



BUDGET PRIMITIF 2018

NOTE EXPLICATIVE DE SYNTHESE

Conseil communautaire du 26 mars 2018

SOMMAIRE

I. L'équilibre du budget général 2018 cumulé (général et ordures ménagères)....3

A.	<i>Budget général (Hors ordures ménagères)</i>	4
a)	L'équilibre du budget	4
b)	La section de fonctionnement – Vue par chapitre	4
c)	La répartition de la section de fonctionnement par fonction (unité d'analyse / service).....	6
d)	La section d'investissement	23
B.	<i>Budget des ordures ménagères</i>	25
a)	L'équilibre du budget	25
b)	La section de fonctionnement – Vue par chapitre	25
c)	La section d'investissement – Vue par chapitre.....	26

II. Les budgets annexes.....27

A.	<i>Budget annexe des transports urbains</i>	27
a)	L'équilibre du budget	27
b)	La section de fonctionnement – Vue par chapitre	27
c)	La section d'investissement – Vue par chapitre.....	28
B.	<i>Budget annexe de l'assainissement collectif</i>	29
a)	L'équilibre du budget	29
b)	La section de fonctionnement – Vue par chapitre	29
c)	La section d'investissement – Vue par chapitre.....	30
C.	<i>Budget annexe de l'assainissement non collectif (SPANC)</i>	31

Après le rapport d'orientation budgétaire présenté lors de la séance du conseil communautaire du 26 février 2018, le budget primitif 2018 est la seconde étape qui concrétise les orientations de l'agglomération.

Cette note explicative a vocation à synthétiser et commenter les données issues des maquettes budgétaires qui répondent aux exigences du cadre légal des instructions comptables et budgétaires (M14 et M4). Le budget de l'agglomération est composé du budget général qui comprend les ordures ménagères et des budgets annexes (transports urbains, assainissement collectif et non collectif).

Les comparaisons effectuées dans cette note, avec le budget précédent, se font à partir du budget cumulé 2017 (budget + décisions modificatives + virements internes + restes à réaliser n-1).

I. L'équilibre du budget général 2018 cumulé (général et ordures ménagères)

BUDGET PRIMITIF		
Section de fonctionnement	2017	2018
Dépenses	49 005 K€	49 669 K€
<i>dont crédits réels</i>	<i>43 763 K€</i>	<i>43 910 K€</i>
<i>dont crédits d'ordre</i>	<i>5 243 K€</i>	<i>5 759 K€</i>
Recettes	49 005 K€	49 669 K€
<i>dont résultat n-1 (002)</i>	<i>1 307 K€</i>	<i>1 611 K€</i>
<i>dont crédits réels</i>	<i>47 665 K€</i>	<i>47 984 K€</i>
<i>dont crédits d'ordre</i>	<i>33 K€</i>	<i>74 K€</i>
Section d'investissement	2017	2018
Dépenses	14 948 K€	17 122 K€
<i>dont résultat n-1 (001)</i>	<i>K€</i>	<i>K€</i>
<i>dont crédits réels</i>	<i>14 915 K€</i>	<i>15 252 K€</i>
<i>dont crédits d'ordre</i>	<i>33 K€</i>	<i>1 870 K€</i>
Recettes	14 948 K€	17 122 K€
<i>dont résultat n-1 (001)</i>	<i>2 678 K€</i>	<i>2 144 K€</i>
<i>dont crédits réels</i>	<i>7 027 K€</i>	<i>7 423 K€</i>
<i>dont crédits d'ordre</i>	<i>5 243 K€</i>	<i>7 555 K€</i>
BUDGET TOTAL		
	63 953 K€	66 791 K€

Le budget 2018 s'équilibre en section de fonctionnement à hauteur de 49 669K€ et en section d'investissement à hauteur de 17 122K€. Le montant global est de 66 791K€. Ce budget intègre les résultats et les restes à réaliser 2017.

Le budget général intègre le budget des ordures ménagères. Pour une meilleure visibilité, il est proposé de les analyser séparément.

A. Budget général (Hors ordures ménagères)

a) L'équilibre du budget

BUDGET PRIMITIF		
Section de fonctionnement	2017	2018
Dépenses	40 259 K€	40 278 K€
<i>dont crédits réels</i>	36 916 K€	36 706 K€
<i>dont crédits d'ordre</i>	3 343 K€	3 572 K€
Recettes	40 259 K€	40 278 K€
<i>dont résultat n-1 (002)</i>	K€	K€
<i>dont crédits réels</i>	40 236 K€	40 204 K€
<i>dont crédits d'ordre</i>	23 K€	74 K€
Section d'investissement	2017	2018
Dépenses	12 468 K€	14 025 K€
<i>dont résultat n-1 (001)</i>	K€	K€
<i>dont crédits réels</i>	12 444 K€	12 155 K€
<i>dont crédits d'ordre</i>	23 K€	1 870 K€
Recettes	12 468 K€	14 025 K€
<i>dont résultat n-1 (001)</i>	2 215 K€	1 391 K€
<i>dont crédits réels</i>	6 909 K€	7 267 K€
<i>dont crédits d'ordre</i>	3 343 K€	5 367 K€
BUDGET TOTAL	52 727 K€	54 303 K€

Le budget 2018 s'équilibre en section de fonctionnement à hauteur de 40 278K€ et en section d'investissement à hauteur de 14 025K€. Le montant global est de 54 303K€.

b) La section de fonctionnement – Vue par chapitre

	BP 2017	BP 2018	Evol 18/17 en %	Evol 18/17 en €
011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	7 481 K€	7 546 K€	0,9%	65,3 K€
Charges périmètre constant	6 511 K€	6 427 K€	-1,3%	-83,6 K€
Charges nouvelles Projet de Territoire	970 K€	1 119 K€	15,3%	148,9 K€
012 - CHARGES DE PERSONNEL	17 657 K€	17 643 K€	-0,1%	-13 K€
Charges périmètre constant	12 676 K€	12 638 K€	-0,3%	-38,6 K€
Charges nouvelles Projet de Territoire	4 980 K€	5 005 K€	0,5%	25 K€
014 - ATTENUATIONS DE PRODUITS	9 913 K€	9 675 K€	-2,4%	-238 K€
Charges périmètre constant	12 395 K€	12 157 K€	-1,9%	-238 K€
Charges nouvelles Projet de Territoire	-2 482 K€	-2 482 K€	0,0%	0 K€

	BP 2017	BP 2018	Evol 18/17 en %	Evol 18/17 en €
65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1 313 K€	1 255 K€	-4,4%	-58 K€
<i>Charges périmètre constant</i>	1 089 K€	1 065 K€	-2,2%	-24 K€
<i>Charges nouvelles Projet de Territoire</i>	224 K€	190 K€	-15,1%	-34 K€
66 - CHARGES FINANCIERES	285 K€	260 K€	-8,8%	-25 K€
67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	228 K€	287 K€	25,6%	59 K€
<i>Charges périmètre constant</i>	196 K€	287 K€	46,7%	91 K€
<i>dont acompte sur participation zones d'activités</i>	129 K€	129 K€	0,0%	0 K€
<i>Charges nouvelles Projet de Territoire</i>	33 K€	0 K€	-100,0%	-33 K€
68 - PROVISIONS POUR DEPRECIATION	40 K€	40 K€	0,0%	0 K€
Total Dépenses réelles de fonctionnement	36 916 K€	36 706 K€	-0,6%	-210 K€
<i>Charges périmètre constant</i>	32 906 K€	32 614 K€	-0,9%	-292 K€
<i>Charges nouvelles Projet de Territoire</i>	3 725 K€	3 833 K€	2,9%	107 K€
<i>Charges financières</i>	285 K€	260 K€	-8,8%	-25 K€

	BP 2017	BP 2018	Evol 18/17 en %	Evol 18/17 en €
013 - ATTENUATIONS DE CHARGES	460 K€	331 K€	-28%	-129 K€
<i>Produits périmètre constant</i>	345 K€	227 K€	-34%	-118 K€
<i>Produits nouveaux Projet de Territoire</i>	115 K€	104 K€	-10%	-12 K€
70 - PRODUITS DE SERVICES	4 968 K€	4 776 K€	-4%	-191 K€
<i>Produits périmètre constant</i>	3 733 K€	3 527 K€	-6%	-206 K€
<i>Produits nouveaux Projet de Territoire</i>	1 234 K€	1 250 K€	1%	15 K€
73 - IMPOTS ET TAXES	27 532 K€	27 728 K€	0,7%	196 K€
<i>Produits périmètre constant</i>	27 495 K€	27 690 K€	0,7%	196 K€
<i>Produits nouveaux Projet de Territoire</i>	37 K€	37 K€	0,0%	0 K€
<i>Optimiser l'harmonisation du péri-scolaire</i>	37 K€	37 K€	0%	0 K€
74 - DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	6 664 K€	6 611 K€	-1%	-53 K€
<i>Produits périmètre constant</i>	6 208 K€	6 161 K€	-0,8%	-47 K€
<i>dont dotation d'intercommunalité</i>	969 K€	1 076 K€	11,0%	107 K€
<i>dont dotation de compensation</i>	4 318 K€	4 184 K€	-3,1%	-134 K€
<i>dont autres</i>	921 K€	901 K€	-2,2%	-20 K€
<i>Produits nouveaux Projet de Territoire</i>	456 K€	450 K€	-1%	-6 K€
75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	413 K€	485 K€	18%	73 K€
<i>Produits périmètre constant</i>	260 K€	258 K€	-1%	-2 K€
<i>Produits nouveaux Projet de Territoire</i>	152 K€	227 K€	49%	75 K€
76 - PRODUITS FINANCIERS	0 K€	0 K€		0 K€
77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS (hors 775)	200 K€	273 K€	37%	73 K€
78 - REPRISES SUR PROVISIONS	0 K€	0 K€		0 K€
Total recettes réelles de fonctionnement	40 236 K€	40 204 K€	-0,1%	-32 K€
<i>Produits périmètre constant</i>	38 241 K€	38 136 K€	-0,3%	-105 K€
<i>Produits nouveaux Projet de Territoire</i>	1 995 K€	2 068 K€	3,7%	73 K€

Conformément au rapport d'orientation budgétaire 2018, le budget est présenté avec une baisse des charges à caractère général à périmètre constant de 1.3% et un maintien des charges de personnel au même niveau que 2017.

Au global, en prenant en compte les actions prévues dans le projet de territoire et les nouvelles compétences (PLUI, ZAE et gestion des digues), les dépenses restent en légère diminution (-0.6%).

Les recettes sont également estimées en légère diminution (-0.1%) notamment par la suppression des contrats aidés et la baisse des dotations de l'Etat.

L'analyse détaillée par fonction (unité d'analyse) permet d'expliquer les évolutions.

c) La répartition de la section de fonctionnement par fonction (unité d'analyse / service)

	Dépenses		Recettes	
	Budget 2017	Budget 2018	Budget 2017	Budget 2018
Attribution de compensation, DSC, FPIC, FNGIR...	26,3%	25,6%	0,0%	0,0%
0 - Administration générale (Dépenses et recettes non réparties...)	16,7%	16,8%	84,3%	84,6%
1 - Salubrité publique (CRIIRAD, ASDA)	0,3%	0,4%	0,0%	0,0%
3 - Culture (conservatoire, bibliothèque, théâtre...)	13,9%	14,0%	2,1%	2,3%
4 - Sport et jeunesse (Gymnases, stades, piscines, ALSH, périscolaire, base de loisirs)	24,7%	24,3%	6,5%	6,6%
5 - Interventions sociales (Aire d'accueil, REMAID, Mission locale...)	0,6%	0,5%	0,1%	0,1%
6 - Famille (Crèches et garderies)	11,1%	10,9%	5,6%	4,9%
7 - Logements	0,2%	0,2%	0,0%	0,0%
8 - Aménagement et services urbains (SIG, TIC, SMBRJ, dével.durable, instruction des permis, PLUI, gestion des digues)	2,2%	3,0%	0,3%	0,3%
9 - Economie (SCOT, TEPOS, agriculture, tourisme...)	4,0%	4,3%	1,2%	1,2%
Total	100%	100%	100%	100%

Chaque unité d'analyse est détaillée dans les paragraphes ci-dessous :

0 - ADMINISTRATION GENERALE (DEPENSES NON REPARTIES, AC, DSC, FPIC, FNGIR...)

> 0 - DIVERS (AC, DSC, FPIC, FNGIR...)

		Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
Coût du service		23 696,7 K€	24 041,3 K€	344,6 K€	1,5%
D		Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
	011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	17,6 K€	14,2 K€	-3,4 K€	-19,3%
	014 - ATTENUATIONS DE PRODUITS	9 692,7 K€	9 389,0 K€	-303,7 K€	-3,1%
	739113 - Reversements conventionnels de fiscalité	34,5 K€	34,5 K€	0,0 K€	0,0%
	73921 - Attributions de compensation	7 772,9 K€	7 460,8 K€	-312,1 K€	-4,0%
	73922 - Dotations de solidarite communautaire	280,0 K€	280,0 K€	0,0 K€	0,0%
	73923 - Reversements sur fngir	889,7 K€	889,7 K€	0,0 K€	0,0%
	73925 - FPIC	715,6 K€	724,0 K€	8,4 K€	1,2%
	65 - AUTRES CHARGES DE GESTION	5,8 K€	6,0 K€	0,2 K€	3,1%
	6541 - Créances admises en non-valeur	5,8 K€	6,0 K€	0,2 K€	3,1%
	66 - CHARGES FINANCIERES	285,0 K€	260,0 K€	-25,0 K€	-8,8%
	66111 - Intérêts réglés à échéance	285,0 K€	260,0 K€	-25,0 K€	-8,8%
	6688 - autres (Pénalités de RA)	0,0 K€	0,0 K€	0,0 K€	0,0%
	67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	60,0 K€	62,0 K€	2,0 K€	3,3%
	68 - PROVISION POUR DEPRECIATION	40,0 K€	40,0 K€	0,0 K€	0,0%
	Total D	10 101,2 K€	9 771,2 K€	-329,9 K€	-3,3%

Les dépenses baissent sous l'effet de la diminution de l'attribution de compensation suite aux transferts de compétences (PLUI, ZAE) et de la diminution des charges financières. Il est à noter une légère augmentation du prélèvement du fonds de péréquation (FPIC).

R		Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
013	- ATTENUATIONS DE CHARGES	345,0 K€	227,2 K€	-117,8 K€	-34,1%
73	- IMPOTS ET TAXES	27 302,9 K€	27 429,5 K€	126,6 K€	0,5%
	73111 - Taxes foncières et d'habitation	20 691,0 K€	20 713,1 K€	22,1 K€	0,1%
	73112 - CVAE	4 129,7 K€	4 212,3 K€	82,6 K€	2,0%
	73113 - Taxe sur les surfaces commerciales	1 417,3 K€	1 431,4 K€	14,1 K€	1,0%
	73114 - IFR	1 003,9 K€	1 009,2 K€	5,3 K€	0,5%
	7318 - Autres impôts locaux ou assimilés	0,0 K€	0,0 K€		
	7321 - Attribution de compensation	61,0 K€	63,4 K€	2,5 K€	4,0%
74	- DOTATIONS ET SUBVENTIONS	5 990,0 K€	6 005,8 K€	15,8 K€	0,3%
	74124 - Dotation d'intercommunalité	969,4 K€	1 076,1 K€	106,7 K€	11,0%
	74126 - Dotation de compensation	4 318,0 K€	4 184,1 K€	-133,9 K€	-3,1%
	Etat - Compensations exonérations	702,6 K€	745,6 K€	43,0 K€	6,1%
77	- PRODUITS EXCEPTIONNELS	160,0 K€	150,0 K€	-10,0 K€	-6,3%
Total R		33 797,9 K€	33 812,5 K€	14,7 K€	0,0%

Comme indiqué dans le rapport d'orientation budgétaire, les taux d'imposition n'augmenteront pas en 2018.

La hausse des recettes fiscales sera donc le fait d'une progression limitée à l'évolution des bases d'imposition.

		2015	2016	2017	BP 2018	Evol. Moy. Annuelle 15-17
Taxe d'habitation	Base	92 093 K€	91 218 K€	92 764 K€	94 619 K€	
	Taux	9,44%	9,44%	9,44%	9,44%	
	Produit	8 694 K€	8 611 K€	8 757 K€	8 932 K€	0,4%
	<i>Evol.</i>		<i>-0,9%</i>	<i>1,7%</i>	<i>2,0%</i>	
Taxe Foncière	Base	88 957 K€	91 171 K€	92 777 K€	94 632 K€	
	Taux	1,65%	1,65%	1,65%	1,65%	
	Produit	1 468 K€	1 504 K€	1 531 K€	1 561 K€	2,1%
	<i>Evol.</i>		<i>2,5%</i>	<i>1,8%</i>	<i>2,0%</i>	
Taxe Foncière non bâtie	Base	1 414 K€	1 423 K€	1 419 K€	1 412 K€	
	Taux	2,75%	2,75%	2,75%	2,75%	
	Produit	39 K€	39 K€	39 K€	39 K€	0,2%
	<i>Evol.</i>		<i>0,6%</i>	<i>-0,2%</i>	<i>-0,5%</i>	
CFE	Base	37 624 K€	37 808 K€	39 955 K€	39 253 K€	
	Taux	25,69%	25,69%	25,69%	25,69%	
	Produit	9 666 K€	9 713 K€	10 264 K€	10 084 K€	3,1%
	<i>Evol.</i>		<i>0,5%</i>	<i>5,7%</i>	<i>-1,8%</i>	
TAFNB	Produit	102 K€	100 K€	97 K€	97 K€	-2,3%
CVAE	Produit	4 238 K€	4 040 K€	4 130 K€	4 212 K€	-1,3%
	<i>Evol.</i>		<i>-4,7%</i>	<i>2,2%</i>	<i>2,0%</i>	
TASCOM	Produit	1 048 K€	1 155 K€	1 417 K€	1 431 K€	16,3%
	<i>Evol.</i>		<i>10,2%</i>	<i>22,7%</i>	<i>1,0%</i>	
IFER	Produit	979 K€	999 K€	1 004 K€	1 009 K€	1,3%
	<i>Evol.</i>		<i>2,0%</i>	<i>0,5%</i>	<i>0,5%</i>	
TOTAL		26 233 K€	26 162 K€	27 240 K€	27 366 K€	1,9%
	<i>Evol.</i>		<i>-0,3%</i>	<i>4,1%</i>	<i>0,5%</i>	
Rôle compl.		136 K€	2 377 K€	274 K€		
TOTAL		26 369 K€	28 538 K€	27 514 K€	27 366 K€	2,1%

Le produit fiscal est estimé en légère hausse de 0,5% (contre 4,1% en 2017) compte tenu, notamment, du réajustement de la base d'imposition de CFE d'une entreprise dominante du territoire.

Grâce à l'effet de l'accroissement de la population, la dotation d'intercommunalité est estimée en hausse de 107K€. Néanmoins, le montant prélevé les années antérieures au titre de la participation au redressement des comptes publics est maintenu en 2018.

Pour notre agglomération, cette ponction est de 2.3M€ par an ramenant ainsi notre dotation de 3,38M€ à 1,08M€.

La dotation de compensation, quant à elle, est écrêtée de 3% (-134K€) permettant ainsi de financer la péréquation (DSU, DSR...).

Au global, la DGF est estimée en baisse de 0,5% soit -27K€ par rapport à 2017.

	2014	2015	2016	2017	BP 2018
Population DGF	63 071	63 865	65 222	66 181	67 570
<i>Evolution</i>		1,3%	2,1%	1,5%	2,1%

Dotation de base	836 K€	823 K€	431 K€	1 123 K€	1 160 K€
Dotation de péréquation	1 845 K€	1 790 K€	867 K€	2 147 K€	2 217 K€
Garantie d'évolution	K€	103 K€	1 336 K€	K€	
Dotation d'intercommunalité brute	2 682 K€	2 715 K€	2 635 K€	3 270 K€	3 377 K€
Variation		34 K€	-80 K€	635 K€	107 K€
Contribution au redressement des comptes publics	-305 K€	-779 K€	-780 K€	-437 K€	K€
CRCP cumulée	-305 K€	-1 084 K€	-1 863 K€	-2 301 K€	-2 301 K€

Dotation d'intercommunalité	2 377 K€	1 631 K€	771 K€	969 K€	1 076 K€
<i>Evolution</i>		-31,4%	-52,7%	25,7%	11,0%
Dotation de compensation	4 630 K€	4 529 K€	4 441 K€	4 318 K€	4 184 K€
<i>Evolution</i>		-2,182%	-1,935%	-2,779%	-3,100%
Total DGF	7 007 K€	6 161 K€	5 213 K€	5 287 K€	5 260 K€
<i>Evolution</i>		-12,1%	-15,4%	1,4%	-0,5%
		-846 K€	-948 K€	74 K€	-27 K€

➤ 0 – ADMINISTRATION GENERALE

	Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
Coût du service	-5 156,6 K€	-5 115,4 K€	41,1 K€	-0,8%

D	Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	1 683,2 K€	1 559,7 K€	-123,4 K€	-7,3%
Locations mobilières et immobilières (MSP, services communs...)	304,1 K€	312,4 K€	8,3 K€	2,7%
Prime d'assurance (Biens et flotte auto.)	157,5 K€	160,0 K€	2,5 K€	1,6%
Services mutualisés	630,3 K€	550,0 K€	-80,3 K€	-12,7%
Cotisations (Ville de France, ADCF...)	46,7 K€	12,5 K€	-34,2 K€	-73,1%
Fonds pour l'insertion des personnes handicapées dans la fonction publique	66,4 K€	55,9 K€	-10,5 K€	-15,7%
Formations	93,3 K€	68,9 K€	-24,4 K€	-26,1%
Communication (Prise de vues, film, annonces...)	47,9 K€	48,1 K€	0,2 K€	0,4%
Fluides et entretien des bâtiments	109,0 K€	95,6 K€	-13,4 K€	-12,3%
Divers (carburants, fournitures administratives, maintenance matériel...)	228,1 K€	256,3 K€	28,2 K€	12,4%
012 - CHARGES DE PERSONNEL	3 540,0 K€	3 600,2 K€	60,2 K€	1,7%
65 - AUTRES CHARGES DE GESTION (5ème pôle...)	0,0 K€	14,0 K€	14,0 K€	
67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,8 K€	93,9 K€	93,0 K€	11336,7%
Total D	5 224,0 K€	5 267,8 K€	43,8 K€	0,8%

R		Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
70	- PRODUITS DE SERVICES (Redevance photovoltaïque, charges syndicats)	0,0 K€	0,0 K€		
74	- DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	22,1 K€	22,1 K€	0,0 K€	0,0%
75	- AUTRES PRODUITS DE GESTION (Loyers syndicats, redevance SAFER)	45,2 K€	47,1 K€	1,9 K€	4,1%
77	- PRODUITS EXCEPTIONNELS	0,0 K€	83,1 K€		
Total R		67,4 K€	152,3 K€	85,0 K€	126,1%

Les dépenses de fonctionnement augmentent de 43.8K€ par rapport au budget 2017. L'évolution s'explique par :

- le réajustement du budget alloué aux services mutualisés ;
- le changement d'imputation de la cotisation à la Drôme provençale (désormais comptabilisée dans le secteur tourisme) ;
- la diminution des formations liées aux logiciels métiers. En 2017, un montant exceptionnel a été alloué pour les formations liées au changement du logiciel RH.

Il est à noter une dépense (93K€) et une recette (83K€) exceptionnelles afin de permettre la liquidation du 5^{ème} pôle.

Les recettes regroupent les loyers et charges des syndicats (SMBRJ, syndicat d'irrigation) ainsi que la redevance Synergetik...

➤ 0 – AERODROME

		Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
Coût du service		19,0 K€	18,5 K€	-0,5 K€	-2,6%
		Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
D					
011	- CHARGES A CARACTERE GENERAL	18,6 K€	18,5 K€	-0,1 K€	-0,5%
Total D		18,6 K€	18,5 K€	-0,1 K€	-0,5%
R					
70	- PRODUITS DE SERVICES	25,1 K€	24,5 K€	-0,6 K€	-2,4%
74	- DOTATIONS, SUBVENTIONS	12,5 K€	12,5 K€	0,0 K€	0,0%
Total R		37,6 K€	37,0 K€	-0,6 K€	-1,6%

Les recettes regroupent les redevances pour occupation du domaine public et la dotation générale de décentralisation versée par l'Etat.

➤ 0 – INDEMNITES DES ELUS

		Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
Coût du service		-418,8 K€	-418,4 K€	0,4 K€	-0,1%
		Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
D					
012	- CHARGES DE PERSONNEL	2,6 K€	3,0 K€	0,4 K€	16,2%
65	- AUTRES CHARGES DE GESTION	416,2 K€	415,4 K€	-0,8 K€	-0,2%
Total D		418,8 K€	418,4 K€	-0,4 K€	-0,1%

➤ **0 – LE MAG DE L'AGGLO**

		Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
Coût du service		-79,6 K€	-79,6 K€	0,0 K€	0,0%
		Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
D	011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	79,6 K€	79,6 K€	0,0 K€	0,0%
Total D		79,6 K€	79,6 K€	0,0 K€	0,0%

Ce budget est consacré à la réalisation, l'impression et la distribution du « Mag de l'Agglo ».

➤ **0 – SUBVENTION AMS +**

		Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
Coût du service		-4,6 K€	-4,6 K€	0,0 K€	0,0%
		Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
D	65 - AUTRES CHARGES DE GESTION	4,6 K€	4,6 K€	0,0 K€	0%
Total D		4,6 K€	4,6 K€	0,0 K€	0%

1 - SALUBRITE PUBLIQUE (CRIIRAD, ASDA)

➤ **1 – SUBVENTION A LA CRIIRAD**

		Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
Coût du service		-8,0 K€	-8,0 K€	0,0 K€	0,0%
		Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
D	65 - AUTRES CHARGES DE GESTION	8,0 K€	8,0 K€	0,0 K€	0,0%
Total D		8,0 K€	8,0 K€	0,0 K€	0,0%

1 – LA FOURRIERE ANIMALE - ASDA

		Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
Coût du service		-106,9 K€	-122,4 K€	-15,5 K€	14,5%
		Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
D	011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	73,2 K€	88,7 K€	15,5 K€	21,1%
	65 - AUTRES CHARGES DE GESTION	40,0 K€	40,0 K€	0,0 K€	0,0%
Total D		113,2 K€	128,7 K€	15,5 K€	13,7%
R	75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION	6,3 K€	6,3 K€	0,0 K€	0,0%
Total R		6,3 K€	6,3 K€	0,0 K€	0,0%

Les dépenses de fonctionnement concernent la prestation payée à l'ASDA pour la fourrière animale, la maintenance du bâtiment et la subvention de fonctionnement pour le refuge. Le budget est réajusté en fonction du réalisé 2017.

La recette correspond à la mise à disposition de box à la communauté de communes de Dieulefit.

3 - CULTURE (CONSERVATOIRE, BIBLIOTHEQUE, THEATRE...)

> 3 – CONSERVATOIRE DE MUSIQUE & THEATRE ET CMR

			Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
Coût du service			-1 297,4 K€	-1 313,5 K€	-16,1 K€	1,2%
			Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
D						
	011	- CHARGES A CARACTERE GENERAL	180,0 K€	177,2 K€	-2,8 K€	-1,5%
	012	- CHARGES DE PERSONNEL	1 372,1 K€	1 393,8 K€	21,7 K€	1,6%
	65	- AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1,0 K€	1,0 K€	0,0 K€	0,0%
	67	- CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,1 K€	0,1 K€	0,0 K€	0,0%
Total D			1 553,2 K€	1 572,1 K€	18,9 K€	1,2%
R						
	70	- PRODUITS DE SERVICES	170,6 K€	173,6 K€	3,0 K€	1,8%
	74	- DOTATIONS ET SUBVENTIONS	85,2 K€	85,0 K€	-0,2 K€	-0,2%
Total R			255,8 K€	258,6 K€	2,8 K€	1,1%

> 3 – MUSEE D'ART CONTEMPORAIN

			Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
Coût du service			-119,8 K€	-113,0 K€	6,8 K€	-5,6%
			Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
D						
	011	- CHARGES A CARACTERE GENERAL	198,8 K€	190,2 K€	-8,6 K€	0,0 K€
	012	- CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS	0,0 K€	1,8 K€		
Total D			198,8 K€	192,0 K€	-6,8 K€	0,0 K€
R						
	70	- PRODUITS DE SERVICES	35,0 K€	35,0 K€	0,0 K€	0,0 K€
	74	- DOTATIONS ET SUBVENTIONS	44,0 K€	44,0 K€	0,0 K€	0,0 K€
Total R			79,0 K€	79,0 K€	0,0 K€	0,0 K€

> 3 – THEATRE

			Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
Coût du service			-4,7 K€	-6,4 K€	-1,7 K€	36,3%
			Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
D						
	011	- CHARGES A CARACTERE GENERAL	4,7 K€	6,4 K€	1,7 K€	36,3%
Total D			4,7 K€	6,4 K€	1,7 K€	36,3%

➤ **3 – PROGRAMMATION SPECTACLES VIVANTS ET ANIMATIONS (AUDITORIUM ET TEMPLIERS)**

				Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
Coût du service				-409,3 K€	-366,5 K€	42,8 K€	-10,5%
				Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
D							
	011	- CHARGES A CARACTERE GENERAL		395,5 K€	380,4 K€	-15,1 K€	-3,8%
	012	- CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES		252,5 K€	230,0 K€	-22,5 K€	-8,9%
	67	- CHARGES EXCEPTIONNELLES		1,0 K€	0,1 K€	-0,9 K€	-90,1%
Total D				649,0 K€	610,5 K€	-38,5 K€	-5,9%
R							
	70	- PRODUITS DE SERVICES		223,0 K€	230,0 K€	7,0 K€	3,1%
	74	- DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS		10,0 K€	9,0 K€	-1,0 K€	-10,0%
	77	- PRODUITS EXCEPTIONNELS		0,0 K€	0,0 K€	0,0 K€	
Total R				239,7 K€	244,0 K€	4,3 K€	1,8%

Ce poste enregistre l'ensemble des dépenses (fluides, entretien, spectacles, personnel...) et des recettes (entrées, subventions et locations) de l'Auditorium et des Templiers. Les charges à caractère général évoluent essentiellement en fonction de la programmation de l'année.

➤ **3 – MEDIATHEQUE**

				Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
Coût du service				-1 226,2 K€	-1 255,9 K€	-29,7 K€	2,4%
				Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
D							
	011	- CHARGES A CARACTERE GENERAL		306,7 K€	303,6 K€	-3,1 K€	-1,0%
	012	- CHARGES DE PERSONNEL		963,5 K€	998,3 K€	34,8 K€	3,6%
Total D				1 270,2 K€	1 301,9 K€	31,7 K€	2,5%
R							
	70	- PRODUITS DE SERVICES		44,0 K€	46,0 K€	2,0 K€	4,5%
Total R				44,0 K€	46,0 K€	2,0 K€	4,5%

Les charges de personnel sont en hausse compte tenu du GVT et de la transformation d'un contrat aidé en CDD.

Les recettes d'abonnement sont ajustées par rapport au réalisé 2017.

➤ **3 - ARCHIVES**

				Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
Coût du service				-167,8 K€	-175,5 K€	-7,7 K€	4,6%
				Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
D							
	011	- CHARGES A CARACTERE GENERAL		20,4 K€	24,9 K€	4,5 K€	22,3%
	012	- CHARGES DE PERSONNEL		166,2 K€	173,6 K€	7,4 K€	4,5%
Total D				186,5 K€	198,5 K€	12,0 K€	6,4%
R							
	70	- PRODUITS DE SERVICES		18,7 K€	23,0 K€	4,3 K€	23,1%
Total R				18,7 K€	23,0 K€	4,3 K€	23,1%

➤ **3 – FESTIVAL INTERCOMMUNAL**

				Budget 2017	Réalisé 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
Coût du service				-342,6 K€	-342,5 K€	-330,6 K€	12,0 K€	-3,5%
				Budget 2017	Réalisé 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
D	011	- CHARGES A CARACTERE GENERAL		342,6 K€	342,5 K€	330,6 K€	-12,0 K€	-3,5%
Total D				342,6 K€	342,5 K€	330,6 K€	-12,0 K€	-3,5%

➤ **3 – PALAIS DES CONGRES**

				Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
Coût du service				-526,3 K€	-428,5 K€	97,8 K€	-18,6%
				Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
D	011	- CHARGES A CARACTERE GENERAL		364,4 K€	338,6 K€	-25,8 K€	-7,1%
	012	- CHARGES DE PERSONNEL		352,9 K€	354,8 K€	1,9 K€	0,5%
	65	- AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE		-1,0 K€	0,0 K€	1,0 K€	-100,0%
	67	- CHARGES EXCEPTIONNELLES		0,0 K€	0,1 K€	0,1 K€	510,5%
Total D				716,3 K€	693,5 K€	-22,8 K€	-3,2%
R	75	- AUTRES PRODUITS DE GESTION		150,0 K€	225,0 K€	75,0 K€	50,0%
	77	- PRODUITS EXCEPTIONNELS		40,0 K€	40,0 K€	0,0 K€	0,0%
Total R				190,0 K€	265,0 K€	75,0 K€	39,5%

Le coût du service (charge nette) est projeté en baisse de 18.6% par rapport au budget 2017.

Les dépenses 2018 sont réajustées par rapport au réalisé 2017. Les prévisions de recettes sont conformes à l'objectif acté dans le projet de territoire.

➤ **3 – ITINERANCE(S)**

				Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
Coût du service				-117,4 K€	-125,9 K€	-8,5 K€	7,3%
				Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
D	011	- CHARGES A CARACTERE GENERAL		53,4 K€	57,4 K€	4,0 K€	7,5%
	65	- AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE		64,0 K€	68,5 K€	4,5 K€	7,0%
Total D				117,4 K€	125,9 K€	8,5 K€	7,3%

4 - SPORT ET JEUNESSE (GYMNASES, STADES, PISCINES, ALSH, PERISCOLAIRE, BASE DE LOISIRS)

➤ **4 – SERVICE DES SPORTS**

				Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
Coût du service				-122,6 K€	-76,0 K€	46,6 K€	-38,0%
				Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
D	011	- CHARGES A CARACTERE GENERAL		10,6 K€	10,6 K€	0,1 K€	0,8%
	012	- CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES		102,0 K€	51,4 K€	-50,7 K€	-49,7%
	65	- AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE		10,0 K€	14,0 K€	4,0 K€	40,0%
Total D				122,6 K€	76,0 K€	-46,6 K€	-38,0%

Les dépenses de personnel sont en baisse compte tenu du départ à la retraite du directeur et de la nouvelle organisation permettant d'optimiser les ressources. Il est également prévu de reconduire la subvention de 6 000 € à l'association Handisport Montélimar et de verser une subvention exceptionnelle de 8 000€ au comité handisport Drôme.

4 – GYMNASES

				Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
Coût du service				-539,2 K€	-459,6 K€	79,6 K€	-14,8%
				Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
D	011	- CHARGES A CARACTERE GENERAL		278,1 K€	267,7 K€	-10,4 K€	-3,7%
	012	- CHARGES DE PERSONNEL		345,8 K€	261,1 K€	-84,7 K€	-24,5%
Total D				623,9 K€	528,8 K€	-95,1 K€	-15,2%
R	75	- AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE		84,7 K€	69,2 K€	-15,5 K€	-18,3%
Total R				84,7 K€	69,2 K€	-15,5 K€	-18,3%

Les dépenses de personnel évoluent sous l'effet du changement d'affectation d'un agent au service jeunesse, d'un départ non remplacé, de la mise en disponibilité pendant 1 an d'un agent et de l'arrivée d'un agent affecté auparavant aux piscines.

Les recettes enregistrent les montants versés par les lycées pour l'utilisation des gymnases. Le montant est en baisse compte tenu d'une régularisation en 2017.

4 – STADE D'ATHLETISME

				Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
Coût du service				-52,0 K€	-28,6 K€	23,3 K€	-44,9%
				Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
D	011	- CHARGES A CARACTERE GENERAL		50,5 K€	28,6 K€	-21,9 K€	-43,3%
	67	- CHARGES EXCEPTIONNELLES		1,4 K€	0,0 K€	-1,4 K€	-100,0%
Total D				52,0 K€	28,6 K€	-23,3 K€	-44,9%

La diminution du budget s'explique par la réalisation en 2017 de travaux de nettoyage et retraceage des pistes qui doivent être effectués en moyenne tous les 4-5 ans, pour un coût d'environ 20K€.

4 – CENTRE AQUATIQUE ET PISCINES

				Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
Coût du service				-971,0 K€	-997,0 K€	-26,0 K€	2,7%
				Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
D	011	- CHARGES A CARACTERE GENERAL		437,6 K€	506,9 K€	69,3 K€	15,8%
	012	- CHARGES DE PERSONNEL		882,1 K€	837,4 K€	-44,7 K€	-5,1%
	67	- CHARGES EXCEPTIONNELLES		0,2 K€	0,3 K€	0,1 K€	50,0%
Total D				1 320,0 K€	1 344,7 K€	24,7 K€	1,9%
R	70	- PRODUITS DE SERVICES		298,9 K€	297,6 K€	-1,3 K€	-0,4%
	75	- AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE		50,0 K€	50,0 K€	0,0 K€	0,0%
Total R				348,9 K€	347,6 K€	-1,3 K€	-0,4%

Les dépenses sont en augmentation compte tenu de l'externalisation de la maintenance des équipements (P2) et de l'optimisation des ressources humaines.

➤ **4 – BASE DE LOISIRS**

			Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
Coût du service			-47,5 K€	-40,6 K€	6,9 K€	-14,5%
			Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
D	011	- CHARGES A CARACTERE GENERAL	49,4 K€	41,9 K€	-7,5 K€	-15,2%
	012	- CHARGES DE PERSONNEL	0,1 K€	0,1 K€	0,0 K€	0,0%
Total D			49,5 K€	42,0 K€	-7,5 K€	-15,1%
R	70	- PRODUITS DE SERVICES	2,0 K€	1,4 K€	-0,6 K€	-30,0%
Total R			2,0 K€	1,4 K€	-0,6 K€	-30,0%

➤ **4 – SESAME VTT - CORIMA**

			Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
Coût du service			-21,0 K€	-20,6 K€	0,4 K€	-1,8%
			Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
D	011	- CHARGES A CARACTERE GENERAL	9,0 K€	8,4 K€	-0,6 K€	-6,1%
	65	- AUTRES CHARGES DE GESTION	13,9 K€	13,9 K€	0,0 K€	0,0%
Total D			22,9 K€	22,3 K€	-0,6 K€	-2,4%
R	74	- DOTATIONS ET SUBVENTIONS	1,9 K€	1,7 K€	-0,2 K€	-8,9%
Total R			1,9 K€	1,7 K€	-0,2 K€	-8,9%

➤ **4 – ACCUEIL DE LOISIRS SANS HEBERGEMENT EXTRA-SCOLAIRE**

			Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
Coût du service			-1 716,0 K€	-1 632,3 K€	83,6 K€	-4,9%
			Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
D	011	- CHARGES A CARACTERE GENERAL	869,8 K€	873,7 K€	3,8 K€	0,4%
	012	- CHARGES DE PERSONNEL	1 423,0 K€	1 385,7 K€	-37,2 K€	-2,6%
	65	- AUTRES CHARGES DE GESTION	79,0 K€	79,5 K€	0,5 K€	0,6%
	67	- CHARGES EXCEPTIONNELLES	1,5 K€	1,0 K€	-0,5 K€	-33,3%
Total D			2 373,3 K€	2 339,9 K€	-33,4 K€	-1,4%
R	70	- PRODUITS DE SERVICES	626,5 K€	676,7 K€	50,2 K€	8,0%
	75	- AUTRES PRODUITS DE GESTION	30,9 K€	30,9 K€	0,0 K€	0,0%
Total R			657,4 K€	707,6 K€	50,2 K€	7,6%

Les dépenses et recettes sont ajustées par rapport au réalisé 2017.

➤ **4 – ACCUEIL DE LOISIRS SANS HEBERGEMENT PERISCOLAIRE**

				Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
Coût du service				-3 051,1 K€	-3 020,3 K€	30,9 K€	-1,0%
				Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
D	011	- CHARGES A CARACTERE GENERAL		465,2 K€	462,6 K€	-2,6 K€	-0,6%
	012	- CHARGES DE PERSONNEL		4 044,7 K€	4 038,2 K€	-6,5 K€	-0,2%
	65	- AUTRES CHARGES DE GESTION		56,5 K€	46,1 K€	-10,4 K€	-18,3%
	67	- CHARGES EXCEPTIONNELLES		0,2 K€	0,2 K€	0,0 K€	0,0%
Total D				4 566,6 K€	4 547,1 K€	-19,5 K€	-0,4%
R	70	- PRODUITS DE SERVICES		1 199,4 K€	1 214,5 K€	15,1 K€	1,3%
	74	- DOTATIONS ET SUBVENTIONS		316,1 K€	312,4 K€	-3,7 K€	-1,2%
Total R				1 515,5 K€	1 526,9 K€	11,4 K€	0,8%

Le poste autres charges de gestion est en baisse compte tenu de la demande de l'association Saint marcelous en diminution de 10K€. Il est à noter que le budget ne prend pas en compte le retour à la semaine de 4 jours. Le budget sera réajusté par décision modificative.

L'estimation 2018 de la charge nette de ce service se monte à 3 020,3K€. La déduction à ce montant de l'attribution de compensation (2 519,2K€) permet de déterminer le coût lié à l'harmonisation du périscolaire et à la réforme des rythmes scolaires. Ce dernier est estimé à 501,1K€.

5 - INTERVENTIONS SOCIALES (AIRE D'ACCUEIL, REAID, MISSION LOCALE....)

➤ **5 – REAID**

				Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
Coût du service				-14,0 K€	-14,0 K€	0,0 K€	0,0%
				Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
D	65	- AUTRES CHARGES DE GESTION		14,0 K€	14,0 K€	0,0 K€	0,0%
Total D				14,0 K€	14,0 K€	0,0 K€	0,0%

➤ **5 – SUBVENTION MISSIONS LOCALES**

				Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
Coût du service				-76,7 K€	-76,7 K€	0,0 K€	0,0%
				Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
D	65	- AUTRES CHARGES DE GESTION		76,7 K€	76,7 K€	0,0 K€	0,0%
Total D				76,7 K€	76,7 K€	0,0 K€	0,0%

➤ **5 – AIRE D'ACCUEIL DES GENS DU VOYAGE**

				Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
Coût du service				-74,0 K€	-50,4 K€	23,6 K€	-31,8%
				Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
☒ D	⊕ 011	- CHARGES A CARACTERE GENERAL		126,3 K€	107,4 K€	-18,9 K€	-14,9%
	⊕ 65	- AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE		3,0 K€	3,0 K€	0,0 K€	0,0%
Total D				129,3 K€	110,4 K€	-18,9 K€	-14,6%
☒ R	⊕ 70	- PRODUITS DE SERVICES		44,3 K€	47,0 K€	2,7 K€	6,1%
	⊕ 73	- IMPOTS ET TAXES		9,0 K€	12,0 K€	3,0 K€	33,3%
	⊕ 75	- AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE		2,0 K€	1,0 K€	-1,0 K€	-50,0%
Total R				55,3 K€	60,0 K€	4,7 K€	8,5%

La baisse est liée à l'attribution du marché de gestion de l'aire d'accueil des gens du voyage à un nouveau prestataire non soumis à TVA.

➤ **5 – ADMR**

				Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
Coût du service				-6,5 K€	-8,2 K€	-1,7 K€	25,4%
				Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
☒ D	⊕ 65	- AUTRES CHARGES DE GESTION		6,5 K€	8,2 K€	1,7 K€	25,4%
Total D				6,5 K€	8,2 K€	1,7 K€	25,4%

En 2018, il est prévu que l'agglomération verse, à la place des communes, la subvention de fonctionnement de 3 770€ à l'ADMR de Cléon. Les attributions de compensation des communes concernées seront impactées.

6 - FAMILLE (CRECHES ET GARDERIES)

➤ **6 – CRECHES ET GARDERIES**

				Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
Coût du service				-1 856,7 K€	-2 008,9 K€	-152,3 K€	8,2%
				Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
☒ D	⊕ 011	- CHARGES A CARACTERE GENERAL		723,2 K€	699,4 K€	-23,8 K€	-3,3%
	⊕ 012	- CHARGES DE PERSONNEL		3 366,7 K€	3 288,9 K€	-77,8 K€	-2,3%
	⊕ 65	- AUTRES CHARGES DE GESTION		4,5 K€	3,5 K€	-1,0 K€	-22,2%
	⊕ 67	- CHARGES EXCEPTIONNELLES		4,8 K€	0,3 K€	-4,5 K€	-93,8%
Total D				4 099,3 K€	3 992,1 K€	-107,2 K€	-2,6%
☒ R	⊕ 70	- PRODUITS DE SERVICES		2 227,5 K€	1 965,4 K€	-262,1 K€	-11,8%
	⊕ 74	- DOTATIONS ET SUBVENTIONS		4,4 K€	2,8 K€	-1,6 K€	-36,4%
	⊕ 75	- AUTRES PRODUITS DE GESTION		10,7 K€	15,0 K€	4,3 K€	40,0%
Total R				2 242,6 K€	1 983,2 K€	-259,4 K€	-11,6%

La baisse des charges de personnel est liée au départ à la retraite de plusieurs assistantes maternelles. Les charges à caractère général sont également en baisse compte tenu des nouveaux marchés de la crèche nord et Portes de provence ainsi que du changement de fournisseur (SHCB) pour la fourniture des repas de certaines crèches. La prestation de service et le contrat enfance jeunesse versés par la CAF sont estimés en diminution par rapport à 2017.

7 – LOGEMENTS

➤ 7 - LOGEMENTS

		Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
Coût du service		-84,4 K€	-83,8 K€	0,6 K€	-0,7%
		Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
[-] D	011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	84,4 K€	83,8 K€	-0,6 K€	-0,7%
Total D		84,4 K€	83,8 K€	-0,6 K€	-0,7%

Le budget 2018 est prévu notamment pour :

- le financement de l'observatoire de l'ADIL 26 (association départementale d'information sur le logement) : 6,2K€ ;
- l'aide à la recherche foncière : 8K€ ;
- l'animation du bureau de l'habitat par l'association solidaire pour l'habitat : 46,7K€ ;
- la gestion du fonds des personnes âgées par l'association solidaire pour l'habitat : 1,5K€ ;
- la prestation d'aide et conseil d'un architecte pour la demande de subvention "opérations façades" : 15K€.

8 - AMENAGEMENT ET SERVICES URBAINS (SIG, TIC, SMBRJ, DEVEL.DURABLE, INSTRUCTION DES PERMIS, PLUI)

➤ 8 – TRANSPORT PISCINES...

		Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
Coût du service		-47,2 K€	-42,1 K€	5,1 K€	-10,7%
		Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
[-] D	011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	47,2 K€	42,1 K€	-5,1 K€	-10,7%
Total D		47,2 K€	42,1 K€	-5,1 K€	-10,7%

➤ 8 – SIG / TIC

		Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
Coût du service		-158,6 K€	-151,7 K€	6,9 K€	-4,3%
		Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
[-] D	011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	158,6 K€	151,7 K€	-6,9 K€	-4,3%
Total D		158,6 K€	151,7 K€	-6,9 K€	-4,3%

Le budget englobe la prestation d'infogérance par CPRO, la maintenance de l'ensemble des logiciels (métiers, messagerie...) et l'adhésion au syndicat ADN.

➤ **8 – INSTRUCTION DES PERMIS DE CONSTRUIRE**

				Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
Coût du service				-312,1 K€	-324,6 K€	-12,5 K€	4,0%
				Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
☐ D	☒ 011	- CHARGES A CARACTERE GENERAL		20,9 K€	19,8 K€	-1,1 K€	-5,1%
	☒ 012	- CHARGES DE PERSONNEL		406,2 K€	408,2 K€	2,0 K€	0,5%
Total D				427,1 K€	428,1 K€	1,0 K€	0,2%
☐ R	☒ 013	- ATTENUATIONS DE CHARGES		115,0 K€	103,5 K€	-11,5 K€	-10,0%
Total R				115,0 K€	103,5 K€	-11,5 K€	-10,0%

Les recettes concernent le remboursement de la mise à disposition de personnel à la ville de Montélimar. Le montant est ajusté au réalisé 2017.

➤ **8 - PLUI**

				Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
Coût du service				0,0 K€	-147,5 K€	-147,5 K€	
				Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
☐ D	☒ 011	- CHARGES A CARACTERE GENERAL			0,3 K€	0,3 K€	
	☒ 012	- CHARGES DE PERSONNEL		0,0 K€	147,2 K€	147,2 K€	
Total D				0,0 K€	147,5 K€	147,5 K€	

➤ **8 – DEVELOPPEMENT DURABLE**

				Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
Coût du service				6,7 K€	-3,8 K€	-10,5 K€	-156,9%
				Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
☐ D	☒ 011	- CHARGES A CARACTERE GENERAL			8,8 K€		
Total D					8,8 K€		
☐ R	☒ 70	- PRODUITS DE SERVICES		6,7 K€	5,0 K€	-1,7 K€	0,0 K€
Total R				6,7 K€	5,0 K€	-1,7 K€	0,0 K€

Les recettes concernent la vente d'électricité à EDF produite par les panneaux photovoltaïques installés sur les crèches de Montboucher et Portes de Provence. 8.8K€ sont prévus pour la réalisation du bilan carbone.

➤ **8 – SMBRJ**

		Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
Coût du service		-171,0 K€	-255,2 K€	-84,2 K€	49,3%
		Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
D	65 - AUTRES CHARGES DE GESTION	171,0 K€	255,2 K€	84,2 K€	49,3%
Total D		171,0 K€	255,2 K€	84,2 K€	49,3%

La participation est en hausse compte tenu du financement des travaux de la véloroute voie verte.

➤ **8 - GESTION DES DIGUES**

		Budget 2018
Coût du service		-51,7 K€
		Budget 2018
D	011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	51,7 K€
Total D		51,7 K€

9 - ECONOMIE (SCOT, TEPOS, AGRICULTURE, TOURISME...)

➤ **8 - INITIATIVE PORTES DE PROVENCES et LEADER**

		Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
Coût du service		-105,7 K€	-70,7 K€	35,0 K€	
		Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
D	011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	26,1 K€	28,7 K€	2,5 K€	0,0 K€
	65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	91,4 K€	42,0 K€	-49,4 K€	0,0 K€
Total D		117,5 K€	70,7 K€	-46,9 K€	0,0 K€
R	70 - PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES	11,8 K€	0,0 K€	-11,8 K€	0,0 K€
Total R		11,8 K€	0,0 K€	-11,8 K€	0,0 K€

La baisse des dépenses est liée à la baisse de la demande de subvention de l'association IPP.

➤ **9 – DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE**

		Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
Coût du service		-659,6 K€	-687,2 K€	-27,6 K€	4,2%
D		Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
011	- CHARGES A CARACTERE GENERAL	213,5 K€	289,1 K€	75,6 K€	35%
	Accueil nouvelles entreprises	3,0 K€	2,5 K€	-0,5 K€	-17%
	Forum de l'emploi	30,9 K€	17,0 K€	-13,9 K€	-45%
	Forum jobs saisonniers	22,1 K€	15,5 K€	-6,6 K€	-30%
	Forum de la formation	0,0 K€	15,5 K€	15,5 K€	
	Paella des entreprises	13,0 K€	12,9 K€	-0,1 K€	0%
	Actions de promotion du territoire (fiche projet n°9)	14,7 K€	17,0 K€	2,3 K€	15%
	Pépinière d'entreprises	0,0 K€	25,0 K€	25,0 K€	
	AMO ZAC du plateau	55,0 K€	0,0 K€	-55,0 K€	-100%
	Gestion des ZAE	0,0 K€	110,0 K€	110,0 K€	
	Divers	74,8 K€	73,7 K€	-1,1 K€	-1%
012	- CHARGES DE PERSONNEL	254,3 K€	272,4 K€	18,1 K€	7%
65	- AUTRES CHARGES DE GESTION	36,7 K€	0,0 K€	-36,7 K€	
	Provision -futur syndicat pour la gestion du SCOT	26,3 K€	0,0 K€	-26,3 K€	-100%
	Pépinière d'entreprises	10,4 K€	0,0 K€	-10,4 K€	-100%
67	- CHARGES EXCEPTIONNELLES	158,3 K€	129,0 K€	-29,3 K€	-19%
	Participation Zones d'activités	129,0 K€	129,0 K€	0,0 K€	0%
	Pépinière d'entreprises	29,3 K€	0,0 K€	-29,3 K€	-100%
Total D		662,8 K€	690,5 K€	27,7 K€	4,2%
R					
70	- PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTE	0,9 K€	0,9 K€	0,0 K€	
75	- AUTRES PRODUITS DE GESTION	2,4 K€	2,4 K€	0,0 K€	1%
Total R		3,3 K€	3,3 K€	0,0 K€	0,8%

➤ **9 – VALORISER L'AGRICULTURE**

		Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
Coût du service		-49,7 K€	-90,8 K€	-41,1 K€	82,6%
		Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
D					
011	- CHARGES A CARACTERE GENERAL	85,1 K€	119,5 K€	34,4 K€	40,4%
012	- CHARGES DE PERSONNEL	35,6 K€	41,7 K€	6,1 K€	17,2%
65	- AUTRES CHARGES DE GESTION	0,8 K€	0,8 K€	0,0 K€	0,0%
Total D		121,5 K€	162,0 K€	40,5 K€	33,4%
R					
74	- DOTATIONS ET SUBVENTIONS	71,7 K€	71,2 K€	-0,5 K€	-0,8%
Total R		71,7 K€	71,2 K€	-0,5 K€	-0,8%

Le budget 2018 est prévu notamment pour le développement des circuits courts, les jardins familiaux et l'autoguidage.

➤ **9 – CONDUIRE L'ACTION TEPOS**

				Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
Coût du service				-42,1 K€	-41,1 K€	1,0 K€	-2,4%
				Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
☐ D	⊕ 011	- CHARGES A CARACTERE GENERAL		36,1 K€	42,0 K€	5,9 K€	16,4%
	⊕ 012	- CHARGES DE PERSONNEL		58,0 K€	58,1 K€	0,0 K€	0,1%
Total D				94,1 K€	100,1 K€	6,0 K€	6,3%
☐ R	⊕ 74	- DOTATIONS ET SUBVENTIONS		52,1 K€	59,0 K€	7,0 K€	13,4%
Total R				52,1 K€	59,0 K€	7,0 K€	13,4%

Le budget est prévu pour l'animation de la plateforme locale de rénovation énergétique lancée en octobre 2017. Cette plateforme accompagne les maîtres d'ouvrages vers la rénovation performante. Elle propose aux entreprises locales de s'organiser et de se former pour répondre à la demande de rénovation « bâtiment basse consommation » (BBC) ;

➤ **9 – FISAC**

				Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
Coût du service				-3,1 K€	-23,1 K€	-20,0 K€	638,6%
				Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
	⊕ 011	- CHARGES A CARACTERE GENERAL		18,9 K€	30,5 K€	11,7 K€	61,9%
Total D				18,9 K€	30,5 K€	11,7 K€	61,9%
☐ R	⊕ 74	- DOTATIONS ET SUBVENTIONS		15,7 K€	7,4 K€	-8,3 K€	-52,9%
Total R				15,7 K€	7,4 K€	-8,3 K€	-52,9%

➤ **9 – TOURISME**

				Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
Coût du service				-132,1 K€	-180,6 K€	-48,4 K€	36,7%
				Budget 2017	Budget 2018	Variation en €	Variation en %
	⊕ 011	- CHARGES A CARACTERE GENERAL		17,1 K€	87,1 K€	70,1 K€	410,8%
	⊕ 014	- TAXE DE SEJOUR		220,0 K€	286,0 K€	286,0 K€	30,0%
	⊕ 65	- AUTRES CHARGES DE GESTION		210,0 K€	140,6 K€	-69,4 K€	-33,1%
Total D				447,1 K€	513,7 K€	66,6 K€	14,9%
☐ R	⊕ 70	- PRODUITS DE SERVICES		11,3 K€	13,7 K€	13,7 K€	21,2%
	⊕ 73	- TAXE DE SEJOUR		220,0 K€	286,0 K€	286,0 K€	30,0%
	⊕ 74	- DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS		60,0 K€	0,0 K€	0,0 K€	-100,0%
	⊕ 75	- AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE		23,6 K€	33,4 K€	33,4 K€	41,4%
Total R				314,9 K€	333,1 K€	18,2 K€	5,8%

Le poste charges à caractère général est en hausse compte tenu de l'affectation de la cotisation à la Drôme provençale sur cette fonction et de l'inscription de crédits pour la réalisation d'un

diagnostic touristique. Le montant est en augmentation et prend en compte la mise en place par le département de la taxe additionnelle de 10%.

d) La section d'investissement

Chapitre	Total budget 2017	Budget 2018	Restes à réaliser 2017	Total budget 2018
20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	237,2 K€	220,9 K€	114,9 K€	335,9 K€
204 - SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	1 852,8 K€	920,5 K€	776,0 K€	1 696,5 K€
21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 285,6 K€	1 114,6 K€	98,3 K€	1 212,9 K€
23 - IMMOBILISATIONS EN COURS	5 354,3 K€	6 798,9 K€	1 366,8 K€	8 165,7 K€
Opérations d'équipement	205,6 K€	83,9 K€	59,8 K€	143,7 K€
Total des dépenses d'équipement	8 935,4 K€	9 138,8 K€	2 415,9 K€	11 554,7 K€
10 - DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	0,0 K€	0,0 K€	0,0 K€	0,0 K€
13 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	0,0 K€	0,0 K€	0,0 K€	0,0 K€
16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	605,9 K€	600,4 K€	0,0 K€	600,4 K€
27 - AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 902,8 K€	0,0 K€	0,0 K€	0,0 K€
Total des dépenses financières	3 508,7 K€	600,4 K€	0,0 K€	600,4 K€
Total des dépenses réelles d'investissement	12 444,1 K€	9 739,2 K€	2 415,9 K€	12 155,1 K€

Les dépenses réelles d'investissement 2018 sont de 12 155,1k€ en prenant en compte les restes à réaliser 2017 et le remboursement du capital de dette.

Concernant les dépenses d'équipement, le projet de territoire prévoit plus de 27M€ d'investissements entre 2015 et 2019. L'année 2018 permettra d'injecter environ 9,14M€ de travaux nouveaux dans l'économie locale en poursuivant la réalisation des projets suivants :

	BP 2018	Restes à réaliser 2017	Total 2018
ECONOMIE			
CONDUIRE L'ACTION TEPOS À L'ÉCHELLE DU SCOT	355,2 K€	0,5 K€	355,7 K€
EXPÉRIMENTER LA DYNAMISATION DE L'IMPLANTATION D'ENTREPRISES ARTISANALES PAR UNE OFFRE EN PÉPINIÈRE D'ENTREPRISES	0,0 K€	4,0 K€	4,0 K€
PARTICIPER AU FINANCEMENT DE LA GARE TGV, UNE INFRASTRUCTURE DÉTERMINANTE POUR LE TERRITOIRE	34,0 K€	0,0 K€	34,0 K€
VALORISER LE POIDS DE L'AGRICULTURE DANS L'ÉCONOMIE	40,0 K€	0,0 K€	40,0 K€
RESERVES FONCIERES	500,0 K€		500,0 K€
AIDES A L'IMMOBILIER D'ENTREPRISE	20,0 K€		20,0 K€
Total ECONOMIE	949,2 K€	4,4 K€	953,6 K€
VIVRE ENSEMBLE			
AMÉNAGER LES LOCAUX DU PÔLE PETITE-ENFANCE	15,0 K€	147,0 K€	162,0 K€
LUDOTHEQUE	500,0 K€		500,0 K€
KID'O CHÂTEAU	600,0 K€		600,0 K€
Total VIVRE ENSEMBLE	1 115,0 K€	147,0 K€	1 262,0 K€

BP 2018	Restes à réaliser 2017	Total 2018
---------	------------------------	------------

AMENAGEMENT DU TERRITOIRE

	BP 2018	Restes à réaliser 2017	Total 2018
AIDER AU MAINTIEN DU COMMERCE / ARTISANAT (FISAC)	126,5 K€		126,5 K€
CRÉER UN SERVICE MUTUALISÉ AUTORISATION DU DROIT DU SOL (ADS)	0,0 K€	1,7 K€	1,7 K€
PLUI	129,0 K€	106,1 K€	235,1 K€
DESSERVIR LE TERRITOIRE PAR LA FIBRE OPTIQUE	258,0 K€		258,0 K€
POURSUIVRE LA MISE EN ŒUVRE DU PLH – ACCOMPAGNER LA RÉNOVATION DES FAÇADES	429,0 K€	770,7 K€	1 199,7 K€
PRÉVENIR LES RISQUES LIÉS AUX INONDATIONS – METTRE EN ŒUVRE LES ACTIONS DU CONTRAT DE RIVIÈRE EN LIEN AVEC LE SMBRJ	87,0 K€		87,0 K€
GESTION DES DIGUES	25,1 K€		25,1 K€
Total AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	1 054,6 K€	878,5 K€	1 933,1 K€

BP 2018	Restes à réaliser 2017	Total 2018
---------	------------------------	------------

PATRIMOINE

	BP 2018	Restes à réaliser 2017	Total 2018
RENOVER LA HALLE DES ALEXIS	450,0 K€		450,0 K€
DÉCLINER LE PLAN ÉNERGIE-CLIMAT TERRITORIAL (PCET)	133,0 K€	9,8 K€	142,8 K€
MAINTENIR ET RENOUVELER LE PATRIMOINE EXISTANT	947,0 K€	222,9 K€	1 169,9 K€
RÉHABILITER LE THÉÂTRE COMMUNAUTAIRE	3 000,0 K€	576,0 K€	3 576,0 K€
RENDRE PLUS ACCESSIBLES NOS ÉQUIPEMENTS AUX PERSONNES PORTEUSES DE HANDICAP	360,0 K€	49,3 K€	409,3 K€
REQUALIFIER LA BASE DE LOISIRS	730,0 K€	117,8 K€	847,8 K€
MAISON DE LA DANSE	200,0 K€		200,0 K€
PETANQUODROME	200,0 K€		200,0 K€
Total PATRIMOINE	6 020,0 K€	975,6 K€	6 995,6 K€
SOLDE PROJETS 2014 (PDC, Façade Théâtre, crèche Nord...)		410,3 K€	410,3 K€
Total général	9 138,8 K€	2 415,9 K€	11 554,7 K€

Ces dépenses seront financées comme suit :

	Montant	%
Subventions	1 043,7 K€	9%
FCTVA	1 513,0 K€	13%
Emprunts	510,2 K€	4%
Autofinancement	8 487,8 K€	73%

B. Budget des ordures ménagères

a) L'équilibre du budget

BUDGET PRIMITIF		
Section de fonctionnement	2017	2018
Dépenses	8 746 K€	9 391 K€
<i>dont crédits réels</i>	6 846 K€	7 203 K€
<i>dont crédits d'ordre</i>	1 900 K€	2 188 K€
Recettes	8 746 K€	9 391 K€
<i>dont résultat n-1 (002)</i>	1 307 K€	1 611 K€
<i>dont crédits réels</i>	7 429 K€	7 780 K€
<i>dont crédits d'ordre</i>	9 K€	0 K€
Section d'investissement	2017	2018
Dépenses	2 480 K€	3 097 K€
<i>dont résultat n-1 (001)</i>	0 K€	0 K€
<i>dont crédits réels</i>	2 471 K€	3 097 K€
<i>dont crédits d'ordre</i>	9 K€	0 K€
Recettes	2 480 K€	3 097 K€
<i>dont résultat n-1 (001)</i>	463 K€	753 K€
<i>dont crédits réels</i>	118 K€	156 K€
<i>dont crédits d'ordre</i>	1 900 K€	2 188 K€
BUDGET TOTAL		
	11 226 K€	12 488 K€

Le budget 2018 s'équilibre en section de fonctionnement à hauteur de 9 391K€ et en section d'investissement à hauteur de 3 097 K€. Le montant global est de 12 488K€.

b) La section de fonctionnement – Vue par chapitre

	BP 2017	CA 2017	BP 2018	Variation BP
Total 013 - ATTENUATIONS DE CHARGES	9,0 K€	13,0 K€	0 K€	-100,0%
Valorisation des déchets	528 K€	704 K€	783 K€	48,2%
Total 70 - PRODUITS DE SERVICES	528 K€	704 K€	783 K€	48,2%
7331 - Taxe d'enlèvement des o.m.	6 877 K€	6 845 K€	6 997 K€	1,7%
Total 73 - IMPOTS ET TAXES	6 877 K€	6 845 K€	6 997 K€	1,7%
Total 77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS	15 K€	25 K€	0 K€	-100,0%
Total 002 - RESULTAT DE FONCTIONNEMENT	1 307 K€	1 307 K€	1 611 K€	23,2%
Total Recettes réelles	8 737 K€	8 895 K€	9 391 K€	7,5%

	BP 2017	CA 2017	BP 2017	Variation BP
611 - Collecte des OM	2 730 K€	2 678 K€	2 850 K€	4,4%
615 - Entretien, réparations et lavages	309 K€	250 K€	263 K€	-14,8%
628 - Traitement et gestion des bas de quai	3 367 K€	3 317 K€	3 645 K€	8,2%
Autres	66 K€	62 K€	67 K€	0,6%
011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	6 472 K€	6 306 K€	6 825 K€	5,4%
012 - CHARGES DE PERSONNEL	114 K€	112 K€	128 K€	11,5%
65 - AUTRES CHARGES DE GESTION (SYPP)	221 K€	221 K€	224 K€	1,3%
66 - CHARGES FINANCIERES	30 K€	29 K€	28 K€	-8,1%
67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	9 K€	1 K€	0 K€	-100,0%
Total Dépenses réelles	6 846 K€	6 668 K€	7 203 K€	5,2%

Le budget 2018 est préparé avec les hypothèses suivantes :

- évolution des bases de TEOM de +2% ;
- évolution des marchés de collecte et de traitement compte tenu de la révision estimée des marchés (+2%) et d'une prévision de l'augmentation des tonnages collectés (+3%) ;
- la mise en place d'un nouveau service de collecte des cartons par apport volontaire sur Montélimar (51 480€) ;
- un ajustement du calendrier des prestations de lavage des CSE, colonnes et bacs va permettre de limiter l'évolution des coûts (suppression d'un lavage de l'ensemble du parc remplacé par des lavages ponctuels selon les besoins) ;
- une forte augmentation des dépenses liées à la gestion des bas de quai et tri avec le SYPP (+217K€ par rapport au réalisé 2017).

Cette augmentation s'explique par la mise en place, à partir du 1/01/2018, du nouveau contrat de valorisation des déchets, le barème F. Pour rappel, jusqu'au 31/12/2017, le SYPP, qui gère le marché de tri et le marché de gestion des bas de quais, nous facturait le coût résiduel de la prestation (contraction du coût de fonctionnement et des recettes induites). A partir de 2018, dans le cadre de ce nouveau contrat de valorisation, le SYPP ne contractera plus les dépenses et les recettes sur ses factures afin d'avoir une meilleure lisibilité (se traduit par une hausse de nos dépenses et recettes de 180K€).

c) La section d'investissement – Vue par chapitre

Chapitre	Total budget 2017	Budget 2018	Restes à réaliser 2017	Total budget 2018
20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	99,8 K€	13,2 K€	29,5 K€	42,7 K€
21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES	358,0 K€	471,9 K€	156,1 K€	628,0 K€
23 - IMMOBILISATIONS EN COURS	1 941,0 K€	2 197,5 K€	154,3 K€	2 351,8 K€
Total des dépenses d'équipement	2 398,8 K€	2 682,5 K€	339,9 K€	3 022,5 K€
16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	72,2 K€	74,4 K€	0,0 K€	74,4 K€
Total des dépenses financières	72,2 K€	74,4 K€	0,0 K€	74,4 K€
Total des dépenses réelles d'investissement	2 471,0 K€	2 757,0 K€	339,9 K€	3 096,9 K€

Le programme d'investissement prévu en 2018 est de 826 K€ notamment pour l'installation de CSE à Montboucher et l'installation de points de collecte de cartons en complément des points de collecte existant en déchèteries.

Le solde des crédits ne sera pas utilisé.

Les projections permettent d'envisager le financement de ces dépenses sans augmentation du taux des ordures ménagères en 2018 et d'envisager une baisse de l'encours de dette.

II. Les budgets annexes

A. Budget annexe des transports urbains

a) L'équilibre du budget

BUDGET PRIMITIF		
Section de fonctionnement	2017	2018
Dépenses	4 170 K€	4 607 K€
<i>dont crédits réels</i>	3 508 K€	3 752 K€
<i>dont crédits d'ordre</i>	662 K€	856 K€
Recettes	4 170 K€	4 607 K€
<i>dont résultat n-1 (002)</i>	747 K€	953 K€
<i>dont crédits réels</i>	3 423 K€	3 654 K€
<i>dont crédits d'ordre</i>	K€	K€
BUDGET TOTAL		
	5 190 K€	5 876 K€

Section d'investissement	2017	2018
Dépenses	1 020 K€	1 268 K€
<i>dont résultat n-1 (001)</i>	K€	K€
<i>dont crédits réels</i>	1 020 K€	1 268 K€
<i>dont crédits d'ordre</i>	K€	K€
Recettes	1 020 K€	1 268 K€
<i>dont résultat n-1 (001)</i>	299 K€	344 K€
<i>dont crédits réels</i>	59 K€	69 K€
<i>dont crédits d'ordre</i>	662 K€	856 K€

Le budget 2018 s'équilibre en section de fonctionnement à hauteur de 4 607K€ et en section d'investissement à hauteur de 1 268 K€. Le montant global est de 5 876K€.

b) La section de fonctionnement – Vue par chapitre

	BP 2017	CA 2017	BP 2018	Evolution
Versement de transport	2 304 K€	2 468 K€	2 480 K€	7,6%
Total 73 - IMPOTS ET TAXES	2 304 K€	2 468 K€	2 480 K€	7,6%
Compensation transfert ligne	1 053 K€	1 067 K€	1 109 K€	5,3%
Total 74 - DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	1 053 K€	1 067 K€	1 109 K€	5,3%
Redevances abribus - communication	16 K€	14 K€	16 K€	0,0%
Compensation versement de transport	50 K€	50 K€	50 K€	0,0%
Total 75 - AUTRES PRODUITS	66 K€	64 K€	66 K€	0,0%
Total 77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS	0 K€	135 K€	0 K€	
Total Recettes de fonctionnement	3 423 K€	3 734 K€	3 654 K€	6,8%

	BP 2017	CA 2017	BP 2018	Evolution
DSP	3 243,5 K€	3 231,6 K€	3 583 K€	10,5%
Compensation conseil départemental (billettique, desserte Montboucher, Marguerite Duras...)	136,4 K€	136,7 K€	106 K€	-22,1%
Prestation lignes directes (RPI Porte Lupetti, St Gervais, desserte Europa)	78,2 K€	73,2 K€	0 K€	-100,0%
Autres	10,0 K€	9,5 K€	23,0 K€	130,0%
011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	3 468 K€	3 451 K€	3 712 K€	7,0%
Restitution VT	40 K€	10 K€	40 K€	0,0%
014 - ATTENUATIONS DE PRODUITS	40 K€	10 K€	40 K€	0,0%
67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	0 K€	0 K€	0 K€	
Total Dépenses de fonctionnement	3 508,0 K€	3 460,6 K€	3 752 K€	6,9%

Le budget 2018 est préparé avec les hypothèses suivantes :

- évolution des bases de versement transport de 0,5% ;
- maintien du taux de VT à 0,60% ;
- prise en compte de la montée en puissance du service prévue au contrat délibéré le 22 juin 2015;
- prise en compte du transfert de la région à l'agglomération de la ligne 42 : montant de 55K€ compensé par la région ;
- prise en compte de l'avenant 2 délibéré au conseil du 10 juillet 2017 avec notamment :
 - l'évolution du fonctionnement du TAD,
 - la modification des horaires de l'agence commerciale pour les adapter aux besoins des usagers et utilisateurs potentiels du réseau de transport,
 - l'intégration de la gestion du système de billettique par le rachat du système mis à disposition par le département.

c) La section d'investissement – Vue par chapitre

Chapitre	Total budget 2017	Budget 2018	Restes à réaliser 2017	Total budget 2018
20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0 K€	0 K€	0 K€	0 K€
21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES	347 K€	788 K€	37 K€	825 K€
23 - IMMOBILISATIONS EN COURS	674 K€	397 K€	47 K€	443 K€
Total des dépenses d'équipement	1 020 K€	1 185 K€	84 K€	1 268 K€
Total des dépenses financières	0 K€	0 K€	0 K€	0 K€
Total des dépenses réelles d'investissement	1 020 K€	1 185 K€	84 K€	1 268 K€

Le programme d'investissement prévu en 2018 est de 480K€ dont 330K€ pour les travaux d'accessibilité. Le solde des crédits ne sera pas utilisé.

Les projections financières permettent de vérifier que ces projets peuvent être financés sans augmentation du taux du versement transport.

B. Budget annexe de l'assainissement collectif

a) L'équilibre du budget

BUDGET PRIMITIF		
Section de fonctionnement	2017	2018
Dépenses	3 054 K€	3 064 K€
<i>dont crédits réels</i>	936 K€	820 K€
<i>dont crédits d'ordre</i>	2 118 K€	2 244 K€
Recettes	3 054 K€	3 064 K€
<i>dont résultat n-1 (002)</i>	15 K€	3 K€
<i>dont crédits réels</i>	2 808 K€	2 829 K€
<i>dont crédits d'ordre</i>	232 K€	231 K€
BUDGET TOTAL		
	12 663 K€	13 022 K€

Section d'investissement	2017	2018
Dépenses	9 609 K€	9 958 K€
<i>dont résultat n-1 (001)</i>	626 K€	606 K€
<i>dont crédits réels</i>	7 640 K€	7 957 K€
<i>dont crédits d'ordre</i>	1 343 K€	1 395 K€
Recettes	9 609 K€	9 958 K€
<i>dont résultat n-1 (001)</i>	K€	K€
<i>dont crédits réels</i>	6 379 K€	6 551 K€
<i>dont crédits d'ordre</i>	3 229 K€	3 408 K€

Le budget 2018 s'équilibre en section de fonctionnement à hauteur de 3 064K€ et en section d'investissement à hauteur de 9 958 K€. Le montant global est de 13 022K€.

b) La section de fonctionnement – Vue par chapitre

	BP 2017	BP 2018	Variation
Participation au raccordement des égouts	256 K€	306 K€	19,5%
Total 70 - PRODUITS DE SERVICES	256 K€	306 K€	19,5%
Prime d'épuration	400 K€	323 K€	-19,3%
Total 74 - SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	400 K€	323 K€	-19,3%
Redevances assainissement - Surtaxe	2 152 K€	2 200 K€	2,2%
Total 75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	2 152 K€	2 200 K€	2,2%
Total Recettes de fonctionnement	2 808 K€	2 829 K€	0,8%

	BP 2017	BP 2018	Variation
total 011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	178 K€	147 K€	-17,2%
Total 012 - CHARGES DE PERSONNEL	229 K€	245 K€	6,8%
Total 66 - CHARGES FINANCIERES	499 K€	407 K€	-18,5%
Total 67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	30 K€	20 K€	-33,3%
Total Dépenses de fonctionnement	936 K€	819 K€	-12,5%

L'agglomération a confié la gestion du service de l'assainissement collectif à la SDEI dans le cadre d'un contrat d'affermage.

L'affermage est le contrat par lequel le contractant s'engage à gérer un service public, contre une rémunération versée par les usagers. Le concessionnaire, appelé fermier, reverse à la collectivité une redevance appelée « la surtaxe » destinée à financer les investissements qu'elle a réalisés.

Cette surtaxe permet également de financer les tests à la fumée, la dératisation, les curages de lagunes, les conventions de passage et le personnel. La baisse des charges en 2018 est liée essentiellement à la diminution des charges financières.

c) La section d'investissement – Vue par chapitre

Chapitre	Total budget 2017	BP 2018	Restes à réaliser 2017	Total budget 2018
21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1,5 K€	3,5 K€	0,0 K€	3,5 K€
23 - IMMOBILISATIONS EN COURS	6 668,2 K€	4 045,4 K€	2 925,0 K€	6 970,5 K€
Total des dépenses d'équipement	6 669,7 K€	4 048,9 K€	2 925,0 K€	6 974,0 K€
16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	970,0 K€	982,9 K€	0,0 K€	982,9 K€
Total des dépenses financières	970,0 K€	982,9 K€	0,0 K€	982,9 K€
Total des dépenses réelles d'investissement	7 639,7 K€	5 031,8 K€	2 925,0 K€	7 956,9 K€

Chapitre	Total budget 2016	BP 2018	Restes à réaliser 2017	Total budget 2018
13 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	1 716,4 K€	0,0 K€	1 477,4 K€	1 477,4 K€
16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	2 484,0 K€	2 343,3 K€	342,0 K€	2 685,3 K€
Total des recettes d'équipement	4 200,4 K€	2 343,3 K€	1 819,4 K€	4 162,6 K€
106 - Réserves	1 067,5 K€	1 224,5 K€		1 224,5 K€
27 - AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 111,4 K€	676,0 K€	487,5 K€	1 163,5 K€
Total des recettes financières	2 178,9 K€	1 900,5 K€	487,5 K€	2 388,0 K€
Total des recettes réelles d'investissement	6 379,2 K€	4 243,8 K€	2 306,9 K€	6 550,7 K€

Le projet de territoire prévoit 28,7M€ dont 20M€ de crédits nouveaux pour la réalisation de travaux de modernisation de l'assainissement sur l'ensemble des communes. Fin 2017, plus de 17,3M€ ont été réalisés.

En 2018, il est prévu 4.05M€ sur l'ensemble des communes.

	BP 2018	Restes à réaliser 2017	Total BP 2018
PPI ALLAN	109,5 K€	154,1 K€	263,6 K€
PPI ANCONE	19,0 K€	3,9 K€	22,9 K€
PPI LA BATIE ROLLAND	12,0 K€	23,3 K€	35,3 K€
PPI BONLIEU SUR ROUBION	10,0 K€	0,0 K€	10,0 K€
PPI CHATEAUNEUF DU RHONE	1 243,5 K€	48,1 K€	1 291,6 K€
PPI CHAROLS	24,4 K€	47,9 K€	72,3 K€
PPI MARSANNE	0,0 K€	0,0 K€	0,0 K€
PPI CLEON D'ANDRAN	387,0 K€	16,6 K€	403,6 K€
PPI CONDILLAC	0,0 K€	17,7 K€	17,7 K€
PPI LA COUCOURDE	253,0 K€	44,8 K€	297,8 K€
PPI ESPELUCHE	10,0 K€	12,4 K€	22,4 K€
PPI SAINT GERVAIS SUR ROUBION	25,0 K€	14,3 K€	39,3 K€
PPI LA LAUPIE	85,0 K€	283,2 K€	368,2 K€
PPI MANAS	0,0 K€	6,0 K€	6,0 K€
PPI SAINT MARCEL LES SAUZET	14,0 K€	66,6 K€	80,6 K€
PPI MONTELMAR	462,5 K€	678,0 K€	1 140,5 K€
PPI MONTBOUCHER SUR JABRON	360,0 K€	96,2 K€	456,2 K€
PPI PORTES EN VALDAINE	1,0 K€	0,0 K€	1,0 K€
PPI PUYGIRON	415,0 K€	6,1 K€	421,1 K€
PPI ROCHEFORT EN VALDAINE	0,0 K€	2,8 K€	2,8 K€
PPI ROYNAC	0,0 K€	0,0 K€	0,0 K€
PPI SAULCE SUR RHONE	400,0 K€	132,3 K€	532,3 K€
PPI SAUZET	122,0 K€	536,8 K€	658,8 K€
PPI SAVASSE	31,0 K€	266,1 K€	297,1 K€
PPI LES TOURRETTES	20,0 K€	393,1 K€	413,1 K€
PPI LA TOUCHE	45,0 K€	74,6 K€	119,6 K€
TOTAL	4 048,9 K€	2 925,0 K€	6 974,0 K€

Ces travaux seront réalisés sans augmentation de la surtaxe en 2018. Le tarif cible de 1.789€HT en 2018 (fermier et surtaxe) est confirmé.

C. Budget annexe de l'assainissement non collectif (SPANC)

BUDGET PRIMITIF		
Section de fonctionnement	2017	2018
Dépenses	219 K€	88 K€
<i>dont crédits réels</i>	193 K€	70 K€
<i>dont crédits d'ordre</i>	26 K€	18 K€
Recettes	219 K€	88 K€
<i>dont résultat n-1 (002)</i>	29 K€	27 K€
<i>dont crédits réels</i>	190 K€	61 K€
<i>dont crédits d'ordre</i>	K€	K€
Section d'investissement	2017	2018
Dépenses	41 K€	37 K€
<i>dont résultat n-1 (001)</i>	K€	K€
<i>dont crédits réels</i>	41 K€	37 K€
<i>dont crédits d'ordre</i>	K€	K€
Recettes	41 K€	37 K€
<i>dont résultat n-1 (001)</i>	15 K€	20 K€
<i>dont crédits réels</i>	K€	K€
<i>dont crédits d'ordre</i>	26 K€	18 K€
BUDGET TOTAL	260 K€	125 K€

Le budget 2018 s'équilibre en section de fonctionnement à hauteur de 88K€ et en section d'investissement à hauteur de 37K€. Le montant global est de 125K€.

Le rôle du SPANC est de conseiller les particuliers. Son but est de veiller à ce que les systèmes d'assainissement autonomes des eaux usées domestiques préservent l'environnement et la salubrité publique.

Cette vérification passe par :

- le diagnostic et le conseil pour les installations existantes ;
- le contrôle régulier du bon fonctionnement des systèmes ;
- le conseil en implantation, conception et réalisation d'une installation neuve lors d'un dépôt de permis de construire ;
- le conseil en implantation, conception et réalisation d'une installation neuve lors d'une réhabilitation.

	BP 2017	BP 2018	Variation
Rbt étude de sol - Hydroc	15,8 K€	16,5 K€	39,7%
Contrôle bon fonctionnement (80€)		24,0 K€	
Contrôle en cas de vente (100€)	16,4 K€	7,5 K€	147,3%
Contrôle du neuf (125€)		5,0 K€	
Contrôle réhabilitation (200€)		4,0 K€	
Total 70 - PRODUITS DE SERVICES	32,2 K€	57,0 K€	32,1%
Subvention pour le particulier suite travaux	140,8 K€	,0 K€	
Prime d'épuration	4,6 K€	3,6 K€	-34,8%
Subvention mission contrôle/animation (250 €)	12,0 K€	,0 K€	-100,0%
Total 74 - SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	157,4 K€	3,6 K€	-70,0%
Total 75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION	,0 K€	,5 K€	2,0%
Total 77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS	,0 K€	,0 K€	-100,0%
Total 042 - AMORT SUBVENTION	,0 K€	,0 K€	-100,0%
Total 002 EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE	29,5 K€	26,9 K€	10,4%
Total Recettes de fonctionnement	219,0 K€	87,9 K€	-6,3%
Etude de sol Hydroc	15,8 K€	16,5 K€	4,4%
Reversement subvention pour le particulier suite travaux	140,8 K€	,0 K€	-100,0%
Divers (maintenance informatique...)	1,9 K€	3,8 K€	104,9%
total 011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	158,5 K€	20,3 K€	-87,2%
Total 012 - CHARGES DE PERSONNEL	34,1 K€	49,4 K€	45,2%
Total 67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	,5 K€	,5 K€	0,0%
Total 042 - DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	4,9 K€	,0 K€	-100,0%
Total Dépenses de fonctionnement	198,0 K€	70,3 K€	-64,5%

Afin de respecter l'obligation de contrôle du bon fonctionnement des installations, au maximum tous les 10 ans, il est proposé d'internaliser cette prestation par l'embauche d'un technicien.

Le budget 2018 est donc préparé avec les paramètres suivants :

- embauche d'un agent à partir de juillet 2018 (30K€ / an) ;
- 600 contrôles de bon fonctionnement/an à partir de juillet 2018 et maintien du tarif à 80€ ;
- maintien du niveau de réalisation des autres recettes ;
- achat d'un véhicule, d'un logiciel et d'un ordinateur pour un montant global de 20K€ ;
- intégration des charges induites des investissements (carburant, maintenance...).