

Comptes administratifs 2018

Budget Principal

*Budget annexe Assainissement
Gestion Déléguée*

*Budget annexe Office de
Tourisme*

Jeudi 21 février 2019



**Cluses Arve
& montagnes**
Territoire de réussites

Arâches-la-Frasse ★

Cluses ★

Magland ★

Marnaz ★

Mont-Saxonnex ★

Nancy-sur-Cluses ★

Le Reposoir ★

Saint-Sigismond ★

Scionzier ★

Theyez ★

Résultats 2018 du Budget Principal

Section de fonctionnement

N° chapitre	Chapitre	CA 2017	BP 2018	CA 2018
013	Atténuations de charges	55 415,76	0,00	74 139,51
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	1 481 069,68	1 604 667,00	1 808 678,77
73	Impôts et taxes	20 699 173,00	22 459 121,15	23 191 627,00
74	Dotations et participations	8 894 600,60	8 897 418,97	8 901 289,45
75	Autres produits de gestion courante	553 279,63	555 370,00	560 721,70
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	797 396,62	0,00	63 654,77
RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT		32 480 935,29	33 516 577,12	34 600 111,20
002	Résultat de fonctionnement reporté	333 688,73	195 669,24	195 669,24
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	3 000,00	17 838,00	22 150,00
RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT		336 688,73	213 507,24	217 819,24
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT		32 817 624,02	33 730 084,36	34 817 930,44

011	Charges à caractère général	8 017 507,49	8 676 416,45	8 485 984,70
012	Charges de personnel et frais assimilés	2 112 562,90	2 320 506,20	2 280 196,39
014	Atténuations de produits	17 290 381,00	17 353 973,00	17 221 703,60
65	Autres charges de gestion courante	3 972 555,13	4 445 576,46	4 396 812,73
66	Charges financières	155 449,97	159 900,00	144 279,81
67	Charges exceptionnelles	221 573,17	108 410,35	19 676,12
22	Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00
DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT		31 770 029,66	33 064 782,46	32 548 653,35
023	Virement à la section d'investissement	0,00	245 301,90	0,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	201 482,00	420 000,00	424 687,18
DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT		201 482,00	665 301,90	424 687,18
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		31 971 511,66	33 730 084,36	32 973 340,53

Résultat de fonctionnement

1 844 589,91



Résultats 2018 du Budget Principal

Section d'investissement

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

10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	425 769,17	432 564,14	431 299,73
20	Immobilisations incorporelles	91 667,32	205 455,80	45 591,92
204	Subventions d'équipement versées	0,00	559 010,00	559 002,03
21	Immobilisations corporelles	396 638,60	2 204 455,78	579 481,82
23	Immobilisations en cours	6 221,37	411 312,08	17 320,62
27	Autres immobilisations financières	0,00	740,00	740,00
DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT		920 296,46	3 813 537,80	1 633 436,12
001	Résultat négatif d'investissement reporté	902 562,83	593 010,46	593 010,46
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	3 000,00	17 838,00	22 150,00
041	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	0,00	0,00
DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT		905 562,83	610 848,46	615 160,46
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT		1 825 859,29	4 424 386,26	2 248 596,58
Restes à réaliser 2018				430 613,31

Résultat d'investissement
492 387,50
Résultat consolidé
2 336 977,41



Analyse des recettes du Budget Principal

Produits issus de l'activité des services

➤ Recettes issues de l'activité des services

Intitulé	CA 2017	Budgété 2018	CA 2018	Ecart CA 2018 - Budgété 2018
Refacturation skibus à SOREMAC et GMDS	489 815,96	528 000,00	501 827,57	-26 172,43
Recettes transports scolaire et urbain	261 414,24	251 000,00	312 744,74	61 744,74
Revente de matériaux issus des déchèteries	246 342,03	187 267,00	298 658,63	111 391,63
Recettes du centre aquatique, Le Bungalow, antenne Free	383 402,00	387 800,00	394 963,56	7 163,56
Participation du budget assainissement	0,00	157 500,00	157 500,00	0,00
Mises à disposition de personnel	27 532,80	27 000,00	69 722,37	42 722,37
Recettes des entrées et de la boutique du musée	26 407,80	27 000,00	28 754,00	1 754,00

Refacturation des skibus au réel des dépenses (80% du montant)

Recettes du réseau urbain plus importantes que prévu

Dynamisme des apports de matériaux en déchèteries

Nouvelles mises à disposition de personnel par rapport à 2017

➤ Participations et autres recettes de gestion courante

Intitulé	CA 2017	Budgété 2018	CA 2018	Ecart CA 2018 - Budgété 2018
Participation de la Région aux transports scolaires	1 522 761,41	1 876 910,57	1 669 791,88	-207 118,69
Refacturation des prestations dans le cadre de la subvention à Alveole	91 455,00	90 000,00	78 316,87	-11 683,13
Participation des éco-organismes pour recyclage des déchets	391 194,85	357 682,67	410 252,34	52 569,67
Reversement du loyer de la gendarmerie de Scionzier	552 768,30	552 000,00	560 495,73	8 495,73
Fonds Genevois	229 914,92	220 000,00	285 766,00	65 766,00

Subvention non perçue au niveau du montant notifié, 111 747,34 € seront à régulariser sur l'exercice 2019

Perception du versement du 2^{ème} semestre de 2017 sur l'exercice 2018 pour Eco-mobilier

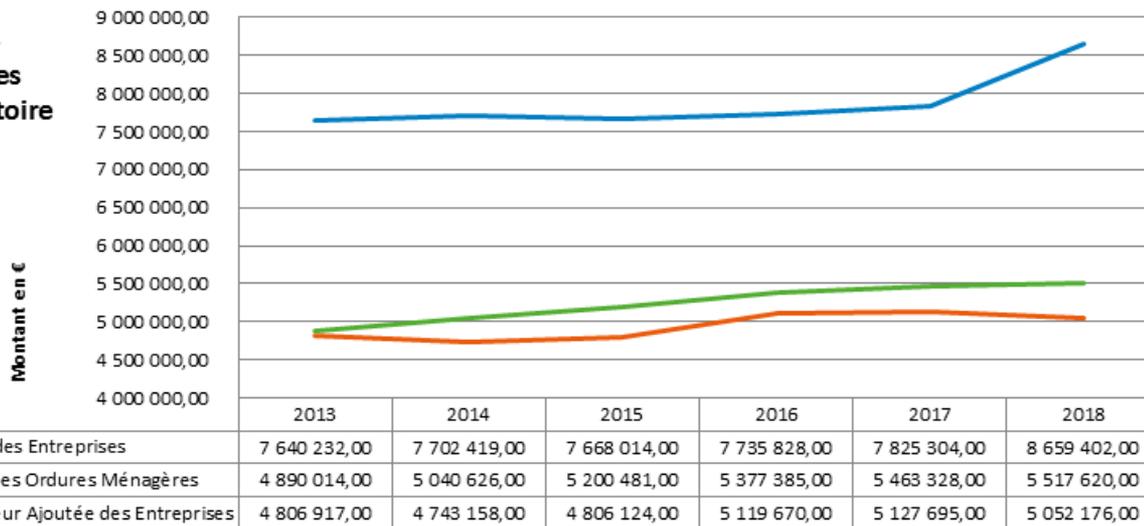
Evolution de la répartition du fonds genevois de + 1 point de % en faveur des EPCI et au détriment des communes



Analyse des recettes du Budget Principal

Impôts et taxes

Evolution des principales taxes levées sur le territoire

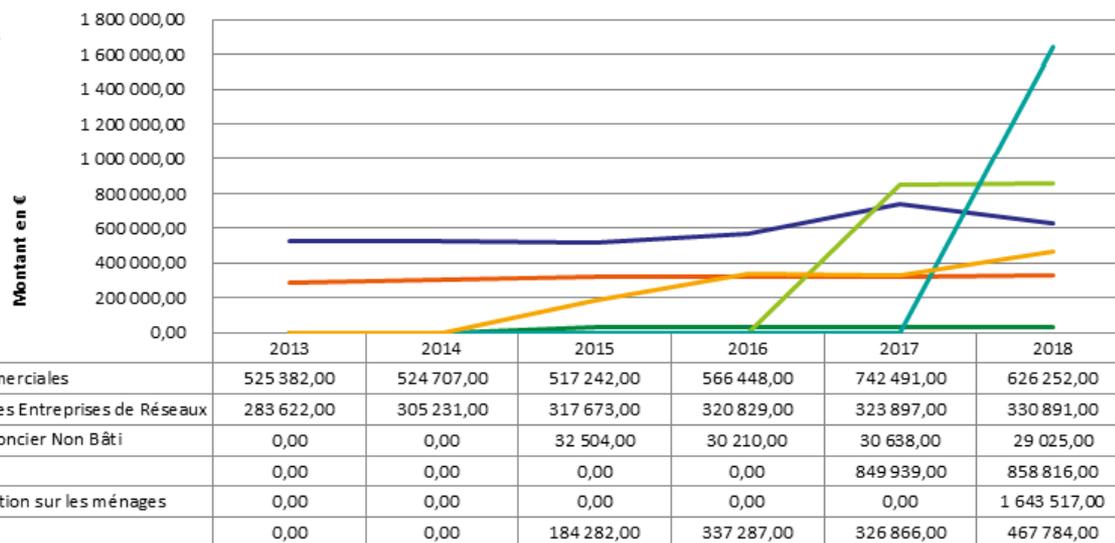


↗ Impact de l'augmentation des bases minimum de CFE votée en septembre 2017 (+ 470 000,00 € estimé)

↗ Dynamisme constant de la TEOM grâce à l'évolution de la population sur le territoire et la revalorisation annuelle des bases fiscales

↘ Légère baisse du produit de CVAE en 2018

Evolution des taxes secondaires levées sur le territoire



↗ Instauration de la part intercommunale sur les impôts « ménages » (1 643 517,00 €)

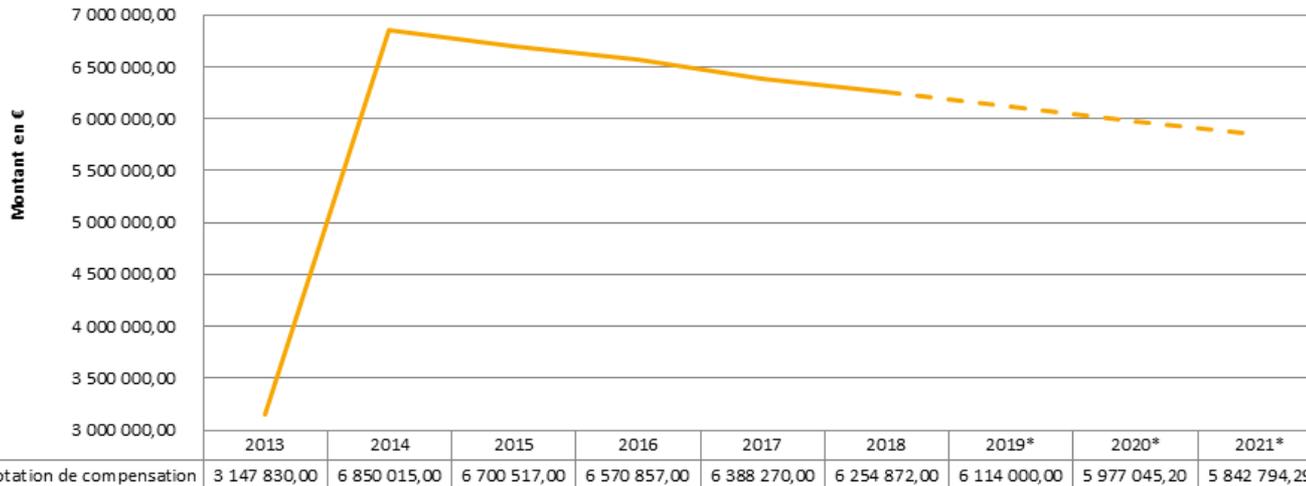
↗ Dynamisme des rôles supplémentaires issus des impôts recouverts des années précédentes



Analyse des recettes du Budget Principal

Dotation Globale de Fonctionnement

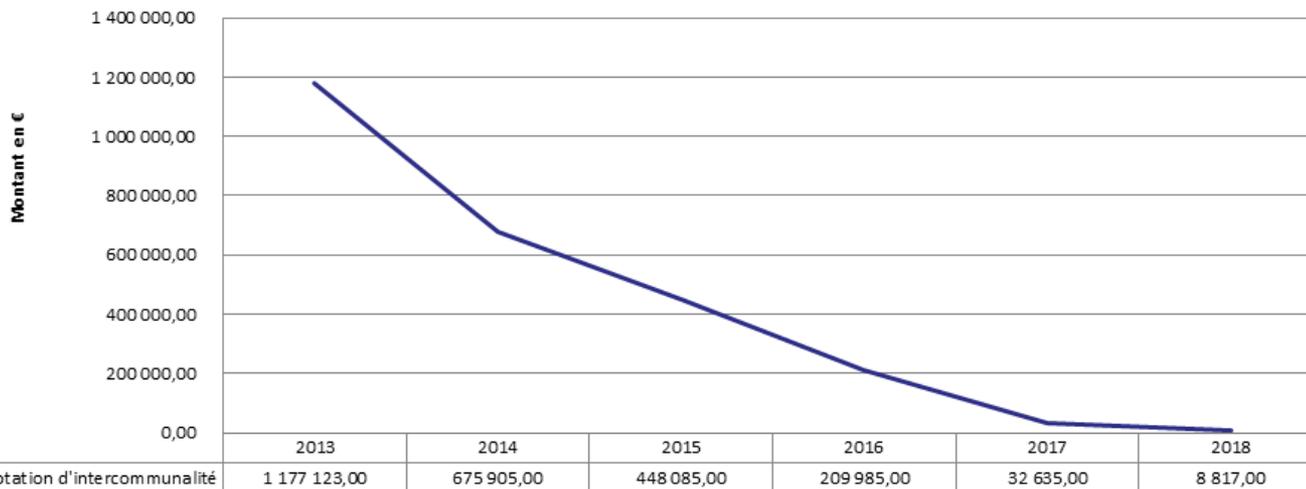
Evolution de la Dotation de Compensation et extrapolation



❗ Perte de Dotation de Compensation de - 595 143,00 € par rapport au niveau de 2014 soit une perte cumulée de 1 485 544,00 €

❗ Poursuite de la baisse de la Dotation de Compensation dans les années à venir avec une perte estimée à 1 392 150,00 € en 2024, par rapport au niveau de 2014 selon une tendance linéaire

Evolution de la Dotation d'intercommunalité



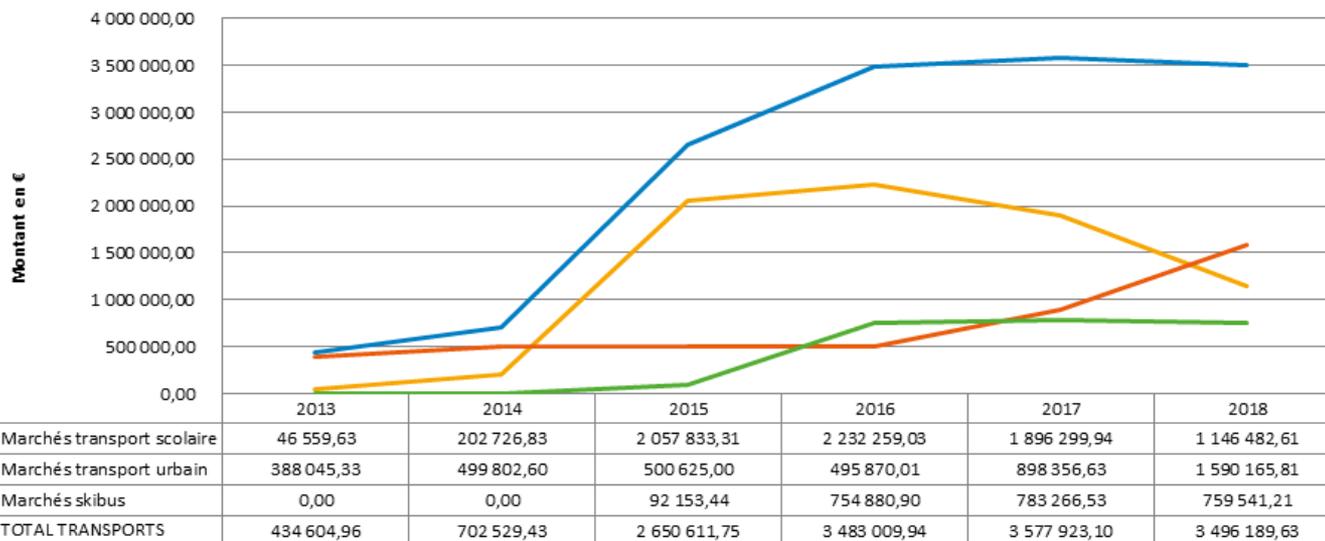
❗ Régression moindres de la Dotation d'Intercommunalité car pas de nouvelle tranche de Contribution au Redressement des Finances Publiques (CRFP) instaurée en 2018



Analyse des dépenses du Budget Principal

Principaux marchés : transports et déchets

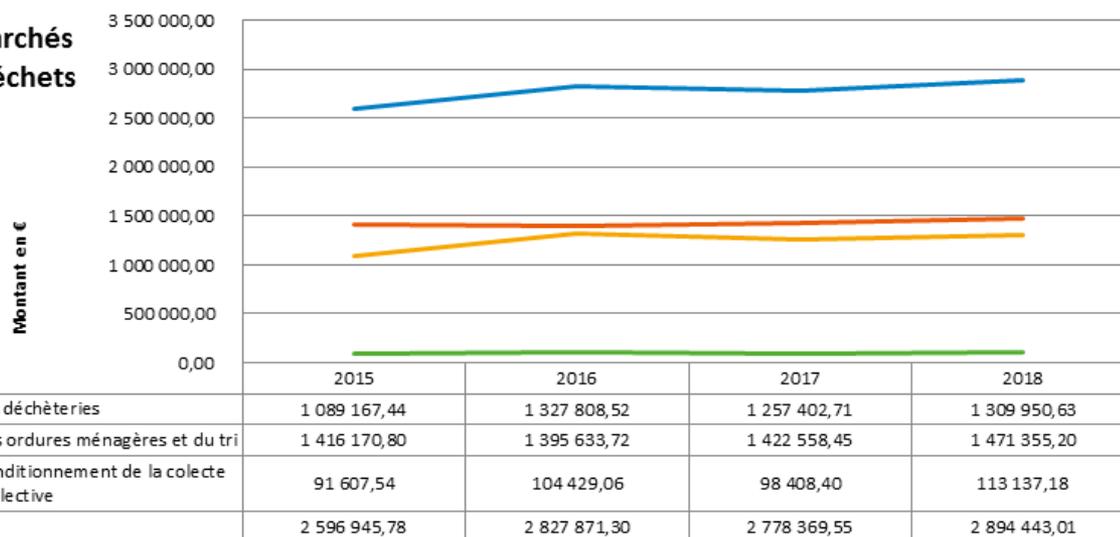
Evolution des marchés de transports



↗ Exploitation pour une année complète du nouveau réseau de transport urbain

↗ Intégration de lignes scolaires sur le nouveau réseau urbain pour effectuer des économies

Evolution des marchés de gestion des déchets



↗ Hausse du coût du marché de gestion des déchèteries suite à la réhabilitation du site de Cluses

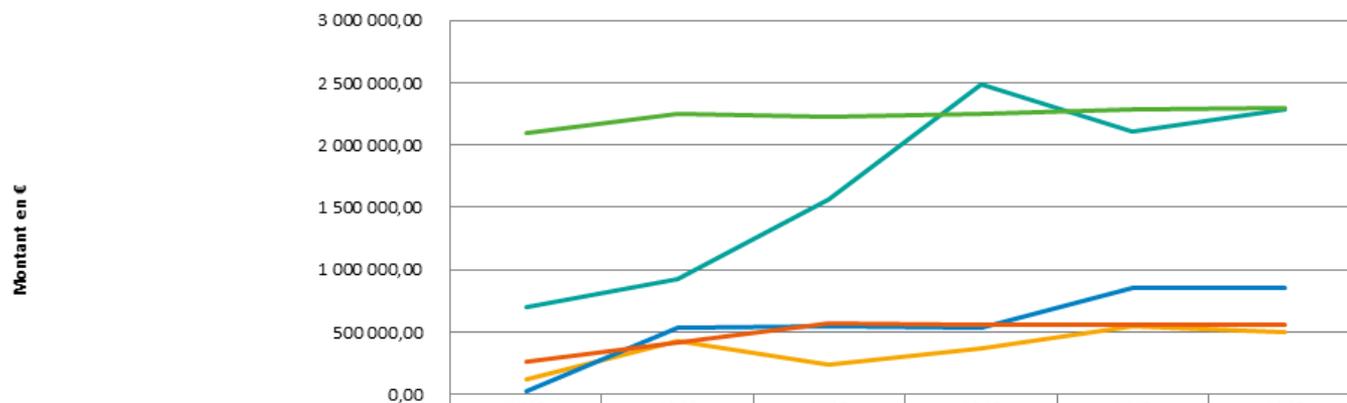
↗ Augmentation sensible du coût du marché de collecte des ordures ménagères et du tri suite à l'actualisation annuelle du prix



Analyse des dépenses du Budget Principal

Autres dépenses de gestion courante

Evolution des autres dépenses de gestion courante



	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Charges de personnel	700 849,01	920 677,29	1 562 011,31	2 488 033,34	2 112 562,90	2 280 196,39
Contribution au Fonds de Péréquation des ressources Intercommunales et Communales	122 110,00	427 309,00	241 407,00	369 350,00	551 408,00	496 968,00
Coût d'incinération des déchets	2 097 871,96	2 251 443,70	2 230 379,80	2 253 259,80	2 290 512,40	2 299 045,10
Contribution au SAGE puis reversement taxe GEMAPI	25 318,00	535 680,54	541 446,32	539 271,66	849 904,00	856 336,00
Loyer de la gendarmerie de Scionzier	260 499,96	421 659,63	569 681,66	562 212,84	557 490,54	557 061,24

↗ Hausse mécanique des charges de personnel en 2018 par rapport à 2017 suite à la vacance et la réorganisation de postes de direction

⇒ Stagnation de la contribution au FPIC au niveau de 2017 (une partie de la participation 2016 avait été mandatée sur 2017)

↗ Progression de la perception et du reversement de la taxe GEMAPI grâce à l'augmentation du nombre d'habitants sur le territoire, suite à son instauration en 2017

Intitulé	CA 2017	Budgété 2018	CA 2018	Ecart CA 2018 - Budgété 2018
Achat de fluides des installations sportives	220 218,07	316 459,44	381 786,57	65 327,13
Achat de fluides pour l'AAGV de Thyez et les terrains familiaux de la Maladière	40 568,17	41 000,00	135 426,41	94 426,41

Régularisation du paiement des factures des mois de novembre et décembre 2017 + hiver 2017/2018 particulièrement rude

Piratage d'électricité et dysfonctionnement constaté des compteurs



Investissements réalisés sur le Budget Principal

Détail des dépenses réelles

TYPES DE DÉPENSES	MONTANT
Participation à la construction du Technocentre	200 000,00
Participation aux études du FuniFlaine	75 000,00
Participation au déploiement de la fibre optique (solde)	143 100,00
Participation au financement du CEVA	140 902,03
Etude pour l'implantation de conteneurs	16 607,40
Maitrise d'œuvre pour les travaux de la déchèterie d'Arâches-la-Frasse	4 358,52
Travaux de reconstruction de la déchèterie d'Arâches-la-Frasse	34 994,02
Travaux de réhabilitation de la déchèterie de Cluses	240 233,47
Installation et remplacement de conteneurs	114 020,42
Installation d'une barrière sur la déchèterie de Flaine	16 012,20
Acquisition d'un fourgon pour la collecte des déchets du SI Flaine	37 931,06
Mise en place de caméras nomades sur les déchèteries	12 251,45
Dépenses d'équipement du musée	6 915,20

TYPES DE DÉPENSES	MONTANT
Etude pour l'accessibilité des bâtiments	4 560,00
Etude pour le Schéma de Développement Touristique	5 166,00
Dépenses d'équipement des gymnases	48 924,32
Dépenses d'équipement des stades	9 254,91
Dépenses d'équipement du centre aquatique	35 681,16
Schéma d'accessibilité Ad'AP des transports	14 900,00
Installation de signalétique pour le transport	29 986,48
Autres achats de matériel et équipements	10 597,75
Autres opérations diverses en investissement	940,00
Remboursement du capital des emprunts	431 099,73
SOUS-TOTAL DÉPENSES INVESTISSEMENT REALISÉES	1 633 436,12
Restes à Réaliser 2018 (RAR)	430 613,31
TOTAL DÉPENSES RÉELLES D'INVESTISSEMENT	2 064 049,43

Régularisation des engagements pris par la 2CCAM, reportés en partie de 2017 (Technocentre, FuniFlaine, fibre optique, CEVA)

Décalage de la construction de la déchèterie d'Arâches-la-Frasse suite à la découverte d'amiante sur le site

Poursuite du renouvellement du parc de conteneurs sur les points d'apport volontaire

Réouverture de la déchèterie de Cluses suite à sa réhabilitation

Démarrage au dernier trimestre 2018 des travaux de rénovation des installations sportives suite à la notification tardive du Contrat Ambition Région (CAR)

Aménagement des terrains familiaux de la Maladière à Cluses (RAR)

Taux de réalisation des dépenses d'équipement :



Investissements réalisés sur le Budget Principal

Détail des recettes réelles

TYPES DE RECETTES	MONTANT
Affectation des résultats 2017 et RAR	650 443,12
Souscription à un emprunt en 2018	2 000 000,00
Perception du Fonds de Compensation de la TVA	70 476,00
Régularisation de frais de notaire suite à l'acquisition du bureau Le Cristal	691,09
Cautions des terrains familiaux de la Maladière à Cluses	1 800,00
Subventions suite à l'acquisition du tapis de gym du gymnase de Cluses	23 500,00
TOTAL RECETTES RÉELLES D'INVESTISSEMENT	2 746 910,21

Non perception du Fonds de Soutien à l'Investissement Public Local (154 173,00 €) et de la subvention régionale du Contrat Ambition Région (243 331,00 €) suite au décalage des travaux de la déchèterie d'Arâches-la-Frasse

Souscription à un emprunt de 2 millions € sur une durée de 20 ans pour améliorer les résultats 2018 en vue de financer l'ensemble des projets de 2019 sans avoir recours à un nouveau prêt

Résultats 2018 du budget annexe Assainissement Gestion Déléguée

Section de fonctionnement

N° chapitre	Chapitre	CA 2017	BP 2018	CA 2018
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	910,00
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	346 438,76	2 491 218,20	1 934 818,27
73	Impôts et taxes	0,00	0,00	0,00
74	Dotations et participations	67 748,00	107 090,30	113 845,55
75	Autres produits de gestion courante	3 151 255,69	3 196 993,65	3 084 584,70
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	3 040,00	105 929,00	534 520,24
RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT		3 568 482,45	5 901 231,15	5 668 678,76
002	Résultat de fonctionnement reporté	0,00	2 663 199,66	2 663 199,66
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	255 000,00	290 000,00	290 000,00
RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT		255 000,00	2 953 199,66	2 953 199,66
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT		3 823 482,45	8 854 430,81	8 621 878,42

011	Charges à caractère général	277 443,44	674 543,35	424 942,71
012	Charges de personnel et frais assimilés	0,00	248 335,60	224 539,98
014	Atténuations de produits	0,00	45 456,41	45 144,60
65	Autres charges de gestion courante	1 760 831,36	2 285 371,60	1 807 097,06
66	Charges financières	168 740,58	335 569,00	327 630,32
67	Charges exceptionnelles	0,00	2 794 099,66	218 431,69
22	Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00
DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT		2 207 015,38	6 383 375,62	3 047 786,36
023	Virement à la section d'investissement	0,00	1 091 055,19	0,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 050 000,00	1 380 000,00	1 142 193,00
DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT		1 050 000,00	2 471 055,19	1 142 193,00
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		3 257 015,38	8 854 430,81	4 189 979,36

Résultat de fonctionnement
4 431 899,06



Résultats 2018 du budget annexe Assainissement Gestion Déléguée

Section d'investissement

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

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
20	Immobilisations incorporelles	215 881,16	495 578,22	114 639,73
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	81 303,96	2 296 746,47	816 206,96
23	Immobilisations en cours	2 596 950,10	2 946 930,97	875 809,30
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT		3 419 039,07	6 430 656,66	2 393 977,21
001	Résultat négatif d'investissement reporté	859 713,50	0,00	0,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	255 000,00	290 000,00	290 000,00
041	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	0,00	2 371,16
DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT		1 114 713,50	290 000,00	292 371,16
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT		4 533 752,57	6 720 656,66	2 686 348,37
Restes à réaliser 2018				2 287 705,48

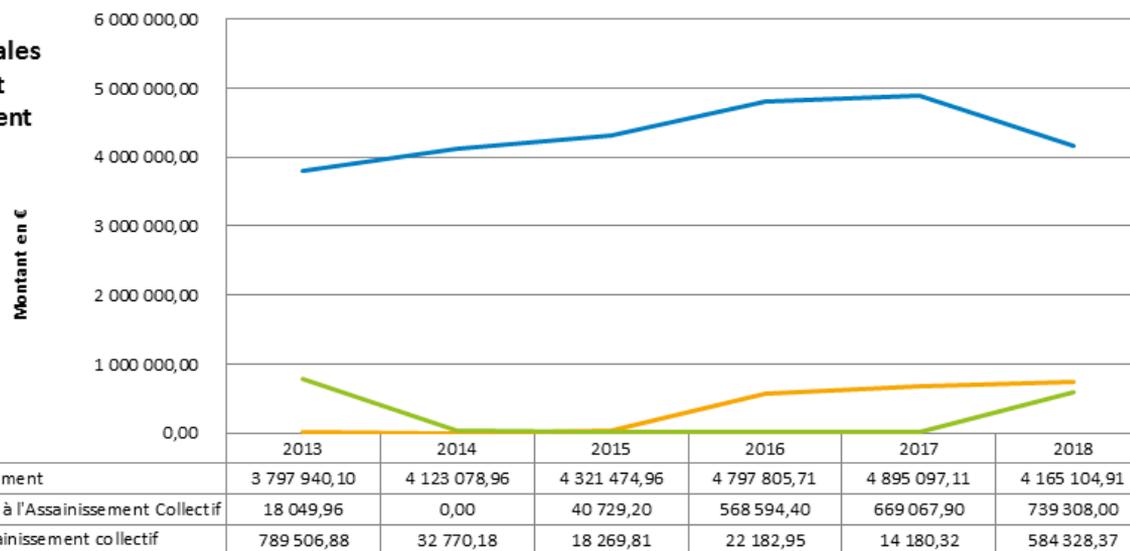
Résultat d'investissement
-462 461,36
Résultat consolidé
3 969 437,70



Analyse des recettes du budget annexe Assainissement Gestion Déléguée

Recettes de fonctionnement (budgets GDE et GDI agrégés)

Evolution des principales recettes du budget annexe Assainissement



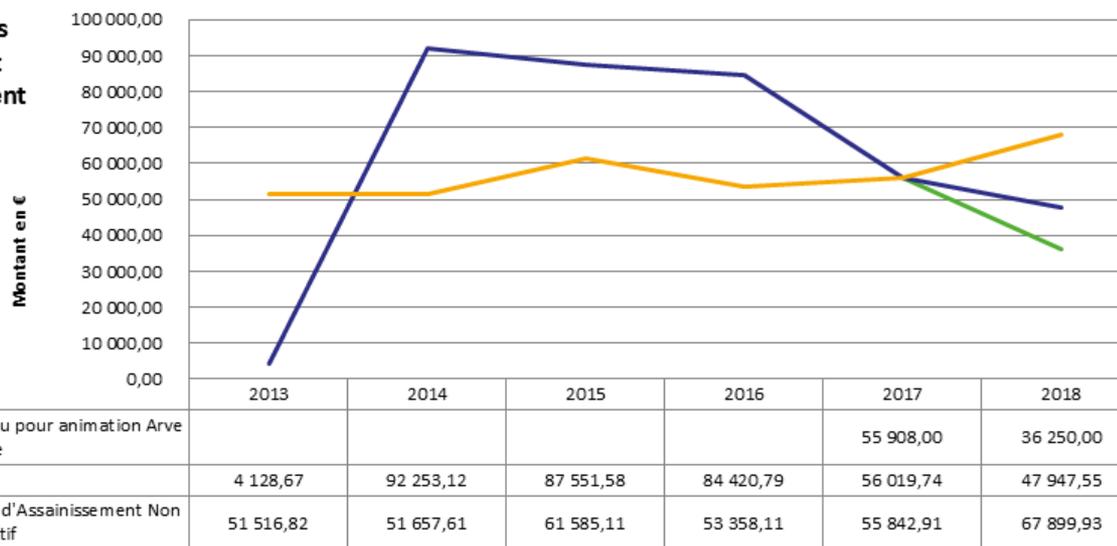
📉 Perte de redevances d'assainissement suite aux nouveaux contrats de DSP :

- Décalage de facturation des délégataires
- Perte des parts fixe et variable de l'exploitant des communes historiquement gérées en régie

📈 Progression régulière de la PFAC perçue, régularisation des dossiers jusqu'aux autorisations d'urbanisme accordées en 2016

📈 Récupération d'un crédit de TVA sur les dépenses de fonctionnement de 2014 à 2017

Evolution des autres recettes du budget annexe Assainissement



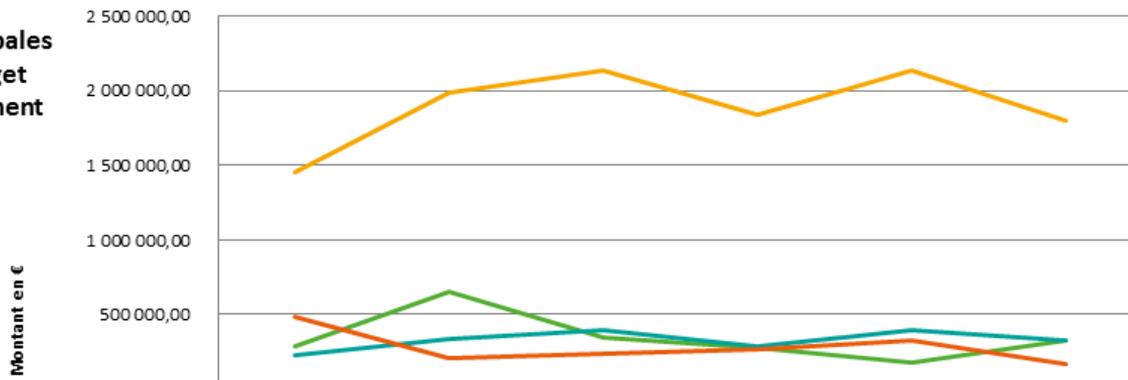
📉 Baisse régulière des primes épuratoires suite à la réduction du budget de l'Agence de l'Eau et la non-conformité des STEP d'Arâches-la-Frasse et de Magland

Autre nouvelle recette en 2018 :
Subvention de l'Agence de l'Eau pour le poste de chargé de mission transfert de la compétence eau potable = 27 840,00 €

Analyse des dépenses du budget annexe Assainissement Gestion Déléguée

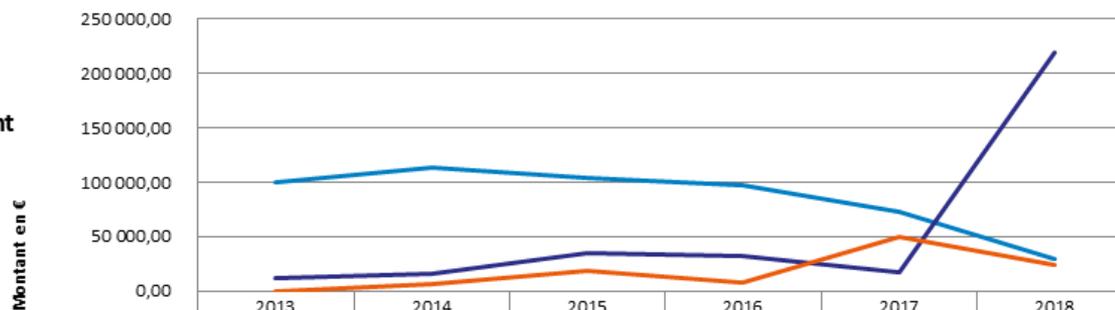
Dépenses de fonctionnement (budgets GDE et GDI agrégés)

Evolution des principales dépenses du budget annexe Assainissement



Montant en €	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Coût de traitement des eaux usées (RITE et SIVOM)	1 453 005,94	1 989 133,38	2 138 539,86	1 844 309,46	2 132 519,62	1 796 452,02
Remboursement des intérêts d'emprunts	287 720,23	652 414,24	344 518,19	275 740,25	176 251,89	327 630,32
Charges de personnel (dont 5 mois du GDI = 101 797,29 €)	230 797,41	335 368,93	393 055,90	283 161,77	395 624,75	326 337,27
Prestations d'entretien des réseaux et fonctionnement du service	482 739,45	208 677,08	238 124,59	270 038,86	329 947,99	167 831,49

Evolution des autres dépenses du budget annexe Assainissement



Montant en €	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Gestion des stations d'épuration et postes de relevage	99 728,54	113 477,31	104 247,57	97 251,03	72 805,80	29 707,84
Autres dépenses diverses	12 050,44	16 441,67	34 991,67	32 611,70	16 705,66	219 282,16
Dépenses du Service Public d'Assainissement Non Collectif	0,00	6 807,76	18 986,64	7 671,18	49 182,93	23 868,23

↘ Baisse du coût de traitement des eaux usées suite aux travaux engagés pour la réduction des eaux claires parasites

↗ Impact de la souscription à un emprunt de 2 millions € fin 2017 avec l'augmentation du paiement des intérêts

↘ Baisse des dépenses d'entretien des réseaux et de gestion du service suite aux nouveaux contrats de DSP

↘ Fin des coûts de gestion des STEP et des postes de relevage depuis la mise en œuvre des nouveaux contrats de DSP

↗ Droit d'entrée exceptionnel de la commune de Saint-Sigismond à la STEP de Marignier

Autres nouvelles dépenses en 2018 :

- Gestion du local 4 rue F. Curt à Cluses = 23 339,86 €
- Participation du budget annexe aux charges de fonctionnement du Budget Principal = 157 500,00 €



Investissements réalisés sur le budget annexe Assainissement Gestion Déléguée

Détail des dépenses et recettes réelles

DÉPENSES PAR COMMUNE / TYPE	MONTANT
Arâches-la-Frasse	122 944,42
Cluses	237 123,86
Le Reposoir	37 052,55
Magland	56 007,29
Marnaz	27 120,27
Mont-Saxonnex	346 882,14
Nancy-sur-Cluses	190 618,12
Saint-Sigismond	298 473,89
Scionzier	332 167,91
Thyez	158 265,55
SOUS-TOTAL TRAVAUX SUR LES COMMUNES	1 806 656,00
Remboursement du capital des emprunts	587 321,22
Restes à Réaliser 2018 (RAR)	2 287 705,48
TOTAL DÉPENSES RÉELLES D'INVESTISSEMENT	4 681 682,70

RECETTES PAR COMMUNE / TYPE	MONTANT
Arâches-la-Frasse	137 758,87
Cluses	23 483,00
Le Reposoir	151 443,33
Magland	313 754,37
Marnaz	1 317,14
Mont-Saxonnex	220 722,67
Nancy-sur-Cluses	366 662,00
Saint-Sigismond	598 036,26
Scionzier	53 916,00
Thyez	0,00
SOUS-TOTAL RECETTES AFFECTÉES PAR COMMUNES	1 867 093,64
Subvention pour la réhabilitation des installations d'assainissement non collectif	5 073,00
Subvention pour l'étude diagnostic eau potable	1 150,40
Autres subventions non affectables	240 849,40
Reversement TVA des années antérieures	922 375,52
Autres recettes diverses	43 217,60
TOTAL RECETTES RÉELLES D'INVESTISSEMENT	3 079 759,56

Taux de réalisation des dépenses d'équipement :

70 %

Principaux travaux :

Fin des travaux de la construction du bâtiment de la STEP de Nancy-sur-Cluses

Réalisation des travaux des priorités 1 identifiées par le diagnostic des réseaux principalement sur les communes de Cluses et Scionzier (64% de taux de réalisation)

Poursuite de la création du collecteur d'eaux usées sur la commune de Saint-Sigismond

Travaux sur le secteur d'Alloup au Mont-Saxonnex et raccordement des réseaux avec la commune de Brison

Principales recettes :

Perception d'un acompte pour la construction de la STEP de Magland, d'une subvention pour la construction de la STEP et des réseaux à Nancy-sur-Cluses, d'une subvention pour les travaux de drainage sur le secteur des Alluets à Saint-Sigismond

Part de la TVA récupérée en investissement suite à l'assujettissement du budget GDE



Résultats 2018 du budget annexe Office de Tourisme

Section de fonctionnement

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

011	Charges à caractère général	80 311,59	142 076,00	125 508,56
012	Charges de personnel et frais assimilés	271 295,97	325 991,00	321 438,15
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	60 520,82	35 000,00	17 131,26
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00
22	Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00
DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT		412 128,38	503 067,00	464 077,97
023	Virement à la section d'investissement	0,00	157 182,40	0,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	10 097,49	9 936,50
DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT		0,00	167 279,89	9 936,50
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		412 128,38	670 346,89	474 014,47

Résultat de fonctionnement

186 172,08



Résultats 2018 du budget annexe Office de Tourisme

Section d'investissement

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

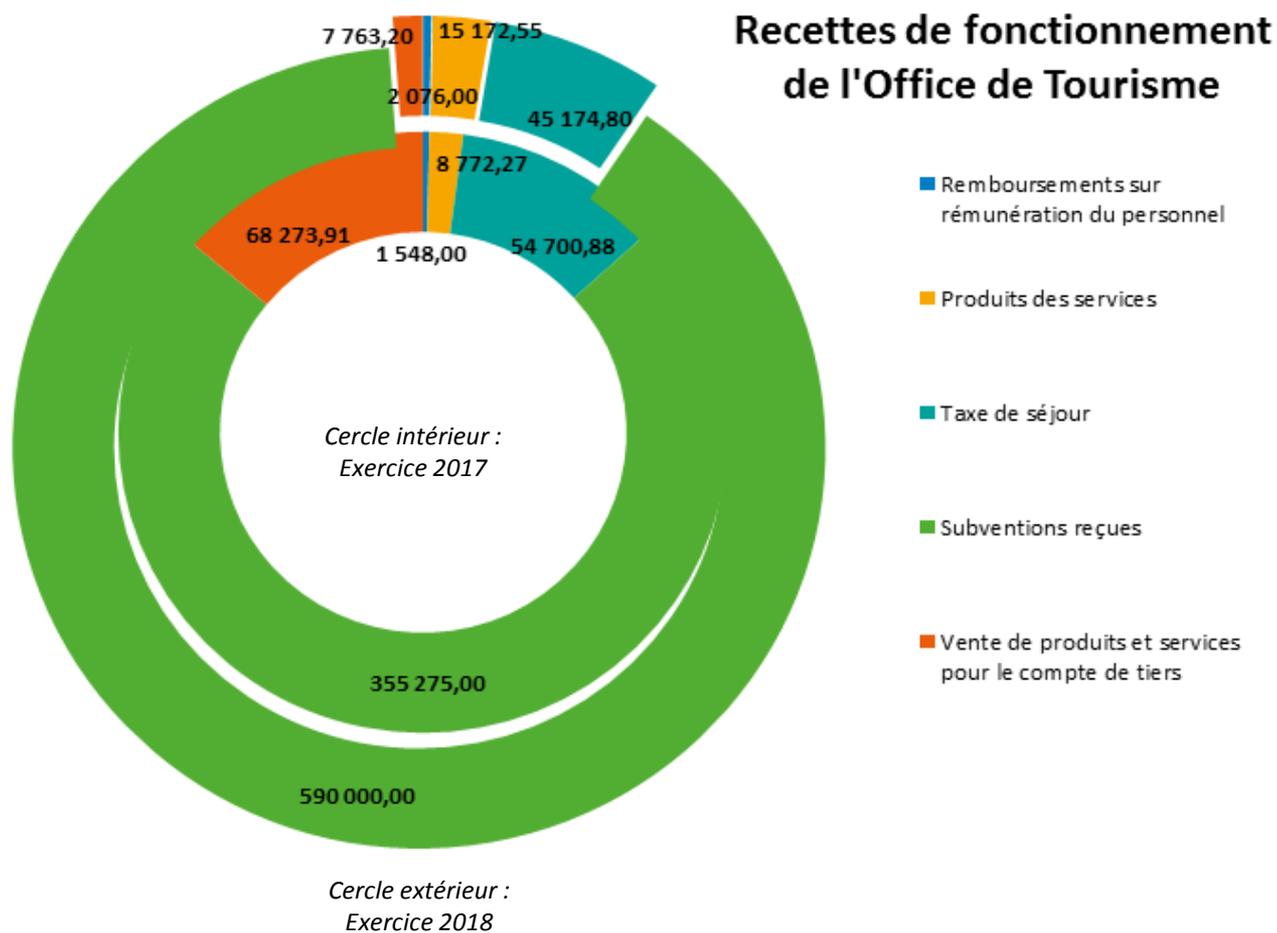
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	49 306,00	147 820,00	78 911,20
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	37 620,08	16 475,49	11 067,69
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT		86 926,08	164 295,49	89 978,89
001	Résultat négatif d'investissement reporté	0,00	86 926,08	86 926,08
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	0,00	0,00
041	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	0,00	0,00
DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT		0,00	86 926,08	86 926,08
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT		86 926,08	251 221,57	176 904,97
Restes à réaliser 2018				10 092,00

Résultat d'investissement
-83 154,79
Résultat consolidé
103 017,29



Analyse des recettes du budget annexe Office de Tourisme

Recettes de fonctionnement



↗ Accroissement de la subvention d'équilibre du Budget Principal pour supporter l'augmentation des dépenses d'investissement en 2018

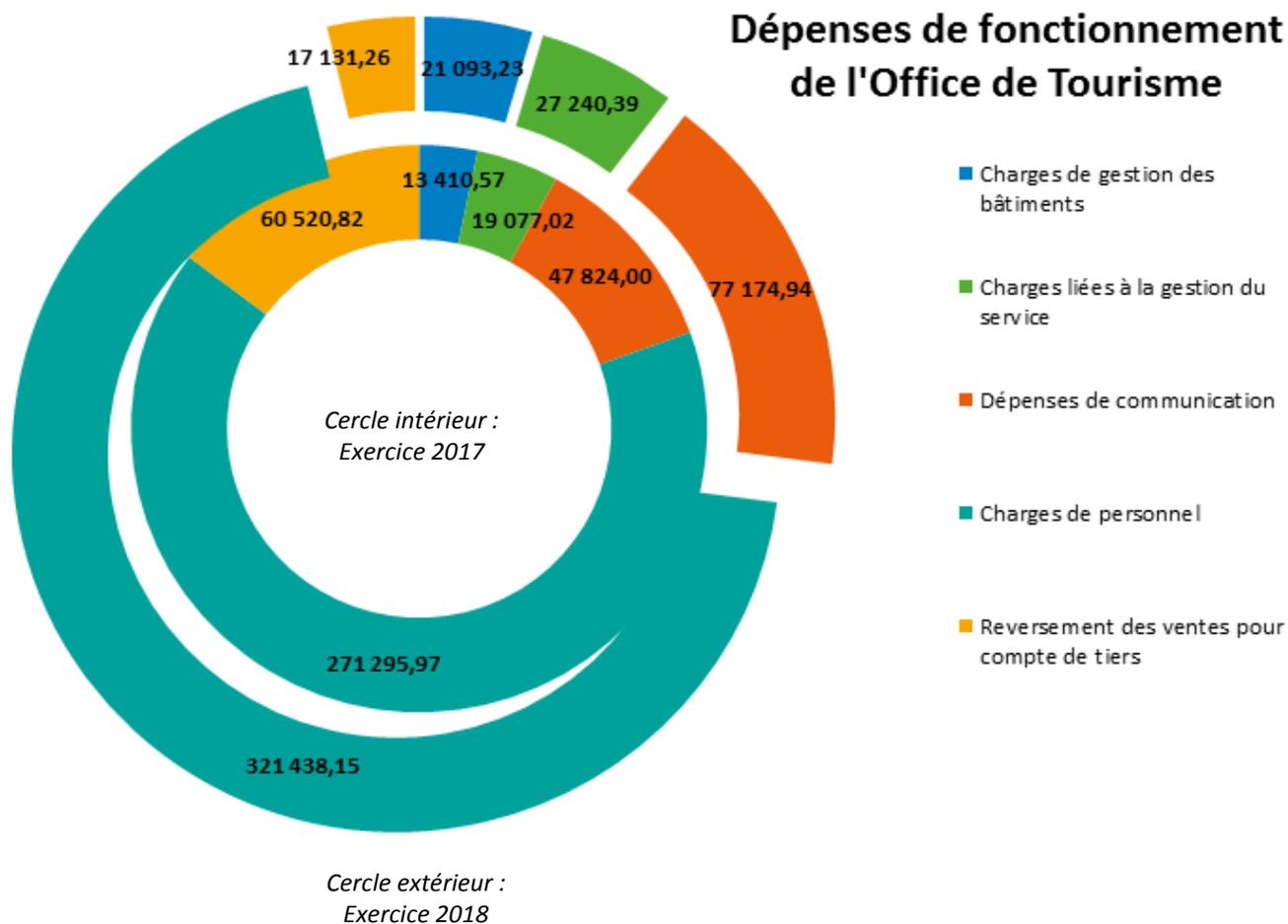
↗ Taxe de séjour perçue sur l'ensemble du territoire intercommunal (hors Flaine et Les Carroz), enregistrement de 1 année et demi en 2017

↗ Progression régulière des recettes de la régie de l'Office de Tourisme avec la mise en service des premiers jeux d'aventure

✂ Fin du reversement de la billetterie réalisée pour le compte de tiers

Analyse des dépenses du budget annexe Office de Tourisme

Dépenses de fonctionnement



- Charges de gestion des bâtiments
- Charges liées à la gestion du service
- Dépenses de communication
- Charges de personnel
- Reversement des ventes pour compte de tiers

↗ Charges de personnel en hausse par rapport à 2017 suite au remplacement d'un agent en arrêt maladie de longue durée et le remplacement d'un agent en congé maternité

↗ Montée en charge des opérations de communication

↘ Fin du reversement de la billetterie réalisée pour le compte de tiers

Investissements réalisés sur le budget annexe Office de Tourisme

Détail des dépenses et recettes réelles

TYPES DE DÉPENSES	MONTANT
Etude juridique pour le changement de statut de l'Office de Tourisme	6 360,00
Audit accompagnement destination famille	8 000,00
Etudes financières du Schéma de Développement Touristique	21 060,00
Audit des jeux touristiques	22 320,00
Accompagnement pour le nouveau jeu à Saint-Sigismond	10 531,20
Logiciel de géolocalisation pour le nouveau jeu à Saint-Sigismond	8 640,00
Illustrations pour le nouveau jeu à Saint-Sigismond	2 000,00
Signalétique pour le jeu au Mont-Saxonnex	3 391,08
Sculpture du gypaète et caisse miroir pour Le Reposoir	2 500,00
Equipements divers pour le jeu du Reposoir	2 450,04
Caches jeu pour le Mont-Saxonnex	430,08
Crêpière pour les animations	244,99
Acquisition d'une armoire rideaux	837,10
Stickers pour les portes et vitres de l'Office de Tourisme du Mont-Saxonnex	1 214,40
SOUS-TOTAL DÉPENSES INVESTISSEMENT REALISÉES	89 978,89
Restes à Réaliser 2018 (RAR)	10 092,00
TOTAL DÉPENSES RÉELLES D'INVESTISSEMENT	100 070,89

TYPES DE RECETTES	MONTANT
Affectation des résultats 2017	76 441,68
Fonds de Compensation de la TVA	7 464,00
Subvention départementale pour le schéma randonnée pédestre	10 000,00
TOTAL RECETTES RÉELLES D'INVESTISSEMENT	93 905,68

Taux de réalisation des dépenses d'équipement :

