

Annexe commune aux points VII, VIII et IX :

Budgets Primitifs 2019

Budget Principal

*Budget annexe Assainissement
Gestion Déléguée*

*Budget annexe Office de
Tourisme*

Jeudi 14 mars 2019



**Cluses Arve
& montagnes**
Territoire de réussites

Arâches-la-Frasse ★

Cluses ★

Magland ★

Marnaz ★

Mont-Saxonnex ★

Nancy-sur-Cluses ★

Le Reposoir ★

Saint-Sigismond ★

Scionzier ★

Thyez ★



Budget Primitif du Budget Principal

Section de fonctionnement

N° chapitre	Chapitre	CA 2017	BP 2018	CA 2018	Budget Primitif 2019	N° chapitre	Chapitre	CA 2017	BP 2018	CA 2018	Budget Primitif 2019
013	Atténuations de charges	55 415,76	0,00	74 139,51	18 800,00	011	Charges à caractère général	8 017 507,49	8 676 416,45	8 485 984,70	9 316 645,00
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	1 481 069,68	1 604 667,00	1 808 678,77	1 761 564,00	012	Charges de personnel et frais assimilés	2 112 562,90	2 320 506,20	2 280 196,39	2 405 108,00
73	Impôts et taxes	20 699 173,00	22 459 121,15	23 191 627,00	23 430 028,00	014	Atténuations de produits	17 290 381,00	17 353 973,00	17 221 703,60	17 300 307,00
74	Dotations et participations	8 894 600,60	8 897 418,97	8 901 289,45	9 117 261,00	65	Autres charges de gestion courante	3 972 555,13	4 445 576,46	4 396 812,73	4 533 015,00
75	Autres produits de gestion courante	553 279,63	555 370,00	560 721,70	552 090,00	66	Charges financières	155 449,97	159 900,00	144 279,81	169 500,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	67	Charges exceptionnelles	221 573,17	108 410,35	19 676,12	18 175,00
77	Produits exceptionnels	797 396,62	0,00	63 654,77	0,00	022	Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT		32 480 935,29	33 516 577,12	34 600 111,20	34 879 743,00	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT		31 770 029,66	33 064 782,46	32 548 653,35	33 742 750,00
002	Résultat de fonctionnement reporté	333 688,73	195 669,24	195 669,24	1 844 589,91	023	Virement à la section d'investissement	0,00	245 301,90	0,00	2 575 594,91
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	3 000,00	17 838,00	22 150,00	14 012,00	042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	201 482,00	420 000,00	424 687,18	420 000,00
RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT		336 688,73	213 507,24	217 819,24	1 858 601,91	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT		201 482,00	665 301,90	424 687,18	2 995 594,91
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT		32 817 624,02	33 730 084,36	34 817 930,44	36 738 344,91	TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		31 971 511,66	33 730 084,36	32 973 340,53	36 738 344,91

Informations à retenir

- Pas d'augmentation des taux de fiscalité en 2019
- Poursuite de la baisse des dotations de l'Etat
- Hausse des principaux postes de dépenses (Transports et Déchets)



Le détail des principales évolutions en recette et en dépense est présenté dans les pages suivantes.



Budget Primitif du Budget Principal

Section d'investissement

N° chapitre	Chapitre	CA 2017	BP 2018	CA 2018	Budget Primitif 2019
10	Dotations, fonds divers et réserves	1 022 666,83	971 206,12	720 919,12	475 107,48
13	Subventions d'investissement reçues	7 500,00	177 673,00	23 500,00	397 504,00
16	Emprunts et dettes assimilées	1 200,00	2 199 205,24	2 001 800,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	691,09	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT		1 031 366,83	3 348 084,36	2 746 910,21	872 611,48
001	Résultat positif d'investissement reporté	0,00	0,00	0,00	923 000,81
021	Virement de la section de fonctionnement	0,00	245 301,90	0,00	2 575 594,91
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	411 000,00	0,00	360 200,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	201 482,00	420 000,00	424 687,18	420 000,00
041	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	0,00	0,00	150 000,00
RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT		201 482,00	1 076 301,90	424 687,18	4 428 795,72
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT		1 232 848,83	4 424 386,26	3 171 597,39	5 301 407,20

N° chapitre	Chapitre	CA 2017	BP 2018	CA 2018	Budget Primitif 2019
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	425 769,17	432 564,14	431 299,73	578 754,00
20	Immobilisations incorporelles	91 667,32	205 455,80	45 591,92	190 400,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	559 010,00	559 002,03	430 000,00
21	Immobilisations corporelles	396 638,60	2 204 455,78	579 481,82	3 214 310,40
23	Immobilisations en cours	6 221,37	411 312,08	17 320,62	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	740,00	740,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00	293 317,49
DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT		920 296,46	3 813 537,80	1 633 436,12	4 706 781,89
001	Résultat négatif d'investissement reporté	902 562,83	593 010,46	593 010,46	0,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	3 000,00	17 838,00	22 150,00	14 012,00
041	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	0,00	0,00	150 000,00
	Restes à Réaliser				430 613,31
DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT		905 562,83	610 848,46	615 160,46	164 012,00
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT		1 825 859,29	4 424 386,26	2 248 596,58	5 301 407,20

Informations à retenir

- Pas de recours à l'emprunt en 2019
- Projets ambitieux de rénovation des installations sportives
- Construction et mise en service de la déchèterie d'Arâches-la-Frasse
- Solde de la participation à la construction du Technocentre



Principales évolutions du Budget Principal

Recettes de fonctionnement

Chapitre	Service	Poste	Montant réalisé 2018	Montant budgété 2019	Différence	Commentaires
74	Transports	Participation de la Région au transport scolaire	1 669 791,88	2 127 690,00	↑ 457 898,12	Nouvelle convention avec transfert de 6 lignes à la 2CCAM
70	Transports	Recettes des inscriptions au transport scolaire et au réseau urbain	312 744,74	303 000,00	👉 -9 744,74	Prévision prudente des inscriptions au transport scolaire et maintien des recettes du réseau urbain après les bons résultats 2018
Sous-total Transports			1 982 536,62	2 430 690,00	448 153,38	
74	Agenda 21	Subvention du Département pour la réalisation d'animations de sensibilisation	7 722,50	0,00	👉 -7 722,50	Pas d'opérations réalisées en 2018 à cause de la vacance du poste de chargé de mission, décalage d'un an pour le versement de la subvention
74	PRE	Subvention LEADER pour animation du programme	50 618,09	68 821,00	👉 18 202,91	Hausse de la subvention du LEADER pour la concrétisation de projets en 2019
70	Logement habitat	Droits de place et refacturation d'électricité sur AAGV de Thyez et terrains familiaux	23 935,98	54 470,00	👉 30 534,02	Intégration pour une année complète des terrains familiaux de la Maladière (droits de place et refacturation d'électricité)
70	Logement habitat	Droits de place Aire de Grand Passage des gens du voyage	0,00	4 000,00	👉 4 000,00	Recette ponctuelle
74	Logement habitat	Aides CAF pour utilisation de l'AAGV de Thyez	40 115,70	27 000,00	👉 -13 115,70	Aides indexées sur le taux d'occupation de l'AAGV de Thyez qui reprendra un fonctionnement normal en 2019
74	Logement habitat	Subvention de l'ANAH pour la réalisation de l'étude OPAH	0,00	26 250,00	👉 26 250,00	Recette ponctuelle
74	Logement habitat	Subvention de l'Etat pour l'animation du Contrat de Ville	11 000,00	9 000,00	👉 -2 000,00	Moins de projets éligibles en 2019
74	Antenne de Justice	Participation du Tribunal de Grande Instance	0,00	1 500,00	👉 1 500,00	Convention en cours de discussion avec le Tribunal de Grande Instance de Bonneville
70	Epicerie Sociale	Reventes de produits alimentaires	6 611,64	4 500,00	👉 -2 111,64	Baisse du nombre de bénéficiaires
74	Epicerie Sociale	Subvention de ANDES	17 685,00	10 000,00	👉 -7 685,00	Baisse du nombre de bénéficiaires
70	Déchets	Revente des matériaux issus des déchèteries	298 658,63	212 594,00	↓ -86 064,63	Prévision prudente compte tenu de la volatilité des prix des matières premières et de la qualité des produits collectés
73	Déchets	Taxe d'Enlèvement des Ordures Ménagères	5 517 620,00	5 517 620,00	👉 0,00	Prévision des taxes sur le réalisé 2018
74	Déchets	Subventions des éco-organismes	410 252,34	345 500,00	↓ -64 752,34	3 semestres perçus en 2018 et fin de la subvention de Eco-mobilier suite à la mise en place de bennes spécifiques pour la collecte des meubles
Sous-total Déchets			6 226 530,97	6 075 714,00	-150 816,97	

Les 3 principaux postes de dépenses ont une ligne « Sous-total » spécifique



Principales évolutions du Budget Principal

Recettes de fonctionnement

Chapitre	Service	Poste	Montant réalisé 2018	Montant budgété 2019	Différence	Commentaires
70	Musée	Recettes des entrées au musée et des produits de la boutique	28 754,00	25 000,00	👉 -3 754,00	Tendance à la baisse pour les recettes du musée, en attente de l'impact de la communication accrue en 2019
70	Installations sportives	Recettes des entrées au centre aquatique	298 390,00	280 000,00	👉 -18 390,00	Baisse régulière des entrées au centre aquatique depuis plusieurs années
70	Installations sportives	Redevances diverses (Antenne Free, location restaurant Le Bungalow, MAD lignes eau)	96 573,51	92 000,00	👉 -4 573,51	Prévision de recettes en baisse pour la location du restaurant Le Bungalow, nouveau délégataire à compter du 1er mai
74	Installations sportives	Subventions du Département pour l'utilisation des installations sportives	54 224,07	27 000,00	👉 -27 224,07	Perception de subventions de l'année scolaire 2016/2017 sur l'exercice 2018
Sous-total Installations sportives			449 187,58	399 000,00	-50 187,58	
73	Finances	Impôts perçus (hors TEOM)	17 674 007,00	17 908 835,00	👈 234 828,00	Hausse attendue de la CVAE, stagnation des autres taxes et prévision prudente des rôles complémentaires
74	Finances	Dotation Globale de Fonctionnement	6 263 689,00	6 114 000,00	👇 -149 689,00	Baisse régulière de la Dotation de Compensation et incertitudes concernant la Dotation d'Intercommunalité suite à la réforme
77	Finances	Annulation comptable des rattachements 2016 et 2017 non utilisés	45 978,87	0,00	👉 -45 978,87	Opération comptable impossible à prévoir
77	Affaires juridiques	Remboursements des assurances suite à sinistres	7 014,31	0,00	👉 -7 014,31	Impossibilité de prévoir ce type de recettes
70	Ressources Humaines	Mises à disposition de personnel	69 722,37	81 500,00	👉 11 777,63	Intégration de 6 mois supplémentaires de la mise à disposition d'un agent RH en charge des paies et des carrières
13	Ressources Humaines	Remboursements sur arrêts maladies et congés maternités	74 139,51	18 800,00	👇 -55 339,51	Montant prévu très prudent, compte tenu de l'impossibilité de prévoir ce genre de recettes
77	Tous services	Recettes exceptionnelles	10 661,59	0,00	👉 -10 661,59	Remboursement ATMB suite travaux sur pont Autoroute, vente d'un véhicule de service, etc.
TOTAL			32 989 910,73	33 259 080,00	269 169,27	Les lignes ci-dessus représentent 95% des recettes réelles de fonctionnement, les 5% restants sont des lignes mineures sans évolution ou dans des proportions très faibles.
Recettes réelles de fonctionnement (constatées dans le CA 2018 et prévues en 2019)			34 600 111,20	34 879 743,00	279 631,80	

Les 3 principaux postes de dépenses ont une ligne « Sous-total » spécifique



Principales évolutions du Budget Principal

Dépenses de fonctionnement

Chapitre	Service	Poste	Montant réalisé 2018	Montant budgété 2019	Différence		Commentaires
011	Transports	Marché scolaire	1 146 482,61	1 273 000,00	↑	126 517,39	Actualisation du prix du marché et prise en compte des 6 lignes supplémentaires transférées par la Région pour une année complète
011	Transports	Marché urbain	1 590 165,81	1 833 000,00	↑	242 834,19	Dont ligne Les Carroz-Flaine Express à 224 000 € / an et actualisation du prix du marché
011	Transports	Skibus	759 541,21	728 000,00	↓	-31 541,21	Arrêt de l'opération skibus villages balcons
011	Transports	Etude schéma directeur vélo et piétons	0,00	27 000,00	→	27 000,00	Dépense ponctuelle
Sous-total Transports			3 496 189,63	3 861 000,00		364 810,37	
011	Agenda 21	PCAET et étude environnementale	0,00	50 000,00	→	50 000,00	Dépense ponctuelle
011	Agenda 21	Animations sensibilisation aux ENS	0,00	10 488,00	→	10 488,00	Opération non réalisée en 2018 suite à la vacance de poste du chargé de mission
65	Agenda 21	Participation au Fonds Air Bois	67 170,80	69 468,00	→	2 297,20	Alimentation du Fonds pour la tranche 5 (26 460 €), prévision de l'appel de fonds jusqu'à la fin du PPA 1 (39 700 €) et animation (3 308 €)
65	Agenda 21	Participation à la réalisation de l'étude Zone à Faible Emission (ZFE)	0,00	6 000,00	→	6 000,00	Dépense ponctuelle dans le cadre du PPA sous maîtrise d'ouvrage de la Communauté de Communes de la Vallée de Chamonix Mont-Blanc
011	Aménagement du territoire	Participation au SCOT	0,00	70 146,00	→	70 146,00	Nouvelle dépense suite à la création du syndicat (1,50 € par habitant, population INSEE de 46 764 habitants)
011	PRE	Prestations pour la réalisation de projets	14 653,42	8 334,00	→	-6 319,42	Mise en place en 2018 de la bourse forestière, soutien en 2019 à l'opération séchage de bois bûche
65	PRE	Participations à des organismes	3 125,00	11 125,00	→	8 000,00	Participation au Forum Alimentaire organisé par la Maison de l'Economie, avec contribution de la CCMG et du LEADER pour un reste à charge de 1 440 €
011	Logement habitat	Aire de Grand Passage gens du voyage	0,00	85 000,00	→	85 000,00	Dépense ponctuelle
011	Logement habitat	Contrat gestion de l'AAGV de Thyez et des terrains familiaux Maladière	92 892,16	107 170,00	→	14 277,84	Intégration de la gestion des terrains familiaux de la Maladière à Cluses
011	Logement habitat	Etude OPAH	0,00	45 000,00	→	45 000,00	Dépense ponctuelle
011	Logement habitat	Consommations d'électricité	129 175,50	80 000,00	↓	-49 175,50	Piratage d'électricité sur l'AAGV de Thyez et problème dans le fonctionnement des compteurs

Les 3 principaux postes de dépenses ont une ligne « Sous-total » spécifique



Principales évolutions du Budget Principal

Dépenses de fonctionnement

Chapitre	Service	Poste	Montant réalisé 2018	Montant budgété 2019	Différence	Commentaires
011	Déchets	Ordures ménagères	1 471 355,20	1 568 221,00	👉 96 865,80	Actualisation des prix du marché et 51 500 € pour l'avenant de collecte de nouveaux points
011	Déchets	Gestion des déchèteries	1 309 950,63	1 471 682,00	👈 161 731,37	Actualisation des prix du marché, coût de gardiennage externalisé déchèterie d'Arâches suite à la reconstruction, évolution des tonnages
011	Déchets	Gestion du tri	113 137,18	120 823,00	👉 7 685,82	Actualisation des prix du marché
65	Déchets	Incinération des déchets	2 299 045,10	2 387 000,00	👉 87 954,90	Appel de fonds du SIVOM dont augmentation des déchets et de la part de la 2CCAM (+ 20 000 €), participation à l'AMO pour les travaux (turbine électrique, méthanisation, réseau de chaleur pour 67 000 €)
Sous-total Déchets			5 193 488,11	5 547 726,00	354 237,89	
011	Musée	Communication accrue sur les activités du musée	9 847,07	17 060,00	👉 7 212,93	Accent mis sur la communication pour valoriser les activités du musée et redynamiser le nombre de visiteurs
011	Communication	Organisation semaine de réduction des déchets	0,00	8 000,00	👉 8 000,00	Organisation d'un nouvel évènement pour sensibiliser au tri et l'améliorer
011	Installations sportives	Consommations de fluides (eau, gaz, électricité) et petites fournitures	407 340,24	358 900,00	👇 -48 440,24	14 mois payés en 2018 (Novembre et Décembre de 2017)
011	Installations sportives	Maintenance des installations du centre aquatique	65 439,60	54 920,00	👇 -10 519,60	Nouveau contrat négocié à la baisse
011	Installations sportives	Entretien et mise en conformité des installations	49 205,66	74 072,00	👉 24 866,34	Entretien de la piste d'athlétisme suite aux défauts constatés (dossier d'assurance en cours) et entretien des peupliers prévus en 2019
011	Installations sportives	Télécommunications et documentations	7 408,00	2 140,00	👉 -5 268,00	Régularisation factures non payées suite à litige avec SFR
Sous-total Installations Sportives			529 393,50	490 032,00	-39 361,50	
011	Direction Générale	Prestations du service informatique de la commune de Cluses	79 839,88	40 000,00	👇 -39 839,88	2 années payées en 2018, retour à une année en 2019
65	Direction Générale	Participation aux frais de fonctionnement du FuniFlaine	80 471,35	12 700,00	👇 -67 771,35	Rattrapage de 3 années en 2018 (2016, 2017 et 2018), appel de fonds de 12 700 € en 2019

Les 3 principaux postes de dépenses ont une ligne « Sous-total » spécifique



Principales évolutions du Budget Principal

Dépenses de fonctionnement

Chapitre	Service	Poste	Montant réalisé 2018	Montant budgété 2019	Différence	Commentaires
65	Finances	Subvention d'équilibre versée au budget annexe Office de Tourisme	590 000,00	620 000,00	↗ 30 000,00	Subvention ajustée en fonction du nécessaire et affectation des crédits initialement destinés à l'opération skibus villages balcons
65	Finances	Reversement GEMAPI	856 336,00	865 216,00	↗ 8 880,00	Augmentation de la population sur le territoire
66	Finances	Intérêts des emprunts	144 279,81	169 500,00	↗ 25 220,19	Impact de l'emprunt de 2 millions € souscrit en 2018
014	Finances	Contribution au FPIC	496 968,00	615 000,00	↗ 118 032,00	Prévision pessimiste avec l'augmentation probable de l'écart de potentiel fiscal avec la moyenne nationale
014	Finances	Attributions de compensation aux communes	16 724 735,60	16 685 307,00	↘ -39 428,60	Intégration de 6 mois du service commune Commande Publique et correction taux TEOM
011	Ressources Humaines	Formations et frais de déplacement	37 735,38	49 000,00	↗ 11 264,62	Hausse du budget suite à l'augmentation des demandes des services
012	Ressources Humaines	Ressources Humaines	2 280 196,39	2 401 905,00	↗ 121 708,61	Intégration d'un agent supplémentaire historiquement payé sur l'Office de Tourisme (+21 000 €) et hausse mécanique des dépenses (variation de points, évolution de carrières, etc.)
65	Affaires juridiques	Logiciel Marco, moteur de recherche veille juridique et avocat	3 831,61	32 340,00	↗ 28 508,39	Le montant pour le contrat avec l'avocat est prévu selon le maximum réalisable et ne sera selon toute vraisemblance pas consommé dans sa totalité
65	Action sociale	Subventions ADMR	31 128,00	35 020,00	↗ 3 892,00	Modification de la répartition avec une subvention de 0,80 € par heure de bénéficiaire en 2019
011	Développement économique	Réalisation d'une étude artisanat et proximité	0,00	18 000,00	↗ 18 000,00	Dépense ponctuelle
65	Développement économique	Subvention au Pôle de Compétitivité	10 000,00	42 000,00	↗ 32 000,00	Nouvelle convention signée
65	Développement économique	Aide aux petits commerces et artisans	0,00	10 000,00	↗ 10 000,00	Provision pour aides dans le cadre du Schéma Régional de Développement Economique
TOTAL			30 871 457,21	32 062 537,00	1 191 079,79	Les lignes ci-dessus représentent 95% des lignes budgétaires en dépenses de fonctionnement, les 5% restants sont des lignes mineures sans augmentation ou dans des proportions très faibles.
Dépenses réelles de fonctionnement (constatées dans le CA 2018 et prévues en 2019)			32 548 653,35	33 742 750,00	1 194 096,65	

Les 3 principaux postes de dépenses ont une ligne « Sous-total » spécifique



Principaux ratios du Budget Principal

Calcul de la capacité d'investissement

	Calcul	2016	2017	2018	BP 2019
Recettes réelles de fonctionnement	A	30 754 834,29	32 480 935,29	34 600 111,20	34 879 743,00
dont impôts et taxes		19 501 617,50	20 699 173,00	23 191 627,00	23 430 028,00
dont Dotation Globale de Fonctionnement		6 780 842,00	6 420 905,00	6 263 689,00	6 114 000,00
dont autres recettes réelles		4 472 374,79	5 360 857,29	5 144 795,20	5 335 715,00
Dépenses réelles de fonctionnement	B	30 920 007,78	31 770 029,66	32 548 653,35	33 742 750,00
dont dépenses opérationnelles		12 204 964,44	12 918 493,76	13 543 721,36	14 652 335,00
dont charges de personnel		2 488 033,34	2 112 562,90	2 280 196,39	2 405 108,00
dont attributions de compensation		16 227 010,00	16 738 973,00	16 724 735,60	16 685 307,00
Epargne brute	$C = A - B$	-165 173,49	710 905,63	2 051 457,85	1 136 993,00
Remboursement du capital des emprunts	D	393 333,35	425 769,17	431 299,73	578 754,00
Epargne nette	$E = C - D$	-558 506,84	285 136,46	1 620 158,12	558 239,00
En-cours de dette au 31/12	G	6 335 577,18	5 900 440,11	7 479 275,53	6 975 522,3
Ratio de capacité de désendettement (en années)	$H = G \div C$	-38,4	8,3	3,6	6,1

	BP 2019
Epargne nette	558 239,00
Résultat de fonctionnement 2018 reporté	1 844 589,91
Résultat d'investissement 2018 reporté	923 000,81
Solde des Restes à Réaliser	-430 613,31
Capacité d'investissement en 2019 (hors recettes supplémentaires)	2 895 216,41

Lecture des ratios

Selon les données du compte administratif 2018 voté le mois dernier, il faudrait 3,6 années à la 2CCAM pour rembourser l'ensemble de sa dette si elle affectait toute son épargne à ce poste de dépense. Ce chiffre remonte à 6,1 années selon les prévisions prudentes de l'année 2019.

Grâce à l'épargne de gestion dégagée et aux résultats positifs de l'exercice 2018, la 2CCAM peut financer plus de 2,8 millions € de dépenses d'équipements, hors recettes supplémentaires.



Projets d'investissement du Budget Principal

Dépenses et recettes d'équipements

PROJETS	MONTANT PRÉVU EN 2019	RECETTES AFFÉRENTES EN 2019	RESTE A CHARGE 2CCAM
Matériel pour la communication lors d'évènements (salon, journée à thème)	11 200,00	1 837,25	9 362,75
Etude de préfiguration du Fonds Air Industrie	30 000,00	0,00	30 000,00
Réalisation de 3 plans de gestion des sites Espaces Naturels Sensibles	45 000,00	0,00	45 000,00
Aide à verser à l'entreprise HACER pour amélioration de 2 lignes de production	50 000,00	0,00	50 000,00
Amélioration de la signalétique de l'Antenne de Justice	2 000,00	328,08	1 671,92
Reconstruction de la déchèterie d'Arâches-la-Frasse	714 603,20	511 213,77	203 389,43
Renouvellement de points tri sur le territoire	190 000,00	31 167,60	158 832,40
Acquisition d'un nouveau camion de transfert pour le SI Flaine	173 700,00	53 693,75	120 006,25
Autres dépenses d'investissement du service Gestion et valorisation des déchets	113 313,20	18 587,90	94 725,30
Solde de la convention pour la construction du Technocentre	300 000,00	0,00	300 000,00
Projets dans le cadre du Schéma de Développement Touristique	80 000,00	0,00	80 000,00
Autres dépenses d'investissement de la Direction Générale	37 110,00	6 087,52	31 022,48

Projets d'investissement du Budget Principal

Dépenses et recettes d'équipements

PROJETS	MONTANT PRÉVU EN 2019	RECETTES AFFÉRENTES EN 2019	RESTE A CHARGE 2CCAM
Achat et revente d'un terrain dans la ZI des Grands Prés à Cluses	335 000,00	335 000,00	0,00
Aménagement de l'Epicerie Sociale	2 150,00	352,69	1 797,31
Maitrise d'œuvre pour les travaux des installations sportives	15 000,00	0,00	15 000,00
Travaux prévus au gymnase de Cluses	146 500,00	24 031,86	122 468,14
Travaux prévus au gymnase de Scionzier	307 500,00	50 442,30	257 057,70
Travaux prévus pour les courts de tennis	867 292,20	142 270,61	725 021,59
Travaux prévus au stade intercommunal	130 000,00	21 325,20	108 674,80
Travaux prévus au centre aquatique	125 334,80	20 559,92	104 774,88
Installation de compteurs individuels Linky sur les terrains familiaux de la Maladière à Cluses	68 917,00	11 305,14	57 611,86
Aménagement du musée suite à l'audit effectué	28 090,00	4 607,88	23 482,12
Réalisation d'une étude pour l'aménagement de la gare routière du collège J.J. Gallay	60 000,00	0,00	60 000,00
Achat et installation de poteaux d'arrêts du réseau urbain de transports	2 000,00	0,00	2 000,00
TOTAL	3 834 710,40	1 232 811,48	2 601 898,92

Budget Primitif du budget annexe Assainissement

Section de fonctionnement

N° chapitre	Chapitre	CA 2017	BP 2018	CA 2018	Budget Primitif 2019	N° chapitre	Chapitre	CA 2017	BP 2018	CA 2018	Budget Primitif 2019
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	910,00	0,00	011	Charges à caractère général	277 443,44	674 543,35	424 942,71	571 016,00
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	346 438,76	2 491 218,20	1 934 818,27	4 520 824,00	012	Charges de personnel et frais assimilés	0,00	248 335,60	224 539,98	358 347,00
73	Impôts et taxes	0,00	0,00	0,00	0,00	014	Atténuations de produits	0,00	45 456,41	45 144,60	45 000,00
74	Dotations et participations	67 748,00	107 090,30	113 845,55	139 207,00	65	Autres charges de gestion courante	1 760 831,36	2 285 371,60	1 807 097,06	1 950 634,00
75	Autres produits de gestion courante	3 151 255,69	3 196 993,65	3 084 584,70	41 360,00	66	Charges financières	168 740,58	335 569,00	327 630,32	244 500,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	67	Charges exceptionnelles	0,00	2 794 099,66	218 431,69	55 000,00
77	Produits exceptionnels	3 040,00	105 929,00	534 520,24	2 000,00	022	Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT		3 568 482,45	5 901 231,15	5 668 678,76	4 703 391,00	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT		2 207 015,38	6 383 375,62	3 047 786,36	3 224 497,00
002	Résultat de fonctionnement reporté	0,00	2 663 199,66	2 663 199,66	4 135 297,39	023	Virement à la section d'investissement	0,00	1 091 055,19	0,00	4 524 191,39
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	255 000,00	290 000,00	290 000,00	290 000,00	042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 050 000,00	1 380 000,00	1 142 193,00	1 380 000,00
RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT		255 000,00	2 953 199,66	2 953 199,66	4 425 297,39	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT		1 050 000,00	2 471 055,19	1 142 193,00	5 904 191,39
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT		3 823 482,45	8 854 430,81	8 621 878,42	9 128 688,39	TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		3 257 015,38	8 854 430,81	4 189 979,36	9 128 688,39

- Le budget annexe Assainissement dégage en 2019 une épargne brute de 1 478 894,00 € et une épargne nette de 810 794,00 €
- Les résultats excédentaires de 2018 de la section de fonctionnement sont repris à hauteur de 4 135 297,39 € et viennent améliorer la capacité d'investissement en 2019

Pour rappel, le budget intègre les résultats du budget Assainissement Gestion Directe, clôturé en 2018, à hauteur de 2 096 732,59 €

**Informations
à retenir**



Budget Primitif du budget annexe Assainissement

Section d'investissement

N° chapitre	Chapitre	CA 2017	BP 2018	CA 2018	Budget Primitif 2019
10	Dotations, fonds divers et réserves	524 097,51	0,00	0,00	479 668,32
13	Subventions d'investissement reçues	307 788,74	1 816 126,00	1 957 041,67	339 500,00
16	Emprunts et dettes assimilées	2 843 226,00	1 987 181,34	10 004,15	0,00
20	Immobilisations incorporelles	290,53	24 615,00	218 601,07	0,00
21	Immobilisations corporelles	2 371,16	0,00	87 918,30	0,00
23	Immobilisations en cours	519,78	140 000,00	806 194,37	0,00
RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT		3 678 293,72	3 967 922,34	3 079 759,56	819 168,32
001	Résultat positif d'investissement reporté	0,00	281 679,13	281 679,13	1 808 037,16
021	Virement de la section de fonctionnement	0,00	1 091 055,19	0,00	4 524 191,39
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 050 000,00	1 380 000,00	1 142 193,00	1 380 000,00
041	Opérations d'ordre de transfert entre sections	87 137,98	0,00	7 960,80	600 000,00
RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT		1 137 137,98	2 752 734,32	1 431 832,93	8 312 228,55
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT		4 815 431,70	6 720 656,66	4 511 592,49	9 131 396,87

N° chapitre	Chapitre	CA 2017	BP 2018	CA 2018	Budget Primitif 2019
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	103 529,00	0,00	
16	Emprunts et dettes assimilées	524 903,85	587 872,00	587 321,22	668 100,00
20	Immobilisations incorporelles	215 881,16	495 578,22	114 639,73	270 000,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	81 303,96	2 296 746,47	816 206,96	935 650,00
23	Immobilisations en cours	2 596 950,10	2 946 930,97	875 809,30	4 000 000,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00	79 941,39
DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT		3 419 039,07	6 430 656,66	2 393 977,21	5 953 691,39
001	Résultat négatif d'investissement reporté	859 713,50	0,00	0,00	0,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	255 000,00	290 000,00	290 000,00	290 000,00
041	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	0,00	2 371,16	600 000,00
	Restes à Réaliser				2 287 705,48
DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT		1 114 713,50	290 000,00	292 371,16	890 000,00
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT		4 533 752,57	6 720 656,66	2 686 348,37	9 131 396,87

Informations à retenir

Le virement de la section de fonctionnement vers la section d'investissement est prévu à hauteur de 4 524 191,39 € ce qui permet, avec les reports de 2018, de financer l'ensemble des travaux prévus sans avoir recours à l'emprunt.



Projets d'investissement du budget annexe Assainissement

Détail des dépenses et recettes par projet

Principaux projets	Montant prévu en 2019	Recettes afférentes en 2019	Reste à charge 2CCAM
Création de la nouvelle STEP de Magland	1 920 000,00	240 000,00	1 680 000,00
Création des reseaux suite à la construction de la STEP de Nancy-sur-Cluses	953 500,00	0,00	953 500,00
Travaux assainissement dans la ZI de Culaz au Mont-Saxonnex (en coordination avec la commune)	495 750,00	73 500,00	422 250,00
Création de la tranche 3B du collecteur intercommunal de Saint-Sigismond	395 500,00	0,00	395 500,00
Mise en séparatif rue de la Grange et rue de Mussel à Scionzier	320 000,00	0,00	320 000,00
Travaux de réalisation des priorités 1 du diagnostic des réseaux à Marnaz	236 200,00	26 000,00	210 200,00
Reprise du poste de relevage Champ de Gond à Thyez	125 400,00	0,00	125 400,00
Travaux de réalisation des priorités 2 du diagnostic des réseaux à Cluses	118 650,00	0,00	118 650,00
Travaux d'assainissement rue des Chasseurs à Marnaz (en coordination avec la commune)	113 000,00	0,00	113 000,00
Travaux de réalisation des priorités 1 du diagnostic des réseaux à Cluses	99 400,00	0,00	99 400,00
Acquisition du logiciel Ypresia de gestion des dossiers d'assainissement domestiques et non domestiques	50 000,00	0,00	50 000,00
Autres travaux et maîtrise d'œuvre	378 250,00	7 000,00	371 250,00
Recettes en cours de perception (subventions, etc.)	0,00	810 000,00	-810 000,00
TOTAL	5 205 650,00	1 156 500,00	4 049 150,00

Projets d'investissement du budget annexe Assainissement

Détail des dépenses et recettes par commune

Communes	Montant prévu en 2019	Recettes afférentes en 2019	Reste à charge 2CCAM
Arâches-la-Frasse	241 000,00	4 000,00	237 000,00
Cluses	251 050,00	3 000,00	248 050,00
Magland	1 920 000,00	240 000,00	1 680 000,00
Marnaz	207 000,00	0,00	207 000,00
Mont-Saxonnex	495 750,00	73 500,00	422 250,00
Nancy-sur-Cluses	968 500,00	0,00	968 500,00
Le Reposoir	80 000,00	0,00	80 000,00
Saint-Sigismond	395 500,00	0,00	395 500,00
Scionzier	320 000,00	0,00	320 000,00
Thyez	276 850,00	26 000,00	250 850,00
2CCAM	50 000,00	0,00	50 000,00
Recettes en cours de perception (subventions, etc.)	0,00	810 000,00	-810 000,00
TOTAL	5 205 650,00	1 156 500,00	4 049 150,00

Budget Primitif du budget annexe Office de Tourisme

Section de fonctionnement

N° chapitre	Chapitre	CA 2017	BP 2018	CA 2018	Budget Primitif 2019
013	Atténuations de charges	1 548,00	2 000,00	2 076,00	0,00
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	8 772,27	14 260,00	15 172,55	8 335,00
73	Impôts et taxes	54 700,88	25 000,00	45 174,80	40 000,00
74	Dotations et participations	355 275,00	629 086,89	590 000,00	620 000,00
75	Autres produits de gestion courante	68 118,15	0,00	7 763,20	0,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	155,76	0,00	0,00	0,00
RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT		488 570,06	670 346,89	660 186,55	668 335,00
002	Résultat de fonctionnement reporté	0,00	0,00	0,00	103 017,29
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT		0,00	0,00	0,00	103 017,29
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT		488 570,06	670 346,89	660 186,55	771 352,29

N° chapitre	Chapitre	CA 2017	BP 2018	CA 2018	Budget Primitif 2019
011	Charges à caractère général	80 311,59	142 076,00	125 508,56	203 923,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	271 295,97	325 991,00	321 438,15	313 943,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	60 520,82	35 000,00	17 131,26	2 500,00
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	500,00
022	Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00	40 000,00
DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT		412 128,38	503 067,00	464 077,97	560 866,00
023	Virement à la section d'investissement	0,00	157 182,40	0,00	196 496,29
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	10 097,49	9 936,50	13 990,00
DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT		0,00	167 279,89	9 936,50	210 486,29
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		412 128,38	670 346,89	474 014,47	771 352,29

Informations à retenir

- La subvention d'équilibre provenant du Budget Principal tient compte des crédits nouvellement affectés à l'Office de Tourisme suite à l'arrêt de l'opération skibus villages balcons
- Les chiffres du Budget Primitif 2019 intègre l'impact du changement de statut de l'Office de Tourisme, prévu en cours d'année



Budget Primitif du budget annexe Office de Tourisme

Section d'investissement

N° chapitre	Chapitre	CA 2017	BP 2018	CA 2018	Budget Primitif 2019
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	76 441,68	83 905,68	111 820,78
13	Subventions d'investissement reçues	0,00	7 500,00	10 000,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT		0,00	83 941,68	93 905,68	111 820,78
001	Résultat positif d'investissement reporté	0,00	0,00	0,00	0,00
021	Virement de la section de fonctionnement	0,00	157 182,40	0,00	196 496,29
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	10 097,49	9 936,50	13 990,00
041	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT		0,00	167 279,89	9 936,50	210 486,29
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT		0,00	251 221,57	103 842,18	322 307,07

N° chapitre	Chapitre	CA 2017	BP 2018	CA 2018	Budget Primitif 2019
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	49 306,00	147 820,00	78 911,20	144 600,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	37 620,08	16 475,49	11 067,69	78 110,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00	16 442,28
DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT		86 926,08	164 295,49	89 978,89	239 152,28
001	Résultat négatif d'investissement reporté	0,00	86 926,08	86 926,08	73 062,79
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	0,00	0,00	0,00
041	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	0,00	0,00	0,00
Restes à Réaliser					10 092,00
DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT		0,00	86 926,08	86 926,08	73 062,79
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT		86 926,08	251 221,57	176 904,97	322 307,07

Informations à retenir

- L'Office de Tourisme poursuit le développement et la mise en service de jeux d'aventure
- Les recettes d'investissement prévues cette année sont le FCTVA et l'excédent provenant de la section de fonctionnement



Projets d'investissement de l'Office de Tourisme

Dépenses et recettes d'équipements

Projets	Montant prévu en 2019	Recettes afférentes en 2019	Reste à charge 2CCAM
Création de la marque de territoire	27 000,00	2 378,58	24 621,42
Accompagnement destination familles	13 000,00	0,00	13 000,00
Création d'un jeu d'aventures à Saint-Sigismond	63 000,00	7 873,92	55 126,08
Création d'un jeu d'aventures à Marnaz	11 000,00	1 804,44	9 195,56
Acquisition de matériel pour jeux d'aventures	2 000,00	328,08	1 671,92
Site internet Tourisme d'affaires	7 800,00	1 279,51	6 520,49
Nouveau site internet de l'Office de Tourisme	44 000,00	7 217,76	36 782,24
Développement des sites du Mont-saxonnex.info et Clusesmontagnes-et-jeux.fr	2 000,00	328,08	1 671,92
Logiciel de suivi de la taxe de séjour et de paiement en ligne	7 800,00	1 279,51	6 520,49
Licences pour logiciel de caisse mutualisé	14 000,00	2 296,56	11 703,44
Achat de matériel	8 650,00	1 418,95	7 231,05
Jeu d'aventure à Romme	15 000,00	2 460,60	12 539,40
Provision pour dépense urgente	7 460,00	0,00	7 460,00
TOTAL	222 710,00	28 665,99	194 044,01