



Rives de l'Ain
Pays du Cerdon

Communauté de communes

CA 2017

CA 2017 : Situation générale – Fonctionnement

DEPENSES	CA 2016	BP 2017	CA 2017	Prévisions (BP) / Réalisations (CA)		Evolution CA 2017 / CA 2016 en montant et en %		Commentaires
				Volume	%	Volume	%	
022- Dép. imprévues		66 000	-			-		Non utilisées
C.060 Achats	245 689	300 978	264 982	- 35 996	88%	19 293	8%	
C.061 Prest. services	1 447 727	1 620 704	1 584 705	- 35 999	98%	136 978	9%	Multi-accueil Poncin sur une année pleine
C.062 Autres serv.	379 205	517 222	447 891	- 69 331	87%	68 686	18%	Projet de territoire et annulation d'ateliers d'initiation
C.012 Personnel CCRAPC	1 705 876	1 931 820	1 873 997	- 57 823	97%	168 121	10%	à retraiter des remboursements (cf. recettes, 87K€ pour cette année).
C.65 Subv. Cotis.	335 315	418 059	381 868	- 36 191	91%	46 553	14%	BA camping (35K€), contribution Organom (+18K€), EIJA (BP: 43K€, CA : 10K€)
C. 66 - INT. FI	55 134	69 376	56 452	- 12 924	81%	1 318	2%	
C.67 Vers. B annexe + charges except.	96 855	119 370	119 511	141	100%	22 656	23%	
014 - REVERSEMENTS	2 152 899	2 162 899	2 175 824	12 925	101%	22 925	1%	
c/6811 AMORTISSEMENTS	254 898	245 613	245 613	0	100%	-9 285	-4%	
TOTAL	6 677 250	7 453 540	6 906 593	-301 335	96%	474 956	7%	

CA 2017 : Situation générale – Fonctionnement

RECETTES	CA 2016	BP 2017	CA 2017	Prévisions (BP) / Réalisations (CA)		Evolution CA 2017 / CA 2016 en montant et en %		Commentaires
				Volume	%	Volume	%	
002- EXCEDENT REPORTE	858 299	436 293	436 293	-	100%	- 422 006	-49%	
CHAP. 64 - Remb. Person.	36 461	61 500	87 057	25 557	142%	50 596	139%	
013. Atténuation de charges	75 001	54 000	74 007	20 007	137%	- 995	-1%	
CHAP.70 REDEVANCES	673 238	810 364	739 491	- 70 873	91%	66 253	10%	Delta dû aux prévisions de fréquentations aux Soieries et à EIJA
CHAP.73 IMPOTS	4 502 197	4 524 786	4 638 475	113 689	103%	136 278	3%	
Panier fiscal	3 289 952	3 265 086	3 337 989	72 903	102%	48 037	1%	Augmentation des taux de 2% mais 17 K€ de RC et RS.
TEOM (7331)	1 199 636	1 247 000	1 277 460	30 460	102%	77 824	6%	Augmentation des taux de 3,5%
Taxe de séjour (7362)	12 609	12 700	23 026	10 326	181%	10 417	83%	
CHAP.74 DGF, SUBV.	1 573 267	1 658 178	1 705 368	47 190	103%	132 102	8%	Revalorisation CEJ.
DGF (74124 +74126)	846 798	750 000	773 434	23 434	103%	- 73 364	-9%	(-325K€ depuis 2014)
CHAP. 75 Autres pdts	47 624	78 600	78 600	-	100%	30 976	65%	
CHAP.77 PDTS EXCEPT.	21 662	-	63 402	63 402		41 740	193%	loyer multi-accueil Poncin 2016(29K€), 25 K€ contrat location.
777-QUOTE PART SUBV. (OO)	28 393	30 013	30 013	0	100%	1 619	6%	
TOTAL	7 816 142	7 653 734	7 852 706	198 971	103%	36 563	0%	

Evolution du CA – Fonctionnement 2015 à 2017

	CA 2015	CA 2016	CA 2017	CA 2017 / BP 2017		Evolution CA 2017 / CA 2016 en montant et en %	
DF	6 319 531	6 677 250	7 152 206	- 301 335	96%	474 956	7%
RF	7 731 382	7 816 142	7 852 706	198 971	103%	36 563	0%
RESULTAT	1 411 851	1 138 892	700 500	500 306	350%	- 438 392	-38%

CA 2017 investissements

		DEPENSES			RECETTES			
		BP 2017	CA 2017	RAR	OBSERVATIONS	BP 2017	CA 2017	RAR
VOIRIE MURS SOUTÈNEMENT	Voirie et Murs de soutènement	534 562,16	533 178,54	1 085,00	Fonds de concours des communes	30 000,00	33 307,83	
	Sécurisation site TIFLEX	20 000,00	6 326,40					
OPAH		98 398,44	29 204,03	69 194,41			13 575,00	
FONDS DE CONCOURS		80 000,00	50 000,00	30 000,00				
PETITE ENFANCE	Maison Frimousse	3 155,00	349,00	2 739,59				
	Fa'Bulette	65 966,38	53 061,66	12 900,02	Subventions déduites : R à C = 65K€	459 684,00	254 034,00	207 650,00
TOURISME	Sentiers	3 000,00	1 129,18					
	Soieries	84 200,00	47 401,25	11 055,00	Subventions déduites : R à C = 121K€	290 950,44	223 146,30	
	Office de tourisme	36 473,02	4 650,82	12 865,49				
ENVIRONNEMENT	Déchetteries	22 366,48	12 520,98	4 091,22				
	Bacs roulants	7 250,00	7 204,15	-				
	PAV	23 070,00	22 758,13	-				
AMÉNAGEMENT DES LOCAUX DU SIÈGE	Matériel, mobilier	7 842,98	7 533,49					
	Travaux	26 000,00	20 998,98	5 000,00				
	Adap	66 036,00		66 036,00		12 002,00		12 002,00
ENFANCE	ALSH Jujurieux	8 440,03	6 254,91	2 185,12				
	ALSH Pont d'Ain	3 806,28	3 285,62					
	ALSH Jeunes	577,46	417,00					
COMMUNICATION		4 646,39	4 624,69					
	RESULTAT 2016	1 215 087,45				702 598,63	702 598,63	
	DÉPENSES IMPRÉVUES	6 820,00			Virement de fonctionnement	200 194,00		
	AMORTISSEMENTS	30 013,00	30 012,59			245 613,00	245 612,67	
	REMBOURSEMENT CAPITAL	158 520,00	157 913,28					
					Emprunt d'équilibre 125K€	EMPRUNT 310 712,00	310 000,00	
						FCTVA 254 477,00	293 666,00	
RESULTAT		2 506 231,07	998 824,70	217 151,85		2 506 231,07	2 075 940,43	219 652,00
							RESULTAT 2017	1 077 115,73

Résultats de Clôture 2017

Section de fonctionnement

Résultat reporté 2016
+ 436 293, 17€



Résultat Exercice 2017
+ 264 206, 82€



Résultat de clôture 2017
+ 700 499, 99€



AFFECTATION DU RESULTAT :

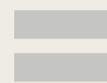
- 135 471, 57€ au c/1068 en Investissement
- 565 028, 42€ en Recettes de Fonctionnement au c/002

Section d'investissement

Résultat reporté 2016
- 1 215 087, 45 €



Résultat Exercice 2017
+1 077 115, 73€



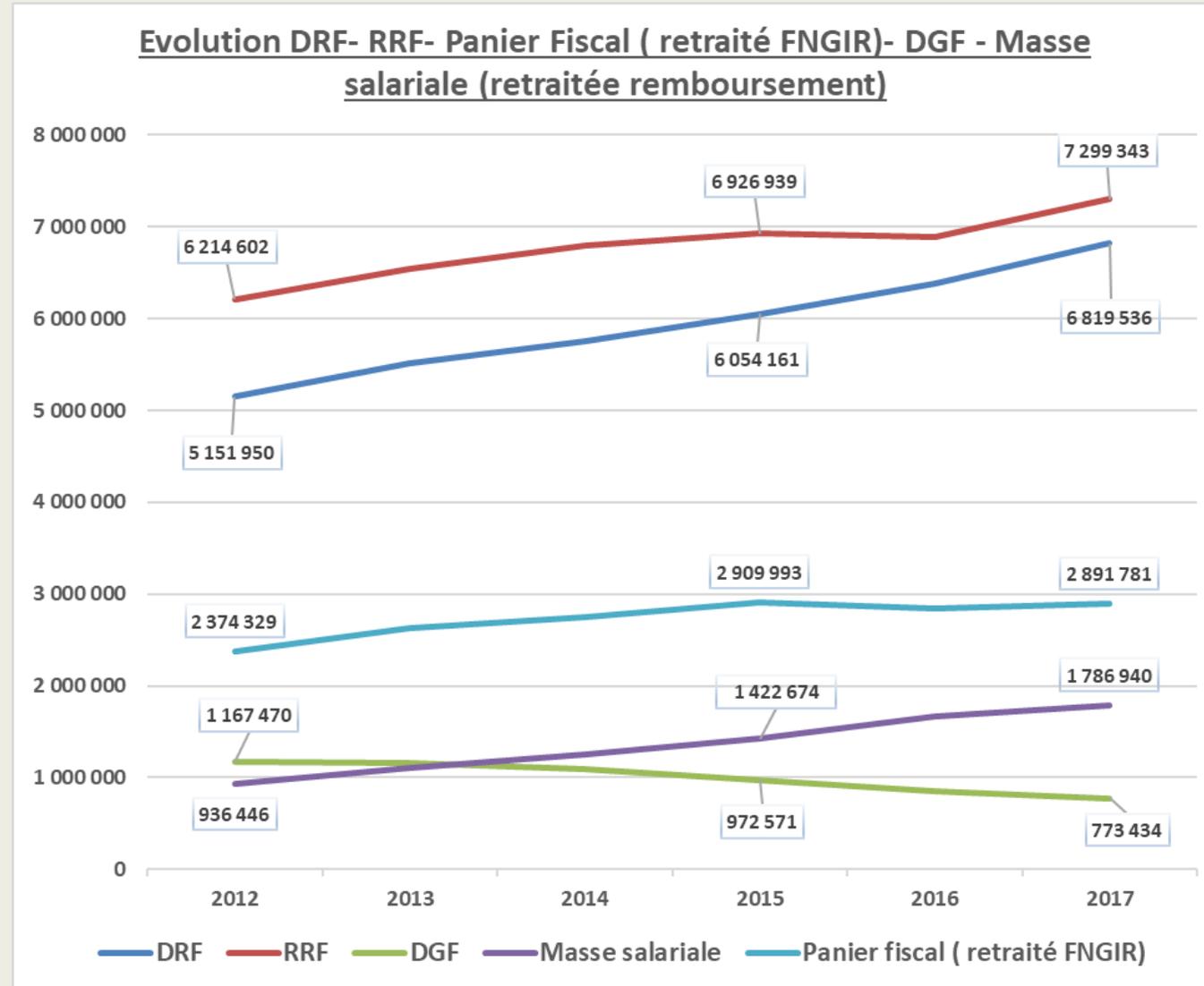
Résultat de clôture 2017
- 137 971, 72€



AFFECTATION DU RESULTAT :

- 137 971, 72€
à inscrire en Dépenses d'Investissement au c/001

Analyse CA



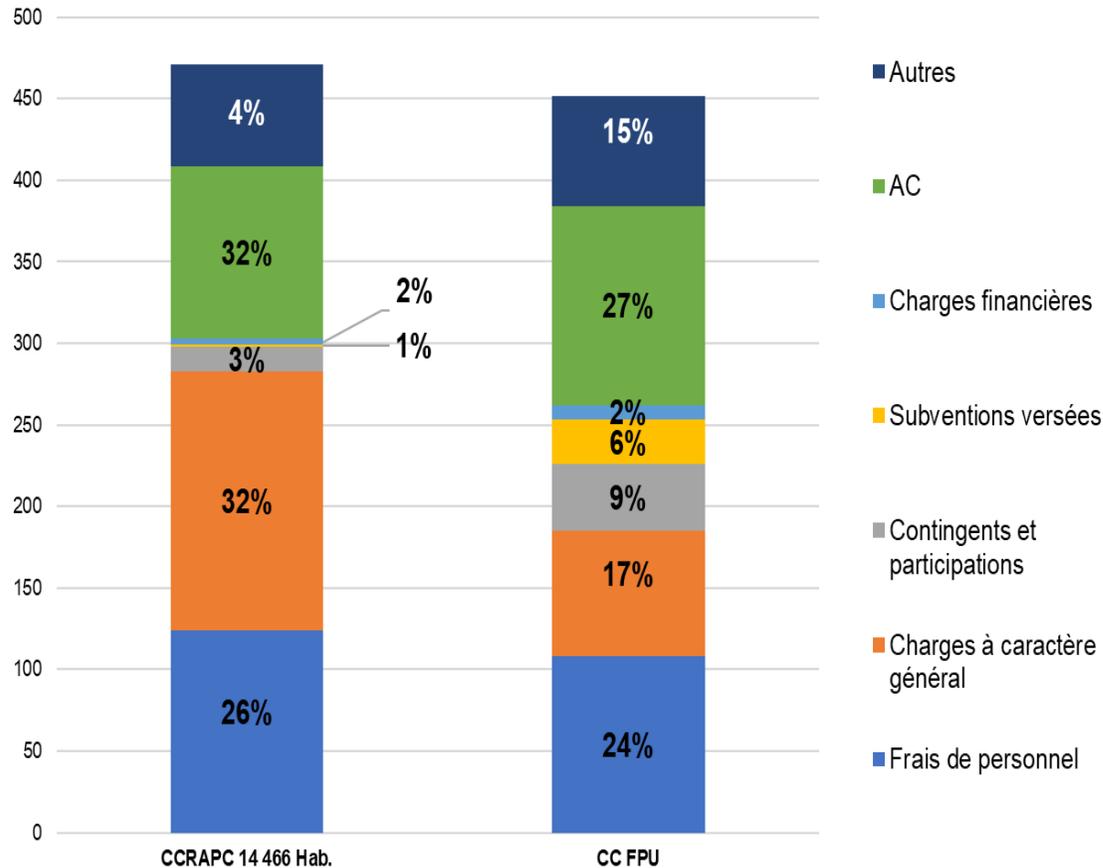
Analyse CA - Evolution de la section de fonctionnement

	CA 2011	CA 2012	CA 2013	CA 2014	CA 2015	CA 2016	CA 2017
DRF	5 418 443	5 151 950	5 512 547	5 759 107	6 054 161	6 385 891	6 819 536
Evol (€)		-266 493	360 597	246 560	295 054	331 730	433 645
Evol (%)		-4,92	7,00	4,47	5,12	5,48	6,79
	Année pleine de fonctionnement des multi-accueils + ouverture postes intervenantes musicales en sept.	1ère année de fusion. Passage de la TVA de 5,5 à 7%. Introduction du FPIC.	Application de la réforme des rythmes éducatifs dès sept.	Réforme des rythmes éducatifs sur une année pleine. TVA à 10%. 9,62 ETP créés depuis 2013.	5 ETP créés (15 depuis 2013). 50 K€ versement budget camping. Diminution AC (-53 K€). Hausse fréquentation périscolaires et ateliers et des prestations des intervenants.	Prise en régie de l'OT. Augmentation coût traitement et participation/hab. Organom. Mais renégociation dette (-44K€).	Crèche Poncin sur une année. Accompagnement projet de territoire. Verst Camping. Poursuite augmentation coûts Organom (participation et traitement).
RRF	5 874 936	6 214 602	6 538 544	6 791 812	6 926 939	6 892 989	7 299 343
Evol (€)		339 666	323 942	253 268	135 127	- 33 950	406 354
Evol (%)		5,78	5,21	3,87	1,99	- 0,49	5,90
	1ère année réforme de la TP + augmentation produits des services mais diminution de la DGF (gel enveloppe normée au niveau national).	Augmentation taux de TEOM (+4%) et de la prestation CAF CEJ.	Augmentation taux de CFE (+2%)	Augmentation bases de CFE (+8%). Baisse de la DGF (-64 K€ dont 43 K€ contribution à l'effort national). Baisse de la CVAE (-36 K€).	Introduction taxation FB et hausse des taux, 90 K€ rôles supp. Mais 50 K€ CFE non perçus (APRR) et prélèvement de 156 K€ sur la DGF.	Baisse de 48K€ CVAE et 15 K€ sur TH, Prélèvement de 271,5K€ sur la DGF.	Recettes fiscales en hausse (augmentation des taux du panier fiscal et de la TEOM). Revalorisation du CEJ.
Epargne brute	456 493	1 062 652	1 025 997	1 032 705	872 778	507 098	479 807
Capital	190 900	197 600	204 600	211 900	236 000	158 615	157 913
Epargne nette	265 593	865 052	821 397	820 805	636 778	348 483	321 894
Taux d'épargne	7,8	17,1	15,7	15,2	12,6	7,4	6,6
En cours dette	2 638 000	2 441 000	2 236 000	2 549 000	2 313 000	2 454 000	2 606 444
Capacité désendettement	5,8	2,3	2,2	2,5	2,7	4,8	5,4

Analyse

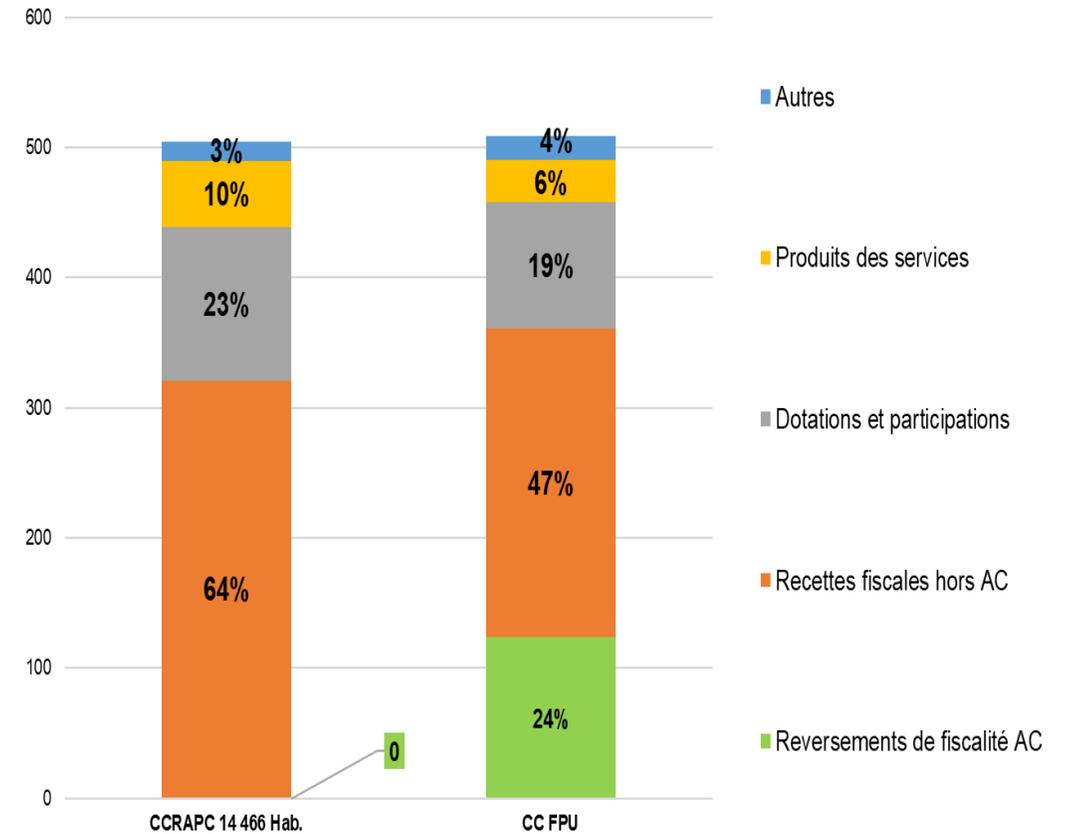
Dépenses de Fonctionnement Budget Principal

Répartition par nature et comparaison en €/Hab.

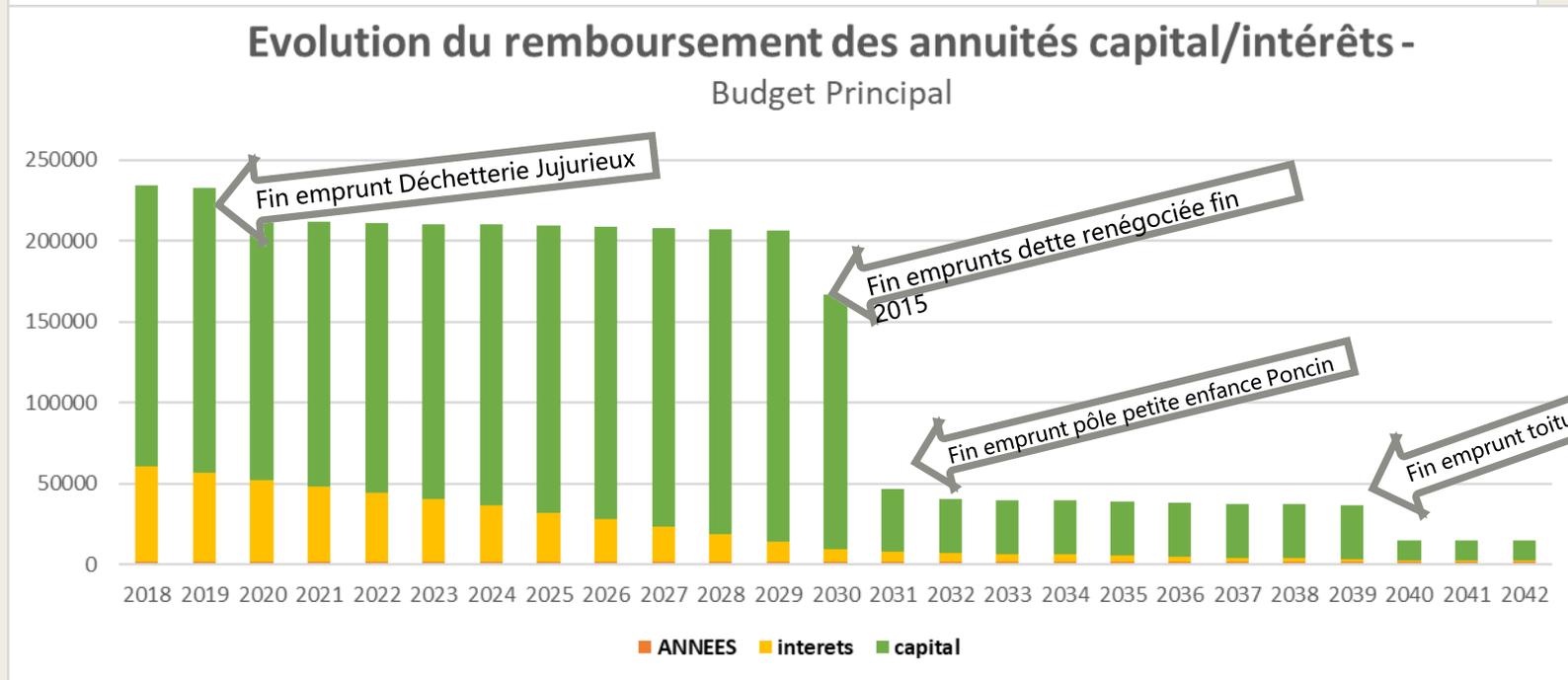
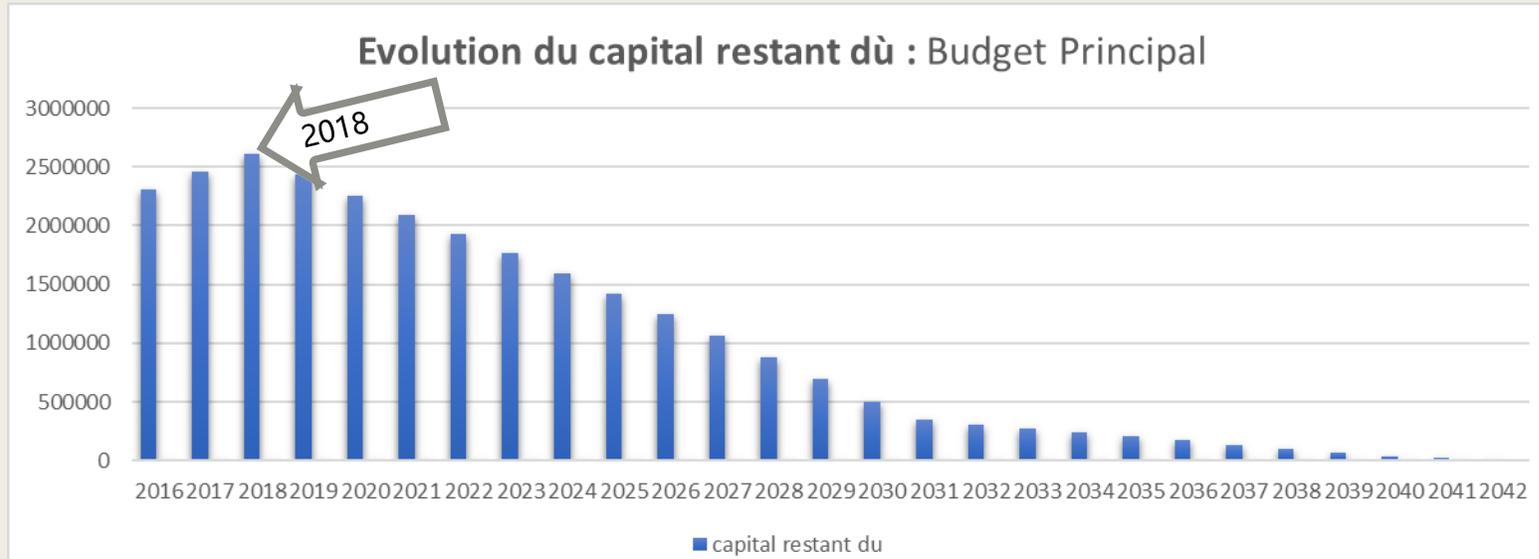


Recettes de Fonctionnement Budget Principal

Répartition par nature et comparaison en €/Hab.



Analyse Etat de la dette



Analyse

Tableau comparatif taux d'impositions dans le département

NOM	TAUX TH 2017	TAUX FB 2017	TAUX FNB 2017	TAUX CFE 2017
<i>Taux moyen national EPCI FPU (2016)</i>	9,24	2,39	5,3	27,02
<i>Taux moyen départemental</i>	6,16	0,96	4,93	22,26
RIVES DE L'AIN-PAYS DU CERDON	6,72	0,204	2,08	22,34
DE LA COTIERE A MONTLUEL	6,22	0	1,93	19,85
PAYS DE GEX	3,24	2,35	11,34	22,32
MIRIBEL ET PLATEAU	6,28	0	2,08	20,32
PLATEAU D'HAUTEVILLE	6,31	0	2,79	23,04
DE LA PLAINE DE L'AIN	6,3	0	2,06	19,3
DU PAYS BELLEGARDIEN	2,71	2,32	5,21	25,22
BUGEY SUD	3,62	3,57	11,97	24,74
DOMBES SAONE VALLEE	6,7	0,012	2,02	22,17
HAUT-BUGEY	7,37	0,68	4,86	23,36
DE LA DOMBES	7,73	1,56	5,76	23,62
VAL DE SAONE CENTRE	6,4	0	1,83	20,4
DE LA VEYLE	7,64	1,21	4,22	21,13
PAYS DE BAGE ET PONT DE VAUX	8,3	1,82	10,11	21,17
DU BASSIN DE BOURG-EN-BRESSE	6,83	0,742	5,69	24,97

Loi de finances 2018

- Revalorisation des valeurs locatives de 1,2%. A l'avenir, elle sera fonction de l'inflation constatée par rapport à novembre de N-1,
- Aucune ponction sur la DGF,
- Gel du prélèvement au titre du FPIC,
- Taxe d'habitation :
 - *80% des ménages exonérés d'ici 2020, suppression annoncée de cet impôt (43% des recettes de la CC, 47% des communes),*
 - *Attention au « ticket modérateur » en cas de hausse des taux,*
- D'où « insensibilisation » de la fiscalité locale et réforme en cours de celle-ci,
- Contribution des CL au redressement des finances publiques à hauteur de 13 milliards d'euros d'ici 2022 : 1,2% de hausse des DRF (340 CL concernées) + règle d'or (ratio de désendettement à 12 pour le bloc communal),
- Expérimentation de la certification des comptes.



Rives de l'Ain
Pays du Cerdon

Communauté de communes

BP 2018

Service petite-enfance

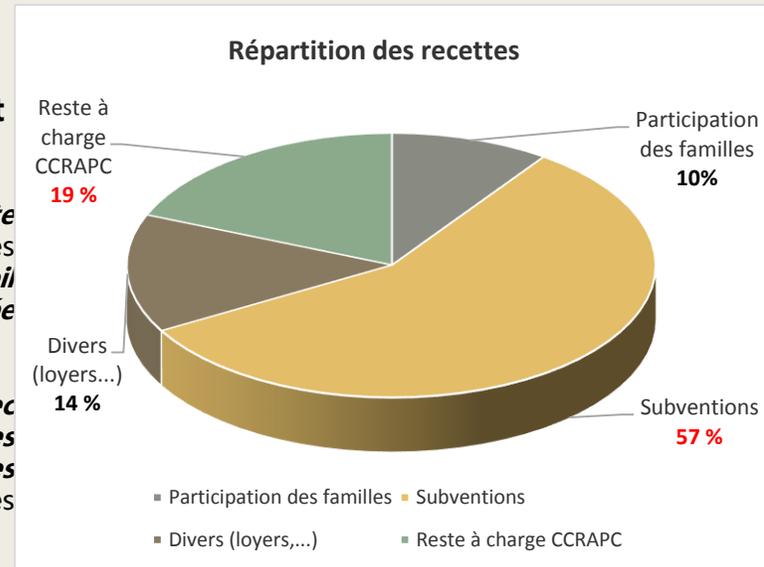
Structures concernées : Maison Frimousse et Ram en régie directe, Multi-accueils Les P'tits Loups (Pont d'Ain) et Fa'bulettes (Poncin) en DSP.

➤ **Le reste à charge pour 2017 reste contenu** (77K€) tout comme les années précédentes **alors que le multi-accueil Fa'bulette connaît sa première année complète de fonctionnement.**

➤ **L'augmentation des contrats avec horaires variables (en raison des contraintes de travail) et de moindres d'heures** aura un impact sur les prestations versées par la CAF en 2018.

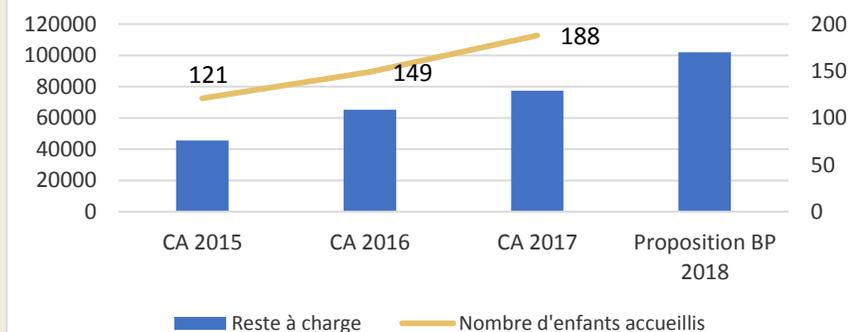
➤ **Pour 2018**, il est important de noter que **le reste à charge** (quand bien même en hausse), ne représente au final que **19 %** des charges du service. Par ailleurs, l'augmentation du reste à charge du service va de pair avec l'augmentation du nombre d'enfants accueillis depuis 2015 (cf. graphique).

- **Les actions d'ores et déjà pour 2018** : compléter l'accueil des **Assistants Maternels** notamment sur les mercredis et les vacances / **Dispositif Macigogne** en partenariat avec Pôle Emploi et la CAF (places d'accueil occasionnel pour les familles en recherche d'emploi).



- **Point de vigilance pour 2018 :** **Le taux d'occupation** des structures est à surveiller. L'attention est à porter sur l'accueil occasionnel qui doit de plus en plus compléter les accueils réguliers avec des plannings variables.

Evolution du reste à charge du service petite enfance et du nombre d'enfants accueillis en multi-accueils



DEPENSES (postes principaux)	BP 2017	CA 2017	Proposition BP 2018
------------------------------	---------	---------	---------------------

C.011 CHARGES A CARACTERE GENERAL			
art 60 - Achats	41 180	34 904,47	39 287,00
art 61 - Prest. services	284 530	283 393,71	290 397,00
art 62 - Autres serv.	15 842	14 998,38	14 990,00
C.012 CHARGES DE PERSONNEL			
	191 191	190 006,05	199 071,00
TOTAL	532 743,00	523 302,61	543 745,00

RECETTES (postes principaux)	BP 2017	CA 2017	Proposition BP 2018
C.013- 64 REMB SUR REMUNERATION DU PERS.	6 930	7 150	
C.70 PRODUITS DES SERVICES	50 217,00	50 267,23	52 630,00
C.74 DOTATIONS, PARTICIPATIONS	273 827	280 029	309 510
C. 75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	78 600	78 600	78 960
C.77 PRODUITS EXCEPT.		29 768,89	
TOTAL	409 574,00	445 815,66	441 100,00

RESTE A CHARGES	123 169,00	77 486,95	102 645,00
------------------------	-------------------	------------------	-------------------

Service enfance - jeunesse

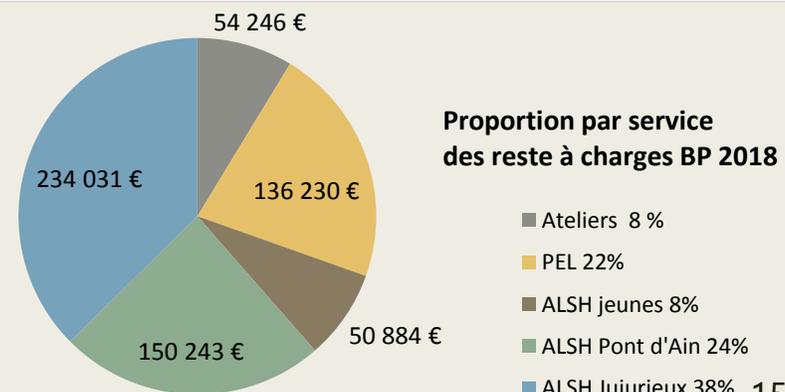
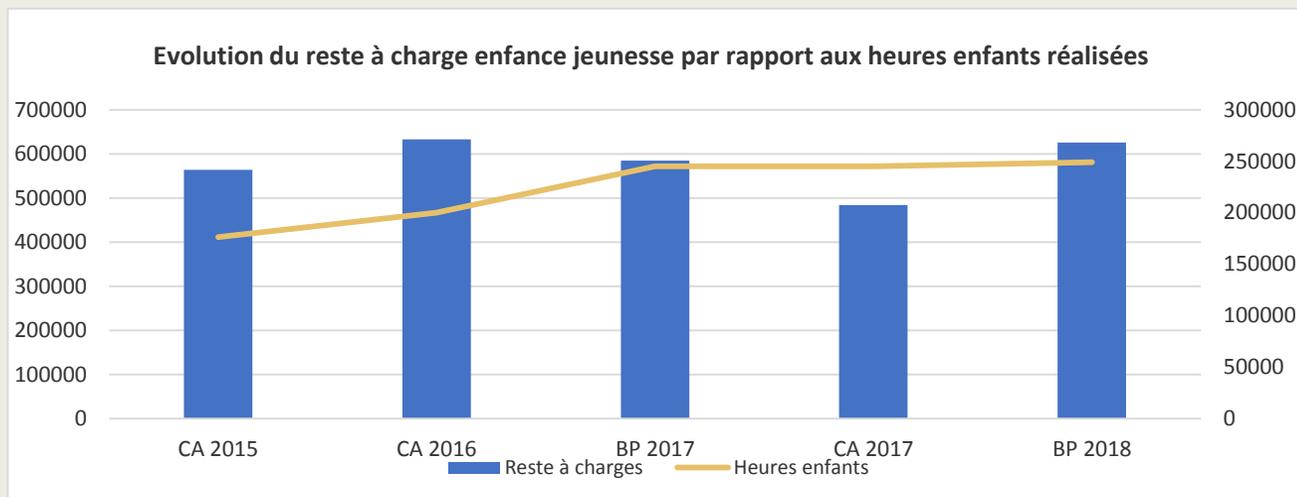
DEPENSES (postes principaux)	BP 2017	CA 2017	Proposition BP 2018
C.011 CHARGES A CARACTERE GENERAL			
art 60 - Achats	111 850	91 363,16	111 280,00
art 61 - Prest.services	93 229	84 816,35	102 912,00
art 62 - Autres serv.	260 520	215 515,05	261 030,00
C.012 CHARGES DE PERSONNEL	954 977	936 843,80	979 680,00
TOTAL	1420 576,00	1 328 538,36	1 454 902,00

RECETTES (postes principaux)	BP 2017	CA 2017	Proposition BP 2018
C.013- 64 - REMB SUR REMUNERATION DU PERS.	25 950	44 318	1 050
C.70 PRODUITS DES SERVICES	380 289,70	378 279,22	417 548,00
C.74 DOTATIONS, PARTICIPATIONS	429 852	417 904	408 670
C.77 PRODUITS EXCEPT.		4 047,96	2 000
TOTAL	836 091,36	844 548,60	829 268,00

RESTE A CHARGES	584 484,64	483 989,76	625 634,00
------------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Structures concernées : ALSH Les Enfants'Do (Pont d'Ain), Au Pays des Za'MI (Jujurieux), Les Ados'RE (adolescents), Ateliers d'Initiation, Projet Educatif Local.

- Le budget a été réalisé à **« périmètre constant »** en raison des **incertitudes liées à la rentrée de septembre**. Néanmoins, il prend en compte l'évolution des charges liées à l'augmentation des effectifs aux périscolaires de Priay et Saint-Jean le Vieux ainsi que des mercredis à Jujurieux.
- Il convient de souligner la montée en charge de **l'événementiel « Sur Un Air de Familles »** et de rappeler la mise en place du **Contrat Local d'Accompagnement à la Scolarité (CLAS)** depuis la rentrée de **septembre 2017**.



Service portage repas

DEPENSES (postes principaux)	BP 2017	CA 2017	Proposition BP 2018
C.011 CHARGES A CARACTERE GENERAL			
art 60 - Achats	84 548	83 553,33	83 548,00
art 61 - Prest. services	3 418	3 457,07	1 211,19
art 62 - Autres serv.	20 100	25 558,89	21 592,00
C.012 CHARGES DE PERSONNEL	56 002	57 598,35	60 600,00
C.65 SUBVENTIONS COTISATIONS	14 059	14 059,00	0,00
TOTAL	178 127,00	184 226,64	166 951,19

RECETTES (postes principaux)	BP 2017	CA 2017	Proposition BP 2018
C.70 PRODUITS DES SERVICES	149 000,00	149 273,35	151 320,00
TOTAL	149 000,00	149 273,35	151 320,00

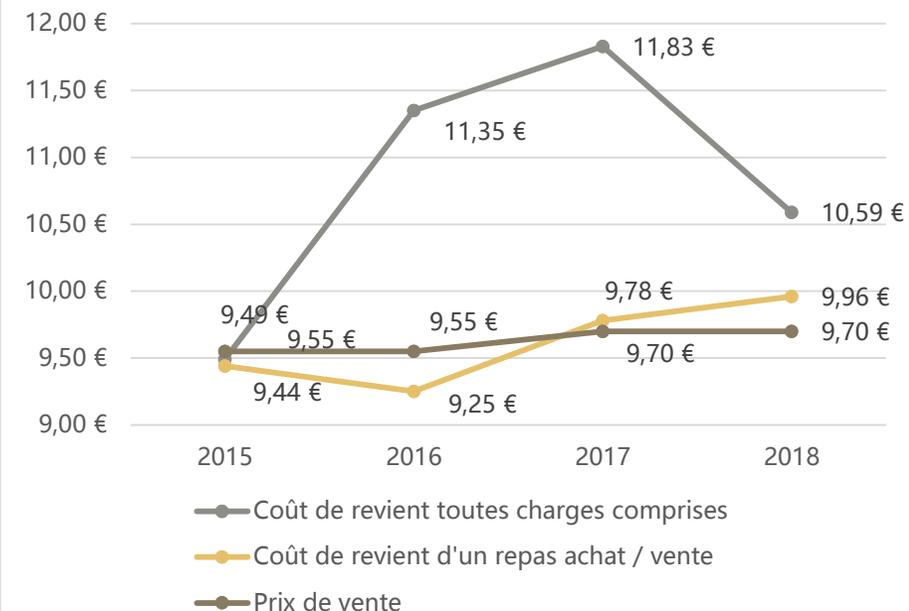
RESTE A CHARGES	29 127,00	34 953,29	15 631,19
------------------------	------------------	------------------	------------------

➤ Le service s'est étendu aux **week-ends et jours fériés depuis le 1er janvier 2017.**

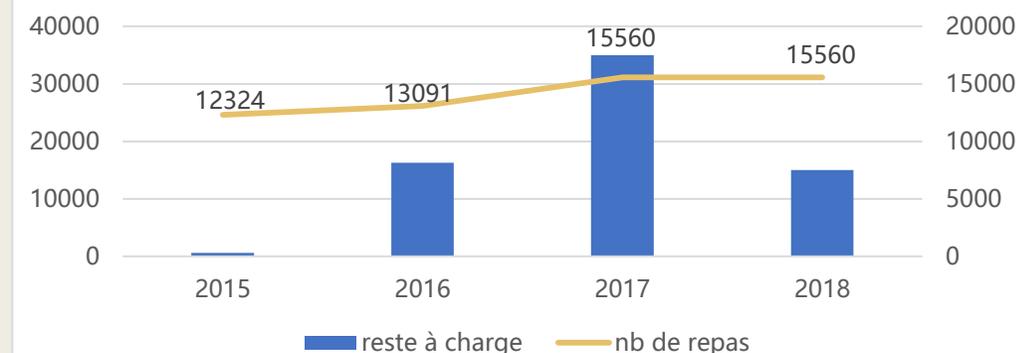
➤ La contribution au poste de **responsable de secteur ADAPA** sera **annulée à compter de 2018.**

➤ Le local de Poncin pour les permanences ADAPA est mis à disposition à titre gratuit à compter de 2018.

Evolution du coût de revient et du prix de vente d'un repas



Evolution du reste à charge et du nombre de repas distribués



DEPENSES (postes principaux)	BP 2017	CA 2017	Proposition BP 2018
C. 011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	1 156 500	1 093 403	1 155 300
art 60 - Achats	20 500	16 224	18 300
art 61 - Prest.services	1 126 700	1 072 720	1 130 500
art 62 - Autres serv.	9 300	6 007	6 500
C.012 CHARGES DE PERSONNEL	137 000	132 421	139 000
C.65 SUBVENTIONS COTISATIONS	124 500	124 118	142 000
C. 66 - INTERETS FINANCIERS	3 000	2 133	2 200
Dotations aux amortissements	60 500	60 500	61 750
TOTAL	1 481 500	1 414 123	1 500 250

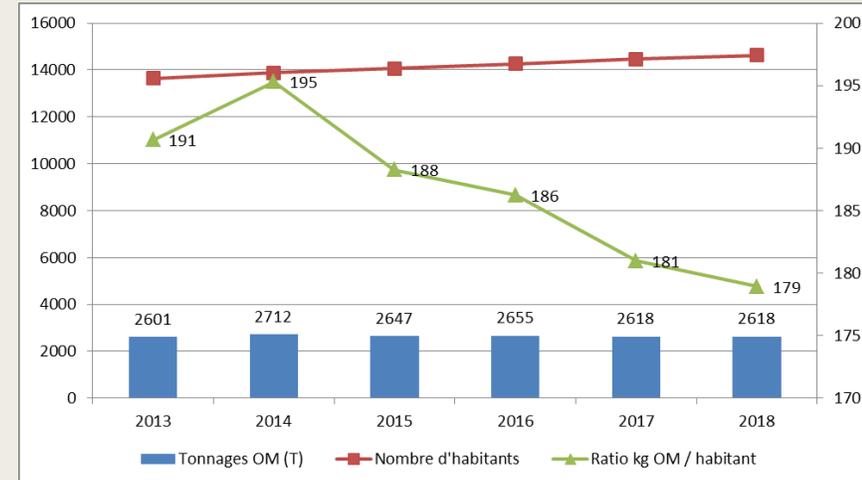
RECETTES (postes principaux)	BP 2017	CA 2017	Proposition BP 2018
C. 013- 64 - REMB SUR REMUNERATION DU PERS.	-	1 286	0
C.70 PRODUITS DES SERVICES	20 357	15 083	14 130
C.73 IMPOTS	1 247 000	1 277 460	1 288 800
C.74 DOTATIONS, PARTICIPATIONS	152 500	154 408	138 500
C.77 PRODUITS EXCEPT.	-	2 371	0
777-QUOTE PART SUBV. (OO)	10 532	10 532	9 700
C.013-619 RABAIS REMISES RISTOURNES	53 500	74 007	49 500
TOTAL	1 483 889	1 535 146	1 500 630

RESTE A CHARGES	2 389	121 023	380
------------------------	--------------	----------------	------------

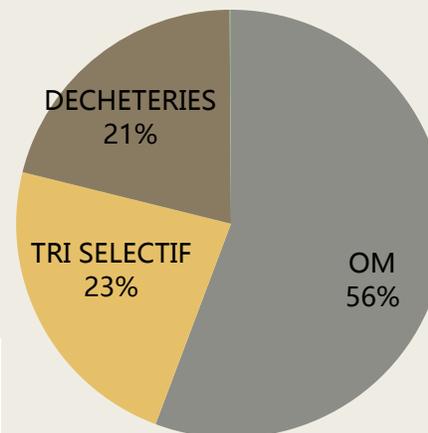
Services concernés : OM, tri sélectif, déchetteries, frais généraux du service.

Pour 2018, il convient de noter :

- **La nouvelle augmentation de la contribution à ORGANOM / habitant et de leurs coûts de traitement des OM,**
- La revalorisation des marchés publics (de 2,5 à 3%).
- **Le risque de perte de 50K€ de recettes pour le tri sélectif** : -30K€ soutien CITEO si critères non atteints (nouveau barème F) et 20K€ reprise des matériaux (nouveau contrat de reprise, baisse des cours).
- Mais pour autant le **maintien des taux de TEOM.**



Evolution 2013-2018	écart	en %
Nombre d'habitants	990	7%
CONTRIBUTION A L'HABITANT en € TTC	97 847 €	223%
CONTRIBUTION A LA TONNE Coût de traitement OM en € TTC	52 870 €	19%
ESTIMATION DU COUT TOTAL en € TTC	150 717 €	47%



CA 2017 - Détail de la répartition des dépenses de prestations de services = collecte et traitement des déchets

Musée des Soieries

DEPENSES (postes principaux)	BP 2017	CA 2017	Proposition BP 2018
C.011 CHARGES A CARACTERE GENERAL			
art 60 - Achats	33 300,00	29 294,58	30 450,00
art 61 - Prest. services	47 800,00	48 304,42	36 650,00
art 62 - Autres serv.	13 960,00	8 764,60	11 750,00
C.012 CHARGES DE PERSONNEL	69 150,00	65 746,49	68 728,00
TOTAL	164 210,00	152 110,09	147 578,00

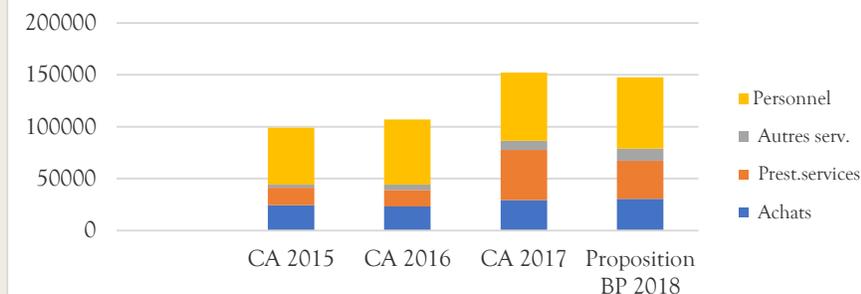
RECETTES (postes principaux)	BP 2017	CA 2017	Proposition BP 2018
C.70 PRODUITS DES SERVICES	100 000,00	74 534,50	82 000,00
C.77 PRODUITS EXCEPT.		1 045,68	
TOTAL	100 000,00	75 580,18	82 000,00

RESTE A CHARGES	64 210,00	76 529,91	65 578,00
------------------------	------------------	------------------	------------------

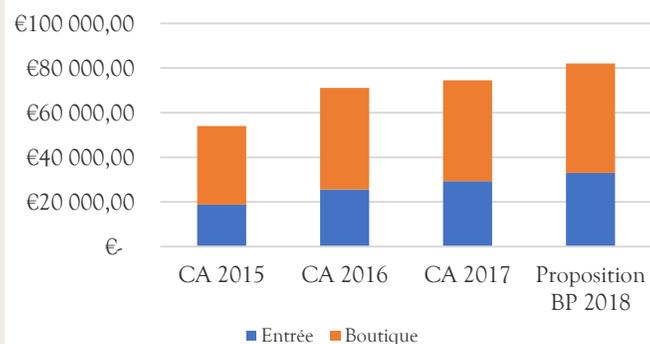
Pour 2018 :

- **Objectif : 11 000 visiteurs** (contre 14 000 attendus en 2017) grâce en partie à *l'exposition Xavier Durand* et de l'augmentation de la période d'ouverture à compter de février,
- *Ce qui devrait générer une augmentation des ventes.*
- *Mise en place d'ateliers de tissage avec un prestataire extérieur.*
- Développement de la **communication.**

Répartition des dépenses



Evolution des recettes



Budget "Musée des Soieries Bonnet"

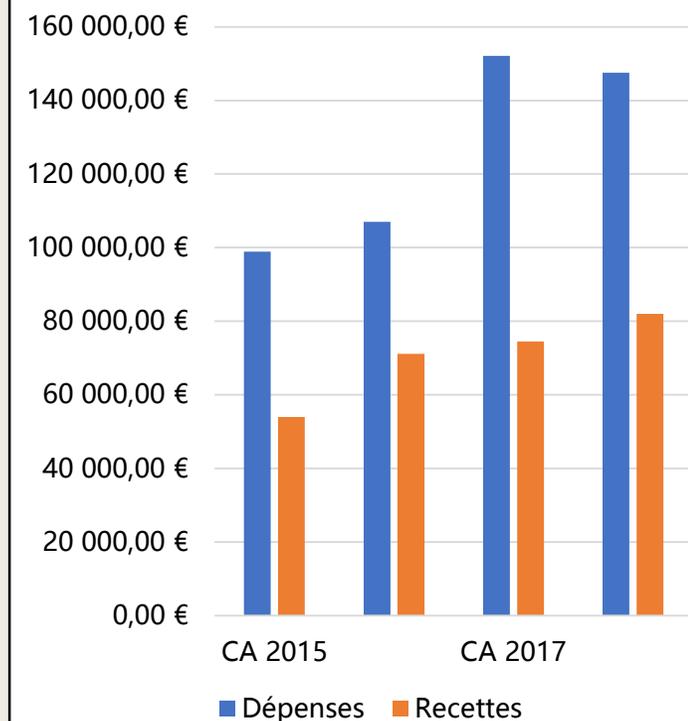


Schéma de Développement touristique

DEPENSES (postes principaux)	BP 2017	CA 2017	Proposition BP 2018
CHAP 011 CHARGES A CARACTERE GENERAL			
art 60 - Achats			700,00
art 62 - Autres serv.			15 200,00
C.65 SUBVENTIONS COTISATIONS			30 031,00
TOTAL	0,00	0,00	45 931,00
RESTE A CHARGES	0,00	0,00	45 931,00

Cette première année du schéma de développement touristique verra la mise en œuvre dont principalement le **plan marketing** (10K€).

- A noter que les contributions au SM Ile Chambod et au Comité Départemental de Randonnée Pédestre sont comprises dans ce budget.

Office de Tourisme

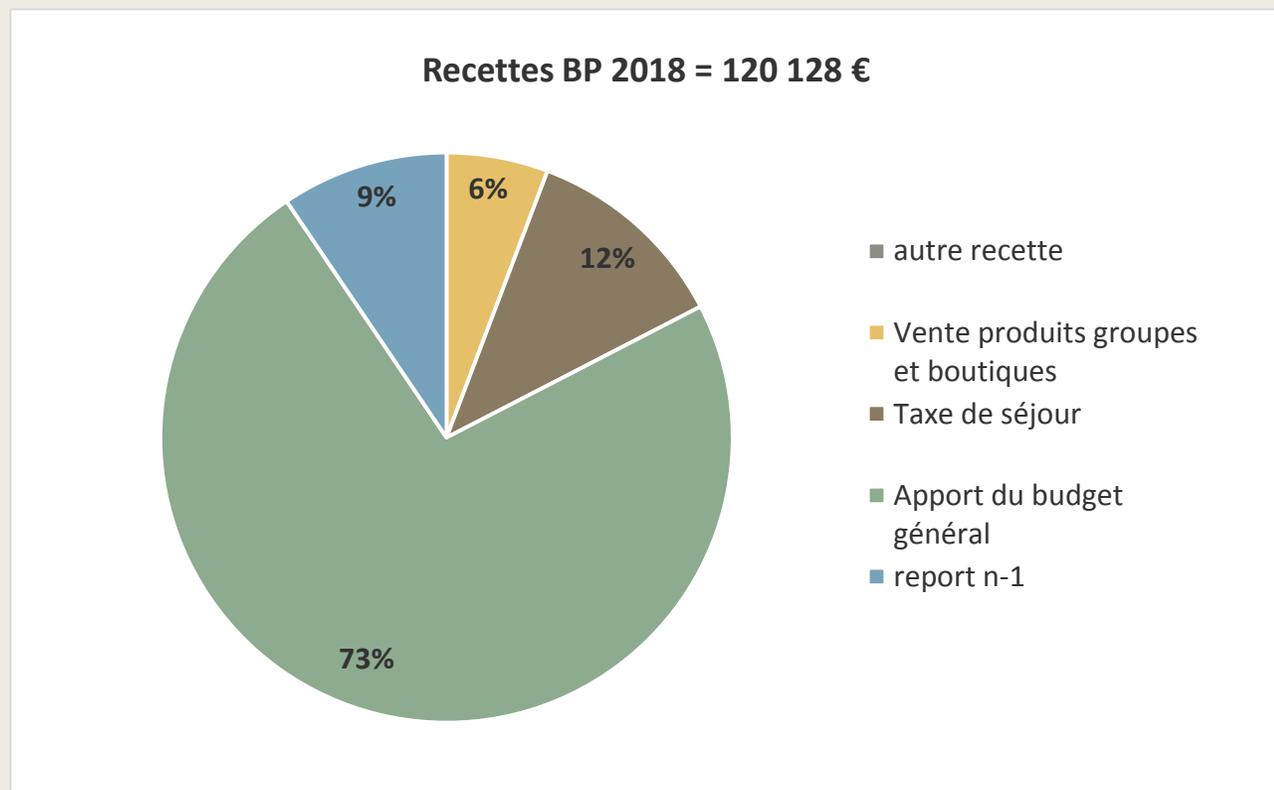
DEPENSES (postes principaux)	BP 2017	CA 2017	Proposition BP 2018
C.011 CHARGES A CARACTERE GENERAL			
art 60 - Achats	4 500	4 514,29	5 350,00
art 61 - Prest.services	14 650	14 924,00	15 508,00
art 62 - Autres serv.	34 528	31 116,30	26 350,00
art 63 - Impôts		277,00	150,00
C.012 CHARGES DE PERSONNEL	77 500	72 350,00	72 770,00
TOTAL	131 178,00	123 181,59	120 128,00

RECETTES (postes principaux)	BP 2017	CA 2017	Proposition BP 2018
C.70 PRODUITS DES SERVICES	5 150,00	7 799,62	6 900,00
C.73 IMPOTS	12 700,00	12 700,00	14 000,00
C.77 PRODUITS EXCEPT.	106 619,20	106 619,20	87 884,50
TOTAL	124 469,20	127 816,29	108 784,50

RESTE A CHARGES	6 708,80	4 634,70	11 343,50
------------------------	-----------------	-----------------	------------------

Pour 2018, il convient de noter :

- *L'estimation basse en matière de produits* liée en partie à l'absence du bateau à l'Île Chambod qui risque de faire diminuer le nombre de groupes.
- De nouveaux produits mis en vente directe,
- *L'effectif constant* - ligne *pouvant évoluer* en fonction des besoins liés au schéma de développement touristique.



Service EIJAA-ACI

DEPENSES (postes principaux)	BP 2017	CA 2017	Proposition BP 2018
C.011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	-	1 866,21	
art 60 - Achats	-	1 532,27	41 500,00
art 61 - Prest. services	-	269,44	500,00
art 62 - Autres serv.	-	64,50	3 400,00
C.012 CHARGES DE PERSONNEL	7 500	0,00	
C.65 SUBVENTIONS COTISATIONS	43 000	17 917,00	86 005,00
TOTAL	50 500,00	19 783,21	131 405,00

RECETTES (postes principaux)	BP 2017	CA 2017	Proposition BP 2018
C.70 PRODUITS DES SERVICES	33 000,00		6 000
Attributions de compensation communes			34 000
TOTAL	33 000,00	-	40 000

RESTE A CHARGES	17 500,00	19 783,21	91 405,00
------------------------	------------------	------------------	------------------

2018 sera la *première année pleine de fonctionnement* de l'ACI :

- D'où bien évidemment la charge pleine de :
 - leur prestation sur 12 mois,
 - Des achats de fournitures (20 K€ à périmètre constant + 20K€ pour les travaux du siège),
 - Des frais de structure (location de leur local et de l'assurance)
- En matière de recettes :
 - Diminution des AC des communes (34K€),
 - Facturation au SR3A.

BP 2018 principal - Fonctionnement par service

	DEPENSES	RECETTES
REPORT RESULTAT 2017		565 028,42
Dotations aux amortissements	249 932,00	78 423,00
Remboursement des intérêts	55 942,00	
Atténuations de produits (FPIC, FNGIR, AC) <i>AC et GEMAPI, déduction EIJA fin 2017</i>	2 095 710,00	0,00
Autres charges (chap 65) <i>Déficit camping, indemnités, cotisations</i>	317 245,00	0,00
ADMINISTRATION GENERALE	596 750,00	10 000,00
PORTAGE	166 955,00	151 320,00
EIJA => AC (- 34K€)	130 505,00	6 000,00
ENVIRONNEMENT Service à l'équilibre (amortissements déduits)	1 438 500,00	1 490 930,00
ENFANCE	1 446 632,00	830 558,00
PETITE ENFANCE	543 745,00	441 100,00
TOURISME	368 164,00	154 770,00
AIN@TOUT : animation Projet de territoire	76 800,00	
DOTATIONS		753 431,00
IMPOTS	-	3 480 150,00
DEPENSES IMPREVUES	50 000,00	
RESULTAT	7 536 880,00	7 961 710,42

AUTOFINANCEMENT = 424 830,42

BP 2018 – Fonctionnement par chapitre

DEPENSES	CA 2017	BP 2018	%	Evolution
022- Dép. imprévues	-	50 000		-
C.011 Charges à caract général	2 298 940	2 451 482	7%	152 542
C.012 - Personnel CCRAPC	1 873 997	1 957 479	4%	83 482
014 - REVERSEMENTS	2 175 824	2 095 710	-4%	- 80 114
C.65 Subv.Cotis.	381 868	572 250	50%	190 382
C. 66 - INT. FI	56 452	58 142	3%	1 690
C.67 Vers.B annexe	119 511	101 885	-15%	- 17 626
DAT (OO) c/6811	245 613	249 932	2%	4 319
TOTAL	7 152 206	7 536 880	5%	384 674

RECETTES	CA 2017	BP 2018	%	Evolution
002- EXCEDENT REPORTE	436 293	565 028	30%	128 735
013. Atténuation de charges	161 064	61 840	-62%	- 99 224
CHAP.70 REDEVANCES	739 491	796 398	8%	56 907
CHAP.73 IMPOTS	4 638 475	4 718 950	2%	80 475
CHAP.74 DGF, SUBV.	1 705 368	1 660 111	-3%	- 45 257
CHAP. 75 Autres pdts	78 600	78 960	0%	360
CHAP.77 PDTS EXCEPT.	63 402	2 000	-97%	- 61 402
777-QUOTE PART SUBV. (OO)	30 013	78 423	161%	48 410
TOTAL	7 852 706	7 961 710	0%	109 004

	CA 2017	BP 2018	%	Evolution
RESULTAT	700 500	424 830	-39%	- 275 670

BP 2018 – Investissements



DEPENSES					RECETTES			
	RAR	BP 2018 sans RAR	TOTAL RAR+BP	OBSERVATIONS	RAR	BP 2018 sans RAR	TOTAL RAR+BP	OBSERVATIONS
<i>RÉSULTAT 2017</i>		137 971,72	137 971,72			135 471,57	135 471,57	
<i>AMORTISSEMENTS</i>		78 423,00	78 423,00			249 932,00	249 932,00	
<i>REMBOURSEMENT CAPITAL</i>		173 195,00	173 195,00					
VOIRIE- MURS SOUTÈNEMENT	1 085,00	400 000,00	401 085,00			30 000,00	30 000,00	Fonds de concours des communes
FONDS DE CONCOURS	30 000,00	210 450,00	240 450,00					
ENVIRONNEMENT	4 091,22	148 000,00	152 091,22	gardes corps pour les déchèteries (135K€)				30% Contrat de ruralité et 20% Département (65K€)
OPAH	69 194,41	50 000,00	119 194,41				10 000,00	Anah
ADAP	66 036,00		66 036,00		12 002		12 002,00	
TOURISME	23 920,49	40 000,00	63 920,49	Soieries (14K€ métiers à tisser, roll up, bache algeco), et actions du schéma de développement touristique (48K€ signalétique , identité visuelle, ordinateurs), sentiers 2K€				12K€ Contrat de ruralité
PETITE ENFANCE	15 639,61	52 100,00	67 739,61	Ordinateurs, mobilier, taxe d'aménagement (20K€), Maîtrise d'œuvre Frimousse II (20K€).	207 650		207 650,00	Solde DETR et département
ENFANCE	2 185,12	37 520,00	39 705,12	Mobilier, ordinateurs et sécurisation des bâtiments,				30% Contrat de ruralité (7,5K€)
AMENAGEMENT SIEGE	5 000,00	19 000,00	28 500,00	Plomberie, électricité, mobilier, ordinateurs				
FCTVA						170 423,28	170 423,28	
AUTOFINANCEMENT							424 830	
RESULTAT	217 151,85	1 346 659,72	1 568 311,57		219 652,00		1 230 309,27	
					BF	- 338 002,30		253,5 K€ avec subventions.



Rives de l'Ain
Pays du Cerdon

Communauté de communes

BUDGETS ANNEXES

BP 2018

BP 2018 annexe – Hébergement touristique

FONCTIONNEMENT

Dépenses					Recettes				
CHAP./ARTICLE	LIBELLÉ	BP 2017	CA 2017	BP 2018	CHAP./ARTICLE	LIBELLÉ	BP 2017	CA 2017	BP 2018
023	VIREMENT SECT FCTT À INVST	8 529,34			002	RÉSULTATS REPORTÉS	5 978,86	5 978,86	2 994,53
ART.61	PRESTATIONS DE SERVICE	7 529	7 312,56	5 700	777 - 042	QUOTE-PART SUBVENT	4 330,34	2 651,40	4 331
6542	CRÉANCES ÉTEINTES	9 700	8 087,36		70388	AUTRES REDEVANCES DIVERSES	20 000	20 000	
6811	DOT AUX AMORTISSEMENTS	32 451	32 451	33 370	774	SUBVENTIONS EXCEPTIONNELLES (BP)	35 000	35 000	37 619,47
66111R	INTÉRÊTS	7 100	7 070,05	5 875	758	PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE		537,20	
TOTAL		65 309,34	54 920,97	44 945,00	TOTAL		65 309,20	64 167,46	44 945,00
	RESULTAT 2017		9 246,49						

INVESTISSEMENT

Dépenses					Recettes				
CHAP./ARTICLE	LIBELLÉ	BP 2017	CA 2017	BP 2018	CHAP./ARTICLE	LIBELLÉ	BP 2017	CA 2017	BP 2018
001	RÉSULTAT REPORTÉ	4 589,61	4 589,61	6 251,96	021	VIREMENT SECTION DE FONCTIONNEMENT	8 529,34		
13911	AMORT SUBVENTIONS	4 330,34	2 651,40	4 331	1068	AFFECTATION RÉSULTAT	4 589,61	4 589,61	6 251,96
1641	EMPRUNTS	34 000	33 903,23	25 135	28113	AMORT TRAVAUX	32 451	32 451	33 370
2188	BÂCHE, BACS À DOUCHE	2 650	2 148,33						
TOTAL		45 569,95	38 702,96	35 717,96	TOTAL		45 569,95	37 040,61	39 621,96
	RESULTAT 2017		- 6251,96			<i>Résultat cumulé</i>		2 994,53	

BP 2018 annexe – SERP

FONCTIONNEMENT

Dépenses					Recettes				
Article	Libellé	BP 2017	CA 2017	BP 2018	Article	Libellé	BP 2017	CA 2017	BP 2018
002	Résultat de fonctionnement	414 229,83	414 229,83	452 950,93	777	Subventions transférées au résultat	14 858	14 858	14 858
616	Primes d'assurances	10 000	9 162,10	9 500	752	Revenus des immeubles	42 000	45 500	42 000
63512	Taxes foncières	25 000	24 039		7815	Reprises sur provisions pour risques (op d'ordre)	2 462,49		
6811	Dotations amortissements	65 878	65 878	65 878					
	TOTAL	515 107,83	513 308,93	528 328,93		TOTAL	59 320,49	60 358,00	56 858,00
	Résultat de fonctionnement		-452 950,93						

INVESTISSEMENT

Dépenses					Recettes				
Article	Libellé	BP 2017	CA 2017	BP 2018	Article	Libellé	BP 2017	CA 2017	BP 2018
001	Solde d'exécution d'invest. reporté	353 385,04	353 385,04	302 365,04	024	Produits de cessions	1 200 000	0	1 200 000
40	Amortissement	14 858	14 858	14 858	28138	Amortissement autres constructions	65 878	65 878	65 878
	TOTAL	368 243,04	368 243,04	317 223,04		TOTAL	1 265 878,00	65 878,00	1 265 878,00
	Résultat d'investissement		-302 365,04			Résultat cumulé		- 755 315,97	

BP 2018 annexe – SPANC

FONCTIONNEMENT

Dépenses					Recettes				
Chap./ article	Libellé	BP 2017	CA 2017	BP 2018	Chap./ article	Libellé	BP 2017	CA 2017	BP 2018
002	Report exercice N-1	3 746,66	3 747,00	-	002	Report exercice N-1	19 198,74	0	9 780
011	Sous-traitance générale (SATAA et NICOT)	14 403	14 398	10 530	7062	Redevances assainissement non collectif	13 070,00	29 530	1 750
012	Remboursement personnel	1 500	1 500	1 500	748	Autres subventions d'exploitation	-	0	500
673	Titres annulés	105	105		773	Mandats annulés (exercice antérieurs)	-	0	0
TOTAL		19 754,66	19 750,00	12 030,00	TOTAL		32 268,74	29 530	12 030
		RESULTAT 2017							
			9 780,00	report au 002					

BP 2018 annexe – ZAE Jujurieux

FONCTIONNEMENT											
Dépenses						Recettes					
Chap./article	Libellé	BP 2017	CA 2017	BP 2018	Observations	Chap./article	Libellé	BP 2017	CA 2017	BP 2018	Observations
002	REPORT N-1	64 364,62	64 364,62								
art 60	Achats	31 400,00	8 912,97	115 000	Achat terrains (79K€), bornage, notaire (3,8K€), cloture (20K€) Indemnité éviction (11K€)	7015	Ventes terrains aménagés			41 300	vente terrain
6228	Autres services extérieurs (communication)	2 500	382,80	10 000	signalétique						
63512	Taxes foncières		58,00	200							
7133	Écritures de stocks			83 918,39		7133	Écritures de stocks	98 705,42	74 159,19	203 056,20	
	TOTAL	98 264,62	73 718,39	209 118,39			TOTAL	-	74 159,19	244 356,20	
	RESULTAT 2017		-					RF - DF		35 237,81	

BP 2018 Annexe- ZA ECOSPHERE

FONCTIONNEMENT					
DEPENSES			RECETTES		
ZAC PONT ROMPU	CA 2017	BP 2018		CA 2017	BP 2018
6015: achats fonciers	87 134,78	168 000,00	Report N-1		
6045: Prestations, études (fouilles 300,8K€; redevance archéo 174,5K€; Ecologue 5,7K€, expropriation 8K€, notaire 4,3K€, divers 16,1K€)	107 113,89	509 400,00	DETR phase 1	121 500,00	181 990,00
605: fibre optique		39 000,00	Département (fibre optique)		22 667,00
608: frais portage et éviction	43 560,24	178 730,00		660,00	
Sous Total ZAC Pont Rompu =	237 808,91	895 130,00		122 160,00	204 657,00
ZONE NORD					
6045: Panneaux	2380	10 000,00	Vente à PRD HT	3 900 000,05	
605: Assainissement (4,14K€), Giratoire (200K€), Fibre optique (20,25K€)	98471,01	225 000,00	Département		13 500,00
Intérêts financiers	3649,36	1 032,31	Transfert charges financières	5 012,00	
				3 905 012,05	13 500,00
Sous total Zone Nord	104 500,37	236 032,31	REPORT RESULTAT n-1		2 946 371,39
ECRITURES DE STOCKS	697 906,16	1 904 982,94	ECRITURES DE STOCKS	1 904 070,94	3 037 177,56
TOTAL BUDGET ANNEXE ZA II	1 040 215,44	3 036 145,25		4 027 172,05	3 164 528,39
	Résultat 2017	2 986 956,61			
	Report N-1	-1 944 656,16			
	Report 2018	1 042 300,45			

BP 2018 Annexe- ZA ECOSPHERE

INVESTISSEMENT					
DEPENSES			RECETTES		
ZAC PONT ROMPU	CA 2017	BP 2018	ZAC PONT ROMPU	CA 2017	BP 2018
Emprunt (c/1641)	10 763,63				
Sous Total ZAC Pont Rompu =	10 763,63			0,00	0,00
ZONE NORD			ZONE NORD		
Portage Agence France Locale	3 050 000,00		Emprunt		
Sous total Zone Nord					
REPORT RESULTAT n-1	0,00	1 890 170,98	REPORT RESULTAT n-1	2 376 757,43	0,00
ECRITURES DE STOCKS	1 903 982,94	3 035 145,25	ECRITURES DE STOCKS	697 818,16	1 903 982,94
TOTAL BUDGET ANNEXE ZA II	4 964 746,57	4 925 316,23		697 818,16	1 903 982,94
	Résultat 2017	-4 266 928,41			
	Report N-1	2 376 757,43			
	REPORT 2018	-1 890 170,98			
	au 001				