

Note relative aux informations
financières essentielles aux
budgets primitifs 2017

Rappel des éléments du débat d'orientation budgétaire

Le contexte économique et sociale

- Prévion croissance mondiale : 3,4%
- Prévion de croissance du PIB en France : 1,5%
- Taux d'inflation prévisionnelle : 0,8%
- Objectif de déficit public prévisionnel 2017 : -2,7% du PIB
- Taux de chômage : en France 9,7%, en Bourgogne Franche-Comté 9%, dans la Nièvre 9,2%
- Revenu moyen par habitant : France 14 134 €, Nièvre 12 744 €

Le contexte économique et sociale

- La contribution du bloc local au redressement des finances publiques est diminuée de moitié par rapport à 2016 mais les dotations poursuivent leur baisse.
- L'enveloppe du FPIC reste stable.
- Le fonds de soutien à l'investissement local est reconduit et passe de 1 Mds en 2016 à 1,2 Mds d'euros en 2017.
- La revalorisation des valeurs locatives est de 0,4%.
- La mise en place des Schémas de Coopération Intercommunaux entraîne une baisse d'environ 30% du nombre des EPCI sur le territoire national.
- La réforme de la DGF est reportée.

Le contexte économique et sociale

Evolution de la population sur le territoire de l'agglomération :

	2013	2014	2015	2016	2017
Challuy	1 742	1 717	1 683	1 651	1 661
Coulanges-lès-Nevers	3 767	3 801	3 796	3 799	3 765
Fourchambault	4 789	4 839	4 950	4 772	4 602
Garchizy	3 990	4 001	4 008	4 017	4 000
Germigny-sur-Loire	720	745	770	777	784
Gimouille	488	479	479	480	472
Marzy	3 771	3 806	3 824	3 854	3 858
Nevers	38 352	37 856	37 026	36 482	36 186
Parigny-les-Vaux *	1 003	1 019	1 030	1 017	1 001
Pougues-les-Eaux	2 527	2 499	2 467	2 482	2 514
Saincaize-Meauce	437	441	429	417	412
Sermoise-sur-Loire	1 708	1 688	1 669	1 669	1 665
Varennnes-Vauzelles	9 891	9 819	9 751	9 689	9 721
TOTAL	73 185	72 710	71 882	71 106	70 641

Population totale INSEE

* Parigny-les-Vaux a rejoint l'agglomération au 1^{er} janvier 2017

Les principales orientations budgétaires

- Le respect des principes fixés dans le pacte fiscal et financier, notamment la stabilité des taux de fiscalité.
- La mise en œuvre du programme d'investissement en adéquation avec le projet de territoire.
- Le pilotage des investissements avec la méthode des Autorisations de Programme - Crédits de Paiement (AP/CP).
- L'intégration de nouvelles compétences autour des gens du voyage, du tourisme et des usages numériques.
- La maîtrise des charges de fonctionnement liées aux dépenses récurrentes et le maintien des subventions culturelles
- La prise en compte de l'adhésion de la commune de Parigny-les-Vaux
- L'augmentation de 1% du prix de l'eau assainie afin d'assurer l'entretien et le renouvellement patrimonial et les travaux de réhabilitation de la station d'eau potable de Sermoise.

La stratégie de développement territorial

Ambition 1 : Un territoire qui affirme son dynamisme économique

- 2017 : 1,9 M€
- Durée du mandat : 7 M€

Ambition 2 : Un territoire qui conforte son attractivité

- 2017 : 3,6 M€
- Durée du mandat : 4,2 M€

Ambition 3 : Un territoire qui place l'humain au centre des projets

- 2017 : 8,2 M€
- Durée du mandat : 33,5 M€

Ambition 4 : Un territoire qui protège ses habitants et ses activités économiques

- 2017 : 5,1 M€
- Durée du mandat : 28,6 M€

Montant qui intègre l'ensemble des investissements des budgets eau et assainissement

Autres investissements (fonds de concours, moyens de fonctionnements)

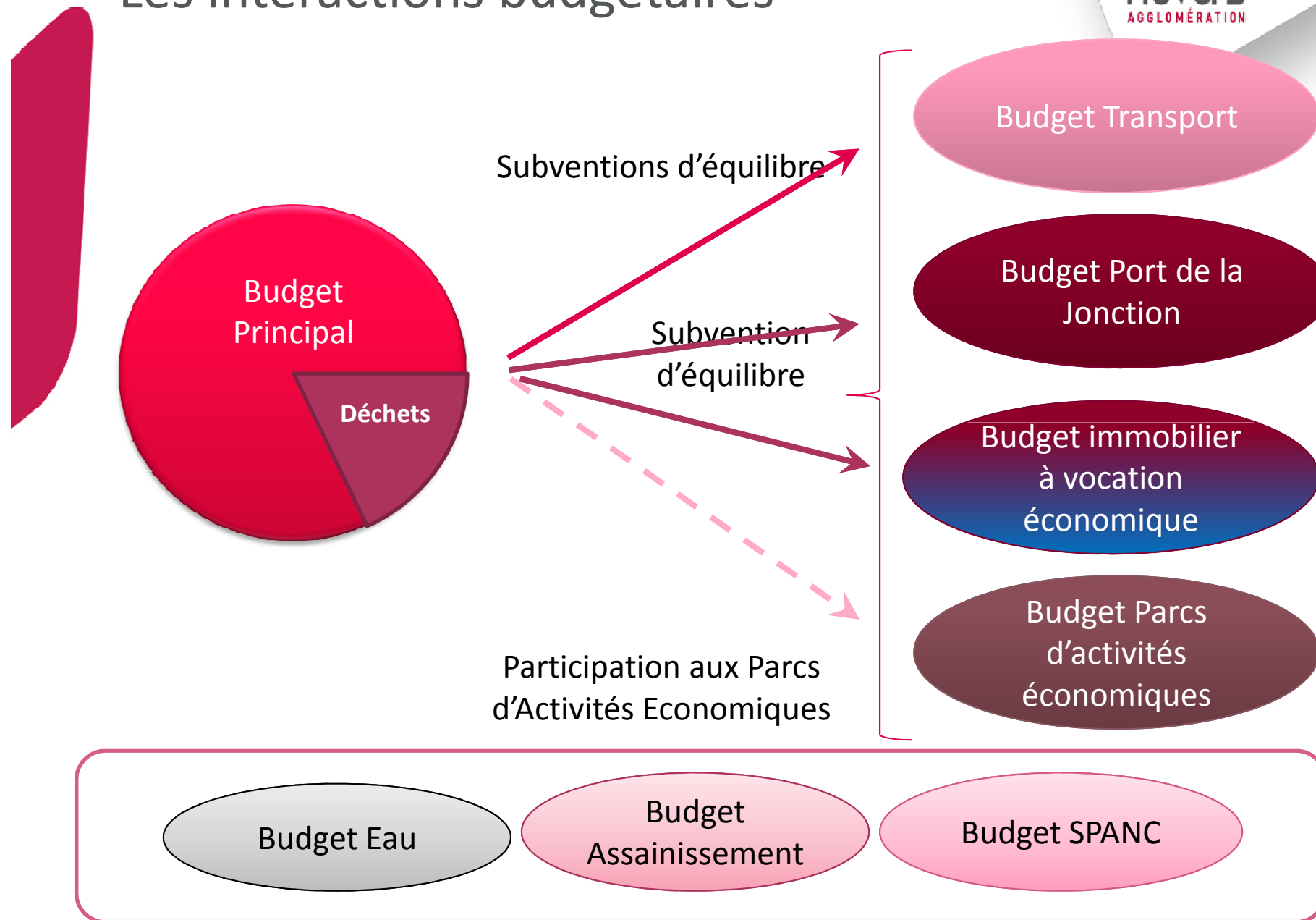
- 2017 : 1,6 M€



20,4 M€ d'investissement pour le territoire en 2017

Budgets primitifs 2017

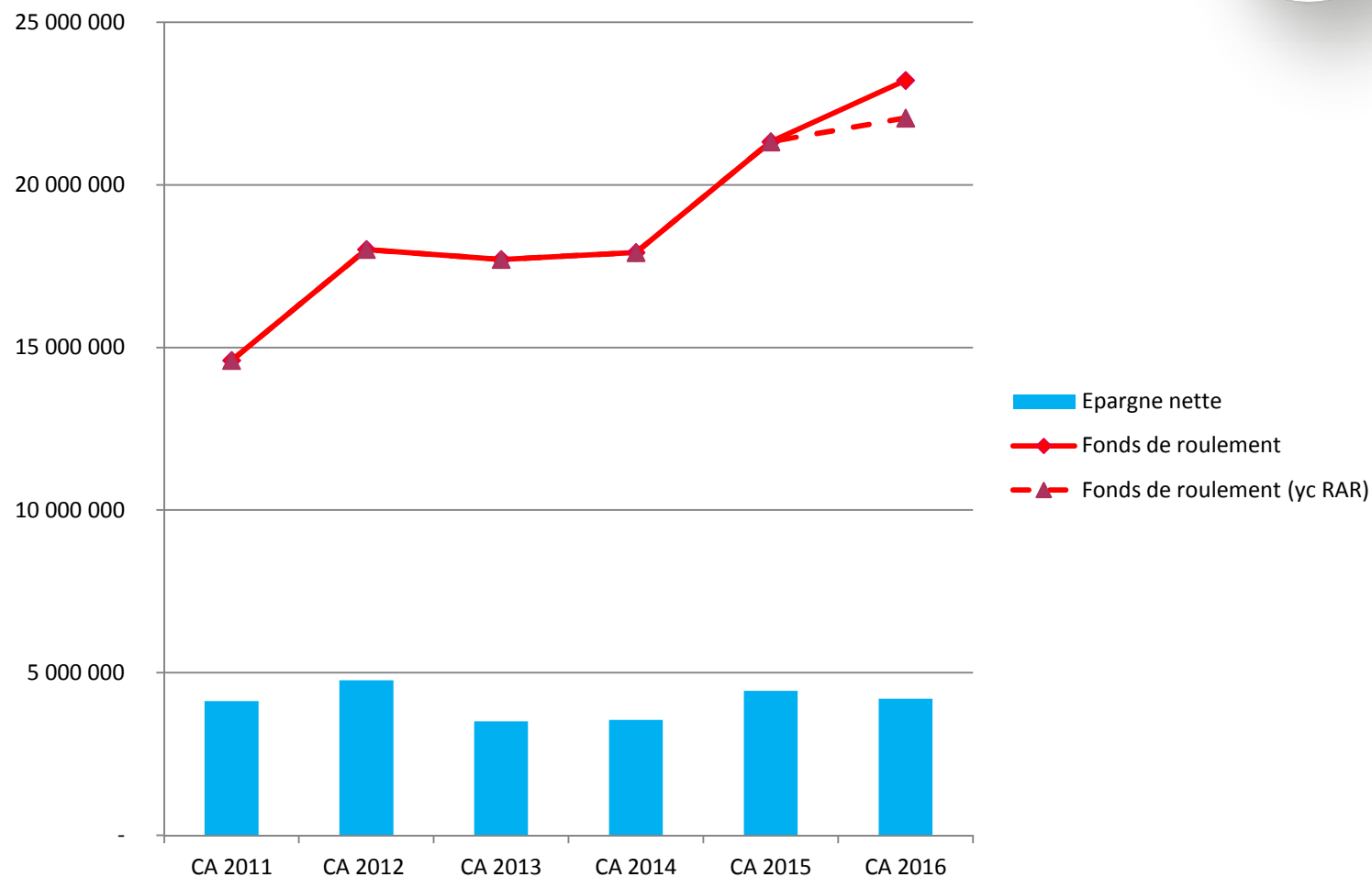
Les interactions budgétaires





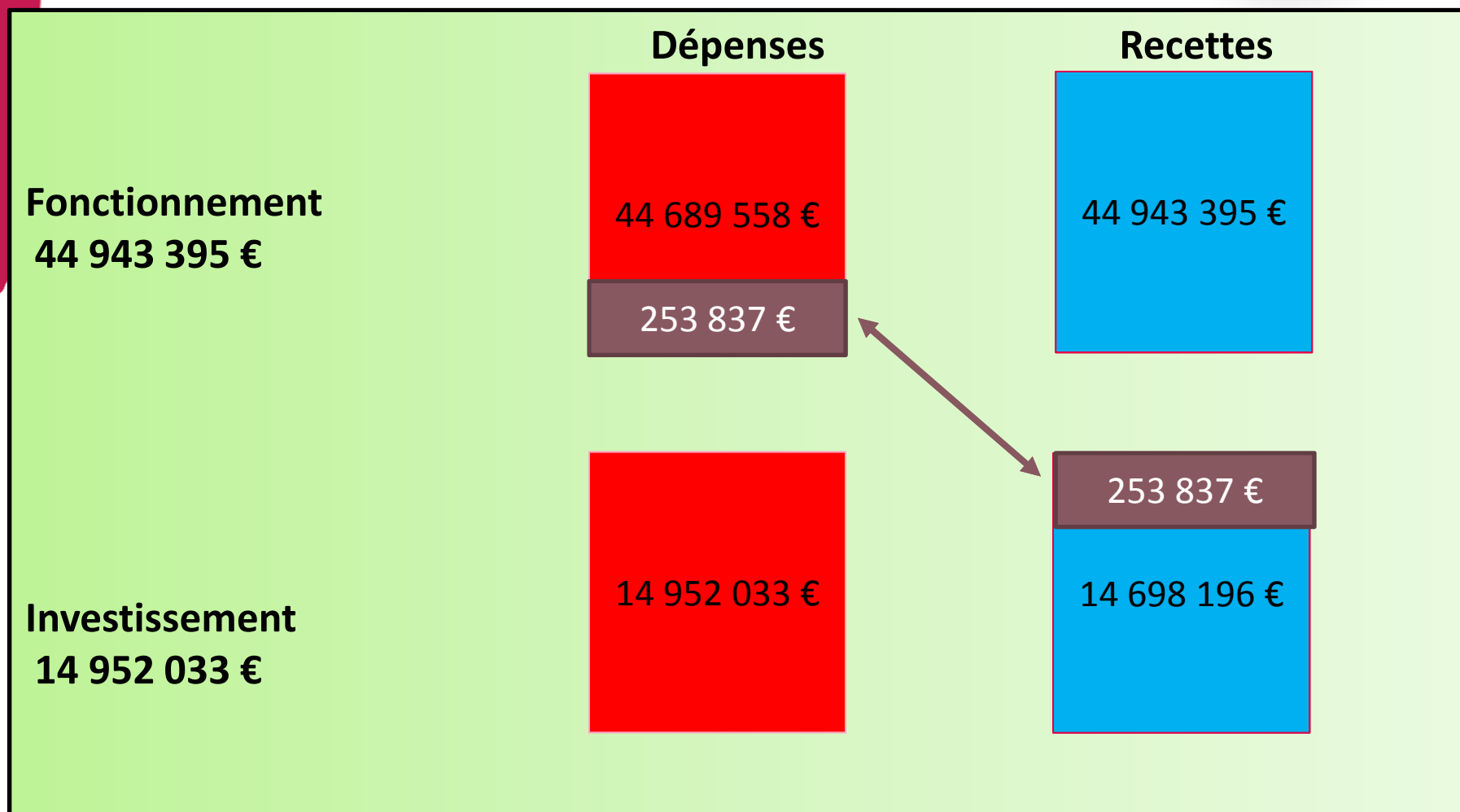
Budget principal

Situation financière



Epargne nette : recettes de fonctionnement – dépenses de fonctionnement – remboursement du capital de la dette
Fonds de roulement : résultat global hors reste à réaliser (RAR)

Grands équilibres



La section de fonctionnement – recettes

PRINCIPALES HYPOTHESES BUDGETAIRES :

1-Dotations :

Dotations d'Etat : Notre contribution au redressement des finances publiques sera diminuée en 2017 par rapport à l'effort demandé en 2016, mais notre DGF accusera une baisse estimée à 5,2%.

2-Fonds de Péréquation des Ressources Intercomunales et Communales (FPIC)

Au niveau national, l'enveloppe reste bloquée à 1 Mds d'euros. Le solde à percevoir sur le territoire de l'agglomération est orienté à la baisse au regard de l'évolution défavorable des critères d'attribution et de contribution.

3-Fiscalité :

La loi de finances pour 2017 prévoit une revalorisation des bases fiscales de +0,4% et les taux de fiscalité restent stables.

Un lissage progressif du taux de CFE sur 5 ans est prévu dans le cadre de l'adhésion de la commune de Parigny-les-Vaux.

La section de fonctionnement – recettes

FISCALITE :

Les taux de fiscalité restent stables, le cadre du pacte fiscal et financier est respecté.

- **Taxe d'habitation : 13,18%**
- **Taxe sur le foncier bâti : 0%**
- **Taxe sur le foncier non bâti : 2,61%**
- **Cotisation Foncière des Entreprises : 27,65%**
- **T axe d'Enlèvement des Ordures Ménagères : 6,65%**



La section de fonctionnement – recettes

EVOLUTION PREVISIONNELLE DES RECETTES :

Les principales recettes	BP 2016	Réalisé 2016	BP 2017	BP 2017 / réel 2016
Taxe d'habitation	13 549 567	13 268 642	13 501 000	1,8%
Taxe foncière sur les propriétés non bâties	22 000	22 696	25 000	10,2%
Taxe additionnelle à la taxe foncière sur les propriétés non bâties	116 000	118 575	120 000	1,2%
Rôles supplémentaires - complémentaires		95 405	25 000	-73,8%
Total taxes ménages	13 687 567	13 505 318	13 671 000	1,2%
Cotisation foncière des entreprises	6 169 000	6 200 476	6 262 000	1,0%
Taxe sur les surfaces commerciales	1 311 000	1 386 781	1 414 517	2,0%
Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises	4 016 000	4 132 509	3 934 528	-4,8%
Impositions forfaitaires sur les entreprises de réseaux	314 000	323 053	330 000	2,2%
Rôles supplémentaires - complémentaires		111 823	75 000	-32,9%
Total taxes entreprises	11 810 000	12 154 642	12 016 045	-1,1%
FPIC : Fonds de Péréquation Intercommunal	533 000	526 844	470 000	-10,8%
Dotations (base, péréquation, compensation part salaire TP)	8 519 000	8 392 567	7 960 000	-5,2%
Dotation unique spécifique	69 000	68 646	21 390	-68,8%
Compensation taxe habitation-foncier non bâti-CFE	722 000	729 251	1 053 000	44,4%
Taxe d'enlèvement des ordures ménagères	5 680 000	5 686 998	5 780 000	1,6%
Autres recettes	3 222 388	3 125 535	3 518 091	12,6%
Total recettes réelles	44 242 955	44 189 801	44 489 526	0,7%
TOTAL recettes	44 686 569	44 631 629	44 943 395	

La section de fonctionnement – dépenses

Les dépenses récurrentes (hors frais personnel)

	BP 2016	Réalisé 2016	BP 2017	Evolution / réel 2016
Dépenses récurrentes	8 410 903	7 998 901	8 093 939	1,19%
Administration générale	274 850	262 904	256 300	-3%
Affaires juridiques	20 000	6 384	20 000	213%
Archives	1 595	513	1 495	191%
Bâtiment	164 300	153 548	173 500	13%
Cabinet		-	20 000	
Climat energie	36 000	25 488	21 000	-18%
Communication	336 200	280 079	211 000	-25%
Culture	94 200	120 596	120 280	0%
Développement économique	262 300	232 093	219 300	-6%
Equipe de l'eau	12 000	7 052	7 500	6%
Enseignement supérieur	10 100	3 387	9 800	189%
Finances	36 273	16 900	25 365	50%
Garage	260 000	310 074	300 600	-3%
Gens du voyage	6 000	5 663	11 000	94%
Habitat	237 650	168 043	183 100	9%
Informatique	293 235	267 837	264 799	-1%
Ordures ménagères	6 116 800	5 891 031	6 031 000	2,4%
Politique partenariale	24 000	38 466	25 000	-35%
Milieus et risques	43 400	32 661	21 400	-34%
Sports communautaires	182 000	176 182	171 500	-3%

La section de fonctionnement – dépenses

Les dépenses de personnel

	BP 2016	Réalisé 2016	BP 2017	Evolution / réel 2016
Dépenses de personnel	5 671 900	5 572 022	6 343 966	13,9%
Charges à caractère général	98 500	79 975	70 900	-11%
Dépenses de personnel	5 281 600	5 198 481	5 968 866	15%
Elus (indemnités, cotisations, formations)	291 800	292 041	304 200	4%
Charges exceptionnelles	-	1 525	-	-100%

En intégrant les recettes qui financent des postes, les dépenses de personnel sont orientées à la hausse avec une augmentation de **8,7%**.

Cette augmentation est réduite à **3,7%**, si nous déduisons du calcul de l'évolution les éléments extérieurs qui s'imposent à l'agglomération tels que les mesures législatives, les avancements de carrières, les charges patronales et si nous déduisons aussi les charges supplémentaires liées aux consolidations de postes recrutés en 2016.

La section de fonctionnement – dépenses

Les subventions

	BP 2016	Réalisé 2016	BP 2017	Evolution / réel 2016
Subventions contractuelles	5 038 858	4 651 833	4 879 576	4,9%
Cohésion sociale	553 521	544 521	553 521	2%
Climat energie	36 500	51 660	51 500	0%
Culture	1 538 420	1 594 940	1 500 000	-6%
Développement économique	133 000	72 500	103 000	42%
Développement territorial	208 700	208 610	210 172	1%
Enseignement supérieur	267 500	148 974	287 240	93%
Habitat	31 700	15 100	14 700	-3%
Numérique	100 000	115 625	136 000	18%
Milieus et risques	91 000	66 407	70 000	5%
Subventions d'équilibre budgets annexes	2 078 517	1 833 496	1 953 443	7%

	BP 2016	Réalisé 2016	BP 2017	Evolution
Subventions	592 000	581 550	592 000	2%
Culture BP 2015	542 000	544 050	542 000	0%
Tourisme Ste Bernadette	30 000	30 000	30 000	0%
Culture : actions public jeunes	20 000	7 500	20 000	

La section de fonctionnement – dépenses

Les dépenses nouvelles liées aux transferts de compétences

	BP 2016	Réalisé 2016	BP 2017
Dépenses nouvelles liées à des compétences transférées		66 624	827 937
Gens du voyage		66 624	220 000
Culture			7 937
Tourisme		-	530 000
OM : Parigny-les-Vaux			70 000
	BP 2016	Réalisé 2016	BP 2017
Dépenses nouvelles pour la mise en œuvre des compétences		-	129 200
Gens du voyage		-	59 000
Tourisme			40 200
Prestations juridiques			30 000

La commission d'évaluation des transferts de charges se prononcera au 1^{er} semestre de l'année 2017 afin de définir les modalités précises de compensation. **Les attributions de compensation des communes concernées seront alors révisées et le budget primitif de l'agglomération modifié en conséquence.**

La section de fonctionnement – dépenses

Les autres dépenses nouvelles

	BP 2016	Réalisé 2016	BP 2017
Dépenses nouvelles	115 000	55 432	918 939
Climat energie			35 000
Communication			192 450
Développement économique	64 000	22 500	74 643
Equipe de l'eau			48 500
Enseignement supérieur			10 000
Etude Centrexpo			50 000
Fusion CCLA			40 000
Grand Prix de France Historique			50 000
Habitat			80 000
Informatique	15 000	13 732	30 246
Numérique			161 500
Ordures ménagères			110 000
Santé	36 000	19 200	
Sports communautaires			36 600

La section de fonctionnement – dépenses

Les redistributions

	BP 2016	Réalisé 2016	BP 2017	Evolution / Réel
Redistribution	20 949 170	20 961 484	21 069 170	1%
Attribution de compensation	15 473 406	15 473 406	15 473 406	0%
Dotation de solidarité communautaire	1 810 000	1 809 489	1 830 000	1%
FNGIR	3 465 764	3 465 764	3 485 764	1%
Contribution FPIC	200 000	212 825	280 000	32%

SYNTHESE SECTION DE FONCTIONNEMENT :

Evolution de l'épargne en milliers d'euros.

	Prévision Réel 2016	BP 2017	Evolution €	Evolution %
Recettes réelles	44 190	44 490	300	0,7%
Dépenses réelles	39 928	42 855	2 927	7,3%
Epargne brute	4 262	1 635	- 2 627	-61,6%
AC prévisionnelle		800		
Epargne corrigée	4 262	2 435	- 1 827	-42,8%

Le budget primitif 2017 présente une épargne brute de 1,6 M€ et une épargne nette de 1,5 M€.

Les dépenses de fonctionnement augmentent de 7,3% et les recettes de fonctionnement de 0,7%.

Cette épargne prévisionnelle sera revue à la hausse une fois le montant des transferts de charges arrêté en commission locale d'évaluation des transferts de charges.

→ Montant prévisionnel à déduire des attributions de compensation : environ 800 K€

La section d'investissement

Dépenses d'investissement	BP 2016	Réel 2016	BP 2017	BP 2017 / BP 2016
Bâtiments	50 000	339 504	221 081	342,2%
Communication	20 000		30 000	50,0%
Climat energie			100 180	
Culture	4 900 000	63 896	671 000	-86,3%
Développement économique	3 415 000	760 133	1 500 560	-56,1%
Equipe de l'eau	1 000		38 000	3700,0%
Enseignement supérieur		1 375 152		
Environnement	70 600	780		-100,0%
Finances	3 423 302	1 726 021	4 216 858	23,2%
<i>dont remboursement du capital</i>	82 000	81 525	121 750	48,5%
<i>dont avance pour le Port de la jonction</i>	562 148	424 164	24 053	-95,7%
<i>dont avance budget INKUB</i>	2 350 540	755 000	3 642 441	55,0%
<i>dont transfert compte 20 - 23</i>	-			
<i>dont quote part subvention (ordre)</i>	423 614	441 829	423 614	0,0%
Garage	71 000	68 882	525 000	639,4%
Gens du voyage			400 000	
Habitat	1 152 000	823 452	550 000	-52,3%
Informatique	92 000	88 636	365 650	297,4%
Intendance	4 000		5 000	25,0%
Milieus et risques			196 000	
Santé		150 000	220 000	
Sports communautaires	590 000	589 237	4 805 704	714,5%
Politique partenariale	35 000	10 000	100 000	185,7%
Ressources Humaines		4 768	3 000	
Ordures ménagères	966 000	224 848	1 004 000	3,9%
TOTAL	14 789 902	6 225 309	14 952 033	1,1%

La section d'investissement

Recettes d'investissement	BP 2016	Réel 2016	BP 2017	BP 2017 / BP 2016
Autofinancement	1 500 000		253 837	-83,1%
Amortissements	1 379 810		1 834 831	33,0%
Subventions	5 173 575	1 747 529	2 151 169	-58,4%
Remboursement avance	33 334	33 334	33 334	0,0%
FCTVA	1 500 000	223 492	610 000	-59,3%
Emprunt	4 853 183	795 000	9 386 882	93,4%
Réserves		3 532 722		
Opérations pour compte de tiers		570 023	595 899	
Opérations ordres - cessions	350 000	1 403 252	86 081	-75,4%
TOTAL	14 789 902	8 305 352	14 952 033	1,1%

L'emprunt inscrit pourra être supprimé au moment du report des excédents

Les investissements :

Les opérations votées en AP-CP :

Axes stratégiques	Montant total	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Ambition 1 : Un territoire qui affirme son dynamisme économique							
Data Center	1 500 000	300 000	1 200 000				
Ambition 3 : Un territoire qui place l'humain au centre des projets							
Politique HLM et de renouvellement urbain : subventions aux opérateurs	1 500 000	400 000	1 100 000				
OPAH-RU : subventions aux propriétaires	1 000 000	150 000	250 000	300 000	300 000		
Piscine communautaire (des frais ont déjà été engagés en 2015 et 2016 pour 1 450 456 €)	14 255 510	4 795 304	7 760 206	1 700 000			
Réhabilitation et extension du Café Charbon	4 581 340	300 000	1 700 000	2 581 340			
Rénovation énergétique basse consommation de la maison de la culture	1 682 200	100 180	966 080	615 940			
Colonnes à verre	433 334	163 142	270 192	-			
Colonnes enterrées	433 900	125 300	32 520	276 080			
Ambition 4 : Un territoire qui protège ses habitants et ses activités économiques							
Fonds de concours aux Maisons de Santé	540 000	220 000	320 000				
Stratégie locale de gestion du risque inondation - maîtrise d'ouvrage Nevers Agglomération	6 648 000	96 000	1 194 000	456 000	1 254 000	1 824 000	1 824 000
Stratégie locale de gestion du risque inondation - maîtrise d'ouvrage Etat	2 100 000	100 000	100 000	100 000	150 000	825 000	825 000
TOTAL	34 674 284	6 749 926	14 892 998	6 029 360	1 704 000	2 649 000	2 649 000

Les ratios financiers :

Informations financières - ratios	Valeurs
Dépenses réelles de fonctionnement / population	604 €
Produit des impositions directes / population	450 €
Recettes réelles de fonctionnement / population	627 €
Dépenses d'équipement brut / population	150 €
Encours de dette / population	22 €
DGF / population	112 €
Dépenses de personnel / dépenses réelles de fonctionnement	13,9%
Dépenses de fonctionnement + remboursement capital dette / recettes réelles de fct	96,5%
Dépenses d'équipement brut / recettes réelles de fonctionnement	24,8%
Encours de dette / recettes réelles fonctionnement	3,45%
Emprunts réalisés / dépenses d'équipement brut	88,28%



Budgets eau et assainissement

Contexte et hypothèses :

Le contexte :

La mise en place des nouveaux contrats de DSP en 2014 a permis le rétablissement du niveau d'épargne, autant sur le budget eau que sur le budget assainissement.

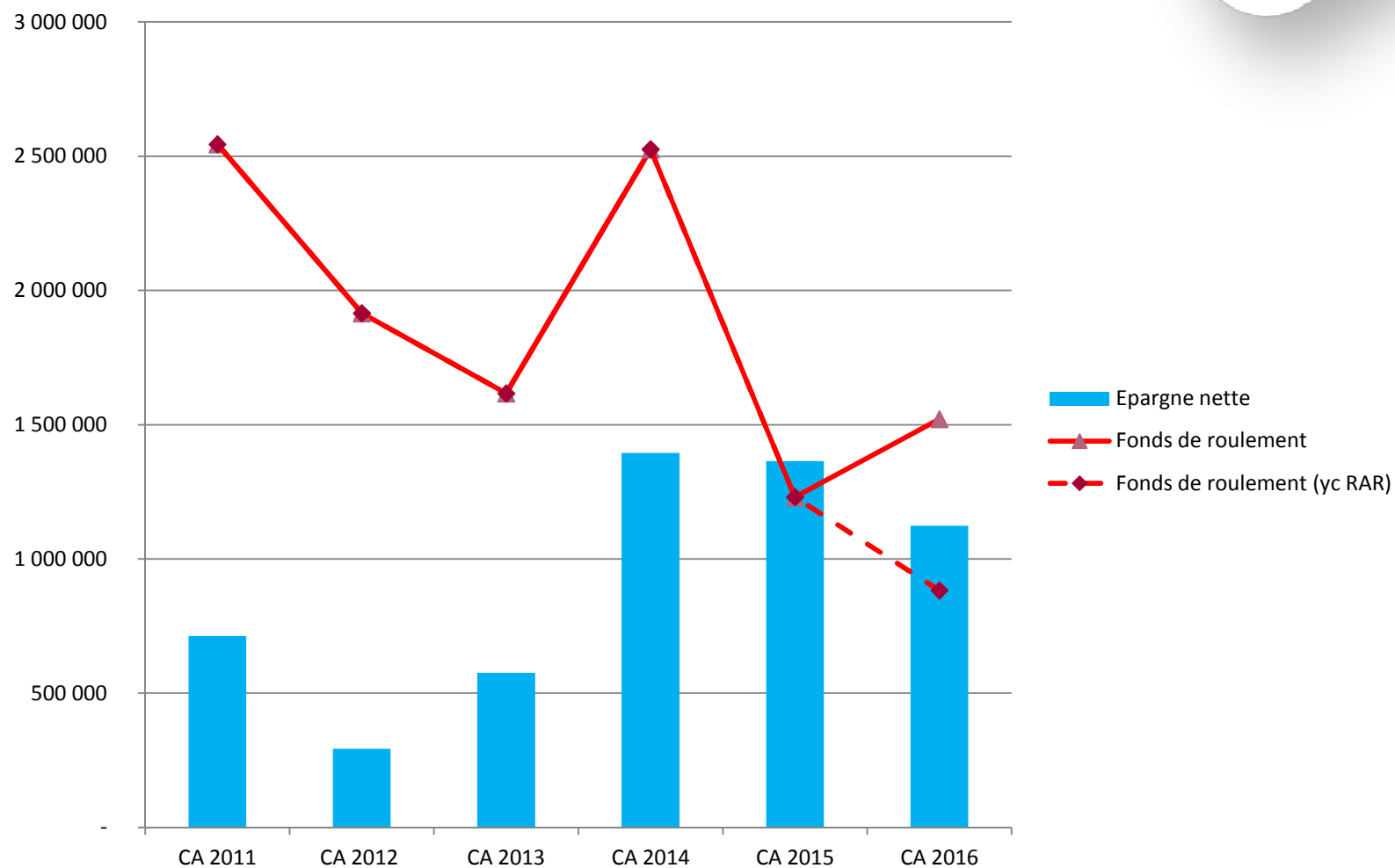
Cette amélioration des équilibres financiers a permis de réaliser l'objectif fixé lors des orientations budgétaires 2014 : **Stabiliser le prix de l'eau assainie pour les usagers pendant 3 ans.**

Les principales hypothèses budgétaires :

Une hausse de 1% du prix de l'eau assainie qui procure près de 120 K€ de recettes supplémentaires au budget eau.

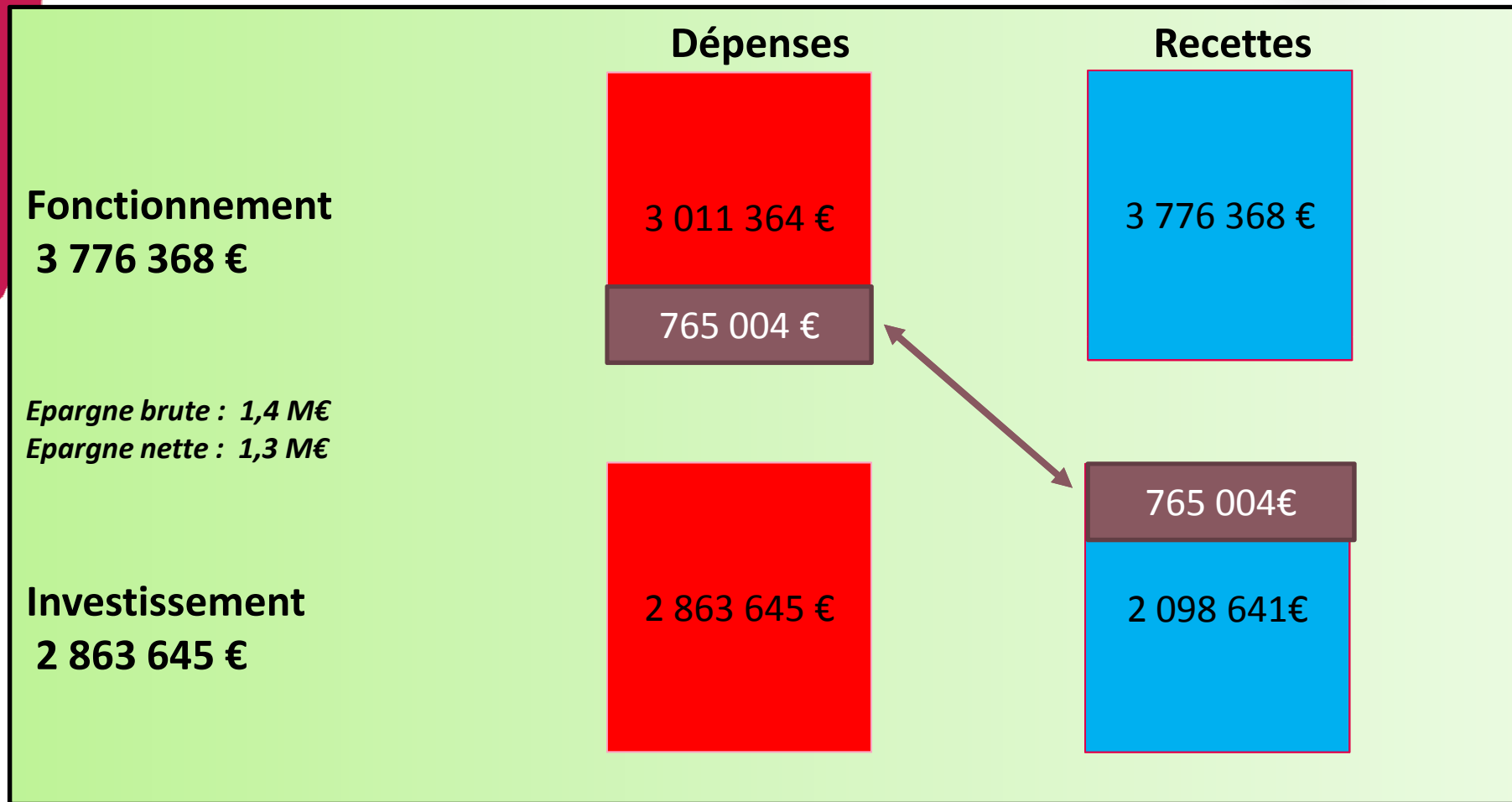
Un programme d'investissement de 2,6 M€ sur le budget eau et de 2 M€ sur le budget assainissement.

Budget eau - Situation financière



Epargne nette : recettes de fonctionnement – dépenses de fonctionnement – remboursement du capital de la dette
Fonds de roulement : résultat global hors reste à réaliser (RAR)

Budget eau - Grands équilibres



Budget eau – Section de fonctionnement

Dépenses de Fonctionnement	BP 2016	Réel 2016	BP 2017	BP 2017 - BP 2016
Charges de personnel	980 170	979 538	980 750	0,1%
Charges à caractère général	967 402	903 470	1 003 538	3,7%
Redevances	252 036	258 967	290 000	15,1%
Charges financières	4 971	818	2 963	-40,4%
Autres	20 500	22 928	17 000	-17,1%
Autofinancement	684 901		765 004	11,7%
Amortissement	781 105	681 099	717 113	-8,2%
TOTAL	3 691 085	2 846 820	3 776 368	2,3%

Recettes de fonctionnement	BP 2016	Réel 2016	BP 2017	BP 2017 - BP 2016
Ventes de produits et prestations	3 534 456	3 250 921	3 636 323	2,9%
<i>dont ventes d'eau régie</i>	<i>1 563 449</i>	<i>1 480 207</i>	<i>1 711 086</i>	<i>9,4%</i>
<i>dont surtaxe DSP</i>	<i>1 386 641</i>	<i>1 196 177</i>	<i>1 454 237</i>	<i>4,9%</i>
Quote part subventions (op ordre)	79 229	60 834	77 045	-2,8%
Autres produits	78 000	124 048	63 000	-19,2%
TOTAL	3 691 685	3 435 803	3 776 368	2,3%

Budget eau – Section d'investissement

Dépenses d'investissement	BP 2016	Réel 2016	BP 2017	BP 2017 - BP 2016
Etudes	121 000	104 348	200 000	65,3%
Matériels - petits travaux	408 000	233 905	1 180 000	189,2%
Travaux	1 559 000	560 254	1 250 000	-19,8%
Quote part subventions (op ordre)	79 229	60 834	77 045	-2,8%
Remboursement du capital	87 000	85 714	100 500	15,5%
Opération pour compte de tiers	20 000		20 000	
Opération d'ordre transfert de compte			36 100	
TOTAL	2 274 229	1 045 055	2 863 645	25,9%

Recettes d'investissement	BP 2016	Réel 2016	BP 2017	BP 2017 - BP 2016
Autofinancement	684 901		765 004	11,7%
Reserves		871 984		
Subventions	351 000	41 109	279 000	
Amortissement	781 105	681 099	717 113	-8,2%
Emprunt	437 223		1 046 428	139,3%
Opération pour compte de tiers	20 000		20 000	
Opération d'ordre transfert de compte		24 095	36 100	
TOTAL	2 274 229	1 618 287	2 863 645	25,9%

Budget eau – Section d'investissement

Les principales opérations 2017 :

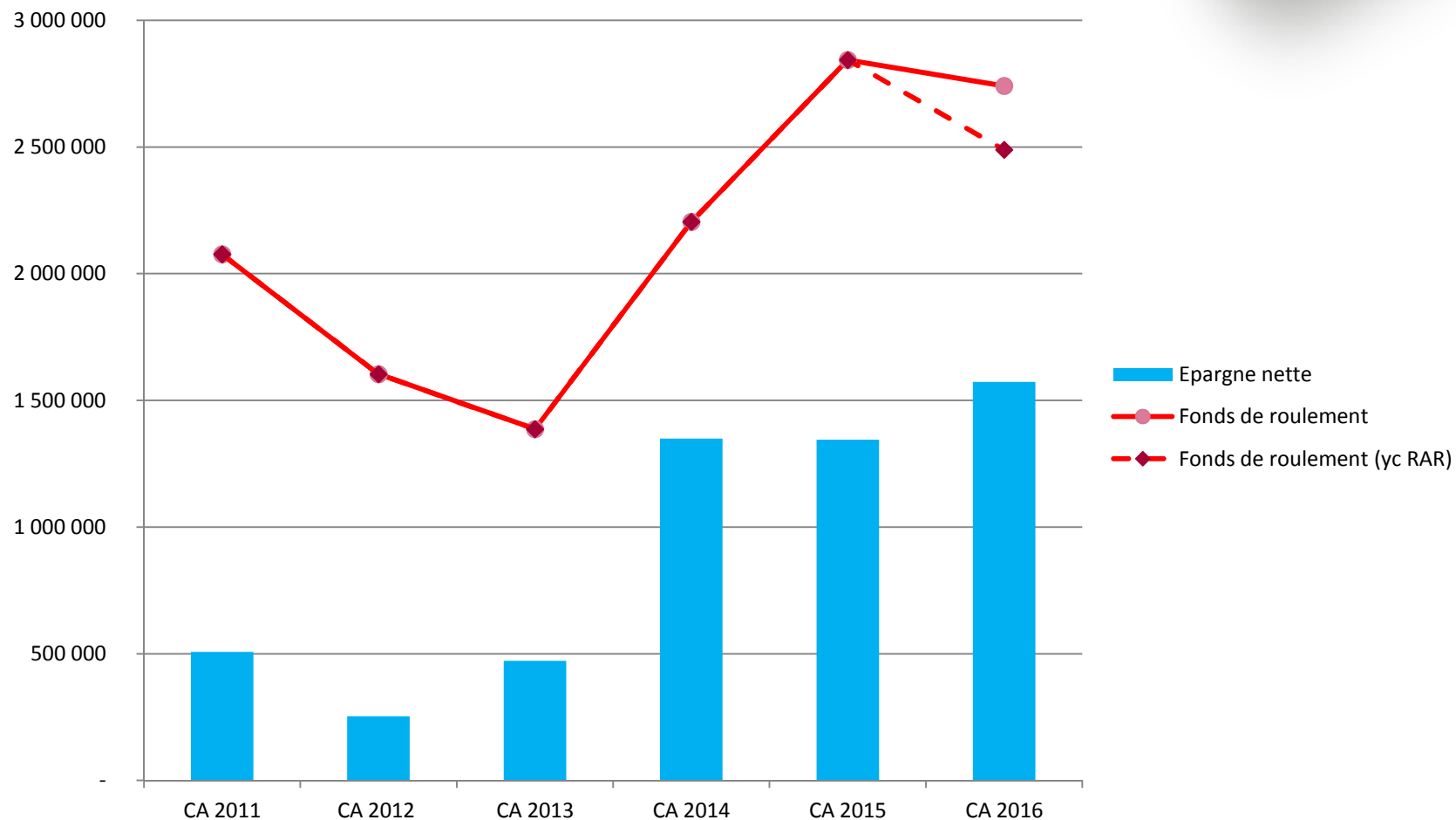
- Sécurisation arrêt Clos Ry – Alimentation via Nevers : 400 K€
- Coulanges-lès-Nevers – Rue Verte : 177 K€
- Garchizy – Cité des Révériens : 170 K€
- Fourchambault – Rue Saint-Martin : 150 K€
- Nevers – Branchements plomb : 150 K€
- Nevers – Louis Vicat : 130 K€
- Sécurisation arrêt Soulangy – Alimentation via Fourchambault : 130 K€
- Mise en place d'un surpresseur Fourchambault-Garchizy : 120 K€
- Nevers – Rue Theodore Bouys : 110 K€
- Nevers – Maîtrise d'œuvre travaux usine de Sermoise : 70 K€
- Geodetection : 200 K€

Budget eau – Section d'investissement

BUDGET EAU – Plan d'investissement

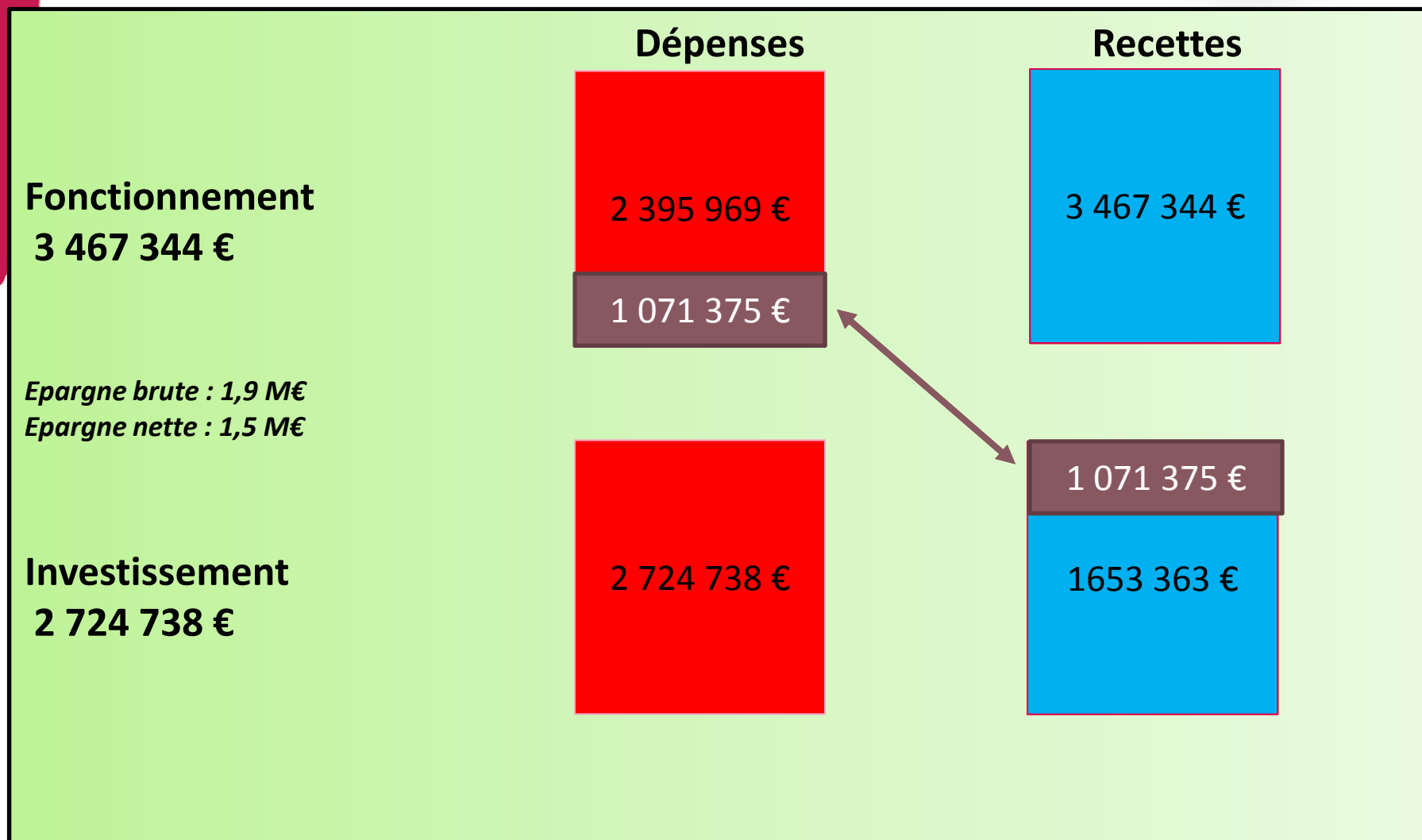
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	TOTAL
Usine eau potable Nevers	70 000	2 300 000	2 700 000				5 070 000
Gestion patrimoniale des ouvrages de production et de stockage de l'eau potable	80 200	580 000	117 700	306 210	644 210	164 600	1 892 920
Patrimoine réseaux	2 479 800	2 075 975	2 161 770	1 873 215	1 592 000	1 595 245	11 778 005
TOTAL	2 630 000	4 955 975	4 979 470	2 179 425	2 236 210	1 759 845	18 740 925
Subventions	279 000	960 330	1 096 451	195 155	12 500	0	2 543 436

Budget assainissement - Situation financière



Epargne nette : recettes de fonctionnement – dépenses de fonctionnement – remboursement du capital de la dette
Fonds de roulement : résultat global hors reste à réaliser (RAR)

Budget assainissement – Grands équilibres



Budget assainissement -Section de fonctionnement

Dépenses de Fonctionnement	BP 2016	Réel 2016	BP 2017	BP 2017 - BP 2016
Charges de personnel	363 150	343 502	373 840	2,9%
Charges à caractère général	827 650	384 695	841 708	1,7%
<i>dont reversement de la part délégataire</i>	<i>670 150</i>	<i>317 208</i>	<i>693 858</i>	<i>3,5%</i>
Redevance modernisation des réseaux	145 607	153 049	170 000	16,8%
Charges financières	39 624	32 103	45 296	14,3%
Charges exceptionnelles - autres	20 000	6 962	35 000	75,0%
Autofinancement *	1 012 338		1 071 375	5,8%
Amortissement	962 263	876 224	930 125	-3,3%
TOTAL	3 370 632	1 796 535	3 467 344	2,9%

Recettes de fonctionnement	BP 2016	Réel 2016	BP 2017	BP 2017 - BP 2016
Ventes de produits et prestations	3 209 594	2 790 567	3 292 306	2,6%
<i>dont surtaxe DSP</i>	<i>2 301 337</i>	<i>2 290 677</i>	<i>2 374 806</i>	<i>3,2%</i>
<i>dont part à reverser au délégataire</i>	<i>670 150</i>	<i>317 208</i>	<i>693 858</i>	<i>3,5%</i>
<i>dont redevance modernisation des réseaux</i>	<i>145 607</i>	<i>126 226</i>	<i>170 000</i>	<i>16,8%</i>
Quote part subventions (op ordre)	111 860	115 355	120 038	7,3%
Autres produits	49 178	42 942	55 000	11,8%
TOTAL	3 370 632	2 948 864	3 467 344	2,9%

Budget assainissement - Section d'investissement

Dépenses d'investissement	BP 2016	Réel 2016	BP 2017	BP 2017 - BP 2016
Etudes	3 000	45 729	1 500	-50,0%
Matériels - petits travaux	305 000	240 498	637 500	109,0%
Travaux	2 790 000	1 756 151	1 373 000	-50,8%
Quote part subv (op ordres)	111 860	115 355	120 038	7,3%
Opérations pour compte de tiers	150 000	30 107	150 000	0,0%
Opérations d'ordre		335 494		
Remboursement du capital	346 640	342 801	442 700	27,7%
TOTAL	3 706 500	2 866 135	2 724 738	-26,5%

Recettes d'investissement	BP 2016	Réel 2016	BP 2017	BP 2017 - BP 2016
Autofinancement	1 012 338		1 071 375	5,8%
Affectation réserves 2016		1 043 443		
Opérations pour compte de tiers	150 000		150 000	0,0%
Opérations d'ordre		338 088		
Subventions	987 000	397 253	251 000	-74,6%
Amortissement	962 263	876 224	930 125	-3,3%
Emprunt	594 899		322 238	-45,8%
TOTAL	3 706 500	2 655 008	2 724 738	-26,5%

Budget assainissement – Section d'investissement

Les principales opérations 2017 :

- Coulanges-lès-Nevers – Rue Verte : 370 K€
- Garchizy – Cité des Révériens : 200 K€
- Fourchambault – Rue Saint-Martin : 200 K€
- Pougues-les-Eaux – RN7 : 200 K€
- Parigny-les-Vaux – Station Hameau Usseau : 163 K€
- Garchizy - Cabinet médical : 95 K€
- Challuy – rue des Prairies : 66 K€

Budget assainissement – Section d'investissement

Finances

BUDGET ASSAINISSEMENT – plan d'investissement

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	TOTAL
Renouvellement patrimonial	1 177 500	780 000	295 000	800 000	1 475 000	1 250 000	5 777 500
Création ouvrages	15 000	421 840	561 840	1 107 840	1 176 340	837 033	4 119 893
Limitation débordements TS	287 000	225 000	683 500	-	-	19 838	1 215 338
Extension des réseaux	238 000	552 600	564 764	484 764	422 986	422 986	2 686 100
Autres *	294 500	243 160	903 160	218 160	262 143	262 143	2 183 265
TOTAL	2 012 000	2 222 600	3 008 264	2 610 764	3 336 469	2 791 999	15 982 096
Subventions	251 000	246 750	342 475	-	-	6 943	847 168

* Report 2016, travaux imprévus, études, branchements

Les investissements

Les opérations votées en AP-CP :

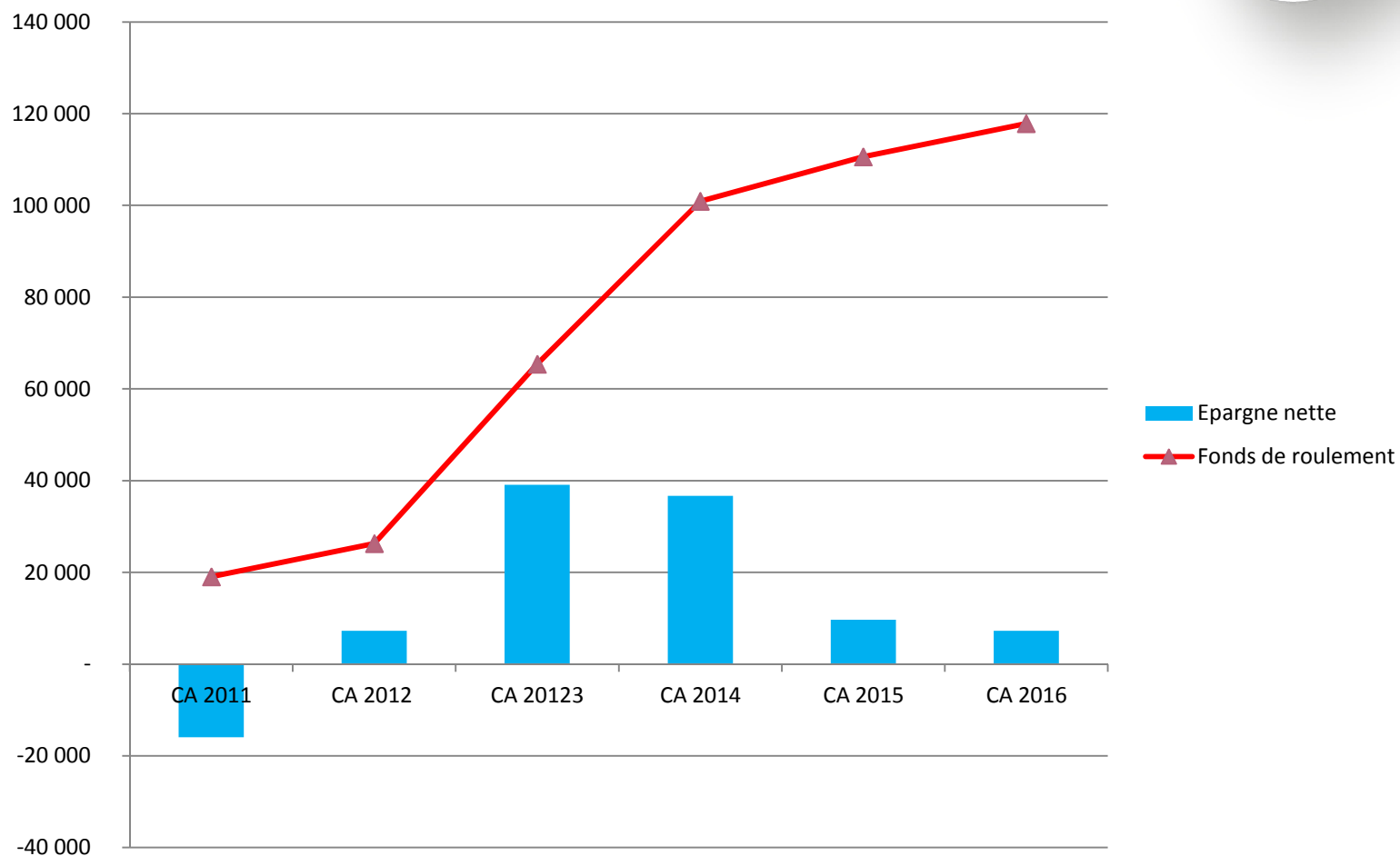
Axes stratégiques	Montant total	2017	2018	2019	2020
Ambition 4 : Un territoire qui protège ses habitants et ses activités économiques					
Station traitement des eaux usées Saincaize Cité de la Gare	1 445 520	15 000	421 840	561 840	446 840
Garchizy Les Révériens : Mise en séparatif des réseaux d'assainissement	500 000	200 000	200 000	100 000	
Garchizy Les Révériens : Renouvellement patrimonial des réseaux d'eau potable	620 000	170 000	250 000	200 000	
Géodétection	800 000	200 000	200 000	200 000	200 000
TOTAL	3 365 520	585 000	1 071 840	1 061 840	646 840



Budget SPANC

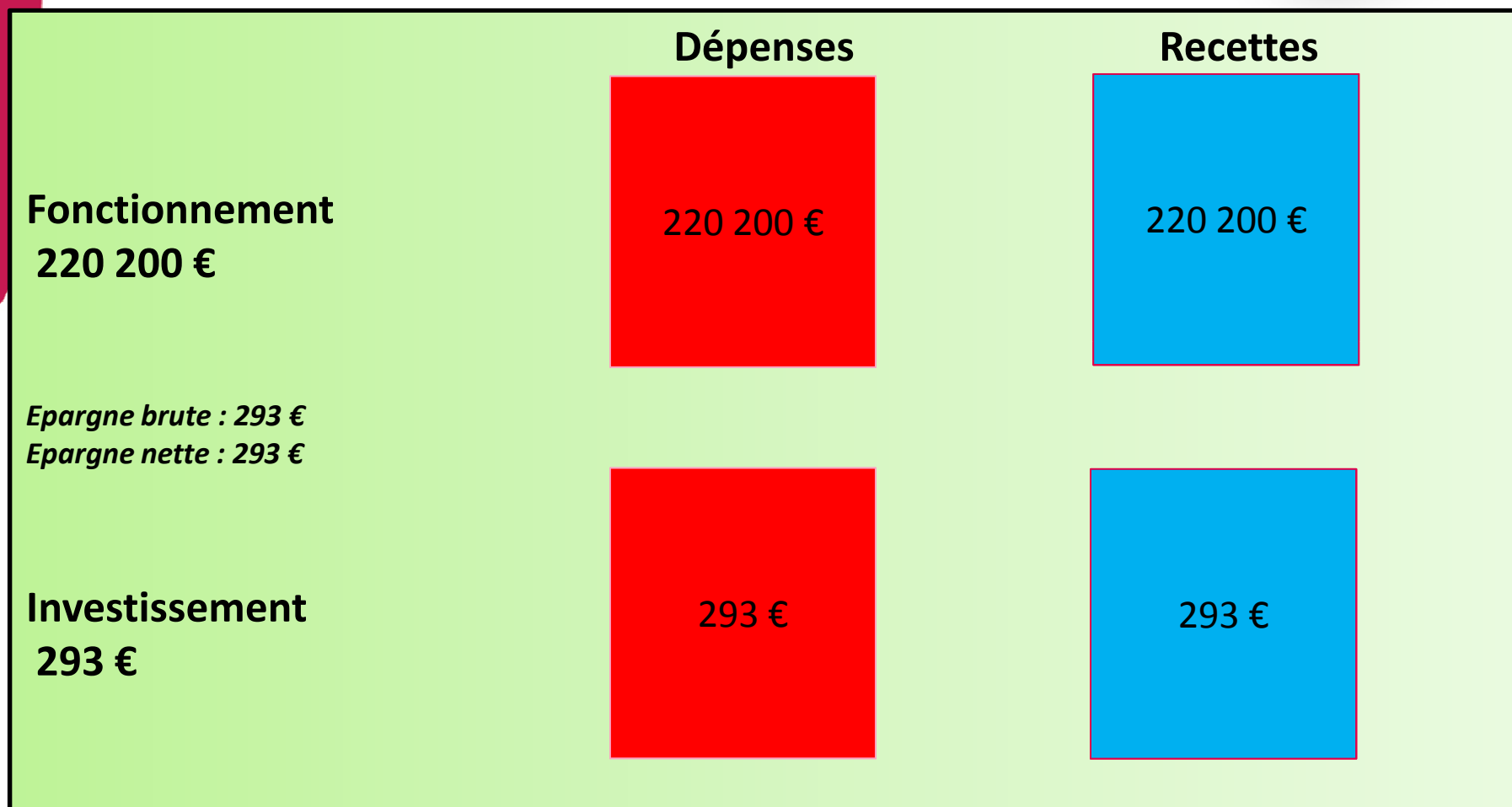
Service Public d'Assainissement non Collectif

Situation financière



Epargne nette : recettes de fonctionnement – dépenses de fonctionnement – remboursement du capital de la dette
Fonds de roulement : résultat global hors reste à réaliser (RAR)

Grands équilibres



Section de fonctionnement

Dépenses de Fonctionnement	BP 2016	Réel 2016	BP 2017	BP 2017 - BP 2016
Marché entretien et diagnostic SPANC	25 000	26 971	26 000	4,0%
Charges de personnel	42 500	41 571	42 500	0,0%
Autres et dépenses non affectées	9 707	3 518	49 407	409,0%
Subventions			102 000	
Amortissement	293	293	293	0,0%
TOTAL	77 500	72 353	220 200	184,1%

Recettes de fonctionnement	BP 2016	Réel 2016	BP 2017	BP 2017 - BP 2016
Vidanges assainissement non collectif	25 000	25 020	26 000	4,0%
Contrôles - diagnostics	52 500	54 303	55 200	5,1%
Subventions			139 000	
TOTAL	77 500	79 323	220 200	184,1%

Section d'investissement

Dépenses d'investissement	BP 2016	Réel 2016	BP 2017	BP 2017 - BP 2016
Dépenses non affectées	293		293	0,0%

Recettes d'investissement	BP 2016	Réel 2016	BP 2017	BP 2017 - BP 2016
Amortissement	293	293	293	0%

Budget annexe zones d'activités économiques

Les grands équilibres

Section de fonctionnement

Dépenses	Recettes
Dépenses d'exploitation 23 800 €	Ventes de terrains 299 500 €
Stocks 299 500 €	Stocks 23 800 €
Opérations d'ordre 3 000 €	Opérations d'ordre 3 000 €
Charges financières 3 000 €	Subventions 3 000 €

329 300 €

Section d'investissement

Dépenses	Recettes
Stocks / op ordre 23 800 €	Stocks 299 500 €
Remboursement emprunt 42 400 €	
Dépenses non affectées 233 300 €	

299 500 €

Au-delà des écritures comptables de stocks, les mouvements budgétaires à retenir :

Ventes de terrains :

Sur la zone du Bengy : 88 K€

Sur la zone de Varennes-Vauzelles Garchizy : 212 K€

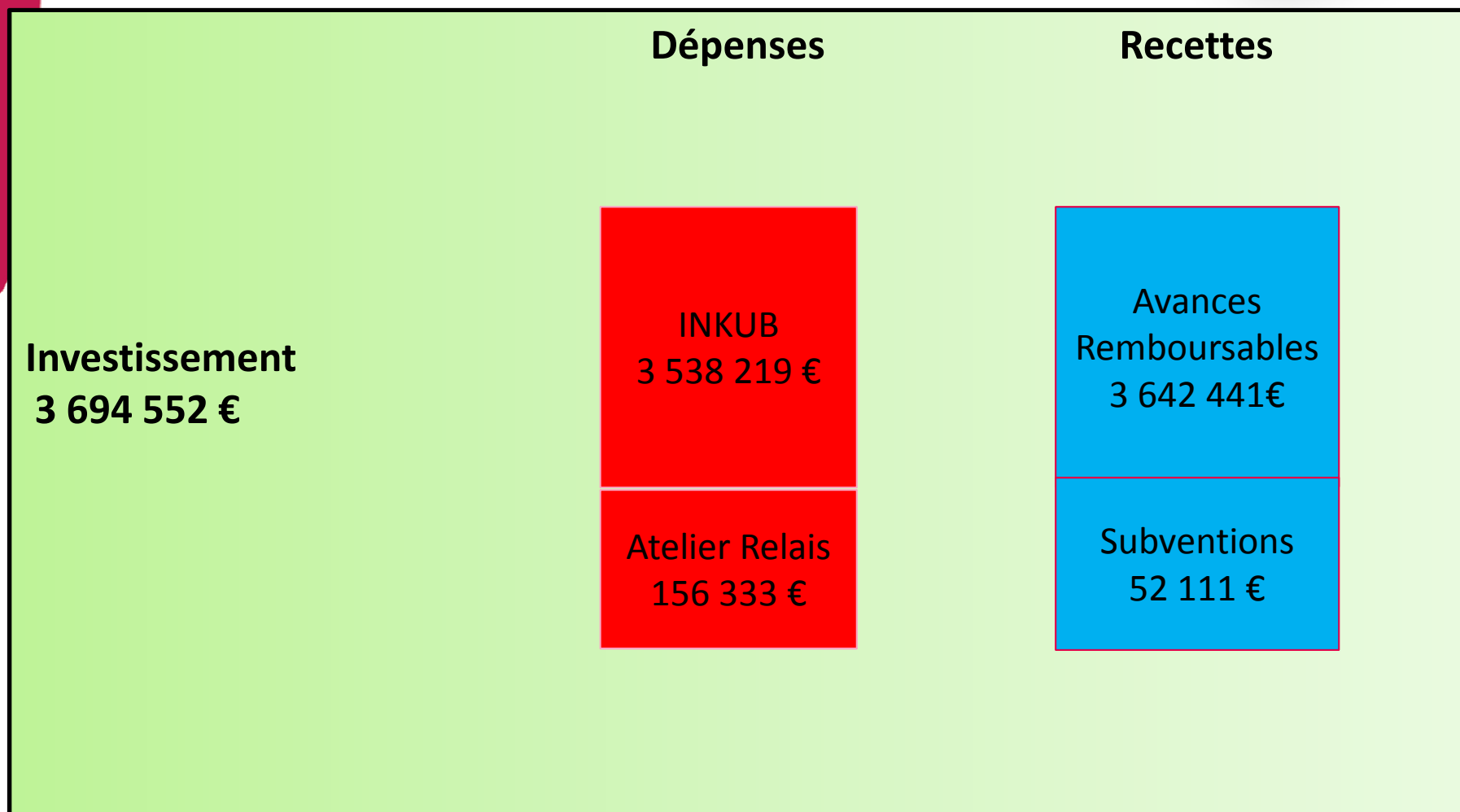
Emprunt :

Remboursement du capital : 42 K€

Intérêts : 3 K€

Budget annexe immobilier à vocation économique

Grands équilibres



Hypothèses

L'INKUB :

En terme de fonctionnement, la gestion locative et le règlement des charges afférentes sont actuellement assurés par Nièvre Aménagement et aucun crédit budgétaire n'est prévu pour l'instant sur la section de fonctionnement.

Au niveau de l'investissement, un deuxième versement sera effectué pour l'acquisition de la première partie de l'INKUB et un premier versement est prévu pour acquérir la deuxième partie du bâtiment.

Le montant prévisionnel d'investissement pour 2017 est de : 3 538 K€.

L'ATELIER RELAIS :

Le démarrage du projet de construction d'un atelier relais sur la zone d'activité de Varennes-Vauzelles Garchizy est prévu en 2017 avec une enveloppe de 156 K€.

Les dépenses d'investissement seront financées par une avance remboursable du budget principal de 3 642 K€ et une subvention de 52 K€.

Les investissements

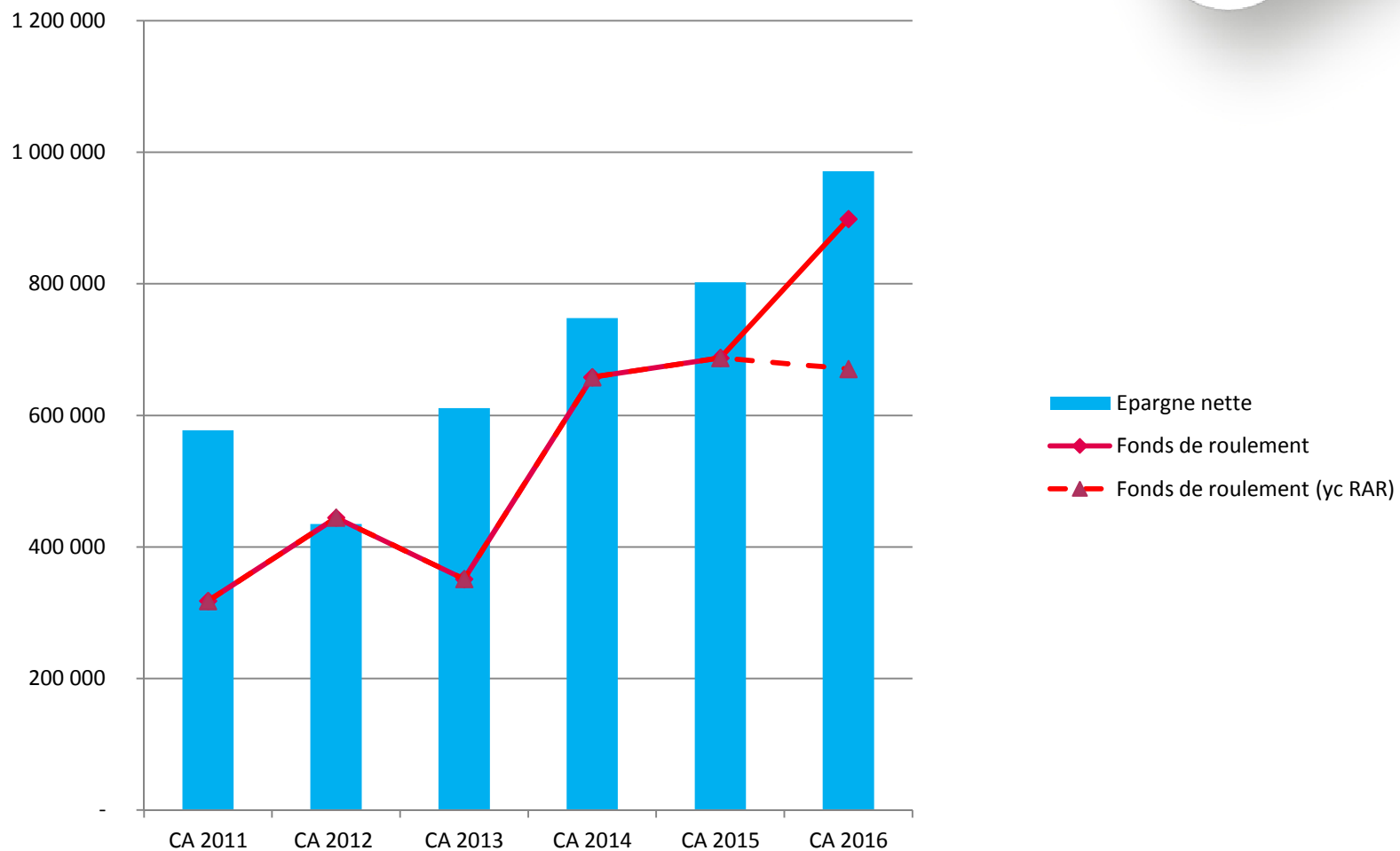
Les opérations votées en AP-CP :

Axes stratégiques	Montant total	2017	2018	2019
Ambition 1 : Un territoire qui affirme son dynamisme économique				
Construction d'un atelier relais sur la zone d'activité de Varennes-Vauzelles Garchizy	1 133 333	156 333	769 600	207 400
Ambition 2 : Un territoire qui conforte son attractivité				
INKUB phase 2 et fin de la phase 1 (755 K€ ont été versés en 2016 pour la phase 1)	4 126 847	3 538 219	588 628	
TOTAL	5 260 180	3 694 552	1 358 228	207 400



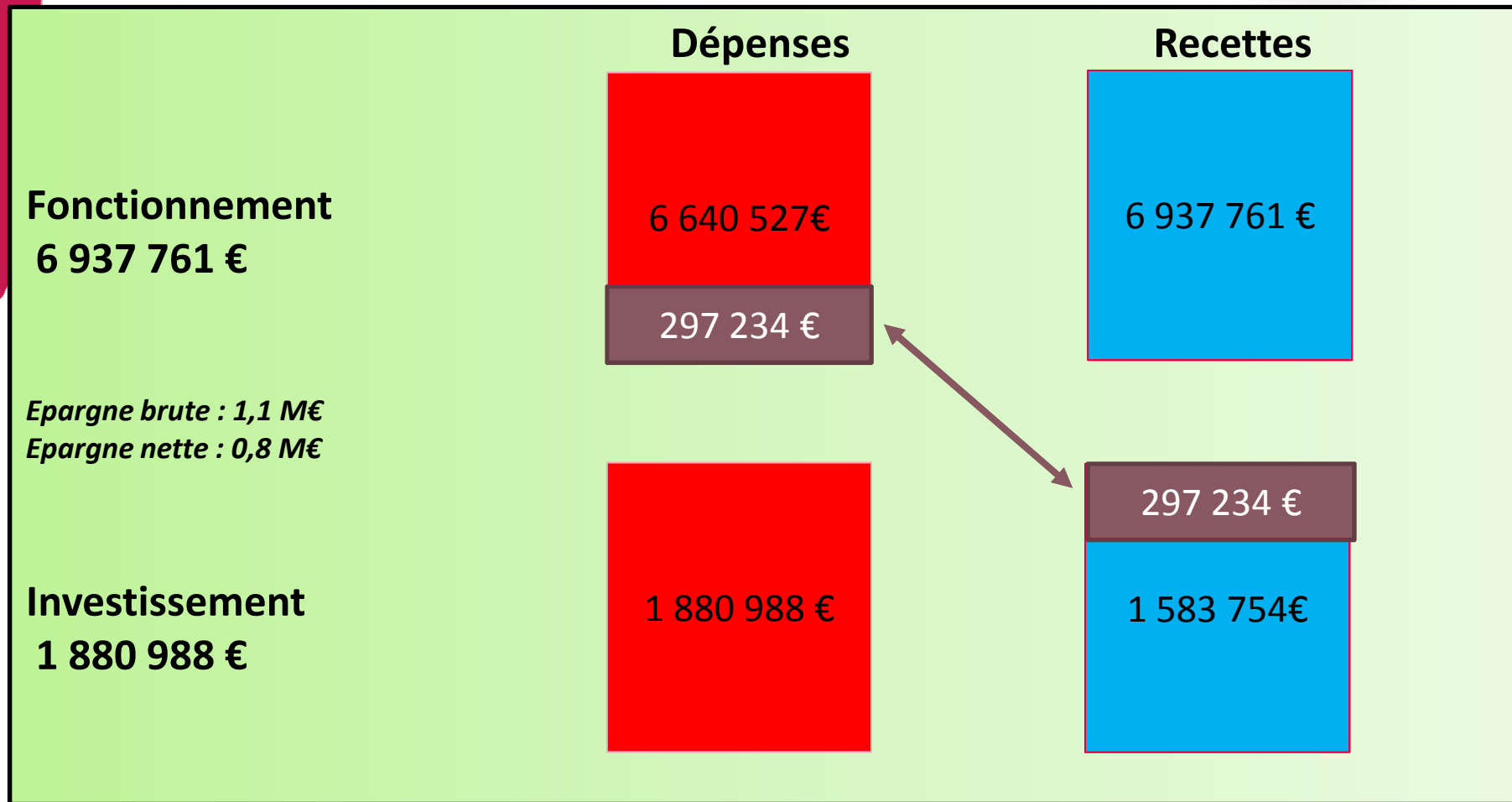
Budget transports et mobilités

Situation financière



Epargne nette : recettes de fonctionnement – dépenses de fonctionnement – remboursement du capital de la dette
Fonds de roulement : résultat global hors reste à réaliser (RAR)

Grands équilibres



Section de fonctionnement

Dépenses de Fonctionnement	BP 2016	Réel 2016	BP 2017	BP 2017 - BP 2016
Contribution au délégataire	5 260 861	5 164 691	5 267 533	0,1%
Charges de personnel	189 875	171 872	178 565	-6,0%
Fonctionnement du service	224 663	163 894	240 552	7,1%
Remboursement VT	24 500	17 796	17 900	-26,9%
Charges financières	39 239	36 500	26 672	-32,0%
Amortissement - opérations ordre	745 984	745 984	853 562	14,4%
Autofinancement	589 755		297 234	-49,6%
Autres charges gestion courante	61 668	55 333	55 743	-1,5%
TOTAL	7 136 545	6 356 070	6 937 761	-2,7%

Recettes de fonctionnement	BP 2016	Réel 2016	BP 2017	BP 2017 - BP 2016
Versement transport	4 533 333	4 516 883	4 520 000	-0,3%
Subvention d'équilibre budget général	1 240 213	990 213	1 140 213	-8,1%
Charges transférées	759 787	759 787	759 787	0,0%
DGD + subventions	479 675	479 675	485 775	1,3%
Subventions transférées	27 442	27 442	8 786	-68,0%
Autres	96 095	230 823	23 200	-75,9%
TOTAL	7 136 545	7 004 823	6 937 761	-2,8%

Section d'investissement

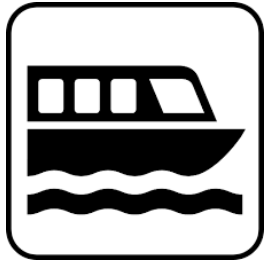
Dépenses d'investissement	BP 2016	Réel 2016	BP 2017	BP 2017 - BP 2016
Acquisition de bus - gros entretien	551 000	1 142 044	1 039 566	88,7%
Equipements - travaux	583 608	339 076	73 179	-87,5%
Etudes et frais d'insertion	86 840	7 841	65 000	
Abri bus - mobilier	140 000	73 661	96 000	-31,4%
Remboursement du capital	380 000	377 704	384 000	1,1%
Droit à déduction TVA	258 041	166 660	214 457	-16,9%
Subventions transférées	27 442	27 442	8 786	-68,0%
TOTAL	2 026 931	2 134 428	1 880 988	-7,2%

Recettes d'investissement	BP 2016	Réel 2016	BP 2017	BP 2017 - BP 2016
Autofinancement	589 755		297 234	-49,6%
Récupération droit à déduction TVA	258 041	176 759	214 457	-16,9%
Subventions	71 280	67 920	180 540	153,3%
Amortissement - opérations ordre	745 984	727 450	853 562	14,4%
Emprunt	103 830		120 738	16,3%
Réserves		558 127		
Opération d'ordre	258 041	166 660	214 457	-16,9%
TOTAL	2 026 931	1 696 916	1 880 988	-7,2%

Les investissements

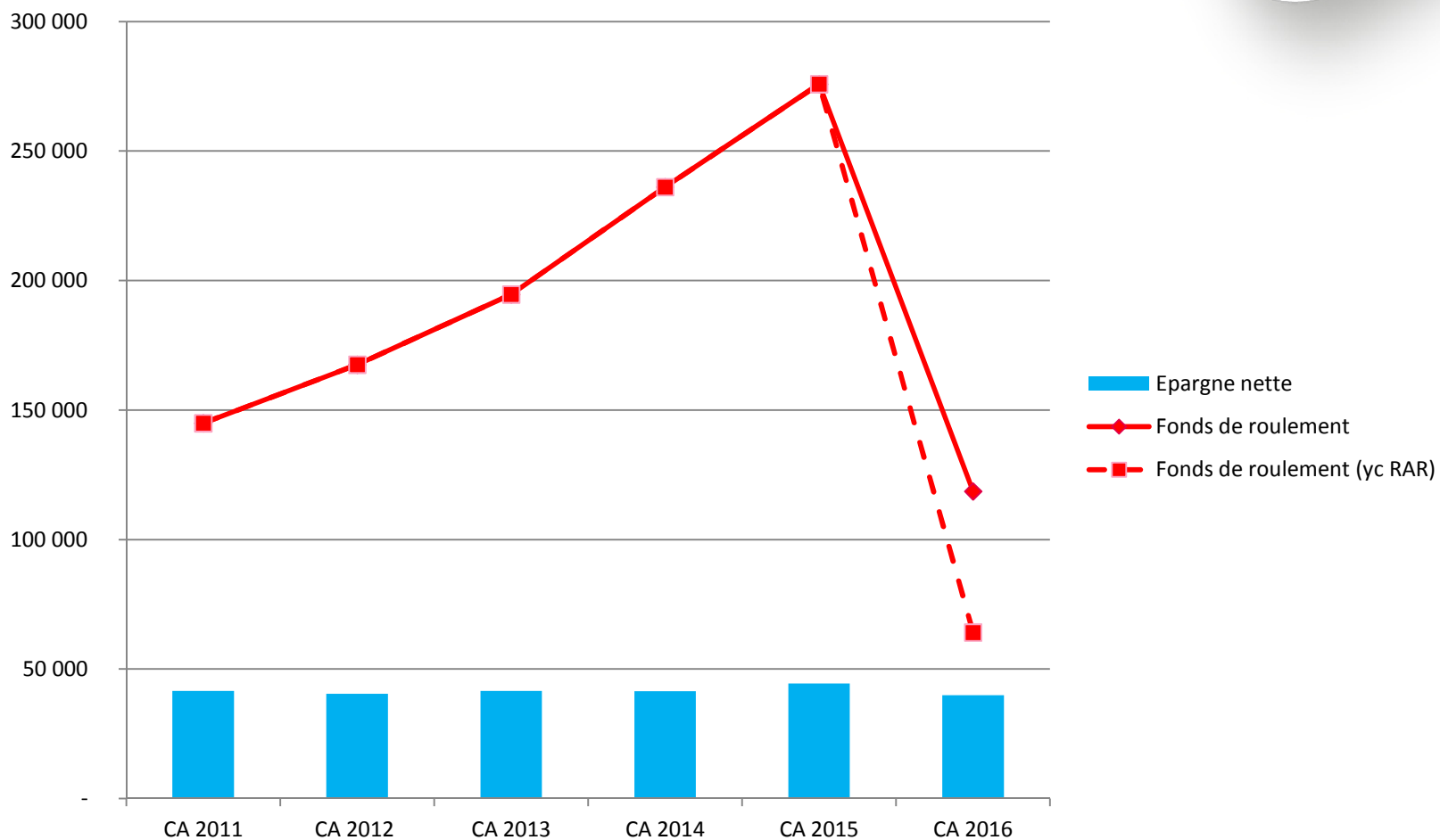
Les opérations votées en AP-CP :

Axes stratégiques	Montant total	2017	2018	2019
Ambition 3 : Un territoire qui place l'humain au centre des projets				
Renouvellement du parc de bus	2 095 000	1 015 000	540 000	540 000
Mise en accessibilité du réseau de transports	214 000	76 000	108 000	30 000
TOTAL	2 309 000	1 091 000	648 000	570 000



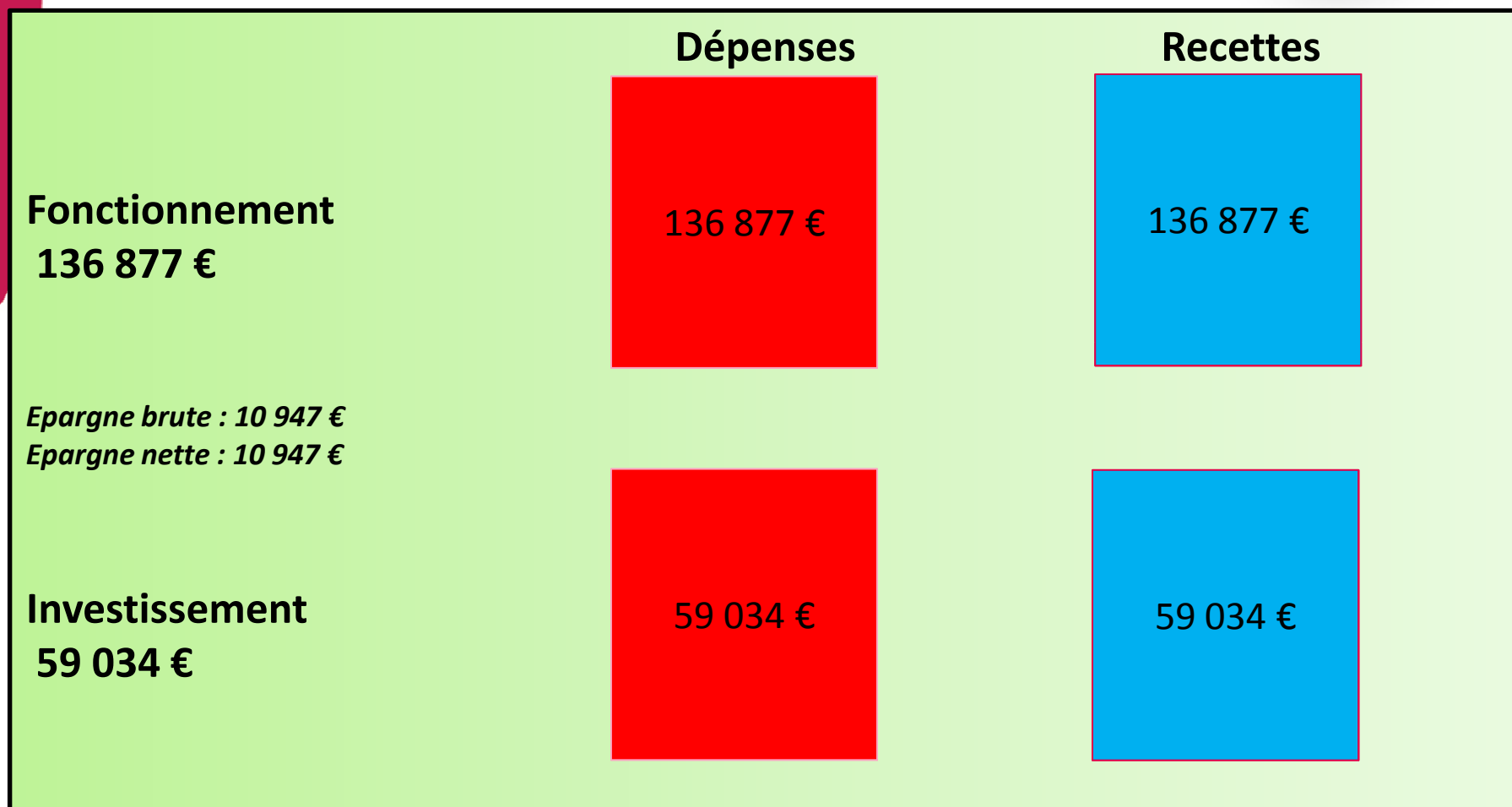
Budget port de la Jonction

Situation financière



Epargne nette : recettes de fonctionnement – dépenses de fonctionnement – remboursement du capital de la dette
Fonds de roulement : résultat global hors reste à réaliser (RAR)

Grands équilibres



Section de fonctionnement

Dépenses de Fonctionnement	BP 2016	Réel 2016	BP 2017	BP 2017 - BP 2016
Dépenses de fonctionnement du service	39 255	38 344	47 446	20,9%
Charges de personnel	57 070	68 045	64 450	12,9%
Amortissement	53 886	53 885	24 981	-53,6%
TOTAL	150 211	160 274	136 877	-8,9%

Recettes de fonctionnement	BP 2016	Réel 2016	BP 2017	BP 2017 - BP 2016
Services plaisanciers	45 900	50 327	60 900	32,7%
Subvention d'équilibre budget général	65 277	83 496	53 443	-18,1%
Mise à disposition personnel	20 000	9 520	7 500	-62,5%
Remboursement personnel maladie	5 000	2 960	1 000	-80,0%
Opération d'ordre	14 034	14 034	14 034	0,0%
TOTAL	150 211	160 337	136 877	-8,9%

Section d'investissement

Dépenses d'investissement	BP 2016	Réel 2016	BP 2017	BP 2017 - BP 2016
Amortissement subventions transférables	14 034	14 034	14 034	0,0%
Etudes et frais d'insertion		17 346		
Travaux - matériel	602 000	613 897	45 000	-92,5%
TOTAL	616 034	645 277	59 034	-90,4%

Recettes d'investissement	BP 2016	Réel 2016	BP 2017	BP 2017 - BP 2016
Amortissements	53 886	53 885	24 981	-53,6%
Subventions			10 000	
Avance budget principal	562 148	424 164	24 053	-95,7%
Autres		9 950		
TOTAL	616 034	487 999	59 034	-90,4%

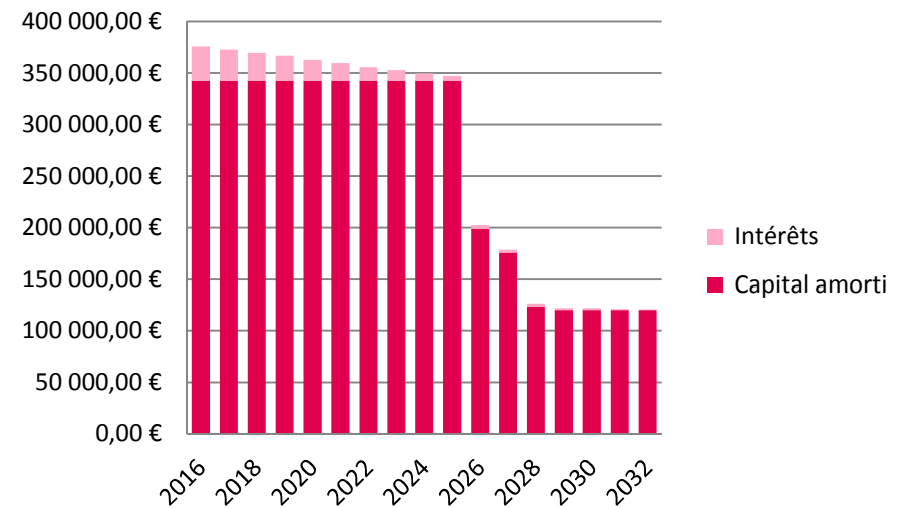
7-Dette

Budget assainissement

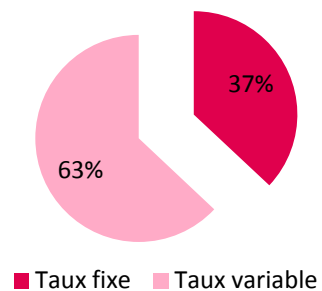
Finances

Capital restant : 4 063 099 €
 Annuités prévisionnelles 2017 :
 Capital : 442 700 €
 Intérêts : 46 000 €
 Capacité désendettement : 2,1 ans

Flux de remboursement



Répartition taux fixe taux variable au 01/01/2017

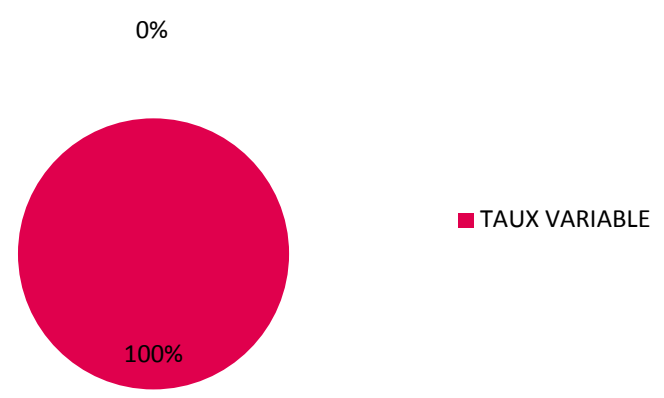


Budget eau

Finances

Capital restant du : 778 571 €
 Annuités prévisionnelles 2017 :
 Capital : 100 500 €
 Intérêts : 4 300€
 Capacité désendettement : 0,6 ans

Flux de remboursement

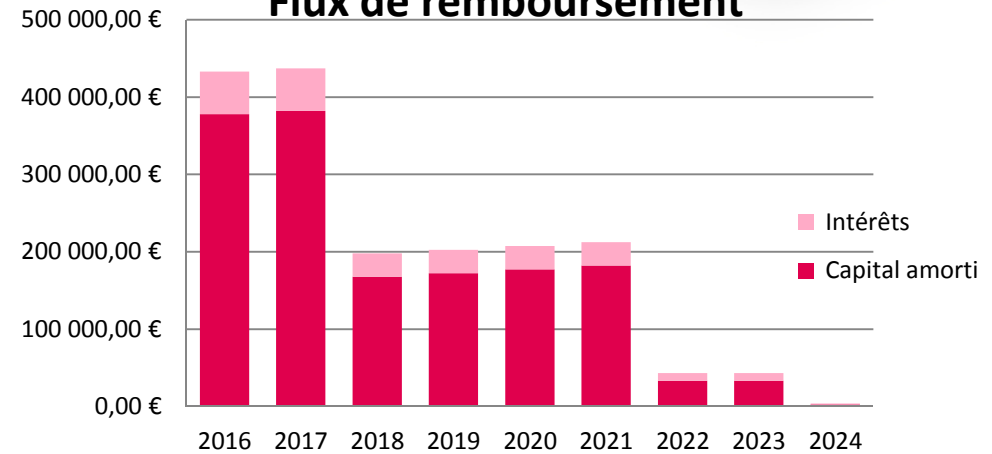


Budget transport

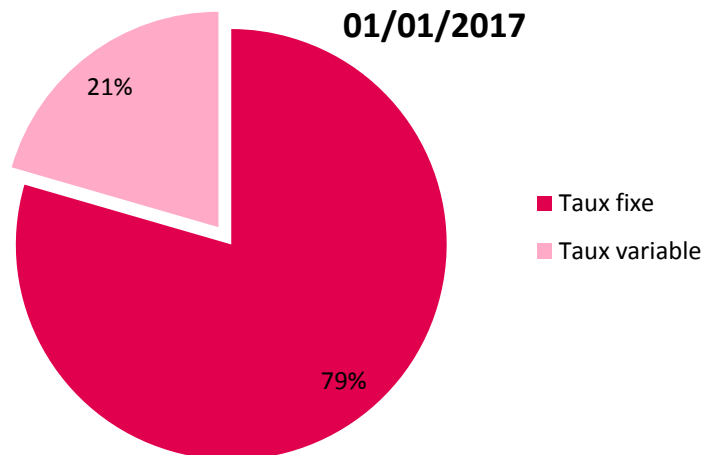
Finances

Capital restant du : 1 151 229 €
 Annuités prévisionnelles 2017 :
 Capital : 384 000 €
 Intérêts : 31 000 €
 Capacité désendettement : 0,8 ans

Flux de remboursement



Répartition taux fixe taux variable au 01/01/2017



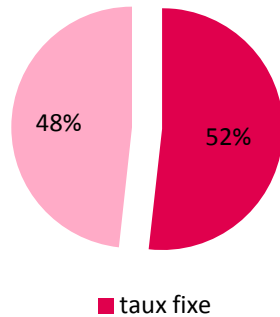
Budget principal

Finances

Capital restant du : 1 535 516 €
 Annuités prévisionnelles 2017 :
 Capital : 122 000 €
 Intérêts : 2 000 €
 Capacité désendettement : 0,4 ans

 Dette par habitant : 21,7 €

Répartition taux fixe taux variable au
01/01/2017



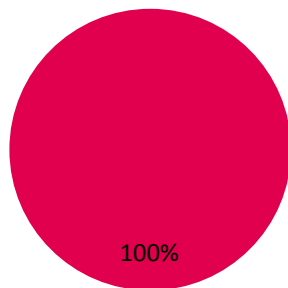
Flux de remboursement



Budget développement économique

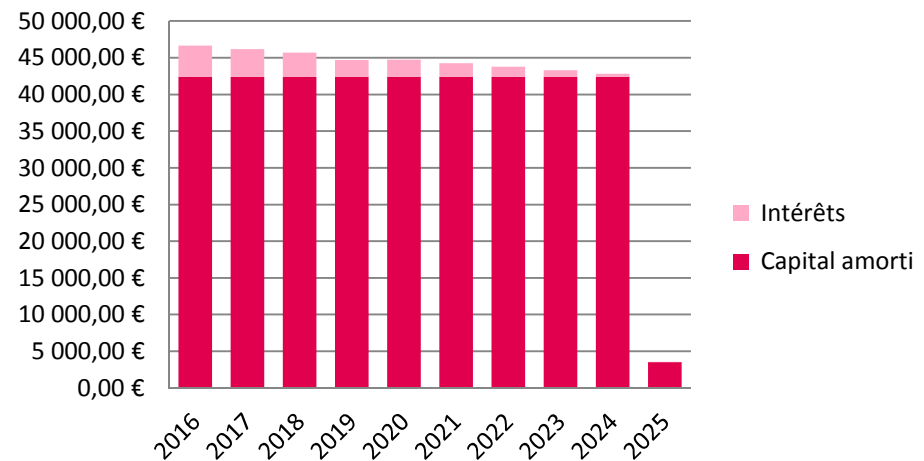
Finances

Capital restant du : 342 655 €
Annuités prévisionnelles 2017 :
Capital : 42 000 €
Intérêts : 3 000 €



■ TAUX VARIABLE

Flux de remboursement



Dettes globale

Finances

Capital restant du : 7 871 070 €

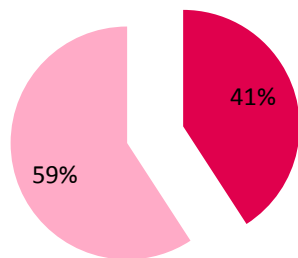
Annuités 2017 :

Capital : 1 087 000 €

Intérêts : 86 300 €

Dettes par habitant : 111,42 €

Répartition au 01/01/2017



■ Taux fixe ■ Taux variable

Montant du capital amorti par année

