



www.ccbrianconnais.fr

DELIBERATION
N°2018 - 13 du 27 mars 2018

**OBJET – BUDGETS PRIMITIFS 2018 – Budgets Général,
Assainissement et Ateliers Relais**

Rapporteur : M. Olivier FONS

*Annexes : A) Budgets Primitifs 2018 – maquettes budgétaires
B) Rapport de présentation des Budgets Primitifs 2018*

Le 27 mars 2018 à 18 heures 30, le Conseil Communautaire s'est réuni en séance ordinaire, suite à la convocation du 21 mars 2018 en la salle du Conseil, Les Cordeliers, sous la présidence de M. Gérard FROMM.

Nombre de conseillers en exercice : 36

Présents : 27

Nombre de pouvoirs : 7

M. Sébastien FINE est nommé secrétaire de séance.

Sont présents : M. Gérard FROMM, Mme Nicole GUERIN, Mme Francine DAERDEN, M. Eric PEYTHIEU, M. Maurice DUFOUR, M. Yvon AIGUIER, Mme Marie MARCHELLO, Mme Renée PETELET, M. Mohamed DJEFFAL, Mme Claude JIMENEZ, Mme Catherine VALDENNAIRE, M. Bruno MONIER, Mme Catherine MUHLACH, M. Jean-Franck VIOUJAS, M. Jean-Pierre SEVREZ, Mme Anne-Marie FORGEOUX, M. Roger GUGLIELMETTI, M. Guy HERMITTE, M. Jean-Louis CHEVALIER, M. Pierre LEROY, Mme Catherine BLANCHARD, Mme Martine ALYRE, M. Emeric SALLE, M. Thierry BOUCHIÉ, M. Olivier FONS, M. Sébastien FINE, Mme Patricia ARNAUD.

Ont donné pouvoir :

- M. Gilles MARTINEZ à M. Gérard FROMM
- M. Romain GRYZKA à Mme Catherine MUHLACH
- M. Jean-Marius BARNEOUD à M. Jean-Franck VIOUJAS
- M. Nicolas GALLIANO à Mme Catherine BLANCHARD
- M. Gilles PERLI à M. Emeric SALLE
- M. Charles PERRINO à Mme Patricia ARNAUD
- Mme Catherine GUIGLI à Mme Marie MARCHELLO,

Vu le Code Général des Collectivités Territoriales et notamment ses articles L 2312-1 et suivants,

Vu les instructions budgétaires M14 et M49,

Vu la délibération n°2018-05 du 13 février 2018, relative au débat d'orientations budgétaires pour l'année 2018,

Vu l'avis favorable de la Commission Administration Générale et Finances du 27 février 2018,

Vu l'avis favorable du Bureau du 5 mars 2018,

Considérant que la date limite de vote des budgets est fixée au 15 avril de l'exercice (excepté pour les années de renouvellement des organes délibérants, cette date limite est reportée au 30 avril).

Le Conseil Communautaire à l'unanimité (4 abstentions : Eric PEYTHIEU, Bruno MONIER, Catherine MUHLACH, Romain GRYZKA) :

- Adopte les Budgets Primitifs 2018 : budget général de la Communauté de Communes du Briançonnais en section de fonctionnement et en section d'investissement par chapitre et par opération conformément à la réglementation et à la comptabilité,

M. Pierre LEROY au moment du vote des budgets Assainissement et Atelier Relais , quitte la salle, et ne prend pas part au vote.

Le Conseil Communautaire à l'unanimité (3 abstentions : Catherine MUHLACH, Romain GRYZKA, Pierre LEROY) :

- Adopte les Budgets Primitifs 2018 : budget annexe Assainissement de la Communauté de Communes du Briançonnais en section de fonctionnement et en section d'investissement par chapitre et par opération conformément à la réglementation et à la comptabilité,

Le Conseil Communautaire à l'unanimité (1 abstention : Pierre LEROY) :

- Adopte les Budgets Primitifs 2018 : budget annexe Ateliers Relais de la Communauté de Communes du Briançonnais en section de fonctionnement et en section d'investissement par chapitre et par opération conformément à la réglementation et à la comptabilité,
- Dit que les Budgets Primitifs 2018 s'équilibrent en dépenses et en recettes selon la répartition suivante :

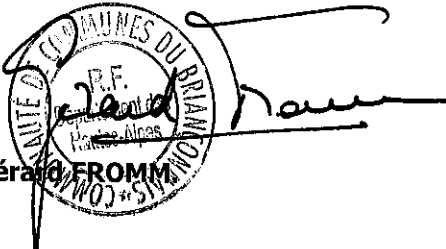
Section	Sens	Chapitre	Inscription budgétaire	Réel Ordre
BUDGET GENERAL				
Fonctionnement				
	Dépenses		23 719 044,18	
	011 - Charges à caractère général		4 894 151,80	Réel
	012 - Charges de personnel et frais assimilés		6 397 800,00	Réel
	014 - Atténuations de produits		4 865 584,00	Réel
	023 - Virement à la section d'investissement		2 470 726,38	Ordre
	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections		2 345 150,00	Ordre
	65 - Autres charges de gestion courante		2 332 332,00	Réel
	66 - Charges financières		355 000,00	Réel
	67 - Charges exceptionnelles		58 300,00	Réel
	Recettes		23 719 044,18	
	002 - Résultat de fonctionnement reporté (excédent ou déficit)		3 257 226,02	Réel
	013 - Atténuations de charges		284 000,00	Réel
	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections		182 100,00	Ordre
	70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses		1 060 360,00	Réel
	73 - Impôts et taxes		15 529 911,00	Réel
	74 - Dotations, subventions et participations		2 687 089,50	Réel
	75 - Autres produits de gestion courante		713 395,00	Réel
	77 - Produits exceptionnels		4 962,66	Réel
Investissement				
	Dépenses		12 188 906,12	
	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections		182 100,00	Ordre
	041 - Opérations patrimoniales		294 200,00	Ordre
	16 - Emprunts et dettes assimilées		665 200,00	Réel
	20 - Immobilisations incorporelles		853 794,78	Réel
	204 - Subventions d'équipement versées		129 390,00	Réel
	21 - Immobilisations corporelles		1 926 393,40	Réel
	23 - Immobilisations en cours		8 135 827,94	Réel
	26 - Participations et créances rattachées à des participations		2 000,00	Réel
	Recettes		12 188 906,12	
	001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		4 182 000,90	Réel
	021 - Virement de la section de fonctionnement		2 470 726,38	Ordre
	024 - Produits de cessions		400 000,00	Réel
	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections		2 345 150,00	Ordre
	041 - Opérations patrimoniales		294 200,00	Ordre
	10 - Dotations, fonds divers et réserves		957 485,00	Réel
	13 - Subventions d'investissement		1 461 533,84	Réel
	16 - Emprunts et dettes assimilées		42 200,00	Réel
	204 - Subventions d'équipement versées		17 000,00	Réel
	27 - Autres immobilisations financières		18 000,00	Réel
	45821013 - Opération pour compte de tiers n° 1013 Logiciel Sictiam pour les		610,00	Réel

BUDGET ASSAINISSEMENT		
Fonctionnement		
Dépenses		1 572 174,18
011 - Charges à caractère général	225 220,00	Réel
012 - Charges de personnel et frais assimilés	103 350,00	Réel
022 - Dépenses imprévues (exploitation)	35 000,00	Réel
023 - Virement à la section d'investissement	606 604,18	Ordre
042 - Opérations d'ordre de transfert entre section	251 000,00	Ordre
65 - Autres charges de gestion courante	10 000,00	Réel
66 - Charges financières	22 000,00	Réel
67 - Charges exceptionnelles	119 000,00	Réel
68 - Dotations aux amortissements et aux provisions	200 000,00	Réel
Recettes		1 572 174,18
002 - Résultat d'exploitation reporté (excédent ou déficit)	711 645,18	Réel
013 - Atténuations de charges	6 000,00	Réel
042 - Opérations d'ordre de transfert entre section	32 000,00	Ordre
70 - Ventes de produits fabriqués, prestat° de services, marchandises	593 264,00	Réel
74 - Subventions d'exploitation	114 000,00	Réel
75 - Autres produits de gestion courante	54 800,00	Réel
77 - Produits exceptionnels	60 465,00	Réel
Investissement		
Dépenses		1 153 956,64
020 - Dépenses imprévues (investissement)	45 000,00	Réel
040 - Opérations d'ordre de transfert entre section	32 000,00	Ordre
16 - Emprunts et dettes assimilées	103 550,00	Réel
20 - Immobilisations incorporelles	65 411,00	Réel
21 - Immobilisations corporelles	2 668,80	Réel
23 - Immobilisations en cours	905 326,84	Réel
Recettes		1 153 956,64
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	157 689,46	Réel
021 - Virement de la section d'exploitation	606 604,18	Ordre
040 - Opérations d'ordre de transfert entre section	251 000,00	Ordre
10 - Dotations, fonds divers et réserves	128 163,00	Réel
13 - Subventions d'investissement	10 500,00	Réel
BUDGET ATELIERS RELAIS		
Fonctionnement		
Dépenses		124 861,79
011 - Charges à caractère général	36 500,00	Réel
022 - Dépenses imprévues (fonctionnement)	3 600,00	Réel
023 - Virement à la section d'investissement	1 000,00	Ordre
67 - Charges exceptionnelles	83 761,79	Réel
Recettes		124 861,79
002 - Résultat de fonctionnement reporté (excédent ou déficit)	93 861,79	Réel
75 - Autres produits de gestion courante	31 000,00	Réel

Investissement			
Dépenses		1 000,15	
	23 - Immobilisations en cours	1 000,15	Réel
Recettes		1 000,15	
	001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	0,15	Réel
	021 - Virement de la section de fonctionnement	1 000,00	Ordre

Ainsi fait et délibéré les : jour, mois et an susdits.

Pour copie conforme
Le Président,


Gérard FROMM

Date affichage : 30 MARS 2018



AR PREFECTURE

005-240500439-20180327-2018_13-DE
Regu le 30/03/2018

BUDGETS PRIMITIFS 2018

CONSEIL COMMUNAUTAIRE DU 27 MARS 2018

BUDGETS PRIMITIFS 2018

CONSIGNES ET METHODOLOGIES POUR L'ÉLABORATION DES BUDGETS 2018 :

- * pas d'augmentation des taux d'imposition pour l'exercice 2018
- * analyser les prévisions budgétaires article / article en se basant sur le réalisé 2017
- * maîtriser et rationaliser les dépenses de fonctionnement
- * évaluer les crédits pour une année civile complète
- * ne pas compenser les dépenses et les recettes
- * inscrire les subventions qu'après réception de l'arrêté d'attribution, mise à part pour les subventions récurrentes qui revêtent un caractère certain.

LES REUNIONS DE TRAVAIL ET D'ANALYSE DES BUDGETS

* Durant la 2^{ème} quinzaine de janvier : réunions de préparation des budgets entre élus / chefs de pôle /techniciens /direction et service Finances ont permis de dresser les budgets des 66 services qui composent le budget principal de la Collectivité et des budgets annexes : « assainissement » et « ateliers relais ».

- * 27 MARS 2018 : Commission Administration Générale et Finances
- * 5 AVRIL 2018 : Bureau des Vices Présidents



AR PREFECTURE

005-240500439-20180327-2018_13-DE
Regu le 30/03/2018

BUDGETS PRIMITIFS 2018

BUDGETS PRIMITIFS

Chapitre	Inscription budgétaire	Réel Ordre	Chapitre	Inscription budgétaire	Réel Ordre
BUDGET GENERAL					
Fonctionnement					
Dépenses	23 719 044,18		Recettes	23 719 044,18	
011 - Charges à caractère général	4 894 151,80	Réel	002 - Résultat de fonct reporté	3 257 226,02	Réel
012 - Charges de personnel et frais assimilés	6 397 800,00	Réel	013 - Atténuations de charges	284 000,00	Réel
014 - Atténuations de produits	4 865 584,00	Réel	042 - Opérations d'ordre entre sections	182 100,00	Ordre
023 - Virement à la section d'investissement	2 470 726,38	Ordre	70 - Produits des services, du domaine et ventes	1 060 360,00	Réel
042 - Opérations d'ordre entre sections	2 345 150,00	Ordre	73 - Impôts et taxes	15 529 911,00	Réel
65 - Autres charges de gestion courante	2 332 332,00	Réel	74 - Dotations, subventions et participations	2 687 089,50	Réel
66 - Charges financières	355 000,00	Réel	75 - Autres produits de gestion courante	713 395,00	Réel
67 - Charges exceptionnelles	58 300,00	Réel	77 - Produits exceptionnels	4 962,66	Réel
Investissement					
Dépenses	12 188 906,12		Recettes	12 188 906,12	
040 - Opérations d'ordre entre sections	182 100,00	Ordre	001 - Solde d'exécution section d'invest reporté	4 182 000,90	Réel
041 - Opérations patrimoniales	294 200,00	Ordre	021 - Virement de la section de fonctionnement	2 470 726,38	Ordre
16 - Emprunts et dettes assimilées	665 200,00	Réel	024 - Produits de cessions	400 000,00	Réel
20 - Immobilisations incorporelles	853 794,78	Réel	040 - Opérations d'ordre entre sections	2 345 150,00	Ordre
204 - Subventions d'équipement versées	129 390,00	Réel	041 - Opérations patrimoniales	294 200,00	Ordre
21 - Immobilisations corporelles	1 926 393,40	Réel	10 - Dotations, fonds divers et réserves	957 485,00	Réel
23 - Immobilisations en cours	8 135 827,94	Réel	13 - Subventions d'investissement	1 461 533,84	Réel
26 - Participations et créances	2 000,00	Réel	16 - Emprunts et dettes assimilées	42 200,00	Réel
			204 - Subventions d'équipement versées	17 000,00	Réel
			27 - Autres immobilisations financières	18 000,00	Réel
			45821013 - Opération pour compte de tiers	610,00	Réel

BUDGETS PRIMITIFS

Chapitre	Inscription budgétaire	Réel Ordre	Chapitre	Inscription budgétaire	Réel Ordre
BUDGET ASSAINISSEMENT					
Fonctionnement					
Dépenses	1 572 174,18		Recettes	1 572 174,18	
011 - Charges à caractère général	225 220,00	Réel	002 - Résultat d'exploitation reporté	711 645,18	Réel
012 - Charges de personnel et frais assimilés	103 350,00	Réel	013 - Atténuations de charges	6 000,00	Réel
022 - Dépenses imprévues (exploitation)	35 000,00	Réel	042 - Opérations d'ordre entre section	32 000,00	Ordre
023 - Virement à la section d'investissement	606 604,18	Ordre	70 - Ventes de produits fabriqués, prestations	593 264,00	Réel
042 - Opérations d'ordre entre section	251 000,00	Ordre	74 - Subventions d'exploitation	114 000,00	Réel
65 - Autres charges de gestion courante	10 000,00	Réel	75 - Autres produits de gestion courante	54 800,00	Réel
66 - Charges financières	22 000,00	Réel	77 - Produits exceptionnels	60 465,00	Réel
67 - Charges exceptionnelles	119 000,00	Réel			
68 - Dotations aux amortissements et provisions	200 000,00	Réel			
Investissement					
Dépenses	1 153 956,64		Recettes	1 153 956,64	
020 - Dépenses imprévues (investissement)	45 000,00	Réel	001 - Solde d'exécution section d'invest reporté	157 689,46	Réel
040 - Opérations d'ordre entre section	32 000,00	Ordre	021 - Virement de la section d'exploitation	606 604,18	Ordre
16 - Emprunts et dettes assimilées	103 550,00	Réel	040 - Opérations d'ordre entre section	251 000,00	Ordre
20 - Immobilisations incorporelles	65 411,00	Réel	10 - Dotations, fonds divers et réserves	128 163,00	Réel
21 - Immobilisations corporelles	2 668,80	Réel	13 - Subventions d'investissement	10 500,00	Réel
23 - Immobilisations en cours	905 326,84	Réel			

BUDGETS PRIMITIFS

Chapitre	Inscription budgétaire	Réel Ordre	Chapitre	Inscription budgétaire	Réel Ordre
BUDGET ATELIERS RELAIS					
Fonctionnement					
Dépenses	124 861,79		Recettes	124 861,79	
011 - Charges à caractère général	36 500,00	Réel	002 - Résultat de fonctionnement reporté	93 861,79	Réel
022 - Dépenses imprévues (fonctionnement)	3 600,00	Réel	75 - Autres produits de gestion courante	31 000,00	Réel
023 - Virement à la section d'investissement	1 000,00	Ordre			
67 - Charges exceptionnelles	83 761,79	Réel			
Investissement					
Dépenses	1 000,15		Recettes	1 000,15	
23 - Immobilisations en cours	1 000,15	Réel	001 - Solde d'exécution section d'invest reporté	0,15	Réel
			021 - Virement de la section de fonctionnement	1 000,00	Ordre



AR PREFECTURE

005-240500439-20180327-2018_13-DE
Regu le 30/03/2018

BUDGET PRIMITIF 2018

BUDGET GENERAL

BUDGET GENERAL

SECTION DE FONCTIONNEMENT - DEPENSES

	BUDGETISE 2017 (BP + DM)	COMPTE ADMINISTRATIF 2017	BUDGET PRIMITIF 2018
011 Charges générales	4 810 261,00	4 066 957,93	4 894 151,80
012 Charges perso	6 347 135,00	6 204 627,42	6 397 800,00
65 Charges gestion courante	2 155 243,00	2 120 948,55	2 332 332,00
66 Charges financières	495 817,85	470 663,32	355 000,00
67 Charges exceptionnelles	62 100,00	32 433,44	58 300,00
042 Opération d'ordre	2 345 150,00	2 274 039,43	2 345 150,00
014 Atténuation de produits	5 199 320,00	5 157 798,39	4 865 584,00
68 Dotations Provisions	80 000,00	80 000,00	
Sous Total	21 495 026,85	20 407 468,48	21 248 317,80
023 - Virement à la section d'invest	1 173 662,43		2 470 726,38
Sous Total	22 668 689,28		23 719 044,18
022 - Dépenses imprévues	159 216,97		
TOTAL	22 827 906,25	20 407 468,48	23 719 044,18

BUDGET GENERAL

SECTION DE FONCTIONNEMENT

– DEPENSES –

	COMPTE ADMINISTRATIF 2017	BUDGET PRIMITIF 2018	évolution	
			%	€
011 Charges générales	4 066 957,93	4 894 151,80	20,34	827 193,87
012 Charges perso	6 204 627,42	6 397 800,00	3,11	193 172,58
65 Charges gestion courante	2 120 948,55	2 332 332,00	9,97	211 383,45
66 Charges financières	470 663,32	355 000,00	-24,57	-115 663,32
67 Charges exceptionnelles	32 433,44	58 300,00	79,75	25 866,56
042 Opération d'ordre	2 274 039,43	2 345 150,00	3,13	71 110,57
O14 Atténuation de produits	5 157 798,39	4 865 584,00	-5,67	-292 214,39
68 Dotations Provisions	80 000,00		-100,00	-80 000,00
Total	20 407 468,48	21 248 317,80	4,12	840 849,32

BUDGET GENERAL

SECTION DE FONCTIONNEMENT

– DEPENSES –

	Réalisé en 2017	Prévu en 2018
Dépenses réelles de fonctionnement	18 053 429 €	18 903 168 €
évolution des dépenses réelles de fonctionnement de	849 739 €	
	4,71%	

BUDGET GENERAL

SECTION DE FONCTIONNEMENT

– DEPENSES –

			Montant de l'augmentation de 2018 par rapport au réalisé 2017
Chapitre	Principales augmentations des dépenses réelles de fonctionnement		
011	Baisse d'activité en 2017 des services suite à départ de personnel non remplacé (communication et Altipolis)	communication	21 800 €
		Altipolis	90 200 €
011	augmentation des frais de déneigement (facturation de l'hiver 2017/2018, l'hiver 2018/2019 sera prévu au BP 2019) et entretien de voirie		64 700 €
011	augmentation de la contribution au PETR		51 000 €
011	enveloppe supplémentaire pour l'entretien à la Résidence des Travailleurs Saisonniers (housses de lits, étanchéité de la toiture, entretien bâtiment et voirie)		15 400 €
011	augmentation de la Taxe Générale sur les Activités Polluantes (TGAP)		10 000 €
012	augmentation de 2 % des charges de personnel relative au Glissement Vieillesse Technicité (GVT)		100 000 €
014	augmentation de la Contribution au Redressement des Finances Publiques		18 600 €
014	augmentation du Fonds de Péréquation des Ressources Communales et Intercommunales (FPIC)		5 500 €
65	augmentation de la subvention à l'association "Les Loustics" montant versé par berceau supérieur et prise en compte de l'augmentation du nombre de berceau (représentant sur une année pleine : + 50 K€)		9 200 €
		TOTAL	386 400 €

BUDGET GENERAL

SECTION DE FONCTIONNEMENT

– DEPENSES –

			Montant de l'augmentation de 2018 par rapport au réalisé 2017
Chapitres Dépenses nouvelles en 2018			
011	Convention Oisans/CCB pour la collecte des déchets	80 000 €	340 300 €
011	étude projet de territoire	50 000 €	
011	dépenses relatives aux prestations nouvelles du service déchets (accompagnement cimetièrre, bennes placo, bennes goudron, broyage...)	29 500 €	
011	accompagnement pour le mode de gestion de l'aire d'accueil des Gens du voyage	20 000 €	
011	indemnités de sorties du contrat photocopieurs	20 000 €	
011	fourniture de couches dans les 2 crèches gérées par la CCB (cette dépense sera en partie compensée par une subvention de la CAF)	16 500 €	
011	contrat de prestations pour le dispositif du Régime Indemnitare tenant compte des Fonctions, des Sujétions, de l'Expertise et de l'Engagement Professionnel (RIFSEEP)	11 000 €	
011	traitement des archives	8 800 €	
011	maintenance des panneaux photovoltaïques	4 500 €	
012	indemnités compensatrice suite la hausse de la Contribution Sociale Généralisée (CSG)	80 000 €	
65	subvention attribuée à l'Office de Tourisme du Briançonnais supérieure de 20 000 € par rapport au montant déduit des attributions de compensation	20 000 €	

BUDGET GENERAL

SECTION DE FONCTIONNEMENT

– DEPENSES –

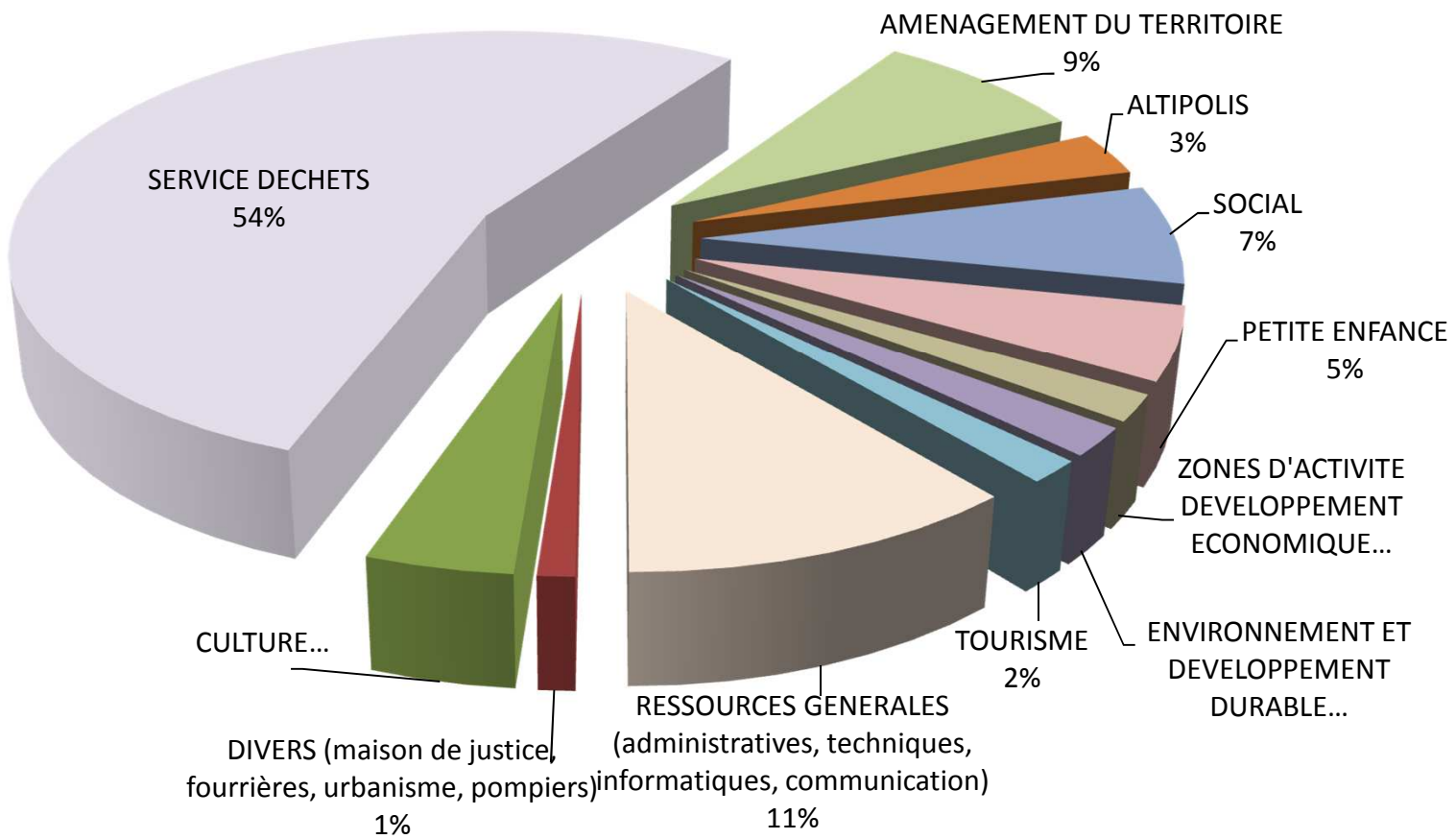
			Montant de l'augmentation de 2018 par rapport au réalisé 2017
Reliquats de factures ou d'engagements 2017 à payer en 2018			
	Versement au Fonds de Coopération de la Jeunesse et de l'Education Populaire (FONJEP) pour 2017 et 2018 (double inscription au BP 2018 : 2017 + 2018)	150 000 €	187 000 €
	prestation de marché VTT 2017 (double inscription au BP 2018 : 2017 + 2018)	17 900 €	
	audit financier rétrospectif et prospectif (commande de 2017, le rapport définitif a été reçu le 5.01.18)	12 000 €	
	facturation en 2018 des charges 2016 de la crèche de Villard Saint Pancrace	7 100 €	

BUDGET GENERAL

SECTION DE FONCTIONNEMENT

– DEPENSES –

Charges à caractère général 2018 prévisionnelles

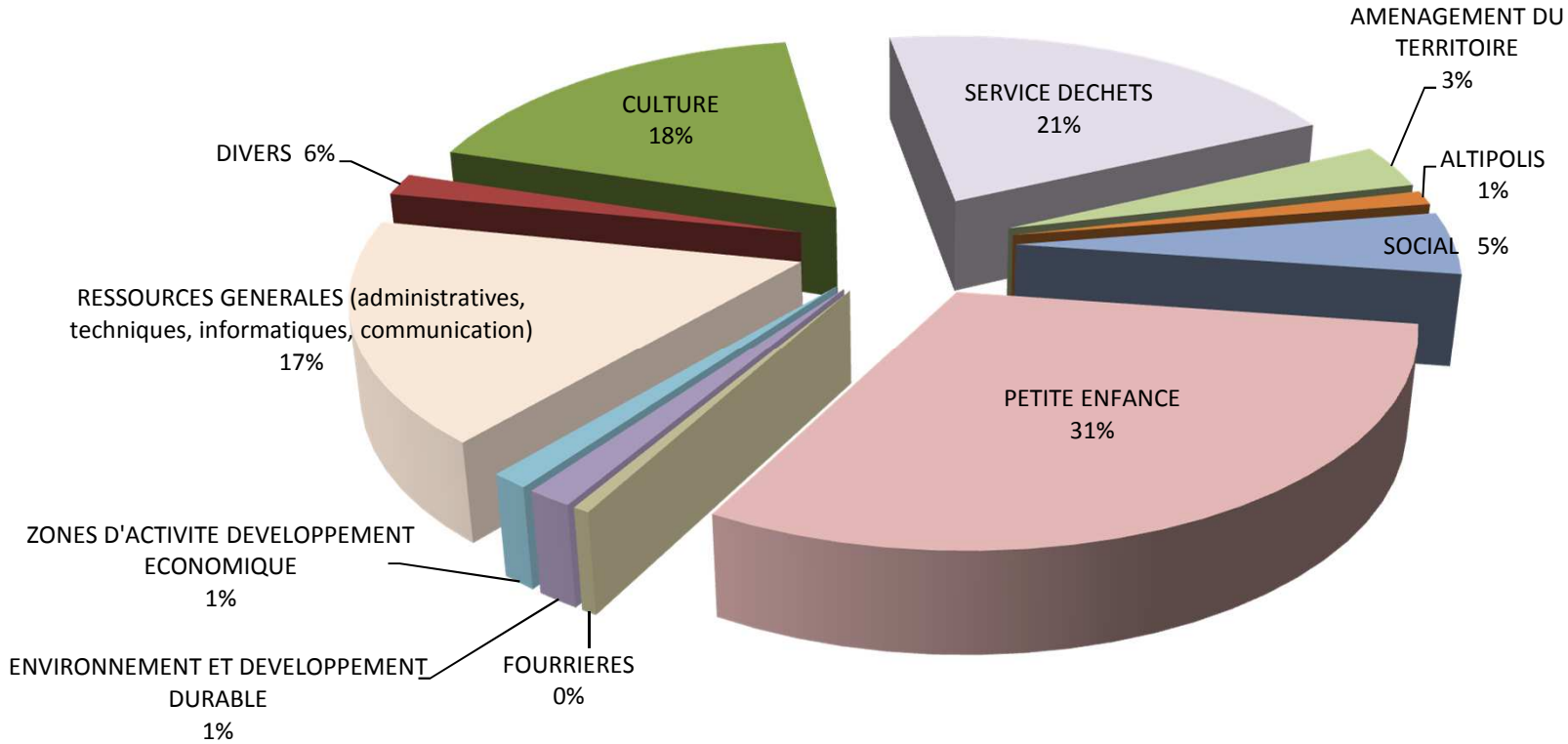


BUDGET GENERAL

SECTION DE FONCTIONNEMENT

– DEPENSES –

Charges de personnel 2018 prévisionnelles

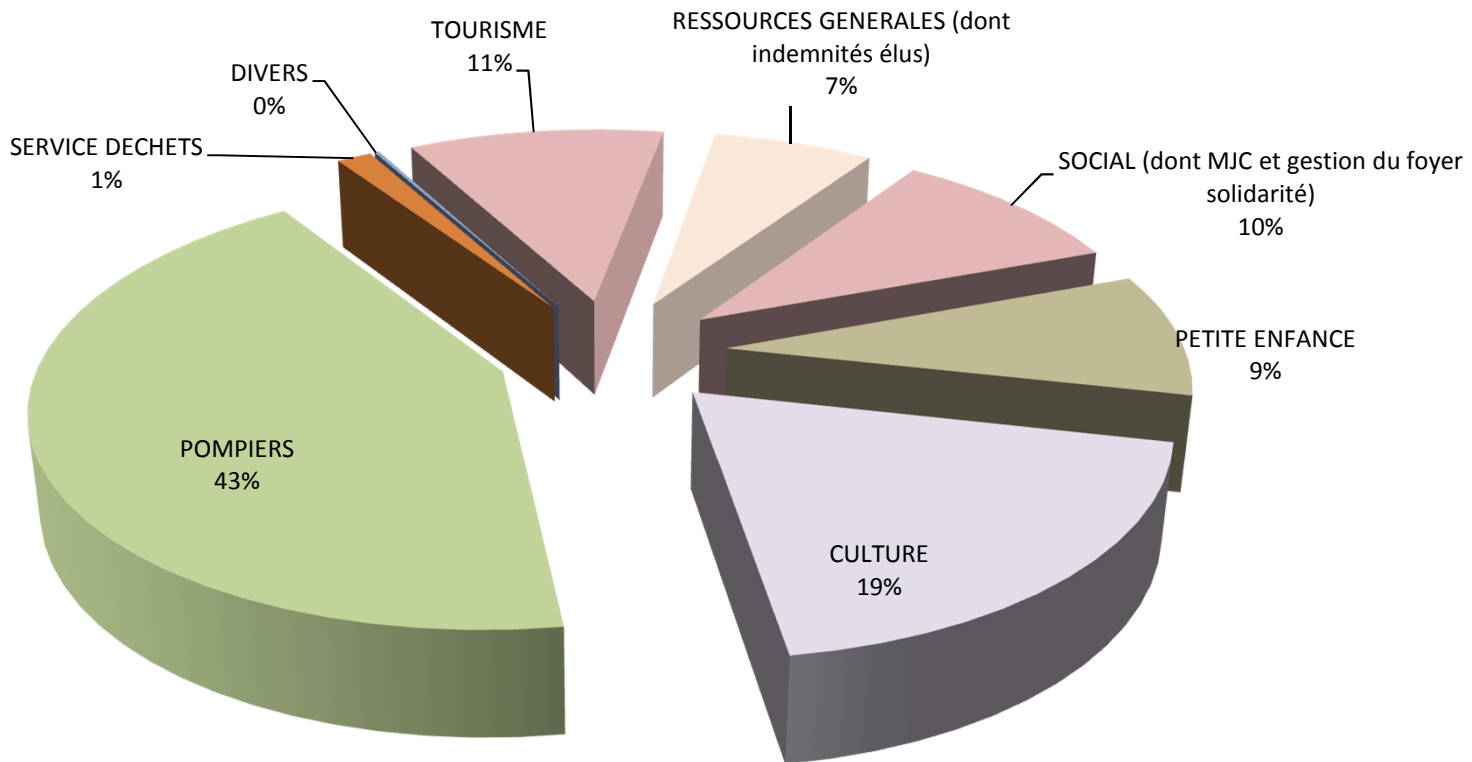


BUDGET GENERAL

SECTION DE FONCTIONNEMENT

– DEPENSES –

Charges de gestion courante 2018 prévisionnelles



BUDGET GENERAL

SECTION DE FONCTIONNEMENT - RECETTES

RECETTES			
	BUDGETISE 2017 (BP + DM)	COMPTE ADMINISTRATIF 2017	BUDGET PRIMITIF 2018
013 Atténuation charges	200 200,00	378 008,60	284 000,00
70 Produit serv	1 003 220,00	1 101 747,34	1 060 360,00
73 Impôts	15 126 406,00	15 418 036,12	15 529 911,00
74 Dotation	2 621 712,00	2 791 430,65	2 687 089,50
75 Prod gestion courante	652 010,00	716 288,26	713 395,00
76 Prod financiers	5,00	4 998,00	
77 Prod excep	3 405,00	69 648,62	4 962,66
042 Opération d'ordre	210 500,00	173 888,66	182 100,00
Sous Total	19 817 458,00	20 654 046,25	20 461 818,16
OO2 Reprise résultat n-1	3 010 448,25		3 257 226,02
TOTAL	22 827 906,25	20 654 046,25	23 719 044,18

BUDGET GENERAL

SECTION DE FONCTIONNEMENT

– RECETTES –

	COMPTE ADMINISTRATIF 2017	BUDGET PRIMITIF 2018	évolution	
			%	€
013 Atténuation charges	378 008,60	284 000,00	-24,87%	-94 008,60
70 Produit services	1 101 747,34	1 060 360,00	-3,76%	-41 387,34
73 Impôts	15 418 036,12	15 529 911,00	0,73%	111 874,88
74 Dotation	2 791 430,65	2 687 089,50	-3,74%	-104 341,15
75 Prod gestion courante	716 288,26	713 395,00	-0,40%	-2 893,26
76 Prod financiers	4 998,00		-100,00%	-4 998,00
77 Prod exceptionnels	69 648,62	4 962,66	-92,87%	-64 685,96
042 Opération d'ordre	173 888,66	182 100,00	4,72%	8 211,34
TOTAL	20 654 046,25	20 461 818,16	-0,93%	-192 228,09

BUDGET GENERAL

SECTION DE FONCTIONNEMENT

– RECETTES –

	Réalisé en 2017	Prévu en 2018
Recettes réelles de fonctionnement	20 480 158 €	20 279 718 €
évolution des recettes réelles de fonctionnement de	-200 440 €	
	-0,9 %	

BUDGET GENERAL

SECTION DE FONCTIONNEMENT

– RECETTES –

· Atténuations de charges -94 008 € entre 2017 et 2018

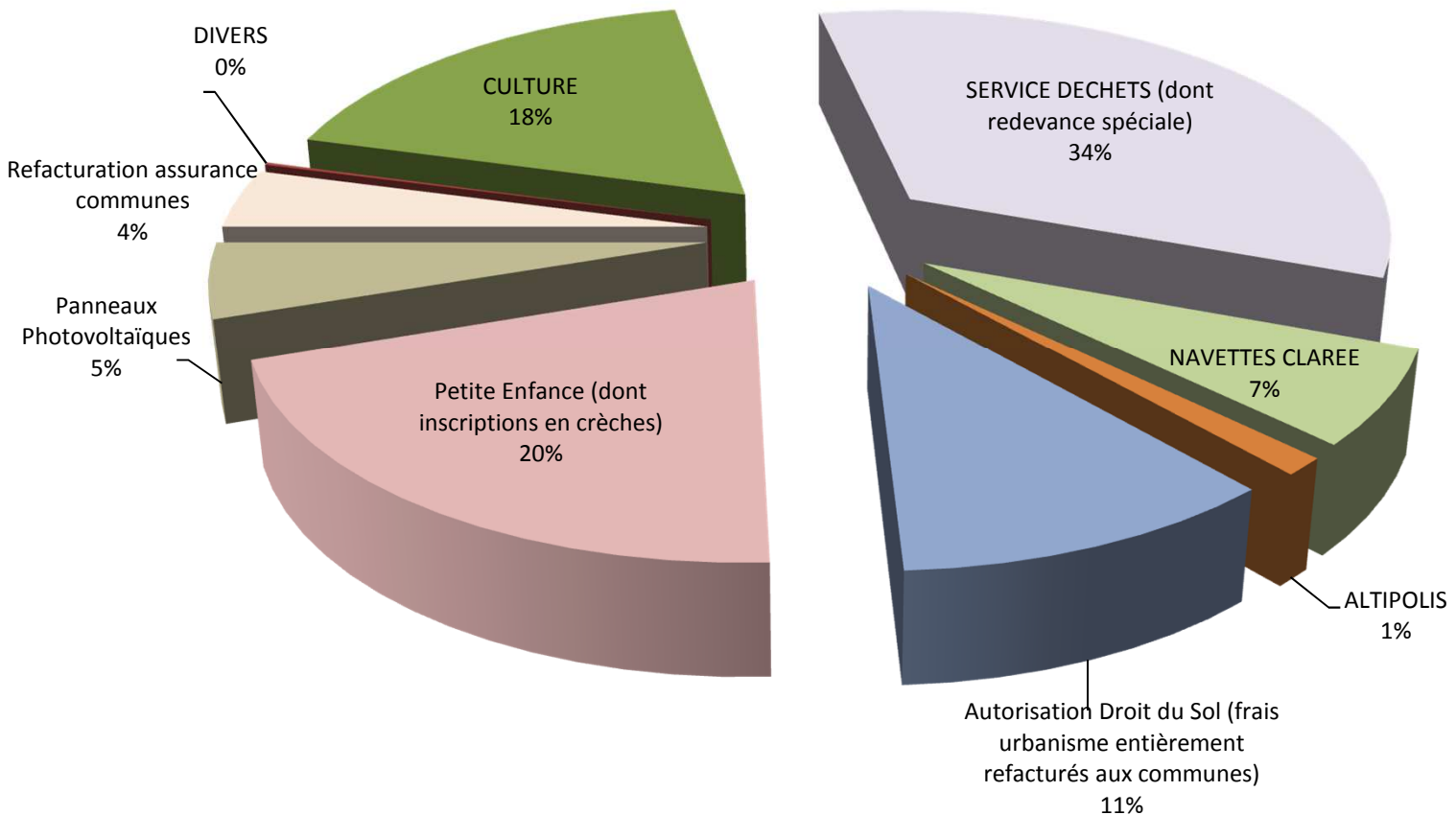
	Réalisé				Prévision
	2014	2015	2016	2017	2018
012 Charges de personnel	5 749 264	5 798 986	5 990 116	6 204 627	6 397 800
013 Atténuation de charges	218 355	162 908	177 679	378 009	284 000
Part des atténuations de charges dans les charges de personnel					
taux annuel	3,80	2,81	2,97	6,09	4,44
taux moyen de 2014 à 2017	3,92				

BUDGET GENERAL

SECTION DE FONCTIONNEMENT

– RECETTES –

Produits des services 2018 prévisionnels



BUDGET GENERAL

SECTION DE FONCTIONNEMENT

– RECETTES –

PRODUIT DE FISCALITE DIRECTE PREVISIONNEL POUR 2018

	Produits fiscaux directs			Produit 2018 prévisionnel
	2015	2016	2017	
Taxe d'habitation	4 198 464	4 163 286	4 214 273	4 280 000
% évolution		-0,84%	1,22%	1,56%
Taxe Foncière bâtie	1 093 451	1 121 496	1 141 934	1 160 966
% évolution		2,56%	1,82%	1,67%
Taxe Foncière non bâtie	24 819	24 376	24 242	24 400
% évolution		-1,78%	-0,55%	0,65%
Cotisation Foncière des Entreprises	2 873 013	2 977 872	3 192 245	3 380 000
% évolution		3,65%	7,20%	5,88%
Taxe d'Enlèvement des OM	4 520 277	4 641 184	4 729 287	4 730 848
% évolution		2,67%	1,90%	0,03%
TOTAL	12 710 024	12 928 214	13 301 981	13 576 214
		1,72%	2,89%	2,06%

BUDGET GENERAL

SECTION DE FONCTIONNEMENT

– RECETTES –

PRODUIT DE FISCALITE TRANSFEREE PREVISIONNEL POUR 2018

	Produits fiscaux transférés			Produit 2018 prévisionnel
	2015	2016	2017	
Taxe sur les surfaces commerciales (TASCOM)	232 166	254 224	334 115	235 868 *
<i>% évolution</i>		9,50%	31,43%	-29,41%
Cotisation sur la valeur ajoutée (CVAE)	997 741	998 260	1 011 865	999 711
<i>% évolution</i>		0,05%	1,36%	-1,20%
Impositions forfaitaires sur les entreprises de réseaux (IFER)	347 589	343 233	360 995	349 440 *
<i>% évolution</i>		-1,25%	5,17%	-3,20%
Fonds national de garantie individuel de ressources (FNGIR)	349 738	349 738	349 738	349 738 *
<i>% évolution</i>		0,00%	0,00%	0,00%
TOTAL	1 927 234	1 945 455	2 056 713	1 934 757
		0,95%	5,72%	-5,93%

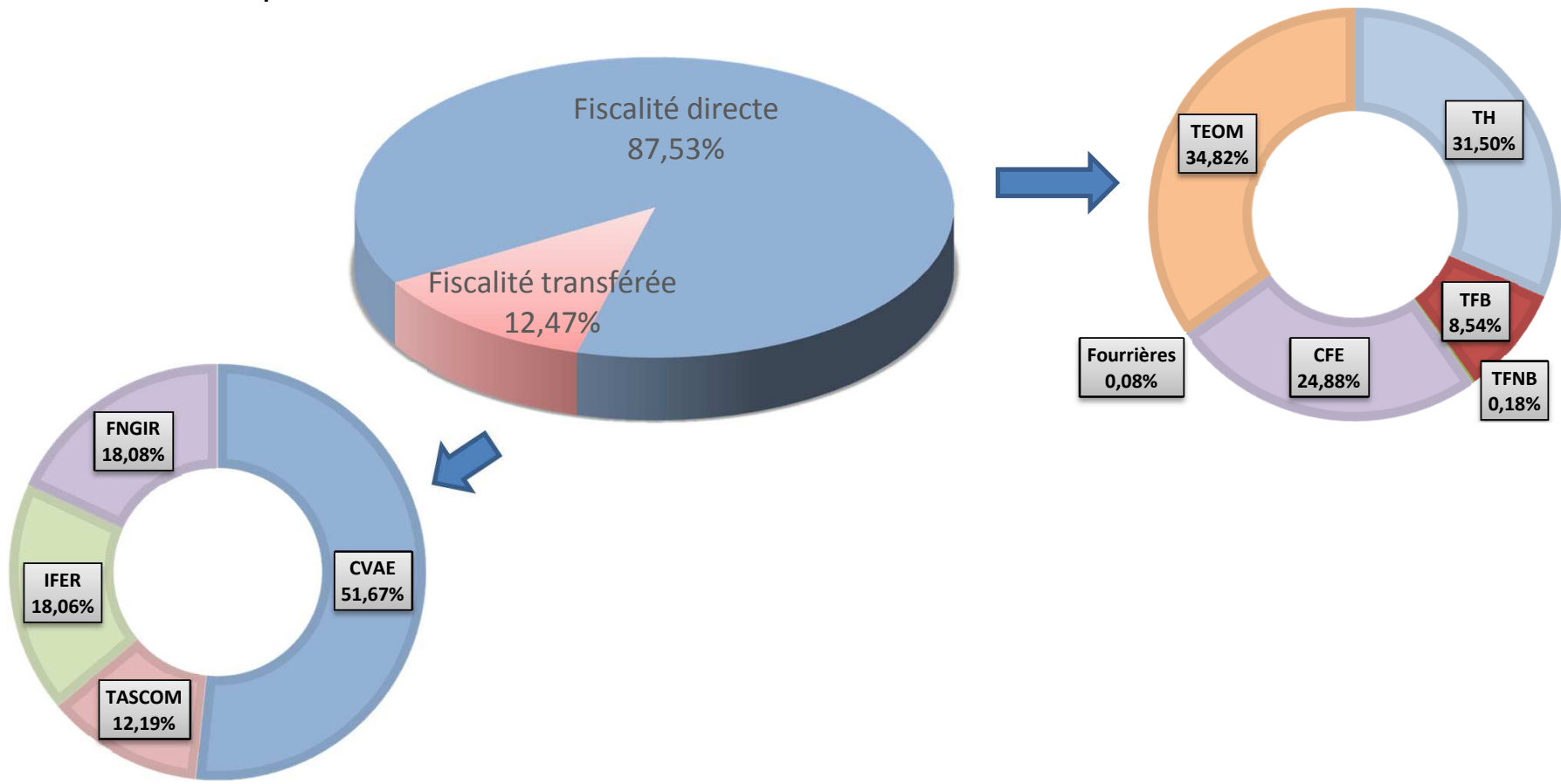
*les montants inscrits au BP 2018 proviennent de l'analyse financière du Cabinet Michel Klopfer

BUDGET GENERAL

SECTION DE FONCTIONNEMENT

– RECETTES –

La fiscalité représente les ¾ des recettes de fonctionnement de la CCB



BUDGET GENERAL

SECTION DE FONCTIONNEMENT

– RECETTES –

DOTATIONS - CONCOURS D'ETAT PREVISIONNELS POUR 2018

	Concours d'Etat			Prévisions 2018 *	
	2015	2016	2017		
Dotation d'intercommunalité après contribution au redressement des finances publiques	393 289	-18 325	-211 029	-229 641	
% évolution		-104,66%	-1051,59%	-8,82%	
Dotation de compensation part salaires	1 548 372	1 518 410	1 476 218	1 446 693	
% évolution		-1,94%	-2,78%	-2,00%	
Dotation de compensation de réforme Taxe Professionnelle DC RTP	183 895	183 895	183 895	84 936	(1)
% évolution		0,00%	0,00%	-53,81%	
Compensations fiscales	126 550	104 753	113 953	116 001	
% évolution		-17,22%	8,78%		
Dégrèvement TH impacté sur les dotations	0	0	0	-23 320	(2)
% évolution					
TOTAL	2 252 106	1 788 733	1 563 037	1 417 989	
		-20,58%	-12,62%	-9,28%	

*les montants inscrits au BP 2018 proviennent de l'analyse financière du Cabinet Michel Klopfer

(1) DC RTP : cette dotation avait été instituée comme « pérenne » et « gravée dans le marbre », mais la loi des Finances 2018 revient sur cet engagement (DC RTP = « variable d'ajustement », la CCB perd 100 000 € ...)

(2) Bien que la loi ne prévoit pas expressément à ce stade de mécanisme de ponction sur dotations pour financer le dynamisme du dégrèvement TH qui sera assumé par l'Etat, pour la préparation du BP 2018 cette hypothèse a été retenue afin d'anticiper l'extension probable du besoin de financement à d'autres variables d'ajustements. Préconisation du Cabinet Michel Klopfer

BUDGET GENERAL

SECTION D'INVESTISSEMENT- DEPENSES

	BUDGETISE 2017 (BP + DM)	COMPTE ADMINISTRATIF 2017	BUDGET PRIMITIF 2018
Crédits de report n-1			755 761,17
16 Remb emprunt	1 615 564,18	1 615 967,13	623 000,00
13 Subventions	5 977 375,46	5 977 325,96	
20 Immos incorp	1 149 074,01	585 517,98	806 671,00
21 Immos corp	1 939 815,21	802 788,87	1 407 589,00
23 Immos en cours	922 250,79	266 060,15	3 645 400,00
204 Subventions équipements	176 260,00	55 410,00	27 700,00
27 Immos financières	55 987,00	54 000,00	
040 Opération d'ordre	210 500,00	173 888,66	182 100,00
041 Patrimoine	445 013,45	150 813,45	294 200,00
26 Actions	3 220,00	3 071,00	2 000,00
45 Compte de tiers	160 172,68	6 646,01	
16 Caution	41 300,00	20 491,33	30 200,00
Sous Total	12 696 532,78	9 711 980,54	7 774 621,17
O20 - Dépenses imprévues	226 845,00		
Provision pour prospective (1)	2 720 277,28		2 814 284,95
Maintien du fonds de roulement (2)	1 600 000,00		1 600 000,00
TOTAL	17 243 655,06	9 711 980,54	12 188 906,12

(1) L'opération « provision pour prospective » est une opération d'équipement inscrite sur le chapitre budgétaire « immobilisations en cours » qui constitue une réserve pour le financement des opérations inscrites dans le Plan Pluri annuels d'Investissement. Cette inscription budgétaire n'a pas vocation à être consommée en 2018 afin de permettre de conserver l'autofinancement inscrit au BP 2018.

(2) L'opération « maintien du fonds de roulement » est également une opération inscrite au chapitre 23 « immobilisations en cours ». Elle correspond à environ 1/12 des dépenses annuelles.

BUDGET GENERAL

SECTION D'INVESTISSEMENT

– DEPENSES –

LES DEPENSES D'EQUIPEMENT (crédits de report + opérations nouvelles)

Il s'agit de l'ensemble des opérations d'investissement de la Collectivité qui sont enregistrées aux chapitres 20 : immobilisations incorporelles (études), chapitre 21 : immobilisations corporelles (acquisitions) et chapitre 23 : immobilisations en cours (travaux)

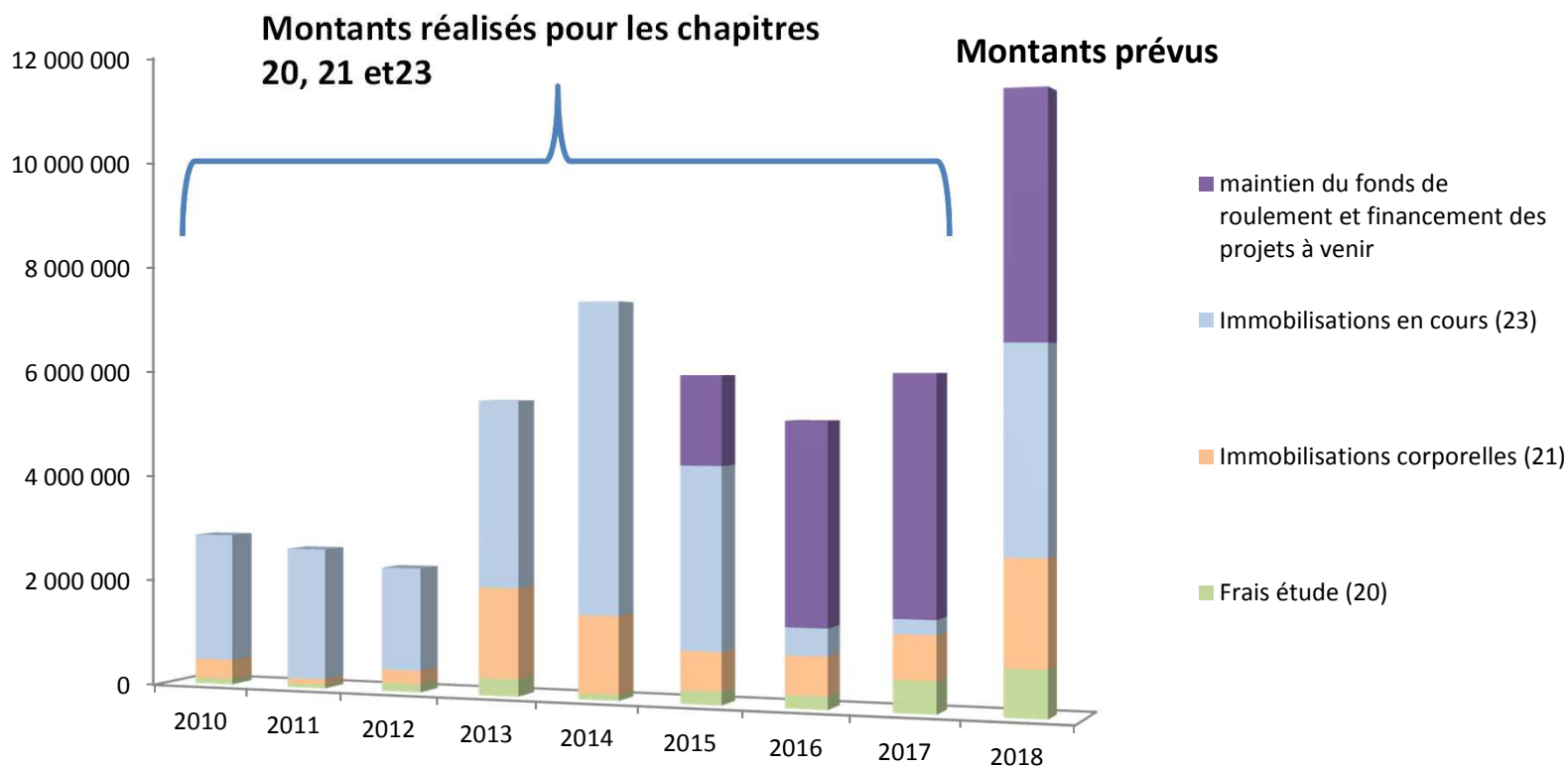
	Comptes administratifs								BP
	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Frais étude (20)	105 133	71 683	157 117	318 560	112 103	242 585	237 302	585 518	853 795
Immos corporelles (21)	366 124	98 855	246 147	1 676 227	1 433 197	715 397	708 677	802 789	1 926 393
Immos en cours (23)	2 388 153	2 458 826	1 912 166	3 468 621	5 735 779	3 344 380	497 721	266 060	3 721 543
maintien du fonds de roulement et financement des projets à venir						1 634 138	3 679 211	4 320 277	4 414 285
TOTAL	2 859 410	2 629 364	2 315 430	5 463 408	7 281 079	4 302 362	1 443 700	8 247 712	10 916 016

BUDGET GENERAL

SECTION D'INVESTISSEMENT

– DEPENSES –

LES DEPENSES D'EQUIPEMENT (crédits de report + opérations nouvelles) - SUITE

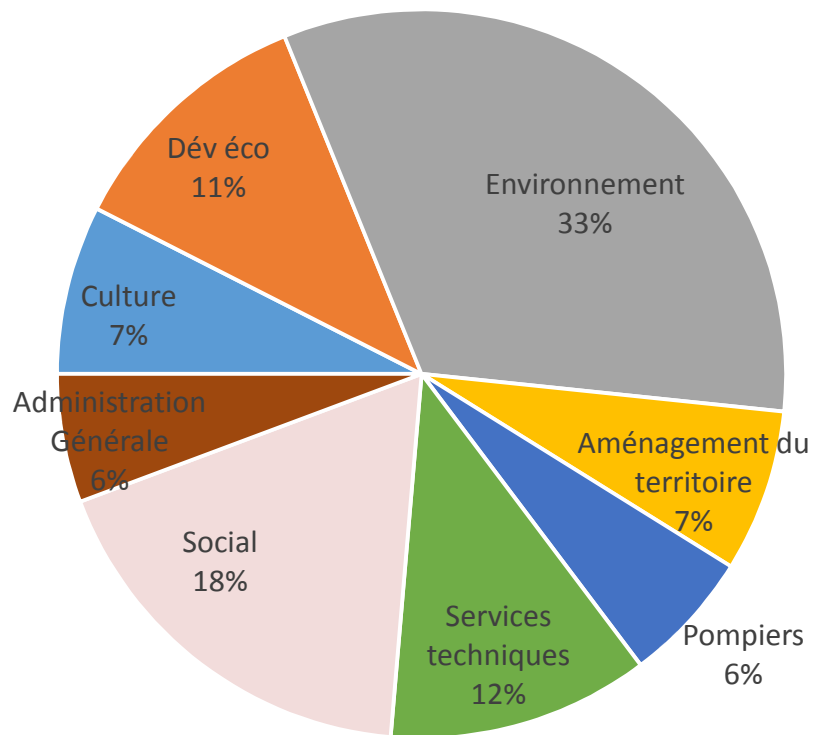


BUDGET GENERAL

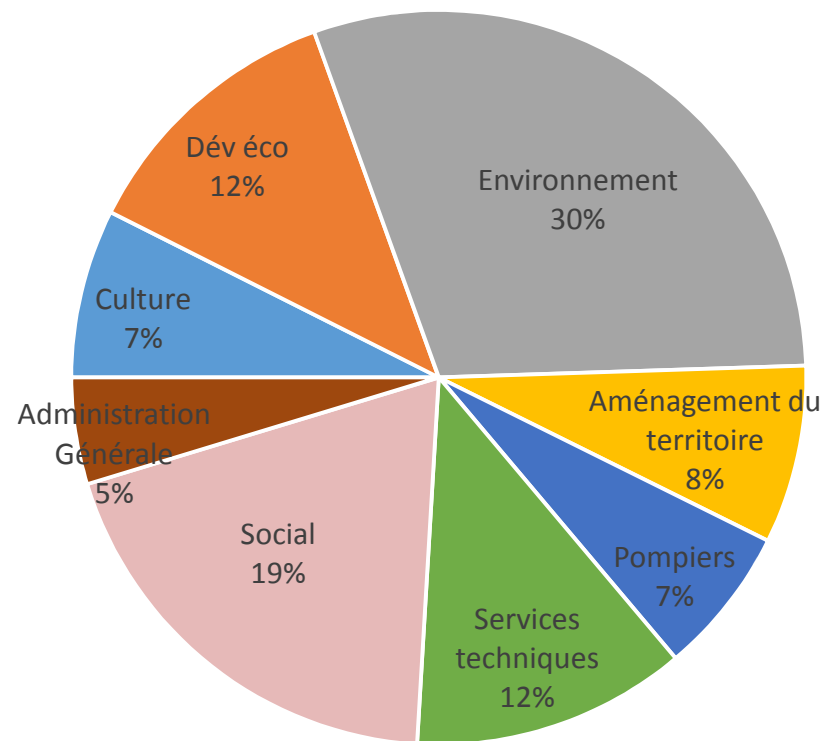
SECTION D'INVESTISSEMENT

– DEPENSES –

LES DEPENSES REELLES D'EQUIPEMENT
crédits de report + opérations nouvelles



crédits nouveaux



BUDGET GENERAL

SECTION D'INVESTISSEMENT

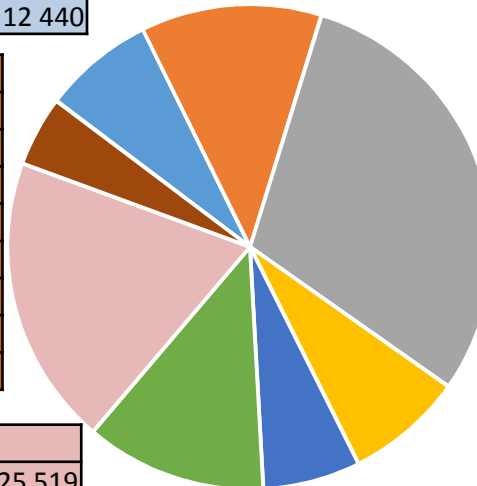
– DEPENSES –

LES DEPENSES REELLES D'EQUIPEMENT (crédits nouveaux)

CULTURE 7 %	
Conservatoire	239 990
Théâtre du Briançonnais	113 000
Pole culturel (études)	42 660
Cinéma Arts Essai	27 000
Beaux Arts	12 440

DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE 12 %	
Zones d'activités (travaux) dont réhabilitation Maisons Blanches	684 800
Altipolis (acquisitions)	10 000
Maison de la Géologie (travaux)	10 000

ADMINISTRATION GENERALE 5 %	
Toiture des Cordeliers (études)	50 000
Logiciels (RH, marchés publics et finances)	48 000
Aménagement de poste	40 000
migration d'infrastructure service informatique	40 000
photocopieurs	30 000
Matériel bureautique (PC, téléphonie...)	25 000
Agencement bureau accueil	15 000
Renouvellement véhicule	15 000



ENVIRONNEMENT 30 %	
Travaux de réhabilitation du Pilon	956 953
Points apports pour les déchets (D.S.E.)	390 227
Travaux énergétiques (isolation)	86 000
travaux au quai de transfert (compacteur, caisson, résistance électrique...)	67 000
sécurisation des hauts de quai des déchetteries	65 000
Plateforme de co compostage (études)	50 000
Déchetterie de la Haute Romanche (études)	50 000
Décharge de Montgenèvre (étude géotechnique)	40 000

SOCIAL 19 %	
Aire d'accueil des Gens du voyage	925 519
Crèches (travaux et acquisitions)	134 957
MJC (dont travaux ludothèque)	36 310
Remise en état 10 appart de la Résidence des travailleurs Saisonniers	34 000

POMPIERS 7 %	
CIS La Grave	381 808

SERVICES TECHNIQUES 12 %	
Eaux pluviales (études et travaux)	510 571
Eau potable (études)	172 725

AMENAGEMENT DU TERRITOIRE 8 %	
Smartmoutain	210 000
Gemapi	107 930
scot	55 250
SIG	52 500
Voie douce Clarée	30 000

BUDGET GENERAL

SECTION D'INVESTISSEMENT- RECETTES

	BUDGETISE 2017 (BP + DM)	COMPTE ADMINISTRATIF 2017	BUDGET PRIMITIF 2018
Crédits de report n-1			255 998,84
10 Dotation	668 200,00	294 986,00	840 000,00
13 Subventions	7 093 887,73	6 569 281,55	1 335 020,00
27 Immos financières	95 774,00	71 023,29	18 000,00
040 Opérations d'ordre	2 345 150,00	2 274 039,43	2 345 150,00
16 Emprunts Caution	1 105 922,00	1 116 174,61	30 200,00
45 Compte de tiers	441 988,51	6 036,01	610,00
024 Produits de cession	467 040,00		400 000,00
041 Opération patrimoniales	445 013,45	150 813,45	294 200,00
20 Immos incorporelles		4 610,16	
204 Subventions d'équipement			17 000,00
Sous Total	12 662 975,69	10 486 964,50	5 536 178,84
001 Reprise résultat n-1	3 407 016,94		4 182 000,90
021 - Virement de la section de fonct	1 173 662,43		2 470 726,38
TOTAL	17 243 655,06	10 486 964,50	12 188 906,12

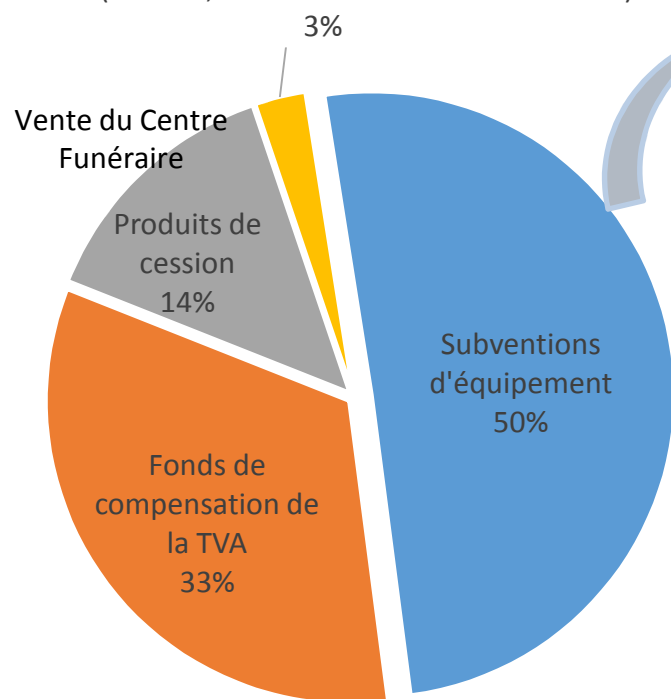
BUDGET GENERAL

SECTION D'INVESTISSEMENT

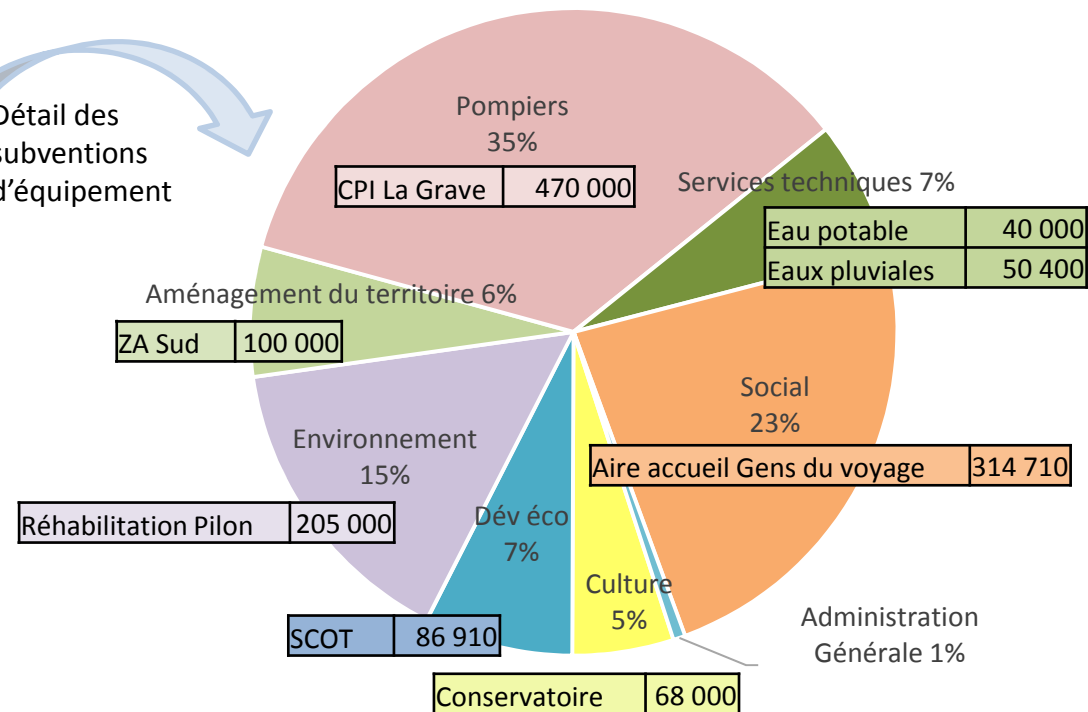
– RECETTES –

RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT

Divers (caution, remboursement avance PETR...)



Détail des subventions d'équipement





AR PREFECTURE

005-240500439-20180327-2018_13-DE
Regu le 30/03/2018

BUDGET PRIMITIF 2018

BUDGET ASSAINISSEMENT

BUDGET ASSAINISSEMENT

SECTION DE FONCTIONNEMENT - DEPENSES

	BP 2017/ pour info	CA 2017	BP 2018
60 Charges générales	163 650,00	86 352,63	225 220,00
64 Charges perso	53 700,00	47 986,72	103 350,00
65 Charges gestion courante			10 000,00
66 Charges financières	26 000,00	22 176,95	22 000,00
67 Charges exceptionnelles	528 000,00	35 835,54	119 000,00
042 Opérations d'ordre	225 000,00	250 097,02	251 000,00
Sous Total	996 350,00	442 448,86	730 570,00
Dépenses imprévues	44 100,00		35 000,00
PROVISION	200 000,00		200 000,00
Sous Total	1 240 450,00		965 570,00
Virement section d'investissement	620 139,91		606 604,18
TOTAL	1 860 589,91	442 448,86	1 572 174,18

BUDGET ASSAINISSEMENT

SECTION DE FONCTIONNEMENT - DEPENSES

	CA 2017	BP 2018	évolution	
			€	%
60 Charges générales	86 352,63	225 220,00	138 867,37	160,81%
64 Charges perso	47 986,72	103 350,00	55 363,28	115,37%
65 Charges gestion courante		10 000,00	10 000,00	
66 Charges financières	22 176,95	22 000,00	-176,95	-0,80%
67 Charges exceptionnelles	35 835,54	119 000,00	83 164,46	232,07%
042 Opérations d'ordre	250 097,02	251 000,00	902,98	0,36%
Total	442 448,86	730 570,00	288 121,14	65,12%

BUDGET ASSAINISSEMENT

SECTION DE FONCTIONNEMENT

– DEPENSES –

CHARGES GENERALES (225 K €)
évolution CA 2017 / BP 2018 : + 139 K €

- * + 50 000 € de prestations pour le marché de l'assainissement non collectif
- * + 30 800 € de prestations commandées en 2017 dont le paiement interviendra sur 2018
- * + 30 000 € d'honoraires supplémentaires (litige avec la Seerc)
- * + 14 200 € de curage et d'entretien de réseau à Puy Saint Pierre

CHARGES DE PERSONNEL (103 K €)
évolution CA 2017 / BP 2018 : + 55 K €

Prise en compte en 2018 d'un remplacement pour congé maternité durant 6 mois.

CHARGES DE GESTION COURANTE (10 K €)
évolution CA 2017 / BP 2018 : +10 K €

Crédit budgétisé pour l'enregistrement de créances irrécouvrables. Ces opérations ont lieu à la demande du comptable public et doivent faire l'objet d'une délibération.



AR PREFECTURE
005-240500439-20180327-2018_13-DE
Reçu le 30/03/2018

BUDGET ASSAINISSEMENT

SECTION DE FONCTIONNEMENT

– DEPENSES –

CHARGES EXCEPTIONNELLES (119 K €)
évolution CA 2017 / BP 2018 : + 83 K €

Reversement des subventions perçues par la CCB au profit de la Seerc (opérations nulles budgétaires) pour 114 K € et inscriptions de moins de crédits pour l'annulation de titres.

BUDGET ASSAINISSEMENT

SECTION DE FONCTIONNEMENT - RECETTES

	BP 2017/ pour info	CA 2017	BP 2018
70 Produit services	584 500,00	564 824,04	593 264,00
74 Dotations subventions	487 000,00	0,00	114 000,00
75 Produits gestion courante	54 800,00	54 751,95	54 800,00
042 Opération d'ordre	32 000,00	31 813,71	32 000,00
013 Atténuation de charges		356,29	6 000,00
77 produits exceptionnels		58,14	60 465,00
Sous Total	1 158 300,00	651 804,13	860 529,00
Reprise résultat antérieur	702 289,91		711 645,18
TOTAL	1 860 589,91	651 804,13	1 572 174,18

BUDGET ASSAINISSEMENT

SECTION DE FONCTIONNEMENT - RECETTES

	CA 2017	BP 2018	évolution	
			€	%
70 Produit services	564 824,04	593 264,00	28 439,96	5,04%
74 Dotations subventions	0,00	114 000,00	114 000,00	
75 Produits gestion courante	54 751,95	54 800,00	48,05	0,09%
042 Opération d'ordre	31 813,71	32 000,00	186,29	0,59%
013 Atténuation de charges	356,29	6 000,00	5 643,71	1584,02%
77 produits exceptionnels	58,14	60 465,00	60 406,86	103898,97%
Total	651 804,13	860 529,00	208 724,87	32,02%



AR PREFECTURE
005-240500439-20180327-2018_13-DE
Reçu le 30/03/2018

BUDGET ASSAINISSEMENT

SECTION DE FONCTIONNEMENT

– RECETTES –

PRODUIT DES SERVICES (593 K €)
évolution CA 2017 / BP 2018 : + 28 K €

Les produits des services regroupent les redevances assainissement de la Commune de Puy Saint Pierre et la surtaxe d'assainissement collectif.

DOTATIONS ET SUBVENTIONS (114 K €)
évolution CA 2017 / BP 2018 : + 114 K €

Encaissement de subventions au profit de la Seerc (opérations nulles budgétaires puisque ce montant est reversé à la Seerc)

PRODUIT GESTION COURANTE (54 K €)
évolution CA 2017/ BP 2018 : 0€

Chapitre stable qui enregistre les frais de contrôle versés par la Seerc dans le cadre du contrat de délégation de service public.

BUDGET ASSAINISSEMENT

SECTION D'INVESTISSEMENT- DEPENSES

	BP 2017/ pour info	CA 2017	BP 2018
Crédits de report	262 358,40		190 335,07
13 Amortissement subventions	32 000,00	31 813,71	32 000,00
16 Emprunt	100 500,00	99 673,27	103 550,00
20 Immos incorporelles	35 000,00	15 672,00	50 000,00
21 Immo corporelles	13 740,00	1 308,00	
23 Immos en cours	161 500,00	178 030,88	478 500,00
45 Opération compte de tiers		0,00	
Sous Total	605 098,40	326 497,86	854 385,07
Travaux à répartir	510 139,91		254 571,57
Dépenses imprévues	43 528,67		45 000,00
Sous Total	553 668,58		1 153 956,64
TOTAL	1 158 766,98	326 497,86	1 153 956,64

BUDGET ASSAINISSEMENT

SECTION D'INVESTISSEMENT- DEPENSES

TRAVAUX D'INVESTISSEMENT NOUVEAUX BUDGÉTISÉS

Travaux à répartir	254 572 €
Assainissement Briançon	160 000 €
Inscription d'une provision pour travaux sur l'ensemble des communes (10 000 € X 13 communes)	130 000 €
Assainissement Monétier les Bains	80 000 €
Assainissement Villar d'Arêne	60 000 €
Assainissement Saint Chaffrey	40 000 €
Assainissement Cervières	25 000 €
Assainissement Montgenèvre	15 000 €
Dimensionnement STEP	10 000 €
Assainissement Névache	8 500 €
TOTAL	783 072 €

BUDGET ASSAINISSEMENT

SECTION D'INVESTISSEMENT- RECETTES

	BP 2017/ pour info	CA 2017	BP 2018
Crédits de report	130 308,00		60 170,00
10 FCTVA	26 400,00	47 052,00	78 493,00
13 Subvention d'invest			
28 Amortissement	225 000,00	250 097,02	251 000,00
23 Immos en cours		1 185,43	
45 Opération compte de tiers		28 933,80	
Sous Total	381 708,00	327 268,25	389 663,00
Reprise résultat	156 919,07		157 689,46
Virement de la section de fonctionnement	620 139,91		606 604,18
TOTAL	1 158 766,98	327 268,25	1 153 956,64



AR PREFECTURE

005-240500439-20180327-2018_13-DE

Regu le 30/03/2018

BUDGET PRIMITIF 2018

BUDGET ATELIERS RELAIS

BUDGET ATELIERS RELAIS

SECTION DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES		RECETTES	
011 Charges générales	36 500,00	75 Produits gestion courante	31 000,00
67 Charges exceptionnelles (pour équilibrer)	83 761,79		
Dépenses imprévues	3 600,00		
Sous Total	123 861,79	Sous Total	31 000,00
Virement à la section d'investissement	1 000,00	Reprise résultats 2017	93 861,79
TOTAL	124 861,79	TOTAL	124 861,79

BUDGET ATELIERS RELAIS

SECTION DE FONCTIONNEMENT - DEPENSES

CHARGES A CARACTERE GENERAL (36 k €)

Ce chapitre enregistre essentiellement le paiement de la taxe foncière et de l'assurance.

CHARGES EXCEPTIONNELLES (84 k €)

Ce chapitre permet d'annuler des titres, payer une charge non prévue lors de l'élaboration du BP et d'équilibrer le budget.

BUDGET ATELIERS RELAIS

SECTION DE FONCTIONNEMENT - RECETTES

PRODUIT DE GESTION COURANTE (31 k €)

Ce chapitre enregistre en 2018 le remboursement de la taxe foncière par la Blanchisserie des Alpes.

Après la Boulangerie Petit en 2012, le crédit bail de la société Technidéneigement a fait l'objet d'une levée d'option en 2015. Il reste à ce jour plus qu'un locataire : la Blanchisserie des Alpes pour qui le dernier loyer a été sollicité en septembre 2017 et dont le crédit bail arrive à terme le 30 septembre 2018.

BUDGET ATELIERS RELAIS

SECTION D'INVESTISSEMENT

DEPENSES		RECETTES	
23 Travaux	1 000,15		
Sous Total	1 000,15	Sous Total	
Reprise du résultat d'investissement		Reprise du résultat d'investissement	0,15
Sous Total	1 000,15	Sous Total	0,15
		Virement de la section de fonctionnement	1 000,00
TOTAL	1 000,15	TOTAL	1 000,15

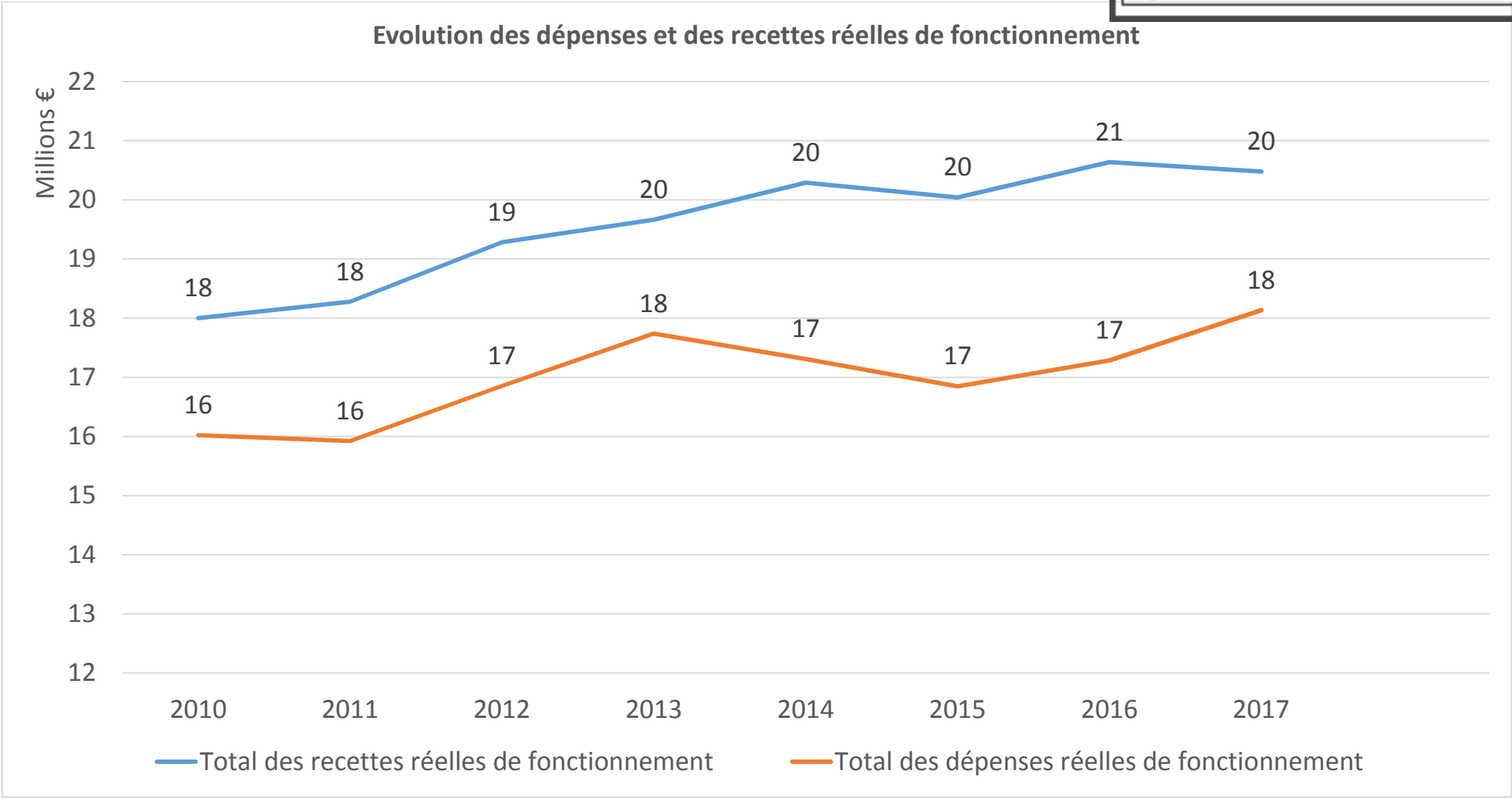


**PRESENTATION SYNTHETIQUE DES BUDGETS 2018
ET PAR POLITIQUE PUBLIQUE
Conseil Communautaire du 27 mars 2018**

Page 2	RETROSPECTIVE 2010 A 2017
Page 4	LES SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION
Page 5	ETAT DE LA DETTE GLOBALE AU 1 ^{er} JANVIER 2018
Page 8	BUDGETS PRIMITIFS 2018 - PRESENTATION PAR POLITIQUE PUBLIQUE
Page 21	LES ENGAGEMENTS FINANCIERS
Page 22	LES RATIOS

RETROSPECTIVE DE 2010 A 2017

	Rétrospective CA							
	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Produit des contributions directes	9 176 566	7 325 122	7 583 514	7 904 420	8 173 890	8 301 671	8 394 329	8 618 328
Fiscalité transférée	0	1 786 012	1 750 183	1 955 382	1 882 078	1 927 234	1 948 721	2 056 713
Fiscalité indirecte	3 891 788	4 011 333	4 148 533	4 372 587	4 427 877	4 532 736	4 655 384	4 742 995
Dotations	4 202 150	4 181 266	4 529 440	4 261 001	3 791 737	3 374 379	3 070 524	2 791 431
Autres recettes d'exploitation	730 862	973 593	1 271 219	1 172 489	2 015 317	1 904 060	2 569 986	2 270 691
Total des recettes réelles de fonctionnement	18 001 366	18 277 325	19 282 889	19 665 879	20 290 899	20 040 080	20 638 943	20 480 158
Charges à caractère général (chap 011)	5 138 554	4 821 434	5 087 050	5 689 504	4 343 736	3 828 309	3 828 632	4 066 958
Charges de personnel (chap 012)	3 935 146	4 128 247	4 581 516	4 995 850	5 749 264	5 798 986	5 990 116	6 204 627
Atténuation de produit (chap 014)	4 885 897	4 885 897	4 566 667	4 729 519	4 796 176	4 815 621	4 924 699	5 157 799
Autres charges de gestion courante (chap 65)	1 580 906	1 609 052	2 086 309	1 860 659	1 979 427	1 849 615	2 148 321	2 120 749
Intérêts de la dette (art 66111)	474 384	451 549	444 852	437 438	413 404	425 030	376 235	354 945
Autres dépenses de fonctionnement	7 892	28 333	90 061	24 470	26 730	129 132	16 336	228 151
Total des dépenses réelles de fonctionnement	16 022 779	15 924 512	16 856 455	17 737 440	17 308 737	16 846 693	17 284 340	18 133 230



Ce graphique illustre le risque d'un effet ciseau à terme si les tendances actuelles se poursuivent : tendance à l'augmentation des dépenses de fonctionnement et à la diminution des recettes.

LES SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

Les soldes intermédiaires de gestion sont des indicateurs qui permettent d'analyser la capacité de la collectivité à investir.

Epargne brute : différence entre les recettes et les dépenses réelles de fonctionnement.

C'est la capacité d'autofinancement de la collectivité, l'épargne brute témoigne de l'aisance de la section de fonctionnement

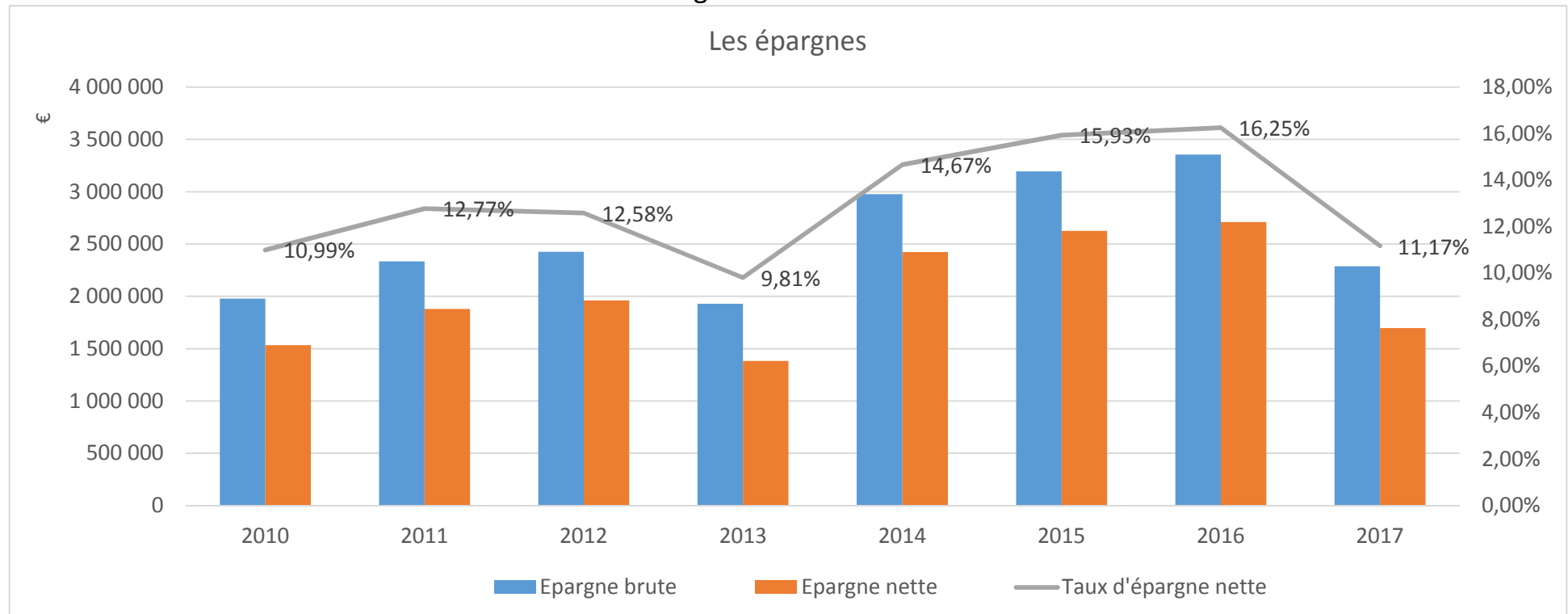
Epargne nette : épargne brute diminuée du remboursement du capital de la dette. L'épargne nette permet de mesurer l'équilibre annuel.

Taux d'épargne brute : épargne brute / recettes réelles de fonctionnement. C'est la valorisation en pourcentage de l'épargne brute, c'est à-dire la part des recettes courantes que la collectivité est en mesure d'épargner chaque année sur son cycle de fonctionnement en vue de financer sa section d'investissement.

Aisance financière : taux > 15%

Taux de vigilance : 10 %

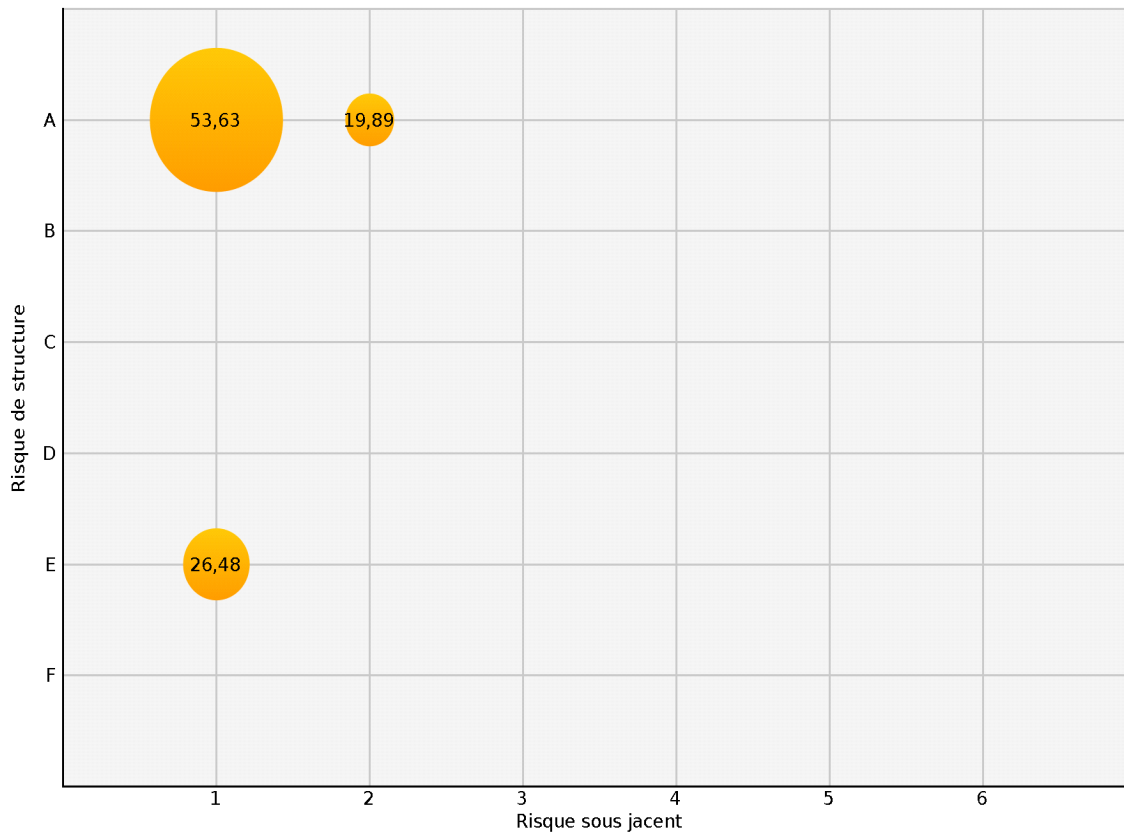
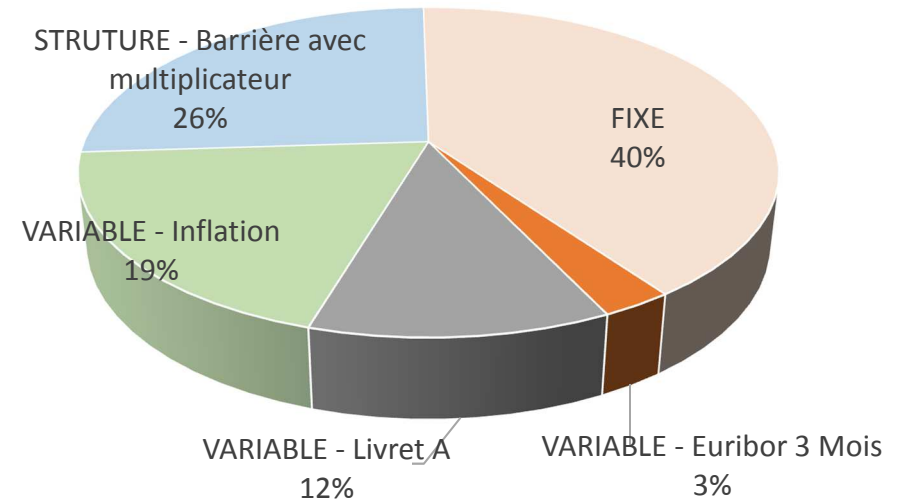
Zone d'alerte : taux < 7%



ETAT DE LA DETTE GLOBALE AU 1^{er} JANVIER 2018

AR PREFECTURE
005-240500439-20180327-2018_13-DE
Regu le 30/03/2018

	1er janvier 2017	1er janvier 2018
Capital restant dû	11 635 572	11 005 191
Nombre d'emprunt	18	17
Annuités sur la période	1 121 776	1 067 017
dont capital	745 696	700 096
dont intérêts	376 080	366 921



Ce graphique représente la classification Gissler qui établit une classification des taux d'intérêt (risque de complexité du taux de 1 à 6 et risque de structure de la formule de calcul des intérêts de A à F).

Les taux fixes et variables classiques sont classés 1A.

Les taux structurés sont classés de 1B à 5E.

CAPACITE DE DESENDETTEMENT

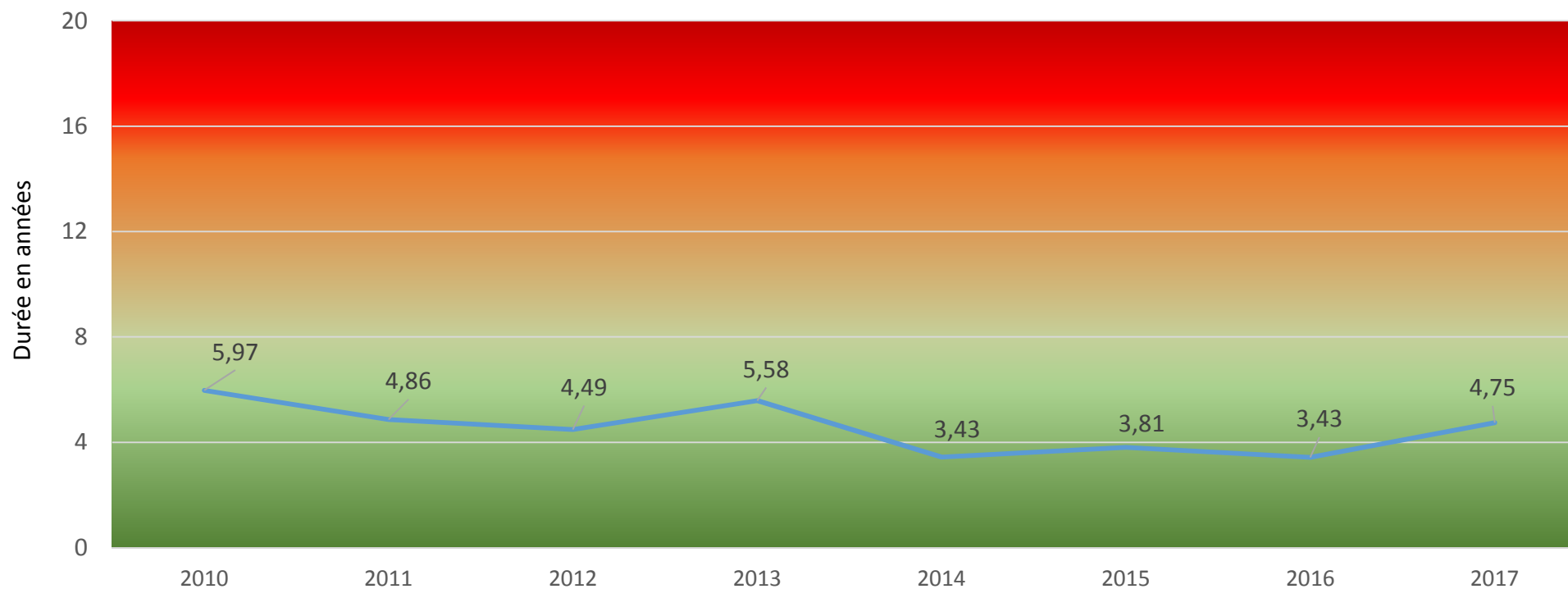
La capacité de désendettement indique le nombre d'année qu'il faut à la collectivité pour rembourser sa dette si elle y consacrait la totalité de son épargne brute.

Aisance financière : ratio inférieur à 7 ans

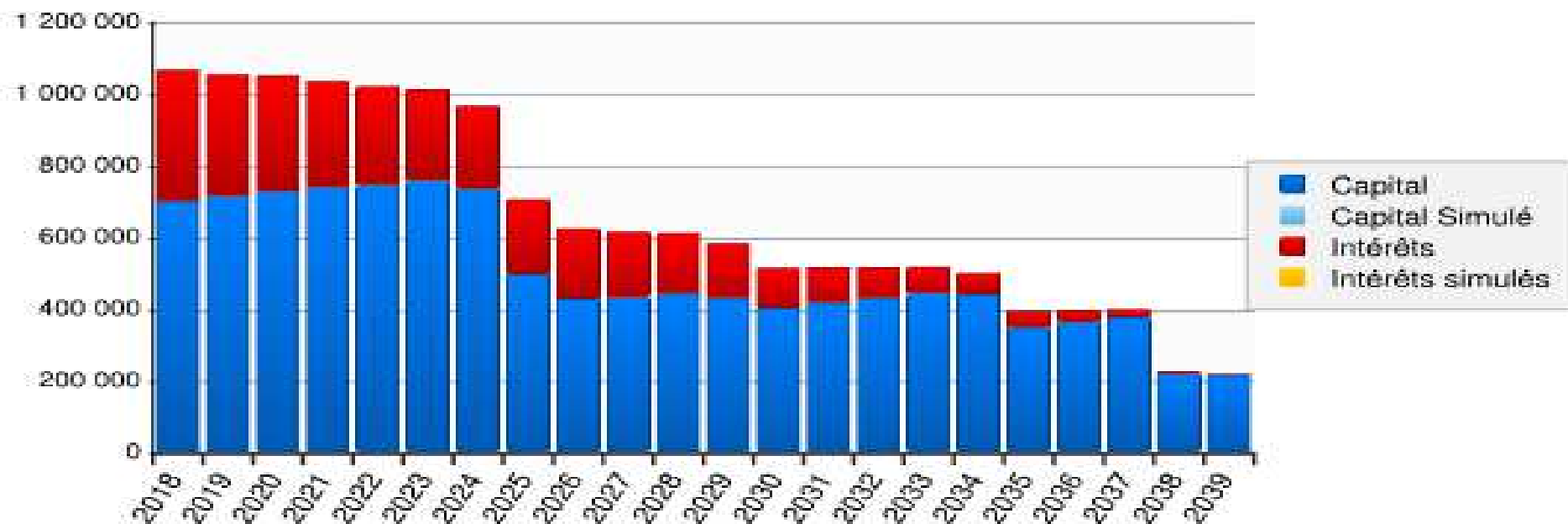
Zone de vigilance : 10 ans

Seuil d'alerte : 15 ans

Capacité de désendettement

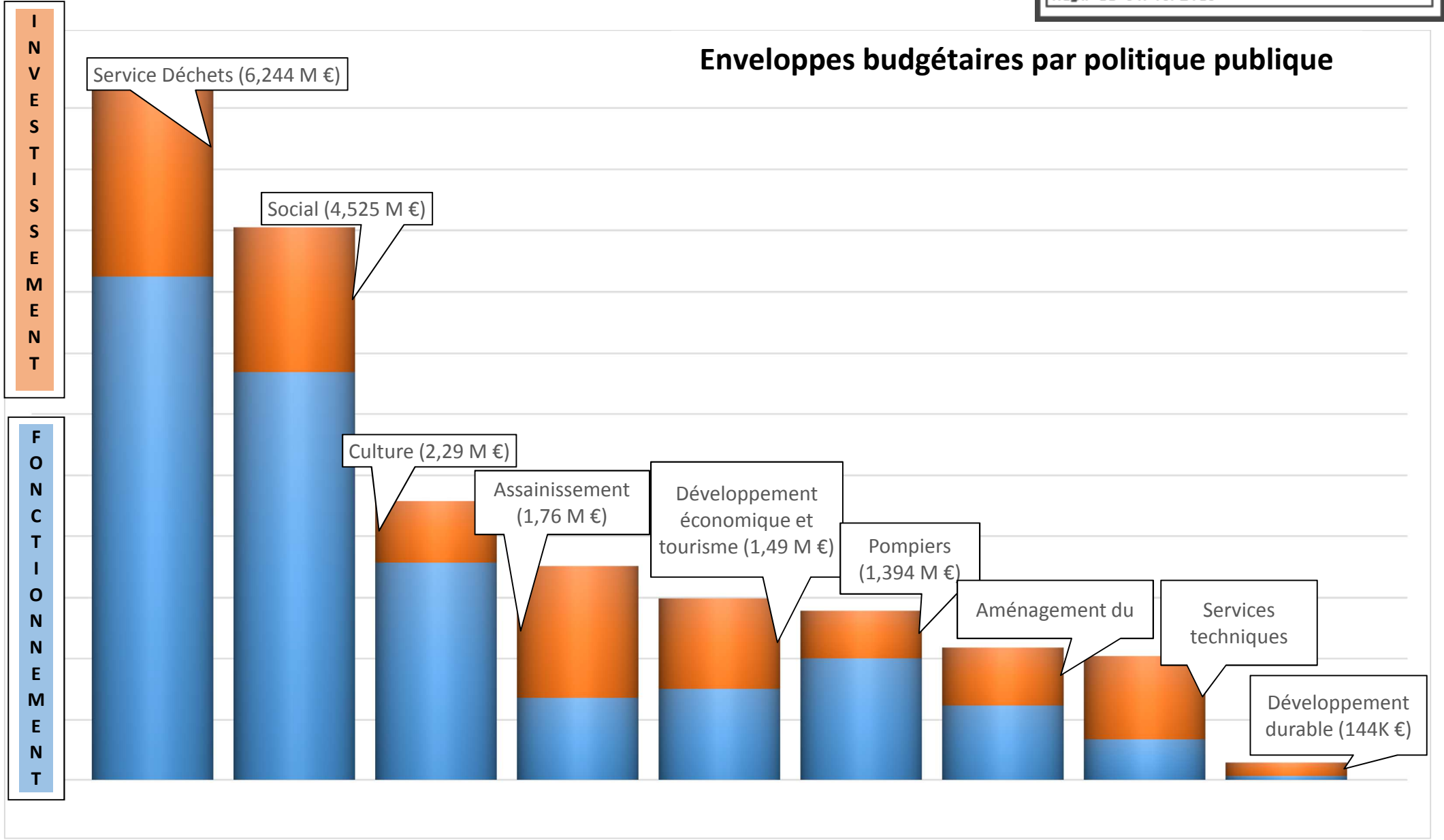


Flux de remboursement



PRESENTATION DES BUDGETS 2018 PAR POLITIQUE PUBLIQUE

AR PREFECTURE
05/24/05/1439-2018/127-2109-18-01
Reçu le 30/03/2018



PRESENTATION DES BUDGETS 2018 PAR POLITIQUE PUBLIQUE



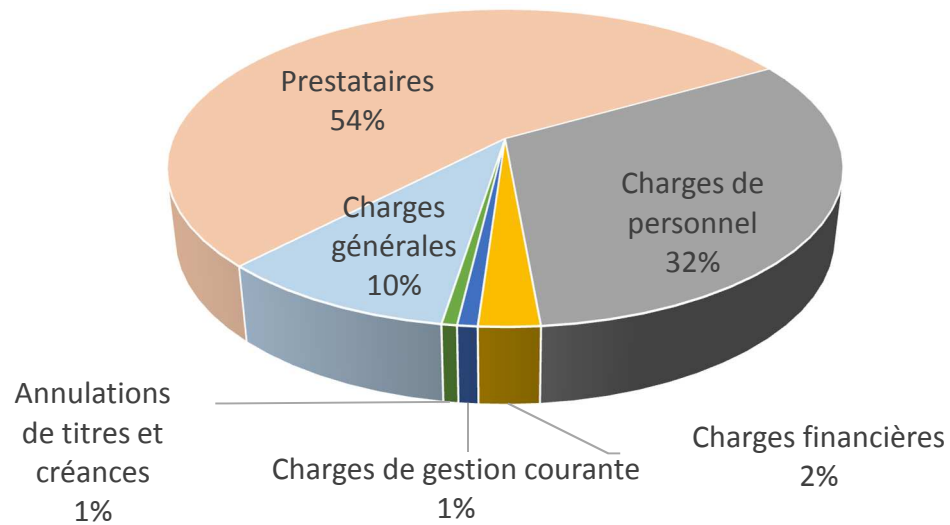
Page 10	Service Déchets (6,244 M €)
Page 11	Social (4,525 M €)
Page 13	Culture (2,29 M €)
Page 15	Assainissement (1,76 M €)
Page 16	Développement économique et tourisme (1,49 M €)
Page 17	Pompiers (1,394 M €)
Page 18	Aménagement du territoire (1,090 M €)
Page 19	Services Techniques (1,020 M €)
Page 20	Développement durable (144 K €)

SERVICE DECHETS : 6.244 M €

AR PREFECTURE

005-240500439-20180327-2018_13-DE
Regu le 30/03/2018

Dépenses réelles de fonctionnement : 4,125 M €



Modes de financement

83.81 % par la Taxe d'enlèvement des OM (4.640 M €)

8.61 % par les Redevances spéciale (310 K €) et des déchetteries (45 K €)

7.62 % par la valorisation de déchets recyclés

1.35 % par les subventions

0.94 % par le remboursement de l'assurance (maladie)

Dépenses réelles d'investissement : 2,119 M €

Principaux investissements

Réhabilitation du Pilon : 957 K €

Points apports : 390 K €

Véhicule collecte : 272 K €

Déchetterie Haute Romanche (études) : 83 K €

Aménagement déchetteries : 67 K €

Plateforme de co-compostage études (création) : 50 K €

Composteurs et support de communication : 25 K €

Modes de financement

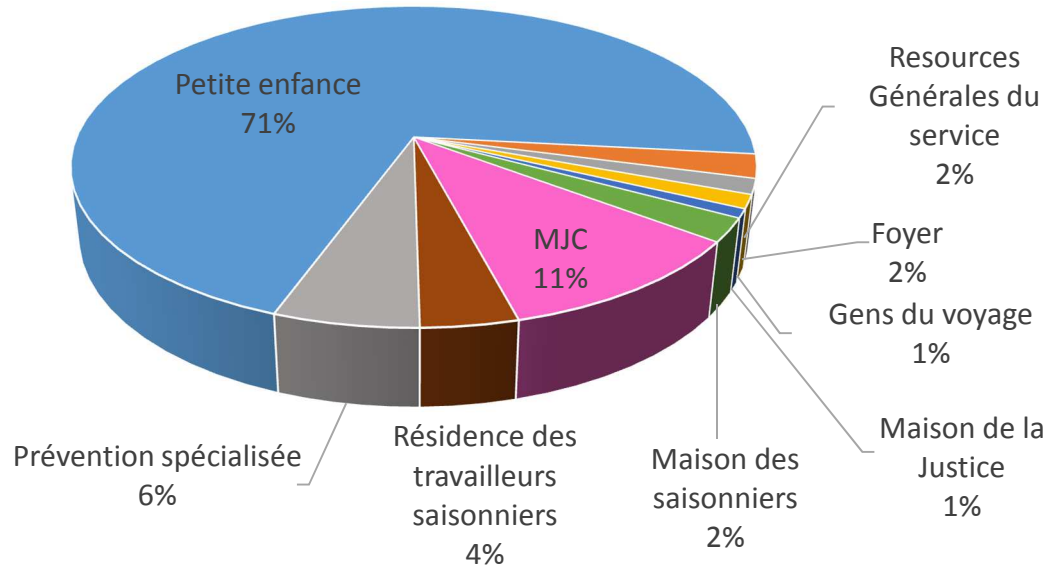
71.73 % par l'autofinancement par la TEOM (virement de la section de fonctionnement à la section d'investissement)

14.26 % par le fonds de compensation de la TVA (FCTVA)

11.74 % par les subventions

2.27 % autofinancement par la fiscalité et les dotations

Dépenses réelles de fonctionnement : 3.342 M €



Modes de financement	
64.43 %	par l'autofinancement (fiscalité et les dotations)
20.94 %	par les subventions des crèches
6.28 %	par les inscriptions aux crèches
3.29 %	par des remboursements assurances
2.60 %	par les produits de la Résidence des travailleurs saisonniers
1.74 %	par des subventions diverses
0.72 %	par des produits divers

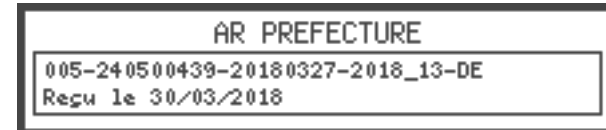


FOCUS SUR LE COUT DE FONCTIONNEMENT POUR LA CCB DES CRECHES DU TERRITOIRE

	Coût de fonctionnement des 2 crèches gérées en direct par la CCB
Charges générales	211 020
Charges de personnel	1 912 000
Charges diverses	500
TOTAL DEPENSES	2 123 520
Inscriptions aux crèches	210 000
Subventions	659 700
Remboursements assurances	110 000
TOTAL RECETTES	979 700
COÛT NET A LA CHARGE DE LA CCB	1 143 820

	Coût des 4 crèches hors gestion directe (associative ou Montgenèvre)
Contributions de la CCB au fonctionnement des crèches	202 000
TOTAL DEPENSES	202 000
Subventions perçues par la CCB	40 000
TOTAL RECETTES	40 000
COÛT NET A LA CHARGE DE LA CCB	162 000

	crèches en gestion directe	crèches hors gestion directe
Nombre de berceaux	119	56
COUT NET PAR BERCEAU POUR LA CCB	9 611,93 €	2 892,86 €



Nombre de berceaux par creche

Crèche « Les p'tites boucles » : 85	}	Gestion directe : 119
Crèche de la Guisane : 34		
Crèche de la Meije : 10	}	Hors gestion directe : 56
Crèche de Montgenèvre : 18		
Crèche de la Durance : 18		
Crèche de Villard St Pancrace : 10		

Dépenses réelles d'investissement : 1.183 M €

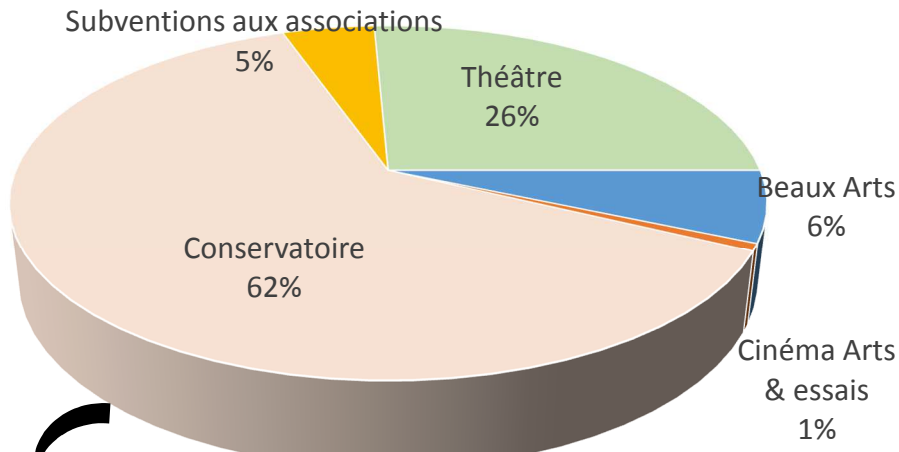
Principaux investissements
Aménagements et travaux dans les crèches : 163 K €
Accueil des Gens du Voyage (création) : 914 K €
MJC : 36 K €
Résidence des Travailleurs Saisonniers : 34 K €

Modes de financement
57.23 % par l'autofinancement
26.60 % par les subventions
16.17 % par le fonds de compensation de la TVA (FCTVA)

CULTURE : 2,29 M €

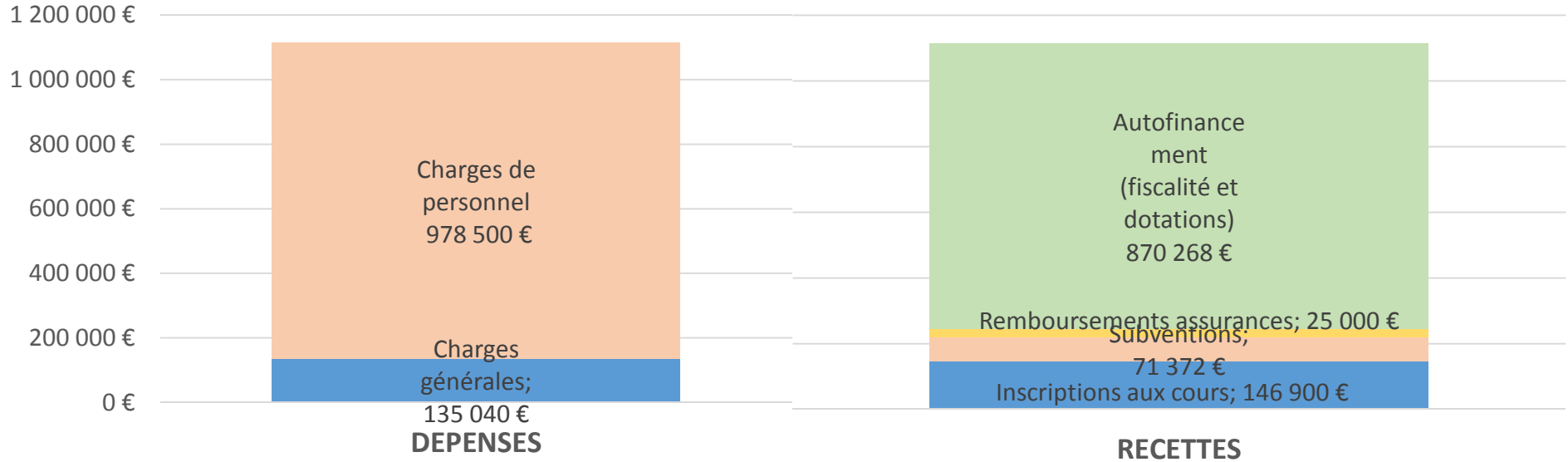
AR PREFECTURE
005-24 05 00439-20180327-2018_13-DE
Regu le 30/03/2018

Dépenses réelles de fonctionnement : 1.785 M €



FOCUS SUR LE CONSERVATOIRE

Modes de financement
84.12 % par l'autofinancement (fiscalité et les dotations)
10.48 % par les inscriptions aux disciplines
4.00 % par les subventions
1.41 % par divers remboursements



Principaux investissements
Accessibilité MJC / Conservatoire : 192 K €
Théâtre du Briançonnais : 118 K €
Cinéma Arts et Essai : 74 K €
Conservatoire : 53 K €
Pôle culturel : 43 K €

Modes de financement
57.62 % par l'autofinancement
28.27 % par les subventions
14.11 % par le fonds de compensation de la TVA (FCTVA)

ASSAINISSEMENT : 1.76 M €

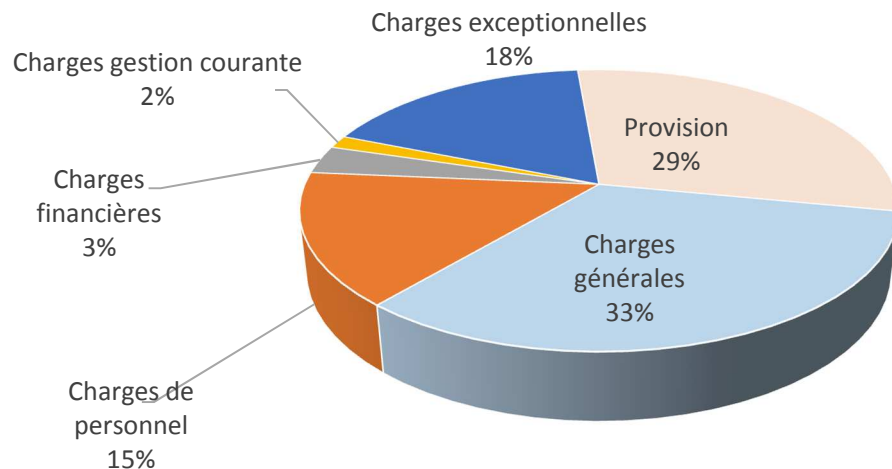
AR PREFECTURE

005-240500439-20180327-2018_13-DE

Regu le 30/03/2018

Budget annexe

Dépenses réelles de fonctionnement : 680 K €



Modes de financement

83.03 % par le produit des services (surtaxe versée par la Seerc, PFAC, SPANC...)

8.46 % par les pénalités de retard appliquées à la Seerc pour la STEP Névache

7.67 % par les frais de contrôle versés par la Seerc

Dépenses réelles d'investissement : 1.077 M €

Principaux investissements

Briançon - Route d'Italie : 70 K €
 Briançon – Chemin Albert Bourges : 60 K €
 Villar d'Arène – Pieds du col : 60 K €
 Monétier les Bains – Moneprom : 50 K €
 Saint Chaffrey – Terressens : 40 K €
 Monétier les Bains – Les Boussardes : 30 K €
 Cervières – Dossier loi sur l'eau : 25 K €
 Montgenèvre – STEP Les Alberts : 15 K €
 Briançon – Forts des têtes : 15 K €
 Briançon – Pont de Fontenil : 15 K €
 STEP Le Chazal – Redimensionnement : 10 K €

Modes de financement

87.12 % par l'autofinancement

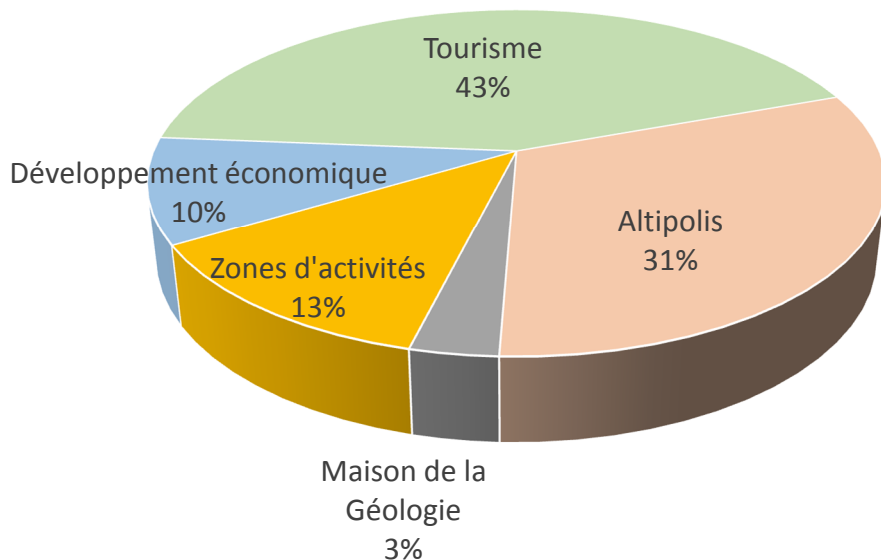
11.90 % par le fonds de compensation de la TVA (FCTVA)

0.97 % par les subventions

DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE ET TOURISME : 1,49 M €

AR PREFECTURE
005-24 05 00439-20180327-2018_13-DE
Regu le 30/03/2018

Dépenses réelles de fonctionnement : 753 K €



Modes de financement
37.58 % par l'autofinancement (fiscalité et les dotations)
34.86 % baisse des attributions de compensation provisoires dans le cadre du transfert de la compétence Tourisme
18.99 % par les produits des services d'Altipolis
4.12 % par les produits de la Maison de la Géologie
3.15 % par les subventions
1.30 % divers

Dépenses réelles d'investissement : 741 K €

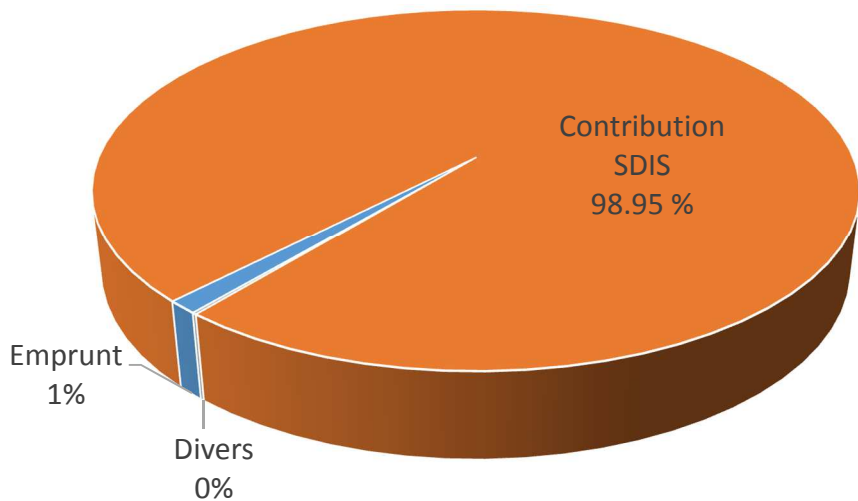
Principaux investissements
Routes des Maisons Blanches : 616 K €
Altipolis : 36 K €
ZA La Tour (études de requalification) : 24 K €
ZA Pont La Lame : 20 K €
Centre Commercial Sud : 20 K €

Modes de financement
68.52 % par l'autofinancement
15.68 % par le fonds de compensation de la TVA (FCTVA)
15.80 % par les subventions

POMPIERS : 1.394 M €

AR PREFECTURE
005-240500439-20180327-2018_13-DE
Regu le 30/03/2018

Dépenses réelles de fonctionnement : 1.002 M €



Modes de financement
100 % par l'autofinancement (fiscalité et les dotations)

Dépenses réelles d'investissement : 392 K €

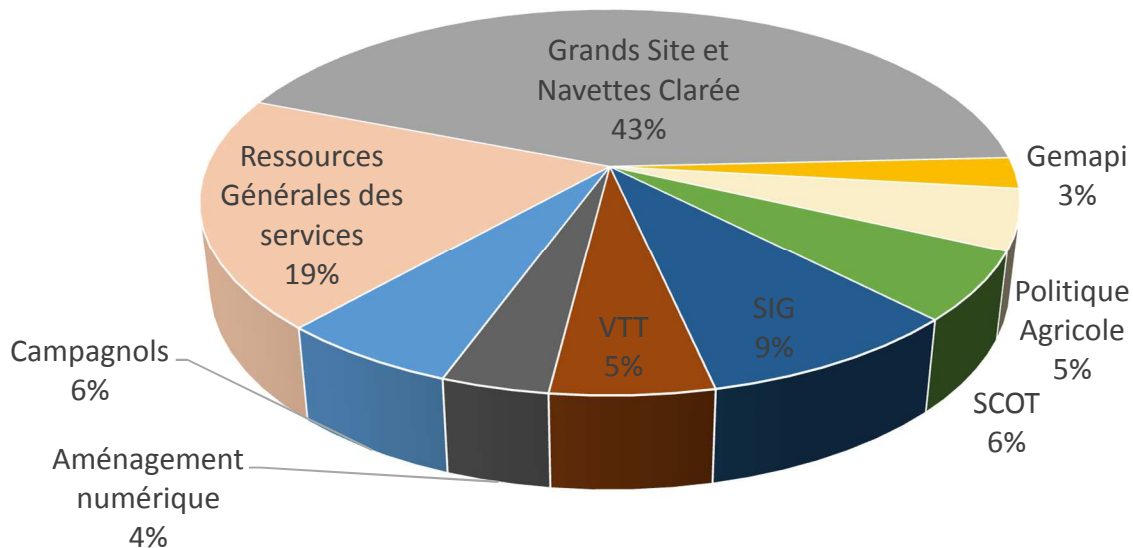
Principaux investissements
Centre de Premières Interventions de La Grave études (création) : 382 K €

Modes de financement
Les subventions espérées et le fonds de compensation de la TVA devrait couvrir pour 2018 entièrement la dépense (autofinancement de la totalité de l'opération est de 568 K € pour la CCB)

AMENAGEMENT DU TERRITOIRE : 1,090 M €

AR PREFECTURE
005-240500439-20180327-2018_13-DE
Regu le 30/03/2018

Dépenses réelles de fonctionnement : 618 K €



Modes de financement
88.67 % par l'autofinancement (fiscalité et les dotations)
11.33 % vente des tickets des navettes Clarée

Dépenses réelles d'investissement : 472 K €

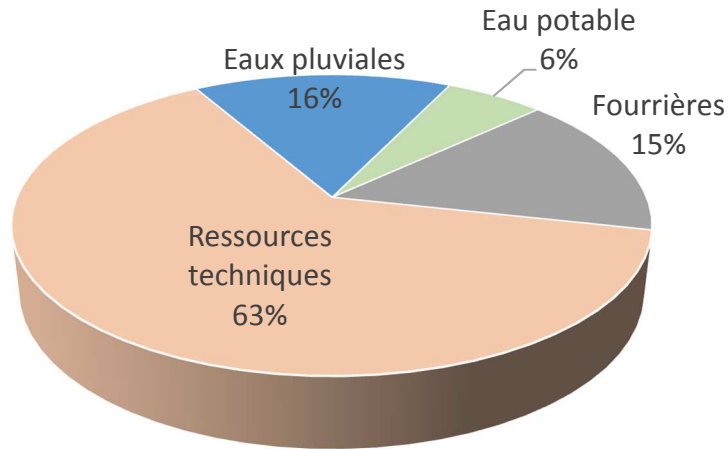
Principaux investissements
Smartmoutain : 210 K €
Gemapi : 108 K €
SCOT : 55 K €
SIG : 52 K €
Voie douce Clarée : 30 K €

Modes de financement
72.04 % par l'autofinancement
18.43 % par les subventions
9.53 % par le fonds de compensation de la TVA (FCTVA)

SERVICES TECHNIQUES : 1,020 M €

AR PREFECTURE
005-240500439-20180327-2018_13-DE
Regu le 30/03/2018

Dépenses réelles de fonctionnement : 337 K €



Modes de financement
96.09 % par l'autofinancement (fiscalité et les dotations)
3.32 % produits des fourrières
0.59 % remboursements des assurances

Dépenses réelles d'investissement : 683 K €

Principaux investissements
Eaux pluviales (études et travaux) : 558 K €
Eau potable (études) : 175 K €

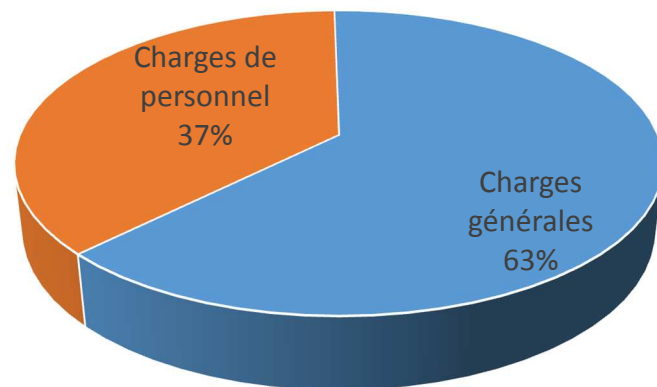
Modes de financement
77.13% par l'autofinancement
13.23 % par les subventions
9.64 % par le fonds de compensation de la TVA (FCTVA)

DEVELOPPEMENT DURABLE : 144 K €

AR PREFECTURE

005-240500439-20180327-2018_13-DE
Regu le 30/03/2018

Dépenses réelles de fonctionnement : 32 K €



Modes de financement

100 % par l'autofinancement (fiscalité et les dotations)

Dépenses réelles d'investissement : 112 K €

Principaux investissements

Travaux d'économie d'énergie
(isolation, traitement acoustique...) : 112 K €

Décharge de Montgenèvre (études) : 40 K €

Modes de financement

48.95 % par l'autofinancement lié à la vente d'électricité
et location de toiture pour les panneaux photovoltaïques

34.64 % par l'autofinancement

16.40 % par le fonds de compensation de la TVA (FCTVA)

LES ENGAGEMENTS FINANCIERS

Les détentions de parts de capital

Par délibération n°2013-063 du 21 mai 2013, la CCB détient 833 actions auprès de la SEM SEVE (montant du capital : 249 900 €).

Par délibération n°2017-6 du 7 février 2017, la CCB détient 6 actions auprès de la Société Publique Locale « Eau services Haute Durance » (montant du capital : 2 220 €).

Par délibération n°2017-85 du 26 septembre 2017, la CCB détient 2 actions auprès de la Société Publique Locale « Eau services Haute Durance » (montant du capital : 851 €).

Les garanties d'emprunts

Par délibération n°2011-70 du 4 octobre 2011, la CCB a accordé une garantie à hauteur de 100% pour le remboursement des emprunts d'un montant total de 625 192 € souscrits par la société EURILIA auprès de la Caisse des dépôts et consignations.

Ces prêts étant destinés au financement de l'opération de construction de logements pour les Gens du Voyage sédentarisés.

	Montant initial	Montant restant au 1 ^{er} janvier 2018	Date de fin contrat et garantie	
Emprunt Construction	98 487.03 €	93 915.94 €	1/04/2064	Taux variable livret A
Emprunt Foncier	527 830.91 €	495 434.44 €	1/04/2054	Taux variable livret A

LES RATIOS

AR PREFECTURE

005-240500439-20180327-2018_13-DE
Regu le 30/03/2018

Ratios	CA 2017	BP 2018
Dépenses réelles de fonctionnement / population	824.80 € / hab	871.31 € / hab
Produits des impositions directes / population	613.13 € / hab	625.78 € / hab
Recettes réelles de fonctionnement / population	943.77 € / hab	934.76 € / hab
Dotation Globale de Fonctionnement / population	68.04 € / hab	66.68 € / hab
Dépenses de personnel / dépenses réelles de fonctionnement	34.67 %	33.85 %