

**DEPARTEMENT
DU JURA**

Le Président certifie que la
convocation a été affichée le :

25 février 2016

et qu'elle a été faite le

25 février 2016

Que le nombre des membres en
exercice est de : 36

Présents : 29

Absents suppléés : 3

Absents excusés : 4

Exécution des articles L.5212-1 à
L.5212-34 du Code Général des
Collectivités Territoriales

**Délibération n°
DCC2016_03_021**

Objet :

Débat d'Orientations
Budgétaires 2016

**COMMUNAUTE DE COMMUNES DE JURA NORD
1 chemin du Tissage – 39700 DAMPIERRE**

EXTRAIT

Du registre des Délibérations du Conseil Communautaire

Séance du jeudi 3 mars 2016

Conseillers communautaires en exercice : 36

L'an deux mil quinze, le 3 mars

Le Conseil Communautaire de JURA NORD s'est réuni à la salle des fêtes à VITREUX (39350), après convocation légale, sous la présidence de M. Gérome FASSENET.

Présents : **Courtefontaine** : M. Jean-Noël ARNOULD **Dampierre** : M. Grégoire DURANT, Mme Josette PAILLARD, Mme Joss BERNARD ; M. Christophe FERRAND **Etrepigny** : M. Didier PEREZ **Evans** : M. Jean-Luc HUDRY **Fraisans** : M. Christian GIROD ; Mme Christine MAUFFREY, M. Sébastien HENGY, Mme Martine VERMOT **DESROCHES Gendrey** : M. Pierre ROUX **La Barre** : M. Philippe GIMBERT **Louvatange** : M. Gérome FASSENET **Monteplain** : M. Luc BEJEAN **Orchamps** : M. Christian RICHARD, Mme Jessica RAMEL **Our** : M. Jean-Claude MOREL **Pagny** : M. Michel GANET **Petit-Mercey** : M. Rémy MARTIN **Plumont** : M. Michel GREMAUX **Ranchot** : M. Eric MONTIGNON **Rans** : M. Stéphane MONTRELAY **Rouffange** : M. Didier TISSOT **Salans** : M. Philippe SMAGGHE **Saligney** : M. Gilbert LAVRY **Sermange** : M. Michel BENESSIANO **Serre les Moulières** : M. Claude TERON **Vitreux** : M. Alain GOMOT

Suppléés : **La Bretenière** : M. Jean-Pierre VOUAUX **Romain** : M. Robert GRUET **Taxenne** : M. Claude ALLEMAND

Absents excusés : **Evans** : M. Hervé BOUVERESSE **Orchamps** : M. Denis JEUNET **Ougney** : M. Philippe GRANDGUILLAUME **Salans** : Mme Stéphanie DREZET

Secrétaire de séance : M. Eric MONTIGNON

Procurations de vote :

Mandants : M. Hervé BOUVERESSE (EVANS) M. Denis JEUNET (ORCHAMPS) Mme Stéphanie DREZET (SALANS)

Mandataires : M. Jean-Luc HUDRY (EVANS) M. Christian RICHARD (ORCHAMPS) M. Philippe SMAGGHE (SALANS)

Le quorum étant atteint, le Président ouvre la séance à 20h30 et le Conseil Communautaire a pu délibérer valablement.

SOUS-PRÉFECTURE DE DOLE
REÇU LE

14 MARS 2016

Loi du 2 Mars 1982

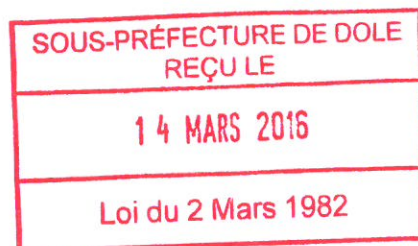
DEBAT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2016

Vu l'article L.2312-1 du Code Général des Collectivités Territoriales ;

Vu les orientations budgétaires 2016 présentées dans la note jointe à la présente délibération ;

Le Conseil Communautaire prend acte de la présentation du débat d'orientations budgétaires 2016.

Pour extrait conforme,
Le Président de JURA NORD,
Gérome FASSET



DEBAT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2016

SOUS-PRÉFECTURE DE DOLE
REÇU LE

14 MARS 2016

Loi du 2 Mars 1982

SOMMAIRE

ANALYSE DU FONCTIONNEMENT

I - LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

- Principales recettes de fonctionnement
- Evolution de la fiscalité directe locale
- Répartition des ressources d'exploitation par services

II- LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

- Principales charges de fonctionnement
- Dépenses réelles de fonctionnement par service

ANALYSE DE L'ENDETTEMENT

ANALYSE DE L'INVESTISSEMENT

- Les dépenses d'équipement
- Les recettes liées à l'équipement

ANALYSE FINANCIERE

- Les soldes intermédiaires de gestion

Le Fonctionnement

I - LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Principales recettes de fonctionnement (en K€)

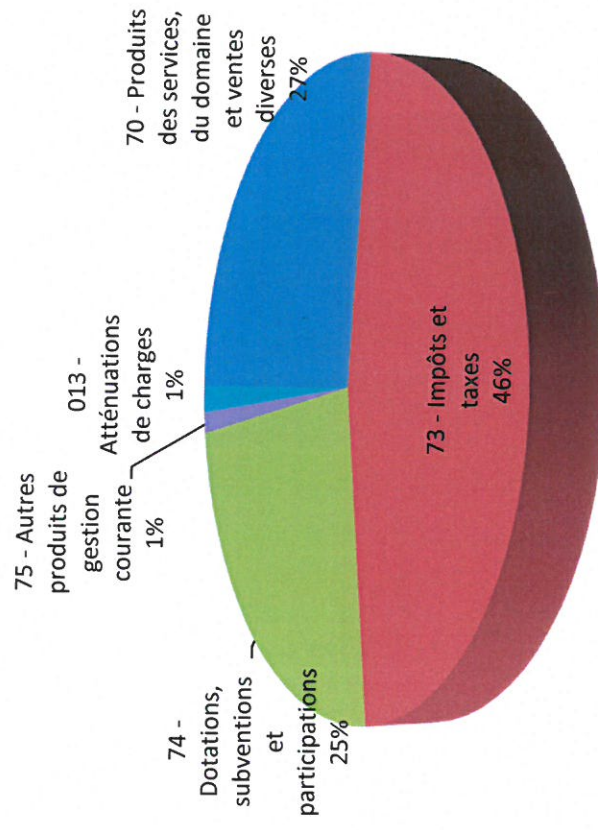
Budget Principal en K€	CA 2013	CA 2014	CA 2015	Variation 2014/2013	Variation 2015/2014	Commentaires
1 Ressources de nature fiscale	1 471	1 411	2 482	-4%	76%	passage en FPU
2 Ressources à caractère institutionnel	1 224	1 130	1 091	-8%	-3%	baisse de la DGF
3 Ressources d'exploitation	1 228	1 320	1 245	8%	-6%	baisse de la participation famille et des locations
A - Produits de Fonctionnement courant	3 923	3 861	4 818	-2%	25%	

Fiscalité Directe Locale		2013	2014	2015
TAXE HABITATION				
Bases		9 489 584 €	9 513 742 €	9 932 546 €
variation bases		421 607 €	24 158 €	418 804 €
taux		7,76%	8,07%	8,72%
variation taux		0,00%	4%	8%
Produits		728 186 €	767 759 €	866 118 €
variation produit		24 511 €	39 573 €	98 359 €
TAXE FONCIERE BATI				
Bases		6 654 029 €	6 766 904 €	6 963 732 €
variation bases		318 097 €	112 875 €	196 827 €
taux		7,83%	8,14%	8,79%
variation taux		0%	4%	8%
Produits		521 010,47 €	550 826 €	612 112,00 €
variation produit		24 907 €	29 816 €	61 286 €
TAXE FONCIERE NON BATI				
Bases		470 344 €	467 975 €	475 222 €
variation bases		5 324 € -	2 369 €	7 247 €
taux		15,24%	15,85%	17,12%
variation taux		0%	0%	8%
Produits		71 680 €	74 174 €	81 358 €
variation produit		811 €	2 494 €	7 184 €
CFE / CFU				
Bases	CFE	1 374 087 €	1 313 786 €	1 361 263 €
variation bases		22 413 € -	60 301 €	47 477 €
taux		8,84%	26,07%	26,53%
variation taux		0%	(moy CFE communales)	2%
Produits		121 469 €	342 504 €	361 143 €
variation produit		1 981 €		18 639 €
TOTAL 4 taxes		1 442 346 €	1 735 263 €	1 920 731 €
variation produit		52 211 €	292 917 €	185 468 €

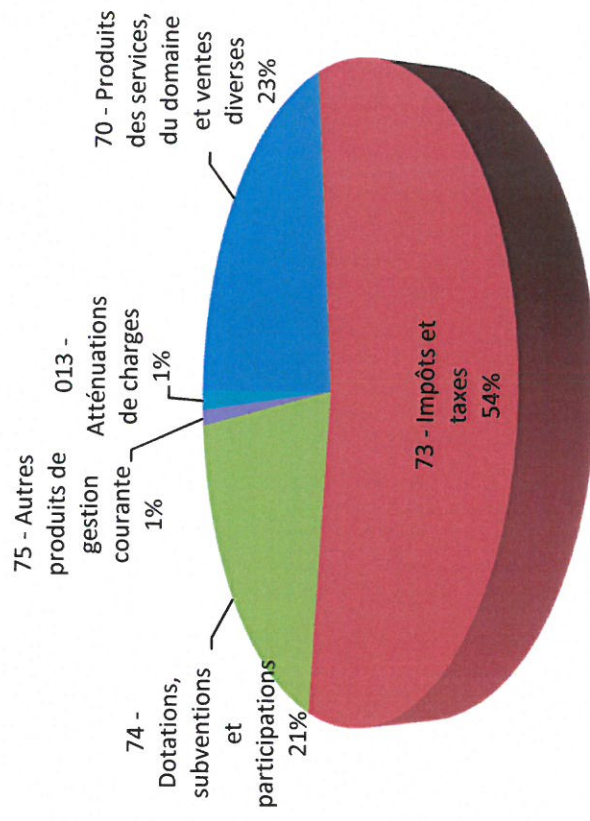
Structure des recettes réelles de fonctionnement

Recettes Réelles de Fonctionnement par chapitre budgétaire (hors cessions)

2014



2015



Ressources d'exploitation par services				variation 2014/2013	variation 2015/2014
	2013	2014	2015		
BAT - BATIMENTS - URBANISME	19 645	27 772	19 384	41%	-30%
ECO - Economie	26 821	34 423	27 684	28%	-20%
EJE - ENFANCE JEUNESSE	432 776	461 879	445 168	7%	-4%
ENVIRT - ENVIRONNEMENT	731 024	724 574	733 195	-1%	1%
GEN - SERVICE GENERAL	189	67	160	-64%	138%
MJN - Médiathèque JURA NORD	6 114	6 285	7 690	3%	22%
SCO - AFFAIRES SCOLAIRES		1 931	723		-63%
SO - SERVICE OUVRIERS	11 133	63 366	10 990	469%	-83%
Total général	1 227 702	1 320 299	1 244 995	8%	-6%

II - LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

LES CHARGES DE FONCTIONNEMENT COURANT

Budget Principal en K€	CA2013 CA2014 CA2015			Variation 2014/2013	Variation 2015/2014	Commentaires
Achats et charges 4 externes	620	671	938	8%	40%	Transferts des charges scolaires
Frais de personnel 5	1 301	1 611	2 289	24%	42%	Transferts des charges scolaires et TAP
Subventions et 6 participations versées	1 601	1 336	1 090	-17%	-18%	Transfert de compte des frais de maternelles
Impôts et taxes 7	11	11	11	0%	-2%	
Autres charges de gestion 8 courante	71	85	98	19%	16%	
B - Charges de Fonctionnement courant	3 603	3 714	4 425	3%	19%	

**Dépenses Réelles de Fonctionnement
par services**

	2013	2014	2015	Var. 2014 /2013	Var. 2015 /2014
BAT - BATIMENTS - URBANISME	92 031	135 591	131 697	47%	-3%
COM - COMMUNICATION	11 649	13 484	12 405	16%	-8%
CULT - ACTIONS CULTURELLES	135 705	64 969	90 379	-52%	39%
ECO - Economie	11 670	17 099	14 065	47%	-18%
EJE - ENFANCE JEUNESSE	1 311 312	1 433 596	1 677 855	9%	17%
ENVIRT - ENVIRONNEMENT	775 484	774 044	778 686	0%	1%
GEN - SERVICE GENERAL	831 845	1 311 167	906 593	58%	-31%
MAT - MATERNELLES	360 000	240 000	0	-33%	-100%
MJN - Médiathèque JURA NORD	164 673	164 341	169 812	0%	3%
RAS - RESEAU D'AIDES SPECIALISES	1 271	1 763	1 553	39%	-12%
SCO - AFFAIRES SCOLAIRES		255 736	947 102		270%
SO - SERVICE OUVRIERS	129 069	85 636	101 607	-34%	19%
TOU - TOURISME	647	2 959	1 487	357%	-50%
Total général	3 825 355	4 500 385	4 833 239	18%	7%

L'endettement

Année	Capital restant du au 1er Janvier	Capital	Intérêts	Annuité
2013	260 875	51 437	9 348	60 785
2014	436 176	77 866	30 035	107 902
2015	1 248 658	119 315	44 773	164 087
2016	1 063 999	101 094	34 594	135 688

L'augmentation de l'endettement en 2015 est due à l'intégration des dettes des Communes suite au transfert de la compétence scolaire.

L'investissement

Dépenses Réelles d'équipement	2013	2014	2015
Hors opérations	40 495	112 399	255 278
20 - Immobilisations incorporelles	1 471	10 752	24 614
204 - Subventions d'équipement versées	3 750	15 000	75 428
21 - Immobilisations corporelles	35 274	83 456	99 294
23 - Immobilisations en cours		3 191	55 943
E De Musiq - Espace danse	12 367	7 235	9 120
FORGES - Site des Forges	628 937	35 642	404
GARE RANCHOT 1E -	40 352	0	0
GYMN2 - Gymnase restructuration			1 440
PIAJN EXTE - PIAJN EXTENSION	12 944	5 721	4 490
POLE ENFAN - POLE ENFANCE ALSH	45 825	18 726	10 688
POLE JEUN - POLE JEUNESSE VALLEE OGNON	0	0	0
POLE JEUNE - POLE JEUNESSE GENDREY	1 096	91 542	160 970
SCO - AFFAIRES SCOLAIRES		11 880	
Total Dépenses Réelles d'équipement	782 016	283 145	442 389
Subvention d'investissement	2013	2014	2015
GYMN2 - Gymnase restructuration			200 000
PIAJN EXTE - PIAJN EXTENSION	16 097		
POLE ENFAN - POLE ENFANCE ALSH	119 143	11 578	0
Total Dépenses Réelles d'équipement	135 240	11 578	200 000

Les soldes intermédiaires de Gestion

Budget Principal		CA2013	CA2014	CA2015	estimation 2016	var. 15/14	var. 16/15
<u>1</u>	<u>Ressources de nature fiscale</u>	1 470 647	1 410 970	2 481 943	2 257 028	76%	-9%
<u>2</u>	<u>Ressources à caractère institutionnel</u>	1 224 486	1 129 748	1 091 468	937 447	-3%	-14%
<u>3</u>	<u>Ressources d'exploitation</u>	1 227 702	1 320 299	1 244 995	1 225 000	-6%	-2%
-	A - Produits de Fonctionnement courant (1+2+3)	3 922 836	3 861 017	4 818 406	4 419 475	25%	-8%
<u>4</u>	<u>Achats et charges externes</u>	620 244	670 641	937 632	1 017 748	40%	9%
<u>5</u>	<u>Frais de personnel</u>	1 300 701	1 611 418	2 288 850	2 314 000	42%	1%
<u>6</u>	<u>Subventions et participations versées</u>	1 600 583	1 336 120	1 090 197	1 130 000	-18%	4%
<u>7</u>	<u>Impôts et taxes</u>	10 710	10 717	10 501	12 600	-2%	20%
<u>8</u>	<u>Autres charges de gestion courante</u>	71 104	84 754	98 167	101 500	16%	3%
-	B - Charges de Fonctionnement courant (4+5+6+7+8)	3 603 342	3 713 650	4 425 346	4 575 848	19%	3%
-	III - EXCEDENT BRUT DE FONCTIONNEMENT (A-B)	319 494	147 367	393 060	-156 373	167%	-140%
<u>9</u>	<u>Intérêts de la dette</u>	28 139	30 616	45 573	37 600	49%	-17%
<u>10</u>	<u>Résultat financier hors intérêts</u>	0	1	0	0	-100%#DIV/0!	
<u>11</u>	<u>Résultat exceptionnel</u>	-12 920	-4 287	-9 891	0	131%	-100%
-	IV - CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (III-9+10+11)	278 434	112 465	337 597	-193 973	200%	-157%

Budget Principal	CA2013	CA2014	CA2015	estimation 2016	var.ca1 5/14	var.ca1 6/15
IV - CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (III-9+10+11)	278 434	112 465	337 597	-193 973	200%	-157%
<u>12 Remboursement de capital</u>	67 921	82 003	120 497	101 000	47%	-16%
V - CAF NETTE (IV-12)	210 514	30 462	217 100	-294 973	613%	-236%
<u>13 Dépenses d'équipement</u>	153 079	247 503	441 986	0	79%	-100%
<u>14 Travaux en régie</u>	0	49 073	0	0	-100%#DIV/0!	-100%
C - Dépenses d'équipement Totales (13+14)	153 079	296 576	441 986	0	49%	-100%
<u>15 Subventions</u>	135 240	11 578	200 000	0	1627%	-100%
<u>16 FCTVA</u>	33 484	8 095	-100 028	0	-1336%	-100%
<u>17 Cessions</u>	0	55 972	69 685	0	25%	-100%
D - Recettes d'investissement (hors emprunts) (15+16+17+18)	168 724	75 644	169 657	0	124%	-100%
<u>18 Opérations sous mandat (solde)</u>	84 534	1 910	333 285	0	17346 %	-100%
VI - BESOIN/EXCEDENT DE FINANCEMENT (V-C+D)	310 693	-188 560	278 056	-294 973	-247%	-206%
<u>21 Emprunts et dettes assimilées</u>	200 000	250	1 200	0	380%	-100%
VII - Résultat N = Fonds de roulement (VI- 21)	510 693	-188 310	279 256	-294 973	-248%	-206%

Budget Principal	CA2013	CA2014	CA2015	estimation 2016	var.ca1 5/14	var.ca1 6/15
VII - Résultat N = Fonds de roulement (VI-21)	510 693	-188 310	279 256	-294 973	-248%	-206%
<u>20 Excédent de Fonctionnement n-1</u>	289 783	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
<u>21 Excédent d'investissement n-1</u>	0	310 033	71 244	111 009	-77%	56%
<u>Report du fonds de roulement (résultat N-1)</u>	220 221	710 662	925 068	1 164 560	30%	26%
VIII - Résultat N-1 (Report du fonds de roulement)	510 004	1 020 696	996 312	1 275 570	-2%	28%
IX - RESULTAT CUMULE (VII+VIII)	1 020 697	832 385	1 275 569	980 597	53%	-23%
<u>22 Solde des Restes à Réaliser</u>	-293 696	-3 483	10 691		-407%	-100%
X- RESULTAT CUMULE (avec RAR) (IX+22)	727 000	828 902	1 286 260	980 597	55%	-24%

SOUS-PRÉFECTURE DE DOLE REÇU LE
1 4 MARS 2016
Loi du 2 Mars 1982