

Conseil Communautaire du Jeudi 9 Mars 2017

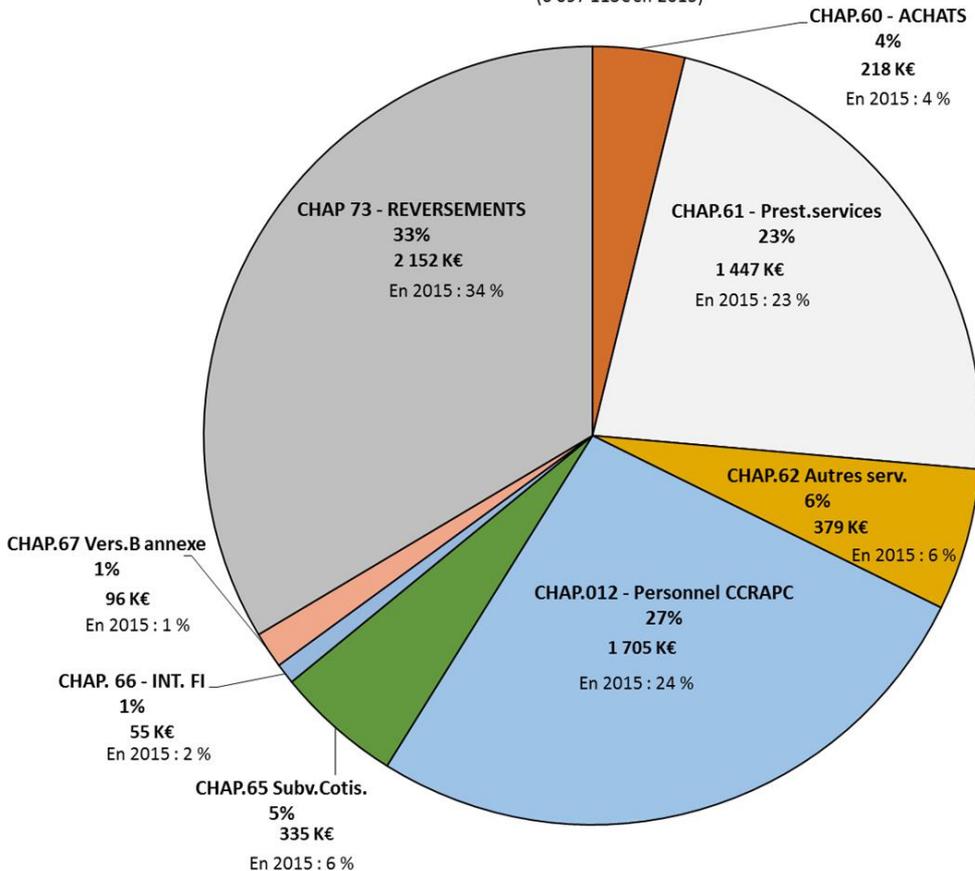


- **CA 2016 et BP 2017 du budget général et des budgets annexes hébergement touristique, office de tourisme, SPANC et SERP.**

CHAPITRES	CA 2014	CA 2015	BP 2016	CA 2016	%	Evolution	Commentaires
022- Dép. imprévues	-	-	117 500		0%		
CHAP.60 - ACHATS	187 980	218 481	247 940	245 689	12%	27 208	Achat de repas (+18 K€).
CHAP.61 - Prest.services	1 352 034	1 384 141	1 460 555	1 447 727	5%	63 586	Hausse des coûts de traitement d'Organom et facturation sur 13 mois (+41K€), ouverture multi-accueil de Poncin (+40K€).
CHAP.62 Autres serv.	298 679	350 901	400 685	379 205	8%	28 304	Conseils/intervenants (+40K€), Communication (+23K€).
CHAP. 63 IMPOTS	382	4 702	1 550	3 652	-22%	- 1 050	
CHAP.012 - Personnel CCRAPC	1 288 767	1 465 626	1 850 423	1 705 876	16%	240 250	Recrutements 2015 sur une année pleine (dir.adj.ALSH), créations : coordinat.petite enfance, assis.RH (et passage à temps plein), recrutement accueil, personnel OT.
CHAP.65 Subv.Cotis.	398 735	392 023	322 627	335 315	-14%	- 56 708	Suppression subvention OT mais contribution Organom (+25K€) et versement camping (20,6K€).
CHAP. 66 - INT. FI	78 721	99 178	66 500	55 134	-44%	- 44 044	Renégociation de la dette.
CHAP.67 Vers.B annexe	10 000	50 000	117 450	96 850	94%	46 850	Versement budget annexe OT.
CHAP 67 - Charges except.	290	300		5	-98%	- 295	
014 - REVERSEMENTS	2 184 431	2 131 761	2 143 430	2 152 899	1%	21 138	Hausse du FPIC.
DAT (OO)	183 024	222 417	252 000	254 898	15%	32 481	
DF	5 983 043	6 319 530	6 980 660	6 677 250	6%	357 720	
RF	7 274 705	7 731 382	7 754 154	7 816 142	1%	84 761	
002- EXCEDENT REPORTE	400 000	735 631	858 299	858 299	17%	122 668	
CHAP. 64 - Remb. Person.	40 622	42 952	2 000	36 461	-15%	- 6 491	
013. Atténuation de charges	70 194	95 441	66 800	75 001	-21%	- 20 440	
CHAP.70 REDEVANCES	502 381	522 913	617 058	673 238	29%	150 325	Fréquentation périscolaire, portage de repas, Soieries (+30K€), remb.perso.OT (58,5K€)
CHAP.73 IMPOTS	4 337 236	4 518 505	4 519 963	4 502 197	0%	- 16 308	
Panier fiscal	3 197 493	3 356 201	3 313 069	3 289 952	-2%	- 66 249	CVAE (-48K€ annoncés), TH (-42K€ en raison des abattements.
TEOM (7331)	1 124 466	1 148 583	1 194 285	1 199 636	4%	51 053	Hausse des taux de 2%.
Taxe de séjour (7362)	15 277	13 720	12 609	12 609	-8%	- 1 111	
CHAP.74 DGF, SUBV.	1 843 081	1 746 454	1 611 370	1 573 267	-10%	- 173 188	Erreur prévision recettes CAF (50K€).
DGF (74124+74126)	1 098 423	972 571	846 798	846 798	-13%	- 125 773	Prélèvement national -250 K€ depuis 2014
CHAP. 75 Autres pdts	30 778	36 360	50 440	47 624	31%	11 264	
CHAP 76 Autres prdts fi.			-	-	0%	-	
CHAP.77 PDTS EXCEPT.	8 143	7 266	-	21 662	198%	14 395	
777-QUOTE PART SUBV. (OO)		25 859	28 224	28 393	10%	2 534	
78	42 271			-	0%	-	
RESULTAT	1 291 662	1 411 851	773 494	1 138 892	-19%	- 272 959	

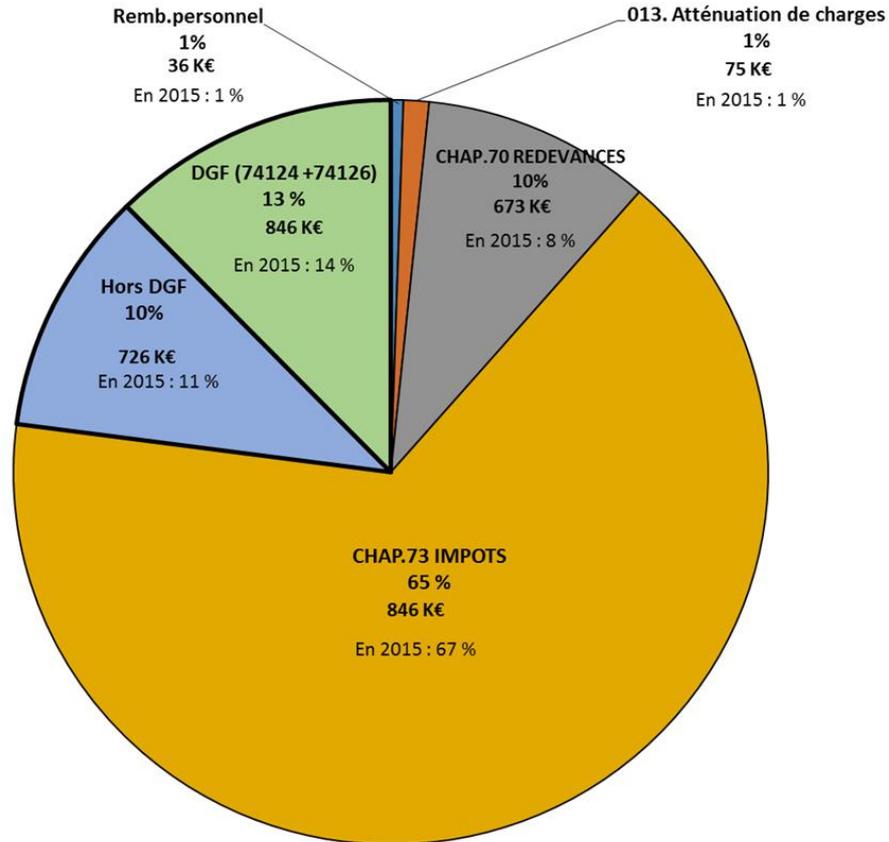
DEPENSES

Montant global : 6 422 353 €
(6 097 113€ en 2015)

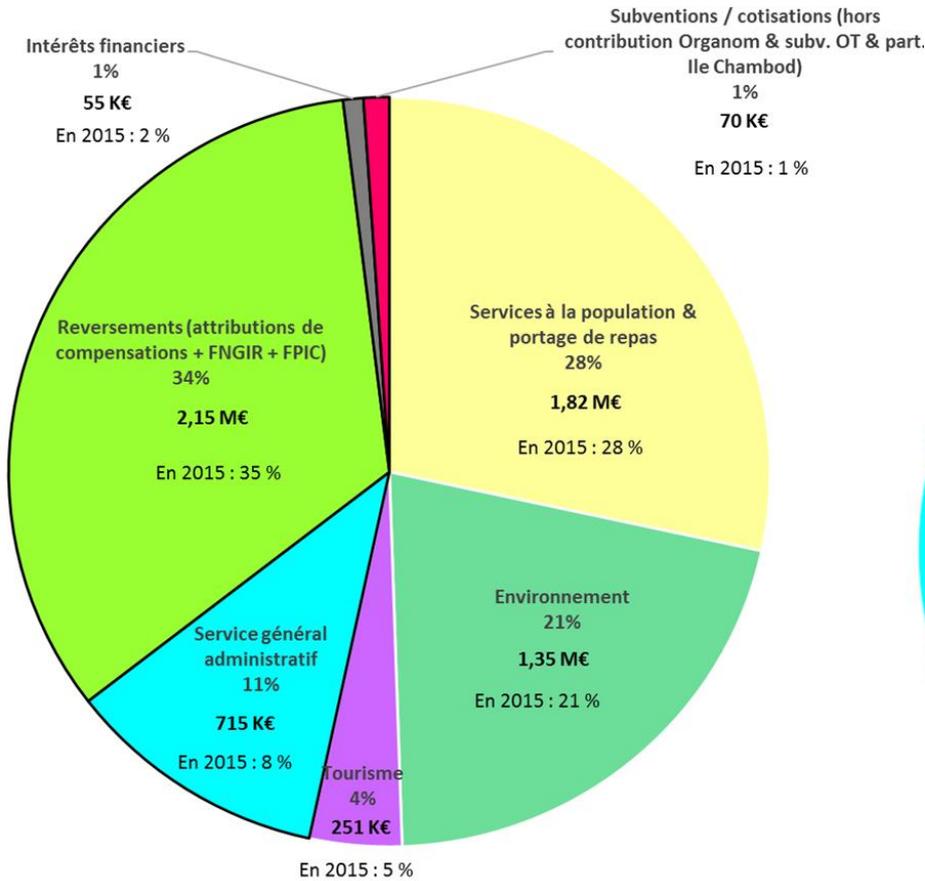


RECETTES

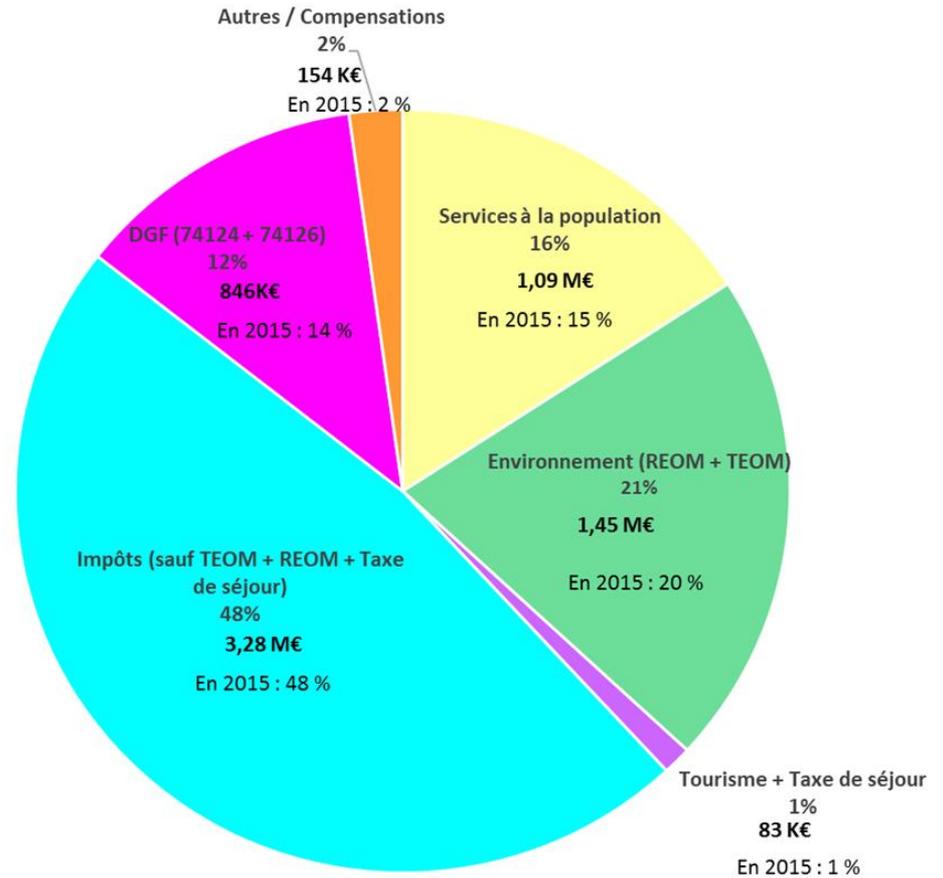
Montant global : 6 929 450 €
(6 969 892€ en 2015)



DEPENSES



RECETTES



Opérations			BP 2016	Réalisé au 29/12/16	Restes à réaliser 2016 par opération	Commentaires
	001	Résultat antérieur	550 497,62	0,00		
020	020	Dépenses imprévues	31 038,04	0,00		
139		Amort. subv.	28 394,00	28 393,19	-	
1641		Remboursement capital	170 000,00	158 615,11		Renégociation de la dette (240 K€ en 2015)
266		Participation	10 000,00	0,00	10 000,00	Part. au K social future SCIC abattoir à circuit court
SERVICE GENERAL						
	24	Logiciel / Mat. Info / Mobilier	41 671,75	13 328,77	28 342,98	Logiciel SCAN facturation non réalisé / Serveur basculé en dépense de fonctionnement.
AMENAGEMENT DES BATIMENTS & LOCAUX						
2313	90	Aménagement Locaux	80 000,00	0,00	80 000,00	Projet à revoir.
2031	98	ERP/ADAP	70 413,60	4 377,60	66 036,00	Démarrage des travaux prévu en 2017.
TOURISME						
2313	74	Toiture musée Soieries	556 514,12	533 942,12	22 572,00	TC2 soldée et TC3 terminée
21728	0606	Sentiers pédestres	1 500,00	0,00	1 500,00	Signalétique.
	97	Mobilier OT / Aménagement OT /Site internet	15 000,00	10 526,98	4 473,02	Aménagement accueil OT Pont d'Ain
COMMUNICATION						
2158	91	Signalétique / Site internet	11 360,39	1 314,00	10 046,39	Signalétique Soieries + OT
EQUIPEMENT MAISON FRIMOUSSE						
2184	51	Maison Frimousse	14 000,00	0,00	0,00	Equipement et travaux
VOIRIE - MURS DE SOUTÈNEMENT						
2317	55	Voirie	500 000,00	426 637,84	73 362,16	
ENVIRONNEMENT						
2188	59	Déchetteries	23 624,08	57,60	23 566,48	Travaux aménagement déchetterie de Jujurieux réalisés en 2017.
2188	89	PAV	25 000,00	5 430,00	19 570,00	Points d'apport.
2188	66	Achat bacs roulants	4 500,00	4 395,36	104,64	12K€ bacs
SERVICES A LA POPULATION						
2031	95	Multi-accueil Poncin	1 037 357,15	1 027 545,77	9 811,38	Travaux terminés.
2184	75	CLI Jujurieux	3 700,00	209,97	3 490,03	
2184	92	Accueil Jeunes	2 200,00	1 622,54	577,46	
2188	76	Portage de repas	1 300,00	0,00	0,00	
2135	601	Multi-Accueil P'tits Loups	11 100,79	5 026,76	0,00	Fenêtre P'tits Loups
2183	96	RAM	18 460,00	15 396,44	0,00	Véhicule de fonction
2184	99	CdL Pt Ain mobilier	2 300,00	913,36	1 386,64	
LOGEMENT - OPAH						
2031	85	OPAH	63 953,88	16 991,04	46 962,84	Etude PIG 2016 (45K€).
20421	85	OPAH	221 317,30	155 881,70	65 435,60	Subventions : 23 dossiers PO, 12 dossiers PB (22 logements).
FONDS DE CONCOURS						
204141		Subvention	30 000,00	30 000,00		Subvention Logidia (10 logements sociaux)
TOTAL			3 525 202,72	2 440 606,15	467 237,62	

Opération		Organismes	BP 2016	Réalisé au 29/12/16	Restes à réaliser 2016	Commentaires	
021		Viremt de sect fctt		773 494,00	0,00		
1068		Excédent reporté		553 552,44	553 552,44		
28		Amortissements		254 898,04	254 898,04		
10222		FCTVA		315 053,00	210 173,00	104 880,00	
1641	HO	Emprunt		437 712,00	300 000,00	137 712,00	
300 K€ levés pour le Pôle petite enfance de Poncin.							
TOURISME							
1311	74	Toiture Soeries	Etat	281 014,24	133 163,80	277 450,44	Soldes à solliciter
1312			Région	52 250,00	4 750,00		
1313			Dpt	141 718,00	59 618,00		
10251			dons legs en capital	0,00	4 174,04		
SERVICES A LA POPULATION							
1316	95	Multi- accueil PONCIN	CAF	396 644,00	145 610,00	458 684,00	Soldes à solliciter
1313			Dpt	31 250,00	0,00		
1311			Etat	252 000,00	75 600,00		
1316	96	RAM	CAF	9 947,00	8 947,00	1 000,00	Subvention véhicule perçue, subvention informatique à percevoir.
LOGEMENT - OPAH							
1318	85	OPAH Animation	ANAH	25 500,00	25 530,00	0,00	
		TOTAL		3 525 032,72	1 776 016,32	979 726,44	

POUR MÉMOIRE : BUDGET PRINCIPAL 2013

	Recettes	Dépenses	Résultat
TOTAL CUMULE	10 903 246,54	10 420 277,42	482 969,12

POUR MÉMOIRE : BUDGET PRINCIPAL 2014

	Recettes	Dépenses	Résultat
TOTAL CUMULE	9 149 379,86	8 413 749,23	735 630,63

BUDGET PRINCIPAL 2015

	Recettes	Dépenses	Résultat
TOTAL CUMULE	12 061 008,70	11 202 709,69	858 299,01

BUDGET PRINCIPAL 2016

	Recettes	Dépenses	Résultat
Fonctionnement	6 957 843,03	6 677 250,24	280 592,79
Investissement	1 776 016,32	2 440 606,15	-664 589,83
report année N-1 (DI 001)		550 497,62	
report année N-1 (RF 002)	858 299,01		
Total réalisations + report	9 592 158,36	9 668 354,01	-76 195,65
RAR	979 726,44	467 237,62	512 488,82
Résultat cumulé	10 571 884,80	10 135 591,63	436 293,17
Fonctionnement	7 816 142,04	6 677 250,24	1 138 891,80
Investissement	2 755 742,76	3 458 341,39	-702 598,63
TOTAL CUMULE	10 571 884,80	10 135 591,63	436 293,17

Affectation des résultats du CA 2016 au BP 2017



- 1068 (RI) : 702 598,63 €,
- 001 (DI) : 1 215 087,45 €,
- 002 (RF) : 436 293,17 €.

Evolution de la section de fonctionnement

	CA 2009	CA 2010	CA 2011	CA 2012	CA 2013	CA 2014	CA 2015	CA 2016
DRF			5 418 443	5 214 630	5 549 714	5 799 729	6 097 113	6 452 352
Evolution (€)				-203 813	335 084	250 015	297 384	355 239
Evolution (%)				-3,76	6,43	4,51	5,13	5,83
	Prise en régie accueil de loisirs en cours d'année + Structuration des services.	Passage en multi-accueil Maison Frimousse en sept. + ouverture multi-accueil P'tits Loups. Démarrage de l'augmentation coût de traitement OM et encombrants (+5€/tonne),	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% .	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.	
RRF			5 874 936	6 277 282	6 575 711	6 832 434	6 969 891	6 929 450
Evolution (€)				402 346	298 429	256 723	137 457	- 40 441
Evolution (%)				6,85	4,75	3,90	2,01	-0,58
		Réforme TP : compensation relais. Augmentation taux de TEOM (+5%).	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.	
Epargne brute			456 493	1 062 652	1 025 998	1 032 705	872 778	477 098
Capital			190 900	197 600	204 600	211 900	236 000	150 000
Epargne nette			265 593	865 052	821 398	820 805	636 778	327 098
Taux d'épargne			7,8	16,9	15,6	15,1	12,5	6,9
En cours dette			2 638 000	2 441 000	2 236 000	2 549 000	2 313 000	2 454 000
Capacité désendettement			5,8	2,3	2,2	2,5	2,7	5,1

R.A.M "Am Stram Gram"						
	CA 2015	BP 2016	CA 2016	Commentaires	BP 2017	Commentaires
SOUS-TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	33143,39	33 500,10	33 435,10	BP respecté en dépenses et recettes	34 175,00	Charges nvx locaux de Poncin (fluides, assurances et contrats d'entretiens) Charges véhicule de service.
TOTAL DEPENSES	57628,02	52 456,00	53 352,34		61 081,00	
TOTAL RECETTES	29609,91	37 334,00	38 424,43		39 998,00	
RESTE A CHARGE	28 018,11	15 122,00	14 927,91		21 083,00	
Multi-accueil "Maison Frimousse"						
	CA 2015	BP 2016	CA 2016	Commentaires	BP 2017	Commentaires
SOUS-TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	148 673,82	140 000,00	153 470,44	Augmentation de la masse salariale à cause du poste d'aide aux repas et d'un congé maternité	157 016,00	Salaires idem avec congés mat d'un agent
TOTAL DEPENSES	193 509,07	188 495,00	191 824,31		205 847,00	Augmentation repas pour bébés et de la maintenance bâtiment.
TOTAL RECETTES	195 970,14	183 559,00	172 435,00	Erreur recette caf	193 209,00	PSU optimisée
RESTE A CHARGE	-2 461,07	4 936,00	19 389,31		12 638,00	
Multi-accueil "Les p'tits loups"						
	CA 2015	BP 2016	CA 2016	Commentaires	BP 2017	Commentaires
TOTAL DEPENSES	155 015,79	140 450,00	134 468,66	Baisse des dépenses grâce à la renégociation de la DSP	133 977,00	Baisse du CEJ car moins d'heures déclarées et moins de reste à charge pour la CC -20K€
TOTAL RECETTES	135 050,22	131 949,00	132 741,38		110 047,00	
RESTE A CHARGE	19 965,57	8 501,00	1 727,28		23 930,00	
Multi-accueil "Poncin"						
	CA 2015	BP 2016	CA 2016	Commentaires	BP 2017	Commentaires
TOTAL DEPENSES		47 950,00	39 955,03	Moins de dépenses et de recettes car ouverture plus tardive que prévue	131 838,00	Loyers, Psej complète versée en 2018.
TOTAL RECETTES		14 080,00	11 264,00		64 390,00	
RESTE A CHARGE		33 870,00	28 691,03		67 448,00	
TOTAL SERVICE PETITE ENFANCE	45 522,61	62 429,00	64 735,53		125 099,00	

ALSH Les Enfants ' Do						
	CA 2015	BP 2016	CA 2016	Commentaires	BP 2017	Commentaires
PERSONNEL	247 419,00	320 200,00	301 447,81	Optimisation des contrats et recours aux vacataires	337 115,00	Salaire des chargées de missions répartis
TOTAL DEPENSES	386 587,92	466 144,00	436 577,69	Moins d'enfants en extrascolaire	436 959,50	les ateliers en moins, augmentation des gouters
TOTAL RECETTES	214 805,00	233 475,52	255 008,47	Plus de périscolaires, manque un versement fonds d'amorçage (12K€)	276 292,93	Recettes des vacances de Noël non comprises, moins d'extrascolaire et plus de périscolaire, PSEJ (53000 €)
RESTE A CHARGE	171 782,92	232 668,48	181 569,22		160 666,57	
ALSH Au Pays des Za'Mi						
	CA 2015	BP 2016	CA 2016	Commentaires	BP 2017	Commentaires
PERSONNEL	371 758,84	423 800,00	386 735,24	Optimisation des contrats et recours aux vacataires	380 642,00	Salaire des chargées de missions répartis
TOTAL DEPENSES	565 207,72	638 241,00	577 709,54	Moins d'enfants en hiver et en automne.	508 427,15	Ateliers en moins, augmentation des gouters de 0,2 à 0,3 €, réparation des WC ALSH
TOTAL RECETTES	343 760,74	352 517,00	328 878,82	Manque le 1er versement du fonds d'amorçage (15,3 K€), erreur CAF (35K€), baisse des effectifs en extrascolaire et nouveaux tarifs, hausse du périscolaire	304 810,23	Hausse des recettes des familles, hausse de la caf, vacances de Noël sur 2018
RESTE A CHARGE	221 446,98	285 724,00	248 830,72		203 616,92	
ATELIERS D INITIATION						
	CA 2015	BP 2016	CA 2016	Commentaires	BP 2017	Commentaires
PERSONNEL					29 940,00	Salaires des chargées de missions (Sandra 60% et Océane 20 %)
TOTAL DEPENSES				Lissé dans les budgets des ALSH	196 664,00	150 K€ intervenants et consommables, informaticien, téléphone, ménage...
TOTAL RECETTES					145 887,00	Dont 50K€ de recettes familles. 130 % du fonds d'amorçage car non perçus 1er versement 2016/2017 sur 2016
RESTE A CHARGE					50 777,00	1er budget séparé des ALSH
TOTAL SERVICE ENFANCE	393 229,90	518 392,48	430 399,94	Augmentation du nombre d'enfant en périscolaire. Année complète avec les directrices et adjointes/chargées de mission, perte de 45 000€ du département	415 060,49	Ateliers en moins, augmentation des effectifs en périscolaire

ALSH LES ADOS' RE

	CA 2015	BP 2016	CA 2016	Commentaires	BP 2017	Commentaires
SOUS-TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	34305,52	40 023,00	41 485,99	Salaire de Julien et Stéphanie	42 453,00	Salaire de Julien et Stéphanie et les chargées de missions (Océane 20 % et Sandra 10%)
TOTAL DEPENSES	71768,29	86 305,00	77 649,66	Baisse de fréquentation et en conséquence des dépenses et des recettes.	92 158,00	Hébergement séjours en Croatie. Le BP est élaboré de manière provisoire, une réflexion est en cours pour modifier le fonctionnement.
TOTAL RECETTES	21262,97	25 475,00	18 905,47		20 950,00	PSEJ qui augmente 8000 €
RESTE A CHARGE	50 505,32	60 830,00	58 744,19		71 208,00	

PEL

	CA 2015	BP 2016	CA 2016	Commentaires	BP 2017	Commentaires
SOUS-TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	123610,48	140 600,00	143 036,53	Postes de musiciennes intervenantes et des deux coordinatrices.	154 100,00	Postes de musiciennes intervenantes et des deux coordinatrices. Augmentation Marie-Agnès.
TOTAL DEPENSES	145333,87	166 108,00	162 935,44	Moins de transport USEP	175 640,00	Salaires et sur un air de familles. Diminution du transports USEP
TOTAL RECETTES	25342,48	11 051,00	18 183,10	Subvention CAF sur un air de familles, subvention MSA sur un air de familles, remboursement congé maternité Hélène	66 200,66	PSEJ postes de coordinatrices (56700 €)
RESTE A CHARGE	119 991,39	155 057,00	144 752,34		109 439,34	

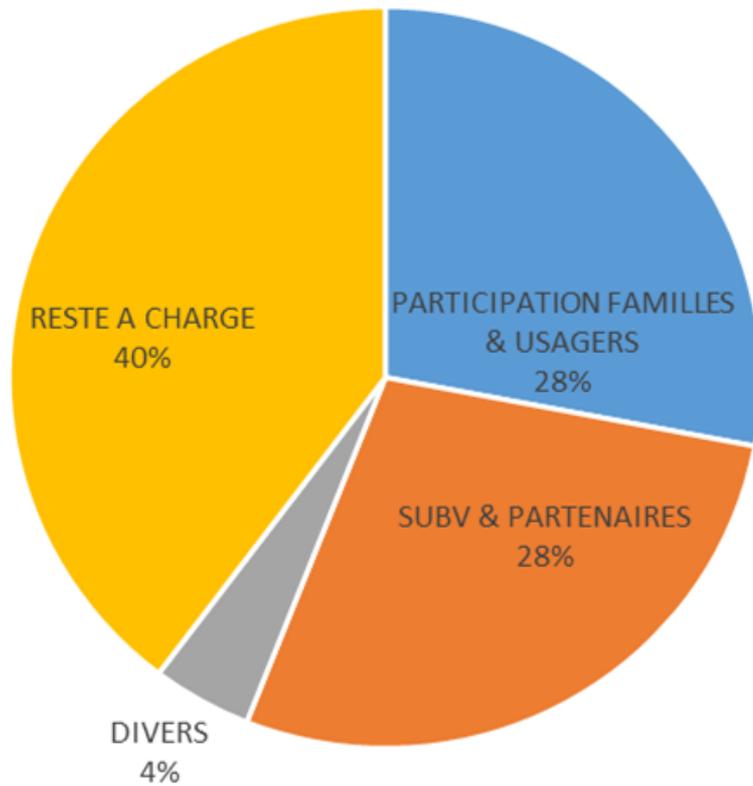
SERVICE DE PORTAGE DE REPAS

	CA 2015	BP 2016	CA 2016	Commentaires	BP 2017	Commentaires
TOTAL DEPENSES	117 020	137 841,00	148 604,00	Une hausse des dépenses due à : - une augmentation des inscriptions (13 096 repas annuels achetés au Chateau de Valence au lieu de 12 000 prévus) - l'imputation sur le service d'1/4 du salaire chargé de la responsable du service - l'acquisition de 80 valises complètes d'occasion à la commune de bellegade - parallèlement maîtrise des dépenses liées à la livraison (dépenses kilométriques et temps de travail réalisés par l'ADAPA).	178 127,00	Une hausse des dépenses est prévue suite à l'extension du service aux weekends et jours fériés depuis le 7 janvier 2017. Hypothèses : - 1300 repas mensuels (5,33€TTC le repas), - 185 heures mensuelles (passage du taux horaire à 21,5€TTC) - 3 800 km mensuels (0,44€/km) - budget prenant en compte les frais de fournitures et frais de fluides du local ADAPA (pour 1 400 €).
TOTAL RECETTES	117 694	114 600,00	125 019,00	Une hausse des recettes due à une augmentattion du nombre de repas vendus.	149 000,00	Une hausse des recettes due à une augmentation du nombre de repas vendus liée à l'extension du service aux weekends et jours fériés. (hypothèse : 1300 repas mensuels).
RESTE A CHARGE	-674,00	23 241,00	23 585,00		29 127,00	

Services à la population	CA 2016	BP 2017
Total dépenses de fonctionnement	1 822 828,17 €	2 120 718 €
Total recettes de fonctionnement	1 099 044,37 €	1 370 785 €
Total reste à charge	723 783,80 €	749 933 €

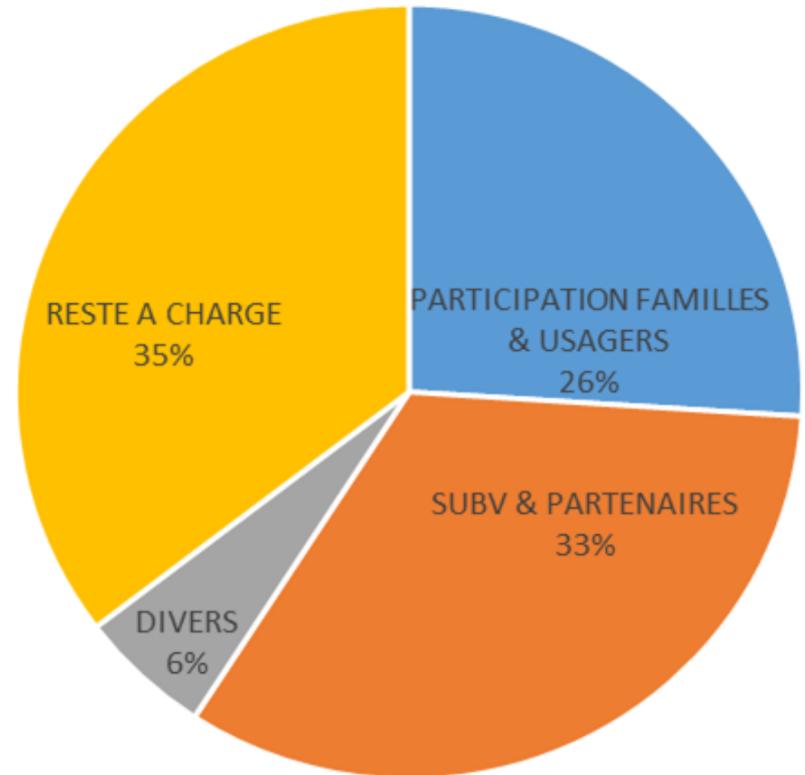
RAPPEL CA 2016

Montant total : 1,822 M€



PREVISIONNEL BP 2017

Montant total : 2,120 M€



SOIERIES CJ BONNET

	CA 2015	BP 2016	CA 2016	Commentaires	BP 2017	Commentaires
TOTAL DEPENSES	99190	124 038,00	107 056,00	Année record en terme de fréquentation soit 10 337 visiteurs (dont 1 600 scolaires) nécessitant davantage de présence des guides (+8 K€). Générant un CA en boutique de 45,5 K€ pour un bénéfice de 21,2 K€.	164 210,00	Location d'un algéco pour l'accueil des visiteurs / boutique / salle hors sac (17 K€) Communication (documents d'appel + événementiels + 8,5 K€) Mi-temps saisonnier afin de limiter les vacances (+7 K€)
TOTAL RECETTES	54 019,00	58 000,00	71 136,00		100 000,00	Objectif : 14 000 entrées Développement du partenariat avec le Parc des Oiseaux, les Grottes du Cerdon et l'espace culturel d'Ambronay
RESTE A CHARGE	45 171,00	66 038,00	35 920,00		64 210,00	

ORDURES MENAGERES

	CA 2015	BP 2016	CA 2016	Commentaires	BP 2017	Commentaires
TOTAL DEPENSES	582 955	590 000	607 850		611 000	
Dont COLLECTE	261 865	258 500	258 181	Baisse coût collecte (3K€) suite révision prix (baisse gazole).	276 000	Augmentation +7% (+18K€) suite renouvellement marché.
Dont TRAITEMENT (ORGANOM)	314 669	331 500	349 668	Augmentation +3,7% coût traitement : 123,2€ TTC/T en janv-fév 2016 puis 121€/T, contre 118,8€/T en 2015. 13 mois facturés au lieu des 12 prévus au BP.	335 000	Augmentation +2,7% coût traitement : 124,3€ TTC/T en 2017 contre 121€/T en 2016. Factures sur 12 mois (contre 13 en 2016). Hypothèse hausse tonnages (2700T).
TOTAL RECETTES	801	1 000	400		400	
RESTE A CHARGE	582 154	589 000	607 450		610 600	

TRI SELECTIF

	CA 2015	BP 2016	CA 2016	Commentaires	BP 2017	Commentaires
TOTAL DEPENSES	242 924	247 000	255 146		266 000	
Dont COLLECTE	142 935	142 000	140 818	Légère baisse des coûts de collecte suite révision des prix (baisse gazole notamment).	157 500	Augmentation coût collecte sacs jaunes (+32%, +20K€) et légère baisse coût collecte CAV (4%, -3K€) suite renouvellement marché.
Dont TRI	85 483	88 000	91 516	Baisse des coûts unitaires suite révision des prix, mais hausse des tonnages emballages triés (314T en 2016 contre 310T en 2015). Tonnages papiers stables (320T).	89 250	Légère baisse coût tri (-2,5%, -2K€) suite renouvellement marché.
TOTAL RECETTES	166 035	165 000	167 411	Augmentation du soutien Eco-Emballages (+28K€) principalement due au versement de 4 acomptes trimestriels contre 3 en 2015. Versement EcoFolio reporté à 2017 (9,7K€). Diminution reprise des emballages (-19K€), car baisse des tonnages recyclés et période de facturation de 11 mois contre 14 en 2015.	173 500	Deux versements EcoFolio prévus (+18K€). Hypothèse baisse des tonnages papiers compensant la revalorisation liée au nouveau marché (+4,5K€ à tonnages constants).
RESTE A CHARGE	76 889	82 000	87 734		92 500	

DECHETTERIES

	CA 2015	BP 2016	CA 2016	Commentaires	BP 2017	Commentaires
TOTAL DEPENSES	312 856	348 000	315 348		349 000	
Dont COLLECTE + compaction + location bennes	67 817	71 000	63 615	12 mois facturés en 2016 contre 13 en 2015.	73 500	Estimation de +10K€ liée au nouveau marché (+5,5K€ location bennes, compaction idem avec hypothèse d'intervention le samedi, estimation +4,5K€ collecte avec hypothèse augmentation nombre de rotations).
Dont TRAITEMENT ENCOMBRANTS	74 519	85 200	81 444	13 mois facturés au lieu des 12 prévus au BP + augmentation de +6,9% du coût de traitement à la tonne des encombrants (127€ TTC/T en 2016, contre 118,8€/T en 2015), compensé par une baisse des tonnages encombrants (44T : 591T contre 635T en 2015).	71 500	Le traitement des encombrants auparavant assuré par Organom est désormais pris en charge au titre du nouveau marché (110€ TTC/T au lieu de 131€ tarif Organom 2017) = économie d'environ 12K€ à tonnages constants. + Hypothèse hausse des tonnages (650T).
Dont TRAITEMENT AUTRES DECHETS (hors DMS et amiante)	66 560	71 000	61 404	12 mois facturés en 2016 contre 13 en 2015. Hausse globale des tonnages (+182T) collectés (2991T contre 2809T hors encombrants).	73 000	Estimation de +11,5K€ dont environ 6,5K€ liée à l'augmentation globale des coûts de traitement du nouveau marché hors encombrants et 5K€ liés à hypothèse hausse des tonnages.
Dont Collecte et traitement DMS	27 115	30 000	24 524		28 500	Hypothèse hausse des tonnages DMS. Economie d'environ 4K€ à tonnages constants suite renouvellement marché.
Dont Charges Personnel	63 213	70 100	69 423	Passage de 3 à 4 agents de déchèterie permanents, soit +6,2K€.	74 000	
TOTAL RECETTES	53 619	43 000	65 503	Revalorisation des soutiens OCAD3E et hausse des tonnages DEEE avec protection gisement (+26T, +8,7K€), mise en place d'un partenariat EcoMobilier en 2016 (+1,6K€), augmentation nombre passages pro (+1,7K€).	38 500	Chute de -18K€ des reprises de matériaux, à tonnages constants, suite au nouveau marché avec un coût de reprise de la ferraille passant de 150 à 60 €/T pour 200T, -5K€ hypothèse baisse des tonnages ferraille et cartons, soit -23K€. Hypothèse baisse autres recettes 4K€.
RESTE A CHARGE	259 237	305 000	249 845		310 500	

SERVICE ENVIRONNEMENT

FONCTIONNEMENT

SERVICE ENVIRONNEMENT - DIVERS

	CA 2015	BP 2016	CA 2016	Commentaires	BP 2017	Commentaires
TOTAL DEPENSES	211 533	236 428	238 397		255 500	
<i>Dont Contribution à l'habitant Organom</i>	74 232	106 628	106 627	<i>La contribution est passée de 5,28€ TTC/hab en 2015 à 7,48€/hab en 2016, soit +32K€.</i>	124 500	<i>La contribution passe à 8,58€ TTC/hab, soit encore +18K€.</i>
<i>Dont Charges Personnel</i>	57 883	56 200	60 327	<i>Reprise à 12,5h hebdo de l'ambassadeur du tri.</i>	63 000	
<i>Dont Amort. Invest.</i>	62 600	62 600	62 600		60 500	
TOTAL RECETTES	18 021	23 403	33 407	<i>Dont 11K€ atténuation charges personnel et 5K€ produit au budget annexe SPANC.</i>	21 032	
RESTE A CHARGE	193 511	213 025	204 990		234 468	
TOTAL SERVICE ENVIRONNEMENT						
TOTAL DEPENSES	1 350 268	1 421 428	1 416 741		1 481 500	Augmentation de près de 65K€ des dépenses, dont 58K€ dûs aux nouveaux marchés hors encombrants (collecte OM +18K€, collecte sélective +14K€, déchèteries +12K€ et avec une hypothèse de hausse des tonnages et nb de rotations bennes déchèteries +10K€ et DMS +4K€). Economie de 10K€ sur les encombrants.
TOTAL RECETTES	238 477	232 403	266 722		233 432	Diminution de 33K€ des recettes, dont -18K€ liés à la chute de la reprise de la ferraille dans les nouveaux marchés (à tonnages constants) - 5K€ hypothèse baisse tonnages.
TOTAL RESTE A CHARGE	1 111 791	1 189 025	1 150 019		1 248 068	Augmentation du reste à charge de 98K€.
TOTAL TEOM	1 148 583	1 194 285	1 199 636	Les taux de TEOM ont été augmentés de 2% en 2016, soit au total +51K€ (dont hausse des bases de 2,2 à 2,5%).	1 247 000	Afin d'équilibrer le budget 2017, il convient d'envisager une hausse de la TEOM de 3,5% (soit +47K€), portant les taux de 10,09 à 10,49% pour la zone 1 et de 6,69 à 6,92% pour la zone 2.
RESULTAT (RF-DF)	36 792	5 260	49 617		-1 068	

Fixation du montant de la REOM

	2015		2016	
CA Environnement (DF)	1 350 268		1 416 741	
Population	14 059		14 255	
CA Env / Nb hab / 365 j.	0,26	0,26	0,27	0,27
Campings	Nb nuitées 2015	REOM 2016	Nb nuitées 2016	REOM 2017
Camping de l'Oiselon - PONT D'AIN	19 397	5 043	19 239	5 195
Camping L'Escapade - PRIAY	6 327	1 645	5 414	1 462
Camping de la Vallée de l'Ain - PONCIN	NC	0	2 966	801
TOTAL	25 724	6 688	27 619	7 458

Formule de calcul : REOM Année N = CA Env. N-1 / Nb habitants N-1 / 365 jours x Nb nuitées année N-1

Nb de nuitées totales (y compris nuitées exonérées)

BP 2017 – Dépenses de fonctionnement



Autres dépenses de fonctionnement :

- Personnel : création des postes de responsable administratif – dominante RH et prolongation du contrat de l'assistante comptable, assistante RH à temps plein et agent d'accueil sur une année pleine (115 K€), remboursement aux communes (+15K€), ADAPA (+8K€), effet PPCR, marge de 70 K€ soit + 160 K€ (déduction faite des remboursements),
- Projet de territoire – démarche Ain@tout : Accompagnement + Ingénierie de projets + marketing territorial : 145 K€,
- Mise en place de l'Atelier Chantier d'Insertion à compter de juin 2017 - Clef de répartition retenue des chantiers confiés : 2/3 communes – 1/3 CdC soit 50 K€ en DF pour 33 K€ de remboursement des communes,
- FPIC : +10 K€ (estimation effet des fusions au niveau national).

BP 2017 – Recettes de fonctionnement



DGF

- -97K€ (-87K€ sur la dotation d'intercommunalité : 95% N-1 et contribution nationale; -10K€ sur la dotation de compensation).

Impôts

- Faible dynamique des bases d'imposition ménages entre 2015 et 2016 (+1,6% sur le foncier bâti) voire destruction de bases en raison de la politique nationale d'abattement sur la TH (-1,25%),
- Destruction de bases de CFE selon les dernières informations fournies (-2%),
- Faible revalorisation des valeurs locatives (+0,4%),
- Léger rattrapage du produit de CVAE prévu pour 2017 (+13K€),
- Conséquence : baisse du produit fiscal de 22K€,
- D'où la proposition d'augmenter légèrement les taux d'imposition de 2% pour obtenir au final un gain d'environ 30 K€.

Fixation des taux d'imposition



Il est proposé de faire évoluer les taux d'imposition de la manière suivante :

- TH : de 6,59% à 6,72%,
- TFB : de 0,20% à 0,204%,
- TFNB : de 2,04% à 2,08%,
- CFE : de 21,90% à 22,34%.

SITUATION GENERALE

CHAPITRES	CA 2015	CA 2016	BP 2017	%	Evolution	Commentaires
022- Dép. imprévues	-		66 000		-	
CHAP.60 - ACHATS	218 481	245 689	300 978	23%	55 289	
CHAP.61 - Prest.services	1 384 141	1 447 727	1 620 704	12%	172 977	Crèche Poncin, nouveaux marchés environnement.
CHAP.62 Autres serv.	350 901	379 205	517 222	36%	138 017	Accompagnement projet de territoire, communication.
CHAP. 63 IMPOTS	4 702	3 652	1 500	-59%	- 2 152	
CHAP.012 - Personnel CCRAPC	1 465 626	1 705 876	1 931 820	13%	225 944	Structuration du siège sur une année pleine, remboursement aux communes, PPCR...
CHAP.65 Subv.Cotis.	392 023	335 315	418 059	25%	82 744	Vers. Camping, Organom et mise en place atelier d'insertion.
CHAP. 66 - INT. FI	99 178	55 134	69 376	26%	14 242	
CHAP.67 Vers.B annexe	50 000	96 850	119 320	23%	22 470	Vers. Budget OT.
CHAP 67 - Charges except.	300	5	50	920%	45	
014 - REVERSEMENTS	2 131 761	2 152 899	2 162 899	0%	10 000	
DAT (OO)	222 417	254 898	245 613	-4%	- 9 285	
DF	6 319 530	6 677 250	7 453 540	12%	776 290	
RF	7 731 382	7 816 142	7 653 734	-2%	- 162 408	
002- EXCEDENT REPORTE	735 631	858 299	436 293	-49%	- 422 006	
CHAP. 64 - Remb. Person.	42 952	36 461	61 500	69%	25 039	
013. Atténuation de charges	95 441	75 001	54 000	-28%	- 21 001	
CHAP.70 REDEVANCES	522 913	673 238	810 364	20%	137 125	Structures d'accueil et Soieries Bonnet, remboursement budget OT.
CHAP.73 IMPOTS	4 518 505	4 502 197	4 524 786	1%	22 589	
Panier fiscal	3 356 201	3 289 952	3 265 086	-1%	- 24 866	Destruction de bases (TH et CFE) mais augmentation des taux de 2%.
TEOM (7331)	1 148 583	1 199 636	1 247 000	4%	47 364	Augmentation des taux de 3,5%.
Taxe de séjour (7362)	13 720	12 609	12 700	1%	91	
CHAP.74 DGF, SUBV.	1 746 454	1 573 267	1 658 178	5%	84 912	Prestations CAF.
DGF (74124 +74126)	972 571	846 798	750 000	-11%	- 96 798	
CHAP. 75 Autres pdts	36 360	47 624	78 600	65%	30 976	
CHAP.77 PDTS EXCEPT.	7 266	21 662	-	-100%	- 21 662	
777-QUOTE PART SUBV. (OO)	25 859	28 393	30 013	6%	1 620	
RESULTAT	1 411 851	1 138 892	200 194		- 573 300	

Opérations		RAR	Proposition BP	BP 2017	Commentaires	
	001	Résultat antérieur				
020	020	Dépenses imprévues	1 215 087,45	1 215 087,45		
139		Amort. subv.	50 000,00	50 000,00		
1641		Remboursement capital	30 013,00	30 013,00		
266		Participation	156 000,00	156 000,00		
		10 000,00		10 000,00		
SERVICE GENERAL						
	24	Logiciel / Mat. Info / Mobilier	28 342,98	28 342,98	10K€ en fonds de concours	
AMENAGEMENT DES BATIMENTS & LOCAUX						
2313	90	Aménagement Locaux	80 000,00	80 000,00	20K€ (50 K€ basculés en voirie) (10 K€ en fonds de concours)	
2031	98	ERP/ADAP	66 036,00	66 036,00		
TOURISME						
2313	74	Toiture musée Soieries	22 572,00	41 128,00	63 700,00	Solde Salès + étude + MO
218	74	Caisse		3 000,00	3 000,00	Mobilier
203	74	Etudes		3 000,00	3 000,00	Installation
2313	74	Constructions		18 000,00	18 000,00	Aménagement
21728	0606	Sentiers pédestres	1 500,00	1 500,00	3 000,00	
	97	OT	4 473,02		4 473,02	
	97	Actions touristiques		35 000,00	35 000,00	Barnum / WIFI/ Signalétique / Aire camping-car / Appli découverte / Plate-forme taxe séjour
COMMUNICATION						
2158	91	Signalétique / Site internet	10 046,39		10 046,39	Totem Soieries
VOIRIE - MURS DE SOUTÈNEMENT						
2317	55	Voirie	73 362,16	350 000,00	423 362,16	
		TIFLEX		20 000,00	20 000,00	
ENVIRONNEMENT						
2188	59	Déchetteries	23 566,48		23 566,48	12,6 K€ aménagement déchetterie Jujurieux + 10 K€ étude AMO aménagement déchetteries
2188	89	PAV	19 570,00	6 000,00	25 570,00	
2188	66	Achat bacs roulants	104,64	7 895,36	8 000,00	
SERVICES A LA POPULATION						
2031	95	Multi-accueil Poncin	9 811,38		9 811,38	
2184	75	CLI Jujurieux	3 490,03		3 490,03	
				6 500,00	6 500,00	CLM travaux évacuation / mobilier
2184	92	Accueil Jeunes	577,46		577,46	
2184	99	CdL Pt Ain mobilier	1 386,64		1 386,64	
2188	99	CdL Pt Ain		869,64	869,64	Mobilier
LOGEMENT - OPAH						
2031	85	OPAH	112 398,44		112 398,44	48 K€ étude pré-opérationnelle et 3 mois d'animation. 66 K€ subventions aux particuliers. / 13,5K€ subvention étude pré-opérationnelle.
EIJA						
		Véhicule		15 000,00	15 000,00	
FONDS DE CONCOURS						
204141				80 000,00	80 000,00	
TOTAL			467 237,62	2 038 823,45	2 506 231,07	

	OP			RAR	Proposition BP	BP 2017
021		Virement de sect. fcct			200 194,00	200 194,00
1068		Excédent reporté			702 598,63	702 598,63
28		Amortissements			245 613,00	245 613,00
10222		FCTVA		104 880,00	149 597,00	254 477,00
1641	HO	Emprunt		137 712,00	173 000,00	310 712,00
	55	Voirie	Fonds de concours		30 000,00	30 000,00
TOURISME						
1311			Etat	147 850,44		147 850,44
1312	74	Toiture Soieries	Région	47 500,00	13 500,00	61 000,00
1313			Dpt	82 100,00		82 100,00
SERVICES A LA POPULATION						
1316			CAF	251 034,00		251 034,00
1313	95	Multi- accueil PONCIN	Dpt	31 250,00		31 250,00
1311			Etat	176 400,00		176 400,00
1316	96	RAM	CAF	1 000,00		1 000,00
LOGEMENT - OPAH						
1318	98	AdAP / ERP	Etat		12 002,00	12 002,00
		TOTAUX		979 726,44	1 526 504,63	2 506 231,07

Budgets annexes



	Dépenses de fonctionnement	CA 2015	BP 2016	CA 2016	Observations	BP 2017	Observations
002	Report exercice N-1		5 109,46	5 109,46	Report exercice N-1	3 746,66	Report exercice N-1
611	Sous-traitance générale (SATAA)	3 550,00	3 000,00	3 150,00	Contrôles SATAA	2 500,00	Contrôles SATAA
611	Sous-traitance générale (NICOT)	24 378,20	38 465,54	32 342,20	Factures NICOT de déc 2015 à oct 2016	9 803,34	Factures NICOT de nov 2016 à avril 2017
6215	Remboursement personnel	5 000,00	5 000,00	5 000,00	Secrétariat SPANC, suivi marché (10% salaires chargés CN + CP)	1 500,00	Secrétariat SPANC, suivi marché (forfait). Prendre une délibération
6231	Annonces & insertions	450,00	-	-		-	
6288	Autres services (mission ass. Juridique)	4 000,00	-	-		-	
6541	Créances admises en non-valeur		-	450,00	Admission en non-valeur de 3 contrôles SATAA	-	
673	Titres annulés	-	-	-		-	
	TOTAL DEPENSES	37 378,20	51 575,00	46 051,66		17 550,00	

	Recettes de fonctionnement	CA 2015	BP 2016	CA 2016	Observations	BP 2017	Observations
002	Report exercice N-1	19 198,74	0	-		0	
7062	Redevances assainissement non collectif	13 070,00	51 575,00	41 155,00	Facturation aux usagers des contrôles SATAA (11 dossiers vente à 105€, 4 réhabilitation à 160€) + 328 contrôles NICOT à 120€	17 050,00	Facturation contrôles SATAA (10x105€ + 10x160€) + 120 contrôles NICOT à 120€ (dont 63 réalisés en 2016 et facturés en février)
748	Autres subventions d'exploitation	-	-	1 000,00	Aide à la gestion durable des services d'assainissement 2015 pour l'activité de l'année 2013 et 2016 pour l'année 2014	500,00	Aide à la gestion durable des services d'assainissement 2017 pour l'activité de l'année 2015
773	Mandats annulés (exercice antérieurs)	-	-	150,00	Remboursement SATAA 1 dossier annulé et déjà facturé	-	
774	Subventions d'exploitation	-	-	-		-	
778	Recettes exceptionnelles	-	-	-		-	
	TOTAL RECETTES	32 268,74	51 575,00	42 305,00		17 550,00	

	RESULTAT	-	5 109,46	-	- 3 746,66	-	
--	-----------------	---	-----------------	---	-------------------	---	--

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

		BP 2016	CA 2016	BP 2017
022	Dépenses imprévues			
023	Virement sect fctt à	8 944,32	-	8 529,34
60612	Energie-Electricité	6 000,00	4 859,73	
61521	Entretien terrains			5 000,00
615221	Entretien bâtiments	5 000,00	4 225,64	1 828,86
61558	Entretien autres bâtiments			
6161	Primes d'assurances/assurances multi risques	1 600,00	537,20	700,00
6231	annonces et insertions		250,00	
6811	Dot aux amortissements	32 451,00	32 451,00	32 451,00
66111R	Intérêts	8 300,00	8 263,01	7 100,00
673	Titres annulés (sur ex. antérieurs)			9 700,00
TOTAL DEPENSES		62 295,32	50 586,58	65 309,20

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

		BP 2016	CA 2016	BP 2017
002	Résultats reportés	11 364,98	11 364,98	5 978,86
777	Quote-part subvention	4 330,34	4 330,34	4 330,34
70388	Autres redevances diverses	20 000,00	20 000,00	20 000,00
774	Subventions exceptionnelles	20 600,00	20 600,00	35 000,00
758	Produits divers de gestion courante	6 000,00	4 859,73	
7788	Prdts exceptionnels (assurance)			
TOTAL RECETTES		62 295,32	61 155,05	65 309,20

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

		BP 2016	CA 2016	BP 2017
001	Résultats antérieurs	3 438,89	3 438,89	4 589,61
020	Dépenses imprévues			
139	Subv. Invest. non transférables	4 330,34	4330,34	4330,34
1641	Emprunts	33 000,00	32 710,27	34 000,00
2135	Bâche	4 064,98	-	1 250,00
2135	Bacs douches			1 400,00
TOTAL DEPENSES		44 834,21	40 479,50	45 569,95

RECETTES D'INVESTISSEMENT

		BP 2016	CA 2016	BP 2017
001	Résultat reporté			
021	Virement section de fonctionnement	8 944,32	-	8 529,34
1068	Affectation résultat	3 438,89	3 438,89	4 589,61
281	Amo- Immo. corporelles	32 451,00	32 451,00	32 451,00
TOTAL RECETTES		44 834,21	35 889,89	45 569,95

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT- Budget annexe OT

	Libellé	BP 2016	CA 2016	BP 2017	Commentaires
002	Report exercice N-1				
Chap 60	Achats et variation des stocks	4 470,00 €	2 840,62 €	4 500,00 €	dont 1 800 d'électricité
Chap 61	Services extérieurs	11 780,00 €	12 606,86 €	14 650,00 €	Location local et photocopieur
Chap 62	Autres services extérieurs	85 750,00 €	79 378,72 €	112 028,00 €	dont 77 500 de personnel, 24 000 € Communication : distribrochure + guide + cartes randonnée Projet du SDT = 3 000€ : observatoire tourisme:flux vision (recueil des informations sur les déplacements des touristes) 1 728 plateforme taxe séjour (C/62878)
TOTAL DEPENSES		102 000,00 €	94 826,20 €	131 178,00 €	

RECETTES DE FONCTIONNEMENT - Budget annexe OT

	Libellé	BP 2016	CA 2016	BP 2017	Commentaires
002	Report exercice N-1			6 708,80 €	
774	Subv. Exceptionnelle B. Principal	96 850,00 €	96 850,00 €	119 319,20 €	
7062	Commercialisation groupe	3 000,00 €	3 224,90 €	3 000,00 €	
7062	Convention Ile Chambod : réservations	500,00 €	0,00 €	500,00 €	convention en cours de signature
7062	Ventes de visites guidées individuelles	100,00 €	551,00 €	400,00 €	
7088	Ventes Topoguides	800,00 €	550,10 €	600,00 €	
7088	Ventes Zanimobalades + Fifrelin	500,00 €	236,00 €	350,00 €	
7088	Ventes boutique (bière, huiles noix, ...)	250,00 €	123,00 €	300,00 €	
TOTAL RECETTES		102 000,00 €	101 535,00 €	131 178,00 €	

Section de fonctionnement				
Dépenses				
Article	Libellé	BP 2016	CA 2016	BP 2017
002	Résultat de fonctionnement	374 749,50	374 749,50	414 229,83
616	Primes d'assurances	10 000,00	9 454,20	10 000,00
6227	Frais d'actes de contentieux	0,00	0,00	0,00
63512	Taxes foncières	25 000,00	23 889,00	25 000,00
6541	Admissions en non valeur	0,00	0,00	0,00
6811	Dotation amortissements	65 878,00	65 878,00	65 878,00
66111	Intérêts d'emprunt	500,00	317,13	0,00
658	Charges diverses			
6817	dot. aux provisions pour dépréciations			
	TOTAL	476 127,50	474 287,83	515 107,83
Recettes				
Article	Libellé	BP 2016	CA 2016	BP 2017
777	Subventions transférées au résultat	14 858,00	14 858,00	14 858,00
752	Revenus des immeubles	30 000,00	44 000,00	42 000,00
7815	Reprises sur provisions pour risques (op d'ordre)	0,00		2 462,49
773	Mandats annulés	0,00		0,00
7788	Produits exceptionnels divers		1 200,00	0,00
	TOTAL	44 858,00	60 058,00	59 320,49

Résultat de fonctionnement -414 229,83 -455 787,34

Section d'investissement				
Dépenses				
Article	Libellé	BP 2016	CA 2016	BP 2017
001	Solde d'exécution d'invest. reporté	372 612,75	372 612,75	353 385,04
13912	Régions	9 240,00	9 240,00	9 240,00
13913	Département	5 618,00	5 618,00	5 618,00
1641	Emprunt	32 000,00	31 792,29	0,00
	TOTAL	419 470,75	419 263,04	368 243,04
Recettes				
Article	Libellé	BP 2016	CA 2016	BP 2017
024	Produits de cessions	2 150 000,00	-	1 200 000,00
28138	Amortissement autres constructions	65 878,00	65 878,00	65 878,00
1068	Excédent			
2132	Immeuble de rapport vente bâtiment	-		
021	Virement de la section de fonctionnement			
	TOTAL	2 215 878,00	65 878,00	1 265 878,00

Résultat d'investissement -353 385,04 897 634,96

Résultat final -767 614,87 441 847,62