



**SYNDICAT MIXTE**  
**BUGEY COTIERE PLAINE DE L'AIN**

**Rapport d'Orientation Budgétaire 2023**

## **SOMMAIRE**

|   |       |
|---|-------|
| <b><u>SOMMAIRE</u></b> .....                                    | 7     |
| 1) Présentation de la structure .....                           | 8-10  |
| 2) Evolution financière au cours des six dernières années ..... | 11-13 |
| 3) Perspectives financières et budgétaires.....                 | 14-15 |

## 1) Présentation de la structure

Le Syndicat mixte créé en 1998 par arrêté préfectoral du 01/12/1998 a pour vocation unique l'élaboration et la mise en œuvre du Schéma de Cohérence Territoriale.

Il regroupe quatre communautés de communes : la communauté de communes de la Plaine de l'Ain, la communauté de communes de Rives de l'Ain – Pays du Cerdon, la communauté de communes de la Côtière à Montluel et la communauté de communes de Miribel et du Plateau ; représentant 145 744 habitants (dernier recensement). Les membres du syndicat mixte participent financièrement à hauteur de 1 € par habitant.

Il bénéficie par ailleurs exceptionnellement de dotations ou subventions d'autres collectivités : Dotation Globale de Décentralisation de l'Etat, subvention du Conseil départemental de l'Ain, etc.

Il compte depuis sa création 1,5 ETP réparti de la façon suivante, 1 ETP de Chef de projet et 0,5 ETP d'assistante administrative.

Globalement le budget de la structure est stable. On constate cependant un déficit structurel de fonctionnement depuis 2016.

Ce déficit est pris en charge jusqu'à présent par le report de clôture excédentaire issu de reliquat de subventions obtenues lors de la phase d'élaboration du SCoT notamment.

### Evolution des résultats de clôture excédentaires en fonctionnement

| Année | Fonctionnement |
|-------|----------------|
| 2016  | 88 944,14 €    |
| 2017  | 68 684,04 €    |
| 2018  | 64 237,31 €    |
| 2019  | 54 242,79 €    |
| 2020  | 49 044,71 €    |
| 2021  | 59 181,04 €    |

### Evolution des résultats annuels :

| Année                | Fonctionnement |
|----------------------|----------------|
| 2016                 | -19 864,13 €   |
| 2017                 | -20 260,10 €   |
| 2018                 | -4 446,73 €    |
| 2019                 | -9 994,52 €    |
| 2020                 | -5 198,08 €    |
| 2021                 | +10 136,33 €   |
| Moyenne des 6 années | -8 271,22 €    |

Comme cela a été évoqué lors du vote du budget primitif 2022, il est nécessaire aujourd'hui de prévoir une augmentation des cotisations des intercommunalités pour garantir à la fois la pérennité financière du syndicat mixte et la nécessité d'inscrire son action dans la durée au regard des perspectives d'évolutions du document SCoT et de la mise en œuvre de celui-ci.

Cette augmentation du budget se justifie à plusieurs titres :

### 1 - Un budget et des moyens faibles qui n'ont pas évolué depuis 2014

Le budget du syndicat mixte BUCOPA est en effet limité puisque ses seules recettes garanties sont constituées des contributions des communautés de communes membres qui correspondent à 1 € par habitant.

Cette contribution n'a pas évolué depuis 2014 et fait partie des plus faibles de l'ensemble des SCoT de l'InterScot de l'AMELYSE, mais aussi au niveau national dont les cotisations moyennes par habitant pour la tranche 140 000-200 000 habitants se situe autour de 1.5 €.

Le budget du syndicat mixte BUCOPA est structurellement déséquilibré en fonctionnement dont le déficit est compensé par des reports excédentaires qui s'amenuisent au fil des exercices.

Cette situation devrait encore se dégrader à l'avenir avec notamment la prise en compte de l'inflation et de la hausse du point d'indice décidé par l'Etat.

Aussi, sans augmenter les dépenses structurelles, le déficit de la section de fonctionnement se creusera mécaniquement.

### 2 - Des perspectives prochaines d'évolutions du document et des missions qui nécessitent des moyens nouveaux

L'évolution du contexte législatif et réglementaire récents issu des ordonnances de la loi ELAN qui réorganisent le contenu des futurs SCoT et de la loi Climat et Résilience qui impose des évolutions importantes du contenu du SCoT d'ici 2026. L'intégration de ces obligations réglementaires récentes va nous conduire à engager un minima une nouvelle modification du SCoT, mais plus probablement une révision générale de celui-ci.

Cela nécessitera des moyens financiers et probablement humains supplémentaires.

### 3 - Proposition d'évolution de la participation des intercommunalités

#### PROJECTION D'AUGMENTATION DE LA CONTRIBUTION DES 4 CC

| Contribution actuelle               | Total        |                     | CCPA                             | 3CM                             | CCMP                             | CCRAPC                             |
|-------------------------------------|--------------|---------------------|----------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|
| 1,00 €                              | 145 744,00 € |                     | 82 932,80 €                      | 23 377,82 €                     | 27 137,40 €                      | 12 295,98 €                        |
| Evolution Contribution par habitant | TOTAL        | GAIN pour le Scot   | Coût supplémentaire pour la CCPA | Coût supplémentaire pour la 3CM | Coût supplémentaire pour la CCMP | Coût supplémentaire pour la CCRAPC |
| 1,10 €                              | 160 318,40 € | <b>14 574,40 €</b>  | 8 293,28 €                       | 2 337,78 €                      | 2 713,74 €                       | 1 229,60 €                         |
| 1,20 €                              | 174 892,80 € | <b>29 148,80 €</b>  | 16 586,56 €                      | 4 675,56 €                      | 5 427,48 €                       | 2 459,19 €                         |
| 1,30 €                              | 189 467,20 € | <b>43 723,20 €</b>  | 24 879,84 €                      | 7 013,34 €                      | 8 141,22 €                       | 3 688,79 €                         |
| 1,50 €                              | 218 616,00 € | <b>72 872,00 €</b>  | 41 466,40 €                      | 11 688,90 €                     | 13 568,70 €                      | 6 147,99 €                         |
| 1,70 €                              | 247 764,80 € | <b>102 020,80 €</b> | 58 052,96 €                      | 16 364,47 €                     | 18 996,18 €                      | 8 607,19 €                         |
| 1,80 €                              | 262 339,20 € | <b>116 595,20 €</b> | 66 346,24 €                      | 18 702,25 €                     | 21 709,92 €                      | 9 836,79 €                         |
| 2,00 €                              | 291 488,00 € | <b>145 744,00 €</b> | 82 932,80 €                      | 23 377,81 €                     | 27 137,40 €                      | 12 295,98 €                        |
| 2,30 €                              | 335 211,20 € | <b>189 467,20 €</b> | 107 812,64 €                     | 30 391,16 €                     | 35 278,62 €                      | 15 984,78 €                        |

| A titre indicatif : CONTRIBUTION PAR HABITANT DES SCoT VOISINS | Nombre de communes | Cotisations par habitants en 2022 | Population | Recettes liées aux cotisations |
|--|--------------------|-----------------------------------|------------|--------------------------------|
|--|--------------------|-----------------------------------|------------|--------------------------------|

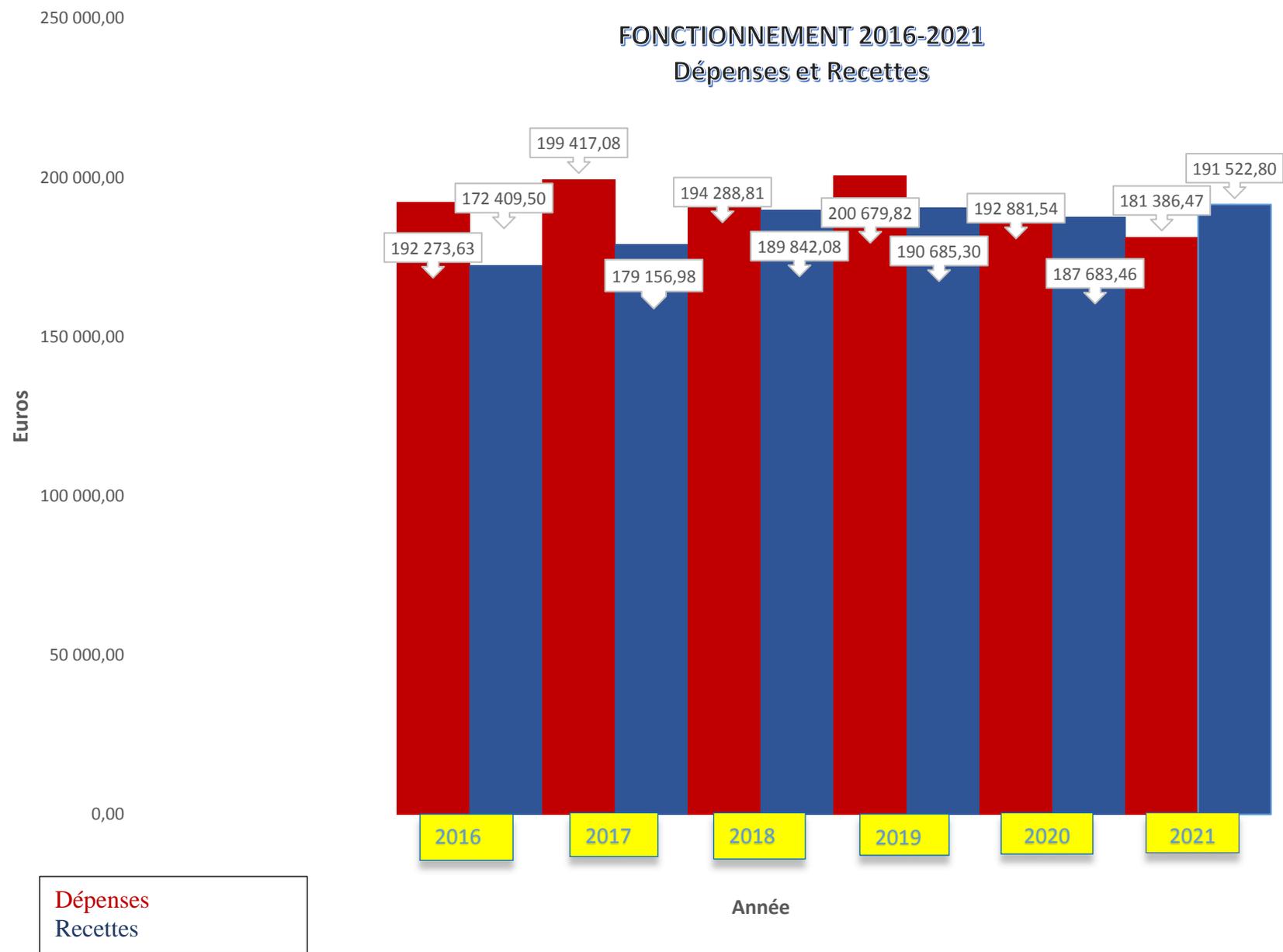
|                                |     |        |           |                |
|--------------------------------|-----|--------|-----------|----------------|
| SEPAL                          | 74  | 1,00 € | 1 485 519 | 1 485 519,00 € |
| SCoT Nord Isère                | 91  | 1,75 € | 109 717   | 192 004,75 €   |
| SCoT Rives du Rhône            | 127 | 2,40 € | 280 284   | 672 681,60 €   |
| SCoT Beaujolais                | 128 | 1,50 € | 222 355   | 333 532,50 €   |
| SCoT Grand Bourg agglomération | 74  | 1,70 € | 131 727   | 223 935,90 €   |
| SCoT Val de Saône              | 34  | 1,80 € | 60 530    | 108 954,00 €   |
| SCoT Boucles du Rhône          | 53  | 2,30 € | 107 130   | 246 399,00 €   |
| SCoT BUCOPA                    | 82  | 1,00 € | 145 744   | 145 744,00 €   |

## 2) Evolutions financières au cours des six dernières années

| Année   | FONCTIONNEMENT |            |                        | INVESTISSEMENT |           |                        |
|---------|----------------|------------|------------------------|----------------|-----------|------------------------|
|         | Dépenses       | Recettes   | RESULTAT DE L'EXERCICE | Dépenses       | Recettes  | RESULTAT DE L'EXERCICE |
| CA 2016 | 192 273,63     | 172 409,50 | - 19 864,13            | 78 871,59      | 50 877,00 | - 27 994,59            |
| CA 2017 | 199 417,08     | 179 156,98 | -20 260,10             | 60 698,83      | 84 537,77 | + 23 838,94            |
| CA 2018 | 194 288,81     | 189 842,08 | -4 446,73              | 44 568,00      | 39 654,23 | -4 913,77              |
| CA 2019 | 200 679,82     | 190 685,30 | -9 994,52              | 26 951,00      | 40 029,12 | + 13 078,12            |
| CA 2020 | 192 881,54     | 187 683,46 | -5 198,08              | 29 875,85      | 35 056,98 | + 5 181,13             |
| CA 2021 | 181 386,47     | 191 522,80 | + 10 136,33 *          | 61246,00       | 34 900,00 | -26 346,00             |

\*Le résultat excédentaire en fonctionnement de 2021 s'explique par le décalage du paiement de deux factures en 2022 (Agence d'urbanisme : 9 894 € et Editions Legislatives : 2 205,36 €)

## FONCTIONNEMENT 2016-2021 Dépenses et Recettes



## INVESTISSEMENT 2016-2021 Dépenses et Recettes



### **3) Perspectives financières et budgétaires à venir**

#### **3.1 La procédure de modification du SCoT engagée le 22 juin 2021**

Le programme de travail du syndicat mixte BUCOPA concernera en premier lieu la finalisation de la procédure de modification du SCoT lancée par arrêté le 22 juin 2021.

Deux prestataires ont été recrutés pour l'élaboration de cette procédure :

- Le cabinet E.A.U. chargé de la rédaction et de la conduite de cette procédure pour un montant de 29 850 € TTC (compte 202) ;
- Le cabinet Hélios avocats chargé de la sécurisation juridique de l'ensemble de la procédure pour un montant de 6 660 € TTC (compte 202).

Ces dépenses sont imputées en investissement.

A titre d'information, le reliquat à payer pour le cabinet E.A.U. s'élève à la somme de 4 140,00 € et pour le cabinet HELIOS à la somme de 480 €. Les frais du commissaire enquêteur payés en 2023 s'élèvent à 5 191,75 €.

A noter que le syndicat mixte BUCOPA a sollicité et obtenu une subvention de 10 000 € du Conseil départemental de l'Ain dans le cadre de son dispositif de droit commun destiné à soutenir l'élaboration, la révision et la modification des SCoT dans le département. La moitié de cette subvention a déjà été payée, les 5000 euros restants seront versés après paiement de la facture finale de l'étude.

#### **3.2 La procédure d'évaluation de la mise en œuvre du SCoT**

Parallèlement à cette procédure, le syndicat mixte BUCOPA a engagé en 2022 la procédure obligatoire prévue à l'article L.143-28 du Code de l'urbanisme devant évaluer et présenter les résultats de son application.

En effet le SCoT a été approuvé le 26 janvier 2017 et rendu exécutoire le 2 mai 2017. A ce titre, le syndicat mixte doit être en mesure de présenter une analyse de la mise en œuvre de celui-ci au plus tard 6 ans après avoir été rendu opposable.

Ce travail a été entrepris par la définition d'indicateurs de suivi et d'évaluation du SCoT dans le cadre d'un marché public lancé en 2018 avec la définition d'indicateurs de suivi et d'évaluation du SCoT. Ce marché en cours d'exécution sera soldé avec les résultats et l'analyse de la mise en œuvre du SCoT dont le montant est de 13 500 € TTC (compte 202 – Investissement).

#### **3.3 Poursuite de la mission engagée en collaboration avec le CAUE pour la mise en œuvre d'une charte de qualité architecturale et paysagère.**

Coût global maximal de la convention 8 500 € TTC (compte 203 – Investissement), en fonction des interventions réellement effectuées selon les modalités d'une convention prochainement signée.

|  | SECTION DE FONCTIONNEMENT   | DOB<br>2023 **                      | CA 2022<br>prévisionnel             |
|--|---|-------------------------------------|-------------------------------------|
|  | <b>Recettes</b>   |                                     |                                     |
| 64   | Remboursements sur autres charges sociales  |                                     | 97,00                               |
| 74   | Contributions des 4 intercommunalités **<br>Reversement pour le véhicule mutualisé avec la CCPA<br>Reversement OT mise à disposition 0,45 ETP (équivalent à 4 trimestres) | 145 744,00<br>1 635,00<br>17 306,00 | 145 744,00<br>1 635,00<br>17 306,00 |
| 77   | Amortissement des subventions perçues   | 26 951,00                           | 26 951,00                           |
|  | <b>Total</b>  | <b>191 636,00</b>                   | <b>191 733,00</b>                   |
|  | <b>Dépenses</b>   |                                     |                                     |
| 011  | Charges générales (dont frais liés aux affichages et publicités légales)  | 39 000,00                           | 38 679,00                           |
| 012  | Charges du personnel  | 113 000,00                          | 112 848,00                          |
| 65   | Autres charges de gestion courante (adhésion agence d'urbanisme 2021 reportée)  | 30 000,00                           | 27 627,00                           |
| 68   | Dotations aux amortissements  | 34 298,00                           | 34 127,00                           |
|  | <b>Total</b>  | <b>216 298,00</b>                   | <b>213 281,00</b>                   |
|  | SECTION D'INVESTISSEMENT  | DOB 2023                            | CA 2022<br>prévisionnel             |
|  | <b>Recettes</b>   |                                     |                                     |
| 10   | FCTVA   | 0,00                                | 251,00                              |
| 13   | Subvention d'équipement transférable  | 5 000,00                            | 25 000,00                           |
| 28   | Amortissements  | 34 298,00                           | 34 127,00                           |
|  | <b>Total</b>  | <b>39 298,00</b>                    | <b>59 378,00</b>                    |
|  | <b>Dépenses</b>   |                                     |                                     |
| 13   | Amortissement des subventions perçues   | 26 951,00                           | 26 951,00                           |
| 20   | Immobilisations incorporelles (dont frais sur dossiers de modification et évaluation)   | 64 510,00                           | 47 622,00                           |
| 21   | Immobilisations corporelles   | 0,00                                | 486,00                              |
|  | <b>Total</b>  | <b>92 961,00</b>                    | <b>75 059,00</b>                    |
| <b>*Les résultats excédentaires ne sont pas réintégrés au DOB 2023</b> |   |                                     |                                     |

**\*\* Sommes susceptibles de varier en fonction de la contribution par habitant qui sera choisie par l'assemblée. En fonction, les lignes de couleur bleue pourront être augmentées, et des virements de section à section, du 021 au 023 pourraient être envisagés afin de réabonder la section en investissement.**