

REPUBLIQUE FRANCAISE

DEPARTEMENT  
DU JURA

Le Président certifie que la  
convocation a été affichée le :

15 mars 2017

et qu'elle a été faite le

15 mars 2017

Que le nombre des membres en  
exercice est de : 44

Présents : 34

Absents suppléés : 2

Absents excusés : 8

Exécution des articles L.5212-1 à  
L.5212-34 du Code Général des  
Collectivités Territoriales

Délibération n°  
DCC2017\_03\_035

Objet :

Débat d'Orientations Budgétaires  
2017

COMMUNAUTE DE COMMUNES DE JURA NORD  
1 chemin du Tissage – 39700 DAMPIERRE

EXTRAIT

*Du registre des Délibérations du Conseil Communautaire*

**Séance du mercredi 22 mars 2017**

Conseillers communautaires en exercice : 44

L'an deux mil dix-sept, le 22 mars

Le Conseil Communautaire de JURA NORD s'est réuni à la salle des fêtes à GENDREY (39350), après convocation légale, sous la présidence de M. Gérôme FASSENET.

Présents : **Brans** : M. Michel ECARNOT **Courtefontaine** : M. Jean-Noël ARNOULD **Dampierre** : M. Grégoire DURANT, Mme Joss BERNARD, Mme Josette PAILLARD **Evans** : M. Jean-Luc HUDRY, M. Hervé BOUVERESSE **Fraisans** : M. Sébastien HENGY, Mme Christine MAUFFREY **Gendrey** : M. Pierre ROUX **La Barre** : M. Philippe GIMBERT **La Bretenière** : M. Joseph ROY **Louvatange** : M. Gérôme FASSENET **Monteplain** : M. Luc BEJEAN **Montmirey-la-Ville** : M. Maurice RICHARD DEVESVROTTE **Montmirey-le-Château** : Mme Monique VUILLEMIN **Offlanges** : M. Marc BARBIER **Orchamps** : M. Christian RICHARD, M. Régis CHOPIN, Mme Jessica RAMEL **Ougney** : M. Eric CHAPUIS **Pagny** : M. Michel GANET **Petit-Mercey** : M. Rémy MARTIN **Plumont** : M. Michel GREMAUX **Rans** : M. Stéphane MONTRELAY **Romain** : Mme Nathalie RUDE **Salans** : M. Philippe SMAGGHE, Mme Stéphanie DREZET **Saligney** : M. Gilbert LAVRY **Sermange** : M. Michel BENESSIANO **Serre les Moulrières** : M. Claude TERON **Taxenne** : M. Ludovic DUVERNOIS **Thervay** : Mme Marie-Hélène VERMOT-DESROCHES **Vitreux** : M. Alain GOMOT

Suppléés : **Our** : M. Jacques LEFEVRE **Rouffange** : M. Aurélien COURTOIS

Absents excusés : **Dammartin Marpain** : M. Jean-Louis ESPUCHE **Dampierre** : M. Christophe FERRAND **Etrepigny** : M. Didier PEREZ **Fraisans** : M. Christian GIROD, Mme Martine VERMOT DESROCHES **Mutigny** : Mme Christine LECOMTE **Orchamps** : M. Denis JEUNET **Ranchot** : M. Eric MONTIGNON

Secrétaire de séance : Mme Nathalie RUDE

Procurations de vote :

Mandants : M. Christophe FERRAND (DAMPIERRE) M. Christian GIROD (FRAISANS) Mme Martine VERMOT DESROCHES (FRAISANS) M. Denis JEUNET (ORCHAMPS) M. Eric MONTIGNON (RANCHOT)

Mandataires : Mme Josette PAILLARD (DAMPIERRE) M. Sébastien HENGY (FRAISANS) Mme Christine MAUFFREY (FRAISANS) M. Christian RICHARD (ORCHAMPS) M. Gérôme FASSENET (LOUVATANGE)

Le quorum étant atteint, le Président ouvre la séance à 20h30 et le Conseil Communautaire a pu délibérer valablement.



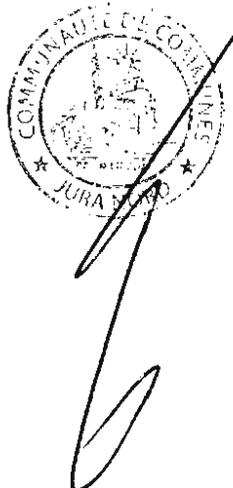
## DEBAT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2017

Vu l'article L.2312-1 du Code Général des Collectivités Territoriales ;

Vu les orientations budgétaires 2017 présentées dans la note jointe à la présente délibération ;

**Le Conseil Communautaire prend acte de la présentation du débat d'orientations budgétaires 2017 et débâte de ces orientations budgétaires 2017.**

Pour extrait conforme,  
Le Président de JURA NORD,  
Gérome FASSETNET





# DEBAT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES

2017

# SOMMAIRE

## **I - LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT**

- **Structure des recettes réelles de fonctionnement**
- **Evolution des recettes de fonctionnement courantes**
- **Evolution de la fiscalité directe locale**
- **Evolution du Fonds de péréquation Intercommunal**
- **Evolution des Attributions de Compensation**
- **Répartition des ressources d'exploitation par services**
- **Bilan du service mutualisé**

## **II- LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT**

- **Structure des dépenses réelles de fonctionnement**
- **Evolution des dépenses de fonctionnement courantes**
- **Evolution des dépenses restauration scolaire (repas)**
- **Evolution des dépenses d'entretien des bâtiments**
- **Evolution des charges de personnel**
- **Evolution des subventions**
- **Dépenses réelles de fonctionnement par service**

# SOMMAIRE (suite)

## **III- LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT**

- Evolution de la CAF

## **IV- L'INVESTISSEMENT**

- Evolution des Investissements
- Réalisation des Investissements 2016

## **V- L'ENDETTEMENT**

- Ratios d'endettement

## **VI- LES SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION**

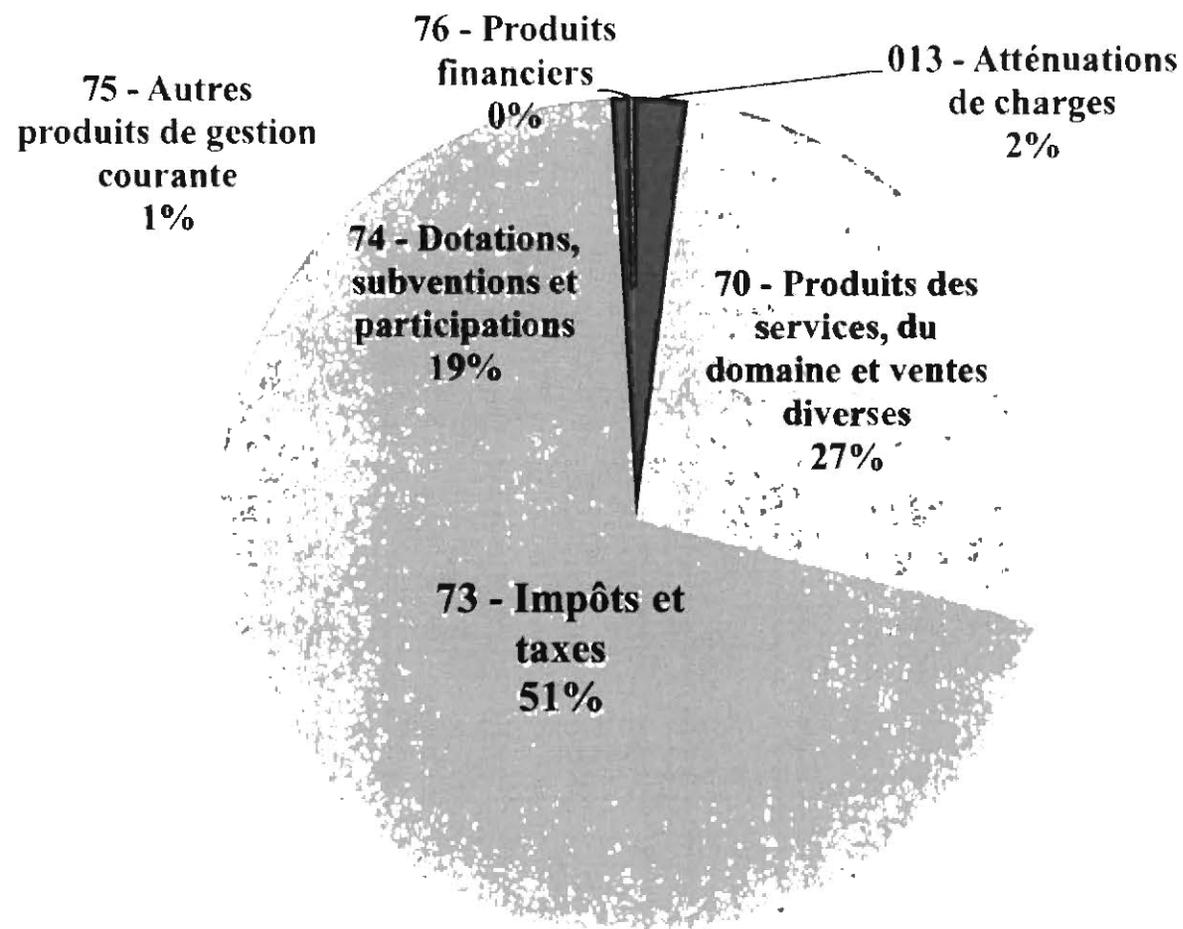
- Evolution des SIG

## **VII- LE DEBAT D'ORIENTATION BUDGETAIRE**

- Evolution du Fonctionnement
- Projets 2017

## Structure des recettes réelles de fonctionnement

Recettes Réelles de Fonctionnement 2016 par chapitre budgétaire (hors cessions)



### Principales recettes de fonctionnement (en K€)

Budget Principal en K€	CA 2014	CA 2015	CA 2016	Variation 2015/2014	Variation 2016/2015	Commentaires
1 Ressources de nature fiscale	1 411	2 482	2 438	76%	-2%	Régularisation des Attributions de Compensation
2 Ressources à caractère institutionnel	1 130	1 091	1 001	-3%	-8%	baisse de la DGF et de la particip. CAF 39
3 Ressources d'exploitation	1 320	1 245	1 501	-6%	21%	Augm facturation cantines,rembours . Frais SIVOS et augm facturation services techniques
A - Produits de Fonctionnement courant	3 861	4 818	4 940	25%	3%	

<b>Fiscalité Directe Locale</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
<b>TAXE HABITATION</b>			
<b>Bases</b>	9 513 742 €	9 932 546 €	10 016 178 €
<i>variation bases</i>	24 158 €	418 804 €	83 632 €
<b>taux</b>	<b>8,07%</b>	<b>8,72%</b>	<b>9,42%</b>
<i>variation taux</i>	4%	8%	8%
<b>Produits</b>	<b>767 759 €</b>	<b>866 118 €</b>	<b>943 524 €</b>
<i>variation produit</i>	39 573 €	98 359 €	77 406 €
<b>TAXE FONCIERE BATI</b>			
<b>Bases</b>	6 766 904 €	6 963 732 €	7 098 188 €
<i>variation bases</i>	112 875 €	196 827 €	89 000 €
<b>taux</b>	<b>8,14%</b>	<b>8,79%</b>	<b>9,49%</b>
<i>variation taux</i>	4%	8%	8%
<b>Produits</b>	<b>550 826 €</b>	<b>612 112,00 €</b>	<b>673 618 €</b>
<i>variation produit</i>	29 816 €	61 286 €	61 506 €
<b>TAXE FONCIERE NON BATI</b>			
<b>Bases</b>	467 975 €	475 222 €	482 006 €
<i>variation bases</i>	2 369 €	7 247 €	6 785 €
<b>taux</b>	<b>15,85%</b>	<b>17,12%</b>	<b>18,49%</b>
<i>variation taux</i>	0%	8%	8%
<b>Produits</b>	<b>74 174 €</b>	<b>81 358 €</b>	<b>89 123 €</b>
<i>variation produit</i>	2 494 €	7 184 €	7 765 €
<b>CFE / CFU</b>	<b>CFU</b>	<b>CFU</b>	<b>CFU</b>
<b>Bases</b>	1 313 786 €	1 361 263 €	1 349 785 €
<i>variation bases</i>	60 301 €	47 477 €	11 478 €
<b>taux</b>	<b>26,07%</b>	<b>26,53%</b>	<b>26,53%</b>
<i>variation taux</i>	(moy CFE communales)	2%	0%
<b>Produits</b>	<b>342 504 €</b>	<b>361 143 €</b>	<b>358 098 €</b>
<i>variation produit</i>		18 639 €	3 045 €
<b>TOTAL 4 taxes</b>	<b>1 735 263 €</b>	<b>1 920 731 €</b>	<b>2 064 363 €</b>
<i>variation produit</i>	292 917 €	185 468 €	143 632 €

# Fonds de Péréquation Intercommunal

Recettes	2012	2013	2014	2015	2016	variation 2015/2014	variation 2016/2015
Compte 7325	47 643,00	109 298,00	167 884,00	88 926,00	151 096,00	-78 958,00	62 170,00

Total FPIC	324 825,00
50 % à reverser aux communes jusqu'en 2016	162 412,50

Dépenses (Reversement aux communes)	2012	2013	2014	2015	2016	RAR2016	variation 2015/2014	variation 2016/2015
Compte 2041412	0,00	0,00	0,00	75 427,54	51 288,12	17 096,04	75 427,54	-24 139,42

<b>Total reversement</b>	<b>143 811,70</b>
--------------------------	-------------------

<b>ATTRIBUTIONS DE COMPENSATION</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>Commentaires</b>
<b>RECETTES</b>	<b>204 400,00</b>	<b>549 651,40</b>	<b>262 393,40</b>	
<b>DEPENSES</b>	<b>538 202,00</b>	<b>142 386,76</b>	<b>100 866,04</b>	<b>Régularisation en 2016 suite AC définitifs</b>
<b>SOLDE</b>	<b>-333 802,00</b>	<b>407 264,64</b>	<b>161 527,36</b>	

# Attributions définitives 2014 à 2016

COMMUNE	RECETTES FISCALES TRANSFEREES AU 01/09/2014	EVALUATION DEFINITIVE DES CHARGES TRANSFEREES AU 01/09/2014			ATTRIBUTIONS COMPENSATIONS DEFINITIVES		
		Option A (selon article 1609 nonies C)	option D (selon avis de la CLECT soit 70 € par habitant)	Option retenue par la Commune	OPTION choisie	AC DEFINITIVE "négative" Les communes versent à la CCJN	AC DEFINITIVE "positive" La CCJN verse aux communes
COURTEFONTAINE	15 140,00	25 227,00	17 640,00	Option D	17 640,00	2 500,00 €	0,00 €
DAMPIERRE	114 445,00	112 076,00	87 710,00	Option D	87 710,00	0,00 €	26 735,00 €
ETREPIGNEY	4 431,00	34 330,00	30 730,00	Option A	34 330,00	29 899,00 €	0,00 €
EVANS	38 595,00	65 025,00	44 520,00	Option D	44 520,00	5 925,00 €	0,00 €
FRAISANS	39 739,00	125 260,00	89 250,00	Option D	89 250,00	49 511,00 €	0,00 €
GENDREY	78 464,00	35 649,00	28 700,00	Option D	28 700,00	0,00 €	49 764,00 €
LA BARRE	30 990,00	11 962,00	16 310,00	Option D	16 310,00	0,00 €	14 680,00 €
LA BRETENIERE	11 857,00	8 393,00	14 840,00	Option D	14 840,00	2 983,00 €	0,00 €
LOUVATANGE	26 789,00	5 514,00	8 330,00	Option D	8 330,00	0,00 €	18 459,00 €
MONTEPLAIN	2 802,00	5 449,00	10 290,00	Option A	5 449,00	2 647,00 €	0,00 €
ORCHAMPS	43 572,00	65 168,00	76 020,00	Option D	76 020,00	32 448,00 €	0,00 €
OUGNEY	8 114,00	16 319,00	24 080,00	Option D	24 080,00	15 966,00 €	0,00 €
OUR	4 921,00	11 164,00	12 390,00	Option D	12 390,00	7 469,00 €	0,00 €
PAGNEY	16 168,00	15 511,00	25 900,00	Option D	25 900,00	9 732,00 €	0,00 €
PETIT-MERCEY	11 301,00	5 647,00	8 190,00	Option D	8 190,00	0,00 €	3 111,00 €
PLUMONT	2 631,00	4 365,00	7 140,00	Option A	4 365,00	1 734,00 €	0,00 €
RANCHOT	11 725,00	28 547,00	34 230,00	Option D	34 230,00	22 505,00 €	0,00 €
RANS	30 904,00	31 989,00	34 720,00	Option D	34 720,00	3 816,00 €	0,00 €
ROMAIN	687,00	13 390,00	15 540,00	Option D	15 540,00	14 853,00 €	0,00 €
ROUFFANGE	657,00	5 336,00	7 280,00	Option D	7 280,00	6 623,00 €	0,00 €
SALANS	2 739,00	61 022,00	41 300,00	Option D	41 300,00	38 561,00 €	0,00 €
SALIGNEY	255,00	11 077,00	12 600,00	Option D	12 600,00	12 345,00 €	0,00 €
SERMANGE	15 006,00	17 654,00	20 650,00	Option D	20 650,00	5 644,00 €	0,00 €
SERRE-LES-MOULIERES	2 546,00	0,00	13 790,00	Option D	13 790,00	11 244,00 €	0,00 €
TAXENNE	2 576,00	4 121,00	7 490,00	Option D	7 490,00	4 914,00 €	0,00 €
VITREUX	21 148,00	9 603,00	19 460,00	Option D	19 460,00	0,00 €	1 688,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>538 202,00</b>	<b>729 798,00</b>	<b>709 100,00</b>		<b>705 084,00</b>	<b>281 319,00 €</b>	<b>114 437,00 €</b>
						<b>166 882,00 €</b>	

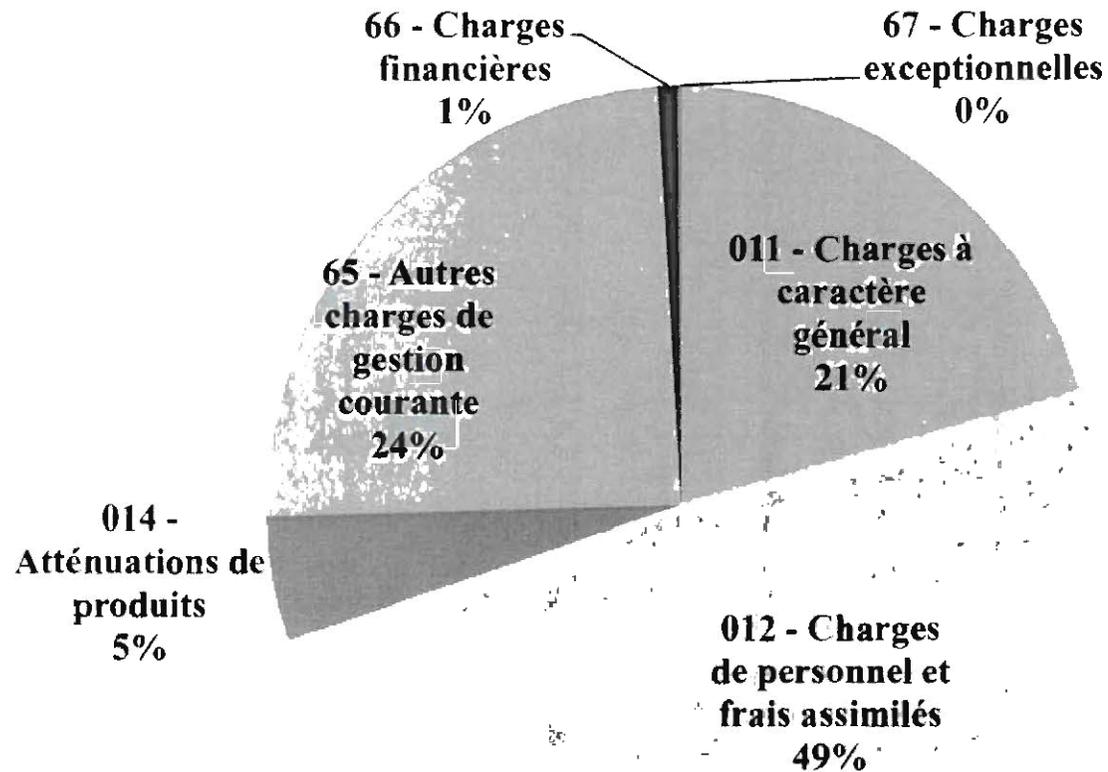
<b>Ressources d'Exploitation par services (Travaux en régie inclus)</b>	2014	2015	2016	Var. 2015 /2014	Var. 2016 /2015
BAT - BATIMENTS - URBANISME	27 772	19 384	27 849	-8 389	8 465
ECO - Economie	34 423	27 684	20 404	-6 739	-7 280
EJE - ENFANCE JEUNESSE	461 879	445 168	498 172	-16 711	53 005
ENVIRT - ENVIRONNEMENT	724 574	733 195	738 328	8 621	5 132
GEN - SERVICE GENERAL	67	160	4 200	93	4 040
MJN - Médiathèque JURA NORD	6 285	7 690	7 243	1 406	-448
SCO - AFFAIRES SCOLAIRES	1 931	723	129 517	-1 208	128 794
SO - SERVICE OUVRIERS	63 366	10 990	73 974	-52 376	62 984
TOU - TOURISME			1 757	0	1 757
<b>Total général</b>	<b>1 320 299</b>	<b>1 244 995</b>	<b>1 501 444</b>	<b>-6%</b>	<b>21%</b>

# Bilan service technique mutualisé

Collectivité	2015		2016		Variation 2016/2015	
	Nb d'heures	Facturation	Nb d'heures	Facturation	Nb d'heures	Facturation
DAMPIERRE			211,50	4925,82	211,50	4 925,82
EVANS			19,00	351,12	19,00	351,12
FRAISANS	51,00	942,48	67,00	2856,07	16,00	1 913,59
LA BARRE	13,50	326,31	21,50	697,33	8,00	371,02
LA BRETENIERE	11,00	282,99	8,00	174,41	-3,00	-108,58
LOUVATANGE			191,00	5680,49	191,00	5 680,49
MONTEPLAIN	23,00	780,79	63,00	1871,75	40,00	1 090,96
ORCHAMPS	171,50	4136,85	151,00	5870,4	-20,50	1 733,55
OUR	108,00	3347,31	150,50	4692,41	42,50	1 345,10
PLUMONT			10,50	295,69	10,50	295,69
ROMAIN	32,00	652,58	64,00	1182,72	32,00	530,14
ROUFFANGE			154,00	2999,57	154,00	2 999,57
SALIGNEY			199,50	3686,76	199,50	3 686,76
SERMANGE			4,50	114,35	4,50	114,35
SIVU DE LA FIN DE CHAMPAGNE	21,00	520,93			-21,00	-520,93
<b>Total général</b>	<b>431,00</b>	<b>10990,24</b>	<b>1 315,00</b>	<b>35398,89</b>	<b>884,00</b>	<b>24 408,65</b>

## Structure des dépenses réelles de fonctionnement

### Dépenses Réelles de Fonctionnement 2016 par chapitre budgétaire



## LES CHARGES DE FONCTIONNEMENT COURANT

Budget Principal en K€	CA 2014	CA 2015	CA 2016	Variation 2015/2014	Variation 2015/2016	Commentaires
4 Achats et charges externes	671	938	1 029	40%	10%	augm. restauration scolaire et entretien des bâtiments
5 Frais de personnel	1 611	2 289	2 358	42%	3%	renforcement de l'équipe technique
6 Subventions et participations versées	1 336	1 090	1 136	-18%	4%	augm. des subventions versées aux associations
7 Impôts et taxes	11	11	11	-2%	2%	
8 Autres charges de gestion courante	85	98	96	16%	-2%	
B - Charges de Fonctionnement courant	3 714	4 425	4 630	19%	5%	

# Restauration scolaire

Dépenses	2015		2016		Variation 2016/2015	
Mois	Total 2015		Total 2016			
	API		API	LA GRANDE TABLEE		
01/12/2015			15566,64	15566,64	15 566,64	
1	21957,28	21957,28		27 160,55	5 203,27	
2	17058,48	17058,48		18 401,10	1 342,62	
3	20335,2	20335,2		29 673,83	9 338,63	
4	19337,68	19337,68		18 665,07	-672,61	
5	13260,8	13260,8		24 095,41	10 834,61	
6	22333,2	22333,2		27 206,35	4 873,15	
7	8853,36	8853,36		11 709,74	2 856,38	
8	1139,6	1139,6		2 291,04	1 151,44	
9	24384,48	24384,48		30 762,56	6 378,08	
10	15403,84	15403,84		20 430,01	5 026,17	
11	22262,16	22262,16		28 589,12	6 326,96	
12	17055,52	17055,52			-17 055,52	
<b>Total général</b>	<b>203381,6</b>	<b>203381,6</b>	<b>15566,64</b>	<b>238 984,78</b>	<b>254551,42</b>	<b>51 169,82</b>

## Dépenses d'entretien des bâtiments par des prestataires de services

Dépenses d'entretien des Bâtiments par des prestataires par site	2015	2016	variation 2016/2015
ATELIERS RELAIS - ATELIERS RELAIS	469,04	1 075,10	606,06
CRECHE - CRECHE	787,60	1 812,21	1 024,61
DAMPIERRE - DAMPIERRE	1 707,29	5 298,38	3 591,09
EMAJN - ECOLE DE MUSIQUE	281,60	240,34	-41,26
FRAISANS - FRAISANS	1 626,90	3 997,08	2 370,18
GARE RANCHOT - GARE DE RANCHOT		456,00	456,00
GYM - GYMNASSE	179,47	11 683,01	11 503,54
JN DAMPIERRE - SIEGE JURA NORD DAMPIERRE	1 960,84	3 017,33	1 056,49
LOGEN - LOGEMENTS GENDREY	692,39	1 628,15	935,76
MATFRAIS - MATERNELLE FRAISANS	842,09	1 202,65	360,56
MATGEND - MATERNELLE GENDREY	696,65	642,00	-54,65
MATORCH - MATERNELLE ORCHAMPS		44,00	44,00
MJN - MEDIATHEQUES		227,70	227,70
MJN DAMP - MJN DAMPIERRE	1 407,84	117,16	-1 290,68
MJN GEND - MJN GENDREY	-230,91	4 120,33	4 351,24
ORCHAMPS - ORCHAMPS		1 498,88	1 498,88
ORCHAMPS2 - ORCHAMPS GEVOT	1 819,20		-1 819,20
PRIMEVANS - PRIMAIRE EVANS	0,00	1 237,20	1 237,20
PRIMFRAIS - PRIMAIRE FRAISANS	3 695,33	4 299,67	604,34
PRIMGEND - PRIMAIRE GENDREY	814,09	744,92	-69,17
PRIMVITREU - PRIMAIRE VITREUX		2 892,77	2 892,77
RANS - RANS	512,64		-512,64
SCODAMP - ECOLE DE DAMPIERRE	1 927,71	178,95	-1 748,76
SCOETREP - ECOLE D ETREPIGNEY	0,00	570,00	570,00
SCOFRAIS - ECOLE DE FRAISANS	429,22		-429,22
SCOORCH - ECOLE D ORCHAMPS	2 290,57	13 310,80	11 020,23
SCOOUGNEY - ECOLE D OUGNEY	449,23	813,72	364,49
SCOPAGNEY - ECOLE DE PAGNEY	281,04	570,00	288,96
SCORANCHOT - ECOLE DE RANCHOT	2 353,06	3 181,09	828,03
<b>Total général</b>	<b>24 992,89</b>	<b>64 859,44</b>	<b>39 866,55</b>

<b>Charges de Personnel</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>Variation</b>
AMENAGEMENT DU TERRITOIRE (TEPOS)	0	4 565	<b>4 565</b>
AFFAIRES SCOLAIRES (SCO)	555 530	579 982	<b>24 452</b>
ENFANCE ET JEUNESSE (EJE)	1 252 381	1 223 323	<b>-29 058</b>
GENERAL (DEVELOPPEMENT, ENVIRONNEMENT, FINANCES RH, JURIDIQUE)	240 948	254 274	<b>13 326</b>
MEDIATHEQUE (MJN)	129 565	139 107	<b>9 542</b>
SERVICES TECHNIQUES (BAT et SO)	110 426	156 631	<b>46 205</b>
<b>TOTAL Charges nettes de Personnel</b>	<b>2 288 850</b>	<b>2 357 882</b>	<b>69 032</b>

DETAILS SUBVENTIONS		2015 CA	2016 CA	variation	Commentaires
<b>article 6574</b>	SERVICE	MONTANT	MONTANT		
ACB CHAMPIONNAT FC CYCLISTE	COM	2 000,00	2 000,00	0%	
BATTERIE FANFARE	CULT	4 800,00	6 000,00	25%	
COLL FSE FRAISANS	EJE	6 020,00	6 020,00	0%	
COLL FSE PESMES	EJE	0,00	600,00	100%	
COOPERATIVES / USEP SCOLAIRES	SCO	13 522,80	15 305,50	13%	
ECOLE DE MUSIQUE	CULT	48 000,00	60 000,00	25%	
INITIATIVE JURA	ECO	1 600,00		-100%	dossier déposée en 2017
JURA NORD FOOT	COM	4 000,00	4 000,00	0%	
LA CAROTTE	CULT	8 000,00	10 000,00	25%	
LES FORGES	CULT	8 000,00	13 000,00	63%	
LYCEE AGRICOLE	CULT	6 000,00	6 000,00	0%	
MISSION LOCALE	ECO		6 675,00	100%	
RAM mutualité française	EJE	27 050,00	35 609,00	32%	
SERPOLET	ECO	1 600,00	2 000,00	25%	
<b>Subventions Exceptionnelles :</b>					
COLLEGE GUSTAVE EIFFEL (projet ANCIENS COMBATTANTS DE DAMPIERRE)	GEN		600,00	100%	
BRINGUE ZINGUE PRODUCTIONS	CULT		250,00	100%	
ECOLE PRIMAIRE FRAISANS PROJET THEATRE	SCO		400,00	100%	
ASSOC GOURMANDE CHAT PERCHE	SCO		500,00	100%	
FNATH Section Orchamps	GEN		250,00	100%	
FOYER RURAL de La Barre	GEN		500,00	100%	
VILLAGES DE LA FORET DE CHAUX	TOU		250,00	100%	
<b>TOTAL 6574</b>		<b>130 592,80</b>	<b>169 959,50</b>	<b>30%</b>	
<b>article 65738</b>					
CHAMBRE DES METIERS ET DE L ARTISANAT	ECO		5 000,00	100%	
TERRE DE LOUIS PASTEUR (ATELIER PASTEUR)	ENV	3 700,00	3 700,00	0%	
<b>TOTAL 65738</b>		<b>3 700,00</b>	<b>8 700,00</b>	<b>135%</b>	
<b>Total subventions</b>		<b>134 292,80</b>	<b>178 659,50</b>	<b>44 366,70</b>	<b>19</b>

<b>Dépenses Réelles de Fonctionnement par services</b>	2014	2015	2016	Var.	Var.
				2015 /2014	2016 /2015
AMT - AMENAGEMENT DU TERRITOIRE			8 363	0	8 363
BAT - BATIMENTS - URBANISME	135 591	131 697	121 503	-3 894	-10 194
COM - COMMUNICATION	13 484	12 405	26 229	-1 079	13 824
CULT - ACTIONS CULTURELLES	64 969	90 379	115 905	25 410	25 527
ECO - Economie	17 099	14 065	27 173	-3 034	13 107
EJE - ENFANCE JEUNESSE	1 433 596	1 677 855	1 746 695	244 259	68 841
ENVIRT - ENVIRONNEMENT	774 044	778 686	779 854	4 642	1 168
GEN - SERVICE GENERAL	1 311 167	906 593	971 629	-404 574	65 036
MAT - MATERNELLES	240 000	0		-240 000	0
MJN - Médiathèque JURA NORD	164 341	169 812	184 417	5 471	14 604
RAS - RESEAU D'AIDES SPECIALISES	1 763	1 553	1 722	-210	169
SCO - AFFAIRES SCOLAIRES	255 736	947 102	895 535	691 365	-51 567
SO - SERVICE OUVRIERS	85 636	101 607	154 808	15 970	53 201
TOU - TOURISME	2 959	1 487	590	-1 473	-897
<b>Total général</b>	<b>4 500 385</b>	<b>4 833 239</b>	<b>5 034 422</b>	<b>7%</b>	<b>4%</b>

# Capacité d'autofinancement (CAF)

Budget Principal	CA2014	CA2015	CA2016	var. ca15/14	var. ca16/15
<b>A - Produits de Fonctionnement courant</b>	<b>3 861 017</b>	<b>4 818 406</b>	<b>4 940 122</b>	<b>25%</b>	<b>3%</b>
<b>B - Charges de Fonctionnement courant</b>	<b>3 713 650</b>	<b>4 425 346</b>	<b>4 630 351</b>	<b>19%</b>	<b>5%</b>
<b>III - EXCEDENT BRUT DE FONCTIONNEMENT (A-B)</b>	<b>147 367</b>	<b>393 060</b>	<b>309 770</b>	<b>167%</b>	<b>-21%</b>
9 <u>Intérêts de la dette</u>	30 616	45 573	38 814	49%	-15%
10 <u>Résultat financier hors intérêts</u>	0	1	1		-15%
11 <u>Résultat exceptionnel</u>	-4 287	-9 891	-2 263	131%	-77%
<b>IV - CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (III-9+10+11)</b>	<b>112 464</b>	<b>337 598</b>	<b>268 694</b>	<b>200%</b>	<b>-20%</b>
12 <u>Remboursement de capital</u>	82 003	120 497	106 807	47%	-11%
<b>V - CAF NETTE (IV-12)</b>	<b>30 461</b>	<b>217 101</b>	<b>161 888</b>	<b>613%</b>	<b>-25%</b>

Budget Principal	CA2014	CA2015	CA2016	var. ca15/14	var. ca16/15
13 <u>Dépenses d'équipement</u>	247 503	441 986	334 859	79%	-24%
14 <u>Travaux en régie</u>	49 073	0	53 967	-100%	#DIV/0!
<b>C - Dépenses d'équipement Totales (13+14)</b>	<b>296 576</b>	<b>441 986</b>	<b>388 826</b>	<b>49%</b>	<b>-12%</b>
15 <u>Subventions</u>	11 578	200 000	31 243	1627%	-84%
16 <u>FCTVA</u>	8 095	-100 028	0	-1336%	-100%
17 <u>Cessions</u>	55 972	69 685	13 888	25%	-80%
<b>D - Recettes d'investissement (hors emprunts) (15+16+17+18)</b>	<b>75 644</b>	<b>169 657</b>	<b>45 131</b>	<b>124%</b>	<b>-73%</b>
18 <u>Opérations sous mandat (solde)</u>	1 910	333 285	-13 176	17346%	-104%
<b>VI - BESOIN/EXCEDENT DE FINANCEMENT</b>	<b>-219 022</b>	<b>60 956</b>	<b>-356 871</b>	<b>-128%</b>	<b>-685%</b>

## Dépenses Réelles d'Équipement

	2016			Reste à réaliser 2016 sur le BP2017	Commentaires
	Budget	Liquidé	solde		
<b>Hors opérations</b>	<b>1 040 250,88</b>	<b>305 627,60</b>	<b>734 623,28</b>	<b>595 865,18</b>	
20 - Immobilisations incorporelles	413 881,68	29 764,30	384 117,38	373 796,00	PLU et Logiciel MJN
204 - Subventions d'équipement versées	97 245,83	52 299,89	44 945,94	43 596,04	Fonds soutien Communes et Véloroute
21 - Immobilisations corporelles	474 567,72	175 031,02	299 536,70	176 579,49	Travaux bâtiments scolaires
23 - Immobilisations en cours	34 791,65	32 062,39	2 729,26	1 893,65	
458105 - Etude zéro phyto	19 764,00	16 470,00	3 294,00	0,00	Fact. aux communes sur 2017
<b>CHAUFFGEND - CHAUFFERIE BOIS GENDREY</b>	<b>744 000,00</b>	<b>1 680,00</b>	<b>742 320,00</b>	<b>12 160,00</b>	
<b>E De Musiq - Espace danse</b>	<b>1 100 000,00</b>	<b>10 450,98</b>	<b>1 089 549,02</b>	<b>1 089 549,02</b>	
<b>FORGES - Site des Forges</b>	<b>13 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13 000,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>GARE RANCHOT 1E - GARE RANCHOT 1ER ETAGE</b>	<b>40 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40 000,00</b>	<b>40 000,00</b>	
<b>GYMN2 - Gymnase restructuration</b>	<b>1 656 000,00</b>	<b>18 074,91</b>	<b>1 637 925,09</b>	<b>216 525,09</b>	Solde sur BP2017
<b>PIAJN EXTE - PIAJN EXTENSION</b>	<b>18 615,60</b>	<b>3 260,60</b>	<b>15 355,00</b>	<b>14 100,00</b>	
<b>POLE ENFAN - POLE ENFANCE ALSH</b>	<b>15 000,00</b>	<b>12 235,20</b>	<b>2 764,80</b>	<b>0,00</b>	
<b>POLE JEUN - POLE JEUNESSE VALLEE OGNON</b>	<b>15 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15 000,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>POLE JEUNE - POLE JEUNESSE GENDREY</b>	<b>534 784,00</b>	<b>0,00</b>	<b>534 784,00</b>	<b>534 784,00</b>	
<b>Total général</b>	<b>5 176 650,48</b>	<b>351 329,29</b>	<b>4 825 321,19</b>	<b>2 502 983,29</b>	

## Subventions et FCTVA

	2016		solde	Reste à réaliser 2016 sur le BP2017	Commentaires
	Budget	Liquidé			
<b>Hors opérations</b>	<b>986 863,00</b>	<b>31 243,02</b>	<b>955 619,98</b>	<b>554 329,00</b>	
10 - Dotations, fonds divers et réserves	799 610,00	0,00	799 610,00	398 700,00	
13 - Subventions d'investissement	187 253,00	31 243,02	156 009,98	155 629,00	
<b>CHAUFFGEND - CHAUFFERIE BOIS GENDREY</b>	<b>500 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500 000,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>E De Musiq - Espace danse</b>	<b>638 023,00</b>	<b>0,00</b>	<b>638 023,00</b>	<b>485 449,00</b>	
<b>GYMN2 - Gymnase restructuration</b>	<b>741 243,00</b>	<b>0,00</b>	<b>741 243,00</b>	<b>450 000,00</b>	
<b>POLE JEUNE - POLE JEUNESSE GENDREY</b>	<b>159 110,00</b>	<b>0,00</b>	<b>159 110,00</b>	<b>66 537,50</b>	
<b>Total général</b>	<b>3 025 239,00</b>	<b>31 243,02</b>	<b>2 993 995,98</b>	<b>1 556 315,50</b>	

## Emprunts engagés

	2016		solde	Reste à réaliser 2016 sur le BP2017	Commentaires
	Budget	Liquidé			
<b>Hors opérations</b>	<b>1 001 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 001 000,00</b>	<b>1 000 000,00</b>	
16 - Emprunts et dettes assimilées	1 001 000,00	0,00	1 001 000,00	1 000 000,00	Financement Emajn et Gymnase
<b>Total général</b>	<b>1 001 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 001 000,00</b>	<b>1 000 000,00</b>	

<b>ENDETTEMENT</b>	<b>CA2014</b>	<b>CA2015</b>	<b>CA2016</b>	<b>var 15/14</b>	<b>var 16/15</b>
<b>En cours Total de la dette au 31/12/N</b>	<b>382 425</b>	<b>1 063 999</b>	<b>957 192</b>	<b>178,22%</b>	<b>-10%</b>
<b>Euros par habitant</b>	<b>38</b>	<b>107</b>	<b>96</b>	<b>179%</b>	<b>-10%</b>
<b>Moyenne de la strate (ratio 5)</b>	<b>167</b>				
<b>% produits</b>	<b>9,89%</b>	<b>22,05%</b>	<b>19,35%</b>	<b>123%</b>	<b>-12%</b>
<b>Moyenne de la strate (ratio 11)</b>	<b>52,20%</b>				
<b>Annuité de la dette</b>	<b>111 164</b>	<b>164 888</b>	<b>145 620</b>	<b>48,33%</b>	<b>-12%</b>
<b>Euros par habitant</b>	<b>11</b>	<b>17</b>	<b>15</b>	<b>49%</b>	<b>-12%</b>
<b>% produits</b>	<b>2,88%</b>	<b>3,42%</b>	<b>2,94%</b>	<b>19%</b>	<b>-14%</b>
<b>Taux d'intérêt moyen de la dette (FF/En cours)</b>	<b>8,01%</b>	<b>4,28%</b>	<b>4,05%</b>	<b>-46,50%</b>	<b>-5%</b>
<b>Capacité de désendettement (capital 31/12 /CAF) nb d'années</b>	<b>3,40</b>	<b>3,15</b>	<b>3,56</b>	<b>-7%</b>	<b>13%</b>

L'augmentation de l'endettement en 2015 est due à l'intégration des dettes des Communes suite au transfert de la compétence scolaire.

Budget Principal	CA2014	CA2015	CA2016	var. ca15/14	var. ca16/15
<b>V - CAF NETTE</b> (IV-12)	30 461	217 101	161 888	613%	-25%
<b>VI - BESOIN/EXCEDENT DE FINANCEMENT</b>	-219 022	60 956	-356 871	-128%	-685%
21 <u>Emprunts et dettes assimilées</u>	250	1 200	0	380%	-100%
<b>VII - Résultat N = Fonds de roulement</b> (V+VI-21)	- 188 311	279 257	- 194 983	-248%	-170%
20 <u>Excédent de Fonctionnement n-1</u>	0	0	105 539	#DIV/0!	#DIV/0!
21 <u>Excédent d'investissement n-1</u>	310 033	71 244	111 009	-77%	56%
<u>Report du fonds de roulement (résultat N-1)</u>	710 662	925 068	1 059 022	30%	14%
<b>VIII - Résultat N-1 (Report du fonds de roulement)</b>	1 020 696	996 312	1 275 570	-2%	28%
<b>IX - RESULTAT CUMULE (VII+VIII)</b>	<b>832 384</b>	<b>1 275 570</b>	<b>1 080 587</b>	<b>53%</b>	<b>-15%</b>
22 <u>Solde des Restes à Réaliser</u>	-3 483	-216 548	53 332	6117%	-125%
<b>X- RESULTAT CUMULE (avec RAR)</b> (IX+22)	<b>828 901</b>	<b>1 059 022</b>	<b>1 133 919</b>	<b>28%</b>	<b>7%</b>

# Evolution du Fonctionnement

- Etude du transfert de la compétence Eau et Assainissement (*96 120 –(subv 50%)*)
- Frais de Fonctionnement de la Micro crèche (*155 000 € annuel -subv de 80% par la CAF*)
- Augmentation des charges de Personnel (RIFSEEP, point d'indice, création des postes communication, responsable service technique, responsable ressources humaines, micro-crèche)
- Intégration des nouvelles communes avec le transfert de charges et de la fiscalité.

# Projets 2017

- Micro crèche à Salans (*estimation à 70 000 € TTC « TDC »*)
- Pôle Educatif du Val d'Embrun à Gendrey  
(*estimation 3 500 000 € TTC « TDC »*)
- Pôle Educatif de la Vallée Ognon à Vitreux  
(*estimation 3 500 000 € TTC « TDC »*)
- Pôle Educatif à Ranchot (*estimation 780 000 € TTC « TDC »*)
- Participation Haut Débit (*131 637 € /3 ans 51 520 sur 2017*)
- Extension de la Zone d'activité économique à Dampierre  
(*estimation 660 000 € TTC « TDC »*)
- Participation au Capital de la SAS AGRO ENERGIE DES DES COLLINES  
(*7 080 €*)
- Nouvelle GENDARMERIE à DAMPIERRE  
(*estimation 2 150 000 € TTC « TDC »*)
- Centre d'intervention et de Secours à RANCHOT  
(*Participation 50 %*)

# Les mesures de Financement 2017

- Augmentation des taxes directes locales ?
- Répartition du FPIC ?
- Endettement ?