

Budget Primitif 2015

Conseil communautaire du 10 avril 2015

Sommaire

1- Budget Assainissement

2- Budget Eau

3- Budget Transports

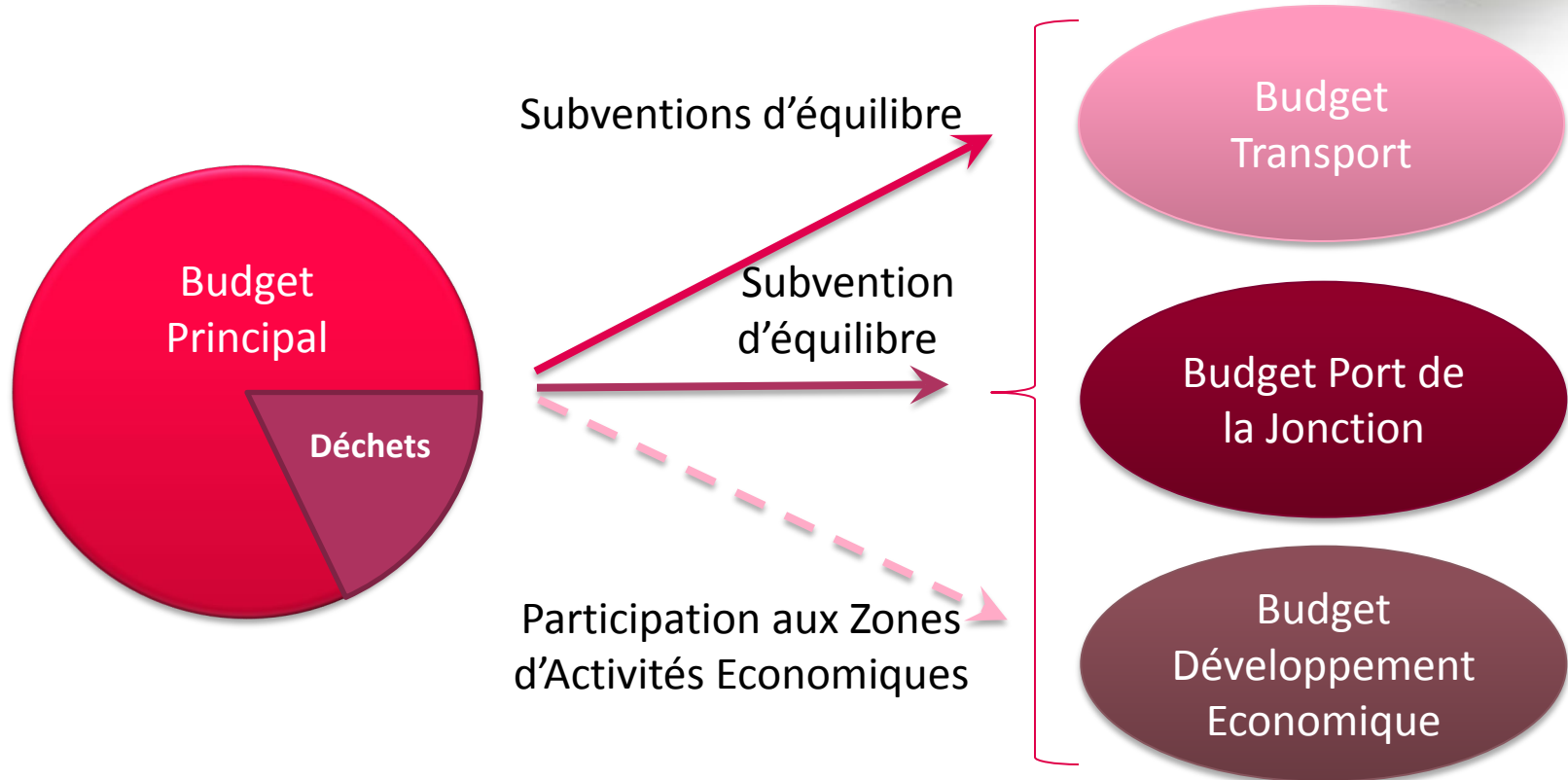
4- Budget Port de la Jonction

5- Budget Service Public d'Assainissement Non Collectif

6- Budget Développement Economique

7 – Budget Principal

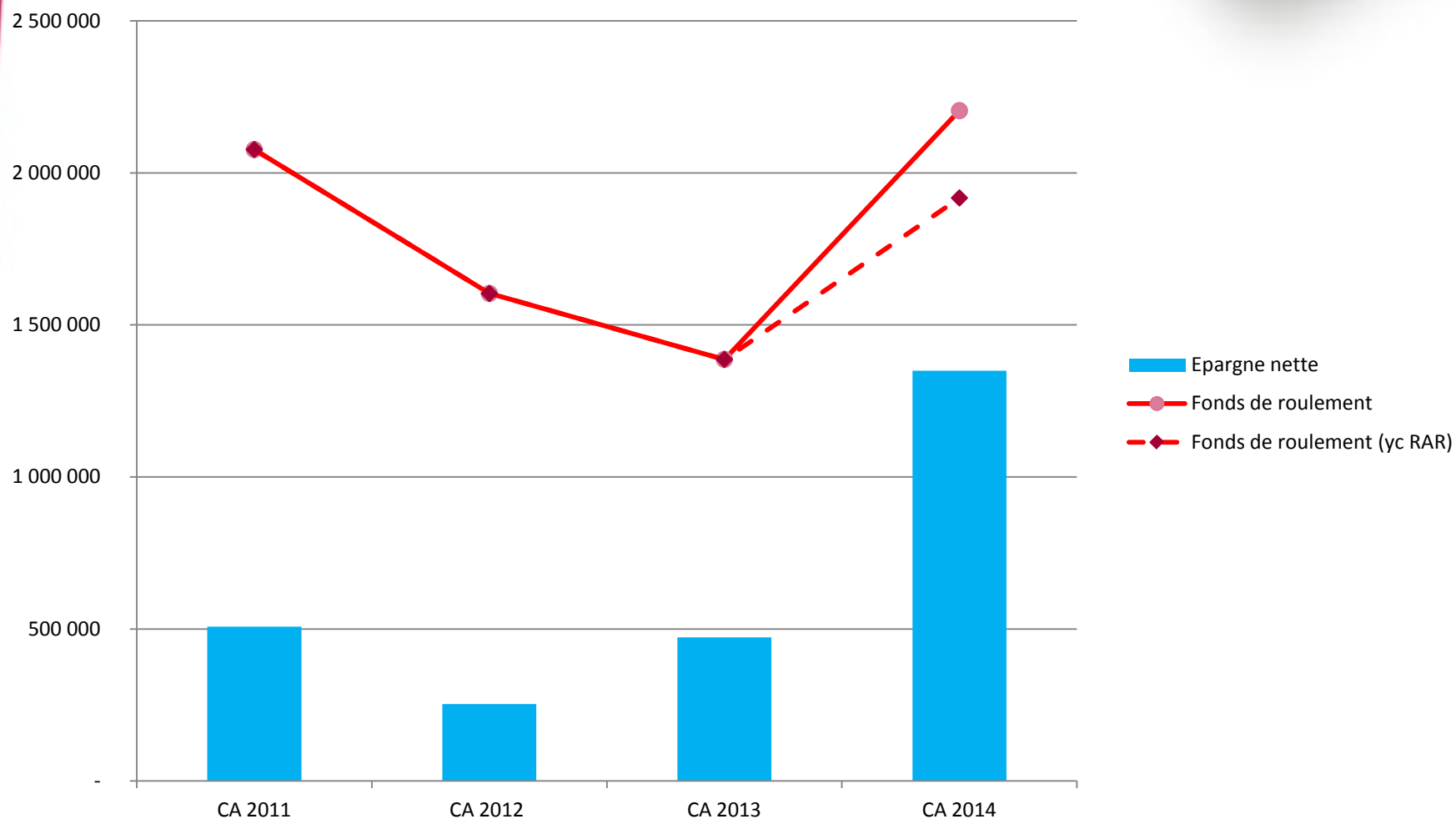
Rappel des interactions budgétaires



Budget assainissement

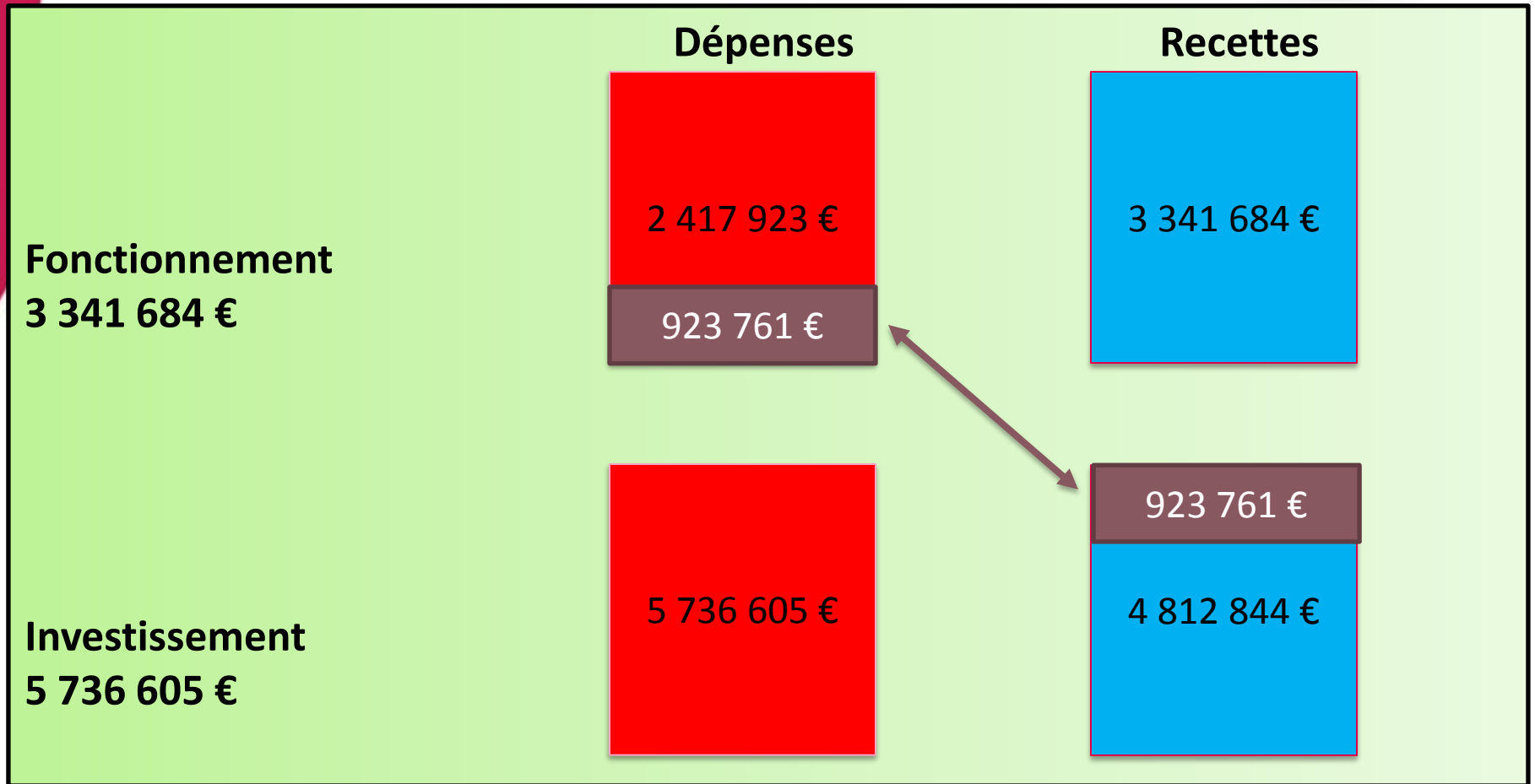
Prix de l'eau assainie maintenu à son niveau 2014 pour l'utilisateur.

Situation financière - Assainissement



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

Grands équilibres



Section de fonctionnement

Recettes de fonctionnement	BP 2014	Réel 2014	BP 2015	BP 2015 - BP 2014
Ventes de produits et prestations	5 413 290	2 868 633	3 098 179	-42.8%
<i>dont surtaxe DSP</i>	2 266 000	2 091 471	2 224 948	-1.8%
<i>dont part à reverser au délégataire</i>	2 453 000	550 895	667 401	-72.8%
<i>dont redevance modernisation des réseaux</i>	568 290	154 908	153 330	-73.0%
Quote part subventions (op ordre)	54 831	54 831	214 105	290.5%
Autres produits	67 000	51 519	29 400	-56.1%
TOTAL	5 535 121	2 974 983	3 341 684	-39.6%

Nevers Agglo encaisse la taxe d'assainissement pour le compte de Veolia pour les communes en régie et la reverse.

Dépenses de Fonctionnement	BP 2014	Réel 2014	BP 2015	BP 2015 - BP 2014
Charges de personnel	416 230	393 459	420 740	1.1%
Charges à caractère générale	2 693 518	697 109	863 400	-67.9%
<i>dont reversement de la part délégataire</i>	2 453 000	550 895	667 401	-72.8%
Redevance modernisation des réseaux	551 000	-	153 330	-72.2%
Charges financières	59 659	32 760	41 500	-30.4%
Charges exceptionnelles - autres	90 000	10 044	11 000	-87.8%
Autofinancement	915 500		923 761	0.9%
Amortissement	809 214	798 942	927 953	14.7%
TOTAL	5 535 121	1 932 314	3 341 684	-39.6%

Section d'investissement

Recettes d'investissement	BP 2014	Réel 2014	BP 2015
Autofinancement	915 500		923 761
Affectation réserves 2013		216 667	
Opérations pour compte de tiers	300 000	290 776	250 000
Opérations ordres ou transfert de comptes	550 000	468 694	
Droit à déduction TVA		61 963	
Subventions	320 000	215 085	55 229
Amortissement	809 214	798 942	927 953
Emprunt	667 617		829 662
Ecriture emprunt revolving	3 112 827	3 112 827	2 750 000
TOTAL	6 675 158	5 164 954	5 736 605

Dépenses d'investissement	BP 2014	Réel 2014	BP 2015
Etudes, MO et frais d'insertion	185 500	257 739	52 500
Matériels - petits travaux	167 000	125 586	225 000
Travaux	1 860 000	975 211	1 900 000
Opérations ordres	550 000		
Quote part subv (op ordres)	54 831	54 830	214 105
Opérations pour compte de tiers	300 000	202 309	250 000
Remboursement du capital	445 000	444 235	345 000
Ecriture emprunt revolving	3 112 827	3 112 827	2 750 000
TOTAL	6 675 158	5 172 737	5 736 605

Dépenses d'investissement

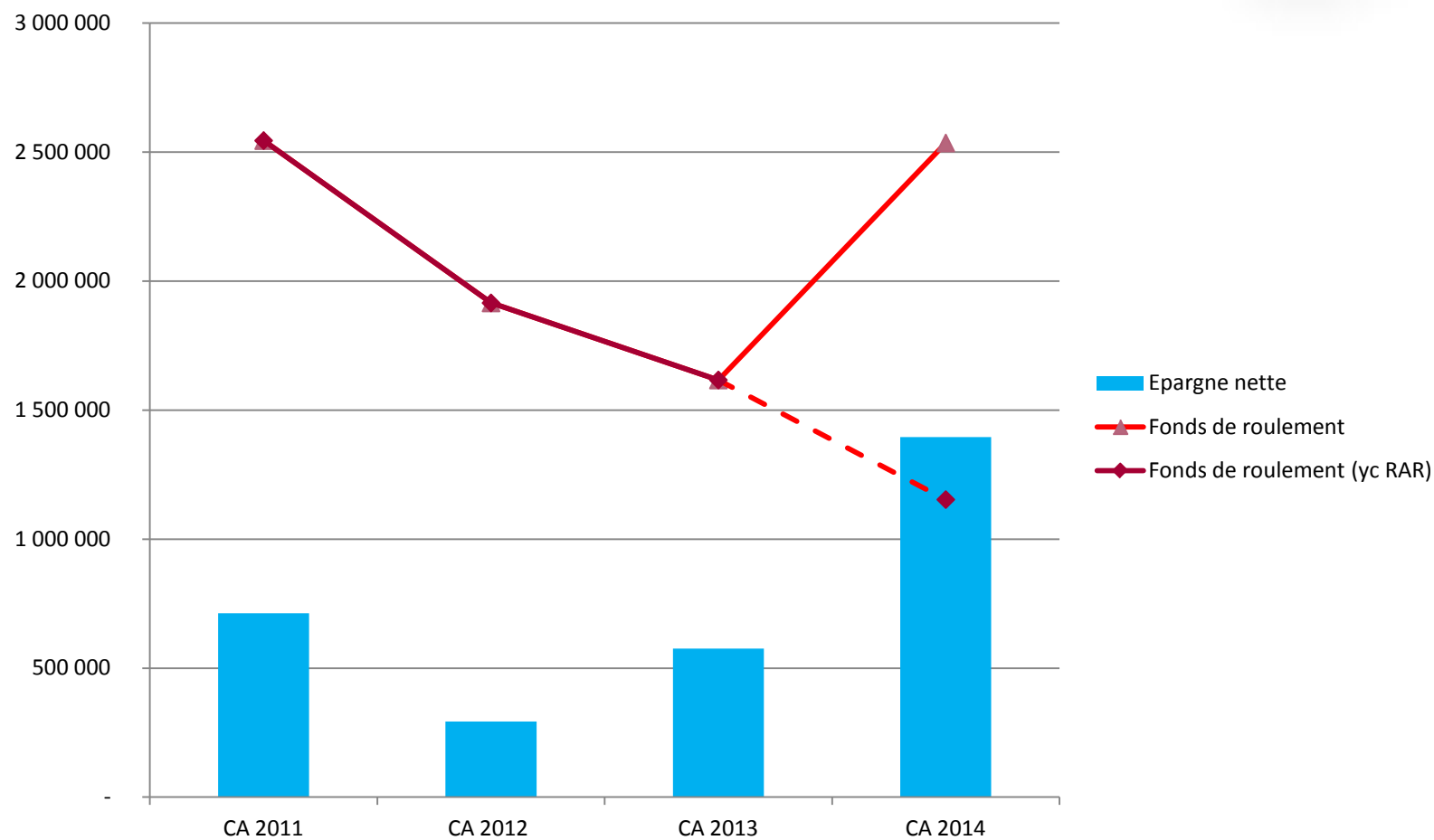
Principaux travaux recensés:

- Quai de Loire Fourchambault (1 100 K€)
- Secteur Nord 2 Garchizy (415 K€)
- Rue Verte Coulanges (205 K€)
- Mise en place autosurveillance (90 K€)
- Rue St Just Garchizy (78 K€)
- Bd Pierre de Coubertin Nevers (54 K€)
- Mise à niveau tampons (50 K€)
- Impasse des Troenes Garchizy (45 K€)
- Rue du Grand Mouesse Nevers (40 K€)

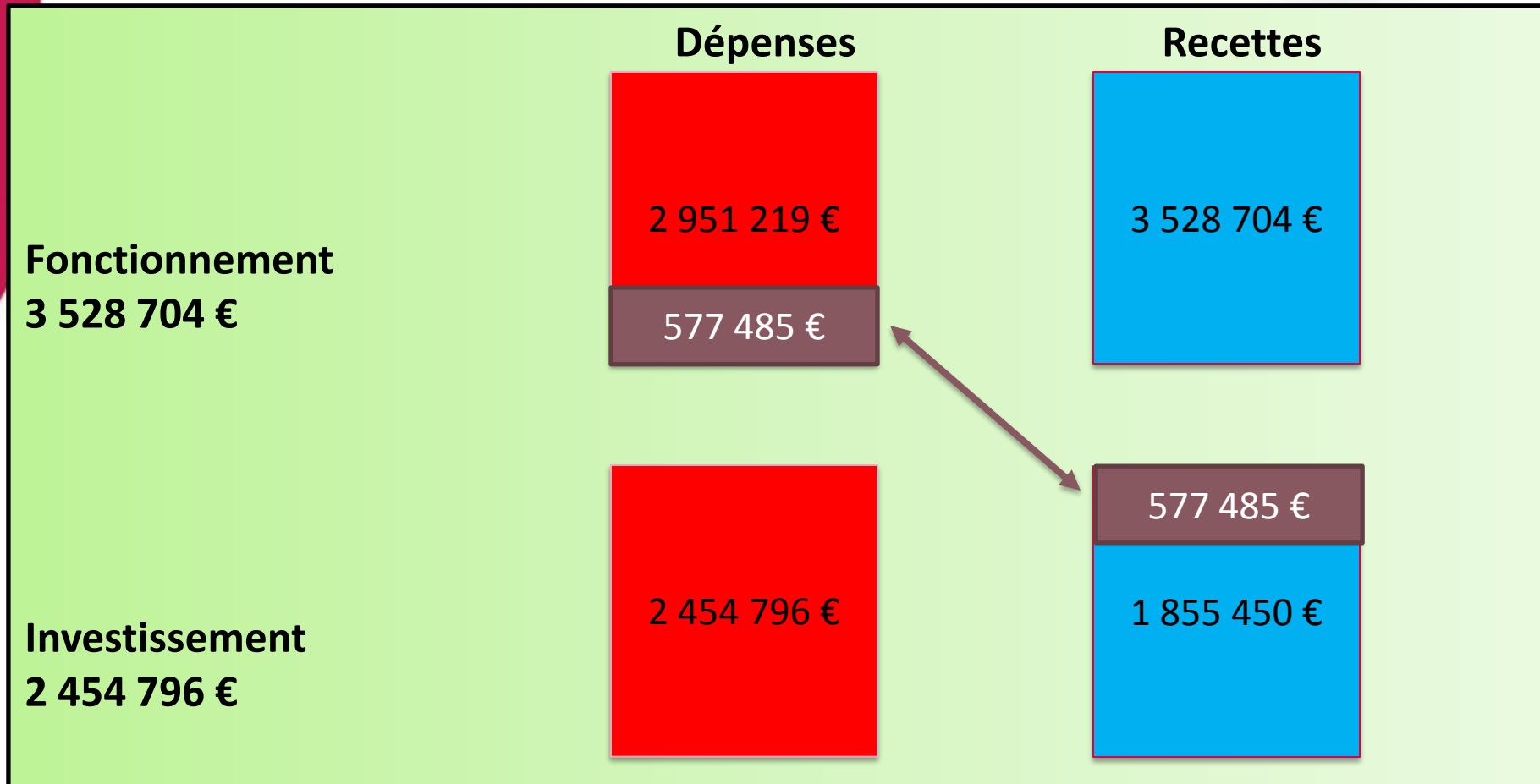
Budget eau

Prix de l'eau assainie maintenu à son niveau 2014 pour l'utilisateur.

Situation financière - Eau



Grands équilibres



Section de fonctionnement

Recettes de fonctionnement	BP 2014	Réel 2014	BP 2015	BP 2015 - BP 2014
Ventes de produits et prestations	3 404 008	3 392 449	3 340 408	-1.9%
<i>dont ventes d'eau régie</i>	1 540 000	1 688 742	1 552 212	0.8%
<i>dont surtaxe DSP</i>	1 385 000	1 066 755	1 290 496	-6.8%
Quote part subventions (op ordre)	75 249	38 533	125 296	66.5%
Autres produits	62 000	70 984	63 000	1.6%
TOTAL	3 541 257	3 501 966	3 528 704	-0.4%

Dépenses de Fonctionnement	BP 2014	Réel 2014	BP 2015	BP 2015 - BP 2014
Charges de personnel	921 450	891 945	874 080	-5.1%
Charges à caractère générale	906 490	753 997	1 052 500	16.1%
Redevances	230 000	289 906	260 160	13.1%
Charges financières	13 929	6 632	6 211	-55.4%
Autres	13 500	8 236	15 500	14.8%
Autofinancement	815 998		577 485	-29.2%
Amortissement	639 890	634 243	742 768	16.1%
TOTAL	3 541 257	2 584 959	3 528 704	-0.4%

Section d'investissement

Recettes d'investissement	BP 2014	Réel 2014	BP 2015
Autofinancement	815 998		577 485
Droit à déduction TVA		27 516	
Subventions		7 811	11 000
Amortissement	639 890	634 243	742 768
Emprunt	1 815 961		1 103 543
Ecriture emprunt revolving	31 300	31 299	
Opération pour compte de tiers		13 263	20 000
Opération d'ordre transfert de compte	517 000	495 839	
TOTAL	3 820 149	1 209 971	2 454 796

Dépenses d'investissement	BP 2014	Réel 2014	BP 2015
Frais études, MO et insertion	175 000	42 141	192 000
Matériels - petits travaux	156 100	94 552	197 000
Travaux	2 735 000	555 920	1 800 000
Quote part subventions (op ordre)	75 249	38 533	125 296
Droit à déduction TVA		5 127	
Remboursement du capital	130 000	126 775	120 500
Ecriture emprunt revolving	31 300	31 299	
Opération pour compte de tiers			20 000
Opération d'ordre transfert de compte	517 000	323 099	
TOTAL	3 819 649	1 217 446	2 454 796

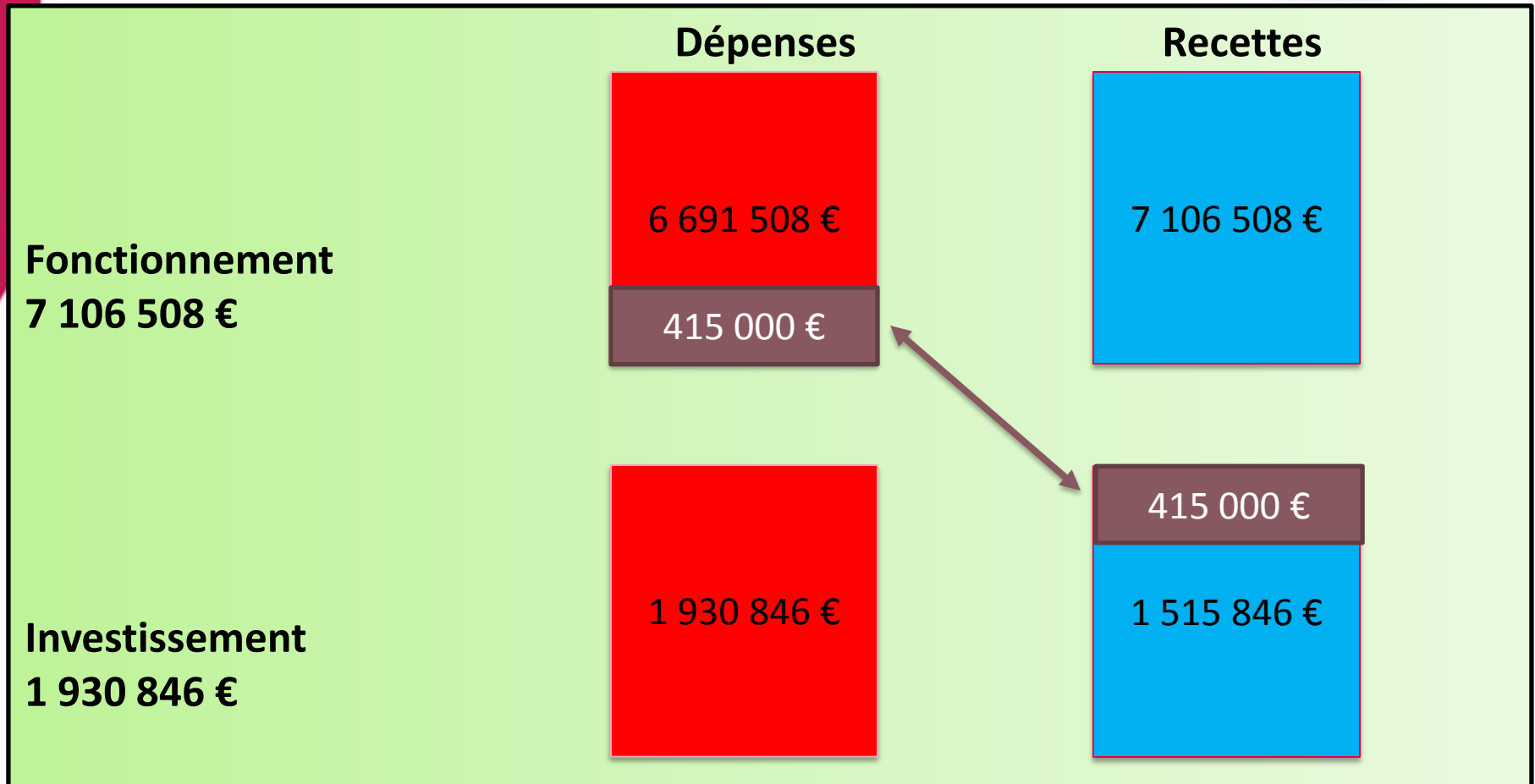
Dépenses d'investissement

Principaux travaux recensés:

- Faubourg du Mouesse Nevers (484 K€)
- Réhabilitation cuve Montapins phase 2 Nevers (290 K€)
- Avenue de la Paix Garchizy (180 K€)
- Rue Verte Coulanges (177 K€)
- Branchement plomb Nevers (150 K€)
- Rue JB-Dusmenil Challuy (130 K€)
- Rue du Cdt Barrat Nevers (120 K€)
- Usine de Sermoise MO (100 K€)
- Compteurs de sectorisation Nevers – Coulanges (100 K€)
- Geodétection des réseaux (100 K€)

Transport et mobilité

Grands équilibres



Section de fonctionnement

Recettes de fonctionnement	BP 2014	Réel 2014	BP 2015	BP 2015 - BP 2014
Versement transport	3 400 000	3 446 583	3 400 000	0.0%
Subvention d'équilibre budget général	2 633 015	2 514 428	2 399 872	-9.1%
Charges transférées	759 787	759 787	759 787	0.0%
DGD + subventions	559 675	479 675	479 675	-14.3%
Subventions transférées	43 692	39 343	40 722	-6.8%
Autres	5 500	17 952	26 452	380.9%
TOTAL	7 401 669	7 257 768	7 106 508	-4.1%

Dépenses de Fonctionnement	BP 2014	Réel 2014	BP 2015	BP 2015 - BP 2014
Contribution au délégataire	5 630 220	5 638 909	5 384 882	-4.4%
Habillage des bus			200 000	
Participation mise en accessibilité	50 000	2 575	60 000	20.0%
Etudes	204 721	8 425		
Charges de personnel	165 875	163 582	175 575	5.8%
Fonctionnement du service	135 538	119 865	115 100	-15.1%
Remboursement VT	10 000	10 779	11 000	10.0%
Charges financières	69 158	58 324	50 219	-34.9%
Amortissement	657 973	661 488	651 600	-1.0%
Autofinancement	450 000		415 000	-7.8%
Autres	28 184	23 184	43 132	53.0%
TOTAL	7 401 669	6 687 131	7 106 508	-4.1%

Section d'investissement

Recettes d'investissement	BP 2014	Réel 2014	BP 2015
Autofinancement	450 000		415 000
Réserves		450 074	
Récupération droit à déduction TVA	225 614	130 227	143 039
Subventions	80 000	1 844	
Amortissements	657 973	741 618	651 600
Emprunt	211 176	-	76 918
Ecriture emprunt revolving	951 089	951 089	440 000
Pénalités			59 000
Opération d'ordre	225 614	13 751	145 289
TOTAL	2 801 466	2 288 603	1 930 846

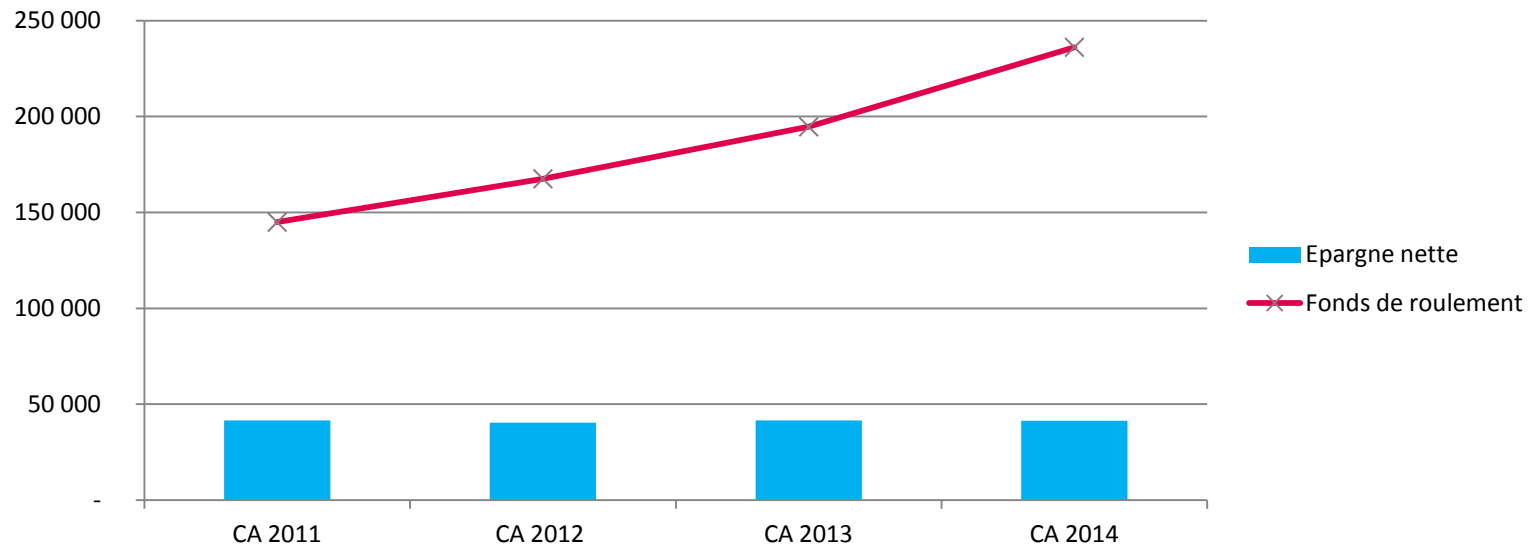
Dépenses d'investissement	BP 2014	Réel 2014	BP 2015
Acquisition de bus - gros entretien	581 000	298 531	473 340
Equipements - travaux	440 071	274 160	321 745
Etudes et frais d'insertion		647	7 000
Abri bus - mobilier	110 000		130 000
Remboursement du capital	450 000	444 708	375 000
Ecriture emprunt revolving	951 089	951 089	440 000
Droit à déduction TVA	225 614	93 880	143 039
Subventions transférées	43 692	39 343	40 722
TOTAL	2 801 466	2 102 358	1 930 846

Dépenses d'investissement

- **Poursuite du renouvellement des abribus : 130 K€**
- **Achat de 2 bus, un monospace, des vélos électriques : 392 K€**
- **Travaux nouveaux réseaux (100 arrêts modifiés) : 250 K€**
- **Sanitaire bout de ligne : 35 K€**
- **Système de priorité aux feux : 28 K€**

Budget port de la Jonction

Situation financière



Grands équilibres

	Dépenses	Recettes
Fonctionnement	139 980 €	139 980 €
Investissement	476 034 €	476 034 €

Section de fonctionnement

Recettes de fonctionnement	BP 2014	Réel 2014	BP 2015	BP 2015 - BP 2014
Services plaisanciers	56 000	46 487	45 900	-18.0%
Subvention d'équilibre budget général	58 631	12 176	47 546	-27.4%
Mise à disposition personnel	16 000	8 728	16 000	0.0%
Remboursement personnel maladie		27 424	16 500	
Opération d'ordre	15 534	14 033	14 034	-9.7%
TOTAL	146 165	108 848	139 980	-7.7%

Dépenses de Fonctionnement	BP 2014	Réel 2014	BP 2015	BP 2015 - BP 2014
Dépenses de fonctionnement du service	47 390	30 802	43 155	-19.5%
Charges de personnel	42 260	22 539	41 315	-2.2%
Amortissement	56 515	55 507	55 510	-1.8%
TOTAL	146 165	108 848	139 980	-7.7%

Section d'investissement

Recettes d'investissement	BP 2014	Réel 2014	BP 2015
Amortissements	56 510	55 507	55 510
Subventions	130 000		130 000
Avance budget principal	331 024		290 524
TOTAL	517 534	55 507	476 034

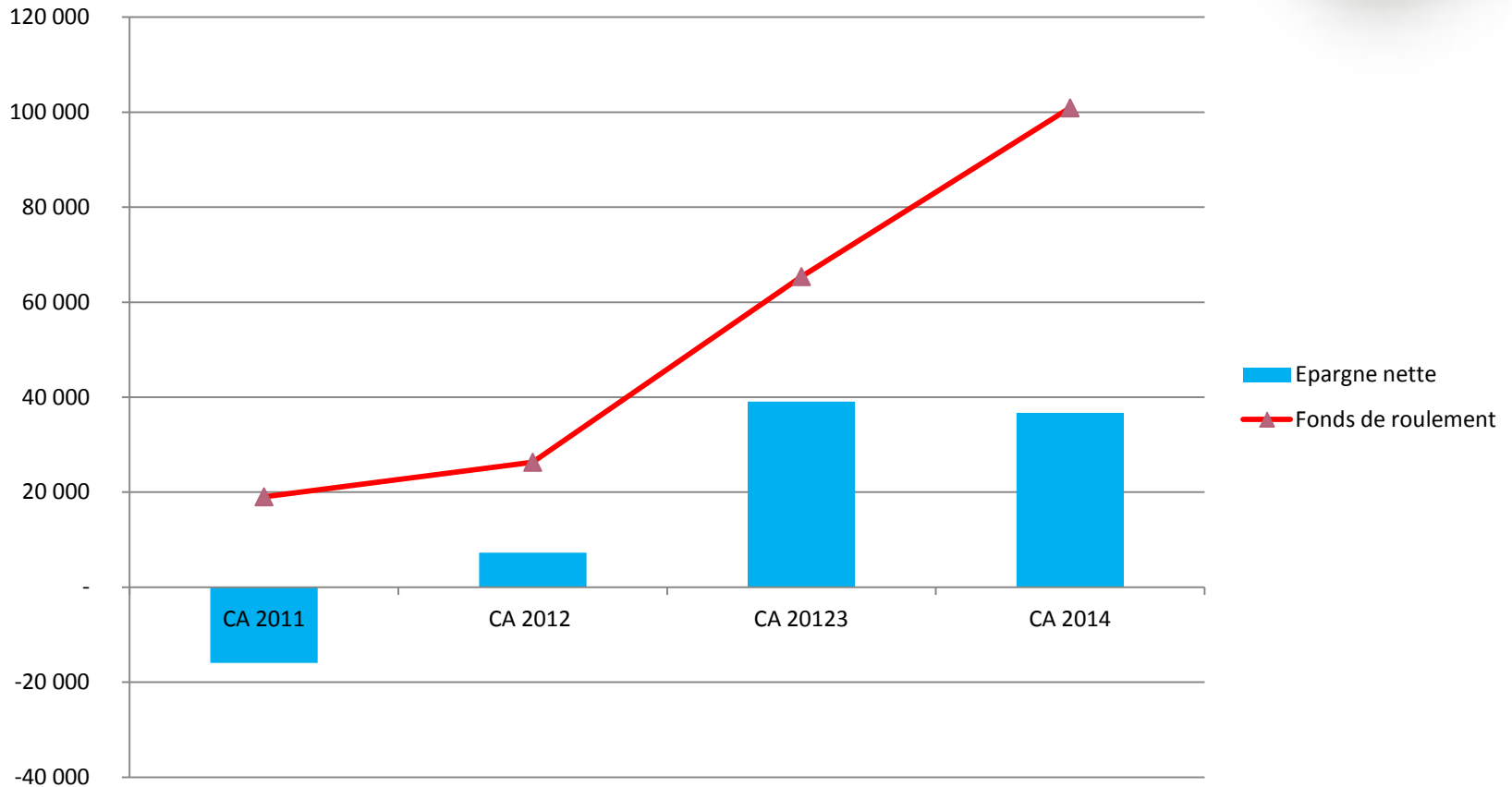
3^{ème} tranche des travaux d'aménagement :

- ponton d'amarrage supplémentaire
- travaux capitainerie
- bornes électriques
- aménagement du quai de la Jonction

Dépenses d'investissement	BP 2014	Réel 2014	BP 2015
Amortissement subventions transférables	14 034	14 033	14 034
Etudes et frais d'insertion	51 500	-	10 000
Travaux - matériel	452 000	-	452 000
TOTAL	517 534	14 033	476 034

Budget Service Public Assainissement Non Collectif

Situation financière – S.P.A.N.C



Grands équilibres

	Dépenses	Recettes
Fonctionnement	76 000 €	76 000 €
Investissement	293 €	293 €

Section de fonctionnement

Recettes de fonctionnement	BP 2014	Réel 2014	BP 2015	BP 2015 - BP 2014
Vidanges assainissement non collectif	30 000	25 776	25 000	-16.7%
Contrôles - diagnostics	47 500	52 933	51 000	7.4%
TOTAL	77 500	78 709	76 000	-1.9%

Dépenses de Fonctionnement	BP 2014	Réel 2014	BP 2015	BP 2015 - BP 2014
Marché entretien et diagnostic SPANC	30 300	25 966	25 000	-17.5%
Charges de personnel	22 500	15 081	40 800	81.3%
Autres et dépenses non affectées	24 700	977	9 257	-62.5%
Amortissement			943	
TOTAL	77 500	42 023	76 000	-1.9%

Section d'investissement

Recettes d'investissement	BP 2014	Réel 2014	BP 2015
Emprunt	5 000		
Amortissement	-	-	293

Dépenses d'investissement	BP 2014	Réel 2014	BP 2015
Dépenses non affectées			293
Acquisition matériel	5 000	1 170	

Budget Parc d'Activités Economiques

Les grands équilibres

Section de fonctionnement

Dépenses	Recettes
Dépenses d'exploitation 110 000 €	Stocks 4 636 467 €
Stocks 4 930 467 €	Ventes de terrains 253 000 €
Dépenses non affectées 129 850 €	Subvention d'équilibre 155 000 €
Charges financières 4 000 €	Subventions travaux 129 850 €

5 174 317 €

Section d'investissement

Dépenses	Recettes
Stocks 4 632 467 €	Stocks 4 926 467 €
Remboursement avances 398 000 €	Avances 104 000 €

5 030 467 €

Les grands équilibres

Parc d'Activités Economiques de Varennes-Vauzelles / Garchizy

Section de fonctionnement

Dépenses	Recettes
Dépenses d'exploitation 100 000 €	Stocks 4 626 467 €
Dépense non affectées 129 850 €	Ventes de terrains 145 000 €
Stocks 4 822 467 €	Subventions exception 155 000 €
Charges financières 4 000 €	Subventions travaux 129 850 €

5 056 317 €

Section d'investissement

Dépenses	Recettes
Stocks 4 622 467 €	Stocks 4 818 467 €
Remboursement avances 300 000 €	Avances 104 000 €

4 922 467 €

Les grands équilibres

Parc d'Activités Economiques du Bengy

Section de fonctionnement

Dépenses	Recettes
Dépenses d'exploitation 5 000 €	Stocks 5 000 €
Stocks 60 000 €	Ventes de terrains 60 000 €

65 000 €

Section d'investissement

Dépenses	Recettes
Stocks 5 000 €	Stocks 60 000 €
Remboursement avance 55 000 €	

60 000 €

Les grands équilibres

Lotissement des Chamonds

Section de fonctionnement

Dépenses	Recettes
Dépenses d'exploitation 5 000 €	Stocks 5 000 €
Stocks 48 000 €	Ventes de terrains 48 000 €

53 000 €

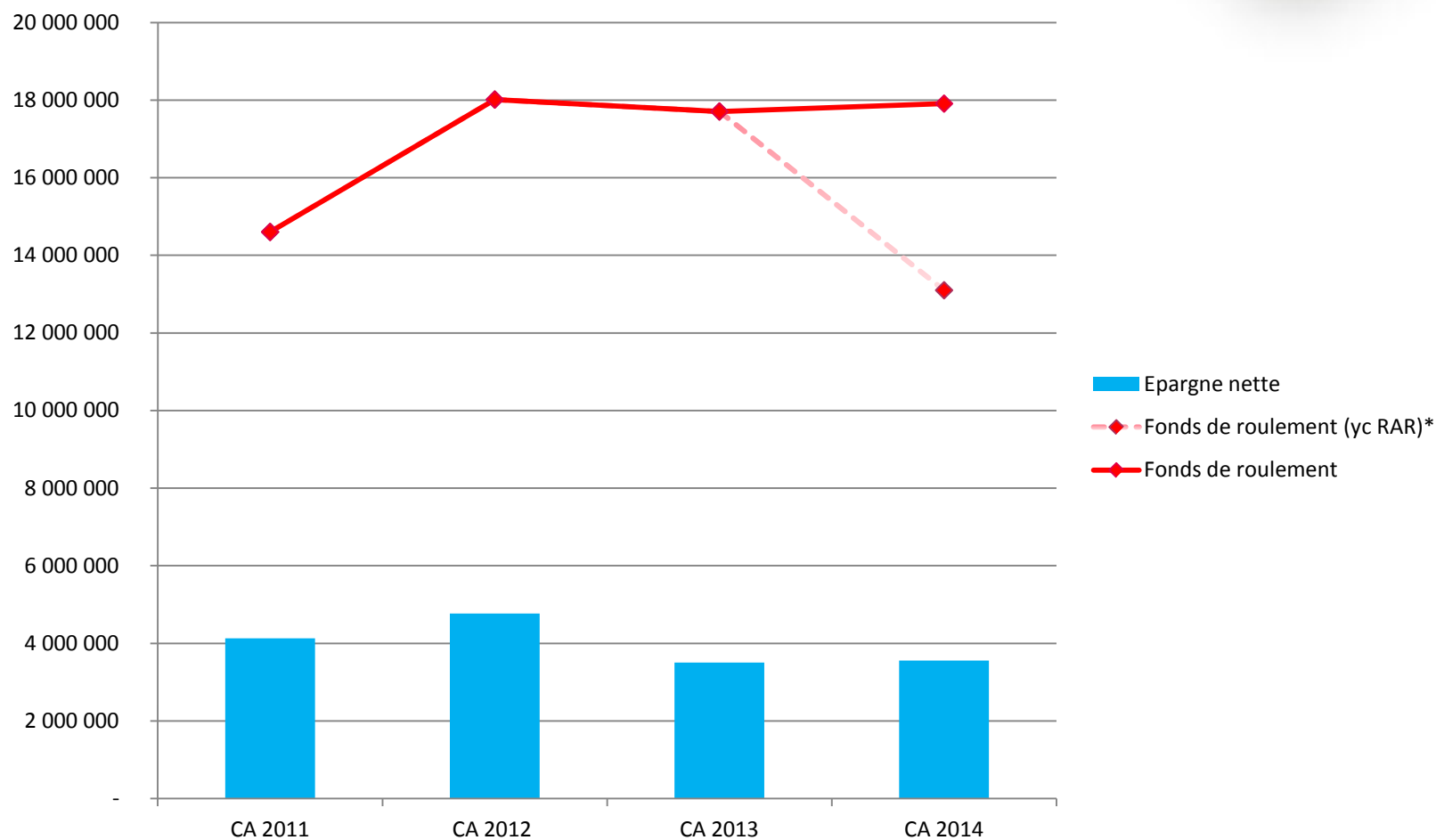
Section d'investissement

Dépenses	Recettes
Stocks 5 000 €	Stocks 48 000 €
Remboursement avances 43 000 €	

48 000 €

Budget principal

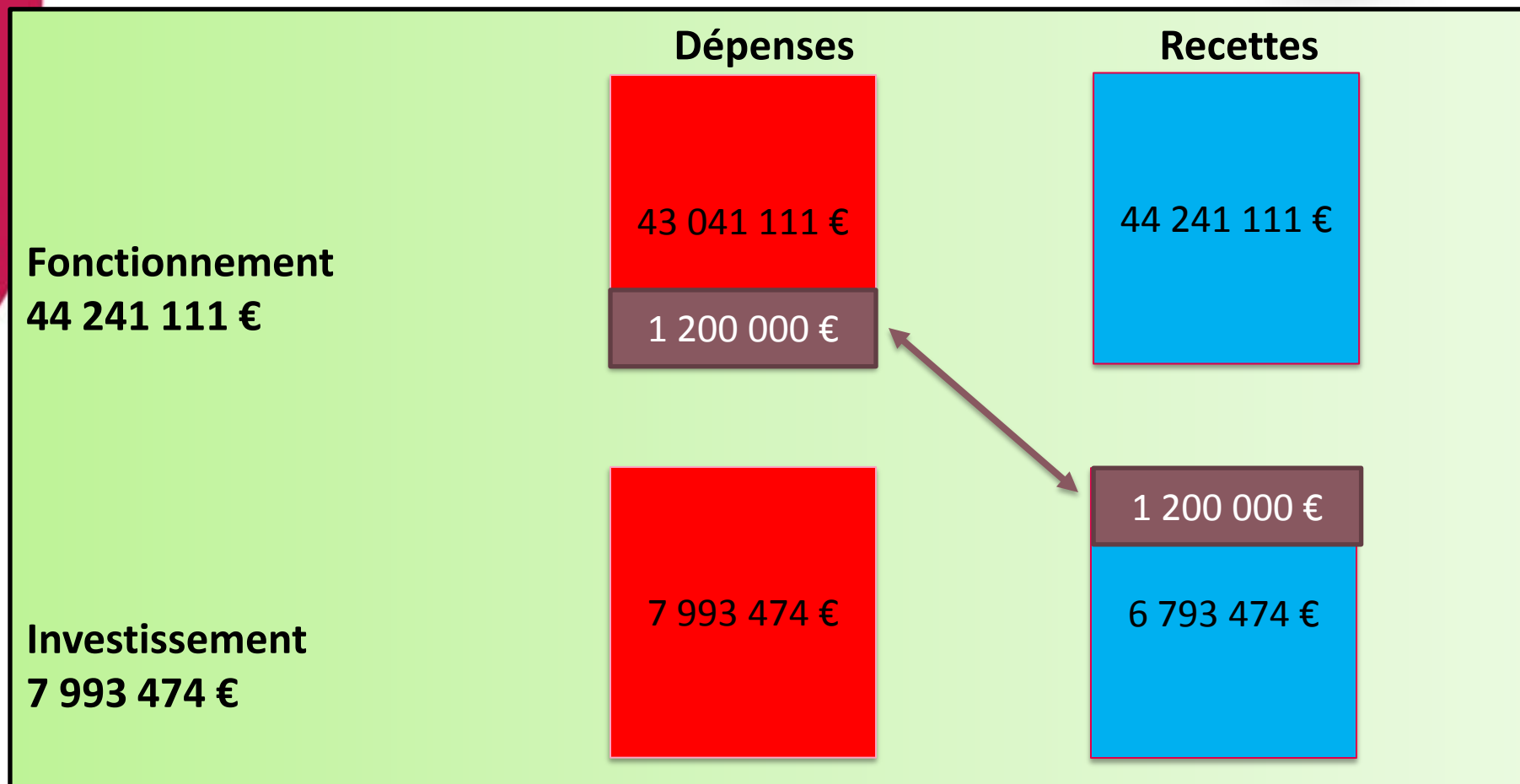
Situation financière



Principales hypothèses

- Taux de fiscalité stable
- Taux de T.E.O.M unique de 6,65 %
- Baisse des dotations de près d'1 M€
- Intégration du service administration du droit des sols

Grands équilibres



Section de fonctionnement - dépenses

Dépenses de Fonctionnement	BP 2014	Réel 2014	BP 2015	Surcoût net *	Commentaires
Archives	5 000	95	2 735	2 640	Reliure 2015
Bâtiments	298 600	311 193	218 650	- 92 543	Gardiennage en moins
Communication	357 400	254 638	278 400	23 762	2 Magazines supp 11 K€, site internet 15 K€
Cohésion sociale	580 521	553 571	553 571	-	
Culture	2 247 500	2 138 232	2 192 424	54 192	Budget constant 2014 + charges MCNA neutre / AC
Développement économique	598 900	346 045	386 400	40 355	Nièvre développement 100 K€, élagage platanes 25 K€
Développement territorial	316 000	326 608	353 000	16 392	Hausse cotisation PSNN
Equipe de l'eau	12 500	9 306	12 200	2 894	
Enseignement supérieur	78 700	3 505	54 800	51 295	Etude Schéma local d'enseignement supérieur
Environnement	208 400	98 613	259 050	105 437	Etudes subventionnées, Bassin Versant + 43 K€
Garage	250 000	249 697	250 000	303	budget constant
Habitat	107 265	123 083	217 250	19 167	150 K€ animation OPAH financé à 50% ; AGP 43 K€
Système d'information	278 100	216 912	286 300	69 388	Migration serveur 30 K€, contrats de maintenance
Fct interne (assur, affranch...)	265 500	265 464	210 950	- 54 514	Baisse sur les assurances
Affaires juridiques	25 000	14 429	14 000	- 429	
Politique partenariale	72 950	11 822	14 000	2 178	
Ordures ménagères	6 722 200	6 128 582	6 200 000	71 418	Avenant Veolia, baisse des tonnages (traitement et tri)
Ressources Humaines	4 983 960	4 771 461	5 218 300	363 839	Effectifs supp 180 K€, GVT-mesures législatives 96 K€, Elus 35 K€, Recrutement 12 K€, Formations 10 K€

Section de fonctionnement - dépenses

Dépenses de Fonctionnement	BP 2014	Réel 2014	DOB 2015	Surcoût net *	Commentaires
Finances	26 890 888	27 045 768	27 519 081	473 313	
<i>dont AC</i>	15 822 472	15 822 472	15 773 134	- 49 338	Transfert MCNA
<i>dont FNGIR</i>	3 465 764	3 465 764	3 465 764	-	
<i>dont DSC</i>	1 820 000	1 805 966	1 805 966	-	
<i>dont subv trsp</i>	3 382 527	3 263 939	3 159 659	- 104 280	Baisse contribution, optimisation du réseau
<i>dont subv port</i>	58 631	12 176	47 546	35 370	
<i>dont charges financières</i>	17 823	6 031	4 739	1 292	
<i>dont amortissement</i>	979 684	1 075 126	1 298 115	222 989	
<i>dont virement</i>	1 318 987		1 200 000	1 200 000	
<i>dont non affectées</i>			640 474	640 474	
<i>autres</i>	25 000	307 152	123 684	- 183 468	
<i>BSMAT (écriture ordre)</i>		1 287 142		- 1 287 142	
TOTAL "réel"	42 000 713	40 506 756	41 102 522	372 766	
Evolution BP 2015 réel 2014				0.9%	
TOTAL	44 299 384	42 869 024	44 241 111	1 149 087	

* Pour calculer le surcoût net, il est déduit des dépenses les recettes qui sont dédiées (exemple : subventions)

¹ : Fonds National de Garantie Individuelle des Ressources,

² : total réel = total – amortissement – virement – non affectées - BSMAT

Section de fonctionnement - recettes

Les principales recettes	BP 2014	Réalisé 2014	BP 2015	BP 2015 / réel 2014
Taxe d'habitation	13 047 409	12 803 777	12 976 501	1.3%
Taxe foncière sur les propriétés non bâties	22 537	22 578	22 785	0.9%
Taxe additionnelle à la taxe foncière sur les propriétés non bâties	125 132	124 307	125 000	0.6%
Rôles supplémentaires - complémentaires		36 430		-100.0%
Total taxes ménages	13 195 078	12 987 092	13 124 286	1.1%
Cotisation foncière des entreprises	5 814 414	5 849 050	5 953 000	1.8%
Taxe sur les surfaces commerciales	1 237 924	1 277 663	1 278 000	0.0%
Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises	3 831 415	3 831 415	4 088 276	6.7%
Impositions forfaitaires sur les entreprises de réseaux	287 266	294 084	295 000	0.3%
Rôles supplémentaires - complémentaires		249 840		-100.0%
Total taxes entreprises	11 171 019	11 502 052	11 614 276	1.0%
FPIC : Fonds de Péréquation Intercommunal	328 000	329 038	413 000	25.5%
Dotations (base, péréquation, compensation part salaire TP)	10 181 000	10 122 656	9 200 000	-9.1%
Dotation unique spécifique	126 000	122 517	90 000	-26.5%
Compensation taxe habitation-foncier non bâti-CFE	791 000	794 438	889 000	11.9%
Taxe d'enlèvement des ordures ménagères	5 398 794	5 398 660	5 601 000	3.7%
Autres recettes (dont 1,3 M€ au réel 2014 vente BSMAT)	3 108 493	4 742 262	3 309 549	-30.2%
TOTAL recettes	44 299 384	45 998 715	44 241 111	-3.82%
Reversement FNGIR	3 465 764	3 465 764	3 465 764	0.0%
Ecart BP 2015 réalisé 2014 (hors effet BSMAT)			-1%	

Section d'investissement - dépenses

Dépenses d'investissement	BP 2014	Réel 2014	BP 2015
Bâtiments	111 000	2 312 932	211 000
Communication	10 000	6 565	10 000
Culture	405 000	306 888	132 000
Développement économique	3 971 000	1 439 706	2 785 200
Equipe de l'eau	11 200	11 534	2 000
Enseignement supérieur	1 680 000	257 571	-
Environnement	35 600	635 775	38 600
Finances	557 107	535 206	2 693 174
<i>dont remboursement du capital</i>	<i>200 000</i>	<i>83 839</i>	<i>82 000</i>
<i>dont avance pour le Port de la jonction</i>			<i>290 524</i>
<i>dont dépenses non affectées</i>			<i>2 040 811</i>
<i>dont quote part subvention (ordre)</i>	<i>138 189</i>		<i>274 839</i>
Garage	35 000	13 451	50 000
Habitat	980 000	281 957	591 000
Informatique	155 500	80 945	144 500
Piscine			245 000
Politique partenariale	552 000		
Ordures ménagères	602 500	489 100	1 091 000
TOTAL	9 105 907	6 371 630	7 993 474

Le programme d'investissement

Les principaux projets

Développement économique :

- Inoveon Euro Auto Hose : poursuite de la 1^{ère} tranche 1 105 K€
- Aide directe aux entreprises : 500 K€

Environnement / ordures ménagères :

- Colonnes enterrées / colonnes à verre : 300 K€
- Conteneurisation (projet d'optimisation de la collecte) : 500 K€
- Renouvellement d'une Benne à ordures ménagères : 150 K€

Habitat :

- Subventions aux opérations programmées bailleurs : 435 K€
- Subventions aux particuliers (OPAH) : 150 K€

Piscine :

- Etudes piscine : 245 K€

Bâtiment / transport :

- Aménagement de l'agence TANEO : 160 K€

Section d'investissement - recettes

Recettes d'investissement	BP 2014	Réel 2014	BP 2015
Autofinancement	1 318 987		1 200 000
Amortissements	979 684	1 075 126	1 298 215
Subventions	1 848 000	37 753	4 095 259
FCTVA	1 500 000	656 420	900 000
Emprunt	2 345 318		
Ecriture emprunt revolving	113 918	113 918	
Report excédent		2 693 685	
Cessions	1 000 000	1 571 026	500 000
TOTAL	9 105 907	6 147 928	7 993 474

Récapitulatif

Synthèse

<i>en K €</i>		DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	DEPENSES D'INVESTISSEMENT	TOTAL	EMPRUNT D'EQUILIBRE
BUDGET PRINCIPAL	2015	44 241	7 993	52 234	0
	2014	44 299	17 706	62 005	10 954
BUDGET EAU	2015	3 529	2 455	5 984	1 104
	2014	3 541	3 820	7 361	1916
BUDGET ASSAINISSEMENT	2015	3 342	5 737	9 079	830
	2014	5 535	6 675	12 210	718
BUDGET SPANC	2015	76	0	76	0
	2014	77	5	82	5
BUDGET TRANSPORTS	2015	7 107	1 931	9 038	77
	2014	7402	2801	10 203	211
BUDGET JONCTION	2015	140	476	616	291
	2014	146	518	664	331
BUDGET DEV. ECONOMIQUE	2015	5 174	5 030	10 204	104
	2014	6 295	6 175	12 470	0
TOTAUX	2015	63 609	23 563	87 172	2 406
	2014	67 295	37 700	104 995	14 135