



## GRAND DOLE

Communauté d'agglomération

Place de l'Europe  
BP 458 – 39109 DOLE CEDEX  
Tel 03.84.79.78.40  
Fax 03.84.79.78.43  
info@grand-dole.fr  
www.grand-dole.fr

### Référence

N°GD 52/21

### Objet

Approbation du Compte  
Administratif 2020

### Secrétaire de séance

Claire BOURGEOIS-  
RÉPUBLIQUE

### Rapporteur :

Jean-Pascal FICHÈRE

Conseil Communautaire

29 juin 2021

Dole – 18h30

## DÉLIBÉRATION

Nombre de conseillers en exercice : 84

Nombre de délégués titulaires ou suppléants présents : 64

Nombre de procurations : 13

Nombre de votants : 76

Date de la convocation : 23 juin 2021

Date de publication : 07 juillet 2021

### Délégués présents (titulaires et éventuellement suppléants) :

P. Antoine, D. Bernardin suppléé par S. Duthu, M. Berthaud, A. Borneck, C. Bourgeois-République, S. Calinon, S. Champanhet, J.P. Chapin, G. Chauchefoin, C. Chautard, B. Chevaux, J.L. Croiserat, J.P. Cuinet, J.M. Daubigney, F. David, C. Demortier, A. Diebolt suppléé par A. Noirot, G. Fernoux-Coutenet, J.P. Fichère, J.B. Gagnoux, T. Gauthray-Guyenet, D. Gindre, N. Gomet, O. Gruet, B. Guerrin, H. Guibelin, M.R. Guibelin, M. Hoffmann, P. Jacquot suppléé par S. Kedziora, G. Jeannerod, N. Jeannet, C. Labourot, O. Lacroix, J. Lagnien, J.P. Lefèvre, J.L. Legrand, J. Lepetz, I. Mangin, S. Marchand, C. Mathez, A. Mathiot, M. Mbitel, O. Meugin, D. Michaud, C. Millier, M. Mirat, C. Monneret, J. Pannaux, A. Pernoux, L. Rabbe, J.M. Rebillard, C. Riotte, J.C. Robert, J.Y. Roy, T. Ryat, E. Saget, P. Sancey, J.M. Sermier, G. Soldavini, J. Stolz, D. Troncin, P. Verne, P. Viverge, J. Zasempa.

### Délégués absents ayant donné procuration :

A. Callegher à C. Monneret, I. Delaine à C. Bourgeois-République, A. Douzenel à M. Mbitel, F. Dray à M. Mirat, D. Germond à J.B. Gagnoux, I. Girod à P. Antoine, J. Gruet à J.P. Cuinet, A. Hamdaoui à A. Borneck, P. Jaboviste à M. Berthaud, L. Jarrot-Mermet à N. Gomet, C. Nonnotte-Bouton à J.P. Fichère, J. Péchinot à S. Champanhet, F. Rigaud à J.M. Daubigney.

### Délégués absents non suppléés et non représentés :

P. Blanchet, J.L. Bonin, G. Ginet, M. Henry, C. Jeanneaux, E. Pauvret, H. Prat.

La présidence de séance est donnée à Monsieur Dominique MICHAUD.

Le Conseil Communautaire, après s'être fait présenter le budget primitif, le budget supplémentaire et les décisions modificatives de l'exercice considéré, prend connaissance du Compte Administratif de l'exercice 2020, lequel peut se résumer comme suit :

EXERCICE 2020	REALISES		RESTES A REALISER		RESULTAT DE CLOTURE
	FONCTIONNEMENT	INVESTISSEMENT	FONCTIONNEMENT	INVESTISSEMENT	
<b>BUDGET PRINCIPAL</b>					
Recettes	42 775 532,94	21 049 372,74		5 965 021,52	
Dépenses	41 056 626,19	18 926 761,59		6 777 709,01	
Déficit reporté					
Excédent reporté	2 134 276,66	811 093,52			
Déficit ou excédent	3 853 183,41	2 933 704,67	0,00	-812 687,49	5 974 200,59
<b>BUDGET ANNEXE ZAE</b>					
Recettes	4 815 777,29	2 182 127,55			
Dépenses	3 881 038,89	2 641 104,27			
Déficit reporté	-701 774,41	-968 435,31			
Excédent reporté					
Déficit ou excédent	232 963,99	-1 427 412,03	0,00	0,00	-1 194 448,04
<b>BUDGET ANNEXE TRANSPORTS</b>					
Recettes	4 831 080,14	66 732,07			
Dépenses	4 796 255,61	43 263,96		8 069,04	
Déficit reporté		-50 223,80			
Excédent reporté					
Déficit ou excédent	34 824,53	-26 755,69	0,00	-8 069,04	-0,20
<b>BUDGET ANNEXE ASST AFFERMAGE</b>					
Recettes	321 807,98	321 448,10		60 000,00	
Dépenses	407 086,45	482 427,93		145 583,64	
Déficit reporté		-13 771,44			
Excédent reporté	136 414,47				
Déficit ou excédent	51 136,00	-174 751,27	0,00	-85 583,64	-209 198,91
<b>BUDGET ANNEXE ASST REGIE</b>					
Recettes	1 050 091,06	725 887,44		60 000,00	
Dépenses	1 224 894,56	588 141,47		145 583,64	
Déficit reporté					
Excédent reporté	59 846,34	19 928,91			
Déficit ou excédent	-114 957,16	157 674,88	0,00	-85 583,64	-42 865,92
Résultats de l'exercice (avant reports)	4 057 150,77	1 462 460,56	0,00	-991 923,81	4 527 687,52
soit excédent (déficit)	5 519 611,33				
reports (solde)	0,00	-991 923,81			
Résultats de l'exercice (après reports)	4 057 150,77	470 536,75			
Résultat de cloture	4 527 687,52				

Monsieur le Président ayant quitté la salle avant le vote du Compte Administratif,

Après en avoir délibéré, le Conseil Communautaire, à l'unanimité des membres présents et représentés :

- **CONSTATE**, aussi bien pour la comptabilité principale que pour les budgets annexes, les identités de valeurs avec les indications du compte de gestion relative au report à nouveau, au résultat d'exploitation de l'exercice et au fonds de roulement du bilan d'entrée et de sortie, aux débits et aux crédits portés à titre budgétaire aux différents comptes,
- **RECONNAIT** la sincérité des restes à réaliser,
- **ARRÊTE** les résultats définitifs tels que résumés ci-dessus.

Fait à Dole,  
Le 29 juin 2021,  
Pour le Président,  
Le 1<sup>er</sup> Vice-président en charge de  
l'aménagement et de l'urbanisme,  
Dominique MICHAUD,

Une copie de la présente délibération sera transmise à  
- Direction Pilotage et Coordination  
- Pôle Moyens Ressources / Direction des Finances  
- Trésorerie Municipale du Grand Dole



# COMPTE ADMINISTRATIF 2020

## GRAND DOLE



**GRAND DOLE**  
Communauté d'agglomération



# SOMMAIRE

1. PRESENTATION PAR CHAPITRE
2. BUDGET DE FONCTIONNEMENT
3. MASSE SALARIALE
4. INVESTISSEMENT
5. PRESENTATION ANALYTIQUE
6. LES BUDGETS ANNEXES
7. LE COMPTE DE GESTION

# Budget de fonctionnement par chapitre



<b>FONCTIONNEMENT</b> (enK€)		<b>CA 2019</b>	<b>CA 2020</b>
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	3 219	3 480
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	4 138	3 749
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	11 695	11 541
014	ATTENUATIONS DE PRODUITS	11 678	11 679
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	10 125	10 163
66	CHARGES FINANCIERES	369	435
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	101	9
	<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>41 325</b>	<b>41 057</b>
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	1 574	1 441
013	ATTENUATIONS DE CHARGES	148	139
70	PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	3 786	3 280
73	IMPOTS ET TAXES	48	35
731	FISCALITE LOCALE	31 883	31 432
74	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	5 961	5 945
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	386	481
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	8	23
	<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>43 795</b>	<b>42 776</b>
	<b>RESULTAT DE FONCTIONNEMENT N</b>	<b>2 469</b>	<b>1 719</b>
	<i>Solde antérieur reporté</i>	<i>215</i>	<i>2 134</i>
	<b>RESULTAT DE CLOTURE (SOLDE DISPONIBLE AU 31/12)</b>	<b>2 684</b>	<b>3 853</b>



# Budget d'investissement par chapitre

<b>INVESTISSEMENT</b> (en K€)		<b>CA 2019</b>	<b>CA 2020</b>
041	OPERATIONS PATRIMONIALES	280	16
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	1 574	1 441
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	2	0
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	1 349	1 704
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	361	260
204	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	2 251	2 561
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 709	1 132
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	13 034	11 567
26	PARTICIPAT. ET CREANCES RATTACHEES A PARTIC.	140	46
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	50	200
	<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>20 750</b>	<b>18 927</b>
041	OPERATIONS PATRIMONIALES	280	16
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	3 219	3 480
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	4 073	2 376
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	2 674	3 676
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	11 101	11 500
	<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>21 347</b>	<b>21 049</b>
	<b>RESULTAT D'INVESTISSEMENT N</b>	<b>597</b>	<b>2 123</b>
	<i>Solde antérieur reporté</i>	<i>215</i>	<i>811</i>
	<b>RESULTAT DE CLOTURE (SOLDE DISPONIBLE AU 31/12)</b>	<b>811</b>	<b>2 934</b>





# COMPTE ADMINISTRATIF 2020

## DETAIL DU BUDGET DE FONCTIONNEMENT





# Budget de fonctionnement par pôle



FONCTIONNEMENT (en K€)	DEPENSES		RECETTES	
	CA 2019	CA 2020	CA 2019	CA 2020
FINANCES - FISCALITE - DOTATIONS (en K€)	14 122	14 079	30 665	30 167
ADMINISTRATION GENERALE (en K€)	2 009	1 850	1 197	1 302
PÔLE MOYENS - RESSOURCES (en K€)	1 782	1 957	134	163
PÔLE ACTIONS SOCIALES (en K€)	220	176	38	12
PÔLE ACTIONS EDUCATIVES (en K€)	6 363	5 836	3 640	3 063
PÔLE SPORT (en K€)	1 262	1 140	353	6
PÔLE ACTIONS CULTURELLES (en K€)	3 444	3 351	371	432
PÔLE ATTRACTIVITE - AMENAGEMENT DU TERRITOIRE (en K€)	2 411	2 263	455	525
PÔLE SERVICES TECHNIQUES (en K€)	6 494	6 923	5 367	5 665
<b>Sous Total D/R (réelles)</b>	<b>38 107</b>	<b>37 576</b>	<b>42 220</b>	<b>41 334</b>
<b>Sous Total D/R (ordre)</b>	<b>3 219</b>	<b>3 480</b>	<b>1 574</b>	<b>1 441</b>
<b>Total Fonctionnement</b>	<b>41 325</b>	<b>41 057</b>	<b>43 795</b>	<b>42 776</b>
<b>EXCEDENT</b>			<b>2 469</b>	<b>1 719</b>

# Finances - Fiscalité - Dotations



FINANCES - FISCALITE - DOTATIONS (en K€)	DEPENSES		RECETTES	
	CA 2019	CA 2020	CA 2019	CA 2020
Fiscalité directe locale			20 622	20 819
Fiscalité indirecte			5 960	5 184
Attributions de compensation	9 379	9 379	21	21
FNGIR	1 632	1 632		
FPIC	616	649	27	14
Dégrèvements fiscaux	51	19		
Compensations d'exonérations			702	755
DGF			3 321	3 349
Contribution SDIS	1 950	1 945		
Frais financiers	369	435		
Admissions en non valeur / Effacements	69	0		
Recettes / Charges diverses	56	20	13	26
<b>BUDGET TOTAL</b>	<b>14 122</b>	<b>14 079</b>	<b>30 665</b>	<b>30 167</b>
<b>PRODUIT NET</b>			<b>16 543</b>	<b>16 088</b>



**Fiscalité directe locale:** le produit fiscal encaissé par le Grand Dole au titre des 4 taxes (CFE, Taxe d'Habitation, Taxe Foncière – Bâti et non Bâti) est en hausse de +198 K€. Cette évolution est la conséquence de la croissance des bases fiscales.

Fiscalité directe	CA 2019	CA 2020	Evolution	
CFE	7 450	7 537	87	1,17%
TH	10 257	10 398	141	1,37%
TFB	2 516	2 541	25	0,99%
TFNB (TATFNB)	92	95	3	3,26%
Rôles supp	307	249	-58	-18,89%
<b>Total</b>	<b>20 622</b>	<b>20 820</b>	<b>198</b>	<b>0,96%</b>

**Fiscalité indirecte:** cette évolution négative s'explique essentiellement par la baisse de la CVAE (-622K€) et de la TASCOM (-176K€). Les IFRER sont en hausse de +22K€.

Fiscalité indirecte	CA 2019	CA 2020	Evolution	
CVAE	4 313	3 691	-622	-14,42%
IFER	511	533	22	4,31%
TASCOM	1 136	960	-176	-15,49%
<b>Total</b>	<b>5 960</b>	<b>5 184</b>	<b>-776</b>	<b>-13,02%</b>

**Attributions de compensation:** elles n'ont connu aucune variation entre 2019 et 2020.

**FNGIR:** ce prélèvement issu de la réforme de la taxe professionnelle est stable.

**FPIC:** la décision prise en 2018 dans le cadre du pacte financier et fiscal consiste à faire supporter par le Grand Dole l'intégralité du prélèvement subi à l'échelle de l'ensemble intercommunal. Par conséquent, malgré la constance de ce fonds national de péréquation (enveloppe fixée à 1Md€/an depuis 2016), la charge nette supportée par le territoire intercommunal continue d'augmenter de 589K€ en 2019 à 635K€ en 2020, soit + 46K€.

**Compensations d'exonérations:** il s'agit de sommes compensées par l'Etat aux collectivités en N+1 suite à des exonérations fiscales accordées par lui-même. Ce poste connaît une nette augmentation (+53K€).

**DGF:** après un léger rebond en 2019 (+22K€), une nouvelle augmentation est constatée en 2020 (+28K€).

**SDIS:** la contribution au SDIS est stable en 2020.

**Frais financiers:** ils sont en hausse (+66K€) après un recours à l'emprunt à hauteur de 11,1M€ en 2019.

**Admissions en Non Valeur / Effacement de dette:** aucun apurement des créances n'a été proposé par le comptable en 2020 compte tenu d'une nette amélioration du taux de recouvrement des créances (près de 98%). Un travail spécifique sera mené dans ce cadre au cours du dernier trimestre 2021.



ADMINISTRATION GENERALE (en K€)	DEPENSES		RECETTES	
	CA 2019	CA 2020	CA 2019	CA 2020
DG/CABINET	64	39		
PILOTAGE ET COORDINATION	169	96		
COMMUNICATION/IMPRIMERIE	71	43		
ACCUEIL/COURRIER	126	91	9	4
MOYENS GÉNÉRAUX	493	286	396	394
TRANQUILLITE PUBLIQUE	3	34	1	33
MUTUALISATION GD/VD (Charges générales)	58	78	332	309
<b>CHARGES GENERALES</b>	<b>985</b>	<b>668</b>	<b>737</b>	<b>740</b>
<b>MUTUALISATION GD/VD (Masse salariale)</b>	<b>35</b>	<b>31</b>	<b>227</b>	<b>293</b>
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>	<b>989</b>	<b>1 151</b>	<b>233</b>	<b>269</b>
<b>BUDGET TOTAL</b>	<b>2 009</b>	<b>1 850</b>	<b>1 197</b>	<b>1 302</b>
<b>COÛT NET</b>	<b>812</b>	<b>547</b>		

**Cabinet:** l'annulation de manifestations et événements du fait de la crise sanitaire ont eu un impact important sur les dépenses en matière de subventions (-13K€), de réceptions (-5K€) et de frais de déplacements (-6K€).

**Pilotage:** Les prestations relatives à l'organisation des instances communautaires sont en hausse (+5K€) du fait du recours au système de vote électronique, les prestations de conseil juridique et les honoraires d'avocats sont en légère hausse (+10K€). Les cotisations diverses (AMF, ADCF, ARAPT, Pôle Métropolitain) sont stables. En outre, pour mémoire, 88K€ ont été consacrés en 2019 aux études relatives au transfert des compétences Eau et Assainissement ainsi que l'accompagnement pour le choix du mode de gestion des équipements aquatiques.

**Communication:** la crise sanitaire a généré un moindre recours aux prestations de communication du fait des annulations et reports massifs d'événements, soit une économie globale de -28K€.

**Accueil/Courrier:** la baisse des frais d'affranchissement (-27K€) ainsi que de l'ensemble des prestations et fournitures nécessaires à l'entretien et au fonctionnement des véhicules de services (-8K€) explique le recul des charges.

**Moyens généraux:** les primes d'assurance (protection juridique et statutaire, véhicules, bâtiments) sont en diminution suite au renouvellement du marché au 1<sup>er</sup> janvier 2020 (soit -10K€).

D'autre part, l'assurance spécifique (« Dommage – Ouvrage » et « Tous Risques Chantier ») souscrite pour le chantier du complexe Talagrand a été réglée en 2019 moyennant une prime de 141K€. L'annulation de frais facturés à tort à Idéal standard avait également pesé sur les dépenses 2019 à hauteur de 54K€.

Les autres postes (taxes foncières, loyers, fournitures administratives et d'entretien) sont stables.

**Tranquillité Publique:** la facturation des frais de mise en fourrière permet d'équilibrer le coût des prestations d'enlèvement des véhicules.

# Pôle Moyens - Ressources



PÔLE MOYENS - RESSOURCES (en K€)	DEPENSES		RECETTES	
	CA 2019	CA 2020	CA 2019	CA 2020
FINANCES	54	104		
RESSOURCES HUMAINES	356	428		23
DIRECTION DES SYSTEMES D'INFORMATION	466	497		
COMMANDE PUBLIQUE	12	9		
<b>CHARGES GENERALES</b>	<b>888</b>	<b>1 039</b>	<b>0</b>	<b>23</b>
<b>MUTUALISATION GD/VD (Masse salariale)</b>	<b>119</b>	<b>139</b>	<b>51</b>	<b>59</b>
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>	<b>775</b>	<b>779</b>	<b>83</b>	<b>81</b>
<b>BUDGET TOTAL</b>	<b>1 782</b>	<b>1 957</b>	<b>134</b>	<b>163</b>
<b>COÛT NET</b>	<b>1 648</b>	<b>1 794</b>		

**Finances:** les honoraires du commissaire aux comptes dans le cadre de la mission d'audit des comptes 2020 s'élèvent à 49K€, ce qui explique la hausse des crédits constatée. Les autres charges sont stables. Il s'agit du marché d'accompagnement à la démarche de certification des comptes confié à la société Mazars (23K€, soit -7K€), de l'étude confiée à la société Agora dans le cadre du pacte de solidarité (+10K€), de la solution de prospective financière et fiscale SIMCO (+4K€) ainsi que de l'outil d'exploitation des rôles de fiscalité (-6K€).

**RH:** le service des ressources humaines gère les crédits relatifs aux indemnités et à la formation des élus (+43K€). La hausse des frais de formation des agents (+18K€) est contrebalancée par la diminution des frais de déplacement (-11K€). En outre, la contribution au Fonds d'Insertion des Personnes Handicapées est en nette progression (+17K€). Enfin un rappel de cotisation du centre de gestion concernant les décharges d'activités syndicales génère une dépense exceptionnelle de 8K€. A l'inverse, l'URSSAF a procédé à un remboursement d'un trop-perçu à hauteur de 23K€.

**DSI:** les prestations liées à la maintenance de l'infrastructure technique et logicielle sont stables (soit 210K€). L'accompagnement dans le cadre de la démarche relative au Règlement Général de Protection des Données (RGPD) est en baisse de -44K€. La prestation de l'AMO intervenant pour le renouvellement du marché de téléphonie s'établit à 7K€. La mise en place d'un serveur d'archivage pour la médiathèque provoque une hausse de +12K€. Les charges relatives à la messagerie augmentent sensiblement suite à la hausse du prix des licences individuelles pratiquée par google (+18K€). Les frais de téléphonie/internet sont stables (soit 149K€) alors que le coût des copies et de la maintenance des copieurs sont en forte hausse du fait des besoins liés aux périodes de confinement (+37K€).



PÔLE ACTIONS SOCIALES (en K€)	DEPENSES		RECETTES	
	CA 2019	CA 2020	CA 2019	CA 2020
POLITIQUE DE LA VILLE	177	175		
PREVENTION DE LA DELINQUANCE	14	1	7	12
<b>CHARGES GENERALES</b>	<b>191</b>	<b>176</b>	<b>7</b>	<b>12</b>
MUTUALISATION GD/VD (Masse salariale)	0	0	0	0
CHARGES DE PERSONNEL	29	0	30	0
<b>BUDGET TOTAL</b>	<b>220</b>	<b>176</b>	<b>38</b>	<b>12</b>
<b>COÛT NET</b>	<b>182</b>	<b>164</b>		

**Politique de la Ville:** ce service consacre la quasi-totalité de ses crédits au versement de subventions dans le cadre du Contrat de Ville (stable à 149K€) et du Programme de Réussite Educative, soit 27K€.

**Prévention de la délinquance:** l'Etat accompagne le Grand Dole dans les actions menées en faveur des jeunes du Grand Dole dans le cadre du Conseil Intercommunal de Sécurité et de Prévention de la Délinquance – CISPD.

# Pôle Actions Éducatives

PÔLE ACTIONS EDUCATIVES (en K€)		DEPENSES		RECETTES	
		CA 2019	CA 2020	CA 2019	CA 2020
ENFANCE - JEUNESSE	Charges de fonctionnement	388	316		
	Goûters GT + prestataires	129	96		
	Conventions avec les communes (péri/extra)	256	186		
	Subventions et participations	55	83		
	Recettes usagers			417	333
	Participations CAF/MSA/CD39			1 478	1 432
RESTAURATION SCOLAIRE	Repas GT + prestataires	1 073	783		
	Réductions tarifaires accordées/communes			54	27
	Recettes usagers			1 371	943
PETITE ENFANCE	Participation Salon de la Petite Enfance	30	0		
<b>CHARGES GENERALES</b>		<b>1 931</b>	<b>1 465</b>	<b>3 319</b>	<b>2 735</b>
<b>MUTUALISATION GD/VD (Masse salariale)</b>		<b>90</b>	<b>89</b>	<b>116</b>	<b>101</b>
<b>CONVENTIONS AVEC LES COMMUNES (Charges de personnel)</b>		<b>89</b>	<b>121</b>	<b>80</b>	<b>100</b>
<b>MASSE SALARIALE</b>		<b>4 253</b>	<b>4 162</b>	<b>124</b>	<b>126</b>
<b>BUDGET TOTAL</b>		<b>6 363</b>	<b>5 836</b>	<b>3 640</b>	<b>3 063</b>
<b>COÛT NET</b>		<b>2 722</b>	<b>2 774</b>		

**Enfance – Jeunesse:** la crise sanitaire a entraîné une diminution importante des charges de fonctionnement (soit -146K€). Côté recettes, la baisse des recettes familles et des subventions de la CAF atteignent -129K€ pour les mêmes raisons.

**Restauration scolaire:** la baisse des charges (-290K€) est elle aussi consécutive à la fermeture des établissements durant près de 3 mois au cours de l'année 2020. La baisse des recettes usagers provient naturellement de la chute de fréquentation des cantines scolaires (-455K€).

**Petite Enfance:** Le Salon de la Petite Enfance ayant été reporté, il ne génère aucun frais d'organisation.

# Pôle Sport



PÔLE SPORT (en K€)	DEPENSES		RECETTES	
	CA 2019	CA 2020	CA 2019	CA 2020
Piscine Léo Lagrange	13	145	34	0
Aquaparc	87	212	310	5
Gymnases	31	42		
Stades	108	53		
Golf de Parcey - DSP	110	110		
Subventions aux associations	109	97		
Autres charges	10	8		
<b>CHARGES GENERALES</b>	<b>468</b>	<b>667</b>	<b>345</b>	<b>5</b>
<b>MUTUALISATION GD/VD (Masse salariale)</b>	<b>77</b>	<b>85</b>		
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>	<b>717</b>	<b>389</b>	<b>8</b>	<b>0</b>
<b>BUDGET TOTAL</b>	<b>1 262</b>	<b>1 140</b>	<b>353</b>	<b>6</b>
<b>COÛT NET</b>	<b>909</b>	<b>1 135</b>		

**Piscines:** La contribution pour obligation de service public versée au délégataire s'établit à 318K€ alors que les autres frais préalables à la prise en charge par la société Equalia s'élèvent à 39K€. Les recettes tarifaires sont quant à elles encaissées directement par le délégataire. Cette hausse des dépenses est atténuée par une baisse des charges de personnel à hauteur d'env. -320K€.

**Gymnase/stades:** les charges relatives au fonctionnement et à l'entretien des stades et gymnases subissent une diminution d'environ -44K€ du fait d'une moindre fréquentation par les usagers et les clubs au cours de l'année 2020.

**Golf:** la somme de 110k€ versée en 2020 correspond à l'application des termes de la convention de DSP.

**Associations/Clubs:** le soutien du Grand Dole aux associations et clubs sportifs est en diminution du fait de la crise sanitaire qui a bousculé leur fonctionnement, soit -12K€.



# Pôle Actions Culturelles

PÔLE ACTIONS CULTURELLES (en K€)	DEPENSES		RECETTES	
	CA 2019	CA 2020	CA 2019	CA 2020
EVENEMENTIEL / MÉDIATION CULTURELLE	391	370		
ENSEIGNEMENT MUSIQUE ET DANSE	96	78	313	358
LECTURE PUBLIQUE	130	139	21	14
VIE ASSOCIATIVE	70	37		
<b>CHARGES GENERALES</b>	<b>687</b>	<b>624</b>	<b>334</b>	<b>372</b>
<b>MUTUALISATION GD/VD (Masse salariale)</b>	<b>8</b>	<b>17</b>	<b>31</b>	<b>44</b>
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>	<b>2 749</b>	<b>2 710</b>	<b>6</b>	<b>16</b>
<b>BUDGET TOTAL</b>	<b>3 444</b>	<b>3 351</b>	<b>371</b>	<b>432</b>
<b>COÛT NET</b>	<b>3 073</b>	<b>2 919</b>		

**Événementiel:** ce service prend en charge la subvention à Scènes du Jura (355K€) ainsi que la contribution à l'EPCC Terre de Louis Pasteur (15K€). L'annulation du Concert de Jordi Savall à la Saline Royale a entraîné l'absence de versement de la subvention de 10K€ qui était prévue.

**Enseignement Musique et Danse:** l'activité du Conservatoire a été fortement perturbée du fait de la pandémie, ce qui explique la baisse des charges (-18K€). Les subventions reçues du Département et de la DRAC génèrent quant à elles une augmentation des recettes (+10K€ par rapport à 2019). Les droits d'inscription payés par les usagers sont en hausse de +30K€ compte tenu d'un décalage temporelle dans l'émission des factures.

**Lecture Publique:** la hausse des dépenses due au lancement de l'étude prospective (18K€) est atténuée par la baisse des charges de fonctionnement courantes due à la fermeture des établissements durant une partie de l'année 2020 (-10K€).

**Vie associative:** l'annulation de certaines manifestations a entraîné une baisse des subventions versées aux associations locales chargées de leur organisation (-33K€).

# Pôle Attractivité et aménagement du territoire

PÔLE ATTRACTIVITE - AMENAGEMENT DU TERRITOIRE (en K€)	DEPENSES		RECETTES	
	CA 2019	CA 2020	CA 2019	CA 2020
DÉVELOPPEMENT ECONOMIQUE	801	730		122
DÉVELOPPEMENT TOURISTIQUE	508	554	131	155
HABITAT / GENS DU VOYAGE	80	83	21	2
URBANISME	138	13	66	0
TRANSPORTS - MOBILITÉ	196	188	0	0
<b>CHARGES GENERALES</b>	<b>1 724</b>	<b>1 567</b>	<b>219</b>	<b>278</b>
<b>MUTUALISATION GD/VD (Masse salariale)</b>	<b>0</b>	<b>4</b>	<b>44</b>	<b>24</b>
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>	<b>686</b>	<b>693</b>	<b>192</b>	<b>222</b>
<b>BUDGET TOTAL</b>	<b>2 411</b>	<b>2 263</b>	<b>455</b>	<b>525</b>
<b>COÛT NET</b>	<b>1 956</b>	<b>1 738</b>		

**Développement Touristique:** les contributions versées à Hello Dole sont stables, soit 500K€ réparties à parts égales entre Dolexpo et Dole Tourisme. En outre, une compensation des pertes d'exploitation liées au Covid-19 a été attribuée à la SPL par la Ville de Dole, soit 43K€. Enfin, des subventions ou cotisations ont été versées à divers organismes, soit 11K€. Le produit de la taxe de séjour 2019 comptabilisée en 2020 s'établit à 155K€, soit +24K€.

**Habitat/Gens du voyage:** les charges du service sont stables et se répartissent à hauteur de 73K€ pour la gestion des aires d'accueil des gens du voyage (+6K€) et 10K€ pour les actions en matière d'accès au logement.

**Urbanisme:** 13K€ ont été consacrés aux publications légales et à la reproduction des documents relatifs au Plan Local d'Urbanisme Intercommunal et au Plan de Sauvegarde et de Mise en Valeur.

**Transports :** La subvention d'équilibre versée au budget s'élève à 165K€ (-19K€). L'étude mobilité s'élève à 13K€ alors que les prestations d'organisation de la boucle insolite et de la semaine de la mobilité s'élèvent à 10K€.

**Développement économique :** On trouve essentiellement les subventions et participations suivantes:

Subventions (en K€)	2019	2020
Aéroport Dole-Tavaux	150	150
Office de Commerce	40	50
Espace Jeunes	85	85
Incubateur DECABFC	9	0
Initiative Dole Territoire	60	60
Afhypac	2	2
Pôle Véhicule du Futur	6	6
Syndicat Mixte Innovia	343	205
Programme Emploi Insertion	96	95
Fonds Régional des Territoires	0	33
<b>TOTAL</b>	<b>791</b>	<b>686</b>

# Pôle Services techniques

PÔLE SERVICES TECHNIQUES (en K€)	DEPENSES		RECETTES	
	CA 2019	CA 2020	CA 2019	CA 2020
BUREAU D'ETUDES, TRAVAUX BÂTIMENTS	73	121	0	0
GARAGE, LOGISTIQUE, MAGASIN, ATELIER	37	195		100
PROPRETE, ESPACES VERTS	17	17		
MAÎTRISE DE L'ÉNERGIE	685	707	26	28
● ENVIRONNEMENT	4 604	4 713	5 336	5 349
<b>CHARGES GENERALES</b>	<b>5 415</b>	<b>5 752</b>	<b>5 362</b>	<b>5 476</b>
<b>MUTUALISATION GD/VD (Masse salariale)</b>	<b>171</b>	<b>132</b>		
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>	<b>909</b>	<b>1 039</b>	<b>6</b>	<b>188</b>
<b>BUDGET TOTAL</b>	<b>6 494</b>	<b>6 923</b>	<b>5 367</b>	<b>5 665</b>
<b>COÛT NET</b>	<b>1 127</b>	<b>1 259</b>		

Les variations constatées dépendent essentiellement du plan de charge des services techniques:

**BE, travaux bâtiments:** les interventions dans les bâtiments se sont quant à elles concentrées plus particulièrement sur les médiathèques (+15K€), les stades et gymnases (+6K€), les sites périscolaires et extrascolaires (+7K€) et l'Aquaparc (+20K€).

**Garage, logistique, magasin, atelier:** la nécessité d'approvisionner le Grand Dole en équipements de protection sanitaire (masques, solutions hydro alcooliques, désinfectants virucides notamment) a généré un surcroît de dépenses (soit 152K€). Cette charge exceptionnelle a été en partie atténuée par une aide de l'Etat (32K€) et le remboursement des communes adhérentes aux différents groupements de commande (68K€).

**Energie:** La hausse des charges d'énergie provient essentiellement du Centre d'Activités Nouvelles, dont la gestion est désormais incluse dans le budget principal du Grand Dole (+ 21K€). Ces frais sont refacturés aux entreprises hébergées au CAN.

## Environnement

SERVICE ENVIRONNEMENT (en K€)		DEPENSES		RECETTES	
		CA 2019	CA 2020	CA 2019	CA 2020
Services communs / Milieux Naturels / Climat/NATURA 2000	Charges de fonctionnement	105	99		
	Contributions / Subventions diverses	108	214		
	Subvention AGE/Etat/FEADER			165	74
Gestion des Ordures Ménagères	Charges de fonctionnement	320	323		
	Contribution SICTOM	4 070	4 076		
	TEOM			5 170	5 274
<b>CHARGES GENERALES</b>		<b>4 604</b>	<b>4 713</b>	<b>5 336</b>	<b>5 349</b>
<b>MASSE SALARIALE</b>		<b>215</b>	<b>216</b>	<b>6</b>	<b>27</b>
<b>BUDGET TOTAL</b>		<b>4 820</b>	<b>4 928</b>	<b>5 341</b>	<b>5 376</b>
<b>COÛT NET</b>				<b>522</b>	<b>448</b>

**Environnement:** Ce service porte des projets dans les domaines suivants :

- Natura 2000 : animation du site Natura 2000 (56K€, soit -23K€)
- Protection des milieux naturels : trames verte et bleue, conventions pluriannuelles (238K€, soit +131K€),
- Climat : actions développées dans le cadre du Plan Climat Air Energie Territorial –PCAET- (15K€, soit -2K€).

Les crédits 2020 ont été dédiés pour l'essentiel à l'étude ornithologique du massif de la Serre ainsi qu'à des études et prestations dans divers domaines liés à la protection de l'environnement. Des subventions et participations à hauteur de 74K€ ont été perçues.

La contribution versée au Syndicat Mixte Doubs-Loue est en hausse de +103K€. Les autres charges d'interventions (EPTB, syndicat de la Sablonne, subventions pour des projets et partenariats associatifs (FREDON, Jura Nature Environnement, Conservatoire Botanique, Ligue de Protection des Oiseaux, ATMO...)) sont stables (+3K€).

**Ordures Ménagères:** Ce poste connaît une légère augmentation entre 2019 et 2020, soit +3K€, la contribution au SICTOM connaissant une quasi stabilité (+6K€).



# COMPTE ADMINISTRATIF 2020

## LA MASSE SALARIALE



# Charges de personnel et frais assimilés

PÔLE (en K€)	CA 2019	CA 2020
ADMINISTRATION GÉNÉRALE	989	1 151
PÔLE MOYENS RESSOURCES	775	779
PÔLE ACTIONS SOCIALES	29	0
PÔLE ACTIONS EDUCATIVES	4 331	4 273
PÔLE SPORTS	717	389
PÔLE ACTIONS CULTURELLES	2 749	2 710
PÔLE ATTRACTIVITÉ AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE	686	693
PÔLE SERVICES TECHNIQUES	909	1 039
GRANDE TABLEE	11	11
Rbst à la Ville de Dole (Mutualisation)	500	497
<b>Total Charges de personnel (Chapitre 012)</b>	<b>11 695</b>	<b>11 541</b>
Rbst de la Ville de Dole (Mutualisation)	469	521
Autres Rbst (MAD, IJ...)	763	1 004
<b>Masse salariale nette</b>	<b>10 463</b>	<b>10 015</b>



# Masse salariale consolidée Ville / CAGD



<b>Budget / Effectifs par pôle (situation au 31/12)</b>	<b>CA 2019</b>	<b>CA 2020</b>
ADMINISTRATION GÉNÉRALE	3 195	3 272
PÔLE MOYENS RESSOURCES	1 646	1 758
PÔLE ACTIONS SOCIALES	369	275
PÔLE ACTIONS EDUCATIVES	8 418	8 229
PÔLE SPORTS	1 070	742
PÔLE ACTIONS CULTURELLES	3 728	3 672
PÔLE ATTRACTIVITÉ AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE	899	907
PÔLE SERVICES TECHNIQUES	3 570	3 774
GRANDE TABLEE	614	614
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>23 508</b>	<b>23 243</b>
<b>Effectifs totaux :</b>	<b>1 216</b>	<b>1 233</b>
- <i>dont agents permanents :</i>	529	543
- <i>dont agents non permanents :</i>	687	690
<b>Effectifs en ETP:</b>	<b>617</b>	<b>625</b>
- <i>dont agents permanents :</i>	484	497
- <i>dont agents non permanents :</i>	134	134





# COMPTE ADMINISTRATIF 2020

## DETAIL DES PRINCIPALES OPERATIONS D'INVESTISSEMENT







PROGRAMME OU OPERATION (en K€)	DEPENSES	RECETTES
	2020	2020
SPORT - ESPACE PIERRE TALAGRAND	11 643	1 421
SPORT - AUTRES EQUIPEMENTS SPORTIFS	282	217
FTTH/MONTEE EN DEBIT	325	0
FONDS DE SOUTIEN PROJETS COMMUNAUX	271	0
DOLEXPO - TRAVAUX/AMENAGEMENT	82	0
BUFFET DE LA GARE	300	103
DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE ET TOURISTIQUE	425	551
LOGEMENT - AIDES A LA PIERRE	1 040	1 127
URBANISME / AMENAGEMENT DE L'ESPACE	105	0
TRANSPORT / MOBILITE	38	4
ENFANCE / JEUNESSE / RESTAURATION SCOLAIRE	417	57
CULTURE / LECTURE PUBLIQUE	292	31
ENVIRONNEMENT/MILIEUX NATURELS/TVB	84	87
EQUIPEMENT DIVERS / MATERIEL INFORMATIQUE	415	79
PARTICIPATIONS (Capital SPL, Sedia...)	46	0
FCTVA, TAXE D'AMENAGEMENT	0	1 826
<b>TOTAL INVESTISSEMENT</b>	<b>15 765</b>	<b>5 502</b>



# COMPTE ADMINISTRATIF 2020

## PRESENTATION ANALYTIQUE DU BUDGET



# Détermination de l'autofinancement

<i>en K€</i>	CA 2018	CA 2019	CA 2020
<b>TOTAL FISCALITE BRUTE</b>	<b>32 561</b>	<b>31 752</b>	<b>31 278</b>
<b>TOTAL FISCALITE NETTE</b>	<b>21 070</b>	<b>20 173</b>	<b>19 652</b>
DGF	3 309	3 321	3 349
AUTRES RECETTES	7 253	5 704	5 291
<b>RECETTES NETTES</b>	<b>31 632</b>	<b>29 198</b>	<b>28 292</b>
<b>DEPENSES NETTES</b>	<b>-27 710</b>	<b>-24 489</b>	<b>-24 319</b>
<b>AUTOFINANCEMENT BRUT</b>	<b>3 922</b>	<b>4 709</b>	<b>3 973</b>
Annuité des emprunts en cours au 31/12	-1 428	-1 708	-2 127
<b>AUTOFINANCEMENT HORS INVESTISSEMENT</b>	<b>2 494</b>	<b>3 001</b>	<b>1 846</b>
FCTVA / TA	646	923	1 826
Subventions	4 692	2 674	3 676
Emprunts contractés	1 919	11 101	11 500
<b>INVESTISSEMENTS REALISES</b>	<b>8 883</b>	<b>17 547</b>	<b>15 765</b>



# COMPTE ADMINISTRATIF 2020

## LES BUDGETS ANNEXES



# Les budgets annexes

		ZONES D'ACTIVITES		TRANSPORTS		ASST AFFERMAGE		ASST REGIE	
<b>FONCTIONNEMENT (enK€)</b>		CA 2019	CA 2020	CA 2019	CA 2020	CA 2019	CA 2020	CA 2019	CA 2020
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	2 487	2 182	1	13		198		306
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	1 047	1 692	4 781	4 702		12		683
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES			92	82		68		91
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	19	0				0		0
66	CHARGES FINANCIERES	9	7				116		88
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES						14		56
	<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>3 562</b>	<b>3 881</b>	<b>4 874</b>	<b>4 796</b>	<b>0</b>	<b>407</b>	<b>0</b>	<b>1 225</b>
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	2 202	2 520				68		54
70	PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	1 107	2 295				235		580
73	IMPOTS ET TAXES			2 857	2 738				
74	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS			1 882	2 088		0		183
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	103	0	5	5		0		
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	1	0	184	0		19		233
	<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>3 413</b>	<b>4 816</b>	<b>4 928</b>	<b>4 831</b>	<b>0</b>	<b>322</b>	<b>0</b>	<b>1 050</b>
	<b>RESULTAT DE FONCTIONNEMENT N</b>	<b>-149</b>	<b>935</b>	<b>54</b>	<b>35</b>	<b>0</b>	<b>-85</b>	<b>0</b>	<b>-175</b>
	<i>Solde antérieur reporté</i>	<i>-553</i>	<i>-702</i>				<i>136</i>		<i>60</i>
	<b>RESULTAT DE CLOTURE (SOLDE DISPONIBLE AU 31/12)</b>	<b>-702</b>	<b>233</b>	<b>54</b>	<b>35</b>	<b>0</b>	<b>51</b>	<b>0</b>	<b>-115</b>
<b>INVESTISSEMENT (en K€)</b>									
		CA 2019	CA 2020	CA 2019	CA 2020	CA 2019	CA 2020	CA 2019	CA 2020
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	2 202	2 520				68		54
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	0	0				181		91
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	141	121				139		165
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						94		94
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	61	0	51	43		0		184
	<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>2 404</b>	<b>2 641</b>	<b>51</b>	<b>43</b>	<b>0</b>	<b>482</b>	<b>0</b>	<b>588</b>
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	2 487	2 182	1	13		198		306
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES		0		54		64		360
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	41		0	0		60		60
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	11	0	0	0		0		0
	<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>2 540</b>	<b>2 182</b>	<b>1</b>	<b>67</b>	<b>0</b>	<b>321</b>	<b>0</b>	<b>726</b>
	<b>RESULTAT D'INVESTISSEMENT N</b>	<b>135</b>	<b>-459</b>	<b>-50</b>	<b>23</b>	<b>0</b>	<b>-161</b>	<b>0</b>	<b>138</b>
	<i>Solde antérieur reporté</i>	<i>-1 104</i>	<i>-968</i>		<i>-50</i>		<i>-14</i>		<i>20</i>
	<b>RESULTAT DE CLOTURE (SOLDE DISPONIBLE AU 31/12)</b>	<b>-968</b>	<b>-1 427</b>	<b>-50</b>	<b>-27</b>	<b>0</b>	<b>-175</b>	<b>0</b>	<b>158</b>

# Le budget annexe Zones d'activités

BUDGET ANNEXE - ZONES D'ACTIVITES (en K€)		DEPENSES		RECETTES	
		CA 2019	CA 2020	CA 2019	CA 2020
● Acquisitions / Cessions		558	693	1 095	2 296
Aménagements terrains		318	944		
Entretien / Maintenance / Energie		95	55		
CAN		96		116	
Frais financiers		9	7		
Amortissements / Stocks		2 487	2 182	2 202	2 520
<b>Total FONCTIONNEMENT</b>		<b>3 562</b>	<b>3 881</b>	<b>3 413</b>	<b>4 816</b>
<b>COÛT NET</b>				<b>-149</b>	<b>935</b>
CAN		61		41	
Dette / Cautions		141	121	11	0
Amortissements / Stocks		2 202	2 520	2 487	2 182
<b>Total INVESTISSEMENT</b>		<b>2 404</b>	<b>2 641</b>	<b>2 540</b>	<b>2 182</b>
<b>COÛT NET</b>		<b>135</b>	<b>-459</b>		

# Le budget annexe Zones d'activités



## Etat des Acquisitions / Cessions

Zone	Nom	Acquisitions		Cessions	
		2019	2020	2019	2020
<b>Grandes Epenottes (Dole)</b>	Ville de Dole (ECCOFOR)		170		178
	Ville de Dole (Ford)	172		172	
	Ville de Dole (Dolefilm)		162		162
	Ville de Dole (FCB Isolation)		90		90
	Ville de Dole (aquisition parcelles Epenottes)		34		
	Ville de Dole (Moto Box)		107		122
<b>Zone de Brevans</b>	Dole Biogaz			323	
<b>Zone de Rochefort</b>	Commune de Rochefort-sur-Nenon (cession Chazal)				
	Commune de Rochefort Parcelles ZL15 et ZB20		9		
	Commune de Rochefort-sur-Nenon (ITM)	89			1 244
<b>Zone des Charmes d'Amont (Tavaux)</b>	Ville de Tavaux (Est Ouvrages)	60		60	
	SCI INVEST 39 (2H Fils)		113		63
	Commune de Tavaux (TSPC)	63		63	
	Commune de Tavaux (parcelles ZAE)		8		
<b>Zone des Chaucheux (Foucherans)</b>	Jura Trucks			196	
	Pagot-Savoie			529	
	SCI D5				192
	SCI DIO/EJUPI				244
<b>Zone de Parcey</b>	Commune de Parcey (Parcelles ZAE)		2		
<b>TOTAL</b>		<b>383</b>	<b>693</b>	<b>1 343</b>	<b>2 295</b>





## ACQUISITIONS FONCIERES ZAE - ETAT DES ENGAGEMENTS

### ENVERS LES COMMUNES DU GRAND DOLE

Commune	Surface initiale (en m2)	Prix d'acquisition selon délib (€ HT/m2)	Engagement total (en K€)	Rétrocessions suite ventes depuis 2018 (en K€)	Situation au 31/12/2020 (Engagements) (en K€)	Superficie disponible au 31/12/2020 (en m2)
BREVANS	8 120	38,20	310	-107	203	5 322
CHAMPVANS	17 170	5,00	86	0	86	17 170
CHOISEY	6 910	40,00	276	0	276	6 910
DOLE	89 873	38,20	3 433	-421	3 012	78 842
DOLE	14 134	25,30	358	0	358	14 134
PARCEY	3 823	13,07	50	0	50	3 823
PARCEY	3 867	5,17	20	0	20	3 867
ROCHEFORT	62 785	5,00	314	0	314	62 785
ROCHEFORT	214 701	1,80	386	-386	0	0
TAVAUX	34 243	25,00	856	-113	744	29 743
	<b>455 626</b>		<b>6 090</b>	<b>-1 027</b>	<b>5 062</b>	<b>222 596</b>



# Le budget annexe Transports



SERVICE TRANSPORTS (Budget Annexe) (en K€)	DEPENSES		RECETTES	
	CA 2019	CA 2020	CA 2019	CA 2020
Contrats transporteurs	510	517		
Délégation de Service Public / Car Postal	4 250	4 174		
Versement Transport			2 857	2 738
Participation Région / DGD			1 882	1 924
Charges/Produits divers	22	24	5	5
Subvention d'équilibre du budget principal			184	165
<b>CHARGES GENERALES</b>	<b>4 782</b>	<b>4 714</b>	<b>4 928</b>	<b>4 831</b>
<b>MASSE SALARIALE</b>	<b>92</b>	<b>82</b>		
<b>BUDGET TOTAL</b>	<b>4 874</b>	<b>4 796</b>	<b>4 928</b>	<b>4 831</b>
<b>COÛT NET</b>			<b>54</b>	<b>35</b>

Les crédits pour le paiement des transporteurs assurant le transport des élèves des collèges et lycées sont stables (+7K€); DSP: les indemnités (part forfaitaire et part variable) dues au titulaire de la DSP, sont en baisse d'environ -76K€ conformément au Compte d'Exploitation Prévisionnel et aux négociations menées avec le délégataire dans le cadre de la réduction d'activité consécutive à la crise sanitaire.

En outre, 10K€ ont été consacrés à la prestation de contrôle « qualité » à bord des bus.

Les prestations et maintenances diverses (entretien V-Dole et mobilier urbain...) ont mobilisé moins de 1K€ de dépenses.

Les recettes ont plusieurs deux origines:

- La participation de la Région : elle s'élève à 1,87M€ dont 40% font l'objet d'un transfert de charge de la part de l'Etat en contrepartie de la gestion des transports scolaires;
- La refacturation des prestations faites pour le compte de la Région sur des lignes gérées par le Grand Dole (soit 41K€);
- Une participation de l'Etat à hauteur de 14K€ via la Dotation Générale de Décentralisation;
- Le Versement Transport dont la recette a atteint 2,74M€, en repli d'environ -119K€ compte tenu des nombreux recours des entreprises au chômage partiel durant les période de confinement.

Une subvention d'équilibre du Budget Principal est nécessaire. Elle s'établit à 165K€, soit -19K€ par rapport à 2019.

# Les budgets annexes Eau et Assainissement



L'assainissement relève de la compétence du Grand Dole depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2020.

Néanmoins, la loi « Engagement et Proximité » du 27/12/2019 a permis aux communes qui le souhaitent de demander à la communauté d'agglomération une délégation de compétence.

Dans les faits, cela s'est traduit par l'exercice effectif de la compétence par le Grand Dole sur une partie du territoire seulement au cours de l'exercice budgétaire 2020, et selon le détail suivant:

- 11 communes ont sollicité une délégation de compétence pour toute l'année 2020;
- 17 communes ont acté le transfert de la compétence au Grand Dole;
- 2 syndicats ont été dissous en 2020;
- 1 syndicat a perduré en 2020 actant sa dissolution en 2021.

Le compte administratif 2020 tient compte de tous ces éléments contextuels.

Une comptabilité analytique mise en place dans le logiciel de gestion financière du Grand Dole permet de retracer toute l'activité zone par zone, commune par commune.

Budget Annexe	Maître d'ouvrage 2019	Commune(s) concernée(s)	Délégation 2020 (O/N)	Qui exerce la compétence en 2020?	Délégation 2021 (O/N)	Qui exerce la compétence en 2021 ?	
ASST Affermage	Authume	Authume	N	GD	N	GD	
	Crissey	Crissey	N	GD	N	GD	
	Dole	Dole	O	Commune	N	GD	
	Eclans Nenon	Eclans Nenon	O	Commune	N	GD	
	Foucherans	Foucherans	O	Commune	N	GD	
	Jouhe	Jouhe	N	GD	N	GD	
	Parcey	Parcey	O	Commune	N	GD	
	Saint Aubin	Saint Aubin	O	Commune	N	GD	
	Villette les Dole	Villette les Dole	N	GD	N	GD	
	SIA Vèze	Amange	Amange	N	GD (SIA Vèze dissous)	N	GD
		Archelange	Archelange	N	GD (SIA Vèze dissous)	N	GD
		Audelange	Audelange	N	GD (SIA Vèze dissous)	N	GD
		Baverans	Baverans	N	GD (SIA Vèze dissous)	N	GD
		Chatenois	Chatenois	N	GD (SIA Vèze dissous)	N	GD
Rochefort sur Nenon		Rochefort sur Nenon	N	GD (SIA Vèze dissous)	N	GD	
ASST Régie	Biarne	Biarne	N	GD	N	GD	
	Brevans	Brevans	N	GD	N	GD	
	Champagney	Champagney	O	Commune	N	GD	
	Champdivers	Champdivers	N	GD	N	GD	
	Champvans	Champvans	N	GD	N	GD	
	Choisey	Choisey	O	Commune	N	GD	
	Damparis	Damparis	N	GD	N	GD	
	Gevry	Gevry	N	GD	N	GD	
	Gredisans	Gredisans	N	GD	N	GD	
	Le Deschaux	Le Deschaux	N	GD	N	GD	
	Malange	Malange	O	Commune	N	GD	
	Menotey	Menotey	O	Commune	N	GD	
	Moissey	Moissey	N	GD	N	GD	
	Monnieres	Monnieres	N	GD	N	GD	
	Peseux	Peseux	N	GD	N	GD	
	Rainans	Rainans	O	Commune	N	GD	
	Sampans	Sampans	O	Commune	N	GD	
	Tavaux	Tavaux	N	GD	N	GD	
	Vriage	Vriage	N	GD	N	GD	
	SIA Pays Amaous	Monnieres	Monnieres	N	GD (SIA Pays d'Amaous dissous)	N	GD
Sampans		Sampans	N	GD (SIA Pays d'Amaous dissous)	N	GD	
SIA des Ruchottes	Lavans les Dole	Lavans les Dole	O	Syndicat (SIA Ruchottes non dissous)	N	GD	
	Romange	Romange	O	Syndicat (SIA Ruchottes non dissous)	N	GD	

# Les budgets annexes Eau et Assainissement



Section	Objet	TOTAL ASST REGIE	TOTAL ASST AFFERMAGE
FCT	ENERGIE	79	0
	TELEPHONIE	1	0
	ENTRETIEN MATERIEL ET RESEAU	8	3
	PETIT EQUIPEMENT	1	0
	COTISATION ASCOMADE	0	4
	PRESTATION D'EXPLOITATION DU SERVICE	553	0
	PRESTATION D'AUTOSURVEILLANCE	3	0
	FRAIS DE RECOUVREMENT DE LA REDEVANCE	20	0
	REDEVANCE DE MODERNISATION DES RESEAUX	18	0
	REDEVANCE D'OCCUPATION DU DOMAINE PUBLIC FLUVIAL	0	4
	REDEVANCE OM	0	0
	TAXE FONCIERE	0	0
	MASSE SALARIALE	91	68
	DETTE - INTERETS	88	116
	RESULTATS TRANSFERES - FCT (Déficits)	56	14
	AMORTISSEMENTS	306	198
	<b>Total DEPENSES</b>	<b>1 225</b>	<b>407</b>
	REDEVANCES USAGERS	580	235
	PRIMES D'EPURATION	63	0
	PARTICIPATION AGE	120	0
RESULTATS TRANSFERES - FCT (Excédents)	293	155	
AMORTISSEMENTS	54	68	
<b>Total RECETTES</b>	<b>1 110</b>	<b>458</b>	
<b>RESULTAT DE FONCTIONNEMENT</b>		<b>-115</b>	<b>51</b>
INV	ETUDE - SCHEMA DIRECTEUR	94	94
	TRAVAUX / ACHAT MATERIEL	184	0
	DETTE - CAPITAL	165	139
	RESULTATS TRANSFERES - INVESTISSEMENT (Déficits)	91	195
	AMORTISSEMENTS	54	68
	<b>Total DEPENSES</b>	<b>588</b>	<b>496</b>
	SUBVENTIONS	60	60
RESULTATS TRANSFERES - INVESTISSEMENT (Excédents)	380	64	
AMORTISSEMENTS	306	198	
<b>Total RECETTES</b>	<b>746</b>	<b>321</b>	
<b>RESULTAT D'INVESTISSEMENT</b>		<b>158</b>	<b>-175</b>



# Les budgets annexes Eau et Assainissement

## Assainissement - Affermage



Section	Objet	D	R
FCT	TELEPHONIE	0	
	ENTRETIEN MATERIEL ET RESEAU	3	
	PETIT EQUIPEMENT	0	
	COTISATION ASCOMADE	4	
	REDEVANCE DE MODERNISATION DES RESEAUX	0	
	REDEVANCE D'OCCUPATION DU DOMAINE PUBLIC FLUVIAL	4	
	MASSE SALARIALE	68	
	DETTE - INTERETS	116	
	REDEVANCES USAGERS		235
	RESULTATS TRANSFERES - FCT	14	155
	AMORTISSEMENTS	198	68
<b>Total FONCTIONNEMENT</b>		<b>407</b>	<b>458</b>
<b>RESULTAT DE FONCTIONNEMENT</b>			<b>51</b>
INV	ETUDE - SCHEMA DIRECTEUR	94	
	SUBVENTIONS		60
	DETTE - CAPITAL	139	
	RESULTATS TRANSFERES - INVESTISSEMENT	195	64
	AMORTISSEMENTS	68	198
<b>Total INVESTISSEMENT</b>		<b>496</b>	<b>321</b>
<b>RESULTAT D'INVESTISSEMENT</b>			<b>-175</b>

Zones concernées
AUTHUME
CRISSEY
DOLE
JOUHE
VILLETTE LES DOLE
SIA VEZE

# Les budgets annexes Eau et Assainissement

## Assainissement - Régie



Section	Objet	D	R
FCT	ENERGIE	79	
	TELEPHONIE	1	
	ENTRETIEN MATERIEL ET RESEAU	8	
	PETIT EQUIPEMENT	1	
	PRESTATION D'EXPLOITATION DU SERVICE	553	
	PRESTATION D'AUTOSURVEILLANCE	3	
	FRAIS DE RECOUVREMENT DE LA REDEVANCE	20	
	REDEVANCE DE MODERNISATION DES RESEAUX	18	
	REDEVANCE OM	0	
	TAXE FONCIERE	0	
	MASSE SALARIALE	91	
	DETTE - INTERETS	88	
	REDEVANCES USAGERS		580
	PRIMES D'EPURATION		63
	PARTICIPATION AGE		120
	RESULTATS TRANSFERES - FCT	56	293
	AMORTISSEMENTS	306	54
<b>Total FONCTIONNEMENT</b>		<b>1 225</b>	<b>1 110</b>
<b>RESULTAT DE FONCTIONNEMENT</b>			<b>-115</b>
INV	ETUDE - SCHEMA DIRECTEUR	94	
	TRAVAUX / ACHAT MATERIEL	184	
	SUBVENTIONS		60
	DETTE - CAPITAL	165	
	RESULTATS TRANSFERES - INVESTISSEMENT	91	380
	AMORTISSEMENTS	54	306
<b>Total INVESTISSEMENT</b>		<b>588</b>	<b>746</b>
<b>RESULTAT D'INVESTISSEMENT</b>			<b>158</b>

Zones concernées
BIARNE
BREVANS
CHAMPDIVERS
CHAMPVANS
DAMPARIS
GEVRY
GREDISANS
LE DESCHAUX
MOISSEY
MONNIERES
PESEUX
SAMPANS
TAVAU
VRIANGE
SIA PAYS D'AMAOUS



COMPTE DE GESTION

BILAN – COMPTE DE RESULTAT



# Le bilan

ACTIF NET (en K€)	Total	FONDS PROPRES ET PASSIF	Total
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>		<b>FONDS PROPRES</b>	
<b>Immobilisations incorporelles (nettes)</b>		Apports et subventions d'investissement	27 654
Subventions d'investissement versées	9 292	Neutralisations et régularisations	-351
Autres immobilisations incorporelles	1 776	Réserves	15 500
<b>Immobilisations corporelles (nettes)</b>		Report à nouveau	2 134
Terrains	2 118	Résultat de l'exercice	1 719
Constructions	47 439	Droits du concédant, de l'affermant, de l'affectant et du remettant	1 397
Réseaux et installations de voirie	533	<b>TOTAL FONDS PROPRES (I)</b>	<b>60 620</b>
Réseaux divers	243	<b>PASSIF</b>	
Installations techniques, agencements et matériel	275	<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (1)</b>	<b>66</b>
Immobilisations mises en concessions ou affermées		<b>DETTES FINANCIERES</b>	
Autres	4 387	Emprunts obligataires	
<b>Immobilisations corporelles en cours</b>	<b>28 754</b>	Emprunts souscrits auprès des établissements de crédit	41 781
<b>Droits de retour relatifs aux biens mis à disposition ou affectés</b>		Dettes financières et autres emprunts	15
<b>Immobilisations financières (nettes)</b>	<b>966</b>	<b>TOTAL DETTES FINANCIÈRES (2)</b>	<b>41 796</b>
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)</b>	<b>95 783</b>	<b>DETTES NON FINANCIÈRES</b>	
<b>ACTIF CIRCULANT</b>		Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 635
Stocks		Autres dettes non financières	676
Créances	3 858	Produits constatés d'avance	
Charges constatées d'avance		<b>TOTAL DETTES NON FINANCIÈRES (3)</b>	<b>2 311</b>
Trésorerie	5 177	<b>TOTAL TRÉSORERIE (4)</b>	
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)</b>	<b>9 035</b>	<b>TOTAL PASSIF (II) = (1+2+3+4)</b>	<b>44 173</b>
<b>Comptes de régularisation (III)</b>	<b>53</b>	<b>Comptes de régularisation (III)</b>	<b>78</b>
<b>Écarts de conversion actif (IV)</b>		<b>Écarts de conversion passif (IV)</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>	<b>104 871</b>	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II+III+IV)</b>	<b>104 871</b>



# Le compte de résultat



POSTES (en K€)	31/12/2020	31/12/2019	Variation	Variation (%)
<b>PRODUITS DE FONCTIONNEMENT</b>				
<b>PRODUITS SANS CONTREPARTIE DIRECTE (ou subventions et produits assimilés)</b>			0	#DIV/0!
Dotations de l'état	3 363	3 334	30	1%
Participations	1 827	1 926	-99	-5%
Compensations, autres attributions et autres participations	755	702	53	7%
Dons et legs			0	#DIV/0!
Impôts et taxes	19 788	20 253	-465	-2%
<b>PRODUITS AVEC CONTREPARTIE DIRECTE</b>			0	#DIV/0!
Ventes de biens ou prestations de services	3 280	3 786	-506	-13%
Produits des cessions d'actifs		8	-8	-100%
Autres produits de gestion	504	386	118	31%
Production stockée et Immobilisée			0	#DIV/0!
<b>AUTRES PRODUITS</b>			0	#DIV/0!
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	58		58	#DIV/0!
Reprises du financement rattaché à un actif	1 364	1 424	-60	-4%
Neutralisation des amortissements, dépréciations et provisions			0	#DIV/0!
Neutralisation des moins-values de cession	20	150	-130	-87%
<b>TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT (I)</b>	<b>30 958</b>	<b>31 968</b>	<b>-1 010</b>	<b>-3%</b>
<b>CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>				
Achats et charges externes	4 684	5 076	-392	-8%
Charges de personnel	10 087	10 233	-146	-1%
Indemnités des élus (et membres du CESR)	292	265	27	10%
Autres charges de fonctionnement (dont pertes sur créances irrécouvrables)	620	358	262	73%
Impôts et taxes	380	377	4	1%
Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions	3 460	3 061	399	13%
Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés	20	155	-135	-87%
Neutralisation des amortissements, dépréciations et provisions			0	#DIV/0!
Neutralisation des plus-values de cession		2	-2	-100%
<b>TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT (II)</b>	<b>19 543</b>	<b>19 527</b>	<b>16</b>	<b>0%</b>
<b>CHARGES D'INTERVENTION</b>				
Dispositifs d'intervention pour compte propre	3 534	3 566	-31	-1%
Autres charges	5 726	6 037	-311	-5%
<b>TOTAL CHARGES D'INTERVENTION (III)</b>	<b>9 261</b>	<b>9 603</b>	<b>-343</b>	<b>-4%</b>
<b>PRODUITS (ou CHARGES) NETS DE L'ACTIVITE (IV = I-II-III)</b>	<b>2 154</b>	<b>2 838</b>	<b>-684</b>	<b>-24%</b>
<b>TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)</b>			<b>0</b>	<b>#DIV/0!</b>
<b>TOTAL CHARGES FINANCIERES (VI)</b>	<b>435</b>	<b>369</b>	<b>66</b>	<b>18%</b>
<b>PRODUITS (ou CHARGES) FINANCIERS NETS (VII= V-VI)</b>	<b>-435</b>	<b>-369</b>	<b>-66</b>	<b>18%</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (VIII= IV + VII)</b>	<b>1 719</b>	<b>2 469</b>	<b>-750</b>	<b>-30%</b>