

DELIBERATION

SEANCE DU CONSEIL COMMUNAUTAIRE DU 26 FEVRIER 2018

Nombre de Conseillers : 37
En exercice : 37
Présents : 29
Pouvoirs : 5
Votants : 34

Date de convocation du Conseil Communautaire :
Le 19/02/2018

Le 26 Février 2018, le Conseil de la Communauté de communes DOMBES SAONE VALLEE, régulièrement convoqué en séance publique, s'est réuni sous la présidence de M. Bernard GRISON, Président, au siège de la Communauté de communes DOMBES SAONE VALLEE.

Présents : Isabelle ACHARD, Jean-Claude AUBERT, Christian BAISE, Nathalie BARDE, Marie Jeanne BEGUET, Hubert BONNET, Pascal CUNY, Dominique DESFORGES, Daniel DOMPOINT, Yves DUMOULIN, Jacky DUTRUC, Françoise DUVILLARD, Christine FORNES, Yann GALLAY, Bernard GRISON, Béatrice GUERIN, Bruno HENRY, Vincent LAUTIER, Gaëlle LICHTLE, Richard PACCAUD, Marc PECHOUX, Pierre PERNET, Michel RAYMOND, Bernard REY, Anny SANLAVILLE, Etienne SERRAT, Richard SIMMINI, Marie-Christine THEVENET (Remplaçante de Raymond MOUSSY), Claude TRASSARD.

Absents excusés : Christine CIOLFI, Noël CHEYNET (Pouvoir Nathalie BARDE), Brigitte COULON (présente pour la présentation), Olivier EYRAUD (Pouvoir Jacky DUTRUC), Chantal NOEL (Pouvoir Yves DUMOULIN), Raymond MOUSSY (Remplacé par Marie-Christine THEVENET), Martial THEVENET (Pouvoir Pascal CUNY), Frédéric VALLOS, Dominique VIAL (Pouvoir Michel RAYMOND).

Assistaient : Roger CHORIER (Civrieux), Michel DUROUSSIN (Rancé), Gilles LEMOINE (Sainte Euphémie), Monique RONGEON (Ars sur Formans), Nathalie TISSERAND (Parcieux).

Secrétaire de séance : Etienne SERRAT

OBJET : FINANCES – Débat d'orientations budgétaires 2018

Vu le Code Général des Collectivités Territoriales et notamment son article L2312-1,

Vu l'article 107 de la loi n°2015-991 du 7 août 2015 portant Nouvelle Organisation Territoriale de la République (dite loi NOTRe) relative à la transparence et la responsabilité financière des collectivités territoriales,

Vu la circulaire préfectorale n°E-2016-34 du 23 novembre 2016 relative au contenu et modalités de publication et de transmission du rapport d'orientation budgétaire (ROB),

Mme Brigitte COULON, Vice-Présidente en charge des Finances, rappelle l'obligation de la tenue d'un débat d'orientations budgétaires dans les deux mois précédents l'examen du budget primitif dans les communes de 3 500 habitants et plus et dans les établissements publics de plus de 10.000 habitants comportant au moins une ville de plus de 3.500 habitants.

Les nouvelles dispositions de la loi NOTRe ont précisé que ce débat au sein de l'assemblée délibérante devait désormais s'appuyer sur un Rapport sur les Orientations Budgétaires (ROB) présenté par le président au conseil communautaire. Ce rapport n'a pas vocation à se substituer au vote du budget où l'ensemble des recettes et dépenses sont présentées.

Ce rapport d'orientations budgétaires comporte notamment :

- Les orientations budgétaires,
- Les engagements pluriannuels envisagés,
- La structure et la gestion de la dette,
- La structure et l'évolution des dépenses de personnels.

Ce rapport est annexé à la présente délibération.

Vu l'avis du bureau réuni le 8 février 2018,

Vu l'avis de la commission des finances réunie le 13 février 2018,

Après en avoir délibéré, le Conseil communautaire décide :

✓ A l'unanimité :

- **DE DIRE** que le conseil communautaire prend acte de la tenue du Débat d'Orientations Budgétaires et de l'existence d'un rapport sur la base duquel s'est tenu le débat ;

✓ A la majorité par 15 ABSTENTIONS (Bernard REY, Michel RAYMOND, Dominique VIAL (Pouvoir Michel RAYMOND), Isabelle ACHARD, Hubert BONNET, Claude TRASSARD, Yann GALLAY, Pascal CUNY, Martial THEVENET (Pouvoir Pascal CUNY), Marie Jeanne BEGUET, Pierre PERNET, Nathalie BARDE, Noël CHEYNET (Pouvoir Nathalie BARDE), Jacky DUTRUC, Olivier EYRAUD (Pouvoir Jacky DUTRUC) et par 19 POUR :

- **D'APPROUVER** les orientations budgétaires telles que présentées dans le rapport d'orientations budgétaires.

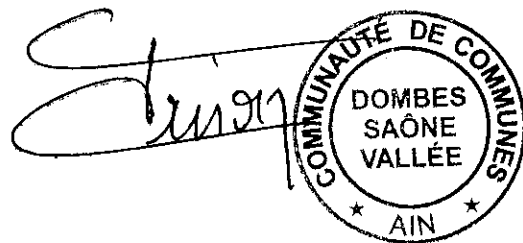
Acte rendu exécutoire après transmission en Préfecture le : **28 FEV. 2018** A Trévoux, le 26/02/2018

N° récépissé télétransmission : 001-200042497-20180226-2018C08-FI

Affichage le :

28 FEV. 2018

**Le Président,
Bernard GRISON**



Rapport sur les orientations budgétaires 2018

DOMBES SAÔNE VALLÉE NOUS RAPPROCHE

Conseil communautaire du 26 février 2018

Ordre du jour :

1. Rappel réglementaire
2. Calendrier budgétaire 2018
3. Contexte économique
4. Evolution de dépenses et des recettes
5. Engagements pluriannuels et orientations pour 2018
6. La dette
7. Effectifs et masse salariale
8. Budgets annexes

DOMBES SAÔNE VALLÉE NOUS RAPPROCHE

Conseil communautaire du 26 février 2018

Rappel réglementaire

- Objectifs du DOB
 - Discuter des orientations budgétaires
 - Informer sur la situation financière
- Dispositions légales
 - Le DOB est une étape obligatoire du cycle budgétaire
 - En son absence, les délibérations d'adoption du budget sont illégales
 - Obligation de présentation à l'assemblée délibérante d'un rapport

Conseil communautaire du 26 février 2018

Rappel réglementaire

- Contenu du rapport transmis à l'assemblée délibérante 5 jours avant la séance du DOB
 - Les orientations budgétaires en dépenses et recettes, fonctionnement et investissement, avec les hypothèses d'évolution des concours financiers, de fiscalité, de tarification, de subventions
 - Les engagements pluriannuels envisagés
 - La structure et la gestion de la dette contractée et les perspectives
 - Présentation de la structure et des effectifs, avec évolution des rémunérations, des avantages en nature et du temps de travail

Conseil communautaire du 26 février 2018

Calendrier budgétaire 2018

1^{er} décembre 2017

Opérations fin d'année:

- RàR, Charges et produits rattachés: 20.01.2018
- Encaissements recettes: 31.01.2018

DOB:

- Bureau 8.02.2018
- Commission
- Finances : 13.02.2018
- Conseil communautaire 26.02.2018

CA2018 et BP 2018:

- Bureau 26.03.2018
- Commission
- Finances :
- Conseil communautaire 5.04.2018

31 mars 2018

DOMBES SAÔNE VALLÉE NOUS RAPPROCHE

Contexte économique

Conseil communautaire du 26 février 2018

Contexte économique

Contexte international – zone euro

- Croissance 2017 : 2,4% (moyenne) contre 1,8% en 2016
- Croissance 2018 : 1,9% en moyenne
- Inflation : 0,2% 2016 - 1,5% 2017 =>1,5% en 2018

Conseil communautaire du 26 février 2018

Contexte économique

France

- **Croissance : 1,9%** en 2017 => **1,8%** en 2018
- **L'inflation : 0,2%** 2016 - **1%** en 2017 =>à **1,2%** en 2018
- **Déficit :- 2,9%** en 2017.
- **Objectifs du gouvernement entre 2018 et 2022 :**
Réduire le déficit public de 2 points + la dette de 5 points de PIB
=> réduire les dépenses publiques de 3 points de PIB + les prélèvements obligatoires d'1 point de PIB

Conseil communautaire du 26 février 2018

Contexte économique

Contexte économique et budgétaire de l'Etat

La loi de programmation des finances publiques 2018-2022 (LPFP) et loi de finances 2018 (LFI) posent les objectifs du quinquennat :

- Dégrèvement de la taxe d'habitation pour 80% des redevables avec compensation des dégrèvements par l'Etat
- Remplacement des mesures de réduction DGF par pilotage pluriannuel des finances locales
- Pour les collectivités : 13 Mds€ économies=> ramener leur dette de 8,7 points PIB en 2017 à 5,8 en 2022 (participera à l'objectif de réduction de dette de 5 points soit 3 pour les collectivités – 2 pour l'Etat)

Conseil communautaire du 26 février 2018

Contexte économique

Contexte économique et budgétaire de l'Etat

Pour atteindre cet objectif :

1. Diminution du besoin annuel de financement des collectivités de 2,6 Mds€/an (différence entre emprunt et remboursement)
2. Contribution portée par seules dépenses de fonctionnement des collectivités : trajectoire tendancielle fixée à 1,2%/an, inflation comprise, calculée pour tous budgets (principal et annexes)
3. Contractualisation avec Etat pour grosses collectivités (Ain : uniquement le département), avec reprise financière par Etat en cas de non respect de l'objectif
4. Amélioration de la capacité de désendettement (encours dette/CAF brute) plafonné à 12 ans pour les communes

Conseil communautaire du 26 février 2018

Contexte économique

Contexte économique et budgétaire de l'Etat

- Transferts et concours financiers de l'Etat : quasi stabilité (DGF stabilisée)
- Montant péréquation horizontale (FPIC) figé au montant de 2017 (1 Md€)
- Objectif de refonte complète de fiscalité locale d'ici fin quinquennat (Suppression totale de la taxe d'habitation ?)
- Contributions des Agences de l'eau vers les opérateurs de l'environnement
- Suppression CSG, mais création indemnité compensatrice
- Réintroduction d'un jour de carence

Conseil communautaire du 26 février 2018

Evolution des dépenses et des recettes

Conseil communautaire du 26 février 2018

Budget Général

Situation de clôture 2017

	Investissement	Fonctionnement	Total
Résultat de clôture de l'exercice 2016	102 889.25	1 334 229.49	1 437 118.74
Affectations 2016 faites en 2017		-1 334 229.49	-1 334 229.49
reports supplémentaire de l'exercice 2016		13 592.96	13 592.96
Recettes 2017	3 037 647.41	16 281 930.14	19 319 577.55
Dépenses 2017	-2 782 630.43	-13 944 118.87	-16 726 749.30
Résultat 2017	255 016.98	2 337 811.27	2 592 828.25
Résultat cumulé (réel de clôture 2017)	357 906.23	2 351 404.23	2 709 310.46
Reports en 2018 en recettes	351 996.00		351 996.00
Reports en 2018 en dépenses	-2 076 754.65		-2 076 754.65
Résultat corrigé des restes à réaliser	-1 366 852.42	2 351 404.23	984 551.81

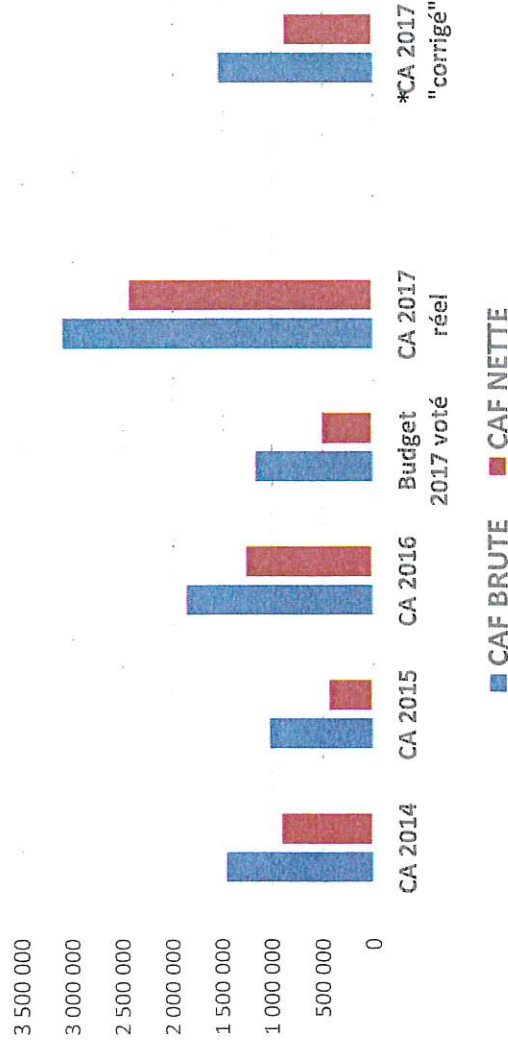
Conseil communautaire du 26 février 2018

Budget Général – Evolution CAF brute et nette

CAF	CA 2014	CA 2015	CA 2016	BP 2017 voté	CA 2017	CA 2017 * « corrigé »
CAF BRUTE	1 457 973	1 014 289	1 859 168	1 165 995	3 098 519	1 543 518
EMPRUNTS	-563 756	-585 338	-606 309	-675 000	-672 880	-672 880
CAF NETTE	894 217	428 951	1 252 858	490 995	2 425 639	870 639

* Sans rôle complémentaire
Sans vente Michaud

Evolution de la CAF



Budget Général – Etat des lieux des besoins d'investissements recensés 2018 - 2021

	TOTAL DEPENSES	TOTAL RECETTES	cout net
BHNS	3 104 100		3 104 100
OPERATIONS ENGAGEES	8 903 573	3 527 352	5 376 221
ECOMONIE	7 236 655	5 259 799	1 976 856
TOURISME	3 297 500	1 730 396	1 567 104
BATIMENTS	3 233 000	380 000	2 853 000
CULTURE	248 000	17 000	231 000
SPORT	1 050 000	0	1 050 000
ENVIRONNEMENT	462 000	83 000	379 000
AMENAGEMENT	1 700 000	100 000	1 600 000
TOTAL OPERATIONS D'INVESTISSEMENT	29 234 828	11 097 547	18 137 281
AUTRES DEPENSES D'INVESTISSEMENT HORS OPERATIONS			0
HORS OPERATIONS (dette, Cession, FVTVA)	4 970 548	3 307 616	1 662 931
TOTAL	34 205 376	14 405 163	19 800 212

Conseil communautaire du 26 février 2018

Budget Général – Etat des lieux des besoins d'investissements recensés 2018 – 2021

- Pour rappel, 1M€ emprunté (20 ans, 2%) génère une annuité de 61k€, à soustraire sur la CAF nette
- 2M€ empruntés : - 122k€ sur la CAF nette
- 10 M€ empruntés : - 610k€ sur la CAF nette
- 20 M€ empruntés : - 1 220k€ sur la CAF nette

Pour mémoire, au CA 2017, CAF nette (hors rôle exceptionnel et vente Michaud) = **870k€**

Budget Général – Etat des lieux des besoins d'investissements recensés 2018 – 2021

- Les grands chiffres induits de ce programme d'investissements:
 - ✓ Un coût net de 19,8 M€ (période 2018-2021)
 - ✓ Un encours de 22,7M€ au 1^{er} janvier 2022 (y compris encours actuel)
 - ✓ Une CAF nette négative de -530 k€ en 2021 et de -773 k€ en 2022

*En fonction des données actuelles

Budget Général – Etat des lieux des besoins d'investissements recensés 2018 – 2021

- Les grands chiffres induits de ce programme d'investissements:

- ✓ Une capacité de désendettement de 30 ans en 2021 puis de 37 ans en 2022

Ce ratio de capacité de désendettement permet de répondre à la question suivante : en combien d'années la collectivité pourrait-elle rembourser la totalité du capital de sa dette en supposant qu'elle y consacre tout son autofinancement brut

Capacité de désendettement = encours de la dette / épargne brute

Son plafond pour les communes est fixé à 12 ans.

Budget Général – Etat des lieux des besoins d’investissements recensés 2018 – 2021

Une évidence s’impose:

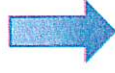
4 ans ne peuvent absorber ces montants



Il faut faire des choix

Budget Général – orientations pour les investissements

- **Une obligation de rechercher des solutions**
 - Pour conserver une CAF nette positive et suffisante
 - Pour une capacité de désendettement maintenue sous 10 ans
 - Pour ne pas ruiner les capacités d’investir du prochain mandat
- **Des propositions sous 3 formes**
 - Un étalement de certains projets
 - Une réduction de leur ampleur
 - Voire la suppression de certains



Examen des dépenses par domaines

investissements par domaines - 2018 à 2021

- **Le BHNS**

Proposition

	TOTAL DEPENSES	TOTAL RECETTES	cout net
BHNS	3 104 100		3 104 100

↑

cout net
104 100

- Recalculer la dépense au prorata du cout du nouveau projet
- Basculer la dépense sur le budget transport (cohérent avec l'objet du budget annexe)
- Financement adapté à un projet d'infrastructure (durée du prêt adossée à la durée d'amortissement de ce type de projet)

investissements par domaines - 2018 à 2021

- Les opérations engagées / projets décidés

	TOTAL DEPENSES	TOTAL RECETTES	cout net
OPERATIONS ENGAGEES	8 903 573	3 027 352	5 876 221
Equipement sportif collège St Didier	6 929 073	1 767 582	5 161 491
Historial Curé d'Ars	345 000	223 000	122 000
Accessibilité arrêts de bus (AD'AP)	460 000	185 000	275 000
Crèche de Montfray	1 169 500	851 770	317 730

} **Sans changement**

Proposition

investissements par domaines - 2018 à 2021

- **Economie**

Propositions

	TOTAL DEPENSES	TOTAL RECETTES	cout net
ECOMONIE	7 236 655	5 259 799	1 976 856
Locaux Michaud	10 000		10 000
Parc d'activités de Montfray	6 746 655	5 058 631	1 688 024
Requalification des zones industrielles	400 000	201 168	198 832
aides aux entreprises	80 000		80 000



cout net
519 132
10 000
230 300
198 832
80 000

- solde de la concession Montfray à transférer en 2020 sur le BZA, à couvrir par l'excédent du BZA

investissements par domaines - 2018 à 2021

• Tourisme

	TOTAL DEPENSES	TOTAL RECETTES	cout net
TOURISME	3 297 500	1 730 396	1 567 104
Pistes cyclables (schéma à réactualiser)	300 000	150 000	150 000
Schéma de développement touristique	15 000	6 446	8 554
Itinéraires de randonnée	100 000	80 000	20 000
Contrat tourisme et loisirs adaptés		8 000	-8 000
Chemin du Curé d'Ars	100 000		100 000
Moulin de Reyrieux	100 000		100 000
Bords de Saône - Via Saône	1 800 000	1 068 950	731 050
maison éclusière	492 500	269 000	223 500
Infrastructures bords de Saone	390 000	148 000	242 000
achat propriété Boireaud à Ars (musée de Cire)			0



Propositions

cout net	
924 054	
100 000	étalement
8 554	
20 000	
-8 000	
50 000	étalement
10 000	report
500 000	étalement
43 500	report du gîte
200 000	étalement
0	

investissements par domaines - 2018 à 2021

• Bâtiments

Propositions

	TOTAL DEPENSES	TOTAL RECETTES	cout net	
BATIMENTS	3 233 000	380 000	2 853 000	
Travaux de bâtiments	800 000		800 000	
Matériel	260 000		260 000	diminution
MEF	1 000 000	300 000	700 000	diminution
Toiture Gymnase de Reyrieux	900 000	80 000	820 000	reprise projet
les Ad'Ap	150 000		150 000	obligatoire
mise aux normes des crèches	100 000		100 000	
visiophones crèches	23 000		23 000	enveloppe bât

cout net	
2 170 000	
600 000	diminution
220 000	diminution
700 000	
400 000	reprise projet
150 000	obligatoire
100 000	
0	enveloppe bât

- Acter qu'il faut un nécessaire rattrapage d'entretien du patrimoine bâti et naturel
- L'absence ou le retard de maintenance est toujours lourd de conséquences ultérieures

investissements par domaines - 2018 à 2021

• Culture

	TOTAL DEPENSES	TOTAL RECETTES	cout net
CULTURE	248 000	17 000	231 000
Actions Pays d'Art et d'Histoire	90 000	8 000	82 000
Restauration du petit patrimoine	39 000	9 000	30 000
Extension PAH	57 000		57 000
Les Passeurs : création d'une mezzanine	50 000		50 000
CIAP : extension des nouvelles communes	12 000		12 000



Propositions

cout net
219 000
82 000
30 000
57 000
50 000
0

investissements par domaines - 2018 à 2021

• Sport (hors gymnase St Didier) Propositions

	TOTAL DEPENSES	TOTAL RECETTES	cout net	
SPORT				
mur d'escalade gymnase Reyrieux	1 050 000	0	1 050 000	
mutualisation des équipements sportifs	50 000		50 000	
	1 000 000		1 000 000	
				projets futur mandat
			250 000	
			50 000	
			200 000	

investissements par domaines - 2018 à 2021

- Environnement

Propositions

	TOTAL DEPENSES	TOTAL RECETTES	cout net
ENVIRONNEMENT	462 000	83 000	379 000
Assainissement plans de zonage	12 000	3 000	9 000
Réhabilitation écologique Bords de Saone	300 000	50 000	250 000
Site de Cibeins	150 000	30 000	120 000



coût net	
89 000	
9 000	
0	porté par budget GEMAPI
80 000	report

investissements par domaines - 2018 à 2021

- Aménagement

	TOTAL DEPENSES	TOTAL RECETTES	cout net
AMENAGEMENT	1 700 000	100 000	1 600 000
2 écoquartiers (pistes cyclables)	300 000		300 000
aire de grands passages - création + extension existan	100 000		100 000
PLUi	300 000	100 000	200 000
Enveloppe pour opportunités/urgences	1 000 000		1 000 000



Propositions

cout net	
850 000	
150 000	reports
100 000	
200 000	
400 000	diminutior

Budget Général – orientations pour les investissements : Horizon 2022

- **Bilan des propositions :**
 - Un besoin d'investissement passant de **19,8 M€ à 13,1M€**
 - Un encours passant
 - ✓ au 1^{er} janvier 2021 : de **20,1 M€ à 16,9M€**
 - ✓ au 1^{er} janvier 2022 : de **22,7 M€ à 16,1 M€**

*En fonction des données actuelles

Budget Général – orientations pour les investissements : Horizon 2022

- **Bilan des propositions :**
 - Une CAF nette toujours négative qui passe de :
 - ✓ de -530 k€ à -321 k€ en 2021
 - ✓ de -773 k€ à -357 k€ en 2022
 - Une capacité de désendettement qui passe de :
 - ✓ 30 à 23 ans en 2021
 - ✓ 37 à 22 ans en 2022

* En fonction des données actuelles

Budget Général – orientations pour les investissements

- **Bilan des propositions :**

Ces économies proposées ont un effet très relatif sur la période, mais plus fort sur 2022 (la majorité des gros projets ayant été enlevée de l'exercice 2021 (Montfray et BHNS))

Il apparaît indispensable de travailler en **Autorisations de Programme/Crédits de Paiement (AP/CP)**, outil financier de programmation pour les opérations pluriannuelles

Il faudra donc sans doute mobiliser d'autres leviers

Budget Général – Simulations Horizon 2022

	situation initiale	avec économie investissements	+ 300k€/an à partir 2019 (hausse produit fiscal, ou économies ou DSC)	+ 500k€/an à partir 2019 (hausse produit fiscal, ou économies ou DSC)	+ 800k€/an à partir 2019 (hausse produit fiscal, ou économies ou DSC)
encours au 1/01/2022	22 722 323	16 144 103	15 544 103	15 144 103	14 544 103
CAF brute fin 2022, après investissements	608 910	739 551	1 051 304	1 259 139	1 570 892
CAF nette fin 2022	-773 427	-357 083	-20 389	204 074	540 768
capacité désendettement fin 2022 en années	37	22	15	12	9

*En fonction des données actuelles

Budget Général – orientations pour les investissements

- **Conclusions :**
 - ✓ **La diminution des investissements est nécessaire**
 - ✓ **Il faut aussi travailler sur le résultat de CAF brute**
- **Il convient de regarder maintenant les hypothèses de fonctionnement**

Budget Général – orientations pour le fonctionnement

• Les dépenses de fonctionnement

Dépenses de fonctionnement (hors provision et dépenses imprévues)	écart CA17 réel/BP17 voté	écart BP18/CA17	écart BP19/BP18	écart BP20/BP19	écart BP20/BP21
chapitre 011 - charges à caractère général	51,8	271,8	231,2	96,2	19,2
chapitre 012 - frais de personnel	-92,3	235,0	59,7	87,5	38,2
chapitre 014 - prélèvements	-12,3	65,9	10,0	10,0	10,0
chapitre 65 - subventions, participations, ...	41,5	336,0	-69,0	0,0	0,0
chapitre 66 - charges financières	-55,0	-25,0	-34,3	-32,5	-23,0
dépenses exceptionnelles	-4,5	-7,0	0,0	0,0	0,0
total dépenses fonctionnement (hors provision et dépenses imprévues)	-70,8	876,7	197,7	161,2	44,4
total cumulé par rapport à BP 17	-70,8	805,9	1 003,6	1 164,7	1 209,1

*En fonction des données actuelles

Budget Général – orientations pour le fonctionnement

- Evolution des dépenses de fonctionnement entre 2018 et 2021

Nature dépenses	détail	Ecart par rapport au CA17, sur 4 ans en k€ TTC	explications
Petite enfance	Crèche Montfray	297	Calculs théoriques, en attente résultats appel offres
	Sub aux associations	115	Fin des contrats aidés, régularisation baisse 2017
Futur gymnase	Frais de fonctionnement générés	100	Fluides, ménage, maintenance
Frais de personnels		420	Ecart BP/CA de 100k€ pour éventuel retour cadres absents (100k€) Création poste PCAET (50k€) Création poste marché public (20k€) GVT (150k€ sur 4 ans) Création postes liées futures compétences : 100k€
Environnement		86	Plan de gestion bords de Saone, Cibeins Entretien des perrés Études PCAET

*En fonction des données actuelles

Budget Général – orientations pour le fonctionnement

• Evolution des dépenses de fonctionnement entre 2018 et 2021

Nature dépenses	détail	Ecart par rapport au CA17, sur 4 ans en k€ TTC	explications
Gens du voyage		78	Réparations suite grands passage, puis gestion aire de grands passage
Contributions	Organismes (ADS, SDIS, FSL)	44	ADS (10/an) ; SDIS (10:an) ; FSL (12)
	Autres subventions SIEA : fibre optique	12 200	Nouvelles demandes
DSC	Dotation de solidarité communautaire	52	Suite à délibération 15 dec 2014 dernière augmentation prévue
CDDRA		-60	Opérations de clôture
divers		80	Compilation des divers + et – Écart entre CA et BP (prévisions)
Charges financières	Dettes actuelles	-115	
Services techniques		-30	Baisse sur ligne bâtiment et économies attendues suite nouvelle organisation
Total		1 280	Dont 877 en 2018, 198 en 2019 et 161 en 2020 et 44 en 2021

Conseil communautaire du 26 février 2018

*En fonction des données actuelles 37

Budget Général – orientations pour le fonctionnement

- La fiscalité

	CA14 état 1386	CA15 état 1386	CA16 état 1386	CA 17 état 1386)	OB 18	
TH	2 779 267	2 878 522	3 072 046	3 222 055	3 287 055	+2% fisca ménage
TFB	3 941	4 080	4 196	4 418	4 418	
TFNB	20 321	20 702	20 762	20 937	20 937	
taxe additionnelle FNB	47 729	52 492	50 697	58 183	58 183	
CFE	2 305 394	2 418 151	2 528 580	2 644 247	2 744 247	+100 k€ en 2018
total	5 156 652	5 373 947	5 676 281	5 949 840	6 114 840	
rôle supplémentaire				1 328 607	-	
TASCOM	141 695	127 790	141 651	201 838	201 838	
CVAE	1 431 168	1 468 752	1 645 870	1 592 608	1 860 043	2018 notifié
IFER	118 264	124 629	137 646	145 225	145 225	
attribution compensation négative	-	-	119 521	119 521	119 521	
TEOM	599 030	2 526 320	2 567 851	2 594 617	2 594 617	
taxe de séjour	5 573	28 843	56 337	58 195	58 195	
total chapitre 73	7 452 382	9 650 281	10 345 157	11 990 451	11 094 279	-7,47%
sans rôle supplémentaire				10 661 844	11 094 279	4,06%
population	36 073	36 540	37 111	37 535	38 120	1,56%

* En fonction des données actuelles

Budget Général – orientations pour le fonctionnement

- Les recettes de fonctionnement

Recettes réelles de fonctionnement	écart CA17/ BP17 voté	écart BP18/CA 17	écart BP19/BP1 8	écart BP20/BP19	écart BP21/BP20
chapitre 70 - produits des services	2	0	25	63	0
chapitre 73 - fiscalité directe locale	286	433	103	133	135
chapitre 74 - dotations et subventions	39	-32	-30	-9	-8
chapitre 75 - produits de gestion : loyers	8	-107	0	0	0
chapitre 013 - Remb agents malades (salaires + cotisations)	-30	-22	0	0	0
fiscalité directe locale - rôles supplémentaires	1 129	-1 129	0	0	0
Produits exceptionnel - cession d'actifs	427	-427	0	0	0
Total recettes de fonctionnement	1 861	-1 283	98	187	127
total cumulé par rapport à BP 17	1 861	579	677	864	991

*En fonction des données actuelles

Conseil communautaire du 26 février 2018

39

Budget Général – orientations pour le fonctionnement

- Evolution des recettes de fonctionnement entre 2018 et 2021 – (page 1)

Nature recettes	détail	Ecart par rapport au CA17, sur 4 ans en k€ TTC	explications
Petite enfance	Crèche Montfray	88	Sur la base des données CAF, à vérifier au réel, après appel d'offres
Fiscalité directe	TH, TFB, TFNB	269	2% par an de 3500k€ soit environ 67k€/an
	CVAE (1 585k€ au BP17)	220	Dont + 268k€ en 2018 notifiés, puis régul prudente au vu des exercices antérieurs
	TASCOM (135k€ - BP17)	15	
	CFE (2 644k€ - BP 17)	250	Hypothèse 100k€ en 2018, puis 50k€ par an
	TLPE	50	Dans l'hypothèse de sa création

*En fonction des données actuelles

Budget Général – orientations pour le fonctionnement

- Evolution des recettes de fonctionnement entre 2018 et 2021 – (page 2)

Nature recettes	détail	Ecart par rapport au CA17, sur 4 ans en k€ TTC	explications
DRCTP	Dotation de compensation de la taxe professionnelle	-50	-16% de 145k€ en 2018 hyp -8% par an
Dotation compensation TH	Poursuite système 2017	-40	10k€ par an
ADS	Remboursement des communes	30	10k€ par an à compter 2019
Loyer		-107	Perte loyer Assedic et pole emploi
divers		-65	Compilation des divers + et -

* En fonction des données actuelles

Budget Général – orientations pour le fonctionnement

- Evolution des recettes de fonctionnement entre 2018 et 2021 – (page 3)

Nature recettes	détail	Ecart par rapport au CA17, sur 4 ans en k€ TTC	explications
Poste PCAET		25	Remboursement par CCVSC
Cession d'actifs		-427	Pté Michaud vendue en 2017
Rôle supplémentaire	Perçu en 2017	-1128	Neutralisé en 2018
Total		-870	Dont – 1283 en 2018, + 98k€ en 2019, + 186k€ en 2020 et +127 en 2021.

* En fonction des données actuelles

Budget Général – orientations pour le fonctionnement

• Analyse des écarts sur CAF brute

	écart CA17/BP17 voté	écart BP18/CA 17	écart BP19/BP18	écart BP20/BP19	écart BP21/BP20
total dépenses de fonctionnement (hors provision et dépenses imprévues)	-70,8	876,7	197,7	161,2	44,4
Total recettes de fonctionnement	★ 1 861,4	-1 282,7	98,0	187,0	127,0
impact sur la CAF brute	1 932,2	-2 159,4	-99,7	25,8	82,6
impact cumulé sur CAF brute à partir BP 17	1 932,2	-227,2	-326,9	-301,0	-218,4

★ y compris rôle supplémentaire et vente Michaud

	CA 17	CA 18	CA 19	CA 20	CA 21
CAF brute en valeur au CA en k€ avant prise en compte nouveaux investissements (rappel CAF brut BP17 : 1165k€)	3 098	939	839	865	948

*En fonction des données actuelles

Budget Général – orientations pour le fonctionnement

Constats :

- ✓ Acter qu'il y a un nécessaire rattrapage de dépenses à faire dans certains domaines (bâtiments, environnement).
- Un paramètre lourd sur ce mandat

Points de contrôle :

- ✓ Affiner l'évolution du budget petite enfance qui pèse pour 32% de l'augmentation des dépenses de fonctionnement
 - Négocier le CEJ au mieux avec la CAF
 - Attendre le résultat de l'appel d'offres qui sera connu fin mai 2018
- ✓ Etre vigilant sur les dépenses de personnel : avoir l'objectif de rester sous les montants pris dans l'estimation

Budget Général – orientations pour le fonctionnement

- **Propositions d'amélioration sur les dépenses:**
 - ✓ Rechercher des économies d'ici le BP18,
 - ✓ Réduire le niveau de service dans certains domaines?
 - ✓ Vérifier l'absence de surtaxation : charges sociales, taxe foncière
 - ✓ Economiser par une meilleure politique d'achats, mutualisés dès que possible
- **Propositions d'amélioration sur les recettes:**
 - ✓ Création de la TLPE (taxe sur les publicités et enseignes)
 - ✓ Réflexion sur la tarification des services
 - ✓ Choisir des cessions foncières économiques efficaces en CFE
 - ✓ Poursuivre la recherche de subventions
 - ✓ Travailler à la mutualisation, potentiellement génératrice de recettes

Budget Général – orientations pour le fonctionnement

Point d'attention:

Attendre CA 2018 pour connaître la réalité de l'évolution de:

- La fiscalité ménages (impact augmentation de la population)
- La fiscalité économique (rôle supplémentaire 2017 confirmé en 2018?)
- Vérifier au CA 18 les hypothèses sur les dépenses de fonctionnement, pour corrections éventuelles dans la simulation

Budget Général – orientations pour le fonctionnement

Au vu des éléments ci-dessus, il est proposé de reporter à 2019 d'éventuelles décisions sur les taux de fiscalité ou sur la DSC (volume et répartition)

Structure de la dette et engagements hors bilan

Conseil communautaire du 26 février 2018

Budget Principal - Etat prévisionnel dette 2018

Montant du prêt	Intitulé prêt	Intérêt	Capital	Maturité	capital restant dû 31/12/2018
381 000	siège social (taux estimé 0.09%)	103.91	23 530.95	2022	99 094.26
1 600 000	complexe sportif	25 792.06	119 175.30	2022	530 568.32
1 800 000	complexe sportif	53 116.07	85 851.45	2028	1 083 420.66
650 000	ext. locaux CCSV/ANPE (tx 0.15%)	4.96	13 239.29	2018	0.00
600 000	Espace Culturel	19 941.26	35 965.44	2027	406 191.09
1 000 000	Espace Culturel	33 235.43	59 942.40	2027	676 985.19
1 200 000	Espace Culturel	43 367.42	71 229.66	2027	819 271.82
750 000	Espace Culturel	24 427.07	44 888.68	2027	508 413.87
150 000	ex SIEL Vestiaires gymnase Lycée	836.89	9 365.21	2023	46 427.37
245 470.30	Ex Synd collèges- Gym Reyrieux	0.00	0.00	2017	0.00
274 408.30	Ex Synd collèges- Gym Reyrieux	2 476.15	54 881.62	2018	0.00
221 187.06	Ex Synd collèges- Gym Trévoux	6 078.65	21 459.03	2023	122 806.49
1 759 000.00	Préfinancement travaux parc Montfray	21 579.51	0.00	2019	1 759 000.00
1 500 000.00	gymnase collège St Didier de F	19 137.97	51 565.78		1 397 746.78
	Sous-total	250 097.35	591 094.81	0.00	7 449 925.85

Conseil communautaire du 26 février 2018

Budget Principal – Engagements hors bilan 2018

Montant	Année départ	Intitulé de l'engagement	Annuité 2018	Année maturité	K restant dû 31/12/2018
809 445 €	2011	Portage foncier EPF 01 : terrain gymnase et collège St Didier (3ha) + réserve foncière (4ha)	101 181 €	2019	101 181€
39 000 €	2019	Portage foncier EPF 01 : terrain gare Reyrieux (env. 3 000m ²)	0 €	2022	39 000€
596 000 €	2017	Caution de l'emprunt du SIEA pour CCDSV : 2.93% de l'annuité sur 20M€ sur 30 ans et 1 mois taux fixe 2,49% + commission 0.10% du contrat de prêt	27 897	2047	582 694€

Portage foncier de la gare de Reyrieux. Signature de la convention prévue en 2018, premier versement de l'annuité en 2019
 Frais de portage = **1,5% par an**

Structure des effectifs et évolution de la masse salariale

Conseil communautaire du 26 février 2018

Masse salariale - évolution

Domaines	CA 2016	BP 2017	CA 2017	BP 2018
Administration générale	461 119	539 319	504 173	567 984
Services Techniques	195 800	197 981	149 383	256 216
Aménagement - habitat	35 983	40 229	15 487	16 421
PAH	82 562	85 796	87 321	97 609
Sports	32 434	32 774	33 639	33 292
Culture	428 213	415 181	450 023	450 619
Economie	93 397	113 806	98 479	118 044
Tourisme	48 109	50 634	51 244	51 002
Total Principal	1 377 617	1 475 721	1 389 749	1 591 186
Transport	72 387	77 962	74 670	75 530
Assainissement	173 121	202 679	195 076	221 055
GEMAPI	0	56 995	56 135	56 135
Total tous budgets	1 623 125	1 813 357	1 715 629	1 943 906

Masse salariale - évolution

Libellés	CA 2016	CA 2017	BP 2018
Titulaires	1 206 919	1 278 207	1 324 143
Non titulaires	416 206	386 177	568 485
CDI	0	51 244	51 002
Total	1 623 125	1 715 629	1 943 630
Nb ETP au 31/12 (effectif à l'organigramme, hors remplacement)	34,7	37	39
Nb d'heures de travail annuel	1 607	1 607	1 607

Evolutions CA 2017 -> BP 2018 : **+228k€**

- Recrutement d'un responsable marchés publics : **+50k€**
- Non remplacement cadre A service finances : **- 25k€**
- Recrutement chargé de mission PCAET (1ETP remboursé pour ½ par CCVSC) : **+50k€**
- Doublet sur poste agent technique pendant 6 mois : **+20k€**
- Recrutement agent mi-temps sur service transport : **+10k€**
- Glissement Vieillesse Technicité, RIFSEEP, augmentation cotisations : **+43k€**
- Ecart BP/CA, remplacement, provision pour retour cadres détachés : **+90k€**

Conseil communautaire du 26 février 2018

Budgets Assainissement collectif et non collectif

Conseil communautaire du 26 février 2018

Budget Assainissement collectif

Situation de clôture 2017

	Investissement	Fonctionnement	Total
Résultat de clôture de l'exercice 2016	975 082.07	1 526 677.33	2 501 759.40
Affectations 2016 faites en 2017		0.00	0.00
Recettes 2017	1 326 198.36	3 325 437.60	4 651 635.96
Dépenses 2017	-2 387 633.99	-2 347 056.19	-4 734 690.18
Résultat 2017	-1 061 435.63	978 381.41	-83 054.22
Résultat cumulé (réel de clôture 2017)	-86 353.56	2 505 058.74	2 418 705.18
Reports 2018 en recettes	1 425 700.00		1 425 700.00
Reports 2018 en dépenses	- 902 900.00		- 902 900.00
Résultat corrigé des restes à réaliser	436 446.44	2 505 058.74	2 941 505.18

Conseil communautaire du 26 février 2018

Budget assainissement collectif - Etat prévisionnel dette 2018

Montant du prêt	Intitulé prêt	Intérêt	Capital	Maturité	capital restant dû 31/12/2018
51 119	Civrieux-emprunt transféré	522,36	4 961,53	2019	4 693,06
224 618	Civrieux-emprunt transféré	6 651,37	9 955,71	2027	116 736,96
600 000	STEP des Bords de Saône	19 941,26	35 965,44	2027	406 191,09
57 582	Avance Agence de l'eau	0,00	5758,20	2020	11 516,40
500 000	STEP des Bords de Saône	17 349,35	28 932,06	2027	331 761,28
500 000	STEP des Bords de Saône	16 284,73	29 925,79	2027	228 942,59
2 000 000	STEP des Bords de Saône	41 895,00	100 000,00	2029	1 600 000,00
1 000 000	STEP des Bords de Saône	20 199,54	31 791,94	2040	906 660,66
118 748,64	Rancé-emprunt transféré	795,86	26 092,82	2018	0,00
188 418,94	Savigneux-emprunt transféré	6 193,39	8 403,09	2032	149 556,91
95 459,68	Ars sur Formans-emprunt transféré	2 441,53	7 489,41	2025	60 519,74
127 999,96	Villeneuve-emprunt transféré	263,52	10 666,68	2025	74 666,58
235 731,70	Ambérieux emprunt transféré	7 708,28	14 546,04	2022	168 880,03
23 400,33	Ambérieux emprunt transféré	712,16	2 981,90	2021	9 966,41
18 295,65	Ambérieux emprunt transféré	196,42	3 546,74	2019	2 148,15
56 391,50	Ambérieux emprunt transféré	1 198,05	5 632,46	2023	30 714,79
		142 352,82	326 127,45		4 212 954,65

Budget Assainissement collectif

Evolution Résultats et CAF Nette

RESULTATS	INVEST.	FONCT.	TOTAL	CAF BRUTE	K emprunts	CAF NETTE
2014	3 355 973	1 696 270	5 052 242	1 661 815	-193 886	1 467 929
2015	1 665 350	794 710	2 460 060	1 066 644	-277 991	788 654
2016	975 082	1 526 677	2 501 759	982 005	-309 263	672 742
2017	-1 061 435	978 381	-83 054	978 380	317 509	660 871

Conseil communautaire du 26 février 2018

BUDGET ASSAINISSEMENT COLLECTIF

Investissement – dépenses - 2018-2021

Des opérations contraintes et obligatoires :

- 6 Stations d'Épuration à mettre aux normes : **10,7 M d'€HT**
- Extensions de réseau : **1,7 €HT**
- Travaux de réhabilitation des réseaux et autres: **7,5 M d'€HT**
- Des reports des programmes précédents

=> Soit 23,2 M€ en montant budgétaire à inscrire

Conseil communautaire du 26 février 2018

BUDGET ASSAINISSEMENT COLLECTIF

Investissement – recettes - 2018-2021

Des **recettes en baisse**, du fait des annonces de l'Agence de l'eau:

- Aucune subvention sur les réseaux (Agence de l'Eau)
- Aucune subvention pour les extensions de réseaux (Agence de l'eau)
- Des subventions pour les STEP limitées entre 10 et 25%(Agence de l'eau)
- 15% de subventions pour les réseaux CD01

Soit :

- Recettes pour 6 stations d'épuration : **1,9 M d'€**
- Recettes pour extension de réseau et autres travaux : **1,7M d'€**

Soit un total de seulement **3,6 M€ de recettes** d'investissement sur 2018-2021

Conseil communautaire du 26 février 2018

BUDGET ASSAINISSEMENT COLLECTIF

Fonctionnement – dépenses - 2018-2021
En très forte hausse

- Travaux de branchements impactés par le cout du désamiantage :
 - ✓ + **22% par rapport à 2017**
 - ✓ cout moyen **3200 €/branchement**
- Le cout d'exploitation des STEP/réseaux a explosé suite à
 - ✓ La mise aux normes des marchés d'exploitation
 - ✓ L'adjonction de nouveaux postes de relevage
 - ✓ L'obligation d'autosurveillance étendue aux déversoirs d'orage(DO)
 - ✓ L'obligation de recherche de micropolluants
 - ✓ Le poids croissant des contentieux

Soit des dépenses de **10,6 M d'€ (budgétaires)** sur la période 2018-2021

Conseil communautaire du 26 février 2018

BUDGET ASSAINISSEMENT COLLECTIF

Fonctionnement – recettes - 2018-2021

- ⇒ Des recettes progressives suite à la délibération du **30 juin 2015**
- ⇒ Un lissage calé en 2020 à 1,45 €HT/m³ et une partie fixe à 50€HT/an
- ⇒ L'Agence de l'eau **divise par 2 les primes** pour épuration, et ne les versera que sous certaines conditions
- ⇒ La projection donne **13,1 M€ de recettes estimées sur la période 2018-2021**

Conseil communautaire du 26 février 2018

BUDGET ASSAINISSEMENT COLLECTIF

version suivant tarification actuellement votée

FONCTIONNEMENT	CA 2016	BP 2017 + DM	CA 2017	2018	2019	2020	2021
TOTAL des Recettes réelles	2 711 885	4 426 677	3 325 436	3 071 000	3 224 000	3 414 000	3 414 000
TOTAL des Dépenses réelles (montant budgétaire)	1 979 917	4 426 677	2 347 056	2 469 962	2 530 148	2 682 143	2 802 319
INVESTISSEMENT	CA 2016	BP 2017	CA 2017	2018= RAR+2018 nouveau	2019	2020	2021
TOTAL des Recettes	1 255 653	6 828 482	1 326 198	1 982 498	595 050	550 250	460 000
TOTAL des Dépenses	1 945 921	6 828 482	2 387 708	8 907 774	7 008 065	5 381 250	1 918 250
Résultat investissement N-1 reporté			975 082	-86 428	0	0	0
Résultat global d'investissement excédent reporté 002			-86 428	-7 011 704	-6 413 015	-4 831 000	-1 458 250
CAF (épargne brute)	982 005		978 380	601 038	693 852	731 857	611 681
Capacité ou besoin de financement (Nouvel emprunt)				4 506 646	5 811 977	4 137 148	726 393
encours cumulé				4 539 082	8 719 600	14 084 700	17 589 936
CAF NETTE	672 742		660 871	275 038	247 153	99 891	-157 948
Capacité de désendettement en années (encours/CAF brute)				8	13	19	29

Conseil communautaire du 26 février 2018

BUDGET ASSAINISSEMENT COLLECTIF

Fonctionnement – recettes - 2018-2021

- ⇒ **La situation de 2021 avec une CAF nette négative et une capacité de désendettement de 29 ans n'est pas acceptable**
- ⇒ Proposition de modifier les tarifs de façon suffisante
 - Pour faire face à nos **obligations réglementaires**
 - Pour conserver **des ratios financiers compatibles avec la loi de finances**
- ⇒ **Monter la partie fixe à 60€ HT/an**
- ⇒ **Fixer la part variable à 1,95€ HT/m3**

Conseil communautaire du 26 février 2018

BUDGET ASSAINISSEMENT COLLECTIF

option Partie Fixe 60 €HT/an et Part Variable 1,95 €HT/m³ (1 000 000 m³ en 2018 ; 1 600 000 m³ les années suivantes)

FONCTIONNEMENT	CA 2016	BP 2017 + DM	CA 2017	2018	2019	2020	2021
TOTAL des Recettes réelles	2 711 885	4 426 677	3 325 436	3 935 352	4 340 436	4 340 436	4 340 436
TOTAL des Dépenses réelles (montant budgétaire)	1 979 917	4 426 677	2 347 056	2 469 962	2 530 148	2 664 856	2 763 243
INVESTISSEMENT	CA 2016	BP 2017	CA 2017	2018= RAR+2018 nouveau	2019	2020	2021
TOTAL des Recettes	1 255 653	6 828 482	1 326 198	1 982 498	595 050	550 250	460 000
Total des dépenses	1 945 921	6 828 482	2 387 708	8 907 774	7 008 065	5 381 250	1 918 250
Résultat investissement N-1 reporté			975 082	-86 428	0	0	0
Résultat global d'investissement excédent reporté 002			-86 428	-7 011 704	-6 413 015	-4 831 000	-1 458 250
CAF (épargne brute)	982 005		978 380	1 465 390	1 810 288	1 675 580	1 577 193
Capacité ou besoin de financement (Nouvel emprunt)				4 506 646	4 947 625	3 020 712	-217 330
encours cumulé				4 539 082	8 719 600	13 220 348	15 636 133
CAF NETTE	672 742		660 871	1 139 390	1 363 589	1 070 599	869 945
Capacité de désendettement en années (encours/CAF brute)				3	5	8	10

Conseil communautaire du 26 février 2018

Budget Assainissement non collectif

Situation de clôture 2017

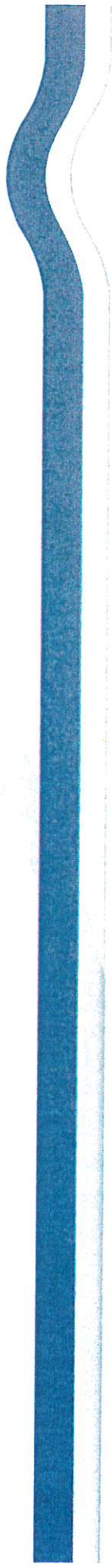
	INVEST.	FONCT.	TOTAL
Résultat de clôture 2016		2 879.19	2 879.19
Affectation du résultat 2016		0.00	0.00
Recettes 2017		114 004.33	114 004.33
Dépenses 2017		- 114 884.28	- 114 884.28
Résultat 2017		- 879.95	- 879.95
Résultat cumulé (réel de clôture 2017)		1 999.24	1 999.24
Reports 2017 RECETTES			
Reports 2017 DEPENSES			
Résultat corrigé des RAR 2017		1 999.24	1 999.24

Conseil communautaire du 26 février 2018

Budget

Aménagement des zones

d'activités économiques



Conseil communautaire du 26 février 2018

Budget Aménagement ZAE

Situation de clôture 2017

	Investissement	Fonctionnement	Total
Résultat de clôture de l'exercice 2016	-2 010 709.05	596 341.85	-1 414 367.20
Affectations 2016 faites en 2017		-596 341.85	-596 341.85
Recettes 2017	5 386 235.27	6 322 160.93	11 708 396.20
Dépenses 2017	5 144 897.10	6 002 821.39	11 147 718.49
Résultat 2017	241 338.17	319 339.54	560 677.71
Résultat cumulé (réel de clôture 2015)	-1 769 370.88	319 339.54	-1 450 031.34
Reports 2017 en recettes	0.00		0.00
Reports 2017 en dépenses	0.00		0.00
Résultat corrigé des restes à réaliser	-1 769 370.88	319 339.54	-1 450 031.34

CAF Brute	203 600
Capital des emprunts	-239 237
CAF Nette	-35 637

Budget Aménagement ZAE

Evolution résultats et CAF nette

RESULTATS	INVEST.	FONCT.	TOTAL	CAF BRUTE	K emprunts	CAF NETTE
2014	32 606	328 048	360 654	30 723	-243 023	-212 300
2015	-1 558 523	327 504	-1 231 019	-544	-240 532	-241 076
2016	-2 010 709	596 342	-1 414 367	268 838	-241 503	27 335
2017	241 338	319 339	560 677	203 600	-239 237	-35 637

Budget Aménagement des ZAE - Dette 2018

Montant emprunté	Intitulé prêt	Intérêt	Capital	Annuité 2018	Maturité	capital restant dû 31/12/2018
111 000	rond point bergerie	0.00	0.00	0.00	2018	0.00
330 000	terrain Technoparc Civrieux	0.12	24 993.16	24 993.28	2022	95 981.11
1 000 000	terrain Technoparc Civrieux	2 449.23	82 268.37	84 717.60	2023	383 785.59
500 000	travaux Technoparc Civrieux	16 617.72	29 971.20	46 588.92	2027	338 492.59
500 000	travaux Technoparc Civrieux	7 905.37	33 333.32	41 238.69	2026	283 333.42
750 000	travaux Technoparc Civrieux	24 427.08	44 888.67	69 315.75	2027	508 413.91
250 000	acquisition de terrains	3 952.69	16 666.68	20 619.37	2027	141 666.58
3 441 000.00	s/total	55 352.21	232 121.40	287 473.61		1 751 673.20

Conseil communautaire du 26 février 2018

Budget Aménagement des ZAE – Engagements hors bilan 2018

Montant	Année départ	Intitulé de l'engagement	Annuité 2018	Année maturité	K restant dû 31/12/2018
39 000 €	2013	Portage foncier EPF 01 : terrain CHABERT Jeanine (13 250m ²)	308.31€	2020	54 454.72€

Portage foncier Chabert Jeanine : différé de remboursement du capital restant dû à la dernière échéance de 2020 : 54 454.72€

Aménagement des ZAE – Projets à 4 ans

2018

- 2^{ème} tranche Technoparc de Civrieux – suite (**2M€ - 2018**)
- PA Trévoux : fibre optique (**125 K€**) ; acquisition friche Jarlat (**80k€**) et démolition (**50k€**)
- Extension PA Trévoux : Maison Boidard (**35k€** démolition et nettoyage terrain)
- Poursuite aménagement du PA Montfray par la SERL (budget principal)

2019 à 2021

- Finalisation aménagement Technoparc de Civrieux
- PA – Pardy Frans - opération Malaure avec l'EPF (achat, revente)
- Extension ZA Savigneux (**15k€** d'étude de faisabilité financière et **300 K€ d'acquisition ?**)
- Extension PA Trévoux sud-est : étude de faisabilité technique et économique

Conseil communautaire du 26 février 2018

Commercialisation des ZAE- Projets à 4 ans

2018

- NAJJAR – 540 000
- PHARMASEP – 130 050
- FACTORY PARK (SST) – 142 065

2019 à 2021

- MIPROM (Pôle tertiaire) - 238 905
- AW2 : 225 000
- PLI ALU 4 : 135 000
- ALCYON : 2 137 000

TOTAL CIVRIEUX 2018-2020 = 3 548 020

- ZA Pardy Frans : opération Malaure avec Groupe IMMO Mousquetaire et EPF

En €

Technoparc Civrieux

(ventes à signer/PUV signées)

Conseil communautaire du 26 février 2018

Prospective budgétaire

PROSPECTIVE	CA 2017	BP 2018	BP 2019	BP 2020	BP 2021	TOTAL
dépenses de fonctionnement	1 156 810	2 395 213	1 152 386	752 877	1 726 923	6 027 399
recettes de fonctionnement	1 356 423	894 115	2 407 050	60 000	4 250 000	7 611 165
dépenses d'investissement	236 092	232 122	234 024	239 234	244 655	950 035
recettes d'investissement	596 342	0	0	0	0	0
Excédent brut 2017 sans opérations d'ordre	559 863	-1 733 220	1 020 640	-932 111	2 278 422	633 731
nouveaux emprunts à contracter		1 750 000				1 750 000
nouvelle annuité			-97 851	-97 851	-97 851	-293 552
résultat avec reprise résultat année n-1	-1 450 031	-1 433 251	-510 462	-1 540 424	640 147	640 147

TOTAL PROSPECTIVE 2018 - 2021	640 147
--------------------------------------	----------------

Dépenses aménagements 2022 et +	1 570 000
Trévoux sud-est (450k€ foncier (moins 130k€ de DETR) + 350k€ d'études et travaux)	670 000
Savigneux - extension zone en Prêle (travaux (moins 100k€ de DETR). 300k€ dans le BP19 pour l'achat de 5ha)	900 000
Recettes cessions 2022 et +	4 200 000
Trévoux sud-est	1 000 000
Savigneux - extension zone en Prêle (4ha à 35€)	1 400 000
Technoparc Civrieux (4ha à 45€)	1 800 000
TOTAL	2 630 000



Solde concession Montfray
en 2020/2021
Jonction trésorerie à gérer

Conseil communautaire du 26 février 2018

Budget Immobilier d'entreprises

Conseil communautaire du 27 février 2017

Budget Immobilier entreprises

Situation de clôture 2017

	Investissement	Fonctionnement	Total
Résultat de clôture de l'exercice 2016	-707 081.76	299 672.73	-407 409.03
Affectations 2016 faites en 2017		-299 672.73	-299 672.73
Recettes 2017	452 872.97	371 476.21	824 349.18
Dépenses 2017	285 642.95	240 025.47	525 668.42
Résultat 2017	167 230.02	131 450.74	298 680.76
Résultat cumulé (réel de clôture 2017)	-539 851.74	131 450.74	-408 401.00
Reports 2018 en recettes	0.00		0.00
Reports 2018 en dépenses	0.00		0.00
Résultat corrigé des restes à réaliser	-539 851.74	131 450.74	-408 401.00

CAF Brute	287 931
Capital des emprunts	-268 609
CAF Nette	19 322

Budget Immobilier entreprises

Evolution Résultats et CAF Nette

RESULTATS	INVEST.	FONCT.	TOTAL	CAF BRUTE	K emprunts	CAF NETTE
2014	-878 539	482 322	-396 218	51 984	-95 800	-43 816
2015	368 493	586 788	955 281	217 857	-222 761	-4 904
2016	-707 082	299 673	-407 409	265 665	-266 474	-809
2017	-539 851	131 450	-408 401	287 931	268 609	19 322

Budget structurellement déficitaire jusqu'en 2027, du fait de l'opération Duqueine

Budget Immobilier d'entreprises - Dette 2018

Montant du prêt	Intitulé prêt	Intérêt	Capital	Annuité 2018	Maturité	capital restant dû 31/12/2018
311 000	Cœur de ville Jassans	1 777.97	25 238.59	27 016.56	2020	32 865.67
750 000	Construction Duqueine	11 858.06	50 000.00	61 858.06	2027	425 000.00
500 000	Construction Duqueine	17 349.35	28 932.06	46 281.41	2027	331 761.31
2 000 000	Construction Duqueine	13 250.43	166 666.68	179 917.11	2027	1 374 999.95
1 500 000	Construction Duqueine	19 162.50	91 366.93	110 529.43	2032	1 408 633.07
	Total	63 398.31	362 204.26	425 602.57		3 573 260.00

Budget Transports



Budget Transports

Situation de clôture 2017

	Investissement	Fonctionnement	Total
Résultat de clôture de l'exercice 2016	-27 306.37	219 238.09	191 931.72
Affectations 2016 faites en 2017		-117 806.37	-117 806.37
Recettes 2017	117 806.37	2 106 555.29	2 224 361.66
Dépenses 2017	-106 888.61	-1 369 508.79	-1 476 397.40
Résultat 2017	10 917.76	737 046.50	747 964.26
Résultat cumulé (réel de clôture 2017)	-16 388.61	838 478.22	822 089.61
Reports en 2018 en recettes	0.00		0.00
Reports en 2018 en dépenses	-33 500.00		-33 500.00
Résultat 2017 corrigé des restes à réaliser	-49 888.61	838 478.22	788 589.61

Budget Transports

Evolution Résultats et CAF Nette

RESULTATS	INVEST.	FONCT.	TOTAL	CAF BRUTE	K emprunts	CAF NETTE
2014	-15 832	340 947	325 116	128 699	0	128 699
2015	-18 131	253 090	234 959	-87 857	0	-87 857
2016	-27 306	219 238	191 932	-1 279	0	-1 279
2017	-16 388	838 478	822 089	737 046	0	737 046

Les Projets à 5 ans

1. Extension de la billettique OÙRA sur les transports scolaires
2. Evolution des réseaux Saônibus
3. BHNS : rattachement du dossier au budget transport
 - Suivi des études du transport en site propre Lyon – Trévoux
 - Bascule de la participation financière sur le budget transport

Pour mémoire : poursuite de la mise en accessibilité des arrêts de bus (budget principal)

Budget Gestion des milieux aquatiques et prévention des inondations



Budget GEMAPI

Situation de clôture 2017

	Investissement	Fonctionnement	Total
Résultat de clôture de l'exercice 2016	-21 742.50	159 384.30	137 641.80
Affectations 2016 faites en 2017		-142 950.50	-142 950.50
Recettes 2017	142 950.50	422 057.00	565 007.50
Dépenses 2017	-3 796.50	-319 742.88	-323 539.38
Résultat 2017	139 154.00	102 314.12	241 468.12
Résultat cumulé (réel de clôture 2017)	117 411.50	118 747.92	236 159.42
Reports 2017 en recettes	148 800.00		148 800.00
Reports 2017 en dépenses	- 311 045.30		- 311 045.30
Résultat 2017 corrigé des restes à réaliser	- 44833.80	118 747.92	73 914.12

Les Projets

- Organisation gouvernance Gemapi avec les différents acteurs concernés/impactés (SIAHs, SRTC, CCVSC, Métropole, aggro Villefranche, EPTB)
- Etudes Morbier/Formans et démarrage des premiers travaux

Merci de votre attention

Conseil communautaire du 26 février 2018

