



Conseil Communautaire
27 juin 2019
Abergement-la-Ronce – 18h30

DÉLIBÉRATION

Nombre de conseillers en exercice : 84
Nombre de délégués titulaires ou suppléants présents : 57
Nombre de procurations : 14
Nombre de votants : 71
Date de la convocation : 20 juin 2019
Date de publication : 5 juillet 2019

GRAND DOLE

Communauté d'agglomération

Place de l'Europe
BP 458 – 39109 DOLE CEDEX
Tel 03.84.79.78.40
Fax 03.84.79.78.43
info@grand-dole.fr
www.grand-dole.fr

Référence

N°GD 56/19b

Objet

Approbation du Compte
Administratif 2018

Secrétaire de séance

René POUTHIER

Rapporteur :

Jean-Pascal FICHÈRE

Délégués présents (titulaires et éventuellement suppléants) : J.L Bouchard, D. Bernardin, J.M Mignot suppléé par T. Gauthray-Guyenet, B. Guerrin, B. Chevaux suppléé par C. Clairotte, J.C Robert, R. Pouthier, B. Negrello suppléé par C. Bardoux, G. Fumey, O. Meugin, P. Verne, R. Foret, J.C Lab, A. Albertini, C. Crétet, M. Giniès, F. Barthoulot, C. Bourgeois-République, S. Champanhet, J.P Cuinet, C. Demortier, T. Druet, J.B Gagnoux, I. Girod, J. Gruet, P. Jaboviste, N. Jeannet, A. Maire-Amiot, I. Mangin, S. Marchand, C. Nonnotte-Bouton, J. Péchinot, J.M Sermier, J.C Wambst, S. Calinon, J.L Croiserat, F. Macard, L. Bernier, J. Lombard, G. Jeannerod, A. Diebolt, J. Thurel, M. Henry, A. Courderot, D. Troncin, D. Baudard suppléé par C. Labourot, D. Pernin, E. Saget, F. David, G. Fernoux-Coutenet, J. Regard, C. François, G. Coutrot suppléé par G. Ginet, J.M Daubigney, P. Tournier, M. Hoffmann, J. Lagnien.

Délégués absents ayant donné procuration :

P. Blanchet à J. Thurel, M. Berthaud à J. Gruet, I. Delaine à C. Bourgeois-République, F. Dray à P. Jaboviste, D. Germond à C. Nonnotte-Bouton, A. Hamdaoui à T. Druet, P. Jobez à J. Péchinot, S. Kayi à N. Jeannet, J.P Lefèvre à J.P Cuinet, P. Roche à I. Mangin, E. Schlegel à J.M Sermier, P. Jacquot à M. Hoffmann, M. Boué à J.M Daubigney, J. Drouhain à C. Hanrard.

Délégués absents non suppléés et non représentés :

G. Soldavini, D. Michaud, G. Chauchefoin, J.P Fichère, S. Hédin, J. Zasempa, J. Dayet, M. Jacquot, D. Chevalier, C. Mathez, E. Saget, V. Chevriaut, R. Curly.

La Présidence de séance est donnée à Monsieur Jean-Michel DAUBIGNEY.

Le Conseil Communautaire, après s'être fait présenter le budget primitif et les décisions modificatives de l'exercice considéré, prend connaissance du Compte Administratif de l'exercice 2018, lequel peut se résumer comme suit :

EXERCICE 2018	REALISES		RESTES A REALISER		RESULTAT DE CLOTURE
	FONCTIONNEMENT	INVESTISSEMENT	FONCTIONNEMENT	INVESTISSEMENT	
BUDGET PRINCIPAL					
Recettes	45 664 504,76	11 171 377,50		5 103 598,04	
Dépenses	43 357 900,30	11 082 164,10		8 429 771,34	
Déficit reporté					
Excédent reporté	1 058 489,18	125 322,19			
Déficit ou excédent					
	3 365 093,64	214 535,59	0,00	-3 326 173,30	253 455,93
BUDGET ANNEXE ZAE					
Recettes	2 354 470,72	1 285 719,04			
Dépenses	2 793 442,80	2 355 001,67		44 989,11	
Déficit reporté	-113 967,81	-34 319,28			
Excédent reporté					
Déficit ou excédent					
	-552 939,89	-1 103 601,91	0,00	-44 989,11	-1 701 530,91
Résultats de l'exercice (avant reports)	2 812 153,75	-889 066,32	0,00	-3 371 162,41	-1 448 074,98
soit excédent (déficit)	1 923 087,43				
reports (solde)	0,00	-3 371 162,41			
Résultats de l'exercice (après reports)	2 812 153,75	-4 260 228,73			
Résultat de clôture	-1 448 074,98				

Monsieur le Président ayant quitté la salle avant le vote du compte administratif,

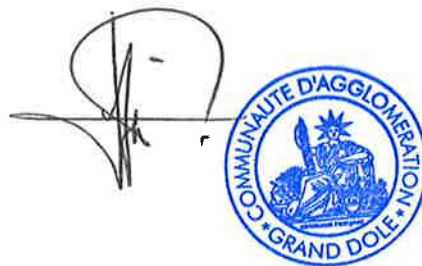
Après en avoir délibéré, le Conseil Communautaire, par 64 votes pour, 3 oppositions et 4 abstentions :

- **CONSTATE**, aussi bien pour la comptabilité principale que pour le budget annexe, les identités de valeurs avec les indications du compte de gestion relative au report à nouveau, au résultat d'exploitation de l'exercice et au fonds de roulement du bilan d'entrée et de sortie, aux débits et aux crédits portés à titre budgétaire aux différents comptes,
- **RECONNAIT** la sincérité des restes à réaliser,
- **ARRETE** les résultats définitifs tels que résumés ci-dessus.

Fait à Abergement-la-Ronce,
Le 27 juin 2019
Pour le Président,
Le 1^{er} Vice Président en charge des Affaires
Générales et des Ressources Humaines
Jean-Michel DAUBIGNEY,

Une copie de la présente délibération sera transmise à :

- Direction Pilotage et Coordination
- Pôle MR / Direction des Finances
- Trésorerie Municipale du Grand Dole



COMPTE ADMINISTRATIF 2018

GRAND DOLE





SOMMAIRE

1. PRESENTATION PAR CHAPITRE
2. BUDGET DE FONCTIONNEMENT
3. MASSE SALARIALE
4. INVESTISSEMENT
5. PRESENTATION ANALYTIQUE
6. BUDGET ANNEXE

Budget de fonctionnement par chapitre



<u>FONCTIONNEMENT</u>	CA 2017	CA 2018
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	8 718	8 504
012 CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	9 223	11 005
014 ATTENUATIONS DE PRODUITS	11 534	11 584
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	8 468	9 462
66 CHARGES FINANCIERES	406	317
67 CHARGES EXCEPTIONNELLES	12	2
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	1 953	2 483
TOTAL DEPENSES	40 313	43 358
013 ATTENUATIONS DE CHARGES	111	75
70 PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	3 219	3 808
73 IMPOTS ET TAXES	28 239	32 768
74 DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	8 034	7 524
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	370	368
77 PRODUITS EXCEPTIONNELS	54	55
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	939	1 065
TOTAL RECETTES	40 967	45 665
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT N	655	2 307
<i>Solde antérieur reporté</i>	<i>1 404</i>	<i>1 058</i>
RESULTAT DE CLOTURE (SOLDE DISPONIBLE AU 31/12)	2 058	3 365



Budget d'investissement par chapitre

	INVESTISSEMENT	CA 2017	CA 2018
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	1 587	1 115
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	394	519
204	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	2 215	2 468
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 037	934
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	5 088	4 813
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES	163	100
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	50	50
041	OPERATIONS PATRIMONIALES	15	19
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	939	1 065
	TOTAL DEPENSES	11 488	11 082
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	2 227	1 646
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	3 137	5 102
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	6 000	1 919
204	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT RECUES	-	2
041	OPERATIONS PATRIMONIALES	15	19
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	1 953	2 483
	TOTAL RECETTES	13 332	11 171
	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT N	1 844	89
	<i>Solde antérieur reporté</i>	- 2 219	125
	RESULTAT DE CLOTURE (SOLDE DISPONIBLE AU 31/12)	- 375	215





COMPTE ADMINISTRATIF 2018

DETAIL DU BUDGET DE FONCTIONNEMENT



Budget de fonctionnement par pôle



FONCTIONNEMENT	DEPENSES		RECETTES	
	CA 2017	CA 2018	CA 2017	CA 2018
FINANCES - FISCALITE - DOTATIONS	13 910	13 918	26 032	29 734
ADMINISTRATION GENERALE	876	1 049	399	577
PÔLE MOYENS - RESSOURCES	1 988	1 976	552	673
PÔLE ACTIONS SOCIALES	284	188	198	13
PÔLE ACTIONS EDUCATIVES	6 233	6 629	3 451	3 599
PÔLE SPORT	1 267	1 243	505	458
PÔLE ACTIONS CULTURELLES	1 446	2 954	136	338
PÔLE ENVIRONNEMENT - MOBILITE DURABLE	9 457	9 746	8 422	8 868
PÔLE ATTRACTIVITE - AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	1 649	1 848	217	295
PÔLE SERVICES TECHNIQUES	1 249	1 324	117	44
Sous Total D/R (réelles)	38 360	40 874	40 028	44 599
Sous Total D/R (ordre)	1 953	2 483	939	1 065
Total Fonctionnement	40 313	43 358	40 967	45 665
EXCEDENT			655	2 307

Finances - Fiscalité - Dotations

FINANCES - FISCALITE - DOTATIONS	DEPENSES		RECETTES	
	CA 2017	CA 2018	CA 2017	CA 2018
Fiscalité directe locale			16 384	20 112
Fiscalité indirecte			5 514	5 622
Attributions de compensation	9 704	9 342	42	41
FNGIR	1 632	1 632		
FPIC	196	597	17	39
Dégrèvements fiscaux	1	12		
Compensations d'exonérations			553	578
DGF			3 490	3 309
Contribution SDIS	1 956	1 954		
Frais financiers	406	317		
Recettes / Charges diverses	15	64	33	32
BUDGET TOTAL	13 910	13 918	26 032	29 734
PRODUIT NET			12 121	15 816





Fiscalité directe locale: le produit fiscal encaissé par le Grand Dole au titre des 4 taxes (CFE, Taxe d'Habitation, Taxe Foncière – Bâti et non Bâti) est en hausse de +3,7M€. Cette évolution est la conséquence de l'adoption du pacte financier et fiscal.

Fiscalité indirecte: cette évolution positive s'explique essentiellement par une hausse de la CVAE (+404k€) et une baisse importante de la TASCOT (-281K€), un acompte exceptionnel ayant été perçu en 2017 dans le cadre d'une réforme des modalités de cotisations de assujettis. Les IFRS subissent quant à eux un léger tassement (-14K€).

Attributions de compensation: elles sont en diminution de -362K€ suite au transfert de la compétence « enseignement musical » au 1^{er} mai 2018.

FNGIR: ce prélèvement issu de la réforme de la taxe professionnelle est stable.

FPIC: la décision prise dans le cadre du pacte financier et fiscal consiste à faire supporter par le Grand Dole l'intégralité du prélèvement subi à l'échelle de l'ensemble intercommunal. Par conséquent, la charge nette passe de 179K€ en 2017 à 558K€ en 2018. Pour mémoire, ce fonds de péréquation fait l'objet d'une enveloppe nationale fixée à 1Md€/an depuis 2016.

Compensations d'exonérations: il s'agit de sommes compensées par l'Etat aux collectivités en N+1 suite à des exonérations fiscales accordées par lui-même. Ce poste connaît une relative stabilité entre 2017 et 2018 (+25K€).

DGF: elle baisse de -180K€ par rapport à 2017 malgré la stabilité de l'enveloppe des concours financiers de l'Etat aux collectivités.

SDIS: la contribution au SDIS est stable en 2018.

Frais financiers: ils sont en nette diminution sous l'effet des renégociations d'emprunts menées fin 2017, soit -90K€.

Administration générale

ADMINISTRATION GENERALE	DEPENSES		RECETTES	
	CA 2017	CA 2018	CA 2017	CA 2018
DG/CABINET	33	58		
PILOTAGE ET COORDINATION	142	88	40	
COMMUNICATION/IMPRIMERIE	108	108		
ACCUEIL/COURRIER	0	121		
MUTUALISATION (Charges générales)	34	55	251	302
CHARGES GENERALES	317	430	291	302
MUTUALISATION (Masse salariale)	64	20	81	145
CHARGES DE PERSONNEL	495	599	27	130
BUDGET TOTAL	876	1 049	399	577
COÛT NET	477	471		

Cabinet: la hausse s'explique par l'attribution de subventions à diverses associations (soit 25K€) pour des animations parmi lesquelles la fête de l'agriculture à Champagney (15K€) et l'événement autour de l'exposition sur la grotte des gorges à Amange (5K€)...

Pilotage: le budget de ce service est en baisse en 2018, les études concernant le transfert des zones économiques, de l'eau et de l'assainissement -ces deux dernières sont désormais programmées pour 2020- ayant impacté le budget 2017. Le solde est constitué de prestations techniques récurrentes dans le cadre de l'organisation des instances communautaires (soit env. 12k€), de prestations de conseil juridique (30K€) ainsi que de cotisations diverses (AMF, ADCF, ARAPT, Pôle Métropolitain) à hauteur de 43k€ environ.

Communication: ce poste est stable.

Accueil/Courrier: ce service relevait du pôle « Moyens – Ressources » avant 2018. Les charges correspondantes, frais d'affranchissement notamment (102K€) représentent le plus important poste de dépenses.

Pôle Moyens - Ressources



PÔLE MOYENS - RESSOURCES	DEPENSES		RECETTES	
	CA 2017	CA 2018	CA 2017	CA 2018
FINANCES	44	33		
RESSOURCES HUMAINES	331	357		
DIRECTION DES SYSTEMES D'INFORMATION	335	324	12	1
MOYENS GÉNÉRAUX	366	265	406	511
COMMANDE PUBLIQUE	15	15		
CHARGES GENERALES	1 090	995	418	512
MUTUALISATION (Masse salariale)	80	139	38	56
CHARGES DE PERSONNEL	819	842	95	105
BUDGET TOTAL	1 988	1 976	552	673
COÛT NET	1 436	1 304		

Finances: les prestations d'accompagnement de la démarche de certification des comptes représentent 30K€. Le solde est consacré à des prestations d'exploitation d'un outil de gestion dynamique de la fiscalité, ainsi qu'à des frais bancaires (carte achat).

RH: la différence constatée correspond essentiellement à la hausse des frais de formation et de missions (+7K€) ainsi qu'à l'augmentation des contributions versées au Fonds d'Insertion des Personnes Handicapées (soit +23K€).

DSI: les frais de téléphonie/internet sont en nette baisse (-21K€). Par ailleurs l'ensemble des coût liés à la maintenance de l'infrastructure, des logiciels et du matériel génèrent une hausse de +10K€.

Moyens généraux: ce service gère notamment l'ensemble des taxes foncières (+24K€) et cotisations d'assurance (+4K€). Les dépenses prises en charges par le service de l'accueil/courrier (affranchissement notamment), représentent une baisse globale d'environ -122K€. Les recettes se composent essentiellement des loyers, charges, frais et redevances diverses facturés aux usagers ou exploitants.

Pôle Actions Sociales - Santé



PÔLE ACTIONS SOCIALES	DEPENSES		RECETTES	
	CA 2017	CA 2018	CA 2017	CA 2018
POLITIQUE DE LA VILLE	185	163	50	6
PREVENTION DE LA DELINQUANCE	6	11	7	7
CHARGES GENERALES	191	173	57	13
MUTUALISATION (Masse salariale)	41	0	108	0
CHARGES DE PERSONNEL	52	14	33	0
BUDGET TOTAL	284	188	198	13
COÛT NET	86	174		

Politique de la Ville: ce service consacre la quasi-totalité de ses crédits au versement de subventions dans le cadre du Contrat de Ville et du Programme de Réussite Educative, soit 163K€ en 2018.

Prévention de la délinquance: l'Etat accompagne le Grand Dole dans les actions menées en faveur des jeunes du Grand Dole dans le cadre du Conseil Intercommunal de Sécurité et de Prévention de la Délinquance – CISPD.

Pôle Actions Éducatives

PÔLE ACTIONS EDUCATIVES		DEPENSES		RECETTES	
		CA 2017	CA 2018	CA 2017	CA 2018
ENFANCE - JEUNESSE	Charges de fonctionnement	433	391		
	Goûters GT + prestataires	28	69		
	Conventions avec les communes (péri/extra)	953	416		30
	Subventions et participations versées	95	70	1 369	1 398
	Recettes usagers			453	488
	Participations CAF/MSA/CD39				
RESTAURATION SCOLAIRE	Repas GT + prestataires	443	1 033		
	Réductions tarifaires accordées/communes				69
	Recettes usagers			1 123	1 298
PETITE ENFANCE	Rbst crèches (Compte famille)	236		236	
	Participation Salon de la Petite Enfance	20			
CHARGES GENERALES		2 207	1 978	3 182	3 282
MUTUALISATION (Masse salariale)		0	132	154	128
CONVENTIONS AVEC LES COMMUNES (Charges de personnel)			148		125
MASSE SALARIALE		4 026	4 371	115	64
BUDGET TOTAL		6 233	6 629	3 451	3 599
COÛT NET		2 782	3 030		

Enfance – Jeunesse: suite au changement opéré en 2018 dans la manière de comptabiliser les conventions avec les communes (différenciation entre charges de personnel et autres charges de fonctionnement d'une part; comptabilisation d'une année complète par exercice budgétaire d'autre part), le coût de fonctionnement des prestations périscolaires et extrascolaires, hors personnel, marque un net recul (-563K€ en dépenses; +93K€ en recettes du fait d'une hausse globale des fréquentations).

Restauration scolaire: le transfert de la gestion de la restauration scolaire à la rentrée de septembre 2017 a entraîné une charge nette en hausse de +346K€ en 2018 (soit +590K€ pour l'achat des repas; +244K€ en recettes).

La masse salariale nette de ce pôle augmente de +578K€ pour les raisons précitées:

- Transfert de la restauration scolaire: 4 mois en 2017 contre 12 mois en 2018
- Changement dans les modalités de comptabilisation des conventions avec les communes (charges de personnel traitées indépendamment des autres charges).

Petite Enfance: ce poste, neutre budgétairement, marque une diminution en volume du fait du changement dans les modalités de fonctionnement du compte famille depuis le 1^{er} septembre 2017. Les recettes « familles » relatives aux crèches sont désormais encaissées directement par la Ville centre et ne transitent plus par le Grand Dole.

Pôle Sport

PÔLE SPORT	DEPENSES		RECETTES	
	CA 2017	CA 2018	CA 2017	CA 2018
PISCINES	130	124	480	451
GYMNASE GAGNOUX	29	27	0	0
STADES	0	40	0	0
GOLF DE PARCEY	110	110	0	0
SUBVENTIONS ASSOCIATIONS	63	72	0	0
AUTRES CHARGES	4	4	0	0
CHARGES GENERALES	337	378	480	451
MUTUALISATION (Masse salariale)	78	103	0	0
CHARGES DE PERSONNEL	852	763	25	7
BUDGET TOTAL	1 267	1 243	505	458
COÛT NET	762	785		

Piscines: Les charges relatives au fonctionnement des équipements aquatiques sont globalement stables. Néanmoins, suite à la fermeture de la piscine Barberousse en avril 2018 et un transfert de ses activités sur l'aquaparc, les charges de fonctionnement baissent de -20K€ pour la première et se répercutent sur le second équipement (+20K€). Concernant les recettes tarifaires, la bonne saison de l'aquaparc (+60K€) et de la piscine Léo Lagrange (+8K€) gomment en partie la perte constatée suite à la fermeture de la piscine Barberousse (-97K€).

Gymnase: les charges relatives au fonctionnement et à l'entretien du gymnase Ernest Gagnoux sont stables.

Stades: suite à leur transfert décidé en 2018, les trois stades génèrent une charge de fonctionnement de 40K€.

Golf: la somme de 110k€ versée en 2018 correspond à l'application des termes de la convention de DSP.

Pôle Actions Culturelles

PÔLE ACTIONS CULTURELLES	DEPENSES		RECETTES	
	CA 2017	CA 2018	CA 2017	CA 2018
EVENEMENTIEL / MÉDIATION CULTURELLE	35	370		
ENSEIGNEMENT MUSIQUE ET DANSE		81		219
LECTURE PUBLIQUE	166	143	27	35
VIE ASSOCIATIVE	46	48		
CHARGES GENERALES	247	642	27	254
MUTUALISATION (Masse salariale)	35	17	77	78
CHARGES DE PERSONNEL	1 165	2 295	32	5
BUDGET TOTAL	1 446	2 954	136	338
COÛT NET	1 310	2 616		

Événementiel: la hausse des charges est uniquement liée à la prise en charge par le Grand Dole de la subventions aux scènes nationales, soit 355K€.

Enseignement Musique et Danse: le transfert de cette compétence au Grand Dole depuis le 1^{er} mai 2018 génère une charge de fonctionnement à hauteur de 81K€ à laquelle s'ajoutent les charges de personnel relatives aux enseignants du Conservatoire (soit 1,02M€)

Lecture Publique: les charges de fonctionnement du réseau des médiathèques sont en légère baisse grâce à l'optimisation de certaines charges permises par le développement de l'outil informatique.

Vie associative: le soutien à la vie associative locale est stable, soit environ 48k€.

Pôle Environnement Mobilité Durable



PÔLE ENVIRONNEMENT - MOBILITE DURABLE	DEPENSES		RECETTES	
	CA 2017	CA 2018	CA 2017	CA 2018
○ TRANSPORTS - MOBILITÉ	4 478	4 779	3 296	3 723
○ ENVIRONNEMENT	4 582	4 578	5 070	5 127
CHARGES GENERALES	9 060	9 358	8 366	8 850
MUTUALISATION (Masse salariale)	0	0	0	0
CHARGES DE PERSONNEL	397	389	56	18
BUDGET TOTAL	9 457	9 746	8 422	8 868
COÛT NET	1 035	878		

Pôle Environnement Mobilité Durable

Transports

SERVICE TRANSPORTS		DEPENSES		RECETTES	
		CA 2017	CA 2018	CA 2017	CA 2018
Transports scolaires	Contrats transporteurs	466	588		
	Participation Région / DGD			2 019	1 932
Transports urbains	Charges de fonctionnement / DSP	4 012	4 192		
	Versement Transport			1 277	1 791
CHARGES GENERALES		4 478	4 779	3 296	3 723
MASSE SALARIALE		124	133		0
BUDGET TOTAL		4 602	4 912	3 296	3 723
COÛT NET		1 306	1 189		

Transports: après quelques ajustements et avenants postérieurs au nouveau contrat de DSP (septembre 2016), les charges de fonctionnement annuelles ont connu une hausse de +180K€ en année pleine
En outre, les charges liées aux contrats avec les transporteurs scolaires connaissent une évolution de +122K€.

Les recettes se décomposent de la manière suivante:

- La Dotation Générale de Décentralisation (0,75M€), versée par l'Etat chaque année à la Région (depuis septembre 2017) au titre de la gestion des transports scolaires. Elle est reversée intégralement au Grand Dole.
- Dotation Complémentaire (1,11M€): delta entre le coût réel payé par la Région pour le service avant transfert et la dotation de l'Etat.

A noter que ces deux composantes sont désormais versées mensuellement selon un échancier sur 10 mois, et non plus sur une base trimestrielle. Ce changement dans les modalités d'encaissement explique le pic constaté en 2017 avant un retour à la normale en 2018, soit -90K€.

- Le versement transport : il atteint 1,79M€, soit +514K€ par rapport à 2017 après la décision du Grand Dole de doubler son taux à compter de juillet 2018.

Pôle Environnement Mobilité Durable

Environnement

SERVICE ENVIRONNEMENT		DEPENSES		RECETTES	
		CA 2017	CA 2018	CA 2017	CA 2018
Services communs / Milieux Naturels / Climat/NATURA 2000	Charges de fonctionnement	129	109		
	Contributions / Subventions diverses	101	102		
	Subvention AGE/Etat/FEADER			137	91
Gestion des Ordures Ménagères	Charges de fonctionnement	308	312		
	Contribution SICTOM	4 045	4 055		
	TEOM			4 933	5 036
CHARGES GENERALES		4 582	4 578	5 070	5 127
MASSE SALARIALE		272	256	56	18
BUDGET TOTAL		4 855	4 834	5 126	5 144
COÛT NET		-271	-310		

Environnement: Ce service porte des projets dans les domaines suivants :

- Natura 2000 : animation du site Natura 2000 et plan de développement rural,
- Protection des milieux naturels : trames verte et bleue, conventions pluriannuelles,
- Climat : actions développées dans le cadre du Plan Climat Air Energie Territorial –PCAET-.

Les crédits 2018 ont été dédiés pour l'essentiel (99K€) à des études et prestations dans divers domaines liés à la protection de l'environnement: élaboration du PCAET, étude et analyse des typologies et habitats des insectes de la forêt de Chaux, suite de la démarche « 0 phyto » lancée en 2017.

Les contributions (EPTB, syndicat de la Sablonne, SMDL...) et subventions pour des projets et partenariats associatifs (FREDON, Jura Nature Environnement, Conservatoire Botanique, Ligue de Protection des Oiseaux, ATMO....) sont stables, soit environ 100K€.

Ordures Ménagères: Ce poste connaît une relative stabilité entre 2017 et 2018, soit +4K€
La contribution au SICTOM connaît une légère hausse (+10K€).

Pôle Attractivité et aménagement du territoire

PÔLE ATTRACTIVITE - AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	DEPENSES		RECETTES	
	CA 2017	CA 2018	CA 2017	CA 2018
DÉVELOPPEMENT ECONOMIQUE	825	855	0	0
DÉVELOPPEMENT TOURISTIQUE	250	377	85	127
HABITAT / GENS DU VOYAGE	36	55	2	5
URBANISME	12	7	128	0
CHARGES GENERALES	1 124	1 295	216	131
MUTUALISATION (Masse salariale)	83	0	0	88
CHARGES DE PERSONNEL	442	553	1	76
BUDGET TOTAL	1 649	1 848	217	295
COÛT NET	1 432	1 553		

Développement Economique: La hausse des dépenses provient essentiellement de l'augmentation de la participation versée au Syndicat Mixte Innovia (+26K€, soit 400K€). Les crédits effectivement consommés dans le cadre du programme Emploi-Insertion ont quant à eux connu une légère diminution (-7K€, soit 169K€ en 2018).

Développement Touristique: Pour sa deuxième année d'exploitation, la SPL Hello Dole s'est vue accordés 200K€ (stable) au titre de la convention d'objectifs et de moyens dans le cadre du Tourisme et 150K€ dans le cadre de la gestion de Dolexpo (soit +100K€). Enfin une subvention de 5K€ a été attribuée à l'association locale de promotion touristique.

La hausse des recettes correspond essentiellement à la taxe de séjour qui produit de bons résultats (+42k€) compte tenu d'une facturation en année complète.

Habitat/Gens du voyage: débutée courant avril 2017, la prestation confiée à Hacienda concernant la gestion de l'aire des gens du voyage génère une hausse des charges à hauteur de +12K€.

En outre, la mise en place de permanence « info/énergie » à destination des grands dolois se montent à env. 8K€ pour 2018

Urbanisme: Les charges sont stables. L'étude concernant le Plan Local d'Urbanisme Intercommunal a été financée par l'Etat à hauteur de 128k€ en 2017.

Pôle Services techniques

PÔLE SERVICES TECHNIQUES	DEPENSES		RECETTES	
	CA 2017	CA 2018	CA 2017	CA 2018
DIRECTION DES SERVICES TECHNIQUES	11	10		
BUREAU D'ETUDES, TRAVAUX BÂTIMENTS	31	51		
GARAGE, LOGISTIQUE, MAGASIN, ATELIER	20	17		
PROPRETE, ESPACES VERTS	26	23		
MAÎTRISE DE L'ÉNERGIE	568	602	6	4
CHARGES GENERALES	655	703	6	4
MUTUALISATION (Masse salariale)	105	146	0	0
CHARGES DE PERSONNEL	489	475	111	40
BUDGET TOTAL	1 249	1 324	117	44
COÛT NET	1 132	1 279		

Energie: La hausse des charges d'énergie provient essentiellement des équipements nautiques et est notamment due à l'augmentation de l'amplitude d'ouverture de l'aquaparc (+100K€ en 2018). A contrario, la diminution des charges d'énergie de la piscine Barberousse ne compense que partiellement cette augmentation (-64K€).

Le reste du budget est globalement stable malgré une répartition différente des crédits.



COMPTE ADMINISTRATIF 2018

LA MASSE SALARIALE



Charges de personnel et frais assimilés

PÔLE	CA 2017	CA 2018
ADMINISTRATION GÉNÉRALE	495	599
PÔLE MOYENS RESSOURCES	819	842
PÔLE ACTIONS SOCIALES	52	14
PÔLE ACTIONS EDUCATIVES	3 988	4 508
PÔLE SPORTS	852	763
PÔLE ACTIONS CULTURELLES	1 165	2 295
PÔLE ENVIRONNEMENT - MOBILITE DURABLE	397	389
PÔLE ATTRACTIVITÉ AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE	442	553
PÔLE SERVICES TECHNIQUES	489	475
GRANDE TABLEE	37	11
Rbst à la Ville de Dole (Mutualisation)	486	557
Total Charges de personnel (Chapitre 012)	9 223	11 005
Rbst de la Ville de Dole (Mutualisation)	458	495
Autres Rbst (MAD, IJ...)	471	544
Masse salariale nette	8 293	9 966



Masse salariale consolidée Ville / CAGD



PÔLE	CA 2017	CA 2018
ADMINISTRATION GÉNÉRALE	2 457	2 569
PÔLE MOYENS RESSOURCES	2 180	2 074
PÔLE ACTIONS SOCIALES	376	370
PÔLE ACTIONS EDUCATIVES	8 076	8 513
PÔLE SPORTS	1 220	1 113
PÔLE ACTIONS CULTURELLES	3 940	3 844
PÔLE ENVIRONNEMENT - MOBILITE DURABLE	397	389
PÔLE ATTRACTIVITÉ AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE	723	761
PÔLE SERVICES TECHNIQUES	3 157	3 043
GRANDE TABLEE	495	551
TOTAL GENERAL	23 021	23 226
Nombre d'agents permanents (au 31/12)	540	539
Nombre d'ETP (au 31/12)	494	492





COMPTE ADMINISTRATIF 2018

DETAIL DES PRINCIPALES OPERATIONS D'INVESTISSEMENT



Investissements 2018

PROGRAMME OU OPERATION	DEPENSES	RECETTES
	2018	2018
SPORT - CASC (Complexe Aquatique et Sportif Communautaire)	2 749	2 452
SPORT - AUTRES EQUIPEMENTS SPORTIFS	1 094	459
FTTH/MONTEE EN DEBIT	347	
FONDS DE SOUTIEN PROJETS COMMUNAUX	43	
DOLEXPO - TRAVAUX/AMENAGEMENT	278	134
BUFFET DE LA GARE	501	
DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE ET TOURISTIQUE	326	20
LOGEMENT - AIDES A LA PIERRE	1 438	1 250
URBANISME / AMENAGEMENT DE L'ESPACE	232	117
TRANSPORT / MOBILITE	433	319
ENFANCE / JEUNESSE / RESTAURATION SCOLAIRE	404	184
CULTURE / LECTURE PUBLIQUE	236	0
ENVIRONNEMENT/MILIEUX NATURELS/TVB	301	88
EQUIPEMENT DIVERS / MATERIEL INFORMATIQUE	401	83
PARTICIPATIONS (Capital SPL, Fonds IDT...)	100	0
FCTVA		646
TOTAL INVESTISSEMENT	8 883	5 750



COMPTE ADMINISTRATIF 2018

PRESENTATION ANALYTIQUE DU BUDGET



Détermination de l'autofinancement

en K€

	CA 2016	CA 2017	CA 2018
TOTAL FISCALITE BRUTE	26 789	28 101	32 561
TOTAL FISCALITE NETTE	15 539	16 627	21 070
DGF	3 596	3 490	3 309
AUTRES RECETTES	7 381	7 557	7 763
RECETTES NETTES	26 515	27 673	32 143
DEPENSES NETTES	-25 077	-25 815	-28 125
AUTOFINANCEMENT BRUT	1 438	1 859	4 017
Annuité des emprunts en cours au 31/12	-679	-1 266	-1 431
AUTOFINANCEMENT HORS INVESTISSEMENT	759	593	2 586
FCTVA	362	1 527	646
Subventions / Aliénations	3 054	3 364	4 692
Emprunts contractés	8 700	5 353	1 919
<u>INVESTISSEMENTS REALISES</u>	14 770	9 594	8 883



COMPTE ADMINISTRATIF 2018

LE BUDGET ANNEXE



Le budget annexe Zones d'activités et CAN

FONCTIONNEMENT		CA 2017	CA 2018
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	358	1 491
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1	-
66	CHARGES FINANCIERES	6	17
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	1 196	1 285
	TOTAL DEPENSES	1 561	2 793
70	PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	425	157
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	135	112
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	956	2 085
	TOTAL RECETTES	1 515	2 354
	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT N	- 45	- 439
	<i>Solde antérieur reporté</i>	<i>- 69</i>	<i>- 114</i>
	RESULTAT DE CLOTURE (SOLDE DISPONIBLE AU 31/12)	- 114	- 553
INVESTISSEMENT		CA 2017	CA 2018
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	956	2 085
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	93	166
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8	104
	TOTAL DEPENSES	1 057	2 355
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	1 196	1 285
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	1	1
	TOTAL RECETTES	1 197	1 286
	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT N	140	- 1 069
	<i>Solde antérieur reporté</i>	<i>- 174</i>	<i>- 34</i>
	RESULTAT DE CLOTURE (SOLDE DISPONIBLE AU 31/12)	- 34	- 1 104



Le budget annexe Zones d'activités et CAN



	CA 2017	CA 2018
Recettes de Fonctionnement	559	270
<i>dont loyers CAN</i>	188	161
<i>dont ventes terrains ZAE (SCI TSVS - Tavaux)</i>	371	109
Dépenses de Fonctionnement	365	1 508
<i>dont acquisitions et aménagements terrains</i>	189	1 237
<i>dont entretien ZAE</i>	36	139
<i>dont entretien CAN</i>	133	115
<i>dont autres frais (intérêts)</i>	7	17
EPARGNE BRUTE	194	- 1 238

Investissements	CA 2017	CA 2018
Aménagement locaux CAN	8	104
Remboursement K dette	93	166



Le budget annexe Zones d'activités et CAN



Communes (parcellaire) ▾	Nom de la Zone ▾	Superficie disponible (m ²)	Prix d'acquisition (en K€)	Prix de vente (en K€)
<input type="checkbox"/> AUTHUME, BREVANS, DOLE	Les Grandes Epenottes	110 930	4 125	4 350
<input type="checkbox"/> BREVANS	La Combe	3 000	75	90
<input type="checkbox"/> CHAMPVANS	Les Grands Prés	17 576	88	176
<input type="checkbox"/> CHOISEY	Les Gagnières	8 500	340	340
<input type="checkbox"/> FOUCHERANS	Les Chauchoux	9 770	244	293
<input type="checkbox"/> PARCEY	Zone Artisanale de Parcey	7 690	70	96
<input type="checkbox"/> ROCHEFORT SUR NENON	Extension Rue des métiers	15 500	78	155
	Extension Zone industrielle	214 701	386	1 074
	Zone industrielle	45 700	229	457
<input type="checkbox"/> SAINT-AUBIN	Le Pré de Bresse	10 350	104	155
<input type="checkbox"/> TAVAUX	Les Charmes d'Amont	34 300	858	1 029
Total général		478 017	6 596	8 215