

Nombre de présents : 56

Absent(s) : 1

Excusé(s) : 3

Point 16 Compte Administratif 2019.

Présents

M. Mario ACKERMANN, M. Flavien ANCELY, M. Rémy ANGST, M. Denis ARNDT, M. Daniel BERNARD, Mme Sybille BERTHET, M. Philippe BETTER, M. Jean-Marc BETTINGER, M. Daniel BOEGLER, M. Marc BOUCHE, M. Tristan DENECHAUD, M. Laurent DENZER-FIGUE, M. Christian DURR, Mme Isabelle FUHRMANN, M. Marie-Joseph HELMLINGER, M. Joël HENNY, M. Frédéric HILBERT, Mme Nadia HOOG, Mme Fabienne HOUBRE, Mme Catherine HUTSCHKA, Mme Laurence KAEHLIN, M. Christian KLINGER, M. François LENTZ, M. Eric LOESCH, Mme Claudine MATHIS, M. Christian MEISTERMANN, Mme Patricia MIGLIACCIO, M. Jacques MULLER, M. Lucien MULLER, M. Barbaros MUTLU, M. Serge NICOLE, Mme Manurêva PELLETIER, Mme Sylvie PEPIN-FOUINAT, Mme Nathalie PRUNIER, M. Alain RAMDANI, M. Christian REBERT, Mme Aurore REINBOLD, Mme Daniell RUBRECHT, M. Pascal SALA, Mme Dominique SCHAFFHAUSER, M. Olivier SCHERBERICH, M. Benoît SCHLUSSEL, M. Jean-Marc SCHULLER, Mme Michèle SENGELEN-CHIODETTI, Mme Véronique SPINDLER, Mme Lucette SPINHIRNY, M. Michel SPITZ, M. Thierry STOEBNER, Mme Denise STOECKLE, M. Eric STRAUMANN, M. Oussama TIKRADI, Mme Odile UHLRICH-MALLET, Mme Danièle UTARD, M. Christian VOLTZ, M. Laurent WINKELMULLER, M. Olivier ZINCK.

Excusé

Mme Séverine GODDE.

Absent

M. Christian DIETSCH.

Ont donné procuration

M. Claude KLINGER-ZIND donne procuration à M. Eric STRAUMANN, Mme Emmanuella ROSSI donne procuration à Mme Odile UHLRICH-MALLET.

ADOpte A L'UNANIMITE.

Secrétaire de séance : Flavien ANCELY
Transmission à la Préfecture : 23 juillet 2020

POINT N° 16 COMPTE ADMINISTRATIF 2019

Rapporteur : M. LE PRESIDENT, Président

Au vu du Compte Administratif 2019 établi par Monsieur Gilbert MEYER, Président de Colmar Agglomération et dont les résultats d'exécution sont conformes au compte de gestion établi par Monsieur le Trésorier Principal ;

Considérant que Monsieur Gilbert MEYER, Président, a régulièrement administré au cours de l'exercice 2019 les finances de Colmar Agglomération en titrant l'ensemble des recettes afférentes à l'exercice et en ordonnant toutes les dépenses ayant fait l'objet d'un service fait ;

Vu le rapport de présentation annexé à la présente délibération ;

Considérant que le Président sortant n'est plus en exercice, le nouveau Président préside la séance dans laquelle le compte administratif est débattu et peut participer au vote, dans la mesure où le débat sur le compte administratif 2019 ne vise qu'à donner quitus, pour sa comptabilité, au Président en fonction durant l'exercice 2019 ;

LE CONSEIL

Après avoir délibéré,

APPROUVE

L'ensemble de la comptabilité de l'ordonnateur soumise à son examen,

ARRETE

Les résultats définitifs tels que résumés ci-dessous et déclare toutes les opérations de l'exercice 2019 définitivement closes et les crédits annulés,

| Budget Général | | | | | | |
|-----------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| LIBELLES | INVESTISSEMENT | | FONCTIONNEMENT | | ENSEMBLE | |
| | Dépenses ou déficit | Recettes ou excédent | Dépenses ou déficit | Recettes ou excédent | Dépenses ou déficit | Recettes ou excédent |
| Résultats reportés | 1 840 781,52 € | | | 4 416 584,28 € | 1 840 781,52 € | 4 416 584,28 € |
| Résultat affecté (1068) | | 6 232 902,52 € | | | - € | 6 232 902,52 € |
| Opérations de l'exercice | 11 416 919,40 € | 7 247 958,14 € | 49 144 786,00 € | 53 125 613,87 € | 60 561 705,40 € | 60 373 572,01 € |
| TOTAUX | 13 257 700,92 € | 13 480 860,66 € | 49 144 786,00 € | 57 542 198,15 € | 62 402 486,92 € | 71 023 058,81 € |
| Résultats de clôture | | 223 159,74 € | | 8 397 412,15 € | - € | 8 620 571,89 € |
| Restes à réaliser | 6 535 104,56 € | 3 715 405,00 € | | | 6 535 104,56 € | 3 715 405,00 € |
| TOTAUX CUMULES | 6 535 104,56 € | 3 938 564,74 € | | 8 397 412,15 € | 6 535 104,56 € | 12 335 976,89 € |
| RESULTATS DEFINITIFS | 2 596 539,82 € | | | 8 397 412,15 € | | 5 800 872,33 € |

| Budget Eau | | | | | | |
|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| LIBELLES | INVESTISSEMENT | | FONCTIONNEMENT | | ENSEMBLE | |
| | Dépenses ou déficit | Recettes ou excédent | Dépenses ou déficit | Recettes ou excédent | Dépenses ou déficit | Recettes ou excédent |
| Résultats reportés | 1 441 814,64 € | | | 453 329,58 € | 1 441 814,64 € | 453 329,58 € |
| Résultat affecté (1068) | | 1 898 887,64 € | | | - € | 1 898 887,64 € |
| Opérations de l'exercice | 3 044 062,78 € | 1 882 892,72 € | 9 606 922,98 € | 11 420 551,97 € | 12 650 985,76 € | 13 303 444,69 € |
| TOTAUX | 4 485 877,42 € | 3 781 780,36 € | 9 606 922,98 € | 11 873 881,55 € | 14 092 800,40 € | 15 655 661,91 € |
| Résultats de clôture | 704 097,06 € | | | 2 266 958,57 € | 704 097,06 € | 2 266 958,57 € |
| Restes à réaliser | 2 148 611,81 € | 729 722,00 € | | | 2 148 611,81 € | 729 722,00 € |
| TOTAUX CUMULES | 2 852 708,87 € | 729 722,00 € | | 2 266 958,57 € | 2 852 708,87 € | 2 996 680,57 € |
| RESULTATS DEFINITIFS | 2 122 986,87 € | | | 2 266 958,57 € | | 143 971,70 € |

| Budget Assainissement | | | | | | |
|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| LIBELLES | INVESTISSEMENT | | FONCTIONNEMENT | | ENSEMBLE | |
| | Dépenses ou déficit | Recettes ou excédent | Dépenses ou déficit | Recettes ou excédent | Dépenses ou déficit | Recettes ou excédent |
| Résultats reportés | | 1 460 198,69 € | | 1 224 523,69 € | - € | 2 684 722,38 € |
| Résultat affecté (1068) | | 2 406 509,31 € | | | - € | 2 406 509,31 € |
| Opérations de l'exercice | 2 572 044,24 € | 1 524 342,94 € | 7 532 989,13 € | 9 556 663,97 € | 10 105 033,37 € | 11 081 006,91 € |
| TOTAUX | 2 572 044,24 € | 5 391 050,94 € | 7 532 989,13 € | 10 781 187,66 € | 10 105 033,37 € | 16 172 238,60 € |
| Résultats de clôture | | 2 819 006,70 € | | 3 248 198,53 € | - € | 6 067 205,23 € |
| Restes à réaliser | 4 273 140,38 € | | | | 4 273 140,38 € | - € |
| TOTAUX CUMULES | 4 273 140,38 € | 2 819 006,70 € | | 3 248 198,53 € | 4 273 140,38 € | 6 067 205,23 € |
| RESULTATS DEFINITIFS | 1 454 133,68 € | | | 3 248 198,53 € | | 1 794 064,85 € |

| Budget Gestion des déchets | | | | | | |
|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| LIBELLES | INVESTISSEMENT | | FONCTIONNEMENT | | ENSEMBLE | |
| | Dépenses ou déficit | Recettes ou excédent | Dépenses ou déficit | Recettes ou excédent | Dépenses ou déficit | Recettes ou excédent |
| Résultats reportés | | 577 056,02 € | | 7 222 214,58 € | - € | 7 799 270,60 € |
| Résultat affecté (1068) | | 1 689 651,98 € | | | - € | 1 689 651,98 € |
| Opérations de l'exercice | 3 550 005,82 € | 1 592 377,79 € | 11 710 707,17 € | 11 976 129,23 € | 15 260 712,99 € | 13 568 507,02 € |
| TOTAUX | 3 550 005,82 € | 3 859 085,79 € | 11 710 707,17 € | 19 198 343,81 € | 15 260 712,99 € | 23 057 429,60 € |
| Résultats de clôture | | 309 079,97 € | | 7 487 636,64 € | - € | 7 796 716,61 € |
| Restes à réaliser | 1 219 716,13 € | 623 600,00 € | | | 1 219 716,13 € | 623 600,00 € |
| TOTAUX CUMULES | 1 219 716,13 € | 932 679,97 € | | 7 487 636,64 € | 1 219 716,13 € | 8 420 316,61 € |
| RESULTATS DEFINITIFS | 287 036,16 € | | | 7 487 636,64 € | | 7 200 600,48 € |

| Budget Transports Urbains | | | | | | |
|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|
| LIBELLES | INVESTISSEMENT | | FONCTIONNEMENT | | ENSEMBLE | |
| | Dépenses ou déficit | Recettes ou excédent | Dépenses ou déficit | Recettes ou excédent | Dépenses ou déficit | Recettes ou excédent |
| Résultats reportés | | 528 153,13 € | | 1 377 506,68 € | - € | 1 905 659,81 € |
| Résultat affecté (1068) | | 882 566,87 € | | | - € | 882 566,87 € |
| Opérations de l'exercice | 1 321 311,71 € | 1 467 668,04 € | 8 179 636,91 € | 8 402 854,09 € | 9 500 948,62 € | 9 870 522,13 € |
| TOTAUX | 1 321 311,71 € | 2 878 388,04 € | 8 179 636,91 € | 9 780 360,77 € | 9 500 948,62 € | 12 658 748,81 € |
| Résultats de clôture | | 1 557 076,33 € | | 1 600 723,86 € | - € | 3 157 800,19 € |
| Restes à réaliser | 1 018 666,84 € | | | | 1 018 666,84 € | - € |
| TOTAUX CUMULES | 1 018 666,84 € | 1 557 076,33 € | | 1 600 723,86 € | 1 018 666,84 € | 3 157 800,19 € |
| RESULTATS DEFINITIFS | | 538 409,49 € | | 1 600 723,86 € | | 2 139 133,35 € |

| Budget Erlen | | | | | | |
|-----------------------------|-----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| LIBELLES | INVESTISSEMENT | | FONCTIONNEMENT | | ENSEMBLE | |
| | Dépenses ou déficit | Recettes ou excédent | Dépenses ou déficit | Recettes ou excédent | Dépenses ou déficit | Recettes ou excédent |
| Résultats reportés | 397 158,44 € | | | 152 480,10 € | 397 158,44 € | 152 480,10 € |
| Résultat affecté (1068) | | | | | - € | - € |
| Opérations de l'exercice | 626 547,29 € | 662 392,29 € | 662 392,51 € | 695 771,21 € | 1 288 939,80 € | 1 358 163,50 € |
| TOTAUX | 1 023 705,73 € | 662 392,29 € | 662 392,51 € | 848 251,31 € | 1 686 098,24 € | 1 510 643,60 € |
| Résultats de clôture | 361 313,44 € | | | 185 858,80 € | 361 313,44 € | 185 858,80 € |
| Restes à réaliser | | | | | - € | - € |
| TOTAUX CUMULES | 361 313,44 € | - € | | 185 858,80 € | 361 313,44 € | 185 858,80 € |
| RESULTATS DEFINITIFS | 361 313,44 € | | | 185 858,80 € | 175 454,64 € | |

| Budget ZAE | | | | | | |
|-----------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| LIBELLES | INVESTISSEMENT | | FONCTIONNEMENT | | ENSEMBLE | |
| | Dépenses ou déficit | Recettes ou excédent | Dépenses ou déficit | Recettes ou excédent | Dépenses ou déficit | Recettes ou excédent |
| Résultats reportés | 382 876,55 € | | | 716 584,66 € | 382 876,55 € | 716 584,66 € |
| Résultat affecté (1068) | | | | | - € | - € |
| Opérations de l'exercice | 423 194,40 € | 455 218,01 € | 478 292,11 € | 599 385,40 € | 901 486,51 € | 1 054 603,41 € |
| TOTAUX | 806 070,95 € | 455 218,01 € | 478 292,11 € | 1 315 970,06 € | 1 284 363,06 € | 1 771 188,07 € |
| Résultats de clôture | 350 852,94 € | | | 837 677,95 € | 350 852,94 € | 837 677,95 € |
| Restes à réaliser | | | | | - € | - € |
| TOTAUX CUMULES | 350 852,94 € | - € | | 837 677,95 € | 350 852,94 € | 837 677,95 € |
| RESULTATS DEFINITIFS | 350 852,94 € | | | 837 677,95 € | | 486 825,01 € |

DONNE

Décharge à Monsieur Gilbert MEYER, Président de Colmar Agglomération, pour sa gestion de l'exercice 2019 conformément à l'article 1612-12 du Code Général des Collectivités Territoriales.

Le Président



COMPTE ADMINISTRATIF 2019

- Rapport de présentation -



Table des matières

| | |
|---|-----------|
| INTRODUCTION | 4 |
| ANALYSE GLOBALE : L'équilibre général et l'excédent de clôture | 6 |
| I. LA SECTION DE FONCTIONNEMENT | 8 |
| 1. Les recettes réelles de fonctionnement | 8 |
| 2. Les dépenses réelles de fonctionnement | 10 |
| 3. Le personnel de Colmar Agglomération | 11 |
| II. L'EVOLUTION DE L'EPARGNE BRUTE..... | 13 |
| III. LA SECTION D'INVESTISSEMENT | 14 |
| 1. Les ressources de financement des investissements | 14 |
| 2. Les dépenses d'équipement | 14 |
| IV. L'EVOLUTION GLOBALE DE LA DETTE (hors dette récupérable) | 16 |
| PRESENTATION PAR BUDGET | 17 |
| I. LE BUDGET PRINCIPAL | 17 |
| 1. L'affectation du résultat 2019..... | 17 |
| 2. Les dépenses et les recettes de fonctionnement | 17 |
| a. Les dépenses réelles de fonctionnement..... | 17 |
| b. Les recettes réelles de fonctionnement..... | 22 |
| 3. L'évolution de l'épargne brute..... | 27 |
| 4. Les dépenses et les recettes d'investissement | 27 |
| a. Les dépenses d'équipement..... | 27 |
| b. Les recettes réelles d'investissement | 30 |
| II. LE BUDGET ANNEXE DU SERVICE DE L'EAU POTABLE | 32 |
| 1. Affectation du résultat 2019 | 32 |
| 2. Les dépenses réelles d'exploitation (+ 0,08 %) | 32 |
| 3. Les recettes réelles d'exploitation (+ 2,04 %) | 33 |
| 4. L'évolution de l'épargne | 33 |
| 5. Les dépenses réelles d'investissement | 34 |
| 6. Les recettes réelles d'investissement | 35 |

| | |
|---|-----------|
| III. LE BUDGET ANNEXE DE L'ASSAINISSEMENT | 36 |
| 1. Affectation du résultat 2019 | 36 |
| 2. Les dépenses réelles d'exploitation (- 0,27 %)..... | 36 |
| 3. Les recettes réelles d'exploitation (- 5,95 %)..... | 37 |
| 4. L'évolution de l'épargne | 37 |
| 5. Les dépenses réelles d'investissement | 38 |
| 6. Les recettes réelles d'investissement | 39 |
| IV. LE BUDGET ANNEXE DE LA GESTION DES DECHETS | 40 |
| 1. Affectation du résultat 2019 | 40 |
| 2. Les dépenses réelles d'exploitation (+ 0,28 %)..... | 40 |
| 3. Les recettes réelles d'exploitation (- 2,49 %)..... | 41 |
| 4. L'évolution de l'épargne | 42 |
| 5. Les dépenses réelles d'investissement | 43 |
| 6. Les recettes réelles d'investissement | 43 |
| V. LE BUDGET ANNEXE DES TRANSPORTS URBAINS | 44 |
| 1. Affectation du résultat 2019 | 44 |
| 2. Les dépenses réelles d'exploitation (+ 7,35 %)..... | 44 |
| 3. Les recettes réelles d'exploitation (+ 5,86 %) | 45 |
| 4. L'évolution de l'épargne | 45 |
| 5. Les dépenses réelles d'investissement | 46 |
| 6. Les recettes réelles d'investissement | 46 |
| VI. LES BUDGETS ANNEXES DES ZONES D'ACTIVITES | 47 |
| 1. ZA des Erlen..... | 47 |
| 2. ZA de Horbourg et Sainte-Croix-en-Plaine..... | 47 |

INTRODUCTION

Le présent compte administratif décrit la gestion de l'exercice 2019 pour le budget principal et les six budgets annexes de Colmar Agglomération (eau, assainissement, transports urbains, gestion des déchets, ZA des ERLÉN et budget des zones d'activités). Les résultats des comptes administratifs 2019 correspondent à ceux des comptes de gestion de Monsieur le Trésorier Principal de COLMAR.

Ce compte administratif 2019 traduit une nouvelle fois les résultats d'une gestion rigoureuse des dépenses et des recettes que Colmar Agglomération s'attache à mener depuis sa création.

Une gestion qui lui permet de financer l'intégralité des investissements sur ses fonds propres.

En 2019, et dans la continuité des années précédentes, le budget de Colmar Agglomération s'est articulé autour des axes suivants :

- une pression fiscale qui reste modérée,
- des dépenses réelles de fonctionnement contenues;
- un très bon niveau d'épargne brute ;
- Un niveau d'endettement qui reste faible.

Le compte administratif 2019 illustre donc la gestion saine et rigoureuse de Colmar Agglomération dont il convient de souligner la bonne santé financière, malgré une nouvelle augmentation des ponctions de l'Etat sur la DGF.

Conformément à l'article L. 2311-5 du Code Général des Collectivités Territoriales, le compte administratif 2019 reprend les résultats antérieurs de l'exercice 2018, complétés des dépenses et des recettes réalisées au cours de l'exercice 2019.

COMPTES ADMINISTRATIFS 2019 CONSOLIDES

RESULTATS DE CLOTURE

| LIBELLES | REALISE | | RESTES A REALISER | RESULTAT NET | Fonds de roulement |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------|
| | SECTION FONCTIONNEMENT | SECTION INVESTISSEMENT | SECTION INVESTISSEMENT | | |
| BUDGET PRINCIPAL | | | | | |
| Recettes | 53 125 613,87 | 13 480 860,66 | 3 715 405,00 | | |
| Dépenses | - 49 144 786,00 | - 11 416 919,40 | - 6 535 104,56 | | |
| Résultat 2019 | 3 980 827,87 | 2 063 941,26 | - 2 819 699,56 | | |
| Report résultat antérieur 2018 | 4 416 584,28 | - 1 840 781,52 | | | |
| RESULTAT DE CLOTURE | 8 397 412,15 | 223 159,74 | - 2 819 699,56 | 5 800 872,33 | 8 620 571,89 |
| BUDGET EAU | | | | | |
| Recettes | 11 420 551,97 | 3 781 780,36 | 729 722,00 | | |
| Dépenses | - 9 606 922,98 | - 3 044 062,78 | - 2 148 611,81 | | |
| Résultat 2019 | 1 813 628,99 | 737 717,58 | - 1 418 889,81 | | |
| Report résultat antérieur 2018 | 453 329,58 | - 1 441 814,64 | | | |
| RESULTAT DE CLOTURE | 2 266 958,57 | - 704 097,06 | - 1 418 889,81 | 143 971,70 | 1 562 861,51 |
| BUDGET ASSAINISSEMENT | | | | | |
| Recettes | 9 556 663,97 | 3 930 852,25 | - | | |
| Dépenses | - 7 532 989,13 | - 2 572 044,24 | - 4 273 140,38 | | |
| Résultat 2019 | 2 023 674,84 | 1 358 808,01 | - 4 273 140,38 | | |
| Report résultat antérieur 2018 | 1 224 523,69 | 1 460 198,69 | | | |
| RESULTAT DE CLOTURE | 3 248 198,53 | 2 819 006,70 | - 4 273 140,38 | 1 794 064,85 | 6 067 205,23 |
| BUDGET GESTION DES DECHETS | | | | | |
| Recettes | 11 976 129,23 | 3 282 029,77 | 623 600,00 | | |
| Dépenses | - 11 710 707,17 | - 3 550 005,82 | - 1 219 716,13 | | |
| Résultat 2019 | 265 422,06 | - 267 976,05 | - 596 116,13 | | |
| Report résultat antérieur 2018 | 7 222 214,58* | 577 056,02 | | | |
| RESULTAT DE CLOTURE | 7 487 636,64 | 309 079,97 | - 596 116,13 | 7 200 600,48 | 7 796 716,61 |
| BUDGET TRANSPORTS | | | | | |
| Recettes | 8 402 854,09 | 2 350 234,91 | - | | |
| Dépenses | - 8 179 636,91 | - 1 321 311,71 | - 1 018 666,84 | | |
| Résultat 2019 | 223 217,18 | 1 028 923,20 | - 1 018 666,84 | | |
| Report résultat antérieur 2018 | 1 377 506,68 | 528 153,13 | | | |
| RESULTAT DE CLOTURE | 1 600 723,86 | 1 557 076,33 | - 1 018 666,84 | 2 139 133,35 | 3 157 800,19 |
| RESULTAT GLOBAL EXERCICE (hors ZA) | | | | | |
| Résultats 2019 cumulés | 8 306 770,94 | 4 921 414,00 | - 10 126 512,72 | | |
| Report résultats antérieurs cumulés | 14 694 158,81 | - 717 188,32 | - | | |
| RESULTATS DE CLOTURE CUMULES | 23 000 929,75 | 4 204 225,68 | - 10 126 512,72 | | |
| EXCEDENT DE CLOTURE (hors ZA) | 27 205 155,43 | | - 10 126 512,72 | 17 078 642,71 | 27 205 155,43 |

* budget annexe gestion des déchets : le résultat de fonctionnement reporté 2018 initialement prévu à hauteur de 7 226 214,58 € (délibérations du compte administratif 2018 du 27/06/2019, de l'affectation du résultat de fonctionnement de l'exercice 2018 du 03/10/2019) a été ajusté à hauteur de 7 222 214,58 € pour se mettre en conformité avec le compte de gestion, la différence de 4 000 € provenant d'un rejet sur exercice antérieur non pris en compte dans la comptabilité de l'ordonnateur.

ANALYSE GLOBALE : L'équilibre général et l'excédent de clôture

Le Compte Administratif 2019 présente les résultats de l'exécution budgétaire de COLMAR AGGLOMERATION au titre de l'exercice 2019.

Il ressort du tableau synthétique ci-contre que l'excédent consolidé¹ de clôture de l'exercice 2019 (hors zones d'activités) s'élève à **27 205 155,43 €** (27 091 488,81 € en 2018). Il convient de souligner que ces très bons résultats ont été obtenus tout en réalisant un volume d'investissements conséquent de **19,2 M€**.

Cet excédent de clôture de 27 205 155,43 € est la somme des trois éléments suivants :

- Une reprise des résultats cumulés antérieurs (compte 002) :
14 694 158,81 €
- Le résultat de l'exercice 2019 qui se rajoute au précédent :
+ 8 306 770,94 €
- Un excédent de la section d'investissement : **+ 4 204 225,68 €**

Ces résultats permettent à Colmar Agglomération de générer **un autofinancement conséquent permettant de financer la totalité de ses investissements.**

Cet excédent se décompose par budget comme suit :

| | |
|--------------------------------|-----------------|
| ✓ Budget principal : | 8 620 571,89 € |
| ✓ Budget Eau : | 1 562 861,51 € |
| ✓ Budget Assainissement : | 6 067 205,23 € |
| ✓ Budget Gestion des déchets : | 7 796 716,61 € |
| ✓ Budget Transports : | 3 157 800,19 €. |

Le compte administratif 2019 engrange les bons résultats de la gestion rigoureuse et particulièrement bien maîtrisée.

¹ Consolidé = tous les budgets de Colmar Agglomération confondus à savoir budget général, budgets annexes de l'eau, de l'assainissement, de la gestion des déchets et des transports urbains, hors les budgets des zones d'activités qui sont des budgets de stocks retraçant les acquisitions et les ventes de lots de terrains.

Le détail des résultats de clôture pour 2019 se présente comme suit (hors ZA) :

| Excédent de clôture 2019 détaillé par budget (hors ZA) | Tous budgets | Budget principal | Eau | Assainissement | Déchets ménagers | Transports urbains |
|---|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| Recettes réelles de fonctionnement (1) | 93 880 560,04 | 52 969 671,78 | 11 220 117,97 | 9 363 446,97 | 11 946 129,23 | 8 381 194,09 |
| Dépenses réelles de fonctionnement (2) | 74 652 609,66 | 43 299 265,07 | 7 768 270,26 | 6 059 676,19 | 10 337 623,03 | 7 187 775,11 |
| Résultat réel de fonctionnement (3)=(1)-(2) | 19 227 950,38 | 9 670 406,71 | 3 451 847,71 | 3 303 770,78 | 1 608 506,20 | 1 193 418,98 |
| Recettes d'ordre de fonctionnement (4) | 601 253,09 | 155 942,09 | 200 434,00 | 193 217,00 | 30 000,00 | 21 660,00 |
| Dépenses d'ordre de fonctionnement (5) | 11 522 432,53 | 5 845 520,93 | 1 838 652,72 | 1 473 312,94 | 1 373 084,14 | 991 861,80 |
| Résultat d'ordre de fonctionnement (6)=(4)-(5) | -10 921 179,44 | -5 689 578,84 | -1 638 218,72 | -1 280 095,94 | -1 343 084,14 | -970 201,80 |
| Résultat de fonctionnement de l'année 2019 (7)=(3)+(6) | 8 306 770,94 | 3 980 827,87 | 1 813 628,99 | 2 023 674,84 | 265 422,06 | 223 217,18 |
| Résultat de fonctionnement reporté 2018 (8) | 14 694 158,81 | 4 416 584,28 | 453 329,58 | 1 224 523,69 | 7 222 214,58 * | 1 377 506,68 |
| Résultat de fonctionnement cumulé (9)=(7)+(8) | 23 000 929,75 | 8 397 412,15 | 2 266 958,57 | 3 248 198,53 | 7 487 636,64 | 1 600 723,86 |
| Solde d'exécution de la section d'investissement reporté de l'exercice 2018 (10) | -717 188,32 | -1 840 781,52 | -1 441 814,64 | 1 460 198,69 | 577 056,02 | 528 153,13 |
| Solde d'exécution de la section d'investissement de l'exercice 2019 (11) | 4 921 414,00 | 2 063 941,26 | 737 717,58 | 1 358 808,01 | -267 976,05 | 1 028 923,20 |
| Résultat d'investissement cumulé (12)=(10)+(11) | 4 204 225,68 | 223 159,74 | -704 097,06 | 2 819 006,70 | 309 079,97 | 1 557 076,33 |
| Résultat de clôture 2019 (13)=(9)+(12) | 27 205 155,43 | 8 620 571,89 | 1 562 861,51 | 6 067 205,23 | 7 796 716,61 | 3 157 800,19 |
| Besoin de financement des restes à réaliser pour 2019 (14) | -10 126 512,72 | -2 819 699,56 | -1 418 889,81 | -4 273 140,38 | -596 116,13 | -1 018 666,84 |
| Résultat de clôture 2019 après déduction du financement des restes à réaliser (15)=(13)+(14) | 17 078 642,71 | 5 800 872,33 | 143 971,70 | 1 794 064,85 | 7 200 600,48 | 2 139 133,35 |

* budget annexe gestion des déchets : le résultat de fonctionnement reporté 2018 initialement prévu à hauteur de 7 226 214,58 € (délibérations du compte administratif 2018 du 27/06/2019, de l'affectation du résultat de fonctionnement de l'exercice 2018 du 03/10/2019) a été ajusté à hauteur de 7 222 214,58 € pour se mettre en conformité avec le compte de gestion, la différence de 4 000 € provenant d'un rejet sur exercice antérieur non pris en compte dans la comptabilité de l'ordonnateur.

Déduction faite du financement des restes à réaliser, le résultat de clôture 2019 consolidé (hors ZA) s'élève à 17 078 642,71 €, soit 27 205 155,43 € de résultat de clôture - 10 126 512,72 € de besoin de financement des restes à réaliser.

I. LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

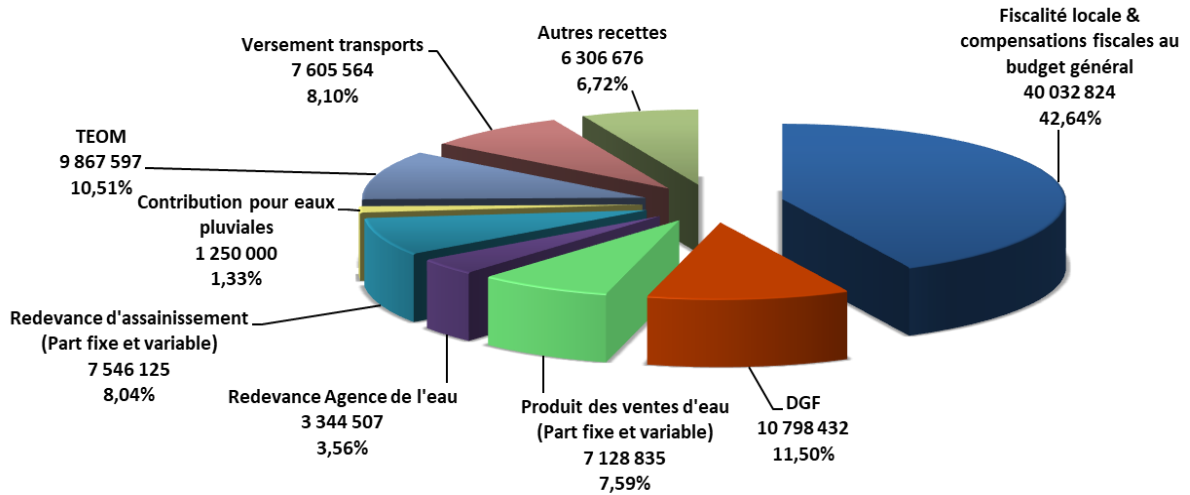
1. Les recettes réelles de fonctionnement

Le montant des recettes réelles de fonctionnement 2019 (hors opérations d'ordre) pour ces mêmes budgets est de **93 880 560 €** et augmente de **1,54 %** par rapport à 2018.

| RECETTES RELLES DE FONCTIONNEMENT (hors produits des cessions) | | | | | | | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | CA 2014 | CA 2015 | CA 2016 | CA 2017 | CA 2018 | CA 2019 | variation 2019/2018 |
| BUDGET PRINCIPAL | 48 390 596 € | 48 091 121 € | 49 039 191 € | 50 467 577 € | 51 337 125 € | 52 969 672 € | 3,18% |
| EAU | 10 261 134 € | 10 493 503 € | 10 013 814 € | 10 819 425 € | 10 995 524 € | 11 220 118 € | 2,04% |
| ASSAINISSEMENT | 8 722 734 € | 8 679 366 € | 9 551 542 € | 8 525 651 € | 9 955 611 € | 9 363 447 € | -5,95% |
| GESTION DES DECHETS | 11 066 064 € | 11 456 894 € | 12 683 951 € | 11 698 518 € | 12 251 758 € | 11 946 129 € | -2,49% |
| TRANSPORTS URBAINS | 6 996 890 € | 7 574 881 € | 7 830 410 € | 8 205 912 € | 7 917 318 € | 8 381 194 € | 5,86% |
| CAMPING | 2 601 € | | | | | | |
| TOTAL (hors ZAE) | 85 440 018 € | 86 295 765 € | 89 118 908 € | 89 717 082 € | 92 457 336 € | 93 880 560 € | 1,54% |

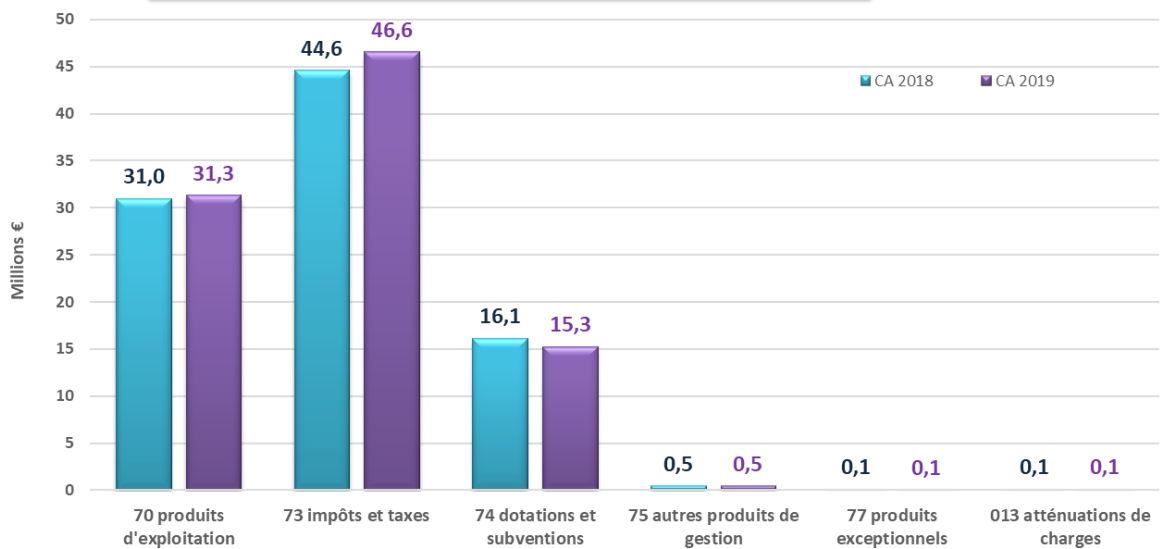
- Les produits fiscaux représentent **57,506 M€** soit près de 61,3 % des recettes totales (en hausse de **2,497 M€** soit **+ 4,64 %**). Ils comprennent :
 - **40,033 M€** de fiscalité directe locale et compensations fiscales au Budget Principal (42,6 % des recettes totales),
 - **9,868 M€** de TEOM (10,5 % des recettes totales)
 - et **7,606 M€** de Versement Transport (8,1% des recettes totales).
- La dotation globale de fonctionnement (Dotation d'intercommunalité + Dotation de compensation) versée par l'Etat s'élève à **10,798 M€** et ne représente que **11,5 %** du total des recettes de l'agglomération. Elle est en baisse de **0,325 M€** par rapport à 2018.
- Les produits de l'eau et de l'assainissement sont de **14,675 M€** et représentent **15,6 %** du total. La redevance recouvrée pour le compte de l'Agence de l'Eau Rhin-Meuse (**3,345 M€**) et reversée en dépenses (poste budget annexe eau) représente **3,6 %** des recettes,
- Le poste « autres recettes » (**6,307 M€**) représente **6,7 %** du total. Il comprend principalement les produits des différentes régies (fourrière auto, base nautique, aires d'accueil des gens du voyage et déchetteries), les subventions perçues de la part d'Eco-Emballages ou encore les travaux de branchement d'eau et d'assainissement réalisés pour les particuliers et les entreprises.
- A noter que la subvention de contribution du budget principal au budget annexe de l'assainissement passe de **1,425 M€** à **1,250 M€** (**1,3 % des recettes totales**) ce qui explique d'ailleurs pour partie, que les recettes de ce budget annexe qui intègrent cette subvention, sont en baisse par rapport à 2018. Pour mémoire, cette contribution tient compte du besoin de financement du programme d'investissements de ce budget annexe.

Ventilation des recettes réelles de fonctionnement : 93 880 560 €



L'évolution des recettes réelles de fonctionnement par chapitre se présente ainsi :

Evolution des recettes réelles de fonctionnement entre 2018 et 2019

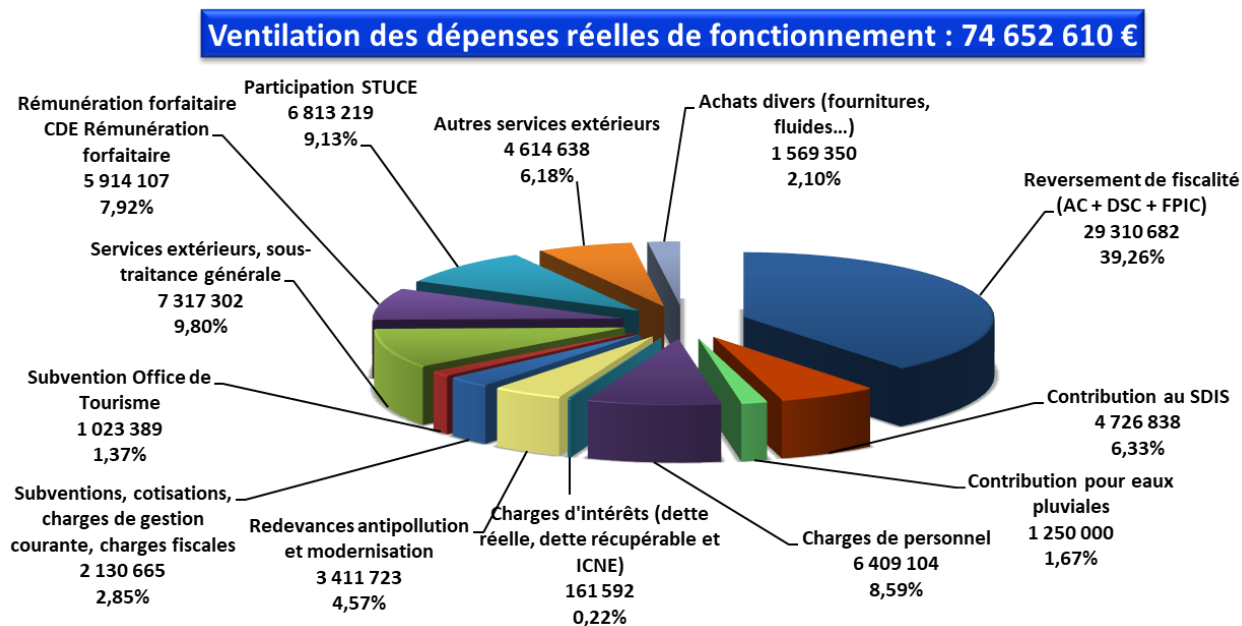


2. Les dépenses réelles de fonctionnement

Pour l'ensemble des budgets de Colmar Agglomération (hors zones d'activités), elles s'élèvent à **74 652 610 € (+ 2,66 % par rapport à 2018)**.

| DEPENSES RELLES DE FONCTIONNEMENT | | | | | | | |
|-----------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | CA 2014 | CA 2015 | CA 2016 | CA 2017 | CA 2018 | CA 2019 | variation 2019/2018 |
| BUDGET PRINCIPAL | 38 565 757 € | 39 980 707 € | 43 316 234 € | 41 615 872 € | 41 878 493 € | 43 299 265 € | 3,39% |
| EAU | 7 684 628 € | 7 629 412 € | 7 496 367 € | 7 634 625 € | 7 761 928 € | 7 768 270 € | 0,08% |
| ASSAINISSEMENT | 5 663 769 € | 5 586 307 € | 5 811 316 € | 5 838 853 € | 6 076 215 € | 6 059 676 € | -0,27% |
| GESTION DES DECHETS | 9 290 883 € | 9 533 496 € | 10 183 565 € | 10 297 628 € | 10 308 339 € | 10 337 623 € | 0,28% |
| TRANSPORTS URBAINS | 6 146 897 € | 6 211 466 € | 6 637 435 € | 6 694 705 € | 6 695 442 € | 7 187 775 € | 7,35% |
| CAMPING | 2 575 € | | | | | | |
| Total (hors ZAE) | 67 354 508 € | 68 941 387 € | 73 444 916 € | 72 081 683 € | 72 720 416 € | 74 652 610 € | 2,66% |

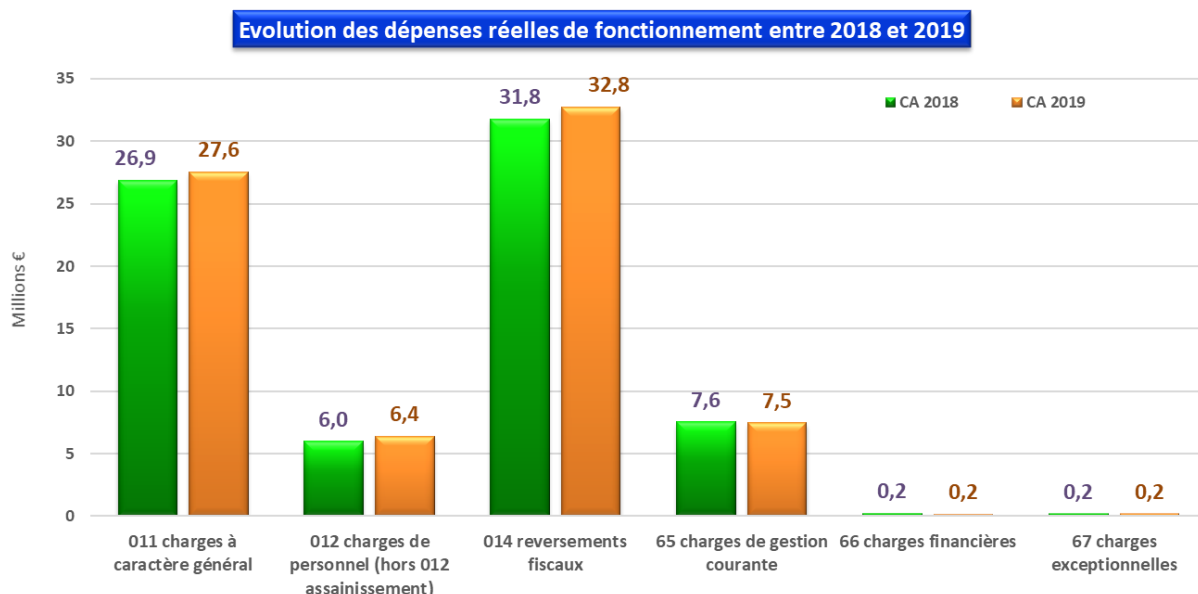
Seuls les budgets principal et transports urbains affichent une hausse de leurs dépenses supérieure à **1 %**.



En regard des **74,653 M€** de dépenses de fonctionnement tous budgets confondus (hors ZA), il convient de relever que les reversements de fiscalité au titre du FPIC, de l'attribution de compensation et de la dotation de solidarité communautaire, constituent toujours le premier poste de dépenses (**39 %** des dépenses de fonctionnement).

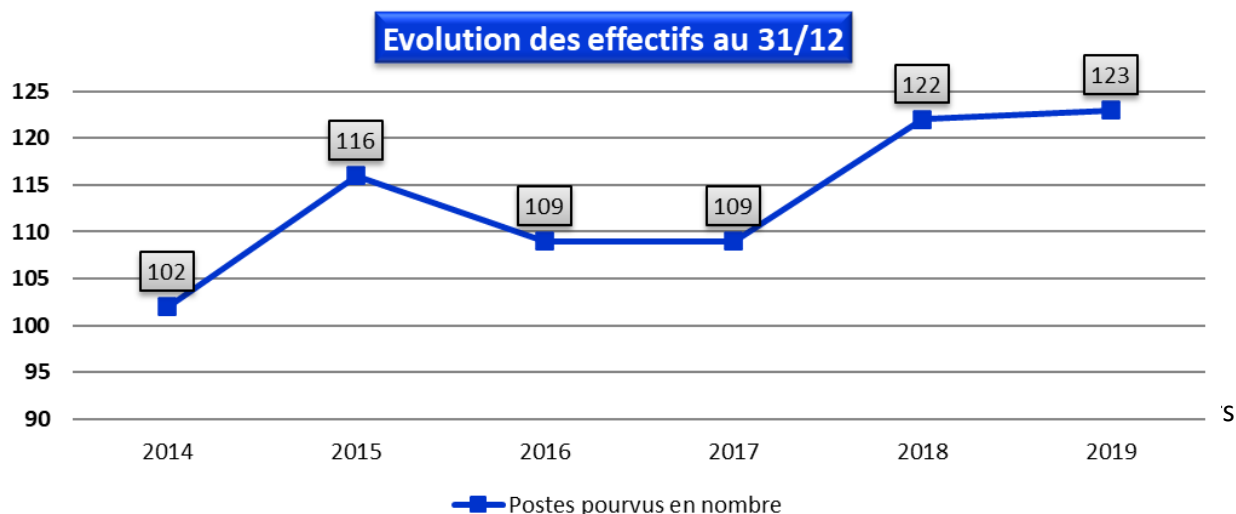
Parmi les autres postes, il est à noter l'augmentation des charges de personnel de **+ 6,8 %** par rapport à 2018 (**+ 0,4 M€**), dont l'explication est présentée en page 18 de ce rapport.

L'évolution des dépenses réelles de fonctionnement par chapitre se présente ainsi :



3. Le personnel de Colmar Agglomération

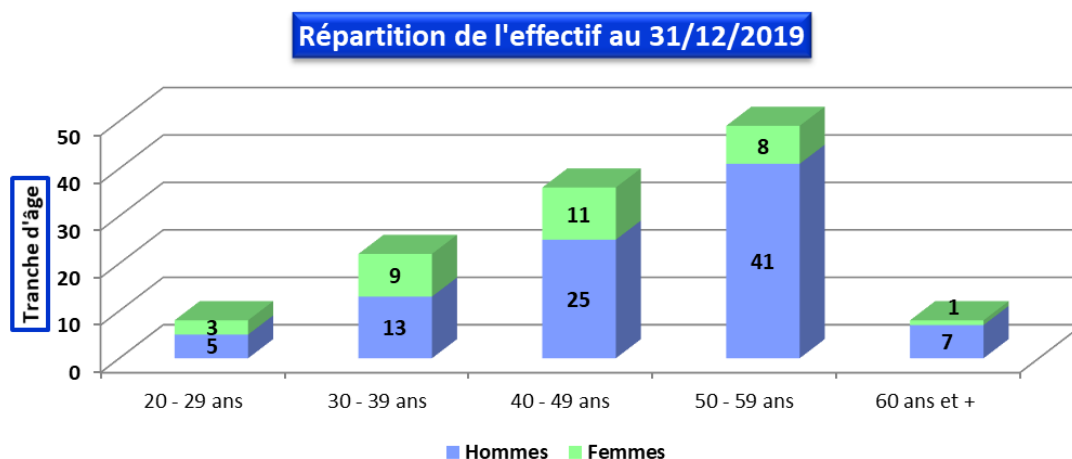
Le tableau ci-dessous présente sur une période de six années l'évolution des effectifs en postes pourvus.



La baisse de 2016 s'expliquait par le non renouvellement de trois CDD au niveau de la gestion des déchets, notamment des emplois d'avenir, ainsi que par deux départs en retraite d'agents mis à disposition de la STUCE.

Dans le cadre de la poursuite de la mutualisation entre la Ville de Colmar et Colmar Agglomération, **13** agents ont été transférés à compter du dernier trimestre 2018.

Le graphique ci-après montre la répartition des effectifs de Colmar Agglomération au 31/12/2019 par âge et par sexe. Il ressort de ce graphique, que **54 %** des effectifs ont moins de 50 ans, et **74 %** du personnel sont des hommes du fait du poids du service de la gestion des déchets (**54 %** des effectifs totaux).



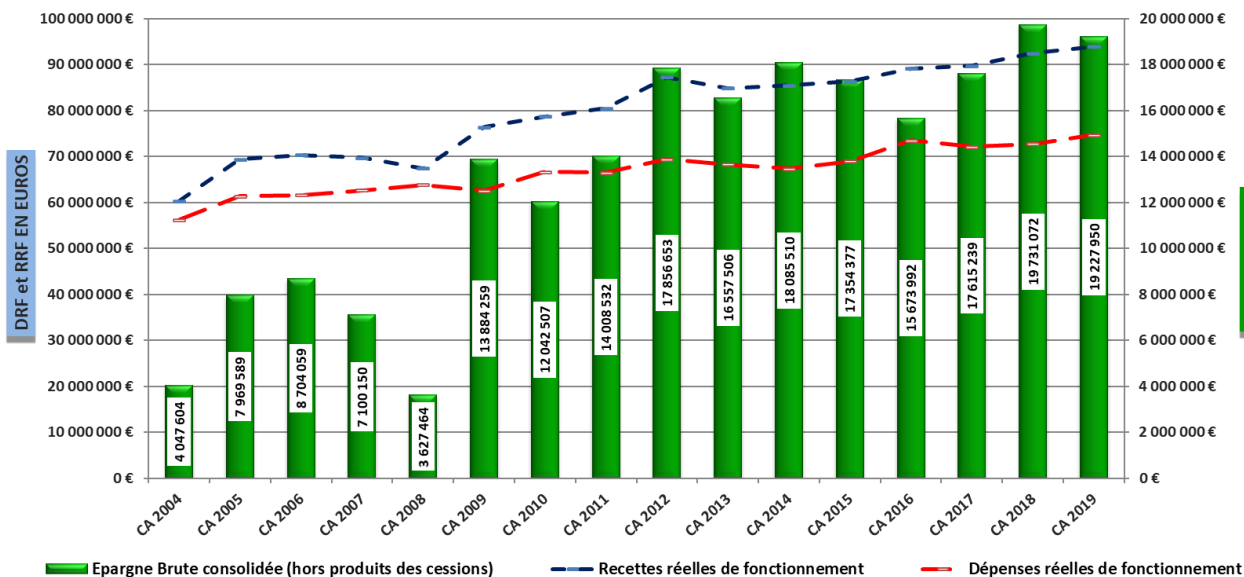
II. L'ÉVOLUTION DE L'ÉPARGNE BRUTE

En mouvements réels et tous budgets consolidés, l'épargne brute² est de **19,228 M€**, soit une diminution de **- 0,503 M€** par rapport à 2018 (19,731 M€), compte tenu notamment d'une nouvelle baisse de la Dotation Globale de Fonctionnement de 0,325 M€.

| EPARGNE BRUTE ET EPARGNE NETTE | | | | | | | |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------------|
| | CA 2014 | CA 2015 | CA 2016 | CA 2017 | CA 2018 | CA 2019 | variation 2019/2018 |
| Epargne Brute consolidée (hors produits des cessions) | 18 085 510 € | 17 354 377 € | 15 673 992 € | 17 615 239 € | 19 731 072 € | 19 227 950 € | -2,55% |
| Capital de la dette dont dette récupérable et RA | 2 734 547 € | 3 137 737 € | 1 853 821 € | 1 803 306 € | 1 892 533 € | 1 899 632 € | 0,38% |
| Epargne Nette (hors produits des cessions) | 15 350 962 € | 14 216 640 € | 13 820 170 € | 15 811 932 € | 17 838 539 € | 17 328 318 € | -2,86% |

Le taux d'épargne brute (épargne brute par rapport aux recettes réelles de fonctionnement) atteint un niveau élevé à hauteur de 20,5 %, alors que le taux moyen national pour les communautés d'agglomération est de 12,1 % (Source : Cabinet FSL – Comptes Administratifs 2018).

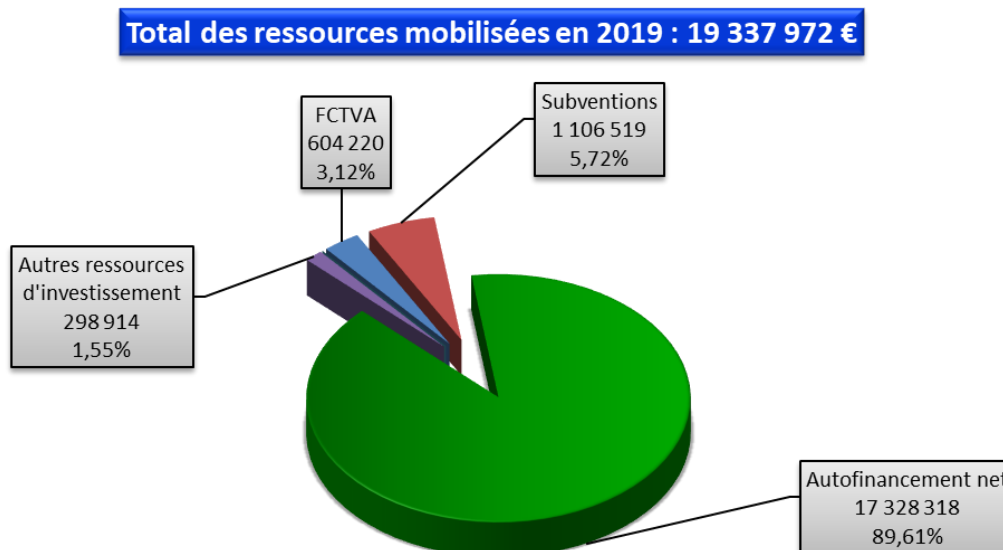
Le graphique ci-dessous montre une tendance d'évolution plus lente des dépenses de fonctionnement que des recettes de fonctionnement qui augmentent progressivement, ce qui permet de dégager un autofinancement important.



² Epargne brute = différence entre les recettes et les dépenses réelles de fonctionnement (hors remboursement de la dette et cession des actifs).

III. LA SECTION D'INVESTISSEMENT

1. Les ressources de financement des investissements



Le total des ressources mobilisées s'élève à **19,338 M€**, contre 19,632 M€ en 2018, permettant le financement du programme d'investissement. L'épargne nette **représente 90 % du total des ressources**.

L'épargne nette, le FCTVA et les subventions ont permis de financer les investissements sans recours à l'emprunt.

Les recettes réelles d'investissement (hors autofinancement net) se sont élevées à **2 009 654 €** en hausse par rapport à 2018 (+12 %).

2. Les dépenses d'équipement

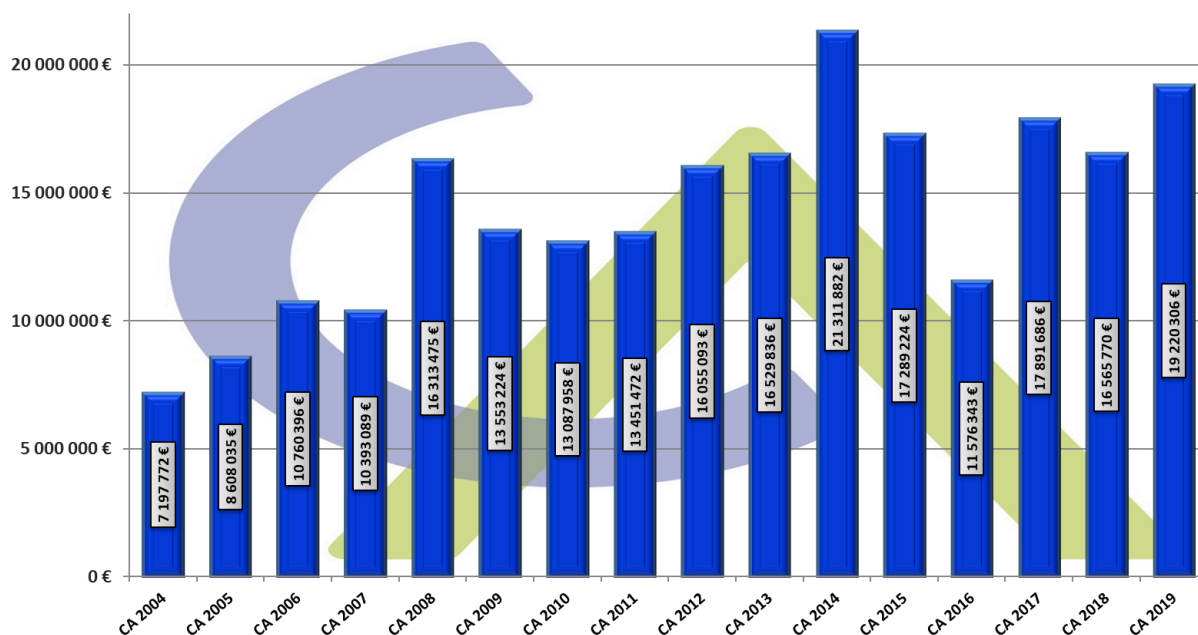
Le montant des dépenses d'investissement (hors écritures d'ordre et remboursement de la dette en capital) réalisées en 2019 pour ces mêmes budgets s'élève à **19,2 M€**, en hausse par rapport au CA 2018 (+ 16 %).

Avec ce montant de réalisation des programmes d'investissement, nous atteignons un volume d'investissements supérieur à la moyenne annuelle de ces 10 dernières années (**16,3 M€**).

| DEPENSES D'EQUIPEMENT | | | | | | | |
|-------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|------------------------|
| | CA 2014 | CA 2015 | CA 2016 | CA 2017 | CA 2018 | CA 2019 | variation 2019/2018 |
| BUDGET PRINCIPAL | 9 347 049 € | 6 474 066 € | 4 960 742 € | 7 297 670 € | 6 931 981 € | 9 751 498 € | 40,67% |
| EAU | 2 870 099 € | 3 396 207 € | 2 531 449 € | 2 608 231 € | 2 822 216 € | 2 693 474 € | -4,56% |
| ASSAINISSEMENT | 4 594 139 € | 3 031 346 € | 1 904 155 € | 2 761 874 € | 3 392 045 € | 2 138 830 € | -36,95% |
| GESTION DES DECHETS | 4 223 868 € | 3 701 068 € | 1 349 956 € | 1 568 042 € | 2 321 831 € | 3 520 006 € | 51,60% |
| TRANSPORTS URBAINS | 276 728 € | 686 537 € | 830 041 € | 3 655 868 € | 1 097 697 € | 1 116 499 € | 1,71% |
| CAMPING | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | |
| Total (hors ZAE) | 21 311 882 € | 17 289 224 € | 11 576 343 € | 17 891 686 € | 16 565 770 € | 19 220 306 € | 16,02% |

Le CA 2019 permet donc de constater un programme d'équipement de **19,220 M€**. A ce montant s'ajoute celui des travaux effectués sur les zones d'activités à savoir 23 074 €, ce qui porte **le total des investissements 2019 à 19 243 380 € (16 579 287 € en 2018)**.

COLMAR AGGLOMERATION a réalisé 230 M€ de dépenses d'investissements depuis sa création.



IV. L'EVOLUTION GLOBALE DE LA DETTE (hors dette récupérable)

L'encours de la dette qui était de 5,241 M€ au 31/12/2018, a été porté **au 31/12/2019 à 4,674 M€** sachant qu'aucun emprunt n'a été souscrit durant l'exercice 2019. Cet encours comprend essentiellement les emprunts acceptés des communes suites aux transferts de compétences (budgets annexes).

Pour mémoire, la dernière contractualisation a été réalisée en 2017 pour un montant de **1,211 M€** pour le financement des travaux de rénovation du siège de Colmar Agglomération. Ce prêt à taux zéro a été souscrit auprès de la Caisse des Dépôts et des Consignations dans le cadre de l'enveloppe de prêt « croissance verte » sur une durée de vingt ans.

Pour les budgets annexes eau et assainissement, qui sont les deux autres budgets à détenir une dette, aucun nouvel emprunt n'a été contracté depuis 2010.

La dette se répartit à **74,00 %** pour les prêts à taux fixe, **17,37 %** pour les prêts à taux variable et **8,63 %** représenté par un seul prêt à taux structuré (emprunt toxique) transféré de l'ex-communauté de communes du Pays du Ried Brun.

Le taux moyen pondéré global est faible, il est de **1,99 %** pour un taux moyen national de **2,07 %** pour les villes et EPCI de plus de 100 000 habitants (source : Finance Active).

En définitive, l'en-cours de la dette de Colmar Agglomération présente un très faible niveau de risque avec notamment une part des emprunts fixe au-delà de **70 %**, tout en ayant un taux d'intérêt moyen performant inférieur à **2 %**.

Le ratio de désendettement³ est de **2,9 mois**, le niveau moyen national de ce ratio pour les EPCI étant de **4,6 années** (source : DGCL).

Celui de l'encours de dette par rapport aux recettes de fonctionnement est de **4,98 %** alors qu'il était de **89,4 %** en moyenne nationale (source : DGCL). Ces ratios démontrent parfaitement l'excellente capacité de désendettement de Colmar Agglomération.

³ Epargne brute / capital resté dû ou nombre d'années d'épargne nécessaire pour se désendetter totalement.

PRESENTATION PAR BUDGET

I. LE BUDGET PRINCIPAL

1. L'affectation du résultat 2019

Le résultat total de fonctionnement 2019 s'élève à **3 980 827,87 €** (il était de 4 219 180,17€ en 2018), cumulé aux résultats antérieurs, il représente un excédent global de fonctionnement de **8 397 412,15 €**, il vous est proposé de l'affecter de la manière suivante :

- ➔ **+ 223 159,74 €** de ressources de financement de la section d'investissement qui viennent augmenter l'excédent de clôture (8 620 571,89 €) ;
- ➔ **- 2 819 699,56 €** de financement des restes à réaliser ;
- ➔ **5 800 872,33 €** restent disponibles pour être affectés au compte 002 « résultat porté en réserve ».

A noter que le résultat de fonctionnement 2019 du budget principal représente à lui seul 48 % du résultat de fonctionnement 2019 tous budgets confondus.

2. Les dépenses et les recettes de fonctionnement

a. Les dépenses réelles de fonctionnement

| BUDGET PRINCIPAL | CA 2014 | CA 2015 | CA 2016 | CA 2017 | CA 2018 | CA 2019 | CA 2019/2018 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT | 38 565 757 | 39 980 707 | 43 316 234 | 41 615 872 | 41 878 493 | 43 299 265 | 3,39% |
| Chapitre 012 : charges de personnel | 2 115 887 | 2 667 777 | 2 819 408 | 3 370 042 | 2 867 058 | 3 290 087 | 14,75% |
| Chapitre 011 : charges à caractère général | 3 248 376 | 3 299 369 | 3 395 041 | 2 403 086 | 3 117 044 | 3 246 443 | 4,15% |
| Compte 739 : attribution de compensation | 21 470 124 | 22 208 864 | 25 051 489 | 23 524 139 | 23 372 248 | 23 942 045 | 2,44% |
| Compte 739 : DSC | 4 060 223 | 4 153 340 | 4 279 001 | 4 493 629 | 4 715 784 | 5 203 770 | 10,35% |
| Compte 739 : FPIC et autres restitutions | 130 085 | 144 675 | 155 111 | 238 934 | 183 825 | 164 867 | -10,31% |
| Chapitre 65 : autres charges de gestion | 616 348 | 664 540 | 614 960 | 662 876 | 705 403 | 758 758 | 7,56% |
| Compte 6553 : contribution au SDIS | 4 736 526 | 4 665 479 | 4 825 428 | 4 843 641 | 4 870 615 | 4 726 838 | -2,95% |
| Compte 6574 : subventions aux associations | 752 409 | 863 813 | 938 449 | 895 787 | 909 879 | 869 880 | -4,40% |
| Compte 6574 : subvention à l'office de tourisme | 988 530 | 991 251 | 990 564 | 974 546 | 1 013 346 | 1 023 389 | 0,99% |
| Chapitre 66 : charges financières | 411 869 | 299 334 | 237 952 | 181 562 | 118 985 | 61 318 | -48,47% |
| Chapitre 67 : charges exceptionnelles | 35 380 | 22 266 | 8 831 | 27 630 | 4 305 | 11 869 | 175,69% |

Les dépenses réelles de fonctionnement 2019 du budget principal, avec un total réalisé de **43 299 265 €**, sont en augmentation par rapport à 2018 (+ **3,39 %**, + **1 420 773 €**) en lien notamment avec la hausse des reversements de fiscalité aux communes (attribution de compensation et dotation de solidarité communautaire : + 1 057 783 €), l'augmentation des charges personnel (+ 423 029 €) et la hausse des charges à caractère général (129 399 €).

L'augmentation des reversements de fiscalité aux communes (**+ 1 057 783 €**) proviennent de :

- l'attribution de compensation versées aux communes : en hausse de **569 797 €** par application de la délibération du conseil communautaire du 19/12/2019 approuvant le rapport d'évaluation de la Commission Locale d'Evaluation des Charges Transférées intégrant notamment le versement d'une avance sur la compensation part salaires aux communes de l'ex communauté de communes du Ried Brun (372 858 €, soit 50% du montant de la compensation part salaires de 2016 à 2019) et l'allocation vétérance versée au SDIS directement par les Communes à partir de 2019 (178 969 €) ;
- la Dotation de Solidarité Communautaire : en hausse de **487 986 €** par application de la délibération du conseil communautaire du 19/12/2019 approuvant la répartition du produit fiscal complémentaire 2019.

✓ **Chapitre 012 - charges de personnel (+ 14,75%) : 3 290 087 €**

Le montant de la masse salariale est de **3 290 087 € (+ 423 029 €** par rapport à 2018).

Cette hausse s'explique notamment par :

- le transfert de plusieurs agents de la Ville à Colmar Agglomération depuis octobre 2018 et début 2019 (+ 220 K€)
- par la comptabilisation sur l'exercice 2019 de la non prise en charge en 2018 des charges de personnel de la Ville de Colmar mis à disposition de Colmar Agglomération au titre du 3ème trimestre 2018 (+ 105 K€).
- un poste de chargé de mission foncier économique non pourvu sur 2018 mais pourvu en 2019, la création d'un poste de chargé de mission habitat, et des variations relatifs au service autorisation du droit des sols entre des départs en 2018 et des recrutements en 2019 (+ 80 K€)
- le Glissement Vieillesse Technicité (+ 15 K€)

✓ **Chapitre 011 – charges à caractère général (+ 4,15 %) : 3 246 443 €**

Le montant des charges à caractère général est de **3 246 443 € (+ 129 399 €** par rapport à 2018).

- **Compte 60 – achats : 191 599 € (- 10,20 %, - 21 762 €)**

Ce compte regroupe essentiellement les achats de fluides et d'énergie (**162 658 €**), mais également les achats divers de fournitures et de petit matériel.

Ces dépenses diminuent globalement de **21 762 €** par rapport à 2018 s'expliquant notamment par :

- la consommation d'électricité liée principalement à l'éclairage public dans les différentes zones d'activités en diminution de **15 072 €** ; ce poste s'élève à **123 621 €** en 2019
- les achats de fournitures et petit matériel en baissent de **5 803 €**

- Compte 61 – services extérieurs : 737 200 € (+ 18,08 %, 112 862 €)

Parmi les principales dépenses de ce chapitre figurent :

- **les prestations de services, les locations pour 245 013 €, (- 92 999 €)** dont notamment :
 - la rémunération liée à l'exploitation des eaux pluviales versée à la Colmarienne des Eaux pour **230 681 €** (310 922 € en 2018)
 - les locations et charges locatives à hauteur de 13 331 €
- **l'entretien, les réparations, la maintenance et les primes d'assurances pour 183 280 €, (- 41 225 €)** dont notamment :
 - la maintenance des voiries et des réseaux des zones d'activités pour **38 838 €** (50 568 € en 2018,) ;
 - l'entretien des espaces verts des zones d'activités pour **28 411 €** (31 466 € en 2018), et de la base nautique pour **36 787 €** (33 199 € en 2018,)
 - les cotisations d'assurances pour **31 442 €** (30 149 € en 2018)
- **les études et recherches pour 298 717 € (+ 248 009 €)**
Les principales études réalisées en 2019 ont été les suivantes :
 - Actions coeur de ville (**187 362 €**) : Études pré-opérationnelles Plan Locale de l'Habitat, diagnostic d'accessibilité des logements sociaux, études commerce/artisanat
 - étude smart city (**37 440 €**),
 - schéma directeur immobilier (**32 000 €**),
 - assistance pour l'élaboration du document d'orientations et du programme d'actions du 3è Plan Local de l'Habitat (**25 441 €**),
 - divers sondages géotechniques et investigations rue d'Agen (**15 834 €**),

- Compte 62 – autres services extérieurs : 2 207 346 € (+ 1,72 %)

Sont compris notamment dans ce poste :

- la contribution pour eaux pluviales au budget d'assainissement de **1 250 000 €**, en diminution par rapport à 2018 de - 175 500 € (1 425 500 €) ;
- les prestations du service Parc Autos de la ville de Colmar pour le fonctionnement de la fourrière auto pour **203 888 €** (166 606 € en 2018) ;
- les frais d'actes et de contentieux pour **11 926 €** (12 836 € en 2018) ;
- les dépenses de communication (imprimés, guides, magazines...) pour **37 120 €** (60 849 € en 2018) ;
- le nettoyage des locaux administratifs pour **30 793 €** (31 300 € en 2018) ;
- les dépenses de télécoms pour **7 758 €** (11 689 € en 2018) ;
- les frais d'affranchissement pour **12 267 €** (29 671 € en 2018) ;
- les dépenses d'abonnement et de maintenance informatique pour **60 131 €** (85 619 € en 2018) ;
- les prestations pour les animations d'été pour **20 200 €** (23 652 € en 2018) ;
- la cotisation pour le Bureau Alsace Bruxelles pour **7 396 €** ;
- les cotisations à Villes de France et à l'AdCF pour un total de **13 000 €**.

Ce poste comprend également :

- la prise en charge du montant des cotisations correspondant aux adhésions communales aux Etablissements Publics d'Aménagement et de Gestion des Eaux (EPAGE) au titre de la compétence Gestion des Milieux Aquatiques et Prévention des Inondations (GEMAPI) que Colmar Agglomération exerce de plein droit depuis le 1^{er} janvier 2018 pour un montant de **277 343 €** (+ 91 843 € par rapport à 2018).
- le versement depuis 2019 de cotisations (**71 701 €**) dans le cadre de la création et de l'adhésion à des syndicats dont notamment le Syndicat Mixte de l'III (37 817 €), le syndicat mixte de la Fecht Aval et Weiss (18 225 €),
- le reversement à la société de l'aéroport de Colmar de redevances conformément à la délégation de services (**47 121 €**)

- Compte 63 – Impôts et taxes : 110 298 € (+ 0,92 %), soit + 1 004 €

Il s'agit de l'ensemble des taxes foncières (**108 498 €**, - 796 € par rapport à 2018) relatives notamment

- aux deux campings de Horbourg-Wihr et de Turckheim (**13 532 €**) ;
- à la base nautique de Colmar-Houssen (**11 186 €**)
- aux terrains situés des zones d'activités (**14 107 €**)
- à l'aérodrome (**53 294 €**)
- et aux différents bâtiments économiques pour **14 800 €** (Biopôle et Institut de la Création d'Entreprise).

Ce poste comprend aussi des redevances 2019 (**1 800 €**) relatives à l'opération de construction et l'entretien de pistes cyclables entre Turckheim et Ingersheim,

✓ Chapitre 65 – autres charges de gestion : 7 378 866 € au total (- 1,61 %, - 120 377 €) dont 4 726 838 € de contingent d'incendie

La contribution versée au SDIS (**4 726 838 €**) est en baisse par rapport à 2018 de **143 777 €**. Cette baisse s'explique par la prise en charge à partir de 2019 de l'allocation de vétérance directement par les communes et non plus Colmar Agglomération suite à une observation formulée par la Chambre Régionale des Comptes auprès du SDIS. Cet ajustement a été acté lors de la Commission Locale d'Évaluation des Charges Transférées et a ainsi été réintégré dans les attributions de compensations versées aux communes membres pour un montant total de 178 969 €.

Hors contribution contingent incendie, les autres charges de gestion s'élèvent à **2 652 027 €** en hausse de **23 399 € (+ 0,89 %)** par rapport à 2018.

Les principales subventions, cotisations et contributions aux associations sont les suivantes :

- à l'Office de tourisme de Colmar et sa région pour **1 023 389 €** ;
- à Colmar Alsace Tourisme Pays des Etoiles pour **38 850 €** ;
- au Pôle Métropolitain pour **45 928 €** ;
- au Parc Naturel Régional des Ballons des Vosges pour **8 658 €** ;

- à la Mission Locale des Jeunes pour **184 830 €** ;
- au titre du soutien au tissu économique local pour **65 800 €** (Alsace Biovalley, Agence Régionale de Tourisme, Université de Haute Alsace...) ;
- aux Structures d'Insertion par l'Activité Economique (SIAE) pour **50 941€** ;
- à l'association de l'Observatoire de la nature pour **90 000 €** ;
- à la SPA pour **74 761 €**.
- aux animations été pour **263 203 €** (283 082 € en 2018) ;
- aux structures environnementales et écologie (**34 880 €**) dont ATMO grand est (32 380 €)
- à l'ADIL 68 pour **25 000 €** ;
- Mulhouse Alsace Agglomération dans le cadre :
 - du Programmes d'Investissement et d'Avenir (PIA) en lien avec l'état et du programment Territoire d'Innovation de Grandes Ambitions (TIGA) en lien avec la Caisse des Dépôts et Consignations et de l'adhésion de Colmar Agglomération au consortium « Champs du possible, Villes du futur » pour **14 900 €**
 - du dispositif « au boulot j'y vais à vélo » pour 1 500 €

Ce poste comporte également les différentes contributions liées :

- aux indemnités et charges sociales relatives aux fonctions électives pour **548 901 €** ;
- les créances en non-valeur pour **73 662 €** (+ 87 % par rapport à 2018).

✓ **Chapitre 66 – charges financières : 61 318 € (- 48,47 %)**

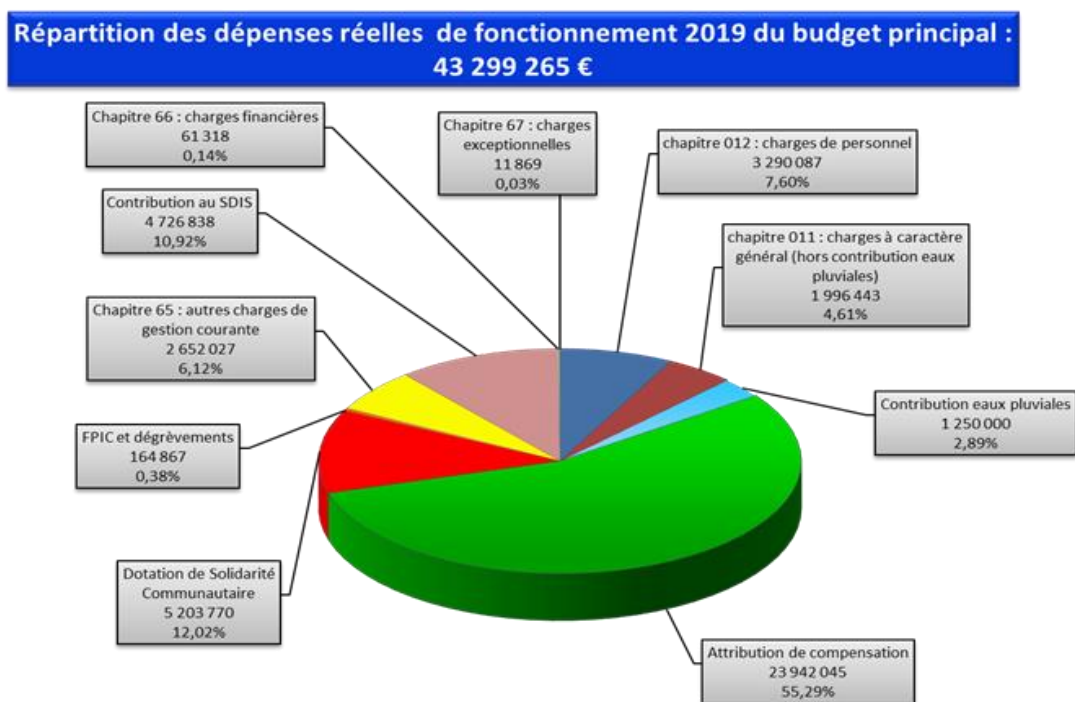
L'encours du budget principal est constitué d'une dette récupérable dans l'attribution de compensation de COLMAR, dont les intérêts s'élèvent à **59 995 €** ainsi que d'un emprunt transféré à CA (transfert de la compétence Enseignement Supérieur) dont les intérêts s'élèvent à **1 326 €** puis d'un emprunt CDC à taux 0 contracté en 2016 dans le cadre de la rénovation du bâtiment administratif.

La forte diminution des charges financières résulte de la fin du remboursement des intérêts à verser à la Ville Colmar au titre de la dette récupérable, dont la dernière échéance est intervenue en 2019.

✓ **Chapitre 67 – charges exceptionnelles : 11 869 € (+ 7 564 €)**

Ce chapitre comprend notamment les régularisations comptables relatives à des annulations de titres émis sur des exercices antérieurs pour un montant de **11 427 €**.

Le graphique ci-dessous permet de constater la répartition des dépenses de fonctionnement 2019 et de faire apparaître que **l'attribution de compensation et la dotation de solidarité communautaire représentent les 2/3 des dépenses de fonctionnement du budget principal** :



b. Les recettes réelles de fonctionnement

Les recettes réelles de fonctionnement avec **52 969 672 €** augmentent ainsi de **3,18 %**, malgré une nouvelle diminution des dotations de l'Etat de 0,3 M€, au titre de la DGF.

| BUDGET PRINCIPAL | CA 2014 | CA 2015 | CA 2016 | CA 2017 | CA 2018 | CA 2019 | CA 2019/2018 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT | 48 390 596 | 48 091 121 | 49 039 191 | 50 467 577 | 51 337 125 | 52 969 672 | 3,18% |
| chapitre 70 : produits de services, du domaine & ventes diverses | 627 247 | 1 023 000 | 1 151 570 | 1 151 637 | 1 264 694 | 1 297 277 | 2,58% |
| chapitre 73 : impôts et taxes | 33 543 734 | 33 704 407 | 35 073 365 | 36 560 696 | 37 459 406 | 38 986 100 | 4,08% |
| chapitre 74 : dotations, subventions et participations | 14 103 564 | 13 242 132 | 12 669 867 | 12 601 405 | 12 342 445 | 12 385 577 | 0,35% |
| chapitre 75 : autres produits de gestion courante | 97 743 | 72 768 | 81 249 | 93 904 | 188 690 | 179 492 | -4,87% |
| chapitre 77 : produits exceptionnels | 16 260 | 7 134 | 5 830 | 14 928 | 21 168 | 62 435 | 194,96% |
| chapitre 013 : atténuations de charges | 2 049 | 41 680 | 57 309 | 45 006 | 60 721 | 58 791 | -3,18% |

✓ Chapitres 70 et 75 – produits et revenus : 1 476 769 € (+ 1,61 %, + 23 384 €)

Ce poste comprend notamment les produits d'exploitation et domaniaux qui regroupent toutes les recettes liées aux animations été (**267 941 €**), aux aires d'accueil des gens du voyage (**48 371 €**), à la base nautique (**178 661 €**) et aux redevances versées par les gestionnaires des campings (**18 652 €**).

Ces comptes enregistrent par ailleurs les versements concernant les personnels mis à disposition de la Mairie de Colmar et des syndicats intercommunaux (SITEUCE, SITDCE et SCOT) pour un montant total de **593 899 €**, ainsi que les loyers facturés aux syndicats pour

l'occupation du bâtiment administratif de Colmar Agglomération, pour la location des garages, pour la location du site de la base nautique et les loyers liés aux bâtiments économiques et à l'aérodrome pour un montant total de **163 522 €**.

Et enfin figure également la facturation des prestations d'instruction des autorisations d'urbanisme aux trois communautés de communes (Pays de Brisach, Vallée de Munster et Vallée de Kaysersberg) pour un montant de **163 804 €** (167 899 € en 2018).

✓ **Chapitre 73 – Impôts & taxes : 38 986 100 € (+ 4,08 %)**

Le produit fiscal 2019 s'élève à 38 791 616 €, hors recettes de la fourrière auto (**194 484 €**) en hausse par rapport à 2018 grâce notamment aux recettes de la CFE (**+196 904 €**), de la Taxe d'Habitation (**+ 344 778 €**) et de la CVAE (**+ 1 070 910 €**).

Les produits fiscaux de la TH augmentent ainsi de 3,14 %, compte tenu notamment de la revalorisation forfaitaire légale de 2,20 % appliquée en 2019.

Au niveau de la CFE, les produits 2019 ont augmenté de **196 904 €** compte tenu notamment de la revalorisation forfaitaire légale de 2,20 % appliquée en 2019.

Les produits de CVAE augmentent fortement en 2019 (**+ 13,5 %**) ; parmi le gain de **1 070 910 €**, **84 %** sont apportés par les entreprises situées sur le territoire de la Ville de Colmar, soit un montant de 0,9 M€.

| PRODUITS FISCAUX Budget Général | Produits 2017 | Produits 2018 | Produits 2019 | Variation 2019/2018 |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Taxe d'Habitation | 10 756 206 € | 10 980 022 € | 11 324 800 € | 3,14% |
| Taxe d'Habitation années antérieures | 35 970 € | 19 117 € | 21 463 € | 12,27% |
| Foncier Non Bâti | 48 741 € | 48 954 € | 49 932 € | 2,00% |
| TA Foncier Non Bâti | 144 467 € | 137 313 € | 139 910 € | 1,89% |
| Foncier Bâti | 988 936 € | 996 703 € | 1 030 938 € | 3,43% |
| Foncier Bâti années antérieures | | 6 669 € | 1 020 € | -84,71% |
| CFE | 13 019 078 € | 13 319 500 € | 13 516 404 € | 1,48% |
| CFE années antérieures | 61 754 € | 120 975 € | 134 315 € | 11,03% |
| Exonérations CFE | | | | |
| CVAE | 7 807 000 € | 7 932 963 € | 9 003 873 € | 13,50% |
| IFER | 815 384 € | 788 909 € | 805 910 € | 2,16% |
| TASCOM | 1 979 108 € | 2 045 594 € | 2 045 518 € | 0,00% |
| FNGIR | 529 924 € | 529 355 € | 529 760 € | 0,08% |
| GEMAPI | | 186 161 € | 187 375 € | 0,65% |
| GEMAPI années antérieures | | | 398 € | |
| TOTAL PRODUITS | 36 186 568 € | 37 112 235 € | 38 791 616 € | 4,53% |

Que ce soit en direction des entreprises ou des ménages, **Colmar Agglomération applique des taux d'imposition parmi les plus bas de France**. La pression fiscale sur les ménages en 2019 n'a pas augmenté avec un taux de taxe d'habitation identique depuis 2011 (**8,27 %**).

Pour mémoire, l'instauration d'une taxe sur le Foncier Bâti (**0,70 %**) en 2017 avait été compensée par la réduction de **7,95 % à 7,30 %** du taux de la taxe d'enlèvement des ordures ménagères (TEOM).

Le taux de la contribution foncière des entreprises (CFE) fixé à **25 %**, reste inférieur au taux moyen national 2019 de l'ensemble des communautés d'agglomération. Et enfin le taux du Versement Transport (VT) reste inchangé à **0,65 %**.

L'économie faite en 2019 par les contribuables de Colmar Agglomération est de 12,134 M€ pour les trois taxes principales ménages (TH - TFB - TEOM), la CFE et le VT selon la répartition suivante :

- Taxe d'habitation : 136 943 303 € de base x 1,29 % (9,56 %⁴ - 8,27 %), soit **1 766 569 € d'économie** par rapport au taux moyen national.
- Taxe d'enlèvement des ordures ménagères : 135 062 360 € de base x 2,42 % (9,72 %⁵ - 7,30 %), soit **3 268 509 € d'économie** par rapport au taux moyen national.
- Cotisation foncière des entreprises : 53 871 658 € de base x 1,67 % (26,67 %⁶ - 25 %), soit **899 657 € d'économie** par rapport au taux moyen national.
- Taxe sur le foncier bâti : 146 878 002 € de base x 1,65 % (2,35 %⁷ - 0,70 %), soit **2 423 487 € d'économie** par rapport au taux moyen national.
- Versement transport : 1,110 Mds d'€ de base x 0,34 % (0,99 %⁸ - 0,65 %), soit **3 775 373 € d'économie** par rapport au taux moyen national.

4 Taux TH moyen national 2019 : 9,56 % (Source : DGFIP, états fiscaux 1259 - Communautés d'Agglomération ; calculs DGCL).

5 Taux TEOM moyen national 2018 : 9,72 % (Source : DGFIP, Recensement des Eléments d'Imposition à la fiscalité directe locale 2018 - GFP ; calculs DGCL).

6 Taux CFE moyen national 2019 : 26,67 % (Source : DGFIP, états fiscaux 1259 - Communautés d'Agglomération ; calculs DGCL).

7 Taux TFB moyen national 2019 : 2,35 % (Source : DGFIP, états fiscaux 1259 - Communautés d'Agglomération ; calculs DGCL).

8 Taux VT moyen national 2019 : 0,99 % (Source : URSSAF).

✓ **Chapitre 74 – dotations, subventions et participations : 12 385 577 € (+ 0,35 %, + 43 131 €)**

Ce chapitre enregistre essentiellement la DGF ainsi que les attributions de péréquation et de compensation fiscales, dont le détail est dans le tableau ci-après :

| DOTATIONS | Produits 2017 | Produits 2018 | Produits 2019 | Variation 2019/2018 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| DGF | 11 454 164 € | 11 123 220 € | 10 798 432 € | -2,92% |
| Alloc. comp. TH , FB et CET | 548 145 € | 594 135 € | 632 126 € | 6,39% |
| DCRTP | 424 479 € | 424 479 € | 414 333 € | -2,39% |
| DUSCTP | 24 558 € | - € | - € | |
| CFE compensations (Chiffre d'Affaires < 5 000 €) | | | 192 948 € | |
| RCE + exo ZEP | 3 367 € | - € | 1 801 € | |
| TOTAL PRODUITS | 12 454 713 € | 12 141 834 € | 12 039 640 € | -0,84% |

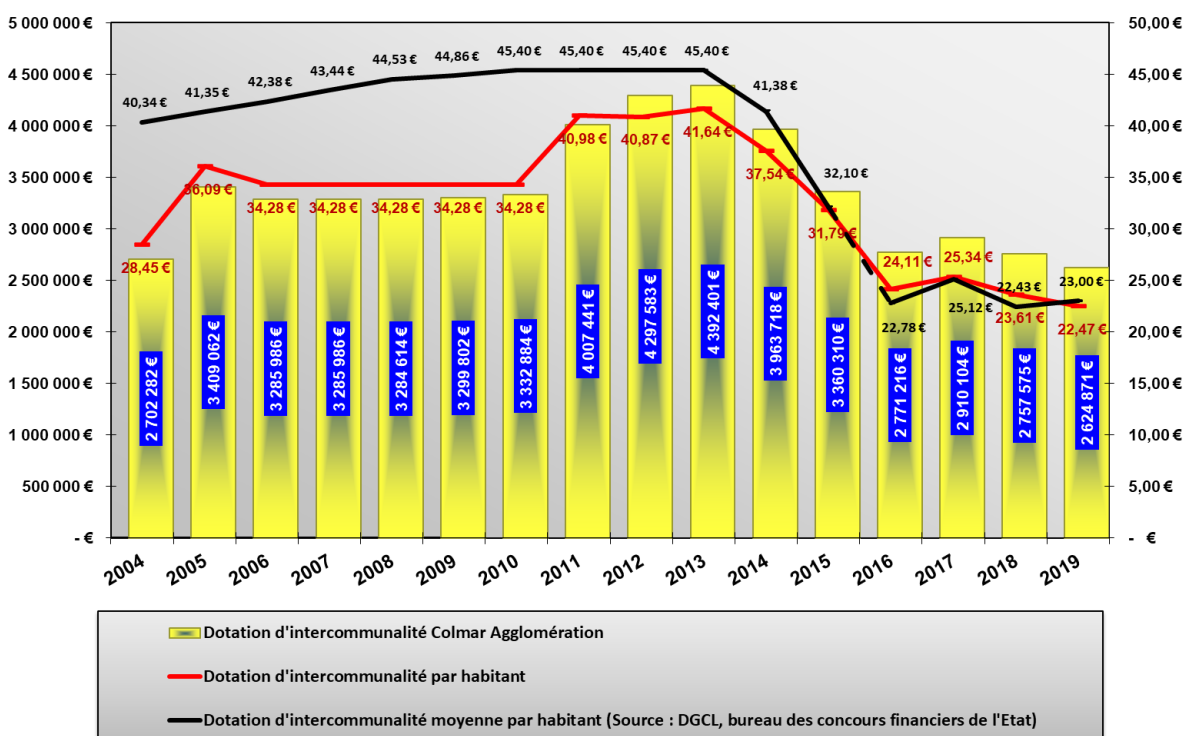
Même si la contribution au redressement des Finances Publiques n'est plus appliquée aux collectivités locales depuis 2018, les dotations de l'Etat ont continué à diminuer pour COLMAR AGGLOMERATION.

En effet, compte tenu de l'écrêtement automatique prévu par la Loi de Finances, la dotation de compensation (Part Salaires) subit une baisse de **2,30% (- 192 084 €)** alors que la dotation d'intercommunalité est en diminution de **4,81 % (- 132 704 €)**. De ce fait, la baisse globale de la Dotation Globale de Fonctionnement est de **324 788 € (- 2,92 %)**.

La dotation de compensation relais de la taxe professionnelle (DCRTP, 414 333 €) est en baisse de 2,39% (- 10 146 €) par rapport à 2018

Au total, les pertes cumulées des dotations de l'Etat sur la période de 2013 à 2019 sont de l'ordre de **2,888 M€**.

Dotation d'intercommunalité comparée à la dotation par habitant au niveau national pour les communautés d'agglomération



Ce chapitre comprend également les participations reçues (**344 955 €**) dont celles :

- de la Caisse d'Allocations Familiales pour l'aide au fonctionnement des aires d'accueil des gens du voyage (**57 365 €**),
- de l'Agence de l'Environnement et de la Maîtrise de l'Energie (ADEME) pour l'aide au fonctionnement de l'Espace Info Energie (**127 313 €**) et de la plateforme énergétique Oktave (**137 500 €**),
- de l'agence de service pour les contrats adultes relais (**10 277 €**)
- et de la Caisse des dépôts dans le cadre des actions cœur de ville « étude commerce et artisanat (**12 500 €**).

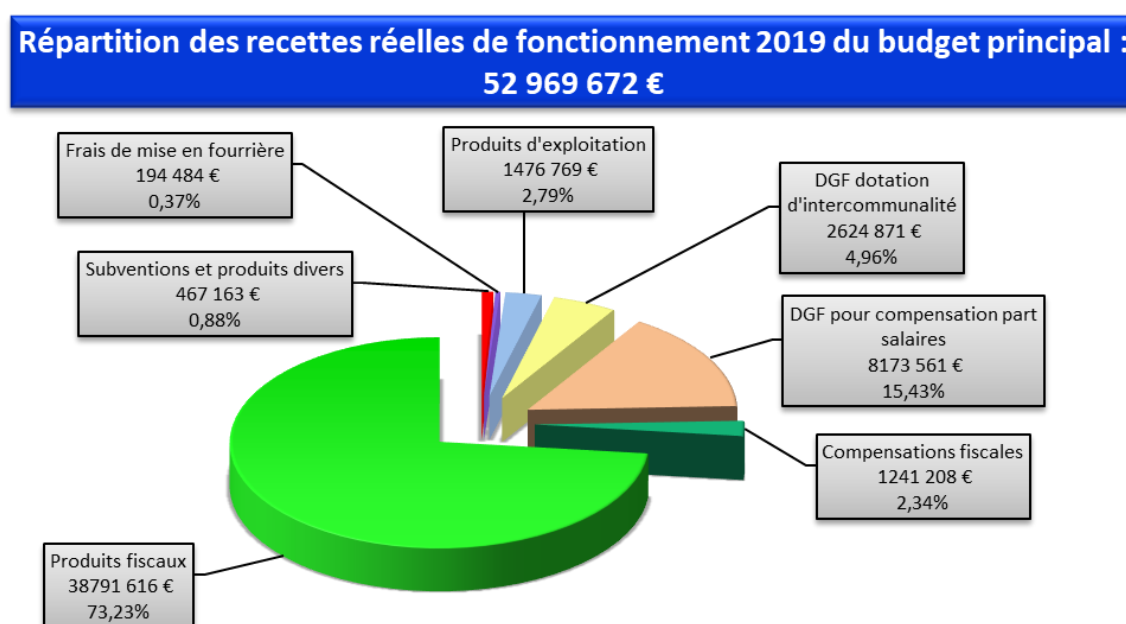
De plus, ce chapitre comptabilise les compensations fiscales qui s'élèvent (hors DCRTP) à **826 875 €** en hausse de 39,2 % (+ 232 740 €) notamment par

- la perception à partir de 2019 de la compensation pour exonération de CFE des entreprises dont le chiffre d'affaire est inférieur à 5 000 € (192 948 €)
- la hausse de la compensation de taxe d'habitation (+ 42 284 €)
- la baisse de compensations diverses (- 2 492 €)

✓ **Chapitres 013 et 77 – atténuations de charges et produits exceptionnels : 121 226 € (+ 48,04 %, + 39 338 €)**

Il s'agit essentiellement de la participation des agents au financement des tickets restaurants (**44 750 €**), de la compensation perçue par le Fonds National de Compensation pour le supplément familial (**14 041 €**), d'annulation de mandats des années antérieures (**1 084 €**), des indemnités d'assurance (**2 108 €**), de pénalités perçues (**15 000 €**), des régularisations de rattachements 2018 (**43 510 €**).

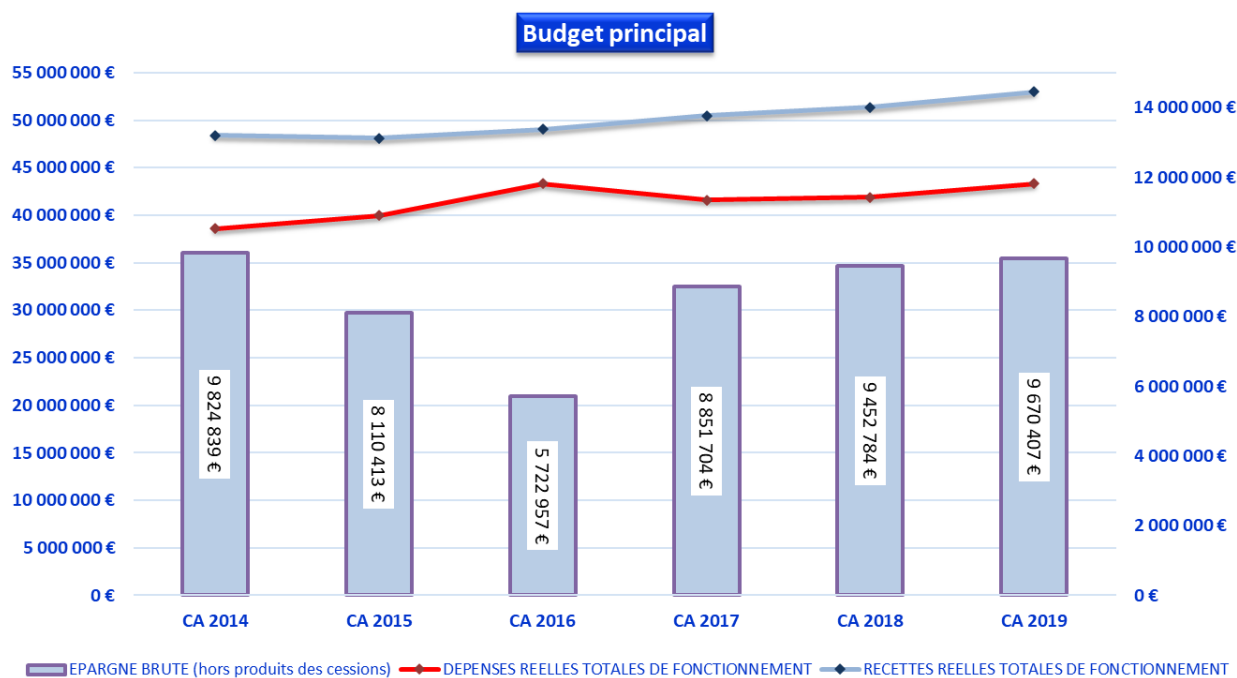
Le graphique ci-dessous présente la répartition des recettes de la section de fonctionnement :



3. L'évolution de l'épargne brute

L'épargne brute est à nouveau en progression et s'élève en 2019 à **9,670 M€** contre 9,453 M€ en 2018 (+ **2,3 %**).

Compte tenu d'un remboursement de la dette en capital de **1,509 M€**, l'épargne nette atteint **8,161 M€** en 2019 contre 8,001 M€ en 2018 (+ 2,0 %).



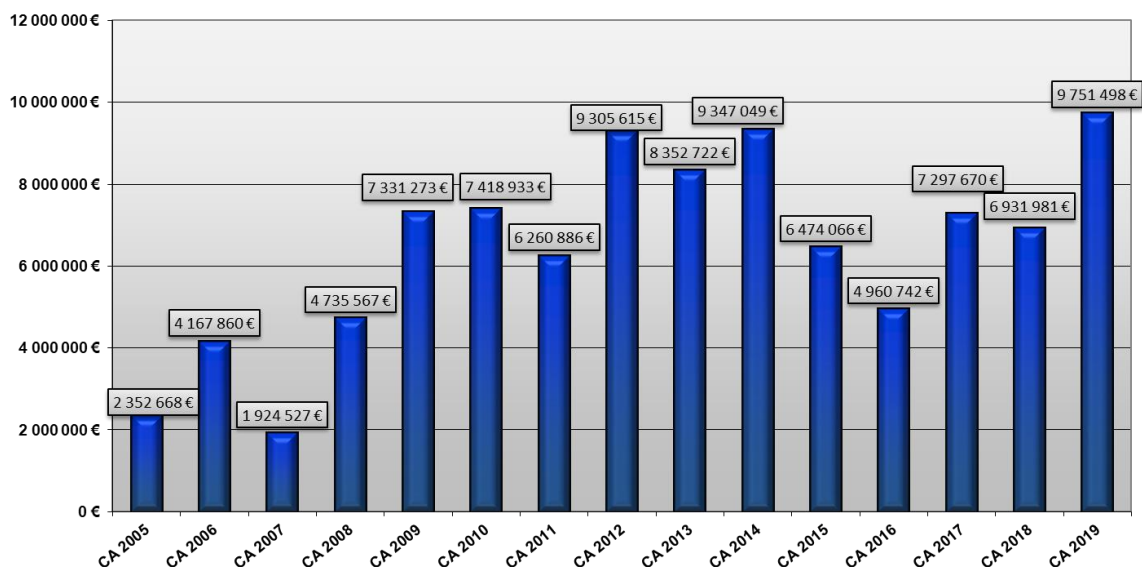
4. Les dépenses et les recettes d'investissement

a. Les dépenses d'équipement

Les dépenses d'équipement s'élèvent à **9 751 498 €** (6 931 981 € en 2018) et sont en hausse de **+ 40,7 %**.

Avec ce montant de réalisations d'investissement, Colmar Agglomération est supérieur à la moyenne de ces dernières années qui est de l'ordre de 7,6 M€ par an.

Budget Général : Dépenses d'équipement



Les principales dépenses d'équipement sont :

- les fonds de concours versés aux communes pour leurs travaux d'investissement pour un montant total de **5 664 275 €** en 2019 ont permis de financer les opérations suivantes :
 - **Colmar (3 769 165 €)** :
 - construction d'un parking place de la montagne verte (2 669 165 €) ;
 - aménagement paysager place de la montagne verte (500 000 €)
 - travaux cantine périscolaire – école Brant (500 000 €)
 - travaux énergétiques écoles les violettes (100 000€)
 - **Horbourg-Wihr (532 390 €)** :
 - création d'un pôle maternelle et périscolaire (328 770 €)
 - travaux d'aménagement 43 grand rue (161 720 €)
 - travaux d'aménagement d'un liaison douce rue de Mulhouse-rue de l'III (34 400 €)
 - travaux d'aménagement parvis de l'église (7 500 €)
 - **Turckheim (367 450 €)** :
 - acquisitions foncières et travaux de démolition de la friche industrielle SCHWINDENHAMEMER (224 406 €)
 - travaux d'aménagement de voirie rue romaine (96 175 €)
 - travaux d'aménagement carrefour de la poste (46 869 €)
 - **Commune nouvelle Porte du Ried (151 961 €)** :
 - travaux d'enfouissement de réseaux (106 236 €)
 - divers travaux et acquisitions (fibre optique, charpentes mairie Riedwihr, tracteur) (45 725 €)

- Zimmerbach (**133 762 €**) :
 - travaux de mise en accessibilité de la mairie (103 749 €)
 - construction et aménagement d'un local pour les associations locales (11 750 €)
 - Sundhoffen (**103 911 €**) :
 - travaux de voirie rues Acacias-Merles-Charrons-Peupliers (53 761 €)
 - rénovation de l'éclairage patrimonial (25 150 €)
 - mise en accessibilité des vestiaires/douches du centre socio-culturel et sportif (25 000 €)
 - Muntzenheim(**102 714 €**):
 - construction d'un bâtiment scolaire (54 065 €)
 - aménagements de sécurité de voiries (48 648 €)
 - Wettolsheim (**101 907 €**) : construction d'un salle multi activités
 - Fortschwihr (**98 110 €**) : réhabilitation d'une auberge et création d'une médiathèque ;
 - Ingersheim (**87 576 €**) :
 - travaux de réhabilitation du pont du manoir (42 000 €)
 - travaux de restructuration et de mise ne accessibilités de toilettes publiques (25 500 €)
 - installation d'un préau école pasteur (10 076 €)
 - travaux d'aménagement rue de la promenade (10 000 €)
 - Sainte croix en plaine (**75 150 €**) : travaux de réaménagement de la rue Woffenheim
 - Bischwihr (**57 306 €**) :
 - travaux de rénovation église protestante (50 000 €)
 - travaux d'aménagement de trottoirs et d'aires de jeux (7 306 €)
 - Walbach (**43 543 €**) : acquisition d'un tracteur et accessoires, réfection des allées du cimetière
 - Niedermorschwihr (**31 029 €**) : travaux de remise aux normes éclairage public
 - Jepsheim (**8 303 €**) :
 - travaux d'aménagement salle saint martin (5 625 €)
 - aire de jeux (2 678 €)
- le programme d'eaux pluviales 2019 : **1 449 355 € réalisés**, contre 3 256 743 € en 2018.

Depuis 2017, le programme d'investissement est constitué d'Autorisations de Programme – Crédits de Paiement arrêtés annuellement. Les opérations réalisées sont les suivantes :

- Extension, renouvellement des réseaux et mise en conformité des ouvrages : **811 588 €** (Colmar : parking de la Montagne Verte, quartiers Bel Air et Florimont, rue Chopin, rue des Jacinthes ; Andolsheim : rue Cordier ; Ingersheim : parking de la mairie, rue Aristide Briand ; Porte du Ried : rue Principale ; Sundhoffen : création d'ouvrages d'infiltration des eaux pluviales rues diverses ; Turckheim : boulevard Charles Grad)
- Renforcement des réseaux d'eaux pluviales à Wintzenheim : **545 692 €**
- Travaux de branchements au réseau : **7 733 €**

- Travaux de renouvellement fonctionnel réalisés par la Colmarienne des Eaux (opérations de réhabilitation ou de remplacement des équipements anciens par du matériel neuf) et refacturés à Colmar Agglomération : **84 342€**
- des travaux d'aménagement sur la base nautique de Colmar – Houssen pour **534 992 €** ;
- de travaux dans les zones d'activités pour **473 906 €** ;
- les autres fonds concours qui ont été versés (**472 456 €**) sont les suivants :
 - aides versées aux particuliers réalisant des travaux d'économie d'énergie (chaudière à condensation, travaux d'isolation...) : **84 603 €** ;
 - aides versées aux entreprises à hauteur de **53 125 €** :
 - aides à l'investissement matériel versées aux entreprises pour 8 163 €,
 - aides à l'aménagement intérieur des locaux professionnels pour 26 962€,
 - aides à l'acquisition des locaux professionnels pour 18 000 €.
 - subvention d'investissement versée à la société ADCSAS de **68 250 €** dans le cadre de la réalisation du programme de travaux de maintien et de confortement de l'aéroport de Colmar-Houssen
 - participation versée à la Ville de Colmar dans le cadre l'utilisation des infrastructures informatiques pour **266 478 €** ;
- des études (99 275 €), acquisitions foncières (228 655 €) et travaux de branchement de réseaux d'eau et d'assainissement (10 515 €) pour la construction d'une pépinière d'entreprises quartier Europe à Colmar à hauteur de **327 930 €**
- des travaux de réalisation d'itinéraires cyclables pour **258 093 €** ;
- des pré-études de faisabilité du barreau routier au sud de Colmar pour **171 156 €** ;
- la fourniture et pose de panneaux photovoltaïques déchetterie Europe pour **128 602 €**

b. Les recettes réelles d'investissement

Les recettes réelles d'investissement s'élèvent à **1 402 437 €** (hors affectation de résultat en réserve), avec en particulier :

- les subventions reçues (901 749 €) par :
 - la Région Grand Est à hauteur de **120 000 €** pour le financement de l'étude de préfaisabilité du barreau sud de Colmar ;
 - Le Conseil Départemental du Haut Rhin (659 840 €) à hauteur de :
 - **450 000 €** au titre de la création d'une pépinière d'entreprise quartier Europe à Colmar ;
 - **103 940 €** au titre des travaux à la base nautique de Houssen
 - **72 900 €** pour le financement des pistes cyclables entre Turckheim et Ingersheim (37 500 €), entre Sundhoffen et Colmar (22 500 €) entre Jepsheim et Colmar (12 900€) ;
 - **30 000 €** au titre de la création d'une zone d'activité à Horbourg-Wihr
 - **3 000 €** au titre du plan de déplacement urbain

- la ville de Colmar à hauteur de **50 000 €** pour le financement de l'étude de préfaisabilité du barreau sud de Colmar ;
 - L'Agence de l'Eau Rhin Meuse à hauteur de **41 219 €** au titre des travaux relatifs à la gestion des eaux pluviales par techniques alternatives sur le secteur de la rue de Luxembourg (30 492 €) et parking lycée CAMILLE SEE à Colmar (10 727 €) ;
 - Vialis à hauteur de **30 690 €** au titre des travaux effectués sur le siège de Colmar Agglomération.
-
- le FCTVA au titre des investissements réalisés pour **384 927 €** ;
 - le fonds départemental d'aide à l'industrialisation (FDAI) rembourse les avances effectuées par son intermédiaire pour ALSABAIL à hauteur de **100 415 €** ;
 - le loyer versée par la SPA de Colmar & Environs à hauteur de **15 216 €** au titre du contrat location-vente pour le refuge de la fourrière animale.

II. LE BUDGET ANNEXE DU SERVICE DE L'EAU POTABLE

1. Affectation du résultat 2019

Le résultat d'exploitation du budget de l'eau en 2019 s'élève à **1 813 628,99 €**, cumulé aux résultats antérieurs, il représente un excédent global de fonctionnement de **2 266 958,57 €** (cf. tableau page 7), il vous est proposé de le répartir de la manière suivante :

- ➔ - **704 097,06 €** pour le financement de la section d'investissement ;
- ➔ - **1 418 889,81 €** de besoin de financement des restes à réaliser ;
- ➔ **143 971,70 €** restent disponibles pour être affectés au compte 002 « *résultat porté en réserve* ».

2. Les dépenses réelles d'exploitation (+ 0,08 %)

Elles s'élèvent à **7 768 270 €** et affichent un maintien (+ 0,08 %) par rapport à 2018.

Ce maintien est notamment dû à :

- la hausse des charges de personnel (**+ 41,83 %**, **+ 61 448 €**) en raison du recrutement fin 2018 d'un ingénieur Eau et Assainissement et de la facturation de personnel extérieur
- la hausse des admissions en non valeurs (**+ 30 393 €**)
- la baisse des charges à caractère général (**- 1,12 %** - **46 256 €**), et notamment :
 - la diminution du poste sous-traitance avec notamment la rémunération générale du prestataire pour la partie Eau (- 29 971 €)
 - la diminution du poste autres services extérieurs (annonces insertions, honoraires, indemnités comptables et régisseur : - 17 272 €)
- la diminution globale des redevances reversées à l'Agence de l'Eau (**- 34 075 €**) : pour la modernisation des réseaux de collecte (- 37 336 €) et pour la redevance Pollution domestique reversée à l'Agence de l'Eau (+ 3 261 €) ;
- la diminution des frais financiers (**-14,55 %**, **- 4 699 €**)

| Budget annexe Eau | CA 2014 | CA 2015 | CA 2016 | CA 2017 | CA 2018 | CA 2019 | CA 2019/2018 |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|--------------|
| DEPENSES REELLES D'EXPLOITATION | 7 684 628 | 7 629 412 | 7 496 367 | 7 634 625 | 7 761 928 | 7 768 270 | 0,08% |
| chapitre 012 : charges de personnel | 78 499 | 85 358 | 117 936 | 115 992 | 146 905 | 208 353 | 41,83% |
| Compte 60 : achats et variation de stock | 60 300 | 134 797 | 127 859 | 170 592 | 154 469 | 160 000 | 3,58% |
| Compte 61 : sous traitance générale | 3 422 500 | 3 417 078 | 3 452 761 | 3 448 694 | 3 514 918 | 3 484 947 | -0,85% |
| Compte 61 : services extérieurs et études | 11 046 | 272 | 3 275 | 279 | 272 | 6 004 | 2109,68% |
| Compte 62 : autres services extérieurs | 32 612 | 8 200 | 10 427 | 21 564 | 17 362 | -1 009 | -105,81% |
| Compte 63 : taxe foncière | 998 | 1 581 | 1 203 | 1 230 | 1 038 | 1 606 | 54,80% |
| Compte 6371 : redevance de prélèvement | 410 000 | 398 543 | 396 380 | 368 718 | 424 000 | 414 255 | -2,30% |
| Compte 66 : intérêts et frais financiers | 46 754 | 39 715 | 42 175 | 36 998 | 32 293 | 27 594 | -14,55% |
| Compte 67 et 65 : autres charges de gestion | 133 700 | 8 968 | 51 445 | 20 288 | 24 874 | 54 797 | 120,30% |
| Compte 701249 : Redevance Pollution d'origine Domestique | 2 073 215 | 2 114 000 | 1 885 566 | 2 086 764 | 2 014 057 | 2 017 318 | 0,16% |
| Compte 706129 : Redevance Modernisation des réseaux de collecte | 1 415 004 | 1 420 900 | 1 387 018 | 1 363 504 | 1 431 741 | 1 394 405 | -2,61% |
| Reprise déficit de fonctionnement C CPRB (C. 678) | | | 20 321 | | | | |

3. Les recettes réelles d'exploitation (+ 2,04 %)

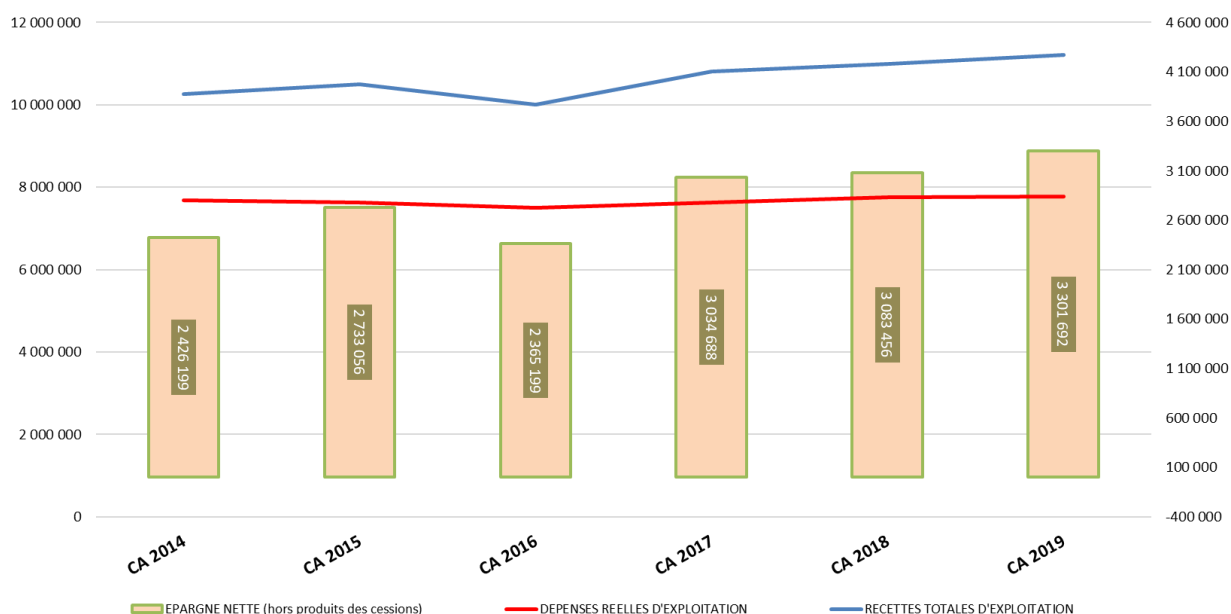
D'un montant de **11 220 118 €**, elles augmentent de **+ 2,04 % (224 594 €)** du fait notamment de :

- l'augmentation des produits issus des ventes d'eau en ce qui concerne la part variable, **+ 2,47% (+ 151 769 €)**,
- l'augmentation des produits de remboursements de travaux effectués **(+ 157 790 €)**
- la hausse de produits divers (locations compteurs, autres prestations de services : **+ 20 382 €)**
- la baisse des redevance reversées à l'Agence de l'Eau **(- 104 256 €)** pour la modernisation des réseaux de collecte et la pollution domestique.

| Budget annexe Eau | CA 2014 | CA 2015 | CA 2016 | CA 2017 | CA 2018 | CA 2019 | CA 2019/2018 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| Chapitre 70 - PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES | 9 896 154 | 10 468 067 | 9 983 767 | 10 791 605 | 10 967 937 | 11 193 622 | 2,06% |
| Comptes 70111 : produits des ventes d'eau - <i>PART VARIABLE</i> | 5 124 271 | 5 548 646 | 5 496 717 | 5 992 293 | 6 143 156 | 6 294 925 | 2,47% |
| Comptes 701241 : Reversement redevance pollution domestique | 2 076 634 | 2 147 035 | 1 846 145 | 2 035 404 | 2 015 829 | 1 989 132 | -1,32% |
| Comptes 704 : Travaux | 454 382 | 326 874 | 504 098 | 484 847 | 373 275 | 531 065 | 42,27% |
| Comptes 706121 : Revers. Redevance modernisation reseaux collect | 1 417 417 | 1 575 719 | 1 236 738 | 1 310 315 | 1 432 934 | 1 355 375 | -5,41% |
| Comptes 7064 : location de compteurs - <i>PART FIXE</i> | 691 172 | 750 500 | 760 293 | 829 594 | 827 677 | 833 910 | 0,75% |
| Comptes 7068 : autres prestations de services | 77 024 | 61 216 | 65 900 | 82 543 | 87 129 | 96 213 | 10,43% |
| Comptes 7088 : autres produits+7084+764 | 55 254 | 58 076 | 73 877 | 56 610 | 87 937 | 93 002 | 5,76% |
| Recettes exceptionnelles | 364 980 | 25 436 | 30 048 | 27 820 | 27 587 | 26 496 | -3,95% |
| compte 748 : subvention d'exploitation | 13 245 | 13 561 | 17 748 | 17 707 | 17 294 | 19 279 | 11,48% |
| compte 77 : produits exceptionnels+768+75+6419+76 | 351 735 | 11 875 | 12 300 | 10 113 | 10 293 | 7 218 | -29,88% |
| RECETTES REELLES D'EXPLOITATION | 10 261 134 | 10 493 503 | 10 013 814 | 10 819 425 | 10 995 524 | 11 220 118 | 2,04% |

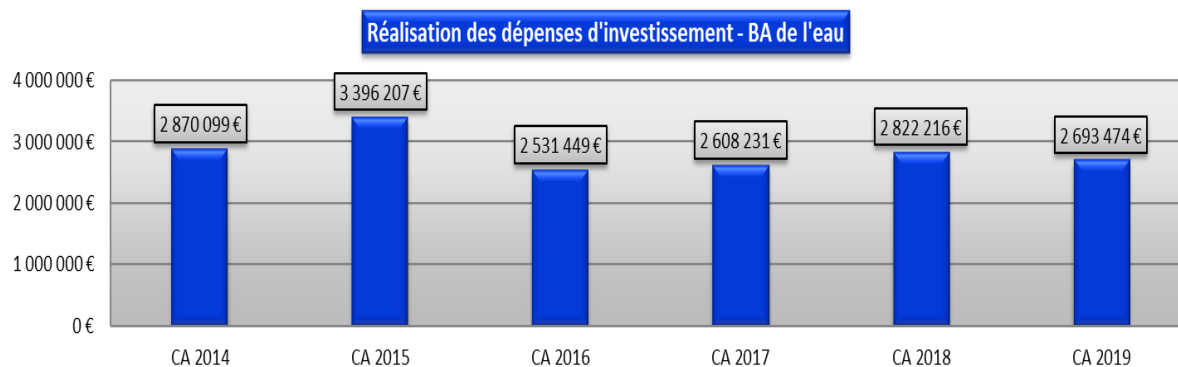
4. L'évolution de l'épargne

L'autofinancement brut dégagé par la section d'exploitation de ce budget augmente et s'élève à **3,452 M€** (3,234 M€ en 2018) ce qui laisse, compte-tenu d'un remboursement de la dette en capital de 150 K€, un autofinancement net de **3,302 M€**, contre 3,084 M€ en 2018.



5. Les dépenses réelles d'investissement

Le programme d'investissement 2019 s'élève à **2 693 473 €**, un volume d'investissement qui s'inscrit dans la moyenne des réalisations de ces dernières années.



Depuis 2017, le programme d'investissement est constitué d'Autorisations de Programme – Crédits de Paiement arrêtés annuellement.

Les principales opérations réalisées sont les suivantes :

- Renouvellement des réseaux, extensions, mise en conformité des ouvrages : **1 849 725 €** (Colmar : ouvrage du dornig, rue de Londres et Schuman, rue Weibelambach , rue des Trois Châteaux, Local de traitement du Neuland, rue Poudrière, rue du Platane, lotissement domaine de la Fonderie, rue de Vienne , rue Lébert et Jonquilles , secteur Luxembourg, rue Messimy, place du Saumon, rue des Bonnes Gens, rue Maurice Ravel, rue des Prêtres, rue des Cloches, parking de la Montagne Verte, rue Schlumberger, chemin de la Speck, Au Werb, rue des Vignes, route de Strasbourg, rue Chopin ; Wintzenheim : rue de Lattre de Tassigny, rue Joffre ; Ingersheim : place du général du Gaulle, réservoir 20 000 m³ , rue de la Promenade ; Turckheim : boulevard Charles Grad, route Romaine; Porte du Ried : rue Principale , RD4 ; Horbourg-Wihr : rue du Château ; Zimmerbach : réservoir du Geissbuhl ; Jepsheim : rue de Riedwihr, château d'eau ; Sainte Croix en Plaine : sectorisation rues diverses) ;
- Travaux de branchement au réseau : **498 879 €** ;
- Travaux de renouvellement fonctionnel réalisés par la Colmarienne des Eaux (opérations de réhabilitation ou de remplacement les équipements anciens par du matériel neuf) et refacturés à Colmar Agglomération : **344 870 €** ;

S'ajoute à ces dépenses d'équipement, le remboursement des annuités d'emprunt pour **150 155 €**.

6. Les recettes réelles d'investissement

D'un montant total de **44 240 €** pour 2019 (hors affectation de résultat en réserve), elles sont constituées d'une subvention perçue par l'Agence de l'Eau Rhin Meuse dans le cadre de l'installation de cinq débitmètres électromagnétiques sur les réseaux d'eau potable des communes de Wintzenheim et Ingersheim.

III. LE BUDGET ANNEXE DE L'ASSAINISSEMENT

1. Affectation du résultat 2019

Le budget de l'assainissement présente un résultat d'exploitation 2019 de **2 023 674,84 €**, cumulé aux résultats antérieurs, il représente un excédent global de fonctionnement de **3 248 198,53 €** (cf. tableau page 7), il vous est proposé de le répartir de la manière suivante :

- ➔ **+ 2 819 006,70 €** de ressources de financement de la section d'investissement qui viennent augmenter l'excédent de clôture (6 067 205,23 €) ;
- ➔ **- 4 273 140,38 €** de besoin de financement des restes à réaliser ;
- ➔ **1 794 064,85 €** restent disponibles pour être affectés au compte 002 « résultat porté en réserve ».

2. Les dépenses réelles d'exploitation (- 0,27 %)

Elles s'élèvent à **6 059 676 €** et affichent une légère diminution de **- 0,27 % (- 16 538 €)** par rapport à 2018. Cette évolution est principalement due à :

- la diminution des charges à caractère général (**- 37 501 €**)
 - La contribution au SITEUCE qui s'élève à **3 269 324 €** est en hausse de **+ 2,93 % (+ 92 996 €)** suite au renouvellement du marché public de gestion de l'eau et de l'assainissement.
 - Pour mémoire, elle a fait l'objet en 2017 d'un changement d'imputation comptable du compte 658 vers le compte 6281, ce qui explique les écarts relevés dans le tableau ci-dessous entre les chapitres 62 et les autres charges.
 - La sous-traitance générale et services extérieurs est en baisse (- 105 859 €)
- la hausse des charges de personnel (**+ 2 505 €**)
- la hausse des créances admises en non valeurs 2019 (**+ 13 110 €**)
- la hausse des charges exceptionnelles et plus précisément de remboursement de produits d'assainissement trop perçus (**+ 11 785 €**)
- la baisse des intérêts de la dette (**- 6 437 €**)

| Budget annexe Assainissement | CA 2014 | CA 2015 | CA 2016 | CA 2017 | CA 2018 | CA 2019 | CA 2019/2018 |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|
| DEPENSES REELLES D'EXPLOITATION | 5 663 769 | 5 586 307 | 5 811 316 | 5 838 853 | 6 076 215 | 6 059 676 | -0,27% |
| chapitre 012 : charges de personnel | 38 326 | 41 641 | 57 303 | 74 736 | 90 497 | 93 002 | 2,77% |
| Compte 60 : Achats et variation de stock | 1 810 | 13 576 | 14 195 | 14 772 | 15 025 | 16 178 | 7,67% |
| Compte 61 : sous traitance générale | 2 282 940 | 2 237 396 | 2 274 574 | 2 235 581 | 2 479 851 | 2 373 992 | -4,27% |
| Compte 61 : services extérieurs et études | 27 042 | 5 446 | 3 689 | 9 250 | -488 | 3 234 | -762,82% |
| Compte 62 : autres services extérieurs | 109 240 | 120 612 | 133 186 | 3 344 455 | 3 391 843 | 3 455 327 | 1,87% |
| Compte 67 et 65 : contribution au SITEUCE et autres charge | 3 141 687 | 3 110 978 | 3 227 769 | 74 496 | 20 369 | 45 264 | 122,22% |
| Compte 66 : intérêts et frais financiers | 55 442 | 47 553 | 94 014 | 85 564 | 79 117 | 72 680 | -8,14% |
| Compte 63 : taxe foncière | | | | | | | |
| Compte 63 : autres taxes | 7 282 | 9 106 | 6 586 | | | | |

3. Les recettes réelles d'exploitation (- 5,95 %)

Les recettes réelles d'exploitation s'élèvent à **9 363 447 €** et sont en baisse de **5,95%**.

Hors contribution du budget principal et produits exceptionnels, on peut constater une baisse des recettes d'exploitation (**- 4,84 %**).

La diminution globale des recettes réelles d'exploitation s'explique principalement par :

- la diminution des recettes d'exploitation (chapitre 70) de **- 410 385 € (- 4,84%)** tenant notamment à

- la baisse du poste produits de tarifications (redevance assainissement, part fixe, part variable, abonnement : **- 472 358 €**) s'expliquant principalement par la comptabilisation 2018 de régularisations comptables sur les années antérieures
- la hausse des produits issues de remboursement de travaux (**+ 64 181 €**)

- la diminution des recettes « exceptionnelles » de **- 181 778 €** tenant essentiellement à la diminution de la contribution pour eaux pluviales versée par le budget général (-175 500 €).

| Budget annexe Assainissement | CA 2014 | CA 2015 | CA 2016 | CA 2017 | CA 2018 | CA 2019 | CA 2019/2018 |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| Chapitre 70 - PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES | 5 953 258 | 6 265 100 | 7 473 008 | 7 477 898 | 8 485 272 | 8 074 886 | -4,84% |
| Compte 704 : Travaux | 456 912 | 249 426 | 553 768 | 374 349 | 410 966 | 475 147 | 15,62% |
| Compte 70128 : autres taxes et redevances | | | | | | | |
| Comptes 70611 : redevance d'assainissement | 5 422 074 | 550 582 | 272 118 | 240 433 | 241 024 | 234 914 | -2,53% |
| Comptes 70611 : PART FIXE | | 457 360 | 517 948 | 587 168 | 673 675 | 645 209 | -4,23% |
| Comptes 70611 : PART VARIABLE | | 4 563 242 | 5 380 642 | 5 450 000 | 6 413 454 | 6 093 963 | -4,98% |
| Comptes 70612 : contribution pour eaux pluviales | | | | | | | |
| Comptes 70613 : Abonnement Assainissement | 63 863 | 437 916 | 503 040 | 769 185 | 688 855 | 569 059 | -17,39% |
| Comptes 7062 : Redevances assainissement non collectif | 3 805 | 2 225 | 6 410 | 6 755 | 1 475 | 2 980 | 102,03% |
| Comptes 7063 : Contributions eaux pluviales | | | | | | | |
| Comptes 7068 : autres prestations de services | 6 604 | 4 350 | 11 300 | 50 008 | 55 822 | 53 613 | -3,96% |
| Comptes 7088 : autres produits+70128 | | | | | | | |
| Reprise excédent de fonctionnement CCPRB (C. 778) | | | 227 782 | | | | |
| Recettes exceptionnelles | 2 769 476 | 2 414 266 | 2 078 534 | 1 047 753 | 1 470 339 | 1 288 561 | -12,36% |
| compte 748 : subvention d'exploitation+75+76+741 | 97 735 | 80 399 | 101 248 | 33 863 | 33 652 | 21 990 | -34,65% |
| Compte 747 : Contributions eaux pluviales | 2 333 000 | 2 333 000 | 1 974 000 | 1 000 000 | 1 425 500 | 1 250 000 | -12,31% |
| compte 77 : produits exceptionnels+791 | 338 741 | 867 | 3 286 | 13 890 | 11 188 | 16 571 | 48,12% |
| RECETTES REELLES D'EXPLOITATION | 8 722 734 | 8 679 366 | 9 551 542 | 8 525 651 | 9 955 611 | 9 363 447 | -5,95% |

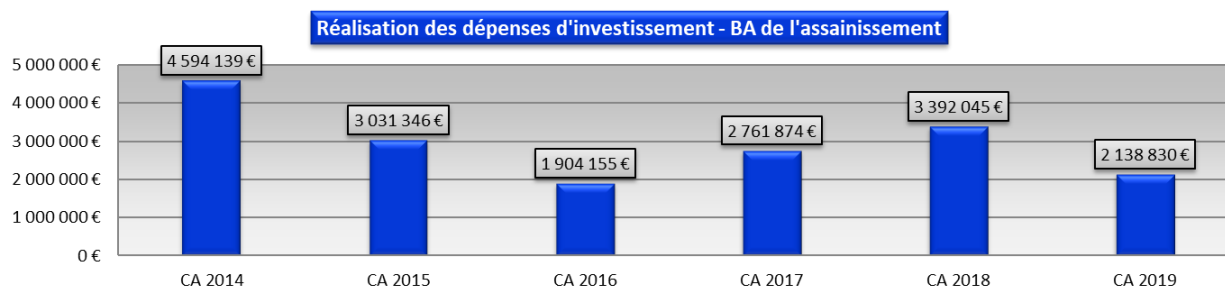
4. L'évolution de l'épargne

De ce fait, l'épargne brute diminue et atteint un niveau de **3,304 M€**. L'épargne nette s'élève à **3,064 M€** contre 3,589 M€ en 2018, compte tenu d'un remboursement de la dette en capital de **239 998 €**.



5. Les dépenses réelles d'investissement

Le budget d'assainissement, sans recours à l'emprunt, permet le financement de **2,139 M€** de travaux (hors affectation de résultat en réserve) contre **3,392 M€** en 2018.



Depuis 2017, le programme d'investissement est constitué d'autorisations de programme – crédits de paiement arrêtés annuellement, qui ont notamment permis de financer les opérations suivantes :

- Renouvellement des réseaux, extension, mise en conformité des ouvrages : **1 446 399 €** (Colmar : rue Weibelambach, rue des Trois Châteaux, rue Marco Diner, rue Edouard Richard, station Branly, rue du Platane, place du Saumon, route de Neuf Brisach, place des Martyrs, rue du Luxembourg, rue Maurice Ravel, rue des Vignes, rue du Chopin, rue de la Montagne Verte, Au Werb, chemin de la Speck ; Horbourg-Wihr : station de pompage principale, rue des Pyrénées, rue du Château à Horbourg-Wihr ; Jepsheim : démolition de l'ancienne station d'épuration, rue de Riedwihr; Ingersheim : parking de la mairie, rue de la Promenade, rue du Stade ; Wettolsheim : rue Herzog, Herrlisheim : station d'épuration, Wintzenheim : rue Joffre ; Turckheim : rue des Prés, boulevard Charles Grad, rue du Hohlsbourg)

- Travaux de branchements au réseau : **413 532 €**
- Travaux de renouvellement fonctionnel réalisés par la Colmarienne des Eaux (opérations de réhabilitation ou de remplacement les équipements anciens par du matériel neuf) et refacturés à Colmar Agglomération : **278 899 €** ;

S'ajoute à ces dépenses d'équipement, le remboursement des annuités d'emprunt pour **239 998 €**.

6. Les recettes réelles d'investissement

D'un montant de **51 030 €** pour 2019 (hors affectation de résultat en réserve), elles sont constituées des subventions perçues de l'Agence de l'Eau Rhin Meuse au titre des travaux d'assainissement de la 3ème tranche de collecte rue de Wihr-au-Val à WALBACH.

Pour mémoire, la Participation Financière de raccordement à l'Assainissement Collectif (PFAC), anciennement taxe de raccordement à l'égout (tous les permis de construire établis après le 1^{er} juillet 2012), est imputée en section d'exploitation.

IV. LE BUDGET ANNEXE DE LA GESTION DES DECHETS

1. Affectation du résultat 2019

Le résultat de fonctionnement 2019 est de **265 422,06 €**, cumulé aux résultats antérieurs (intégrant la correction du compte 002 de 4 000 € présentée en page 7), il représente un excédent global de fonctionnement de **7 487 636,64 €** (cf. tableau page 7), il vous est proposé de le répartir de la manière suivante :

- **+ 309 079,97 €** de ressources de financement de la section d'investissement qui viennent augmenter l'excédent global de clôture (7 796 716,61 €) ;
- **- 596 116,13 €** de besoin de financement des restes à réaliser ;
- **7 200 600,48 €** restent disponibles pour être affectés au compte 002 « résultat porté en réserve », sachant **qu'une reprise anticipée sur le résultat antérieur de 358 680 €** a déjà été affectée au BP 2020.

Cet excédent doit permettre à Colmar Agglomération de poursuivre la réalisation du programme d'équipements.

2. Les dépenses réelles d'exploitation (+ 0,28 %)

Les dépenses réelles d'exploitation s'élèvent à **10 337 623 €** et sont en légères augmentation par rapport à 2018 (+ **29 285 €**).

| Budget Gestion des déchets | CA 2014 | CA 2015 | CA 2016 | CA 2017 | CA 2018 | CA 2019 | CA 2019/2018 |
|--|------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| DEPENSES REELLES D'EXPLOITATION | 9 290 883 | 9 533 496 | 10 183 565 | 10 297 628 | 10 308 339 | 10 337 623 | 0,28% |
| Chapitre 012 : charges de personnel | 2 713 782 | 2 866 261 | 2 886 215 | 2 861 667 | 2 852 003 | 2 775 946 | -2,67% |
| Compte 60 : Achats et variation de stock | 803 945 | 710 531 | 658 638 | 760 294 | 720 564 | 754 556 | 4,72% |
| Compte 61 : sous traitance générale | 3 801 338 | 3 971 098 | 4 308 483 | 4 244 921 | 4 246 636 | 4 320 110 | 1,73% |
| Compte 61 : services extérieurs et études | 1 693 119 | 1 687 796 | 2 025 907 | 2 049 575 | 2 130 554 | 2 173 753 | 2,03% |
| Compte 62 : autres services extérieurs | 263 542 | 282 858 | 248 137 | 299 629 | 230 546 | 135 036 | -41,43% |
| Compte 67 et 65 : charges exceptionnelles et imprévues | 5 912 | 6 284 | 47 360 | 75 957 | 120 893 | 172 987 | 43,09% |
| Compte 63 : impôts et autres taxes | 9 245 | 8 667 | 8 824 | 5 585 | 7 143 | 5 236 | -26,70% |

Cette évolution provient principalement :

- de la baisse des charges de personnel (**-76 057 €**) pouvant s'expliquer notamment par la vacance de 3 postes.
- de la hausse du poste budgétaire « achats et variation de stocks » (+ **4,72 %**, + **33 992 €**), il regroupe l'ensemble des achats de fluides, d'énergie et de fournitures diverses.
- de la hausse des postes sous-traitance (+ **1,73 %**, + **73 474€**) et services extérieurs et études (+ **2,03 %**, + **43 199 €**) liée principalement au nouveau marché d'exploitation des déchetteries passé fin 2018 et au démarrage en fin 2019 de la nouvelle exploitation sur la nouvelle déchetterie de Wintzenheim.
- de la baisse des autres services extérieurs (**- 95 510 €**), liée notamment par un changement d'affectation de la convention passée avec Pôle habitat pour le traitement de leur encombrants collectés en pieds d'immeubles, imputé au chapitre 67 (charges exceptionnelles)

- de la hausse des charges exceptionnelles (+ 58 494 €). Elles regroupent principalement les subventions versées aux associations dans le cadre du programme « ECOLOTRI » pour 66 480 € (68 697 € en 2018) et 106 000 € au titre des collectes d'encombrants à domicile (dont 79 500 € de régularisation 2017-2018)

3. Les recettes réelles d'exploitation (- 2,49 %)

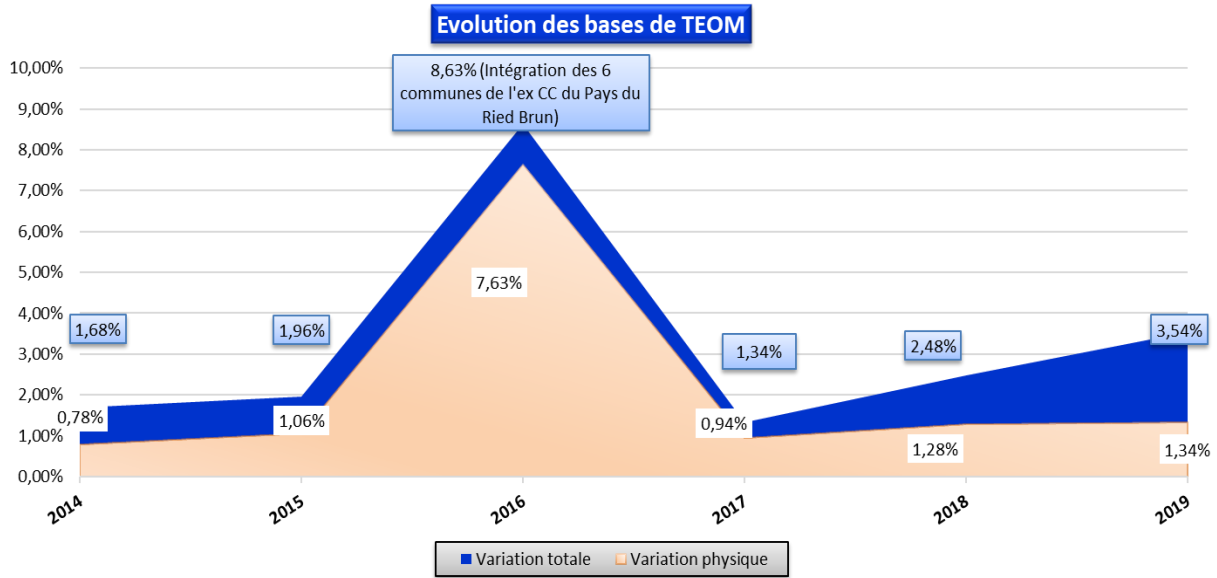
Les recettes réelles d'exploitation s'élèvent à **11 946 129 €** en baisse de **2,49 %**.

Cette baisse (- **305 628 €**) provient principalement :

- de la hausse des recettes de TEOM et de tarifications (+ **4,80 %**, + **486 523 €**)
 - du produit fiscal 2019 de la TEOM (+ **316 376 €**, + **3,31 %**) : compte tenu de la dynamique des bases
 - des produits issues des déchetteries (+ **170 147 €**) : ventes, papiers, verres, redevances locations poubelles,....
- atténuée par la baisse des recettes exceptionnelles (- **37,34 %**, - **792 151 €**), reposant principalement sur la diminution des subventions d'exploitation (- **790 375 €**) parmi lesquelles :
 - CITEO au titre du soutien dans le cadre action et performance (- 342 580 €), la baisse constatée s'expliquant par l'encaissement en 2018 de régularisation 2016 et 2017.
 - l'ADEME au titre de la mise en œuvre de la collecte sélective (- 143 056 €) ;
 - ECO MOBILIER au titre de la collecte de déchets d'ameublement (- 304 740 €), cet écart se comprend par la fin des versements d'aide financière et le passage en aide matière avec une prise en charge des frais de traitement.

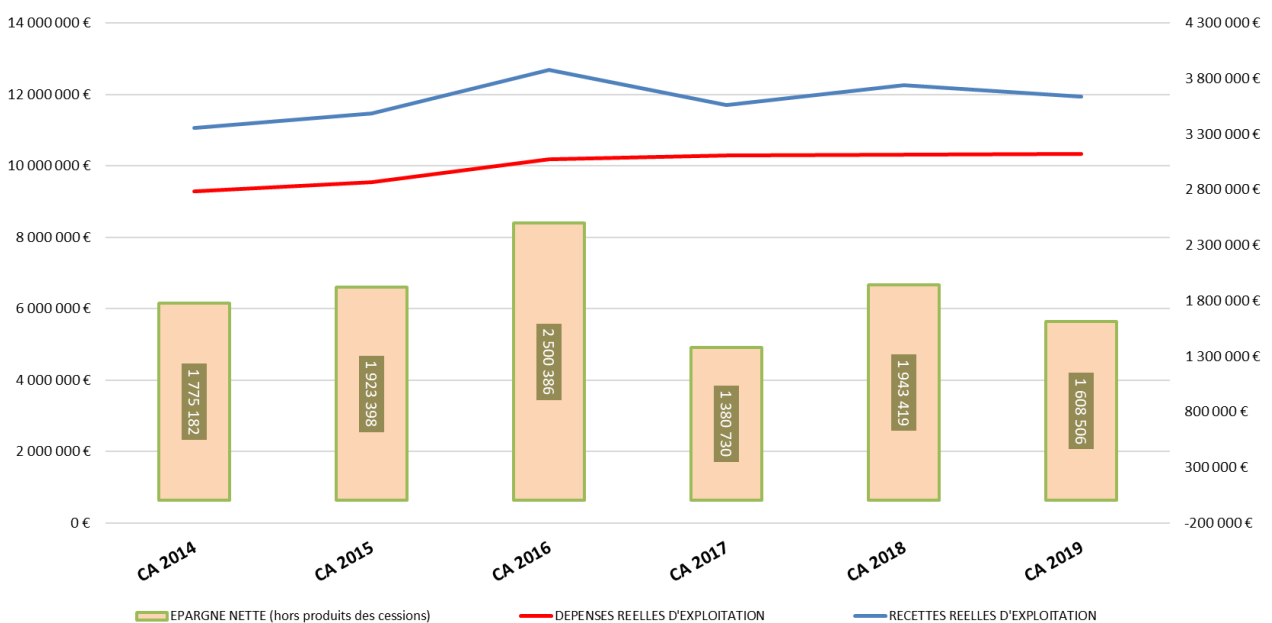
| Budget Gestion des déchets | CA 2014 | CA 2015 | CA 2016 | CA 2017 | CA 2018 | CA 2019 | CA 2019/2018 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| Chapitre 70 - PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES | 9 742 860 | 9 958 196 | 10 606 506 | 9 945 489 | 10 130 434 | 10 616 956 | 4,80% |
| Comptes 7030 : vente de produits dont verre + 704 | 91 184 | 89 222 | 100 561 | 103 966 | 99 991 | 100 000 | 0,01% |
| Comptes 7031 : vente de papiers | 234 338 | 247 751 | 260 427 | 249 093 | 259 917 | 306 939 | 18,09% |
| Comptes 7060 : TEOM | 9 037 237 | 9 206 151 | 9 999 985 | 9 296 226 | 9 551 221 | 9 867 597 | 3,31% |
| Comptes 7061 : redevance location poubelles | 14 778 | 13 832 | 13 032 | 12 530 | 12 890 | 13 003 | 0,87% |
| Comptes 706 et 7062 : participations, produits divers, déchetteries | 168 720 | 201 888 | 226 331 | 277 703 | 192 467 | 290 698 | 51,04% |
| Comptes 708 et 707 : autres produits | 196 604 | 199 353 | 6 170 | 5 970 | 13 947 | 38 720 | 177,62% |
| Recettes exceptionnelles | 1 323 205 | 1 498 697 | 2 077 445 | 1 753 029 | 2 121 325 | 1 329 173 | -37,34% |
| compte 748 : subvention d'exploitation+74711 | 1 220 956 | 1 398 856 | 1 959 351 | 1 666 217 | 2 033 523 | 1 243 148 | -38,87% |
| compte 77 : produits exceptionnels+75+6419+6459 | 102 249 | 99 842 | 118 094 | 66 652 | 87 801 | 86 025 | -2,02% |
| Compte 775 : produits des cessions d'immobilisations | | | | 20 160 | | | |
| RECETTES REELLES D'EXPLOITATION | 11 066 064 | 11 456 894 | 12 683 951 | 11 698 518 | 12 251 758 | 11 946 129 | -2,49% |

Le taux de la TEOM de 7,30 % figure parmi les plus faibles de France (le taux moyen national constaté en 2018 est de 9,72 % - Source : DGFiP, Recensement des Eléments d'Imposition à la fiscalité directe locale 2018 – GFP – calculs DGCL).



4. L'évolution de l'épargne

Compte tenu de ce qui vient d'être présenté, l'épargne nette (égale à l'épargne brute en l'absence de remboursement d'emprunt), est en baisse en 2019 et s'élève à **1 608 506 €** contre 1 943 419 € en 2018.



5. Les dépenses réelles d'investissement

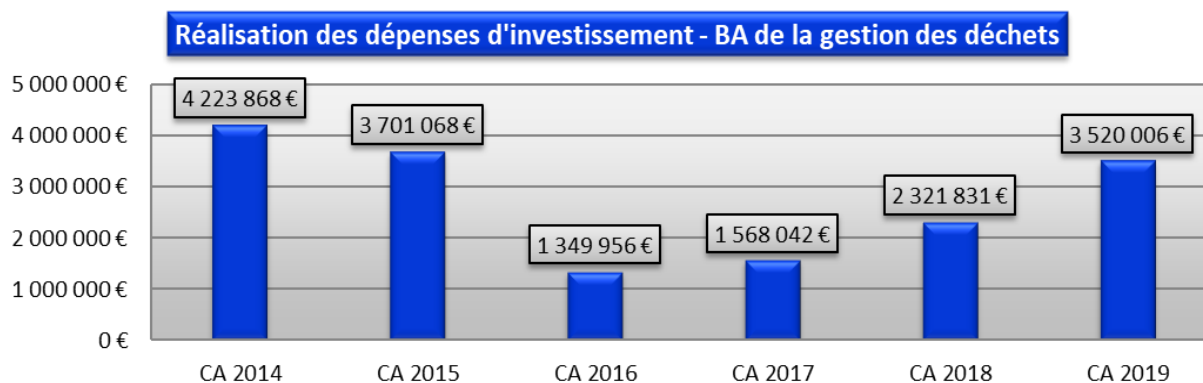
Le programme d'équipement s'élève à **3 520 006 €**, en hausse par rapport à 2018 (+ 1 198 K€).

Les principales dépenses d'investissement de 2019 concernent en premier lieu le crédit de paiement relatif à la déchetterie Europe pour un total de **2 218 978 €**.

Les travaux d'aménagement et d'équipement des autres déchetteries de Colmar Agglomération se répartissent ainsi :

- Déchetterie de Horbourg-Wihr : **15 221 €**
- Déchetterie de Muntzenheim : **11 470 €**.

Pour les autres investissements, il y a lieu de citer : le programme d'enfouissement des conteneurs de collecte sélective (travaux d'enfouissement et acquisition des conteneurs) pour **520 769 €**, l'acquisition de poubelles de collecte des déchets ménagers pour **106 177 €** et l'acquisition de 2 camions bennes pour **522 583 €**.



6. Les recettes réelles d'investissement

Les recettes d'investissement s'élèvent à **219 294 €** (hors affectation de résultat en réserve) et correspondent au FCTVA.

V. LE BUDGET ANNEXE DES TRANSPORTS URBAINS

1. Affectation du résultat 2019

Le résultat de fonctionnement 2019 est de **223 217,18 €**, cumulé aux résultats antérieurs, il représente un excédent global de fonctionnement de **1 600 723,86 €** (cf. tableau page 7), il vous est proposé de le répartir de la manière suivante :

- ➔ + **1 557 076,033 €** de ressources de financement de la section d'investissement qui viennent augmenter l'excédent de clôture (3 157 800,19 €) ;
- ➔ - **1 018 666,84 €** de besoin de financement des restes à réaliser ;
- ➔ l'excédent global de clôture s'élève à **2 139 133,35 €** dont **1 600 723,86 €** restent disponibles pour être affectés au compte 002 « résultat porté en réserve » et **538 409,49 €** restent disponibles pour le financement d'investissements.

2. Les dépenses réelles d'exploitation (+ 7,35 %)

Les dépenses réelles d'exploitation s'élèvent à **7 187 775 €** en hausse par rapport à 2018 de **+ 492 333 € (+ 7,35 %)**. Cette évolution provient de :

- la hausse du poste 61 « sous-traitance générale » (**+ 539 326 €**) en raison notamment de l'actualisation prévue au contrat et de l'application de l'avenant 9 au contrat de DSP pour la mise en place des navettes électriques à partir de fin avril
- de la hausse du poste 62 « autres services extérieurs » (**+ 50 720 €**) en raison principalement de la facturation de la mission d'assistance à maîtrise d'ouvrage pour la passation de la nouvelle DSP transport en vigueur au 1^{er} janvier 2020 ;
- la hausse des charges de personnel (**+ 1 881 €, +1 4 %**) ;
- la diminution de remboursements de versements transports à des entreprises (**-25 217 €**) remboursement VT ;
- la diminution du poste 67 « charges exceptionnelles » (**-74 319 €**) liée principalement à une écriture sur l'exercice 2018 d'annulation de titres antérieurs (63 243 €) pour régularisation de TVA.

| Budget annexe Transports urbains | CA 2014 | CA 2015 | CA 2016 | CA 2017 | CA 2018 | CA 2019 | CA 2019/2018 |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|--------------|
| DEPENSES REELLES D'EXPLOITATION | 6 146 897 | 6 211 466 | 6 637 435 | 6 694 705 | 6 695 442 | 7 187 775 | 7,35% |
| Chapitre 012 : charges de personnel | 36 067 | 157 299 | 267 104 | 218 717 | 132 838 | 134 719 | 1,42% |
| Compte 60 : Achats et variation de stock | | | | | | | |
| Compte 61 : sous traitance générale | 5 987 573 | 5 929 071 | 6 272 298 | 6 286 874 | 6 404 515 | 6 946 878 | 8,47% |
| Compte 61 : services extérieurs et études | | | | | 1 547 | -1 490 | -196,32% |
| Compte 62 : autres services extérieurs | 19 811 | 15 385 | 18 019 | 26 738 | 17 219 | 67 940 | 294,55% |
| Compte 65, 67, 73 : charges exceptionnelles | 138 | 117 | 12 408 | 20 838 | 81 343 | 6 967 | -91,43% |
| Compte 67 : subvention exceptionnelle | 11 909 | 24 473 | | | | | |
| Compte 73 : restitution de taxe VT | 91 398 | 85 121 | 67 457 | 141 538 | 57 979 | 32 762 | -43,49% |
| Compte 63 : charges de gestion | | | 149 | | | | |

3. Les recettes réelles d'exploitation (+ 5,86 %)

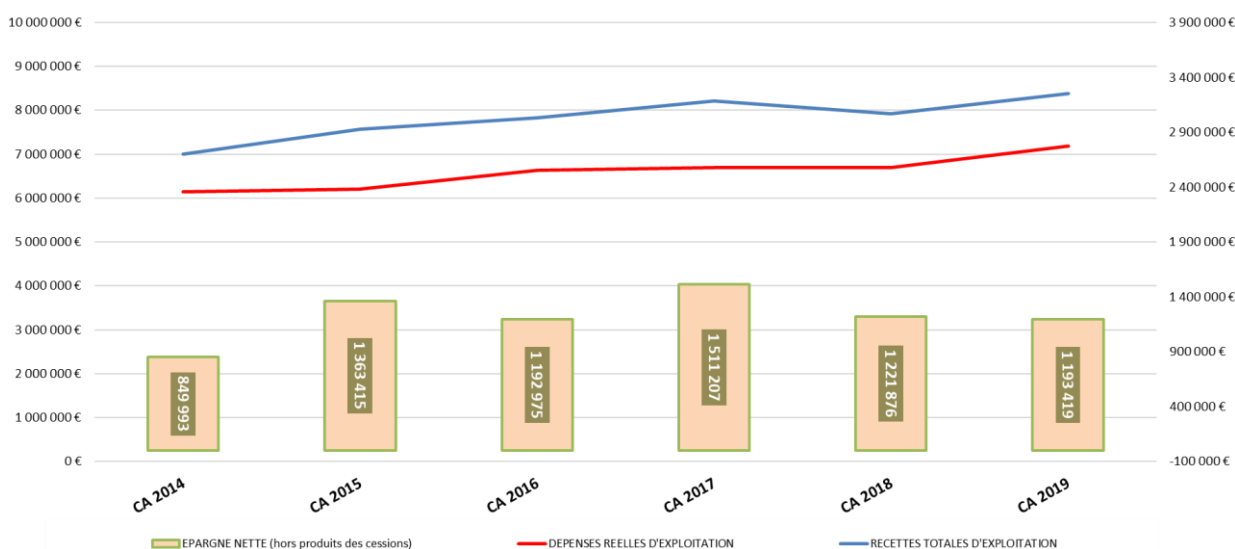
| Budget annexe Transports urbains | CA 2014 | CA 2015 | CA 2016 | CA 2017 | CA 2018 | CA 2019 | CA 2019/2018 |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|
| Chapitres 70 et 73 - PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE, VENTES DIVERSES et FISCALITE | 6 630 866 | 7 255 415 | 7 467 926 | 7 853 330 | 7 620 076 | 8 012 979 | 5,16% |
| Comptes 7061 : transports de voyageurs | | | | | | | |
| Comptes 7068 : services accessoires | 64 132 | 36 266 | 41 582 | -9 278 | 47 548 | 38 146 | -19,77% |
| Comptes 734 : versement transport | 6 489 446 | 6 764 428 | 6 842 088 | 7 276 721 | 7 142 788 | 7 605 564 | 6,48% |
| Comptes 708 : autres produits+75+77+703+6419 | 77 289 | 454 721 | 584 256 | 585 887 | 429 740 | 369 269 | -14,07% |
| Recettes exceptionnelles | 366 023 | 319 466 | 362 484 | 352 582 | 297 242 | 368 215 | 23,88% |
| compte 7471 : DGD | 172 582 | 172 582 | 172 582 | 172 582 | 172 582 | 172 582 | 0,00% |
| compte 7472 : subvention Région Grand Est | | | | 113 763 | 124 660 | 195 633 | 56,93% |
| compte 7473 : subvention d'exploitation Dépt | 193 442 | 146 884 | 189 902 | 66 237 | | | |
| RECETTES REELLES D'EXPLOITATION | 6 996 890 | 7 574 881 | 7 830 410 | 8 205 912 | 7 917 318 | 8 381 194 | 5,86% |

Les recettes réelles d'exploitation s'élèvent à **8 381 194 €** et augmentent de **463 876 €** (+ 5,86 %) du fait notamment de :

- la hausse du produit du Versement Transport (+ **462 776 €**). Depuis 2018, la compensation est constatée distinctement du produit de VT (article budgétaire 753) et s'élève à **93 454 €**. De ce fait, le produit global lié au Versement Transport atteint **7,699 M€**.
- la hausse du poste « dotation et participation » (+**70 973 €**) comprenant les versements par l'Etat et la Région Grand Est, des dotations et participations au titre du financement des transports scolaires
- la diminution d'autres produits (- **69 872 €**) dont notamment la baisse des produits exceptionnels (- 58 281 €) liée à l'encaissement occasionnelle en 2018 d'un reversement de produit de CVAE 2017 par la STUCE.

4. L'évolution de l'épargne

Compte tenu du fait que les recettes 2019 augmentent légèrement moins que les dépenses, l'épargne nette, égale par ailleurs à l'épargne brute, diminue légèrement (-0,028 M€) et atteint **1,193 M€** contre 1,222 M€ en 2018.

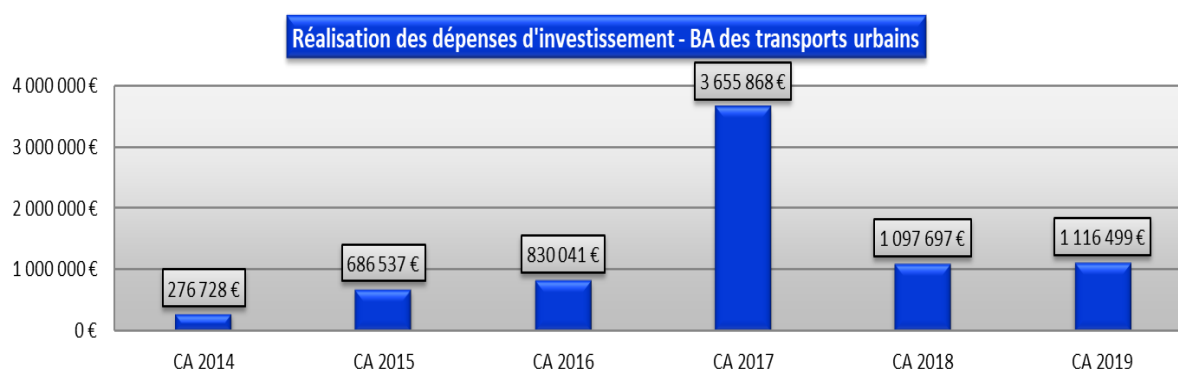


5. Les dépenses réelles d'investissement

L'année 2019 s'inscrit dans la moyenne des réalisations de ces dernières années à hauteur de **1,116 M€** (1,098 M€ en 2018).

Ce programme est principalement constitué par :

- l'acquisition de quatre minibus électriques (**0,940 M€**),
- des études, l'aménagement d'abris, le remplacement et acquisitions de matériels techniques (**0,139 M€**)
- ainsi que les travaux pour la mise en accessibilité des arrêts de bus (**0,037 M€**)



6. Les recettes réelles d'investissement

Elles s'élèvent à **292 653 €** (hors affectation de résultat en réserve), et correspondent au remboursement de la TVA sur les investissements 2019 (183 153 €), à l'encaissement d'une subvention versée par l'État dans le cadre de la dotation de soutien à l'investissement public local – action cœur de ville (109 500 €) pour la mise en place de navettes électriques au centre-ville.

En outre, ce budget annexe enregistre les mouvements budgétaires liés au transfert du droit à déduction de TVA sur les investissements⁹. Ces mouvements sont constitués par une dépense et une recette d'investissement et n'ont donc pas d'incidence sur l'excédent de ce budget.

⁹ Article 2762 : Créances sur transfert de droits à déduction de T.V.A.

VI. LES BUDGETS ANNEXES DES ZONES D'ACTIVITES

1. ZA des Erlen

La valeur du stock de terrains relative au Budget des ERLÉN affiche au 31/12/2019 **602 611,21 €**. La balance d'ouverture 2019 est d'une valeur de : **662 392,29 €**.

La variation est de : **59 781,08 €**, ce qui correspond à la valeur de sortie des terrains vendus.
Montant terrains vendus : **93 160 €**.

2. ZA de Horbourg et Sainte-Croix-en-Plaine

La valeur du stock de terrains relative au Budget des ZAE affiche au 31/12/2019 **423 194,40 €**.

La balance d'ouverture 2019 est d'une valeur de : **455 218,01 €**.

La variation est de : **32 023,61 €**, ce qui correspond à la valeur de sortie des terrains vendus.
Montant terrains vendus : **141 900 €**.