

Nombre de présents : 59
absent : 1
excusés : 10 (dont 9 procurations)

Point 1 : Budget Supplémentaire 2016

Présents :

Sous la présidence de M. le Président Gilbert MEYER, Mme et MM. les Vice-Présidents MULLER Lucien, BALDUF Jean-Marie , NICOLE Serge, ROGALA Philippe, HEYMANN François, KLINGER Christian, KLOEPFER Jean-Claude, BECHLER Jean-Pierre, WAEHREN Guy, Mlle, Mmes et MM. ARNDT Denis, BAUMERT Hélène, BERNARD Daniel, BETTINGER Jean-Marc, BEYER André, BOUCHE Marc, BRANDALISE Nejla, CLOR Cédric, DENZER-FIGUE Laurent, DIETSCH Christian, DIRNINGER Bernard, ERHARD Béatrice, FRIEH René, GANTER Claudine, HANAUER Serge, HELMLINGER Marie-Joseph, HEMEDINGER Yves, HILBERT Frédéric, HIRTZ Gérard, HUTSCHKA Catherine, KLEIN Pascale, KLINGER-ZIND Claude, LEUZY Philippe, MEISTERMANN Christian, MIGLIACCIO Patricia, MULLER Jacques, PELLETIER Manurêva, REBERT Christian, REMOND Robert, RODE Francis, SACQUEPÉE Bernard, SCHAFFHAUSER Dominique, SCHOENENBERGER Catherine, SCHULLER Jean-Marc, SISSLER Jean-Paul, STRIEBIG-THEVENIN Cécile, SUTTER Geneviève, UHLRICH-MALLET Odile, VALENTIN Victorine, WOLFS-MURRISCH Céline.

Excusés :

M. Tristan DENECHAUD.

Ont donné procuration :

Mme Stéphanie BARDOTTO-GOMEZ, donne procuration à Mme Cécile STRIEBIG-THEVENIN ;
M. Bernard GERBER, donne procuration à M. Bernard DIRNINGER ;
M. Matthieu JAEGY, donne procuration à Mme Claudine GANTER ;
Mme Brigitte KLINKERT, donne procuration à M. Christian MEISTERMANN ;
Mme Monique LIHRMANN, donne procuration à M. François HEYMANN ;
Mme Corinne LOUIS, donne procuration à M. Cédric CLOR ;
Mme Lucette SPINHIRNY, donne procuration à M. Serge NICOLE ;
M. Mathieu THOMANN, donne procuration à M. Jean-Marc BETTINGER ;
M. Jean-Jacques WEISS, donne procuration à M. Yves HEMEDINGER.

Absent :

Mme Saloua BENNAGHMOUCH

Etaient également présents :

Mmes et MM. Patrick PINCET, DGS, Joël MUNSCH, Directeur de Cabinet, Pierre RIVET, DGST de la Ville de Colmar, François CHATAIN, Directeur Général de la CdE, Claude CHARTIER DGAR, MM. Franck JOST, Magali RONDEPIERRE, Peggy KILLIAN responsables de service à Colmar Agglomération, Tatiana CONCA et Nadine DAG.

M. le Président a quitté la salle et n'a pris part ni aux discussions, ni au vote.

Budget Principal

Nombre de voix pour : 59
contre : 0
d'abstention : 0

Budget annexe « Eau »

Nombre de voix pour : 59
contre : 0
d'abstention : 0

Budget annexe « Assainissement »

Nombre de voix pour : 59
contre : 0
d'abstention : 0

Budget annexe « Gestion des Déchets »

Nombre de voix pour : 59
contre : 0
d'abstention : 0

Budget annexe « Transports urbains»

Nombre de voix pour : 59
contre : 0
d'abstention : 0

Budget des zones d'activités

Nombre de voix pour : 59
contre : 0
d'abstention : 0

Budget de la ZA « Les Erlen »

Nombre de voix pour : 59
contre : 0
d'abstention : 0

Secrétaire de séance : M. Laurent DENZER-FIGUE
Transmission à la Préfecture : 10 octobre 2016

Point N° 4 : BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2016

Rapporteur : Monsieur Jean-Marie BALDUF, Vice-président.

I. EQUILIBRES GENERAUX

Le budget supplémentaire 2016 s'équilibre pour l'ensemble des budgets de la Communauté d'Agglomération de COLMAR (hors zones d'activités) à 39 984 900 € en dépenses et en recettes. En 2015, ce montant s'établissait à 44 960 203,91 €.

Les soldes des budgets de l'ex-communauté de communes du Pays du Ried Brun ne pourront être repris dans ce budget supplémentaire compte tenu que les opérations de liquidation de la communauté de communes sont en cours de réalisation. La reprise de ces soldes fera l'objet d'une décision modificative ultérieure.

Ce budget supplémentaire pour 2016 reprend :

1) les soldes disponibles laissés par le compte administratif 2015 (excédents, déficits et affectations à la section d'investissement). Ce solde disponible provient du résultat du CA 2015 de 16,804 M€, duquel est déduit le besoin de financement des restes à réaliser pour 3,286 M€ (3,946 M€ au CA 2014), dont le détail est présenté dans le tableau ci-dessous. Soit un excédent de fonctionnement disponible constaté au CA 2015 de 12,682 M€ (14,421 M€ au CA 2014).

Sur ce disponible doit être prélevée la reprise anticipée de résultat pour le budget annexe de gestion des déchets de 1,822 M€ décidée au BP 2016.

Le solde de fonctionnement laissé libre d'affectation à prendre en considération est donc de 10,860 M€ (il était de 12,752 M€ en 2015).

2) les restes à réaliser des dépenses et recettes d'investissement s'élèvent pour l'ensemble des budgets à 12,468 M€ pour les dépenses d'investissements reportées (contre 13,493 M€ en 2015) et à 9,181 M€ pour les recettes reportées (9,547 M€ en 2015), soit un solde à financer de 3,286 M€.

Montants des restes à réaliser reportés en 2016		
Budgets	Dépenses d'investissement	Recettes d'investissement
Budget Principal	5 978 940,20	6 002 056,39
Budget Eau	1 407 084,90	1 620 000,00
Budget Assainissement	3 180 908,44	403 000,00
Budget Gestion des déchets	1 497 836,41	1 037 822,66
Budget Transports	402 759,40	118 290,77
Total général	12 467 529,35	9 181 169,82
Variation % 2016/2015	-7,60%	-24,88%

Parmi les dépenses reportées (12.467.529,35 €) on peut relever :

- ☞ les dépenses reportées du budget principal d'un montant de 5,979 M€, dont 1,769 M€ pour les opérations d'eaux pluviales, 1 M€ pour le financement de la Rocade Ouest au Conseil départemental dont les versements sont pour l'instant suspendus, 1,323 M€ au titre du fonds de concours aux communes membres, 0,575 M€ pour le fonds de concours pour le TGV Est et 0,985 M€ au titre de l'aménagement des zones d'activités dont 37 K€ pour les frais d'études sur la friche de la gare de Colmar, 0,200 M€ pour l'acquisition de terrains aux anciens abattoirs de Colmar et 0,748 M€ destinés à la poursuite des travaux de voiries (Bangerthuttenweg à Colmar et rue de Mulhouse à Horbourg-Wihr pour les principales).
- ☞ les dépenses reportées du budget annexe des déchets ménagers avec un montant de 1,498 M€, dont 0,284 M€ pour l'achèvement des déchetteries du Ladhof et de Horbourg-Wihr, 0,325 M€ pour la poursuite de l'installation des conteneurs enterrés et 0,581 M€ pour l'acquisition de deux bennes à ordures ménagères et deux chariots élévateurs dont la livraison a été différée sur 2016.
- ☞ les budgets annexes eau et assainissement donnent lieu au titre des programmes d'extension de renforcement et de renouvellement des réseaux, ainsi que de travaux sur les ouvrages à des reports de 1,407 M€ (réservoir d'eau d'Ingersheim, la Forge à Wintzenheim, Grand'Rue et rue Etroite à Turckheim, rue du Raisin et rue de Mulhouse à Colmar) pour le budget annexe eau et de 3,181 M€ (réseau de Wintzenheim, réseau Grand'Rue et rue Etroite à Turckheim, rue de l'Est et secteur Krebsweg à Colmar, rue Saint Michel à Ingersheim) pour le budget annexe de l'assainissement.
- ☞ le budget annexe des transports urbains compte 0,403 M€ de dépenses reportées constituées principalement par le programme de mise en accessibilité des arrêts de bus (0,230 M€).

Les recettes reportées s'élèvent à 9,181 M€ :

- ☞ 5,941 M€ d'emprunts inscrits, non appelés et reportés (voir tableau ci-dessous) ;
- ☞ 2,011 M€ de FCTVA suite au retard pris dans l'instruction des dossiers. Depuis début 2016, Colmar Agglomération a déjà réalisé 1,8 M€ sur ces 2,011 M€ de reports.
- ☞ 1,229 M€ de subventions, dont 0,420 M€ des Hôpitaux Civils de Colmar au titre de la participation aux travaux sur les réseaux d'eau et d'assainissement du Pôle Femme Mère Enfant, 0,325 M€ de la commune Horbourg-Wihr au titre des travaux rue de Mulhouse, 0,225 M€ de l'Agence de l'Eau pour la construction de la STEP de Jepsheim, 0,130 M€ au titre des travaux de la base nautique (Agence de l'Eau, Département et Région), 77 K€ du Département pour les travaux rue Denis Papin à Colmar.

3) Le programme d'emprunts

La reprise des excédents disponibles du CA 2015 (voir 1° ci-dessus) va permettre de réduire le montant des financements par emprunts.

Budgets - Recettes	emprunts non réalisés et reportés (A)	BP 2016 (B)	BS 2016 (C)	Total =(A)+(B)+(C)
Budget Principal	4 563 000,00	4 226 700,00	- 1 358 850,00	7 430 850,00
Budget Eau	1 200 000,00	542 000,00	-	1 742 000,00
Budget Assainissement	178 000,00	-	- 178 000,00	-
Budget Gestion des déchets				-
Budget Transports	-	1 160 000,00	- 1 160 000,00	-
Total général	5 941 000,00	5 928 700,00	- 2 696 850,00	9 172 850,00

Ainsi, ce présent BS (tableau ci-dessus, colonne BS 2016) remplace des emprunts prévus par un total de 2,697 M€ de fonds propres, ce qui permet d'arriver à un programme total d'emprunts à appeler de 9,173 M€ (dont 1,211 M€ d'emprunt à taux zéro au titre de la rénovation du siège de Colmar Agglomération).

Pour mémoire, depuis sa création Colmar Agglomération a emprunté moins de 3 M€ (hors dette transférée) et uniquement sur les budgets eau et assainissement.

4) Les inscriptions nouvelles au BS 2016

4.1 Section d'investissement

Montants des dépenses et recettes nouvelles d'investissement 2016		
BS 2016	Dépenses d'investissement	Recettes d'investissement
Budget Principal	778 646,00	- 1 407 527,53
Budget Eau	11 177,28	40 700,00
Budget Assainissement	439 962,99	- 91 000,00
Budget Gestion des déchets	4 702 513,85	- 100 000,00
Budget Transports	1 853 354,23	- 717 755,53
Total général	7 785 654,35	- 2 275 583,06

Les recettes d'investissement sont réduites globalement de - 2,276 M€, du fait essentiellement de la diminution des emprunts détaillée plus haut.

Les dépenses d'investissement nouvelles s'élèvent à 7,8 M€ et s'ajoutent aux 21 M€ de dépenses réelles d'investissement déjà votées sur 2016 (BP + DM), soit un programme d'investissement total pour 2016 (hors ZA) de 28,8 M€ (hors dépenses reportées).

Cependant il est à noter que ces dépenses intègrent au BS trois mouvements de provisionnements de crédits, ces mises en réserve servant à autofinancer les investissements qui seront nouvellement inscrits au BP 2017, par une reprise de résultat.

Les 3 provisionnements proposés sont de :

- 4,5 M€ au budget de la gestion des déchets ;
- 0,243 M€ au budget de l'assainissement ;
- 1,452 M€ au budget des transports urbains.

Le total de ces mises en réserve est porté à 6,195 M€, il était de 7,843 M€ en 2015.

4.2 Section de fonctionnement

Les inscriptions nouvelles de dépenses de fonctionnement 2016 sont de 2 505 135,37 € (710 942,90 € en 2015).

Parmi les principales dépenses nouvelles de fonctionnement on peut citer :

- 2 038 000 € de crédits complémentaires pour l'attribution de compensation (conformément à la décision du conseil communautaire du 16/06/2016) ;
- 17 806 € pour la variation du contingent d'incendie conformément à la décision du CASDIS d'augmenter la contribution 2016 de + 0,5 % ;
- la prise en compte de l'augmentation du point d'indice de 0,6 % au 1^{er} juillet 2016 : + 66 061 €
- des crédits complémentaires de masse salariale relatifs aux agents mutualisés mis à disposition de Colmar Agglomération pour un montant de 295 400 €.
- 20 000 € en complément pour les animations d'été afin de compenser la suppression de l'aide financière de la Direction Départementale de la Cohésion Sociale et de la Protection des Populations.
- 14 500 € de prestations complémentaires d'enlèvements de véhicules facturés par le service du Parc Autos de la Ville de COLMAR.

L'ensemble de ces dépenses nouvelles est compensé par des recettes nouvelles à hauteur de 871 597,37 € (520 076 € en 2015):

Ce budget supplémentaire 2016 intègre divers mouvements de recettes complémentaires comme :

- 616 275 € de produits fiscaux complémentaires dont 463 275 € pour le budget principal et 153 000 € pour le budget annexe de gestion des déchets (TEOM) ;
- les recettes supplémentaires de refacturation correspondant aux mutualisations de personnel pour 57 000 € sur le budget principal ;
- 253 000 € au titre des ventes d'eau
- 101 800 € au titre des recettes relatives aux travaux de branchement sur le réseau d'assainissement

Budget Supplémentaire 2016 consolidé (hors ZA)

	DEPENSES	RECETTES
INVESTISSEMENT		
Dépenses réelles d'investissement	7 785 654,35 €	- 2 275 583,06 € Recettes réelles d'investissement
Dépenses d'investissement reportées	12 467 529,35 €	9 181 169,82 € Recettes d'investissement reportées
Total dépenses réelles	20 253 183,70 €	6 905 586,76 € Total recettes réelles
Déficit d'investissement reporté	7 979 015,57 €	1 185 915,40 € Excédent d'investissement reporté
		10 914 183,75 € Affectation du résultat au C 1068
Mouvements d'ordre régularisation:	10 526,00 €	325 200,00 € Mouvements d'ordre régularisations
		8 911 839,36 € Autofinancement complémentaire
Total Investissement	28 242 725,27 €	28 242 725,27 € - €
FONCTIONNEMENT		
Dépenses réelles de fonctionnement	2 505 135,37 €	871 597,37 € Recettes réelles de fonctionnement
		10 860 051,36 € Reprise du résultat non affecté (002)
Mouvements d'ordre régularisation:	325 200,00 €	10 526,00 € Mouvements d'ordre régularisations
Autofinancement complémentaire	8 911 839,36 €	
Total Fonctionnement	11 742 174,73 €	11 742 174,73 € - €
Total des deux sections	39 984 900,00 €	39 984 900,00 €

Le tableau consolidé ci-dessus reprend dans le détail les éléments de l'équilibre du BS 2016. Un résultat non affecté de 10 860 051,36 € (12 752 232,32 € en 2015) en recettes de fonctionnement ajouté à des recettes nouvelles de 871 597,37 €, soit un total de 11 731 648,73 € qui permet d'assurer la couverture des dépenses de fonctionnement (2 505 135,37 €) ainsi qu'un autofinancement complémentaire de la section d'investissement à hauteur de 8 911 839,36 € (12 947 565,42 € en 2015) amortissements nouveaux inclus.

Il est donc proposé d'affecter cet autofinancement de 8 911 839,36 € :

- à une diminution du recours aux emprunts pour 2 696 850 € ;
- aux dépenses nouvelles d'investissement pour 6 214 989,36 € sur les 7 785 654,35 € de dépenses d'investissement inscrites, le solde de celles-ci (1 570 664,99 €) étant financé par les autres ressources d'investissement (dont l'excédent d'investissement reporté de 1,186 M€ et les autres recettes nouvelles d'investissement pour 0,497 M€).

II. BUDGET PRINCIPAL

Le Budget Supplémentaire 2016 s'équilibre à 16 092 438 € tous mouvements confondus.

		DEPENSES	RECETTES
INVESTISSEMENT			
Dépenses réelles d'investissement	778 646,00 €	- 1 407 527,53 €	Recettes réelles d'investissement
Dépenses d'investissement reportées	5 978 940,20 €	6 002 056,39 €	Recettes d'investissement reportées
Total dépenses réelles	6 757 586,20 €	4 594 528,86 €	Total recettes réelles
Déficit d'investissement reporté	4 929 995,22 €		Excédent d'investissement reporté
		4 906 879,03 €	Affectation du résultat au C 1068
Mouvements d'ordre régularisations	15 000,00 €	122 000,00 €	Mouvements d'ordre régularisations
		2 079 173,53 €	Autofinancement complémentaire
Total Investissement	11 702 581,42 €	11 702 581,42 €	- €
FONCTIONNEMENT			
Dépenses réelles de fonctionnement	2 188 683,05 €	657 745,05 €	Recettes réelles de fonctionnement
Mouvements d'ordre régularisations	122 000,00 €	3 717 111,53 €	Reprise du résultat 2015 (002)
Autofinancement complémentaire	2 079 173,53 €	15 000,00 €	Mouvements d'ordre régularisations
Total Fonctionnement	4 389 856,58 €	4 389 856,58 €	- €
Total des deux sections	16 092 438,00 €	16 092 438,00 €	

La reprise des opérations pluriannuelles avec les restes à réaliser permet un financement échelonné des grands programmes d'investissement en reprenant 5,979 M€ de restes à réaliser en dépenses d'investissement (7,643 M€ en 2015) auxquels s'ajoute une reprise du déficit de la section d'investissement de l'exercice 2015 pour un montant de 4,930 M€.

Ces montants sont financés par une affectation importante du résultat 2015 de 4,907 M€ (compte 1068), et par 6,002 M€ de recettes reportées (dont 4,563 M€ d'emprunts reportés qui sont diminués de 1,359 M€ lors de ce présent BS).

Section de fonctionnement

Les dépenses nouvelles proposées en section de fonctionnement soit 2,189 M€ représentent **5,34 %** des dépenses inscrites au BP 2016 (1,60 % en 2015), sachant que la quasi-totalité de ces dépenses nouvelles correspond à l'abondement de l'attribution de compensation de 2,038 M€.

Les autres dépenses sont principalement des charges de personnel supplémentaires pour 0,254 M€ (dont 0,179 M€ au titre de la mise à disposition de personnels) et des subventions pour 0,97 M€. Il est à signaler que les crédits prévus au BP 2016 relatifs à la dotation de solidarité communautaire sont réduits de 0,2 M€ compte tenu de la révision à la baisse des prévisions d'encaissement de certains produits fiscaux économiques 2016.

Les recettes nouvelles de fonctionnement représentent ainsi **1,4 %** des recettes inscrites au BP 2016 (0,80 % en 2015).

	BP 2016	BS 2016	% BS/BP
Total dépenses réelles de fonctionnement	40 962 700,00	2 188 683,05	5,34%
Total recettes réelles de fonctionnement	46 977 300,00	657 745,05	1,40%

Situation des crédits au regard de la fiscalité et des dotations d'Etat :

PRODUITS FISCAUX et ETAT	Produits 2015	prévision BP 2016 + DM	Produits 2016	variation BS en %	variation BS en VA
produit TH	9 799 358 €	10 610 000 €	10 822 453 €	2,00%	212 453 €
produit FNB	43 936 €	50 100 €	48 355 €	-3,48%	- 1 745 €
produit TAFNB	136 918 €	158 250 €	138 133 €	-12,71%	- 20 117 €
produit CFE	12 118 627 €	12 343 200 €	12 826 200 €	3,91%	483 000 €
CVAE	7 821 685 €	7 263 920 €	7 415 920 €	2,09%	152 000 €
IFER	749 905 €	767 520 €	764 920 €	-0,34%	- 2 600 €
TASCOM	1 948 185 €	2 217 500 €	1 967 136 €	-11,29%	- 250 364 €
Allocation TH	441 196 €	452 170 €	358 106 €	-20,80%	- 94 064 €
DUCSTP	91 612 €	100 720 €	78 906 €	-21,66%	- 21 814 €
RCE + ZRU	7 575 €	4 130 €	10 889 €	163,66%	6 759 €
DCRTP	424 479 €	425 000 €	424 479 €	-0,12%	- 521 €
FNGIR	807 289 €	529 630 €	529 918 €	0,05%	288 €
produits fiscaux totaux	33 579 917 €	34 922 140 €	35 385 415 €	1,33%	463 275 €

DGF dotation d'intercommunalité	3 360 310 €	3 370 000 €	3 370 000 €	0,00%	0 €
DGF dotation de compensation	8 782 018 €	8 489 960 €	8 489 960 €	0,00%	0 €
total ressources	45 722 245 €	46 782 100 €	47 245 375 €	0,99%	463 275 €

- le total des ressources fiscales et de dotations d'Etat augmente du fait des variations détaillées dans le tableau de + 0,99 %, soit + 463 275 € par rapport au BP 2016 ;
- 212 453 € de recettes supplémentaires sont à inscrire au titre des produits de la TH. A noter que les bases de la TH ont augmenté de plus de 1,32 % physiquement, soit + 141 196 € de produit fiscal par rapport à l'exercice 2015 (en prenant en compte le périmètre des 20 communes) ;
- le taux de CFE a été augmenté en 2016 de 1,5 % et son produit fiscal est en hausse de 4,97 %, soit une hausse des bases de 2,52 %, si l'on considère qu'elles sont actualisées du coefficient de 0,90 % ;
- la diminution de la CVAE 2016 est moins forte que prévu, ce qui permet d'inscrire 152 000 € de recettes supplémentaires. Néanmoins elle recule de - 5,19 % par rapport au CA 2015 ;
- le montant prévu de la TASCOM est réduit de -11,29 % par rapport aux prévisions ;
- l'allocation compensatrice sur la TH est réduite de - 94 K€. Cependant celle-ci a été calculée par les services de l'Etat en tenant compte de la suppression de l'exonération de TH pour les personnes âgées, veuves, ou en situation d'handicap ou d'invalidité aux revenus les plus modestes laquelle par la suite a été annulée dans la loi de finances 2016. Ce qui signifie que ce montant est susceptible d'évoluer à la hausse.

En ce qui concerne les dépenses nouvelles d'investissement, un ajustement des crédits concernant le programme de rénovation du bâtiment administratif de Colmar Agglomération de + 0,577 M€ a été réalisé ainsi que l'abondement de l'enveloppe affectée aux fonds de concours des communes membres d'un montant de 0,322 M€.

III. BUDGET EAU

Le Budget Supplémentaire 2016 s'équilibre à 3 616 538 € tous mouvements confondus.

	DEPENSES	RECETTES
INVESTISSEMENT		
Dépenses réelles d'investissement	11 177,28 €	40 700,00 € Recettes réelles d'investissement
Dépenses d'investissement reportées	1 407 084,90 €	1 620 000,00 € Recettes d'investissement reportées
Total dépenses réelles	1 418 262,18 €	1 660 700,00 € Total recettes réelles
Déficit d'investissement reporté	1 933 775,28 €	Excédent d'investissement reporté
		1 654 137,46 € Affectation du résultat au C 1068
Amortissement (139...)	- 6 600,00 €	30 600,00 € Amortissement (28...)
		- € Autofinancement complémentaire
Total Investissement	3 345 437,46 €	3 345 437,46 € 0,00 €
FONCTIONNEMENT		
Dépenses réelles de fonctionnement	240 500,54 €	277 700,54 € Recettes réelles de fonctionnement
Amortissement (6811)	30 600,00 €	- 6 600,00 € Amortissement (777)
Autofinancement complémentaire	- €	
Total Fonctionnement	271 100,54 €	271 100,54 € 0,00 €
Total des deux sections	3 616 538,00 €	3 616 538,00 €

Le montant de la capitalisation du résultat 2015 de 1 654 137,46 € (le résultat 2014 était de 1 159 709,27 €), ainsi que le report de recettes à hauteur de 1,62 M€ (dont 1,2 M€ d'emprunts) permettent la couverture du besoin de financement de l'investissement.

Au niveau de la section de fonctionnement, il s'agit, pour les dépenses, d'écritures d'ajustement du montant de la redevance à verser à l'Agence de l'eau pour 193 000 € (qui s'équilibrent par ailleurs en dépenses et en recettes avec les ventes d'eau), et de créances admises en non valeur et d'annulations de titres pour 47 100 €.

Pour les recettes, il s'agit principalement d'augmentation des ventes d'eau pour 253 000 € et l'inscription d'une subvention supplémentaire pour 17 200 €.

IV. BUDGET ASSAINISSEMENT

Le Budget Annexe de l'Assainissement s'équilibre à 5 223 247 € tous mouvements confondus.

DEPENSES		RECETTES	
INVESTISSEMENT			
Dépenses réelles d'investissement	439 962,99 €	- 91 000,00 €	Recettes réelles d'investissement
Dépenses d'investissement reportées	3 180 908,44 €	403 000,00 €	Recettes d'investissement reportées
Total dépenses réelles	3 620 871,43 €	312 000,00 €	Total recettes réelles
Déficit d'investissement reporté	1 078 612,50 €		Excédent d'investissement reporté
			3 856 520,94 €
<i>Amortissement (139..)</i>	- €	18 200,00 €	Affectation du résultat au C 1068
		512 762,99 €	<i>Amortissement (28...)</i>
			Autofinancement complémentaire
Total Investissement	4 699 483,93 €	4 699 483,93 €	- €
FONCTIONNEMENT			
Dépenses réelles de fonctionnement	- 7 199,92 €	100 000,08 €	Recettes réelles de fonctionnement
<i>Amortissement (6811)</i>	18 200,00 €	423 762,99 €	Reprise du résultat 2015 (002)
Autofinancement complémentaire	512 762,99 €	- €	<i>Amortissement (777)</i>
Total Fonctionnement	523 763,07 €	523 763,07 €	- €
Total des deux sections	5 223 247,00 €	5 223 247,00 €	

L'autofinancement dégagé s'élève à 512 762,99 €, qui est provisionné grâce notamment à un excédent laissé disponible en 2015 de 423 762,99 €. Il permet en outre de supprimer tous les engagements d'emprunts reportés qui s'élevaient à 178 000 €.

Au niveau du fonctionnement, les dépenses sont diminuées de - 7 199,92 €, tandis que les recettes de fonctionnement augmentent de 100 000,08 € grâce à une révision à la hausse des prévisions de recettes sur les travaux de branchements des particuliers, ainsi que les participations à l'assainissement collectif.

Les dépenses nouvelles d'investissement correspondent à des ajustements de crédits sur les programmes de travaux en cours de réalisation (rue des Vosges à Bischwihr et rue de Bourgogne à Horbourg-Wihr), ainsi qu'à la provision de 0,243 M€ au titre des extensions de réseaux.

V. BUDGET GESTION DES DECHETS

Le Budget Annexe de la gestion des déchets s'équilibre à 11 106 300 € tous mouvements confondus. Il reprend les excédents laissés par les exercices précédents, déduction faite de la reprise anticipée au budget primitif (1 822 400 €), soit 4 711 794,85 € en section de fonctionnement (4 485 194,56 € en 2015).

	DEPENSES	RECETTES
INVESTISSEMENT		
Dépenses réelles d'investissement	4 702 513,85 €	- 100 000,00 € Recettes réelles d'investissement
Dépenses d'investissement reportées	1 497 836,41 €	1 037 822,66 € Recettes d'investissement reportées
Total dépenses réelles	6 200 350,26 €	937 822,66 € Total recettes réelles
Déficit d'investissement reporté	36 632,57 €	Excédent d'investissement reporté 496 646,32 € Affectation du résultat au C 1068
<i>Mouvements d'ordre régularisations</i>	<i>2 126,00 €</i>	<i>129 400,00 € Mouvements d'ordre régularisations</i>
Total Investissement	6 239 108,83 €	6 239 108,83 € 0,00 €
FONCTIONNEMENT		
Dépenses réelles de fonctionnement	62 551,32 €	153 270,32 € Recettes réelles de fonctionnement
<i>Mouvements d'ordre régularisations</i>	<i>129 400,00 €</i>	<i>2 126,00 € Mouvements d'ordre régularisations</i>
Autofinancement complémentaire	4 675 239,85 €	4 711 794,85 € Reprise du résultat 2015 (002)
Total Fonctionnement	4 867 191,17 €	4 867 191,17 € 0,00 €
Total des deux sections	11 106 300,00 €	11 106 300,00 €

La totalité de ce disponible a été affectée en réserve à la réfection de la déchetterie Europe pour 4,499 M€. Il n'y a bien sûr aucun financement des équipements prévus par emprunt.

Les dépenses d'exploitation supplémentaires sont constituées principalement des charges de personnel (67 400 €) qui ont été ajustées suite à l'augmentation du point d'indice et en fonction du personnel mis à disposition par la Ville de Colmar pour le ramassage des déchets.

En recettes d'exploitation, la prévision de TEOM au BP 2016 était de 9,2 M€, à laquelle s'est ajoutée en DM la part représentée par les communes entrantes de l'ex-communauté de communes du Ried Brun de 573 700 €, soit un total de 9 783 700 €. Le produit actualisé à ce jour est de 9 936 700 €, soit 153 000 € supplémentaires, compte tenu d'une base imposable prévisionnelle 2016 notifiée à hauteur de 124 989 616 €.

VI. BUDGET TRANSPORTS URBAINS

Le Budget Annexe des Transports Urbains s'équilibre à 3 946 377 €. Il reprend un résultat disponible de 2 007 381,99 € qui, déduction faite des dépenses et recettes nouvelles, permet de dégager un autofinancement de 1,645 M€.

	DÉPENSES	RECETTES
INVESTISSEMENT		
Dépenses réelles d'investissement	1 853 354,23 €	- 717 755,53 €
Dépenses d'investissement reportées	402 759,40 €	118 290,77 €
Total dépenses réelles	2 256 113,63 €	- 599 464,76 €
Déficit d'investissement reporté		1 185 915,40 €
		- €
<i>Amortissement (139..)</i>	- €	25 000,00 €
		1 644 662,99 €
Total Investissement	2 256 113,63 €	2 256 113,63 €
FONCTIONNEMENT		
Dépenses réelles de fonctionnement	20 600,38 €	- 317 118,62 €
<i>Amortissement (6811)</i>	25 000,00 €	2 007 381,99 €
Autofinancement complémentaire	1 644 662,99 €	- €
Total Fonctionnement	1 690 263,37 €	1 690 263,37 €
Total des deux sections	3 946 377,00 €	3 946 377,00 €

Les dépenses d'exploitation nouvelles sont constituées principalement des charges de personnel pour 18 100 €.

La réduction des recettes d'exploitation s'explique par un changement de méthode comptable dans la procédure de récupération de la TVA sur l'acquisition du matériel et les travaux mis à disposition de la STUCE. Les crédits sont transférés en section d'investissement.

Au niveau des dépenses d'investissement il s'agit principalement de la dotation évoquée plus haut, portée en réserve en dépenses d'investissement pour 1 451 971 € au titre des travaux à venir de mise en accessibilité des arrêts de bus.

Enfin, l'emprunt inscrit à hauteur de 1 160 000 € au BP 2016 a pu être supprimé au BS grâce aux excédents de 1 185 915,40 € dégagés par la section d'investissement.

VII. BUDGET ZA DES ERLÉN

DEPENSES		RECETTES	
INVESTISSEMENT			
Opérations d'ordre (stocks)	1 102 005,41 €	1 102 005,41 €	Opérations d'ordre (stocks)
Déficit d'investissement reporté	670 006,33 €		Excédent d'investissement reporté
Dépenses d'investissement reportées			Recettes d'investissement reportées
		670 006,33 €	Avance remboursable (168741)
		- €	Autofinancement complémentaire
Total Investissement	1 772 011,74 €	1 772 011,74 €	0,00 €
FONCTIONNEMENT			
Dépenses réelles de fonctionnement	0,85 €	0,85 €	Recettes réelles de fonctionnement
Opérations d'ordre (stocks)	1 102 005,41 €	1 102 005,41 €	Opérations d'ordre (stocks)
Autofinancement complémentaire	- €		
Total Fonctionnement	1 102 006,26 €	1 102 006,26 €	0,00 €
Total des deux sections	2 874 018,00 €	2 874 018,00 €	

Le mouvement d'ordre pour les écritures de stocks de terrains fait apparaître pour ceux-ci une valeur de 1,102 M€.

VIII. BUDGET GLOBAL DES ZA

DEPENSES		RECETTES	
INVESTISSEMENT			
Opérations d'ordre (stocks)	700 000,00 €	405 923,92 €	Opérations d'ordre (stocks)
Déficit d'investissement reporté	439 014,42 €		Excédent d'investissement reporté
Dépenses d'investissement reportées			Recettes d'investissement reportées
		439 014,42 €	Avance remboursable (168741)
		294 076,08 €	Autofinancement complémentaire
Total Investissement	1 139 014,42 €	1 139 014,42 €	- €
FONCTIONNEMENT			
Dépenses réelles de fonctionnement	0,58 €	0,58 €	Recettes réelles de fonctionnement
Opérations d'ordre (stocks)	405 923,92 €	700 000,00 €	Opérations d'ordre (stocks)
Autofinancement complémentaire	294 076,08 €		
Total Fonctionnement	700 000,58 €	700 000,58 €	0,00 €
Total des deux sections	1 839 015,00 €	1 839 015,00 €	

Le mouvement d'ordre pour les écritures de stocks de terrains fait apparaître pour ceux-ci une valeur de 0,406 M€ (il était de 1,6 M€ en 2015).

LE CONSEIL COMMUNAUTAIRE

Vu le rapport qui précède,
Vu l'avis de la Commission de l'administration générale en date du 06 septembre 2016,
Après en avoir délibéré,

DECIDE :

D'approuver le budget supplémentaire du budget principal et des budgets annexes pour l'exercice 2016 aux équilibres suivants :

Montants des équilibres généraux		
BS 2016	Total général des dépenses	Total général des recettes
Budget principal	16 092 438,00	16 092 438,00
Budget de l'eau	3 616 538,00	3 616 538,00
Budget de l'assainissement	5 223 247,00	5 223 247,00
Budget des déchets ménagers	11 106 300,00	11 106 300,00
Budget des transports	3 946 377,00	3 946 377,00
Total général	39 984 900,00	39 984 900,00
<hr/>		
Budget des Erlen	2 874 018,00	2 874 018,00
Budget des Zones d'activités	1 839 015,00	1 839 015,00
Total général des ZAE	4 713 033,00	4 713 033,00

Le Président

ADOPTÉ



Le caractère exécutoire du présent acte est certifié.

Pour ampliation conforme
Colmar, le 10 OCT. 2016

Directeur Général des Services


Patrick PINCET

Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur

068-246800726-20161011-DCC01061016-DE

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 11/10/2016

Publication : 11/10/2016