

COMPTE ADMINISTRATIF

EXERCICE 2019

Conseil Communautaire
- lundi 15 juin 2020 -



Réalisation de l'année 2019 hors retraitement des flux croisés entre budgets

| Libellé | | Fonctionnement | | Investissement | | |
|--|------------------|--|------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|
| | | Dépenses | Recettes | Dépenses | Recettes | |
| Budget Principal | | 13 250 506,50 € | 15 783 731,48 € | 1 414 194,28 € | 1 709 257,74 € | |
| B A n n e e x e r c i s | S P A | Zones d'Activités Economiques | 2 929 791,44 € | 2 867 249,54 € | 2 779 840,57 € | 2 645 230,79 € |
| | | Immobilier d'entreprises | 15 312,03 € | | | |
| | | Elimination et valorisation des déchets ménagers | 3 252 110,81 € | 3 630 248,25 € | 701 347,04 € | 962 530,37 € |
| | | Transports Scolaires | 2 023 851,21 € | 1 781 109,83 € | 35 036,23 € | 7 761,06 € |
| | S P I C | Transports Publics de Voyageurs et Déplacements | 593 464,04 € | 790 251,40 € | 878 038,24 € | 330 724,03 € |
| | | Eau Potable | 2 706 080,57 € | 3 323 716,26 € | 1 292 887,98 € | 905 556,90 € |
| | | Assainissement | 2 292 263,35 € | 3 467 803,04 € | 1 307 189,12 € | 1 323 972,28 € |
| | | Total 1 | 27 063 379,95 € | 31 644 109,80 € | 8 408 533,46 € | 7 885 033,17 € |
| RESTES A REALISER | | 42 946,00 € | | 1 682 795,06 € | 188 945,90 € | |
| Total 2 | | 27 106 325,95 € | 31 644 109,80 € | 10 091 328,52 € | 8 073 979,07 € | |
| RESULTATS CONSOLIDES DE L'EXERCICE 2019 (HORS REPORT (n-1)) | | 4 537 783,85 € Excédent | | Deficit | -2 017 349,45 € | |

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT ANNEE 2019



Soldes Intermédiaires de Gestion Année 2019

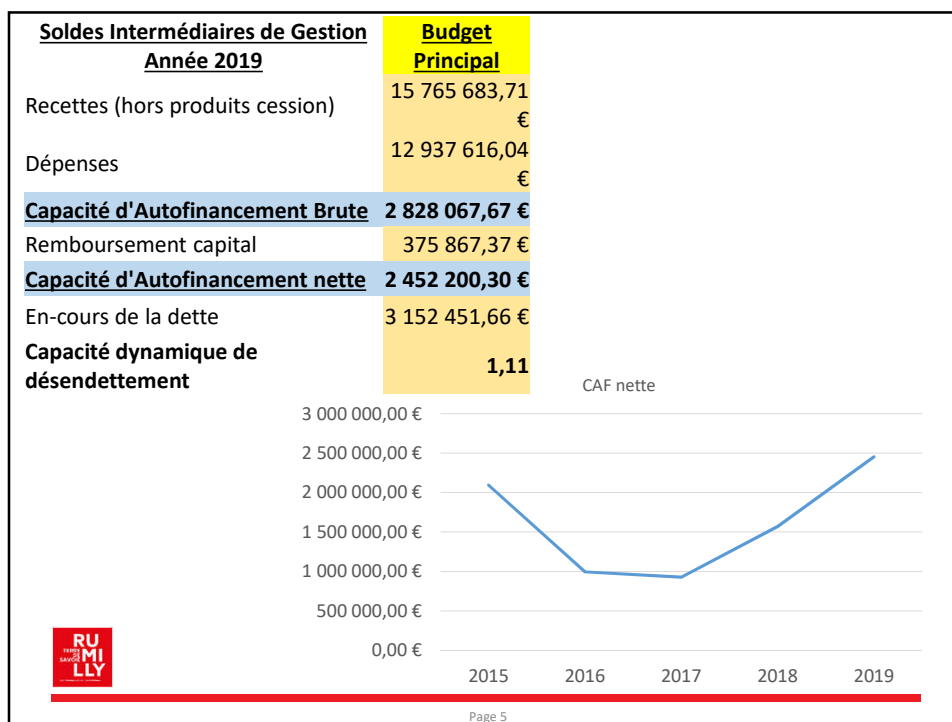
Budgets consolidés

| | | |
|---|--|-----------------------|
| Recettes (hors produits cession) | | 28 224 528,31 € |
| Dépenses | | 22 132 010,31 € |
| Capacité d'Autofinancement Brute | | 6 092 518,00 € |
| Remboursement capital | | 1 657 981,58 € |
| Capacité d'Autofinancement nette | | 4 434 536,42 € |
| En-cours de la dette | | 13 631 185,61 € |
| Capacité dynamique de désendettement | | 2,24 |

La **CAF nette** mesure la capacité de la collectivité à financer ses dépenses d'investissement grâce à ses ressources propres, une fois acquittée la charge obligatoire de la dette.

La **capacité de désendettement** détermine le nombre d'années (théoriques) nécessaires pour rembourser intégralement le capital de la dette, en supposant que la collectivité y consacre la totalité de son épargne brute.






| Soldes Intermédiaires de Gestion | ECONOMIE | | | | |
|---|----------------------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------------------|
| | ZAE Madrid | ZAE Balvay | ZAE Martenex | ZAE UAZ | Immobilier d'entreprises |
| Année 2019 | | | | | |
| Recettes (hors produits cession) | 26 261,28 € | 160 000,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Dépenses | 230 874,34 € | 119 666,03 € | 42 829,11 € | 66 478,09 € | 15 312,03 € |
| Capacité d'Autofinancement Brute | -204 613,06 € | 40 333,97 € | -42 829,11 € | -66 478,09 € | -15 312,03 € |
| Remboursement capital | | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Capacité d'Autofinancement nette | -204 613,06 € | 40 333,97 € | -42 829,11 € | -66 478,09 € | -15 312,03 € |
| En-cours de la dette | 577 385,60 € | - | - | - | - |
| Capacité dynamique de désendettement | - | - | - | - | - |

RU MI LLY


Page 6

| <u>Soldes Intermédiaires de Gestion</u> <u>Année 2019</u> | <u>TRANSPORTS / DEPLACEMENTS</u> | |
|--|----------------------------------|---------------------|
| | Transports Scolaires | Déplacements |
| Recettes (hors produits cession) | 1 780 498,09 € | 733 639,63 € |
| Dépenses | 2 016 370,15 € | 534 624,02 € |
| Capacité d'Autofinancement Brute | -235 872,06 € | 199 015,61 € |
| Remboursement capital | 0,00 € | 45 000,00 € |
| Capacité d'Autofinancement nette | -235 872,06 € | 154 015,61 € |
| En-cours de la dette | 0,00 € | 255 000,00 € |
| Capacité dynamique de désendettement | 0,00 | 1,28 |



Page 7

| <u>Soldes Intermédiaires de Gestion</u> <u>Année 2019</u> | <u>ENVIRONNEMENT</u> | | |
|--|-----------------------|-----------------------|---------------------|
| | Eau Potable | Assainissement | Déchets |
| Recettes (hors produits cession) | 3 079 810,39 € | 3 053 096,96 € | 3 625 538,25 € |
| Dépenses | 1 875 263,65 € | 1 388 093,70 € | 2 904 883,15 € |
| Capacité d'Autofinancement Brute | 1 204 546,74 € | 1 665 003,26 € | 720 655,10 € |
| Remboursement capital | 315 867,15 € | 590 290,50 € | 330 956,56 € |
| Capacité d'Autofinancement nette | 888 679,59 € | 1 074 712,76 € | 389 698,54 € |
| En-cours de la dette | 1 854 634,15 € | 5 421 359,35 € | 2 370 354,85 € |
| Capacité dynamique de désendettement | 1,54 | 3,26 | 3,29 |



Page 8

DEPENSES D'EQUIPEMENT ANNEE 2019

Budget Principal
Budget Déplacements
Budget Eau potable
Budget Assainissement
Budget déchets



BUDGET PRINCIPAL

| DEPENSES D'EQUIPEMENT DE L'ANNEE 2019 | Réalisé | Restes à Réaliser |
|---|---------------------|--------------------------|
| Subventions d'équipement | | |
| - Programme Local de l'Habitat | 73 565,33 € | |
| - Contrat rivière | 11 191,00 € | |
| Elaboration PLUI-h | 137 502,16 € | 780,00 € |
| Etudes | | |
| - Aménagement liaison cyclable Rumilly - Etangs de Crosagny | 14 491,80 € | 33 814,20 € |
| - Pré-opérationnelle OPAH Rumilly | 17 532,00 € | 45 738,00 € |
| Signalétique | | |
| - Sentiers de randonnées | 18 372,74 € | 3 763,16 € |
| - Gymnase ; passerelle ; centre technique ; ZAE | 6 748,80 € | |
| Travaux | | |
| Aménagement aire de grands-passages dont électrification | 55 275,08 € | 16 994,40 € |
| Gymnase (travaux, voirie, matériel) | 212 881,72 € | 489 597,89 € |
| Passerelle | 11 820,00 € | 12 297,60 € |
| Centre technique intercommunal de Broise | 213 660,68 € | 26 451,27 € |
| Autres | | |
| Communication : stratégie numérique | 7 410,00 € | |
| Achat de deux véhicules | 11 544,01 € | 12 471,83 € |
| Matériel administratif, divers | 52 996,90 € | 14 224,81 € |
| TOTAL | 844 992,22 € | 656 133,16 € |

BUDGET DEPLACEMENTS

| DEPENSES D'EQUIPEMENT DE L'ANNEE 2019 | Réalisé | Restes à Réaliser |
|--|---------------------|--------------------------|
| Aménagement voiries & arrêts bus | - | - |
| Aménagement de voiries pour les bus | 23 728,08 € | |
| Equipement arrêts de bus | 69 177,00 € | |
| Mini-bus & équipements | | |
| Véhicules de transport urbain : 5 mini-bus | 598 653,50 € | |
| Système d'aide à l'exploitation (dont équipement bus) | 22 681,00 € | 6 580,00 € |
| Oblitérateurs | 12 947,80 € | |
| Communication | | |
| Identité visuelle - Réseau de bus | 5 000,00 € | |
| Site web dédié au réseau de bus | 11 055,00 € | |
| Création appi information voyageurs | | 24 900,00 € |
| Matériel divers pour responsable d'exploitation & conducteurs | | |
| Matériel de bureau | 2 882,50 € | |
| Véhicule de service | 17 742,50 € | |
| Matériel divers | 3 033,62 € | |
| Divers | 4 285,47 € | |
| PARTS SOCIALES (Agence écomobilité Savoie Mont-Blanc + SCIC Citiz) | 5 240,00 € | |
| TOTAL | 776 426,47 € | 31 480,00 € |

**BUDGET EAU POTABLE**

| DEPENSES D'EQUIPEMENT DE L'ANNEE 2019 | Réalisé | Restes à Réaliser |
|--|---------------------|--------------------------|
| Frais d'études | | 24 983,00 € |
| Foncier | 3 097,00 € | 1 887,00 € |
| Matériel administratif & aménagements divers | 12 682,41 € | 681,94 € |
| Matériel industriel dont compteurs | 235 050,43 € | 8 874,85 € |
| Acquisition d'un fourgon | 22 667,29 € | |
| Réseaux | 458 763,21 € | 552 078,25 € |
| TOTAL | 732 260,34 € | 588 505,04 € |



BUDGET ASSAINISSEMENT

| DEPENSES D'EQUIPEMENT DE L'ANNEE 2019 | Réalisé | Restes à Réaliser |
|---|---------------------|--------------------------|
| Etudes (dont schéma directeur d'assainissement ; Etude de faisabilité STEP RUMILLY + réhabilitation STEP de Vaulx ; Opération cœur de ville (pré-étude assainissement)) | 88 633,75 € | 116 422,06 € |
| Matériel divers | 6 967,46 € | 681,94 € |
| Véhicule | 17 791,00 € | |
| Réseaux | 188 800,33 € | 89 136,77 € |
| TOTAL | 302 192,54 € | 206 240,77 € |

**BUDGET DECHETS**

| DEPENSES D'EQUIPEMENT DE L'ANNEE 2019 | Réalisé | Restes à Réaliser |
|---|---------------------|--------------------------|
| Camion de collecte | 190 822,73 € | |
| Matériel et constructions diverses | 5 550,88 € | 4 775,68 € |
| Composteurs, bacs, bennes de déchèterie, colonnes aériennes.... | 97 600,87 € | 3 910,80 € |
| Opération implantation conteneurs semi-enterrés | 53 925,60 € | 84 231,16 € |
| Opération réhabilitation partielle de la déchèterie | 13 874,40 € | 60 333,60 € |
| Opération mise en conformité centre technique | 3 906,00 € | |
| TOTAL | 365 680,48 € | 153 251,24 € |

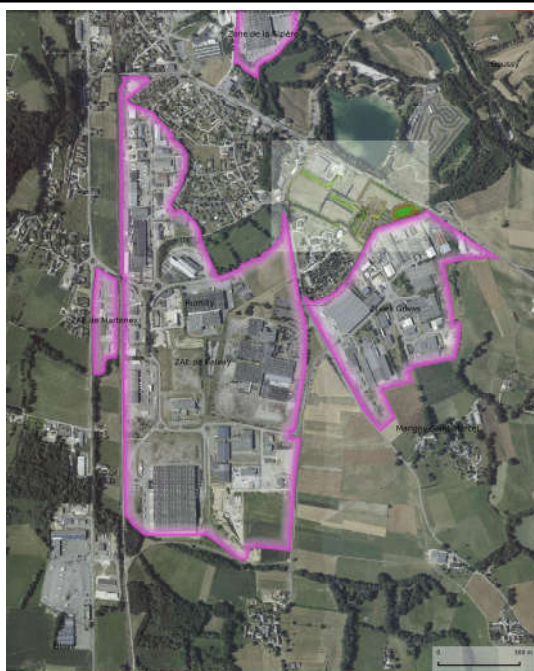


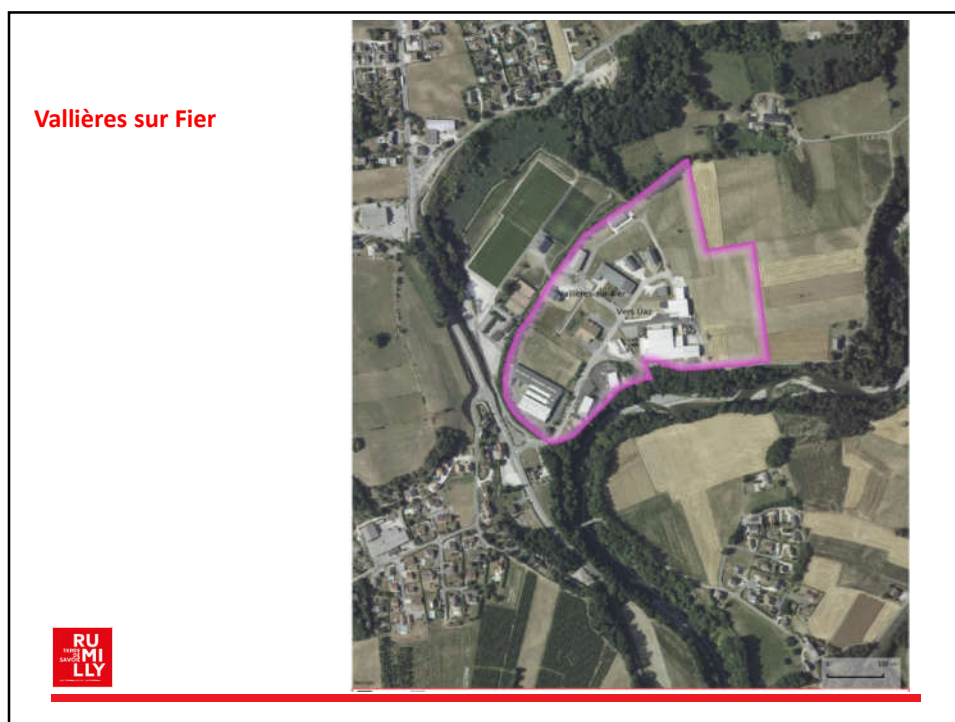
DEPENSES CONSOLIDEES ZONES D'ACTIVITES ECONOMIQUES

Zone de Madrid
Zone de Balvay
Zone de Martenex
Zone d'UAZ



Rumilly Sud





ZONES D'ACTIVITES ECONOMIQUES

| DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'ANNEE 2019 | Madrid | Balvay | Martenex | UAZ | TOTAL |
|---|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| Acquisition terrains à aménager | | 60 764,43 € | 42 527,11 € | 66 478,09 € | 169 769,63 € |
| Etudes, maîtrise d'œuvre | 4 962,74 € | 432,00 € | 285,00 € | | 5 679,74 € |
| Travaux | 43 585,54 € | 58 469,60 € | | | 102 055,14 € |
| Remboursement acquisition terrain dans le cadre du portage foncier | 163 874,86 € | | | | 163 874,86 € |
| Frais accessoires (dont frais portage foncier) | 18 451,20 € | | 17,00 € | | 18 468,20 € |
| TOTAL | 230 874,34 € | 119 666,03 € | 42 829,11 € | 66 478,09 € | 459 847,57 € |



FISCALITE

Taxe d'Habitation
Taxes Foncières
Cotisation Foncière des Entreprises / TASCOM
Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises
IFER
GEMAPI
Taxe d'Enlèvement des Ordures Ménagères



RECAPITULATIF DES PRODUITS FISCAUX DE L'ANNEE 2019 ISSUS DES ROLES GENERAUX

TAXES D'HABITATION

| | | |
|--|---|-----------|
| Taxe d'habitation..... | : | 1 924 985 |
| Taxe d'habitation sur les logements vacants..... | : | >>> |
| Majoration résidences secondaires..... | : | >>> |

Taux TH : 5,32 %

TAXES FONCIÈRES

| | | |
|--|---|-----------|
| Taxe foncière sur les propriétés bâties..... | : | 1 277 486 |
| Taxe foncière sur les propriétés non bâties..... | : | 79 496 |
| Taxe additionnelle à la taxe foncière sur les propriétés non bâties..... | : | 17 204 |
| Taxe enlèvement ordures ménagères et part incitative | : | 2 978 629 |

Taux TFPB: 3,51 %
Taux TFPNB : 12,82 %
Taux TEOM : 10,50 %

Restitution aux communes
Taxe additionnelle TFPNB = 11 530 €



IMPOT ECONOMIQUE

CFE / TASCOM

| | |
|--|-----------|
| Cotisation foncière des entreprises..... | 4 657 853 |
| Taxe sur les surfaces commerciales..... | 467 301 |


Taux CFE : 26,43 %
Coefficient de modélisation TASCOM : 1,05 %

Restitution aux communes
 CFE = 3 119 572 €
 TASCOM 348 917 €

COTISATION SUR LA VALEUR AJOUTÉE DES ENTREPRISES

| | Due (1) | Dégravée (2) | Exonérée compensée (3) | Exonérée non compensée | TOTAL (1 + 2 + 3) |
|-------------|-----------|--------------|------------------------|------------------------|-------------------|
| 2019 | 1 541 453 | 475 454 | 1 301 | | 2 018 208 |

Restitution aux communes
 CVAE = 1 485 830 €




IMPOSITIONS FORFAITAIRES SUR LES ENTREPRISES DE RÉSEAUX

| | |
|---|--------|
| IFER sur les éoliennes terrestres..... | |
| IFER sur les hydroliennes..... | |
| IFER sur la production d'électricité photovoltaïque..... | |
| IFER sur la production d'électricité hydraulique..... | 25 435 |
| IFER sur les transformateurs électriques..... | 29 248 |
| IFER sur les stations radioélectriques..... | 38 663 |
| IFER sur les centrales électriques..... | |
| IFER sur les installations de gaz..... | |
| IFER sur les stations de compression de gaz..... | |
| IFER sur le stockage de gaz..... | |
| IFER sur les canalisations de gaz..... | 1 427 |
| IFER sur le transport d'hydrocarbure..... | |
| IFER sur les produits chimiques..... | |
| IFER sur le matériel roulant utilisé sur le réseau ferré national..... | >>> |
| IFER sur les répartiteurs principaux de la boucle locale de cuivre..... | >>> |

Total encaissé IFER = 94 773 €

Restitution aux communes
 60 764 €



TAXES ANNEXES

| | | |
|--|---|------------------------------|
| Taxe sur les pylônes..... | : | <input type="text"/> |
| Taxe additionnelle spéciale annuelle Ile de France..... | : | <input type="text"/> >>> |
| Taxe pour la gestion des milieux aquatiques et prévention des inondations..... | : | <input type="text"/> 224 138 |
| Perçue au profit de : | | <input type="text"/> EPCI |

Gestion des milieux aquatiques et prévention des inondations = Produit fiscal adopté par la Communauté de Communes
Taux venant s'ajouter à la fiscalité de la Taxe d'Habitation ; Taxes foncières ; Cotisation Foncière des Entreprises



| | | |
|--|---|--------------------------------|
| Taxe enlèvement ordures ménagères et part incitative | : | <input type="text"/> 2 978 629 |
|--|---|--------------------------------|

Taxe d'Enlèvement des Ordures Ménagères :

Taux TEOM = 10,50 %



EMPRUNTS

Dettes au 31 décembre 2019
Portage foncier de l'éco-parc de Madrid par l'EPF 74



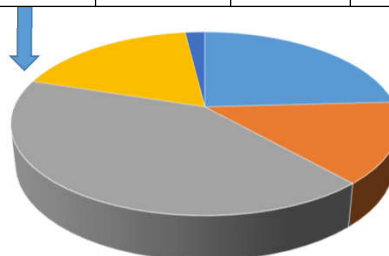
Service

DETTE AU 31 DECEMBRE 2019

| Année | Capital restant dû au 31/12/19 | Annuité | Intérêts | Capital |
|-------|--------------------------------|----------------|--------------|----------------|
| 2019 | 13 053 800,01 € | 2 049 582,05 € | 391 600,47 € | 1 657 981,58 € |

dont

| | | | | |
|-----------------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| Budget Principal | 3 152 451,66 € | 447 656,77 € | 71 789,40 € | 375 867,37 € |
| Budget Eau | 1 854 634,15 € | 378 910,13 € | 63 042,98 € | 315 867,15 € |
| Budget Assainissement | 5 421 359,35 € | 812 552,76 € | 222 262,26 € | 590 290,50 € |
| Budget déchets | 2 370 354,85 € | 364 496,76 € | 33 540,20 € | 330 956,56 € |
| Budget déplacements | 255 000,00 € | 45 965,63 € | 965,63 € | 45 000,00 € |



■ Budget Principal
 ■ Budget Eau
 ■ Budget Assainissement
■ Budget déchets
 ■ Budget déplacements

page 26

