

PROCÈS-VERBAL DE SÉANCE

|                              |                                   |                                      |
|------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------|
| Mme LEI Josiane              | Commune d'Évian-les-Bains         | Présidente                           |
| M. LACROIX Gaston            | Commune de Publier                | } Vice-Présidents                    |
| M. COLOMER Gérard            | Commune de Bonnevaux              |                                      |
| Mme VIOLLAND Anne-Cécile     | Commune de Neuvecelle             |                                      |
| M. BOURON Jean-René          | Commune de Larringes              |                                      |
| M. GIRARD-DESPRAULEX Paul    | Commune d'Abondance               |                                      |
| M. BENED Régis               | Commune de Thollon-les-Mémises    |                                      |
| Mme GIGUELAY Elisabeth       | Commune de Publier                |                                      |
| M. GOBBER Renato             | Commune de Champanges             |                                      |
| M. GILLET Bruno              | Commune de Saint-Paul-en-Chablais |                                      |
| Mme DUTRUEL Annie            | Commune de Publier                | } Conseillers<br>Communautaires      |
| M. RICHARD Claude            | Commune de Larringes              |                                      |
| Mme SONNOIS Marie-Claire     | Commune de Bernex                 |                                      |
| M. MICHOUX Max               | Commune de Saint-Paul-en-Chablais |                                      |
| M. PELOSSE Jean-Luc          | Commune de Féternes               |                                      |
| M. BURNET Jacques            | Commune de Lugrin                 |                                      |
| M. MAXIT Bernard             | Commune de La Chapelle            |                                      |
| M. BUFFET Michel             | Commune de Chevenoz               |                                      |
| Mme AMADIO Chantal           | Commune d'Évian-les-Bains         |                                      |
| Mme BALAIN Anne-Marie        | Commune d'Abondance               |                                      |
| M. DAGAND Jean-Marc          | Commune de Publier                |                                      |
| M. CHESSEL Pascal            | Commune de Marin                  |                                      |
| Mme ESCOUBES Pascale         | Commune d'Évian-les-B.            |                                      |
| M. VUADENS André             | Commune de Lugrin                 |                                      |
| Mme VIOLLAZ Viviane          | Commune d'Évian-les-Bains         |                                      |
| Mme MAXIT Monique            | Commune de Châtel                 |                                      |
| M. MAGNIN Daniel             | Commune de Maxilly-sur-L.         |                                      |
| Mme DUVAND Florence          | Commune d'Évian-les-Bains         |                                      |
| Mme VANDERBRECHT Patricia    | Commune de Féternes               |                                      |
| Mme GIRARD Marie-Pierre      | Commune de Vinzier                |                                      |
| M. BOZONNET Justin           | Commune d'Évian-les-Bains         |                                      |
| MEDORI Ange                  | Commune de Vacheresse             | suppléant                            |
| <b>Absents excusés</b>       |                                   |                                      |
| Mme PFLIEGER Géraldine       | Commune de Saint Gingolph         |                                      |
| M. RUFFET Christian          | Commune de Neuvecelle             |                                      |
| M. HYVERT Alain              | Commune de Neuvecelle             | donne pouvoir à Bruno GILLET         |
| M. FRANCINA Marc             | Commune d'Évian-les-Bains         | donne pouvoir à Josiane LEI          |
| Mme EYMOND DIT GRIFFON Annie | Commune de Maxilly-sur-Léman      | donne pouvoir à Daniel MAGNIN        |
| M. RUDYK Georges             | Commune de Publier                | donne pouvoir à Elisabeth GIGUELAY   |
| Mme PERROT Brigitte          | Commune de Publier                | donne pouvoir à Gaston LACROIX       |
| Mme TEDETTI Evelyne          | Commune d'Évian-les-Bains         | donne pouvoir à Justin BOZONNET      |
| Mme DELOT Corinne            | Commune de Novel                  |                                      |
| Mme DUCRET Marie-Claire      | Commune de St-Paul-en-Chab.       | donne pouvoir à Max MICHOUX          |
| Mme MOREL Sophie             | Commune de Publier                | donne pouvoir à Jean-Marc DAGAND     |
| Mme SPINDLER Lydie           | Commune de Meillerie              |                                      |
| M. RUBIN Nicolas             | Commune de Châtel                 |                                      |
| M. BOCHATON Christophe       | Commune d'Évian-les-Bains         | donne pouvoir à Florence DUVAND      |
| M. JACQUIER Pierre-André     | Commune de Bernex                 | donne pouvoir à Marie-Claire SONNOIS |
| Mme BOUCHE-BOURGEOIS Nolwen  | Commune de Lugrin                 |                                      |
| Mme SAITER Caroline          | Commune de Marin                  | donne pouvoir à Pascal CHESSEL       |

Nombre de conseillers communautaires présents : 32

Nombre de conseillers communautaires ayant donné pouvoir : 11

Nombre de conseillers communautaires votants : 43

Secrétaire de Séance : Justin BOZONNET

## ORDRE DU JOUR

### FINANCES

1. Approbation du compte administratif 2017 du budget principal
2. Approbation du compte administratif 2017 du budget annexe assainissement
3. Approbation du compte administratif 2017 du budget annexe déchets et tri sélectif
4. Approbation du compte administratif 2017 du budget annexe méthanisation et compostage
5. Approbation du compte administratif 2017 du budget annexe mobilité et transport de voyageurs
6. Approbation du compte administratif 2017 du budget annexe bâtiments d'activités économiques
7. Approbation du compte administratif 2017 du budget annexe zone d'activités économiques de Cartheray
8. Approbation du compte administratif 2017 du budget annexe zone d'activités économiques de Crêt Lugrin
9. Approbation du compte administratif 2017 du budget annexe zone d'activités économiques de la Créto
10. Approbation du compte administratif 2017 du budget annexe zone d'activités économiques de Montigny
11. Approbation du compte administratif 2017 du budget annexe zone d'activités économiques Les Places
12. Approbation du compte de gestion 2017 du budget principal
13. Approbation du compte de gestion 2017 du budget annexe assainissement
14. Approbation du compte de gestion 2017 du budget annexe déchets et tri sélectif
15. Approbation du compte de gestion 2017 du budget annexe méthanisation et compostage
16. Approbation du compte de gestion 2017 du budget annexe mobilité et transport de voyageurs
17. Approbation du compte de gestion 2017 du budget annexe bâtiments d'activités économiques
18. Approbation du compte de gestion 2017 du budget annexe zone d'activités économiques Cartheray
19. Approbation du compte de gestion 2017 du budget annexe zone d'activités économiques Crêt Lugrin
20. Approbation du compte de gestion 2017 du budget annexe zone d'activités économiques Créto
21. Approbation du compte de gestion 2017 du budget annexe zone d'activités économiques de Montigny
22. Approbation du compte de gestion 2017 du budget annexe zone d'activités économiques Les Places
23. Approbation de l'affectation du résultat 2017 du budget principal
24. Approbation de l'affectation du résultat 2017 du budget annexe assainissement
25. Approbation de l'affectation du résultat 2017 du budget annexe déchets et tri sélectif
26. Approbation de l'affectation du résultat 2017 du budget annexe méthanisation et compostage
27. Approbation de l'affectation du résultat 2017 du budget annexe mobilité et transport de voyageurs
28. Approbation de l'affectation du résultat 2017 du budget annexe bâtiments d'activités économiques
29. Approbation de l'affectation du résultat 2017 du budget annexe zone d'activités économiques Cartheray
30. Approbation de l'affectation du résultat 2017 du budget annexe zone d'activités économiques Crêt Lugrin
31. Approbation de l'affectation du résultat 2017 du budget annexe zone d'activités économiques Créto
32. Approbation de l'affectation du résultat 2017 du budget annexe zone d'activités économiques de Montigny
33. Approbation de l'affectation du résultat 2017 du budget annexe zone d'activités économiques Les Places
34. Approbation du budget primitif 2018 du budget principal
35. Approbation du budget primitif 2018 du budget annexe assainissement
36. Approbation du budget primitif 2018 du budget annexe déchets
37. Approbation du budget primitif 2018 du budget annexe méthanisation et compostage
38. Approbation du budget primitif 2018 du budget annexe mobilité et transport de voyageurs
39. Approbation du budget primitif 2018 du budget annexe bâtiments d'activités économiques
40. Approbation du budget primitif 2018 du budget annexe zone d'activités économiques de Cartheray

41. Approbation du budget primitif 2018 du budget annexe zone d'activités économiques de Crêt Lugrin
42. Approbation du budget primitif 2018 du budget annexe zone d'activités économiques de la Créto
43. Approbation du budget primitif 2018 du budget annexe zone d'activités économiques de Montigny
44. Approbation du budget primitif 2018 du budget annexe zone d'activités économiques Les Places
45. Fixation des taux des impôts communautaires pour 2018
46. Fixation du taux de taxe d'enlèvement des ordures ménagères 2018
47. Intégration des lignes régulières au budget annexe « mobilité et transports de voyageurs »

### **COMMANDE PUBLIQUE**

48. Réfection des réseaux humides, Boulevard de la Détanche Evian-les -Bains – Groupement de commande
49. Approbation du marché du transport à la demande
50. COMMANDE PUBLIQUE - ASSAINISSEMENT - Modélisation des déversoirs d'orage et des points de mesure du système d'assainissement de Thonon - (Accords-cadres en Appel d'Offres Ouvert) - ATTRIBUTION DES 2 LOTS

### **SERVICE A LA POPULATION**

51. Mission locale – demande de subvention au titre de l'année 2018
52. Contributions budgétaires - Demande de soutien à la construction de logements sociaux
53. Antenne de Justice – demande de participation

### **ENVIRONNEMENT**

54. Convention d'intervention entre la CCPEVA et l'APIEME pour travaux sur zones humides.
55. GEMAPI - Dépôt du dossier loi sur l'eau et validation des travaux de restauration de la Morge à saint Gingolph

### **ASSAINISSEMENT**

56. Validation des travaux de création de la STEP et des réseaux de Bret Locum

### **DECHETS**

57. Convention ECO DDS

### **CULTURE**

58. Culture - Pays d'art et d'histoire - Partenariat avec les offices de tourisme pour l'encaissement des recettes de visites du Pays d'art et d'histoire

### **DIVERS**

- Décisions de la Présidente et Décisions du Bureau

Mme Josiane LEI ouvre la séance à 15h00 et remercie les participants pour leur présence. Elle invite Justin BOZONNET à procéder à l'appel des conseillers communautaires. Le quorum est constaté.

Mme Josiane LEI présente ses condoléances à la famille de M. Jean FAVRE, ancien maire de Champanges, décédé le 8 avril courant.

### **Règlement général européen de protection des données à caractère personnel (RGPD)**

Mme Josiane LEI invite M. Paul GIRARD-DESPRAULEX à présenter le règlement européen général de protection des données (RGPD). Elle précise que les communes ont reçu une sollicitation de la CCPEVA

tout dernièrement pour la mutualisation d'un référent pour la protection des données. Cette sollicitation vient d'être faite car la CCPEVA a elle-même reçu l'information tardivement.

M. Paul GIRARD-DESPRAULEX précise que le nouveau règlement européen sur la protection des données personnelles est paru au journal officiel de l'Union européenne et entrera en application le 25 mai 2018.

Le développement de l'e-administration et, dans le même temps, du nombre de cyberattaques, dans un contexte où les citoyens sont de plus en plus soucieux de la manière dont leurs données sont utilisées, a abouti au règlement européen sur la protection des données. Celui-ci renforce encore les obligations en matière de transparence des traitements et de respect des droits des personnes. Il renforce également la régulation et le pouvoir de sanction des CNIL.

L'autorité territoriale a donc, au sein d'une collectivité, une responsabilité particulière en cas de fuite des données personnelles (ex : information sur la valeur locative du logement d'un particulier).

A compter du 25 mai 2018, la désignation d'un délégué à la protection des données (DPO), successeur du correspondant informatique et libertés (CIL) dont la désignation est aujourd'hui facultative, sera obligatoire.

Les missions de ce délégué sont les suivantes :

- Informer et conseiller l'autorité territoriale et les services sur la question de la protection des données ;
- Diffuser une culture Informatique & Libertés au sein de la collectivité ;
- Contrôler le respect du règlement et du droit national en matière de protection des données, via la réalisation d'audits en particulier ;
- Conseiller la collectivité sur la réalisation d'une analyse d'impact relative à la protection des données et d'en vérifier l'exécution ;
- Coopérer avec la CNIL et être le point de contact de celle-ci.

Le délégué devra disposer de connaissances suffisantes en matière de droit et de protection des données. Il peut être mutualisé entre plusieurs collectivités. Ce rôle de délégué peut aussi être sous-traité.

M. Paul GIRARD-DESPRAULEX conclut son propos par le fait que chaque collectivité doit désigner un DPO avant le 25 mai, afin d'élaborer son propre règlement sur la protection des données ainsi que pour veiller à son application. Ce DPO est nommé par arrêté signé de l'autorité territoriale et devra être déclaré auprès de la CNIL.

Le premier travail du DPO sera de recenser de façon précise les traitements des données personnelles dans chacun des services. Il devra ensuite proposer une méthode pour sécuriser ces données.

M. Daniel MAGNIN demande s'il s'agit de créer un emploi à plein temps pour assurer ce rôle sur tout le périmètre de la CCPEVA.

M. Paul GIRARD-DESPRAULEX répond que cela est à définir.

M. Pascal CHESSEL estime qu'il y aura beaucoup de travail au départ pour diagnostiquer l'ensemble des données sensibles sur toutes les communes.

Mme Josiane LEI précise que la CCPEVA n'a pour l'instant reçu que 6 réponses des communes ; elle invite celles qui n'auraient pas encore répondu à le faire au plus vite.

Les représentants des communes de Marin, Saint-Paul-en-Chablais, Champanges, Larringes, Thollon-les-Mémises, Chevenoz et Féternes déclarent en séance que leurs communes respectives sont intéressées par une mutualisation du DPO.

M. Daniel MAGNIN demande si le profil de ce DPO est celui d'un responsable informatique.

Mme Danielle BLACHE répond qu'il s'agit d'un profil juridique avant tout, sachant que les référents informatiques ne peuvent être DPO.

M. Paul GIRARD-DESPRAULEX précise qu'il faut contrôler toutes les données sensibles des collectivités.

M. Jean-René BOURON déclare qu'il a fait prendre par le conseil municipal de Larringes une délibération d'accord de principe pour la mutualisation d'un DPO.

M. Jacques BURNET demande s'il y a un modèle de délibération. Mme Josiane LEI lui répond que la délibération sera nécessaire pour formaliser la mutualisation mais qu'à ce stade on demande surtout un

accord de principe et propose aux maires des communes de faire circuler un imprimé leur permettant de préciser leur intérêt ou pas sur une mutualisation en la matière.

### **Projet opéra**

Mme Josiane LEI fait part des retours unanimement positifs sur le projet, aussi bien des enseignants que des parents. Tout le monde a trouvé les spectacles de bon niveau.

Par ailleurs, la CCPEVA a reçu des courriers de félicitations de la ministre de la Culture, de celui de l'Education, ainsi que de Mme Brigitte MACRON.

Mme Josiane LEI déclare qu'elle a sollicité les parents et les enfants pour être présents le 27 juin, à l'occasion du festival off des rencontres musicales d'Evian. L'idée est de réunir le maximum d'enfants sur la place Charles de Gaulle pour chanter tous ensemble.

### **Ajout de points à l'ordre du jour**

Mme Josiane LEI propose d'ajouter 2 points à l'ordre du jour :

- COMMANDE PUBLIQUE - ASSAINISSEMENT - Modélisation des déversoirs d'orage et des points de mesure du système d'assainissement de Thonon - (Accords-cadres en Appel d'Offres Ouvert) - ATTRIBUTION DES 2 LOTS
- Culture - Pays d'art et d'histoire - Partenariat avec les offices de tourisme pour l'encaissement des recettes de visites du Pays d'art et d'histoire

**Aucune objection n'étant formulée, ces points sont ajoutés à l'ordre du jour du conseil communautaire.**

### **Approbation du procès-verbal des délibérations du conseil communautaire du 21 mars 2018**

Mme Josiane LEI demande s'il y a des observations sur le procès-verbal des délibérations en date du 21 mars 2018.

**Aucune remarque n'étant formulée, le procès-verbal des délibérations du 21 mars 2018 est approuvé à l'unanimité.**

Mme Josiane LEI précise que l'essentiel de la séance est consacré à des questions budgétaires.

Elle précise que, lors de la présentation du débat d'orientations budgétaires 2017, la baisse de l'épargne nette (devenue négative) et de celle du fonds de roulement (de près de 3 M €) du budget principal ont suscité des inquiétudes.

Mme Josiane LEI déclare que cette situation n'est en rien alarmante et qu'elle s'explique par une sollicitation importante des budgets annexes (en particulier les budgets des zones d'activités économiques), de manière exceptionnelle en 2017.

Mme Josiane LEI précise qu'en agglomérant tous les budgets de la CCPEVA, les comptes 2017 de la CCPEVA sont bons.

**L'épargne nette** (épargne disponible pour financer les projets d'investissement sans recours à l'emprunt) s'élève à **3 125 478 €** et **le ratio de désendettement est de 5 ans** à fin 2017, ce qui caractérise une bonne capacité à rembourser les prêts contractés. **Le capital restant dû était de 24 792 738 €** fin 2017 sur tous les budgets (la moitié représentant l'endettement du budget assainissement).

**Le fonds de roulement** (trésorerie disponible) de la totalité des budgets s'élève à **13 383 843 €** fin 2017.

Enfin, sur la totalité des budgets, la part des charges de personnels sur les dépenses réelles de fonctionnement s'élève à **10,38%**.

M. Gaston LACROIX confirme qu'il lui semble y avoir eu une mauvaise interprétation des données présentées lors du DOB concernant le budget principal. Il ajoute qu'un autofinancement de 15% et un ratio de désendettement global de 5 ans sur tous les budgets lui semblent être des indicateurs de gestion saine et pérenne de l'intercommunalité.

Mme Josiane LEI donne la parole à M. Gérard COLOMER, vice-président en charge des finances, qui présente l'ensemble des délibérations financières.

## 1 FINANCES – 7.1 BUDGET PRINCIPAL – Vote du compte administratif 2017

### 1 Le fonctionnement

Le changement de type de fiscalité a engendré une forte augmentation des recettes et des dépenses de fonctionnement, compte tenu de la perception de la totalité de la fiscalité professionnelle (FPU) sur le territoire et du reversement aux communes des attributions de compensations.

| Fonctionnement            | Compte administratif 2016 | Budget prévisionnel 2017 | Compte administratif 2017 |
|---------------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------------|
| <b>Total des dépenses</b> | <b>8 490 272,24</b>       | <b>22 815 129,33</b>     | <b>19 067 030,84</b>      |
| <b>Total des recettes</b> | <b>10 557 376,05</b>      | <b>22 815 129,33</b>     | <b>18 543 566,01</b>      |

#### a) Les dépenses de fonctionnement

| Fonctionnement                           | CA 2016             | BP 2017             | CA 2017             | Evolution      |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|----------------|
| <b>011 - Charges à caractère général</b> | <b>1 943 228,68</b> | <b>2 195 990,00</b> | <b>1 623 273,81</b> | <b>-16,47%</b> |

Les **charges à caractère général** (chapitre 11) ont baissé de l'ordre de 300 000 € entre 2016 et 2017. Cette baisse est surtout à attribuer (pour 250 000 €) au transfert des dépenses de transport navettes et transport à la demande (compte 62 – autres services extérieurs) dans un budget annexe spécifique.

La rétrocession de l'entretien des centres sportifs de la vallée d'Abondance a également engendré une baisse des charges d'entretien des terrains.

On note toutefois une augmentation des comptes de stocks (électricité, eau et assainissement, combustibles et carburants). Les dépenses d'énergie et électricité représentent 127 016 € en 2017 (contre 96 023 € en 2016). Le montant dédié à l'achat de carburant a aussi augmenté (passant de 9 167 € en 2016 à 15 849 € en 2017).

Par ailleurs, les services extérieurs ont légèrement augmenté entre 2016 et 2017.

Le poste le plus important concerne les prestations de service (pour 229 159 €) avec en particulier le portage de repas à domicile (141 151 €) et le recours à Chablais insertion (40 564 €).

Le poste « maintenance » représente 102 760 € avec en particulier la maintenance informatique (30 881 €) et les différentes visites réglementaires nécessaires sur les bâtiments.

Enfin, le compte « assurances » a été important en 2017 (108 481 €). Le lancement d'un nouveau marché des assurances a engendré une baisse conséquente de ce poste à compter de 2018 (plus de 30 000 € de baisse).

| Fonctionnement                                       | CA 2016             | BP 2017             | CA 2017             | Evolution     |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------|
| <b>012 - Charges de personnel et frais assimilés</b> | <b>1 143 212,98</b> | <b>1 292 000,00</b> | <b>1 279 054,07</b> | <b>11,88%</b> |

Les **charges de personnel** (chapitre 12) ont augmenté en 2017 d'environ 135 000 €.

Indépendamment du « glissement vieillissement technicité » (progression des agents en échelons et en grades), d'autres raisons viennent expliquer cette augmentation :

- Recrutements nouveaux : animatrices RAM (sur une partie de l'année 2017), saisonniers sentiers, etc...
- Transfert de certains postes d'un budget à l'autre : poste de technicien – secrétaire auparavant au SIVOM, DST adjointe auparavant et secrétaire comptable dans le budget du SAVA et passée au budget principal ;
- Augmentation du point de 1% associé à l'évolution du régime indemnitaire et du protocole "Parcours professionnels, carrières et rémunérations" (PPCR).

| Fonctionnement                        | CA 2016             | BP 2017             | CA 2017             |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>014 - Atténuations de produits</b> | <b>1 397 037,00</b> | <b>9 120 000,00</b> | <b>9 056 994,00</b> |

L'augmentation du chapitre **14 – Atténuation de produits** s'explique uniquement par le changement de fiscalité de la CCPEVA (FPU) qui engendre le versement d'attributions de compensation aux communes. Le montant des attributions de compensation versées en 2017 s'est élevé à 7 974 662 € sachant que la CCPEVA a perçu de certaines communes (ayant une attribution de compensation « négative ») 235 290 € d'attribution de compensation.

Le FPIC, quant à lui, a baissé de 1 364 585 € à 1 082 332 €, la CCPEVA ayant diminué la prise en charge d'une part de FPIC de ses communes membres. A noter aussi que le FPIC sur l'ensemble « vallée d'Abondance » a connu une baisse globale entre 2016 et 2017 du fait de la fusion.

| Fonctionnement  | CA 2016           | BP 2017             | CA 2017           | Evolution    |
|---|-------------------|---------------------|-------------------|--------------|
| <b>042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections</b> | <b>903 612,49</b> | <b>1 000 000,00</b> | <b>917 031,30</b> | <b>1,49%</b> |

Les opérations d'ordre de transfert entre section concernent là les dotations aux amortissements, venant alimenter la section d'investissement. Il n'y a pas d'évolution notable à signaler.

| Fonctionnement                                 | CA 2016             | BP 2017             | CA 2017             | Evolution     |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------|
| <b>65 - Autres charges de gestion courante</b> | <b>2 269 074,76</b> | <b>3 628 200,00</b> | <b>3 457 944,41</b> | <b>52,39%</b> |

Les **autres charges de gestion courante** (chapitre 65) ont augmenté notamment du fait de la prise en charge du financement des offices de tourisme en 2017 mais aussi de la mise en place du savoir-nager et du financement des ADMR et de la Mission locale.

Les contributions au SIAC, SIBAT et SYMAGEV sont restées stables par rapport à 2016.

Voici le détail des principales dépenses émergeant au chapitre 65 en 2017 :

|                                  |            |
|----------------------------------|------------|
| SIAC                             | 999 831,49 |
| Contribution offices de tourisme | 865 852,00 |
| Savoir-nager                     | 320 000,00 |
| SIBAT                            | 289 721,60 |
| SYMAGEV                          | 227 748,90 |
| CGN                              | 170 214,00 |
| Indemnités élus et frais annexes | 193 214,80 |
| Conservatoire musique            | 111 436,00 |
| ADMR                             | 71 951,00  |
| Mission locale                   | 52 050,70  |
| Chablais Léman développement     | 63 238,00  |
| Lou Vionnet                      | 40 880,00  |
| Collèges                         | 23 568,00  |
| Portes du Soleil                 | 8 780,75   |
| MAL                              | 5 000,00   |
| Chablais initiative              | 3 613,84   |
| Associations culturelles (Pah)   | 3 300,00   |

| Fonctionnement                  | CA 2016           | BP 2017           | CA 2017           | Evolution      |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| <b>66 - Charges financières</b> | <b>314 303,13</b> | <b>260 000,00</b> | <b>257 433,33</b> | <b>-18,09%</b> |

Les **charges financières** (chapitre 66) ont baissé principalement en raison des intérêts de préfinancement des prêts contractés pour la construction de la gendarmerie, qui ont été versés en 2016. A noter qu'aucun nouvel emprunt n'a été contracté en 2017 au budget principal.

| Fonctionnement                      | CA 2016           | BP 2017             | CA 2017             | Evolution      |
|-------------------------------------|-------------------|---------------------|---------------------|----------------|
| <b>67 - Charges exceptionnelles</b> | <b>519 803,20</b> | <b>2 489 700,00</b> | <b>2 475 299,92</b> | <b>376,20%</b> |

Les **charges exceptionnelles** (chapitre 67) ont connu une forte augmentation compte tenu des budgets annexes nouveaux qui ont été mis en place et qui sont subventionnés par le budget principal, en particulier les zones d'activités économiques.

A noter qu'hormis le méthaniseur et le budget « navettes et TAD », les dépenses correspondant aux zones d'activités passaient auparavant en section d'investissement du budget principal.

Voici ci-dessous le détail des versements aux budgets annexes en 2017.

#### Versements aux budgets annexes (chapitre 67)

|   | 2017                |
|---|---------------------|
| Navettes, TAD, interurbain (mobilité)   | 157 700,00          |
| ZAE Cartheray Publier                   | 1 755 000,00        |
| ZAE La Créto                            | 273 000,00          |
| ZAE Crêt Lugin                          | 0,00                |
| ZAE Les Places                          | 95 000,00           |
| Méthanisation                           | 193 000,00          |
| <b>Total versements budgets annexes</b> | <b>2 473 700,00</b> |

Les versements sur le budget de la ZAE de Cartheray Publier ont été faits en raison d'acquisitions importantes à réaliser dans le cadre de l'aménagement de la zone et qui vont se poursuivre en même temps que des travaux de viabilisation avant reventes.

Pour les zones de la Créto et de Les Places (Bonnevaux), les sommes nécessaires concernent également des acquisitions avant viabilisation et aménagements à prévoir en 2018.

#### b) Les recettes de fonctionnement

| Fonctionnement                       | CA 2016       | BP 2017     | CA 2017         | Evolution      |
|--------------------------------------|---------------|-------------|-----------------|----------------|
| <b>013 - Atténuations de charges</b> | <b>692,89</b> | <b>0,00</b> | <b>2 516,52</b> | <b>263,19%</b> |

Les atténuations de charges correspondent à des remboursements de l'assurance statutaire dans certains cas d'arrêts de travail du personnel.

| Fonctionnement  | CA 2016          | BP 2017         | CA 2017         | Evolution      |
|---|------------------|-----------------|-----------------|----------------|
| <b>042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections</b> | <b>20 386,15</b> | <b>6 300,00</b> | <b>1 629,61</b> | <b>-92,01%</b> |

En recettes de fonctionnement, les opérations d'ordre de transfert entre sections correspondent à l'amortissement des subventions d'investissement, qui vient atténuer l'amortissement des immobilisations.

| Fonctionnement   | CA 2016           | BP 2017           | CA 2017           | Evolution     |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| <b>70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses</b> | <b>531 018,94</b> | <b>531 000,00</b> | <b>515 550,27</b> | <b>-2,91%</b> |

Le **chapitre 70 – Produits des services** concerne en grosse majorité le service de portage de repas (243 366 €) et le transport scolaire (219 515 €). Il intègre également la refacturation aux communes du service d'instruction des autorisations d'urbanisme.

Enfin, on trouve de manière plus marginale le reversement à la CCPEVA des produits encaissés par les offices de tourisme pour le Pays d'art et d'histoire (visites et ventes d'ouvrage) et les redevances de location des gymnases (en forte baisse en 2017 vu que les utilisateurs à l'année du gymnase d'Abondance ne paient plus de redevance).

| Fonctionnement              | CA 2016             | BP 2017              | CA 2017              | Evolution      |
|-----------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------|
| <b>73 - Impôts et taxes</b> | <b>6 871 097,00</b> | <b>14 697 710,00</b> | <b>15 141 483,00</b> | <b>120,36%</b> |

Le **chapitre 73 – Impôts et taxes** a logiquement augmenté du fait du passage à la FPU.

Voici le détail de la fiscalité perçue en 2017 :

|   |                      |
|---|----------------------|
| <b>73 - Impôts et taxes</b>   | <b>15 141 483,00</b> |
| 73111 - Taxes foncières et d'habitation                               | 10 915 057,00        |
| <b>73112 - Cotisation sur la Valeur Ajoutée des Entreprises (CFE)</b> | <b>2 402 762,00</b>  |
| 73113 - Taxe sur les Surfaces Commerciales                            | 878 088,00           |
| 73114 - Imposition Forfaitaire sur les Entreprises de Réseau          | 298 127,00           |
| 7318 - Autres impôts locaux ou assimilés                              | 114 088,00           |
| 73211 - Attribution de compensation                                   | 235 290,00           |
| 73221 - FNGIR   | 298 071,00           |

Le montant de CFE calculé à partir des bases prévisionnelles qui avaient été notifiées à la CCPEVA était estimé à 2 269 640 €. Il y a donc eu un effet positif de la dynamique de la base de CFE, apportant un apport de CFE supplémentaire d'environ 130 000 €.

Il conviendra d'étudier finement cette évolution des bases de CFE, commune par commune, ce qui sera fait courant 2018.

| Fonctionnement                                       | CA 2016           | BP 2017             | CA 2017             | Evolution      |
|--|-------------------|---------------------|---------------------|----------------|
| <b>74 - Dotations, subventions et participations</b> | <b>840 013,95</b> | <b>2 453 700,00</b> | <b>2 786 384,39</b> | <b>231,71%</b> |

Le **chapitre 74 – Dotations, subventions et participations** – a lui aussi augmenté compte tenu du choix de la FPU qui a engendré le versement de la dotation de compensation part salaire des communes vers la CCPEVA (1 470 643 €). A noter que cette ressource baisse d'environ 2% par an.

De plus, le choix de la FPU a engendré le versement d'une DGF bonifiée (de 450 407 € contre 124 759 € en 2016).

Ce chapitre intègre également les subventions de fonctionnement habituelles, en particulier celles du département (183 424 € en 2017) majoritairement pour le transport scolaire.

A noter aussi le reversement par le département des fonds genevois (150 522 € en 2017).

| Fonctionnement                                  | CA 2016           | BP 2017           | CA 2017          | Evolution      |
|---|-------------------|-------------------|------------------|----------------|
| <b>75 - Autres produits de gestion courante</b> | <b>181 577,85</b> | <b>133 100,00</b> | <b>91 348,29</b> | <b>-49,69%</b> |

Le **chapitre 75 – Autres produits de gestion courante** comprend très majoritairement le versement des loyers payés par l'Etat pour la location de la gendarmerie et de la perception d'Abondance. Ces loyers sont respectivement de 85 530 € HT et 20 677 € TTC par an. Le fait que la totalité de cette somme n'ait pas été encaissée en 2017 traduit un décalage du versement des sommes sur 2018.

| Fonctionnement                     | CA 2016             | BP 2017     | CA 2017         | Evolution      |
|------------------------------------|---------------------|-------------|-----------------|----------------|
| <b>77 - Produits exceptionnels</b> | <b>2 112 589,27</b> | <b>0,00</b> | <b>4 653,93</b> | <b>-99,78%</b> |

En **produits exceptionnels** (chapitre 77), on retrouve en 2017 les remboursements par les assurances suite à des sinistres ou des annulations de mandats.

En 2016, le montant très important de ce chapitre s'explique par le reversement du budget annexe assainissement de la somme de 2 M €, compte tenu du fait que le budget principal de la CCPE avait très largement abondé le budget assainissement durant les années passées.

## 2 L'investissement

| Investissement            | CA 2016             | BP 2017             | CA 2017             |
|---------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Total des dépenses</b> | <b>2 216 549,17</b> | <b>5 687 738,80</b> | <b>3 151 297,85</b> |
| <b>Total des recettes</b> | <b>2 163 175,34</b> | <b>6 547 878,13</b> | <b>3 078 939,54</b> |

a) **Les dépenses d'investissement**

| Investissement  | CA 2016          | BP 2017         | CA 2017         | Evolution      |
|---|------------------|-----------------|-----------------|----------------|
| <b>040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections</b> | <b>20 386,15</b> | <b>6 300,00</b> | <b>1 629,61</b> | <b>-92,01%</b> |

En dépense d'investissement, les opérations d'ordre de transfert entre sections correspondent à l'amortissement des subventions d'investissement.

| Investissement                            | CA 2016           | BP 2017           | CA 2017           | Evolution     |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| <b>16 - Emprunts et dettes assimilées</b> | <b>690 639,55</b> | <b>780 000,00</b> | <b>770 949,69</b> | <b>11,63%</b> |

Le **chapitre 16 – emprunts** a augmenté en 2017 du fait du profil d'extinction de la dette, en particulier du démarrage du remboursement des emprunts de la gendarmerie en 2017.

| Investissement                            | CA 2016          | BP 2017          | CA 2017          | Evolution     |
|---|------------------|------------------|------------------|---------------|
| <b>20 - Immobilisations incorporelles</b> | <b>32 994,32</b> | <b>78 000,00</b> | <b>47 461,27</b> | <b>43,85%</b> |

Les **immobilisations incorporelles** (chapitre 20) concernent des frais d'études pour le sentier bords de Dranse (17 874 €) mais aussi du paiement de dépenses de communication (logo), logiciels informatiques (pour un total de 29 587 €).

| Investissement                                | CA 2016           | BP 2017             | CA 2017           | Evolution      |
|---|-------------------|---------------------|-------------------|----------------|
| <b>204 - Subventions d'équipement versées</b> | <b>796 032,00</b> | <b>1 143 440,00</b> | <b>158 647,98</b> | <b>-80,07%</b> |

Le **chapitre 204 – subventions d'investissements** a concerné en 2017 le versement de fonds de concours des années antérieures.

A noter une somme importante qui apparaîtra au budget primitif 2018 correspondant à des restes à réaliser de 405 225 € pour les fonds de concours communaux, mais aussi la participation à la pépinière d'entreprise de Thonon agglo (349 600 €) et le versement aux organismes de construction de logements sociaux (229 015 €).

Ce chapitre peut fluctuer de manière très importante d'une année sur l'autre compte tenu de l'avancement hétérogène des dossiers soutenus et du versement des subventions d'équipements qui en découlent.

| Investissement                          | CA 2016           | BP 2017           | CA 2017           | Evolution     |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| <b>21 - Immobilisations corporelles</b> | <b>209 996,82</b> | <b>982 578,80</b> | <b>201 763,30</b> | <b>-3,92%</b> |

Les **immobilisations corporelles** (chapitre 21) ont concerné majoritairement 2017 l'achat de matériel de transport (nouveaux véhicules pour 64 694 €), mais aussi du matériel d'exposition pour le Pays d'art et d'histoire et l'achat de matériel de signalétique pour les sentiers (55 783 €). A noter également du matériel informatique et de bureau pour 26 563 € et du matériel et outillages techniques majoritairement pour les bâtiments, à hauteur de 31 882 €.

| Investissement                       | CA 2016           | BP 2017             | CA 2017             | Evolution      |
|--------------------------------------|-------------------|---------------------|---------------------|----------------|
| <b>23 - Immobilisations en cours</b> | <b>436 270,84</b> | <b>2 343 310,00</b> | <b>1 636 971,58</b> | <b>275,22%</b> |

Les **immobilisations en cours** (chapitre 23) concernent très majoritairement les restes à réaliser des dépenses d'aménagement de la zone de Cartheray engagées avant 2017 (1 029 600 €).

Sont intégrés également les dépenses de travaux des vestiaires de football de la Revenette (188 776 €).

Les travaux pour le sentier bords de Dranse représentent 218 700 €.

|  |             |                  |                  |
|--|-------------|------------------|------------------|
| Investissement   | CA 2016     | BP 2017          | CA 2017          |
| <b>26 - Participations et créances rattachées à des participations</b> | <b>0,00</b> | <b>40 110,00</b> | <b>40 110,00</b> |

A noter une créance de 40 110 € au **chapitre 26 – Participations et créances rattachées à des participations** – correspondant à la participation de la CCPEVA au capital de la SEM TERACTEM.

|  |             |                   |                   |
|--|-------------|-------------------|-------------------|
| Investissement                                 | CA 2016     | BP 2017           | CA 2017           |
| <b>27 - Autres immobilisations financières</b> | <b>0,00</b> | <b>294 000,00</b> | <b>293 764,42</b> |

On trouve au **chapitre 27 - Autres immobilisations financières** la somme de 293 764 € qui concerne des « prêts » accordés aux budgets annexes :

- 240 000 € pour le budget annexe « bâtiment d'activités économiques », somme correspondant à l'achat en VEFA des ateliers relais de Montigny ;
- 44 964 € le budget annexe de la zone d'activités économiques de Montigny.

Ces créances seront remboursées ultérieurement, lorsque les ateliers relais feront l'objet de versement de loyers et que le budget ZAE Montigny sera clôturé.

#### b) Les recettes d'investissement

|   |                   |                     |                   |              |
|---|-------------------|---------------------|-------------------|--------------|
| Investissement  | CA 2016           | BP 2017             | CA 2017           | Evolution    |
| <b>040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections</b> | <b>896 945,82</b> | <b>1 000 000,00</b> | <b>917 031,30</b> | <b>2,24%</b> |

Les **opérations d'ordre de transfert entre sections** (chapitre 40) concernent les dotations aux amortissements (qui proviennent de la section de fonctionnement).

|   |                   |                     |                     |                |
|---|-------------------|---------------------|---------------------|----------------|
| Investissement                                  | CA 2016           | BP 2017             | CA 2017             | Evolution      |
| <b>10 - Dotations, fonds divers et réserves</b> | <b>789 038,00</b> | <b>1 612 388,75</b> | <b>1 618 253,75</b> | <b>105,09%</b> |

A noter un **chapitre 10 – dotations, fonds divers et réserves** plus important en 2017 qu'en 2016.

|   | CA 2016           | CA 2017             |
|---|-------------------|---------------------|
| <b>10 - Dotations, fonds divers et réserves</b> | <b>789 038,00</b> | <b>1 618 253,75</b> |
| 10222 - F.C.T.V.A.                              | 79 038,00         | 241 865,00          |
| 1068 - Excédents de fonctionnement capitalisés  | 710 000,00        | 1 376 388,75        |

Le FCTVA versé est directement lié à la dynamique d'investissement de la collectivité, la CCPEVA pouvant toucher le FCTVA la même année que la liquidation des dépenses.

|  |                  |                   |                   |                 |
|--|------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| Investissement                           | CA 2016          | BP 2017           | CA 2017           | Evolution       |
| <b>13 - Subventions d'investissement</b> | <b>14 770,95</b> | <b>635 200,00</b> | <b>528 886,70</b> | <b>3480,59%</b> |

Les **subventions d'équipements** (chapitre 13) ont concerné essentiellement un « reste à réaliser » de l'opération concernant la zone d'activités de Cartheray.

|                                      |                   |             |                  |                |
|--------------------------------------|-------------------|-------------|------------------|----------------|
| Investissement                       | CA 2016           | BP 2017     | CA 2017          | Evolution      |
| <b>23 - Immobilisations en cours</b> | <b>410 401,23</b> | <b>0,00</b> | <b>36 767,79</b> | <b>-91,04%</b> |

En recette d'investissement, ce compte comprend une régularisation comptable suite au versement d'avances.

### 3 Résultats

| Budget principal          | Résultats 2017                     | Dépenses             | Recettes             | Résultat            |
|---------------------------|------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| Réalisation de l'exercice | Section de fonctionnement          | 19 067 030,84        | 18 543 566,01        | -523 464,83         |
|                           | Section d'investissement           | 3 151 297,85         | 3 100 939,54         | -50 358,31          |
|                           | <b>Total</b>                       | <b>22 218 328,69</b> | <b>21 644 505,55</b> | <b>-573 823,14</b>  |
| Reports n-1               | Section de fonctionnement          | 0,00                 | 5 004 776,57         | 4 481 311,74        |
|                           | Section d'investissement           | 0,00                 | 559 521,78           | 509 163,47          |
|                           | <b>Total</b>                       | <b>0,00</b>          | <b>5 564 298,35</b>  | <b>4 990 475,21</b> |
| Restes à réaliser         | Section de fonctionnement          | 0,00                 | 0,00                 |                     |
|                           | Section d'investissement           | 1 274 440,00         | 0,00                 |                     |
|                           | <b>Total des restes à réaliser</b> | <b>1 274 440,00</b>  | <b>0,00</b>          |                     |
| <b>Résultat cumulé</b>    | <b>Section de fonctionnement</b>   | <b>19 067 030,84</b> | <b>23 548 342,58</b> | <b>4 481 311,74</b> |
|                           | <b>Section d'investissement</b>    | <b>4 425 737,85</b>  | <b>3 660 461,32</b>  | <b>-765 276,53</b>  |
|                           | <b>Total</b>                       | <b>23 492 768,69</b> | <b>27 208 803,90</b> | <b>3 716 035,21</b> |

#### 4 Présentation synthétique par chapitre

##### **Compte administratif 2017 - Budget principal**

| <b>Fonctionnement</b>                                | <b>CA 2016</b>       | <b>BP 2017</b>       | <b>CA 2017</b>       | <b>Evolution</b> |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|------------------|
| <b>Dépense</b>                                       | <b>8 490 272,24</b>  | <b>22 815 129,33</b> | <b>19 067 030,84</b> |                  |
| 011 - Charges à caractère général                    | 1 943 228,68         | 2 195 990,00         | 1 623 273,81         | -16,47%          |
| 60 - Achats et variations de stock                   | 174 169,52           | 189 800,00           | 203 853,04           | 17,04%           |
| 61 - Services extérieurs                             | 492 393,41           | 622 500,00           | 503 441,72           | 2,24%            |
| 62 - Autres services extérieurs                      | 1 265 999,99         | 1 372 690,00         | 902 868,85           | -28,68%          |
| 63 - Impôts, taxes et versements assimilés           | 10 665,76            | 11 000,00            | 13 110,20            | 22,92%           |
| 012 - Charges de personnel et frais assimilés        | 1 143 212,98         | 1 292 000,00         | 1 279 054,07         | 11,88%           |
| 014 - Atténuations de produits                       | 1 397 037,00         | 9 120 000,00         | 9 056 994,00         | 548,30%          |
| 022 - Dépenses imprévues                             |                      | 20 000,00            |                      |                  |
| 023 - Virement à la section d'investissement         |                      | 2 809 239,33         |                      |                  |
| 042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections | 903 612,49           | 1 000 000,00         | 917 031,30           | 1,49%            |
| 65 - Autres charges de gestion courante              | 2 269 074,76         | 3 628 200,00         | 3 457 944,41         | 52,39%           |
| 66 - Charges financières                             | 314 303,13           | 260 000,00           | 257 433,33           | -18,09%          |
| 67 - Charges exceptionnelles                         | 519 803,20           | 2 489 700,00         | 2 475 299,92         | 376,20%          |
| <b>Recette</b>                                       | <b>10 557 376,05</b> | <b>22 815 129,33</b> | <b>18 543 566,01</b> |                  |
| 002 - Résultat de fonctionnement reporté             |                      | 4 993 319,33         |                      |                  |
| 013 - Atténuations de charges                        | 692,89               | 0,00                 | 2 516,52             | 263,19%          |
| 042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections | 20 386,15            | 6 300,00             | 1 629,61             | -92,01%          |
| 70 - Produits des services, du domaine et ventes     | 531 018,94           | 531 000,00           | 515 550,27           | -2,91%           |
| 73 - Impôts et taxes                                 | 6 871 097,00         | 14 697 710,00        | 15 141 483,00        | 120,36%          |
| 74 - Dotations, subventions et participations        | 840 013,95           | 2 453 700,00         | 2 786 384,39         | 231,71%          |
| 75 - Autres produits de gestion courante             | 181 577,85           | 133 100,00           | 91 348,29            | -49,69%          |
| 77 - Produits exceptionnels                          | 2 112 589,27         | 0,00                 | 4 653,93             | -99,78%          |
| <b>Investissement</b>                                | <b>CA 2016</b>       | <b>BP 2017</b>       | <b>CA 2017</b>       | <b>Evolution</b> |
| <b>Dépense</b>                                       | <b>2 216 549,17</b>  | <b>5 687 738,80</b>  | <b>3 151 297,85</b>  |                  |
| 020 - Dépenses imprévues                             |                      | 20 000,00            |                      |                  |
| 040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections | 20 386,15            | 6 300,00             | 1 629,61             | -92,01%          |
| 13 - Subventions d'investissement (régularisation)   | 30 229,49            | 0,00                 | 0,00                 |                  |
| 16 - Emprunts et dettes assimilées                   | 690 639,55           | 780 000,00           | 770 949,69           | 11,63%           |
| 20 - Immobilisations incorporelles                   | 32 994,32            | 78 000,00            | 47 461,27            | 43,85%           |
| 204 - Subventions d'équipement versées               | 796 032,00           | 1 143 440,00         | 158 647,98           | -80,07%          |
| 21 - Immobilisations corporelles                     | 209 996,82           | 982 578,80           | 201 763,30           | -3,92%           |
| 23 - Immobilisations en cours                        | 436 270,84           | 2 343 310,00         | 1 636 971,58         | 275,22%          |
| 26 - Participations et créances rattachées           | 0,00                 | 40 110,00            | 40 110,00            |                  |
| 27 - Autres immobilisations financières              | 0,00                 | 294 000,00           | 293 764,42           |                  |
| <b>Recette</b>                                       | <b>2 163 175,34</b>  | <b>6 547 878,13</b>  | <b>3 100 939,54</b>  |                  |
| 001 - Excédent d'investissement reporté              |                      | 491 050,05           |                      |                  |
| 021 - Virement de la section de fonctionnement       |                      | 2 809 239,33         |                      |                  |
| 040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections | 896 945,82           | 1 000 000,00         | 917 031,30           | 2,24%            |
| 10 - Dotations, fonds divers et réserves             | 789 038,00           | 1 612 388,75         | 1 618 253,75         | 105,09%          |
| 13 - Subventions d'investissement                    | 14 770,95            | 635 200,00           | 528 886,70           | 3480,59%         |
| 23 - Immobilisations en cours                        | 410 401,23           | 0,00                 | 36 767,79            | -91,04%          |
| Opérations pour comptes de tiers                     | 52 019,34            |                      |                      |                  |

Mme Josiane LEI, présidente de la CCPEVA, se retire pour que le conseil communautaire approuve le compte administratif 2017 du budget principal de la CCPEVA. Le nombre de votants est ramené à 42.

M. Gaston LACROIX prend alors la présidence de la séance.

Le conseil communautaire, à l'unanimité, approuve le compte administratif 2017 du budget principal de la CCPEVA.

## 2 FINANCES – 7.1 BUDGET ANNEXE « Assainissement » – Vote du compte administratif 2017

### 1 L'exploitation (fonctionnement)

| Exploitation              | Compte administratif 2016 | Budget prévisionnel 2017 | Compte administratif 2017 | Evolution 2016 - 2017 |
|---------------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------------|-----------------------|
| <b>Total des dépenses</b> | <b>7 151 617,41</b>       | <b>8 802 565,64</b>      | <b>5 029 889,06</b>       | <b>-29,67%</b>        |
| <b>Total des recettes</b> | <b>6 425 983,35</b>       | <b>8 802 565,64</b>      | <b>6 147 657,74</b>       | <b>-4,33%</b>         |

La baisse importante des dépenses d'exploitation s'explique principalement par le fait qu'il y avait eu en 2016 un reversement exceptionnel de 2 M € au budget principal, compte tenu de virements qui avaient été effectués les années précédentes.

La baisse des recettes s'explique surtout par le retard de l'émission de certains rôles d'assainissement mais aussi par un nombre moins important de « droits de branchements » facturés.

#### a) Les charges d'exploitation

| Exploitation                             | CA 2016           | BP 2017             | CA 2017           | Evolution 2016 - 2017 |
|--|-------------------|---------------------|-------------------|-----------------------|
| <b>011 - Charges à caractère général</b> | <b>949 625,34</b> | <b>1 226 350,00</b> | <b>960 239,73</b> | <b>1,12%</b>          |

Les **charges à caractère général** (chapitre 11) sont restées dans la continuité de l'exercice 2016, avec toutefois une augmentation des comptes figurant en « achats et variations de stocks » (eau, électricité, réactifs, carburant, etc...), compte tenu de l'intégration des STEP de Bonnevaux, Chevenoz et Vacheresse (charges auparavant supportées par les communes), ainsi que d'une consommation d'électricité plus importante sur la nouvelle STEP de Bernex. Toutefois, l'augmentation du coût des réactifs et de l'électricité a été moins importante que prévue au budget prévisionnel 2017.

La consommation d'eau et d'électricité représente 314 151 € en 2017, tandis que le coût des réactifs sur ce même exercice a été d'environ 120 000 €.

Les services extérieurs sont restés stables et concernent principalement la sous-traitance et les prestations de services, dont :

- Maintenance et vérifications réglementaires : 62 987 €
- Entretien et réparation des réseaux : 77 801 €
- SUEZ (compostière de Savoie) – élimination des boues de la STEP d'Abondance : 58 279 €
- Transport des boues : 25 881 €
- Assurance : 20 039 €
- Entretien du matériel roulant : 8 640 €
- Cabinet BIRRAUX – autosurveillance des STEP : 4 568 €

Les « autres services extérieurs » concernent principalement les honoraires :

- Plan d'épandage des boues (cabinet BIRRAUX) : 46 818 €
- Frais d'avocat (clôture du contentieux qui pesait sur la STEP d'Abondance) : 21 373 €
- Analyses : 25 903 €
- Télécommunications : 21 653 €
- Prestations réalisées par les communes (hydrocureur d'Evian, établissement des rôles d'eau) : 23 863 €

| Exploitation   | CA 2016           | BP 2017           | CA 2017           | Evolution 2016 - 2017 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|
| <b>012 - Charges de personnel et frais assimilés</b> | <b>555 220,03</b> | <b>613 000,00</b> | <b>510 031,12</b> | <b>-8,14%</b>         |

Les **charges de personnel** (chapitre 12) ont baissé en 2017, principalement en raison du transfert au budget principal de postes émergeant auparavant au budget du SAVA (adjointe au directeur des services techniques et secrétaire comptable), malgré la création d'un poste de contrôleur au pôle « conformité ». Le coût de ce dernier poste est couvert par une redevance facturée pour les contrôles de conformité.

| Exploitation  | CA 2016             | BP 2017             | CA 2017             | Evolution<br>2016 - 2017 |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------------|
| <b>042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections</b> | <b>1 460 292,45</b> | <b>1 500 000,00</b> | <b>1 424 256,46</b> | <b>-2,47%</b>            |

Les **opérations d'ordre** concernent en dépenses de fonctionnement l'amortissement des biens, dans la continuité de l'exercice 2016.

| Exploitation                                   | CA 2016             | BP 2017             | CA 2017             | Evolution<br>2016 - 2017 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------------|
| <b>65 - Autres charges de gestion courante</b> | <b>1 552 658,75</b> | <b>1 362 000,00</b> | <b>1 333 705,35</b> | <b>-14,10%</b>           |

Les **autres charges de gestion courante** (chapitre 65) concernent 2 dépenses :

- Contribution au SERTE : 1 219 470 €
- Contribution à la commune de Saint-Gingolph Suisse (épuration des eaux de Novel et de Saint-Gingolph) : 114 108 €

Ces charges ont baissé entre 2016 et 2017, compte tenu d'un appel de cotisation moins fort du SERTE et malgré une augmentation de la contribution à la commune de Saint-Gingolph Suisse.

| Exploitation                    | CA 2016           | BP 2017           | CA 2017           | Evolution<br>2016 - 2017 |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------------|
| <b>66 - Charges financières</b> | <b>586 891,87</b> | <b>538 000,00</b> | <b>537 669,11</b> | <b>-8,39%</b>            |

Les **charges financières** (chapitre 66) ont baissé entre 2016 et 2017 compte tenu du profil d'extinction de la dette, sachant qu'il n'y a pas eu de nouveaux emprunts réalisés entre 2016 et 2017.

| Exploitation                        | CA 2016             | BP 2017           | CA 2017           | Evolution<br>2016 - 2017 |
|-------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|--------------------------|
| <b>67 - Charges exceptionnelles</b> | <b>2 046 928,97</b> | <b>812 000,00</b> | <b>263 987,29</b> | <b>-87,10%</b>           |

Les **charges exceptionnelles** (chapitre 67) ont fortement baissé entre 2016 et 2017.

Effectivement, le budget assainissement avait remboursé la somme de 2 M € au budget principal en 2016 compte tenu des virements exceptionnels qu'avait versé le budget principal durant les années passées.

En 2017, avait été provisionnée une somme importante (562 000 €) dans la perspective d'effectuer des régularisations de TVA pour les communes de la vallée d'Abondance suite au transfert de la compétence assainissement. En fin de compte, la CCPEVA n'a pas eu à supporter ces régularisations.

Les charges exceptionnelles ne concernent en 2017 que des titres annulés, soit suite à des erreurs d'émission de rôles d'eau par les communes, soit compte tenu d'annulations des factures liées à la PFAC (participation au financement de l'assainissement collectif) au regard de programmes immobiliers achevés avec moins de logements que prévus.

#### **b) Les recettes d'exploitation**

| Exploitation  | CA 2016           | BP 2017           | CA 2017           | Evolution<br>2016 - 2017 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------------|
| <b>042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections</b> | <b>439 008,09</b> | <b>444 000,00</b> | <b>411 600,36</b> | <b>-6,24%</b>            |

Les opérations d'ordre de transfert entre sections qui apparaissent en recette de fonctionnement correspondent à l'amortissement des subventions d'investissement.

| Exploitation   | CA 2016             | BP 2017             | CA 2017             | Evolution<br>2016 - 2017 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------------|
| <b>70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses</b> | <b>3 956 007,16</b> | <b>5 205 000,00</b> | <b>5 179 958,45</b> | <b>30,94%</b>            |

Le **chapitre 70 – Produits des services** concerne de manière très majoritaire la redevance « assainissement » perçue à hauteur de 5 170 136,81 € en 2017. Ce montant est logiquement en augmentation par rapport à 2016 car le SAVA ne percevait pas directement cette redevance (qui était versée aux communes sur le territoire de la vallée d'Abondance jusqu'à fin 2016).

On retrouve également la facturation des branchements d'assainissement collectifs pour 33 485 € (couvrant le coût du poste de contrôleur créé en 2017), ainsi que pour 1 230 € pour l'assainissement non collectif.

| Exploitation   | CA 2016             | BP 2017          | CA 2017           | Evolution<br>2016 - 2017 |
|--|---------------------|------------------|-------------------|--------------------------|
| <b>74 - Dotations, subventions et participations</b> | <b>1 378 696,97</b> | <b>69 000,00</b> | <b>142 042,79</b> | <b>-89,70%</b>           |

Le **chapitre 74 – Dotations, subventions et participations** – a lui très fortement baissé par rapport à 2016 mais il s'agit d'une situation normale, compte tenu du fait que le SAVA était financé en 2016 par les contributions de ses communes membres et pas directement par les redevances assainissement.

En 2017, il ne reste plus que la prime à l'épuration de l'agence de l'eau qui est d'ailleurs d'un montant plus important que celui qui avait été budgétisé (par prudence) en 2017 (142 043 € versés pour une prévision de 69 000 €).

| Exploitation                                    | CA 2016           | BP 2017           | CA 2017           | Evolution<br>2016 - 2017 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------------|
| <b>75 - Autres produits de gestion courante</b> | <b>637 768,52</b> | <b>625 000,00</b> | <b>120 637,44</b> | <b>-81,08%</b>           |

Le **chapitre 75 – Autres produits de gestion courante** concerne très majoritairement le produit issu de la « participation au financement de l'assainissement collectif » (PFAC), communément appelée aussi « droits de branchements », qui correspond à la somme facturée pour le branchement de tout nouvel abonné.

Cette participation est nettement moins importante en 2017 (118 166 €) qu'en 2016 car il y a eu vraisemblablement moins de programmes immobiliers achevés. Toutefois, un certain nombre de programmes achevés en 2017 ne feront l'objet d'une facturation qu'en 2018.

| Exploitation                       | CA 2016          | BP 2017           | CA 2017           | Evolution<br>2016 - 2017 |
|------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|--------------------------|
| <b>77 - Produits exceptionnels</b> | <b>12 758,25</b> | <b>280 000,00</b> | <b>293 418,70</b> | <b>2199,84%</b>          |

En **produits exceptionnels** (chapitre 77), on trouve les indemnités de clôture du contentieux qui pesait sur le SAVA, indemnités qui ont été versées en 2017 à la CCPEVA.

## 2 L'investissement

| Investissement            | CA 2016             | BP 2017              | CA 2017             | Evolution<br>2016 - 2017 |
|---------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|--------------------------|
| <b>Total des dépenses</b> | <b>6 402 616,33</b> | <b>13 497 674,48</b> | <b>3 817 644,87</b> | <b>-40,37%</b>           |
| <b>Total des recettes</b> | <b>4 650 152,45</b> | <b>13 497 674,48</b> | <b>2 484 714,70</b> | <b>-46,57%</b>           |

Globalement, l'investissement a été nettement moins important en 2017 par rapport à 2016, aussi bien en recettes qu'en dépenses.

Toutefois, un montant important de restes à réaliser de marchés engagés en 2017 sera reporté au budget 2018.

a) **Les dépenses d'investissement**

| Investissement  | CA 2016           | BP 2017           | CA 2017           | Evolution<br>2016 - 2017 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------------|
| <b>040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections</b> | <b>439 008,09</b> | <b>444 000,00</b> | <b>411 600,36</b> | <b>-6,24%</b>            |

Les opérations d'ordre de transfert entre sections qui figurent en dépenses d'investissement correspondent à l'amortissement des subventions d'investissement.

| Investissement                            | CA 2016           | BP 2017             | CA 2017             | Evolution<br>2016 - 2017 |
|---|-------------------|---------------------|---------------------|--------------------------|
| <b>16 - Emprunts et dettes assimilées</b> | <b>830 356,06</b> | <b>1 219 000,00</b> | <b>1 179 274,20</b> | <b>42,02%</b>            |

Le **chapitre 16 – emprunts** a augmenté en 2017 par rapport à 2016, principalement en raison de l'intégration des prêts liés à la compétence assainissement des communes de la vallée d'Abondance, mais aussi compte tenu du fait qu'un prêt à taux 0 de l'Agence de l'eau du SAVA, qui était auparavant imputé dans les charges financières, a été intégré sur cette ligne en 2017 à la demande de la perceptrice d'Evian. Ce prêt à taux 0, qui représentait une annuité de 178 100 €, a été remboursé en totalité fin 2017.

| Investissement                            | CA 2016         | BP 2017          | CA 2017         | Evolution<br>2016 - 2017 |
|---|-----------------|------------------|-----------------|--------------------------|
| <b>20 - Immobilisations incorporelles</b> | <b>1 578,00</b> | <b>11 000,00</b> | <b>4 179,83</b> | <b>164,88%</b>           |

Les **immobilisations incorporelles** (chapitre 20) comprennent des dépenses de logiciel principalement.

| Investissement                          | CA 2016           | BP 2017             | CA 2017           | Evolution<br>2016 - 2017 |
|---|-------------------|---------------------|-------------------|--------------------------|
| <b>21 - Immobilisations corporelles</b> | <b>980 103,44</b> | <b>1 733 232,48</b> | <b>349 390,30</b> | <b>-64,35%</b>           |

Les **immobilisations corporelles** (chapitre 21) concernent les investissements courants, finalisés dans l'année.

Ce chapitre comprend notamment

- les investissements sur les installations spécifiques (STEP, stations de relevage) : 69 457 €
- les travaux sur les réseaux d'assainissement : 134 752 €
- les investissements en matériel industriel : 76 215 €
- un véhicule nouveau : 26 092 €

| Investissement                       | CA 2016             | BP 2017             | CA 2017             | Evolution<br>2016 - 2017 |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------------|
| <b>23 - Immobilisations en cours</b> | <b>3 998 307,28</b> | <b>9 890 442,00</b> | <b>1 873 200,18</b> | <b>-53,15%</b>           |

Les **immobilisations en cours** (chapitre 23) concernent des travaux plus conséquents, qui peuvent s'étaler sur plusieurs années. On y retrouve pour 1 873 200 € très majoritairement des travaux d'extension ou de réhabilitation de réseaux. A noter toutefois, le versement du solde de 143 577 € aux constructeurs de la STEP d'Abondance suite à la clôture du contentieux qui pesait dessus.

La liquidation des dépenses d'investissement a été faible en 2017. Le montant de travaux prévus en 2017 avait inscrit pour un montant important (solde du schéma directeur) et les autorisations de passage n'ont pas toutes été délivrées mais les restes à réaliser reportés sur 2018 (correspondant à des marchés engagés mais non soldés) sont importants.

**b) Les recettes d'investissement**

| Investissement  | CA 2016             | BP 2017             | CA 2017             | Evolution<br>2016 - 2017 |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------------|
| <b>040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections</b> | <b>1 460 292,45</b> | <b>1 500 000,00</b> | <b>1 424 256,46</b> | <b>-2,47%</b>            |

Les **opérations d'ordre de transfert entre sections** (chapitre 40) concernent les dotations aux amortissements (qui proviennent de la section de fonctionnement).

| Investissement                                  | CA 2016             | BP 2017             | CA 2017           | Evolution<br>2016 - 2017 |
|---|---------------------|---------------------|-------------------|--------------------------|
| <b>10 - Dotations, fonds divers et réserves</b> | <b>1 121 166,00</b> | <b>1 504 000,00</b> | <b>442 947,00</b> | <b>-60,49%</b>           |

A noter, au **chapitre 10 – dotations, fonds divers et réserves**, le FCTVA pour un montant de 442 947 €.

Il n'y a pas eu d'excédent de fonctionnement capitalisé sur cet exercice, compte tenu de l'excédent d'investissement reporté.

| Investissement                           | CA 2016             | BP 2017             | CA 2017           | Evolution<br>2016 - 2017 |
|--|---------------------|---------------------|-------------------|--------------------------|
| <b>13 - Subventions d'investissement</b> | <b>1 946 333,54</b> | <b>3 619 439,00</b> | <b>586 531,00</b> | <b>-69,86%</b>           |

Les **subventions d'équipements** (chapitre 13) concernent pour 586 531 € deux subventions de l'APIEME.

Des subventions de l'agence de l'eau et du département en attente (et budgétisées sur 2017) seront finalement versées en 2018 (en restes à réaliser).

| Investissement                       | CA 2016  | BP 2017     | CA 2017          |
|--------------------------------------|----------|-------------|------------------|
| <b>23 - Immobilisations en cours</b> | <b>0</b> | <b>0,00</b> | <b>30 980,24</b> |

En recette d'investissement, ce chapitre concerne une régularisation comptable suite au versement d'avances sur marchés.

**3 Les résultats**

| Budget assainissement     | Résultats 2017                     | Dépenses             | Recettes             | Résultat            |
|---------------------------|------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| Réalisation de l'exercice | Section de fonctionnement          | 5 029 889,06         | 6 147 657,74         | 1 117 768,68        |
|                           | Section d'investissement           | 3 817 644,87         | 2 484 714,70         | -1 332 930,17       |
|                           | <b>Total</b>                       | <b>8 847 533,93</b>  | <b>8 632 372,44</b>  | <b>-215 161,49</b>  |
| Reports n-1               | Section de fonctionnement          | 0,00                 | 2 179 565,64         | 3 297 334,32        |
|                           | Section d'investissement           | 0,00                 | 3 923 326,50         | 2 590 396,33        |
|                           | <b>Total</b>                       | <b>0,00</b>          | <b>6 102 892,14</b>  | <b>5 887 730,65</b> |
| Restes à réaliser         | Section de fonctionnement          | 0,00                 | 0,00                 |                     |
|                           | Section d'investissement           | 2 700 570,00         | 2 084 593,00         |                     |
|                           | <b>Total des restes à réaliser</b> | <b>2 700 570,00</b>  | <b>2 084 593,00</b>  |                     |
| <b>Résultat cumulé</b>    | <b>Section de fonctionnement</b>   | <b>5 029 889,06</b>  | <b>8 327 223,38</b>  | <b>3 297 334,32</b> |
|                           | <b>Section d'investissement</b>    | <b>6 518 214,87</b>  | <b>8 492 634,20</b>  | <b>1 974 419,33</b> |
|                           | <b>Total</b>                       | <b>11 548 103,93</b> | <b>16 819 857,58</b> | <b>5 271 753,65</b> |

#### 4 Présentation synthétique par chapitre

|  | Budget annexe assainissement                              | CA 2016                                     | BP 2017              | CA 2017              | Evolution<br>2016 - 2017 |                |
|--|---|---|----------------------|----------------------|--------------------------|----------------|
| Exploitation   | <b>Dépense</b>  | <b>7 151 617,41</b>                         | <b>8 802 565,64</b>  | <b>5 029 889,06</b>  | <b>-29,67%</b>           |                |
|  | 011 - Charges à caractère général                         | 949 625,34                                  | 1 226 350,00         | 960 239,73           | 1,12%                    |                |
|  | 60 - Achats et variations de stock                        | 448 145,79                                  | 521 000,00           | 498 158,08           | 11,16%                   |                |
|  | 61 - Services extérieurs                                  | 303 057,82                                  | 480 000,00           | 302 638,65           | -0,14%                   |                |
|  | 62 - Autres services extérieurs                           | 198 395,73                                  | 225 100,00           | 159 443,00           | -19,63%                  |                |
|  | 63 - Impôts, taxes et versements assimilés                | 26,00                                       | 250,00               | 0,00                 | -100,00%                 |                |
|  | 012 - Charges de personnel et frais assimilés             | 555 220,03                                  | 613 000,00           | 510 031,12           | -8,14%                   |                |
|  | 022 - Dépenses imprévues                                  | 0,00  | 306,66               |                      |                          |                |
|  | 023 - Virement à la section d'investissement              | 0,00  | 2 750 908,98         |                      |                          |                |
|  | 042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections      | 1 460 292,45                                | 1 500 000,00         | 1 424 256,46         | -2,47%                   |                |
|  | 65 - Autres charges de gestion courante                   | 1 552 658,75                                | 1 362 000,00         | 1 333 705,35         | -14,10%                  |                |
|  | 66 - Charges financières                                  | 586 891,87                                  | 538 000,00           | 537 669,11           | -8,39%                   |                |
|  | 67 - Charges exceptionnelles                              | 2 046 928,97                                | 812 000,00           | 263 987,29           | -87,10%                  |                |
| Exploitation   | <b>Recette</b>  | <b>6 425 983,35</b>                         | <b>8 802 565,64</b>  | <b>6 147 657,74</b>  | <b>-4,33%</b>            |                |
|  | 002 - Résultat d'exploitation reporté                     |   | 2 179 565,64         |                      |                          |                |
|  | 013 - Atténuations de charges                             | 1 744,36                                    | 0,00                 | 0,00                 | -100,00%                 |                |
|  | 042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections      | 439 008,09                                  | 444 000,00           | 411 600,36           | -6,24%                   |                |
|  | 70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses | 3 956 007,16                                | 5 205 000,00         | 5 179 958,45         | 30,94%                   |                |
|  | 74 - Dotations, subventions et participations             | 1 378 696,97                                | 69 000,00            | 142 042,79           | -89,70%                  |                |
|  | 75 - Autres produits de gestion courante                  | 637 768,52                                  | 625 000,00           | 120 637,44           | -81,08%                  |                |
|  | 77 - Produits exceptionnels                               | 12 758,25                                   | 280 000,00           | 293 418,70           | 2199,84%                 |                |
| Investissement                                       | <b>Dépense</b>  | <b>6 402 616,33</b>                         | <b>13 497 674,48</b> | <b>3 817 644,87</b>  | <b>-40,37%</b>           |                |
|  | 001 - Déficit d'investissement reporté                    |   |                      |                      |                          |                |
|  | 020 - Dépenses imprévues                                  |   |                      |                      |                          |                |
|  | 040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections      | 439 008,09                                  | 444 000,00           | 411 600,36           | -6,24%                   |                |
|  | 041 - Opérations patrimoniales                            | 122 360,46                                  | 200 000,00           | 0,00                 | -100,00%                 |                |
|  | 13 - Subventions d'investissement                         | 30 903,00                                   | 0,00                 |                      | -100,00%                 |                |
|  | 16 - Emprunts et dettes assimilées                        | 830 356,06                                  | 1 219 000,00         | 1 179 274,20         | 42,02%                   |                |
|  | 20 - Immobilisations incorporelles                        | 1 578,00                                    | 11 000,00            | 4 179,83             | 164,88%                  |                |
|  | 21 - Immobilisations corporelles                          | 980 103,44                                  | 1 733 232,48         | 349 390,30           | -64,35%                  |                |
|  | 23 - Immobilisations en cours                             | 3 998 307,28                                | 9 890 442,00         | 1 873 200,18         | -53,15%                  |                |
|  | Investissement  | <b>Recette</b>                              | <b>4 650 152,45</b>  | <b>13 497 674,48</b> | <b>2 484 714,70</b>      | <b>-46,57%</b> |
|  |   | 001 - Excédent d'investissement reporté     |                      | 3 923 326,50         |                          |                |
|  |   | 021 - Virement de la section d'exploitation |                      | 2 750 908,98         |                          |                |
| 040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections |   | 1 460 292,45                                | 1 500 000,00         | 1 424 256,46         | -2,47%                   |                |
| 041 - Opérations patrimoniales                       |   | 122 360,46                                  | 200 000,00           | 0,00                 | -100,00%                 |                |
| 10 - Dotations, fonds divers et réserves             |   | 1 121 166,00                                | 1 504 000,00         | 442 947,00           | -60,49%                  |                |
| 13 - Subventions d'investissement                    |   | 1 946 333,54                                | 3 619 439,00         | 586 531,00           | -69,86%                  |                |
| 16 - Emprunts et dettes assimilées                   |   |   | 0,00                 |                      |                          |                |
| 23 - Immobilisations en cours                        |   |   | 0,00                 | 30 980,24            |                          |                |

Mme Josiane LEI, présidente de la CCPEVA, se retire pour que le conseil communautaire approuve le compte administratif 2017 du budget annexe assainissement de la CCPEVA. Le nombre de votants est ramené à 42.

M. Gaston LACROIX prend alors la présidence de la séance.

Le conseil communautaire, à l'unanimité, approuve le compte administratif 2017 du budget annexe « assainissement » de la CCPEVA.

### 3 FINANCES – 7.1 BUDGET ANNEXE « DÉCHETS ET TRI SÉLECTIF » – Vote du compte administratif 2017

#### 1 Le fonctionnement

| Fonctionnement  | Compte administratif 2016 | Budget prévisionnel 2017 | Compte administratif 2017 | Evolution 2016 - 2017 |
|-----------------|---------------------------|--------------------------|---------------------------|-----------------------|
| <b>Dépenses</b> | <b>5 645 750,98</b>       | <b>6 640 598,74</b>      | <b>5 633 576,57</b>       | <b>-0,22%</b>         |
| <b>Recettes</b> | <b>6 042 024,70</b>       | <b>6 640 598,74</b>      | <b>5 744 875,92</b>       | <b>-4,92%</b>         |

En légère baisse sur les dépenses, ce budget a aussi connu une baisse des recettes majoritairement liée à l'absence de subvention du budget principal en 2017.

#### a) Les charges de fonctionnement

| Fonctionnement                           | CA 2016             | BP 2017             | CA 2017             | Evolution 2016 - 2017 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|
| <b>011 - Charges à caractère général</b> | <b>3 767 893,98</b> | <b>3 997 965,76</b> | <b>3 728 276,30</b> | <b>-1,05%</b>         |

Chapitre le plus important de la section de fonctionnement, les **charges à caractère général** (chapitre 11) ont légèrement baissé entre 2016 et 2017 mais pas de manière significative.

Les principaux postes concernent les contrats et prestations de services, notamment :

- ORTEC environnement (reprise des matériaux issus de la collecte sélective et des déchetteries) : 1 093 282 €
- STOC (incinération des ordures ménagères) : 965 856 €
- Chablais Services Propreté (collecte tri sélectif et ordures ménagères) : 455 078 €
- Filières de récupérations DEYA, DURR, EXCOFFIER, etc. : 296 511 €
- TERRAGR'EAU (transport et traitement des déchets verts au méthaniseur) : 216 992 €
- SATOM (incinération des ordures ménagères) : 115 613 €
- Locations de bennes et de bacs roulants : 98 705 €
- Entretien des véhicules : 86 192 €
- Transport vers incinération : 62 964 €
- Carburants : 67 073 €
- Electricité : 37 664 €

| Fonctionnement                                       | CA 2016           | BP 2017           | CA 2017           | Evolution 2016 - 2017 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|
| <b>012 - Charges de personnel et frais assimilés</b> | <b>867 502,00</b> | <b>926 812,74</b> | <b>794 107,17</b> | <b>-8,46%</b>         |

Les **charges de personnel** (chapitre 12) ont baissé entre 2016 et 2017, ce qui peut s'expliquer en partie par la vacance d'un poste pendant quelques mois et le départ à la retraite d'un agent qui était placé en congé longue maladie.

A noter que le recours à l'intérim a représenté 103 350 € en 2017.

| Fonctionnement  | CA 2016           | BP 2017           | CA 2017           | Evolution 2016 - 2017 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|
| <b>042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections</b> | <b>313 145,00</b> | <b>342 850,00</b> | <b>269 722,80</b> | <b>-13,87%</b>        |

| Fonctionnement                                 | CA 2016           | BP 2017           | CA 2017           | Evolution 2016 - 2017 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|
| <b>65 - Autres charges de gestion courante</b> | <b>644 891,00</b> | <b>836 200,00</b> | <b>780 702,50</b> | <b>21,06%</b>         |

Les **autres charges de gestion courante** (chapitre 65) concernent la contribution au SERTE pour l'utilisation de la déchetterie de Thonon pour 780 703 € en 2017.

Le montant a été plus important en 2017 compte tenu d'une régularisation sur les exercices antérieurs.

Cette régularisation a été d'un montant moins important que prévu et s'achèvera en 2018.

| Fonctionnement                  | CA 2016          | BP 2017          | CA 2017          | Evolution<br>2016 - 2017 |
|---------------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------------|
| <b>66 - Charges financières</b> | <b>50 549,00</b> | <b>49 701,42</b> | <b>48 220,39</b> | <b>-4,61%</b>            |

Les **charges financières** (chapitre 66) sont restées dans la continuité de 2016 sachant qu'aucun nouvel emprunt n'a été contracté.

| Fonctionnement                      | CA 2016         | BP 2017         | CA 2017         | Evolution<br>2016 - 2017 |
|-------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------------------|
| <b>67 - Charges exceptionnelles</b> | <b>1 770,00</b> | <b>4 000,00</b> | <b>2 823,23</b> | <b>59,50%</b>            |

Les **charges exceptionnelles** (chapitre 67) concernent de manière marginale des titres annulés.

#### **b) Les recettes de fonctionnement**

| Fonctionnement                       | CA 2016         | BP 2017         | CA 2017         | Evolution<br>2016 - 2017 |
|--------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------------------|
| <b>013 - Atténuations de charges</b> | <b>6 449,70</b> | <b>1 190,13</b> | <b>2 499,59</b> | <b>-61,24%</b>           |

Les atténuations de charges correspondent à des remboursements de la sécurité sociale ou de l'assurance statutaire suite à des absences du personnel en arrêt maladie.

| Fonctionnement   | CA 2016           | BP 2017           | CA 2017           | Evolution<br>2016 - 2017 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------------|
| <b>70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses</b> | <b>211 681,00</b> | <b>181 190,45</b> | <b>198 191,20</b> | <b>-6,37%</b>            |

Le **chapitre 70 – Produits des services** concerne très majoritairement la vente des matériaux aux repreneurs (191 525 €) et la facturation de l'utilisation de la déchetterie aux professionnels (4 266 € en 2017 même si ce montant s'élève plutôt dans les 8 000 € habituellement).

| Fonctionnement              | CA 2016             | BP 2017             | CA 2017             | Evolution<br>2016 - 2017 |
|-----------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------------|
| <b>73 - Impôts et taxes</b> | <b>5 044 650,00</b> | <b>5 158 000,00</b> | <b>5 162 726,00</b> | <b>2,34%</b>             |

Le **chapitre 73 – Impôts et taxes** a augmenté de par la dynamique des bases de la taxe d'enlèvement des ordures ménagères (TEOM), sachant que l'harmonisation des taux se fait à produit constant. La TEOM constitue la principale ressource du budget déchets (5 162 726 € perçu en 2017).

| Fonctionnement                                       | CA 2016           | BP 2017           | CA 2017           | Evolution<br>2016 - 2017 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------------|
| <b>74 - Dotations, subventions et participations</b> | <b>445 208,00</b> | <b>445 208,29</b> | <b>372 947,42</b> | <b>-16,23%</b>           |

Le **chapitre 74 – Dotations, subventions et participations** – a baissé entre 2016 et 2017. Il concerne les subventions des organismes de reprise :

- CITEO : 336 972 €
- ECO MOBILIER : 24 925 €
- ECO TLC : 3 311 €
- ECODDS : 1 193 €
- OCAD3E : 4 326 €

| Fonctionnement                                  | CA 2016           | BP 2017           | CA 2017     | Evolution<br>2016 - 2017 |
|---|-------------------|-------------------|-------------|--------------------------|
| <b>75 - Autres produits de gestion courante</b> | <b>323 917,00</b> | <b>159 610,65</b> | <b>0,00</b> | <b>-100,00%</b>          |

Le **chapitre 75 – Autres produits de gestion courante** concernait en 2016 uniquement une subvention du budget principal qui était budgétisée mais qu'il n'a pas été utile de verser en 2017 compte tenu de l'exécution du budget.

| Fonctionnement                     | CA 2016          | BP 2017         | CA 2017         | Evolution<br>2016 - 2017 |
|------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|--------------------------|
| <b>77 - Produits exceptionnels</b> | <b>10 119,00</b> | <b>7 600,00</b> | <b>8 511,71</b> | <b>-15,88%</b>           |

En **produits exceptionnels** (chapitre 77), on retrouve un remboursement d'assurance.

## 2 L'investissement

| Investissement  | CA 2016           | BP 2017             | CA 2017           | Evolution<br>2016 - 2017 |
|-----------------|-------------------|---------------------|-------------------|--------------------------|
| <b>Dépenses</b> | <b>570 281,27</b> | <b>1 370 740,98</b> | <b>558 047,48</b> | <b>-2,15%</b>            |
| <b>Recettes</b> | <b>341 261,56</b> | <b>1 370 740,98</b> | <b>336 694,80</b> | <b>-1,34%</b>            |

### a) *Les dépenses d'investissement*

| Investissement                            | CA 2016          | BP 2017          | CA 2017          | Evolution<br>2016 - 2017 |
|---|------------------|------------------|------------------|--------------------------|
| <b>16 - Emprunts et dettes assimilées</b> | <b>48 965,30</b> | <b>51 900,00</b> | <b>51 249,25</b> | <b>4,66%</b>             |

Le **chapitre 16 – emprunts** est resté dans la continuité de l'exercice 2016, compte tenu du profil d'extinction de la dette.

| Investissement                          | CA 2016           | BP 2017             | CA 2017           | Evolution<br>2016 - 2017 |
|---|-------------------|---------------------|-------------------|--------------------------|
| <b>21 - Immobilisations corporelles</b> | <b>521 315,97</b> | <b>1 297 840,98</b> | <b>492 638,23</b> | <b>-5,50%</b>            |

Les **immobilisations corporelles** (chapitre 21) ont concerné essentiellement la fourniture de colonnes de points d'apports volontaires (442 436 €).

| Investissement                       | CA 2016     | BP 2017          | CA 2017          |
|--------------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| <b>23 - Immobilisations en cours</b> | <b>0,00</b> | <b>21 000,00</b> | <b>14 160,00</b> |

La somme dépensée en **immobilisations en cours** correspond à la prestation de VRD ALTITUDE sur la déchetterie de Miolène.

### b) *Les recettes d'investissement*

| Investissement  | CA 2016           | BP 2017           | CA 2017           | Evolution<br>2016 - 2017 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------------|
| <b>040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections</b> | <b>313 144,56</b> | <b>342 850,00</b> | <b>269 722,80</b> | <b>-13,87%</b>           |

Les **opérations d'ordre de transfert entre sections** (chapitre 40) concernent les dotations aux amortissements (qui proviennent de la section de fonctionnement).

|   |                  |                   |                  |                          |
|---|------------------|-------------------|------------------|--------------------------|
| Investissement                                  | CA 2016          | BP 2017           | CA 2017          | Evolution<br>2016 - 2017 |
| <b>10 - Dotations, fonds divers et réserves</b> | <b>28 117,00</b> | <b>135 906,00</b> | <b>66 972,00</b> | <b>138,19%</b>           |

A noter un FCTVA de 66 972 € en 2017.

Le FCTVA versé est directement lié à la dynamique d'investissement de la collectivité, la CCPEVA pouvant toucher le FCTVA la même année que la liquidation des dépenses.

Le budget déchets et tri sélectif n'a perçu aucune **subvention d'équipements** (chapitre 13) en 2017.

### 3 Résultat

| Budget<br>déchets et tri<br>sélectif | Résultats 2017                     | Dépenses            | Recettes            | Résultat           |
|--------------------------------------|------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| Réalisation<br>de l'exercice         | Section de fonctionnement          | 5 633 576,57        | 5 744 875,92        | 111 299,35         |
|                                      | Section d'investissement           | 558 047,48          | 336 694,80          | -221 352,68        |
|                                      | <b>Total</b>                       | <b>6 191 624,05</b> | <b>6 081 570,72</b> | <b>-110 053,33</b> |
| Reports n-1                          | Section de fonctionnement          | 0,00                | 687 799,22          | 799 098,57         |
|                                      | Section d'investissement           | 0,00                | 415 916,16          | 194 563,48         |
|                                      | <b>Total</b>                       | <b>0,00</b>         | <b>1 103 715,38</b> | <b>993 662,05</b>  |
| Restes à<br>réaliser                 | Section de fonctionnement          | 0,00                | 0,00                |                    |
|                                      | Section d'investissement           | 279 070,00          | 0,00                |                    |
|                                      | <b>Total des restes à réaliser</b> | <b>279 070,00</b>   | <b>0,00</b>         |                    |
| <b>Résultat<br/>cumulé</b>           | <b>Section de fonctionnement</b>   | <b>5 633 576,57</b> | <b>6 432 675,14</b> | <b>799 098,57</b>  |
|                                      | <b>Section d'investissement</b>    | <b>837 117,48</b>   | <b>752 610,96</b>   | <b>-84 506,52</b>  |
|                                      | <b>Total</b>                       | <b>6 470 694,05</b> | <b>7 185 286,10</b> | <b>714 592,05</b>  |

#### 4 Présentation synthétique par chapitre

|  | Budget annexe déchets et tri sélectif                | CA 2016             | BP 2017             | CA 2017             | Evolution 2016 - 2017 |
|--|--|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|
| <b>Fonctionnement</b>                                | <b>Dépense</b>                                       | <b>5 645 750,98</b> | <b>6 640 598,74</b> | <b>5 633 576,57</b> | <b>-0,22%</b>         |
|  | 011 - Charges à caractère général                    | 3 767 893,98        | 3 997 965,76        | 3 728 276,30        | -1,05%                |
|  | 60 - Achats et variations de stock                   | 125 831,71          | 169 562,24          | 146 046,16          | 16,06%                |
|  | 61 - Services extérieurs                             | 2 563 394,89        | 2 697 484,84        | 2 595 061,56        | 1,24%                 |
|  | 62 - Autres services extérieurs                      | 1 077 495,38        | 1 129 746,68        | 978 661,62          | -9,17%                |
|  | 63 - Impôts, taxes et versements assimilés           | 1 172,00            | 1 172,00            | 8 506,96            | 625,85%               |
|  | 012 - Charges de personnel et frais assimilés        | 867 502,00          | 926 812,74          | 803 831,35          | -7,92%                |
|  | 022 - Dépenses imprévues                             |                     | 7 000,00            | 0,00                |                       |
|  | 023 - Virement à la section d'investissement         |                     | 476 068,82          | 0,00                |                       |
|  | 042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections | 313 145,00          | 342 850,00          | 269 722,80          | -13,87%               |
|  | 65 - Autres charges de gestion courante              | 644 891,00          | 836 200,00          | 780 702,50          | 21,06%                |
|  | 66 - Charges financières                             | 50 549,00           | 49 701,42           | 48 220,39           | -4,61%                |
|  | 67 - Charges exceptionnelles                         | 1 770,00            | 4 000,00            | 2 823,23            | 59,50%                |
|  | <b>Recette</b>                                       | <b>6 042 024,70</b> | <b>6 640 598,74</b> | <b>5 744 875,92</b> | <b>-4,92%</b>         |
|  | 002 - Résultat de fonctionnement reporté             |                     | 687 799,22          | 0,00                |                       |
| 013 - Atténuations de charges                        | 6 449,70   | 1 190,13            | 2 499,59            | -61,24%             |                       |
| 70 - Produits des services, du domaine et ventes div | 211 681,00   | 181 190,45          | 198 191,20          | -6,37%              |                       |
| 73 - Impôts et taxes                                 | 5 044 650,00   | 5 158 000,00        | 5 162 726,00        | 2,34%               |                       |
| 74 - Dotations, subventions et participations        | 445 208,00   | 445 208,29          | 372 947,42          | -16,23%             |                       |
| 75 - Autres produits de gestion courante             | 323 917,00   | 159 610,65          | 0,00                | -100,00%            |                       |
| 77 - Produits exceptionnels                          | 10 119,00  | 7 600,00            | 8 511,71            | -15,88%             |                       |
| <b>Investissement</b>                                | <b>Dépense</b>                                       | <b>570 281,27</b>   | <b>1 370 740,98</b> | <b>558 047,48</b>   | <b>-2,15%</b>         |
|  | 001 - Déficit d'investissement reporté               |                     |                     |                     |                       |
|  | 16 - Emprunts et dettes assimilées                   | 48 965,30           | 51 900,00           | 51 249,25           | 4,66%                 |
|  | 21 - Immobilisations corporelles                     | 521 315,97          | 1 297 840,98        | 492 638,23          | -5,50%                |
|  | 23 - Immobilisations en cours                        | 0,00                | 21 000,00           | 14 160,00           |                       |
|  | <b>Recette</b>                                       | <b>341 261,56</b>   | <b>1 370 740,98</b> | <b>336 694,80</b>   | <b>-1,34%</b>         |
|  | 001 - Excédent d'investissement reporté              |                     | 415 916,16          | 0,00                |                       |
|  | 021 - Virement de la section de fonctionnement       |                     | 476 068,82          | 0,00                |                       |
| 040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections | 313 144,56   | 342 850,00          | 269 722,80          | -13,87%             |                       |
| 10 - Dotations, fonds divers et réserves             | 28 117,00  | 135 906,00          | 66 972,00           | 138,19%             |                       |
| 13 - Subventions d'investissement                    | 0,00   | 0,00                | 0,00                |                     |                       |
| 16 - Emprunts et dettes assimilées                   | 0,00   | 0,00                | 0,00                |                     |                       |

#### Interventions et débats :

M. Bruno GILLET s'étonne du montant important facturé par TERRAGR'EAU.

M. Daniel MAGNIN demande si les paysagistes ne pourraient pas livrer directement leurs déchets verts sur le site du méthaniseur.

M. Jean-René BOURON confirme le montant payé à TERRAGR'EAU, précisant qu'il s'agit de transporter les déchets verts depuis les déchetteries, charge qu'avait déjà la CCPEVA. Par ailleurs, M. Jean-René BOURON précise qu'une démarche est en cours pour diminuer ce coût de transport, en particulier en incitant les professionnels à apporter directement leurs déchets verts au méthaniseur.

M. Renato GOBBER précise que l'on demande aussi aux collectivités d'amener directement leurs déchets verts à TERRAGR'EAU. Dans le même temps, il est nécessaire d'effectuer un tri rigoureux des déchets verts, afin d'en éliminer les matières plastiques, ce qui permet de garantir un bon compost.

**Mme Josiane LEI, présidente de la CCPEVA, se retire pour que le conseil communautaire approuve le compte administratif 2017 du budget annexe « déchets et tri sélectif » de la CCPEVA. Le nombre de votants est ramené à 42.**

**M. Gaston LACROIX prend alors la présidence de la séance.**

**Le conseil communautaire, à l'unanimité, approuve le compte administratif 2017 du budget annexe « déchets et tri sélectif » de la CCPEVA.**

#### 4 **FINANCES – 7.1 BUDGET ANNEXE MÉTHANISATION ET COMPOSTAGE – Vote du compte administratif 2017**

La CCPEVA est le maître d'ouvrage des unités de méthanisation et compostage dont la conception et la réalisation sont confiées à un délégataire.

Le budget annexe correspondant retrace les opérations liées à ce projet.

##### 1 Le fonctionnement

##### a) *Les dépenses*

| Budget annexe "méthanisation - compostage"                    | BP 2017           | CA 2017          |
|---|-------------------|------------------|
| <b>Dépense</b>  | <b>304 339,81</b> | <b>65 257,04</b> |
| 011 - Charges à caractère général                             | 3 149,00          | 2 195,96         |
| 6226 - Honoraires   | 3 149,00          | 0,00             |
| 6257 - Réceptions   | 0,00              | 2 194,44         |
| 627 - Services bancaires et assimilés                         | 0,00              | 1,52             |
| 012 - Charges de personnel et frais assimilés                 | 3 000,00          | 0,00             |
| 6215 - Personnel affecté par la collectivité de rattachement  | 3 000,00          | 0,00             |
| 023 - Virement à la section d'investissement                  | 235 120,00        | 0,00             |
| 023 - Virement à la section d'investissement                  | 235 120,00        | 0,00             |
| 66 - Charges financières                                      | 63 070,81         | 63 061,08        |
| 66111 - Intérêts réglés à l'échéance                          | 63 740,00         | 63 737,67        |
| 66112 - Intérêts - rattachement des intérêts courus non échus | 0,00              | -12 696,93       |
| 661121 - Montant des ICNE de l'exercice                       | 12 027,74         | 12 020,34        |
| 661122 - Montant des ICNE de l'exercice N-1                   | -12 696,93        | 0,00             |

Les charges à caractère générales comprennent exclusivement les frais de réception concernant l'inauguration du méthaniseur.

Il était prévu d'affecter une part des charges de personnel du poste de directeur des services techniques sur ce budget, ce qui n'a finalement pas été effectué.

Enfin, on retrouve les charges financières correspondant à l'emprunt contracté.

##### b) *Les recettes*

| Budget annexe "méthanisation - compostage"                              | BP 2017           | CA 2017           |
|---|-------------------|-------------------|
| <b>Recette</b>  | <b>304 339,81</b> | <b>384 156,88</b> |
| 002 - Résultat de fonctionnement reporté (excédent ou déficit)          | 10 149,81         | 0,00              |
| 002 - Résultat de fonctionnement reporté (excédent ou déficit)          | 10 149,81         |                   |
| 74 - Dotations, subventions et participations                           | 191 900,00        | 191 866,88        |
| 7478 - Autres organismes  | 191 900,00        | 191 866,88        |
| 75 - Autres produits de gestion courante                                | 102 290,00        | 90 000,00         |
| 7552 - Déficit du budget annexe à caractère administratif par le budget | 102 290,00        | 90 000,00         |
| 77 - Produits exceptionnels   | 0,00              | 102 290,00        |
| 774 - Subventions exceptionnelles                                       | 0,00              | 102 290,00        |

Les recettes de fonctionnement comprennent la prise en charge par le budget principal pour 192 290 € (sous 2 imputations comptables, respectivement de 102 290 € et de 90 000 €), sachant que la contribution du budget principal était de 189 863 € en 2016, ainsi que la participation de la SAEME au titre des remboursements des annuités d'emprunts pour 191 866,88 € (194 194 € en 2016).

## 2 L'investissement

### a) Les dépenses

| Budget annexe "méthanisation - compostage"                         | BP 2017             | CA 2017             |
|--|---------------------|---------------------|
| <b>Dépense</b>   | <b>1 674 740,00</b> | <b>1 412 474,89</b> |
| 001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté     | 220 435,72          | 0,00                |
| 001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté     | 220 435,72          |                     |
| 16 - Emprunts et dettes assimilées                                 | 230 000,00          | 230 000,00          |
| 1641 - Emprunts en euros   | 230 000,00          | 230 000,00          |
| 20 - Immobilisations incorporelles                                 | 0,00                | 0,00                |
| 2031 - Frais d'études  |                     |                     |
| 21 - Immobilisations corporelles                                   | 6 009,28            | 1 863,60            |
| 2152 - Installations de voirie                                     | 6 009,28            | 0,00                |
| 2181 - Installations générales, agencements et aménagements divers | 0,00                | 1 863,60            |
| 23 - Immobilisations en cours                                      | 42 000,00           | 4 316,57            |
| 2315 - Installations, matériel et outillage techniques             | 42 000,00           | 4 316,57            |
| 27 - Autres immobilisations financières                            | 1 176 295,00        | 1 176 294,72        |
| 2764 - Créances sur des particuliers                               | 1 176 295,00        | 1 176 294,72        |

Le poste le plus important, en matière de dépenses d'investissement, concerne le versement du solde dû au délégataire pour la construction de l'unité de méthanisation pour un montant de 1 176 294,72 € (2 670 085 € en 2015 et 3 183 619 € en 2016) au compte 2764.

Autrement, on trouve pour 230 000 € le remboursement de la part capital de l'emprunt contracté.

### b) Les recettes

| Budget annexe "méthanisation - compostage"       | BP 2017             | CA 2017           | Restes à réaliser |
|--|---------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Recette</b>                                   | <b>1 674 740,00</b> | <b>653 424,49</b> | <b>676 323,51</b> |
| 021 - Virement de la section de fonctionnement   | 235 120,00          | 0,00              | 0,00              |
| 021 - Virement de la section de fonctionnement   | 235 120,00          | 0,00              |                   |
| 10 - Dotations, fonds divers et réserves         | 341 980,00          | 335 108,00        | 0,00              |
| 10222 - F.C.T.V.A.                               | 13 180,00           | 6 308,00          |                   |
| 1068 - Excédents de fonctionnement capitalisés   | 328 800,00          | 328 800,00        |                   |
| 13 - Subventions d'investissement                | 1 097 640,00        | 318 316,49        | 676 323,51        |
| 1313 - Départements                              |                     | 22 000,00         |                   |
| 1321 - Etat et établissements nationaux          | 360 000,00          | 196 316,49        | 163 683,51        |
| 1323 - Départements                              | 100 000,00          | 100 000,00        |                   |
| 1327 - Budget communautaire et fonds structurels | 512 640,00          | 0,00              | 512 640,00        |
| 1328 - Autres                                    | 125 000,00          | 0,00              |                   |
| 16 - Emprunts et dettes assimilées               | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
| 1641 - Emprunts en euros                         | 0,00                | 0,00              |                   |

Les recettes d'investissement liquidées se sont élevées à 653 424 € dont 328 800 € d'excédents de fonctionnement capitalisés et 318 316 € de subventions. Les restes à réaliser concernent les dernières subventions d'investissement à encaisser pour 676 323 €.

### 3 Les résultats

| Budget annexe méthanisation | Résultats 2017                   | Dépenses            | Recettes            | Résultat           |
|-----------------------------|----------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| Réalisation de l'exercice   | Section de fonctionnement        | 65 257,04           | 384 156,88          | 318 899,84         |
|                             | Section d'investissement         | 1 412 474,89        | 653 424,49          | -759 050,40        |
|                             | Total                            | 1 477 731,93        | 1 037 581,37        | -440 150,56        |
| Reports n-1                 | Section de fonctionnement        | 0,00                | 10 149,81           | 329 049,65         |
|                             | Section d'investissement         | 220 435,72          | 0,00                | -979 486,12        |
|                             | Total                            | 220 435,72          | 10 149,81           | -650 436,47        |
| Restes à réaliser           | Section de fonctionnement        | 0,00                | 0,00                |                    |
|                             | Section d'investissement         | 0,00                | 676 323,51          |                    |
|                             | Total des restes à réaliser      | 0,00                | 676 323,51          |                    |
| Résultat cumulé             | <b>Section de fonctionnement</b> | <b>65 257,04</b>    | <b>394 306,69</b>   | <b>329 049,65</b>  |
|                             | <b>Section d'investissement</b>  | <b>1 632 910,61</b> | <b>1 329 748,00</b> | <b>-303 162,61</b> |
|                             | <b>Total</b>                     | <b>1 698 167,65</b> | <b>1 724 054,69</b> | <b>25 887,04</b>   |

Mme Josiane LEI, présidente de la CCPEVA, se retire pour que le conseil communautaire approuve le compte administratif 2017 du budget annexe « méthanisation et compostage » de la CCPEVA. Le nombre de votants est ramené à 42.

M. Gaston LACROIX prend alors la présidence de la séance.

Le conseil communautaire, à l'unanimité, approuve le compte administratif 2017 annexe « méthanisation et compostage ».

### 5 FINANCES – 7.1 BUDGET ANNEXE MOBILITÉ ET TRANSPORTS DE VOYAGEURS (ancien « navettes touristiques et transport à la demande » – Vote du compte administratif 2017

Ce budget annexe de nomenclature M43 était antérieurement dénommé « navettes touristiques et transport à la demande ».

Il retraçait en 2017 les opérations concernant les navettes touristiques Evian – Bernex – Thollon-les-Mémises et le transport à la demande.

Ce budget a changé de dénomination par délibération du conseil communautaire du 18 janvier 2018 pour intégrer le transport urbain suite à la dissolution du SIBAT. Il sera également amené à intégrer les lignes régulières de transport de voyageurs.

Ce budget n'enregistre pour l'instant pas de dépenses d'investissement.

#### 1 L'exploitation

##### a) Dépenses d'exploitation

| Budget annexe "Mobilité"  | BP 2017           | CA 2017           |
|---|-------------------|-------------------|
| <b>Dépense</b>  | <b>264 000,00</b> | <b>233 873,96</b> |
| 011 - Charges à caractère général                               | 264 000,00        | 233 282,83        |
| 611 - Sous-traitance générale                                   | 0,00              | 228 916,08        |
| 623 - Publicité, publications, relations publiques              | 0,00              | 3 958,75          |
| 624 - Transports de biens et transports collectifs du personnel | 0,00              | 408,00            |
| 6247 - Transports de biens et transport collectif               | 264 000,00        | 0,00              |
| 66 - Charges financières  | 0,00              | 591,13            |
| 66111 - Intérêts réglés à l'échéance                            | 0,00              | 250,00            |
| 6618 - Intérêts des autres dettes                               | 700,00            | 341,13            |

Le compte le plus important concerne en sous-traitance (liquidé en c/611 bien que budgétisé en c/6247) le coût des services, respectivement comme suit :

- GAVOT TOURISME (navettes touristiques) : 143 622 €
- STE VORTEX (transport à la demande) : 85 294 €

Les charges financières concernent une ligne de trésorerie ouverte en début d'année dans l'attente du versement de la subvention du budget principal, ce budget ayant une trésorerie autonome.

### **b) Recettes d'exploitation**

| Budget annexe "Mobilité"   | BP 2017           | CA 2017           |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>Recette</b>   | <b>264 700,00</b> | <b>249 983,94</b> |
| 002 - Excédent d'exploitation reporté                                    |                   |                   |
| 70 - Ventes de produits fabriqués, prestations de services, marchandises | 107 000,00        | 13 384,77         |
| 706 - Prestations de services  | 0,00              | 5 227,27          |
| 7068 - Services accessoires aux transports                               | 107 000,00        | 8 157,50          |
| 74 - Subventions d'exploitation  | 0,00              | 78 899,00         |
| 7473 - Participation département   | 0,00              | 78 899,00         |
| 77 - Produits exceptionnels  | 157 700,00        | 157 700,17        |
| 7718 - autres produits exceptionnels sur opération de gestion            | 0,00              | 0,17              |
| 774 - Subventions exceptionnelles  | 157 700,00        | 157 700,00        |

La subvention du budget principal a représenté 157 700 € en 2017.

A noter une participation du département pour 78 899 €.

Les recettes commerciales concernent pour 5 227 € le transport à la demande et, pour 8 158 €, les navettes touristiques.

## 2 Les résultats

| Budget mobilité           | Résultats 2017                     | Dépenses          | Recettes          | Résultat         |
|---------------------------|------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| Réalisation de l'exercice | Section de fonctionnement          | 233 873,96        | 249 983,94        | 16 109,98        |
|                           | Section d'investissement           | 0,00              | 0,00              | 0,00             |
|                           | <b>Total</b>                       | <b>233 873,96</b> | <b>249 983,94</b> | <b>16 109,98</b> |
| Reports n-1               | Section de fonctionnement          | 0,00              | 0,00              | 16 109,98        |
|                           | Section d'investissement           | 0,00              | 0,00              | 0,00             |
|                           | <b>Total</b>                       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>16 109,98</b> |
| Restes à réaliser         | Section de fonctionnement          | 0,00              | 0,00              |                  |
|                           | Section d'investissement           | 0,00              | 0,00              |                  |
|                           | <b>Total des restes à réaliser</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |                  |
| <b>Résultat cumulé</b>    | <b>Section de fonctionnement</b>   | <b>233 873,96</b> | <b>249 983,94</b> | <b>16 109,98</b> |
|                           | <b>Section d'investissement</b>    | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      |
|                           | <b>Total</b>                       | <b>233 873,96</b> | <b>249 983,94</b> | <b>16 109,98</b> |

Mme Josiane LEI, présidente de la CCPEVA, se retire pour que le conseil communautaire approuve le compte administratif 2017 du budget annexe « mobilité et transports de voyageurs » de la CCPEVA.

M. Gaston LACROIX prend alors la présidence de la séance.

Le conseil communautaire, à l'unanimité, approuve le compte administratif 2017 du budget annexe « mobilité et transports de voyageurs » (ancien « navettes touristiques et transport à la demande »).

## 6 FINANCES – 7.1 BUDGET ANNEXE BÂTIMENTS D'ACTIVITÉS ÉCONOMIQUES – Vote du compte administratif 2017

Ce budget annexe, de nomenclature M4, a été assujéti à la TVA par délibération du 18 septembre 2017. Il comprend en 2017 les locaux artisanaux situés sur la zone d'activités de Darbon à Champanges, ainsi que l'achat en VEFA des ateliers relais de Montigny, en cours de construction.

### 1 L'exploitation

#### a) *Les dépenses d'exploitation*

| Budget annexe "bâtiments d'activités économiques"         | BP 2017         | CA 2017         |
|---|-----------------|-----------------|
| <b>Dépense</b>  | <b>6 200,00</b> | <b>4 110,39</b> |
| 011 - Charges à caractère général                         | 2 000,00        | 0,00            |
| 61528 - Entretien et réparations autres biens immobiliers | 800,00          | 0,00            |
| 6161 - Multirisques                                       | 700,00          | 0,00            |
| 63512 - Taxes foncières                                   | 500,00          | 0,00            |
| 66 - Charges financières                                  | 4 200,00        | 4 110,39        |
| 66111 - Intérêts réglés à l'échéance                      | 4 200,00        | 4 110,39        |

La seule dépense de fonctionnement liquidée concerne le remboursement de la part intérêts des prêts contractés par la commune de Champanges pour la construction des locaux artisanaux en 2013.

#### b) *Les recettes d'exploitation*

| Budget annexe "bâtiments d'activités économiques"                        | BP 2017         | CA 2017         |
|--|-----------------|-----------------|
| <b>Recette</b>   | <b>6 200,00</b> | <b>8 696,07</b> |
| 002 - Excédent de fonctionnement   |                 |                 |
| 75 - Autres produits de gestion courante                                 | 6 200,00        | 8 696,07        |
| 752 - Revenus des immeubles non affecté à des activités professionnelles | 6 200,00        | 8 696,07        |

En recettes d'exploitation, on trouve le versement des artisans qui occupaient encore les locaux en 2017.

### 2 L'investissement

#### a) *Les dépenses d'investissement*

| Budget annexe "bâtiments d'activités économiques" | BP 2017           | CA 2017           | Restes à réaliser |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Dépense</b>                                    | <b>248 800,00</b> | <b>156 278,30</b> | <b>147 500,00</b> |
| 16 - Emprunts et dettes assimilées                | 8 800,00          | 8 769,63          | 0,00              |
| 1641 - Emprunts en euros                          | 8 800,00          | 8 769,63          |                   |
| 23 - Immobilisations en cours                     | 240 000,00        | 147 508,67        | 147 500,00        |
| 2313 - Constructions                              | 240 000,00        | 147 508,67        | 147 500,00        |

On retrouve dans cette section le remboursement de la part capital de l'emprunt souscrit pour la construction des locaux de Darbon.

Le chapitre « immobilisations en cours » concerne l'acompte versé en 2017 pour la construction en VEFA des ateliers relais de Montigny. Le reste à réaliser concerne le deuxième acompte à verser.

**b) Les recettes d'investissement**

| Budget annexe "bâtiments d'activités économiques" | BP 2017           | CA 2017           | Restes à réaliser |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Recette</b>                                    | <b>248 800,00</b> | <b>248 800,00</b> | <b>147 500,00</b> |
| 16 - Emprunts et dettes assimilées                | 248 800,00        | 248 800,00        | 0,00              |
| 1687 - Autres dettes                              | 248 800,00        | 248 800,00        |                   |
| 13 - Dotations, fonds divers et réserves          |                   |                   | 171 100,00        |
| 1311 - Etat et établissements nationaux           |                   |                   | 86 300,00         |
| 1312 - Région                                     |                   |                   | 84 800,00         |

L'unique recette concerne un prêt contracté auprès du budget principal.

En restes à réaliser, on trouve des subventions d'investissements accordés pour les ateliers relais.

**3 Les résultats**

| Budget bâtiments d'activités économiques | Résultats 2017                     | Dépenses          | Recettes          | Résultat          |
|--|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Réalisation de l'exercice                | Section de fonctionnement          | 4 110,39          | 8 696,07          | 4 585,68          |
|  | Section d'investissement           | 156 278,30        | 248 800,00        | 92 521,70         |
|  | <b>Total</b>                       | <b>160 388,69</b> | <b>257 496,07</b> | <b>97 107,38</b>  |
| Reports n-1                              | Section de fonctionnement          | 0,00              | 0,00              | 4 585,68          |
|  | Section d'investissement           | 0,00              | 0,00              | 92 521,70         |
|  | <b>Total</b>                       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>97 107,38</b>  |
| Restes à réaliser                        | Section de fonctionnement          | 0,00              | 0,00              |                   |
|  | Section d'investissement           | 147 500,00        | 171 100,00        |                   |
|  | <b>Total des restes à réaliser</b> | <b>147 500,00</b> | <b>171 100,00</b> |                   |
| <b>Résultat cumulé</b>                   | <b>Section de fonctionnement</b>   | <b>4 110,39</b>   | <b>8 696,07</b>   | <b>4 585,68</b>   |
|  | <b>Section d'investissement</b>    | <b>303 778,30</b> | <b>419 900,00</b> | <b>116 121,70</b> |
|  | <b>Total</b>                       | <b>307 888,69</b> | <b>428 596,07</b> | <b>120 707,38</b> |

Le résultat de l'exercice est positif et se renforce avec les restes à réaliser.

Interventions et débats :

Mme Patricia VANDERBRECHT s'étonne qu'il n'y ait pas de frais d'entretien des bâtiments, ni d'électricité.

M. Gérard COLOMER répond qu'il s'agit de locaux neufs et que, par conséquent, il n'y a pas d'opérations d'entretien.

M. Renato GOBBER ajoute qu'il n'y a pas d'électricité facturée car les locaux étaient loués nus.

Mme Josiane LEI, présidente de la CCPEVA, se retire pour que le conseil communautaire approuve le compte administratif 2017 du budget annexe « bâtiments d'activités économiques » de la CCPEVA. Le nombre de votants est ramené à 42.

M. Gaston LACROIX prend alors la présidence de la séance.

Le conseil communautaire, à l'unanimité, approuve le compte administratif 2017 du budget annexe « bâtiments d'activités économiques » de la CCPEVA.

## 7 FINANCES – 7.1 BUDGET ANNEXE ZONE D'ACTIVITÉS ÉCONOMIQUES de Cartheray (Publier) – Vote du compte administratif 2017

Ce budget annexe en « compte de stock » est de nomenclature M14 ; il est assujéti d'office à la TVA. La particularité d'un budget en compte de stock est que toutes les dépenses réelles ont lieu en section de fonctionnement uniquement, même les dépenses habituellement en section d'investissement (achat de parcelles et travaux de viabilisation). Toutes les dépenses d'investissement sont des dépenses « d'ordre » (transferts entre sections).

Ce budget retrace toutes les opérations d'acquisition de parcelles, d'aménagement et de revente des parcelles viabilisées sur la zone d'activités économiques de Publier.

### 1 Le fonctionnement

#### a) *Les dépenses de fonctionnement*

| Budget annexe ZAE "Cartheray - Publier"                     | BP 2017             | CA 2017     |
|---|---------------------|-------------|
| <b>Dépense</b>  | <b>5 265 000,00</b> | <b>0,00</b> |
| 011 - Charges à caractère général                           | 1 755 000,00        | 0,00        |
| 6015 - Terrains à aménager                                  | 1 755 000,00        | 0,00        |
| 605 - Achats de matériel, équipements et travaux            | 0,00                | 0,00        |
| 608 - Frais accessoires sur terrains en cours d'aménagement | 0,00                | 0,00        |
| 023 - Virement à la section d'investissement                | 0,00                | 0,00        |
| 023 - Virement à la section d'investissement                | 0,00                | 0,00        |
| 042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections        | 3 510 000,00        | 0,00        |
| 60315 - Variation des stocks des terrains à aménager        | 1 755 000,00        | 0,00        |
| 7133 - Variation des en-cours de production de biens        | 0,00                | 0,00        |
| 71355 - Variation des stocks de terrains aménagés           | 1 755 000,00        | 0,00        |

Ce budget prévoyait un certain nombre d'acquisition en 2017, en particulier suite aux délibérations prises par le conseil communautaire pour acquérir différentes propriétés (Ghio pour 175 000 € et Mongelli pour 880 000 €), soit un total d'acquisitions de 1 055 000 €.

Délibérées en 2017, ces acquisitions sont en cours et seront finalisées en 2018.

Avait également été provisionnée en plus la somme de 700 000 € pour acquérir des parcelles auprès de la commune de Publier. Ces acquisitions aussi sont reportées en 2018.

#### b) *Les recettes de fonctionnement*

| Budget annexe ZAE "Cartheray - Publier"              | BP 2017             | CA 2017             |
|--|---------------------|---------------------|
| <b>Recette</b>                                       | <b>5 265 000,00</b> | <b>1 755 000,00</b> |
| 042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections | 3 510 000,00        | 0,00                |
| 60315 - Variation des stocks des terrains à aménager | 1 755 000,00        | 0,00                |
| 7133 - Variation des en-cours de production de biens |                     | 0,00                |
| 71355 - Variation des stocks de terrains aménagés    | 1 755 000,00        | 0,00                |
| 77 - Produits exceptionnels                          | 1 755 000,00        | 1 755 000,00        |
| 774 - Subventions exceptionnelles                    | 1 755 000,00        | 1 755 000,00        |

Hormis les écritures d'ordre liées aux opérations financières d'acquisition et d'aménagement, ce budget prévoyait une subvention importante du budget principal, à hauteur de 1 755 000 €, subvention qui a effectivement été versée.

## 2 L'investissement

| Budget annexe ZAE "Cartheray - Publier"              | BP 2017             | CA 2017     |
|--|---------------------|-------------|
| <b>Dépense</b>                                       | <b>3 510 000,00</b> | <b>0,00</b> |
| 001 - Déficit d'investissement reporté               |                     |             |
| 040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections | 3 510 000,00        | 0,00        |
| 315 - Terrains à aménager                            | 1 755 000,00        | 0,00        |
| 3351 - Terrains                                      | 0,00                | 0,00        |
| 3555 - Terrains aménagés                             | 1 755 000,00        | 0,00        |
| <b>Recette</b>                                       | <b>3 510 000,00</b> | <b>0,00</b> |
| 001 - Excédent d'investissement reporté              |                     |             |
| 021 - Virement de la section de fonctionnement       | 0,00                | 0,00        |
| 021 - Virement de la section de fonctionnement       | 0,00                | 0,00        |
| 040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections | 3 510 000,00        | 0,00        |
| 315 - Terrains à aménager                            | 1 755 000,00        | 0,00        |
| 3351 - Terrains                                      |                     | 0,00        |
| 3555 - Terrains aménagés                             | 1 755 000,00        | 0,00        |

La section d'investissement ne prévoyait que des écritures d'ordre et n'a connu aucune exécution en 2017.

## 3 Le résultat

| Budget annexe "ZAE Cartheray Publier" | Résultats 2017                   | Dépenses    | Recettes            | Résultat            |
|---------------------------------------|----------------------------------|-------------|---------------------|---------------------|
| Réalisation de l'exercice             | Section de fonctionnement        | 0,00        | 1 755 000,00        | 1 755 000,00        |
|                                       | Section d'investissement         | 0,00        | 0,00                | 0,00                |
|                                       | Total                            | 0,00        | 1 755 000,00        | 1 755 000,00        |
| Reports n-1                           | Section de fonctionnement        | 0,00        | 0,00                | 1 755 000,00        |
|                                       | Section d'investissement         | 0,00        | 0,00                | 0,00                |
|                                       | Total                            | 0,00        | 0,00                | 1 755 000,00        |
| Restes à réaliser                     | Section de fonctionnement        | 0,00        | 0,00                |                     |
|                                       | Section d'investissement         | 0,00        | 0,00                |                     |
|                                       | Total des restes à réaliser      | 0,00        | 0,00                |                     |
| <b>Résultat cumulé</b>                | <b>Section de fonctionnement</b> | <b>0,00</b> | <b>1 755 000,00</b> | <b>1 755 000,00</b> |
|                                       | <b>Section d'investissement</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
|                                       | <b>Total</b>                     | <b>0,00</b> | <b>1 755 000,00</b> | <b>1 755 000,00</b> |

L'important excédent de fonctionnement permettra de réaliser en 2018 les opérations d'acquisition en cours, ainsi que d'engager les premières dépenses de viabilisation, et ce avec un recours minime du budget principal en termes de subvention à ce budget.

**Mme Josiane LEI, présidente de la CCPEVA, se retire pour que le conseil communautaire approuve le compte administratif 2017 du budget annexe « zones d'activités économiques de Cartheray » de la CCPEVA. Le nombre de votants est ramené à 42.**

**M. Gaston LACROIX prend alors la présidence de la séance.**

**Le conseil communautaire, à l'unanimité, approuve le compte administratif 2017 du budget annexe « zones d'activités économiques de Cartheray ».**

## 8 FINANCES – 7.1 BUDGET ANNEXE ZONE D’ACTIVITÉS ÉCONOMIQUES de Crêt Lugrin – Vote du compte administratif 2017

Ce budget annexe en « compte de stock » est de nomenclature M14 ; il est assujéti d’office à la TVA. La particularité d’un budget en compte de stock est que toutes les dépenses réelles ont lieu en section de fonctionnement uniquement, même les dépenses habituellement en section d’investissement (achat de parcelles et travaux de viabilisation). Toutes les dépenses d’investissement sont des dépenses « d’ordre » (transferts entre sections).

Ce budget retrace toutes les opérations d’acquisition de parcelles, d’aménagement et de revente des parcelles viabilisées sur la zone d’activités économiques de Crêt à Lugrin.

Ce budget prévoyait simplement l’acquisition de parcelles pour 120 000 €, ce qui n’a pas été fait en 2017. Il n’y a donc eu aucune exécution.

La subvention prévue du budget principal n’a pas été versée compte tenu du fait qu’aucune délibération n’a encore été prise quant à ces acquisitions.

### 1 Le fonctionnement

| Budget annexe ZAE "Crêt" Lugrin                           |   | BP 2017           | CA 2017     |
|---|---|-------------------|-------------|
| Fonctionnement  | <b>Dépense</b>  | <b>360 000,00</b> | <b>0,00</b> |
|   | 011 - Charges à caractère général                           | 120 000,00        | 0,00        |
|   | 6015 - Terrains à aménager                                  | 120 000,00        | 0,00        |
|   | 605 - Achats de matériel, équipements et travaux            | 0,00              | 0,00        |
|   | 608 - Frais accessoires sur terrains en cours d'aménagement | 0,00              | 0,00        |
|   | 023 - Virement à la section d'investissement                | 0,00              | 0,00        |
|   | 023 - Virement à la section d'investissement                | 0,00              | 0,00        |
|   | 042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections        | 240 000,00        | 0,00        |
|   | 60315 - Variation des stocks des terrains à aménager        | 120 000,00        | 0,00        |
|   | 7133 - Variation des en-cours de production de biens        | 0,00              | 0,00        |
|   | 71355 - Variation des stocks de terrains aménagés           | 120 000,00        | 0,00        |
|   | <b>Recette</b>  | <b>360 000,00</b> | <b>0,00</b> |
|   | 002 - Excédent de fonctionnement reporté                    |                   |             |
|   | 042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections        | 240 000,00        | 0,00        |
|   | 60315 - Variation des stocks des terrains à aménager        | 120 000,00        | 0,00        |
|   | 7133 - Variation des en-cours de production de biens        | 0,00              | 0,00        |
|   | 71355 - Variation des stocks de terrains aménagés           | 120 000,00        | 0,00        |
| 70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses | 0,00  | 0,00              |             |
| 7015 - Ventes de terrains aménagés                        | 0,00  | 0,00              |             |
| 77 - Produits exceptionnels                               | 120 000,00  | 0,00              |             |
| 774 - Subventions exceptionnelles                         | 120 000,00  | 0,00              |             |

## 2 L'investissement

|                | Budget annexe ZAE "Crêt" Lugin                       | BP 2017           | CA 2017     |
|----------------|--|-------------------|-------------|
| Investissement | <b>Dépense</b>                                       | <b>240 000,00</b> | <b>0,00</b> |
|                | 001 - Déficit d'investissement reporté               |                   |             |
|                | 040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections | 240 000,00        | 0,00        |
|                | 315 - Terrains à aménager                            | 120 000,00        | 0,00        |
|                | 3351 - Terrains                                      | 0,00              | 0,00        |
|                | 3555 - Terrains aménagés                             | 120 000,00        | 0,00        |
|                | <b>Recette</b>                                       | <b>240 000,00</b> | <b>0,00</b> |
|                | 001 - Excédent d'investissement reporté              |                   |             |
|                | 021 - Virement de la section de fonctionnement       | 0,00              | 0,00        |
|                | 021 - Virement de la section de fonctionnement       | 0,00              | 0,00        |
|                | 040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections | 240 000,00        | 0,00        |
|                | 315 - Terrains à aménager                            | 120 000,00        | 0,00        |
|                | 3351 - Terrains                                      | 0,00              | 0,00        |
|                | 3555 - Terrains aménagés                             | 120 000,00        | 0,00        |

## 3 Le résultat

Le résultat est naturellement nul en fonctionnement comme en investissement, s'agissant d'un nouveau budget sans aucune antériorité avant 2017.

**Mme Josiane LEI, présidente de la CCPEVA, se retire pour que le conseil communautaire approuve le compte administratif 2017 du budget annexe « zones d'activités économiques de Crêt Lugin » de la CCPEVA. Le nombre de votants est ramené à 42.**

**M. Gaston LACROIX prend alors la présidence de la séance.**

**Le conseil communautaire, à l'unanimité, approuve le compte administratif 2017 du budget annexe « zones d'activités économiques de Crêt Lugin ».**

## **9 FINANCES – 7.1 BUDGET ANNEXE ZONE D'ACTIVITÉS ÉCONOMIQUES de La Créto – Vote du compte administratif 2017**

Ce budget annexe en « compte de stock » est de nomenclature M14 ; il est assujéti d'office à la TVA. La particularité d'un budget en compte de stock est que toutes les dépenses réelles ont lieu en section de fonctionnement uniquement, même les dépenses habituellement en section d'investissement (achat de parcelles et travaux de viabilisation).

Toutes les dépenses d'investissement sont des dépenses « d'ordre » (transferts entre sections).

Ce budget retrace toutes les opérations d'acquisition de parcelles, d'aménagement et de revente des parcelles viabilisées sur la zone d'activités économiques de La Créto, à Saint-Paul-en-Chablais.

## 1 Le fonctionnement

### a) *Les dépenses de fonctionnement*

| Budget annexe ZAE "La Créto"                                | BP 2017           | CA 2017          |
|---|-------------------|------------------|
| <b>Dépense</b>  | <b>819 000,00</b> | <b>20 065,11</b> |
| 011 - Charges à caractère général                           | 273 000,00        | 20 065,11        |
| 6015 - Terrains à aménager                                  | 260 000,00        | 14 748,33        |
| 605 - Achats de matériel, équipements et travaux            | 0,00              | 0,00             |
| 608 - Frais accessoires sur terrains en cours d'aménagement | 13 000,00         | 3 528,38         |
| 6226 - Honoraires   |                   | 1 788,40         |
| 023 - Virement à la section d'investissement                | 0,00              | 0,00             |
| 023 - Virement à la section d'investissement                | 0,00              | 0,00             |
| 042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections        | 546 000,00        | 0,00             |
| 60315 - Variation des stocks des terrains à aménager        | 260 000,00        | 0,00             |
| 7133 - Variation des en-cours de production de biens        | 13 000,00         | 0,00             |
| 71355 - Variation des stocks de terrains aménagés           | 273 000,00        | 0,00             |

Cette zone d'activités est en phase de maîtrise foncière via une déclaration d'utilité publique. Des premières dépenses ont été réalisées en ce sens en 2017, ainsi que des prestations de conseil (juridique en particulier).

### b) *Les recettes de fonctionnement*

| Budget annexe ZAE "La Créto"                         | BP 2017           | CA 2017           |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>Recette</b>                                       | <b>819 000,00</b> | <b>293 065,11</b> |
| 002 - Excédent de fonctionnement reporté             |                   |                   |
| 042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections | 546 000,00        | 20 065,11         |
| 60315 - Variation des stocks des terrains à aménager | 260 000,00        | 20 065,11         |
| 7133 - Variation des en-cours de production de biens | 13 000,00         | 0,00              |
| 71355 - Variation des stocks de terrains aménagés    | 273 000,00        | 0,00              |
| 77 - Produits exceptionnels                          | 273 000,00        | 273 000,00        |
| 774 - Subventions exceptionnelles                    | 273 000,00        | 273 000,00        |

Hormis les écritures d'ordre liées aux opérations engagées, on trouve en recette de fonctionnement la subvention du budget principal pour équilibrer l'opération.

## 2 L'investissement

|  |                   |                  |
|--|-------------------|------------------|
| <b>Dépense</b>                                       | <b>546 000,00</b> | <b>20 065,11</b> |
| 001 - Déficit d'investissement reporté               |                   |                  |
| 040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections | 546 000,00        | 20 065,11        |
| 315 - Terrains à aménager                            | 260 000,00        | 20 065,11        |
| 3351 - Terrains                                      | 13 000,00         | 0,00             |
| 3555 - Terrains aménagés                             | 273 000,00        | 0,00             |
| <b>Recette</b>                                       | <b>546 000,00</b> | <b>0,00</b>      |
| 001 - Excédent d'investissement reporté              |                   |                  |
| 021 - Virement de la section de fonctionnement       | 0,00              | 0,00             |
| 021 - Virement de la section de fonctionnement       | 0,00              | 0,00             |
| 040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections | 546 000,00        | 0,00             |
| 315 - Terrains à aménager                            | 260 000,00        | 0,00             |
| 3351 - Terrains                                      | 13 000,00         | 0,00             |
| 3555 - Terrains aménagés                             | 273 000,00        | 0,00             |

Cette section n'a intégré que des écritures d'ordre liées aux dépenses réalisées en fonctionnement.

### 3 Le résultat

| Budget annexe "ZAE La Créto" | Résultats 2017                   | Dépenses         | Recettes          | Résultat          |
|------------------------------|----------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Réalisation de l'exercice    | Section de fonctionnement        | 20 065,11        | 293 065,11        | 273 000,00        |
|                              | Section d'investissement         | 20 065,11        | 0,00              | -20 065,11        |
|                              | Total                            | 40 130,22        | 293 065,11        | 252 934,89        |
| Reports n-1                  | Section de fonctionnement        | 0,00             | 0,00              | 273 000,00        |
|                              | Section d'investissement         | 0,00             | 0,00              | -20 065,11        |
|                              | Total                            | 0,00             | 0,00              | 252 934,89        |
| Restes à réaliser            | Section de fonctionnement        | 0,00             | 0,00              |                   |
|                              | Section d'investissement         | 0,00             | 0,00              |                   |
|                              | Total des restes à réaliser      | 0,00             | 0,00              |                   |
| Résultat cumulé              | <b>Section de fonctionnement</b> | <b>20 065,11</b> | <b>293 065,11</b> | <b>273 000,00</b> |
|                              | <b>Section d'investissement</b>  | <b>20 065,11</b> | <b>0,00</b>       | <b>-20 065,11</b> |
|                              | <b>Total</b>                     | <b>40 130,22</b> | <b>293 065,11</b> | <b>252 934,89</b> |

Mme Josiane LEI, présidente de la CCPEVA, se retire pour que le conseil communautaire approuve le compte administratif 2017 du budget annexe « zones d'activités économiques de La Créto » de la CCPEVA. Le nombre de votants est ramené à 42.

M. Gaston LACROIX prend alors la présidence de la séance.

Le conseil communautaire, à l'unanimité, approuve le compte administratif 2017 du budget annexe « zones d'activités économiques de la Créto ».

## **10 FINANCES – 7.1 BUDGET ANNEXE ZONE D'ACTIVITÉS ÉCONOMIQUES de Montigny – Vote du compte administratif 2017**

Ce budget annexe en « compte de stock » est de nomenclature M14 ; il est assujéti d'office à la TVA. La particularité d'un budget en compte de stock est que toutes les dépenses réelles ont lieu en section de fonctionnement uniquement, même les dépenses habituellement en section d'investissement (achat de parcelles et travaux de viabilisation).

Toutes les dépenses d'investissement sont des dépenses « d'ordre » (transferts entre sections).

Ce budget retrace toutes les opérations d'acquisition de parcelles, d'aménagement et de revente des parcelles viabilisées sur la zone d'activités économiques de Montigny, à Maxilly-sur-Léman, à l'exception des ateliers relais (dépense rattachée au budget annexe « bâtiments d'activités économiques »).

### 1 Le fonctionnement

#### **a) Les dépenses de fonctionnement**

| Budget annexe ZAE Montigny                                  | BP 2017           | CA 2017         |
|---|-------------------|-----------------|
| <b>Dépense</b>  | <b>735 819,30</b> | <b>3 704,86</b> |
| 011 - Charges à caractère général                           | 260 261,24        | 3 704,86        |
| 6015 - Terrains à aménager                                  | 256 589,42        | 0,00            |
| 605 - Achats de matériel, équipements et travaux            |                   | 0,00            |
| 608 - Frais accessoires sur terrains en cours d'aménagement | 3 671,82          | 3 704,86        |
| 023 - Virement à la section d'investissement                | 46 215,41         | 0,00            |
| 023 - Virement à la section d'investissement                | 46 215,41         | 0,00            |
| 042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections        | 429 342,65        | 0,00            |
| 60315 - Variation des stocks des terrains à aménager        | 256 589,42        | 0,00            |
| 7133 - Variation des en-cours de production de biens        | 3 671,82          | 0,00            |
| 71355 - Variation des stocks de terrains aménagés           | 169 081,41        | 0,00            |

Ce budget a été voté en 2017 dans la perspective d'y intégrer les ateliers relais qui ont finalement été payés sur le budget « bâtiments d'activités économiques », d'où la non-exécution des prévisions importantes.

Les seules dépenses liquidées concernent des frais d'honoraires sur la zone.

### b) Les recettes de fonctionnement

| Budget annexe ZAE Montigny                                | BP 2017           | CA 2017         |
|---|-------------------|-----------------|
| <b>Recette</b>  | <b>735 819,30</b> | <b>3 704,86</b> |
| 042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections      | 520 522,48        | 3 704,86        |
| 60315 - Variation des stocks des terrains à aménager      | 256 589,42        | 3 704,86        |
| 7133 - Variation des en-cours de production de biens      | 3 671,82          | 0,00            |
| 71355 - Variation des stocks de terrains aménagés         | 260 261,24        | 0,00            |
| 70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses | 215 296,82        | 0,00            |
| 7015 - Ventes de terrains aménagés                        | 215 296,82        | 0,00            |

Les seules recettes de fonctionnement concernent des écritures d'ordre liées aux dépenses engagées.

## 2 L'investissement

| Budget annexe ZAE Montigny                           | BP 2017           | CA 2017          |
|--|-------------------|------------------|
| <b>Dépense</b>                                       | <b>520 522,48</b> | <b>3 704,86</b>  |
| 001 - Déficit d'investissement reporté               |                   |                  |
| 16 - Emprunts et dettes assimilées                   |                   |                  |
| 168748 - Autres communes                             |                   |                  |
| 040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections | 520 522,48        | 3 704,86         |
| 315 - Terrains à aménager                            | 256 589,42        | 3 704,86         |
| 3351 - Terrains                                      | 3 671,82          | 0,00             |
| 3555 - Terrains aménagés                             | 260 261,24        | 0,00             |
| <b>Recette</b>                                       | <b>520 522,48</b> | <b>44 964,42</b> |
| 001 - Excédent d'investissement reporté              |                   |                  |
| 16 - Emprunts et dettes assimilées                   | 44 964,42         | 44 964,42        |
| 168748 - Autres communes                             | 44 964,42         | 44 964,42        |
| 021 - Virement de la section de fonctionnement       | 46 215,41         | 0,00             |
| 021 - Virement de la section de fonctionnement       | 46 215,41         | 0,00             |
| 040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections | 429 342,65        | 0,00             |
| 315 - Terrains à aménager                            | 256 589,42        | 0,00             |
| 3351 - Terrains                                      | 3 671,82          | 0,00             |
| 3555 - Terrains aménagés                             | 169 081,41        | 0,00             |

Hormis les écritures d'ordre en investissement, on trouve un prêt du budget principal qui a été liquidé à hauteur de 44 964,42 €.

## 3 Le résultat

| Budget annexe "ZAE Montigny" | Résultats 2017            | Dépenses | Recettes  | Résultat  |
|------------------------------|---------------------------|----------|-----------|-----------|
| Réalisation de l'exercice    | Section de fonctionnement | 3 704,86 | 3 704,86  | 0,00      |
|                              | Section d'investissement  | 3 704,86 | 44 964,42 | 41 259,56 |
|                              | Total                     | 7 409,72 | 48 669,28 | 41 259,56 |
| Reports n-1                  | Section de fonctionnement | 0,00     | 0,00      | 0,00      |
|                              | Section d'investissement  | 0,00     | 0,00      | 41 259,56 |
|                              | Total                     | 0,00     | 0,00      | 41 259,56 |

|                   |                                  |                 |                  |                  |
|-------------------|----------------------------------|-----------------|------------------|------------------|
| Restes à réaliser | Section de fonctionnement        | 0,00            | 0,00             |                  |
|                   | Section d'investissement         | 0,00            | 0,00             |                  |
|                   | Total des restes à réaliser      | 0,00            | 0,00             |                  |
| Résultat cumulé   | <b>Section de fonctionnement</b> | <b>3 704,86</b> | <b>3 704,86</b>  | <b>0,00</b>      |
|                   | <b>Section d'investissement</b>  | <b>3 704,86</b> | <b>44 964,42</b> | <b>41 259,56</b> |
|                   | <b>Total</b>                     | <b>7 409,72</b> | <b>48 669,28</b> | <b>41 259,56</b> |

Mme Josiane LEI, présidente de la CCPEVA, se retire pour que le conseil communautaire approuve le compte administratif 2017 du budget annexe « zones d'activités économiques de Montigny » de la CCPEVA. Le nombre de votants est ramené à 42.

M. Gaston LACROIX prend alors la présidence de la séance.

Le conseil communautaire, à l'unanimité, approuve le compte administratif 2017 du budget annexe « zones d'activités économiques de Montigny ».

## **11 FINANCES – 7.1 BUDGET ANNEXE ZONE D'ACTIVITÉS ÉCONOMIQUES Les Places – Vote du compte administratif 2017**

Ce budget annexe en « compte de stock » est de nomenclature M14 ; il est assujéti d'office à la TVA. La particularité d'un budget en compte de stock est que toutes les dépenses réelles ont lieu en section de fonctionnement uniquement, même les dépenses habituellement en section d'investissement (achat de parcelles et travaux de viabilisation).

Toutes les dépenses d'investissement sont des dépenses « d'ordre » (transferts entre sections).

Ce budget retrace toutes les opérations d'acquisition de parcelles, d'aménagement et de revente des parcelles viabilisées sur la zone d'activités économiques Les Places, à Bonnevaux.

### 1 Le fonctionnement

#### **a) Les dépenses de fonctionnement**

| Budget annexe ZAE "Les Places"                              | BP 2017           | CA 2017         |
|---|-------------------|-----------------|
| <b>Dépense</b>  | <b>915 000,00</b> | <b>6 033,12</b> |
| 011 - Charges à caractère général                           | 305 000,00        | 6 033,12        |
| 6015 - Terrains à aménager                                  | 90 000,00         | 0,00            |
| 605 - Achats de matériel, équipements et travaux            | 210 000,00        | 0,00            |
| 608 - Frais accessoires sur terrains en cours d'aménagement | 5 000,00          | 6 033,12        |
| 023 - Virement à la section d'investissement                | 0,00              | 0,00            |
| 023 - Virement à la section d'investissement                | 0,00              | 0,00            |
| 042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections        | 610 000,00        | 0,00            |
| 60315 - Variation des stocks des terrains à aménager        | 90 000,00         | 0,00            |
| 7133 - Variation des en-cours de production de biens        | 215 000,00        | 0,00            |
| 71355 - Variation des stocks de terrains aménagés           | 305 000,00        | 0,00            |

Le budget prévoyait l'acquisition des parcelles à la commune de Bonnevaux, ainsi que la viabilisation des parcelles avant commercialisation.

Compte tenu d'un problème juridique, ce transfert de propriété à la communauté de communes n'a pas pu avoir lieu en 2017, de même que les opérations de viabilisations.

La principale dépense concerne des frais de géomètre.

**b) Les recettes de fonctionnement**

| Budget annexe ZAE "Les Places"                            | BP 2017           | CA 2017           |
|---|-------------------|-------------------|
| <b>Recette</b>  | <b>915 000,00</b> | <b>101 033,12</b> |
| 002 - Excédent de fonctionnement reporté                  |                   |                   |
| 042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections      | 610 000,00        | 6 033,12          |
| 60315 - Variation des stocks des terrains à aménager      | 90 000,00         | 6 033,12          |
| 7133 - Variation des en-cours de production de biens      | 215 000,00        | 0,00              |
| 71355 - Variation des stocks de terrains aménagés         | 305 000,00        | 0,00              |
| 70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses | 0,00              | 0,00              |
| 7015 - Ventes de terrains aménagés                        | 0,00              | 0,00              |
| 77 - Produits exceptionnels                               | 305 000,00        | 95 000,00         |
| 774 - Subventions exceptionnelles                         | 305 000,00        | 95 000,00         |

En recettes, hormis les recettes d'ordre, on trouve le versement de la subvention du budget principal, versée partiellement compte tenu du blocage lié à la maîtrise foncière des terrains.

**2 L'investissement**

| Budget annexe ZAE "Les Places"                       | BP 2017           | CA 2017         |
|--|-------------------|-----------------|
| <b>Dépense</b>                                       | <b>610 000,00</b> | <b>6 033,12</b> |
| 001 - Déficit d'investissement reporté               |                   |                 |
| 040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections | 610 000,00        | 6 033,12        |
| 315 - Terrains à aménager                            | 90 000,00         | 6 033,12        |
| 3351 - Terrains                                      | 215 000,00        | 0,00            |
| 3555 - Terrains aménagés                             | 305 000,00        | 0,00            |
| <b>Recette</b>                                       | <b>610 000,00</b> | <b>0,00</b>     |
| 001 - Excédent d'investissement reporté              |                   |                 |
| 021 - Virement de la section de fonctionnement       | 0,00              | 0,00            |
| 021 - Virement de la section de fonctionnement       | 0,00              | 0,00            |
| 040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections | 610 000,00        | 0,00            |
| 315 - Terrains à aménager                            | 90 000,00         | 0,00            |
| 3351 - Terrains                                      | 215 000,00        | 0,00            |
| 3555 - Terrains aménagés                             | 305 000,00        | 0,00            |

Cette section ne comprend que des mouvements d'ordre.

**3 Le résultat**

| Budget annexe "ZAE Les Places" | Résultats 2017                     | Dépenses         | Recettes          | Résultat         |
|--------------------------------|------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|
| Réalisation de l'exercice      | Section de fonctionnement          | 6 033,12         | 101 033,12        | 95 000,00        |
|                                | Section d'investissement           | 6 033,12         | 0,00              | -6 033,12        |
|                                | <b>Total</b>                       | <b>12 066,24</b> | <b>101 033,12</b> | <b>88 966,88</b> |
| Reports n-1                    | Section de fonctionnement          | 0,00             | 0,00              | 95 000,00        |
|                                | Section d'investissement           | 0,00             | 0,00              | -6 033,12        |
|                                | <b>Total</b>                       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>88 966,88</b> |
| Restes à réaliser              | Section de fonctionnement          | 0,00             | 0,00              |                  |
|                                | Section d'investissement           | 0,00             | 0,00              |                  |
|                                | <b>Total des restes à réaliser</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       |                  |
| <b>Résultat cumulé</b>         | <b>Section de fonctionnement</b>   | <b>6 033,12</b>  | <b>101 033,12</b> | <b>95 000,00</b> |
|                                | <b>Section d'investissement</b>    | <b>6 033,12</b>  | <b>0,00</b>       | <b>-6 033,12</b> |
|                                | <b>Total</b>                       | <b>12 066,24</b> | <b>101 033,12</b> | <b>88 966,88</b> |

Mme Josiane LEI, présidente de la CCPEVA, se retire pour que le conseil communautaire approuve le compte administratif 2017 du budget annexe « zones d'activités économiques Les Places » de la CCPEVA. Le nombre de votants est ramené à 42.

M. Gaston LACROIX prend alors la présidence de la séance.

Le conseil communautaire, à l'unanimité, approuve le compte administratif 2017 du budget annexe « zones d'activités économiques Les Places ».

## **12 FINANCES – 7.1 BUDGET PRINCIPAL – Vote du compte de gestion 2017**

L'exécution budgétaire 2017 du budget principal de la CCPEVA, après réalisation des opérations réelles et opérations d'ordre retracées tant dans le compte administratif tenu par les services de la communauté de communes que dans le compte de gestion dressé par le trésorier, est résumée dans le tableau suivant :

| Budget principal          | Résultats 2017                   | Dépenses             | Recettes             | Résultat            |
|---------------------------|----------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| Réalisation de l'exercice | Section de fonctionnement        | 19 067 030,84        | 18 543 566,01        | -523 464,83         |
|                           | Section d'investissement         | 3 151 297,85         | 3 100 939,54         | -50 358,31          |
|                           | Total                            | 22 218 328,69        | 21 644 505,55        | -573 823,14         |
| Reports n-1               | Section de fonctionnement        | 0,00                 | 5 004 776,57         | 4 481 311,74        |
|                           | Section d'investissement         | 0,00                 | 559 521,78           | 509 163,47          |
|                           | Total                            | 0,00                 | 5 564 298,35         | 4 990 475,21        |
| Restes à réaliser         | Section de fonctionnement        | 0,00                 | 0,00                 |                     |
|                           | Section d'investissement         | 1 274 440,00         | 0,00                 |                     |
|                           | Total des restes à réaliser      | 1 274 440,00         | 0,00                 |                     |
| <b>Résultat cumulé</b>    | <b>Section de fonctionnement</b> | <b>19 067 030,84</b> | <b>23 548 342,58</b> | <b>4 481 311,74</b> |
|                           | <b>Section d'investissement</b>  | <b>4 425 737,85</b>  | <b>3 660 461,32</b>  | <b>-765 276,53</b>  |
|                           | <b>Total</b>                     | <b>23 492 768,69</b> | <b>27 208 803,90</b> | <b>3 716 035,21</b> |

En conséquence, les résultats étant en concordance dans le compte administratif et dans le compte de gestion du trésorier, il est demandé au conseil communautaire de se prononcer sur le compte de gestion dressé par celui-ci.

**Le conseil communautaire, à l'unanimité, approuve le compte de gestion 2017 du budget principal de la CCPEVA.**

## **13 FINANCES – 7.1 BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT – Vote du compte de gestion 2017**

L'exécution budgétaire 2017 du budget annexe « assainissement » de la CCPEVA, après réalisation des opérations réelles et opérations d'ordre retracées tant dans le compte administratif tenu par les services de la communauté de communes que dans le compte de gestion dressé par le trésorier, est résumée dans le tableau suivant :

| Budget assainissement     | Résultats 2017                     | Dépenses             | Recettes             | Résultat            |
|---------------------------|------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| Réalisation de l'exercice | Section de fonctionnement          | 5 029 889,06         | 6 147 657,74         | 1 117 768,68        |
|                           | Section d'investissement           | 3 817 644,87         | 2 484 714,70         | -1 332 930,17       |
|                           | <b>Total</b>                       | <b>8 847 533,93</b>  | <b>8 632 372,44</b>  | <b>-215 161,49</b>  |
| Reports n-1               | Section de fonctionnement          | 0,00                 | 2 179 565,64         | 3 297 334,32        |
|                           | Section d'investissement           | 0,00                 | 3 923 326,50         | 2 590 396,33        |
|                           | <b>Total</b>                       | <b>0,00</b>          | <b>6 102 892,14</b>  | <b>5 887 730,65</b> |
| Restes à réaliser         | Section de fonctionnement          | 0,00                 | 0,00                 |                     |
|                           | Section d'investissement           | 2 700 570,00         | 2 084 593,00         |                     |
|                           | <b>Total des restes à réaliser</b> | <b>2 700 570,00</b>  | <b>2 084 593,00</b>  |                     |
| <b>Résultat cumulé</b>    | <b>Section de fonctionnement</b>   | <b>5 029 889,06</b>  | <b>8 327 223,38</b>  | <b>3 297 334,32</b> |
|                           | <b>Section d'investissement</b>    | <b>6 518 214,87</b>  | <b>8 492 634,20</b>  | <b>1 974 419,33</b> |
|                           | <b>Total</b>                       | <b>11 548 103,93</b> | <b>16 819 857,58</b> | <b>5 271 753,65</b> |

En conséquence, les résultats étant en concordance dans le compte administratif et dans le compte de gestion du trésorier, il est demandé au conseil communautaire de se prononcer sur le compte de gestion dressé par celui-ci.

**Le conseil communautaire, à l'unanimité, approuve le compte de gestion 2017 du budget annexe « assainissement » de la CCPEVA.**

#### **14 FINANCES – 7.1 BUDGET ANNEXE DÉCHETS ET TRI SÉLECTIF – Vote du compte de gestion 2017**

L'exécution budgétaire 2017 du budget annexe « déchets et tri sélectif » de la CCPEVA, après réalisation des opérations réelles et opérations d'ordre retracées tant dans le compte administratif tenu par les services de la communauté de communes que dans le compte de gestion dressé par le trésorier, est résumée dans le tableau suivant :

| Budget déchets et tri sélectif | Résultats 2017                     | Dépenses            | Recettes            | Résultat           |
|--------------------------------|------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| Réalisation de l'exercice      | Section de fonctionnement          | 5 633 576,57        | 5 744 875,92        | 111 299,35         |
|                                | Section d'investissement           | 558 047,48          | 336 694,80          | -221 352,68        |
|                                | <b>Total</b>                       | <b>6 191 624,05</b> | <b>6 081 570,72</b> | <b>-110 053,33</b> |
| Reports n-1                    | Section de fonctionnement          | 0,00                | 687 799,22          | 799 098,57         |
|                                | Section d'investissement           | 0,00                | 415 916,16          | 194 563,48         |
|                                | <b>Total</b>                       | <b>0,00</b>         | <b>1 103 715,38</b> | <b>993 662,05</b>  |
| Restes à réaliser              | Section de fonctionnement          | 0,00                | 0,00                |                    |
|                                | Section d'investissement           | 279 070,00          | 0,00                |                    |
|                                | <b>Total des restes à réaliser</b> | <b>279 070,00</b>   | <b>0,00</b>         |                    |
| <b>Résultat cumulé</b>         | <b>Section de fonctionnement</b>   | <b>5 633 576,57</b> | <b>6 432 675,14</b> | <b>799 098,57</b>  |
|                                | <b>Section d'investissement</b>    | <b>837 117,48</b>   | <b>752 610,96</b>   | <b>-84 506,52</b>  |
|                                | <b>Total</b>                       | <b>6 470 694,05</b> | <b>7 185 286,10</b> | <b>714 592,05</b>  |

En conséquence, les résultats étant en concordance dans le compte administratif et dans le compte de gestion du trésorier, il est demandé au conseil communautaire de se prononcer sur le compte de gestion dressé par celui-ci.

**Le conseil communautaire, à l'unanimité, approuve le compte de gestion 2017 du budget annexe « déchets et tri sélectif » de la CCPEVA.**

**15 FINANCES – 7.1 BUDGET ANNEXE MÉTHANISATION ET COMPOSTAGE – Vote du compte de gestion 2017**

L'exécution budgétaire 2017 du budget annexe « méthanisation et compostage » de la CCPEVA, après réalisation des opérations réelles et opérations d'ordre retracées tant dans le compte administratif tenu par les services de la communauté de communes que dans le compte de gestion dressé par le trésorier, est résumée dans le tableau suivant :

| Budget annexe méthanisation | Résultats 2017                   | Dépenses            | Recettes            | Résultat           |
|-----------------------------|----------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| Réalisation de l'exercice   | Section de fonctionnement        | 65 257,04           | 384 156,88          | 318 899,84         |
|                             | Section d'investissement         | 1 412 474,89        | 653 424,49          | -759 050,40        |
|                             | Total                            | 1 477 731,93        | 1 037 581,37        | -440 150,56        |
| Reports n-1                 | Section de fonctionnement        | 0,00                | 10 149,81           | 329 049,65         |
|                             | Section d'investissement         | 220 435,72          | 0,00                | -979 486,12        |
|                             | Total                            | 220 435,72          | 10 149,81           | -650 436,47        |
| Restes à réaliser           | Section de fonctionnement        | 0,00                | 0,00                |                    |
|                             | Section d'investissement         | 0,00                | 676 323,51          |                    |
|                             | Total des restes à réaliser      | 0,00                | 676 323,51          |                    |
| <b>Résultat cumulé</b>      | <b>Section de fonctionnement</b> | <b>65 257,04</b>    | <b>394 306,69</b>   | <b>329 049,65</b>  |
|                             | <b>Section d'investissement</b>  | <b>1 632 910,61</b> | <b>1 329 748,00</b> | <b>-303 162,61</b> |
|                             | <b>Total</b>                     | <b>1 698 167,65</b> | <b>1 724 054,69</b> | <b>25 887,04</b>   |

En conséquence, les résultats étant en concordance dans le compte administratif et dans le compte de gestion du trésorier, il est demandé au conseil communautaire de se prononcer sur le compte de gestion dressé par celui-ci.

**Le conseil communautaire, à l'unanimité, approuve le compte de gestion 2017 du budget annexe « méthanisation et compostage » de la CCPEVA.**

**16 FINANCES – 7.1 BUDGET ANNEXE MOBILITÉ ET TRANSPORTS DE VOYAGEURS (ancien « navettes touristiques et transport à la demande » – Vote du compte de gestion 2017**

L'exécution budgétaire 2017 du budget annexe « mobilité et transports de voyageurs » de la CCPEVA, après réalisation des opérations réelles et opérations d'ordre retracées tant dans le compte administratif tenu par les services de la communauté de communes que dans le compte de gestion dressé par le trésorier, est résumée dans le tableau suivant :

| Budget mobilité           | Résultats 2017              | Dépenses   | Recettes   | Résultat  |
|---------------------------|-----------------------------|------------|------------|-----------|
| Réalisation de l'exercice | Section de fonctionnement   | 233 873,96 | 249 983,94 | 16 109,98 |
|                           | Section d'investissement    | 0,00       | 0,00       | 0,00      |
|                           | Total                       | 233 873,96 | 249 983,94 | 16 109,98 |
| Reports n-1               | Section de fonctionnement   | 0,00       | 0,00       | 16 109,98 |
|                           | Section d'investissement    | 0,00       | 0,00       | 0,00      |
|                           | Total                       | 0,00       | 0,00       | 16 109,98 |
| Restes à réaliser         | Section de fonctionnement   | 0,00       | 0,00       |           |
|                           | Section d'investissement    | 0,00       | 0,00       |           |
|                           | Total des restes à réaliser | 0,00       | 0,00       |           |

|                        |                                  |                   |                   |                  |
|------------------------|----------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| <b>Résultat cumulé</b> | <b>Section de fonctionnement</b> | <b>233 873,96</b> | <b>249 983,94</b> | <b>16 109,98</b> |
|                        | <b>Section d'investissement</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      |
|                        | <b>Total</b>                     | <b>233 873,96</b> | <b>249 983,94</b> | <b>16 109,98</b> |

En conséquence, les résultats étant en concordance dans le compte administratif et dans le compte de gestion du trésorier, il est demandé au conseil communautaire de se prononcer sur le compte de gestion dressé par celui-ci.

**Le conseil communautaire, à l'unanimité, approuve le compte de gestion 2017 du budget annexe « mobilité et transports de voyageurs » (ancien « navettes touristiques et transport à la demande ») de la CCPEVA.**

### **17 FINANCES – 7.1 BUDGET ANNEXE BÂTIMENTS D'ACTIVITÉS ÉCONOMIQUES – Vote du compte de gestion 2017**

L'exécution budgétaire 2017 du budget annexe « bâtiments d'activités économiques » de la CCPEVA, après réalisation des opérations réelles et opérations d'ordre retracées tant dans le compte administratif tenu par les services de la communauté de communes que dans le compte de gestion dressé par le trésorier, est résumée dans le tableau suivant :

| Budget bâtiments d'activités économiques | Résultats 2017                     | Dépenses          | Recettes          | Résultat          |
|--|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Réalisation de l'exercice                | Section de fonctionnement          | 4 110,39          | 8 696,07          | 4 585,68          |
|  | Section d'investissement           | 156 278,30        | 248 800,00        | 92 521,70         |
|  | <b>Total</b>                       | <b>160 388,69</b> | <b>257 496,07</b> | <b>97 107,38</b>  |
| Reports n-1                              | Section de fonctionnement          | 0,00              | 0,00              | 4 585,68          |
|  | Section d'investissement           | 0,00              | 0,00              | 92 521,70         |
|  | <b>Total</b>                       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>97 107,38</b>  |
| Restes à réaliser                        | Section de fonctionnement          | 0,00              | 0,00              |                   |
|  | Section d'investissement           | 147 500,00        | 171 100,00        |                   |
|  | <b>Total des restes à réaliser</b> | <b>147 500,00</b> | <b>171 100,00</b> |                   |
| <b>Résultat cumulé</b>                   | <b>Section de fonctionnement</b>   | <b>4 110,39</b>   | <b>8 696,07</b>   | <b>4 585,68</b>   |
|  | <b>Section d'investissement</b>    | <b>303 778,30</b> | <b>419 900,00</b> | <b>116 121,70</b> |
|  | <b>Total</b>                       | <b>307 888,69</b> | <b>428 596,07</b> | <b>120 707,38</b> |

En conséquence, les résultats étant en concordance dans le compte administratif et dans le compte de gestion du trésorier, il est demandé au conseil communautaire de se prononcer sur le compte de gestion dressé par celui-ci.

**Le conseil communautaire, à l'unanimité, approuve le compte de gestion 2017 du budget annexe « bâtiments d'activités économiques » de la CCPEVA.**

### **18 FINANCES – 7.1 BUDGET ANNEXE ZONE D'ACTIVITÉS ÉCONOMIQUES DE CARTHERAY – Vote du compte de gestion 2017**

L'exécution budgétaire 2017 du budget annexe « zone d'activités économiques de Cartheray » de la CCPEVA, après réalisation des opérations réelles et opérations d'ordre retracées tant dans le compte administratif tenu par les services de la communauté de communes que dans le compte de gestion dressé par le trésorier, est résumée dans le tableau suivant :

| Budget annexe "ZAE Cartheray Publier" | Résultats 2017                   | Dépenses    | Recettes            | Résultat            |
|---------------------------------------|----------------------------------|-------------|---------------------|---------------------|
| Réalisation de l'exercice             | Section de fonctionnement        | 0,00        | 1 755 000,00        | 1 755 000,00        |
|                                       | Section d'investissement         | 0,00        | 0,00                | 0,00                |
|                                       | Total                            | 0,00        | 1 755 000,00        | 1 755 000,00        |
| Reports n-1                           | Section de fonctionnement        | 0,00        | 0,00                | 1 755 000,00        |
|                                       | Section d'investissement         | 0,00        | 0,00                | 0,00                |
|                                       | Total                            | 0,00        | 0,00                | 1 755 000,00        |
| Restes à réaliser                     | Section de fonctionnement        | 0,00        | 0,00                |                     |
|                                       | Section d'investissement         | 0,00        | 0,00                |                     |
|                                       | Total des restes à réaliser      | 0,00        | 0,00                |                     |
| <b>Résultat cumulé</b>                | <b>Section de fonctionnement</b> | <b>0,00</b> | <b>1 755 000,00</b> | <b>1 755 000,00</b> |
|                                       | <b>Section d'investissement</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
|                                       | <b>Total</b>                     | <b>0,00</b> | <b>1 755 000,00</b> | <b>1 755 000,00</b> |

En conséquence, les résultats étant en concordance dans le compte administratif et dans le compte de gestion du trésorier, il est demandé au conseil communautaire de se prononcer sur le compte de gestion dressé par celui-ci.

**Le conseil communautaire, à l'unanimité, approuve le compte de gestion 2017 du budget annexe « zone d'activités économiques de Cartheray » de la CCPEVA.**

#### **19 FINANCES – 7.1 BUDGET ANNEXE ZONE D'ACTIVITÉS ÉCONOMIQUES CRÊT LUGRIN – Vote du compte de gestion 2017**

L'exécution budgétaire 2017 du budget annexe « zone d'activités économiques de Crêt Lugrin » de la CCPEVA, après réalisation des opérations réelles et opérations d'ordre retracées tant dans le compte administratif tenu par les services de la communauté de communes que dans le compte de gestion dressé par le trésorier, est résumée dans le tableau suivant :

| Budget annexe "ZAE Cret Lugrin" | Résultats 2017                   | Dépenses    | Recettes    | Résultat    |
|---------------------------------|----------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Réalisation de l'exercice       | Section de fonctionnement        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
|                                 | Section d'investissement         | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
|                                 | Total                            | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Reports n-1                     | Section de fonctionnement        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
|                                 | Section d'investissement         | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
|                                 | Total                            | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Restes à réaliser               | Section de fonctionnement        | 0,00        | 0,00        |             |
|                                 | Section d'investissement         | 0,00        | 0,00        |             |
|                                 | Total des restes à réaliser      | 0,00        | 0,00        |             |
| <b>Résultat cumulé</b>          | <b>Section de fonctionnement</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
|                                 | <b>Section d'investissement</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
|                                 | <b>Total</b>                     | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

En conséquence, les résultats étant en concordance dans le compte administratif et dans le compte de gestion du trésorier, il est demandé au conseil communautaire de se prononcer sur le compte de gestion dressé par celui-ci.

**Le conseil communautaire, à l'unanimité, approuve le compte de gestion 2017 du budget annexe « zone d'activités économiques de Crêt Lugrin » de la CCPEVA.**

**20 FINANCES – 7.1 BUDGET ANNEXE ZONE D’ACTIVITÉS ÉCONOMIQUES DE LA CRÉTO –  
Vote du compte de gestion 2017**

L'exécution budgétaire 2017 du budget annexe « zone d'activités économiques de la Créto » de la CCPEVA, après réalisation des opérations réelles et opérations d'ordre retracées tant dans le compte administratif tenu par les services de la communauté de communes que dans le compte de gestion dressé par le trésorier, est résumée dans le tableau suivant :

| Budget annexe "ZAE La Créto" | Résultats 2017                     | Dépenses         | Recettes          | Résultat          |
|------------------------------|------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Réalisation de l'exercice    | Section de fonctionnement          | 20 065,11        | 293 065,11        | 273 000,00        |
|                              | Section d'investissement           | 20 065,11        | 0,00              | -20 065,11        |
|                              | <b>Total</b>                       | <b>40 130,22</b> | <b>293 065,11</b> | <b>252 934,89</b> |
| Reports n-1                  | Section de fonctionnement          | 0,00             | 0,00              | 273 000,00        |
|                              | Section d'investissement           | 0,00             | 0,00              | -20 065,11        |
|                              | <b>Total</b>                       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>252 934,89</b> |
| Restes à réaliser            | Section de fonctionnement          | 0,00             | 0,00              |                   |
|                              | Section d'investissement           | 0,00             | 0,00              |                   |
|                              | <b>Total des restes à réaliser</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       |                   |
| <b>Résultat cumulé</b>       | <b>Section de fonctionnement</b>   | <b>20 065,11</b> | <b>293 065,11</b> | <b>273 000,00</b> |
|                              | <b>Section d'investissement</b>    | <b>20 065,11</b> | <b>0,00</b>       | <b>-20 065,11</b> |
|                              | <b>Total</b>                       | <b>40 130,22</b> | <b>293 065,11</b> | <b>252 934,89</b> |

En conséquence, les résultats étant en concordance dans le compte administratif et dans le compte de gestion du trésorier, il est demandé au conseil communautaire de se prononcer sur le compte de gestion dressé par celui-ci.

**Le conseil communautaire, à l'unanimité, approuve le compte de gestion 2017 du budget annexe « zone d'activités économiques de la Créto » de la CCPEVA.**

**21 FINANCES – 7.1 BUDGET ANNEXE ZONE D’ACTIVITÉS ÉCONOMIQUES DE MONTIGNY –  
Vote du compte de gestion 2017**

L'exécution budgétaire 2017 du budget annexe « zone d'activités économiques de Montigny » de la CCPEVA, après réalisation des opérations réelles et opérations d'ordre retracées tant dans le compte administratif tenu par les services de la communauté de communes que dans le compte de gestion dressé par le trésorier, est résumée dans le tableau suivant :

| Budget annexe "ZAE Montigny" | Résultats 2017                     | Dépenses        | Recettes         | Résultat         |
|------------------------------|------------------------------------|-----------------|------------------|------------------|
| Réalisation de l'exercice    | Section de fonctionnement          | 3 704,86        | 3 704,86         | 0,00             |
|                              | Section d'investissement           | 3 704,86        | 44 964,42        | 41 259,56        |
|                              | <b>Total</b>                       | <b>7 409,72</b> | <b>48 669,28</b> | <b>41 259,56</b> |
| Reports n-1                  | Section de fonctionnement          | 0,00            | 0,00             | 0,00             |
|                              | Section d'investissement           | 0,00            | 0,00             | 41 259,56        |
|                              | <b>Total</b>                       | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>      | <b>41 259,56</b> |
| Restes à réaliser            | Section de fonctionnement          | 0,00            | 0,00             |                  |
|                              | Section d'investissement           | 0,00            | 0,00             |                  |
|                              | <b>Total des restes à réaliser</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>      |                  |
| <b>Résultat cumulé</b>       | <b>Section de fonctionnement</b>   | <b>3 704,86</b> | <b>3 704,86</b>  | <b>0,00</b>      |
|                              | <b>Section d'investissement</b>    | <b>3 704,86</b> | <b>44 964,42</b> | <b>41 259,56</b> |
|                              | <b>Total</b>                       | <b>7 409,72</b> | <b>48 669,28</b> | <b>41 259,56</b> |

En conséquence, les résultats étant en concordance dans le compte administratif et dans le compte de gestion du trésorier, il est demandé au conseil communautaire de se prononcer sur le compte de gestion dressé par celui-ci.

**Le conseil communautaire, à l'unanimité, approuve le compte de gestion 2017 du budget annexe « zone d'activités économiques de Montigny » de la CCPEVA.**

## **22 FINANCES – 7.1 BUDGET ANNEXE ZONE D'ACTIVITÉS ÉCONOMIQUES LES PLACES – Vote du compte de gestion 2017**

L'exécution budgétaire 2017 du budget annexe « zone d'activités économiques Les Places » de la CCPEVA, après réalisation des opérations réelles et opérations d'ordre retracées tant dans le compte administratif tenu par les services de la communauté de communes que dans le compte de gestion dressé par le trésorier, est résumée dans le tableau suivant :

| Budget annexe "ZAE Les Places" | Résultats 2017                   | Dépenses         | Recettes          | Résultat         |
|--------------------------------|----------------------------------|------------------|-------------------|------------------|
| Réalisation de l'exercice      | Section de fonctionnement        | 6 033,12         | 101 033,12        | 95 000,00        |
|                                | Section d'investissement         | 6 033,12         | 0,00              | -6 033,12        |
|                                | Total                            | 12 066,24        | 101 033,12        | 88 966,88        |
| Reports n-1                    | Section de fonctionnement        | 0,00             | 0,00              | 95 000,00        |
|                                | Section d'investissement         | 0,00             | 0,00              | -6 033,12        |
|                                | Total                            | 0,00             | 0,00              | 88 966,88        |
| Restes à réaliser              | Section de fonctionnement        | 0,00             | 0,00              |                  |
|                                | Section d'investissement         | 0,00             | 0,00              |                  |
|                                | Total des restes à réaliser      | 0,00             | 0,00              |                  |
| <b>Résultat cumulé</b>         | <b>Section de fonctionnement</b> | <b>6 033,12</b>  | <b>101 033,12</b> | <b>95 000,00</b> |
|                                | <b>Section d'investissement</b>  | <b>6 033,12</b>  | <b>0,00</b>       | <b>-6 033,12</b> |
|                                | <b>Total</b>                     | <b>12 066,24</b> | <b>101 033,12</b> | <b>88 966,88</b> |

En conséquence, les résultats étant en concordance dans le compte administratif et dans le compte de gestion du trésorier, il est demandé au conseil communautaire de se prononcer sur le compte de gestion dressé par celui-ci.

**Le conseil communautaire, à l'unanimité, approuve le compte de gestion 2017 du budget annexe « zone d'activités économiques Les Places » de la CCPEVA.**

## **23 FINANCES – 7.1 BUDGET PRINCIPAL – Affectation du résultat 2017**

Les résultats de clôture du compte administratif 2017 du budget principal font apparaître un excédent de fonctionnement de 4 481 311,74 € et un excédent d'investissement de 509 163,47 €.

| Budget principal          | Résultats 2017            | Dépenses      | Recettes      | Résultat            |
|---------------------------|---------------------------|---------------|---------------|---------------------|
| Réalisation de l'exercice | Section de fonctionnement | 19 067 030,84 | 18 543 566,01 | -523 464,83         |
|                           | Section d'investissement  | 3 151 297,85  | 3 100 939,54  | -50 358,31          |
|                           | Total                     | 22 218 328,69 | 21 622 505,55 | -595 823,14         |
| Reports n-1               | Section de fonctionnement | 0,00          | 5 004 776,57  | <b>4 481 311,74</b> |
|                           | Section d'investissement  | 0,00          | 559 521,78    | <b>509 163,47</b>   |
|                           | Total                     | 0,00          | 5 564 298,35  | <b>4 990 475,21</b> |

La balance des restes à réaliser en investissement fait apparaître un déficit de 1 274 440 €. Compte tenu de l'excédent d'investissement de clôture de l'exercice, c'est un déficit d'investissement réel de 765 276,53 € qu'il convient d'apurer en affectant une partie de l'excédent de fonctionnement disponible (4 481 311,74).

L'excédent de fonctionnement résiduel disponible s'élève donc à 3 716 035,21 €.

| Budget principal       | Résultats 2017                   | Dépenses             | Recettes             |                     |
|------------------------|----------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| Restes à réaliser      | Section de fonctionnement        | 0,00                 | 0,00                 |                     |
|                        | Section d'investissement         | 1 274 440,00         | 0,00                 |                     |
|                        | Total des restes à réaliser      | 1 274 440,00         | 0,00                 |                     |
| <b>Résultat cumulé</b> | <b>Section de fonctionnement</b> | <b>19 067 030,84</b> | <b>23 548 342,58</b> | <b>4 481 311,74</b> |
|                        | <b>Section d'investissement</b>  | <b>4 425 737,85</b>  | <b>3 660 461,32</b>  | <b>-765 276,53</b>  |
|                        | <b>Total</b>                     | <b>23 492 768,69</b> | <b>27 208 803,90</b> | <b>3 716 035,21</b> |

Il est proposé d'affecter ainsi le résultat 2017 du budget principal comme suit :

|  |              |
|--|--------------|
| 001 - Excédent d'investissement reporté      | 509 163,47   |
| 1068 - Excédent de fonctionnement capitalisé | 765 276,53   |
| 002 - Excédent de fonctionnement reporté     | 3 716 035,21 |

**Le conseil communautaire, à l'unanimité, approuve l'affectation des résultats du budget principal telle que proposée ci-dessus.**

## **24 FINANCES – 7.1 BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT – Affectation du résultat 2017**

Les résultats de clôture du compte administratif 2017 du budget annexe assainissement font apparaître un excédent de fonctionnement de 3 297 334,32 € et un excédent d'investissement de 2 590 396,33 €.

| Budget assainissement     | Résultats 2017            | Dépenses     | Recettes     | Résultat            |
|---------------------------|---------------------------|--------------|--------------|---------------------|
| Réalisation de l'exercice | Section de fonctionnement | 5 029 889,06 | 6 147 657,74 | 1 117 768,68        |
|                           | Section d'investissement  | 3 817 644,87 | 2 484 714,70 | -1 332 930,17       |
|                           | Total                     | 8 847 533,93 | 8 385 295,87 | -462 238,06         |
| Reports n-1               | Section de fonctionnement | 0,00         | 2 179 565,64 | <b>3 297 334,32</b> |
|                           | Section d'investissement  | 0,00         | 3 923 326,50 | <b>2 590 396,33</b> |
|                           | Total                     | 0,00         | 6 102 892,14 | <b>5 887 730,65</b> |

La balance des restes à réaliser en investissement fait apparaître un déficit de 615 977 €. Compte tenu de l'excédent d'investissement de clôture de l'exercice, c'est un excédent d'investissement réel de 1 974 419,33 € qui est constaté.

| Budget assainissement  | Résultats 2017                   | Dépenses             | Recettes             | Résultat            |
|------------------------|----------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| Restes à réaliser      | Section de fonctionnement        | 0,00                 | 0,00                 |                     |
|                        | Section d'investissement         | 2 700 570,00         | 2 084 593,00         |                     |
|                        | Total des restes à réaliser      | 2 700 570,00         | 2 084 593,00         |                     |
| <b>Résultat cumulé</b> | <b>Section de fonctionnement</b> | <b>5 029 889,06</b>  | <b>8 327 223,38</b>  | <b>3 297 334,32</b> |
|                        | <b>Section d'investissement</b>  | <b>6 518 214,87</b>  | <b>8 492 634,20</b>  | <b>1 974 419,33</b> |
|                        | <b>Total</b>                     | <b>11 548 103,93</b> | <b>16 819 857,58</b> | <b>5 271 753,65</b> |

Il est proposé d'affecter ainsi le résultat 2017 du budget annexe assainissement comme suit :

|  |              |
|--|--------------|
| 001 - Excédent d'investissement reporté  | 2 590 396,33 |
| 002 - Excédent de fonctionnement reporté | 3 297 334,32 |

**Le conseil communautaire, à l'unanimité, approuve l'affectation des résultats du budget annexe assainissement telle que proposée ci-dessus.**

## **25 FINANCES – 7.1 BUDGET ANNEXE DÉCHETS ET TRI SÉLECTIF – Affectation du résultat 2017**

Les résultats de clôture du compte administratif 2017 du budget annexe « déchets et tri sélectif » font apparaître un excédent de fonctionnement de 808 822,75 € et un excédent d'investissement de 194 563,48 €.

| Budget déchets et tri sélectif | Résultats 2017            | Dépenses     | Recettes     | Résultat    |
|--------------------------------|---------------------------|--------------|--------------|-------------|
| Réalisation de l'exercice      | Section de fonctionnement | 5 633 576,57 | 5 744 875,92 | 111 299,35  |
|                                | Section d'investissement  | 558 047,48   | 336 694,80   | -221 352,68 |
|                                | Total                     | 6 191 624,05 | 6 081 570,72 | -110 053,33 |
| Reports n-1                    | Section de fonctionnement | 0,00         | 687 799,22   | 799 098,57  |
|                                | Section d'investissement  | 0,00         | 415 916,16   | 194 563,48  |
|                                | Total                     | 0,00         | 1 103 715,38 | 993 662,05  |

La balance des restes à réaliser en investissement fait apparaître un déficit de 279 070 €.

Compte tenu de l'excédent d'investissement de clôture de l'exercice, c'est un déficit d'investissement réel de 84 506,52 €, qu'il convient d'apurer en affectant une partie de l'excédent de fonctionnement disponible (808 822,75).

L'excédent de fonctionnement résiduel disponible s'élève donc à 724 316,23 €.

| Budget déchets et tri sélectif | Résultats 2017                   | Dépenses            | Recettes            | Résultat          |
|--------------------------------|----------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| Restes à réaliser              | Section de fonctionnement        | 0,00                | 0,00                |                   |
|                                | Section d'investissement         | 279 070,00          | 0,00                |                   |
|                                | Total des restes à réaliser      | 279 070,00          | 0,00                |                   |
| <b>Résultat cumulé</b>         | <b>Section de fonctionnement</b> | <b>5 633 576,57</b> | <b>6 432 675,14</b> | <b>799 098,57</b> |
|                                | <b>Section d'investissement</b>  | <b>837 117,48</b>   | <b>752 610,96</b>   | <b>-84 506,52</b> |
|                                | <b>Total</b>                     | <b>6 470 694,05</b> | <b>7 185 286,10</b> | <b>714 592,05</b> |

Il est proposé d'affecter ainsi le résultat 2017 du budget annexe « déchets et tri sélectif » comme suit :

|  |            |
|--|------------|
| 001 - Excédent d'investissement reporté      | 194 563,48 |
| 1068 - Excédent de fonctionnement capitalisé | 84 506,52  |
| 002 - Excédent de fonctionnement reporté     | 714 592,05 |

**Le conseil communautaire, à l'unanimité, approuve l'affectation des résultats du budget annexe « déchets et tri sélectif » telle que proposée ci-dessus.**

## **26 FINANCES – 7.1 BUDGET ANNEXE MÉTHANISATION ET COMPOSTAGE – Affectation du résultat 2017**

Les résultats de clôture du compte administratif 2017 du budget annexe « méthanisation et compostage » font apparaître un excédent de fonctionnement de 329 049,65 € et un déficit d'investissement de 979 486,12 €.

| Budget annexe méthanisation | Résultats 2017            | Dépenses     | Recettes     | Résultat           |
|-----------------------------|---------------------------|--------------|--------------|--------------------|
| Réalisation de l'exercice   | Section de fonctionnement | 65 257,04    | 384 156,88   | 318 899,84         |
|                             | Section d'investissement  | 1 412 474,89 | 653 424,49   | -759 050,40        |
|                             | Total                     | 1 477 731,93 | 1 037 581,37 | -440 150,56        |
| Reports n-1                 | Section de fonctionnement | 0,00         | 10 149,81    | <b>329 049,65</b>  |
|                             | Section d'investissement  | 220 435,72   | 0,00         | <b>-979 486,12</b> |
|                             | Total                     | 220 435,72   | 10 149,81    | <b>-650 436,47</b> |

La balance des restes à réaliser en investissement fait apparaître un excédent de 676 323,51 €. Compte tenu du déficit d'investissement de clôture de l'exercice, c'est un déficit d'investissement réel de 303 162,61 €, qu'il convient d'apurer en affectant une partie de l'excédent de fonctionnement disponible (329 049,65).

L'excédent de fonctionnement résiduel disponible s'élève donc à 25 887,04 €.

| Budget annexe méthanisation | Résultats 2017                   | Dépenses            | Recettes            | Résultat           |
|-----------------------------|----------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| Restes à réaliser           | Section de fonctionnement        | 0,00                | 0,00                |                    |
|                             | Section d'investissement         | 0,00                | 676 323,51          |                    |
|                             | Total des restes à réaliser      | 0,00                | 676 323,51          |                    |
| <b>Résultat cumulé</b>      | <b>Section de fonctionnement</b> | <b>65 257,04</b>    | <b>394 306,69</b>   | <b>329 049,65</b>  |
|                             | <b>Section d'investissement</b>  | <b>1 632 910,61</b> | <b>1 329 748,00</b> | <b>-303 162,61</b> |
|                             | <b>Total</b>                     | <b>1 698 167,65</b> | <b>1 724 054,69</b> | <b>25 887,04</b>   |

Il est proposé d'affecter ainsi le résultat 2017 du budget annexe « déchets et tri sélectif » comme suit :

|  |             |
|--|-------------|
| 001 - Déficit d'investissement reporté       | -979 486,12 |
| 1068 - Excédent de fonctionnement capitalisé | 303 162,61  |
| 002 - Excédent de fonctionnement reporté     | 25 887,04   |

**Le conseil communautaire, à l'unanimité, approuve l'affectation des résultats du budget annexe « méthanisation et compostage » telle que proposée ci-dessus.**

## **27 FINANCES – 7.1 BUDGET ANNEXE MOBILITÉ ET TRANSPORTS DE VOYAGEURS (ancien « navettes touristiques et transport à la demande ») – Affectation du résultat 2017**

Les résultats de clôture du compte administratif 2017 du budget annexe « mobilité et transports de voyageurs » font apparaître un excédent de fonctionnement de 16 109,98 €.

| Budget mobilité           | Résultats 2017            | Dépenses   | Recettes   | Résultat         |
|---------------------------|---------------------------|------------|------------|------------------|
| Réalisation de l'exercice | Section de fonctionnement | 233 873,96 | 249 983,94 | 16 109,98        |
|                           | Section d'investissement  | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
|                           | Total                     | 233 873,96 | 249 983,94 | 16 109,98        |
| Reports n-1               | Section de fonctionnement | 0,00       | 0,00       | <b>16 109,98</b> |
|                           | Section d'investissement  | 0,00       | 0,00       | <b>0,00</b>      |
|                           | Total                     | 0,00       | 0,00       | <b>16 109,98</b> |

Compte tenu de l'absence de restes à réaliser, le résultat de fonctionnement disponible s'élève à 16 109,98 €.

Il est proposé d'affecter ainsi le résultat 2017 du budget annexe « mobilité et transport de voyageurs » comme suit :

|  |           |
|--|-----------|
| 002 - Excédent de fonctionnement reporté | 16 109,98 |
|--|-----------|

**Le conseil communautaire, à l'unanimité, approuve l'affectation des résultats du budget annexe « mobilité et transports de voyageurs » (ancien « navettes touristiques et transport à la demande ») telle que proposée ci-dessus.**

## **28 FINANCES – 7.1 BUDGET ANNEXE BÂTIMENTS D'ACTIVITÉS ÉCONOMIQUES – Affectation du résultat 2017**

Les résultats de clôture du compte administratif 2017 du budget annexe « bâtiments d'activités économiques » font apparaître un excédent de fonctionnement de 4 585,68 € et un excédent d'investissement de 92 521,70 €.

| Budget bâtiments d'activités économiques | Résultats 2017            | Dépenses          | Recettes          | Résultat         |
|--|---------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| Réalisation de l'exercice                | Section de fonctionnement | 4 110,39          | 8 696,07          | 4 585,68         |
|  | Section d'investissement  | 156 278,30        | 248 800,00        | 92 521,70        |
|  | <b>Total</b>              | <b>160 388,69</b> | <b>257 496,07</b> | <b>97 107,38</b> |
| Reports n-1                              | Section de fonctionnement | 0,00              | 0,00              | <b>4 585,68</b>  |
|  | Section d'investissement  | 0,00              | 0,00              | <b>92 521,70</b> |
|  | <b>Total</b>              | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>97 107,38</b> |

La balance des restes à réaliser en investissement fait apparaître un déficit de 147 500 €.

Compte tenu de l'excédent d'investissement de clôture de l'exercice, c'est un déficit d'investissement réel de 54 978,30 €, qu'il convient d'apurer en affectant l'excédent de fonctionnement disponible.

L'excédent de fonctionnement résiduel disponible s'élève donc à 0 €.

| Budget bâtiments d'activités économiques | Résultats 2017                     | Dépenses          | Recettes          | Résultat          |
|--|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Restes à réaliser                        | Section de fonctionnement          | 0,00              | 0,00              |                   |
|  | Section d'investissement           | 147 500,00        | 171 100,00        |                   |
|  | <b>Total des restes à réaliser</b> | <b>147 500,00</b> | <b>171 100,00</b> |                   |
| <b>Résultat cumulé</b>                   | <b>Section de fonctionnement</b>   | <b>4 110,39</b>   | <b>8 696,07</b>   | <b>4 585,68</b>   |
|  | <b>Section d'investissement</b>    | <b>303 778,30</b> | <b>419 900,00</b> | <b>116 121,70</b> |
|  | <b>Total</b>                       | <b>307 888,69</b> | <b>428 596,07</b> | <b>120 707,38</b> |

Il est proposé d'affecter ainsi le résultat 2017 du budget annexe « bâtiments d'activités économiques » comme suit :

|  |           |
|--|-----------|
| 001 - Excédent d'investissement reporté  | 92 521,70 |
| 002 - Excédent de fonctionnement reporté | 4 585,68  |

**Le conseil communautaire à l'unanimité, approuve l'affectation des résultats du budget annexe « bâtiments d'activités économiques » telle que proposée ci-dessus.**

## **29 FINANCES – 7.1 BUDGET ANNEXE ZONE D'ACTIVITÉS ÉCONOMIQUES DE CARTHERAY – Affectation du résultat 2017**

Les résultats de clôture du compte administratif 2017 du budget annexe « zone d'activités économiques de Cartheray » font apparaître un excédent de fonctionnement de 1 755 000 € et un résultat d'investissement nul.

| Budget annexe "ZAE Cartheray Publier" | Résultats 2017            | Dépenses | Recettes     | Résultat     |
|---------------------------------------|---------------------------|----------|--------------|--------------|
| Réalisation de l'exercice             | Section de fonctionnement | 0,00     | 1 755 000,00 | 1 755 000,00 |
|                                       | Section d'investissement  | 0,00     | 0,00         | 0,00         |
|                                       | Total                     | 0,00     | 1 755 000,00 | 1 755 000,00 |
| Reports n-1                           | Section de fonctionnement | 0,00     | 0,00         | 1 755 000,00 |
|                                       | Section d'investissement  | 0,00     | 0,00         | 0,00         |
|                                       | Total                     | 0,00     | 0,00         | 1 755 000,00 |

Compte tenu de l'absence de restes à réaliser, le résultat de fonctionnement disponible s'élève à 1 755 000 €.

Il est proposé d'affecter ainsi le résultat 2017 du budget annexe « zone d'activités économiques de Cartheray » comme suit :

|  |              |
|--|--------------|
| 002 - Excédent de fonctionnement reporté | 1 755 000,00 |
|--|--------------|

**Le conseil communautaire, à l'unanimité, approuve l'affectation des résultats du budget annexe « zone d'activités économiques de Cartheray » telle que proposée ci-dessus.**

## **30 FINANCES – 7.1 BUDGET ANNEXE ZONES D'ACTIVITÉS ÉCONOMIQUES CRÊT LUGRIN – Affectation du résultat 2017**

Les résultats de clôture du compte administratif 2017 du budget annexe « zone d'activités économiques Crêt Lugrin » font apparaître des résultats nuls, tant en fonctionnement qu'en investissement.

Compte tenu de l'absence de restes à réaliser, il n'y a aucun résultat à affecter, tant en fonctionnement qu'en investissement.

**Le conseil communautaire, à l'unanimité, approuve l'affectation des résultats du budget annexe « zone d'activités économiques Crêt Lugrin » telle que proposée ci-dessus.**

## **31 FINANCES – 7.1 BUDGET ANNEXE ZONES D'ACTIVITÉS ÉCONOMIQUES DE LA CRÉTO – Affectation du résultat 2017**

Les résultats de clôture du compte administratif 2017 du budget annexe « zone d'activités économiques de La Créto » font apparaître un excédent de fonctionnement de 273 000 € et un déficit d'investissement de 20 065,11 €.

| Budget annexe "ZAE La Créto" | Résultats 2017            | Dépenses  | Recettes   | Résultat          |
|------------------------------|---------------------------|-----------|------------|-------------------|
| Réalisation de l'exercice    | Section de fonctionnement | 20 065,11 | 293 065,11 | 273 000,00        |
|                              | Section d'investissement  | 20 065,11 | 0,00       | -20 065,11        |
|                              | Total                     | 40 130,22 | 293 065,11 | 252 934,89        |
| Reports n-1                  | Section de fonctionnement | 0,00      | 0,00       | <b>273 000,00</b> |
|                              | Section d'investissement  | 0,00      | 0,00       | <b>-20 065,11</b> |
|                              | Total                     | 0,00      | 0,00       | <b>252 934,89</b> |

Compte tenu de l'absence de restes à réaliser, ces résultats sont définitifs.

Par ailleurs, dans un budget en compte de stock comme l'est ce budget annexe, le déficit d'investissement n'a pas à être apuré par l'excédent de fonctionnement.

Ainsi, le résultat de fonctionnement disponible s'élève à 273 000 €.

Il est proposé d'affecter ainsi le résultat 2017 du budget annexe « zone d'activités économiques la Créto » comme suit :

|  |            |
|--|------------|
| 001 - Résultat d'investissement reporté  | -20 065,11 |
| 002 - Excédent de fonctionnement reporté | 273 000,00 |

**Le conseil communautaire, à l'unanimité, approuve l'affectation des résultats du budget annexe « zone d'activités économiques de la Créto » telle que proposée ci-dessus.**

### **32 FINANCES – 7.1 BUDGET ANNEXE ZONES D'ACTIVITÉS ÉCONOMIQUES de MONTIGNY – Affectation du résultat 2017**

Les résultats de clôture du compte administratif 2017 du budget annexe « zone d'activités économiques de Montigny » font apparaître un excédent d'investissement de 41 259,56 € et un résultat de fonctionnement nul.

| Budget annexe "ZAE Montigny" | Résultats 2017            | Dépenses | Recettes  | Résultat         |
|------------------------------|---------------------------|----------|-----------|------------------|
| Réalisation de l'exercice    | Section de fonctionnement | 3 704,86 | 3 704,86  | 0,00             |
|                              | Section d'investissement  | 3 704,86 | 44 964,42 | 41 259,56        |
|                              | Total                     | 7 409,72 | 48 669,28 | 41 259,56        |
| Reports n-1                  | Section de fonctionnement | 0,00     | 0,00      | <b>0,00</b>      |
|                              | Section d'investissement  | 0,00     | 0,00      | <b>41 259,56</b> |
|                              | Total                     | 0,00     | 0,00      | <b>41 259,56</b> |

Compte tenu de l'absence de restes à réaliser, ces résultats sont définitifs.

Il est proposé d'affecter ainsi le résultat 2017 du budget annexe « zone d'activités économiques de Montigny » comme suit :

|   |           |
|---|-----------|
| 001 - Excédent d'investissement reporté | 41 259,56 |
|---|-----------|

**Le conseil communautaire, à l'unanimité, approuve l'affectation des résultats du budget annexe « zone d'activités économiques de Montigny » telle que proposée ci-dessus.**

### **33 FINANCES – 7.1 BUDGET ANNEXE ZONES D'ACTIVITÉS ÉCONOMIQUES Les Places – Affectation du résultat 2017**

Les résultats de clôture du compte administratif 2017 du budget annexe « zone d'activités économiques Les Places » font apparaître un excédent de fonctionnement de 95 000 € et un déficit d'investissement de 6 033,12 €.

| Budget annexe "ZAE Les Places" | Résultats 2017            | Dépenses  | Recettes   | Résultat         |
|--------------------------------|---------------------------|-----------|------------|------------------|
| Réalisation de l'exercice      | Section de fonctionnement | 6 033,12  | 101 033,12 | 95 000,00        |
|                                | Section d'investissement  | 6 033,12  | 0,00       | -6 033,12        |
|                                | Total                     | 12 066,24 | 101 033,12 | 88 966,88        |
| Reports n-1                    | Section de fonctionnement | 0,00      | 0,00       | <b>95 000,00</b> |
|                                | Section d'investissement  | 0,00      | 0,00       | <b>-6 033,12</b> |
|                                | Total                     | 0,00      | 0,00       | <b>88 966,88</b> |

Compte tenu de l'absence de restes à réaliser, ces résultats sont définitifs.

Par ailleurs, dans un budget en compte de stock comme l'est ce budget annexe, le déficit d'investissement n'a pas à être apuré par l'excédent de fonctionnement. Ainsi, le résultat de fonctionnement disponible s'élève à 95 000 €.

Il est proposé d'affecter ainsi le résultat 2017 du budget annexe « zone d'activités économiques Les Places » comme suit :

|  |           |
|--|-----------|
| 001 - Résultat d'investissement reporté  | -6 033,12 |
| 002 - Excédent de fonctionnement reporté | 95 000,00 |

**Le conseil communautaire, à l'unanimité, approuve l'affectation des résultats du budget annexe « zone d'activités économiques Les Places » telle que proposée ci-dessus.**

### 34 FINANCES – 7.1 BUDGET PRINCIPAL – Approbation du budget primitif 2018

Lors du débat d'orientations budgétaires 2018, un certain nombre de dépenses et recettes liées au transfert de la compétence « autorité organisatrice de la mobilité » (AOM) avaient été intégrées dans le budget principal, en particulier les lignes LIHSA. Le versement transport avait aussi été intégré au budget principal.

Suite à un échange avec la perceptrice, il apparaît nettement préférable que ces dépenses et recettes nouvelles liées au transport soient intégrées d'emblée au budget annexe « mobilité et transports de voyageurs ».

Ces dépenses et recettes nouvelles liées à la compétence AOM ont donc été transférées dans ce budget présenté dans la présente note, ce qui ne change rien sur le fond à l'équilibre du budget principal.

Ne reste au budget principal que le transport scolaire qui ne peut être transféré au budget annexe « mobilité et transports de voyageurs » pour des raisons juridiques (ligne non « commerciale »).

#### 1 Fonctionnement

La section de fonctionnement du budget principal s'équilibre en dépenses et en recettes à 22 825 559,21 € (somme très proche du budget prévisionnel 2017, qui s'élevait à 22 815 129,33 €).

#### a) **Les dépenses de fonctionnement : 22 825 559,21 €**

##### En résumé

Les **charges à caractère général** sont en légère baisse, compte tenu du transfert des dépenses du ColomBus au budget annexe « mobilité et transports de voyageurs » suite à la prise de compétence « AOM ». On note malgré tout une augmentation des services extérieurs en lien avec la compétence GEMAPI (300 000 € de dépenses d'entretien budgétisées).

Les **charges de personnel** d'environ 300 000 € sont en augmentation compte tenu de nouveaux postes créés en 2017 et supportés à l'année en 2018, ainsi que de l'harmonisation du régime indemnitaire.

La provision faite pour le **FPIC** (800 000 €) est en baisse de 280 000 € environ par rapport à 2017 mais les **attributions de compensation** sont en légère hausse (+200 000 € environ) et s'établissent à 8 200 000 €, compte tenu notamment du réajustement des attributions de compensation à prévoir pour les communes qui reverseront leur taxe de séjour à l'OT-PEVA dès 2018.

La provision faite pour **virement à la section d'investissement** est en hausse d'environ 1,2 M € par rapport au budget prévisionnel 2017, dans le souhait de remonter l'épargne brute du budget principal.

Les **autres charges de gestion courante** sont stables malgré la dissolution du SIBAT (289 722 € payés en 2017) ; cela s'explique par un « rattrapage » à faire sur la cotisation au SYMAGEV.

Par ailleurs, les **charges financières** sont en légère baisse, dans la continuité de l'exercice 2017, au regard du profil d'extinction de la dette.

La baisse principale de la section de fonctionnement concerne les **charges exceptionnelles** (-38%) lesquelles concernent les virements aux budgets annexes qui avaient engendré une baisse conséquente des épargnes brute et nette du budget principal en 2017.

Le besoin 2018 est moins important en particulier sur les budgets annexes des zones d'activités économiques qui avaient mobilisé des sommes importantes en 2017 (2 123 000 € contre 560 800 € en 2018).

| Fonctionnement                           | BP 2017             | CA 2017             | BP 2018             | Evolution 2017- 2018 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| <b>011 - Charges à caractère général</b> | <b>2 195 990,00</b> | <b>1 623 273,81</b> | <b>2 140 800,00</b> | <b>-2,51%</b>        |

Les charges à caractère général se décomposent en différents sous-chapitres, dont sont listés les 3 plus significatifs ci-dessous.

| Charges à caractère général        | BP 2017    | CA 2017    | BP 2018    | Evolution 2017- 2018 |
|------------------------------------|------------|------------|------------|----------------------|
| 60 - Achats et variations de stock | 189 800,00 | 203 853,04 | 229 600,00 | 20,97%               |

Ce compte concerne beaucoup la consommation d'eau et d'électricité, sous-estimée en 2017 (100 000 € budgétisés et 114 023 € consommés) d'où un réajustement à 120 000 €.

Une augmentation du poste carburant a également eu lieu (12 000 € à 22 000 € car ce poste avait aussi été sous-estimé en 2017 sachant que 15 850 € avait été liquidé) en raison notamment de nouveaux véhicules en 2018.

Les autres dépenses provisionnées dans ce chapitre sont dans la continuité du budget prévisionnel 2017.

| Charges à caractère général | BP 2017    | CA 2017    | BP 2018    | Evolution 2017- 2018 |
|-----------------------------|------------|------------|------------|----------------------|
| 61 - Services extérieurs    | 622 500,00 | 503 441,72 | 939 000,00 | 50,84%               |

On retrouve dans les services extérieurs majoritairement les prestations de services (c/611), budgétisées à 220 000 €, soit quasiment la même somme que le liquidé 2017.

On retrouve en majorité dans les prestations de services :

- les frais du portage de repas : 121 000 €
- l'entretien des zones humides et espaces naturels : 55 000 €

La grosse augmentation par rapport à 2017 se concentre sur 2 postes :

- Entretien terrains (c/61521) : travaux d'entretien GEMAPI : 300 000 € budgétisés en plus
- Etudes et recherches (c/617) : nouvelle provision de 100 000 € pour principalement 3 nouvelles études :
  - o Renouvellement plan pastoral territorial
  - o Etude prise de compétence mobilité, agenda d'accessibilité programmé
  - o Etude RER Sud Léman (cofinancée par du FEDER)

A noter une baisse du coût des assurances (c/6161) suite à nouveaux marchés (montant global, tous budgets confondus, d'un peu moins de 30 000 € par an) ; la provision globale (99 000 €) intègre l'assurance statutaire (en cas d'arrêts maladie du personnel).

Les dépenses de maintenance (c/6156) ont été réajustées à 115 000 € au budget prévisionnel 2018 (prévision 2017 de 130 000 € alors que 102 760 consommés). Ces dépenses concernent majoritairement les postes suivants :

- Prestataires informatiques, matériel de bureautique, etc... : 55 000 €
- Visites réglementaires bâtiments : 35 000 €
- Visites réglementaires et d'entretien de la via ferrata : 5 000 €
- Maintenance des installations d'information en temps réels : 10 500 €

| Charges à caractère général     | BP 2017      | CA 2017    | BP 2018    | Evolution 2017- 2018 |
|---------------------------------|--------------|------------|------------|----------------------|
| 62 - Autres services extérieurs | 1 372 690,00 | 902 868,85 | 958 200,00 | -30,20%              |

Par rapport au budget prévisionnel 2017, les autres services extérieurs connaissent une baisse qui est liée au transfert des dépenses du ColomBus au budget annexe « mobilité et transport de voyageurs », ne laissant que le transport scolaire au compte c/6247 pour 375 000 €.

A noter un autre poste important – les honoraires (c/6226), dont la provision 2018 (247 500 €) a été réajustée à la baisse par rapport au BP 2017 compte tenu du fait que seuls 160 404 € ont été consommés en 2017 et 199 791 € en 2016. Ce compte comprend toutefois des nouvelles dépenses. Il intègre notamment les prestations suivantes :

- Animation OPAH : 71 750 € (mise en place décidée par le conseil en septembre 2017)
- Pays d'art et d'histoire (consultance architecturale, accompagnement extension du label, missions photographiques, etc...) : 73 200 €
- Plan biodiversité : 50 000 € sur 2018
- Etude plan climat : 20 000 €

- Schéma directeur sentier : 12 500 €
- Projet Opéra : 8 150 €

Les catalogues et imprimés (c/ 6236) représentent une provision de 75 000 € (74 083 € consommés en 2017).

A noter que les frais de nettoyage des locaux (c/ 6283) représentent 60 000 € (59 360 € consommés en 2017).

Enfin, on retrouve aussi en « autres services extérieurs (c/6288) les dépenses suivantes :

- actions de sensibilisation espaces naturels : 22 000 €
- Animation méthaniseur : 8 000 €
- projet pédagogique LEADER : 16 000 €
- Outils médiation 5 sens (Pays d'art et d'histoire) : 23 000 €

Tous les autres comptes de ce chapitre sont dans la continuité de l'exercice 2017.

| Fonctionnement                                       | BP 2017             | CA 2017             | BP 2018             | Evolution 2017- 2018 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| <b>012 - Charges de personnel et frais assimilés</b> | <b>1 292 000,00</b> | <b>1 279 054,07</b> | <b>1 580 000,00</b> | <b>22,29%</b>        |

Les charges de personnel vont augmenter d'environ 300 000 € en 2018 par rapport à 2017. La principale raison concerne des nouveaux postes aux effectifs de la CCPEVA, soit issus de transferts de personnels communaux (agents de l'office de Thollon transférés de droit à la CCPEVA avec la compétence tourisme et remis à disposition de l'OT-PEVA), des nouveaux recrutements (permanents ou temporaires) ou des postes qui avaient été créés en 2017 et qui sont supportés sur toute l'année en 2018 (postes du relais d'assistantes maternelles - RAM) :

|   |                   |
|---|-------------------|
| Nouveaux saisonniers et remplaçants                                     | 41 000,00         |
| Postes du RAM (à l'année)   | 92 000,00         |
| Tourisme (agent d'accueil mis à disposition de l'OT-PEVA et saisonnier) | 42 000,00         |
| Pôle eau  | 29 000,00         |
| PCAET   | 18 000,00         |
| <b>TOTAL nouveaux postes 2017-2018</b>                                  | <b>222 000,00</b> |

A noter que les postes du RAM font l'objet d'un soutien de la Caisse d'Allocations Familiales de 60 % soit 55 200 €.

L'harmonisation du régime indemnitaire et la mise en place d'une part variable en plus pour les salariés, ainsi que l'action sociale pour les agents, expliquent l'autre partie de l'augmentation.

| Fonctionnement                        | BP 2017             | CA 2017             | BP 2018             | Evolution 2017- 2018 |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| <b>014 - Atténuations de produits</b> | <b>9 120 000,00</b> | <b>9 056 994,00</b> | <b>9 000 000,00</b> | <b>-1,32%</b>        |

Le FPIC (fonds de péréquation des recettes intercommunales et communales) a été provisionné en baisse en 2018 par rapport à 2017, compte tenu du fait qu'il n'est plus prévu de prendre en charge une part de FPIC des communes. La provision (prudente) de 800 000 € a été faite sur cette base (contre un réalisé de 1 082 332 € en 2017).

Le montant des attributions de compensation reversé aux communes va augmenter en 2018 compte tenu de leur bonification à prévoir, considérant notamment le fait que les communes qui perçoivent la taxe de séjour devront la reverser à l'OT-PEVA. La somme 8 200 000 € a été provisionnée (7 974 662 € versés en 2017).

| Fonctionnement                                      | BP 2017             | BP 2018             | Evolution 2017- 2018 |
|---|---------------------|---------------------|----------------------|
| <b>023 - Virement à la section d'investissement</b> | <b>2 809 239,33</b> | <b>3 838 059,21</b> | <b>36,62%</b>        |

Le « virement à la section d'investissement » est une opération budgétaire qui n'est jamais exécutée. Elle consiste à réserver des crédits pour anticiper le déficit d'investissement de l'année à venir.

Ce compte traduit la capacité de la section de fonctionnement à financer l'investissement. La provision est en hausse par rapport à 2017, traduisant une remontée de l'épargne brute qui avait baissé en 2017.

| Fonctionnement  | BP 2017             | CA 2017           | BP 2018             |
|---|---------------------|-------------------|---------------------|
| <b>042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections</b> | <b>1 000 000,00</b> | <b>917 031,30</b> | <b>1 000 000,00</b> |

Cette opération concerne l'amortissement des biens immobiliers.

La provision 2018 est la même que celle de 2017. La CCPEVA devra délibérer en 2018 pour adopter son propre rythme d'amortissement et non plus ceux des anciennes CCPE et 2CVA.

| Fonctionnement                                 | BP 2017             | CA 2017             | BP 2018             | Evolution 2017- 2018 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| <b>65 - Autres charges de gestion courante</b> | <b>3 628 200,00</b> | <b>3 457 944,41</b> | <b>3 455 800,00</b> | <b>-4,75%</b>        |

Ce chapitre a connu une augmentation importante en 2017 par rapport à 2016, compte tenu notamment des transferts de compétences nouvelles (tourisme, ADMR, Mission locale) et la mise en place du savoir-nager.

Pour 2018, ce chapitre est stable malgré la dissolution du SIBAT en 2017 (289 722 € payé en 2017), en raison d'un « rattrapage » de cotisation au SYMAGEV concernant l'exercice 2017 qui n'a été versé qu'en 2018.

Les autres dépenses sont dans la continuité de l'exercice 2017 et sont détaillées comme suit :

- SIAC (c/65541) : 1 000 000 €
- Subvention OT-PEVA (c/65738) : montant voté de 1 021 400 €, duquel il faudra déduire le montant prévisionnel de taxe de séjour que touchera l'OT-PEVA et qu'il faudra rembourser aux communes sous forme d'attribution de compensation, soit une contribution nette de 860 000 € (contribution totale aux offices de tourisme de 865 862 € en 2017)
- SYMAGEV (c/657341) : 345 764 € + 113 874 €, soit 459 638 € provisionné en 2018
- Savoir-nager (c/657341) : 320 000 €
- Contribution associations et autres organismes (c/6574) :
  - o Chablais Léman développement : 65 000 €
  - o Chablais initiative : 4 000 €
  - o Lou Vionnet : 46 500 €
  - o Associations Pays d'art et d'histoire : 8 400 €
  - o CGN : 171 000 €
  - o Conservatoires de musique : 120 000 €
  - o ADMR : 72 000 €
  - o Mission locale : 53 000 €
  - o Subventions aux collèges : 27 300 €
  - o Antenne de justice : 41 000 € (1 € par habitant)
  - o Portes du Soleil : 2 900 €
  - o Office de tourisme d'Abondance (reliquat de subvention) : 16 000 €
- Charges diverses de gestion courante (c/658) : contribution à la MAL (5 000 €)

| Fonctionnement                  | BP 2017           | CA 2017           | BP 2018           | Evolution 2017- 2018 |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| <b>66 - Charges financières</b> | <b>260 000,00</b> | <b>257 433,33</b> | <b>250 000,00</b> | <b>-3,85%</b>        |

Les charges financières suivent le profil d'extinction de la dette mais ont été provisionnées un peu plus haut que pour la seule dette en cours (intérêts de 221 757 € en 2018), dans la perspective de payer des frais d'intérêts d'un nouvel emprunt à contracter courant 2018.

| Fonctionnement                      | BP 2017             | CA 2017             | BP 2018             | Evolution 2017- 2018 |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| <b>67 - Charges exceptionnelles</b> | <b>2 489 700,00</b> | <b>2 475 299,92</b> | <b>1 540 900,00</b> | <b>-38,11%</b>       |

Ce chapitre avait très fortement augmenté en 2017 compte tenu du financement des budgets annexes. C'est majoritairement cette augmentation qui avait conduit à une baisse d'épargne nette et du fonds de roulement.

Les subventions sont redimensionnées aux stricts besoins des budgets annexes (baisse de 935 800 €).

Le budget « mobilité et transports de voyageurs » nécessite plus de financement compte tenu du transfert de dépenses au budget annexe « mobilité et transports de voyageurs ».

| Versements aux budgets annexes              | 2017             | 2018             |
|---|------------------|------------------|
| Mobilité et transport de voyageurs          | 157 700          | 740 000          |
| Budget déchets                              | 0                | 120 000          |
| ZAE Publier                                 | 1 755 000        | 45 000           |
| ZAE La Créto                                | 273 000          | 185 000          |
| ZAE Crêt Lugrin                             | 0                | 120 000          |
| ZAE Les Places                              | 95 000           | 207 000          |
| ZAE Montigny                                |                  | 3 800            |
| Bâtiments d'activités économiques           |                  | 5 100            |
| Méthanisation                               | 193 000          | 112 000          |
| <b>Total versements aux budgets annexes</b> | <b>2 473 700</b> | <b>1 537 900</b> |

A noter quelques charges exceptionnelles minimales correspondant à des provisions pour annulations de titres éventuelles.

Le montant des charges exceptionnelles s'élève donc en prévision 2018 à 1 540 900 € contre 2 475 300 € liquidés en 2017.

#### **b) Recettes de fonctionnement : 22 825 559,21 €**

##### En résumé

Les recettes de fonctionnement évoluent peu par rapport à 2017, malgré un résultat reporté moins important qu'en 2017 (3 694 035 € contre 4 993 319 €).

Les **produits de service** sont en très légère hausse compte tenu d'un produit attendu pour l'instruction des autorisations d'urbanisme plus important qu'en 2017.

L'augmentation du produit de **fiscalité** est majoritairement liée au produit de la taxe GEMAPI (+500 000 €) attendu, ainsi qu'à la dynamique des bases fiscales. Les taux restent inchangés.

Les **dotations et subventions** restent dans la continuité de 2017 sachant que la CCPEVA est toujours éligible à la DGF bonifiée.

Enfin, les **autres produits de gestion courante** sont dans la continuité du budget prévisionnel 2017.

A noter un **produit exceptionnel** de 255 646 € correspondant à des ventes de terrains (Montigny) qui ont été faites en 2017 mais qui sont régularisées sur l'exercice 2018.

| Fonctionnement                       | BP 2017     | CA 2017         | BP 2018          |
|--------------------------------------|-------------|-----------------|------------------|
| <b>013 - Atténuations de charges</b> | <b>0,00</b> | <b>2 516,52</b> | <b>10 000,00</b> |

Les atténuations de charges correspondent à des remboursements de l'assurance statutaire pour absences du personnel pour arrêts maladie ou maternité.

| Fonctionnement  | BP 2017         | CA 2017         | BP 2018          |
|---|-----------------|-----------------|------------------|
| <b>042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections</b> | <b>6 300,00</b> | <b>1 629,61</b> | <b>27 000,00</b> |

Les opérations d'ordre en recettes de fonctionnement concernent l'amortissement des subventions d'investissement. Une provision plus importante est faite dans la perspective de la remise à plat de l'amortissement courant 2018.

| Fonctionnement   | BP 2017           | CA 2017           | BP 2018           | Evolution 2017- 2018 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| <b>70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses</b> | <b>531 000,00</b> | <b>515 550,27</b> | <b>535 500,00</b> | <b>0,85%</b>         |

Ce chapitre est tout à fait dans la continuité de l'exercice précédent et comprend les principales recettes suivantes :

- Visites Pays d'art et d'histoire et vente ouvrages (c/7062) : 6 500 €
- Portage de repas (c/7066) : 240 000 €
- Transport scolaire (c/7067) : 220 000 €
- Instruction autorisations d'urbanisme (c/70875) : 69 000 €

| Fonctionnement              | BP 2017              | CA 2017              | BP 2018              | Evolution 2017- 2018 |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>73 - Impôts et taxes</b> | <b>14 697 710,00</b> | <b>15 141 483,00</b> | <b>15 610 000,00</b> | <b>6,21%</b>         |

Le budget 2018 ne prévoit pas d'augmentation concernant les taux des taxes foncières, d'habitation, sur le foncier non bâti, ainsi que la contribution foncière des entreprises (CFE), hormis la taxe GEMAPI qui apportera un montant prévisionnel de recettes de 500 000 € répartis sur ces différentes taxes.

Le reste de l'augmentation constatée provient de la dynamique des bases fiscales (+1,24% de revalorisation sur la valeur locative).

A noter une baisse du montant d'attribution de compensation perçue (c/73211) qui concerne les communes qui ont une attribution de compensation négative. Compte tenu de la révision de certaines attributions de compensation en 2018 (compétence tourisme et taxe de séjour), le montant attendu s'élève à 25 000 €.

| Fonctionnement                                       | BP 2017             | CA 2017             | BP 2018             | Evolution 2017- 2018 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| <b>74 - Dotations, subventions et participations</b> | <b>2 453 700,00</b> | <b>2 786 384,39</b> | <b>2 534 378,00</b> | <b>3,29%</b>         |

Ce chapitre est dans la continuité du budget prévisionnel 2017.

A noter l'arrêt des subventions du département sur le transport scolaire, vu le transfert de la compétence à la région qui se substitue donc à lui.

Les principales autres subventions de fonctionnement se décomposent comme suit :

- Dotation de compensation (c/74126) : 1 440 000 (baisse de 2% environ chaque année ; le montant 2017 était de 1 470 643 €.
- DGF (dotation globale de fonctionnement) bonifiée : 450 000 €
- Région (c/7472) pour le transport scolaire : 92 000 €
- Fonds genevois (c/7488) : 150 000 €
- Autres organismes (c/7478) : 75 000 € (CAF pour le RAM)
- Subventions européennes (c/7477)
  - o Natura 2000 et LEADER : 20 000 €
  - o ALCOTRA (Pays d'art et d'histoire) : 50 000 €
  - o Etude RER Sud Léman : 18 000 €
- Remboursement des communes pour les circuits spéciaux (c/74748) : 30 000 €
- Département (c/7473) : 21 600 € pour le plan biodiversité
- Agence nationale d'amélioration de l'habitat – OPAH (c/74718) : 18 550 €

- Etat (c/7471) : 7 500 € (DRAC)
- Subventions APIEME entretien de l'espace (c/7478) : 12 500 €

| Fonctionnement                                  | BP 2017           | CA 2017          | BP 2018           | Evolution 2017- 2018 |
|---|-------------------|------------------|-------------------|----------------------|
| <b>75 - Autres produits de gestion courante</b> | <b>133 100,00</b> | <b>91 348,29</b> | <b>137 000,00</b> | <b>2,93%</b>         |

Ce chapitre concerne majoritairement les recettes suivantes :

- Revenus des immeubles (c/752) :
  - o loyer de la perception : 20 500,00
  - o loyer de la gendarmerie : 85 500 €
- Participation du CAUE à la consultance architecturale : 9 800 €
- Participation des agents au coût des tickets resto (c/758) : 17 000 €

| Fonctionnement                     | BP 2017     | CA 2017         | BP 2018           |
|------------------------------------|-------------|-----------------|-------------------|
| <b>77 - Produits exceptionnels</b> | <b>0,00</b> | <b>4 653,93</b> | <b>255 646,00</b> |

Ce chapitre comprend essentiellement une régularisation effectuée en 2018 sur une vente de terrains à Montigny, vente qui a eu lieu en 2017 mais qui n'a pas pu être finalisée d'un point de vue comptable pour des questions d'application de la TVA.

## 2 L'investissement

### a) *Les dépenses d'investissement*

#### En résumé

Le remboursement de la part capital des emprunts est tout à fait dans la continuité de l'exercice 2018.

Les subventions d'investissements sont en hausse compte tenu de restes à réaliser importants, en particulier sur la pépinière d'entreprise du Léman, le financement du logement social, ainsi que des fonds de concours communaux.

Les investissements courants sont dans la continuité de 2017 malgré des travaux supplémentaires prévus pour la compétence GEMAPI.

Enfin, l'année 2018 verra l'achèvement des vestiaires de la Revenette et la poursuite des travaux du sentier bords de Dranse.

Le budget prévisionnel 2018 intègre l'engagement des études pour la ViaRhôna et des travaux pour les locaux de la CCPEVA. Il intègre également l'acquisition du bâtiment de la fruitière de Vinzier ainsi que des travaux sur cet équipement.

Enfin, est prévu un petit prêt au budget annexe « bâtiments d'activités économiques » pour finaliser l'acquisition en VEFA des ateliers relais de Montigny.

| Investissement                            | BP 2017           | CA 2017           | BP 2018           | Evolution 2017- 2018 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| <b>16 - Emprunts et dettes assimilées</b> | <b>780 000,00</b> | <b>770 949,69</b> | <b>800 000,00</b> | <b>2,56%</b>         |

Bien que la part de capital à rembourser s'élève à 784 869 € en 2018, dans la continuité de l'exercice 2017, ce chapitre est provisionné à 800 000 € dans l'optique éventuelle de la renégociation d'emprunts.

| Investissement                            | BP 2017          | CA 2017          | Restes à réaliser | Propositions nouvelles | BP 2018          | Evolution 2017- 2018 |
|---|------------------|------------------|-------------------|------------------------|------------------|----------------------|
| <b>20 - Immobilisations incorporelles</b> | <b>78 000,00</b> | <b>47 461,27</b> | <b>18 100,00</b>  | <b>60 000,00</b>       | <b>78 100,00</b> | <b>0,13%</b>         |

Provisionnées dans la continuité de 2017, les immobilisations incorporelles comprennent majoritairement des frais d'études (honoraires de maîtrise d'œuvre sentier bords de Dranse et étude sur l'implantation d'aires de covoiturage), ainsi que l'achat de logiciels et droits divers.

| Investissement                                | BP 2017             | CA 2017           | Restes à réaliser | Propositions nouvelles | BP 2018             | Evolution 2017- 2018 |
|---|---------------------|-------------------|-------------------|------------------------|---------------------|----------------------|
| <b>204 - Subventions d'équipement versées</b> | <b>1 143 440,00</b> | <b>158 647,98</b> | <b>983 840,00</b> | <b>573 200,00</b>      | <b>1 557 040,00</b> | <b>36,17%</b>        |

Les propositions nouvelles de subventions d'investissement se résument comme suit :

- Subventions communes du GFP (c/2041412)
  - o Fonds de concours communaux : 317 000 €
  - o Subventions abris bus : 3 000 €
  - o Subvention Bise Vacheresse : 67 200 €
- Subvention logement social (c/20422) : 186 000 €

Les restes à réaliser se décomposent comme suit :

- Fonds de concours communaux non soldés : 405 225 €
- Subvention pépinière d'entreprises du Léman (Thonon agglo) : 349 600 €
- Subvention logement social : 229 015 €

| Investissement                          | BP 2017           | CA 2017           | Restes à réaliser | Propositions nouvelles | BP 2018           | Evolution 2017- 2018 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------|-------------------|----------------------|
| <b>21 - Immobilisations corporelles</b> | <b>982 578,80</b> | <b>201 763,30</b> | <b>56 300,00</b>  | <b>780 960,00</b>      | <b>837 260,00</b> | <b>-14,79%</b>       |

La provision faite sur ce chapitre en 2018 est un peu inférieure à celle faite au budget prévisionnel 2017. Constituant les investissements « courants », les immobilisations corporelles en 2018 comprennent plus particulièrement des gros travaux à engager au titre de la compétence GEMAPI (260 000 € prévus) ainsi que la maîtrise foncière pour le sentier bords de Dranse (60 000 €).

A noter également une provision de 200 000 € pour des travaux sur la conduite d'eau intercommunal (gérée auparavant par le SIVOM du Pays de Gavot).

A noter aussi une prévision de 80 000 € pour la mise en accessibilité des bâtiments (c/2135).

| Investissement                       | BP 2017             | CA 2017             | Restes à réaliser | Propositions nouvelles | BP 2018             | Evolution 2017- 2018 |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|------------------------|---------------------|----------------------|
| <b>23 - Immobilisations en cours</b> | <b>2 343 310,00</b> | <b>1 636 971,58</b> | <b>216 200,00</b> | <b>2 100 700,00</b>    | <b>2 316 900,00</b> | <b>-1,13%</b>        |

Constituant les investissements les plus conséquents, les immobilisations en cours se décomposent comme suit :

- Travaux sentiers bords de Dranse (c/2315) : 643 700 €
- Etudes véloroute ViaRhôna (géomètre, AVP, PRO) (c/2315) : 300 000 € (subvention de 240 000 € prévue mais probablement versée en 2019)
- Solde vestiaires de la Revenette (c/2313) : 296 000 €
- Engagement travaux locaux de la CCPEVA (c/2313) : 400 000 €

- Acquisition et travaux fruitière de Vinzier : 461 000 €

| Investissement                                 | BP 2017           | CA 2017           | BP 2018          | Evolution 2017- 2018 |
|--|-------------------|-------------------|------------------|----------------------|
| <b>27 - Autres immobilisations financières</b> | <b>294 000,00</b> | <b>293 764,42</b> | <b>21 000,00</b> | <b>-92,9%</b>        |

Il s'agit là d'un prêt au budget annexe « bâtiments d'activités économiques » pour finir les ateliers relais de Montigny : 17 000 €

### **b) Recettes d'investissement**

#### En résumé

Hormis les amortissements et provisions, les recettes d'investissement sont très variables, en fonction de l'avancement des projets d'investissements (subventions, FCTVA...)

La section d'investissement est proposée en suréquilibre afin de préserver le fonds de roulement en vue des investissements des prochaines années.

Ainsi, les recettes d'investissement sont supérieures aux dépenses et ce pour environ 3,3 M €.

A noter la prévision d'un emprunt de 2 M €, conformément aux discussions qui ont eu lieu en débat d'orientations budgétaires, même s'il ne sera peut-être pas nécessaire à ce montant.

| Fonctionnement  | BP 2017             | CA 2017           | BP 2018             |
|---|---------------------|-------------------|---------------------|
| <b>040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections</b> | <b>1 000 000,00</b> | <b>917 031,30</b> | <b>1 000 000,00</b> |

En recettes d'investissement, on retrouve les dotations aux amortissements.

| Fonctionnement                                  | BP 2017             | CA 2017             | BP 2018             | Evolution 2017- 2018 |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| <b>10 - Dotations, fonds divers et réserves</b> | <b>1 612 388,75</b> | <b>1 618 253,75</b> | <b>1 149 276,53</b> | <b>-28,72%</b>       |

Ce chapitre est décomposé en 2 recettes :

- FCTVA qui est versé l'année même de la réalisation des dépenses d'investissement éligibles et qui est donc dimensionnée en fonction des investissements prévus : 362 000 €
- Excédent de fonctionnement capitalisé correspondant aux sommes nécessaires pour couvrir l'éventuel déficit d'investissement et les restes à réaliser de l'année : 787 276,53 €

| Fonctionnement                           | BP 2017           | CA 2017           | BP 2018           | Evolution 2017- 2018 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| <b>13 - Subventions d'investissement</b> | <b>635 200,00</b> | <b>506 886,70</b> | <b>304 000,00</b> | <b>-52,14%</b>       |

Sont prévues en 2018 les subventions suivantes :

- Subventions de la région (c/1312) : 100 000 € pour le sentier bords de Dranse
- Subventions du département (c/1313)
  - o 100 000 € pour le sentier bords de Dranse
  - o 40 000 € pour les vestiaires de la Revenette
- Autres subventions (c/1318)
  - o subvention de l'Union européenne ALCOTRA (c/1318) : 40 000 €
  - o Subvention de la FFF pour la construction des vestiaires de la Revenette : 20 000 €

|   |             |                     |
|---|-------------|---------------------|
| Fonctionnement                            | BP 2017     | BP 2018             |
| <b>16 - Emprunts et dettes assimilées</b> | <b>0,00</b> | <b>2 000 000,00</b> |

Il est prévu un emprunt de 2 M € en 2018 pour préserver le fonds de roulement du budget principal, dans la perspective de financer les investissements futurs et compte tenu des taux d'intérêt faibles du moment.

Détail des restes à réaliser

**INVESTISSEMENT**

**Dépenses**

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES :

|                 |  |              |
|-----------------|--|--------------|
| Article 2051    | Concessions et droits similaires                   | 18 100.00 €  |
| Article 20422   | Subvention équipement aux personnes droit privé    | 229 015.00 € |
| Article 2041412 | Subvention bâtiments et installations communes     | 405 225.00 € |
| Article 2041512 | Subvention gpt collectivités bâtiments et install. | 349 600.00 € |

IMMOBILISATIONS CORPORELLES :

|              |  |              |
|--------------|--|--------------|
| Article 2138 | Autres constructions                                   | 14 300.00 €  |
| Article 2182 | Matériel de transport                                  | 42 000.00 €  |
| Article 2315 | Installations, matériel, outillage techniques en cours | 216 200.00 € |

**TOTAL dépenses** **1 274 440.00 €**

3 Conclusion

Hors écritures d'ordre, les dépenses de fonctionnement du budget principal sont en baisse d'environ 1,2 M € majoritairement en raison d'une baisse des subventions aux budgets annexes.

Cette baisse permet de rétablir une bonne épargne nette pour l'exercice 2018 et renforcer les marges pour financer les investissements.

Le budget est proposé en suréquilibre dans la section d'investissement pour environ 3,2 M €. Cette situation permet de garantir la préservation du fonds de roulement, afin de financer les importants projets d'investissement à venir, conformément aux discussions du débat d'orientations budgétaires.

Le budget primitif 2018 du budget principal de la CCPEVA se résume comme suit :

|                       |                       | Dépenses             | Recettes             |
|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| Proposition nouvelles | Fonctionnement        | 22 825 559,21        | 22 825 559,21        |
|                       | Investissement        | 4 378 860,00         | 8 778 499,21         |
| Restes à réaliser     | Fonctionnement        | 0                    | 0                    |
|                       | Investissement        | 1 274 440,00         | 0                    |
| <b>TOTAL</b>          | <b>Fonctionnement</b> | <b>22 825 559,21</b> | <b>22 825 559,21</b> |
|                       | <b>Investissement</b> | <b>5 657 300,00</b>  | <b>8 778 499,21</b>  |

Interventions et débats :

*M. Claude RICHARD demande si le projet d'étude du golf de Maxilly a été budgétisé.*

*M. Gérard COLOMER répond qu'un groupe de travail va être mis en place avec Gaston LACROIX. Une somme pourra être prélevée dans le compte dédié aux études.*

M. Max MICHOUD demande à combien s'élèvera le coût final du sentier bords de Dranse.

M. Gérard COLOMER précise qu'un montant a été présenté il y a quelques mois mais que, compte tenu, de changements sur la commune de Chevenoz, le montant final sera vraisemblablement moins important que prévu, tout en permettant une meilleure liaison avec le plateau de Gavot.

Le conseil communautaire, à l'unanimité, approuve les sections de fonctionnement et d'investissement du budget primitif 2018 du budget principal de la CCPEVA, au niveau du chapitre, telles que présentées dans la présente délibération.

### **35 FINANCES – 7.1 BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT – Approbation du budget primitif 2018**

#### **1 L'exploitation**

##### **a) Les dépenses d'exploitation**

| Exploitation              | BP 2017             | CA 2017             | BP 2018             | Evolution 2017-2018 |
|---------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Total des dépenses</b> | <b>8 802 565,64</b> | <b>5 029 889,06</b> | <b>8 864 757,75</b> | <b>3,51%</b>        |

#### **En résumé :**

Les charges à caractère général sont en très légère hausse, pour prendre en considération une hausse des coûts des fluides, ainsi qu'un « rattrapage » de dépenses de maintenance des réseaux réalisées en 2017 mais facturées en 2018.

Les charges de personnel sont réajustées à la hausse en raison de l'harmonisation du régime indemnitaire et un poste supplémentaire d'hydrocureur.

Les autres dépenses d'exploitation sont dans la continuité du budget prévisionnel 2017.

| Exploitation                             | BP 2017             | CA 2017           | BP 2018             | Evolution 2017-2018 |
|--|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| <b>011 - Charges à caractère général</b> | <b>1 226 350,00</b> | <b>960 239,73</b> | <b>1 257 670,00</b> | <b>+2,55%</b>       |

Les charges à caractère général connaissent une légère augmentation dans le budget prévisionnel 2018 par rapport à celui de 2017 (+2,55%).

Cette variation est néanmoins assez contrastée entre les différents sous-chapitres des charges à caractère général.

| Charges à caractère général               | BP 2017           | CA 2017           | BP 2018           | Evolution 2017-2018 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| <i>60 - Achats et variations de stock</i> | <i>521 000,00</i> | <i>498 158,08</i> | <i>548 500,00</i> | <i>5,28%</i>        |

La provision 2018 pour ce chapitre est plus importante de 27 500 € par rapport à celle de 2017, afin de tenir compte de l'augmentation probable du coût des réactifs et de l'énergie, ainsi que des carburants. L'achat d'un hydrocureur pour l'entretien des réseaux engendrera également plus de consommation de carburant.

Les principales dépenses de ce chapitre sont les suivantes :

- Eau et électricité (c/6061) : 320 000 €
- Achat de produits et réactifs (c/6062) : 120 000 €
- Fournitures d'entretien et petits équipements (c/6063) : 50 000 €

| Charges à caractère général     | BP 2017           | CA 2017           | BP 2018           | Evolution 2017-2018 |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| <i>61 - Services extérieurs</i> | <i>480 000,00</i> | <i>302 638,65</i> | <i>516 520,00</i> | <i>+7,61%</i>       |

Ce chapitre concerne principalement la sous-traitance et les prestations de services. La provision 2018 a été réajustée à la hausse par rapport à celle de 2017, sachant que le réalisé 2017 avait été de 302 639 € mais qu'un certain nombre de prestations de maintenance des réseaux engagées en 2017 n'ont été facturées que début 2018.

Les principales dépenses de ce chapitre sont les suivantes :

- Entretien et réparation des réseaux (c/61523) : 210 000 € (prévision assez importante compte en prévision des campagnes de curage des réseaux et du « rattrapage » des dépenses engagées en 2017)
- Reprise, transport et élimination des boues, plan d'épandages, géomètre, inspections vidéos, etc... (c/611) : 125 000 €
- Maintenance et vérifications réglementaires : 60 000 €
- Etudes (modélisation 3D, bruit STEP Bernex, étude protection collecteur, etc...) : 65 820 €

| Charges à caractère général     | BP 2017    | CA 2017    | BP 2018    | Evolution 2017-2018 |
|---------------------------------|------------|------------|------------|---------------------|
| 62 - Autres services extérieurs | 225 100,00 | 159 443,00 | 192 400,00 | -14,53%             |

Ce chapitre comprend les honoraires, les frais d'acte ou de contentieux, les analyses ou les facturations des communes (mise à disposition de l'hydrocureur d'Evian et réalisation des rôles d'eau et assainissement). Par rapport à la prévision 2017, il est en baisse de 32 700 € (-14,53%). La raison principale est l'arrêt du contentieux qui pesait sur la STEP d'Abondance et qui engendre donc moins de frais d'avocat. Ce compte devrait baisser dans les années à venir compte tenu du fait que la CCPEVA va disposer de son propre hydrocureur et n'aura plus besoin de celui de la ville d'Evian (environ 21 000 € de coût de mise à disposition).

Les principales dépenses de ce chapitre sont les suivantes :

- Honoraires (c/6226) notamment pour les plans d'épandage des boues : 50 000 €
- Analyses (c/6228) : 45 000 €
- Compensation financière facturation assainissement, hydrocureur Evian, entretien poste SERTE : 42 000 €

| Exploitation   | BP 2017           | CA 2017           | BP 2018           | Evolution 2017-2018 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| <b>012 - Charges de personnel et frais assimilés</b> | <b>613 000,00</b> | <b>510 031,12</b> | <b>650 000,00</b> | <b>6,04%</b>        |

Les charges de personnel vont augmenter en 2018 par rapport au budget prévisionnel 2017 (+6,04%), compte tenu d'un poste supplémentaire prévu pour la conduite de l'hydrocureur, ainsi que de l'harmonisation du régime indemnitaire. A noter également la prise en compte sur une année entière du poste de contrôleur de branchement qui a été recruté courant 2017 et dont le coût est couvert par des redevances de contrôles facturées.

| Exploitation  | BP 2017             | BP 2018             | Evolution 2017-2018 |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>023 - Virement à la section d'investissement</b> | <b>2 750 908,98</b> | <b>3 257 087,75</b> | <b>18,40%</b>       |

Il s'agit des sommes qui sont provisionnées pour financer la section d'investissement.

| Exploitation  | BP 2017             | CA 2017             | BP 2018             |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections</b> | <b>1 500 000,00</b> | <b>1 424 256,46</b> | <b>1 500 000,00</b> |

Il s'agit de l'amortissement des immobilisations.

La provision 2018 est la même que celle de 2017. La CCPEVA devra délibérer en 2018 pour adopter son propre rythme d'amortissement et non plus ceux des anciennes structures, CCPE et SAVA.

| Exploitation                                   | BP 2017             | CA 2017             | BP 2018             | Evolution 2017-2018 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>65 - Autres charges de gestion courante</b> | <b>1 362 000,00</b> | <b>1 333 705,35</b> | <b>1 400 000,00</b> | <b>2,79%</b>        |

Ce chapitre comprend les contributions au SERTE (syndicat d'épuration de la région de Thonon-Evian) et à la commune de Saint-Gingolph Suisse (épuration des eaux de Novel et de Saint-Gingolph). Une petite marge de 2,79% a été prise par rapport au budget prévisionnel 2017 dans l'hypothèse de légères augmentations.

| Exploitation                    | BP 2017           | CA 2017           | BP 2018           | Evolution 2017-2018 |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| <b>66 - Charges financières</b> | <b>538 000,00</b> | <b>537 669,11</b> | <b>500 000,00</b> | <b>-7,06%</b>       |

Les charges financières baissent au fur et à mesure de l'extinction de la dette. Les intérêts des prêts en cours représentent 479 577 € mais une provision un peu plus large a été prise dans la perspective éventuelle de contractualisation d'un nouveau prêt, voire de renégociation de certains contrats de prêts.

| Exploitation                        | BP 2017           | CA 2017           | BP 2018           | Evolution 2017-2018 |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| <b>67 - Charges exceptionnelles</b> | <b>812 000,00</b> | <b>263 987,29</b> | <b>300 000,00</b> | <b>-63,05%</b>      |

Il convient de garder une provision correspondant à l'annulation de titres émis, que ce soit pour la PFAC ou les rôles d'assainissement. Ces annulations correspondent souvent à des erreurs ou rectification à faire et des titres sont réémis la plupart du temps derrière.

Le montant provisionné de 300 000 € est assez large, sachant que 263 987 € ont été émis en 2017.

#### **b) Recettes d'exploitation**

| Exploitation              | BP 2017             | CA 2017             | BP 2018             | Evolution 2017-2018 |
|---------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Total des recettes</b> | <b>8 802 565,64</b> | <b>5 900 581,17</b> | <b>9 111 834,32</b> | <b>3,51%</b>        |

#### En résumé :

Les recettes d'exploitation ne connaissent pas d'évolution notable. Le montant estimatif pour les PFAC (participation au financement de l'assainissement collectif ou « droits de branchements) a simplement été prévu par prudence pour un montant moins important que celui provisionné en 2017.

| Exploitation  | BP 2017           | CA 2017           | BP 2018           | Evolution 2017-2018 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| <b>042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections</b> | <b>444 000,00</b> | <b>411 600,36</b> | <b>450 000,00</b> | <b>1,35%</b>        |

Il s'agit là de l'amortissement des subventions d'investissement.

| Exploitation   | BP 2017             | CA 2017             | BP 2018             | Evolution 2017 - 2018 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|
| <b>70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses</b> | <b>5 205 000,00</b> | <b>4 932 881,88</b> | <b>5 041 500,00</b> | <b>-3,14%</b>         |

Le montant reçu en 2017 a été moins important que prévu au budget. Ceci s'explique par l'émission en retard de certains rôles d'eau (pour environ 275 000 €), d'où un décalage début 2018. La prévision pour 2018 est prudente et moins importante de 163 500 € que celle de 2017.

Les produits des services sont résumés comme suit :

- Redevance d'assainissement collectif (c/70611) : 5 000 000 €
- Redevances d'assainissement non collectif (c/7062) : 1 500 €
- Autres prestations de services (c/7068) – contrôles de branchements : 40 000 €

|  |                  |                   |                   |                       |
|--|------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|
| Exploitation   | BP 2017          | CA 2017           | BP 2018           | Evolution 2017 - 2018 |
| <b>74 - Dotations, subventions et participations</b> | <b>69 000,00</b> | <b>142 042,79</b> | <b>106 000,00</b> | <b>53,62%</b>         |

Les subventions d'exploitation ne concernent que la prime à l'assainissement de l'agence de l'eau (subvention de fonctionnement) qui va baisser. Une baisse prévisionnelle de 25% a été prévue dans le budget prévisionnel 2018.

|   |                   |                   |                   |                       |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|
| Exploitation                                    | BP 2017           | CA 2017           | BP 2018           | Evolution 2017 - 2018 |
| <b>75 - Autres produits de gestion courante</b> | <b>625 000,00</b> | <b>120 637,44</b> | <b>217 000,00</b> | <b>-65,28%</b>        |

Ce chapitre correspond très majoritairement à la PFAC, qui a été estimée dans le budget prévisionnel 2018 sur la base d'une hypothèse basse. La CCPEVA avait touché 336 276 € de FPAC en 2014, 503 026 € en 2015 et 626 209 € en 2016.

## 2 L'investissement

### a) *Les dépenses d'investissement*

| Investissement | BP 2017              | CA 2017             | Restes à réaliser   | Propositions nouvelles | BP 2018              | Evolution 2017 - 2018 |
|----------------|----------------------|---------------------|---------------------|------------------------|----------------------|-----------------------|
| <b>Dépense</b> | <b>13 497 674,48</b> | <b>3 817 644,87</b> | <b>2 700 570,00</b> | <b>8 639 507,08</b>    | <b>11 340 077,08</b> | <b>-15,98%</b>        |

#### En résumé :

Les dépenses d'investissement baissent en 2018, en premier lieu par la réduction de l'endettement (240 000 € de part capital en moins à rembourser) mais aussi par un redimensionnement du programme d'investissement plus réaliste au regard des autorisations à obtenir.

Les **opérations d'ordre (chapitre 040)** concernent en dépense d'investissement l'amortissement des subventions d'investissement (recette de fonctionnement et dépense d'investissement, à l'inverse de l'amortissement des immobilisations).

Les **opérations patrimoniales (chapitre 041)** concernent des écritures d'ordre pour réintégrer dans l'actif des immobilisations ayant fait l'objet de versements d'avances durant l'exécution des marchés.

|   |                     |                     |                   |                       |
|---|---------------------|---------------------|-------------------|-----------------------|
| Investissement                            | BP 2017             | CA 2017             | BP 2018           | Evolution 2017 - 2018 |
| <b>16 - Emprunts et dettes assimilées</b> | <b>1 219 000,00</b> | <b>1 179 274,20</b> | <b>980 000,00</b> | <b>-19,61%</b>        |

Le remboursement de la part capital des emprunts en cours représente 963 487,42 € en 2018 au regard du profil d'extinction de la dette du budget principal, dans la continuité de l'exercice 2017.

La provision a été un peu plus large en cas par exemple de renégociation d'un contrat.

A noter un prêt à taux 0 de l'Agence de l'eau qui a été achevé d'être remboursé fin 2017 et qui explique la baisse importante entre le BP 2017 et le BP 2018.

Très marginales dans la section d'investissement, les **immobilisations incorporelles** (chapitre 20) concernent majoritairement l'achat de logiciels ou de droits divers.

| Investissement                          | BP 2017             | CA 2017           | Restes à réaliser | Propositions nouvelles | BP 2018             |
|---|---------------------|-------------------|-------------------|------------------------|---------------------|
| <b>21 - Immobilisations corporelles</b> | <b>1 733 232,48</b> | <b>349 390,30</b> | <b>555 370,00</b> | <b>1 437 000,00</b>    | <b>1 992 370,00</b> |

Il est prévu au chapitre 21 la somme de 555 370 € de restes à réaliser, correspondant à des marchés engagés et non encore soldés, en particulier l'achat d'un hydrocureur et de matériel d'assainissement (c/21562) pour 379 300 €, ainsi que la finalisation de « petits » travaux sur le réseau d'assainissement (réhabilitation de réseaux (c/21532), reprise de tampons et réhabilitation de postes de relevage) pour 133 320 €.

Les propositions nouvelles, de 1 437 000 €, intègre un nombre important d'opérations, en particulier sur 2 comptes :

- Installations complexes spécialisées (c/2151) : 773 100 € pour remise en état du digesteur d'Abondance, évolution des outils informatiques, mise en place d'une chambre de comptage à St-Gingolph – Novel, onduleur STEP Abondance, dessiccateur, détection caméra, variateur vitesse, remplacement sonde STEP Féternes, armoires électriques, pompes, sondes, aérateur...)
- Réseaux d'assainissement (c/21532) : 521 200 € pour continuer les grosses réparations des réseaux, des tampons et des postes de relevage, etc...
- Matériel industriel (c/2154) : 106 100 € pour onduleur STEP Abondance, dessiccateur, détection caméra, variateur vitesse, remplacement sonde STEP Féternes, armoires électriques, pompes, sondes, aérateur, etc...

| Investissement                     | BP 2017             | CA 2017             | Restes à réaliser   | Propositions nouvelles | BP 2018             | Evolution 2017 - 2018 |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|------------------------|---------------------|-----------------------|
| <b>23 Immobilisations en cours</b> | <b>9 890 442,00</b> | <b>1 873 200,18</b> | <b>2 145 200,00</b> | <b>5 562 000,00</b>    | <b>7 707 200,00</b> | <b>-22,07%</b>        |

Ce chapitre 23 correspond majoritairement à des gros travaux de réseaux, de STEP ou de postes de relevages.

A noter un reste à réaliser de 2 145 200 €.

La proposition nouvelle de 5 562 000 € correspond à des travaux de réseaux sur les communes d'Abondance, Bernex, Bonnevaux, Féternes, Lugrin, Maxilly-sur-Léman, Publier, Vacheresse, Vinzier, Evian, Thollon, Saint-Gingolph), d'études de réseaux (Bernex, Féternes, Marin, Meillerie, Neuvecelle, Publier, Saint-Gingolph) mais aussi à des travaux sur la STEP de Chevenoz ou sur des postes de relevage (Saint-Paul-en-Chablais).

#### **b) Recettes d'investissement**

| Investissement | BP 2017              | CA 2017             | Restes à réaliser | Propositions nouvelles | BP 2018              | Evolution 2017 - 2018 |
|----------------|----------------------|---------------------|-------------------|------------------------|----------------------|-----------------------|
| <b>Recette</b> | <b>13 497 674,48</b> | <b>2 484 714,70</b> | <b>2 084 593</b>  | <b>9 255 484,08</b>    | <b>11 340 077,08</b> | <b>-15,98%</b>        |

#### En résumé :

Hormis les dotations aux amortissements qui constituent une recette régulière, les autres produits d'investissements (FCTVA et subventions d'investissement) sont fonction de l'avancement du programme des travaux. Ils ont été prévus à la baisse malgré une somme importante de restes à réaliser correspondant à des subventions d'investissement octroyées sur des anciens programmes de travaux et à percevoir courant 2018.

Un emprunt de 1 M € a également été prévu mais ne sera peut-être pas nécessaire.

| Investissement  | BP 2017             | CA 2017             | BP 2018             |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections</b> | <b>1 500 000,00</b> | <b>1 424 256,46</b> | <b>1 500 000,00</b> |

En recettes d'investissement, on retrouve les dotations aux amortissements provenant de la section d'exploitation.

| Investissement                                  | BP 2017             | CA 2017           | BP 2018           | Evolution 2017 - 2018 |
|---|---------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|
| <b>10 - Dotations, fonds divers et réserves</b> | <b>1 504 000,00</b> | <b>442 947,00</b> | <b>574 000,00</b> | <b>-61,84%</b>        |

Ce chapitre est décomposé en 2 recettes :

- FCTVA qui est versé l'année même de la réalisation des dépenses d'investissement éligibles et qui est donc dimensionnée en fonction des investissements prévus : 574 000 €
- Excédent de fonctionnement capitalisé correspondant aux sommes nécessaires pour couvrir l'éventuel déficit d'investissement et les restes à réaliser de l'année : aucune somme n'est à inscrire compte tenu de l'excédent d'investissement cumulé.

| Investissement                           | BP 2017             | CA 2017           | Restes à réaliser   | Propositions nouvelles | BP 2018             | Evolution 2017 - 2018 |
|--|---------------------|-------------------|---------------------|------------------------|---------------------|-----------------------|
| <b>13 - Subventions d'investissement</b> | <b>3 619 439,00</b> | <b>586 531,00</b> | <b>2 084 593,00</b> | <b>334 000,00</b>      | <b>2 418 593,00</b> | <b>-33,18%</b>        |

La CCPEVA touchera en 2018 un montant important de restes à réaliser de subventions qui concernent des exercices antérieurs, et ce pour un montant de 2 084 593 € (1 141 885 € de l'Agence de l'eau et 942 708 € du Département).

La proposition nouvelle de 334 000 € est partie d'une hypothèse basse concernant le versement d'acomptes de subventions de l'Agence de l'eau, du Département et de l'APIEME pour les nouveaux travaux. A noter que le département intervient habituellement à hauteur de 35% du coût des travaux et l'agence de l'eau 30%. Toutefois, ces interventions seront amenées à évoluer à la baisse dans les années à venir.

| Investissement                            | BP 2017     | BP 2018             |
|---|-------------|---------------------|
| <b>16 - Emprunts et dettes assimilées</b> | <b>0,00</b> | <b>1 000 000,00</b> |

Lors du débat d'orientations budgétaires, il avait été mis en exergue que les excédents cumulés du budget assainissement permettaient d'engager un certain nombre de travaux sans avoir recours à l'emprunt dans l'immédiat.

Toutefois, si tous les travaux inscrits au budget 2018 sont réalisés dans l'année, il pourra être nécessaire d'avoir recours à un prêt de 1 M €.

La somme est donc inscrite au budget par prudence même si elle ne sera peut-être pas engagée.

#### Détail des restes à réaliser

## INVESTISSEMENT

### Dépenses

#### IMMOBILISATIONS CORPORELLES :

|               |  |                |
|---------------|--|----------------|
| Article 21351 | Bâtiments d'exploitation                       | 22 500.00 €    |
| Article 21532 | Instal. matériel, outillage techniques assain. | 133 320.00 €   |
| Article 21562 | Matériel spécifique exploitation (assain)      | 379 300.00 €   |
| Article 2182  | Matériel de transport                          | 20 250.00 €    |
| Article 2315  | Immo. en cours instal. Techniques              | 2 145 200.00 € |

**TOTAL dépenses** **2 700 570.00 €**

**RECETTES**

Article 1313 subvention équipement département 942 708.00 €

Article 13111 sub. Equipement Agence de l'eau 1 141 885.00 €

**TOTAL recettes** **2 084 593.00 €**

3 Conclusion

Le budget primitif 2018 du budget annexe « assainissement » de la CCPEVA se résume comme suit :

|                       |                       | Dépenses             | Recettes             |
|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| Proposition nouvelles | Fonctionnement        | 8 864 757,75         | 9 111 834,32         |
|                       | Investissement        | 8 639 507,08         | 9 255 484,08         |
| Restes à réaliser     | Fonctionnement        | 0,00                 | 0,00                 |
|                       | Investissement        | 2 700 570,00         | 2 084 593,00         |
| <b>TOTAL</b>          | <b>Fonctionnement</b> | <b>8 864 757,75</b>  | <b>9 111 834,32</b>  |
|                       | <b>Investissement</b> | <b>11 340 077,08</b> | <b>11 340 077,08</b> |

Le conseil communautaire, à l'unanimité, approuve les sections de fonctionnement et d'investissement du budget primitif 2018 du budget « assainissement » de la CCPEVA, au niveau du chapitre, telles que présentées dans la présente délibération.

**36 FINANCES – 7.1 BUDGET ANNEXE DÉCHETS ET TRI SÉLECTIF – Approbation du budget primitif 2018**

1 Le fonctionnement

a) *Les dépenses de fonctionnement*

Les dépenses de fonctionnement sont tout à fait dans la continuité du budget prévisionnel 2017 (+0,79%).

| Budget annexe déchets et tri sélectif                | BP 2017             | CA 2017             | BP 2018             | Evolution    |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|--------------|
| <b>Dépenses de fonctionnement</b>                    | <b>6 640 598,74</b> | <b>5 633 576,57</b> | <b>6 683 592,05</b> | <b>0,65%</b> |
| 011 - Charges à caractère général                    | 3 997 965,76        | 3 728 276,30        | 4 027 700,00        | 0,74%        |
| 60 - Achats et variations de stock                   | 169 562,24          | 146 046,16          | 174 300,00          | 2,79%        |
| 61 - Services extérieurs                             | 2 697 484,84        | 2 595 061,56        | 2 656 700,00        | -1,51%       |
| 62 - Autres services extérieurs                      | 1 129 746,68        | 978 661,62          | 1 185 900,00        | 4,97%        |
| 63 - Impôts, taxes et versements assimilés           | 1 172,00            | 8 506,96            | 10 800,00           | 821,50%      |
| 012 - Charges de personnel et frais assimilés        | 926 812,74          | 803 831,35          | 910 000,00          | -1,81%       |
| 022 - Dépenses imprévues                             | 7 000,00            | 0,00                | 10 000,00           | 42,86%       |
| 023 - Virement à la section d'investissement         | 476 068,82          | 0,00                | 544 092,05          | 14,29%       |
| 042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections | 342 850,00          | 269 722,80          | 323 600,00          | -5,61%       |
| 65 - Autres charges de gestion courante              | 836 200,00          | 780 702,50          | 808 200,00          | -3,35%       |
| 66 - Charges financières                             | 49 701,42           | 48 220,39           | 50 000,00           | 0,60%        |
| 67 - Charges exceptionnelles                         | 4 000,00            | 2 823,23            | 10 000,00           | 150,00%      |

Les principales dépenses concernent :

- Les **charges à caractère général** pour 4 027 700 € avec, comme dépenses les plus importantes :
  - Les contrats de prestations de service 2 400 000 € comprenant le traitement des déchets issus des déchetteries, le tri de la collecte, la collecte sélective, les filières de récupération, ainsi que la collecte des conteneurs enterrés et semi enterrés
  - L'incinération des ordures ménagères : 1 130 000 € sur la base d'un coût inchangé pour le STOC en 2018, soit 107,30 €/T
  - La location des bacs et véhicules : 110 000 €
  - L'entretien du matériel roulant : 100 000 €
  - Les carburants : 85 000 €
- Des **charges de personnel** : 910 000 € prenant en considération la mise à disposition de personnel de la commune de Châtel (135 000 €) et l'intérim (105 000 €) en plus du personnel propre à la CCPEVA.
- Des contributions aux organismes de regroupement : il s'agit de la **participation au SERTE**, y compris les rappels pour 808 200 € en tout, sachant que la contribution voté pour 2018 s'élève à 750 000 € environ.
- Le **virement à la section d'investissement** pour 544 092,05 €
- Les **dotations aux amortissements** pour 323 600 €

#### b) Les recettes de fonctionnement

| Budget annexe déchets et tri sélectif                     | BP 2017             | CA 2017             | BP 2018             | Evolution    |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|--------------|
| <b>Recettes de fonctionnement</b>                         | <b>6 640 598,74</b> | <b>5 744 875,92</b> | <b>6 683 592,05</b> | <b>0,65%</b> |
| 002 - Résultat de fonctionnement reporté                  | 687 799,22          | 0,00                | 714 592,05          | 3,90%        |
| 013 - Atténuations de charges                             | 1 190,13            | 2 499,59            | 1 000,00            | -15,98%      |
| 70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses | 181 190,45          | 198 191,20          | 189 000,00          | 4,31%        |
| 73 - Impôts et taxes (TEOM)                               | 5 158 000,00        | 5 162 726,00        | 5 286 000,00        | 2,48%        |
| 74 - Dotations, subventions et participations             | 445 208,29          | 372 947,42          | 373 000,00          | -16,22%      |
| 75 - Autres produits de gestion courante                  | 159 610,65          | 0,00                | 120 000,00          | -24,82%      |
| 77 - Produits exceptionnels                               | 7 600,00            | 8 511,71            | 0,00                |              |

Les principales recettes de fonctionnement sont :

- Le produit de la **taxe d'enlèvement des ordures ménagères (TEOM)**, avec un taux harmonisé à 8,32% sur l'ensemble du territoire de la CCPEVA dès 2018.
- Les **subventions des organismes de reprises de matériaux** (type Eco-emballage) à hauteur de 373 000 €, avec une prévision en baisse, par prudence, compte tenu des sommes réellement encaissées en 2017.
- Les **produits issus de la vente des matériaux récupérés** (189 000 €)
- Une **subvention d'équilibre du budget principal** à hauteur de 120 000 €

## 2 L'investissement

#### a) Les dépenses d'investissement

| Budget annexe déchets et tri sélectif | BP 2017             | CA 2017           | BP 2018             | Evolution     |
|---------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------|
| <b>Dépenses d'investissement</b>      | <b>1 370 740,98</b> | <b>558 047,48</b> | <b>2 383 762,05</b> | <b>73,90%</b> |
| 020 – Dépenses imprévues              | 0                   | 0                 | 119 692,05          |               |
| 16 - Emprunts et dettes assimilées    | 51 900,00           | 51 249,25         | 60 000,00           | 15,61%        |

|                                  |              |            |              |         |
|----------------------------------|--------------|------------|--------------|---------|
| 21 - Immobilisations corporelles | 1 297 840,98 | 492 638,23 | 2 194 070,00 | 69,06%  |
| 23 - Immobilisations en cours    | 21 000,00    | 14 160,00  | 10 000,00    | -52,38% |

La majeure partie des dépenses d'investissements à prévoir en 2018 concerne l'achat de nouvelles colonnes de points d'apports volontaires (1 040 000 €).

De plus, la CCPEVA a d'ores et déjà délibéré en 2018 pour acquérir les locaux de la zone de Darbon (300 000 €), auprès de la commune de Champanges, dans la perspective d'y garer les véhicules de collecte.

L'achat d'un nouveau camion de collecte (205 318 €), prévu en 2017, passera aussi en restes à réaliser sur l'exercice 2018.

L'achat d'un camion grue sera également engagé sur l'exercice 2018, bien que livré en en 2019, afin d'assurer en régie la collecte de certains points d'apport volontaire, ainsi que d'un petit camion.

Par ailleurs sont intégrés dans le budget des travaux dans les déchetteries ou garages, ainsi que les équipements spécifiques.

Par ailleurs, il est prévu au chapitre 23 la réalisation d'une étude VRD sur la déchetterie de Miolène, dans la perspective de sa restructuration.

Enfin, le solde disponible entre les recettes d'investissement et les dépenses (soit 119 692,05 €) est mis en provision en dépenses imprévues.

#### **b) Les recettes d'investissement**

| Budget annexe déchets et tri sélectif                | BP 2017             | CA 2017           | BP 2018             | Evolution     |
|--|---------------------|-------------------|---------------------|---------------|
| <b>Recettes d'investissement</b>                     | <b>1 370 740,98</b> | <b>336 694,80</b> | <b>2 383 762,05</b> | <b>73,90%</b> |
| 001 - Excédent d'investissement reporté              | 415 916,16          | 0,00              | 194 563,48          | -53,22%       |
| 021 - Virement de la section de fonctionnement       | 476 068,82          | 0,00              | 544 092,05          | 16,33%        |
| 040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections | 342 850,00          | 269 722,80        | 323 600,00          | -5,61%        |
| 10 - Dotations, fonds divers et réserves             | 135 906,00          | 66 972,00         | 321 506,52          | 136,57%       |
| 13 - Subventions d'investissement                    | 0,00                | 0,00              | 0,00                |               |
| 16 - Emprunts et dettes assimilées                   | 0,00                | 0,00              | 1 000 000,00        |               |

La section d'investissement est alimentée par la section de fonctionnement :

- Virement à la section de fonctionnement : 544 092 €
- Amortissement : 323 600 €
- Excédent de fonctionnement capitalisé : 84 507 €

Elle est aussi alimentée par le FCTVA (prévision de 237 000 €).

Vu les investissements importants prévus sur l'exercice 2018, un emprunt de 1 M € est prévu, conformément aux discussions lors du débat d'orientations budgétaires 2018.

#### Détail des restes à réaliser

##### IMMOBILISATIONS CORPORELLES :

|                       |   |                     |
|-----------------------|---|---------------------|
| Article 21532         | Installations, matériels, outillages techniques   | 19 600.00 €         |
| Article 21571         | Matériel roulant voirie                           | 205 320.00 €        |
| Article 2158          | Autres instal.,matériels et outillages techniques | 54 150.00 €         |
| <b>TOTAL dépenses</b> |   | <b>279 070.00 €</b> |

### 3 Conclusion

Le budget primitif 2018 du budget annexe « déchets et tri sélectif » de la CCPEVA se résume comme suit :

|                       |                       | Dépenses            | Recettes            |
|-----------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|
| Proposition nouvelles | Fonctionnement        | 6 693 316,23        | 6 693 316,23        |
|                       | Investissement        | 1 985 000,00        | 2 393 486,23        |
| Restes à réaliser     | Fonctionnement        | 0,00                | 0,00                |
|                       | Investissement        | 279 070,00          | 0,00                |
| <b>TOTAL</b>          | <b>Fonctionnement</b> | <b>6 693 316,23</b> | <b>6 693 316,23</b> |
|                       | <b>Investissement</b> | <b>2 393 486,23</b> | <b>2 393 486,23</b> |

#### *Interventions et débats :*

Mme Marie-Pierre GIRARD s'étonne d'une baisse des charges de personnel par rapport au budget prévisionnel 2017.

M. Gérard COLOMER répond qu'il s'agit d'une baisse minime, qui s'explique par le fait qu'il y a plus de points d'apports volontaires et que l'on tend vers une diminution de la collecte en porte à porte.

Mme Danielle BLACHE ajoute qu'un agent, qui était placé en congé longue maladie, a été mis en retraite pour invalidité au 1<sup>er</sup> juillet 2017.

Le conseil communautaire, à l'unanimité,

- **APPROUVE** les sections de fonctionnement et d'investissement du budget primitif 2018 du budget « déchets et tri sélectif » de la CCPEVA, au niveau du chapitre, telles que présentées dans la présente note ;
- **APPROUVE** le versement d'une subvention d'équilibre du budget principal de 120 000 €.

## **37 FINANCES – 7.1 BUDGET ANNEXE MÉTHANISATION ET COMPOSTAGE – Approbation du budget primitif 2018**

### 1 Le fonctionnement

#### **a) Les dépenses de fonctionnement**

| Budget annexe "méthanisation - compostage"                    | BP 2017           | CA 2017          | BP 2018           |
|---|-------------------|------------------|-------------------|
| <b>Dépenses de fonctionnement</b>                             | <b>304 339,81</b> | <b>65 257,04</b> | <b>327 300,00</b> |
| 011 - Charges à caractère général                             | 3 149,00          | 2 195,96         | 8 000,00          |
| 6226 - Honoraires   | 3 149,00          | 0,00             | 6 000,00          |
| 6257 - Réceptions   | 0,00              | 2 194,44         | 2 000,00          |
| 627 - Services bancaires et assimilés                         | 0,00              | 1,52             |                   |
| 012 - Charges de personnel et frais assimilés                 | 3 000,00          | 0,00             | 3 000,00          |
| 6215 - Personnel affecté par la collectivité de rattachement  | 3 000,00          | 0,00             | 3 000,00          |
| 023 - Virement à la section d'investissement                  | 235 120,00        | 0,00             | 256 000,00        |
| 023 - Virement à la section d'investissement                  | 235 120,00        | 0,00             | 256 000,00        |
| 66 - Charges financières                                      | 63 070,81         | 63 061,08        | 60 300,00         |
| 66111 - Intérêts réglés à l'échéance                          | 63 740,00         | 63 737,67        | 60 300,00         |
| 66112 - Intérêts - rattachement des intérêts courus non échus | 0,00              | -12 696,93       |                   |
| 661121 - Montant des ICNE de l'exercice                       | 12 027,74         | 12 020,34        |                   |
| 661122 - Montant des ICNE de l'exercice N-1                   | -12 696,93        | 0,00             |                   |

Hormis l'alimentation de la section d'investissement, les dépenses de fonctionnement comprennent surtout le remboursement des intérêts du prêt contracté sur le projet du méthaniseur. A noter quelques dépenses d'honoraires prévues.

#### **b) Les recettes de fonctionnement**

| Budget annexe "méthanisation - compostage"                     | BP 2017           | CA 2017           | BP 2018           |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Recettes de fonctionnement</b>                              | <b>304 339,81</b> | <b>384 156,88</b> | <b>327 300,00</b> |
| 002 - Résultat de fonctionnement reporté (excédent ou déficit) | 10 149,81         | 0,00              | 25 887,04         |
| 002 - Résultat de fonctionnement reporté (excédent ou déficit) | 10 149,81         |                   | 25 887,04         |

|   |            |            |            |
|---|------------|------------|------------|
| 74 - Dotations, subventions et participations                                     | 191 900,00 | 191 866,88 | 189 600,00 |
| 7478 - Autres organismes  | 191 900,00 | 191 866,88 | 189 600,00 |
| 75 - Autres produits de gestion courante  | 102 290,00 | 90 000,00  | 111 812,96 |
| 7552 - Déficit du budget annexe à caractère administratif par le budget principal | 102 290,00 | 90 000,00  | 111 812,96 |
| 77 - Produits exceptionnels   | 0,00       | 102 290,00 | 0,00       |
| 774 - Subventions exceptionnelles   | 0,00       | 102 290,00 |            |

Les recettes de fonctionnement comprennent 3 inscriptions :

- le remboursement par la SAEME d'une part de l'annuité d'emprunt : 189 600 €
- la subvention d'équilibre d'un montant de 111 812,96 €
- l'excédent antérieur de 25 887,04 €.

## 2 L'investissement

### a) *Les dépenses d'investissement*

| Budget annexe "méthanisation - compostage"                         | BP 2017             | CA 2017             | BP 2018             |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Dépenses d'investissement</b>                                   | <b>1 674 740,00</b> | <b>1 412 474,89</b> | <b>1 235 486,12</b> |
| 001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté     | 220 435,72          | 0,00                | 979 486,12          |
| 001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté     | 220 435,72          |                     | 979 486,12          |
| 16 - Emprunts et dettes assimilées                                 | 230 000,00          | 230 000,00          | 230 000,00          |
| 1641 - Emprunts en euros   | 230 000,00          | 230 000,00          | 230 000,00          |
| 20 - Immobilisations incorporelles                                 | 0,00                | 0,00                | 10 000,00           |
| 2031 - Frais d'études  |                     |                     | 10 000,00           |
| 21 - Immobilisations corporelles                                   | 6 009,28            | 1 863,60            | 16 000,00           |
| 2152 - Installations de voirie                                     | 6 009,28            | 0,00                | 16 000,00           |
| 2181 - Installations générales, agencements et aménagements divers | 0,00                | 1 863,60            | 0,00                |
| 23 - Immobilisations en cours                                      | 42 000,00           | 4 316,57            | 0,00                |
| 2315 - Installations, matériel et outillage techniques             | 42 000,00           | 4 316,57            | 0,00                |
| 27 - Autres immobilisations financières                            | 1 176 295,00        | 1 176 294,72        | 0,00                |
| 2764 - Créances sur des particuliers                               | 1 176 295,00        | 1 176 294,72        | 0,00                |

Les dernières sommes dues au délégataire ayant été versées, il ne reste plus, en dépenses d'investissement que la part capital de l'emprunt contracté, mis à part le déficit d'investissement reporté qui sera couvert par les restes à réaliser de subvention et une part d'excédent de fonctionnement capitalisé.

### b) *Les recettes d'investissement*

| Budget annexe "méthanisation - compostage"       | BP 2017             | CA 2017           | Restes à réaliser | Propositions nouvelles | BP 2018             |
|--|---------------------|-------------------|-------------------|------------------------|---------------------|
| <b>Recette</b>                                   | <b>1 674 740,00</b> | <b>653 424,49</b> | <b>676 323,51</b> | <b>559 162,61</b>      | <b>1 235 486,12</b> |
| 021 - Virement de la section de fonctionnement   | 235 120,00          | 0,00              | 0,00              | 256 000,00             | 256 000,00          |
| 021 - Virement de la section de fonctionnement   | 235 120,00          | 0,00              |                   | 256 000,00             | 256 000,00          |
| 10 - Dotations, fonds divers et réserves         | 341 980,00          | 335 108,00        | 0,00              | 303 162,61             | 303 162,61          |
| 10222 - F.C.T.V.A.                               | 13 180,00           | 6 308,00          |                   |                        |                     |
| 1068 - Excédents de fonctionnement capitalisés   | 328 800,00          | 328 800,00        |                   | 303 162,61             | 303 162,61          |
| 13 - Subventions d'investissement                | 1 097 640,00        | 318 316,49        | 676 323,51        | 0,00                   | 676 323,51          |
| 1313 - Départements                              |                     | 22 000,00         |                   |                        | 0,00                |
| 1321 - Etat et établissements nationaux          | 360 000,00          | 196 316,49        | 163 683,51        |                        | 163 683,51          |
| 1323 - Départements                              | 100 000,00          | 100 000,00        |                   |                        | 0,00                |
| 1327 - Budget communautaire et fonds structurels | 512 640,00          | 0,00              | 512 640,00        |                        | 512 640,00          |
| 1328 - Autres                                    | 125 000,00          | 0,00              |                   |                        | 0,00                |
| 16 - Emprunts et dettes assimilées               | 0,00                | 0,00              | 0,00              | 0,00                   | 0,00                |
| 1641 - Emprunts en euros                         | 0,00                | 0,00              |                   |                        |                     |

Les recettes comprennent une part importante de reste à réaliser en matière de subventions attendues sur le méthaniseur.

Sinon, la section d'investissement est équilibrée par l'excédent de fonctionnement capitalisé et le virement de la section de fonctionnement.

Détail des restes à réaliser

**RECETTES**

|              |                                 |              |
|--------------|---------------------------------|--------------|
| Article 1321 | Etat et Etabli. Nationaux-ADEME | 163 683.00 € |
| Article 1327 | subventions fonds communautaire | 512 640.00 € |

**TOTAL recettes** **676 323.00 €**

3 Conclusion

Le budget primitif 2018 du budget annexe « méthanisation - compostage » de la CCPEVA se résume comme suit :

|                       |                       | Dépenses            | Recettes            |
|-----------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|
| Proposition nouvelles | Fonctionnement        | 327 300,00          | 327 300,00          |
|                       | Investissement        | 1 235 486,12        | 559 162,61          |
| Restes à réaliser     | Fonctionnement        | 0,00                | 0,00                |
|                       | Investissement        | 0,00                | 676 323,51          |
| <b>TOTAL</b>          | <b>Fonctionnement</b> | <b>327 300,00</b>   | <b>327 300,00</b>   |
|                       | <b>Investissement</b> | <b>1 235 486,12</b> | <b>1 235 486,12</b> |

**Le conseil communautaire, à l'unanimité,**

- **approuve les sections de fonctionnement et d'investissement du budget primitif 2018 du budget « méthanisation - compostage » de la CCPEVA, au niveau du chapitre, telles que présentées dans la présente délibération ;**
- **approuve le versement d'une subvention d'équilibre du budget principal de 111 812,96 €.**

**38 FINANCES – 7.1 BUDGET ANNEXE MOBILITÉ ET TRANSPORT DE VOYAGEURS – Approbation du budget primitif 2018**

Ce budget ne prévoit pas, à ce stade, d'exécution en matière d'investissement..

A compter de 2018, il comprend non seulement les dépenses concernant les navettes touristiques et le transport à la demande mais aussi le transport urbain et les lignes de transport régulières LIHSA.

Il bénéficie aussi du versement transport en recettes.

Voici en résumé un bilan des différents transports intégrés à ce budget :

| Détail différents transports - budget annexe | Dépenses     | Subventions région | Redevances usagers   | Versement transport | Coût net CCPEVA |
|--|--------------|--------------------|--|---------------------|-----------------|
| Navettes Evian-Bernex-Thollon                | 162 000,00   | 38 000,00          | 9 000,00   |                     | 115 000,00      |
| Navettes saisonnières ColomBus               | 179 000,00   | 82 000,00          | perçues par le délégataire et défalquées du coût facturé à la CCPEVA | 667 000,00          | 97 000,00       |
| LIHSA lot 7                                  | 502 000,00   | 472 000,00         |  |                     | 30 000,00       |
| LIHSA 131                                    | 508 000,00   | 338 000,00         |  |                     | 170 000,00      |
| Transport urbain BUT                         | 1 044 000,00 | 107 000,00         |  |                     | 270 000,00      |

|                        |                     |                     |                  |                   |                   |
|------------------------|---------------------|---------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Transport à la demande | 125 000,00          | 50 000,00           | 5 000,00         |                   | 70 000,00         |
| <b>Total</b>           | <b>2 520 000,00</b> | <b>1 087 000,00</b> | <b>14 000,00</b> | <b>667 000,00</b> | <b>752 000,00</b> |

## 1 L'exploitation

### a) *Dépenses d'exploitation*

| Budget annexe "Mobilité et transports de voyageurs"             | BP 2017           | CA 2017           | BP 2018             |
|---|-------------------|-------------------|---------------------|
| <b>Dépenses d'exploitation</b>                                  | <b>264 000,00</b> | <b>233 873,96</b> | <b>2 524 000,00</b> |
| 011 - Charges à caractère général                               | 264 000,00        | 233 282,83        | 2 524 000,00        |
| 611 - Sous-traitance générale                                   | 0,00              | 228 916,08        | 2 520 000,00        |
| 623 - Publicité, publications, relations publiques              | 0,00              | 3 958,75          | 4 000,00            |
| 624 - Transports de biens et transports collectifs du personnel | 0,00              | 408,00            |                     |
| 6247 - Transports de biens et transport collectif               | 264 000,00        | 0,00              |                     |
| 66 - Charges financières  | 0,00              | 591,13            | 0,00                |
| 66111 - Intérêts réglés à l'échéance                            | 0,00              | 250,00            |                     |
| 6618 - Intérêts des autres dettes                               | 700,00            | 341,13            |                     |

Hormis quelques frais de communication, la principale dépense concerne la sous-traitance correspondant au coût facturé par les prestataires et détaillés ci-dessus.

### b) *Recettes d'exploitation*

| Budget annexe "Mobilité et transports de voyageurs"                   | BP 2017           | CA 2017           | BP 2018             |
|---|-------------------|-------------------|---------------------|
| <b>Recettes d'exploitation</b>  | <b>264 700,00</b> | <b>249 983,94</b> | <b>2 524 000,00</b> |
| 002 - Excédent d'exploitation reporté                                 |                   |                   | 16 109,98           |
| 70 - Ventes de produits fabriqués, prestat° de services, marchandises | 107 000,00        | 13 384,77         | 14 000,00           |
| 706 - Prestations de services   | 0,00              | 5 227,27          | 5 000,00            |
| 7068 - Services accessoires aux transports                            | 107 000,00        | 8 157,50          | 9 000,00            |
| 73 - Produits issus de la fiscalité                                   | 0,00              | 0,00              | 667 000,00          |
| 734 - Versement transport   |                   |                   | 667 000,00          |
| 74 - Subventions d'exploitation                                       | 0,00              | 78 899,00         | 1 087 000,00        |
| 7472 - Participation région   |                   |                   | 1 087 000,00        |
| 7473 - Participation département                                      | 0,00              | 78 899,00         |                     |
| 77 - Produits exceptionnels   | 157 700,00        | 157 700,17        | 739 890,02          |
| 7718 - autres produits exceptionnels sur opération de gestion         | 0,00              | 0,17              |                     |
| 774 - Subventions exceptionnelles                                     | 157 700,00        | 157 700,00        | 739 890,02          |

La recette la plus importante concerne le versement de la région pour les différents transports transférés à la CCPEVA.

A noter une subvention du budget principal de 739 890,02 pour équilibrer l'ensemble des dépenses d'exploitation, déduction faite des recettes perçues.

Enfin, le versement transport est aussi intégré en recettes.

## 2 Conclusion

Le budget primitif 2018 du budget annexe « mobilité et transports de voyageurs » de la CCPEVA se résume comme suit :

|                       |                | Dépenses     | Recettes     |
|-----------------------|----------------|--------------|--------------|
| Proposition nouvelles | Fonctionnement | 2 524 000,00 | 2 524 000,00 |
|                       | Investissement | 0,00         | 0,00         |

|                   |                       |                     |                     |
|-------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|
| Restes à réaliser | Fonctionnement        | 0,00                | 0,00                |
|                   | Investissement        | 0,00                | 0,00                |
| <b>TOTAL</b>      | <b>Fonctionnement</b> | <b>2 524 000,00</b> | <b>2 524 000,00</b> |
|                   | <b>Investissement</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |

Le conseil communautaire, à l'unanimité,

- approuve les sections de fonctionnement et d'investissement du budget primitif 2018 du budget « mobilité et transports de voyageurs » de la CCPEVA, au niveau du chapitre, telles que présentées dans la présente délibération ;
- approuve le versement d'une subvention de fonctionnement du budget principal de 739 890,02 € annuel, à verser en 4 fois, au début de chaque trimestre.

### **39 FINANCES – 7.1 BUDGET ANNEXE BÂTIMENTS D'ACTIVITÉS ÉCONOMIQUES – Approbation du budget primitif 2018**

Ce budget comprend principalement la construction des ateliers relais de Montigny, les locaux de Darbon étant rachetés à la commune de Champanges en 2018 pour une utilisation des services techniques de la CCPEVA.

#### 1 L'exploitation

| <b>Budget annexe "bâtiments d'activités économiques"</b> | BP 2017         | CA 2017         | BP 2018         |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Dépenses d'exploitation</b>                           | <b>6 200,00</b> | <b>4 110,39</b> | <b>6 290,00</b> |
| 011 - Charges à caractère général                        | 2 000,00        | 0,00            | 2 290,00        |
| immobiliers  |                 |                 |                 |
| 61528 - Entretien et réparations autres biens            | 800,00          | 0,00            | 0,00            |
| 6161 - Multirisques                                      | 700,00          | 0,00            | 0,00            |
| 63512 - Taxes foncières                                  | 500,00          | 0,00            | 2 290,00        |
| 023 - Virement à la section d'investissement             | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
| 023 - Virement à la section d'investissement             | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
| 66 - Charges financières                                 | 4 200,00        | 4 110,39        | 4 000,00        |
| 66111 - Intérêts réglés à l'échéance                     | 4 200,00        | 4 110,39        | 4 000,00        |

Les dépenses d'exploitation concernent le remboursement des intérêts de l'emprunt contracté pour l'achat des locaux de la zone de Darbon, avant leur rachat par la CCPEVA.

Il en est de même pour la taxe foncière encore prise en charge en 2018 sur ce budget.

| <b>Budget annexe "bâtiments d'activités économiques"</b>      | BP 2017         | CA 2017         | BP 2018         |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Recettes d'exploitation</b>                                | <b>6 200,00</b> | <b>8 696,07</b> | <b>6 290,00</b> |
| 002 - Excédent de fonctionnement                              |                 |                 | 4 585,68        |
| 75 - Autres produits de gestion courante                      | 6 200,00        | 8 696,07        | 1 190,00        |
| 752 - Revenus des immeubles non affecté à des activités prof. | 6 200,00        | 8 696,07        | 1 190,00        |
| 77 - Produits exceptionnels                                   | 0,00            | 0,00            | 514,32          |
| 774 - Subventions exceptionnelles                             | 0,00            | 0,00            | 514,32          |

En recettes, on trouve un dernier versement de loyer d'un occupant parti, loyer qui a été encaissé sur 2018.

Une petite subvention exceptionnelle du budget principal est nécessaire pour équilibrer ces dépenses de fonctionnement.

## 2 L'investissement

| Budget annexe "bâtiments d'activités économiques" | BP 2017           | CA 2017           | Restes à réaliser | Propositions nouvelles | BP 2018           |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------|-------------------|
| <b>Dépenses d'investissement</b>                  | <b>248 800,00</b> | <b>156 278,30</b> | <b>147 500,00</b> | <b>137 000,00</b>      | <b>284 500,00</b> |
| 16 - Emprunts et dettes assimilées                | 8 800,00          | 8 769,63          | 0,00              | 10 000,00              | 10 000,00         |
| 1641 - Emprunts en euros                          | 8 800,00          | 8 769,63          |                   | 10 000,00              | 10 000,00         |
| 23 - Immobilisations en cours                     | 240 000,00        | 147 508,67        | 147 500,00        | 127 000,00             | 274 500,00        |
| 2313 - Constructions                              | 240 000,00        | 147 508,67        | 147 500,00        | 127 000,00             | 274 500,00        |

Les dépenses d'investissement intègrent le versement d'un acompte et du solde dû à la société INFINITY DEVELOPPEMENT qui construit les ateliers relais de Montigny.

| Budget annexe "bâtiments d'activités économiques" | BP 2017           | CA 2017           | Restes à réaliser | Propositions nouvelles | BP 2018           |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------|-------------------|
| <b>Recettes d'investissement</b>                  | <b>248 800,00</b> | <b>248 800,00</b> | <b>171 100,00</b> | <b>113 400,00</b>      | <b>284 500,00</b> |
| 001 - Excédent d'investissement                   |                   |                   |                   | 92 521,70              | 92 521,70         |
| 021 - Virement de la section d'exploitation       | 0,00              | 0,00              |                   | 0,00                   | 0,00              |
| 021 - Virement de la section d'exploitation       | 0,00              | 0,00              |                   | 0,00                   | 0,00              |
| 13 - Dotations, fonds divers et réserves          | 0,00              | 0,00              | 171 100,00        | 0,00                   | 171 100,00        |
| 1311 - Etat et établissements nationaux           |                   |                   | 86 300,00         |                        | 86 300,00         |
| 1312 - Région                                     |                   |                   | 84 800,00         |                        | 84 800,00         |
| 16 - Emprunts et dettes assimilées                | 248 800,00        | 248 800,00        | 0,00              | 20 878,30              | 20 878,30         |
| 1687 - Autres dettes                              | 248 800,00        | 248 800,00        |                   | 20 878,30              | 20 878,30         |

Hormis l'excédent d'investissement de l'année passée et une part d'excédent de fonctionnement capitalisé, la CCPEVA percevra 171 000 € de subventions, en restes à réaliser, pour finaliser le projet.

Enfin, un petit prêt du budget principal, à hauteur de 20 878,30 € est nécessaire pour équilibrer la section d'investissement.

Les conditions de remboursement de ce prêt seront définies par délibération une fois l'équipement achevé.

### Détail des restes à réaliser

#### DEPENSES

|                       |  |                        |
|-----------------------|--|------------------------|
| Article 2313          | Immobilisations en cours – constructions | 147 500.00 € ht        |
| <b>TOTAL dépenses</b> |  | <b>147 500.00 € ht</b> |

#### RECETTES

|                       |                                   |                        |
|-----------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Article 1311          | Etats et Etablissements nationaux | 86 300.00 € ht         |
| Article 1312          | Région                            | 84 800.00 € ht         |
| <b>TOTAL recettes</b> |                                   | <b>171 100.00 € ht</b> |

## 3 Conclusion

Le budget primitif 2018 du budget annexe « bâtiments d'activités économiques » de la CCPEVA se résume comme suit :

|                       |                | Dépenses   | Recettes   |
|-----------------------|----------------|------------|------------|
| Proposition nouvelles | Fonctionnement | 6 290,00   | 6 290,00   |
|                       | Investissement | 137 000,00 | 284 500,00 |
| Restes à réaliser     | Fonctionnement | 0,00       | 0,00       |

|              |                       |                   |                   |
|--------------|-----------------------|-------------------|-------------------|
|              | Investissement        | 147 500,00        | 0,00              |
| <b>TOTAL</b> | <b>Fonctionnement</b> | <b>6 290,00</b>   | <b>6 290,00</b>   |
|              | <b>Investissement</b> | <b>284 500,00</b> | <b>284 500,00</b> |

Le conseil communautaire, à l'unanimité,

- **APPROUVE** les sections de fonctionnement et d'investissement du budget primitif 2018 du budget « bâtiments d'activités économiques » de la CCPEVA, au niveau du chapitre, telles que présentées dans la présente note ;
- **APPROUVE** l'octroi d'une avance du budget principal à ce budget pour un montant de 20 878,30 € et dont les conditions de remboursement seront précisées par délibération ultérieurement
- **APPROUVE** une subvention exceptionnelle de 514,32 € sur la section de fonctionnement.

#### **40 FINANCES – 7.1 BUDGET ANNEXE ZONE D'ACTIVITÉS ÉCONOMIQUES DE CARTHERAY (Publier) – Approbation du budget primitif 2018**

L'ensemble du budget se présente comme suit.

|                                   |   | Budget annexe ZAE "Cartheray - Publier" | BP 2017          | CA 2017          | BP 2018          |
|-----------------------------------|---|---|------------------|------------------|------------------|
| <b>Fonctionnement</b>             | <b>Dépense</b>  |   | <b>5 265 000</b> | <b>0</b>         | <b>5 400 000</b> |
|                                   | 011 - Charges à caractère général                           |   | 1 755 000        | 0                | 1 800 000        |
|                                   | 6015 - Terrains à aménager                                  |   | 1 755 000        | 0                | 1 755 000        |
|                                   | 605 - Achats de matériel, équipements et travaux            |   | 0                | 0                | 45 000           |
|                                   | 608 - Frais accessoires sur terrains en cours d'aménagement |   | 0                | 0                | 0                |
|                                   | 023 - Virement à la section d'investissement                |   | 0                | 0                | 0                |
|                                   | 023 - Virement à la section d'investissement                |   | 0                | 0                |                  |
|                                   | 042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections        |   | 3 510 000        | 0                | 3 600 000        |
|                                   | 60315 - Variation des stocks des terrains à aménager        |   | 1 755 000        | 0                | 1 755 000        |
|                                   | 7133 - Variation des en-cours de production de biens        |   | 0                | 0                | 45 000           |
|                                   | 71355 - Variation des stocks de terrains aménagés           |   | 1 755 000        | 0                | 1 800 000        |
|                                   | <b>Recette</b>  |   | <b>5 265 000</b> | <b>1 755 000</b> | <b>5 400 000</b> |
|                                   | 002 - Excédent de fonctionnement reporté                    |   |                  |                  | 1 755 000        |
|                                   | 042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections        |   | 3 510 000        | 0                | 3 600 000        |
|                                   | 60315 - Variation des stocks des terrains à aménager        |   | 1 755 000        | 0                | 1 755 000        |
|                                   | 7133 - Variation des en-cours de production de biens        |   |                  | 0                | 45 000           |
|                                   | 71355 - Variation des stocks de terrains aménagés           |   | 1 755 000        | 0                | 1 800 000        |
|                                   | 70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses   |   | 0                | 0                | 0                |
|                                   | 7015 - Ventes de terrains aménagés                          |   | 0                | 0                | 0                |
| 77 - Produits exceptionnels       |   | 1 755 000                               | 1 755 000        | 45 000           |                  |
| 774 - Subventions exceptionnelles |   | 1 755 000                               | 1 755 000        | 45 000           |                  |
| <b>Investissement</b>             | <b>Dépense</b>  |   | <b>3 510 000</b> | <b>0</b>         | <b>3 600 000</b> |
|                                   | 001 - Déficit d'investissement reporté                      |   |                  |                  |                  |
|                                   | 040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections        |   | 3 510 000        | 0                | 3 600 000        |
|                                   | 315 - Terrains à aménager                                   |   | 1 755 000        | 0                | 1 755 000        |
|                                   | 3351 - Terrains   |   | 0                | 0                | 45 000           |
|                                   | 3555 - Terrains aménagés                                    |   | 1 755 000        | 0                | 1 800 000        |
|                                   | <b>Recette</b>  |   | <b>3 510 000</b> | <b>0</b>         | <b>3 600 000</b> |
|                                   | 001 - Excédent d'investissement reporté                     |   |                  |                  |                  |
|                                   | 021 - Virement de la section de fonctionnement              |   | 0                | 0                | 0                |
|                                   | 021 - Virement de la section de fonctionnement              |   | 0                | 0                |                  |
|                                   | 040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections        |   | 3 510 000        | 0                | 3 600 000        |
| 315 - Terrains à aménager         |   | 1 755 000                               | 0                | 1 755 000        |                  |
| 3351 - Terrains                   |   |   | 0                | 45 000           |                  |
| 3555 - Terrains aménagés          |   | 1 755 000                               | 0                | 1 800 000        |                  |

Ce budget en compte de stock comprend l'exécution des dépenses d'acquisition qui ont été actées en 2017 mais qui ne seront réalisées qu'en 2018 :

- propriétés (Ghio pour 175 000 € et Mongelli pour 880 000 €),
- achat de parcelles à la commune de Publier pour 700 000 €.

Par ailleurs, sont prévus 45 000 € de premiers travaux de viabilisation.

Une subvention exceptionnelle du budget principale à hauteur de 45 000 € (au compte 774) est nécessaire pour équilibrer la section de fonctionnement.

Le budget primitif 2018 du budget annexe « zone d'activités économiques de Cartheray » de la CCPEVA se résume comme suit :

|                       |                       | Dépenses            | Recettes            |
|-----------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|
| Proposition nouvelles | Fonctionnement        | 5 400 000,00        | 5 400 000,00        |
|                       | Investissement        | 3 600 000,00        | 3 600 000,00        |
| Restes à réaliser     | Fonctionnement        | 0,00                | 0,00                |
|                       | Investissement        | 0,00                | 0,00                |
| <b>TOTAL</b>          | <b>Fonctionnement</b> | <b>5 400 000,00</b> | <b>5 400 000,00</b> |
|                       | <b>Investissement</b> | <b>3 600 000,00</b> | <b>3 600 000,00</b> |

**Le conseil communautaire, à l'unanimité,**

- **APPROUVE les sections de fonctionnement et d'investissement du budget primitif 2018 du budget « zone d'activités économiques de Cartheray » de la CCPEVA, au niveau du chapitre, telles que présentées dans la présente note ;**
- **APPROUVE le versement d'une subvention exceptionnelle du budget principal à ce budget pour un montant de 45 000 €.**

#### 41 FINANCES – 7.1 BUDGET ANNEXE ZONE D'ACTIVITÉS ÉCONOMIQUES DE CRÊT - LUGRIN – Approbation du budget primitif 2018

L'ensemble du budget se présente comme suit.

| Budget annexe ZAE "Crêt" Lugin     |   | BP 2017        | CA 2017  | BP 2018        |
|------------------------------------|---|----------------|----------|----------------|
| Fonctionnement                     | <b>Dépense</b>  | <b>360 000</b> | <b>0</b> | <b>360 000</b> |
|                                    | 011 - Charges à caractère général                           | 120 000        | 0        | 120 000        |
|                                    | 6015 - Terrains à aménager                                  | 120 000        | 0        | 120 000        |
|                                    | 605 - Achats de matériel, équipements et travaux            | 0              | 0        | 0              |
|                                    | 608 - Frais accessoires sur terrains en cours d'aménagement | 0              | 0        | 0              |
|                                    | 023 - Virement à la section d'investissement                | 0              | 0        | 0              |
|                                    | 023 - Virement à la section d'investissement                | 0              | 0        |                |
|                                    | 042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections        | 240 000        | 0        | 240 000        |
|                                    | 60315 - Variation des stocks des terrains à aménager        | 120 000        | 0        | 120 000        |
|                                    | 7133 - Variation des en-cours de production de biens        | 0              | 0        | 0              |
|                                    | 71355 - Variation des stocks de terrains aménagés           | 120 000        | 0        | 120 000        |
|                                    | <b>Recette</b>  | <b>360 000</b> | <b>0</b> | <b>360 000</b> |
|                                    | 002 - Excédent de fonctionnement reporté                    |                |          | 0              |
|                                    | 042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections        | 240 000        | 0        | 240 000        |
|                                    | 60315 - Variation des stocks des terrains à aménager        | 120 000        | 0        | 120 000        |
|                                    | 7133 - Variation des en-cours de production de biens        | 0              | 0        | 0              |
|                                    | 71355 - Variation des stocks de terrains aménagés           | 120 000        | 0        | 120 000        |
|                                    | 70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses   | 0              | 0        | 0              |
| 7015 - Ventes de terrains aménagés | 0   | 0              | 0        |                |
| 77 - Produits exceptionnels        | 120 000   | 0              | 120 000  |                |
| 774 - Subventions exceptionnelles  | 120 000   | 0              | 120 000  |                |
| Investissement                     | <b>Dépense</b>  | <b>240 000</b> | <b>0</b> | <b>240 000</b> |
|                                    | 001 - Déficit d'investissement reporté                      |                |          | 0              |
|                                    | 040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections        | 240 000        | 0        | 240 000        |
|                                    | 315 - Terrains à aménager                                   | 120 000        | 0        | 120 000        |
|                                    | 3351 - Terrains   | 0              | 0        | 0              |
|                                    | 3555 - Terrains aménagés                                    | 120 000        | 0        | 120 000        |
|                                    | <b>Recette</b>  | <b>240 000</b> | <b>0</b> | <b>240 000</b> |
|                                    | 001 - Excédent d'investissement reporté                     |                |          |                |
|                                    | 021 - Virement de la section de fonctionnement              | 0              | 0        | 0              |
|                                    | 021 - Virement de la section de fonctionnement              | 0              | 0        | 0              |
|                                    | 040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections        | 240 000        | 0        | 240 000        |
|                                    | 315 - Terrains à aménager                                   | 120 000        | 0        | 120 000        |
| 3351 - Terrains                    | 0   | 0              | 0        |                |
| 3555 - Terrains aménagés           | 120 000   | 0              | 120 000  |                |

Ce budget en compte de stock comprend uniquement l'acquisition de parcelles pour 120 000 €.

Une subvention exceptionnelle du budget principale à hauteur de 120 000 € (au compte 774) est nécessaire pour équilibrer la section de fonctionnement.

Le budget primitif 2018 du budget annexe « zone d'activités économiques de Crêt Lugin » de la CCPEVA se résume comme suit :

|                       |                       | Dépenses          | Recettes          |
|-----------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|
| Proposition nouvelles | Fonctionnement        | 360 000,00        | 360 000,00        |
|                       | Investissement        | 240 000,00        | 240 000,00        |
| Restes à réaliser     | Fonctionnement        | 0,00              | 0,00              |
|                       | Investissement        | 0,00              | 0,00              |
| <b>TOTAL</b>          | <b>Fonctionnement</b> | <b>360 000,00</b> | <b>360 000,00</b> |
|                       | <b>Investissement</b> | <b>240 000,00</b> | <b>240 000,00</b> |

Le conseil communautaire, à l'unanimité,

- **APPROUVE** les sections de fonctionnement et d'investissement du budget primitif 2018 du budget « zone d'activités économiques de Crêt Lugrin » de la CCPEVA, au niveau du chapitre, telles que présentées dans la présente note ;
- **APPROUVE** le versement d'une subvention exceptionnelle du budget principal à ce budget pour un montant de 120 000 €.

#### **42 FINANCES – 7.1 BUDGET ANNEXE ZONE D'ACTIVITÉS ÉCONOMIQUES DE LA CRÉTO –** **Approbation du budget primitif 2018**

L'ensemble du budget se présente comme suit.

|   |   | Budget annexe ZAE "La Créto" | BP 2017           | CA 2017           | BP 2018             |
|---|---|------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| Fonctionnement  | <b>Dépense</b>  |                              | <b>819 000,00</b> | <b>20 065,11</b>  | <b>1 374 000,00</b> |
|   | 011 - Charges à caractère général                           |                              | 273 000,00        | 20 065,11         | 458 000,00          |
|   | 6015 - Terrains à aménager                                  |                              | 260 000,00        | 14 748,33         | 258 000,00          |
|   | 605 - Achats de matériel, équipements et travaux            |                              | 0,00              | 0,00              | 200 000,00          |
|   | 608 - Frais accessoires sur terrains en cours d'aménagement |                              | 13 000,00         | 3 528,38          | 0,00                |
|   | 6226 - Honoraires   |                              |                   | 1 788,40          |                     |
|   | 023 - Virement à la section d'investissement                |                              | 0,00              | 0,00              | 0,00                |
|   | 023 - Virement à la section d'investissement                |                              | 0,00              | 0,00              |                     |
|   | 042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections        |                              | 546 000,00        | 0,00              | 916 000,00          |
|   | 60315 - Variation des stocks des terrains à aménager        |                              | 260 000,00        | 0,00              | 258 000,00          |
|   | 7133 - Variation des en-cours de production de biens        |                              | 13 000,00         | 0,00              | 200 000,00          |
|   | 71355 - Variation des stocks de terrains aménagés           |                              | 273 000,00        | 0,00              | 458 000,00          |
|   | <b>Recette</b>  |                              | <b>819 000,00</b> | <b>293 065,11</b> | <b>1 374 000,00</b> |
|   | 002 - Excédent de fonctionnement reporté                    |                              |                   |                   | 273 000,00          |
|   | 042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections        |                              | 546 000,00        | 20 065,11         | 916 000,00          |
|   | 60315 - Variation des stocks des terrains à aménager        |                              | 260 000,00        | 20 065,11         | 258 000,00          |
|   | 7133 - Variation des en-cours de production de biens        |                              | 13 000,00         | 0,00              | 200 000,00          |
| 71355 - Variation des stocks de terrains aménagés         |   | 273 000,00                   | 0,00              | 458 000,00        |                     |
| 70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses |   | 0,00                         | 0,00              | 0,00              |                     |
| 7015 - Ventes de terrains aménagés                        |   | 0,00                         | 0,00              | 0,00              |                     |
| 77 - Produits exceptionnels                               |   | 273 000,00                   | 273 000,00        | 185 000,00        |                     |
| 774 - Subventions exceptionnelles                         |   | 273 000,00                   | 273 000,00        | 185 000,00        |                     |
| Investissement  | <b>Dépense</b>  |                              | <b>546 000,00</b> | <b>20 065,11</b>  | <b>936 065,11</b>   |
|   | 001 - Déficit d'investissement reporté                      |                              |                   |                   | 20 065,11           |
|   | 040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections        |                              | 546 000,00        | 20 065,11         | 916 000,00          |
|   | 315 - Terrains à aménager                                   |                              | 260 000,00        | 20 065,11         | 258 000,00          |
|   | 3351 - Terrains   |                              | 13 000,00         | 0,00              | 200 000,00          |
|   | 3555 - Terrains aménagés                                    |                              | 273 000,00        | 0,00              | 458 000,00          |
|   | <b>Recette</b>  |                              | <b>546 000,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>916 000,00</b>   |
|   | 001 - Excédent d'investissement reporté                     |                              |                   |                   |                     |
|   | 021 - Virement de la section de fonctionnement              |                              | 0,00              | 0,00              | 0,00                |
|   | 021 - Virement de la section de fonctionnement              |                              | 0,00              | 0,00              | 0,00                |
| 040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections      |   | 546 000,00                   | 0,00              | 916 000,00        |                     |
| 315 - Terrains à aménager                                 |   | 260 000,00                   | 0,00              | 258 000,00        |                     |
| 3351 - Terrains   |   | 13 000,00                    | 0,00              | 200 000,00        |                     |
| 3555 - Terrains aménagés                                  |   | 273 000,00                   | 0,00              | 458 000,00        |                     |

Ce budget en compte de stock prévoit l'achèvement de la maîtrise foncière des terrains à aménager (pour 258 000 €), ainsi que des dépenses de viabilisation (200 000 €).

Une subvention exceptionnelle du budget principale à hauteur de 185 000 € (au compte 774) est nécessaire pour équilibrer la section de fonctionnement.

La particularité d'un budget de zone d'activités économiques en compte de stock est que le déficit de la section d'investissement n'est pas équilibré par un excédent de fonctionnement capitalisé, d'où le déséquilibre de la section d'investissement.

Le budget primitif 2018 du budget annexe « zone d'activités économiques de La Créto » de la CCPEVA se résume comme suit :

|                       |                       | Dépenses            | Recettes            |
|-----------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|
| Proposition nouvelles | Fonctionnement        | 1 374 000,00        | 1 374 000,00        |
|                       | Investissement        | 936 065,11          | 916 000,00          |
| Restes à réaliser     | Fonctionnement        | 0,00                | 0,00                |
|                       | Investissement        | 0,00                | 0,00                |
| <b>TOTAL</b>          | <b>Fonctionnement</b> | <b>1 374 000,00</b> | <b>1 374 000,00</b> |
|                       | <b>Investissement</b> | <b>936 065,11</b>   | <b>916 000,00</b>   |

Le conseil communautaire, à l'unanimité,

- **APPROUVE les sections de fonctionnement et d'investissement du budget primitif 2018 du budget « zone d'activités économiques de La Créto » de la CCPEVA, au niveau du chapitre, telles que présentées dans la présente note ;**
- **APPROUVE le versement d'une subvention exceptionnelle du budget principal à ce budget pour un montant de 185 000 €.**

#### **43 FINANCES – 7.1 BUDGET ANNEXE ZONE D'ACTIVITÉS ÉCONOMIQUES DE MONTIGNY – Approbation du budget primitif 2018**

L'ensemble du budget se présente comme suit.

|                                   | Budget annexe ZAE Montigny                                  | BP 2017           | CA 2017         | BP 2018     |
|-----------------------------------|---|-------------------|-----------------|-------------|
| Fonctionnement                    | <b>Dépense</b>  | <b>735 819,30</b> | <b>3 704,86</b> | <b>0,00</b> |
|                                   | 011 - Charges à caractère général                           | 260 261,24        | 3 704,86        | 0,00        |
|                                   | 6015 - Terrains à aménager                                  | 256 589,42        | 0,00            | 0,00        |
|                                   | 605 - Achats de matériel, équipements et travaux            |                   | 0,00            |             |
|                                   | 608 - Frais accessoires sur terrains en cours d'aménagement | 3 671,82          | 3 704,86        | 0,00        |
|                                   | 023 - Virement à la section d'investissement                | 46 215,41         | 0,00            | 0,00        |
|                                   | 023 - Virement à la section d'investissement                | 46 215,41         | 0,00            |             |
|                                   | 042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections        | 429 342,65        | 0,00            | 0,00        |
|                                   | 60315 - Variation des stocks des terrains à aménager        | 256 589,42        | 0,00            | 0,00        |
|                                   | 7133 - Variation des en-cours de production de biens        | 3 671,82          | 0,00            | 0,00        |
|                                   | 71355 - Variation des stocks de terrains aménagés           | 169 081,41        | 0,00            | 0,00        |
|                                   | <b>Recette</b>  | <b>735 819,30</b> | <b>3 704,86</b> | <b>0,00</b> |
|                                   | 002 - Excédent de fonctionnement reporté                    |                   |                 | 0,00        |
|                                   | 042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections        | 520 522,48        | 3 704,86        | 0,00        |
|                                   | 60315 - Variation des stocks des terrains à aménager        | 256 589,42        | 3 704,86        | 0,00        |
|                                   | 7133 - Variation des en-cours de production de biens        | 3 671,82          | 0,00            | 0,00        |
|                                   | 71355 - Variation des stocks de terrains aménagés           | 260 261,24        | 0,00            | 0,00        |
|                                   | 70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses   | 215 296,82        | 0,00            | 0,00        |
|                                   | 7015 - Ventes de terrains aménagés                          | 215 296,82        | 0,00            | 0,00        |
|                                   | 77 - Produits exceptionnels                                 | 0,00              | 0,00            | 0,00        |
| 774 - Subventions exceptionnelles | 0,00  | 0,00              |                 |             |

|                          |  |                   |                  |                  |
|--------------------------|--|-------------------|------------------|------------------|
| Investissement           | <b>Dépense</b>                                       | <b>520 522,48</b> | <b>3 704,86</b>  | <b>41 259,56</b> |
|                          | 001 - Déficit d'investissement reporté               |                   |                  |                  |
|                          | 16 - Emprunts et dettes assimilées                   |                   |                  | 41 259,56        |
|                          | 168748 - Autres communes                             |                   |                  | 41 259,56        |
|                          | 040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections | 520 522,48        | 3 704,86         | 0,00             |
|                          | 315 - Terrains à aménager                            | 256 589,42        | 3 704,86         | 0,00             |
|                          | 3351 - Terrains                                      | 3 671,82          | 0,00             | 0,00             |
|                          | 3555 - Terrains aménagés                             | 260 261,24        | 0,00             | 0,00             |
|                          | <b>Recette</b>                                       | <b>520 522,48</b> | <b>44 964,42</b> | <b>41 259,56</b> |
|                          | 001 - Excédent d'investissement reporté              |                   |                  | 41 259,56        |
|                          | 16 - Emprunts et dettes assimilées                   | 44 964,42         | 44 964,42        | 0,00             |
|                          | 168748 - Autres communes                             | 44 964,42         | 44 964,42        | 0,00             |
|                          | 021 - Virement de la section de fonctionnement       | 46 215,41         | 0,00             | 0,00             |
|                          | 021 - Virement de la section de fonctionnement       | 46 215,41         | 0,00             | 0,00             |
|                          | 040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections | 429 342,65        | 0,00             | 0,00             |
|                          | 315 - Terrains à aménager                            | 256 589,42        | 0,00             | 0,00             |
| 3351 - Terrains          | 3 671,82   | 0,00              | 0,00             |                  |
| 3555 - Terrains aménagés | 169 081,41   | 0,00              | 0,00             |                  |

Des dépenses mineures avaient été engagées mais l'essentiel du projet de Montigny (l'atelier relais) ayant été transféré sur le budget « bâtiments d'activités économiques », les sommes prêtées par le budget principal en investissement peuvent être remboursées pour le montant de l'excédent d'investissement (soit 41 259,56 €).

Le budget primitif 2018 du budget annexe « zone d'activités économiques de Montigny » de la CCPEVA se résume comme suit :

|                       |                       | Dépenses         | Recettes         |
|-----------------------|-----------------------|------------------|------------------|
| Proposition nouvelles | Fonctionnement        | 0,00             | 0,00             |
|                       | Investissement        | 41 259,56        | 41 259,56        |
| Restes à réaliser     | Fonctionnement        | 0,00             | 0,00             |
|                       | Investissement        | 0,00             | 0,00             |
| <b>TOTAL</b>          | <b>Fonctionnement</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
|                       | <b>Investissement</b> | <b>41 259,56</b> | <b>41 259,56</b> |

**Le conseil communautaire, à l'unanimité,**

- **APPROUVE** les sections de fonctionnement et d'investissement du budget primitif 2018 du budget « zone d'activités économiques de Montigny » de la CCPEVA, au niveau du chapitre, telles que présentées dans la présente note ;
- **APPROUVE** le remboursement au budget principal de la somme de 41 259,56 € préalablement prêtée à ce budget annexe.

#### 44 FINANCES – 7.1 BUDGET ANNEXE ZONE D'ACTIVITÉS ÉCONOMIQUES Les Places – Approbation du budget primitif 2018

L'ensemble du budget se présente comme suit.

|   | Budget annexe ZAE "Les Places"                              | BP 2017           | CA 2017           | BP 2018           |
|---|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| Fonctionnement  | <b>Dépense</b>  | <b>915 000,00</b> | <b>6 033,12</b>   | <b>906 000,00</b> |
|   | 011 - Charges à caractère général                           | 305 000,00        | 6 033,12          | 302 000,00        |
|   | 6015 - Terrains à aménager                                  | 90 000,00         | 0,00              | 90 000,00         |
|   | 605 - Achats de matériel, équipements et travaux            | 210 000,00        | 0,00              | 210 000,00        |
|   | 608 - Frais accessoires sur terrains en cours d'aménagement | 5 000,00          | 6 033,12          | 2 000,00          |
|   | 023 - Virement à la section d'investissement                | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|   | 023 - Virement à la section d'investissement                | 0,00              | 0,00              |                   |
|   | 042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections        | 610 000,00        | 0,00              | 604 000,00        |
|   | 60315 - Variation des stocks des terrains à aménager        | 90 000,00         | 0,00              | 90 000,00         |
|   | 7133 - Variation des en-cours de production de biens        | 215 000,00        | 0,00              | 212 000,00        |
|   | 71355 - Variation des stocks de terrains aménagés           | 305 000,00        | 0,00              | 302 000,00        |
|   | <b>Recette</b>  | <b>915 000,00</b> | <b>101 033,12</b> | <b>906 000,00</b> |
|   | 002 - Excédent de fonctionnement reporté                    |                   |                   | 95 000,00         |
|   | 042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections        | 610 000,00        | 6 033,12          | 604 000,00        |
|   | 60315 - Variation des stocks des terrains à aménager        | 90 000,00         | 6 033,12          | 90 000,00         |
|   | 7133 - Variation des en-cours de production de biens        | 215 000,00        | 0,00              | 212 000,00        |
|   | 71355 - Variation des stocks de terrains aménagés           | 305 000,00        | 0,00              | 302 000,00        |
| 70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses | 0,00  | 0,00              | 0,00              |                   |
| 7015 - Ventes de terrains aménagés                        | 0,00  | 0,00              | 0,00              |                   |
| 77 - Produits exceptionnels                               | 305 000,00  | 95 000,00         | 207 000,00        |                   |
| 774 - Subventions exceptionnelles                         | 305 000,00  | 95 000,00         | 207 000,00        |                   |
| Investissement  | <b>Dépense</b>  | <b>610 000,00</b> | <b>6 033,12</b>   | <b>610 033,12</b> |
|   | 001 - Déficit d'investissement reporté                      |                   |                   | 6 033,12          |
|   | 040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections        | 610 000,00        | 6 033,12          | 604 000,00        |
|   | 315 - Terrains à aménager                                   | 90 000,00         | 6 033,12          | 90 000,00         |
|   | 3351 - Terrains   | 215 000,00        | 0,00              | 212 000,00        |
|   | 3555 - Terrains aménagés                                    | 305 000,00        | 0,00              | 302 000,00        |
|   | <b>Recette</b>  | <b>610 000,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>604 000,00</b> |
|   | 001 - Excédent d'investissement reporté                     |                   |                   |                   |
|   | 021 - Virement de la section de fonctionnement              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|   | 021 - Virement de la section de fonctionnement              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|   | 040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections        | 610 000,00        | 0,00              | 604 000,00        |
| 315 - Terrains à aménager                                 | 90 000,00   | 0,00              | 90 000,00         |                   |
| 3351 - Terrains   | 215 000,00  | 0,00              | 212 000,00        |                   |
| 3555 - Terrains aménagés                                  | 305 000,00  | 0,00              | 302 000,00        |                   |

Ce budget en compte de stock prévoit l'achèvement de la maîtrise foncière des terrains à aménager (pour 90 000 €), ainsi que des dépenses de viabilisation (210 000 €) et des frais accessoires (2 000 €).

Une subvention exceptionnelle du budget principal à hauteur de 207 000 € (au compte 774) est nécessaire pour équilibrer la section de fonctionnement.

La particularité d'un budget de zone d'activités économiques en compte de stock est que le déficit de la section d'investissement n'est pas équilibré par un excédent de fonctionnement capitalisé, d'où le déséquilibre de la section d'investissement.

Le budget primitif 2018 du budget annexe « zone d'activités économiques Les Places » de la CCPEVA se résume comme suit :

|                       |                       | Dépenses          | Recettes          |
|-----------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|
| Proposition nouvelles | Fonctionnement        | 906 000,00        | 906 000,00        |
|                       | Investissement        | 610 033,12        | 604 000,00        |
| Restes à réaliser     | Fonctionnement        | 0,00              | 0,00              |
|                       | Investissement        | 0,00              | 0,00              |
| <b>TOTAL</b>          | <b>Fonctionnement</b> | <b>906 000,00</b> | <b>906 000,00</b> |
|                       | <b>Investissement</b> | <b>610 033,12</b> | <b>604 000,00</b> |

Le conseil communautaire, à l'unanimité,

- **APPROUVE** les sections de fonctionnement et d'investissement du budget primitif 2018 du budget « zone d'activités économiques Les Places » de la CCPEVA, au niveau du chapitre, telles que présentées dans la présente note ;
- **APPROUVE** le versement d'une subvention exceptionnelle du budget principal à ce budget pour un montant de 207 000 €.

#### **45 FINANCES LOCALES – FISCALITÉ - Fixation des taux des impôts communautaires pour 2018**

La CCPEVA a opté pour le régime de la fiscalité professionnelle unique (FPU). A ce titre, elle perçoit la totalité de la cotisation foncière des entreprises (CFE) sur son territoire et doit fixer un taux concernant cet impôt.

Par ailleurs, elle continue de percevoir, de même que ses communes membres, la taxe d'habitation (TH), la taxe foncière (TF) et la taxe sur le foncier non bâti (TFNB) et doit donc fixer chaque année les taux concernant ces impôts.

Lors du débat d'orientations budgétaires, le conseil communautaire s'est accordé sur le maintien du niveau de fiscalité actuel, mis à part la nouvelle taxe GEMAPI déjà délibérée pour 2018.

Il est donc proposer d'appliquer les taux suivants :

| Fiscalité directe locale                        | Bases fiscales prévisionnelles 2018 | Taux   | Produit attendu   |
|---|-------------------------------------|--------|-------------------|
| Taxe d'habitation                               | 91 467 000                          | 3,73%  | 3 411 719         |
| Taxe foncier bâti                               | 74 740 000                          | 2,65%  | 1 980 610         |
| Taxe foncier non bâti                           | 767 200                             | 12,98% | 99 583            |
| CFE   | 25 208 000                          | 24,20% | 6 100 336         |
| <b>TOTAL fiscalité directe locale (c/73111)</b> |                                     |        | <b>11 592 248</b> |

Les taux de la TFNB et de la CFE sont des taux cibles, étant entendu qu'un lissage sur 5 ans a été approuvé en 2017.

Le conseil communautaire, à l'unanimité, approuve les taux de fiscalité suivants :

- **Taxe d'habitation : 3,73%**
- **Taxe sur le foncier bâti : 2,65%**
- **Taxe sur le foncier non bâti : 12,98%**
- **Cotisation foncière des entreprises : 24,20%**

#### **46 FINANCES LOCALES - FISCALITÉ - Fixation de la taxe d'enlèvement des ordures ménagères pour 2018**

La CCPEVA a approuvé en 2017 un lissage de la TEOM sur 2 ans sur les différentes parties de son territoire.

Il convient donc dès à présent d'appliquer un taux unique, le taux cible de 8,32% ayant été défini en ce sens.

Par ailleurs, lors du débat d'orientations budgétaires, il a été convenu de maintenir le taux en vigueur.

Au regard des bases fiscales communiqués, le produit fiscal suivant est attendu :

| Base prévisionnelle | Taux proposé | Produit attendu |
|---------------------|--------------|-----------------|
| 63 928 927          | 8,32%        | 5 318 887       |

**Le conseil communautaire, à l'unanimité,**

- **APPROUVE le taux unique de 8,32% pour la taxe d'enlèvement des ordures ménagères, sur l'ensemble des 22 communes du territoire de la CCPEVA.**

#### **47 FINANCES LOCALES – DECISIONS BUDGETAIRES - Intégration des lignes régulières au budget annexe « mobilité et transports de voyageurs »**

Par délibération du 19 janvier 2018, le conseil communautaire approuvait le changement de dénomination du budget annexe « navettes touristiques et transport à la demande » en « mobilité et transports de voyageurs », afin d'y intégrer le transport urbain (anciennement assuré par le SIBAT).

Il apparaît désormais pertinent d'intégrer à ce budget annexe l'ensemble des lignes de transport régulières que la CCPEVA va assurer compte tenu du transfert de la compétence « autorité organisatrice de la mobilité », en particulier les lignes régulières LIHSA et le ColomBus.

Ce budget annexe comprendra donc désormais les services suivants : navettes Evian-Bernex-Thollon, navettes saisonnières ColomBus, lignes régulières LIHSA, transport à la demande et transport urbain.

Le versement transport sera également perçu sur ce budget annexe.

Par ailleurs, il conviendrait d'approuver l'assujettissement à la TVA des lignes régulières interurbaines, les dépenses liées au transport urbain n'étant pas assujetti à la TVA.

Seul le transport scolaire, qui relève d'un service public administratif (et non d'un service public à caractère industriel et commercial), ne peut être transféré sur ce budget.

**Le conseil communautaire, à l'unanimité,**

- **APPROUVE le transfert des dépenses et recettes correspondant aux lignes régulières LIHSA et ColomBus dans le budget annexe « mobilité et transport de voyageurs » ;**
- **APPROUVE l'assujettissement à la TVA des lignes régulières LIHSA et ColomBus.**

#### **48 COMMANDE PUBLIQUE – MARCHES PUBLICS – GROUPEMENT DE COMMANDES - Réfection des réseaux humides, boulevard de la Détanche entre la ville d'Evian-les-Bains et la C.C.P.E.V.A.**

La commune d'Evian-les-Bains et la CCPEVA ont décidé d'entreprendre des travaux de réfection des réseaux humides, boulevard de la Détanche.

Ces travaux relèvent respectivement de la compétence :

- de la commune d'Evian-les-Bains pour les réseaux d'eaux pluviales et d'eau potable ;

- de la CCPEVA pour les réseaux d'eaux usées.

Afin de rechercher les meilleures conditions techniques, financières et de délai de réalisation de ces travaux, il est proposé la mise en œuvre d'un groupement de commandes tel que défini par l'article 28 de l'ordonnance 2015-899 du 23 juillet 2015 entre la commune d'Evian-les-Bains et la CCPEVA.

Le groupement de commandes ainsi constitué aura pour mission de procéder à l'organisation de la mise en concurrence pour le marché de travaux dont le titulaire doit être commun aux deux maîtres d'ouvrage.

L'établissement coordonnateur chargé de la gestion de la procédure de passation des marchés et de leur exécution est la commune d'Evian-les-Bains.

La CCPEVA suit l'exécution administrative et financière de la part de marché lui revenant et s'acquitte, auprès du titulaire du marché du montant des prestations commandées et exécutées correspondantes.

Chaque membre du groupement assure la maîtrise d'œuvre des travaux relevant de sa propre maîtrise d'ouvrage.

Une commission composée d'un représentant élu de chaque membre du groupement sera constituée et sera chargée de l'examen des offres, de leur analyse, de leur classement et d'une proposition de choix. Cette commission émet un avis consultatif.

Vu ce qui précède,

#### **Le conseil communautaire, à l'unanimité,**

- **DESIGNE M. Jacques BURNET, comme représentant titulaire et M. Régis BENEDETTI comme représentant suppléant, parmi les membres de la commission d'appel d'offres de la CCPEVA ;**
- **AUTORISE le groupement de commandes ainsi constitué à lancer, en application de la réglementation en vigueur, la consultation correspondante dont le montant des travaux sous maîtrise d'ouvrage de la ville est estimé à 252 000,00 euros H.T. ;**
- **AUTORISE Madame la Présidente à signer le marché à intervenir à l'issue de cette consultation ;**
- **AUTORISE Madame la Présidente à signer la convention constitutive du groupement de commande associant la commune d'Evian et la CCPEVA ;**
- **AUTORISE Madame la Présidente à effectuer toutes les formalités administratives ou financières, nécessaires à l'exécution de la délibération et à signer tout document utile à cet effet.**

#### **49 COMMANDE PUBLIQUE - 2018 BUDGET PRINCIPAL - Mise en place d'un service de transport à la demande (T.A.D.) - (Accords-cadres en Appel d'Offres Ouvert) - ATTRIBUTION DES 2 LOTS**

Un service de transport à la demande (TAD), baptisé PtiBus, circule depuis le 7 janvier 2013 sur les 16 communes du Pays d'Evian. Il est organisé depuis début 2016 par la communauté de communes du Pays d'Evian (CCPE) après avoir fait l'objet depuis sa création d'un groupement de commandes entre les communautés de communes de la vallée d'Abondance et du Haut-Chablais. Il a été repris depuis le 1er janvier 2017 par la communauté de communes Pays d'Evian Vallée d'Abondance (CCPEVA), née de la fusion, dans le cadre de la loi NOTRe (Nouvelle Organisation Territoriale de la République), de la communauté de communes du Pays d'Evian et de celle de la vallée d'Abondance.

Aujourd'hui, la CCPEVA, qui a pris la compétence mobilité depuis avril 2017 et devient ainsi Autorité Organisatrice de la Mobilité, souhaite étendre le service du TAD aux six communes de la vallée d'Abondance soit un nouveau périmètre composé de 22 communes.

Cette consultation fait suite au classement sans suite du 10/11/17.

Consultation allotie de la manière suivante :

- LOT 1 : MISE EN PLACE DU SERVICE TAD SUR LE PAYS D'EVIAN
- LOT 2 : EXPERIMENTATION DU TAD SUR LA VALLEE D'ABONDANCE

Pour le lot 2, il s'agit d'une expérimentation qui fera l'objet d'une évaluation au début du 8ème mois de fonctionnement permettant de valider ou non l'organisation d'un tel service et les conditions réelles de fonctionnement en vallée d'Abondance. Au sortir de cette première phase d'expérimentation, selon les résultats, il sera possible soit de reconduire le service pour une durée identique au lot 1 soit de le supprimer.

Vu les montants des seuils mini :

- LOT 1 : MINI ANNUEL 85 000 € HT, SOIT 255 000 € HT POUR 3 ANS
- LOT 2 : MINI ANNUEL 5 000 € HT, SOIT 15 000 € HT POUR 3 ANS
- **TOTAL GENERAL MINI SUR 3 ANS : 270 000 € HT**

Vu le déroulement de la procédure :

Publicité envoyée à publication au JOUE et BOAMP le 27/02/18 et mise en ligne sur plateforme de dématérialisation <http://cc-paysevia.marcoweb.fr>,

Date limite de réception des offres : 30/03/18 à 11h30.

L'ouverture des plis effectuée le 05/04/18, par Mme la Vice-Présidente en charge du transport, a dénombré 3 candidats ayant remis une offre pour les 2 lots, dans les délais.

La Commission d'appel d'offres, du 12 avril 2018, s'est prononcée sur l'agrément des candidatures.

L'analyse des offres, pour les 2 lots, a été effectuée par le service transport basée sur les critères énoncés dans le règlement de la consultation dont : prix prestations : 40% et valeur technique : 60%.

Concernant les prestations de base des lots 1 et 2 :

L'entreprise STIHS a proposé un coût estimatif annuel de 115 147,41 € ht pour le lot 1 et 46 395,55 € ht pour le lot 2 **soit un total de 161 542,96 € ht**

L'entreprise VORTEX a proposé un coût estimatif annuel de 115 164,88 € ht pour le lot 1 et 42 516,92 € ht pour le lot 2 **soit un total de 157 681,80 € ht**

L'entreprise AIT a proposé un coût estimatif annuel de 72 840,00 € ht pour le lot 1 et 20 250,00 € ht pour le lot 2 **soit un total de 93 090,00 € ht**

La Commission de jugement des offres, du 12 avril 2018, à l'unanimité, a déclaré retenir au vu du rapport d'analyse des offres :

**Lot 1 :**

L'entreprise **AIT** sis 39100 DOLE, selon les seuils déterminés ci-dessus et selon le Bordereau des Prix Unitaires ainsi que le Descriptif Quantitatif Estimatif de l'entreprise pour un coût estimatif annuel de 72 840,00 € ht

**Lot 2 :**

L'entreprise **AIT** sis 39100 DOLE, selon les seuils déterminés ci-dessus et selon le Bordereau des Prix Unitaires ainsi que le Descriptif Quantitatif Estimatif de l'entreprise pour un coût estimatif annuel de 20 250,00 € ht pour le lot 2

**Considérant ce qui précède, le conseil communautaire, à l'unanimité,**

- **RETIENT l'offre de l'entreprise AIT pour le lot 1 selon les termes ci-dessus**  
**RETIENT l'offre de l'entreprise AIT pour le lot 2 selon les termes ci-dessus**  
**AUTORISE la Présidente à signer les accords-cadres des 2 lots concernant la mise en place d'un service de transport à la demande**

## **50 COMMANDE PUBLIQUE - ASSAINISSEMENT - Modélisation des déversoirs d'orage et des points de mesure du système d'assainissement de Thonon - (Accords-cadres en Appel d'Offres Ouvert) - ATTRIBUTION DES 2 LOTS**

De nombreuses obligations réglementaires nécessitent aujourd'hui d'instrumenter des déversoirs d'orage et des points de mesure sur les réseaux de la CCPEVA qui rejoignent la station d'épuration du SERTE. Les communes concernées sont les suivantes : Marin, Publier, Evian, Neuvecelle, Maxilly, Thollon, Lugrin, Champanges, Larringes.

Une première campagne d'instrumentation des déversoirs d'orage et des points de mesure avait été réalisée précédemment mais cette dernière n'avait pas donné satisfaction, les mesures n'étaient pas fiables et aboutissaient à créer des déversements de temps sec qui n'avaient aucune consistance réelle. Par ailleurs, aucun regard critique n'a été porté sur les instruments de mesure installés et beaucoup de données sont aujourd'hui douteuses.

La CCPEVA souhaite donc ne pas reproduire les erreurs passées et compte sur la modélisation pour mieux appréhender le fonctionnement de ses ouvrages avant de les équiper. L'objectif premier étant de répondre aux enjeux réglementaires tout en faisant preuve d'innovation.

Consultation allotie de la manière suivante :

- LOT 1 : RELEVES TOPOGRAPHIQUES DES OUVRAGES
- LOT 2 : MODELISATION

Vu les montants des seuils mini et maxi :

- LOT 1 : MINI ANNUEL 4 000 € HT, MAXI ANNUEL 8 000 € HT
- LOT 2 : MINI ANNUEL 20 000 € HT, MAXI ANNUEL 60 000 € HT
- **TOTAL GENERAL MAXI SUR 4 ANS : 272 000 € HT**

Vu le déroulement de la procédure :

Publicité envoyée à publication au JOUE et BOAMP le 15/12/17 et mise en ligne sur plateforme de dématérialisation <http://cc-paysevien.marcoweb.fr>,

Date limite de réception des offres : 02/02/18 à 17h00.

L'ouverture des plis effectuée le 12/02/18, par M. le Vice-Président en charge de l'assainissement, a dénombré 5 candidats ayant remis une offre pour le lot 1 et 7 candidats pour le lot 2 ; tous les plis sont arrivés dans les délais.

La Commission d'appel d'offres, du 12 avril 2018, s'est prononcée sur l'agrément des candidatures.

L'analyse des offres, pour les 2 lots, a été effectuée par le service assainissement basée sur les critères énoncés dans le règlement de la consultation dont : prix prestations : 50% et valeur technique : 50%.

Concernant les prestations de base des lots 1 et 2 :

| Entreprises                | Coût estimatif lot 1 | Coût estimatif lot 2 |
|----------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>ARTELIA-ATEAU74</b>     | 26 180,00 € ht       | 119 350,00 € ht      |
| <b>POLIEN</b>              | 15 850,00 € ht       | -                    |
| <b>COLLOUD</b>             | 21 144,00 € ht       | -                    |
| <b>EGIS EAU-SETIS</b>      | 12 220,00 € ht       | -                    |
| <b>MONTMASSON-CANEL</b>    | 12 850,00 € ht       | 68 420,00 € ht       |
| <b>3D EAU</b>              | -                    | 84 300,00 € ht       |
| <b>AEGIR</b>               | -                    | 95 950,00 € ht       |
| <b>PROLOG INGENIERIE</b>   | -                    | 133 477,00 € ht      |
| <b>EGIS EAU GUYANCOURT</b> | -                    | 55 770,00 € ht       |
| <b>MARC MERLIN</b>         | -                    | 131 800,00 € ht      |

La Commission de jugement des offres, du 12 avril 2018, à l'unanimité, a déclaré retenir au vu du rapport d'analyse des offres :

**Lot 1 :**

L'entreprise **EGIS EAU-SETIS** sis 78286 GUYANCOURT, selon les seuils déterminés ci-dessus et selon le Bordereau des Prix Unitaires.

**Lot 2 :**

L'entreprise **EGIS EAU GUYANCOURT** sis 78286 GUYANCOURT, selon les seuils déterminés ci-dessus et selon le Bordereau des Prix Unitaires.

**Considérant ce qui précède, le conseil communautaire, à l'unanimité,**

- **RETIENT l'offre de l'entreprise EGIS EAU-SETIS pour le lot 1 selon les termes ci-dessus ;**
- **RETIENT l'offre de l'entreprise EGIS EAU GUYANCOURT pour le lot 2 selon les termes ci-dessus ;**
- **AUTORISE la Présidente à signer les accords-cadres des 2 lots concernant la modélisation des déversoirs d'orage et des points de mesure du système d'assainissement de Thonon.**

### **51 SERVICES A LA POPULATION – MISSION LOCALE – Demande de subvention au titre de l'année 2018**

La CCPEVA a adhéré en 2017 à la mission locale jeunes du Chablais qui œuvre pour l'insertion professionnelle et sociale des jeunes.

L'accompagnement s'effectue à travers des actions de formation, de remise à l'emploi par l'intégration de dispositifs d'insertion, de soutien dans la recherche de logement par le biais du Comité Local pour le Logement Autonome des Jeunes (CLLAJ).

Cette association poursuit plusieurs objectifs :

- Améliorer la proximité territoriale par le développement des partenariats et relais, en recherchant une communication adaptée aux territoires. En vue de favoriser la diffusion de l'information, l'association assure des permanences décentralisées, c'est le cas notamment à EVIAN et ABONDANCE.
- Améliorer la qualité de l'accueil et de l'information des jeunes par des entretiens d'une durée moyenne de 45 mn avec une possibilité d'obtenir un entretien rapide en cas d'urgence.
- Améliorer l'accès au logement pour tous les jeunes de 16 à 30 ans sous différentes formes (logements temporaires, sous-location ou colocation en fonction des demandes spécifiques comme celles des apprentis ou stagiaires ayant des besoins parfois discontinus)

La participation de 1.30 €/habitant, soit un montant global de 52 859.30 €, a fait l'objet d'une inscription prévisionnelle au budget primitif.

Le détail du nombre de jeunes reçus en 2016 par commune est joint en annexe.

Les jeunes reçus ne sont pas seulement accueillis ; ils sont aussi suivis.

#### Interventions et débats :

*M. Daniel MAGNIN s'étonne qu'on doive absolument verser la subvention qui est réclamée par la Mission locale. Il se demande s'il n'y a pas de discussion possible. La commune de Maxilly-sur-Léman donnait auparavant une subvention à cet organisme mais d'un montant inférieur à la somme demandée.*

*Mme Elisabeth GIGUELAY répond que le montant de 1,30 € par habitant a été calculé au regard des frais de structure de la Mission locale. Il n'y a pas « trop » d'argent sollicité. La Mission locale a été en difficulté l'année dernière et a failli licencier une personne. Il est important de pouvoir garder le personnel si l'on veut être efficace dans le suivi des jeunes.*

*M. Daniel MAGNIN se demande s'il n'y a pas conflit d'intérêt entre la position d'Elisabeth GIGUELAY comme vice-présidente de la CCPEVA présentant la présente délibération et en même temps vice-présidente de la Mission locale.*

Mme Elisabeth GIGUELAY répond qu'elle n'a aucun intérêt personnel dans cette affaire, ne touchant aucune indemnité ni gratification de la part de la Mission locale. Elle précise qu'elle ne prendra pas part au vote concernant cette délibération si cela est préférable.

Mme Danielle BLACHE indique qu'elle vérifiera ce point d'un point de vue juridique. Elle ajoute que Mme Elisabeth GIGUELAY agit comme représentante de la CCPEVA au sein de la Mission locale. Cela lui permet de contrôler les comptes de la structure et de veiller à la bonne utilisation de la subvention de la CCPEVA.

Mme Pascale ESCOUBES demande s'il y a une convention d'objectifs avec la Mission locale, compte tenu du montant de la subvention accordée et si les comptes rendus et bilans sont consultables. Mme LEI précise que les informations concernant les syndicats et associations sont mises en ligne sur l'extranet à disposition des élus sur le site de la CCPEVA.

Mme Danielle BLACHE indique qu'une convention d'objectifs a été signée en 2017 et que celle-ci précise que le montant à verser annuellement sera voté chaque année.

Mme Elisabeth GIGUELAY, Mme Pascale ESCOUBES, Mme Josiane LEI ne prenant pas part au vote, le nombre de votants est ramené à 40.

**Le conseil communautaire, par 39 voix pour et une abstention de M. Daniel MAGNIN,**

- **APPROUVE la participation au fonctionnement de la Mission Locale Jeunes du Chablais sur la base de 1,30 €/habitant soit 52 589.30 € pour 2018.**

## **52 SERVICES A LA POPULATION - CONTRIBUTIONS BUDGETAIRES - Demande de soutien à la construction de logements sociaux**

La mise en œuvre du Programme local de l'Habitat comporte une action intitulée « appuyer solidairement la réalisation des logements aidés ».

Cette action se traduit par une aide de 30 € au m<sup>2</sup> de surface utile, prévue pour les logements locatifs très sociaux (PLAi) et les logements locatifs sociaux ordinaires (PLUS).

Dans le cadre de cette disposition, les opérateurs sollicitent une aide pour la réalisation des logements sociaux suivants :

- 24 PLUS et 11 PLAi pour l'opération « Le Maestro » – rue du Clos Fleuri à Publier. Ces logements sont réalisés par la SA Mont Blanc. Ils représentent une surface utile de 2 449.37 m<sup>2</sup> soit une aide de la CCPEVA de 73 481.10 €
- 16 PLUS et 10 PLAi au sein du programme de la SNC VINCI IMMOBILIER « Living Léman » à Evian gare. Ces logements sont acquis par la SA Mont Blanc. Ils représentent une surface utile de 1 654.41 m<sup>2</sup> soit une aide de la CCPEVA de 49 632.30 €

Ces soutiens seraient versés après transmission de l'attestation de fin de travaux des logements aidés PLUS et PLAi et du plan de financement définitif de ces logements.

Le montant total de ces aides s'élèverait à 123 113.40 €. Ce montant sera prélevé sur les crédits prévus au budget pour cette action.

### Interventions et débats :

M. Max MICHOUUD demande si ce dispositif concerne tout le territoire de la CCPEVA.

Mme Elisabeth GIGUELAY lui répond qu'il concerne toutes les communes qui sont dans le périmètre du PLH (programme local de l'habitat), soit les 16 communes de l'ex-CCPE, l'extension du PLH étant prévu à l'ensemble des communes.

**Le conseil communautaire, à l'unanimité :**

- **APPROUVE une aide de 30 € au m<sup>2</sup> de surface utile, pour les logements locatifs très sociaux (PLAi) et les logements locatifs sociaux ordinaires (PLUS) suivants :**

- 24 PLUS et 11 PLAI pour l'opération « Le Maestro » – rue du Clos Fleuri à Publier. Ces logements sont réalisés par la SA Mont Blanc. Ils représentent une surface utile de 2 449.37 m2 soit une aide de la CCPEVA de 73 481.10 €
- 16 PLUS et 10 PLAI au sein du programme de la SNC VINCI IMMOBILIER « Living Léman » à Evian gare. Ces logements sont acquis par la SA Mont Blanc. Ils représentent une surface utile de 1 654.41 m2 soit une aide de la CCPEVA de 49 632.30 €
- **PRECISE** que cette aide sera versée après transmission de l'attestation de fin de travaux des logements concernés et du plan de financement définitifs de ces logements.

### **53 SERVICES A LA POPULATION – Participation à l'antenne de justice et du droit en Chablais**

L'antenne de justice et du droit en Chablais, créée en 2002, située à Thonon, assure 4 grandes missions auprès des administrés :

- ✓ Un accès au droit par le biais d'informations juridiques sur le droit du travail, le droit de la famille et le droit locatif. Un délégué du défenseur des droits peut apporter son aide en cas de discrimination, de litige avec un service public...
- ✓ Une aide aux victimes en cas de violences, de vol, d'escroqueries
- ✓ Une aide à la résolution amiable des litiges
- ✓ Une présence judiciaire de proximité. Le procureur de la République peut mettre en œuvre des mesures alternatives aux poursuites pénales, pour des infractions de faible gravité, commises par des personnes majeures ou mineures.

Depuis 2016, une permanence écrivain public est organisée pour favoriser les démarches administratives des usagers liées à l'accès au droit et aux moyens d'exécuter leurs obligations.

En 2016, 12 517 personnes ont fait appel aux services de l'antenne de justice et du droit. L'accès au droit constitue l'activité principale avec un 1/3 des consultations.

Les usagers ayant bénéficié des services de cette structure proviennent de différentes communes du Chablais.

Jusqu'à présent, seules les communes d'Evian, Publier, Marin, Neuvécelle participaient au financement de ce service au prorata du nombre d'habitants, à hauteur de 1.59 € en 2016 soit 32 501 €.

Ce service pouvant être utile à l'ensemble des habitants du territoire, il est proposé de participer sur la base de 1 €/habitant, soit un montant global de 40 651 €.

**Le conseil communautaire, à l'unanimité,**

- **SE PRONONCE** sur la participation au fonctionnement de l'antenne de justice et du droit en Chablais sur la base de 1 €/habitant soit 40 651 € pour 2018.

### **54 ENVIRONNEMENT - Convention d'intervention entre la CCPEVA et l'APIEME pour travaux sur zones humides.**

Délibération retirée de l'ordre du jour.

### **55 GEMAPI - Dépôt du dossier de demande d'autorisation environnementale pour la réalisation des travaux d'aménagement et de gestion du bassin versant de la Morge sur les communes de Novel et Saint-Gingolph**

Consécutivement à la crue de mai 2015, qui avait engendré le débordement du torrent de la Morge dans sa traversée de la commune de Saint-Gingolph, le SIAC qui disposait alors de la compétence

d'animation et de concertation dans le domaine de la gestion et de la protection de la ressource en eau et des milieux aquatiques avait lancé la réalisation d'une étude sur le bassin versant de la Morge.

Ce plan de gestion du transport solide, de restauration hydro morphologique et de lutte contre les risques, avait pour objet de concevoir des actions permettant de lutter contre les inondations et les laves torrentielles et de préserver les biens et les populations sur l'ensemble du bassin versant de la Morge.

Depuis 2015, le SIAC, avec le groupement cabinet Safège – ONF - Canel, a avancé sur ce projet qui se réalisera en collaboration avec la commune Suisse de Saint Gingolph. L'estimation du projet d'aménagement s'élève à 910 200 € TTC auxquels s'ajouteront par la suite, des actions d'entretien de suivi et de surveillance du cours d'eau (plan de gestion des matériaux compris dans le dossier déposé).

La définition technique du projet a été arrêtée par le Comité de Pilotage de l'étude et récemment, le 23 février 2018, l'autorité Environnementale a validé la dispense de réalisation d'une Evaluation Environnementale préalable à l'exécution des travaux.

Il reste désormais, avant démarrage des travaux à faire valider ce dossier aux services de l'Etat et à engager la procédure de Déclaration d'Intérêt Général, pour l'obtention de l'Autorisation Environnementale visée à l'article L 181-1 du Code de l'Environnement.

#### Interventions et débats :

*M. Max MICHOUUD demande s'il est prévu une participation de la Suisse aux travaux, ce qui lui semblerait normal.*

*M. Pascal CHESSEL lui répond que la délibération ne concerne que les travaux côté France.*

*M Régis BENED ajoute que la situation est compliquée car la Suisse voudrait que la France participe aussi aux travaux en Suisse.*

#### **Le conseil communautaire, à l'unanimité,**

- AUTORISE Madame la Présidente à déposer le Dossier d'autorisation environnementale auprès des services de l'Etat.**
- AUTORISE Madame la Présidente à solliciter les différents partenaires financiers et notamment l'Agence de l'Eau Rhône Méditerranée et Corse, le Conseil Départemental 74 et le Fond de Prévention des Risques Naturels Majeurs pour financer les travaux précisés ci-dessus.**

## **56 ASSAINISSEMENT– Travaux de création d'un réseau de collecte eu, de renouvellement du réseau AEP et de reprise du réseau EP aux hameaux de Brêt (commune de SAINT GINGOLPH) et de Locum (commune de MEILLERIE)**

Ce projet s'inscrit dans le cadre du Schéma Directeur d'Assainissement de la Communauté de Communes Pays d'Evian Vallée d'Abondance (réalisé en 2010) et concerne les travaux relatifs à la création d'un réseau de collecte et de transfert des eaux usées du secteur de Locum de la commune de Meillerie et du secteur de Brêt de la commune de Saint-Gingolph.

Les travaux prévus consistent en :

- La création d'une station d'épuration dimensionnée pour 315 EH (faisant l'objet d'un autre dossier de demande de subvention)
- La création d'un réseau d'assainissement sous vide pour la collecte des effluents le long de la route départementale 1005 entre les hameaux de Brêt et de Locum. Deux lignes de vide seront créées (une pour la partie Locum et une pour la partie Brêt). La centrale de vide sera mise en œuvre sur le site d'implantation de la station d'épuration (à la limite communale entre Saint Gingolph et Meillerie, à l'est du ruisseau du Locum) et refoulera les eaux collectées en entrée de la future station d'épuration.
- La création de réseaux de collecte gravitaire de type séparatif dans les hameaux de Brêt et de Locum sur les secteurs hors RD 1005. Ces antennes gravitaires viendront se raccorder sur le réseau d'assainissement sous vide pour que les eaux usées collectées soient envoyées à la station d'épuration.
- La reprise des branchements d'assainissement individuels en limite de propriété privée (côté domaine public).

En parallèle de ces travaux d'assainissement de collecte des effluents domestiques pour le compte de la Communauté de Communes Pays d'Evian Vallée d'Abondance, la commune de Saint-Gingolph souhaite engager :

- Des travaux relatifs à son réseau d'alimentation en eau potable s'inscrivant dans le cadre de son schéma directeur d'alimentation en eau potable (réalisé en 2016). Les travaux consistent à renouveler les canalisations de distribution sur l'ensemble du hameau et ce jusqu'au maillage avec le réseau de Meillerie. Le réseau est ancien et très fortement entartré par le calcaire. Il est soumis à des casses régulières avec baisse de rendement. La majorité des tronçons renouvelés seront posés en tranchée commune avec le réseau d'eaux usées (gravitaire et sous vide).
- Des travaux relatifs à son réseau d'eaux pluviales qui consistent à reprendre des tronçons en mauvais état en tranchée commune avec le projet d'eaux usées.

La commune de Saint Gingolph profitera également de ces travaux pour enfouir les lignes Telecom dans le centre du hameau de Brêt.

La CCPEVA a eu l'autorisation de consulter les entreprises pour ce projet. Afin de terminer la mise à jour des dossiers de subvention initialement déposés en 2014, une délibération reprenant les coûts des travaux est nécessaire :

- 1 759 953.33€ HT pour la partie réseau
- 839 017.00€ HT pour la station d'épuration

Le taux de subvention potentiel sera de 30% par l'Agence de l'eau et de 35% par le service des solidarités territoriales du département.

**Le conseil communautaire, à l'unanimité,**

- **APPROUVE le projet tel que présenté ;**
- **AUTORISE l'inscription du projet à un programme subventionné ;**
- **AUTORISE Madame la Présidente à signer toutes les pièces nécessaires pour ces travaux.**

## **57 DECHETS - TRI SELECTIF – Avenant n° 2 à la convention d'adhésion à l'éco-organisme pour les déchets diffus spécifiques**

La reprise des déchets diffus spécifiques des ménages (produits pyrotechniques, extincteurs, produits à base d'hydrocarbures, mastics, colles, résines, peintures, vernis, produits chimiques, solvants ou diluants) fait l'objet d'une convention depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2014 entre l'organisme agréé par les pouvoirs Eco DDS et l'ex-CCPE, étendue à l'ensemble du territoire par avenant en 2017.

L'agrément d'Eco DDS a été renouvelé le 28 décembre 2017 et à cette occasion une revalorisation du barème a été décidée en concertation avec les collectivités représentées par l'Association des Maires de France et les Présidents d'intercommunalités.

Il est décidé à titre exceptionnel que ce nouveau barème puisse s'appliquer de façon rétroactive au 1<sup>er</sup> janvier 2018 pour les collectivités locales qui auront signé l'avenant avant le 30 juin 2018 inclus.

La structure du nouveau barème de soutiens est ainsi composée :

- Soutien à la formation des agents (non financier) : maintien des dispositifs d'accompagnements de formation et d'accompagnements terrain auprès des déchetteries. Ces dispositifs ont fait leurs preuves et sont appréciés des agents accueillant le public.
- Soutien à la communication locale des habitants : 3 centimes par habitant. Maintien du dispositif et de la possibilité de réemployer les sommes non demandées par les collectivités pour des outils de communication.
- Soutien d'équipement de protection individuelle - EPI (non financier) : en complément de la dotation obligatoire de l'employeur. Fourniture annuelle de kits complémentaires (gilet jaune, paire de gants chimiques homologués, liquide rince-œil, lunettes de protection contre les projections) pour les déchetteries sous convention.
- Part forfaitaire et part variable représentant une prise en charge des coûts de la collecte séparée en déchetterie. L'évolution du soutien à la collecte entre 2012 et 2018 est présentée dans le tableau ci-dessous :

| <b>soutiens en déchetteries</b> |                                       |                       |          |                                      |
|---------------------------------|---------------------------------------|-----------------------|----------|--------------------------------------|
| <b>2012</b>                     |                                       |                       |          |                                      |
| catégorie                       | quantité DDS collectée pour une année | fixe                  | variable | total par déchetterie                |
| A                               | > 48T/an                              | 600 €                 | 212 €    | 812 €                                |
| B                               | 48-14T/an                             | 600 €                 | 212 €    | 812 €                                |
| C                               | 24-12T/an                             | 600 €                 | 212 €    | 812 €                                |
| D                               | < 12T/an                              | 600 €                 | 212 €    | 812 €                                |
| <b>soutiens en déchetteries</b> |                                       |                       |          | <b>Croissance par rapport à 2012</b> |
| <b>2018</b>                     |                                       |                       |          |                                      |
| fixe                            | Variable                              | total par déchetterie | avec EPI |                                      |
| 686 €                           | 2 727 €                               | 3 413 €               | 3 468 €  | + 327,1%                             |
| 686 €                           | 1 209 €                               | 1 895 €               | 1 936 €  | +138,4%                              |
| 686 €                           | 648 €                                 | 1 334 €               | 1 362 €  | +67,7%                               |
| 686 €                           | 237 €                                 | 923 €                 | 937 €    | +15,4%                               |

Les déchetteries de la CCPEVA sont en catégorie D et la CCPEVA percevra 913 € pour chacune soit 4 565 € au lieu de 4060 € en 2017, celle de Lugrin étant en limite pour un passage en catégorie C.

Interventions en débats :

*M. Daniel MAGNIN constate que la déchetterie de Lugrin est en limite de catégorie C du fait de sa fréquentation importante. Il demande s'il est prévu d'augmenter dans le budget l'accueil à cette déchetterie car le gardien lui semble débordé. M. Jean-René BOURON répond que la réflexion est engagée dans le cadre de la commission déchets mais que rien n'est décidé à ce stade. Il ajoute que le budget déchets est tendu. Le renfort des équipes est toutefois prévu durant la période estivale avec l'embauche de 2 saisonniers dont 1 affecté prioritairement à Lugrin.*

Le conseil communautaire, à l'unanimité,

- APPROUVE l'avenant à la convention passée avec l'organisme agréé Eco DDS, pour la reprise des déchets diffus spécifiques.
- AUTORISE la Présidente à signer les documents correspondants à cet avenant.

**58 CULTURE – Pays d'art et d'histoire - Partenariat avec les offices de tourisme pour l'encaissement des recettes de visites du Pays d'art et d'histoire**

Dans le cadre du Pays d'art et d'histoire, la CCPEVA organise des visites guidées payantes pour les individuels (Contrebandiers dans les neiges, Saveurs des alpages, etc.). Auparavant, les offices de tourisme de la vallée d'Abondance étaient chargés d'effectuer les réservations préalables, d'encaisser les paiements et de remettre un ticket (qui est récupéré par le guide lors de la visite). Ils reversaient en fin de saison l'argent encaissé pour les visites guidées Pays d'art et d'histoire à la CCPEVA sur facturation (un système de carnets de tickets à souches permettant de vérifier les ventes).

Compte tenu de la reconfiguration des offices de tourisme et en particulier la création de l'office de tourisme Pays d'Evian Vallée d'Abondance, il convient de redélibérer sur ce partenariat qui consiste donc pour les offices de tourisme à effectuer les réservations de visites, à encaisser les paiements et à en reverser les sommes à la CCPEVA sans commission.

Le conseil communautaire, à l'unanimité,

- APPROUVE cette proposition de partenariat avec l'office de tourisme intercommunal Pays d'Evian Vallée d'Abondance, l'office de tourisme de Châtel et, à moyen terme, avec l'office de tourisme d'Evian sous réserve de son accord.

**QUESTIONS DIVERSES**

**Création d'un groupe de travail pour la cuisine centrale**

Mme Josiane LEI précise qu'afin d'avancer sur ce projet de cuisine centrale il convient de créer un groupe de travail spécifique ; elle demande qui se porte candidat.

Les conseillers communautaires suivants se déclarent candidats et sont désignés pour participer au groupe de travail :

- Pascale ESCOUBES
- Marie-Pierre GIRARD
- André VUADENS
- Monique MAXIT
- Elisabeth GIGUELAY
- Anne-Marie BALAIN

L'ordre du jour étant épuisé, Mme Josiane LEI lève la séance à 17h10 en précisant que, lors du prochain conseil communautaire, M. Michel BUISSON, nouveau directeur de l'OT-PEVA sera présenté aux conseillers communautaires.

**Le secrétaire de Séance**  
**Justin BOZONNET**

**La Présidente**  
**Josiane LEI**



### Jeunes reçus en 2016 par la mission locale

|                     |            |
|---------------------|------------|
| <b>CCPEVA</b>       | <b>439</b> |
| Abondance           | 7          |
| Bernex              | 14         |
| Bonnevaux           | 3          |
| Champanges          | 8          |
| Chapelle (la)       | 6          |
| Châtel              | 8          |
| Chevenoz            | 3          |
| Evian-les-Bains     | 151        |
| Féternes            | 18         |
| Larringes           | 14         |
| Lugrin              | 23         |
| Marin               | 20         |
| Maxilly             | 15         |
| Meillerie           | 6          |
| Neuvecelle          | 19         |
| Novel               | 0          |
| Publier             | 74         |
| Saint-Gingolph      | 12         |
| St-Paul en Chablais | 24         |
| Thollon-les-Mémises | 5          |
| Vacheresse          | 3          |
| Vinzier             | 6          |