

Envoyé en préfecture le 29/07/2020

Reçu en préfecture le 29/07/2020

Affiché le

ID : 058-245804406-20200722-2020_07_22_69-BF

BUDGET PRIMITIF 2020

**Note relative aux informations financières
essentielles aux budgets primitifs 2020**

Conseil communautaire 22.07.2020

BUDGET PRIMITIF 2020

Après la tenue du Débat d'Orientations Budgétaires, le document présente l'ensemble des éléments budgétaires et financiers figurant dans le budget primitif 2020 (le budget primitif et les 7 budgets annexes).

Le vote du budget ayant été retardé, la plupart des éléments sont connus et non pas évalués, sauf la répartition du FPIC.

Envoyé en préfecture le 29/07/2020

Reçu en préfecture le 29/07/2020

Affiché le

ID : 058-245804406-20200722-2020_07_22_69-BF

Rappel des éléments du débat d'orientations budgétaires

Le contexte économique et social

Envoyé en préfecture le 29/07/2020

Reçu en préfecture le 29/07/2020

Affiché le

ID : 058-245804406-20200722-2020_07_22_69-BF

Éléments de cadrage économique de la loi de finances 2020 :

- Recul du PIB 2020 d'au moins 11.4% (contre 9.1% prévu dans la seconde LFR et 3.9% dans la première)
- Taux d'inflation prévisionnel 2020 en zone Euro de 1,2%, en France 1,1%
- Déficit public prévisionnel 2020 : -9% du PIB
- Dette publique prévisionnelle 2020 : 121% du PIB
- Taux du Livret A : 0,50%
- Taux directeur Banque Centrale Européenne : elle maintient son taux à 0%
- Taux de chômage (4^{ème} trimestre 2019) : en France 7.9%, en Bourgogne Franche-Comté 7,2%, dans la Nièvre 7%
- La revalorisation des valeurs locatives est de 1.2% (sauf la Taxe d'habitation 0.9%)

Le contexte des finances locales

Envoyé en préfecture le 29/07/2020

Reçu en préfecture le 29/07/2020

Affiché le

ID : 058-245804406-20200722-2020_07_22_69-BF

- L'Etat suspend la politique de contractualisation avec les collectivités ayant un budget supérieur à 60 M€. (taux plafond d'évolution des dépenses, objectifs d'endettement et de besoin de financement)
- L'enveloppe des concours financiers aux collectivités est maintenue avec des ajustements entre les différentes dotations.
- La dotation d'intercommunalité réformée en 2019 : enveloppe unique pour toutes les catégories d'EPCI et intégration du critère revenu par habitant dans le mode de calcul.
- L'enveloppe du FPIC reste stable et le principe d'une sortie progressive du dispositif est maintenu (le solde du bloc intercommunal est positif pour Nevers agglomération).
- Le soutien à l'investissement des collectivités est maintenu avec la dotation politique de la ville, la dotation d'équipement des territoires ruraux et la dotation de soutien à l'investissement local. Le PLFR 3 prévoit d'augmenter d'1 milliard d'euros la DSIL.
- le PLFR 3 prévoit 750 millions d'euros pour compenser les pertes de recettes fiscales et domaniales des communes et des EPCI en difficultés.
- La suppression progressive de la Taxe d'habitation sur les résidences principales (gel des taux et des bases pour les collectivités et EPCI).

Le contexte des finances locales

Envoyé en préfecture le 29/07/2020

Reçu en préfecture le 29/07/2020

Affiché le

ID : 058-245804406-20200722-2020_07_22_69-BF

- L'Etat plafonne la compensation Versement Mobilité à 48 M€ (contre 91M€ en 2019). De fait, cette compensation devient une variable d'ajustement (perte de 38K€ Pour Nevers Agglomération sur le BA Transport et mobilités).
- Possibilité de verser une gratification exceptionnelle aux personnels des collectivités (COVID19) d'un montant maximum de 1 000 €.
- Le PLFR3 prévoit (article 3) la possibilité d'un dégrèvement exceptionnel de la CFE à hauteur des 2/3 de la cotisation au titre de 2020 au profit des entreprises de taille petite ou moyenne des secteurs relevant du tourisme, de l'hôtellerie, de la restauration... particulièrement affectés par la crise sanitaire.
- Le PLFR3 envisage (article 17) la possibilité d'exonérer temporairement tous les redevables à la taxe de séjour. Le calendrier diffère selon le régime d'imposition adopté, au forfait ou au réel.
- Les indemnités de conseil aux receveurs sont supprimées.

Le contexte économique et social

Envoyé en préfecture le 29/07/2020

Reçu en préfecture le 29/07/2020

Affiché le

ID : 058-245804406-20200722-2020_07_22_69-BF

Evolution de la population de l'agglomération

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Challuy	1 683	1 651	1 661	1 669	1 679	1 670
Coulanges-lès-Nevers	3 796	3 799	3 765	3 775	3 785	3 713
Fourchambault	4 950	4 772	4 602	4 430	4 386	4 287
Garchizy	4 008	4 017	4 000	3 850	3 849	3 771
Germigny-sur-Loire	770	777	784	786	786	778
Gimouille	479	480	472	470	470	466
Marzy	3 824	3 854	3 858	3 864	3 869	3 870
Nevers	37 026	36 482	36 186	35 899	34 799	34 097
Parigny-les-Vaux	1 030	1 017	1 001	988	996	996
Pougues-les-Eaux	2 467	2 482	2 514	2 480	2 462	2 441
Saincaize-Meauce	429	417	412	405	391	383
Sermoise-sur-Loire	1 669	1 669	1 665	1 655	1 619	1 585
Varennnes-Vauzelles	9 751	9 689	9 721	9 702	9 589	9 474
TOTAL	71 882	71 106	70 641	69 973	68 680	67 531

Envoyé en préfecture le 29/07/2020

Reçu en préfecture le 29/07/2020

Affiché le

ID : 058-245804406-20200722-2020_07_22_69-BF

Les ambitions du Territoire déclinées dans le budget 2020

Elles correspondent, en grande partie, à la fin des équipements décidés
lors du mandat précédent.

Stratégie de développement territorial: synthèse par ambition

Ambition 1 : Un territoire qui affirme son dynamisme économique

➤ **0,76 M€**

Ambition 2 : Un territoire qui conforte son attractivité

➤ **0.94 M€**

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

➤ **7.32 M€**

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

➤ **8,17 M€**

 **21 M€ d'investissement pour le territoire en 2020** (tous budgets confondus)

Autres dépenses d'équipement pour l'ensemble des budgets :

➤ Moyens de services et adaptation des équipements : **4.6 M€**

Ambition I : Un territoire qui affirme son dynamisme économique : 0,76 M€

➤ Multiplier et développer les atouts économiques du territoire par l'innovation, l'adaptation des compétences, l'appui aux entreprises et investisseurs.



Atelier Relais sur la zone d'activités de Varennes-Vauzelles Garchizy : 90 K€

Aide aux entreprises : 440 K€

Aéroport de Nevers : 60 K€

➤ Développer et organiser l'offre d'enseignement supérieur en complémentarité avec l'offre de formation régionale et supra-régionale.



Aide aux établissements d'enseignement supérieur : 80 K€

PASS (1^{ère} année parcours santé) : 77 K€

Campus connecté: 11 K€

Ambition 2 : Un territoire qui conforte son attractivité : **0,94 M€**

➤ Faire de notre position centrale et de nos infrastructures accessibles, des atouts de compétitivité pour l'accueil d'activités numériques.



L'INKUB phase 2 : Poursuite de la réhabilitation du bâtiment 3 de l'ancienne Caserne Pittié en un pôle numérique avec acquisition d'une partie du bâtiment : **740K€**

➤ Prendre appui sur la Loire et les richesses locales pour développer le tourisme et la notoriété du Territoire.



Aménagement et équipements du port de la Jonction : **60 K€**



Mise en œuvre du schéma touristique intercommunal : **140 K€**

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

7.32 M €

➤ Proposer un maillage de services et d'équipements favorisant le vivre ensemble



Piscine communautaire : 140 K€



Réhabilitation et extension du café Charbon : 2 990 K€



Rénovation en mode énergie positive de la maison de la culture : 1 734 K€

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

➤ Organiser le développement équilibré et solidaire de tous les territoires de l'agglomération - Garantir l'accès à un habitat de qualité, économe en énergie et adapté à chacun

Subventions aux propriétaires dans le cadre de l'OPAH-RU : 150 K€

Aide à l'accession à la propriété : 350 K€



Politique HLM et de renouvellement urbain, subventions aux opérateurs : 225 K€

Acquisition de terrains, travaux aire d'accueil des gens du voyage: 200 K€



Thermographie aérienne : 30 K€

➤ Proposer un maillage de services et d'équipements favorisant le vivre ensemble.

- Numérique (acquisition logiciel SIG et applications Nevers dans ma poche): 163K€

➤ Amélioration du service à la population en matière de déchets ménagers



Mise aux normes de l'usine : 338 K€

Ambition 4 : Un territoire qui protège ses habitants et ses activités économiques : **8,17 M€**

➤ Garantir une offre de santé performante et accessible à tous



Fonds de concours aux maisons de santé : **227 K€**

➤ Réduire la vulnérabilité du territoire au risque inondation



Stratégie locale de gestion du risque inondation : **1 443 K€**

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

➤ Schéma directeur d'eau potable et d'assainissement

Gestion patrimoniale des réseaux et ouvrages d'eau potable : **1 317K€**



Réhabilitation de l'usine d'eau potable : **3 128 K€**

Gestion patrimoniale des réseaux d'assainissement : **2 061K€**

Les principales orientations budgétaires

Le budget 2020 est un [budget de transition](#) intégrant les effets des décisions prises lors du mandat précédent notamment dans le cadre du pacte fiscal et financier (fiscalité, transferts de compétences, fonds de concours, conventions pluriannuelles, suivi des autorisations de programme,...) et les investissements ou le fonctionnement nécessaires à l'activité des services de l'agglomération pour les compétences exercées au 1^{er} janvier 2020.

Il est présenté dans un contexte particulier, avec des délais rallongés compte-tenu des nouvelles obligations qui se sont imposées aux collectivités territoriales n'ayant pas voté le budget avant les élections du 15 mars 2020.

Les principales orientations budgétaires

Le contexte des finances locales étant **incertain**, notamment sur l'évolution de la fiscalité et du FPIC, le projet de budget 2020 est établi ainsi dans le respect de la note de cadrage établie en octobre 2019 et réactualisée en mars 2020 :

- respect des principes fixés dans le cadre du pacte fiscal et financier (notamment la stabilité des taux de fiscalité).
- maintien des dépenses de fonctionnement au niveau de 2019.
- recherche de pistes d'économie là où cela est possible.
- optimisation des financements.
- pas d'inscription de nouvelles dépenses non validées.
- poursuite des autorisations de programme en cours et actualisation des crédits de paiement 2020.

Les principales orientations budgétaires

- **corrélation des inscriptions avec les capacités de réalisation sur l'exercice.**
- **augmentation de 1,1% 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.**
- **réalisation d'un emprunt pour financer les travaux de l'INKUB.**
- **report au budget supplémentaire 2020 des transferts de compétence intervenus en 2020 (eaux pluviales notamment) après la CLECT et le réajustement des attributions de compensation.**
- **maintien du niveau de l'enveloppe de la dotation de solidarité communautaire .**
- **pas de reprise anticipée des résultats malgré l'approbation du CA 2019 et l'affectation des résultats.**
- **intégration des effets connus et mesurables de la crise sanitaire avec ajustements divers au fur et à mesure des lois de finances rectificatives.**

Envoyé en préfecture le 29/07/2020

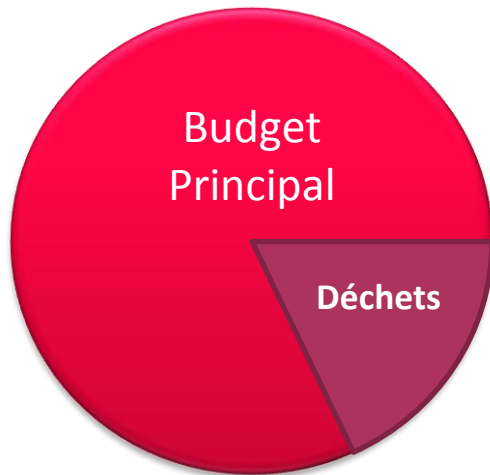
Reçu en préfecture le 29/07/2020

Affiché le

ID : 058-245804406-20200722-2020_07_22_69-BF

1 - LE BUDGET PRINCIPAL 2020

Les interactions budgétaires



Subventions d'équilibre

Subvention d'équilibre

Avance remboursable en investissement pour le BIV et les Parcs d'activités

Budget Transport

Budget Port de la Jonction

Budget immobilier à vocation économique

Budget Parcs d'activités économiques

Budget Eau

Budget Assainissement

Budget SPANC

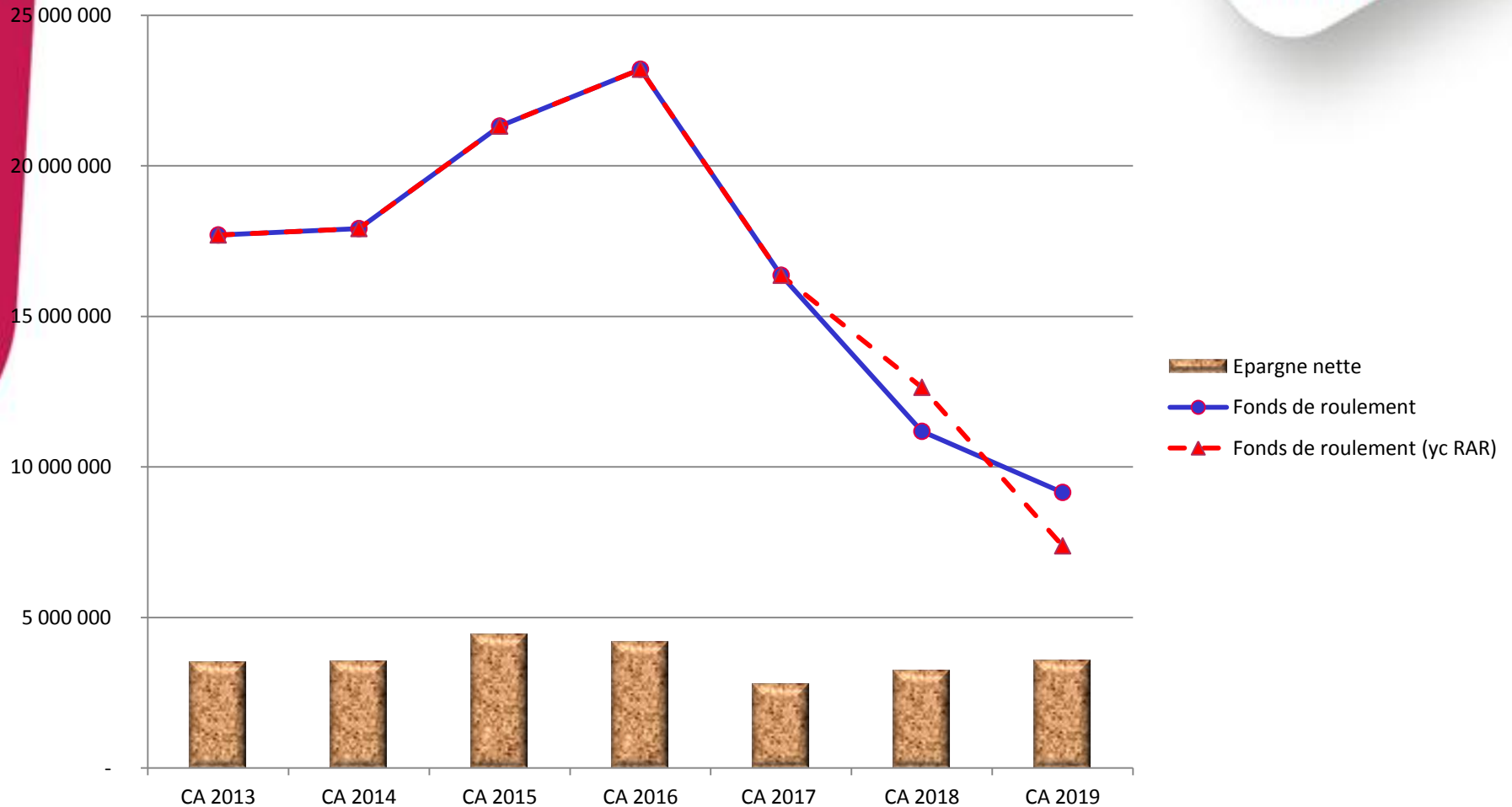
LE BUDGET PRINCIPAL 2020

Le budget principal 2020 se présente ainsi :

Section d'investissement	12 193 962
Section de fonctionnement	47 701 493
TOTAL	59 895 455

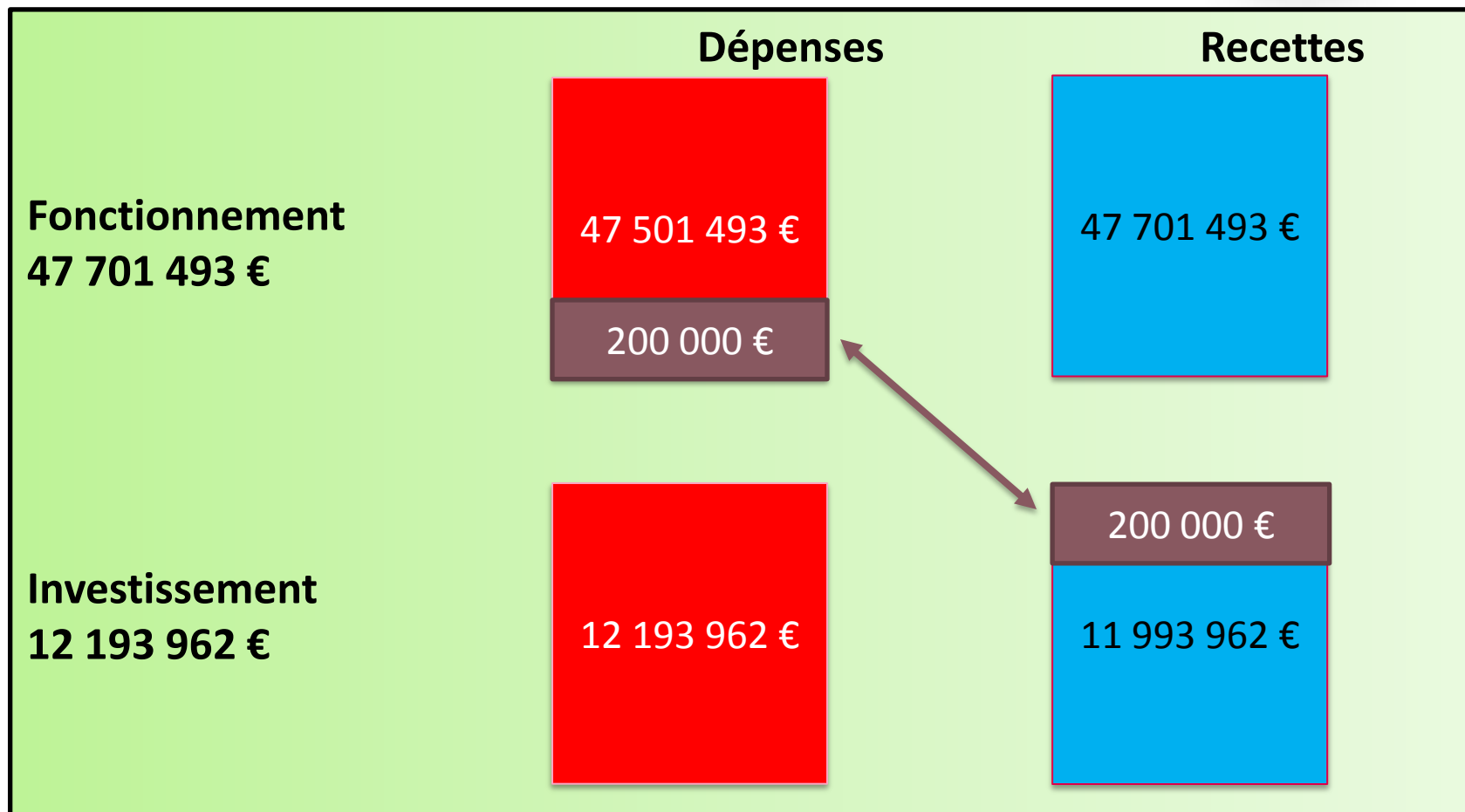
Budget Principal – Situation financière et épargne

Envoyé en préfecture le 29/07/2020
Reçu en préfecture le 29/07/2020
Affiché le
ID : 058-245804406-20200722-2020_07_22_69-BF



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

Grands équilibres



LE BUDGET PRINCIPAL 2020

LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT - LA FISCALITE

Le conseil communautaire ne s'étant pas réuni avant le 3 juillet 2020, les taux votés en 2019 sont maintenus d'office.

Les taux de fiscalité directe 2020 sont donc les suivants :

- **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 %**
- **Taxe d'enlèvement des Ordures ménagères : 6,50 %**



PRINCIPALES HYPOTHESES BUDGETAIRES :

1-Dotations :

Dotations d'Etat :

Entre 2014 et 2017, La DGF a perdu 20% avec la contribution au redressement des finances publiques. Depuis la mise en place de la contractualisation en 2018, l'Etat a stoppé ses ponctions sur les dotations de collectivités. L'année 2019 a été marquée par la réforme de la dotation d'intercommunalité mais l'impact sur notre DGF est très faible. Notre DGF au final continue de connaître une diminution de 1,2% (DI+DC).

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

Au niveau national, l'enveloppe est maintenue à 1 Mds d'euros. En 2020, l'agglomération ne prendra pas à sa charge la contribution de la ville de Nevers et le solde du bloc de l'ensemble intercommunal sera à nouveau positif.

PRINCIPALES HYPOTHESES BUDGETAIRES :

3-Fiscalité :

La loi de finances pour 2020 prévoit une revalorisation des bases fiscales de +1,2% sur le foncier. Les taux de fiscalité restent stables puisque les taux votés en 2019 ont été maintenus pour 2020, en l'absence de délibération du conseil avant le 03 juillet 2020.

L'évolution physique des bases de taxe d'habitation est estimée à 1,17 % et celle de la Cotisation Foncière des Entreprises à plus de 3 %. La Cotisation sur la Valeur Ajoutée des Entreprises et la Taxe sur les Surfaces Commerciales sont à un niveau proche de celui de 2019.

4-Autres recettes prévisionnelles fortement impactées par la crise sanitaire:

Les principales recettes tarifaires impactant l'équilibre du budget 2020 sont :

- La taxe de séjour qui sera perçue par l'EPCI (200 K€)
- Les recettes d'exploitation des piscines communautaires (850 K€)
- Les recettes d'exploitation du réseau de transport et tarifaires du Port de la jonction (subvention d'équilibre du budget principal à ces 2 budgets annexes en forte hausse).

EVOLUTION DU PRODUIT ATTENDU DE LA FISCALITE (états)

Les principales recettes fiscales	BP 2018	BP 2019	BP 2020	Evolution 2020/2019
Taxe d'habitation	13 734 219	13 765 060	13 927 174	+1,17 %
Taxe foncière sur les propriétés non bâties	25 307	25 857	26 204	+1,34 %
Taxe additionnelle à la taxe foncière sur les propriétés non bâties	117 959	121 144	124 491	+2,76 %
Total impôts ménages	13 877 485	13 912 061	14 077 869	+ 1,19 %
Cotisation foncière des entreprises	6 534 130	6 634 331	6 849 635	+3,24 %
Taxe sur les surfaces commerciales	1 288 870	1 252 048	1 318 204	+5,28 %
Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises	3 982 349	4 043 057	4 087 244	+1,09 %
Impositions forfaitaires sur les entreprises de réseaux	314 638	331 470	336 915	1,64 %
Total impôts entreprises	12 119 987	12 260 906	12 591 998	+2,70 %
Taxe enlèvement des Ordures Ménagères	5 879 288	5 996 667	6 064 016	+1,12 %
Taxe de séjour	0	200 000	200 000	-
TOTAL RECETTES FISCALES	31 876 760	32 369 634	32 933 883	+1,74 %

EVOLUTION DES ALLOCATIONS COMPENSATRICES (états 1

Il s'agit des compensations par l'Etat des pertes de ressources résultant des exonérations décidées par la Loi.

Détail des allocations compensatrices	BP 2018	BP 2019	BP 2020
Taxe d'habitation	1 094 136	1 152 520	1 213 060
Taxe foncière sur les propriétés non bâties	6	6	6
CFE – Réduction des bases des créations d'établissements	1 602	818	1 051
CFE – Exonérations en Zones d'Aménagement du Territoire	1 869	2 371	1 412
CFE – Autres allocations	5 008	91 412	97 364
CVAE – Part relative aux exonérations compensées	1 571	3 629	2 370
TOTAL	1 104 192	1 250 756	1 315 263

EVOLUTION DES AUTRES ELEMENTS FINANCIERS DETERM

Envoyé en préfecture le 29/07/2020
 Reçu en préfecture le 29/07/2020
 Affiché le 
 ID : 058-245804406-20200722-2020_07_22_69-BF

	BP 2018	Réalisé 2018	BP 2019	Réalisé 2019	BP 2020	Evolution 2020/2019
RECETTES						
Dotation d'intercommunalité	1 065 000	992 486	1 024 000	996 058	1 028 089	+3,21 %
Dotation de compensation	6 927 000	6 909 886	6 754 000	6 751 227	6 627 794	-1,86 %
FCTVA (investissement et fonctionnement)	2 230 000	1 505 531	2 112 000	1 844 729	1 005 000	
FPIC						
Dépenses	690 645	659 330	321 000	311 848	300 000	
Recettes	500 198	521 524	489 000	512 725	500 000	
Solde	190 447	- 137 806	168 000	200 877	200 000	
DEPENSES						
Attribution de compensation	14 401 856	14 401 854	13 950 000	14 014 042	13 380 000	
Dotation de Solidarité Communautaire	1 850 000	1 844 185	1 850 000	1 843 866	1 846 000	
FNGIR	3 485 347	3 485 347	3 485 347	3 485 347	3 485 347	
Subventions d'équilibre aux budgets annexes	1 719 885	1 140 000	2 006 047	1 463 170	2 461 105	+22,68 % (BP 2019)

LE BUDGET PRINCIPAL 2020

Envoyé en préfecture le 29/07/2020
Reçu en préfecture le 29/07/2020
Affiché le
ID : 058-245804406-20200722-2020_07_22_69-BF

Récapitulatif des recettes de fonctionnement :

Recettes de fonctionnement	BP 2018	BP 2019	BP 2020	Evolution 2020/ 2019
Atténuation de charges (remboursement frais de personnel)	51 000	75 000	50 000	- 33 %
Produits des services	1 647 100	2 220 151	2 580 200	+ 16 % (piscines)
Impôts et taxes	32 484 913	33 226 072	33 513 886	+ 0,9 %
Dotations et participations	10 202 996	10 238 502	10 406 895	+ 1,6 %
Autres produits de gestion courante	239 720	333 208	236 212	- 29,1 %
Produits exceptionnels	171 050	169 659	204 300	+ 20,4 %
Reprise sur provisions	20 000	7 000		- 100 %
TOTAL RECETTES REELLES FONCTIONNEMENT	44 816 779	46 269 592	46 991 493	+1,56 %
Opérations d'ordre entre sections	679 692	687 384	710 000	+3,3 %
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE	679 692	687 384	710 000	+ 3,3 %
TOTAL GENERAL	45 496 471	46 956 976	47 701 493	+ 1,59 %

LE BUDGET PRINCIPAL 2020

Les charges à caractère général

Envoyé en préfecture le 29/07/2020
Reçu en préfecture le 29/07/2020
Affiché le
ID : 058-245804406-20200722-2020_07_22_69-BF

Chapitre 011	BP 2018	BP 2019	BP 2020
Les moyens généraux			
Archives	16 810	19 453	26 000
Cabinet	5 000	5 000	1 000
Communication	618 100	776 500	654 000
Finances	27 400	2 150	6 300
Informatique	293 700	312 500	344 500
Intendance	365 900	359 700	363 850
Bâtiments	176 000	147 100	198 300
Garage	300 600	304 300	263 500
La gestion des déchets			
Frais généraux	133 080	93 800	47 850
Précollecte	317 600	384 000	394 200
Déchetteries	1 640 000	1 740 000	1 670 000
Traitement	4 084 000	3 430 000	3 025 000

LE BUDGET PRINCIPAL 2020

Les charges à caractère général

Envoyé en préfecture le 29/07/2020
 Reçu en préfecture le 29/07/2020
 Affiché le 
 ID : 058-245804406-20200722-2020_07_22_69-BF

Chapitre 011	BP 2018	BP 2019	BP 2020
L'enseignement supérieur			
Divers (dont RU)	33 800	46 900	124 400
Campus connecté	0	0	30 250
Pass – 1 ^{ère} année	0	0	23 306
Sports et culture			
Culture	261 400	182 400	238 500
Piscines	0	464 700	885 862
Sports	57 000	54 600	15 000
Autres compétences			
Climat - Energie	59 000	229 664	141 664
Cohésion sociale	10 500	8 500	9 800
Développement économique	330 700	295 500	426 700
Développement territorial	60 000	60 000	40 400

LE BUDGET PRINCIPAL 2020

Les charges à caractère général

Envoyé en préfecture le 29/07/2020
 Reçu en préfecture le 29/07/2020
 Affiché le 
 ID : 058-245804406-20200722-2020_07_22_69-BF

Chapitre 011	BP 2018	BP 2019	BP 2020
Equipe eau	29 500	37 500	14 500
Gens du voyage	281 500	249 500	261 000
Habitat	220 700	210 700	270 000
Milieus et risques	60 900	72 000	93 500
Numérique	106 200	381 200	310 400
Santé	5 000	10 000	0
Tourisme	40 000	59 058	49 000
STR - Topo	0	0	82 890
TOTAL (hors RH)			
	9 534 390	9 936 725	10 011 672
Evolution			
		+4,2 %	+0,75 %

Maitrise des charges à caractère général au niveau de 2019.

LE BUDGET PRINCIPAL 2020 – Les dépenses de personnel

	BP 2018	BP 2019	BP 2020
Ressources humaines	6 929 800	7 994 026	9 404 500
Charges à caractère général	83 200	82 000	112 500
Charges de personnel	6 527 600	7 589 900	8 993 000
Autres charges de gestion courante	319 000	288 400	299 000
Charges exceptionnelles - annulation de titres		33 726	
Evolution		+ 15 %	+ 18 %

Globalement les dépenses du gestionnaire ressources humaines augmentent de 18%, si elles sont rapportées aux dépenses réelles de fonctionnement du budget elles ne représentent que 17.5% du budget principal.

Plusieurs facteurs expliquent notamment cette hausse :

- Transfert du personnel des piscines en année pleine représente 60% de l'augmentation
- Effet glissement vieillesse technicité et évolutions règlementaires sur nos cotisations
- Révision du RIFSEEP mis en place en 2019 et mise en place du ticket mobilité
- Gratification exceptionnelle des personnels de terrain pendant le confinement
- Consolidation de postes créés en 2019 ou non pourvus en 2019.

LE BUDGET PRINCIPAL 2020 – Les subventions accordées

(subventions, aides, participations aux organismes de droit privé ou public, subventions aux budgets annexes et frais des élus,...)

Envoyé en préfecture le 29/07/2020
Reçu en préfecture le 29/07/2020
Affiché le
ID : 058-245804406-20200722-2020_07_22_69-BF

Subventions et aides (chapitre 65)	BP 2018	BP 2019	BP 2020
Climat - Energie	51 373	50 583	50 583
Communication	15 000	9 600	9 600
Cohésion sociale	483 000	500 000	474 000
Culture (dont DSP La Maison)	2 069 221	2 170 810	2 081 752
Développement économique	191 000	295 000	209 318
Développement territorial	211 090	209 000	235 929
Equipe de l'eau – Milieux et risques	70 000	70 000	21 000
Enseignement supérieur	296 000	294 380	158 300
Gens du voyage	0	0	5 000
Habitat	48 700	35 000	48 500
Numérique	373 000	208 000	140 000
Sports	90 000	298 000	295 000
Tourisme (dont OTI)	519 890	535 000	440 000
SOUS TOTAL	4 418 274	4 675 373	4 168 982

LE BUDGET PRINCIPAL 2020 – Les subventions accordées

(subventions, aides, participations aux organismes de droit privé ou public, subventions aux budgets annexes et frais des élus,...)

Subventions et aides (chapitre 65)	BP 2018	BP 2019	BP 2020
Subventions d'équilibre aux budgets annexes (Port et Transport)	1 724 885	2 011 047	2 464 105
Indemnités et missions des élus	349 000	318 400	325 500
TOTAL GENERAL SUBVENTIONS	6 492 159	7 004 820	6 958 587
Evolution		+7,9 %	-0,7 %

Stabilité du niveau de subventionnement en raison de l'annulation de nombreux évènements (Covid19); il est à noter néanmoins une augmentation importante prévue sur la subvention d'équilibre du budget annexe transports, et port de la Jonction en lien avec les pertes de recettes tarifaires (Covid19).

Les principales autres inscriptions de crédits au niveau des montants concernent le tourisme, la culture ou la cohésion sociale.

L'accent est aussi mis sur le soutien au développement économique autant pour le soutien aux partenaires locaux qu'aux potentielles entreprises prêtes à s'installer.

Récapitulatif des dépenses de fonctionnement

Dépenses de fonctionnement	BP 2018	BP 2019	BP 2020	Evolution 2020/2019
Charges de personnel	6 542 600	7 589 900	8 993 000	+18 %
Charges à caractère général	9 617 590	10 018 725	10 124 172	+ 1 %
Atténuations de produits (AC, DSC, FNGIR, FPIC)	20 427 848	19 606 347	19 011 347	- 3 %
Autres charges de gestion courante	6 492 159	7 004 820	6 958 587	- 0,7 %
TOTAL DEPENSES DE GESTION COURANTE	43 080 197	44 219 792	45 087 106	+ 1,96 %
Charges financières	570	973	11 000	+ 1 130 %
Charges exceptionnelles	11 000	41 285	2 900	- 93 %
TOTAL DEPENSES REELLES FONCTIONNEMENT	43 091 767	44 262 050	45 101 006	+1,89 %
Autofinancement	143 283	327 034	200 000	- 39 %
Opérations d'ordre entre sections	2 261 421	2 367 892	2 400 487	+ 1,37 %
TOTAL DEPENSES ORDRE FONCTIONNEMENT	2 404 704	2 694 926	2 600 487	- 3,5 %
TOTAL GENERAL	45 496 471	46 956 976	47 701 493	+ 1,59 %

SYNTHESE SECTION DE FONCTIONNEMENT

Evolution de l'épargne prévisionnelle

	BP 2018	BP 2019	BP 2020
Recettes réelles	44 816 778	46 269 592	46 991 493
Amortissement des subventions	679 692	687 384	710 000
Recettes totales	45 496 471	46 956 976	47 701 493
Dépenses réelles	43 091 967	44 262 050	45 101 006
Amortissement	2 261 421	2 367 892	2 400 487
Virement	143 283	327 034	200 000
Dépenses totales	45 496 471	46 956 976	47 701 493
Epargne brute	1 724 811	2 007 542	1 890 487

Le budget primitif 2020 présente une épargne brute de 1.8 M€.

Les dépenses réelles de fonctionnement augmentent de 1,89% et les recettes réelles de fonctionnement de 1,56%.

La section d'investissement

Envoyé en préfecture le 29/07/2020

Reçu en préfecture le 29/07/2020

Affiché le

ID : 058-245804406-20200722-2020_07_22_69-BF

Dépenses d'investissement	BP 2018	BP 2019	BP 2020
Aménagements urbains (mobilités)	616 000		
Bâtiments	90 000	52 500	70 000
Climat energie	2 574 000	5 672 531	1 784 049
Cohésion sociale			35 000
Communication	20 000	50 000	5 000
Culture	1 230 000	3 900 000	3 233 000
Développement économique	1 714 400	2 443 000	502 000
Enseignement supérieur (dont Campus et PASS)	70 000	57 670	168 700
Equipe rivière	10 000	35 000	78 000
Finances	9 285 162	11 784 384	899 558
<i>dont remboursement du capital</i>	<i>122 000</i>	<i>122 000</i>	<i>122 000</i>
<i>dont avance pour le Port de la jonction</i>	<i>105 166</i>		
<i>dont avance budget BIV</i>	<i>1 563 304</i>	<i>1 100 000</i>	<i>70 000</i>
<i>dont transfert compte 20 - 23</i>	<i>6 840 000</i>	<i>9 905 000</i>	
<i>dont quote part subvention (ordre)</i>	<i>649 692</i>	<i>657 384</i>	<i>707 558</i>
Garage	445 000	379 000	368 000
Gens du voyage	1 630 400	500 000	200 000
Habitat	780 000	900 000	777 000
Informatique	370 500	346 700	260 000
Intendance – Marchés publics	2 500	3 000	20 000
Milieus et risques	1 132 000	972 181	1 500 012
Numérique		50 000	183 000
Ordures ménagères	187 110	402 000	1 438 840
Politique partenariale	672 000	120 000	
Ressources Humaines		3 400	5 000
Santé	277 059	207 569	227 038
Sports communautaires (dont piscines)	8 220 000	1 720 000	199 221
Tourisme		220 000	240 044
TOTAL	29 326 131	29 818 935	12 193 962

La section d'investissement – Les recettes

Recettes d'investissement	BP 2018	BP 2019	BP 2020
Amortissements	2 261 421	2 367 892	2 400 487
Autofinancement	143 283	327 034	200 000
Emprunt	11 583 965	6 718 198	3 385 779
FCTVA	2 230 000	2 104 000	1 000 000
Opérations pour compte de tiers	432 635	792 812	101 145
Opérations ordres - cessions	7 119 200	10 134 000	
Remboursement avance	33 334		
Produit des cessions			39 000
Subventions	5 522 293	7 374 999	5 067 551
TOTAL	29 326 131	29 818 935	12 193 962

L'emprunt inscrit pourra être supprimé, partiellement ou totalement, lors de la reprise des excédents du compte administratif 2019

LE BUDGET PRINCIPAL 2020

Envoyé en préfecture le 29/07/2020

Reçu en préfecture le 29/07/2020

Affiché le

ID : 058-245804406-20200722-2020_07_22_69-BF

SITUATION DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME

BUDGET :

BUDGET PRINCIPAL

CODE	LIBELLE	CREDITS DE PAIEMENT ANNUELS						TOTAL
		2017	2018	2019	2020	2021	2022	
OM 2017-06	Colonnes à verre	111 940						111 940
OM 2017-05	Colonnes enterrées	120 401						120 401
INF2017-02	Data center							-
CUL2017-08	Réhabilitation Café Charbon	60 000	1 090 000	1 640 000	2 990 000			5 780 000
XLI2017-01	Rénovation MCNA	45 630	849 567	3 320 754	1 734 049			5 950 000
PIS2017-07	Piscine	4 370 000	8 180 000	1 693 789	11 721			14 255 510
SAN2017-09	Fonds de concours Maisons de Santé	177 065	53 080	90 387	227 038			547 570
HAB2017-03	Politique HLM	-	164 000	52 500	200 000	350 000	350 000	1 116 500
HAB2017-04	Subvention OPAH - RU	40 732	75 484	59 755	150 000			325 971
MER2017-10	Risque inondation - MO Agglomération	-	39 819	193 975	1 421 012	2 558 214	2 434 980	6 648 000
MER2017-11	Risque inondation - MO Etat	100 000	100 000	100 000	150 000	825 000	825 000	2 100 000
TOTAL		5 025 768	10 551 950	7 151 160	6 883 820	3 733 214	3 609 980	36 955 892

LE BUDGET PRINCIPAL 2020 – PRESENTATION DE LA DETTE

ETAT DE LA DETTE BUDGET PRINCIPAL AU 1ER JANVIER 2020

ANNÉE	LIBELLÉ	PRÊTEUR	DURÉE EN ANNÉES	INDICE	MARGE (%)	TAUX	DATE DEBUT REMB	CAPITAL	ENCOURS AU 01/01/2020	INTÉRÊT	AMORT	ANNUITÉ
2011	solde tirage clf	CFFL	14	EURIBOR01M	0,41	0	01/02/2012	1 141 345	495 941,60	0,00	81 524,64	81 524,64
2016	PTZ TEPCV MCNA	CDC	20	TAUX FIXE		0	01/08/2017	795 000	675 750,00	0,00	39 750,00	39 750,00
TOTAL								1 936 345	1 171 691,60	0,00	121 274,64	121 274,64

Pas d'emprunt contracté en 2019

Programme d'emprunt d'équilibre prévisionnel pour 2020 finalisé au budget supplémentaire

Les 11 ratios obligatoires

Envoyé en préfecture le 29/07/2020

Reçu en préfecture le 29/07/2020

Affiché le

ID : 058-245804406-20200722-2020_07_22_69-BF

	Détail des ratios	BP 2020	CA fiscalité propre (2017)	CA 50 000 à 100 000 hab. (2017)
1	DRF (Dépenses réelles de fonctionnement) / population (67 531)	668 €	366 €	336 €
2	Impositions directes (ID)/ population	493 €	333 €	305 €
2 bis	(ID – reversements fiscalité) / population	212 €	162 €	153 €
3	RRF (Recettes réelles de fonctionnement) / population	696 €	439 €	399 €
4	Dépenses brutes d'équipement / population	137 €	79 €	73 €
5	Dettes / population	17 €	345 €	231 €
6	DGF (Dotations) / population	113 €	95 €	77 €
7	Dépenses de personnel / DRF	20 %	37,9 %	40,2 %
9	Marge autofinancement courant = (DRF + remboursement dette) / RRF	98,5 %	90,2 %	89,6 %
10	Dépenses brutes d'équipement / RRF	19,7 %	17,9 %	18,4 %
11	Dettes / RRF	2,4 %	78,7 %	57,9 %

Envoyé en préfecture le 29/07/2020

Reçu en préfecture le 29/07/2020

Affiché le

ID : 058-245804406-20200722-2020_07_22_69-BF

2 - LE BUDGET EAU 2020

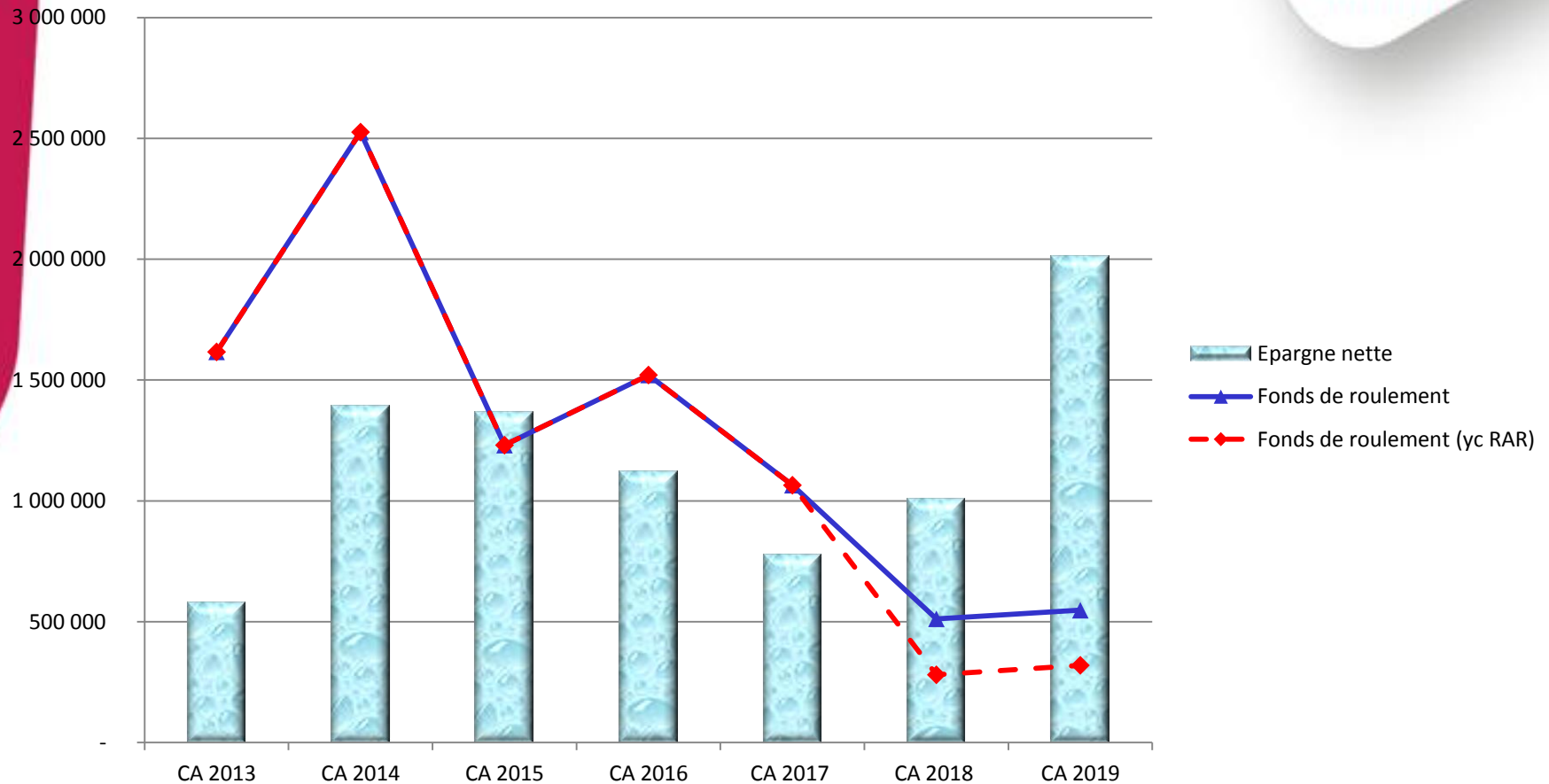
Budget eau – Rappel de la situation financière

Envoyé en préfecture le 29/07/2020

Reçu en préfecture le 29/07/2020

Affiché le

ID : 058-245804406-20200722-2020_07_22_69-BF

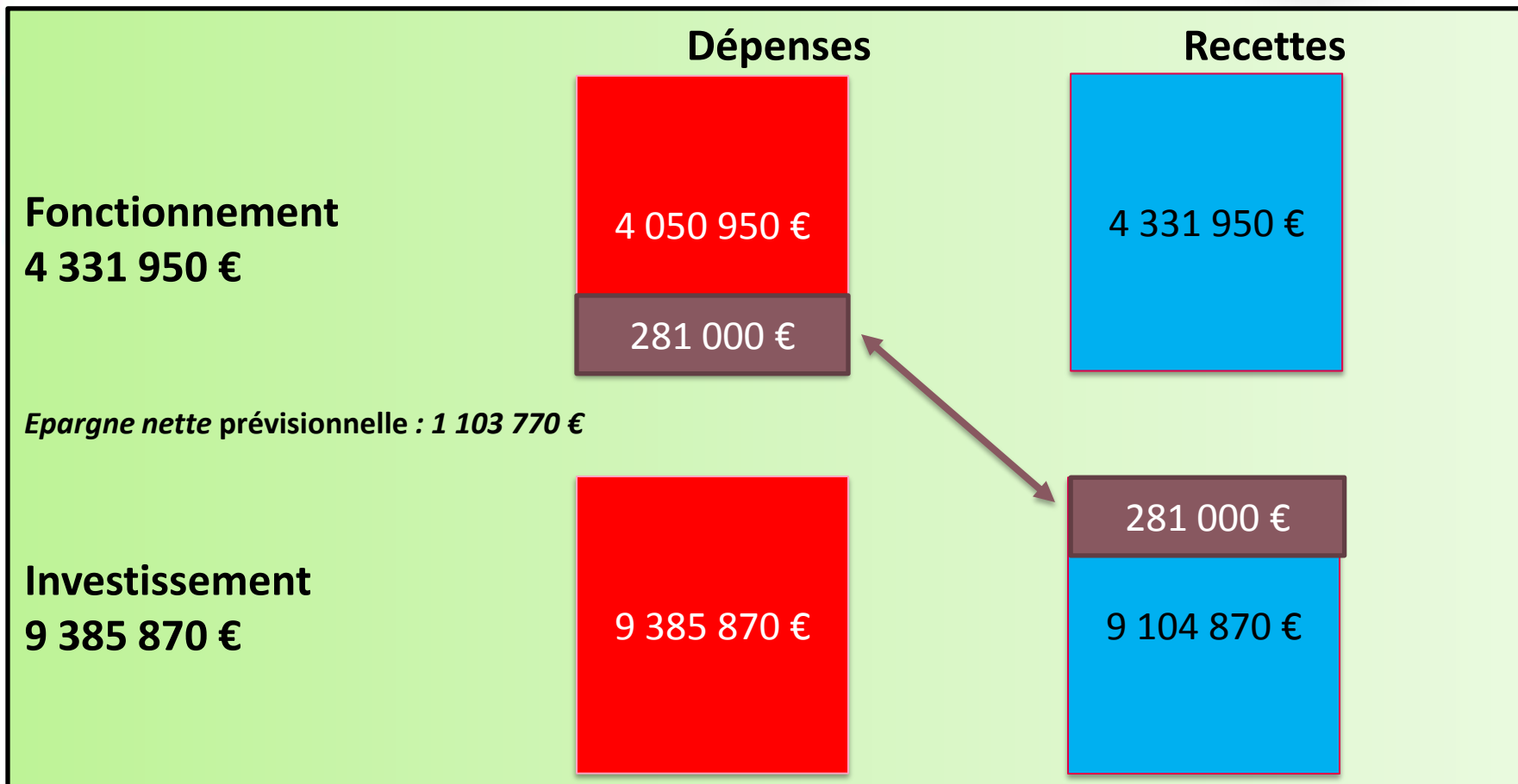


Epargne nette : recettes réelles de fonctionnement – dépenses réelles de fonctionnement – remboursement du capital de la dette.

Fonds de roulement : résultat global hors reste à réaliser (RAR)

Budget eau - Grands équilibres

Finances



LE BUDGET EAU 2020

Le budget eau 2020 se présente ainsi :

Section d'investissement	5 053 920
Section de fonctionnement	4 331 950
TOTAL	9 385 870

LE BUDGET EAU 2020

Recettes d'exploitation	BP 2018	BP 2019	BP 2020
Ventes de produits et prestations	3 777 687	3 765 520	4 198 000
<i>dont ventes d'eau régie</i>	1 722 816	1 748 767	1 849 000
<i>dont surtaxe DSP</i>	1 562 221	1 481 753	1 524 000
Amortissement des subventions	78 532	90 803	75 550
Autres produits	61 000	57 100	58 400
TOTAL	3 917 219	3 913 423	4 331 950

Dépenses d'exploitation	BP 2018	BP 2019	BP 2020
Charges de personnel	986 200	1 035 570	1 027 800
Charges à caractère général	1 088 768	1 126 514	1 075 400
Redevances	260 000	230 000	350 000
Charges financières	1 551	20 623	65 000
Autres	36 000	48 000	161 312
Autofinancement	578 532	369 542	281 000
Amortissement	966 168	1 083 174	1 179 320
Dépenses imprévues			192 118
TOTAL	3 917 219	3 913 423	4 331 950

LE BUDGET EAU 2020

Recettes d'investissement	BP 2018	BP 2019	BP 2020
Autofinancement	578 532	369 542	281 000
Reserves			
Subventions	437 000	438 006	723 600
Amortissement	966 168		
Emprunt	946 432	5 623 981	2 870 000
Opération pour compte de tiers	20 000	20 000	
Opération d'ordre transfert de compte		1 083 174	1 179 320
TOTAL	2 948 132	7 534 703	5 053 920

Dépenses d'investissement	BP 2018	BP 2019	BP 2020
Etudes - Logiciels,...	200 000	225 000	10 000
Matériels - petits travaux	1 557 600	697 500	877 000
Travaux	998 000	6 335 900	3 522 600
Quote part subventions (op ordre)	78 532	90 803	75 550
Remboursement du capital	94 000	165 500	281 000
Opération pour compte de tiers	20 000	20 000	
Dépenses imprévues			287 770
TOTAL	2 948 132	7 534 703	5 053 920

Contexte et principales hypothèses:

Budget eau 2020

Section d'exploitation : les recettes

Pour rappel, à compter de 2017, les élus ont convenu d'augmenter chaque année le prix de l'eau au regard de l'inflation constatée l'année précédente.

- Les recettes de vente d'eau ont été réévaluées ; elles sont basées sur les volumes facturés en 2019 : 1 849 K € pour les ventes en régie et 1 524 K € pour les ventes réalisées dans le cadre de la DSP.**
- Une partie des agents rémunérés directement sur le budget eau est refacturée sur les budgets assainissement et SPANC au prorata du temps consacré à ces budgets : 155 K €.**

Budget eau 2020

Section d'exploitation : les dépenses :

- chaque poste de dépense a été évalué avec rigueur pour permettre au budget eau de dégager des marges de manœuvre.
- le poste entretien de réseau est augmenté de 78 K € : décolmatage des drains de l'usine d'eau potable de Nevers.
- la part du personnel payé sur le budget assainissement et refacturé à l'eau a été réévalué de 40 K €.
- augmentation des frais financiers de 44 K € en lien avec l'emprunt contracté pour financer l'usine d'eau potable.
- inscription d'une provision de 100 K € pour intégrer divers impayés susceptibles d'être admis en non-valeur.
- le solde disponible est inscrit en dépenses imprévues : 192 K €.

Budget eau 2020

Section d'investissement : les recettes

- Inscription du solde des subventions DETR et FEDER : 724 K €.
- Inscription du solde de l'emprunt contracté en 2019 pour l'usine d'eau potable : 2 870 K €. Volume calé aux crédits de paiement.
- Pas d'emprunt nouveau prévu en 2020.

Budget eau 2020

Envoyé en préfecture le 29/07/2020

Reçu en préfecture le 29/07/2020

Affiché le

ID : 058-245804406-20200722-2020_07_22_69-BF

Section d'investissement : les dépenses :

Un programme d'investissement de 4.5 M€ sur le budget eau qui correspond:

1) au Programme Pluriannuel d'Investissement : 1 280 K € dont le détail figure ci-dessous :

- . Coulanges : opération à l'Ermitage : 27 K €**
- . Garchizy : divers travaux Voltaire La Croix et Cité des Révériens : 43 K €**
- . Marzy : Le Monceau – Renouvellement conduite PVC : 56,4 K €**
- . Nevers : divers travaux : 200 K €**
- . Pougues : branchements plomb : 50 K €**
- . Saincaize : reprise structure pont de Trémigny jusqu'à Marcy : 120 K €**
- . Sermoise : rue Message : 70 K €**
- . Varenes -Vauzelles : travaux route de Paris : 110 K €**
- . Divers travaux sur l'ensemble du territoire de sécurisation, de renouvellement de compteurs, d'équipement et véhicules : environ 600 K€**

Budget eau 2020

Section d'investissement : les dépenses (suite) :

2) le solde de l'usine d'eau potable : crédit de paiement 2020 : 3 128 K €,

et du solde de la géodétection : crédit de paiement 2020 : 10 K €.

3) de dépenses imprévues d'investissement : 288 K € utilisable en cours d'année ou réserve exercices à venir.

Budget eau 2020 -APCP

SITUATION DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME

EAU

CODE	LIBELLE	CREDITS DE PAIEMENT ANNUELS						TOTAL
		2017	2018	2019	2020	2021	2022	
2017-01	Géodétection	59 090	200 000	181 081	10 000			450 171
2018-01	Réhabilitation usine d'eau potable	-	212 808	2 879 000	3 127 600			6 219 408
2017-02	Garchizy Les Revériens - Rénovation du réseau	-	292 308	74 570				366 878
TOTAL		59 090	705 116	3 134 651	3 137 600			7 036 457

LE BUDGET EAU 2020 – PRESENTATION DE LA DETTE

ETAT DE LA DETTE EAU AU 1ER JANVIER 2020

ANNÉE	LIBELLÉ	PRÊTEUR	DURÉE EN ANNÉES	INDICE	MARGE (%)	TAUX (%)	1ÈRE ECHEANCE	CAPITAL	ENCOURS AU 01/01/2020	ICNE	INTÉRÊT	AMORT	ANNUITÉ
2011	Réseaux	DEXIA CLF	14	EURIBOR01M	0,41	0,00	01/02/2012	1 200 000	521 428,30	0,00	0,00	85 714,32	85 714,32
2009	Emprunt marzy	Banque Populaire	15	TAUX FIXE		4,20	17/03/2010	20 000	8 076,13	78,45	320,68	1 485,02	1 805,70
2015	Parigny - Pinay	CREDIT AGRICOLE	10	TAUX FIXE		1,41	19/08/2015	75 000	42 525,11	55,06	548,17	7 494,15	8 042,32
2018	Tirage CA-CIB	CACRACL - CALYON	18	TAUX FIXE		1,12	21/04/2019	1 240 000	1 190 400,01	2 423,00	13 035,30	66 133,32	79 168,62
2019	Usine eau potable	CREDIT AGRICOLE	25	TAUX FIXE		0,84	30/07/2020	5 870 000	3 000 000,00	7 957,77	38 523,92	117 400,00	155 923,92
								8 405 000	4 762 429,55	10 514,28	52 428,07	278 226,81	330 654,88

Programme d'emprunt 2019 :

Emprunt 5 870 000 € auprès de CACIB - Taux fixe 0,83 % - Durée de 25 ans

Versement fractionné : 3 000 000 € en décembre 2019 - Solde de 2 870 000 € en avril 2020

Programme d'emprunt 2020 : inscription du solde de 2 870 000 € pour financer la fin des travaux de l'usine d'eau potable

Envoyé en préfecture le 29/07/2020

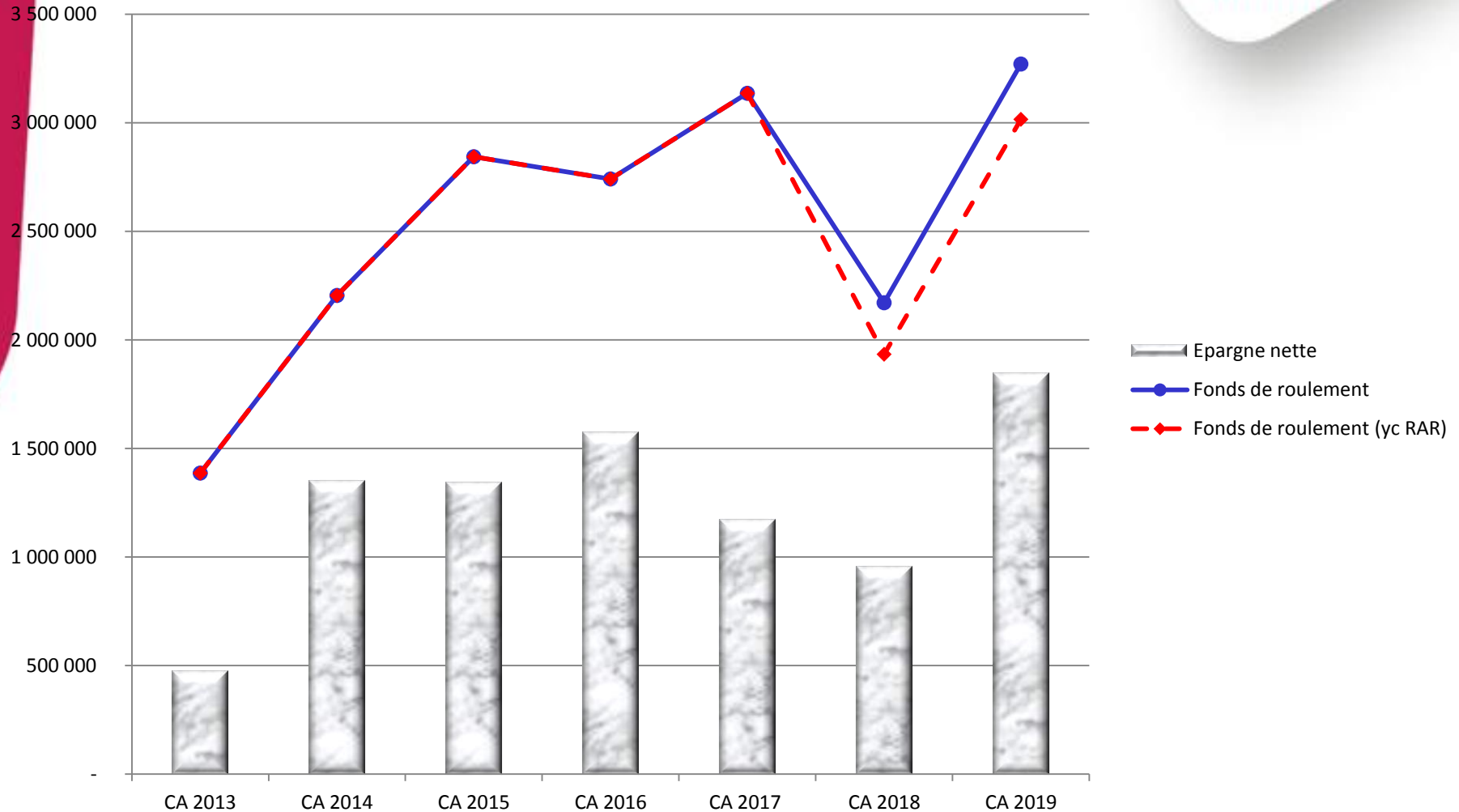
Reçu en préfecture le 29/07/2020

Affiché le

ID : 058-245804406-20200722-2020_07_22_69-BF

3 - LE BUDGET ASSAINISSEMENT 2020

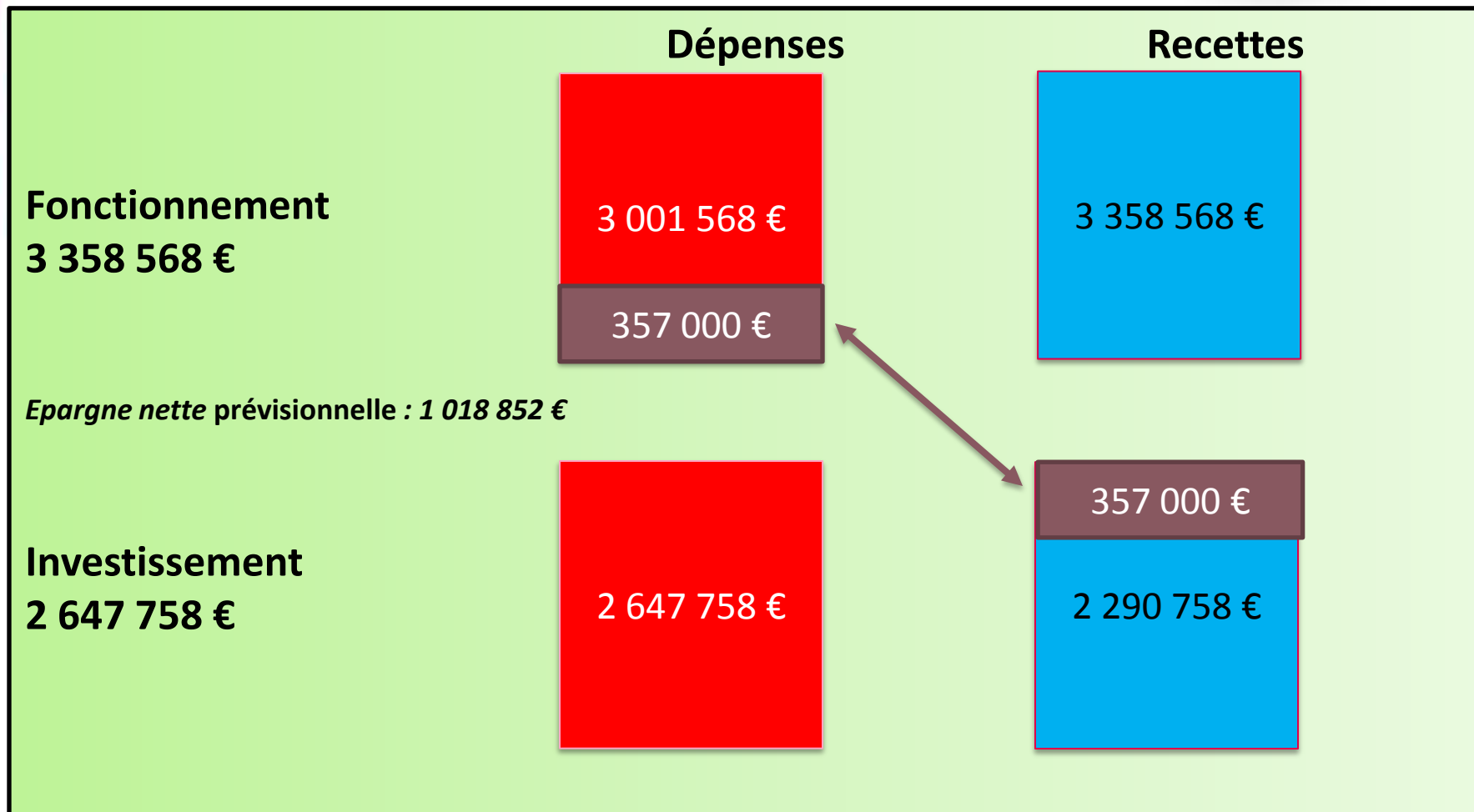
Budget assainissement – Rappel de la situation



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

Budget assainissement – Grands équilibres

Finances



LE BUDGET ASSAINISSEMENT 2020

Le budget assainissement 2020 se présente ainsi :

Section d'investissement	2 647 758
Section de fonctionnement	3 358 568
TOTAL	6 006 326

LE BUDGET ASSAINISSEMENT 2020

Envoyé en préfecture le 29/07/2020

Reçu en préfecture le 29/07/2020

Affiché le

ID : 058-245804406-20200722-2020_07_22_69-BF

Recettes d'exploitation	BP 2018	BP 2019	BP 2020
Ventes de produits et prestations	2 992 217	3 050 222	3 156 000
<i>dont surtaxe DSP</i>	2 069 553	2 149 422	2 287 000
<i>dont part à reverser au délégataire</i>	722 524	715 000	688 000
<i>dont redevance modernisation des réseaux</i>	161 120	123 300	181 000
Amortissement des subventions	181 950	181 950	179 968
Autres produits	58 000	53 500	22 600
TOTAL	3 232 167	3 285 672	3 358 568

Dépenses d'exploitation	BP 2018	BP 2019	BP 2020
Charges de personnel	379 630	356 550	516 700
Charges à caractère général	1 045 743	951 450	1 016 350
<i>dont reversement de la part délégataire</i>	722 525	715 000	688 000
Redevance modernisation des réseaux	161 120	123 300	181 000
Charges financières	37 053	34 821	43 000
Charges exceptionnelles - autres	45 000	52 320	45 698
Autofinancement	517 280	710 584	357 000
Amortissement	1 046 341	1 056 647	1 198 820
TOTAL	3 232 167	3 285 672	3 358 568

LE BUDGET ASSAINISSEMENT 2020

Recettes d'investissement	BP 2018	BP 2019	BP 2020
Autofinancement	517 280	710 584	357 000
Opérations pour compte de tiers	119 000	100 000	50 000
Subventions	70 000		300 000
Amortissement	1 046 341	1 056 647	1 198 820
Emprunt	99 600	282 419	741 938
TOTAL	1 852 221	2 149 650	2 647 758

Dépenses d'investissement	BP 2018	BP 2019	BP 2020
Matériels - petits travaux	792 090	915 000	960 790
Travaux - études	404 181	600 000	1 100 000
Quote part subv (op ordres)	181 950	181 950	179 968
Opérations pour compte de tiers	119 000	100 000	50 000
Remboursement du capital	355 000	352 700	357 000
TOTAL	1 852 221	2 149 650	2 647 758

Le budget assainissement 2020

Les recettes d'exploitation :

L'ensemble des recettes est calculé en fonction des coûts et des volumes prévisionnels facturés.

Les dépenses d'exploitation :

- Etudes : 62 K € : recherche de micropolluants et étude ADEME sables.**
- Remboursement de frais au 6287 : 38 K € : dont remboursement au budget eau maintenance logiciel : 16 K €.**
- Remboursement au budget eau personnel travaillant partiellement pour l'assainissement : 150 K €.**
- Reversement AELB : 65 K € de majoration pour régulariser, si besoin, des encaissements d'impayés des exercices antérieurs (neutre sur le plan budgétaire).**

Le budget assainissement 2020

Les recettes d'investissement :

- subventions inscrites : 300 K € dont 251 K € AELB pour les Revériens et micropolluants et 49 K € DETR pour les Revériens.
- autofinancement : 357 K € pour couvrir l'annuité en capital de la dette.
- emprunt d'équilibre : 742 K €

Les dépenses d'investissement :

- Un programme d'investissement de 2 M€ sur le budget assainissement.
- remboursement capital de la dette : 357 K €
 - **programme de travaux 2020 : 2 051 K €**

Détail des travaux inscrits au budget 2020:

Envoyé en préfecture le 29/07/2020

Reçu en préfecture le 29/07/2020

Affiché le

ID : 058-245804406-20200722-2020_07_22_69-BF

- Challuy : 20 K € : rues Louis Bonnet et de la Bagatelle.
- Coulanges : 101 K € : rue Henri DUNAN , Villecourt et l'Ermitage.
- Garchizy : 55 K € : cité de la Croix.
- Marzy : 145 K € : route du panorama.
- Nevers : 350 K€ : rue des Chauvelles, rue François Mitterrand et Place de la Fontaine d'Argent.
- Parigny les Vaux : 130 K € : extension réseau eaux usées rue des Rosiers.
- Pougues les Eaux : 12 K € : démolition ancien décanteur.
- Saincaize : 475 K € : crédit de paiement 2020 travaux cité de la gare.
- Varenes – Vauzelles : 546 K € : route de Paris, Georges Brassens et Brossolette.
Mise en séparatif les Senets.
- Divers travaux sur l'ensemble du territoire : 217 K €.

LE BUDGET ASSAINISSEMENT 2020

Envoyé en préfecture le 29/07/2020

Reçu en préfecture le 29/07/2020

Affiché le

ID : 058-245804406-20200722-2020_07_22_69-BF

SITUATION DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME

BUDGET :

ASSAINISSEMENT

CODE	LIBELLE	CREDITS DE PAIEMENT ANNUELS						TOTAL
		2017	2018	2019	2020	2021	2022	
2017-01	Station de traitement des eaux usées Saincaize	-	-	-	475 000	392 320	322 320	1 189 640
2017-02	Garchizy Les Revériens - Mise en séparatif du réseau	930	280 000	165 656				446 586
TOTAL		930	280 000	165 656	475 000	392 320	322 320	1 636 226

LE BUDGET ASSAINISSEMENT 2020 – PRESENTATION DE LA DETTE

Envoyé en préfecture le 29/07/2020
Reçu en préfecture le 29/07/2020
Affiché le 
ID : 058-245804406-20200722-2020_07_22_69-BF

ETAT DE LA DETTE 2020

ANNÉE	LIBELLÉ	PRÊTEUR	DURÉE EN ANNÉES	INDICE	MARGE (%)	TAUX	1ÈRE DATE REMB	CAPITAL	ENCOURS AU 01/01/2020	ICNE	INTÉRÊT	AMORT	ANNUITÉ
2008	renégociation de dette	CACRACL - CALYON	18	EURIBOR 01M	0,08	0,08	25/01/2009	1 200 000	462 370,79	11,19	748,74	59 026,08	59 774,82
2007	step Fourchamb.Garchizy	CACRACL - CALYON	25	TAM	0,08	0	31/12/2008	3 000 000	1 560 000,00	0,00	7 800,00	120 000,00	127 800,00
2011	réseaux	DEXIA CLF	14	EURIBOR 01M	0,41	0	01/02/2012	2 200 000	955 952,20	0,00	0,00	157 142,88	157 142,88
2011	Emprunt AELB	Agence Eau Loire Bretagne	16	TAUX FIXE		0	30/12/2013	99 482	56 373,16	0,00	0,00	6 632,13	6 632,13
2009	Parigny Bourg	Crédit Agricole	25	TAUX FIXE		4,80	02/02/2010	85 000	62 031,30	2 603,49	3 002,32	2 909,45	5 911,77
2011	Parigny Pinay	Crédit Agricole	20	TAUX FIXE		4,34	26/03/2012	150 000	104 649,54	58,01	4 360,12	6 830,40	11 190,52
								6 734 482	3 201 376,99	2 672,69	15 911,18	352 540,94	368 452,12

Pas d'emprunt contracté en 2019

Programme d'emprunt d'équilibre prévisionnel pour 2020 finalisé au budget supplémentaire

Envoyé en préfecture le 29/07/2020

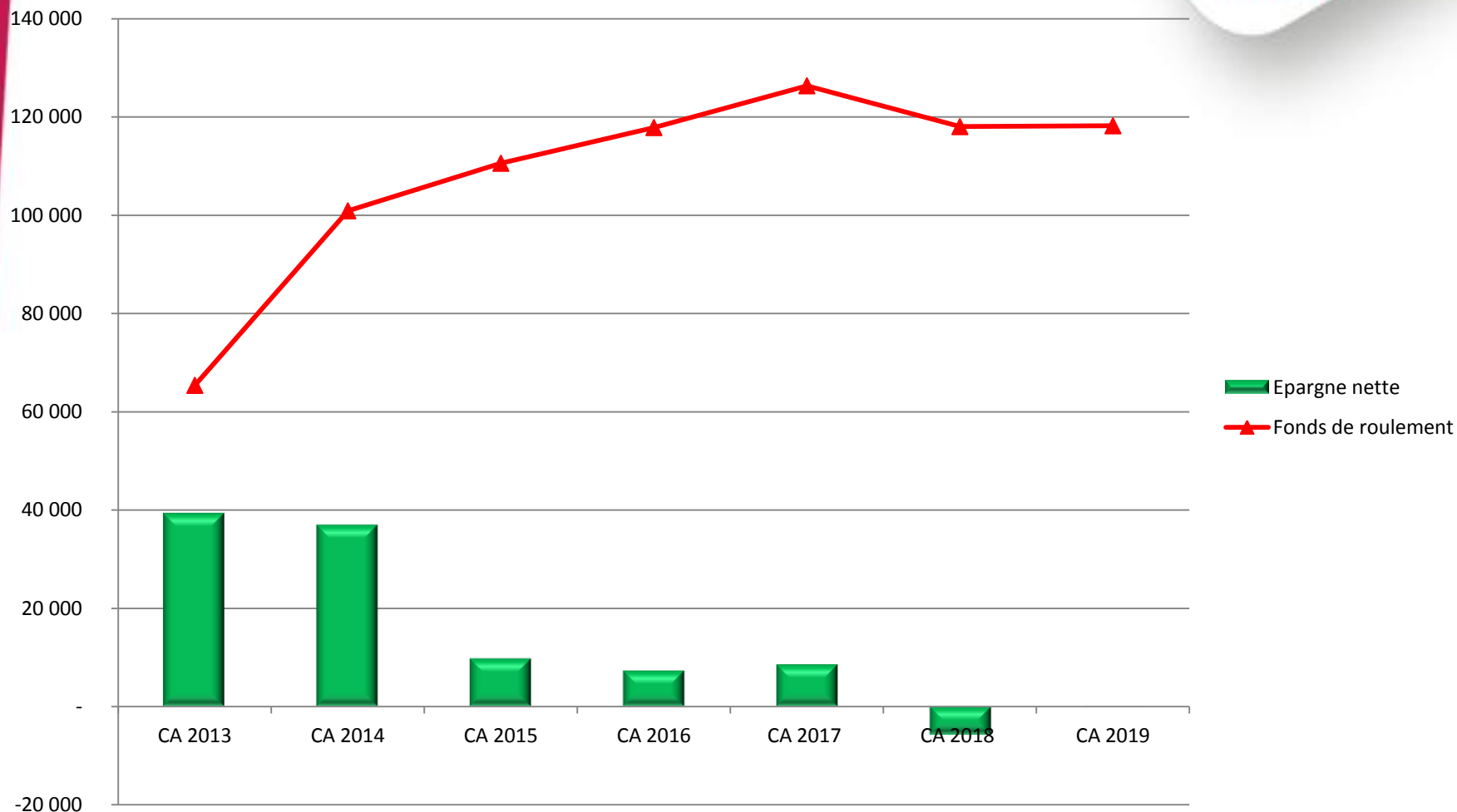
Reçu en préfecture le 29/07/2020

Affiché le

ID : 058-245804406-20200722-2020_07_22_69-BF

4 - LE BUDGET SPANC 2020

SPANC – Rappel de la situation financière



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

Grands équilibres

Envoyé en préfecture le 29/07/2020

Reçu en préfecture le 29/07/2020

Affiché le

ID : 058-245804406-20200722-2020_07_22_69-BF

Finances

	Dépenses	Recettes
Fonctionnement 88 000 €	88 000 €	88 000 €
<i>Epargne nette prévisionnelle : 515 €</i>		
Investissement 515 €	515 €	515 €

LE BUDGET SPANC 2020

Le budget SPANC 2020 se présente ainsi :

Section d'investissement	515 €
Section de fonctionnement	88 000 €
TOTAL	88 515 €

Section de fonctionnement

Envoyé en préfecture le 29/07/2020

Reçu en préfecture le 29/07/2020

Affiché le

ID : 058-245804406-20200722-2020_07_22_69-BF

Recettes de fonctionnement	BP 2018	BP 2019	BP 2020
Vidanges assainissement non collectif	25 000	25 000	40 000
Contrôles - diagnostics	49 300	52 000	45 000
Subventions	38 700		
Autres produits	3 500	4 500	3 000
TOTAL	116 500	81 500	88 000

Dépenses de Fonctionnement	BP 2018	BP 2019	BP 2020
Marché entretien et diagnostic SPANC	25 000	25 000	40 000
Charges de personnel	42 500	42 500	39 000
Autres dépenses	48 707	13 485	8 485
Amortissement	293	515	515
TOTAL	116 500	81 500	88 000

Section d'investissement

Envoyé en préfecture le 29/07/2020

Reçu en préfecture le 29/07/2020

Affiché le

ID : 058-245804406-20200722-2020_07_22_69-BF

Recettes d'investissement	BP 2018	BP 2019	BP 2020
Amortissement	293	515	515

Dépenses d'investissement	BP 2018	BP 2019	BP 2020
Dépenses non affectées	293	515	515

Envoyé en préfecture le 29/07/2020

Reçu en préfecture le 29/07/2020

Affiché le

ID : 058-245804406-20200722-2020_07_22_69-BF

5 - LE BUDGET TRANSPORTS ET MOBILITES 2020

LE BUDGET TRANSPORTS ET MOBILITES 2020

Un nouveau contrat de la Délégation de Service Public a été signé en 2020, le régime financier retenu est celui du forfait de charges.

Nevers Agglomération verse à l'exploitant un montant correspondant aux charges prévisionnelles.

Cette rémunération est assujettie à la TVA au taux de 20 %.

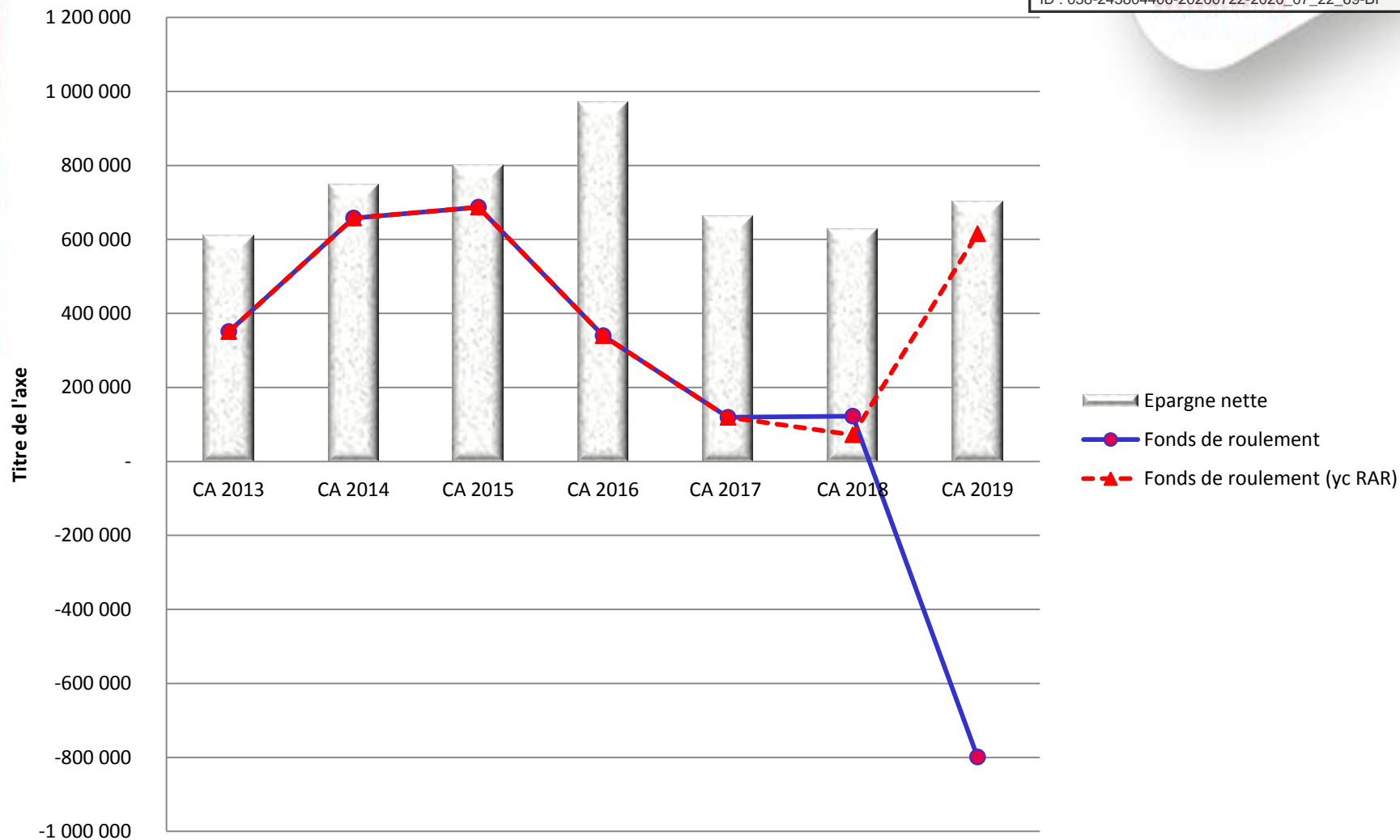
Par ailleurs, Nevers Agglomération est maintenant propriétaire des recettes collectées par l'exploitant que celui-ci reverse par convention de mandat.

Ce système permet de récupérer la TVA aussi bien sur le fonctionnement que sur l'investissement.

Le budget est donc présenté HT.

Transports et mobilités : Rappel de la situation financière

Envoyé en préfecture le 29/07/2020
Reçu en préfecture le 29/07/2020
Affiché le
ID : 058-245804406-20200722-2020_07_22_69-BF

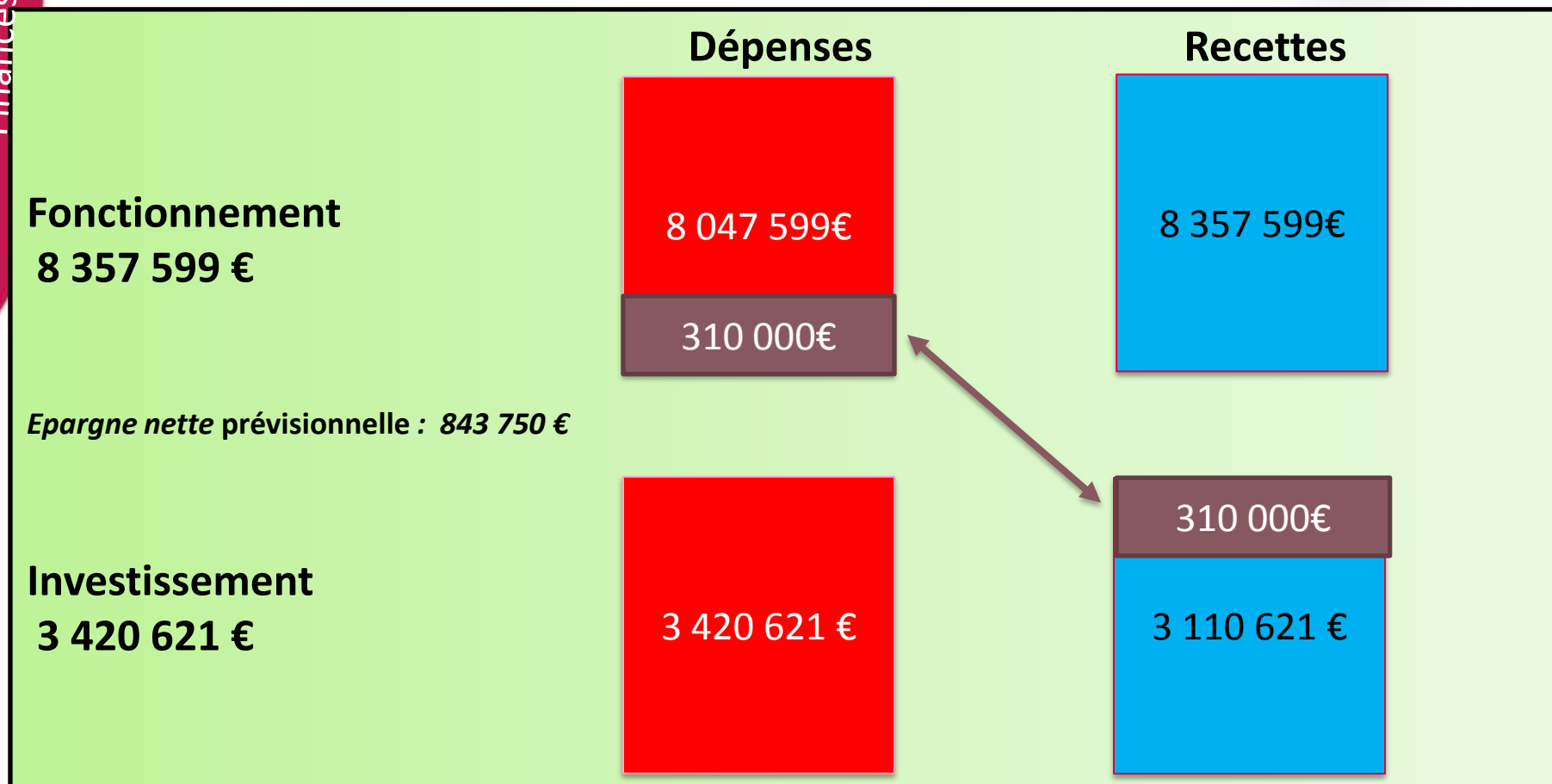


Epargne nette : recettes réelles de fonctionnement – dépenses réelles de fonctionnement – remboursement du capital de la dette
Fonds de roulement : résultat global hors reste à réaliser (RAR)

Grands équilibres

Envoyé en préfecture le 29/07/2020
Reçu en préfecture le 29/07/2020
Affiché le
ID : 058-245804406-20200722-2020_07_22_69-BF

Finances



LE BUDGET TRANSPORTS ET MOBILITES 2020

Le budget Transports et Mobilités 2020 se présente ainsi :

Section d'investissement	3 420 621
Section de fonctionnement	8 357 599
TOTAL	11 778 220

LE BUDGET TRANSPORTS ET MOBILITES 2020

Section d'exploitation

Recettes d'exploitation	BP 2018 (TTC)	BP 2019 (TTC)	BP 2020 (HT)
Versement mobilité	4 600 000	4 600 000	4 600 000
Compensation reversement seuil Versement mobilité		74 000	37 000
Recettes voyageurs et annexes reversées par l'exploitant			823 029
Subvention d'équilibre du budget principal	1 614 719	2 050 000	2 299 539
DGD + subventions	890 356	545 352	588 131
Amortissement des subventions d'équipement	8 786	3 223	0
Divers	20 000	20 000	9 900
TOTAL	7 133 861	7 292 575	8 357 599

LE BUDGET TRANSPORTS ET MOBILITES 2020

Section d'exploitation

Dépenses d'exploitation	BP 2018(TTC)	BP 2019(TTC)	BP 2020(HT)
Contribution versée au délégataire	5 396 322	5 605 917	6 724 595
Charges de personnel	196 915	200 600	224 950
Fonctionnement du service	396 179	415 168	221 304
Remboursement Versement Mobilité	15 000	10 000	7 000
Charges financières	20 800	16 340	26 000
Amortissement des équipements	871 239	846 140	843 750
Autofinancement	187 406	198 410	310 000
Autres charges	50 000	0	0
TOTAL	7 133 861	7 292 575	8 357 599

Section d'investissement

Recettes d'investissement	BP 2018 (TTC)	BP 2019 (TTC)	BP 2020 (HT)
Autofinancement	187 406	198 410	310 000
Récupération droit à déduction TVA	367 456	725 463	0
Subventions équipement reçues	18 000	538 980	1 837 871
Amortissement	871 239	846 140	843 750
Emprunts	0	2 221 746	398 000
Opérations d'ordre	273 456	725 463	0
Autres (titres de participation)	0	0	31 000
TOTAL	1 717 557	5 256 202	3 420 621

Section d'investissement

Dépenses d'investissement	BP 2018 (TTC)	BP 2019 (TTC)	BP 2020 (HT)
Acquisition véhicules (bus, vélos,...)	608 900	592 500	313 842
Travaux d'aménagement du réseau	120 000	3 602 516	942 703
Etudes et frais d'insertion	136 340	0	0
Abris bus – mobilier – accessibilité – aménagements cyclables	268 496	157 500	65 000
Remboursement capital emprunts	170 000	175 000	310 000
Droit à déduction de TVA	273 456	725 463	0
Subventions transférées	8 786	3 223	0
Dépenses non affectées et imprévues	131 579	0	1 758 076
Autres (titres de participation)	0	0	31 000
TOTAL	1 717 557	5 256 202	3 420 621

LE BUDGET TRANSPORTS ET MOBILITES 2020

Le changement de DSP, l'assujettissement à la TVA et les premiers effets de la crise sanitaire ont les conséquences suivantes sur ce budget :

Les recettes d'exploitation :

- le versement mobilité (VM) est maintenu au niveau des années précédentes. La perte du Covid, évaluée à 500 000 €, doit être compensée par l'Etat : **4 600 K €**.
- la mesure visant à compenser la perte de VM liée au seuil d'imposition passé de 9 à 11 salariés est réduite de moitié : **37 K €**
- les recettes voyageurs, initialement évaluées à 1 308 029 € sont réduites de **485 000 € : 823 K €**
- Elles sont inscrites directement et non plus déduites du versement au délégataire.
- La subvention d'équilibre du budget principal est en hausse de **12 %** pour compenser la perte de recettes : **2 299 K €**

LE BUDGET TRANSPORTS ET MOBILITES 2020

Les dépenses d'exploitation :

- la contribution au délégataire est brute et hors taxe par rapport aux exercices précédents (pas de déduction des recettes voyageurs) : 6 725 K €
- charges de personnel annuelles : (dont un agent supplémentaire sur une année complète) : 225 K €
- charges financières : intégration des emprunts contractés en 2019 : 26 K €
- autofinancement nécessaire pour couvrir l'emprunt : 310 K €

LE BUDGET TRANSPORTS ET MOBILITES 2020

Les recettes d'investissement :

-Les subventions d'équipement à recevoir s'élèvent à 1 838 K €, elles sont liées aux AP/CP et ne peuvent pas être en restes à réaliser. Elles sont encaissées avec du décalage par rapport aux dépenses.

Détail des subventions : ADEME : 643 € - DSIL : 33 K € - Région BFC : 744 K € - Département 58 : 68 K € - FEDER : 350 K €

- L'emprunt : 398 000 € - solde emprunt 2019 encaissé sur 2 exercices

- Les titres de participation : 31 K € en dépenses et en recettes - achat et revente actions SPL MBFC.

LE BUDGET TRANSPORTS ET MOBILITES 2020

Les dépenses d'investissement :

- solde AP/CP Pôle d'Echange Multimodal du Banlay : 615 K €
- différents travaux sur le réseau : 328 K €
- continuité pistes cyclables et Maison du Vélo : 65 K €
- acquisition de véhicules : 314 K € : 1 bus, 4 véhicules de service, geebees, VAE et remorques vélo.
- remboursement capital emprunts : 310 K €

Après inscription de l'autofinancement et des amortissements, **un solde est disponible en investissement à hauteur de 1 758 K €.**

Il pourra être utilisé pour de prochains investissements, ou permettre le remboursement par anticipation d'un emprunt en cours .

LE BUDGET TRANSPORTS ET MOBILITES 2020

Envoyé en préfecture le 29/07/2020
 Reçu en préfecture le 29/07/2020
 Affiché le 
 ID : 058-245804406-20200722-2020_07_22_69-BF

SITUATION DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME

BUDGET :

TRANSPORTS ET MOBILITES

CODE	LIBELLE	CREDITS DE PAIEMENT ANNUELS						TOTAL
		2017	2018	2019	2020	2021	2022	
TRS2017-02	Mise en accessibilité du réseau de transports	53 253	76 714					129 967
TRS2017-01	Renouvellement parc de bus	1 010 781	506 796	511 440				2 029 017
TRS20186-01	Pôle d'échange multimodal du Banlay	-	100 484	3 113 825	737 584 TTC			3 951 893
					614 653 HT			3 828 962
TOTAL		1 064 034	683 994	3 625 265	614 653			5 987 946

LE BUDGET TRANSPORTS ET MOBILITES 2020 – PRESENTATION DE LA DETTE

Envoyé en préfecture le 29/07/2020
Reçu en préfecture le 29/07/2020
Affiché le
ID : 058-245804406-20200722-2020_07_22_69-BF

ETAT DE LA DETTE TRANSPORTS AU 1ER JANVIER 2020

ANNÉE	LIBELLÉ	PRÊTEUR	DURÉE EN ANNÉES	INDICE	MARGE (%)	TAUX (%)	1ÈRE ECHEANCE	CAPITAL	ENCOURS AU 01/01/2020	ICNE	INTÉRÊT	AMORT	ANNUITÉ
2009	Acquisition bus	Caisse Epargne	12	TAUX FIXE		3,50	19/12/2010	1 490 000	292 915,96	159,32	10 252,06	143 939,02	154 191,08
2011	Acquisition bus	DEXIA CLF	12	EURIBOR01M	0,41	0,00	01/02/2012	400 000	136 110,90	0,00	0,00	33 333,36	33 333,36
2019	Pôle Banlay	CACIB - Crédit Agricole	15	TAUX FIXE		0,39	18/01/2020	1 200 000	1 200 000,00	883,30	4 652,70	80 000,00	84 652,70
2019	Pôle Banlay + bus	La Banque Postale	15	TAUX FIXE		0,61	01/05/2020	998 000	600 000,00	921,25	4 968,88	49 899,99	54 868,87
								4 088 000	2 229 026,86	1 963,87	19 873,64	307 172,37	327 046,01

Programme d'emprunt 2019 :

1 200 000 € auprès de CACIB - Durée 15 ans - Taux fixe : 0,39 % - Versement en octobre

998 000 € auprès de la Banque Postale - Durée 15 ans - Taux fixe : 0,58 % - Versement fractionné

Versement 600 000 € en décembre 2019 - Versement 398 000 € en janvier 2020

Programme d'emprunt 2020 : solde de 398 000 € pour la fin des travaux du pôle multi modal du Banlay.

Pas d'autre emprunt programmé

Envoyé en préfecture le 29/07/2020

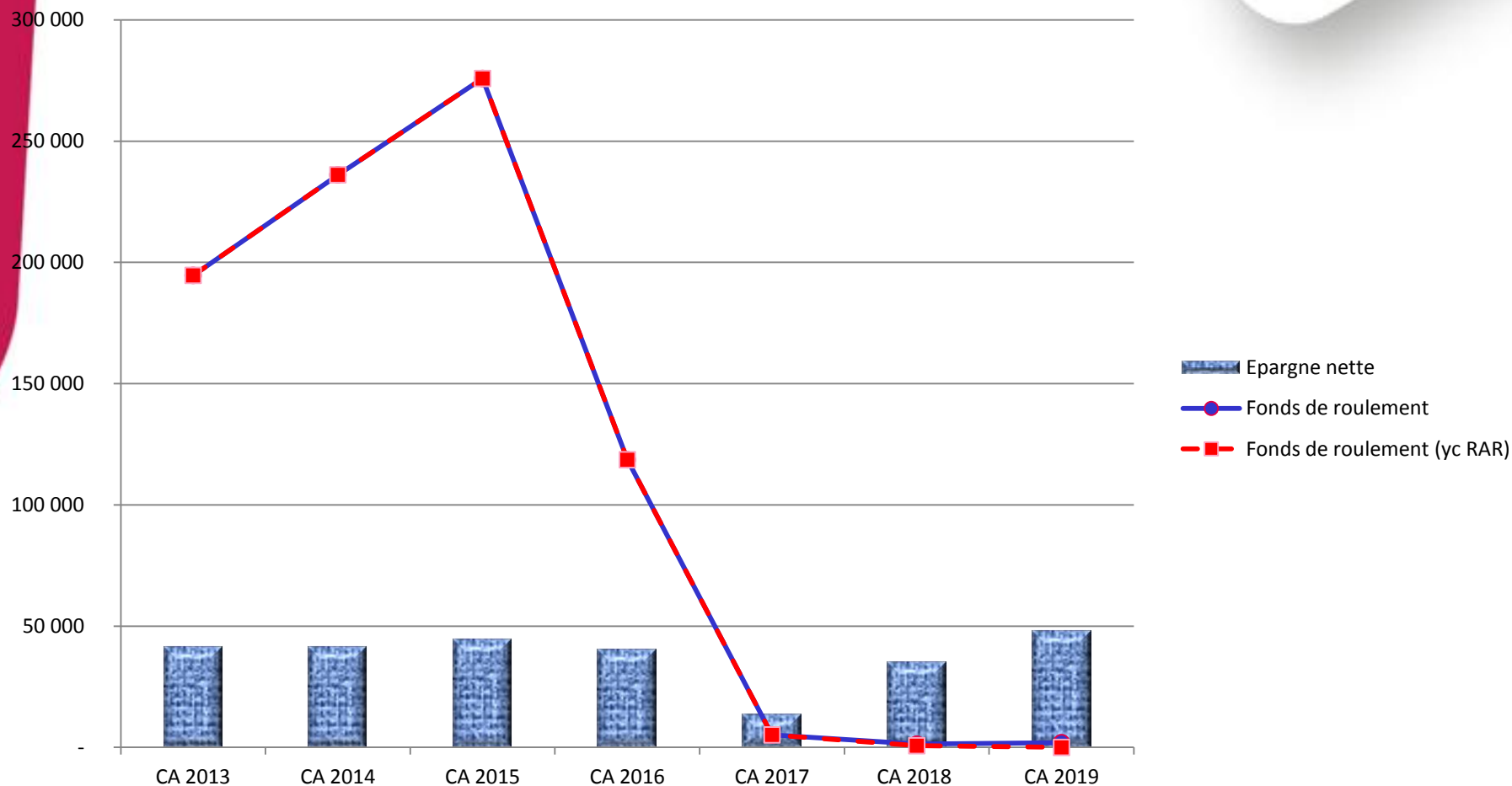
Reçu en préfecture le 29/07/2020

Affiché le

ID : 058-245804406-20200722-2020_07_22_69-BF

6 - LE BUDGET PORT DE LA JONCTION 2020

Port de la Jonction – Rappel de la situation financière



Epargne nette : recettes réelles de fonctionnement – dépenses réelles de fonctionnement – remboursement du capital de la dette

Fonds de roulement : résultat global hors reste à réaliser (RAR)

Grands équilibres

Envoyé en préfecture le 29/07/2020
Reçu en préfecture le 29/07/2020
Affiché le 
ID : 058-245804406-20200722-2020_07_22_69-BF

Finances

	Dépenses	Recettes
Fonctionnement 227 226 €	227 226 €	227 226 €
<i>Epargne nette prévisionnelle : 63 422 €</i>		
Investissement 86 086 €	86 086 €	86 086 €

LE BUDGET PORT DE LA JONCTION 2020

Le budget Port de la Jonction 2020 se présente ainsi :

Section d'investissement	86 086
Section de fonctionnement	227 226
TOTAL	313 312

Section de fonctionnement

Envoyé en préfecture le 29/07/2020
Reçu en préfecture le 29/07/2020
Affiché le 
ID : 058-245804406-20200722-2020_07_22_69-BF

Recettes de fonctionnement	BP 2018	BP 2019	BP 2020
Services plaisanciers	60 900	65 900	41 895
Mise à disposition de personnel	7 500	7 500	0
Remboursement personnel maladie	0	1 000	1 000
Amortissement subventions d'équipement	18 330	22 664	22 664
Subvention d'équilibre du budget principal	105 166	116 047	161 567
Divers	0	0	100
TOTAL	191 896	213 111	227 226

Dépenses de Fonctionnement	BP 2018	BP 2019	BP 2020
Dépenses de fonctionnement du site	49 345	49 560	48 900
Charges de personnel	88 150	92 460	92 240
Amortissement des équipements	54 401	71 091	86 086
TOTAL	191 896	213 111	227 226

Section d'investissement

Envoyé en préfecture le 29/07/2020

Reçu en préfecture le 29/07/2020

Affiché le

ID : 058-245804406-20200722-2020_07_22_69-BF

Recettes d'investissement	BP 2018	BP 2019	BP 2020
Amortissement des équipements	54 401	71 091	86 086
Subventions d'équipement reçues	43 825	0	0
Avance du budget principal	50 104	0	0
Opération d'ordre (transfert imputation)	59 000		
TOTAL	207 330	71 091	86 086

Dépenses d'investissement	BP 2018	BP 2019	BP 2020
Amortissement des subventions transférables	18 330	22 664	22 664
Dépenses d'équipement	130 000	30 300	59 995
Dépenses non affectées ou imprévues	0	18 127	3 427
Opérations d'ordre (transfert imputation)	59 000		
TOTAL	207 330	71 091	86 086

LE BUDGET PORT DE LA JONCTION 2020

En fonctionnement :

- les recettes des plaisanciers sont évaluées à la baisse en lien avec la crise sanitaire.
- les amortissements sont en hausse suite aux investissements réalisés les années précédentes.
- pour équilibrer le budget, il convient de réévaluer la subvention d'équilibre de **45 520 €** soit une augmentation de **39 %**.

En investissement :

- les dépenses d'équipement correspondent à l'achat de 2 bateaux électriques et divers petits équipements ou aménagements.

Envoyé en préfecture le 29/07/2020

Reçu en préfecture le 29/07/2020

Affiché le

ID : 058-245804406-20200722-2020_07_22_69-BF

7 - LE BUDGET IMMOBILIER A VOCATION ECONOMIQUE 2020

LE BUDGET IMMOBILIER A VOCATION ECONOMIQUE 2020

Section d'investissement	833 584
Section de fonctionnement	424 566
TOTAL	1 258 150

Les grands équilibres

Section de fonctionnement

Dépenses	Recettes
Dépenses de fonctionnement 305 916 €	Produit des locations 424 566€
Dépenses imprévues 29 066 €	
Autofinancement 89 584 €	


424 566 €

Section d'investissement

Dépenses	Recettes
Travaux d'aménagement 829 584 €	Emprunt 670 000 €
	Avances 70 000€
	Autofinancement 89 584 €
Cautions 4 000 €	Cautions 4 000 €

833 584 €

Section de fonctionnement

Envoyé en préfecture le 29/07/2020
 Reçu en préfecture le 29/07/2020
 Affiché le 
 ID : 058-245804406-20200722-2020_07_22_69-BF

Recettes de fonctionnement	BP 2018	BP 2019	BP 2020
<u>Atelier Relais</u>	0	0	56 400
Produit des loyers et charges refacturées			
<u>Inkub</u>	0	326 000	368 166
Produit des loyers et charges refacturées			
TOTAL	0	326 000	424 566

Dépenses de Fonctionnement	BP 2018	BP 2019	BP 2020
<u>Atelier Relais</u>			
Charges de fonctionnement du site	0	0	26 816
Dépenses imprévues et autofinancement dégagé		0	29 584
<u>Inkub</u>			
Charges de fonctionnement du site	0	326 000	279 100
Dépenses imprévues et autofinancement dégagé		0	89 066
TOTAL	0	326 000	424 566

Section d'investissement

Envoyé en préfecture le 29/07/2020

Reçu en préfecture le 29/07/2020

Affiché le

ID : 058-245804406-20200722-2020_07_22_69-BF

Recettes d'investissement	BP 2018	BP 2019	BP 2020
Avances du budget principal	1 543 666	2 236 733	70 000
Subventions d'équipement reçues	698 133	274 243	0
Emprunt	0	0	670 000
Autofinancement	0	0	89 584
Divers	0	0	4 000
TOTAL	2 241 799	2 510 976	833 584

Dépenses d'investissement	BP 2018	BP 2019	BP 2020
<u>INKUB</u>	1 041 799	1 100 000	742 000
<u>ATELIER RELAIS</u>	1 200 000	1 410 976	91 584
TOTAL	2 241 799	2 510 976	833 584

LE BUDGET IMMOBILIER A VOCATION ECONOMIQUE 2020

Éléments principaux du budget 2020 :

- Dernière année des crédits de paiement pour les 2 autorisations de programme de ce budget.
- Les recettes des 2 sites couvrent les dépenses de fonctionnement et permettent de dégager un autofinancement qui pourra rembourser des annuités de dette à venir.
- Un emprunt de **670 000 €** est inscrit pour financer le solde de l'Inkub, contrairement aux exercices précédents où la section d'investissement était équilibrée par une avance du budget principal.

LE BUDGET IMMOBILIER A VOCATION ECONOMIQUE 2020

SITUATION DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME

BUDGET : IMMOBILIER A VOCATION ECONOMIQUE

CODE	LIBELLE	CREDITS DE PAIEMENT ANNUELS						TOTAL
		2017	2018	2019	2020	2021	2022	
BIV2017-01	Atelier relais Varennnes Vauzelles- Garchizy	11 527	275 857	1 323 032	89 584			1 700 000
BIV2017-02	Acquisition et aménagement Inkub	3 085 048	-	910 454	620 000			4 615 502
TOTAL		3 096 575	275 857	2 233 486	709 584			6 315 502

Envoyé en préfecture le 29/07/2020

Reçu en préfecture le 29/07/2020

Affiché le

ID : 058-245804406-20200722-2020_07_22_69-BF

8 - LE BUDGET DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE « PARCS D'ACTIVITES ECONOMIQUES » 2020

LE BUDGET DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE 2020

Section d'investissement	135 712 €
Section de fonctionnement	178 712 €
TOTAL	314 424 €

Les grands équilibres

Section de fonctionnement

Dépenses	Recettes
Dépenses d'exploitation 92 712 €	Ventes de terrains 84 000 €
Opérations d'ordre 84 000 €	
Charges financières 2 000 €	Opérations d'ordre 94 712 €

178 712 €

Section d'investissement

Dépenses	Recettes
Stocks / op ordre 92 712 €	Opérations d'ordre 84 000 €
Remboursement emprunt 43 000 €	Avances 51 712 €

135 712 €

LE BUDGET DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE 2020

Au-delà des écritures comptables de stocks, portant aussi bien sur les dépenses que les recettes, tant en investissement qu'en fonctionnement, les mouvements budgétaires à retenir :

Dépenses d'exploitation :

Complément prix terrain Blandin : **84 000 €** + frais : **1 500 €**

Frais de bornage (si besoin)

Ventes de terrains :

Sur la zone du Bengy : **84 000 €**

Emprunt :

Remboursement du capital : **43 000 €**

Frais financiers : **2 000 €**

LE BUDGET DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE 2020 – PRESENTATION DE LA DETTE

ETAT DE LA DETTE BUDGET DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE AU 1ER JANVIER 2020

ANNÉE	LIBELLÉ	PRÊTEUR	DURÉE EN ANNÉES	INDICE	MARGE (%)	TAUX	DATE 1ERE ECHEANCE	CAPITAL	ENCOURS AU 01/01/2020	INTÉRÊT	AMORT	ANNUITÉ
2020	ZAC Varennes-Vauzelles	DEXIA	15	EURIBOR 01M	0,41	0	01/02/2010	635 855	215 484,05	0,00	42 390,36	42 390,36
TOTAL								635 855	215 484,05	0,00	42 390,36	42 390,36

Pas d'emprunt contracté en 2019

Pas d'emprunt programmé en 2020

Synthèse des masses budgétaires

Envoyé en préfecture le 29/07/2020
 Reçu en préfecture le 29/07/2020
 Affiché le 
 ID : 058-245804406-20200722-2020_07_22_69-BF

<i>en K €</i>		DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	DEPENSES D'INVESTISSEMENT	TOTAL
BUDGET PRINCIPAL	2019	46 956 976	29 818 935	76 775 911
	2020	47 701 493	12 193 962	59 895 455
BUDGET EAU	2019	3 913 423	7 534 703	11 448 126
	2020	4 331 950	5 053 920	9 385 870
BUDGET ASSAINISSEMENT	2019	3 285 672	2 149 650	5 435 322
	2020	3 358 568	2 647 758	6 006 326
BUDGET SPANC	2019	81 500	515	82 015
	2020	88 000	515	88 515
BUDGET TRANSPORTS	2019	7 292 575	5 256 516	12 549 091
	2020	8 357 599	3 420 621	11 778 220
BUDGET JONCTION	2019	213 111	71 091	284 202
	2020	227 226	86 086	313 312
BUDGET ZONES D'ACTIVITES	2019	70 000	64 000	134 000
	2020	178 712	135 712	314 424
BUDGET IMMOBILIER ECONOMIQUE	2019	326 000	2 510 976	2 836 976
	2020	424 566	833 584	1 258 150
TOTAUX	2019	62 139 257	47 406 386	109 545 643
	2020	64 668 114	24 372 158	89 040 272