

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 Bretenièrre** : 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 **Mutigney** : 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.



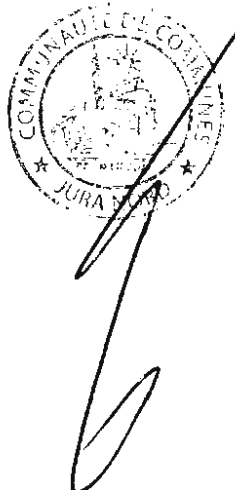
DEBAT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2017

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

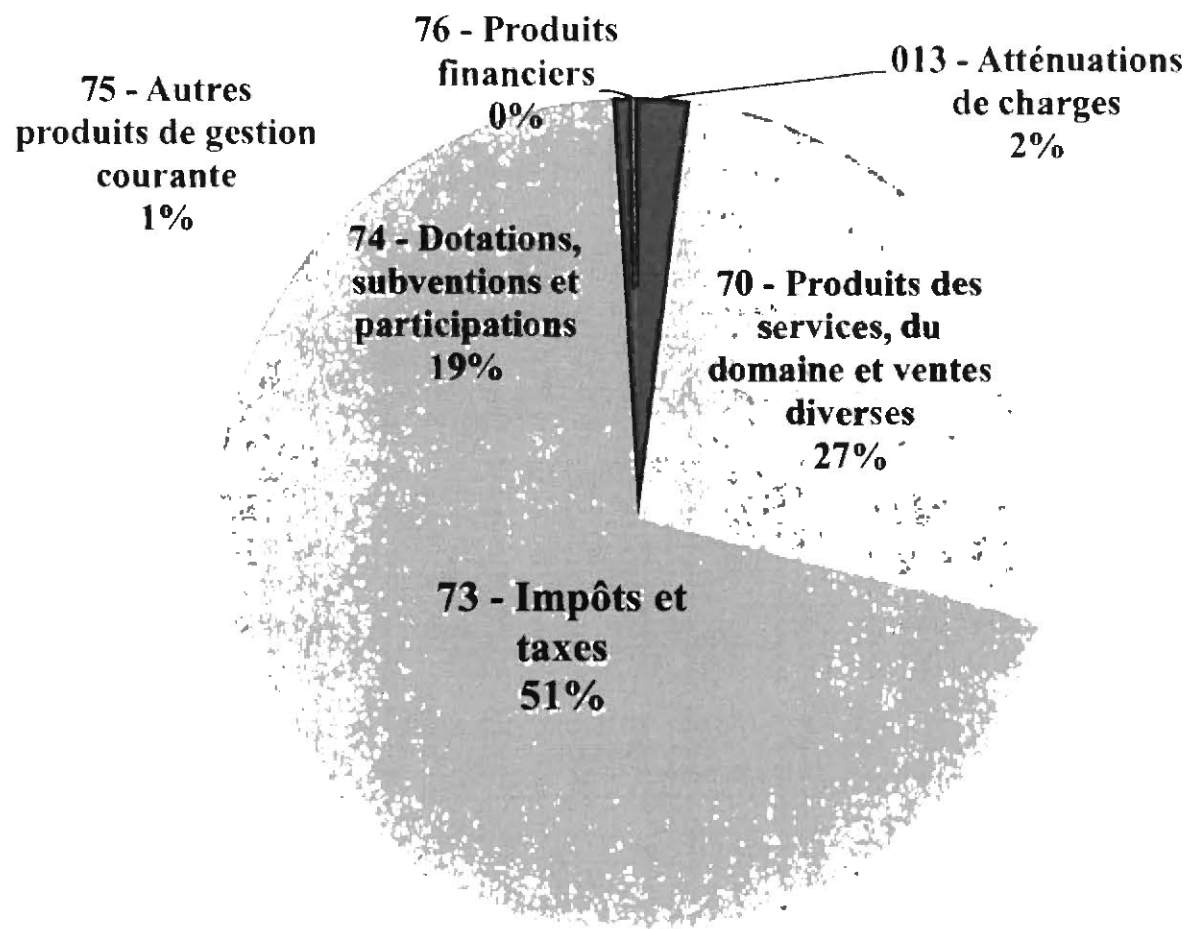
- Evolution des SIG

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%	

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

Total reversement	143 811,70						
--------------------------	-------------------	--	--	--	--	--	--

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

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 €
TOTAL	538 202,00	729 798,00	709 100,00		705 084,00	281 319,00 €	114 437,00 €
						166 882,00 €	

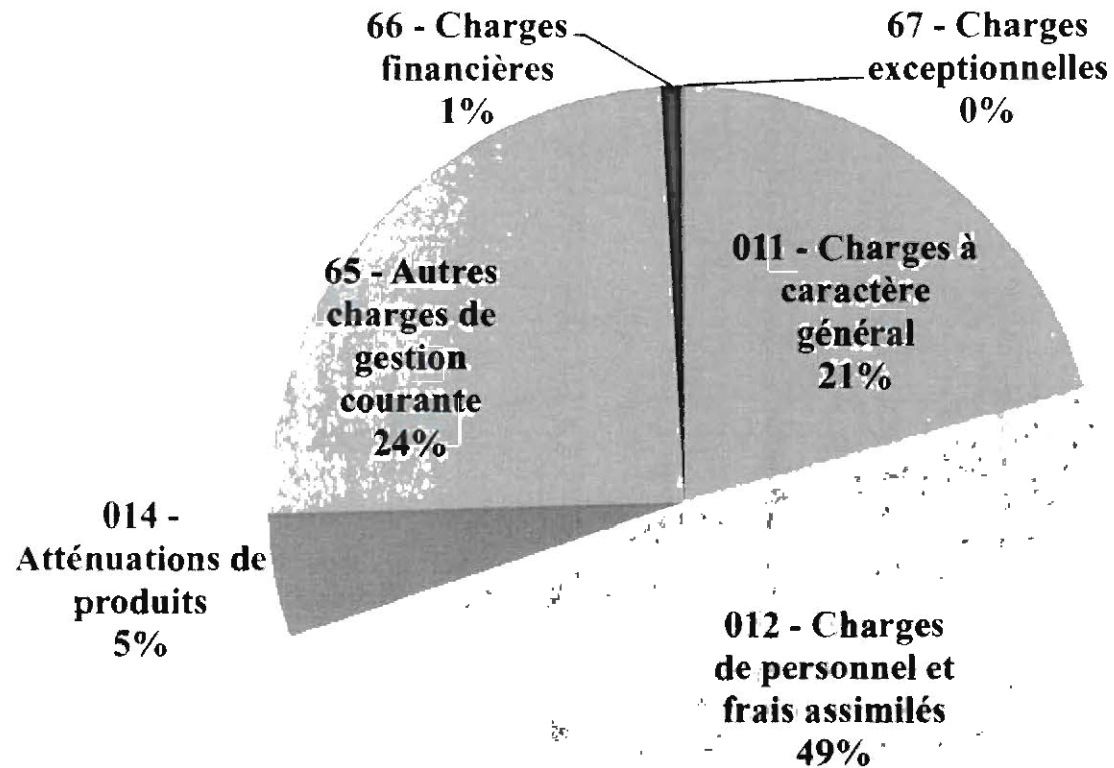
Ressources d'Exploitation par services (Travaux en régie inclus)	2014	2015	2016	Var. 2015 /2014	Var. 2016 /2015
BAT - BATIMENTS - URBANISME	27 772	19 384	27 849	-8 389	8 465
ECO - Economie	34 423	27 684	20 404	-6 739	-7 280
EJE - ENFANCE JEUNESSE	461 879	445 168	498 172	-16 711	53 005
ENVIRT - ENVIRONNEMENT	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
Total général	1 320 299	1 244 995	1 501 444	-6%	21%

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
Total général	431,00	10990,24	1 315,00	35398,89	884,00	24 408,65

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	
Total général	203381,6	203381,6	15566,64	238 984,78	254551,42	51 169,82

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
Total général	24 992,89	64 859,44	39 866,55

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

DETAILS SUBVENTIONS		2015 CA	2016 CA	variation	Commentaires
article 6574	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%	
Subventions Exceptionnelles :					
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%	
TOTAL 6574		130 592,80	169 959,50	30%	
article 65738					
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%	
TOTAL 65738		3 700,00	8 700,00	135%	
Total subventions		134 292,80	178 659,50	44 366,70	19

Dépenses Réelles de Fonctionnement par services	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
Total général	4 500 385	4 833 239	5 034 422	7%	4%

Capacité d'autofinancement (CAF)

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

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!
C - Dépenses d'équipement Totales (13+14)	296 576	441 986	388 826	49%	-12%
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%
D - Recettes d'investissement (hors emprunts) (15+16+17+18)	75 644	169 657	45 131	124%	-73%
18 <u>Opérations sous mandat (solde)</u>	1 910	333 285	-13 176	17346%	-104%
VI - BESOIN/EXCEDENT DE FINANCEMENT	-219 022	60 956	-356 871	-128%	-685%

Dépenses Réelles d'Équipement

	2016			Reste à réaliser 2016 sur le BP2017	Commentaires
	Budget	Liquidé	solde		
Hors opérations	1 040 250,88	305 627,60	734 623,28	595 865,18	
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
CHAUFFGEND - CHAUFFERIE BOIS GENDREY	744 000,00	1 680,00	742 320,00	12 160,00	
E De Musiq - Espace danse	1 100 000,00	10 450,98	1 089 549,02	1 089 549,02	
FORGES - Site des Forges	13 000,00	0,00	13 000,00	0,00	
GARE RANCHOT 1E - GARE RANCHOT 1ER ETAGE	40 000,00	0,00	40 000,00	40 000,00	
GYMN2 - Gymnase restructuration	1 656 000,00	18 074,91	1 637 925,09	216 525,09	Solde sur BP2017
PIAJN EXTE - PIAJN EXTENSION	18 615,60	3 260,60	15 355,00	14 100,00	
POLE ENFAN - POLE ENFANCE ALSH	15 000,00	12 235,20	2 764,80	0,00	
POLE JEUN - POLE JEUNESSE VALLEE OGNON	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	
POLE JEUNE - POLE JEUNESSE GENDREY	534 784,00	0,00	534 784,00	534 784,00	
Total général	5 176 650,48	351 329,29	4 825 321,19	2 502 983,29	

Subventions et FCTVA

	2016		solde	Reste à réaliser 2016 sur le BP2017	Commentaires
	Budget	Liquidé			
Hors opérations	986 863,00	31 243,02	955 619,98	554 329,00	
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	
CHAUFFGEND - CHAUFFERIE BOIS GENDREY	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	
E De Musiq - Espace danse	638 023,00	0,00	638 023,00	485 449,00	
GYMN2 - Gymnase restructuration	741 243,00	0,00	741 243,00	450 000,00	
POLE JEUNE - POLE JEUNESSE GENDREY	159 110,00	0,00	159 110,00	66 537,50	
Total général	3 025 239,00	31 243,02	2 993 995,98	1 556 315,50	

Emprunts engagés

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

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

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
V - CAF NETTE (IV-12)	30 461	217 101	161 888	613%	-25%
VI - BESOIN/EXCEDENT DE FINANCEMENT	-219 022	60 956	-356 871	-128%	-685%
21 <u>Emprunts et dettes assimilées</u>	250	1 200	0	380%	-100%
VII - Résultat N = Fonds de roulement (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%
VIII - Résultat N-1 (Report du fonds de roulement)	1 020 696	996 312	1 275 570	-2%	28%
IX - RESULTAT CUMULE (VII+VIII)	832 384	1 275 570	1 080 587	53%	-15%
22 <u>Solde des Restes à Réaliser</u>	-3 483	-216 548	53 332	6117%	-125%
X- RESULTAT CUMULE (avec RAR) (IX+22)	828 901	1 059 022	1 133 919	28%	7%

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 ?