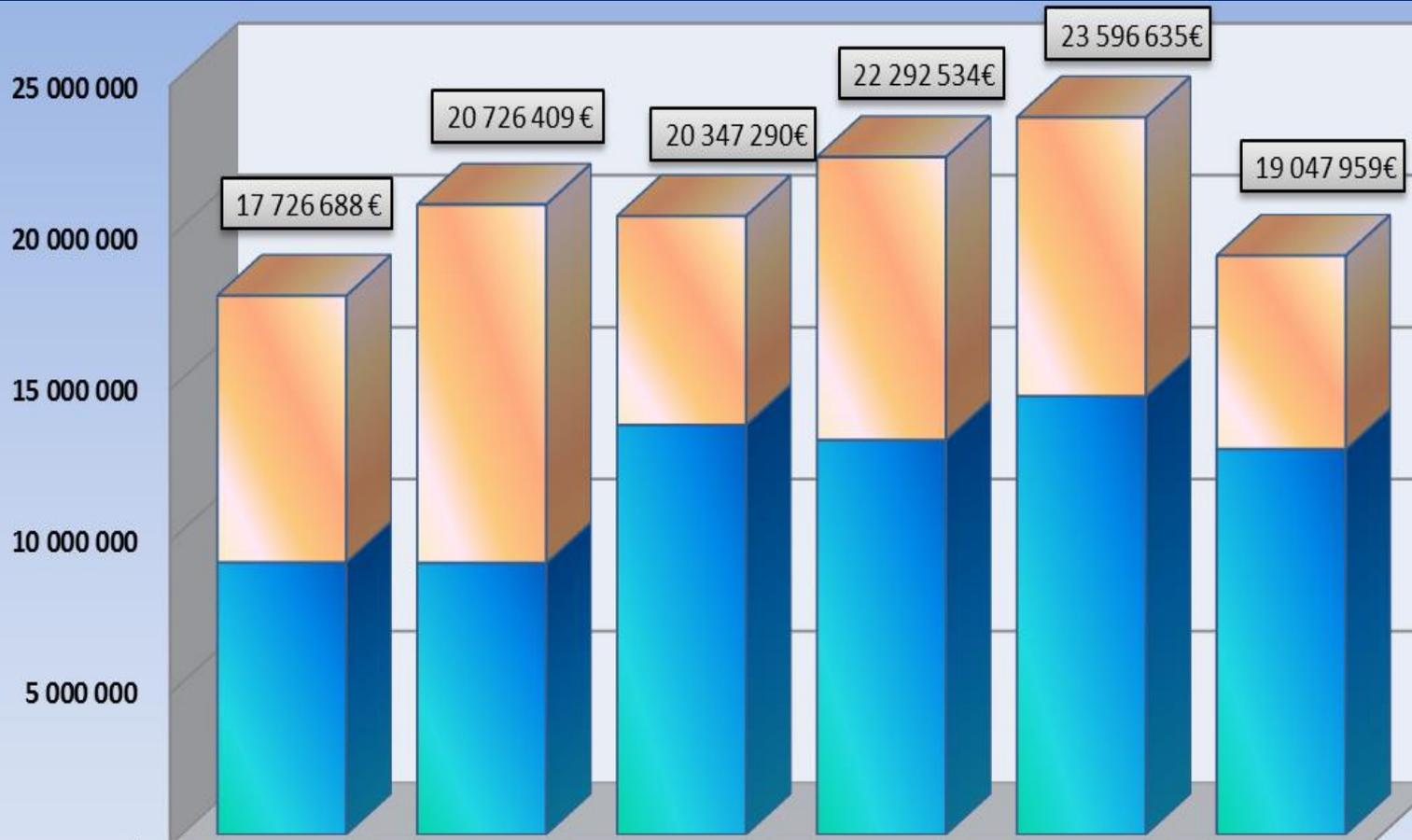


**COMPTE  
ADMINISTRATIF  
2016**



**COLMAR  
AGGLOMÉRATION**

# L'évolution du résultat global de fonctionnement (2011 à 2016)

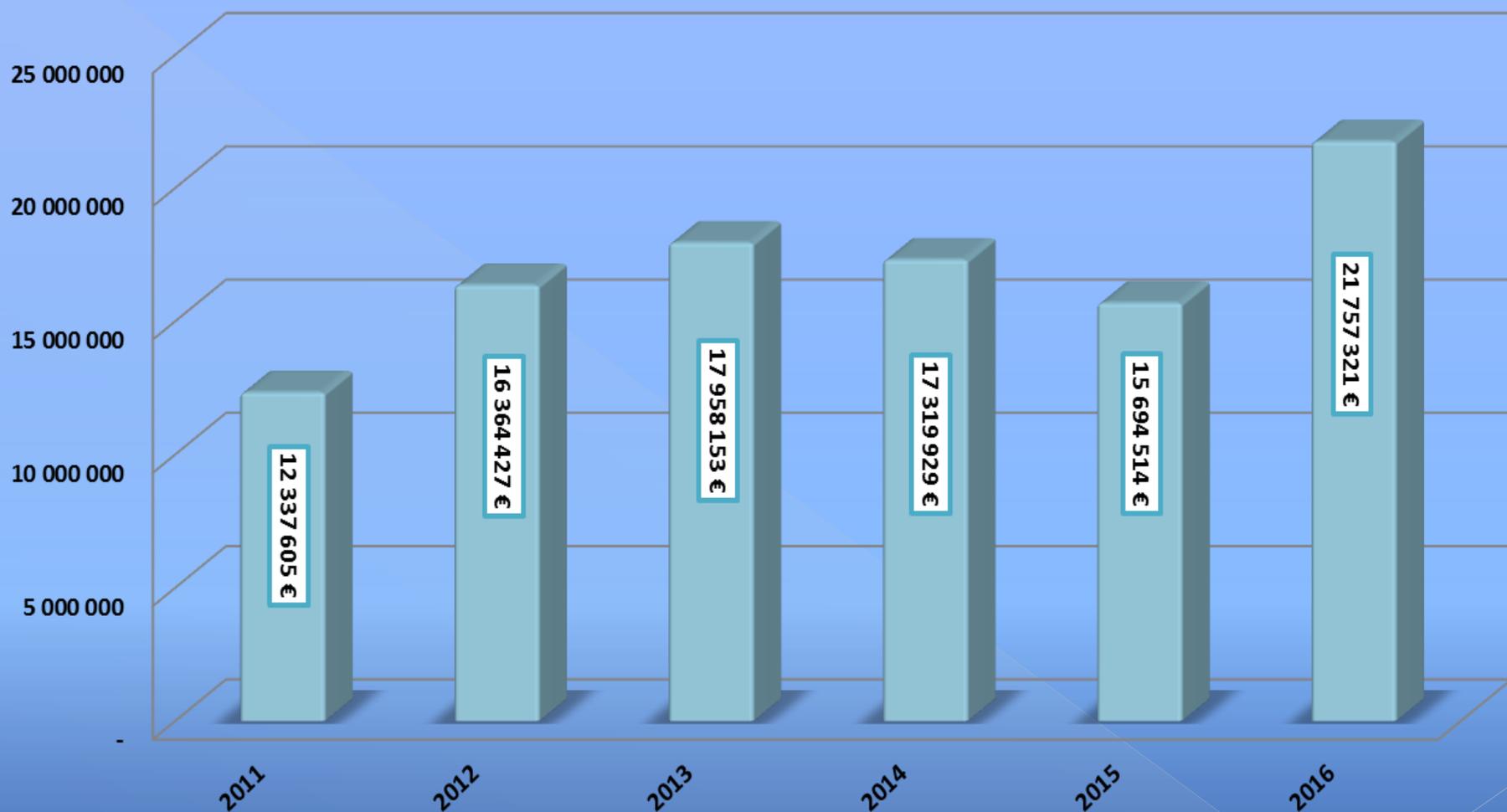


	2011	2012	2013	2014	2015	2016
■ Résultat de fonctionnement de l'exercice	8 764 241,52	11 786 497,63	6 869 374,45	9 310 967,75	9 175 202,79	6 365 507,36
■ Résultat de fonctionnement N-1 reporté	8 962 446,65	8 939 911,70	13 477 915,94	12 981 566,23	14 421 432,32	12 682 451,36

Le résultat de fonctionnement à affecter est de **19 047 959 €**.

Ce solde est en léger recul par rapport à 2015 mais permet néanmoins la couverture du besoin de financement de la section d'investissement.

## L'évolution du fonds de roulement global (2011 à 2016)



Le fonds de roulement net de l'ensemble des budgets au 31/12/2016 est de **21 757 321 €**.

Ce solde est en forte hausse (+ 39 %) en raison d'un taux d'exécution des programmes d'investissement plus faible que les exercices précédents.

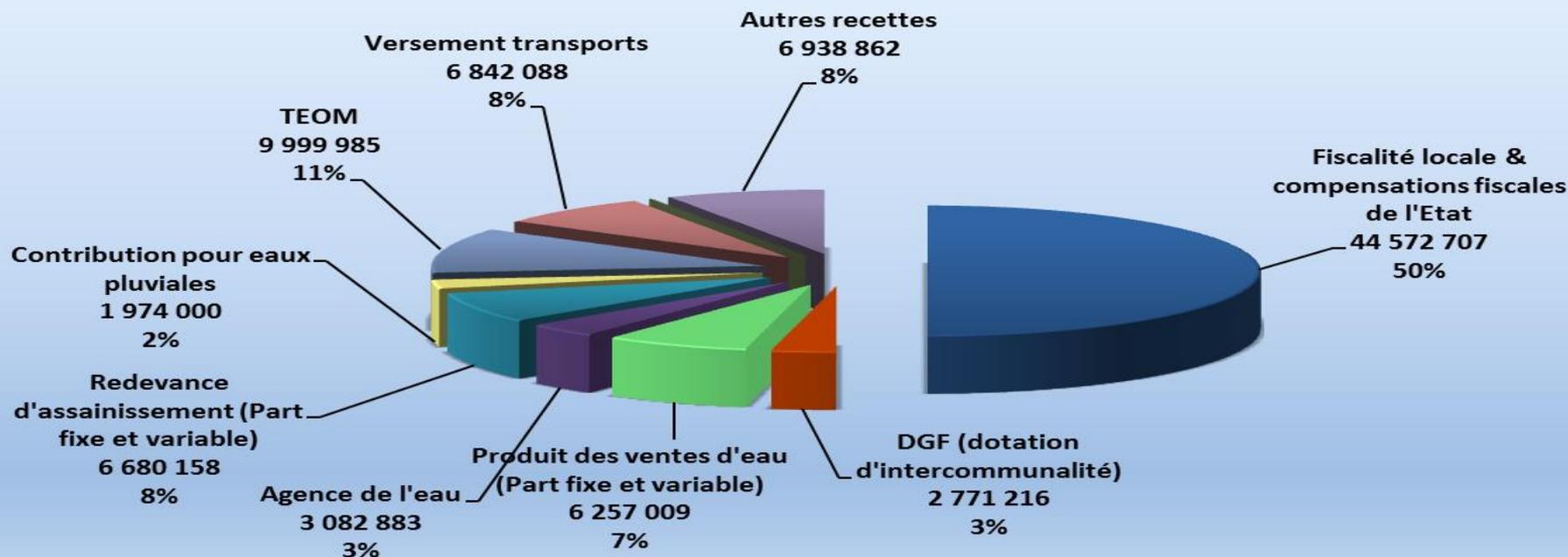
# Une évolution constante des recettes de fonctionnement (2011 à 2016)

Les **recettes de fonctionnement** consolidées en 2016 s'élèvent à 89 118 908 € au total (+ 3,27 % par rapport à 2015). Les produits fiscaux représentent **50 %** de l'ensemble des recettes.

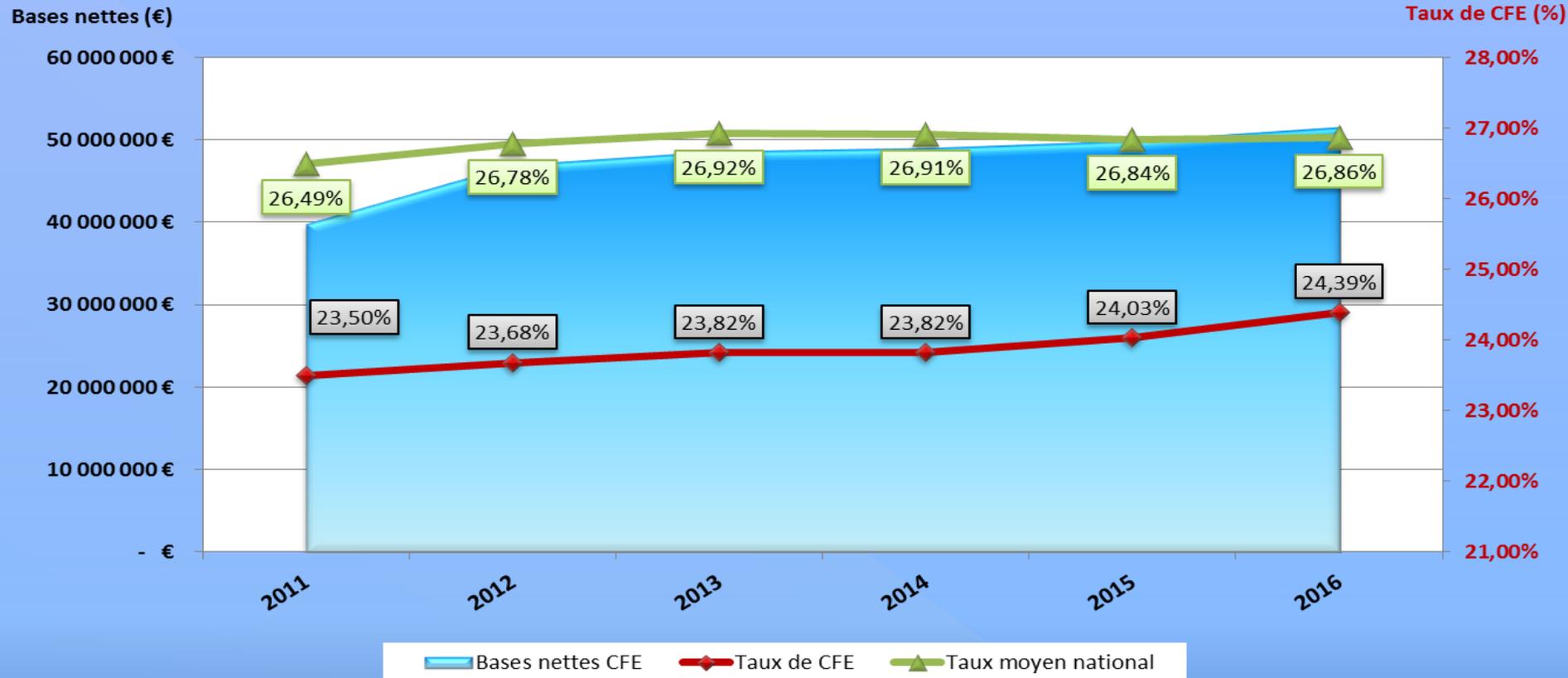
## RECETTES RELLES DE FONCTIONNEMENT

	CA 2011	CA 2012	CA 2013	CA 2014	CA 2015	CA 2016	variation 2016/2015
BUDGET PRINCIPAL	44 073 565 €	46 869 226 €	48 427 912 €	48 390 596 €	48 091 121 €	49 039 191 €	1,97%
EAU	9 550 909 €	10 321 383 €	10 095 627 €	10 261 134 €	10 493 503 €	10 013 814 €	-4,57%
ASSAINISSEMENT	7 689 206 €	7 817 136 €	8 627 860 €	8 722 734 €	8 679 366 €	9 551 542 €	10,05%
GESTION DES DECHETS	9 721 983 €	12 022 557 €	11 481 238 €	11 066 064 €	11 456 894 €	12 683 951 €	10,71%
TRANSPORTS	9 091 256 €	9 793 901 €	5 869 844 €	6 996 890 €	7 574 881 €	7 830 410 €	3,37%
CAMPING	341 917 €	423 176 €	358 742 €	2 601 €	0 €	0 €	
<b>TOTAL (hors ZAE )</b>	<b>80 468 837 €</b>	<b>87 247 380 €</b>	<b>84 861 223 €</b>	<b>85 440 018 €</b>	<b>86 295 765 €</b>	<b>89 118 908 €</b>	<b>3,27%</b>

## Ventilation des recettes réelles de fonctionnement : 89.118.908 €



# Un taux de CFE qui reste inférieur au taux moyen national



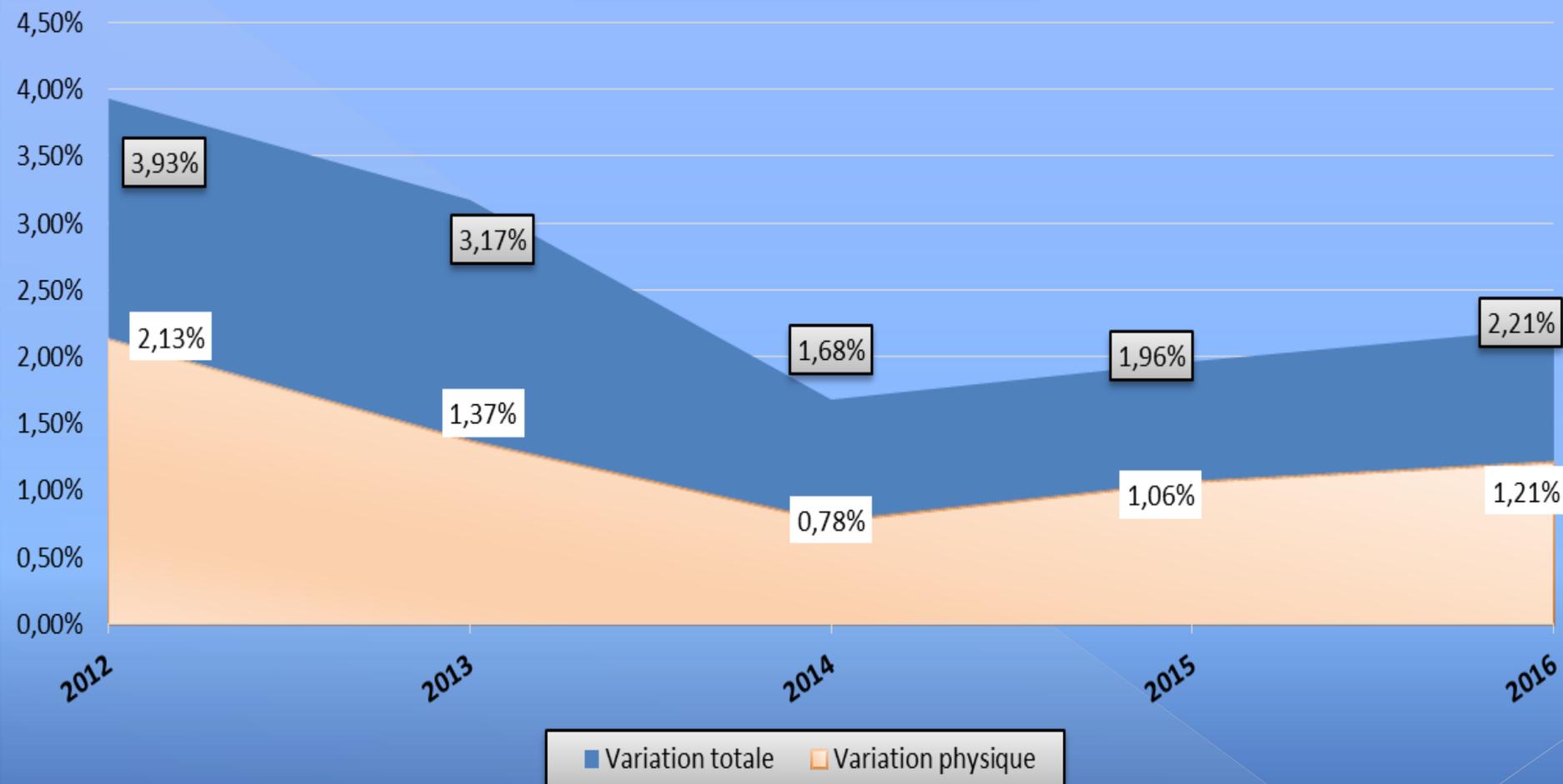
Le produit global de la Cotisation Foncière des Entreprises au titre de l'exercice 2016 s'élève à 12,578 M€ (hors périmètre communes du Ried Brun), en hausse de 5 %.

## Observations :

1. Entre 2011 et 2016, les bases nettes de CFE ont progressé de **29,42 %**, ce qui est une évolution remarquable ;
2. La différence d'imposition entre le taux moyen national et le taux appliqué par Colmar Agglomération en 2016 représente un produit de **1,299 M€**, soit autant de CFE en moins payée par les entreprises de l'agglomération colmarienne.

# Des bases de TEOM qui sont en hausse constante depuis 2 ans

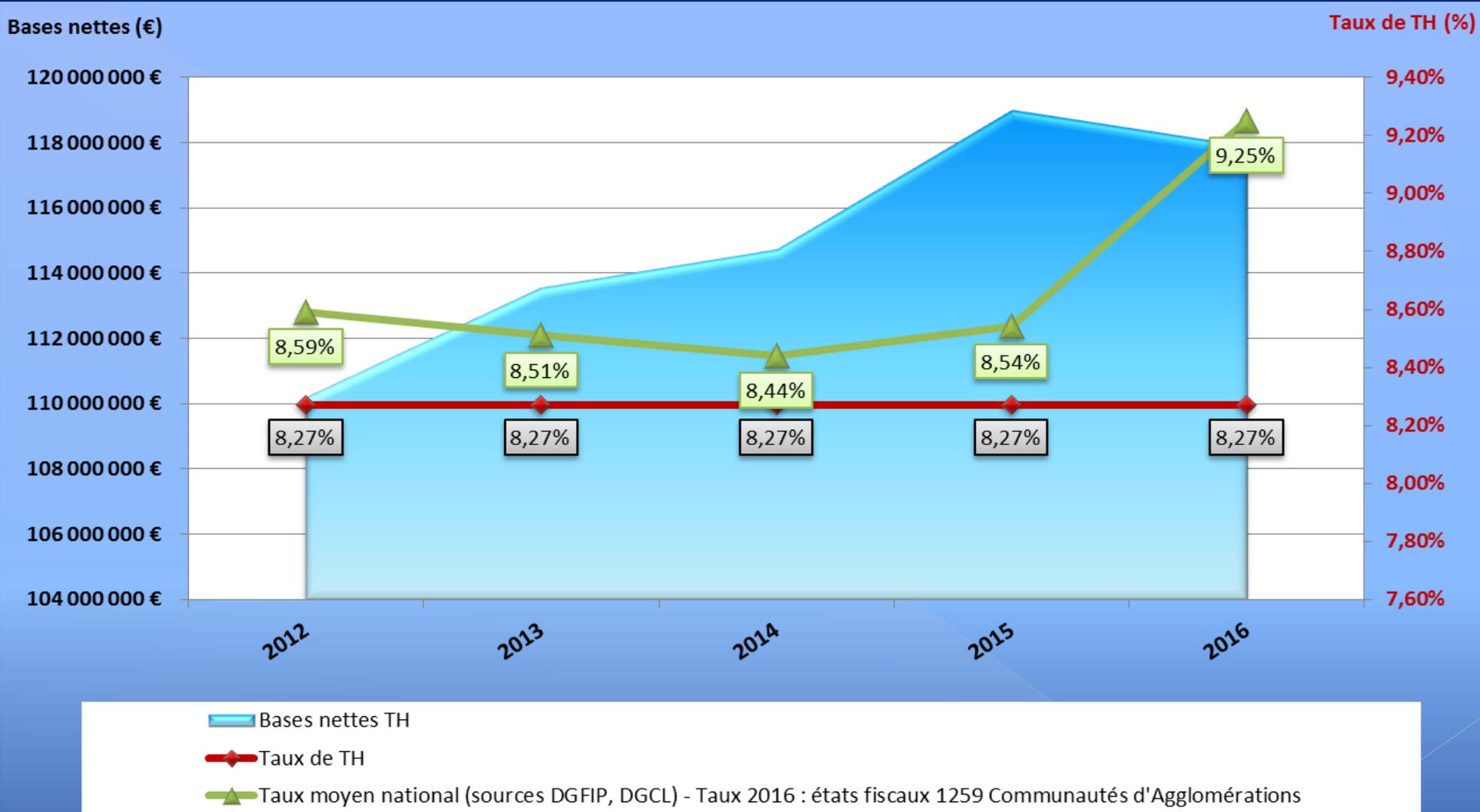
## Evolution des bases de TEOM



La variation globale des bases s'élève à + 2,21 % passant de 115 625 104 € à 118 118 835 €. Pour un taux inchangé depuis 2013 (7,95 %), le produit de TEOM atteint près de **10 M€ en 2016** (9,410 M€ sur l'ancien périmètre des 14 communes).

Le taux moyen national était de 10,58 % en 2016. L'économie ainsi réalisée par les contribuables du périmètre de l'agglomération s'élève donc à 3,3 M€.

# Un taux de TH qui n'a pas augmenté depuis son instauration en 2011



La variation globale des bases est de **- 0,92 %** pour la TH (hors périmètre communes du Ried Brun) passant de 118 999 288 € à 117 900 331 €. Pour un taux inchangé depuis 2011 (8,27 %), le produit de TH à périmètre constant atteint **9,750 M€ en 2016**.

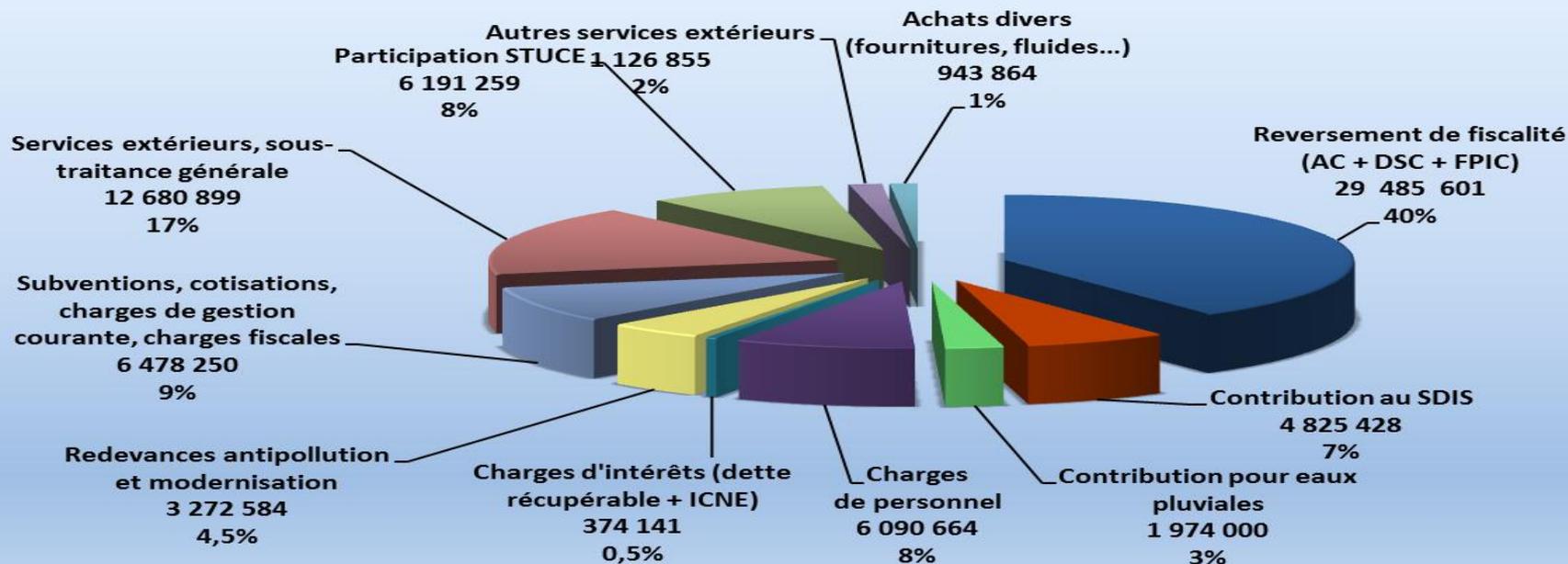
L'économie réalisée par rapport au taux moyen national est de **1,266 M€**.

# L'évolution des dépenses réelles de fonctionnement (2011 à 2016)

Les **dépenses de fonctionnement** s'élèvent à 73 444 916 € en 2016, soit une augmentation par rapport à 2015 de 6,53 %, due à la hausse de l'attribution de compensation versée aux communes de 2,9 M€ ainsi qu'à l'intégration des charges transférées des 6 communes de l'ex-CC du Pays du Ried Brun.

DEPENSES RELLES DE FONCTIONNEMENT							
	CA 2011	CA 2012	CA 2013	CA 2014	CA 2015	CA 2016	variation 2016/2015
BUDGET PRINCIPAL	37 191 579 €	39 007 334 €	40 211 972 €	38 565 757 €	39 980 707 €	43 316 234 €	8,34%
EAU	7 720 586 €	7 351 133 €	7 535 895 €	7 684 628 €	7 629 412 €	7 496 367 €	-1,74%
ASSAINISSEMENT	5 588 245 €	5 709 479 €	5 475 265 €	5 663 769 €	5 586 307 €	5 811 316 €	4,03%
GESTION DES DECHETS	8 120 831 €	8 963 413 €	9 316 164 €	9 290 883 €	9 533 496 €	10 183 565 €	6,82%
TRANSPORTS	7 658 469 €	8 161 248 €	5 733 619 €	6 146 897 €	6 211 466 €	6 637 435 €	6,86%
CAMPING	180 597 €	198 121 €	30 802 €	2 575 €	0 €	0 €	
<b>Total (hors ZAE)</b>	<b>66 460 306 €</b>	<b>69 390 728 €</b>	<b>68 303 717 €</b>	<b>67 354 508 €</b>	<b>68 941 387 €</b>	<b>73 444 916 €</b>	<b>6,53%</b>

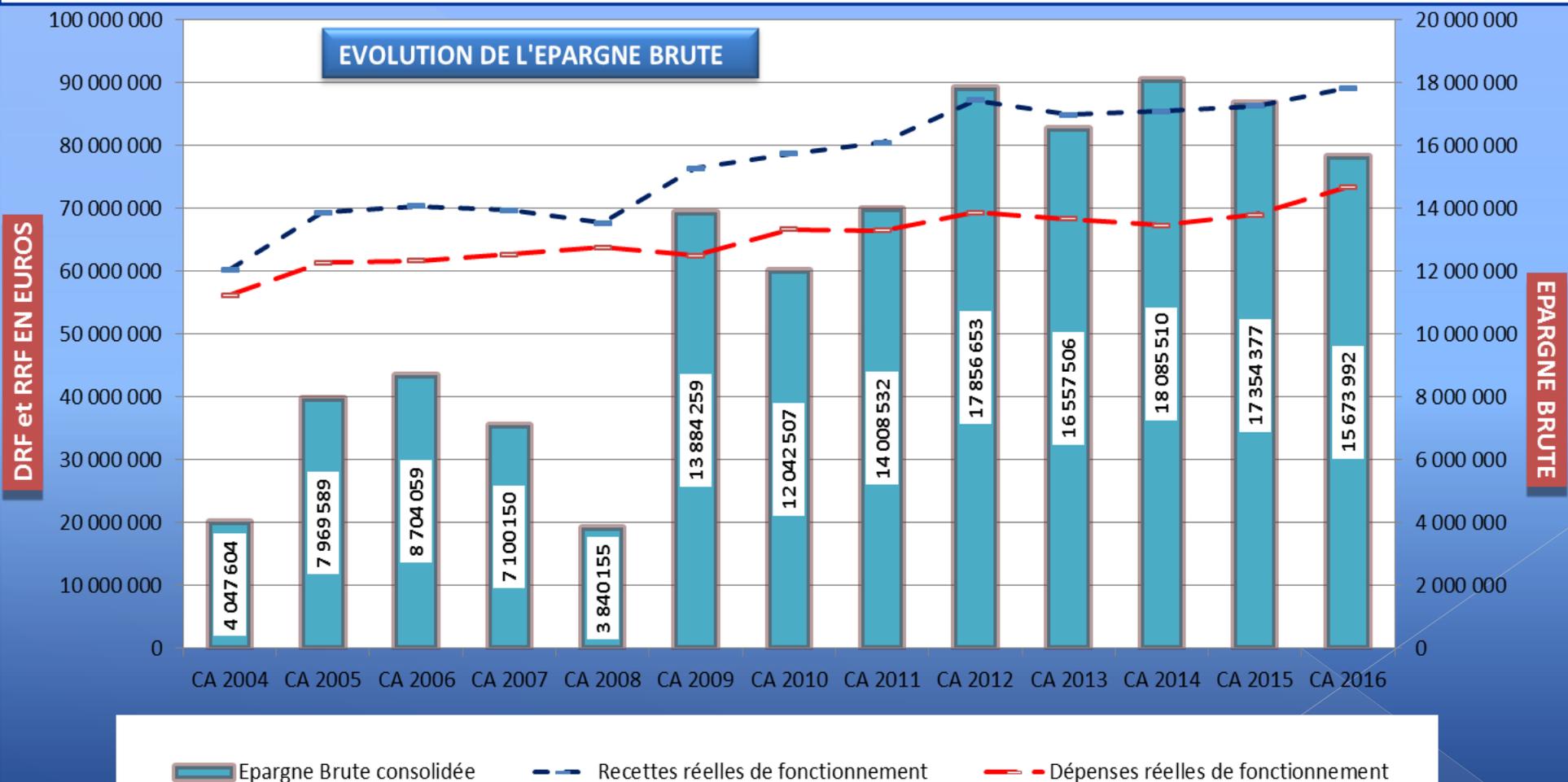
## Ventilation des dépenses réelles de fonctionnement : 73.444.916€



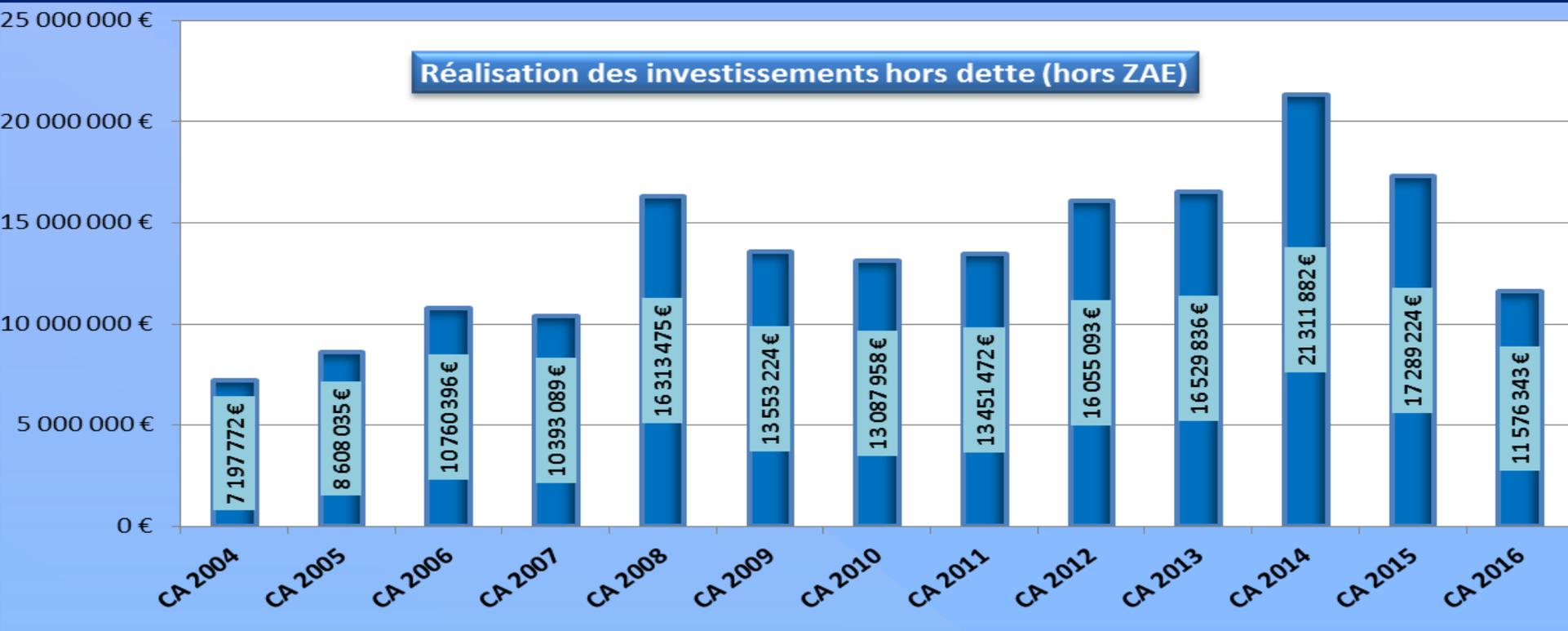
# Un léger recul de l'épargne brute globale en 2016

Avec près de 15,674 M€ en 2016, l'épargne brute est en léger recul (17,354 M€ en 2015) en raison de la baisse substantielle des concours de l'Etat (- 0,6 M €), d'une augmentation plus rapide des dépenses de fonctionnement (**pointillés rouge**) et de la progression plus lente des recettes fiscales (**pointillés bleu**). Cependant son niveau reste très élevé.

L'épargne nette (après remboursement du capital des emprunts) s'élève à 13,820 M €.



# Un niveau d'investissements plus faible en 2016



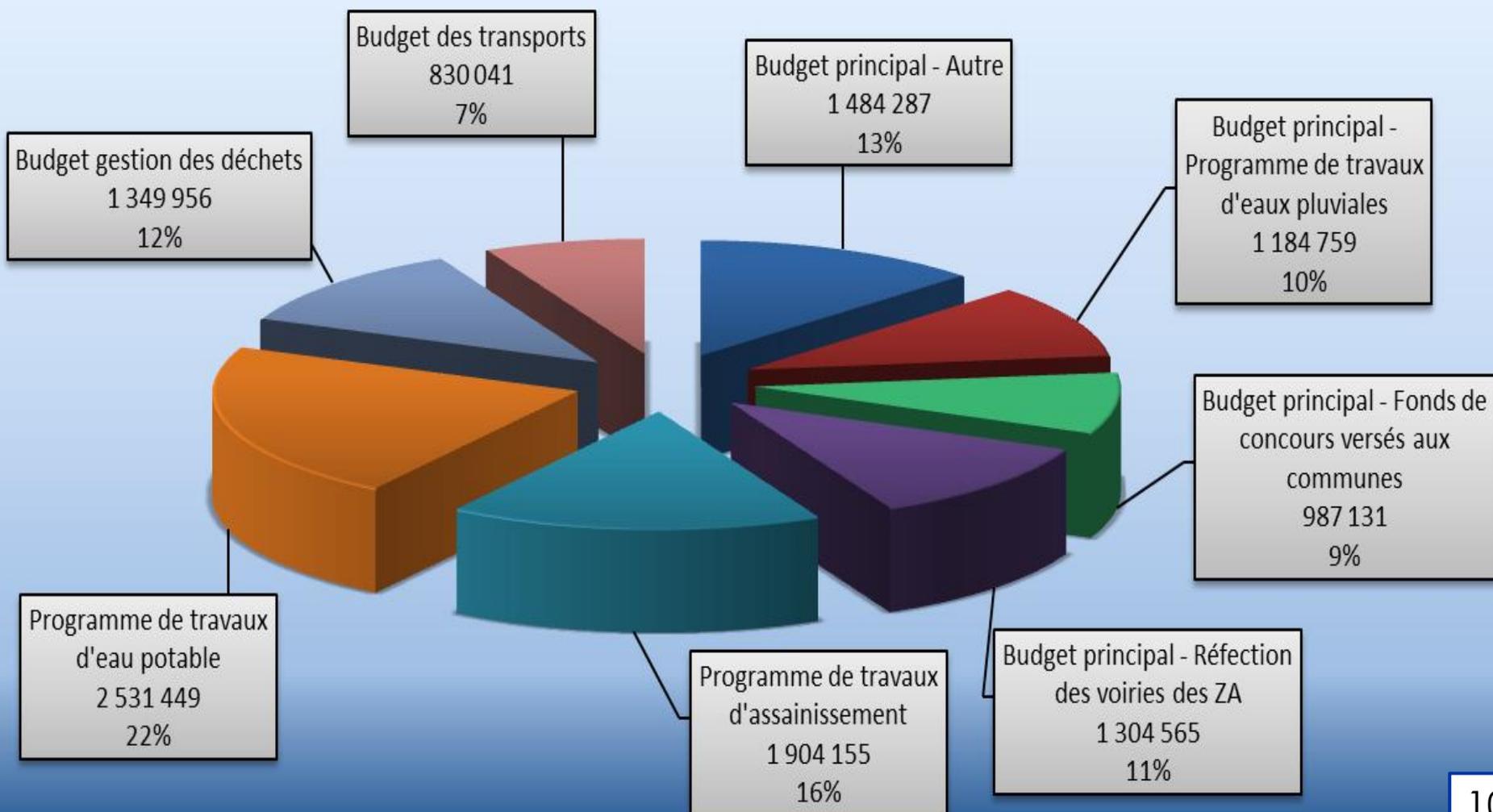
Le montant total des dépenses d'investissement (hors écritures d'ordre et remboursement de la dette en capital) réalisées en 2016 s'élève à **11 576 343 €**, en recul par rapport au CA 2015 (-33,04 %). Cette nette diminution s'explique par le fait qu'un certain nombre de projets préparés en 2016 seront réalisés en 2017 (travaux de rénovation du siège administratif, construction de la nouvelle déchetterie Europe, acquisition de 7 bus...). A ce montant s'ajoute celui des travaux effectués sur les zones d'activités à savoir 176 569 €, ce qui porte le total des investissements 2016 à 11 752 912 € (17 583 679 € en 2016).

**COLMAR AGGLOMERATION a réalisé 177 M € de dépenses d'investissements depuis sa création.**

# La répartition par budget des investissements en 2016

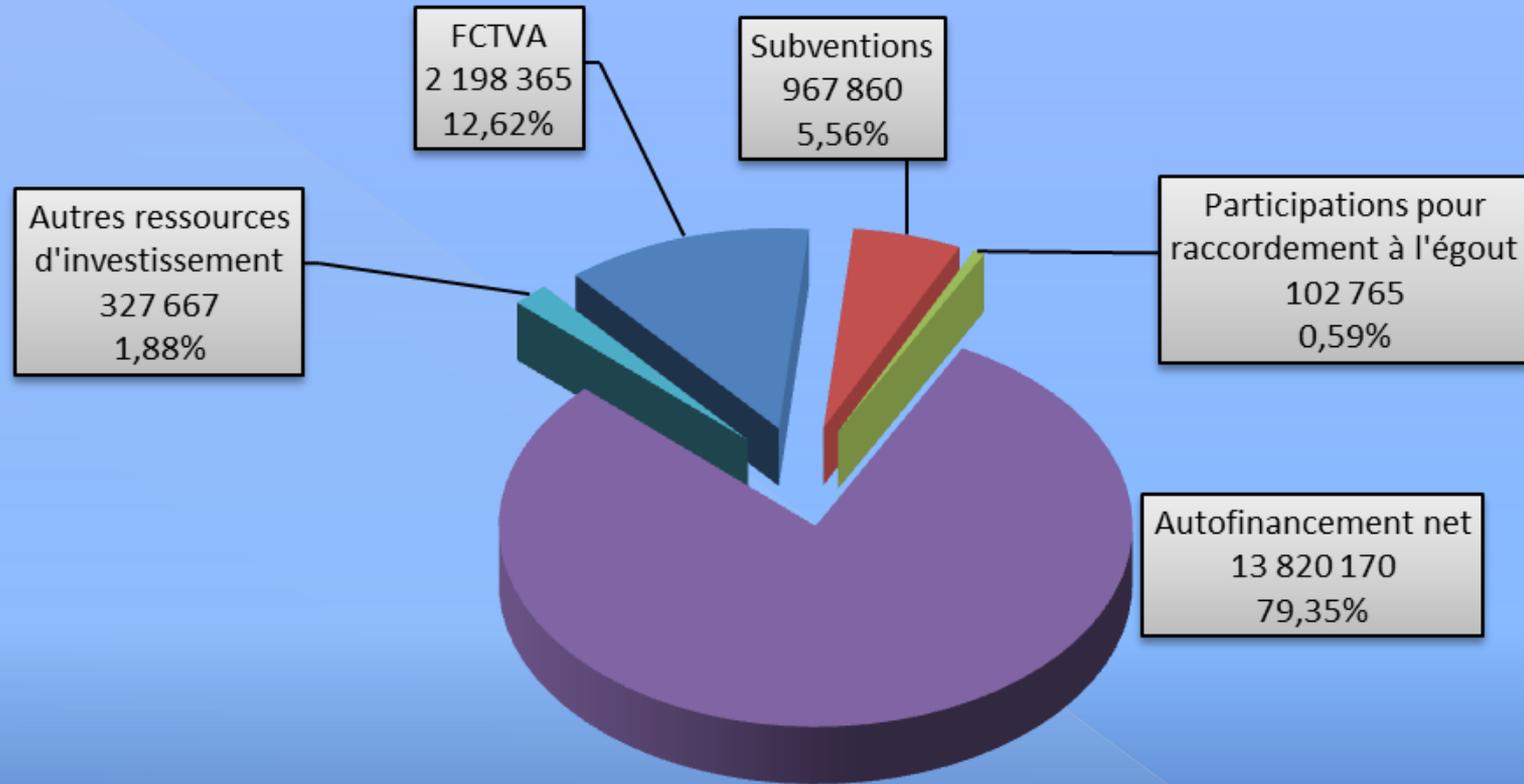
Les investissements du budget principal représentent **43 %** de l'ensemble du programme.

Les dépenses d'investissement réalisées en 2016 : 11 576 343 €



# Un programme d'investissements autofinancé à près de 80 %

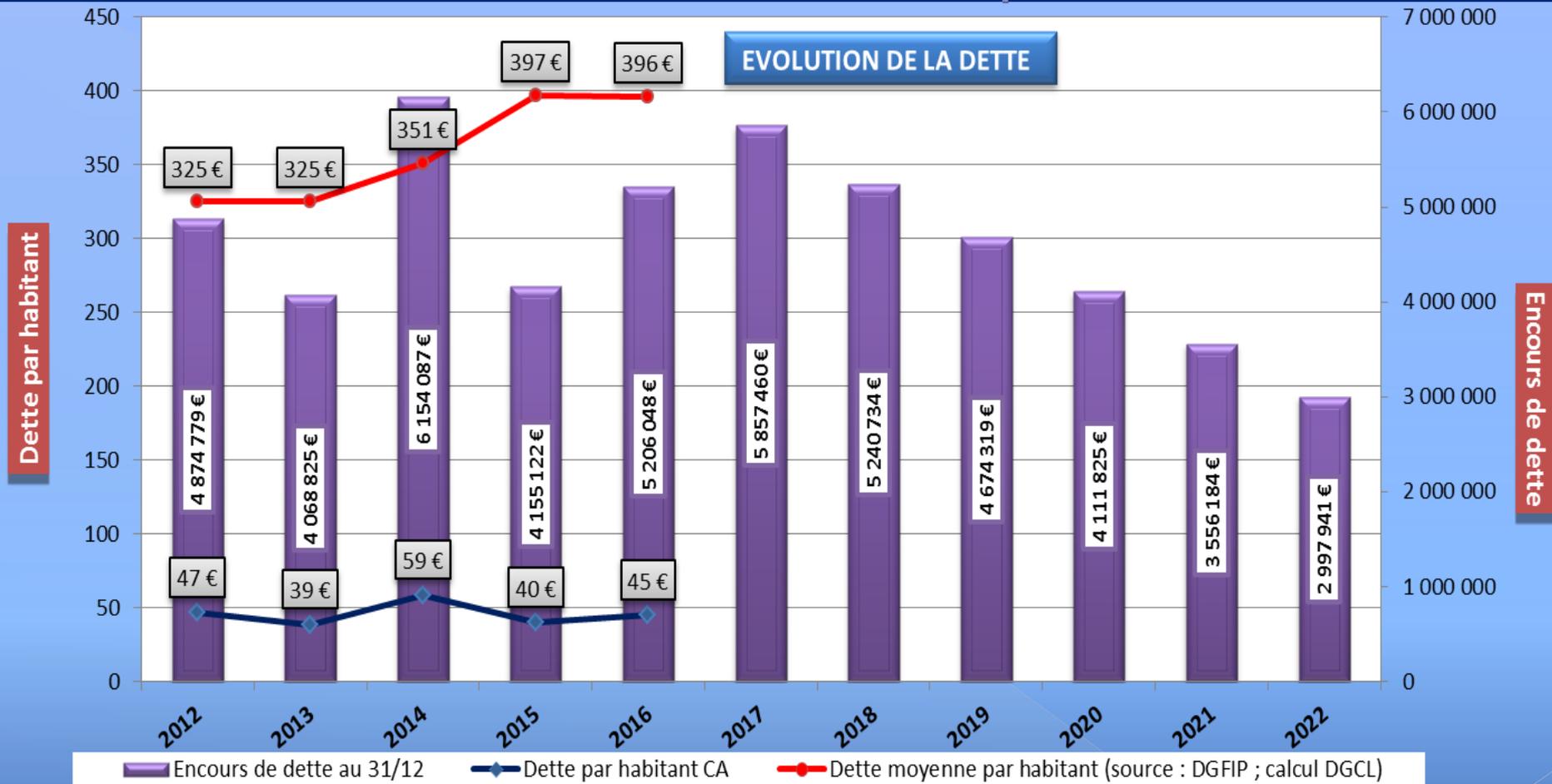
Total des ressources mobilisées en 2016 : 17 416 828€



Le total des ressources mobilisées s'élève à 17,417 M€ contre 17,289 M€ en 2015, permettant le financement du programme d'investissement. Le remboursement du FCTVA représente 12,62 % du financement et l'épargne nette représente 79,35 % du total des ressources.

De ce fait, les réalisations d'investissement pour 2016 ont été financées sans recours à l'emprunt.

# Une dette en capital qui augmente en 2016 mais un niveau d'endettement qui reste faible

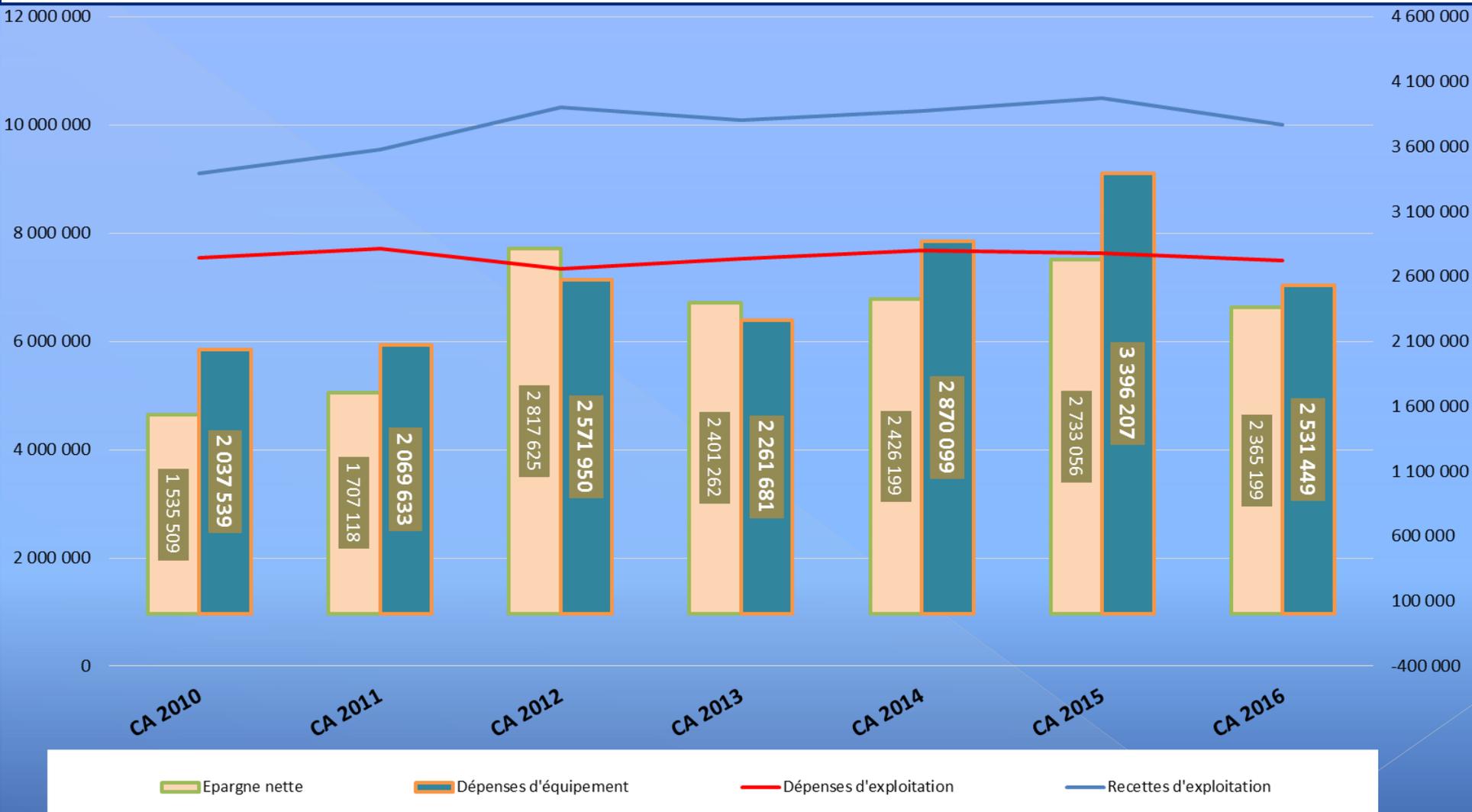


L'encours de la dette s'élève à 5,206 M€ au 31/12/2016 après avoir intégré la dette d'un montant de 1,715 M€ des budgets eau et assainissement de l'ex CCPRB.

Aucun emprunt n'a été contracté (en dehors de la dette transférée) pour le budget principal depuis la création de Colmar Agglomération. La dette par habitant est largement inférieure à la moyenne des communautés d'agglomération. Le taux moyen pondéré est de 2,47 %.

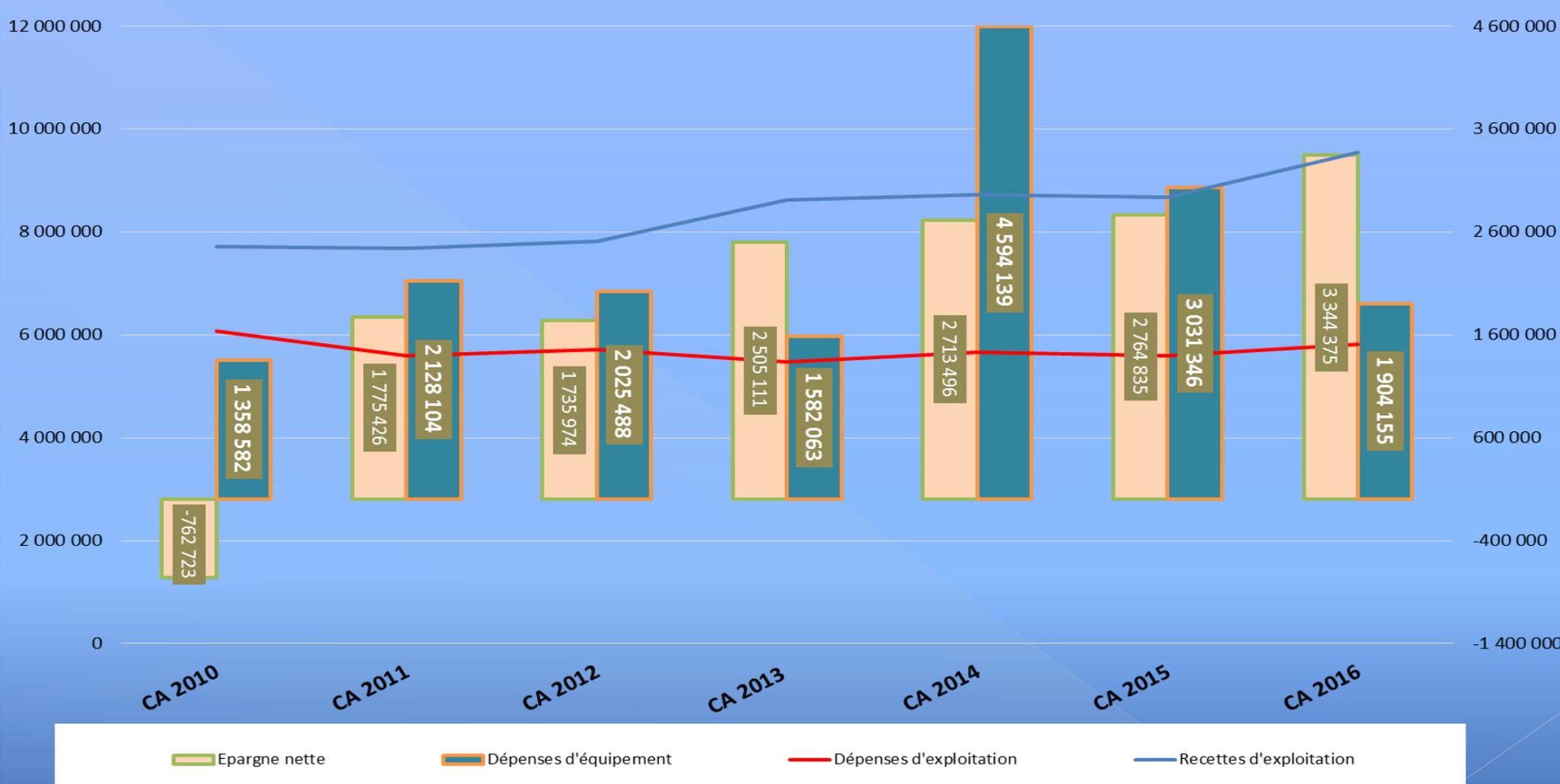
La capacité de désendettement est de 4 mois (moyenne nationale : 4,5 années).

# BUDGET DE L'EAU : un niveau d'investissement qui se maintient et une épargne nette en baisse



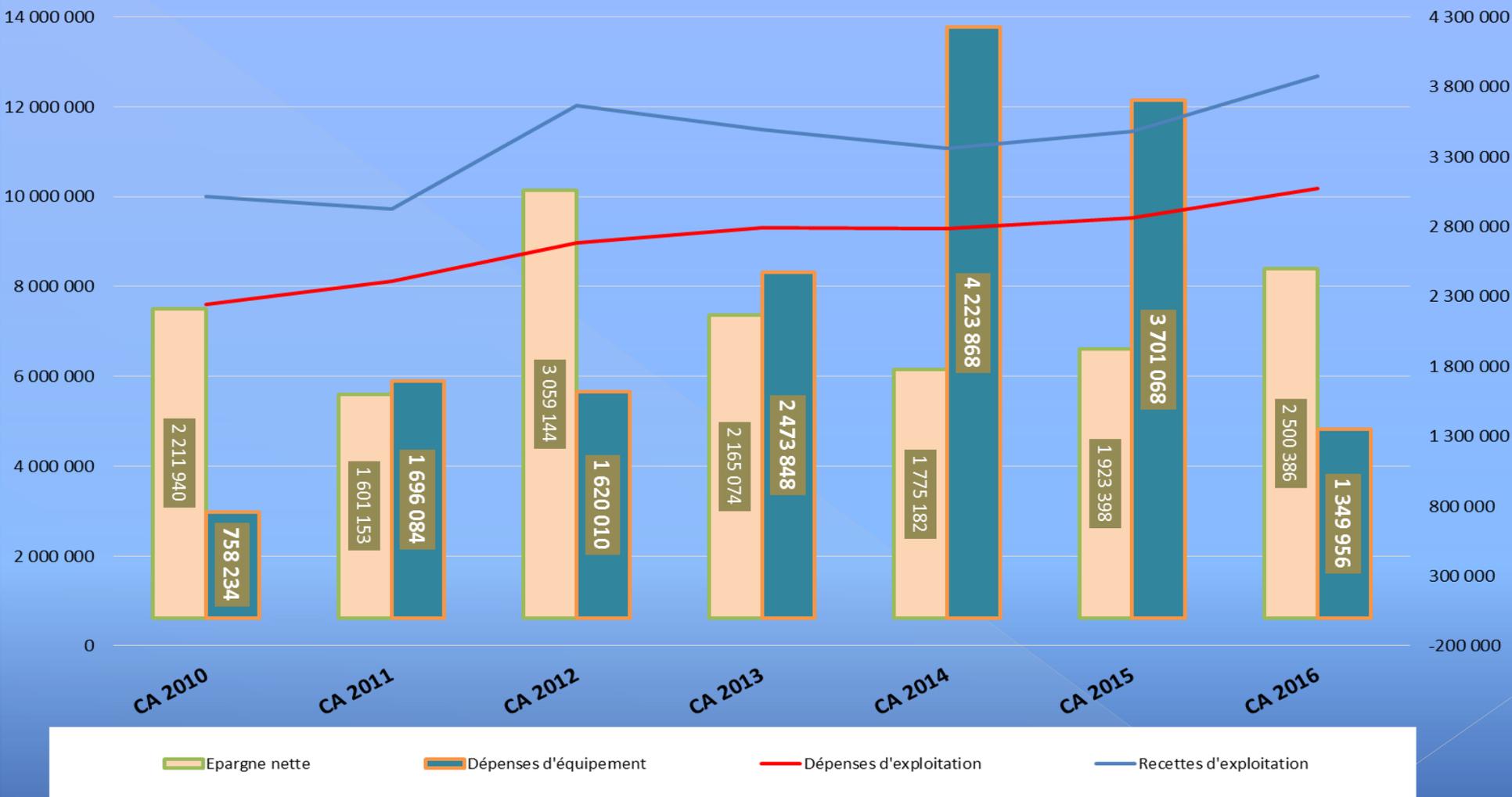
Colmar Agglomération a investi près de **2,5 M€** en 2016 sans recours à l'emprunt. L'équilibre financier se maintient grâce à une maîtrise des dépenses de fonctionnement laissant ainsi un autofinancement net de 2,365 M€.

# BUDGET DE L'ASSAINISSEMENT : une hausse de l'épargne nette et des investissements en recul



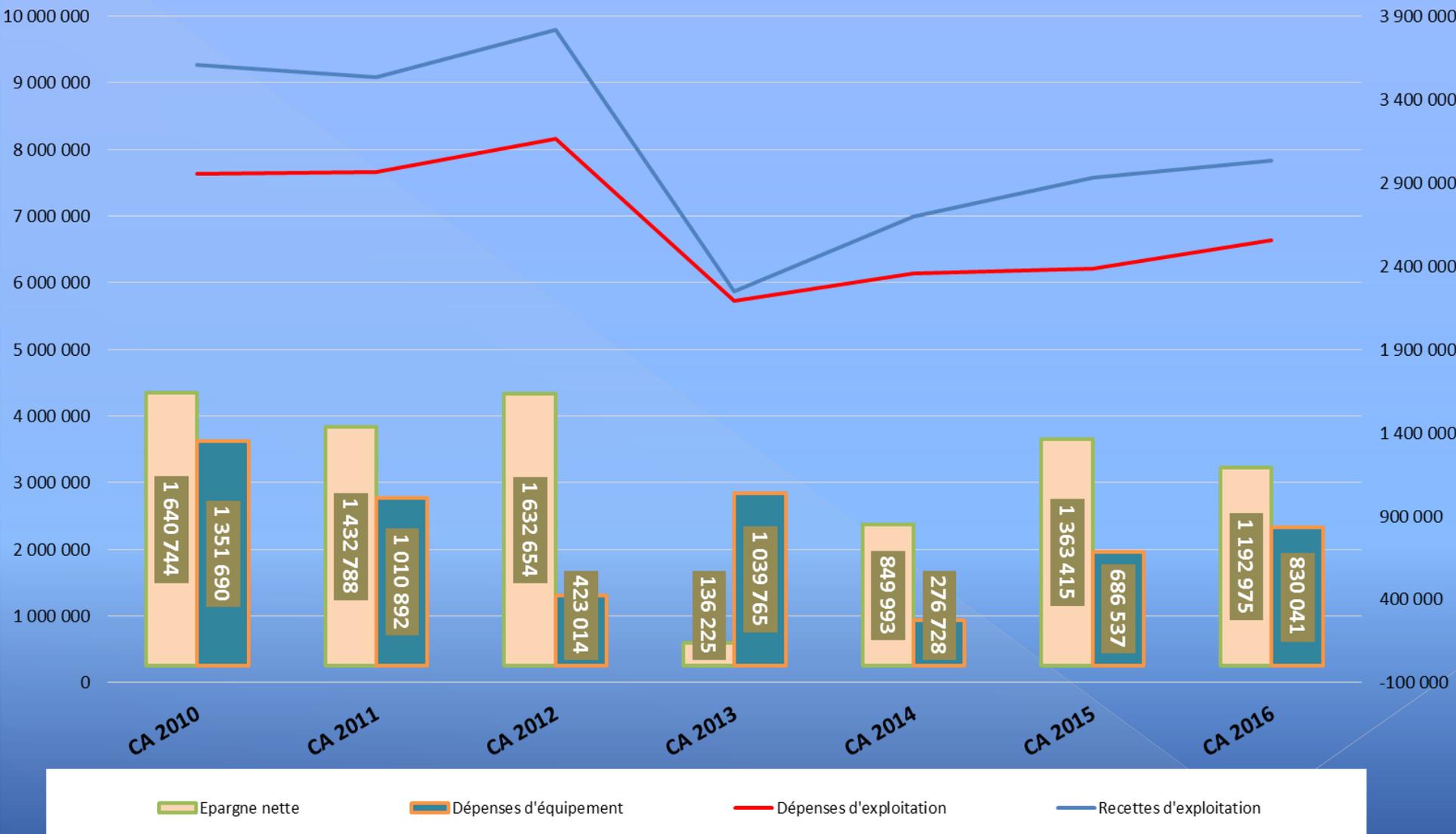
L'épargne nette se maintient à un niveau élevé (3,344 M€) du fait d'une augmentation des recettes (+19%) plus importante que la hausse des dépenses (+3%). Le programme d'investissements (1,904 M€) se situe dans la moyenne des réalisations de 2011 à 2013. Les travaux hors programme (réseau de la ville de Wintzenheim) sont financés par voie de convention engagée avec la commune.

# BUDGET DE LA GESTION DES DECHETS : une épargne nette en nette hausse avec une pause dans le programme d'investissements



Le programme 2016 est en recul de 63,5 % après deux années d'augmentation due aux travaux sur les déchetteries. La hausse plus importante des recettes par rapport aux dépenses permet d'améliorer l'épargne nette qui atteint 2 500 386 €. Pourtant en 2017, nous serons dans le financement de la déchetterie Europe à Wintzenheim.

# BUDGET DES TRANSPORTS URBAINS : des investissements qui augmentent et un léger recul de l'épargne nette



Avec un programme de près de 0,830 M€, le financement des investissements a été intégralement autofinancé à l'aide d'une épargne nette s'élevant à **1 192 975 €**.